

第 1 5 回

財 政 状 況

平成 2 4 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。

「那須烏山市総合計画」実施4年目の年として、「ひかり輝くまちづくり」の実現を目指して各重点施策を推進してまいりましたが、平成23年3月11日に発生いたしました東日本大震災により、その復旧復興を最優先課題として、当初予算の一部凍結や財政調整基金の取り崩しなど、緊急に対処してきたところであります。

このような中で平成23年度の決算は、一般会計の歳入決算額が147億5,125万5千円で、前年度の決算額と比較すると12億2,634万円・9.1%の増加となりました。同じく一般会計の歳出決算額は141億7,503万4千円で、前年度決算額との比較は12億7,024万2千円・9.8%の増加となりました。主な内容としては、震災、台風災害等による災害復旧事業、被災者への災害復旧支援金等の交付や震災復興のための緊急雇用対策、さらには放射能対策など、市民の安心安全対策に努めました。また、合併特例債事業を活用した学校施設整備、道路網整備、消防庁舎建設負担金、子育て支援及び少子高齢化対策など、一層の市民福祉の向上に努めました。

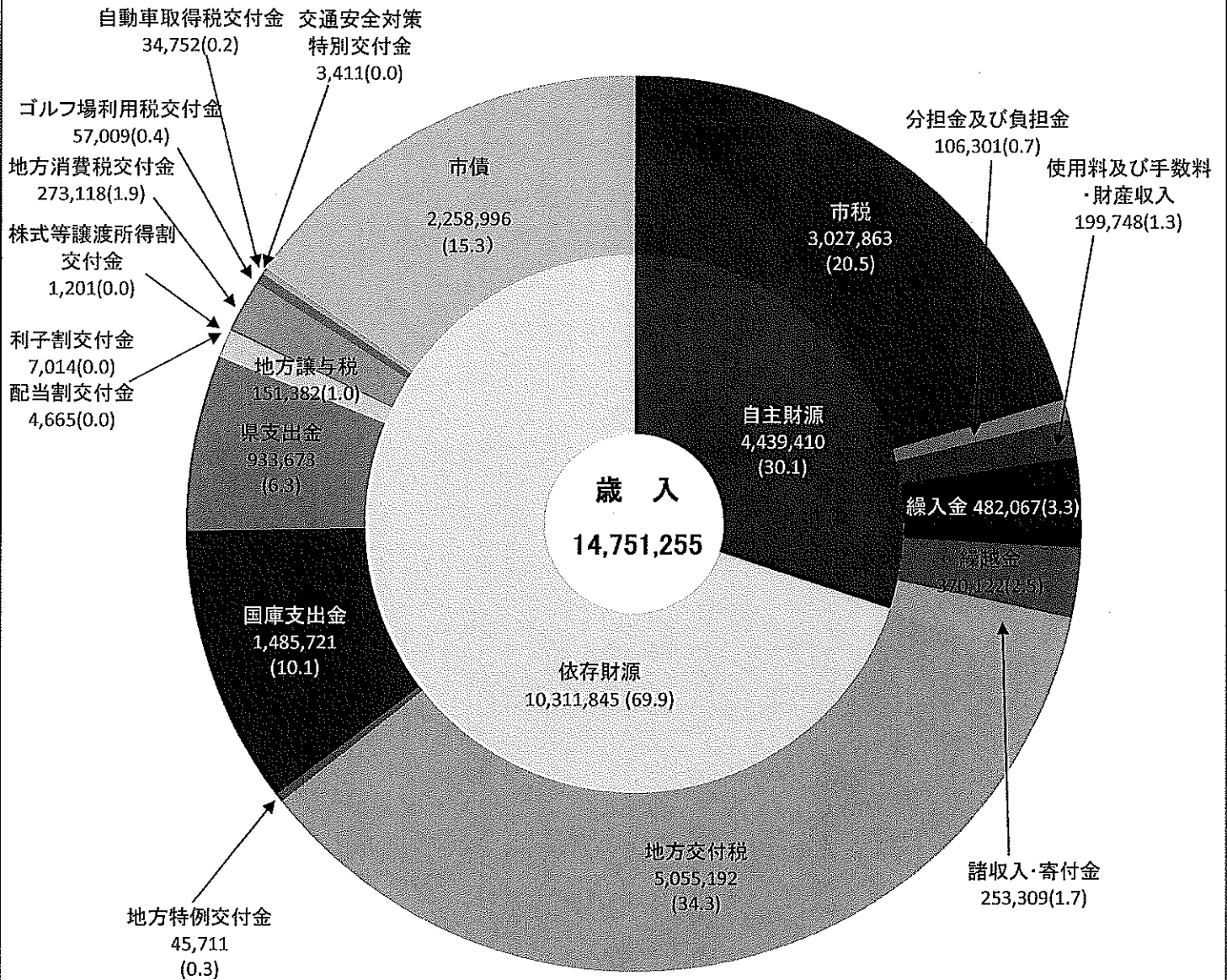
歳入においては、自主財源が44億3,941万円・30.1%に対し、依存財源は103億1,184万5千円・69.9%を占めています。自主財源のうち、市税については、昨年度とほぼ同額でありました。依存財源は、地方交付税が前年度より3億6,044万円の増による総額50億5,519万2千円となり、歳入総額の34.3%と自主財源を超える額を占めるという交付税依存型の財政体系となっています。

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のは、消防費及び災害復旧費の大幅な増額によるものです。消防費は、消防庁舎建設に伴う広域行政事務組合負担金や被災者への災害復旧支援金等の増額が要因であります。災害復旧費は、東日本大震災及び台風15号豪雨災害によるもので、総額6億1,339万4千円と大幅な増額となりました。

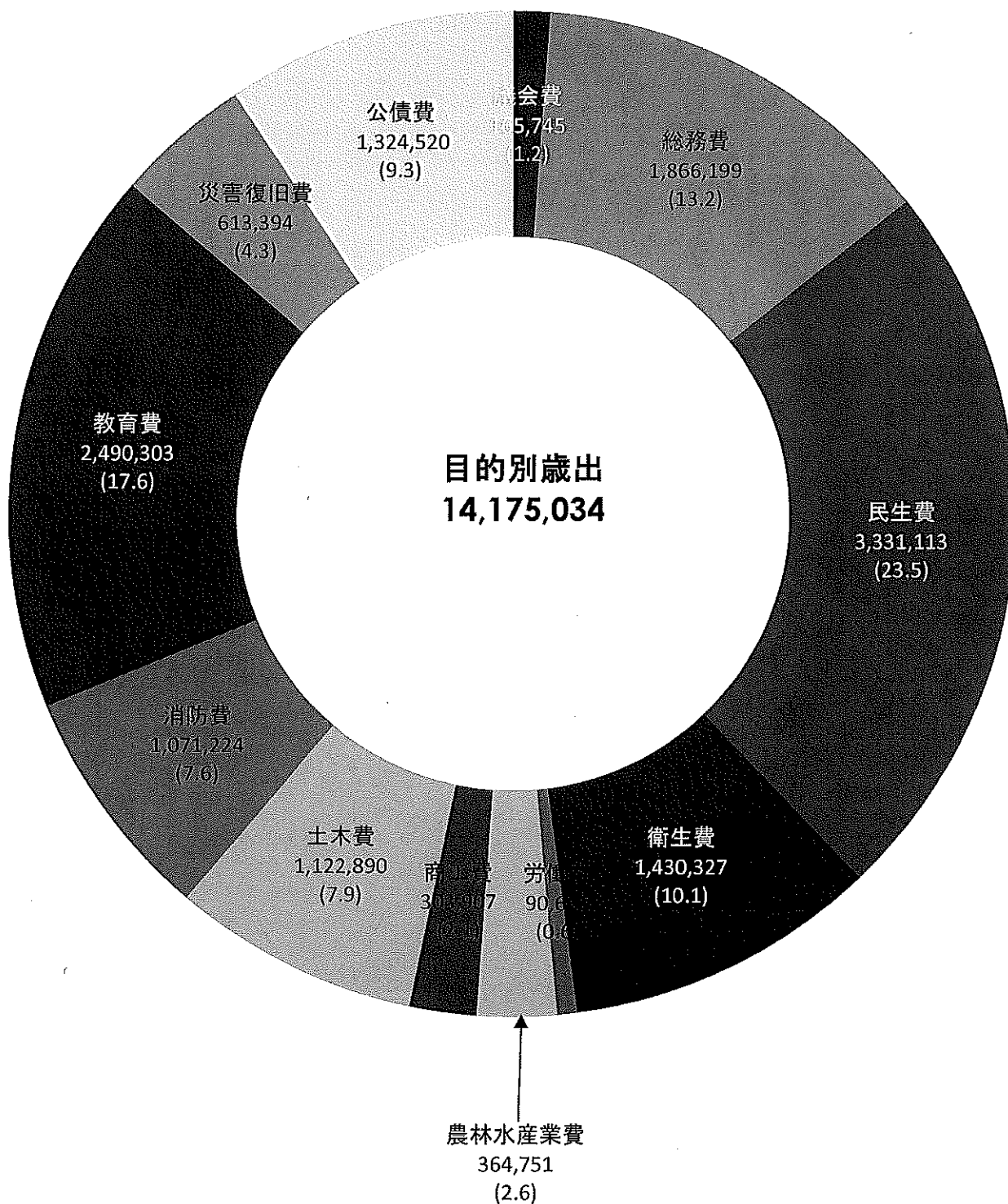
性質別の歳出（総務省の基準に基づき熊田診療所特別会計を含む）の特徴点は、前年度と比較して義務的経費は、人件費のうち、退職金の増による微増、障害者扶助費、子ども手当給付費の増により5,395万2千円・1.0%の増加となっています。投資的経費は、学校給食センター整備、B&G海洋センター整備や災害復旧事業の増により3億942万3千円の増加になっています。その他の経費は、災害復旧事業費補助金や財政調整基金積立金等の増額により9億1,149万円・18.4%の増加となっています。

以下、平成23年度決算の状況をはじめとして、平成24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23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。

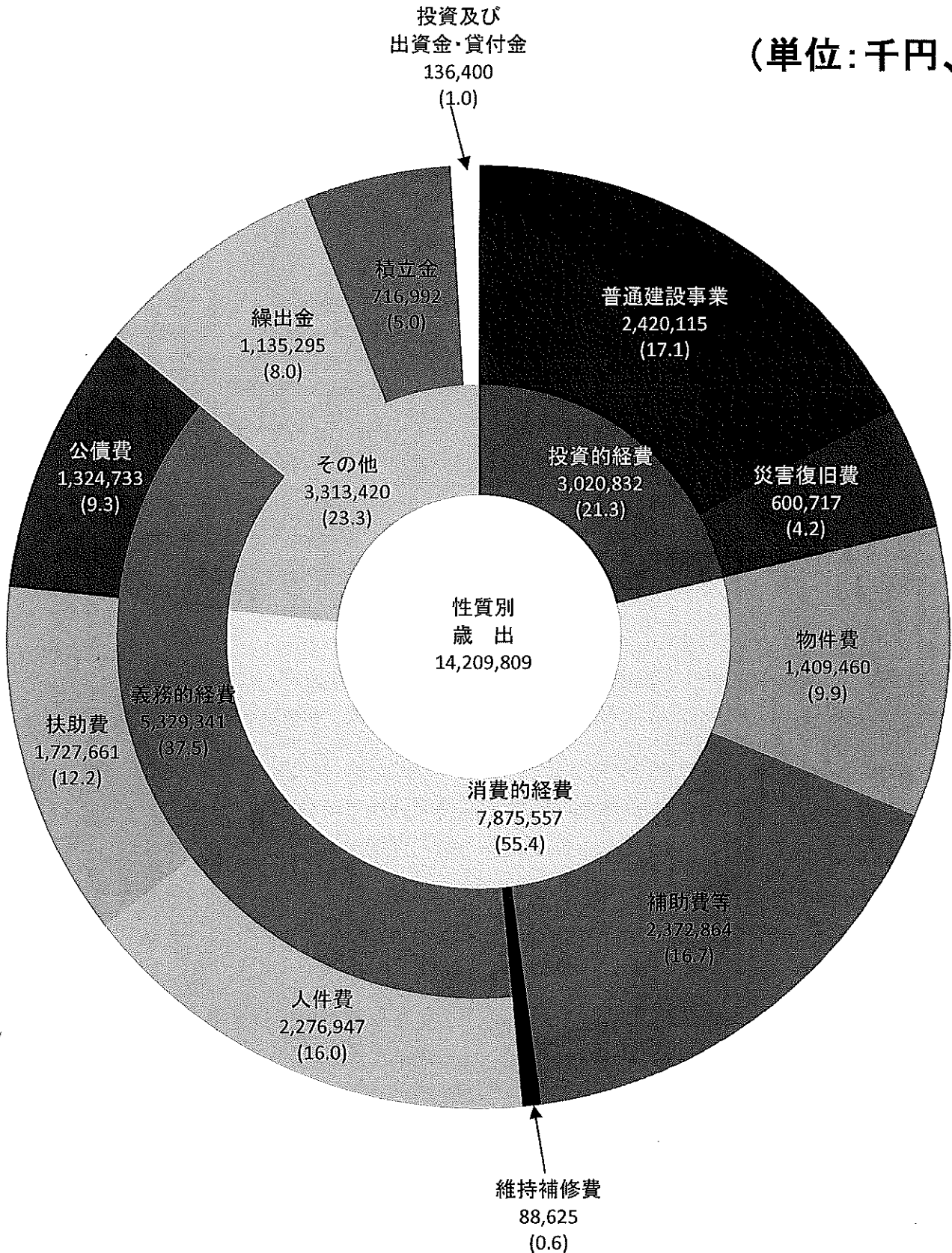
平成23年度一般会計 歳入・歳出決算額 (単位:千円、%)



(単位:千円、%)



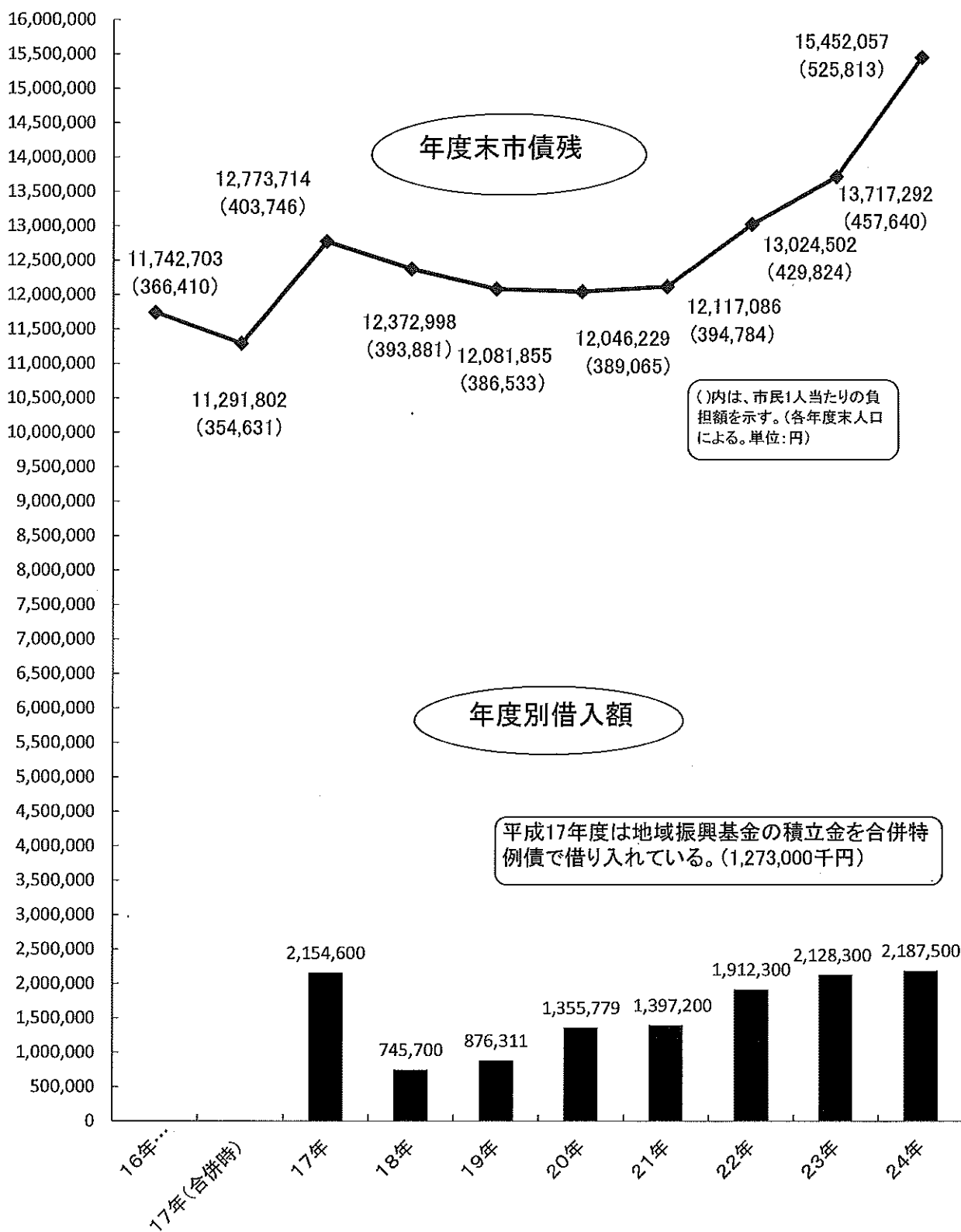
(単位:千円、%)



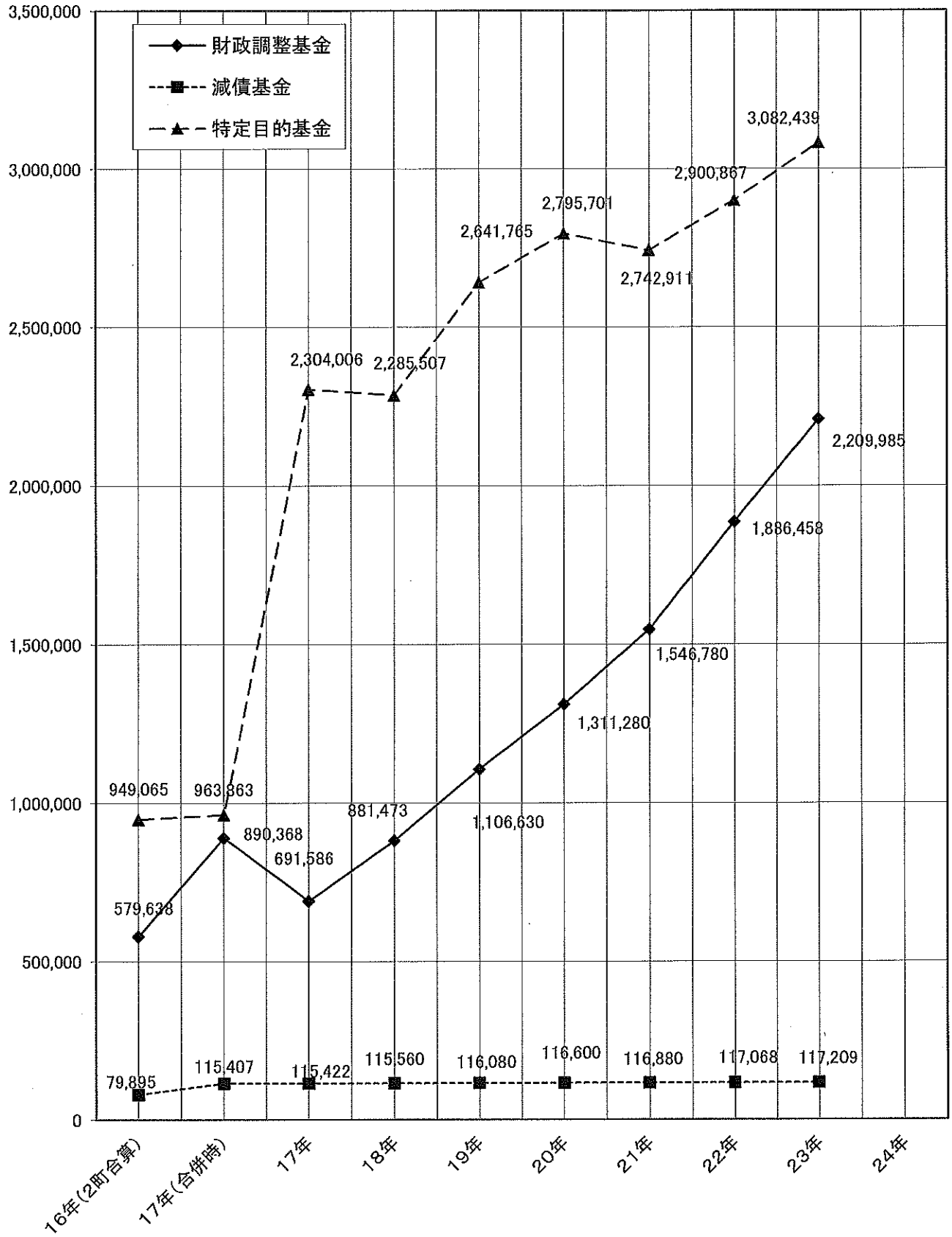
※このグラフは普通会計(一般会計・熊田診療所特別会計医療費適正化事業分)決算統計の14表(性質別経費の状況)に基づき作成したもので、歳出合計が一般会計歳出総額と一致しない。

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24年度一般会計予算の推移

(平成24年9月30日現在)

(歳入)

(単位:千円)

区分 款	当初予算	6月5日 補正	7月13日 補正	9月4日 補正	現計予算額
1市税	2,796,372				2,796,372
2地方譲与税	130,000				130,000
3利子割交付金	5,000				5,000
4配当割交付金	1,800				1,800
5株式等譲渡所得割交付金	900				900
6地方消費税交付金	220,000				220,000
7ゴルフ場利用税交付金	59,666				59,666
8自動車取得税交付金	30,000				30,000
9地方特例交付金	9,000				9,000
10地方交付税	4,450,000				4,450,000
11交通安全対策特別交付金	3,500				3,500
12分担金及び負担金	104,183	6,000		△ 151	110,032
13使用料及び手数料	73,219			3	73,222
14国庫支出金	929,760	38,964		△ 5,850	962,874
15県支出金	727,375	7,782		134,271	869,428
16財産収入	29,608			783	30,391
17寄附金	5	1,360		311	1,676
18繰入金	464,138	100,716		18,326	583,180
19繰越金	50,000		8,162	59,652	117,814
20諸収入	207,974	179		691	208,844
21市債	2,187,500	11,400		28,500	2,227,400
歳入合計	12,480,000	166,401	8,162	236,536	12,891,099

(歳出)

区分 款	当初予算	6月5日 補正	7月13日 補正	9月4日 補正	現計予算額
1議会費	152,988			252	153,240
2総務費	1,220,313	1,054	5,260	11,556	1,238,183
3民生費	3,344,248	14,111		93,389	3,451,748
4衛生費	1,339,770	250		10,053	1,350,073
5労働費	15,652				15,652
6農林水産業費	368,583	25,330		6,030	399,943
7商工費	340,755			20,396	361,151
8土木費	965,849	12,000		70,118	1,047,967
9消防費	1,212,449	6,350	1,000	1,240	1,221,039
10教育費	2,118,107	11,756	1,902	10,326	2,142,091
11災害復旧費	6,897	95,550		13,176	115,623
12公債費	1,384,389				1,384,389
13予備費	10,000				10,000
歳出合計	12,480,000	166,401	8,162	236,536	12,891,099

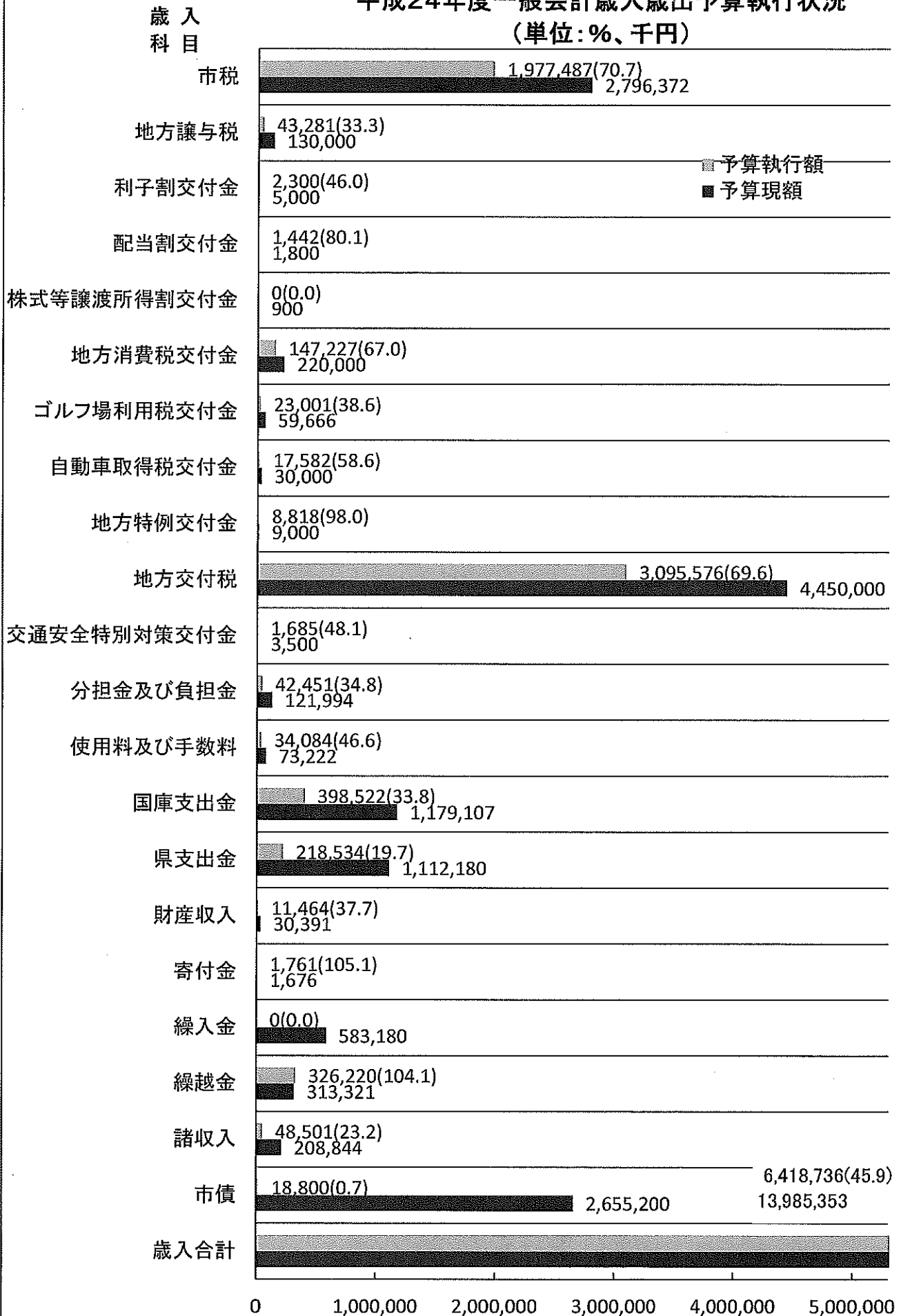
平成24年度特別会計予算の推移

(平成24年9月30日現在)

(単位:千円)

区分		当初予算	6月5日 補正	7月13日 補正	9月4日 補正	現計予算額
国民健康 保険特別 会計	事業勘定	3,447,200				3,447,200
	施設勘定	76,400				76,400
熊田診療所特別会計		52,600				52,600
後期高齢者医療特別会計		314,000				314,000
介護保険特別会計		2,405,300			81,742	2,487,042
農業集落排水事業特別会計		56,700				56,700
下水道事業特別会計		358,100				358,100
簡易水道特別会計		100,000			13,106	113,106
合 計		6,810,300	0	0	94,848	6,905,148

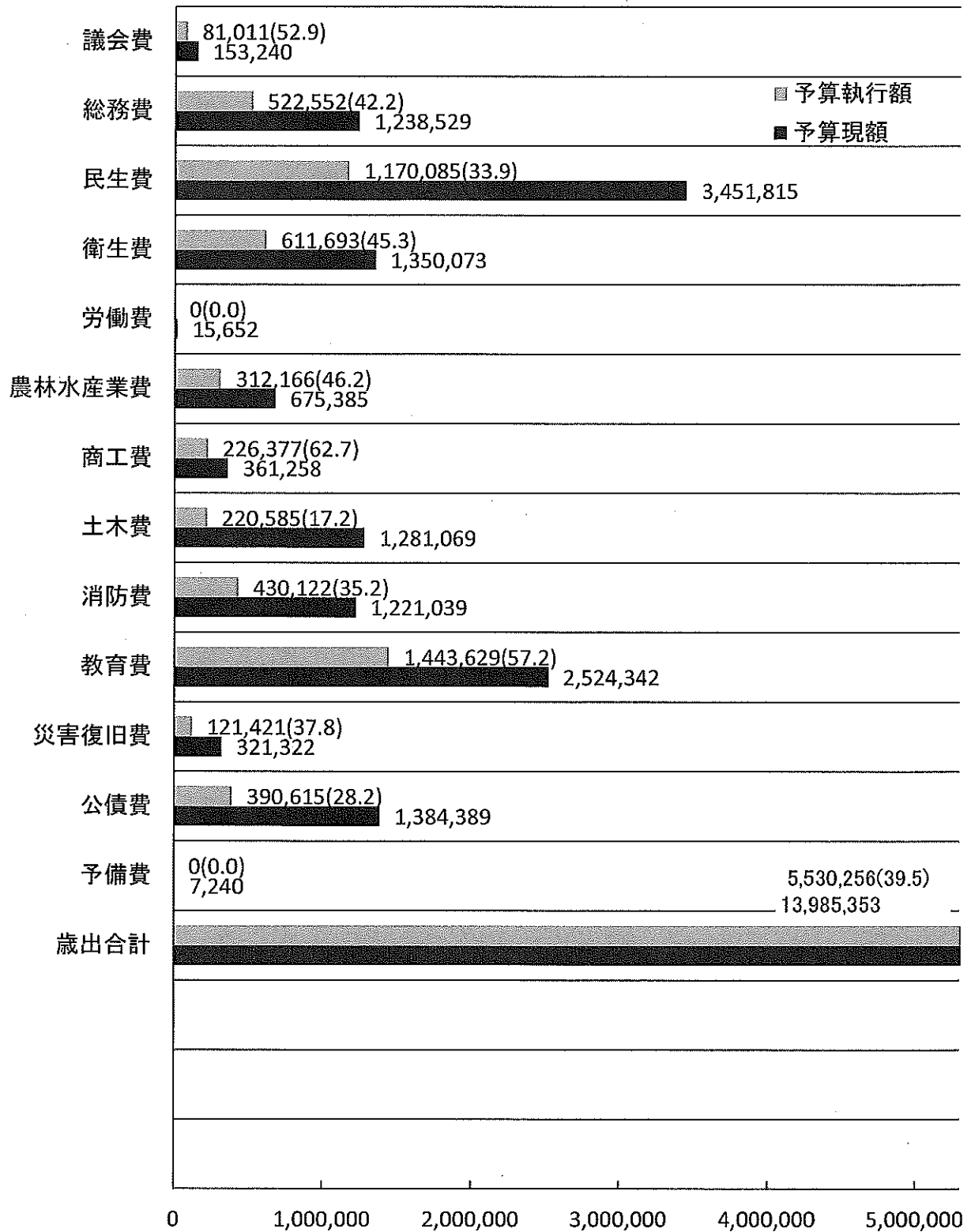
平成24年度一般会計歳入歳出予算執行状況
(単位: %、千円)



* 予算現額・執行額には、繰越明許費を含む。
(平成24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24年9月30日現在)

平成24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24年9月30日）	8,645 件
ロ. 給水人口（平成24年9月30日）	23,984 人
ハ. 上半期配水量（4月1日より9月30日）	1,886,950 m ³
ニ. 一日平均配水量	10,311 m ³
ホ. 一日最大配水量（平成24年7月24日）	11,315 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、昨年度からの繰越事業となった愛宕台ポンプ場の送水ポンプ設置工事及び電気設備工事が完了するとともに、高瀬地内においては配水管布設工事、藤田地内では老朽化した水道管理設部の舗装復旧工事を行いました。

また、有収率の向上を目的に南那須地区において漏水調査を実施しました。

更に、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
愛宕台ポンプ場送水ポンプ設置工事(繰越事業)	16,800,000	平 23. 11. 21	平 24. 4. 30
愛宕台ポンプ場電気設備工事 (繰越事業)	56,406,000	平 23. 11. 28	平 24. 4. 30
藤田地内道路復旧工事	1,785,000	平 24. 4. 7	平 24. 4. 20
高瀬地内配水管布設工事	13,177,500	平 24. 4. 17	平 24. 6. 15
志鳥地内配水管布設替工事	504,000	平 24. 5. 10	平 24. 5. 31
愛宕台配水場階段設置工事	787,500	平 24. 6. 11	平 24. 7. 10

◎ 経理の状況

1. 予算の補正

・第1号（平成24年9月4日原案可決）	（補 正 額）
1 水道事業費用	3,560 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		544,200	0	544,200	266,118
	1 営業収益	531,222	0	531,222	265,754
	2 営業外収益	12,977	0	12,977	364
	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		524,101	3,560	0	527,661	117,373
	1 営業費用	410,038	3,560	0	413,598	70,657
	2 営業外費用	111,898	0	0	111,898	46,716
	3 特別損失	1,165	0	0	1,165	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		91,908	0	65,900	157,808	69,770
	1 企業債	22,100	0	65,900	88,000	65,900
	2 出 資 金	64,626	0	0	64,626	0
	3 負 担 金	5,182	0	0	5,182	3,870
	4 国庫補助金	0	0	0	0	0

支 出

(単位：千円)

款	項	予 算 額			合 計	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		
1 資本的支出		370,972	0	73,206	444,178	242,414
	1 建設改良費	63,371	0	73,206	136,577	89,895
	2 企業債償還金	306,601	0	0	306,601	152,519
	3 予 備 費	1,000	0	0	1,000	0

平成23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

区分	収入				予算額	地方公営企業法第24条の3に規定する支出額	地方公営企業法第4条の3に規定する財源	合計	決算額	予算額に比べて決算額の増減	備考	
	当	予	補	正								合計
第1款 水道事業収益	554,217,000		3,296,000		557,513,000	0	0	559,746,889	2,233,889	うち仮払消費税及び地方消費税 25,669,556		
第1項 営業収益	540,464,000		△ 3,177,000		537,287,000	0	0	539,789,196	2,502,196	うち仮払消費税及び地方消費税 25,669,556		
第2項 営業外収益	13,752,000		6,473,000		20,225,000	0	0	19,957,693	△ 267,307			
第3項 特別利益		1,000		0	1,000	0	0	0	△ 1,000			

区分	支出				予算額	地方公営企業法第24条の3に規定する支出額	地方公営企業法第26条の2に規定する繰上額	合計	決算額	不	備考			
	当	予	補	正								合計	繰上額	繰上額
第1款 水道事業費用	507,582,000	25,653,000		0	533,235,000	0	0	533,235,000	517,958,239	0	うち仮払消費税及び地方消費税 4,754,565 うち繰上額及び地方消費税 18,694,200			
第1項 営業費用	390,943,000	25,572,000		0	416,515,000	0	0	416,515,000	402,592,321	0	うち仮払消費税及び地方消費税 4,750,375			
第2項 営業外費用	115,182,000	81,000	636,200	0	115,899,200	0	0	115,899,200	114,915,765	0	うち仮払消費税及び地方消費税 4,190 うち繰上額及び地方消費税 18,694,200			
第3項 特別損失	457,000	0	0	0	457,000	0	0	457,000	450,153	0				
第4項 予備費	1,000,000	0	△ 636,200	0	363,800	0	0	363,800	0	0				

(2) 資本的収入及び支出

収入 (単位：円)

区分	予 算 額				決算額	予算に比べ 決算額の増減	備 考
	当 予 算 額		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				
	初 補 予 算 額	正 計	繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	186,352,000	21,206,000	207,558,000	0	207,558,000	△ 65,925,946	うち仮払消費税及び地方消費税 175,700
第1項 企業債	108,000,000	24,100,000	132,100,000	0	132,100,000	△ 65,900,000	
第2項 出資金	67,725,000	0	67,725,000	0	67,725,000	354	前年度元金償還分に係る繰入金 内訳 南那須地区・・・60,240,812 七合・平野地区・・・7,484,542
第3項 負担金	10,627,000	△ 2,894,000	7,733,000	0	7,733,000	△ 26,300	・加入金・・・3,689,700 上記のうち仮払消費税及び地方消費税 175,700 ・砂防工事(柳本町)に伴う池内配水管布設 工事負担金・・・3,567,000 ・消水機設置工事負担金(1基分)・・・450,000

支出 (単位：円)

区分	予 算 額				決算額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
	当 予 算 額		地方公営企業法第 26条の規定による 繰越額					
	初 補 予 算 額	正 計	繰越額 繰越額	合 計				
第1款 資本的支出	449,636,000	21,303,000	470,939,000	0	470,939,000	73,206,000	1,023,701	うち仮払消費税及び地方消費税 3,983,100
第1項 建設改良費	139,794,000	21,303,000	161,097,000	0	161,097,000	73,206,000	73,206,000	うち仮払消費税及び地方消費税 3,983,100
第2項 企業債償還金	308,842,000	0	308,842,000	0	308,842,000	0	41	
第3項 予備費	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額255,077,245円は、通年度分損益勘定留保資金252,648,197円、消費税等、資本的収支調整額2,429,048円で補てんしました。
たな卸資産購入限度額の執行額は、1,483,272円でした。(うち仮払消費税及び地方消費税70,632円)

区分	決 算 額	備 考
1 上下水道整備費	82,813,500	主な内容は、愛宕台送水ポンプ母・発電機室架設工事及び送配水管布設工事等を実施しました。
2 固定資産購入費	5,053,840	支出内容は、愛宕台送水ポンプ揚水発電機室用地取得費、雨水探知器購入費、雨水器新種取付費(60個)です。
合 計	87,867,340	

平成23年度那須烏山市水道事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	513,490,040		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>629,600</u>	514,119,640	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	50,180,694		
(2) 配水及び給水費	36,404,853		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	66,295,355		
(5) 減価償却費	244,961,044		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>397,841,946</u>	
営業利益			116,277,694
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	66,031		
(2) 他会計補助金	18,925,442		
(3) 雑収益	<u>987,715</u>	19,979,188	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	96,130,485		
(2) 雑支出	<u>387,274</u>	<u>96,517,759</u>	<u>△76,538,571</u>
経常利益			39,739,123
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>450,153</u>	<u>△450,153</u>
当年度純利益			39,288,970
前年度繰越利益剰余金			<u>39,318,802</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>78,607,772</u></u>

平成23年度那須烏山市水道事業剰余金計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

	剰余金											資本合計			
	資本金				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			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		資本剰余金合計		
				加入金	補助金	工事負担金									
35,980,000												6,190,477		24,901,874	
前年度末残高	0	3,312,082	0	0	35,980,000	6,190,477	24,901,874	70,364,433	24,000,000	0	41,418,802	65,418,802	7,787,821,881		
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	0	△ 2,100,000	0	0		
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	0	△ 2,100,000	0	0		
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	0	△ 2,100,000	0	0		
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
建設改良積立金の積立	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		
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
処分後残高	7,652,018,646	3,312,082	0	35,980,000	6,190,477	24,901,874	70,364,433	26,100,000	0	39,318,802	65,418,802	7,787,821,881			
当年度変動額	△ 176,125,100	0	0	3,514,000	0	3,847,143	7,361,143	0	0	39,288,970	39,288,970	△ 129,474,987			
一般会計出資金の受入れ	67,725,354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,725,354			
企業債の借入れ	66,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,200,000			
企業債の償還	△ 308,841,959	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 308,841,959			
資本剰余金の受入れ	0	0	0	3,514,000	0	4,017,000	7,531,000	0	0	0	0	7,531,000			
水道加入金	0	0	0	3,514,000	0	0	3,514,000	0	0	0	0	3,514,000			
消火栓設置工事負担金	0	0	0	0	0	450,000	450,000	0	0	0	0	450,000			
工事負担金	0	0	0	0	0	3,567,000	3,567,000	0	0	0	0	3,567,000			
特定収入に係る仕入税額控除調整	△ 1,208,495	0	0	0	0	△ 169,857	△ 169,857	0	0	0	0	△ 1,378,352			
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
当年度末残高	7,475,893,546	3,312,082	0	39,494,000	6,190,477	28,749,017	77,745,576	26,100,000	0	78,607,772	104,707,772	7,658,346,894			

平成23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	7,475,893,546	77,745,576	78,607,772
議会の議決による処分数額	0	0	△ 3,900,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 3,900,000
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
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	7,475,893,546	77,745,576	(繰越利益剰余金) 74,707,772

平成23年度那須烏山市水道事業貸借対照表

(平成24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	570,737,048	
	減価償却累計額	219,553,253	351,183,795
ハ	構築物	8,365,923,054	
	減価償却累計額	3,241,568,900	5,124,354,154
ニ	機械及び装置	2,114,172,685	
	減価償却累計額	1,261,691,424	852,481,261
ホ	車両及び運搬具	4,250,567	
	減価償却累計額	3,949,273	301,294
ヘ	工具器具及び備品	10,023,292	
	減価償却累計額	8,315,724	1,707,568
ト	建設仮勘定		166,220,000
	有形固定資産合計		6,575,848,815
(2)	無形固定資産		
イ	電話加入権		165,026
	無形固定資産合計		165,026
	固定資産合計		6,576,013,841
2	流動資産		
(1)	現金預金		1,070,852,153
(2)	未収金		
イ	営業未収金	16,810,660	16,810,660
(3)	貯蔵品		1,050,094
(4)	前払費用		197,610
(5)	その他流動資産		
イ	保管有価証券	1,300,000	1,300,000
	流動資産合計		1,090,210,517
	資産合計		7,666,224,358
	負 債 の 部		
3	流動負債		
(1)	未払金		
イ	営業未払金	329,206	
ロ	営業外未払金	5,972,400	6,301,606
(2)	その他流動負債		
イ	預り金	275,858	
ロ	預り有価証券	1,300,000	1,575,858
	流動負債合計		7,877,464
	負債合計		7,877,464
	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	380,911,141	3,327,155,965
(2)	借入資本金		
イ	企業債	4,148,737,581	4,148,737,581
	資本金合計		7,475,893,546
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	74,433,494	
	資本剰余金合計		77,745,576
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	26,100,000	
ロ	当年度未処分利益剰余金	78,607,772	
	利益剰余金合計		104,707,772
	剰余金合計		182,453,348
	資本合計		7,658,346,894
	負債資本合計		7,666,224,358