

新発田市財政事情（平成26年度下半期）

市では、年2回（上半期、下半期）に分けて、予算の推移及び執行状況等を公表し、市の財政状況等について市民の皆さんにお知らせしています。

今回は、平成26年度下半期（平成26年10月1日から平成27年3月31日まで。出納整理期間を含む。）の予算の推移及び執行の状況、基金及び地方債の状況について公表します。

1 平成26年度会計別予算の推移

平成26年度下半期の一般会計予算は、新発田駅前複合施設建設に要する経費、国の補正予算（経済対策）に対応するための事業費の追加のほか、除排雪経費の追加や事業の執行見込み等にあわせた整理補正などを行ったことにより、4,458,853千円の増額で、最終予算現額は4,568,853千円となりました。

また、特別会計の下半期の補正額は、369,691千円の減額で、最終予算現額は27,242,592千円となりました。

なお、水道事業会計を含めた最終予算現額の合計額は、79,661,812千円です。

この最終予算現額は、平成26年度当初予算額に平成25年度からの繰越予算額と、平成26年度の6月、7月、9月、12月、2月の補正予算額及び専決処分予算額を合計した金額です。

【平成26年度会計別予算の推移】

（単位：千円）

区 分	当初予算額	上半期				下半期		専決 処分 予算額	専決				予算現額	
		繰越 予算額	6月 補正 予算額	7月 補正 予算額	9月 補正 予算額	12月 補正 予算額	2月 補正 予算額		上半期		下半期			
									専決 7月16日	専決 8月5日	専決 10月3日	専決 11月25日		
一 般 会 計	44,110,000	1,331,992	298,000	218,888	930,851	789,000	780,707	109,415		49,827	13,330	46,258	48,568,853	
特 別 会 計	土地取得事業特別会計	224,971					369						224,602	
	国民健康保険事業 特別会計	事業勘定	10,326,000	4,021		311,072		85,186						10,718,237
		施設勘定	69,100	130		40		4,823						64,187
	介護保険事業特別会計	9,264,000		5,528		212,947	1,348	467,202					9,016,621	
	後期高齢者医療特別会計	935,000		3,054		1,607		623					932,930	
	簡易水道事業特別会計	90,300											90,300	
	農業集落排水事業特別会計	952,000	80,010	143				57,555					974,598	
	下水道事業特別会計	5,060,000	180,261	16,942				502,396					4,754,807	
	宅地造成事業特別会計	8,477						5,635					2,842	
	西部工業団地造成事業特別会計	2,535		1,860		17,637							22,032	
	食品工業団地造成事業特別会計	130,500						14,164					116,336	
	コミュニティバス事業特別会計	536,700		19,100		39,100		282,500					312,400	
	藤塚浜財産区特別会計	12,700											12,700	
	計	27,612,283	260,271	36,368	0	582,403	1,348	1,250,081	0	0	0	0	0	27,242,592
水 道 事 業 会 計	収益的	収入	(2,228,863)	()			()	(51,794)					(2,177,069)	
		支出	2,296,791	104	11,594		632	23,511					2,262,422	
	資本的	収入	(607,921)	(80,947)				()	(27,330)					(661,538)
		支出	1,529,898	100,028	105			62,142	20,056	20,056				1,587,945
合 計	75,548,972	1,692,395	322,879	218,888	1,513,254	790,980	555,027	129,471	20,056	49,827	13,330	46,258	79,661,812	

2 会計別予算の執行状況

予算の執行にあたっては「新発田市まちづくり総合計画」に登載した事業の計画的な推進を図りながら、事務事業の見直しを行い、効率的・効果的な予算執行に努めました。

年度末時点での各会計及び一般会計歳入・歳出の執行状況については、会計別予算執行状況並びに一般会計予算収入状況及び一般会計予算支出状況のとおりです。

(1) 平成26年度 会計別予算執行状況

(単位：千円、%)

区 分		予算現額	収入済額		支出済額		
			金額	収入率	金額	執行率	
一 般 会 計		(1,331,992)	(1,214,857)	(91.2)	(1,107,639)	(83.2)	
		48,568,853	46,005,080	94.7	44,581,956	91.8	
特 別 会 計	土地取得事業特別会計	224,602	221,102	98.4	221,102	98.4	
	国民健康保険事業 特別会計	事業勘定	10,718,237	10,422,829	97.2	10,288,418	96.0
		施設勘定	64,187	61,030	95.1	61,018	95.1
	介護保険事業特別会計	9,016,621	8,788,404	97.5	8,585,801	95.2	
	後期高齢者医療特別会計	932,930	905,608	97.1	903,865	96.9	
	簡易水道事業特別会計	90,300	85,137	94.3	85,137	94.3	
	農業集落排水事業特別会計	(80,010)	(80,010)	(100.0)	(80,006)	(100.0)	
		974,598	968,154	99.3	967,983	99.3	
	下水道事業特別会計	(180,261)	(180,260)	(100.0)	(180,223)	(100.0)	
		4,754,807	4,632,846	97.4	4,631,789	97.4	
	宅地造成事業特別会計	2,842	2,840	99.9	2,840	99.9	
	西部工業団地造成事業特別会計	22,032	22,197	100.7	20,770	94.3	
	食品工業団地造成事業特別会計	116,336	268,700	231.0	268,700	231.0	
	コミュニティバス事業特別会計	312,400	110,824	35.5	110,824	35.5	
藤塚浜財産区特別会計	12,700	9,998	78.7	9,129	71.9		
計		(260,271)	(260,270)	(100.0)	(260,229)	(100.0)	
		27,126,256	26,499,669	97.7	26,157,376	96.4	
水道事業会計	収益的	収 入	2,177,069	2,165,844	99.5		
		支 出	(104)			(103)	(99.0)
			2,262,422			2,207,091	97.6
	資本的	収 入	(80,947)	(77,448)	(95.7)		
		支 出	661,538	649,743	98.2		
			(100,028)			(95,533)	(95.5)
		1,587,945			1,528,967	96.3	
合 計		(1,692,395)	(1,552,575)	(91.7)	(1,463,504)	(86.5)	
		79,661,812	75,320,336	94.6	74,475,390	93.5	

()内の数値は、平成25年度から平成26年度への繰越予算にかかるもので内数

(2) 平成 2 6 年度 一般会計予算収入状況

(単位 : 千円、%)

区 分	予算現額		収入済額	
	金 額	構成比	金 額	収入率
市税	11,352,684	23.4	11,338,500	99.9
地方譲与税	351,000	0.7	352,314	100.4
利子割交付金	23,000	0.0	20,393	88.7
配当割交付金	41,000	0.1	70,199	171.2
株式等譲渡所得割交付金	4,300	0.0	37,325	868.0
地方消費税交付金	1,284,000	2.6	1,142,078	88.9
ゴルフ場利用税交付金	74,000	0.2	73,846	99.8
自動車取得税交付金	52,000	0.1	48,416	93.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	5,700	0.0	5,672	99.5
地方特例交付金	49,722	0.1	49,722	100.0
地方交付税	12,613,086	26.0	12,961,088	102.8
交通安全対策特別交付金	18,000	0.0	11,818	65.7
電源立地促進対策交付金	6,990	0.0	6,942	99.3
石油貯蔵施設立地対策交付金	7,229	0.0	7,229	100.0
分担金及び負担金	594,093	1.2	561,557	94.5
使用料及び手数料	611,369	1.3	586,885	96.0
国庫支出金	(339,700)	(25.5)	(333,165)	(98.1)
	6,797,489	14.0	5,372,258	79.0
県支出金	(136,800)	(10.3)	(136,800)	(100.0)
	2,851,874	5.9	2,827,584	99.1
財産収入	97,247	0.2	88,731	91.2
寄附金	70,023	0.1	70,868	101.2
繰入金	2,414,053	5.0	2,409,745	99.8
繰越金	(318,692)	(23.9)	(318,692)	(100.0)
	1,349,177	2.8	1,349,176	100.0
諸収入	2,281,508	4.7	2,016,425	88.4
市債	(536,800)	(40.3)	(426,200)	(79.4)
	5,619,309	11.6	4,596,309	81.8
合 計	(1,331,992)	(100.0)	(1,214,857)	(91.2)
	48,568,853	100.0	46,005,080	94.7

() 内の数値は、平成 2 5 年度から平成 2 6 年度への繰越予算にかかるもので内数

(3) 平成 2 6 年度 一般会計予算支出状況

(単位 : 千円、%)

区 分	予算現額		支出済額	
	金 額	構成比	金 額	執行率
議会費	303,053	0.6	298,834	98.6
総務費	(137,197)	(10.3)	(124,960)	(91.1)
	8,134,324	16.7	7,034,414	86.5
民生費	(133,280)	(10.0)	(132,767)	(99.6)
	13,179,478	27.1	12,603,934	95.6
衛生費	3,116,064	6.4	2,981,435	95.7
労働費	85,446	0.2	81,735	95.7
農林水産業費	(78,174)	(5.9)	(63,806)	(81.6)
	2,151,591	4.4	2,062,057	95.8
商工費	(30,735)	(2.3)	(30,232)	(98.4)
	2,647,587	5.5	2,275,031	85.9
土木費	(903,945)	(67.9)	(711,410)	(78.7)
	6,586,708	13.6	5,085,029	77.2
消防費	1,020,093	2.1	999,173	97.9
教育費	(48,661)	(3.7)	(44,464)	(91.4)
	5,941,949	12.2	5,794,121	97.5
公債費	5,335,778	11.0	5,331,778	99.9
予備費	25,455	0.1	0	0.0
災害復旧費	41,327	0.1	34,415	83.3
合 計	(1,331,992)	(100.0)	(1,107,639)	(83.2)
	48,568,853	100.0	44,581,956	91.8

() 内の数値は、平成 2 5 年度から平成 2 6 年度への繰越予算にかかるもので内数

3 基金の状況

市が保有する基金（預金）の平成26年度末時点での現在高です。積立基金では、一般会計に属する基金が8,535,545千円、特別会計に属する基金が1,733,122千円、合計で10,268,667千円の基金を保有しています。また、定額運用基金では、一般会計に属する基金が12,008千円、特別会計に属する基金が906,812千円、合計で12,914,820千円の基金を保有しています。

【平成26年度末現在高】

(1) 積立基金

(単位：千円)

区分	内容	現在高	
一般会計に属する基金	財政調整基金	財政運営の均衡を保つための預金	3,861,111
	減債基金	市が借りたお金を計画的に返済するための預金	1,348,524
	国際交流基金	国際交流事業を推進するための預金	98,781
	地域振興基金	市の地域づくり推進事業を行うための預金	107,798
	庁舎建設基金	市庁舎を建設するための預金	2,264,332
	災害見舞基金	災害により被害を受けた市民又はその遺族に対する見舞金支給のための預金	9,885
	ふるさと水と土保全基金	農村資源の整備と保全活動を行うための預金	41,026
	加治川堤桜整備基金	加治川堤の桜の植栽及び管理を行うための預金	0
	公園整備基金	公園及び緑地を計画的に整備するための預金	45,477
	教育振興基金	教育の振興を図るための預金	80,446
	地域福祉基金	保健福祉活動を推進するための預金	519,936
	中心市街地活性化基金	中心市街地の活性化を図るための預金	9,801
	加治川用水土地改良事業基金	国営土地改良事業加治川用水地区の事業費に充てるための預金	148,428
	計		8,535,545
特別会計に属する基金	国民健康保険事業財政調整基金	国民健康保険事業の財政運営の均衡を保つための預金	121,757
	国保紫雲寺診療所運営基金	診療所の財政運営の均衡を保つための預金	11,324
	介護給付費準備基金	介護保険の財政運営の均衡を保つための預金	771,228
	農業集落排水施設維持管理基金	農業集落排水施設の維持管理のための預金	50,350
	公共下水道維持管理基金	公共下水道施設の維持管理のための預金	1,964
	西部工業団地造成事業基金	西部工業団地造成事業の借入金返済のための預金	19,496
	コミュニティバス運行基金	コミュニティバス運行事業の円滑な財政運営を行うための預金	12,485
	藤塚浜財産区基金	藤塚浜財産区の財産の維持管理及び財産区民の福祉向上のための預金	744,518
計		1,733,122	
合計		10,268,667	

(2) 定額運用基金

(単位：千円)

区分	内容	現在高	
一般会計に属する基金	国民健康保険高額療養費資金及び出産費資金貸付基金	高額療養費資金及び出産費資金の貸付を行うための預金	10,008
		(うち現金)	(10,008)
		(うち貸付)	0
	一般旅券印紙等購買基金	一般旅券の発給業務に係る収入印紙及び新潟県収入証紙を用意しておくための預金	2,000
	(うち現金)	(258)	
	(うち印紙・証紙)	(1,742)	
計		12,008	
特別会計に属する基金	土地開発基金	公共事業の円滑な事業進捗を目的としてあらかじめ土地を取得するための預金	906,812
		(うち現金)	(302,220)
		(うち土地)	(604,592)
計		906,812	
合計		918,820	

4 地方債の状況

地方債は、土地区画整理事業や街路整備事業などの土木債、小・中学校校舎改築事業や共同調理場整備事業などの教育債、下水道整備事業での下水道事業債が主なものであり、これらは建設事業費の財源の一部とした長期の借入金です。

【平成26年度末残高】

(単位：千円)

区分	内容	現在高	
一般会計	総務債	コミュニティセンター整備、県立病院跡地用地取得、新発田駅前複合施設用地取得、市庁舎建設など	2,366,257
	民生債	保育園整備、デイサービスセンター整備など	1,283,830
	同和対策債	住宅新築資金等貸付	4,735
	衛生債	上水道整備に伴う一般会計からの出資、し尿等下水道投入施設整備	2,411,399
	農林水産業債	ほ場整備、農・林道整備、有機資源センター整備、松塚漁港整備など	1,904,807
	商工債	紫雲の郷整備	431,704
	土木債	市道整備、街路整備、公園整備、土地区画整理事業、県立病院跡地整備など	11,497,011
	公営住宅債	公営住宅整備	412,789
	消防債	小型ポンプ積載車・ポンプ自動車整備、防火水槽整備、消防器具置場整備、コミュニティFM難聴地域解消など	199,158
	教育債	小・中学校整備、共同調理場整備、新発田城復元、陸上競技場整備など	9,293,658
	災害復旧債	市道、林道、河川などの災害復旧整備	11,425
	財源対策債等	建設事業の財源不足に対処するための財源措置	1,839,448
	臨時財政特例債	建設事業の財源不足に対処するための財源措置	13,513
	減税補填債	地方税の特別減税などによる地方公共団体の減収補填	695,725
	臨時税収補填債	地方消費税の減収に対処するための財源措置	131,836
臨時財政対策債	地方の一般財源不足に対処するための財源措置(地方交付税の振り替え措置)	18,036,862	
計		50,534,157	
特別会計	病院事業債(国保診療所)	国保紫雲寺診療所整備	115,723
	簡易水道事業債	簡易水道整備事業	773,639
	農業集落排水事業債	農業集落排水整備事業	6,818,572
	下水道事業債	公共下水道整備事業	29,347,151
	地域開発事業債	食品工業団地造成事業	268,700
計		37,323,785	
水道事業会計(上水道事業債)	上水道整備事業	7,238,137	
合計		95,096,079	

平成26年度新発田市水道事業業務状況

決算の概況

平成26年度は、給水戸数が3万2,598戸、給水人口は9万2,231人となり、年間総有収水量（水道料金となった水量）は1,042万1千立方メートル（年間総配水量1,193万8千立方メートル）の使用水量で、前年度に比べ23万立方メートル、2.2%の減少となりました。

また、収益的収入は20億2,946万6千円で、うち水道料金は17億2,720万円（前年度に比べ4,225万7千円の減）となりました。一方、収益的支出は21億2,441万2千円で、収益的収支の純損失は9,494万6千円となりました。

給水収益が一般家庭において節水機器の普及や大口使用者の地下水使用割合増によって減少したことや、会計基準の見直しにより義務付けられた各引当金不足分の繰入を一括処理したため赤字決算となり、厳しい経営結果となりました。

水道事業を取り巻く環境は、人口減少等による料金収入の減少が今後も見込まれ、財政的に厳しい状況にあります。一層の健全で効率的な事業運営と安全でおいしい水の安定供給に努めてまいります。

区 分	年 度	平成26年度	平成25年度	比 較	
				増減	比率(%)
給 水 戸 数 (戸)		32,598	32,306	292	0.9
給 水 人 口 (人)		92,231	92,569	338	0.4
年 間 総 配 水 量 (m ³)		11,938,349	12,134,601	196,252	1.6
年 間 総 有 収 水 量 (m ³)		10,421,272	10,651,449	230,177	2.2
収 益 的 収 入 (千円)		2,029,466	1,853,457	176,009	9.5
収 益 的 支 出 (千円)		2,124,412	1,847,290	277,122	15.0
純 利 益 (損 失) (千円)		94,946	6,167	101,113	1,639.6

経理の概況

平成26年度損益計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

消費税及び地方消費税を含まない(単位:千円)

区 分		当初予算額	決算額
収 入	1 営業収益	1,873,005	1,800,838
	給水収益(水道料金)	1,788,128	1,727,200
	その他(手数料など)	84,877	73,638
	2 営業外収益	212,294	224,218
	水道加入金	22,330	28,780
	長期前受金戻入	188,064	189,120
	その他(預金利息、不用品売却収益など)	1,900	6,318
3 特別利益(東京電力賠償金、退職給付引当金戻入益)	2,242	4,410	
計		2,087,541	2,029,466
支 出	1 営業費用	1,711,830	1,644,268
	職員給与費	250,231	236,356
	減価償却費	786,372	780,062
	その他(受水費、施設・業務管理費など)	675,227	627,850
	2 営業外費用(企業債支払利息など)	169,396	166,123
	3 特別損失(漏水による料金減免、引当金繰入など)	317,897	314,021
	計	2,199,123	2,124,412
差 引 (純 損 失)		111,582	94,946

純損失は、当初予算に比べ1,663万6千円の減額となりました。