新発田市財政事情（令和４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様にお知らせしています。今回は、令和４年度下半期（令和４年１０月１日から令和５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　令和４年度会計別予算の推移

令和４年度下半期の一般会計予算は、エネルギー・食料品価格等の物価高騰の影響を受けた市民や事業者等に対して行った支援事業、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金の支給、出産・子育て応援交付金の支給に係る予算のほか、事業の執行見込等に合わせた整理補正、国の補正予算措置に伴う補助内示に応じた事業費の補正などを行ったことにより、３４億１，２１７万５千円の増額で、最終予算現額（当初予算額に前年度からの繰越予算額、各補正予算額、専決処分予算額を合計した額）は、５３２億７，５１８万２千円となりました。

また、特別会計の下半期の補正額は、４億５，０５５万８千円の増額で、最終予算現額は２１１億４，４０５万１千円となりました。下水道事業及び水道事業を含めた市の最終予算現額は、８７３億４，８２７万円です。

【令和４年度会計別予算の推移】

区分			当初予算額	上半期								下半期							専決処分予算額※	予算現額
				繰越予算額	５月補正予算額	６月補正予算額①	６月補正予算額②	６月補正予算額③	９月補正予算額①	９月補正予算額②	９月補正予算額③	１０月補正予算額	１２月補正予算額①	１２月補正予算額②	２月補正予算額①	２月補正予算額②	２月補正予算額③	２月補正予算額④		
一般会計			41,270,000	4,051,755	111,962	573,530	75,529	221,036	3,014,634	87,403	457,158	1,055,250	971,793	114,591	95,365	320,176	0		855,000	53,275,182
特別会計	土地取得事業特別会計		13						15						28,083					28,111
	国民健康保険事業特別会計		8,393,000				△ 1,284		115,732				1,342		532,546			85,000		9,126,336
	介護保険事業特別会計		10,206,000				1,873		506,944				43		△ 349,125					10,365,735
	後期高齢者医療特別会計		1,142,000				△ 3,690		1,889				△ 13		5,176					1,145,362
	宅地造成事業特別会計		21,134												149,322					170,456
	食品工業団地造成事業特別会計		102,696												△ 316					102,380
	コミュニティバス事業特別会計		199,300										0		0					199,300
	藤塚浜財産区特別会計		7,871												△ 1,500					6,371
	計		20,072,014	0	0	0	△ 3,101	0	624,580	0	0	0	1,372	0	364,186	0	0	85,000	0	21,144,051
下水道事業会計	収益的	収入	（ 3,648,150 ）												(△22,323)					（ 3,625,827 ）
		支出	3,492,055				573						20,148		3,256					3,516,032
	資本的	収入	（ 4,565,455 ）	(291,535)									(18,100)		(△97,678)					（ 4,777,412 ）
		支出	5,121,574	318,700			△ 332						20,339		△ 124,567					5,335,714
水道事業会計	収益的	収入	（ 2,350,131 ）	(360)			(39,854)								(△14,464)					（ 2,375,881 ）
		支出	2,153,581	1,083			42,416						28,001		△ 5,960					2,219,121
	資本的	収入	（ 817,022 ）	(72,751)											(△50,790)					（ 838,983 ）
		支出	1,749,468	168,782									59		△ 60,139					1,858,170
合計			73,858,692	4,540,320	111,962	573,530	115,085	221,036	3,639,214	87,403	457,158	1,055,250	1,041,712	114,591	272,141	320,176	0	85,000	855,000	87,348,270

各会計の補正予算額に「０」とあるのは、予算額の増減はありませんが、債務負担行為の設定などの補正を行ったものです。

※補正予算額の内訳

６月補正予算額内訳	補正予算額合計	補正①	補正②	補正③
一般会計	99,319	59,456	33,297	6,566

９月補正予算額内訳	補正予算額合計	補正①	補正②	補正③
一般会計	2,446,413	454,081	1,833,354	158,978

１２月補正予算額内訳	補正予算額合計	補正①	補正②
一般会計	1,086,384	971,793	114,591

２月補正予算額内訳	補正予算額合計	補正①	補正②	補正③	補正④
一般会計	415,541	95,365	320,176	0	－

※専決処分予算額の内訳

専決処分予算額内訳	専決処分予算額合計	1月16日	2月1日	2月20日
一般会計	855,000	305,000	300,000	250,000

２　会計別予算の執行状況

予算の執行に当たっては「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）　令和４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				(4,051,755) 53,275,182	(2,696,438) 51,622,258	(66.5) 96.9	(2,716,361) 49,348,795	(67.0) 92.6
特別会計	土地取得事業特別会計			28,111	28,110	100.0	28,110	100.0
	国民健康保険事業特別会計			9,126,336	9,162,741	100.4	9,056,852	99.2
	介護保険事業特別会計			10,365,735	10,471,898	101.0	10,052,782	97.0
	後期高齢者医療特別会計			1,145,362	1,141,239	99.6	1,137,728	99.3
	宅地造成事業特別会計			170,456	170,455	100.0	170,455	100.0
	食品工業団地造成事業特別会計			102,380	102,378	100.0	102,378	100.0
	コミュニティバス事業特別会計			199,300	190,539	95.6	190,539	95.6
	藤塚浜財産区特別会計			6,371	6,198	97.3	5,436	85.3
	計			21,144,051	21,273,558	100.6	20,744,280	98.1
下水道事業会計	収益的	収入		3,625,827	3,633,867	100.2		
		支出		3,516,032			3,488,390	99.2
	資本的	収入		(291,535) 4,777,412	(291,514) 4,017,734	(100.0) 84.1		
		支出		(318,700) 5,335,714			(318,630) 4,501,019	(100.0) 84.4
水道事業会計	収益的	収入		(360) 2,375,881	(318) 2,400,162	88.3 101.0		
		支出		(1,083) 2,219,121			(956) 2,128,287	88.3 95.9
	資本的	収入		(72,751) 838,983	(4,854) 713,667	(6.7) 85.1		
		支出		(168,782) 1,858,170			(93,456) 1,673,919	(55.4) 90.1
合計				(4,540,320) 87,348,270	(2,993,124) 81,261,402	(65.9) 93.0	(3,129,403) 81,884,690	(68.9) 93.7

※（　）内の数値は、令和３年度から令和４年度への繰越予算にかかるもので内数

（２）　令和４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	11,806,366	22.2	11,796,903	99.9
地方譲与税	424,800	0.8	415,688	97.9
利子割交付金	8,000	0.0	3,678	46.0
配当割交付金	62,000	0.1	53,223	85.8
株式等譲渡所得割交付金	23,000	0.0	37,095	161.3
法人事業税交付金	160,000	0.3	173,111	108.2
地方消費税交付金	2,373,000	4.5	2,392,691	100.8
ゴルフ場利用税交付金	74,000	0.1	66,042	89.2
環境性能割交付金	34,000	0.1	29,426	86.5
国有提供施設等所在市町村助成交付金	5,500	0.0	6,329	115.1
地方特例交付金	104,571	0.2	109,823	105.0
地方交付税	12,851,730	24.1	13,295,806	103.5
交通安全対策特別交付金	12,096	0.0	11,967	98.9
電源立地促進対策交付金	6,273	0.0	6,292	100.3
石油貯蔵施設立地対策交付金	7,174	0.0	7,174	100.0
分担金及び負担金	142,541	0.3	128,277	90.0
使用料及び手数料	582,082	1.1	584,209	100.4
国庫支出金	(1,509,594) 9,001,544	(37.3) 16.9	(1,201,220) 8,683,969	(79.6) 96.5
県支出金	(1,136,292) 4,713,739	(28.0) 8.8	(119,449) 3,530,999	(10.5) 74.9
財産収入	86,207	0.2	86,331	100.1
寄附金	623,895	1.2	562,130	90.1
繰入金	3,011,689	5.6	3,010,065	99.9
繰越金	(576,069) 3,135,350	(14.2) 5.9	(576,069) 3,135,350	(100.0) 100.0
諸収入	1,169,269	2.2	1,376,582	117.7
市債	(829,800) 2,856,356	(20.5) 5.4	(799,700) 2,118,856	(96.4) 74.2
自動車取得税交付金	0	0.0	242	－
合　　計	(4,051,755) 53,275,182	(100.0) 100.0	(2,696,438) 51,622,258	(66.5) 96.9

※（　）内の数値は、令和３年度から令和４年度への繰越予算にかかるもので内数

（３）　令和４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	278,821	0.5	273,269	98.0
総務費	(285,427) 8,519,013	(7.0) 16.0	(284,643) 8,179,072	(99.7) 96.0
民生費	(253,874) 15,037,133	(6.3) 28.2	(147,162) 14,561,826	(58.0) 96.8
衛生費	(464,318) 4,362,340	(11.5) 8.2	(300,394) 3,758,427	(64.7) 86.2
労働費	60,740	0.1	56,605	93.2
農林水産業費	(253,247) 2,239,003	(6.3) 4.2	(249,182) 1,931,197	(98.4) 86.3
商工費	(1,823,935) 3,605,864	(45.0) 6.8	(804,259) 2,492,187	(44.1) 69.1
土木費	(285,420) 6,634,654	(7.0) 12.5	(276,453) 6,154,099	(96.9) 92.8
消防費	1,489,837	2.8	1,479,182	99.3
教育費	(685,534) 6,046,665	(16.9) 11.3	(654,268) 5,611,862	(95.4) 92.8
公債費	4,808,572	9.0	4,807,573	100.0
予備費	37,114	0.1	0	0.0
災害復旧費	155,426	0.3	43,496	28.0
合　　計	(4,051,755) 53,275,182	(100.0) 100.0	(2,716,361) 49,348,795	(67.0) 92.6

※（　）内の数値は、令和３年度から令和４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）の令和４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７６億２，５６７万８千円、特別会計に属する基金が３２億１，７６２万７千円、合計で１０８億４，３３０万５千円、定額運用基金では、一般会計に属する基金が２００万円、特別会計に属する基金が７億１，７１２万円、合計で７億１，９１２万円、公営企業会計に属する基金では、下水道事業で５，０３７万円の基金を保有しています。

【令和４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	財政運営における財源調整のための預金	3,823,523
	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	1,240,693
	国際交流基金	国際交流事業を推進するための預金	86,114
	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	305,195
	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	8,857
	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	11,054
	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	36,272
	教育振興基金	教育の振興を図るための預金	204,051
	地域福祉基金	保健福祉活動等を推進するための預金	130,470
	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	0
	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	742,458
	公共施設等総合管理基金	公共施設等の更新、統廃合、長寿命化を計画的に進めるための預金	1,000,427
	地方創生基金	人口減少を克服し、魅力あふれる地方創生を実現するための預金	27,806
	森林環境譲与税基金	森林の整備、担い手の育成、木材利用を進めるための預金	8,758
計			7,625,678
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	709,373
	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	2,039,194
	食品工業団地造成事業基金	食品工業団地造成事業の推進のための預金	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	16,815
	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	452,245
計			3,217,627
合計			10,843,305

（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	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）	(819)
		（うち印紙・証紙）	(1,181)
計			2,000
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	717,120
		（うち現金）	(490,686)
		（うち土地）	(226,434)
計			717,120
合計			719,120

（３）　公営企業会計に属する基金　　（単位：千円）

区分		内容	現在高
下水道事業	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	50,370

４　地方債の状況

地方債は、街路整備事業や土地区画整理事業などの土木債、市庁舎建設などの総務債、小・中学校校舎改築事業などの教育債、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等の財源の一部とした長期の借入金です。

【令和４年度末残高】　（単位：千円）

区分		主な内容	現在高
一般会計	総務債	コミュニティセンター整備、新発田駅前複合施設整備、市庁舎建設　など	8,061,863
	民生債	保育園整備、健康長寿アクティブ交流センター整備、ふれあい福祉センター整備　など	389,647
	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　など	1,526,431
	農林水産業債	ほ場整備、湛水防除、松塚漁港整備、有機資源センター整備　など	3,153,170
	商工債	地域交流センター耐震改修、道の駅加治川整備など	134,799
	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	5,628,606
	公営住宅債	公営住宅整備	399,570
	消防債	コミュニティＦＭ難聴地域解消、防災行政無線デジタル化　など	360,969
	教育債	小・中学校整備、共同調理場整備、青少年宿泊施設整備、歴史図書館整備　など	8,804,313
	災害復旧債	市道、河川などの災害復旧整備	49,597
	過疎地域持続的発展特別事業債	過疎地域に指定された加治川地域で実施する持続的な発展に資する事業	39,600
	減税補塡債	地方税の特別減税などによる地方公共団体の減収補塡	68,698
	減収補塡債	普通交付税の基準財政収入額と税収額等との差を精算するための財源措置	127,423
	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（地方交付税の振替措置）	17,382,368
	計		46,127,054
特別会計	病院事業債	旧国保紫雲寺診療所整備	35,926
	地域開発事業債	食品工業団地造成事業	321,144
	計		357,070
公営企業会計	下水道事業債	公共下水道・農業集落排水整備事業	38,750,533
	上水道事業債	上水道・旧簡易水道整備事業	7,095,390
	計		45,845,923
合計			92,330,047

令和４年度新発田市下水道事業業務状況

○決算の概況

水洗化人口は４万５，８１９人となり、年間有収水量（下水道使用料となった水量）は６２４万１千立方㍍（年間汚水処理水量６７５万４千立方㍍）の使用水量で、前年度に比べ４万２千立方㍍、０．７㌫の増加となりました。

収益的収入は３４億９，００６万２千円で、うち下水道使用料は１０億２，８５０万８千円（前年度に比べ８０７万４千円の増）となりました。一方、収益的支出は３４億３，４９５万６千円で、収益的収支の純利益は５，５１０万６千円となりました。

公共下水道は、「新発田市下水道基本構想」に基づいて整備を進めています。汚水処理施設（下水道、農業集落排水、合併処理浄化槽等）の普及状況を示す汚水処理人口普及率は、令和４年度末で８３．４％であり、今後も当分の間、建設事業が続くことから、企業債の借入れ・償還及び一般会計からの補助を要請し、進めていくことになります。自己財源の確保と生活環境の改善及び水質保全のため、接続促進員が供用開始から３年以内の地区を重点的に訪問し、早期接続を呼び掛けています。

区分＼年度	令和４年度	令和３年度	比較 増減	比較 比率(%)
水洗化人口（人）	45,819	44,162	1,657	3.8
年間汚水処理水量（㎥）	6,753,832	6,644,852	108,980	1.6
年間有収水量（㎥）	6,240,994	6,199,457	41,537	0.7
収益的収入（千円）	3,490,062	3,433,244	56,818	1.7
収益的支出（千円）	3,434,956	3,401,137	33,819	1.0
純利益（損失）（千円）	55,106	32,107	22,999	71.6

○経理の概況

令和４年度損益計算書

（令和４年４月１日～令和５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		1,070,764	1,040,871
		下水道使用料	1,058,817	1,028,508
		その他（他会計負担金など）	11,947	12,363
	2 営業外収益		2,372,393	2,427,893
		他会計補助金	661,709	717,367
		長期前受金戻入	1,707,579	1,706,005
		その他（国庫補助金・行政財産使用料など）	3,105	4,521
	3 特別利益（負担金精算還付金など）		21,262	21,298
	計		3,464,419	3,490,062
支出	1 営業費用		2,905,158	2,910,946
		職員給与費	115,239	114,396
		減価償却費	2,162,253	2,155,635
		その他（施設維持管理費・業務管理費など）	627,666	640,915
	2 営業外費用（企業債支払利息など）		524,188	522,822
	3 特別損失（漏水による使用料減免など）		1,372	1,188
	計		3,430,718	3,434,956
差引（純利益）			33,701	55,106

※純利益は、当初予算に比べ2，140万5千円の増額となりました。

令和４年度新発田市水道事業業務状況

○決算の概況

給水戸数は３万４，９６５戸、給水人口は８万８，７１９人となり、年間総有収水量（水道料金となった水量）は１，０１４万５千立方㍍（年間総配水量１，１９３万３千立方㍍）で、前年度に比べ１１万立方㍍、１．１㌫の減少となりました。

収益的収入は２２億１，１５９万９千円で、うち給水収益は１８億３，４３５万７千円（前年度に比べ１，７５３万８千円の減）となりました。一方、収益的支出は２０億１，８０６万６千円で、差引の純利益は１億９，３５３万３千円となりました。

水道事業は、人口減少等に伴い水需要の低迷が続く中、基幹施設の耐震化など様々な課題に取り組みながら、今後も、健全で効率的な事業運営を進めるとともに、災害に負けない安全・安心でおいしい水の安定供給になお一層努めてまいります。

区分 ＼ 年度		令和４年度	令和３年度	比較 増減	比較 比率(%)
給水戸数	(戸)	34,965	34,946	19	0.1
給水人口	(人)	88,719	89,741	△1,022	△1.1
年間総配水量	(m^3)	11,933,224	11,844,531	88,693	0.7
年間総有収水量	(m^3)	10,144,808	10,255,217	△110,409	△1.1
収益的収入	(千円)	2,211,599	2,220,216	△8,617	△0.4
収益的支出	(千円)	2,018,066	1,972,171	45,895	2.3
純利益（損失）	(千円)	193,533	248,045	△54,512	△22.0

○経理の概況

令和４年度損益計算書

（令和４年４月１日～令和５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**	**1,876,173**	**1,872,476**
	給水収益（水道料金）	1,820,753	1,834,357
	その他（手数料など）	55,420	38,119
	2　営業外収益	**287,287**	**298,698**
	水道加入金	13,920	18,320
	長期前受金戻入	259,117	264,201
	その他（預金利息、他会計補助金など）	14,250	16,177
	3　特別利益（東京電力ホールディングス㈱賠償金など）	**0**	**40,425**
	計	**2,163,460**	**2,211,599**
支出	**1　営業費用**	**1,933,818**	**1,880,493**
	職員給与費	225,952	224,349
	減価償却費	1,004,183	957,166
	その他（受水費、施設・業務管理費など）	703,683	698,978
	2　営業外費用（企業債支払利息など）	**99,389**	**97,471**
	3　特別損失（漏水による料金減免など）	**500**	**40,102**
	計	**2,033,707**	**2,018,066**
差引（純利益）		**129,753**	**193,533**

※純利益は、当初予算に比べ6，378万円の増額となりました。