

新発田市財政事情（令和5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5年度下半期（令和5年10月1日から令和6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5年度会計別予算の推移

令和5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、低所得世帯に対する物価高騰対策支援給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、28億1,280万7千円の増額で、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、515億6,669万円となりました。

また、特別会計の下半期の補正額は、8億6,923万5千円の増額で、最終予算現額は212億2,379万1千円となりました。下水道事業及び水道事業を含めた市の最終予算現額は、855億2,816万7千円です。

【令和5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	4月 補正 予算額	4月 補正 予算額②	6月 補正 予算額	9月 補正 予算額①	9月 補正 予算額②	9月 補正 予算額③	12月 補正 予算額①	12月 補正 予算額②	12月 補正 予算額③	2月 補正 予算額①	2月 補正 予算額②	2月 補正 予算額③			
一 般 会 計	43,480,000	1,071,947	926,675	33,764	547,229	2,688,242	5,296	730	567,058	197,672	4,911	1,113,982	175,935	450,749	302,500	51,566,690	
特 別 会 計	土地取得事業特別会計	41,573											21			41,594	
	国民健康保険事業特別会計	8,094,000			6,951	106,962				1,007,922	23		80,927			9,296,785	
	介護保険事業特別会計	10,182,000			△ 5,062	425,278				3,139	44		△ 259,624			10,345,775	
	後期高齢者医療特別会計	1,178,000			2,908	3,510				1,859			10,663			1,196,940	
	食品工業団地造成事業特別会計	102,212											23,872			126,084	
	コミュニティバス事業特別会計	199,100					6,990						88			206,178	
	藤塚浜財産区特別会計	10,134											301			10,435	
	計	19,807,019	0	0	0	4,797	542,740	0	0	0	1,012,920	67	0	△ 143,752	0	0	21,223,791
下 水 道 事 業 会 計	収益的	収 入	(3,703,348)										(△48,230)			(3,655,118)	
		支 出	3,558,700			373					12,940		△ 12,743			3,559,270	
	資本的	収 入	(4,926,237)	(530,590)										(△240,291)			(5,216,536)
		支 出	5,335,301	658,230		3,781					336			△ 245,301			5,752,347
水 道 事 業 会 計	収益的	収 入	(2,334,941)										(1,517)			(2,336,458)	
		支 出	2,197,330			1,659				2,289	154		13,219			2,214,651	
	資本的	収 入	(581,299)											(△102,780)			(478,519)
		支 出	1,337,735	3,058							125			△ 129,500			1,211,418
合 計	75,716,085	1,733,235	926,675	33,764	557,839	3,230,982	5,296	730	567,058	1,226,282	5,132	1,113,982	△ 342,142	450,749	302,500	85,528,167	

※補正予算額の内訳

4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	960,439	926,675	33,764

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	2,694,268	2,688,242	5,296	730

12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	769,641	567,058	197,672	4,911

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
一般会計	1,740,666	1,113,982	175,935	450,749

※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11日
一般会計	302,500	302,500

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」に記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5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			(1,071,947)	(983,933)	(91.8)	(972,695)	(90.7)
			51,566,690	49,910,142	96.8	48,496,390	94.0
特 別 会 計	土地取得事業特別会計		41,594	42,128	101.3	41,593	100.0
	国民健康保険事業特別会計		9,296,785	9,282,523	99.8	9,179,121	98.7
	介護保険事業特別会計		10,345,775	10,366,054	100.2	10,067,751	97.3
	後期高齢者医療特別会計		1,196,940	1,191,680	99.6	1,166,850	97.5
	食品工業団地造成事業特別会計		126,084	126,083	100.0	126,083	100.0
	コミュニティバス事業特別会計		206,178	193,607	93.9	193,607	93.9
	藤塚浜財産区特別会計		10,435	8,764	84.0	7,996	76.6
	計		21,223,791	21,210,839	99.9	20,783,001	97.9
下 水 道 事 業 会 計	収益的	収 入	3,655,118	3,721,498	101.8		
		支 出	3,559,270			3,518,453	98.9
	資本的	収 入	(530,590)	(519,990)	(98.0)		
		支 出	5,216,536	4,118,980	79.0	(648,132)	(98.5)
			5,752,347			4,708,339	81.9
水 道 事 業 会 計	収益的	収 入	2,336,458	2,329,179	99.7		
		支 出	2,214,651			2,128,295	96.1
	資本的	収 入	478,519	456,260	95.3		
		支 出	(3,058)			(3,058)	(100.0)
			1,211,418			1,177,094	97.2
合 計			(1,733,235)	(1,503,923)	(86.8)	(1,623,885)	(93.7)
			85,528,167	81,746,898	95.6	80,811,572	94.5

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

(2) 令和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	11,764,702	22.8	11,761,935	100.0
地方譲与税	432,100	0.8	419,254	97.0
利子割交付金	5,000	0.0	2,638	52.8
配当割交付金	64,000	0.1	60,619	94.7
株式等譲渡所得割交付金	44,000	0.1	65,260	148.3
法人事業税交付金	206,800	0.4	208,875	101.0
地方消費税交付金	2,443,000	4.8	2,386,925	97.7
ゴルフ場利用税交付金	64,000	0.1	64,389	100.6
環境性能割交付金	27,000	0.1	32,783	121.4
国有提供施設等所在市町村助成交付金	5,700	0.0	6,596	115.7
地方特例交付金	107,000	0.2	115,055	107.5
地方交付税	12,895,584	25.0	12,807,365	99.3
交通安全対策特別交付金	12,273	0.0	10,777	87.8
電源立地促進対策交付金	6,292	0.0	6,309	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	(2,810)	(0.2)	(280)	(10.0)
	89,893	0.2	88,683	98.7
使用料及び手数料	605,647	1.2	582,661	96.2
国庫支出金	(259,423)	(24.2)	(236,763)	(91.3)
	8,402,909	16.3	7,887,430	93.9
県支出金	(99,626)	(9.3)	(96,202)	(96.6)
	3,900,956	7.6	3,663,527	93.9
財産収入	73,056	0.2	59,594	81.6
寄附金	584,832	1.1	582,390	99.6
繰入金	2,824,851	5.5	2,820,123	99.8
繰越金	(76,888)	(7.2)	(76,888)	(100.0)
	2,273,463	4.4	2,273,463	100.0
諸収入	1,204,209	2.3	1,172,187	97.3
市債	(633,200)	(59.1)	(573,800)	(90.6)
	3,522,249	6.8	2,820,449	80.1
自動車取得税交付金	0	0.0	3,681	-
合 計	(1,071,947)	(100.0)	(983,933)	(91.8)
	51,566,690	100.0	49,910,142	96.8

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

(3) 令和5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	275,607	0.5	270,309	98.1
総務費	(13,587)	(1.3)	(8,489)	(62.5)
	7,478,255	14.5	7,196,110	96.2
民生費	(39,377)	(3.7)	(37,762)	(95.9)
	15,368,628	29.8	14,873,176	96.8
衛生費	(163,277)	(15.2)	(126,626)	(77.6)
	3,687,196	7.2	3,276,764	88.9
労働費	59,429	0.1	55,330	93.1
農林水産業費	(244,680)	(22.8)	(244,613)	(100.0)
	3,154,831	6.1	2,477,913	78.5
商工費	1,842,276	3.6	1,583,943	86.0
土木費	(238,146)	(22.2)	(235,135)	(98.7)
	6,050,969	11.7	5,602,756	92.6
消防費	1,381,297	2.7	1,372,870	99.4
教育費	(265,060)	(24.7)	(242,975)	(91.7)
	7,256,521	14.1	6,848,563	94.4
公債費	4,862,561	9.4	4,861,561	100.0
予備費	41,300	0.1	0	0.0
災害復旧費	(107,820)	(10.1)	(77,095)	(71.5)
	107,820	0.2	77,095	71.5
合 計	(1,071,947)	(100.0)	(972,695)	(90.7)
	51,566,690	100.0	48,496,390	94.0

※ () 内の数値は、令和4年度から令和5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5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75億1,268万5千円、特別会計に属する基金が36億525万8千円、合計で111億1,794万3千円、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7億1,701万円、合計で7億1,901万円、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5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	3,893,353
	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	1,060,344
	国際交流基金	国際交流事業を推進するための預金	81,161
	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	265,948
	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	8,658
	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	25,274
	教育振興基金	教育の振興を図るための預金	192,498
	地域福祉基金	保健福祉活動等を推進するための預金	100,777
	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	20,000
	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	816,700
	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	1,000,483
	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	27,676
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	8,759	
	計	7,512,685	
属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	806,658
	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	2,311,222
	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	23,911
	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	16,732
	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	446,735
	計	3,605,258	
	合計	11,117,943	

(2) 定額運用基金

(単位：千円)

区 分	内 容	現在高	
属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)	(425)
		(うち印紙・証紙)	(1,575)
	計	2,000	
属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	717,010
		(うち現金)	(532,279)
		(うち土地)	(184,731)
	計	717,010	
	合計	719,010	

(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5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	市庁舎建設、新発田駅前複合施設整備、コミュニティセンター整備 など	7,564,371
	民生債	保育園整備、ふれあい福祉センター整備、こども運動広場整備 など	424,255
	衛生債	し尿等下水道投入施設整備、上水道整備に伴う一般会計からの出資 など	1,382,947
	農林水産業債	ほ場整備、有機資源センター整備、松塚漁港整備、湛水防除事業 など	3,622,069
	商工債	シェアオフィス整備、道の駅加治川整備 など	134,000
	土木債	街路整備、土地区画整理事業、市道整備、公園整備、県立病院跡地整備 など	5,447,407
	公営住宅債	公営住宅整備	409,459
	消防債	防災行政無線デジタル化、コミュニティFM難聴地域解消 など	300,467
	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	8,773,216
	災害復旧債	市道、河川などの災害復旧整備	57,558
	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	79,300
	減収補填債	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
	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	38,272
	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)	15,904,133
計			44,264,877
特 別 会 計	病院事業債	旧国保紫雲寺診療所整備	24,352
	地域開発事業債	食品工業団地造成事業	219,820
計			244,172
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	38,761,644
	上水道事業債	上水道・旧簡易水道整備事業	6,788,749
計			45,550,393
合 計			90,059,442

令和5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4万6,478人となり、年間有収水量（下水道使用料となった水量）は619万7千立方メートル（年間汚水処理水量669万1千立方メートル）の使用水量で、前年度に比べ4万4千立方メートル、0.7%の減少となりました。

収益的収入は35億7,556万7千円で、うち下水道使用料は10億2,337万2千円（前年度に比べ513万6千円の減）となりました。一方、収益的支出は34億7,058万6千円で、収益的収支の純利益は1億498万1千円となりました。

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5年度末で84.8%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、進めていくこととなります。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5年度	令和4年度	比 較	
				増減	比率(%)
水 洗 化 人 口 (人)		46,478	45,819	659	1.4
年 間 汚 水 処 理 水 量 (m ³)		6,690,735	6,753,832	△63,097	△0.9
年 間 有 収 水 量 (m ³)		6,196,770	6,240,994	△44,224	△0.7
収 益 的 収 入 (千円)		3,575,567	3,490,062	85,505	2.4
収 益 的 支 出 (千円)		3,470,586	3,434,956	35,630	1.0
純 利 益 (損 失) (千円)		104,981	55,106	49,875	90.5

○経理の概況

令和5年度損益計算書

(令和5年4月1日～令和6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	1,061,222	1,035,122
	下水道使用料	1,049,300	1,023,372
	その他(他会計負担金など)	11,922	11,750
	2 営業外収益	2,423,276	2,518,615
	他会計補助金	707,325	791,721
	長期前受金戻入	1,713,769	1,719,439
	その他(国庫補助金・行政財産使用料など)	2,182	7,455
	3 特別利益(負担金精算還付金など)	21,262	21,830
	計	3,505,760	3,575,567
	支 出	1 営業費用	2,957,635
職員給与費		116,879	117,861
減価償却費		2,175,859	2,155,309
その他(施設維持管理費・業務管理費など)		664,897	669,192
2 営業外費用(企業債支払利息など)		535,677	526,785
3 特別損失(漏水による使用料減免など)		1,373	1,439
計		3,494,685	3,470,586
差 引 (純利益)		11,075	104,981

※純利益は、当初予算に比べ9,390万6千円の増額となりました。

令和5年度新発田市水道事業業務状況

○決算の概況

給水戸数は3万4,977戸、給水人口は8万7,539人となり、年間総有収水量（水道料金と
なった水量）は997万8千立方メートル（年間総配水量1,179万立方メートル）で、前年度に比べ16万6千
立方メートル、1.6%の減少となりました。

収益的収入は21億4,304万8千円で、うち給水収益は18億8,95万7千円（前年度に比べ
2,540万1千円の減）となりました。一方、収益的支出は19億8,433万円で、差引きの純利
益は1億5,871万8千円となりました。

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さまざまな課題に取り
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5年度	令和4年度	比 較	
				増減	比率(%)
給 水 戸 数 (戸)		34,977	34,965	12	0.1
給 水 人 口 (人)		87,539	88,719	△1,180	△1.3
年 間 総 配 水 量 (m ³)		11,789,602	11,933,224	△143,622	△1.2
年 間 総 有 収 水 量 (m ³)		9,978,362	10,144,808	△166,446	△1.6
収 益 的 収 入 (千円)		2,143,048	2,211,599	△68,551	△3.1
収 益 的 支 出 (千円)		1,984,330	2,018,066	△33,736	△1.7
純 利 益 (損 失) (千円)		158,718	193,533	△34,815	△18.0

○経理の概況

令和5年度損益計算書

(令和5年4月1日～令和6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	1,862,585	1,857,476
	給水収益(水道料金)	1,811,643	1,808,957
	その他(手数料など)	50,942	48,519
	2 営業外収益	286,210	283,993
	水道加入金	12,050	14,220
	長期前受金戻入	260,729	253,847
	その他(預金利息、他会計補助金など)	13,431	15,926
3 特別利益 (東京電力ホールディングス(株)賠償金など)	2	1,579	
計		2,148,797	2,143,048
支 出	1 営業費用	1,955,177	1,890,341
	職員給与費	236,643	236,636
	減価償却費	990,930	963,191
	その他(受水費、施設・業務管理費など)	727,604	690,514
	2 営業外費用 (企業債支払利息など)	93,901	92,333
	3 特別損失 (漏水による料金減免など)	501	1,656
計		2,049,579	1,984,330
差 引 (純利益)		99,218	158,718

※純利益は、当初予算に比べ5,950万円の増額となりました。