

新発田市財政事情（平成25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25年度下半期（平成25年10月1日から平成26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25年度会計別予算の推移

平成25年度下半期の一般会計予算は、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、新発田駅前複合施設建設用地の取得に要する経費、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、1,416,000千円の増額で、最終予算現額は49,355,859千円となりました。

また、特別会計の下半期の補正額は、749,360千円の減額で、最終予算現額は26,928,997千円となりました。

なお、水道事業会計を含めた最終予算現額の合計額は、79,488,470千円です。

この最終予算現額は、平成25年度当初予算額に平成24年度からの繰越予算額と、平成25年度の6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25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	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 4月17日	専決 5月24日	専決 1月10日			
一 般 会 計	44,020,000	2,302,400	23,000	1,572,000	443,000	773,000	222,459	22,459		200,000	49,355,859		
特 別 会 計	土地取得事業特別会計	200,871										181,868	
	国民健康保険事業 特別会計	事業勘定	10,308,000	11,222	151,308		77,031						10,547,561
		施設勘定	68,000		157	1,065							66,778
	介護保険事業特別会計	8,827,000		4,571	162,212		378,196					8,606,445	
	後期高齢者医療特別会計	925,000		2,615	650		7,473					914,262	
	簡易水道事業特別会計	84,500					1,057					83,443	
	農業集落排水事業特別会計	745,000	320,010	51	19,680		79,750					1,164,491	
	下水道事業特別会計	4,909,000	614,697	5,145	4,324		503,606					5,010,622	
	宅地造成事業特別会計	91,621					12,015					103,636	
	西部工業団地造成事業特別会計	2,517						145,595	145,595			148,112	
	コミュニティバス事業特別会計	98,300					8,821					89,479	
	藤塚浜財産区特別会計	12,300										12,300	
	計	26,272,109	934,707	1,215	327,161	0	749,360	145,595				26,928,997	
水道事業会計	収益的	収入	(1,956,545)									(1,956,045)	
		支出	1,940,391	10,122	8,518		40,717					1,962,468	
	資本的	収入	(449,641)									(445,141)	
		支出	1,303,505		29,510	1,060	90,809					1,241,146	
合 計	73,536,005	3,237,107	41,173	1,889,583	443,000	26,452	368,054				79,488,470		

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25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		(2,302,400)	(2,278,978)	(99.0)	(2,199,841)	(95.5)	
		49,355,859	47,493,307	96.2	46,144,130	93.5	
特 別 会 計	土地取得事業特別会計	181,868	181,857	100.0	181,857	100.0	
	国民健康保険事業特別会計	事業勘定	10,547,561	10,458,731	99.2	10,153,931	96.3
		施設勘定	66,778	62,250	93.2	62,211	93.2
	介護保険事業特別会計	8,606,445	8,478,978	98.5	8,266,030	96.0	
	後期高齢者医療特別会計	914,262	900,767	98.5	899,159	98.3	
	簡易水道事業特別会計	83,443	80,174	96.1	80,174	96.1	
	農業集落排水事業特別会計		(320,010)	(319,910)	(100.0)	(320,001)	(100.0)
			1,164,491	1,076,590	92.5	1,076,577	92.5
	下水道事業特別会計		(614,697)	(598,298)	(97.3)	(614,696)	(100.0)
			5,010,622	4,616,966	92.1	4,616,910	92.1
	宅地造成事業特別会計	103,636	21,094	20.4	21,094	20.4	
	西部工業団地造成事業特別会計	148,112	164,577	111.1	146,940	99.2	
	コミュニティバス事業特別会計	89,479	81,149	90.7	81,149	90.7	
	藤塚浜財産区特別会計	12,300	9,308	75.7	8,415	68.4	
計		(934,707)	(918,208)	(98.2)	(934,697)	(100.0)	
		26,928,997	26,132,441	97.0	25,594,447	95.0	
水道事業会計	収益的	収 入	1,956,045	1,944,980	99.4		
		支 出	1,962,468			1,922,450	98.0
	資本的	収 入	445,141	362,868	81.5		
		支 出	1,241,146			1,109,773	89.4
合 計		(3,237,107)	(3,197,186)	(98.8)	(3,134,538)	(96.8)	
		79,488,470	75,933,596	95.5	74,770,800	94.1	

()内の数値は、平成24年度から平成25年度への繰越予算にかかるもので内数

(2) 平成 2 5 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	11,182,251	22.7	11,218,449	100.3
地方譲与税	390,000	0.8	371,326	95.2
利子割交付金	30,000	0.1	24,150	80.5
配当割交付金	21,741	0.0	36,979	170.1
株式等譲渡所得割交付金	3,900	0.0	57,145	1,465.3
地方消費税交付金	947,000	1.9	935,769	98.8
ゴルフ場利用税交付金	74,869	0.2	74,722	99.8
自動車取得税交付金	102,465	0.2	101,497	99.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	5,700	0.0	5,741	100.7
地方特例交付金	49,507	0.1	49,507	100.0
地方交付税	12,906,193	26.1	12,916,793	100.1
交通安全対策特別交付金	18,500	0.0	14,917	80.6
電源立地促進対策交付金	7,034	0.0	6,990	99.4
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	632,043	1.3	602,377	95.3
使用料及び手数料	616,810	1.2	606,323	98.3
国庫支出金	(536,480)	(23.3)	(591,625)	(110.3)
	5,929,830	12.0	5,572,337	94.0
県支出金	(145,220)	(6.3)	(142,953)	(98.4)
	2,889,124	5.9	2,683,195	92.9
財産収入	107,363	0.2	113,748	105.9
寄附金	30,787	0.1	32,013	104.0
繰入金	1,832,604	3.7	1,831,382	99.9
繰越金	(423,500)	(18.4)	(423,500)	(100.0)
	1,460,301	3.0	1,460,300	100.0
諸収入	2,764,253	5.6	2,188,063	79.2
市債	(1,197,200)	(52.0)	(1,120,900)	(93.6)
	7,346,355	14.9	6,582,355	89.6
合 計	(2,302,400)	(100.0)	(2,278,978)	(99.0)
	49,355,859	100.0	47,493,307	96.2

() 内の数値は、平成 2 4 年度から平成 2 5 年度への繰越予算にかかるもので内数

(3) 平成25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	308,366	0.6	303,907	98.6
総務費	(5,565)	(0.2)	(5,565)	(100.0)
	7,605,326	15.4	7,306,610	96.1
民生費	(30,000)	(1.3)	(29,942)	(99.8)
	12,822,789	26.0	12,282,676	95.8
衛生費	(63,000)	(2.7)	(59,094)	(93.8)
	4,256,110	8.6	4,105,862	96.5
労働費	133,519	0.3	126,873	95.0
農林水産業費	(573,043)	(24.9)	(571,049)	(99.7)
	2,644,417	5.4	2,488,947	94.1
商工費	(42,690)	(1.9)	(31,232)	(73.2)
	2,767,180	5.6	2,246,935	81.2
土木費	(386,611)	(16.8)	(367,486)	(95.1)
	6,192,597	12.5	4,907,272	79.2
消防費	1,163,494	2.4	1,143,306	98.3
教育費	(1,201,491)	(52.2)	(1,135,473)	(94.5)
	5,986,136	12.1	5,786,714	96.7
公債費	5,447,029	11.0	5,445,028	100.0
予備費	28,896	0.1	0	0.0
合 計	(2,302,400)	(100.0)	(2,199,841)	(95.5)
	49,355,859	100.0	46,144,130	93.5

()内の数値は、平成24年度から平成25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25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9,076,777千円、特別会計に属する基金が1,781,376千円、合計で10,858,153千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12,004千円、特別会計に属する基金が906,670千円、合計で918,674千円の基金を保有しています。

【平成25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	3,831,202
	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	1,148,088
	国際交流基金	国際交流事業を推進するための預金	98,743
	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	703,659
	庁舎建設基金	市庁舎を建設するための預金	2,332,738
	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	11,130
	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	41,010
	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	45,460
	教育振興基金	教育の振興を図るための預金	159,609
	地域福祉基金	保健福祉活動を推進するための預金	617,298
	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	13,640
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	74,200	
	計	9,076,777	
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	312,346
	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	11,965
	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	643,779
	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	50,341
	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	0
	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	10,937
	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	750,044
	計	1,781,376	
	合計	10,858,153	

(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	10,004	
		(うち現金)	(10,004)	
		(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)	(857)
	(うち印紙・証紙)	(1,143)		
	計	12,004		
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	906,670	
			(うち現金)	(367,916)
			(うち土地)	(538,754)
	計	906,670		
	合計	918,674		

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25年度末残高】

(単位：千円)

区分	内容	現在高
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	1,730,351
民生債	保育園整備、デイサービスセンター整備など	1,536,551
同和対策債	住宅新築資金等貸付	6,304
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	2,390,924
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	2,103,619
商工債	紫雲の郷整備	519,813
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	12,417,813
公営住宅債	公営住宅整備	477,229
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	173,628
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	9,057,811
災害復旧債	市道、林道、河川などの災害復旧整備	5,025
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	2,076,449
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	22,389
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	959,013
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	174,004
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)	16,987,336
計		50,638,259
病院事業債(国保診療所)	国保紫雲寺診療所整備	124,268
簡易水道事業債	簡易水道整備事業	796,658
農業集落排水事業債	農業集落排水整備事業	6,946,722
下水道事業債	公共下水道整備事業	28,961,127
計		36,828,775
水道事業会計(上水道事業債)	上水道整備事業	7,401,073
合計		94,868,107

平成25年度新発田市水道事業業務状況

決算の概況

平成25年度は、給水戸数が3万2,306戸、給水人口は9万2,569人となり、年間総有収水量（水道料金となった水量）は1,065万1千立方メートル（年間総配水量1,213万5千立方メートル）の使用水量で、前年度に比べ21万5千立方メートル、2.0%の減少となりました。

また、収益的収入は18億5,345万7千円で、うち水道料金は17億6,945万7千円（前年度に比べ3,629万9千円の減）となりました。一方、収益的支出は18億4,729万円で、収益的収支の純利益は616万7千円となりました。

給水収益は一般家庭では冷夏少雪の影響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、建設投資に伴う減価償却費等の費用の増加などから、黒字決算ではありますが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が、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		比 較	
	平成25年度	平成24年度	増減	比率(%)
給 水 戸 数 (戸)	32,306	32,263	43	0.1
給 水 人 口 (人)	92,569	92,922	353	0.4
年 間 総 配 水 量 (m ³)	12,134,601	12,435,107	300,506	2.4
年 間 総 有 収 水 量 (m ³)	10,651,449	10,866,205	214,756	2.0
収 益 的 収 入 (千円)	1,853,457	1,882,996	29,539	1.6
収 益 的 支 出 (千円)	1,847,290	1,814,609	32,681	1.8
純 利 益 (損 益) (千円)	6,167	68,387	62,220	91.0

経理の概況

平成25年度損益計算書

(平成25年4月1日～平成26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	1,841,152	1,816,097
	給水収益(水道料金)	1,789,912	1,769,457
	その他(手数料など)	51,240	46,640
	2 営業外収益	23,299	36,846
	水道加入金	21,550	33,130
	その他(預金利息、不用品売却収益など)	1,749	3,716
	3 特別利益(土地売却益・東京電力賠償金)	2	514
計		1,864,453	1,853,457
支 出	1 営業費用	1,681,216	1,670,049
	職員給与費	270,909	243,784
	減価償却費	763,939	770,054
	その他(受水費、施設・業務管理費など)	646,368	656,211
	2 営業外費用(企業債支払利息など)	181,010	175,931
	3 特別損失(漏水による料金減免など)	1,011	1,310
計		1,863,237	1,847,290
差 引 (純利益)		1,216	6,167

純利益は、当初予算に比べ495万1千円の増額となりました。