

平成19年5月

財 政 状 況

— 第 5 号 —

備 前 市

目 次

I	平成18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18年度一般会計予算補正及び執行状況調（歳入）	2
	// 平成18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18年度特別会計予算補正及び執行状況調	4
II	平成18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19年度備前市水道事業会計の予算概要について	9
IV	平成18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18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18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18年度下半期の予算の執行状況は、4回にわたり補正予算が行われ522,864千円が減額され、予算現額 16,703,811千円に対し、歳入は、執行額 14,410,268千円で執行率 86.3%となっており、歳出は、執行額 13,392,637千円で執行率 80.2%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（除く水道・病院）の予算現額 17,316,744千円に対し、歳入は、執行額 13,473,465千円で執行率 77.8%となっており、歳出は、執行額 14,660,217千円で執行率 84.7%となっております。

第1表 平成18年度一般会計予算補正及び執行状況調

款	歳 入							
	上半期予算額 (～4号補正)	補正予算額				予算現額	執行額	執行率
		5号	6号	7号	8号			
1. 市 税	5,140,712	10,029				5,150,741	5,111,592	99.2
2. 地 方 譲 与 税	493,000				△ 1,086	491,914	437,583	89.0
3. 利 子 割 交 付 金	15,000				2,734	17,734	17,734	100.0
4. 配 当 割 交 付 金	10,000				7,280	17,280	17,280	100.0
5. 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	11,000				6,060	17,060	17,060	100.0
6. 地 方 消 費 税 交 付 金	440,000				△ 13,615	426,385	426,385	100.0
7. ゴルフ場利用税交付金	14,000				△ 2,073	11,927	11,928	100.0
8. 自動車取得税交付金	78,000				3,815	81,815	81,815	100.0
9. 地 方 特 例 交 付 金	134,000	713				134,713	134,713	100.0
10. 地 方 交 付 税	5,750,000	△ 136,622			196,412	5,809,790	5,809,790	100.0
11. 交通安全対策特別交付金	7,000				△ 1,461	5,539	5,539	100.0
12. 分 担 金 及 び 負 担 金	231,127	△ 21,907		△ 10,241	△ 3,536	195,443	160,667	82.2
13. 使 用 料 及 び 手 数 料	233,222			△ 22,272		210,950	195,670	92.8
14. 国 庫 支 出 金	1,163,347	1,120		△ 56,922	△ 10,585	1,096,960	354,561	32.3
15. 県 支 出 金	941,370	3,259		△ 34,220	△ 50,774	859,635	366,809	42.7
16. 財 産 収 入	34,778	892		2,805	16,660	55,135	47,828	86.7
17. 寄 附 金	10,997			299	△ 2,792	8,504	1,236	14.5
18. 繰 入 金	351,487	12,286		△ 87,000	△ 201,210	75,563	36,907	48.8
19. 繰 越 金	181,855					181,855	181,855	100.0
20. 諸 収 入	460,280	16,975		△ 56,121	△ 1,366	419,768	116,216	27.7
21. 市 債	1,525,500	△ 1,800		△ 83,900	△ 4,700	1,435,100	877,100	61.1
計	17,226,675	△115,055		△347,572	△60,237	16,703,811	14,410,268	86.3

(平成19年3月31日現在)

(単位：千円、%)

歳 出								
款	上半期予算額 (~4号補正)	補正予算額				予算現額	執行額	執行率
		5号	6号	7号	8号			
1. 議 会 費	260,417	△6,888		△1,678		251,851	247,578	98.3
2. 総 務 費	1,820,259	51,944		24,022	△20,960	1,875,265	1,670,434	89.1
3. 民 生 費	3,684,218	1,376		△166,738	△56,967	3,461,889	3,302,465	95.4
4. 衛 生 費	1,766,452	△8,442		△130,753	△12,951	1,614,306	1,469,276	91.0
5. 労 働 費	109,268					109,268	108,732	99.5
6. 農 林 水 産 業 費	578,330	△22,632		△41,910	△3,868	509,920	421,542	82.7
7. 商 工 費	336,966	13,130		241	△1,401	348,936	330,212	94.6
8. 土 木 費	2,626,333	△47,122		△48,995	△3,117	2,527,099	521,515	20.6
9. 消 防 費	865,994			△10,600		855,394	827,115	96.7
10. 教 育 費	1,907,981	16,186	1,310	△65,962	△19,391	1,840,124	1,712,971	93.1
11. 災 害 復 旧 費	38,530	1,702		△7,272	△5,986	26,974	14,758	54.7
12. 公 債 費	2,191,135				△15,764	2,175,371	1,998,133	91.9
13. 諸 支 出 金	895,986	688		70,256	△1,408	965,522	767,906	79.5
14. 予 備 費	144,806	△114,997	△1,310	31,817	81,576	141,892	0	0.0
計	17,226,675	△115,055	0	△347,572	△60,237	16,703,811	13,392,637	80.2

第2表 平成18年度特別会計予算補正及び執行状況調

(平成19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			
		1号	2号	3号	4号	5号		歳 入		歳 出	
								執行額	執行率		執行額
国民健康保険事業	4,032,417	329,941	△72,949	164,999	56,644		4,511,052	4,070,222	90.2	3,985,692	88.4
土地取得事業	1,043	123					1,166	1,163	99.7	128	11.0
三石財産区管理事業	4,694	696	△186				5,204	5,157	99.1	4,025	77.3
三国地区財産区管理事業	13,491	△1,198					12,293	12,009	97.7	250	2.0
下水道事業	4,017,240		282,002	△38,318	△88,332		4,172,592	1,382,101	33.1	3,155,892	75.6
農業集落排水事業	38,751	△1,371	△3,300				34,080	33,409	98.0	27,496	80.7
漁業集落排水事業	21,133	2,089	500				23,722	10,218	43.1	19,213	81.0
浄化槽整備事業	18,432	93					18,525	7,389	39.9	10,847	58.6
老人保健医療事業	5,170,520	91,773	4,690				5,266,983	4,898,402	93.0	4,767,890	90.5
介護保険事業	2,988,582	1,000	165,466	△57,151	13,448	△9,650	3,101,695	2,905,967	93.7	2,590,842	83.5
簡易水道事業	29,550	△172					29,378	28,018	95.4	27,724	94.4
飲料水供給事業	10,095	509					10,604	9,388	88.5	8,761	82.6
宅地造成分譲事業	43,422	2,000					45,422	27,643	60.9	11,476	25.3
駐車場事業	21,777	2,740					24,517	23,854	97.3	13,630	55.6
郷土料理館事業	46,152	661					46,813	45,827	97.9	31,726	67.8
墓園事業	7,591	2,167	2,940				12,698	12,698	100.0	4,625	36.4
計	16,464,890	431,051	379,163	69,530	△18,240	△9,650	17,316,744	13,473,465	77.8	14,660,217	84.7

Ⅱ 平成18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 1.6%減の 40,657 人、給水戸数が前年度比 0.2%減の 15,927 戸、年間総給水量が前年度比 3.9%減の 6,032,855 m³、一日平均給水量 16,528 m³となりました。

【収益的収支】

水道事業収益は 830,404,275 円（前年度比 7.4%減）、水道事業費用は 848,160,304 円（前年度比 1.1%減）で、差引 17,756,029 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 274,945,841 円、企業債償還金に 109,342,201 円、合計 384,288,042 円を支出し、企業債 50,000,000 円、他会計出資金 9,320,115 円、工事負担金 51,058,600 円、合計 110,378,715 円を収入し、差引不足する額 273,909,327 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 18 年 4 月 1 日

至 平成 19 年 3 月 31 日

(単位：円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
営業費用	778,993,568	営業収益	818,473,649
(1) 原水及び給水費	102,801,500	(1) 給水収益	783,073,167
(2) 配水及び給水費	209,032,288	(2) 受託工事収益	2,133,947
(3) 受託工事費	9,033,396	(3) その他の営業収益	33,266,535
(5) 総係費	124,671,383		
(6) 減価償却費	324,410,014		
(7) 資産減耗費	9,037,727		
(8) その他営業費用	7,260		
営業外費用	68,679,586	営業外収益	11,836,218
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	67,364,807	(1) 受取利息及び配当金	1,308,230
(2) 受託工事費	489,000	(2) 他会計補助金	5,353,808
(3) 雑支出	825,779	(3) 受託工事収益	489,000
		(4) 補助金	4,294,000
		(5) 雑収益	391,180
特別損失	487,150	特別利益	94,408
		当年度純損失	17,756,029
支 出 合 計	848,160,304	収 入 合 計	848,160,304

第4表 貸借対照表

平成19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	7,686,739,302	4 流動負債	59,361,816
(1) 有形固定資産	7,563,708,322	(1) 未払金	50,934,982
イ 土地	257,363,986	(2) 前受金	119,892
ロ 建物	111,756,459	(3) その他流動負債	8,306,942
ハ 構築物	6,604,365,124	5 資本金	3,425,289,673
ニ 機械及び装置	582,627,551	(1) 自己資本金	1,924,482,015
ホ 車両運搬具	3,732,909	(2) 借入資本金	1,500,807,658
ヘ 工具・器具及び備品	3,227,293	イ 企業債	1,500,807,658
ト 建設仮勘定	635,000	6 剰余金	5,524,510,258
(2) 無形固定資産	123,030,980	(1) 資本剰余金	5,245,556,674
イ 水利権	123,030,980	イ 国(県)補助金	262,595,416
(3) 投資	0	ロ 工事負担金	4,834,400,305
2 流動資産	1,322,422,445	ハ 他会計補助金	5,222,000
(1) 現金・預金	1,180,273,566	ニ 受贈財産評価額	143,338,953
(2) 未収金	124,151,248	(2) 利益剰余金	278,953,584
(3) 貯蔵品	16,797,631	イ 減債積立金	79,746,683
(4) 前払金	0	ロ 建設改良積立金	34,415,356
(5) その他流動資産	1,200,000	ハ 当年度末処分利益剰余金	164,791,545
支 出 合 計	9,009,161,747	収 入 合 計	9,009,161,747

第5表 資本の収支状況

自 平成 18 年 4 月 1 日

至 平成 19 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	384,288,042	1 資本の収入	110,378,715
(1) 建設改良費	274,945,841	(1) 企業債	50,000,000
(2) 企業債償還金	109,342,201	(2) 他会計出資金	9,320,115
		(3) 工事負担金	51,058,600
支 出 合 計	384,288,042	収 入 合 計	110,378,715

Ⅲ 平成19年度備前市水道事業会計の予算概要について

平成19年度水道事業会計予算は、3月2日開会の3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 11億5,660万4千円（前年度当初比12.7%減）

概要

- 1 経営効率化、事務事業の見直しを行い、経常経費を節減します。
- 2 地域水道ビジョン及び中期経営計画を策定します。
- 3 水道管路システムを構築し、管網の管理を図ります。
- 4 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新しい浄化設備の導入に取り組めます。

1 業務の予定量

区 分	19年度当初	18年度当初	増 減
給水戸数（戸）	16,061	15,856	205
年間総給水量（ m^3 ）	6,026,538	6,338,301	$\Delta 311,763$
一日平均給水量（ m^3 ）	16,466	17,365	$\Delta 899$

2 予算総括表

（単位；千円）

区 分	19年度当初	18年度当初	増 減
1 予算規模（3+6）	1,156,604	1,324,916	$\Delta 168,312$
〈収益的収支〉			
2 水道事業収益	877,593	917,229	$\Delta 39,636$
3 水道事業費用	933,650	907,023	26,627
4 差引（2-3）	$\Delta 56,057$	10,206	$\Delta 66,263$
〈資本的収入〉			
5 資本的収入	51,583	162,829	$\Delta 111,246$
6 資本的支出	222,954	417,893	$\Delta 194,939$
7 差引（5-6）	$\Delta 171,371$	$\Delta 255,064$	$\Delta 306,185$

3 主な建設改良事業

事業費	主な内容	
建設改良事業	1億1,044万円	
配水管布設替事業	5,420万円	配水管布設替工事 $\Phi 50 \sim \Phi 100$ L=2,372m
取水、浄水、送水設備改良事業	1,605万円	吉永浄水施設実施設計委託
		取水ポンプ・水位計取替・送水ポンプ整備工事
配水設備建設改良事業	4,019万円	管老朽化診断調査業務委託
		加圧ポンプ取替及びテレメーター更新工事

Ⅳ 平成18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62,627,304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29,223人（一日平均80.1人）、日生病院27,618人（一日平均75.7人）、吉永病院17,501人（一日平均47.9人）、合計74,342人（一日平均203.7人）、外来患者数が備前病院55,576人（一日平均226.8人）、日生病院55,139人（一日平均225.1人）、吉永病院107,480人（一日平均369.3人）、合計218,195人（一日平均821.2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25,826人（一日平均70.8人）、通所者数が3,998人（一日平均16.3人）、訪問看護件数が2,368人（一日平均9.7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1,363,688,192円、事業費用1,445,046,319円で、差引81,358,127円の純損失が生じました。日生病院が事業収益1,181,571,449円、事業費用1,151,507,775円で、差引30,063,674円の純利益が生じました。吉永病院が事業収益1,574,933,849円、事業費用1,562,078,310円で、差引12,855,539円の純利益が生じました。

介護老人保健施設外事業では、事業収益353,540,938円、事業費用377,729,328円で、差引24,188,390円の純損失が生じました。

合計すると、事業収益は4,473,734,428円、事業費用は4,536,361,732円で差引62,627,304円の純損失が生じ、当年度末未処分利益剰余金は62,802,294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50,729,775円、企業債償還金に121,283,940円、合計172,013,715円を支出しており、その財源は、他会計負担金75,763,000円、企業債1,133,600,000円（うち1,103,900,000円は平成17年度許可済企業債の未発行分）で、資本的収入額が資本的支出額に不足する額66,550,715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 18 年 4 月 1 日

至 平成 19 年 3 月 31 日

(単位：円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
医業費用	3,961,990,028	医業収益	3,978,818,579
(1) 給与費	2,100,967,750	(1) 入院収益	1,833,786,934
(2) 材料費	1,047,993,818	(2) 外来収益	1,925,929,114
(3) 経費	491,329,746	(3) 他会計負担金	106,692,000
(4) 減価償却費	302,553,053	(4) その他医業収益	112,410,531
(5) 資産減耗費	13,610,142	医業外収益	494,643,269
(6) 研究研修費	5,535,519	(1) 受取利息及び配当金	2,056,296
医業外費用	558,541,211	(2) 他会計補助金	0
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	82,263,043	(3) 負担金交付金	109,911,000
(2) 患者外給食材料費	6,616,969	(4) 患者外給食収益	7,950,229
(3) 繰延勘定償却	15,729,503	(5) その他医業外収益	20,211,756
(4) 他会計繰出金	1,344,000	(6) 国県補助金	852,000
(5) 介護老人保健施設外費用	375,723,662	(7) 介護老人保健施設外収益	353,540,938
(6) 雑損失	76,864,034	(8) 雑収益	121,050
特別損失	15,830,493	特別利益	272,580
		当年度純損失	62,627,304
支 出 合 計	4,536,361,732	収 入 合 計	4,536,361,732

第7表 貸借対照表

平成19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	6,688,572,340	4 流動負債	237,742,461
(1) 有形固定資産	6,567,577,412	(1) 一時借入金	0
イ 土地	585,049,767	(2) 未払金	236,742,461
ロ 建物	4,866,887,800	(3) その他流動負債	1,000,000
ハ 構築物	319,551,125	5 資本金	9,579,644,889
ニ 機械及び備品	783,730,605	(1) 自己資本金	4,656,702,189
ホ 車両	12,358,115	(2) 借入資本金	4,922,942,700
ヘ 建設仮勘定	0	6 剰余金	409,290,776
(2) 無形固定資産	990,928	(1) 資本剰余金	338,388,482
イ その他無形固定資産	990,928	(2) 利益剰余金	70,902,294
(3) 投資	120,004,000	イ 減債積立金	8,100,000
2 流動資産	3,388,774,217	ロ 当年度未処分利益剰余金	62,802,294
(1) 現金預金	2,698,419,173		
(2) 未収金	628,101,507		
(3) 貯蔵品	61,932,627		
(4) 前払金	320,910		
(5) その他流動資産	0		
3 繰延勘定	149,331,569		
(1) 控除対象外消費税額	149,331,569		
支 出 合 計	10,226,678,126	収 入 合 計	10,226,678,126

第8表 資本的収支状況

自 平成 18 年 4 月 1 日

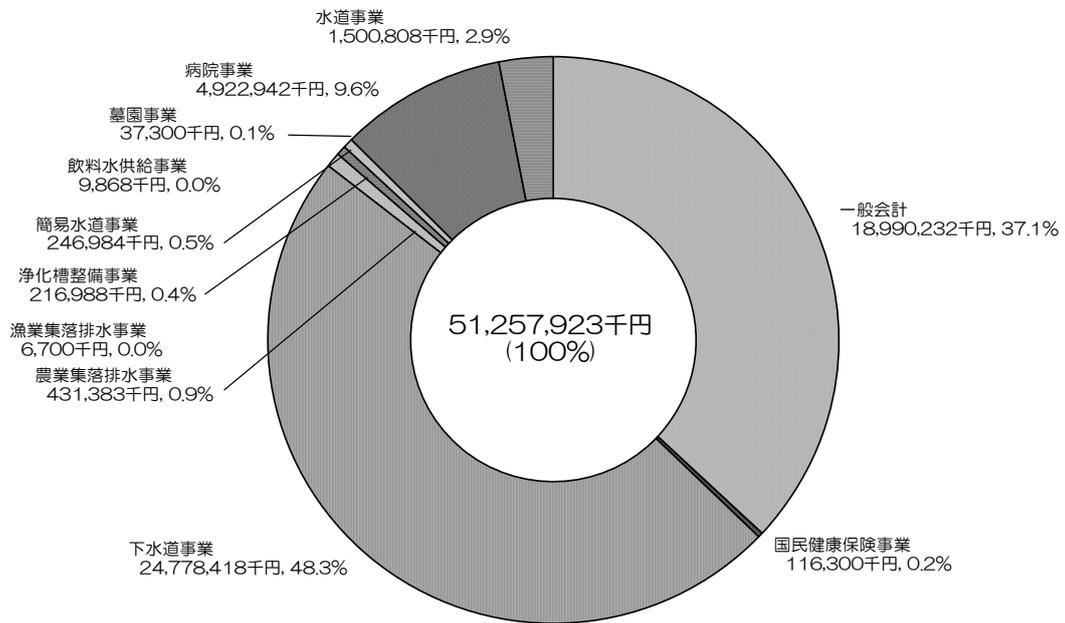
至 平成 19 年 3 月 31 日

(単位：円)

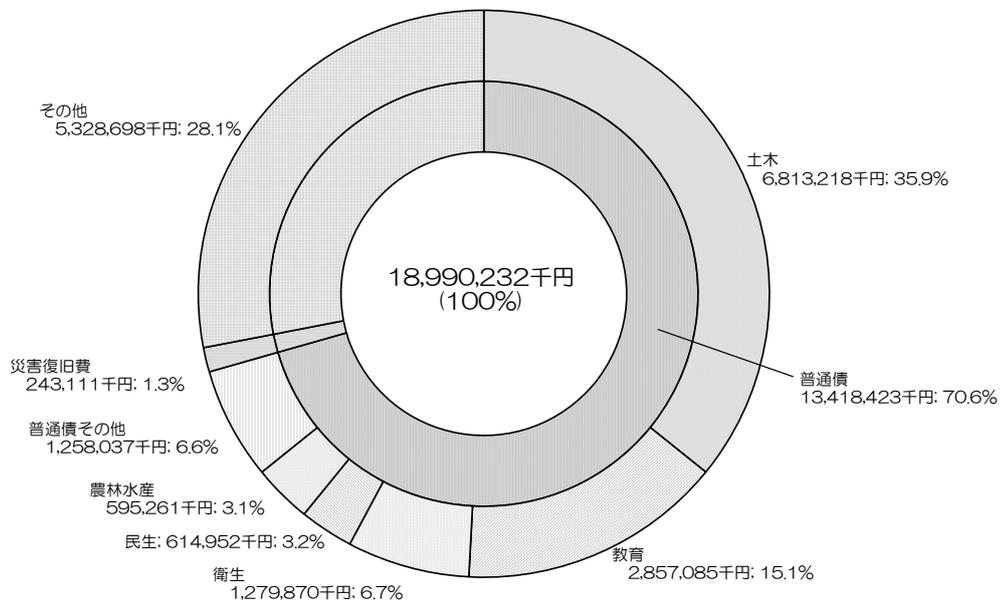
借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 資本の支出	172,013,715	1 資本の収入	1,209,363,000
(1) 建設改良費	50,729,775	(1) 他会計出資金	0
(2) 企業債償還金	121,283,940	(2) 他会計負担金	75,763,000
		(3) 補助金	0
		(4) 企業債	1,133,600,000
		(5) 寄付金	0
支 出 合 計	172,013,715	収 入 合 計	1,209,363,000

V 市債の現在高調（平成19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19年3月31日現在） 1,200,000千円（特別会計を含む）

Ⅶ 財産の現在高調（平成 19 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	184,442	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	2,245,850	120,353
		小 計	4,079,431	232,942
	計		4,107,620	249,049
普通財産	山林	21,749,603	0	
	田畑	32,179	0	
	宅地	238,085	5,372	
	その他	749,629	2,810	
	計	22,769,496	8,182	
合 計		26,877,116	257,231	

第10表 有 価 証 券 (平成19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19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	22,500
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
(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)	48,288
(福)吉永町社会福祉協議会 出資金(地域福祉基金積立金出資金)	40,000
(福)吉永福祉会	5,000
(社)岡山県農地開発公社 出資金	17
岡山県信用保証協会 出資金	45,438
(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)岡山県水産資源保護協会 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)ふるさと情報センター 出資金	1,000
(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
(福)岡山県社会福祉協議会 出資金	506
(財)岡山県林業振興基金 出資金	2,396
(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
(財)吉永町振興公社 出資金	50,000
計	539,382

第12表 基金（平成19年3月31日現在）

（単位：千円）

区 分		金 額
積立	財政調整基金	1,280,601
	減債基金	126,102
	ふるさとづくり基金	227,038
	振興基金	18,997
	大ヶ池管理基金	3,575
	中山間地域保全基金	54,344
	地域福祉基金	148,630
	国民健康保険財政調整基金	544,643
	三石財産区基金	94,905
	奨学資金奥橋基金	30,050
	ふれあい交流基金	10,703
	介護給付費等準備基金	68,068
	病院整備基金	10,000
	架橋準備基金	50,987
	市営駐車場整備基金	12,003
	下水道事業債償還基金	56,081
	墓地管理基金	12,185
旧アルファビゼン整備基金	55,532	
まちづくり振興基金	600,090	
定額運用	土地開発基金	463,148
計		3,867,682

第13表 貸付金・預託金（平成19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	12,684
災害援護資金貸付金	4,567
住宅新築資金等貸付金	330,306
奨学資金貸付金	80,284
日生有線テレビ(株)貸付金	12,000
計	440,420

※（滞納繰越分含む）

む す び

現在、地方税財政の制度改革について、地方及び国において厳しい検討がなされており、本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本市の行政水準の維持・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。