

平成20年5月

財 政 状 況

— 第 7 号 —

備 前 市

目 次

I	平成19年度下半期の予算補正及び執行状況について	1
	1. 一般会計	1
	2. 特別会計	1
	第1表 平成19年度一般会計予算補正及び執行状況調（歳入）	2
	// 平成19年度一般会計予算補正及び執行状況調（歳出）	3
	第2表 平成19年度特別会計予算補正及び執行状況調	4
II	平成19年度備前市水道事業会計の経理状況について	5
	第3表 損益計算書	6
	第4表 貸借対照表	7
	第5表 資本的収支状況	8
III	平成20年度備前市水道事業会計の予算概要について	9
IV	平成19年度備前市国民健康保険病院事業会計の経理状況について	10
	第6表 損益計算書	11
	第7表 貸借対照表	12
	第8表 資本的収支状況	13
V	市債の現在高調	14
	第1図 会計別	14
	第2図 一般会計	14
VI	一時借入金現在高調	14
VII	財産の現在高調	15
	第9表 土地・建物	15
	第10表 有価証券	16
	第11表 出資による権利	16
	第12表 基金	17
	第13表 貸付金・預託金	17
むすび		18

今回の財政事情は、平成19年度下半期の予算執行状況等についてお知らせします。

I 平成19年度下半期の予算補正及び執行状況について

1. 一般会計

平成19年度下半期の予算の執行状況は、6回にわたり補正予算が行われ335,946千円が減額され、予算現額 16,370,187千円に対し、歳入は、執行額 15,214,238千円で執行率 92.9%となっており、歳出は、執行額 13,912,522千円で執行率 85.0%となっております。

2. 特別会計

予算の執行状況は、特別会計全体（水道・病院を除く）の予算現額 18,676,035千円に対し、歳入は、執行額 15,547,706千円で執行率 83.2%となっており、歳出は、執行額 17,468,455千円で執行率 93.5%となっております。

第1表 平成19年度一般会計予算補正及び執行状況調

歳 入										
款	上半期予算額 (~2号補正)	補正予算額						予算現額	執行額	執行率
		3号	4号	5号	6号	7号	8号			
1. 市 税	5,595,107		54,245		135,085			5,784,437	5,738,038	99.2
2. 地 方 譲 与 税	181,000						△ 2,887	178,113	178,113	100.0
3. 利 子 割 交 付 金	17,000						5,058	22,058	22,058	100.0
4. 配 当 割 交 付 金	13,000						8,218	21,218	21,218	100.0
5. 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	24,000						△ 8,997	15,003	15,003	100.0
6. 地 方 消 費 税 交 付 金	420,000						△ 12,103	407,897	407,897	100.0
7. ゴルフ場利用税交付金	14,000						△ 2,936	11,064	11,065	100.0
9. 自動車取得税交付金	79,000						△ 4,392	74,608	74,608	100.0
10. 地 方 特 例 交 付 金	45,000		△ 3,812					41,188	41,188	100.0
11. 地 方 交 付 税	5,340,000		9,566				119,116	5,468,682	5,468,682	100.0
12. 交通安全対策特別交付金	7,000						△ 1,708	5,292	5,292	100.0
13. 分 担 金 及 び 負 担 金	206,412		40		△ 42,027		600	165,025	161,189	97.7
14. 使 用 料 及 び 手 数 料	211,170				△ 3,835			207,335	209,129	100.9
15. 国 庫 支 出 金	1,137,981	35	33,303		△ 66,836		△ 26,028	1,078,455	792,727	73.5
16. 県 支 出 金	869,654	△ 8,013	18,545		△ 21,001		△ 29,951	829,234	504,234	60.8
17. 財 産 収 入	47,298		2,653		2,718		1,874	54,543	56,801	104.1
18. 寄 附 金	12,582		144		319	10,000	△ 924	22,121	17,789	80.4
19. 繰 入 金	401,388	29,317	400		△ 199,844		△ 111,070	120,191	120,185	100.0
20. 繰 越 金	147,558							147,558	147,558	100.0
21. 諸 収 入	464,983	3,241	812		△ 50,469		5,619	424,186	426,885	100.6
22. 市 債	1,472,000	20,500	11,879		△ 165,200		△ 47,200	1,291,979	794,579	61.5
計	16,706,133	45,080	127,775	0	△ 411,090	10,000	△ 107,711	16,370,187	15,214,238	92.9

(平成20年3月31日現在)

(単位：千円，%)

歳 出										
款	上半期予算額 (~2号補正)	補正予算額						予算現額	執行額	執行率
		3号	4号	5号	6号	7号	8号			
1. 議 会 費	228,758				△ 420		△ 4,257	224,081	222,456	99.3
2. 総 務 費	1,809,765	12,522	73,375	2,270	△ 27,913		△ 33,466	1,836,553	1,722,603	93.8
3. 民 生 費	3,633,855	△ 9,198	48,742	2,160	△ 142,032		△ 102,571	3,430,956	3,404,973	99.2
4. 衛 生 費	1,679,304	16,365	19,449	891	△ 175,999		△ 27,119	1,512,891	1,464,398	96.8
5. 労 働 費	99,152	1,237						100,389	100,090	99.7
6. 農 林 水 産 業 費	507,313	4,000	△ 17,817	255	△ 30,141		△ 3,085	460,525	415,487	90.2
7. 商 工 費	178,125	1,290	828		△ 1,812			178,431	172,872	96.9
8. 土 木 費	2,627,547	△ 30	18,245	465	△ 60,542		△ 32,550	2,553,135	581,013	22.8
9. 消 防 費	826,471	19,984	2,000		△ 2,268		△ 1,530	844,657	838,859	99.3
10. 教 育 費	1,868,528	2,501	11,764	1,195	△ 71,317		△ 17,964	1,794,707	1,769,024	98.6
11. 災 害 復 旧 費	59,455				△ 9,700		△ 3,870	45,885	26,862	58.5
12. 公 債 費	2,273,856	752	5,283		1,032		△ 15,706	2,265,217	2,265,204	100.0
13. 諸 支 出 金	824,156		2,732		92,107	10,000	500	929,495	928,681	99.9
14. 予 備 費	89,848	△ 4,343	△ 36,826	△ 7,236	17,915		133,907	193,265	0	0.0
計	16,706,133	45,080	127,775	0	△ 411,090	10,000	△ 107,711	16,370,187	13,912,522	85.0

第2表 平成19年度特別会計予算補正及〇執行状況調

(平成20年3月31日現在)
(単位：千円、%)

会 計 名	当初予算額	補正予算額					予算現額	執 行 状 況			
								歳 入		歳 出	
		1号	2号	3号	4号	5号		執行額	執行率	執行額	執行率
国民健康保険事業	4,440,269	4,883	205,567	170,138	43,105	△316	4,863,646	97.8	4,751,481	97.7	
土地取得事業	1,200	12	200,561				201,773	100.0	200,781	99.5	
三石財産区管理事業	4,994	92	47	5,628			10,761	48.1	3,874	36.0	
三国地区財産区管理事業	9,732	1,649					11,381	99.1	1,155	10.1	
下水道事業	4,551,080	454,780	△120,011				4,885,849	42.7	4,219,664	86.4	
農業集落排水事業	32,722	4,305	△1,704				35,323	47.9	29,578	83.7	
漁業集落排水事業	26,171	1,134					27,305	41.7	23,889	87.5	
浄化槽整備事業	20,180	694					20,874	21.6	19,845	95.1	
老人保健医療事業	5,187,848	38,433	34,422	310	△61,030		5,199,983	96.8	5,094,975	98.0	
介護保険事業	2,970,426	261,317	△6,512	51,055	△42,092		3,234,194	100.0	2,972,656	91.9	
簡易水道事業	27,412	5					27,417	96.8	27,335	99.7	
飲料水供給事業	10,625	3,761					14,386	94.3	12,396	86.2	
宅地造成分譲事業	44,171	8,463	5,960				58,594	100.0	50,591	86.3	
駐車場事業	22,824	3,708	△1,444				25,088	99.3	17,077	68.1	
郷土料理館事業	48,198	1,069	△2,730				46,537	100.1	33,521	72.0	
墓園事業	10,201	1,788	935				12,924	101.7	9,637	74.6	
計	17,408,053	786,093	315,091	227,131	△60,017	△316	18,676,035	83.2	17,468,455	93.5	

Ⅱ 平成19年度備前市水道事業会計の経理状況について

本年度の業務量は、給水人口が前年度比 1.5%減の 40,034 人、給水戸数が前年度比 0.1%増の 15,941 戸、年間総給水量が前年度比 1.6%減の 5,938,160 m³、一日平均給水量 16,224 m³となりました。

【収益的収支】

水道事業収益は 823,649,399 円（前年度比 0.8%減）、水道事業費用は 847,614,339 円（前年度比 0.1%減）で、差引 23,964,940 円の純損失が生じました。

【資本的収支】

資本的収支は、建設改良費に 86,975,608 円、企業債償還金に 310,790,569 円、合計 397,766,177 円を支出し、企業債 41,700,000 円、他会計出資金 6,859,952 円、工事負担金 37,795,000 円、固定資産売却代金 738,143 円、合計 87,093,095 円を収入し、差引不足する額 310,673,082 円は過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

第3表 損益計算書

自 平成 19 年 4 月 1 日

至 平成 20 年 3 月 31 日

(単位：円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
営業費用	783,336,276	営業収益	809,575,873
(1) 原水及び給水費	111,244,454	(1) 給水収益	771,103,660
(2) 配水及び給水費	208,660,607	(2) 受託工事収益	1,758,114
(3) 受託工事費	333,165	(3) その他の営業収益	36,714,099
(5) 総係費	125,552,861		
(6) 減価償却費	328,470,400		
(7) 資産減耗費	9,072,189		
(8) その他営業費用	2,600		
営業外費用	63,886,058	営業外収益	14,070,526
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,248,439	(1) 受取利息及び配当金	3,634,058
(2) 受託工事費	655,000	(2) 他会計補助金	3,611,070
(3) 雑支出	982,619	(3) 受託工事収益	655,000
		(4) 補助金	5,254,000
		(5) 雑収益	916,398
特別損失	392,005	特別利益	3,000
		当年度純損失	23,964,940
支 出 合 計	847,614,339	収 入 合 計	847,614,339

第4表 貸借対照表

平成20年3月31日

(単位：円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 固定資産	7,435,932,039	4 流動負債	82,312,772
(1) 有形固定資産	7,319,603,269	(1) 未払金	75,152,905
イ 土地	257,363,986	(2) 前受金	96,351
ロ 建物	108,875,471	(3) その他流動負債	7,063,516
ハ 構築物	6,398,807,296	5 資本金	3,163,059,056
ニ 機械及び装置	543,184,074	(1) 自己資本金	1,931,341,967
ホ 車両運搬具	1,693,345	(2) 借入資本金	1,231,717,089
ヘ 工具・器具及び備品	2,911,097	イ 企業債	1,231,717,089
ト 建設仮勘定	6,768,000	6 剰余金	5,538,340,318
(2) 無形固定資産	116,328,770	(1) 資本剰余金	5,283,351,674
イ 水利権	116,328,770	イ 国(県)補助金	262,595,416
(3) 投資	0	ロ 工事負担金	4,872,195,305
2 流動資産	1,347,780,107	ハ 他会計補助金	5,222,000
(1) 現金・預金	1,202,007,518	ニ 受贈財産評価額	143,338,953
(2) 未収金	126,826,391	(2) 利益剰余金	254,988,644
(3) 貯蔵品	15,746,198	イ 減債積立金	79,746,683
(4) 前払金	3,000,000	ロ 建設改良積立金	34,415,356
(5) その他流動資産	200,000	ハ 当年度末処分利益剰余金	140,826,605
支 出 合 計	8,783,712,146	収 入 合 計	8,783,712,146

第5表 資本的収支状況

自 平成 19 年 4 月 1 日

至 平成 20 年 3 月 31 日

(単位：円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 資本の支出	397,766,177	1 資本の収入	87,093,095
(1) 建設改良費	86,975,608	(1) 企業債	41,700,000
(2) 企業債償還金	310,790,569	(2) 他会計出資金	6,859,952
		(3) 工事負担金	37,795,000
		(4) 固定資産売却代金	738,143
支 出 合 計	397,766,177	収 入 合 計	87,093,095

Ⅲ 平成20年度備前市水道事業会計の予算概要について

平成20年度水道事業会計予算は、2月28日開会の2月定例会市議会に上程され、原案どおり可決されました。

水道事業会計

予算規模 12億4,854万8千円（前年度当初比0.08%増）

概要

- 1 経常経費の削減を図った予算としています。
- 2 備前市水道ビジョン、水道施設整備計画等に基づき、施設整備を計画的に進めていきます。
- 3 安全でおいしい水を供給するため、吉永水源地の水質管理の強化策として吉永浄化場に紫外線処理設備の導入を行います。

1 業務の予定量

区 分	20年度当初	19年度当初	増 減
給水戸数（戸）	15,981	16,061	△80
年間総給水量（m ³ ）	5,978,000	6,026,538	△48,538
一日平均給水量（m ³ ）	16,378	16,466	△88

2 予算総括表

（単位；千円）

区 分	20年度当初	19年度当初	増 減
1 予算規模（3+6）	1,248,548	1,156,604	91,944
〈収益的収支〉			
2 水道事業収益	953,263	877,593	75,670
3 水道事業費用	831,158	933,650	△102,492
4 差引（2-3）	122,105	△56,057	178,162
〈資本的収入〉			
5 資本的収入	145,831	51,583	94,248
6 資本的支出	417,390	222,954	194,436
7 差引（5-6）	△271,559	△171,371	△100,188

3 主な建設改良事業

事業名	事業費	主な内容
配水管布設替事業	5,170万円	配水管布設替工事
取水、浄水、送水設備改良事業	1億3,544万円	吉永浄水場紫外線処理新設工事
		取水ポンプ取替及び送水ポンプ整備工事
配水設備建設改良事業	1億3,000万円	坂根配水池新設実施設計委託及び用地買収
		加圧ポンプ取替及びテレメーター更新工事

Ⅳ 平成19年度備前市国民健康保険病院事業会計の経理状況について

本年度は、備前、日生、吉永の各病院事業と介護老人保健施設外事業を合わせて540,313,568円の純損失が生じました。

まず、病院事業の患者動向は、入院患者数が備前病院27,390人(一日平均74.8人)、日生病院30,307人(一日平均82.8人)、吉永病院17,441人(一日平均47.7人)、合計75,138人(一日平均205.3人)、外来患者数が備前病院53,485人(一日平均189.7人)、日生病院60,760人(一日平均248.1人)、吉永病院105,507人(一日平均358.9人)、合計219,788人(一日平均796.7人)となっております。

次に、介護老人保健施設外事業の利用状況は、入所者数が25,914人(一日平均70.8人)、通所者数が3,967人(一日平均16.2人)、訪問看護件数が2,260人(一日平均9.2人)となっております。

【収益的収支】

病院事業では、備前病院が事業収益1,271,161,118円、事業費用1,435,973,146円で、差引164,812,028円の純損失が生じました。日生病院が事業収益1,193,312,380円、事業費用1,193,273,604円で、差引38,776円の純利益が生じました。吉永病院が事業収益1,632,123,125円、事業費用1,990,085,043円で、差引357,961,918円の純損失が生じました。

介護老人保健施設外事業では、事業収益354,528,471円、事業費用372,106,869円で、差引17,578,398円の純損失が生じました。

合計すると、事業収益は4,451,125,094円、事業費用は4,991,438,662円で差引540,313,568円の純損失が生じ、当年度末未処分欠損金は477,511,174円となっております。

【資本的収支】

資本的収支は、建設改良費に60,837,170円、企業債償還金に228,791,909円、合計289,629,079円を支出しており、その財源は、他会計負担金106,519,000円、補助金2,352,000円、企業債12,000,000円で、資本的収入額が資本的支出額に不足する額168,758,079円は過年度分損益勘定留保資金で補てんします。

第6表 損益計算書

自 平成 19 年 4 月 1 日

至 平成 20 年 3 月 31 日

(単位：円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
医業費用	4,049,627,350	医業収益	3,989,806,695
(1) 給与費	2,156,847,136	(1) 入院収益	1,841,492,334
(2) 材料費	1,062,948,057	(2) 外来収益	1,976,715,922
(3) 経費	543,314,743	(3) 他会計負担金	51,201,000
(4) 減価償却費	274,809,631	(4) その他医業収益	120,397,439
(5) 資産減耗費	5,356,899	医業外収益	460,505,361
(6) 研究研修費	6,350,884	(1) 受取利息及び配当金	6,407,831
医業外費用	556,294,127	(2) 他会計補助金	0
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	83,673,238	(3) 負担金交付金	46,754,000
(2) 患者外給食材料費	5,897,604	(4) 患者外給食収益	8,423,403
(3) 繰延勘定償却	14,864,979	(5) その他医業外収益	43,539,656
(4) 他会計繰出金	1,477,000	(6) 国県補助金	852,000
(5) 介護老人保健施設外費用	372,106,869	(7) 介護老人保健施設外収益	354,528,471
(6) 雑損失	78,274,437	(8) 雑収益	0
特別損失	385,517,185	特別利益	813,038
		当年度純損失	540,313,568
支 出 合 計	4,991,438,662	収 入 合 計	4,991,438,662

第7表 貸借対照表

平成20年3月31日

(単位：円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 固定資産	5,935,577,469	4 流動負債	257,673,031
(1) 有形固定資産	5,935,136,023	(1) 一時借入金	0
イ 土地	566,982,976	(2) 未払金	256,673,031
ロ 建物	4,380,251,841	(3) その他流動負債	1,000,000
ハ 構築物	279,768,712	5 資本金	9,468,455,480
ニ 機械及び備品	697,974,803	(1) 自己資本金	4,762,304,689
ホ 車両	10,157,691	(2) 借入資本金	4,706,150,791
ヘ 建設仮勘定	0	6 剰余金	△ 139,143,603
(2) 無形固定資産	437,446	(1) 資本剰余金	330,267,571
イ その他無形固定資産	437,446	(2) 利益剰余金	△ 469,411,174
(3) 投資	4,000	イ 減債積立金	8,100,000
2 流動資産	3,514,449,673	ロ 当年度末処分利益剰余金	△ 477,511,174
(1) 現金預金	2,826,590,948		
(2) 未収金	624,659,706		
(3) 貯蔵品	62,104,036		
(4) 前払金	1,094,983		
(5) その他流動資産	0		
3 繰延勘定	136,957,766		
(1) 控除対象外消費税額	136,957,766		
支 出 合 計	9,586,984,908	収 入 合 計	9,586,984,908

第8表 資本の収支状況

自 平成 19 年 4 月 1 日

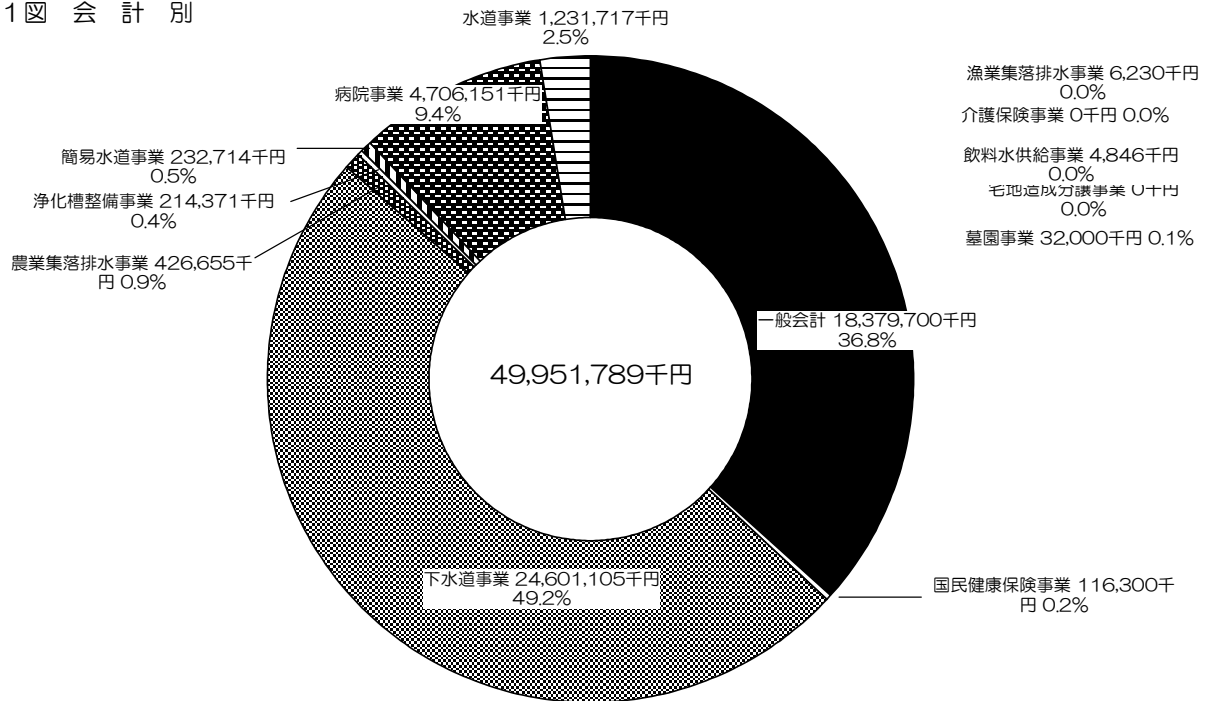
至 平成 20 年 3 月 31 日

(単位：円)

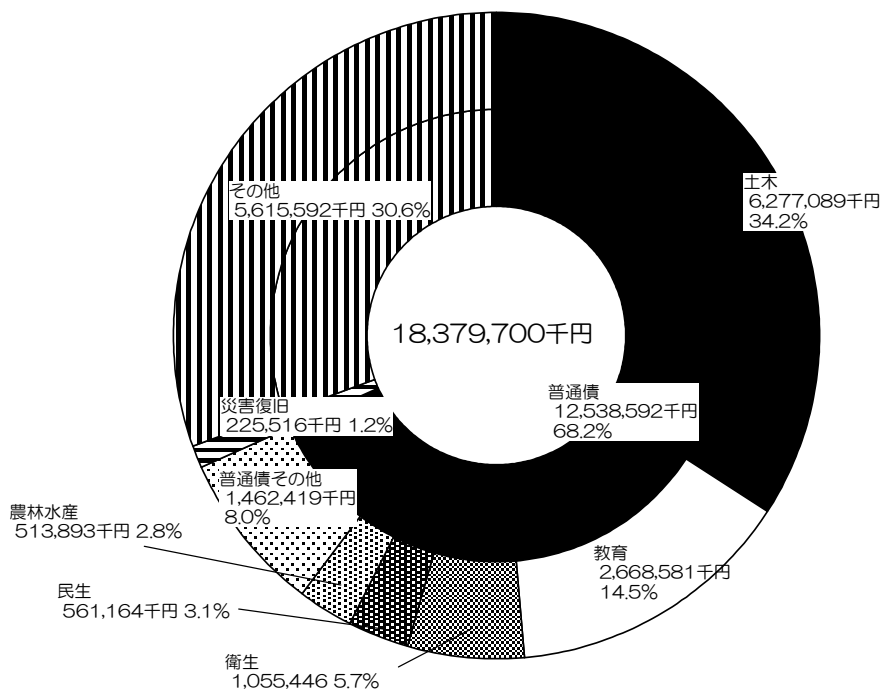
借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 資本の支出	289,629,079	1 資本の収入	120,871,000
(1) 建設改良費	60,837,170	(1) 他会計出資金	
(2) 企業債償還金	228,791,909	(2) 他会計負担金	106,519,000
		(3) 補助金	2,352,000
		(4) 企業債	12,000,000
		(5) 寄付金	0
支 出 合 計	289,629,079	収 入 合 計	120,871,000

V 市債の現在高調（平成20年3月31日現在）

第1図 会計別



第2図 一般会計



VI 一時借入金現在高調（平成20年3月31日現在） 1,500,000千円（特別会計を含む）

Ⅶ 財産の現在高調（平成 20 年 3 月 31 日現在）

第9表 土地・建物

区 分		土 地 (㎡)	建 物 (㎡)	
行政 財 産	公用 財産	庁舎	18,459	9,587
		消防施設	1,780	2,281
		その他の施設	7,950	4,239
		小 計	28,189	16,107
	公共 用 財 産	小学校	185,146	44,535
		中学校	121,151	38,894
		公営住宅	69,975	23,669
		公園	1,458,013	5,491
		その他の施設	2,281,589	120,782
		小 計	4,115,874	233,371
	計	4,144,063	249,478	
普通 財 産	山林	21,748,783	0	
	田畑	32,179	0	
	宅地	238,085	5,372	
	その他	748,620	2,810	
	計	22,767,667	8,182	
合 計		26,911,730	257,660	

第10表 有価証券（平成20年3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	金 額
(株)夕刊新聞社 株券	10
山陽放送(株) 株券	190
片上埠頭開発(株) 株券	10,200
日生有線テレビ(株) 株券	68,000
岡山医薬品(株) 株券	4
(株)オービス 株券	4,500
計	82,904

第11表 出資による権利（平成20年3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	金 額
岡山県農業信用基金協会 出資金	2,260
岡山県漁業信用基金協会 出資金	2,700
(社)おかやまの森整備公社 出資金	25,200
作州かがみの森林組合 出資金	193
備前市土地開発公社 出資金	10,000
(社)岡山県畜産協会（家畜畜産物） 出資金	220
(社)岡山県畜産協会（生乳検査体制強化） 出資金	146
(社)岡山県畜産協会（畜産ヘルパー） 出資金	84
(福)備前市社会福祉事業団 出資金	3,000
岡山県広域水道企業団 出資金（水源開発）	48,042
岡山県信用保証協会 出資金	44,948
(財)岡山県環境保全事業団 出資金	5,000
(財)吉井川水源地域対策基金 出資金	2,990
(財)岡山県郷土文化財団 出資金	1,389
岡山県農林漁業担い手育成財団 出資金	3,317
岡山県農業共済組合連合会 団体拠出金	606
(財)岡山県水産振興協会 出資金	600
(財)岡山県牛窓海洋スポーツ振興会 出資金	1,800
(財)岡山総合展示場 出資金	187
岡山セラミックス技術振興財団 出資金	234,600
(財)岡山県腎臓バンク 出資金	122
(財)備前市施設管理公社 出資金	50,000
(財)岡山県健康づくり財団 出資金	279
(財)砂防フロンティア整備推進機構 出資金	200
(財)岡山県林業振興基金 出資金	2,397
(財)岡山県暴力追放運動推進センター 出資金	4,168
(財)岡山県動物愛護財団 出資金	826
(福)備前市社会福祉協議会 出資金（地域福祉活動基金）	40,000
(福)吉永福祉会	5,000
(社)岡山県農地開発公社 出資金	17
(財)吉永町振興公社 出資金	50,000
計	540,291

第12表 基金（平成20年3月31日現在）

（単位：千円）

区 分		金 額
積立	財政調整基金	1,484,439
	減債基金	226,697
	ふるさとづくり基金	184,193
	振興基金	19,048
	大ヶ池管理基金	3,582
	中山間地域保全基金	54,508
	地域福祉基金	149,273
	国民健康保険財政調整基金	546,083
	三石財産区基金	97,052
	奨学資金奥橋基金	30,050
	ふれあい交流基金	9,746
	介護給付費等準備基金	128,357
	病院整備基金	10,157
	架橋準備基金	61,144
	市営駐車場整備基金	22,036
	下水道事業債償還基金	6,313
	市営墓地管理基金	14,110
旧アルファビゼン整備基金	55,648	
まちづくり振興基金	902,224	
定額運用	土地開発基金	463,384
計		4,468,044

第13表 貸付金・預託金（平成20年3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	金 額
高齢者住宅整備資金貸付金	579
生業資金貸付金	12,524
災害援護資金貸付金	4,392
住宅新築資金等貸付金	321,373
奨学資金貸付金	80,778
日生有線テレビ(株)貸付金	9,000
計	428,646

※（滞納繰越分含む）

む す び

現在、国と地方の税財政改革の中で、地方交付税や税源移譲を含めた税源配分の見直し等が進められているところです。そうした中、本市においては、歳入の減少が予想され、市を取り巻く財政状況も非常に厳しいものとなっております。

今後の財政運営にあたっては、行政評価等を活かし、事業の見直しを行いながら、行政水準の維持・向上と財政自主権の確立、市民協働によるまちづくりを目指し、本市発展のために一層の努力をしてまいります。

市民皆様のご理解とご協力をお願いいたします。