

平成25年度 新宿区普通会計決算について

I 概 要

○ 実質的な収支（実質単年度収支）は、5年ぶりの黒字

新宿区の平成25年度普通会計決算は、歳入総額が1,334億2百万円、歳出総額が1,299億4千8百万円で、形式収支は、34億5千4百万円の黒字、翌年度に繰り越すべき財源が1億9千万円で、実質収支は32億6千4百万円の黒字となりました。

また、単年度収支は1億8千4百万円の黒字で、これに財政調整基金の積立金を加え、同基金の取崩し及び繰上償還額を差し引いた、実質的な収支（実質単年度収支）は、2億9千1百万円の黒字となり、5年ぶりに黒字となりました。

○ 決算規模は、対前年度比、歳入・歳出とも0.9%の増

平成25年度の決算額は、前年度に比較して、歳入12億3千2百万円（+0.9%）の増、歳出11億9千3百万円（+0.9%）の増となりました。

第1表 決算収支 (単位：百万円、%)

区 分	平成25年度	平成24年度	増減額	増減率
歳 入 総 額 A	133,402	132,170	1,232	0.9
歳 出 総 額 B	129,948	128,755	1,193	0.9
形 式 収 支 C=A-B	3,454	3,415	39	1.2
翌年度に繰り越すべき財源 D	190	335	△ 145	△ 43.3
実 質 収 支 E=C-D	3,264	3,080	184	6.0
単 年 度 収 支 F (Eの増減)	184	△ 877		
積 立 金 G	1,907	2,354	△ 447	△ 19.0
積立金取崩し額 H	1,800	3,500	△ 1,700	△ 48.6
繰 上 償 還 金 I	0	0		
実質単年度収支 J=F+G+I-H	291	△ 2,023		

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため差引等が合わないことがあります

II 主な特徴

1 歳入

○ 一般財源は、24億6千万円（3.2%）の増

地方消費税交付金7千4百万円の減などがあるものの、特別区税14億6千9百万円、財政調整交付金3億1百万円、株式等譲渡所得割交付金など、その他一般財源で7億8千1百万円の増となったことなどから、全体では24億6千万円（+3.2%）の増となりました。

○ 特定財源は、12億2千8百万円（△2.2%）の減

繰入金の2億5千6百万円の増などがあるものの、国庫支出金が12億4千7百万円の減、都支出金9億7百万円の減などにより、全体では20億5千8百万円（△3.5%）の減となりました。

第2表 歳入 (単位：百万円、%)

区 分	平成25年度		平成24年度		増減額	増減率
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比		
特 別 区 税	40,571	30.4	39,102	29.6	1,469	3.8
地 方 譲 与 税	478	0.4	502	0.4	△ 24	△ 4.8
地方消費税交付金	8,363	6.3	8,435	6.4	△ 72	△ 0.9
地方特例交付金	85	0.1	80	0.1	5	6.1
財政調整交付金	26,949	20.2	26,648	20.2	301	1.1
その他の一般財源	1,925	1.3	1,144	0.7	781	68.3
一 般 財 源 計	78,371	58.7	75,911	57.4	2,460	3.2
分担金・負担金	1,546	1.2	1,502	1.1	44	2.9
使用料・手数料	4,386	3.3	4,107	3.1	279	6.8
国庫支出金	24,003	18.0	22,770	17.2	1,233	5.4
都支出金	8,747	6.6	7,675	5.8	1,072	14.0
財産収入	1,131	0.8	1,923	1.5	△ 792	△ 41.2
繰 入 金	7,672	5.8	9,198	7.0	△ 1,526	△ 16.6
諸 収 入	2,708	2.0	2,662	2.0	46	1.7
地 方 債	1,196	0.9	2,364	1.8	△ 1,168	△ 49.4
繰 越 金	3,414	2.6	3,993	3.0	△ 579	△ 14.5
その他の特定財源	228	0.2	65	0.0	163	250.8
特 定 財 源 計	55,031	41.3	56,259	42.6	△ 1,228	△ 2.2
合 計	133,402	100	132,170	100	1,232	0.9

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため差引等が合わないことがあります

2 歳出

(1) 性質別

○ 義務的経費は、6億8千2百万円（1.0%）の増

義務的経費では、人件費が職員給及び退職手当の減等により5億3千万円（△2.0%）の減となったものの、生活保護費や障害者自立支援給付費等が引き続き伸びたため、扶助費が9億3千3百万円（2.4%）の増、また、公債費が、元金一括償還の増等により2億7千9百万円（8.3%）の減となりました。

この結果、義務的経費全体では、6億8千2百万円（1.0%）の増となりました。

○ 投資的経費は、18億3千万円（20.0%）の増

補助事業費では、西富久地区及び西新宿五丁目中央北地区の市街地再開発事業助成12億1百万円、保育所建設事業助成4億7千5百万円の増などにより15億3千7百万円（61.6%）の増となりました。

単独事業費では、障害者入所支援施設等整備用地買収、5億8千2百万円の減などがあるものの、四谷保健センター等健康推進施設建設6億3千3百万円、新宿東清掃センターの建設5億3千3百万円の増などにより、2億9千3百万円（4.4%）の増となりました。

この結果、投資的経費全体では18億3千万円（20.0%）の増となりました。

○ その他経費は、13億1千9百万円（△2.6%）の減

その他経費は、子ども園の箇所数増等に伴い物件費7億4千2百万円（3.3%）の増となったものの、各種基金への積立金が14億8千4百万円（△27.2%）の減、商工業緊急資金利子補給や生活保護費等にかかる国・都支出金返納金等の減により補助費等が3億8千6百万円（△5.0%）の減となりました。この結果、全体では13億1千9百万円（△2.6%）の減となりました。

(2) 目的別

○ 民生費、健康費、土木費、消防費、教育費、公債費は増

民生費は、保育所建設事業助成や生活保護費などの扶助費の増により、11億6千2百万円（1.7%）の増、健康費は、四谷保健センターの建設等により9億8千万円（7.3%）の増、土木費は、区営住宅用地（弁天町コーポラス）購入費の減があるものの、西富久地区等の市街地再開発事業などの増により、4億4千6百万円（5.2%）の増、消防費は、建築物耐震化支援助成等の増により1億7千3百万円（10.8%）の増、教育費は、夏目漱石記念施設整備基金積立金の増等により1億9千5百万円（1.6%）の増、公債費は、満期一括による元金償還金の増により2億7千9百万円（8.3%）の増となりました。

○ 議会費、総務費、労働費、商工費は減

議会費は、議員共済給付費負担金等の実績減により5千1百万円（△6.3%）の減、総務費は、職員費の減及び基金積立金の減などにより16億1千9百万円（△8.7%）の減、労働費は、緊急雇用創出事業等の減により2億3千6百万円（△22.0%）の減、商工費は、商工業緊急資金利子補給等の減により1億3千6百万円（△6.1%）の減となりました。

第3表 性質別歳出

（単位：百万円、%）

区 分	平成25年度		平成24年度		増減額	増減率
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比		
義務的経費	70,327	54.1	69,645	54.1	682	1.0
人件費	26,391	20.3	26,921	20.9	△530	△2.0
扶助費	40,284	31.0	39,351	30.6	933	2.4
公債費	3,652	2.8	3,373	2.6	279	8.3
投資的経費	10,975	8.4	9,145	7.1	1,830	20.0
補助事業費	4,034	3.1	2,497	1.9	1,537	61.6
単独事業費	6,941	5.3	6,648	5.2	293	4.4
その他経費	48,646	37.4	49,965	38.8	△1,319	△2.6
物件費	23,247	17.9	22,505	17.5	742	3.3
維持補修費	1,198	0.9	1,296	1.0	△98	△7.6
補助費等	7,357	5.7	7,743	6.0	△386	△5.0
積立金	3,970	3.1	5,454	4.2	△1,484	△27.2
貸付金	1,157	0.9	1,163	0.9	△6	△0.5
繰出金	11,717	9.0	11,804	9.2	△87	△0.7
合 計	129,948	100	128,755	100	1,193	0.9

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため合計等が合わないことがあります

第4表 目的別歳出

（単位：百万円、%）

区 分	平成25年度		平成24年度		増減額	増減率
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比		
議会費	758	0.6	809	0.6	△51	△6.3
総務費	17,049	13.1	18,668	14.5	△1,619	△8.7
民生費	68,019	52.3	66,857	51.9	1,162	1.7
衛生費	14,437	11.1	13,457	10.5	980	7.3
労働費	838	0.6	1,074	0.8	△236	△22.0
商工費	2,086	1.6	2,222	1.7	△136	△6.1
土木費	9,078	7.0	8,632	6.7	446	5.2
消防費	1,772	1.4	1,599	1.2	173	10.8
教育費	12,258	9.4	12,063	9.4	195	1.6
公債費	3,653	2.8	3,374	2.6	279	8.3
合 計	129,948	100	128,755	100	1,193	0.9

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため合計等が合わないことがあります

Ⅲ 財政指標

○ 実質収支比率は、4.4% - 0.3ポイント増

財政規模に対する実質収支額の割合で示される実質収支比率は、分母である標準財政規模が、6億9千7百万円（△0.9%）の減となるとともに、分子である実質収支額が、1億8千4百万円（6.0%）の増となったため、前年度より0.3ポイント高い4.4%となりました。

第5表 実質収支比率 (単位：百万円、%)

区 分	平成25年度	平成24年度	増 減
実 質 収 支 額 A	3,264	3,080	184
標 準 財 政 規 模 B (うち臨時財政対策債発行可能額)	75,033 (0)	75,730 (1,885)	△ 697 (皆減)
実 質 収 支 比 率 E=A/B	4.4 (4.4)	4.1 (4.2)	0.3 (0.2)

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため差引等が合わないことがあります

※ 実質収支比率の()は分母に臨時財政対策債発行可能額を含めない場合の数値
なお、平成25年度から臨時財政対策債発行可能額の算出方法も見直しにより、特別区の臨時財政対策債発行可能額は皆減

○ 経常収支比率は、86.5% - 2.4ポイント減

財政の弾力性を示す総合的指標である経常収支比率は、分子である経常経費充当一般財源が物件費等の増に伴い8億3千万円（1.2%）の増となったものの、分母である歳入経常一般財源等が、特別区税や財政調整交付金の増等により31億2千8百万円（4.1%）の増となったことにより、前年度より2.4ポイント減となる86.5%となりました。これは、23区の平均82.8%より3.7ポイント高く、23区中、前年度の17番目から18番目の数値となりました。

第6表 経常収支比率 (単位：百万円、%)

区 分	平成25年度	平成24年度	増 減
経 常 経 費 充 当 一 般 財 源 等 A	68,174	67,344	830
歳入経常一般財源等(減税補填債等を含む) B	78,857	75,729	3,128
歳入経常一般財源等(減税補填債等を除く) C	78,857	75,729	3,128
経常収支比率(減税補填債等を含む) D=A/B	86.5	88.9	△ 2.4
経常収支比率(減税補填債等を除く) E=A/C	86.5	88.9	△ 2.4

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため差引等が合わないことがあります

○ 公債費比率は、4.9% - 0.4ポイント増

財政規模に対する公債費支出の割合で示される公債費比率は、分母である標準財政規模が、6億9千7百万円（△0.9%）の減となったこと、また、分子である公債費充当一般財源等も、2億7千9百万円（8.3%）の増となったことから、前年度より0.4ポイント高い4.9%となりました。

第7表 公債費比率 (単位：百万円、%)

区 分	平成25年度	平成24年度	増 減
公 債 費 充 当 一 般 財 源 等 A	3,652	3,373	279
標 準 財 政 規 模 B	75,033	75,730	△ 697
公 債 費 比 率 E=A/B	4.9	4.5	0.4

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため差引等が合わないことがあります

Ⅳ 地方債現在高

○ 地方債現在高は、221億2千9百万円 - 20億4千万円減

地方債現在高は、平成24年度末の241億6千9百万円から20億4千万円減少し、221億2千9百万円となりました。

第8表 地方債現在高 (単位：百万円)

平成24年度末現在高 A	平成25年度発行額 B	平成25年度元金償還額 C	平成25年度末現在高 D=A+B-C
24,169	1,196	3,236	22,129

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため差引等が合わないことがあります

Ⅴ 積立金(基金)現在高

○ 積立金現在高は、332億4千1百万円 - 37億3百万円減

積立金現在高は、平成24年度末の369億4千4百万円から37億3百万円減少し、332億4千1百万円となりました。

第9表 積立金(基金)現在高 (単位：百万円)

平成24年度末現在高 A	平成25年度積立額 B	平成25年度取崩額 C	平成25年度末現在高 D=A+B-C
36,944	3,969	7,672	33,241

※ 区分毎に表示単位未満を四捨五入しているため差引等が合わないことがあります