

第 1 7 回



財 政 状 況

平成 2 5 年 1 1 月

那 須 烏 山 市

那須烏山市財政状況の概要を、次のとおりお知らせします。

平成24年度は、東日本大震災からの復興を最優先課題と位置づけ、市総合計画「みんなの知恵と協働による“ひかり輝く”まちづくり」の実現を目指した基本目標を着実に推進することとし、安心・安全を柱とした福祉、環境、教育など市民目線に立ち市民の生活優先を基本とした各種事業の展開を図って参りました。

平成24年度の決算については、一般会計の歳入決算額が141億1,064万7千円で、対前年比6億4,060万8千円、4.3%の減となりました。同じく一般会計の歳出決算額は135億4,570万3千円、対前年比6億2,933万1千円、4.4%の減となりました。

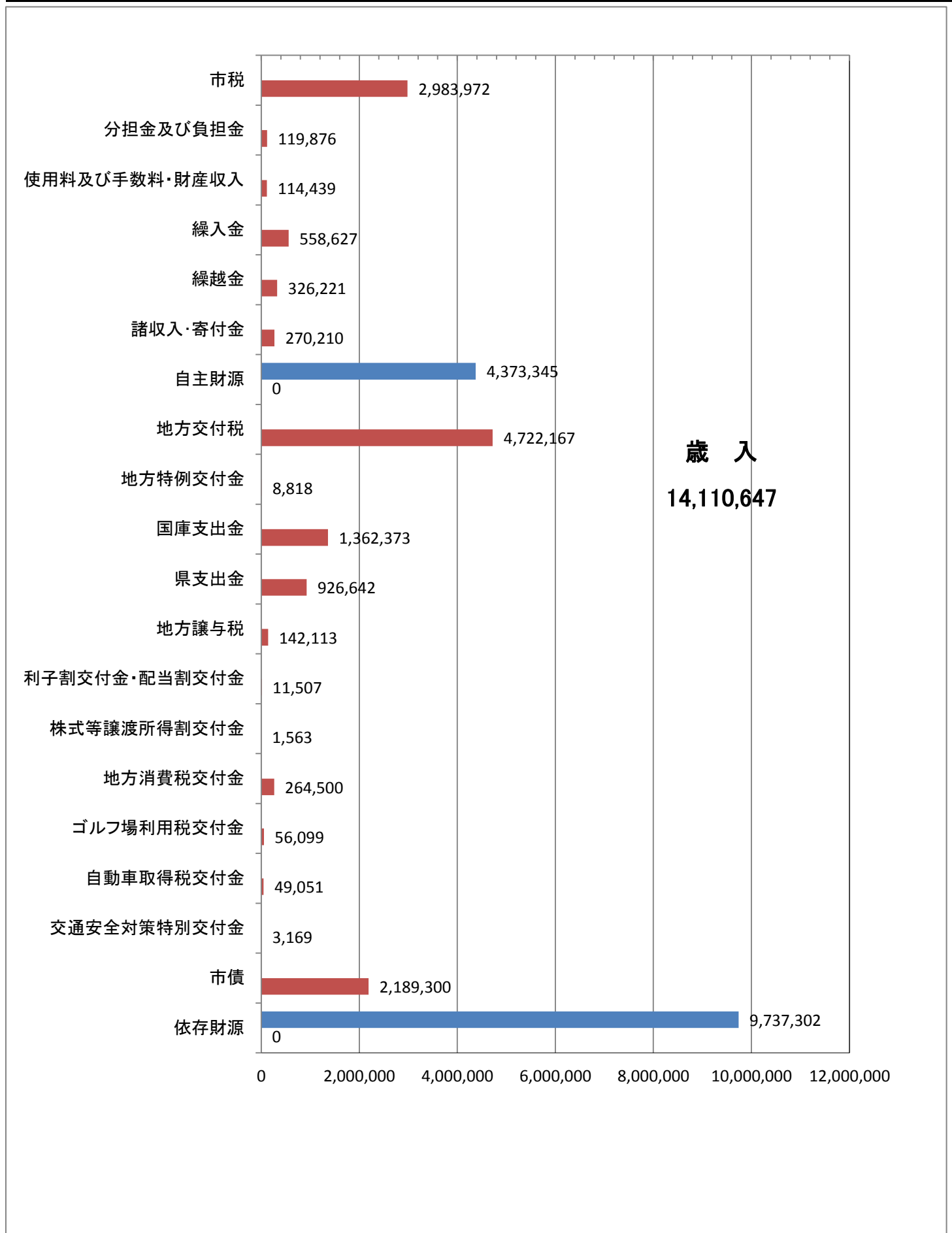
歳入については、自主財源が43億7,334万5千円、31.0%に対し、依存財源は97億3,730万2千円、69.0%を占めています。自主財源のうち、市税については、前年度より4,389万1千円減の29億8,397万2千円、依存財源のうち、地方交付税が前年度より3億3,302万5千円減の47億2,216万7千円となり、歳入総額の33.5%と自主財源を超える額を占めるという交付税依存型の財政体系となっています。

歳出を目的別にみると、前年度と比較して大きく異なっている点は、全体的に東日本大震災及び台風15号豪雨災害による復旧事業等が完了したことによる減額が主なものであります。特に災害復旧費は、2億5,990万6千円の減、教育費は、学校給食センター整備、七合小学校施設整備などによる増額があったものの、烏山小・烏山中学校の耐震整備が終了したため、1億6,227万3千円の減額となりました。

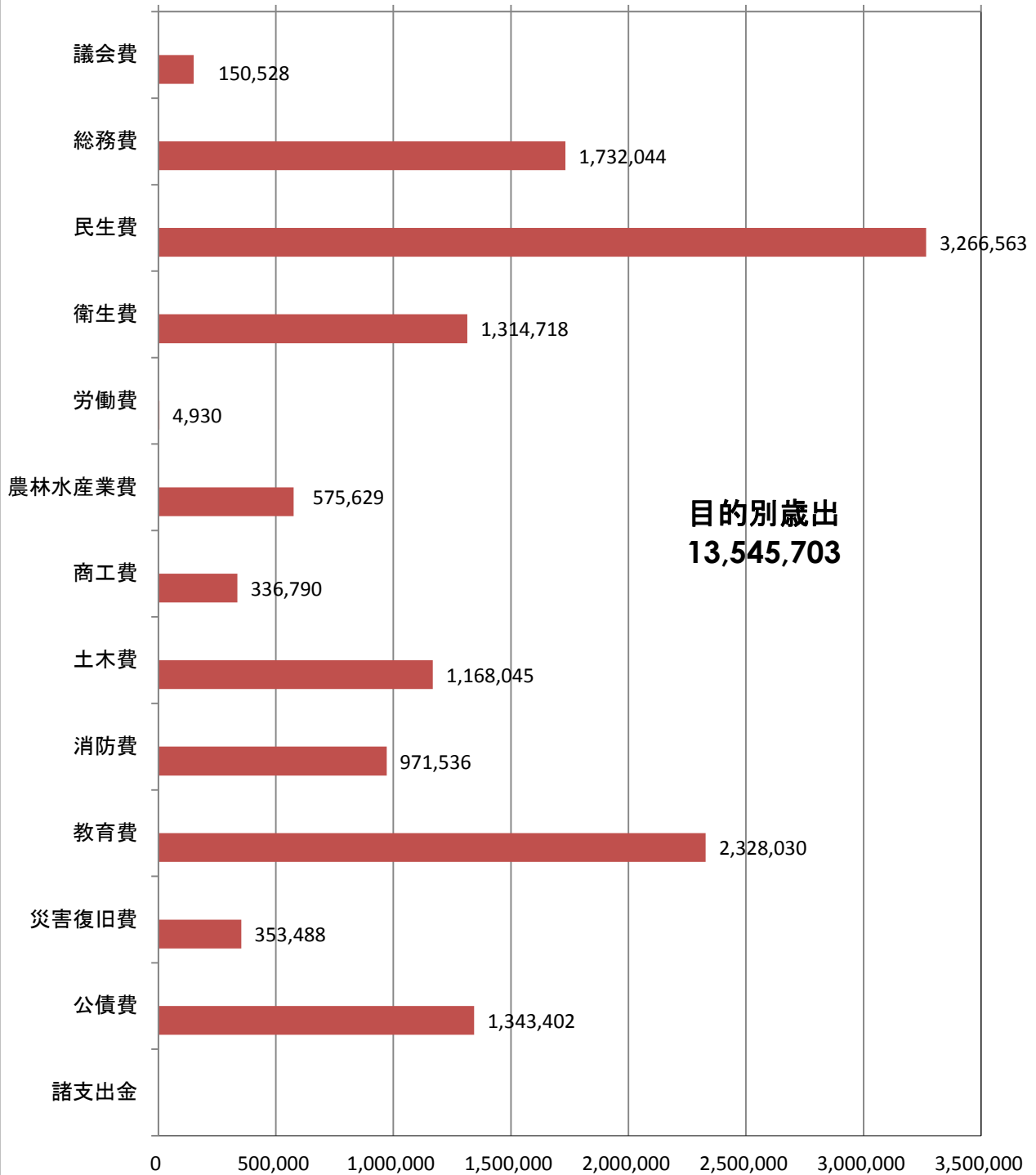
性質別の歳出（総務省の基準に基づき熊田診療所特別会計を含む）の特徴点は、前年度と比較して義務的経費は、人件費のうち、一般職員数の削減による職員給の減、扶助費のうち、生活保護・障害者に係る扶助費は増額しているものの、対前年比2,155万2千円、0.4%の減額となりました。投資的経費は、災害復旧事業費の減により2億5,181万7千円、8.3%の減額となりました。その他の経費は、災害復旧事業費補助金や財政調整基金積立金等の減額により3億5,965万3千円、6.1%の減額となりました。

以下、平成24年度決算の状況をはじめとして、平成25年度一般・各特別会計の予算推移、上半期の予算執行状況、平成24年度末市債・基金の状況等を表やグラフでお知らせするとともに、水道事業の概況及び経理の状況についてお知らせいたします。

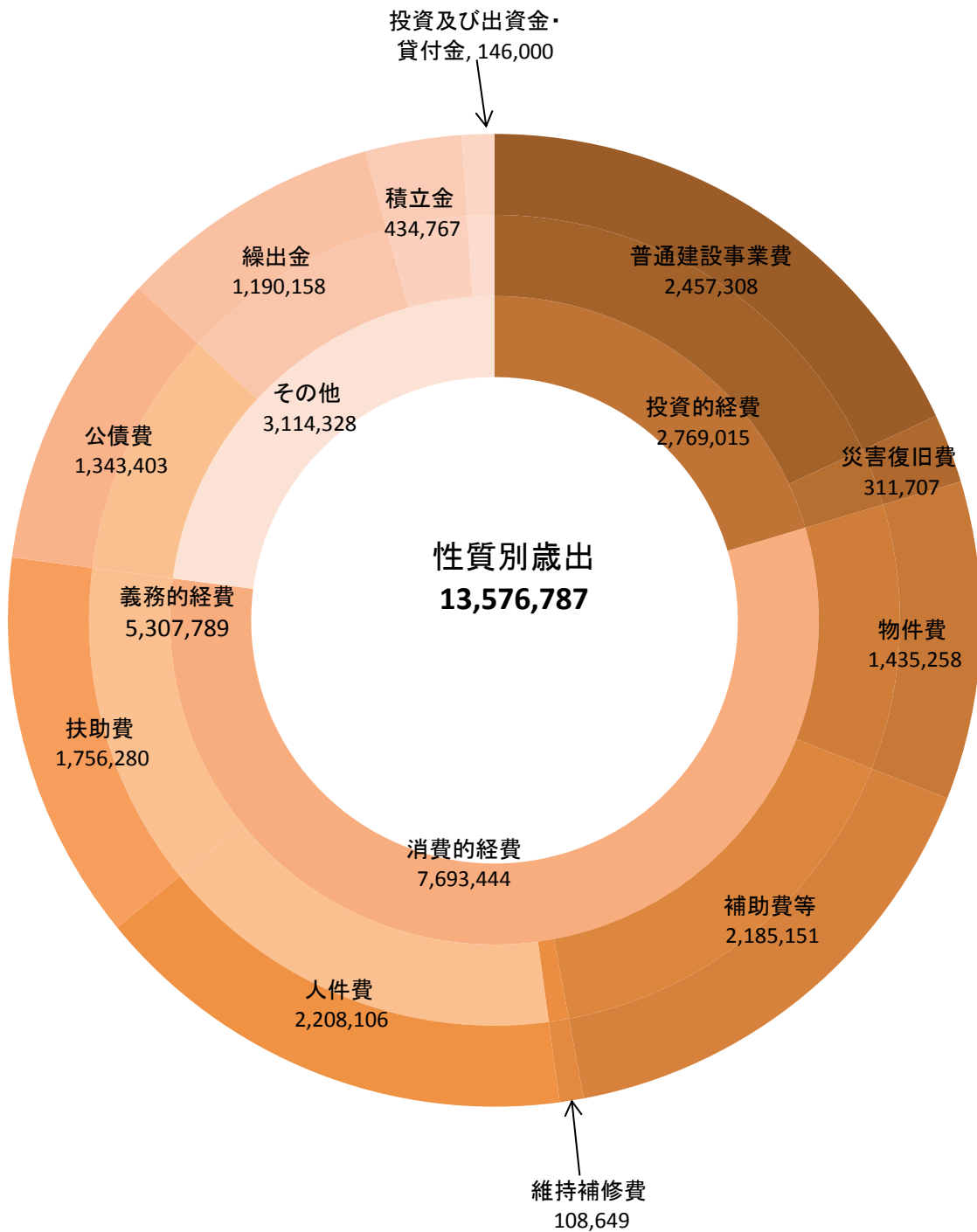
平成24年度一般会計歳入・歳出決算額 (単位:千円)



平成24年度一般会計歳出(目的別)決算 (単位:千円)

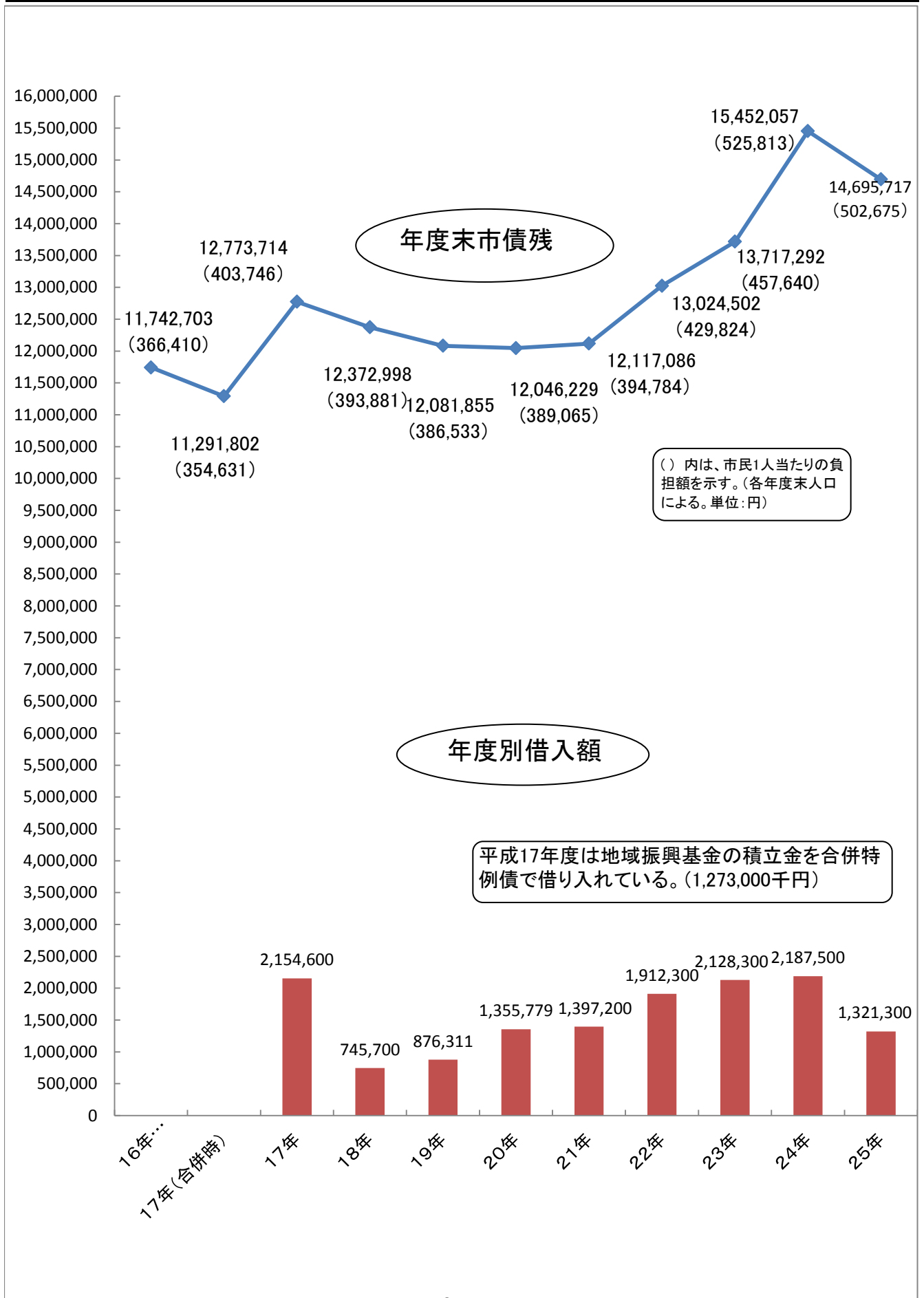


平成24年度一般会計歳出(性質別)決算 (単位:千円)

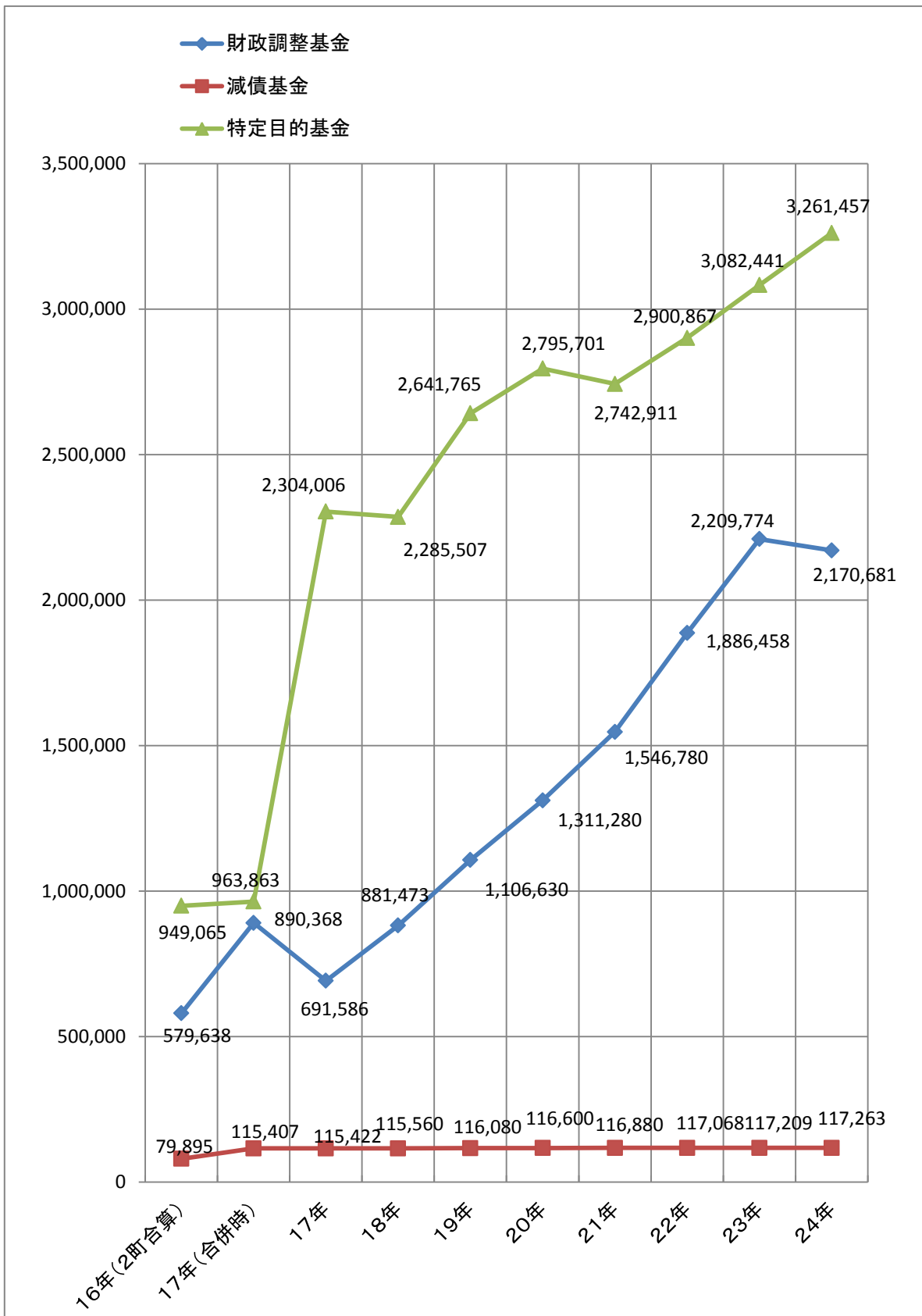


※このグラフは普通会計(一般会計・熊田診療所特別会計医療費適正化事業分)決算統計の14表(性質別経費の状況)に基づき作成したもので、歳出合計が一般会計歳出総額と一致しない。

年度末市債残高及び年度別市債借入額 (単位:千円)



年度末基金残高 (単位:千円)



平成25年度一般会計予算の推移

(平成25年9月30日現在)

(歳入)

(単位:千円)

区分 款	当初予算	6月4日 補正	9月3日 補正		現計予算額
1市税	2,793,313				2,793,313
2地方譲与税	138,000				138,000
3利子割交付金	5,000				5,000
4配当割交付金	2,800				2,800
5株式等譲渡所得割交付金	900				900
6地方消費税交付金	250,000				250,000
7ゴルフ場利用税交付金	51,000				51,000
8自動車取得税交付金	35,000				35,000
9地方特例交付金	8,000				8,000
10地方交付税	4,392,000				4,392,000
11交通安全対策特別交付金	3,370				3,370
12分担金及び負担金	116,354				116,354
13使用料及び手数料	70,381				70,381
14国庫支出金	1,010,858	63,510	△ 11,459		1,062,909
15県支出金	756,589	1,245	21,476		779,310
16財産収入	30,343		4,721		35,064
17寄附金	5	260	100		365
18繰入金	461,108	74,557	16,321		551,986
19繰越金	50,000		74,651		124,651
20諸収入	234,679	21	8,943		243,643
21市債	1,321,300		△ 26,300		1,295,000
歳入合計	11,731,000	139,593	88,453		11,959,046

(歳出)

区分 款	当初予算	6月4日 補正	9月3日 補正		現計予算額
1議会費	147,841		53		147,894
2総務費	1,292,316	3,432	12,406		1,308,154
3民生費	3,494,808	4,340	18,845		3,517,993
4衛生費	1,378,609		2,011		1,380,620
5労働費	1,052				1,052
6農林水産業費	379,329	6,573	36,819		422,721
7商工費	363,964	6,053	2,120		372,137
8土木費	942,568	8,563	△ 6,438		944,693
9消防費	1,177,371	28,734	4,557		1,210,662
10教育費	1,171,616	71,595	16,115		1,259,326
11災害復旧費	11,003		1,965		12,968
12公債費	1,360,523	10,303			1,370,826
13予備費	10,000				10,000
歳出合計	11,731,000	139,593	88,453		11,959,046

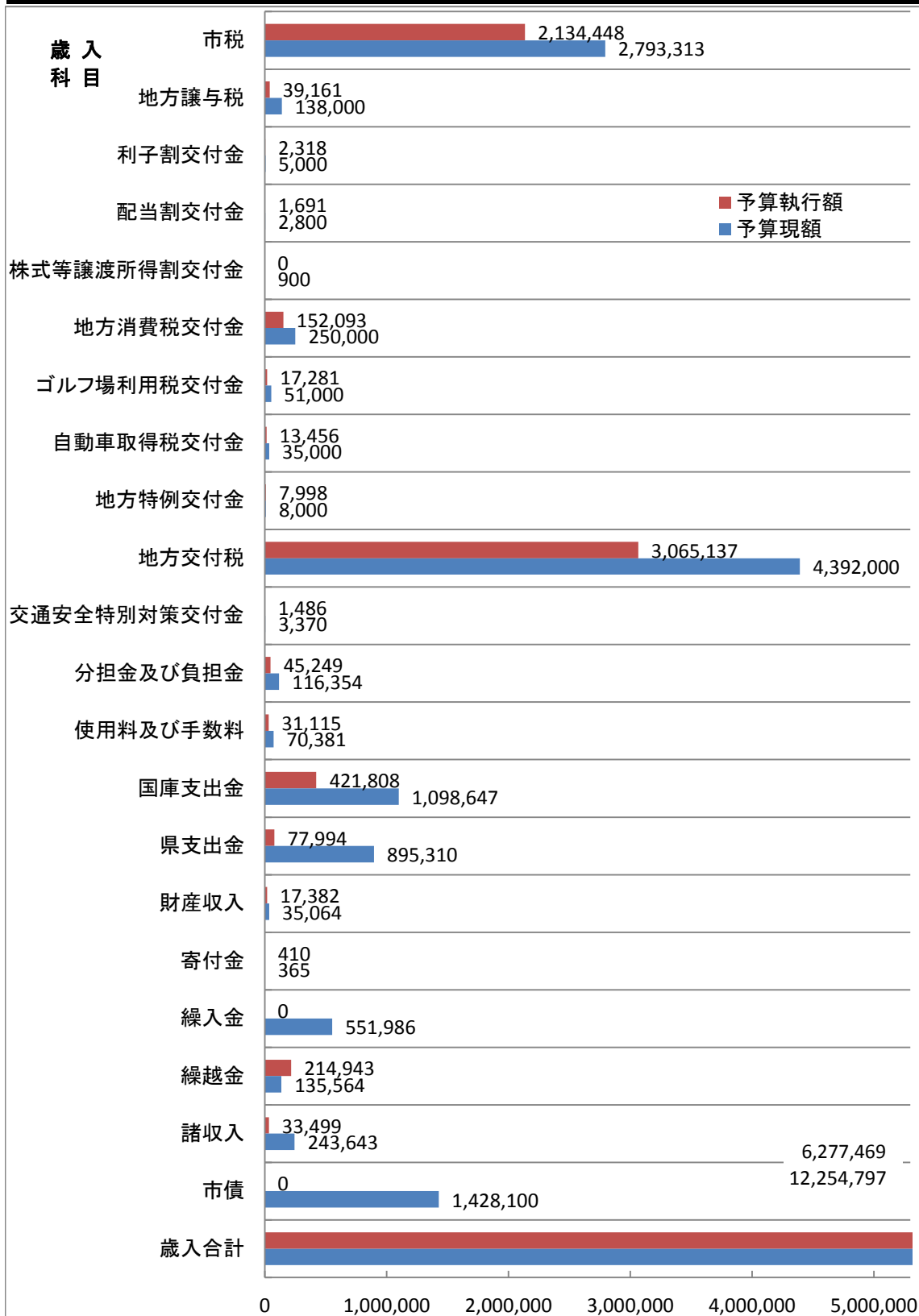
平成25年度特別会計予算の推移

(平成25年9月30日現在)

(単位:千円)

区分		当初予算	6月4日 補正	9月3日 補正	現計予算額
国民健康 保険特別 会計	事業勘定	3,551,200			3,551,200
	施設勘定	74,900		619	75,519
熊田診療所特別会計		52,300			52,300
後期高齢者医療特別会計		308,000			308,000
介護保険特別会計		2,439,200		25,456	2,464,656
農業集落排水事業特別会計		55,800	2,247		58,047
下水道事業特別会計		365,800		11,005	376,805
簡易水道特別会計		97,500	2,000	7,730	107,230
合 計		6,944,700	4,247	44,810	6,993,757

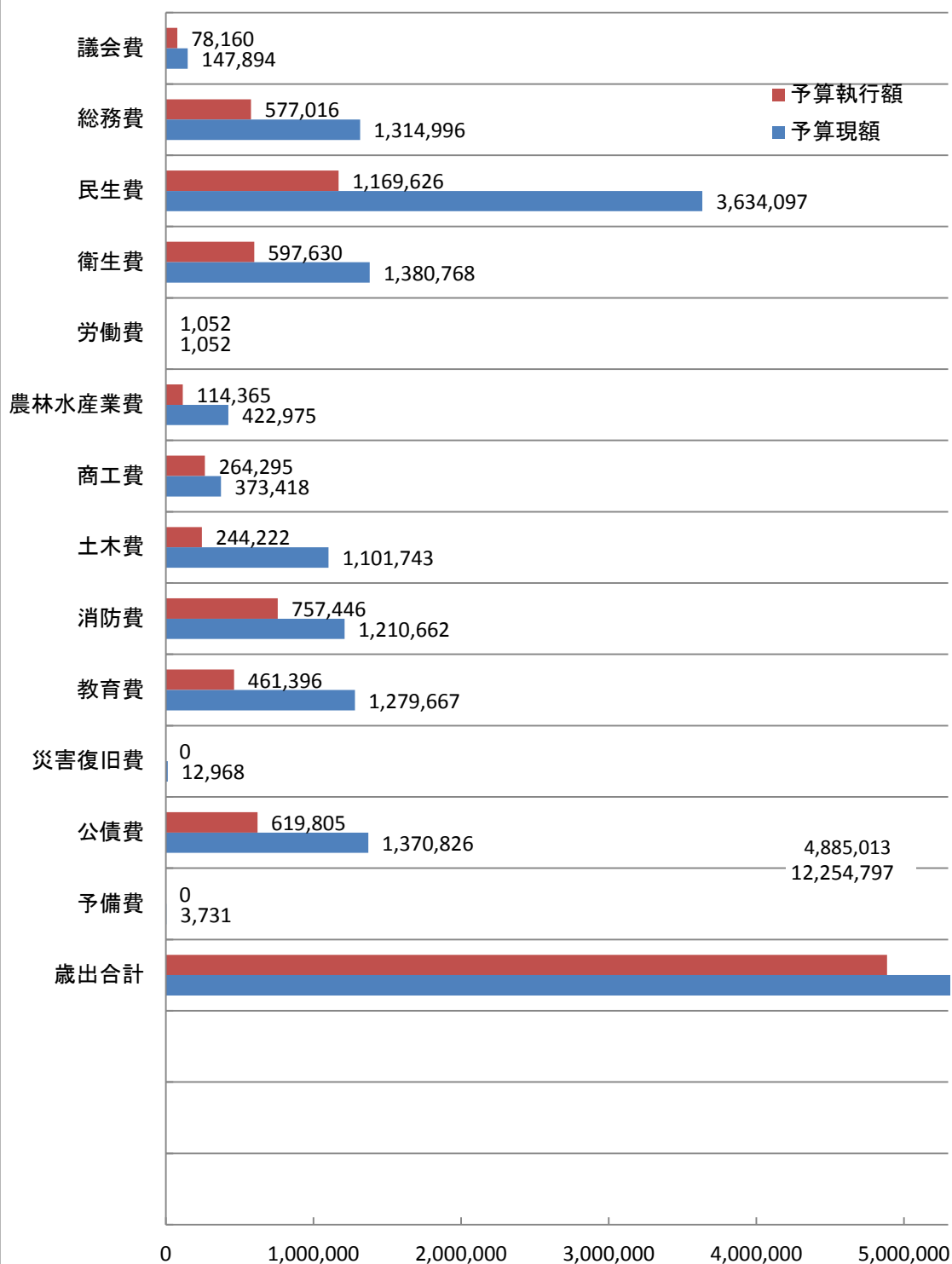
平成25年度一般会計歳入歳出予算執行状況 (単位:千円)



* 予算現額・執行額には、繰越明許費を含む。
(平成25年9月30日現在)

歳出
科目

(単位:千円)



* 予算現額・執行額には、繰越明許費を含む。
(平成25年9月30日現在)

平成25年度 那須烏山市水道事業（上半期）の概況及び経理の状況

◎ 事業の概況

1. 業務に関する事項

イ. 給水件数（平成25年9月30日）	8,640 件
ロ. 給水人口（平成25年9月30日）	23,745 人
ハ. 上半期配水量（4月1日より9月30日）	1,787,802 m ³
ニ. 一日平均配水量	9,769 m ³
ホ. 一日最大配水量（平成25年7月31日）	11,836 m ³
ヘ. 上半期における受託工事件数	0 件

ト. 水道水の安定供給を図るため、県の主要地方道宇都宮那須烏山線高瀬トンネル開通に伴い、高瀬地内において配水管布設工事を、神長地内においては配水管布設替工事を行いました。

また、平成25年度特定被災地方公共団体対象の旧公営企業金融公庫の貸付利率4.0%以上の企業債について繰上償還を行い、利息分のコストを削減しました。

さらに、水道料金の未納対策として、滞納整理を行いながら料金滞納者に対し定期的に督促・催告・給水停止を実施し、料金の納入促進と収納率の向上に努めました。

2. 工事に関する事項

建設工事の概要

工 事 名	契約金額（円）	着工年月日	竣工年月日
高瀬地内配水管布設工事	1,365,000	平 25. 4. 23	平 25. 6. 21
神長地内配水管布設替工事	2,940,000	平 25. 4. 23	平 25. 6. 21

◎ 経理の状況

1. 予算の補正

・第1号（平成25年9月4日原案可決）	（補 正 額）
（収益的収入及び支出）	
1 水道事業費用	16,166 千円
（資本的収入及び支出）	
1 資本的支出	52,540 千円

2. 予算の執行状況（4月1日より9月30日）

○ 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	予 算 額			執 行 額
		当初予算額	補 正 額	合 計	
1 水道事業収益		540,787	0	540,787	262,928
	1 営業収益	528,990	0	528,990	262,788
	2 営業外収益	11,796	0	11,796	140
	3 特別利益	1	0	1	0

支 出

(単位：千円)

款	項	予 算 額				執 行 額
		当初予算額	補 正 額	予備費 支出額	合 計	
1 水道事業費用		519,764	16,166	0	535,930	119,524
	1 営業費用	402,884	16,166	0	419,050	75,811
	2 営業外費用	108,075	0	0	108,075	43,713
	3 特別損失	7,805	0	0	7,805	0
	4 予 備 費	1,000	0	0	1,000	0

○ 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	予 算 額				執 行 額
		当初予算額	補 正 額	地公企法第 26条の規定による繰 越額に係る 財源充当額	合 計	
1 資本的収入		71,212	0	0	71,212	3,728
	1 出 資 金	66,030	0	0	66,030	0
	2 負 担 金	5,182	0	0	5,182	3,728

支 出

(単位：千円)

款	項	予 算 額				執 行 額
		当初予算額	補 正 額	地公企法第 26条の規 定による繰 越額	合 計	
1 資本的支出		357,885	52,540	0	410,425	206,983
	1 建設改良費	57,278	4,224	0	61,502	7,029
	2 企業債償還金	299,607	48,316	0	347,923	199,954
	3 予 備 費	1,000	0	0	1,000	0

平成24年度那須烏山市

水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	正 額	
第1款 水道事業収益	544,200,000	5,985,000		0
第1項 営業収益	531,222,000	147,000		0
第2項 営業外収益	12,977,000	5,838,000		0
第3項 特別利益	1,000	0		0

(単位:円)

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ て 決 算 額 の 増 減	備 考
550,185,000	554,819,698	4,634,698	うち仮受消費税及び地方消費税 25,488,701
531,369,000	536,004,385	4,635,385	うち仮受消費税及び地方消費税 25,488,675
18,815,000	18,815,313	313	うち仮受消費税及び地方消費税 26
1,000	0	△ 1,000	

支 出

区 分	予 算 額					地 方 公 営 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	正 額		
第1款 水道事業費用	524,101,000	11,593,000	0	0	0	535,694,000	
第1項 営業費用	410,038,000	11,563,000	0	0	0	421,601,000	
第2項 営業外費用	111,898,000	30,000	0	0	0	111,928,000	
第3項 特別損失	1,165,000	0	0	0	0	1,165,000	
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

(単位:円)

地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 に 規 定 せ る 繰 越 額	合 計	決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 に 規 定 せ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
0	535,694,000	509,127,115	0	26,566,885	うち仮払消費税及び地方消費税 5,295,402 うち消費税及び地方消費税確定納 税額 16,859,100
0	421,601,000	399,092,955	0	22,508,045	うち仮払消費税及び地方消費税 5,294,182
0	111,928,000	108,870,506	0	3,057,494	うち仮払消費税及び地方消費税 1,220 うち消費税及び地方消費税確定納 税額 16,859,100
0	1,165,000	1,163,654	0	1,346	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額					合計	決算額	予算に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額に係る財源 充 当 額	繰越額				
第1款 資本的収入	91,908,000	△ 12,571,000	79,337,000	65,900,000	0	145,237,000	146,061,537	824,537	うち仮受消費税及び地方消費税 371,100
第1項 企業債	22,100,000	△ 22,100,000	0	65,900,000	0	65,900,000	65,900,000	0	
第2項 出資金	64,626,000	6,748,000	71,374,000	0	0	71,374,000	71,374,437	437	簡水債元金償還分に係る繰入金 内訳 南那須地区・・・56,943,816 七合・平野地区・・・7,682,621 上水道の出資に要する繰入金(安全対策事業分) ・・・6,748,000
第3項 負担金	5,182,000	2,781,000	7,963,000	0	0	7,963,000	8,787,100	824,100	・加入金・・・7,793,100 上記のうち仮受消費税及び地方消費税 371,100 ・消火栓設置工事負担金(2基分)・・・994,000

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							合計	決算額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第 26条の規定による 繰 越 額	繰 越 額			地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	370,972,000	△ 19,672,000	0	0	351,300,000	73,206,000	0	424,506,000	423,055,661	0	0	0	1,450,339	うち仮払消費税及び地方消費税 5,535,400
第1項 建設改良費	63,371,000	△ 19,672,000	0	0	43,699,000	73,206,000	0	116,905,000	116,454,840	0	0	0	450,160	うち仮払消費税及び地方消費税 5,535,400
第2項 企業債償還金	306,601,000	0	0	0	306,601,000	0	0	306,601,000	306,600,821	0	0	0	179	
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額276,994,124円は、過年度分損益勘定留保資金273,431,437円、消費税等 資本的収支調整額3,562,687円で補てんしました。
 たな卸資産購入限度額の執行額は、2,178,939円でした。(うち仮払消費税及び地方消費税103,759円)

建設改良費内訳

区 分	決 算 額	摘 要
1 上水道整備費	116,243,400	主な事業は、愛宕台送水ポンプ電気設備及び送水ポンプ設置工事、高瀬地内配水
2 固定資産購入費	211,440	支出内容は、量水器新規取付費(69個)です。
合 計	116,454,840	

平成24年度 那須烏山市水道事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	509,871,810		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>643,900</u>	510,515,710	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	58,320,151		
(2) 配水及び給水費	40,289,124		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	57,272,795		
(5) 減価償却費	236,686,115		
(6) 資産減耗費	1,230,588		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>393,798,773</u>	
営業利益			116,716,937
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	43,179		
(2) 他会計補助金	12,879,499		
(3) 雑収益	<u>5,948,085</u>	18,870,763	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	91,985,786		
(2) 雑支出	<u>412,123</u>	<u>92,397,909</u>	<u>△73,527,146</u>
経常利益			43,189,791
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益		0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損		<u>1,163,654</u>	<u>△1,163,654</u>
当年度純利益			42,026,137
前年度繰越利益剰余金			<u>74,707,772</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>116,733,909</u></u>

平成24年度那須烏山市水道事業剰余金計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金											資本合計	
		資本剰余金						利益剰余金						
		再評価 積立金	受増財産 評価額	寄付金	その他資本剰余金			資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金		利益剰余金 合計
加入金	補助金				工事 負担金									
前年度末残高	7,475,893,546	0	3,312,082	0	39,494,000	6,190,477	28,749,017	77,745,576	26,100,000	0	0	78,607,772	104,707,772	7,658,346,894
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	3,900,000	0	0	△ 3,900,000	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	3,900,000	0	0	0	3,900,000	3,900,000
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	3,900,000	0	0	0	3,900,000	3,900,000
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,900,000	△ 3,900,000	△ 3,900,000
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,900,000	△ 3,900,000	△ 3,900,000
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
条例による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	7,475,893,546	0	3,312,082	0	39,494,000	6,190,477	28,749,017	77,745,576	30,000,000	0	0	(繰越利益剰余金) 74,707,772	104,707,772	7,658,346,894
当年度変動額	△ 170,880,664	0	0	0	7,422,000	0	946,667	8,368,667	0	0	0	42,026,137	42,026,137	△ 120,485,860
一般会計出資金の受入れ	71,374,437	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,374,437
企業債の借入れ	65,900,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,900,000
企業債の償還	△ 306,600,821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 306,600,821
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	7,422,000	0	994,000	8,416,000	0	0	0	0	0	8,416,000
水道加入金	0	0	0	0	7,422,000	0	0	7,422,000	0	0	0	0	0	7,422,000
消火栓設置工事負担金	0	0	0	0	0	0	994,000	994,000	0	0	0	0	0	994,000
工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定収入に係る仕入税額控除調整	△ 1,554,280	0	0	0	0	0	△ 47,333	△ 47,333	0	0	0	0	0	△ 1,601,613
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,026,137	42,026,137	42,026,137
当年度末残高	7,305,012,882	0	3,312,082	0	46,916,000	6,190,477	29,695,684	86,114,243	30,000,000	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 116,733,909	146,733,909	7,537,861,034

平成24年度 那須烏山市水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	7,305,012,882	86,114,243	116,733,909
議会の議決による処分額	0	0	△ 4,200,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 4,200,000
利益積立金の積立て	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0
条例による処分額	0	0	0
処分後残高	7,305,012,882	86,114,243	(繰越利益剰余金) 112,533,909

平成24年度那須烏山市水道事業貸借対照表

(平成25年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
イ	土地		79,600,743
ロ	建物	598,735,048	
	減価償却累計額	232,258,990	366,476,058
ハ	構築物	<u>8,516,013,971</u>	
	減価償却累計額	<u>3,395,893,643</u>	5,120,120,328
ニ	機械及び装置	2,186,203,125	
	減価償却累計額	<u>1,324,862,526</u>	861,340,599
ホ	車両及び運搬具	4,250,567	
	減価償却累計額	<u>4,011,751</u>	238,816
ヘ	工具器具及び備品	10,023,292	
	減価償却累計額	<u>8,458,284</u>	1,565,008
ト	建設仮勘定		<u>20,270,000</u>
	有形固定資産合計		6,449,611,552
(2)	無形固定資産		
イ	電話加入権		<u>165,026</u>
	無形固定資産合計		<u>165,026</u>
	固定資産合計		<u>6,449,776,578</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金		1,076,006,143
(2)	未収金		
イ	営業未収金	<u>15,795,991</u>	15,795,991
(3)	貯蔵品		1,027,034
(4)	前払費用		213,021
(5)	その他流動資産		
イ	保管有価証券	<u>1,300,000</u>	1,300,000
	流動資産合計		<u>1,094,342,189</u>
	資産合計		<u>7,544,118,767</u>
		負 債 の 部	
3	流動負債		
(1)	未払金		
イ	営業未払金	1,791,973	
ロ	営業外未払金	<u>2,838,600</u>	4,630,573
(2)	その他流動負債		
イ	預り金	327,160	
ロ	預り有価証券	<u>1,300,000</u>	1,627,160
	流動負債合計		<u>6,257,733</u>
	負債合計		<u>6,257,733</u>
		資 本 の 部	
4	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	引継資本金	2,669,906,893	
ロ	固有資本金	276,337,931	
ハ	繰入資本金	<u>450,731,298</u>	3,396,976,122
(2)	借入資本金		
イ	企業債	<u>3,908,036,760</u>	3,908,036,760
	資本金合計		7,305,012,882
5	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	受贈財産評価額	3,312,082	
ロ	その他資本剰余金	<u>82,802,161</u>	
	資本剰余金合計		86,114,243
(2)	利益剰余金		
イ	減価積立金	30,000,000	
ロ	当年度未処分利益剰余金	<u>116,733,909</u>	
	利益剰余金合計		<u>146,733,909</u>
	剰余金合計		<u>232,848,152</u>
	資本合計		<u>7,537,861,034</u>
	負債資本合計		<u>7,544,118,767</u>