

# 2012年度合同 IR説明会資料

花開く活力、  
広がる笑顔、  
政令市新潟



## 新潟市の財政状況



2012年10月26日



**新潟市**

City of Niigata

# 目次

I	新潟市の財政状況	・・・	1
II	規律ある財政運営	・・・	10
III	将来見通し	・・・	12
IV	市債運営	・・・	15

# I 新潟市の財政状況



# 平成24年度当初予算の状況

- 新潟市の平成24年度当初予算は、全会計合計で6,702億円
- うち、一般会計当初予算は3,573億円で、20政令市中14番目の水準(H23年度 13番目)

## 会計別当初予算額

### 一般会計

**3,573億円**

△23億円(△0.6%)  
(H23:3,596億円)

### 特別会計

**2,000億円**

+121億円(+6.4%)  
(H23:1,879億円)

### 企業会計

**1,129億円**

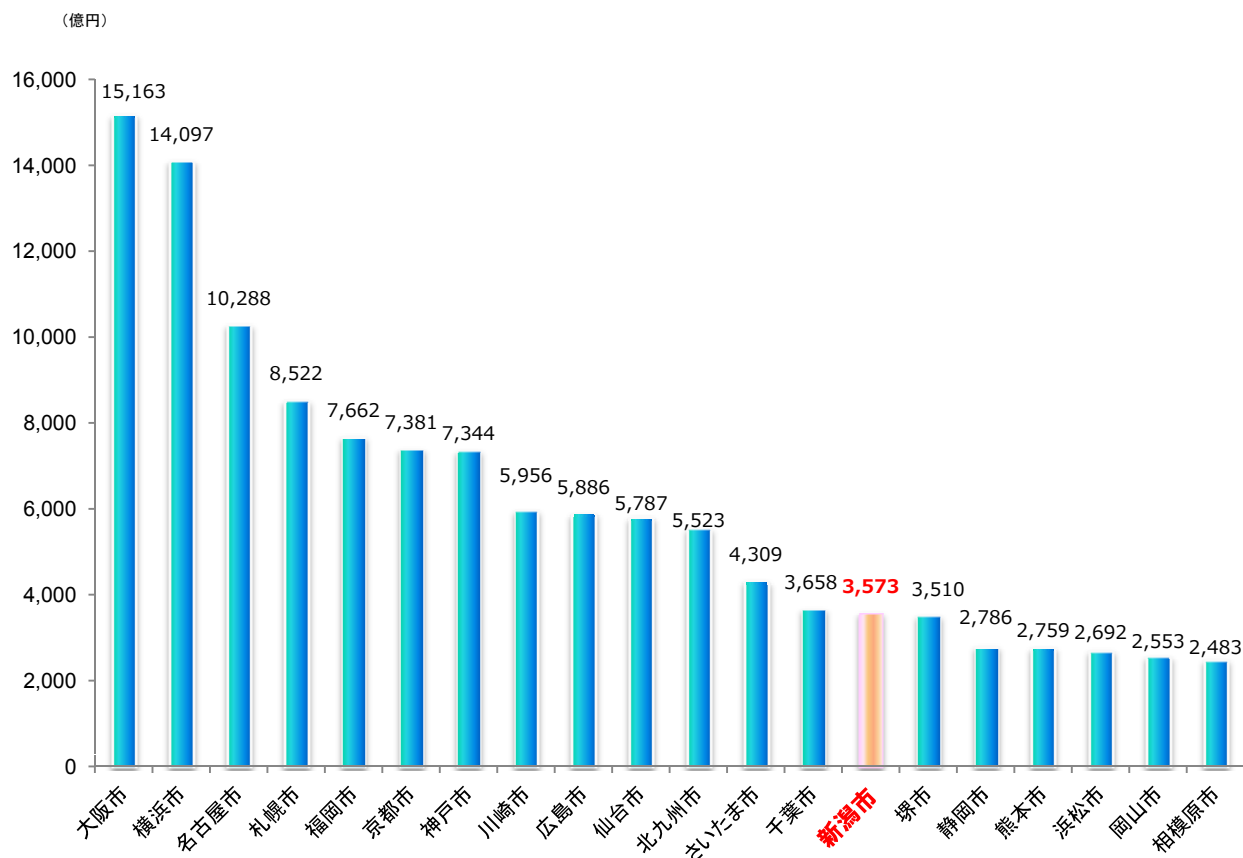
+20億円(+1.8%)  
(H23:1,109億円)

### 合計

**6,702億円**

+118億円(+1.8%)  
(H23:6,584億円)

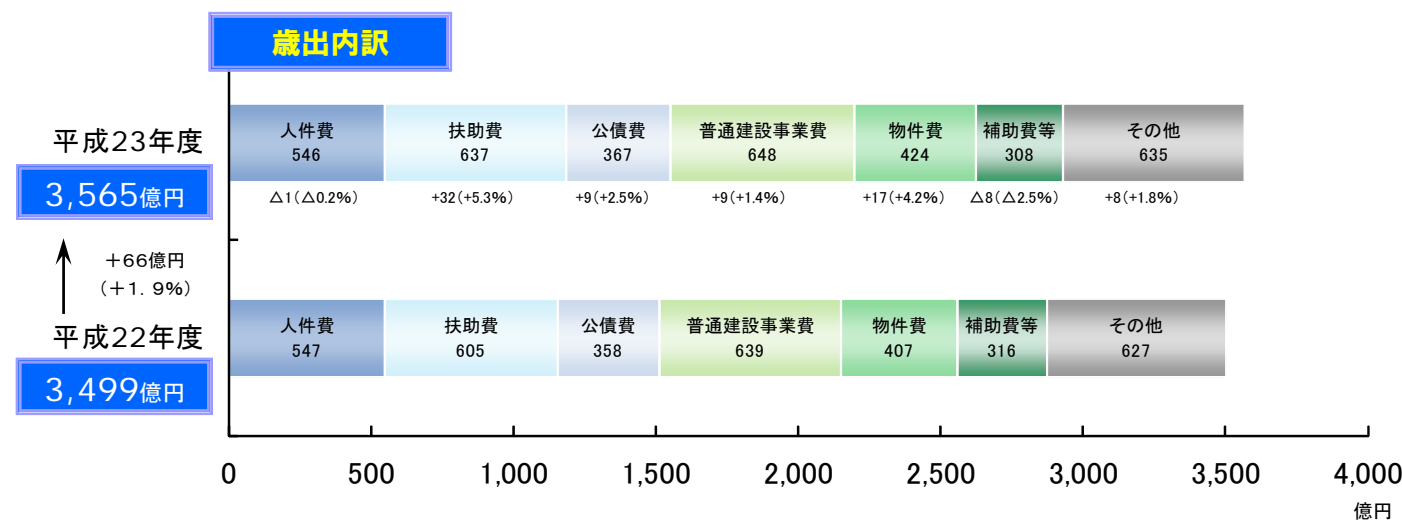
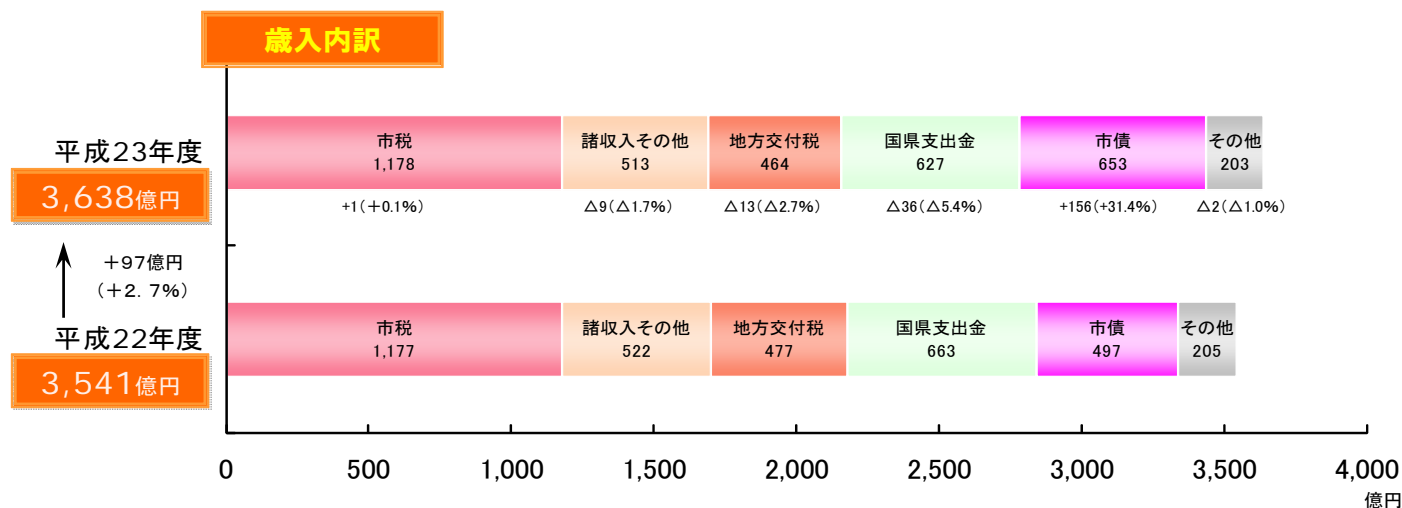
## 平成24年度一般会計当初予算(政令市比較)





# 平成23年度普通会計の決算状況

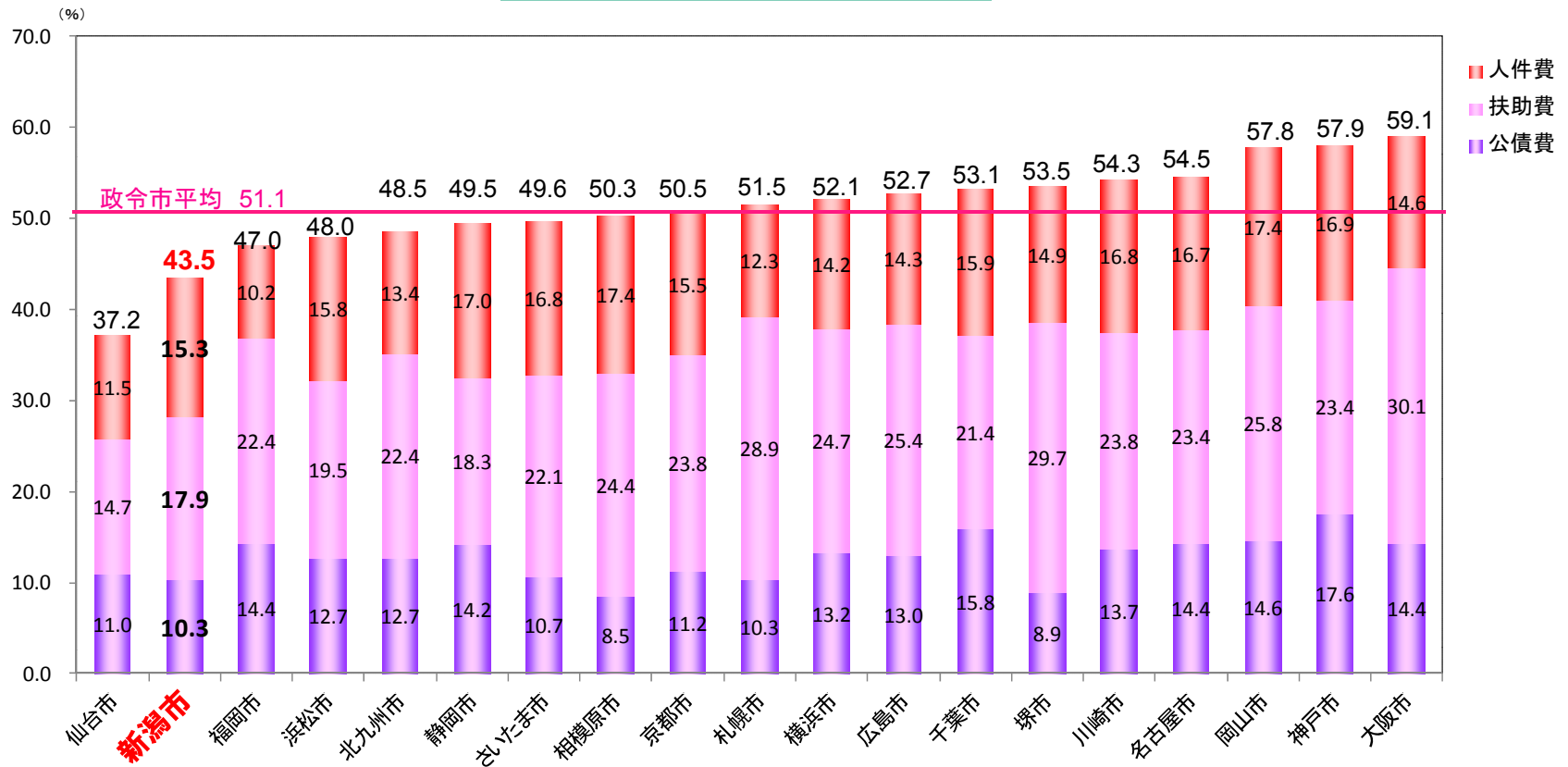
- 歳入において、市債は合併特例債や臨時財政対策債の発行増の影響から 31.4%の増。
- 歳出において、生活保護世帯増加等の影響から扶助費が5.3%の増。



# 歳出構造の分析(義務的経費の構成割合)

- 義務的経費の比率は他政令市と比較してトップクラスの低さ
- 人件費比率は合併の影響により一時的に上昇したが、行財政改革による人員削減効果により改善傾向  
( ⑰20.2%→⑳15.3%)

義務的経費(H23年度政令市比較)





# 各種指標の状況 (1)

- 歳入総額に対する市債残高の倍率(普通会計平成23年度決算):

$(\text{市債残高:4,432億円}) \div (\text{歳入総額:3,638億円}) = 1.22\text{倍} (\text{㊟1.15倍})$

- 経常一般財源に対する市債残高の倍率(普通会計平成23年度決算):

$(\text{市債残高:4,432億円}) \div (\text{経常一般財源:1,738億円}) = 2.55\text{倍} (\text{㊟2.33倍})$

歳入総額に対する市債残高倍率(H23年度政令市比較)



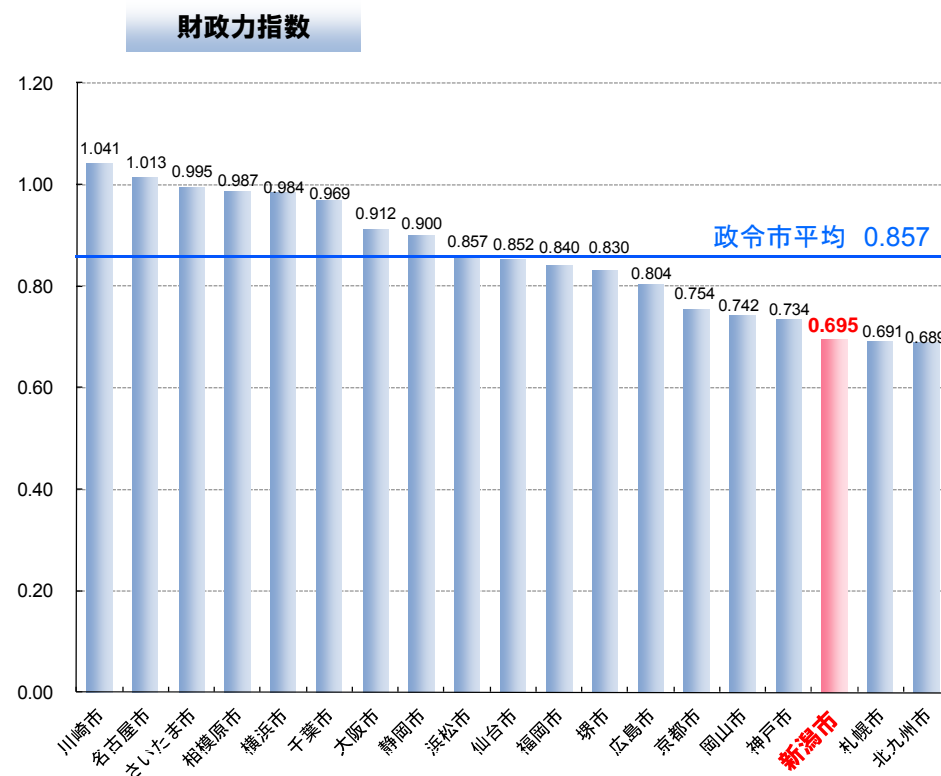
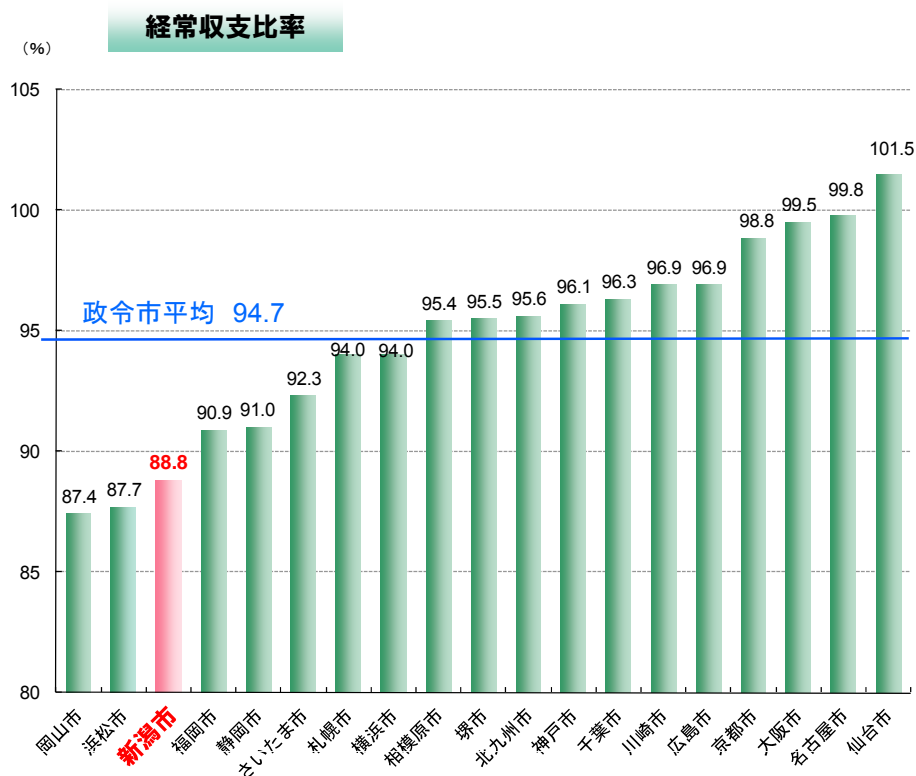
経常一般財源に対する市債残高倍率(H23年度政令市比較)





## 各種指標の状況 (2)

- 経常収支比率は、88.8% (㉒88.1%)と政令市平均(94.7%)より良好で、政令市中3番目に低い
- 財政力指数は、0.695 (㉒0.696)と政令市平均(0.857)を下回るが、昨年度と同程度で維持



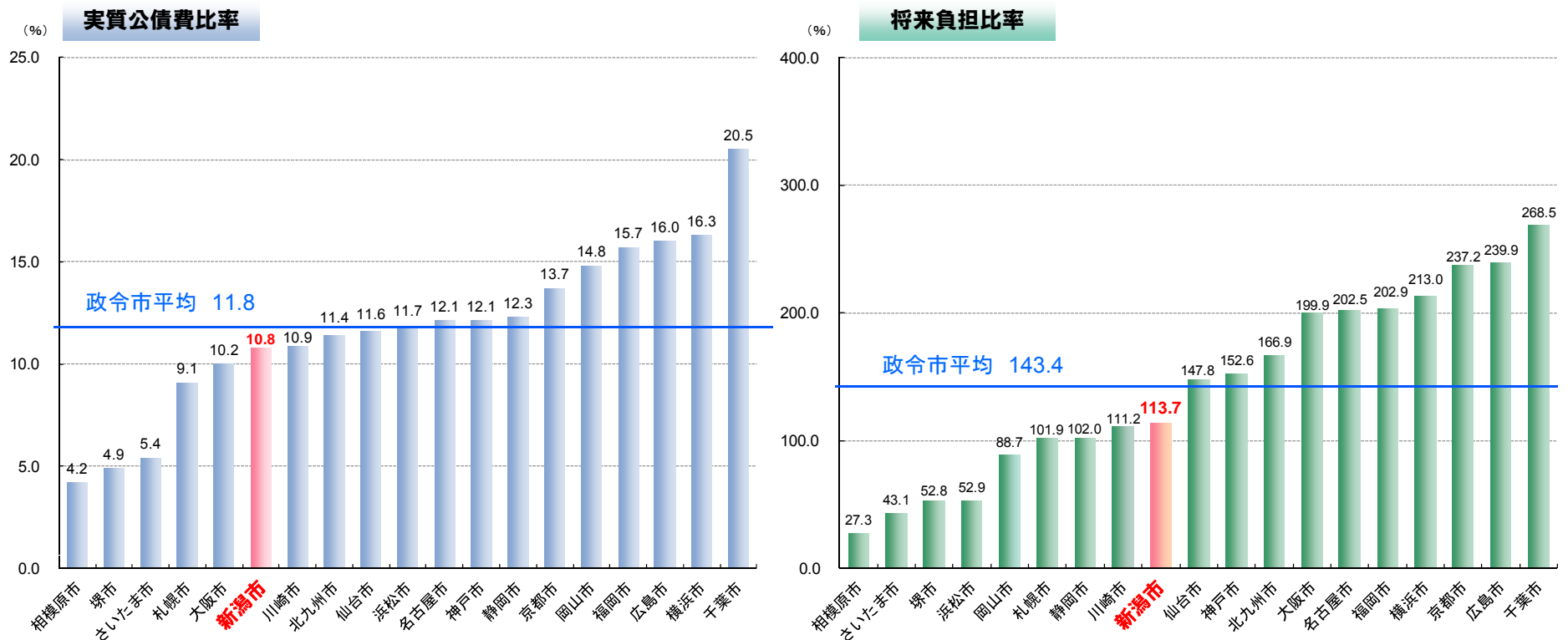


## 各種指標の状況 (3)

### 【健全化判断比率～他都市比較】

- 健全化判断比率は昨年度に比べて改善  
下水道事業の改善等により将来負担比率が良化
- 実質公債費比率は、10.8% (㊟10.8%)と政令市平均(11.8%)より良好
- 将来負担比率は、113.7% (㊟119.0%)と政令市平均(143.4%)より良好

※実質赤字比率、連結実質赤字比率はともに黒字





# 平成23年度決算における市債残高(全会計)

- 全会計の平成23年度末市債残高は8,786億円
- 経常一般財源に対する市債残高の倍率(全会計平成23年度決算):

**(全会計市債残高:8,786億円)÷(経常一般財源:1,738億円)= 5.06倍 (㊟4.83倍)**

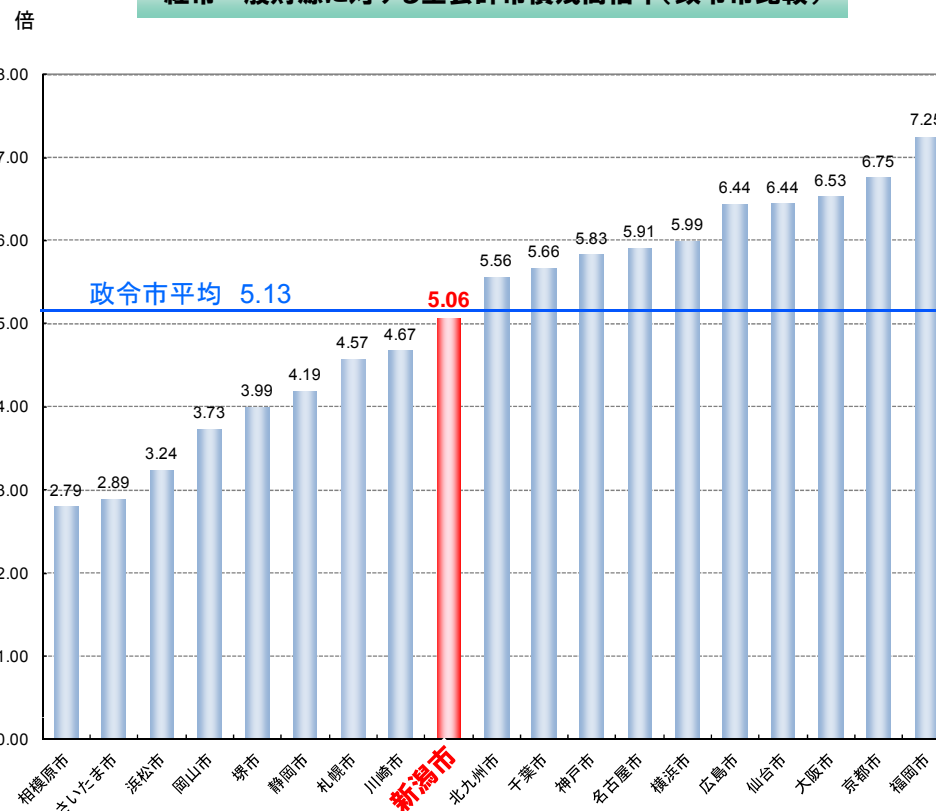
会計別市債残高

単位:百万円

区分	22年度末残高	23年度末残高
一般会計	408,340	443,381
特別会計	18,572	18,851
企業会計	水道事業会計	47,864
	病院事業会計	24,326
	下水道事業会計	344,153
	小計	420,014
<b>合計</b>	<b>846,927</b>	<b>878,575</b>

※端数処理の結果により合計数値と内訳は一致しない。

経常一般財源に対する全会計市債残高倍率(政令市比較)





## 外郭団体の状況

- 出資団体一覧(出資比率25%以上)

(単位:千円)

設立形態	法人名	出資比率	資本勘定	剰余金	単年度損益	借入金残高	債務保証額
地方三公社	新潟市土地開発公社	100.00%	1,828,508	1,798,508	58,554	11,850,549	11,835,967
財団法人	新潟市国際交流協会	100.00%	1,041,769		△ 32,416		
	新潟市芸術文化振興財団	100.00%	1,053,993		21,823		
	會津八一記念館	50.40%	230,628		△ 2,816		
	新潟市産業振興財団	38.62%	212,459		△ 1,338		
	新潟観光コンベンション協会	71.38%	545,994		△ 5,334		
	新潟市勤労者福祉サービスセンター	98.04%	241,076		△ 9,000		
	新潟ミートプラント	40.00%	140,133		△ 19,441		
	新潟県環境保全事業団	27.11%	621,095		149,614	1,545,288	
	新潟市体育協会	100.00%	514,076		668		
	新潟水道サービス	100.00%	91,682		△ 353		
	新潟市南区農業振興公社	46.15%	14,042		464		
株式会社	新潟地下開発	52.62%	△ 199,953	△ 299,953	10,151	1,096,267	
	新潟市環境事業公社	34.64%	1,056,377	1,006,377	13,136		
	エフエム新潟	57.35%	50,674	△ 15,326	4,732		
	まちづくり豊栄	50.00%	29,357	△ 3,943	△ 5,016		
その他	桜井の里福祉会	25.00%	3,195,370		116,063		
合計			10,667,280	2,485,663	299,491	14,492,104	11,835,967

平成24年3月31日現在

## Ⅱ 規律ある財政運営



## 「新潟市行政改革プラン2010」による健全化への取り組み (平成22年度～平成24年度)

※次期プランについて現在作成中(今年度中に発表予定)

### 改革の構造

#### 重点改革項目

##### I 政令指定都市機能の充実

- 1 選択と集中に基づく経営資源の再配分
- 2 政策課題の高度化への組織対応
- 3 戦略的な人材マネジメント

##### II 新しい公共の構築

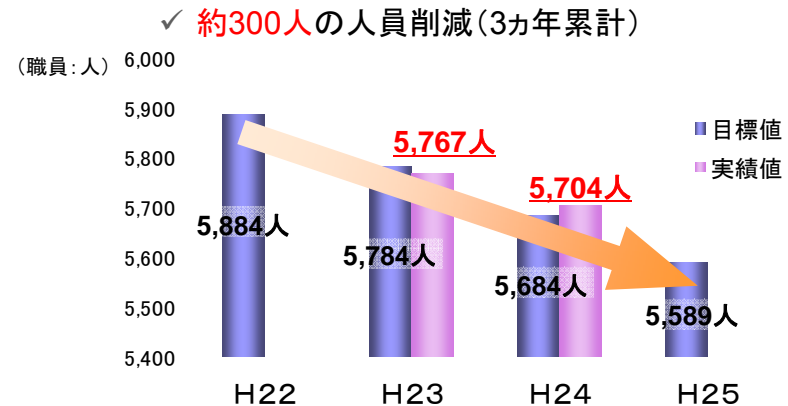
- 1 コミュニティ協議会やNPO, 社会福祉協議会などとのパートナーシップ形成
- 2 民間活力の導入推進
- 3 情報公開と市民参画の充実

##### III 財政の健全化

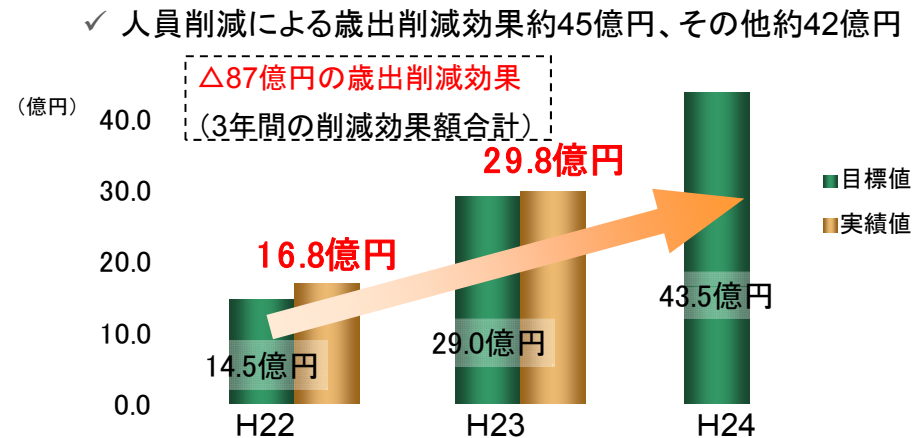
- 1 収支均衡にむけた取組
- 2 アセットマネジメント推進と資産の有効活用
- 3 公会計改革
- 4 地方公営企業などの経営健全化

### 成果目標

#### 人員の削減(目標値)



#### H22～H24(3カ年)の歳出削減(目標値)



### Ⅲ 将来見通し



## 中期財政見通し(一般会計)

- 市債の発行は合併建設計画事業等の増加に伴い平成25年度がピーク。平成26年度以降は減少
- 基金を活用しながら財政運営を進めることとなるが、一層の行財政改革の取り組みにより早期の収支均衡回復を目指す。

(単位:億円)

区 分	24年度	25年度	26年度
歳入合計	3,523	3,803	3,771
市税	1,162	1,173	1,196
地方交付税	441	447	457
市債	656	798	708
その他	1,264	1,385	1,410
歳出合計	3,573	3,851	3,813
人件費	531	525	518
公債費	384	402	427
普通建設事業費	638	861	754
その他	2,020	2,063	2,114
歳入－歳出	△ 50	△ 48	△ 42
行財政改革効果	—	△ 7	△ 14
基金活用額(財政調整, 都市整備)	50	41	28
収支	0	0	0
基金残高	205	164	136

### ※試算の前提条件

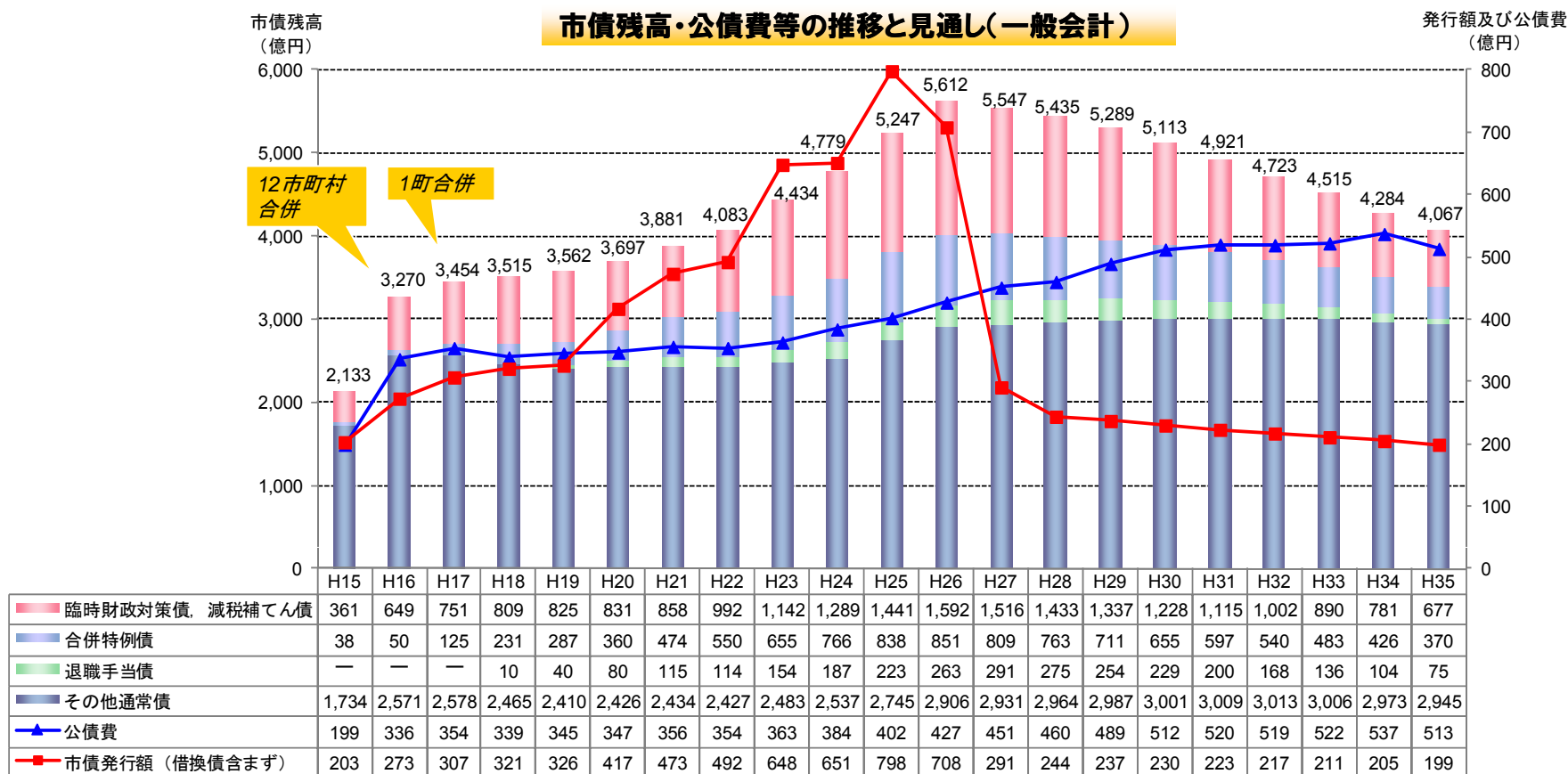
平成24年度予算を基礎とし、合併建設計画を踏まえ試算

【歳入】 市税等: H25:前年比+0.9%、H26:前年比+2.0%  
 地方交付税: H23交付額をベースに公債費関係等の増減を加味し、その他については市税と連動  
 市債: 建設事業費推計に連動、臨時財政対策債は交付税と連動、退職手当債は各年度退職手当額と連動  
 その他: 国・県支出金 事業費推計に連動

【歳出】 人件費: 人員削減効果は織り込み  
 公債費: 新発債 事業費連動(3年据置き20年償還・利率2.5%)  
 普通建設事業費: 大規模建設費 合併建設計画事業費・新潟駅周辺整備事業織り込み  
 ※新潟駅周辺整備事業については、連続立体交差事業の事業期間の延伸に伴い、各年度の事業費の平準化について精査中であり、今後変更予定  
 その他: 扶助費 伸び率5.0%、物件費 市税と連動

# 市債残高・公債費等の推移と見通し(一般会計)

- 市債発行額は合併建設計画事業のピークである平成25年度まで増加し、これにあわせて市債残高も平成26年度まで増加するが、平成27年度以降は減少
- 公債費は合併建設計画事業の影響により、平成34年度まで増加、平成35年度以降減少



※ H23までは決算値、H24以降は中期財政見通しを反映して算出  
公債費には公債諸費を含む

(億円)



## IV 市債運営



# 市債発行計画

- 全国型市場公募地方債を継続して発行
- 20年度から共同発行市場公募地方債を発行し、今年度も継続発行
- 安定的かつ適正な資金調達の一組みを重視

## 平成23年度市債発行実績及び平成24年度市債発行計画(全会計)

単位:億円

市債発行額	H23実績	H24計画	備考
市場公募債(全国型個別)10年債 (H19発行開始)	100.0	100.0	発行月 : H24. 12月
市場公募債(全国型共同発行)10年債 (H20発行開始)	100.0	200.0	発行月、発行額 H24. 8月 50億円 H24. 9月 50億円 H24. 10月 50億円 H24. 11月 50億円
市場公募債(住民参加型)5年債 (H15発行開始)	20.0	20.0	発行月 : H24. 11月
銀行等引受債	301.2	214.8	
銀行等引受債(借換債)	60.3	46.9	
<b>民間資金小計</b>	<b>581.5</b>	<b>581.7</b>	
公的資金	307.7	311.8	
<b>合計</b>	<b>889.2</b>	<b>893.5</b>	

# 償還に備えた基金の積立て

- 満期一括償還に備え、3年据置後17年間6%づつ(最終年度4%)減債基金へ積立て
- 公債費に対する基金の割合は100%を下回っているが、政令市中6番目に大きい

## 基金積立ルール

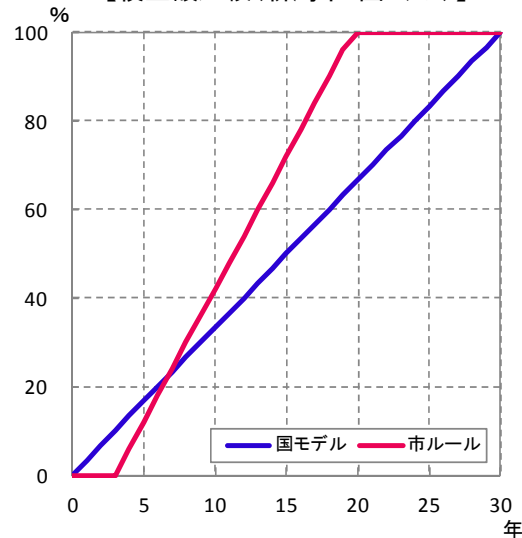
### 新潟市: 20年償還モデル

⇒ 3年据置後17年間6%づつ(最終年4%)

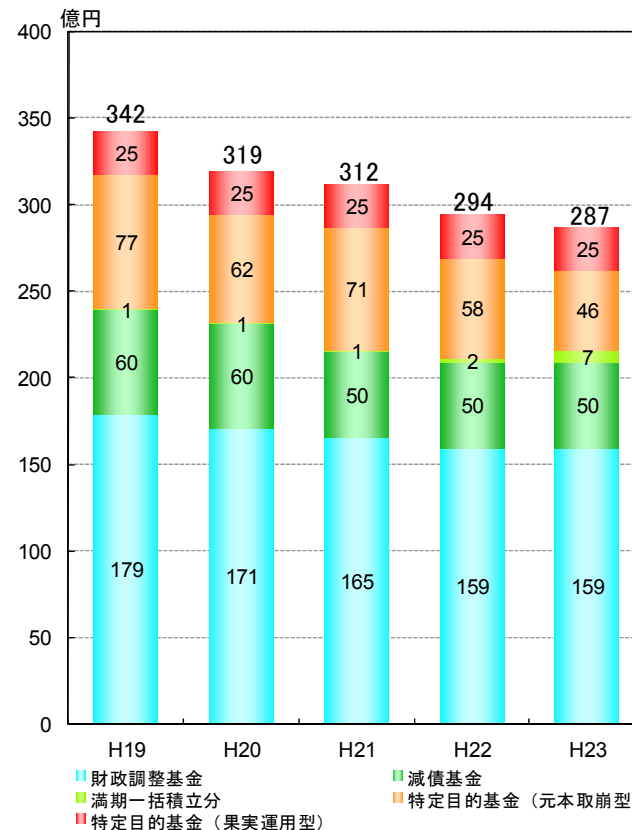
### 国モデル: 30年償還モデル

⇒ 30年間1/30(3年間で10%)づつ

【積立額比較(新潟市・国モデル)】

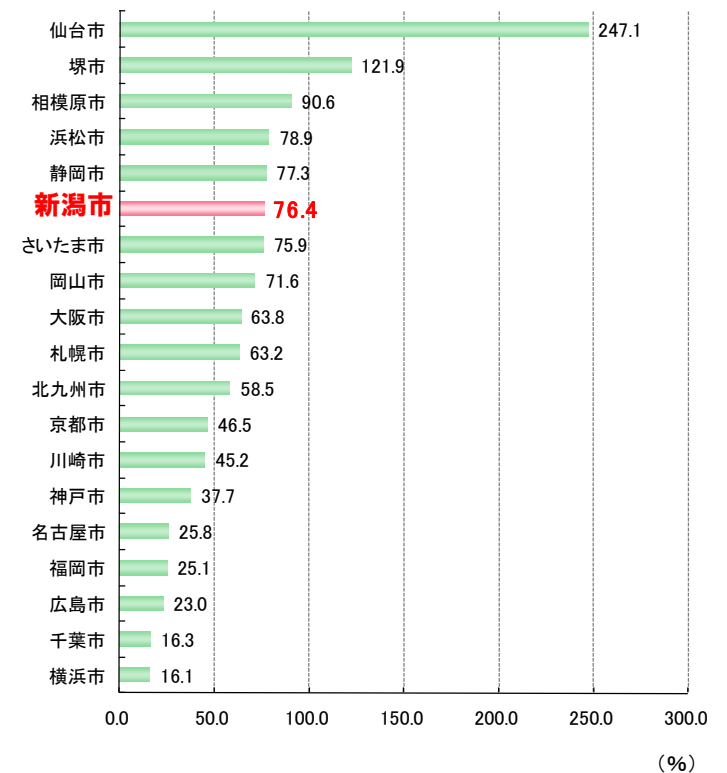


## 基金残高推移



## 公債費に対する基金割合(H23年度政令市比較)

(満期一括償還積立金除く)





## 依頼格付けの状況

- 横浜市、東京都、愛知県等と同格の評価

# AA- / ネガティブ

### 格付けが「AA-」である理由

- **自主財源基盤**は国内自治体としては**強固で安定**。
- 合併に伴う基盤整備事業が一巡すれば、対歳入比で見た**債務残高の増勢は改善**に向かう見通し。
- **経常的な行政サービス活動の歳入に対する比率**(投資的活動を除いたベース)は15~20%の**良好な水準**にある。
- **市長の強いリーダーシップのもと**、人件費の抑制など経費の削減に取り組んでおり、**財政規律の向上**に取り組んでいる。

- 他都市の依頼格付け状況 <STANDARD & POOR'S>

団体名	新潟市	横浜市	相模原市	大阪市	千葉市	京都市	東京都	愛知県
格付け	AA-	AA-	AA-	AA-	A+	A+	AA-	AA-
アウトlook	ネガティブ	ネガティブ	ネガティブ	ネガティブ	安定的	安定的	ネガティブ	ネガティブ



# IR活動について

- 投資家の視点を意識したIR活動に取り組みます

## 機関投資家/アナリスト個別訪問、説明会の実施等、**双方向での対話**を重視

- 投資家の皆様が必要とする情報について、タイムリーにわかりやすく発信します

## ホームページを通じ、**適時・公平・継続**してIR情報を公開

### 【 財政IRサイト 】

<http://www.city.niigata.lg.jp/shisei/zaimu/ir/index.html>



### 【新潟市民のシンボルマーク】



政令市・新潟の魅力を外にアピールするシンボルマークとして一般公募の中から選ばれたものです。

いつの時代も変わらない新潟の大地を包む雄大な夕日をもとに、大小の赤い月の形はアジア大陸と新潟を、白い扇の形は日本海を表現、マーク全体でアジア大陸の国々をはじめとする海外へ向かう新潟を表しています。

### 【お問い合わせ先】

新潟市財務部財務課資金室

TEL : 025-226-2202

FAX : 025-223-1557

E-mail : [zaimu@city.niigata.lg.jp](mailto:zaimu@city.niigata.lg.jp)

URL : <http://www.city.niigata.lg.jp/>