

平成24年度 決算の概要

1 各会計の概要

(1) 一般会計

歳入では、市税は固定資産税（対前年度比4.3%減）が評価替えの影響で減少したものの、個人市民税（対前年度比3.3%増）、法人市民税（対前年度比28.7%増）がともに増加したことから、市税全体では対前年度比0.9%の増となり、5年ぶりの増収となりました。地方交付税は普通交付税（対前年度比30.5%増）が増となったことから対前年度比29.3%の増となり、国庫支出金は新環境事業センター建設に伴う循環型社会形成推進交付金が大幅に増となったことなどから対前年度比29.4%の増となりました。繰越金は平成23年度国の補正予算第3号に係る小学校体育館耐震補強事業などに係る繰越金の影響により、対前年度比38.3%の増となりました。市債は、臨時財政対策債の発行は減少したものの、新環境事業センター建設などに伴う建設事業債の増加により対前年度比103.7%の増となりました。これらの結果、歳入総額は880億1,969万9千円（対前年度比11.9%増）となりました。

一方、歳出では、義務的経費のうち人件費は、年齢構成の変動による減があるものの、退職者数の増加により対前年度比0.7%の増となりました。扶助費は、子ども手当（児童手当）事業の制度変更による減などにより対前年度比0.2%の減とほぼ横ばいに、公債費は、過去の借入金の償還が進んだことから減少しました。これらの結果、義務的経費は、396億5,039万4千円（対前年度比0.0%増）とほぼ横ばいとなりました。投資的経費は、新環境事業センターの建設や小学校体育館耐震補強事業などにより、141億1,730万3千円（対前年度比137.6%）と大幅増となりました。これらの結果、歳出総額は、842億4,112万6千円（対前年度比12.7%増）で、歳入、歳出とも過去最大規模となりました。

歳入決算額から歳出決算額を差し引いた歳入歳出差引額は、37億7,857万3千円となり、この中から平成25年度へ繰り越した事業の財源1億3,826万9千円を差し引いた36億4,030万4千円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(2) 競輪事業特別会計

本市の財政運営に貢献をしている競輪事業特別会計は、平成24年度に開催回数12回、開催日数58日実施し、車券発売額は、180億2,260万3千円となり、前年度に比べ58億5,208万5千円の減となりました。これは、KEIRINグランプリ（特別競走）を開催していないためです。

一般会計への繰出金は前年度比較5,000万円減の2億5,000万円となり、この収益金は、主に衛生費、消防費、教育費に充当され、社会資本整備等の充実に寄与しています。

歳入決算額は、198億7,642万5千円、歳出決算額は、190億909万4千円となり、この中から平成25年度へ繰り越した事業の財源800万円を差し引いた8億5,933万1千円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(3) 国民健康保険事業特別会計

平成24年度末の被保険者数は、7万6,353人で、前年度末に比べ880人の減となり、療養諸費の給付件数は、117万6,184件となり、これに対する給付費は、184億8,888万1千円となりました。

歳入決算額は、283億3,855万9千円、歳出決算額は、276億9,845万円となり、歳入決算額から歳出決算額を差し引いた歳入歳出差引額は6億4,010万9千円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(4) 下水道事業特別会計

本市の公共下水道整備状況は、昭和39年度に第1期事業、昭和49年度に第2期事業、昭和53年度に第3期事業、昭和61年度に新田事業、昭和62年度に第4期事業、平成2年度に第5期事業、さらに平成12年度に第6期事業を開始し、現在の全事業認可面積は3,547.84haとなっています。引き続き管渠の築造工事等を行い、平成24年度末の整備面積は3,443.09haで、第4期事業までは、特別な事情のある地域を除きほぼ完了し、第5期事業は99.0%、第6期事業は82.3%の整備が進み、全事業認可面積に対する進捗率は97.0%となっています。

また、下水道施設の整備状況は、ポンプ施設として、東部ポンプ場、馬入貯留管ポンプ場、桜ヶ丘ポンプ場、撫子原ポンプ場、山下ポンプ場、馬入ポンプ場、長持ポンプ場、東豊田工業団地ポンプ場及び徳延ポンプ場の9箇所が供用開始されています。

歳入決算額は、99億8,371万円、歳出決算額は、98億6,304万円、歳入歳出差引額は、1億2,067万円となり、この中から平成25年度へ繰り越した事業への財源2,630万円を差し引いた9,437万円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(5) 水産物地方卸売市場事業特別会計

流通機構の改善と水産物の公正な取引並びに生鮮魚介類の需要の増加に応えるため、昭和31年度に魚市場が発足し、現在に至っています。平成24年度の魚市場年間取扱量は2,302トンで、前年度に比べ2.4%の減、取扱金額は17億9,815万3千円で、前年度に比べ3.2%の減となっております。

歳入決算額は、1,380万2千円、歳出決算額は、1,286万3千円となり、歳入歳出差引額93万9千円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(6) 介護保険事業特別会計

本会計は、介護を社会全体で支え、利用者の希望を尊重したサービスが受けられる仕組みとして平成12年度に新設しました。平成24年度末の要介護認定者数は、8,955人、介護サービス受給者は7,497人となっています。

歳入決算額は、141億8,558万4千円、歳出決算額は、139億5,496万1千円で、歳入歳出差引額2億3,062万3千円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(7) 農業集落排水事業特別会計

本会計は、農業振興地域における生活環境の改善及び公共用水域の水質保全と循環型社会の構築を目的に、国の地域再生計画の認定を受け、平成18年度に特別会計を設置して事業を開始しました。

全体計画の污水管渠整備延長は36,465.9mであり、平成24年度末の整備延長は28,195.0mとなり、全体計画延長に対する整備率は77.3%となっています。

歳入決算額は、5億4,377万6千円、歳出決算額は、4億5,781万1千円、歳入歳出差引額は、8,596万5千円となり、この中から平成25年度へ繰り越した事業への財源3,720万円を差し引いた4,876万5千円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(8) 後期高齢者医療事業特別会計

本会計は、従来の老人保健制度が廃止となり平成20年4月1日から75歳以上(一定の障がいがある方は65歳以上)の方を対象とする後期高齢者医療制度が施行されたことから平成20年度に新設しました。平成24年度末の被保険者数は2万6,239人です。

歳入決算額は、24億2,392万6千円、歳出決算額は、23億7,853万6千円となり、歳入歳出差引額4,539万円が実質収支となり、平成25年度へ繰り越しました。

(9) 病院事業会計

本会計は、平塚市民病院の事業会計です。平成24年度の入院延患者数129,993人、外来延患者数254,267人となっており、対前年度比で入院が150人の減、外来が7,674人の増となりました。

事業収益総額は、115億6,596万8千円、事業費用総額は、116億6,050万8千円となり、9,454万円の純損失となりました。

また、資本的収支の収入総額は、5億1,494万4千円、支出総額は、13億3,966万2千円となり資本的収入が資本的支出に不足する額8億2,471万8千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

2 各会計の決算状況

平成24年度 各会計別歳入歳出決算状況

(単位:千円)

区分	会計名	予算現額	歳入決算額	増減額	未収財源	収入率%	歳出決算額	翌年度繰越額	不用額	執行率%
一般	一般会計	88,151,606	88,019,699	△ 131,907	709,056	100.7	84,241,126	847,325	3,063,155	96.5
特別	競輪事業	20,185,673	19,876,425	△ 309,248		98.5	19,009,094	8,000	1,168,579	94.2
	国民健康保険事業	28,889,043	28,338,559	△ 550,484		98.1	27,698,450		1,190,593	95.9
	下水道事業	10,139,545	9,983,710	△ 155,835	105,400	99.5	9,863,040	131,700	144,805	98.6
	水産物地方卸売市場事業	13,960	13,802	△ 158		98.9	12,863		1,097	92.1
	介護保険事業	14,335,327	14,185,584	△ 149,743		99.0	13,954,961		380,366	97.3
	農業集落排水事業	638,544	543,776	△ 94,768		85.2	457,811	37,200	143,533	76.1
	後期高齢者医療事業	2,439,453	2,423,926	△ 15,527		99.4	2,378,536		60,917	97.5
	計	76,641,545	75,365,782	△ 1,275,763	105,400	98.5	73,374,755	176,900	3,089,890	96.0
合計	164,793,151	163,385,481	△ 1,407,670	814,456	99.6	157,615,881	1,024,225	6,153,045	96.2	

※予算現額から翌年度繰越額を控除して執行率を算出

病院事業決算

1 病院事業決算報告書について

(1) 収益の収入及び支出

収入 (単位:千円)

区分	A 予算額	B 決算額	B-A 予算額に比べ 決算額の増減
市民病院事業収益	11,704,661	11,589,601	△ 115,060

支出 (単位:千円)

区分	A 予算額	B 決算額	A-B 不用額
市民病院事業費用	12,140,190	11,681,517	458,673

(2) 資本的収入及び支出

収入 (単位:千円)

区分	A 予算額	B 決算額	B-A 予算額に比べ 決算額の増減
市民病院事業資本的収入	622,000	514,944	△ 107,056

支出 (単位:千円)

区分	A 予算額	B 決算額	C 翌年度繰越額	A-B-C 不用額
市民病院事業資本的支出	1,493,337	1,339,662	41,885	111,790

※ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

2 損益計算書について

(単位:千円、%)

科目	A 平成24年度	B 平成23年度	A-B 増減額	増減率
① 経常収益	11,096,433	10,419,117	677,316	6.5
② 経常費用	10,614,697	9,959,660	655,037	6.6
③ 経常損益(①-②)	481,736	459,457	22,279	4.8
うち医業損益	△ 428,794	△ 374,551	△ 54,243	14.5
うち医業外損益	910,530	834,008	76,522	9.2
④ 特別利益	469,535	102,315	367,220	358.9
⑤ 特別損失	1,045,812	181,003	864,809	477.8
⑥ 当年度純損益(③+④-⑤)	△ 94,541	380,769	△ 475,310	△ 124.8
⑦ 前年度繰越欠損金	3,748,180	4,128,949	△ 380,769	△ 9.2
⑧ 当年度未処理欠損金(⑦-⑥)	3,842,721	3,748,180	94,541	2.5

3 貸借対照表について

(単位:千円)

資産	金額	負債及び資本	金額
固定資産	7,866,775	固定負債	5,810,259
流動資産	2,609,821	流動負債	1,713,248
		繰延収益	394,787
		負債の部合計	7,918,294
		資本金	6,199,592
		剰余金	△ 3,641,290
		資本の部合計	2,558,302
資産の部合計	10,476,596	負債及び資本の部合計	10,476,596

平成24年度 一般会計款別決算状況表

歳入

(単位:千円)

区 分 款 別	予算現額	決算額	増減額	未収入特定財源	収入率 %
市 税	41,897,782	42,580,162	682,380		101.6
地 方 譲 与 税	507,972	507,972			100.0
利 子 割 交 付 金	81,183	81,183			100.0
配 当 割 交 付 金	91,555	91,555			100.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	25,309	25,309			100.0
地 方 消 費 税 交 付 金	2,500,821	2,500,821			100.0
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	42,781	42,781			100.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	288,364	288,364			100.0
地 方 特 例 交 付 金	240,441	240,441			100.0
地 方 交 付 税	1,799,186	1,799,186			100.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	50,944	50,944			100.0
分 担 金 及 び 負 担 金	895,943	886,971	△ 8,972		99.0
使 用 料 及 び 手 数 料	1,612,862	1,645,801	32,939		102.0
国 庫 支 出 金	15,103,073	15,199,800	96,727	990	100.6
県 支 出 金	5,302,811	4,985,991	△ 316,820	13,902	94.3
財 産 収 入	164,954	177,426	12,472		107.6
寄 附 金	6,458	6,462	4		100.1
繰 入 金	295,982	267,997	△ 27,985		90.5
繰 越 金	3,916,572	3,916,572			100.0
諸 収 入	4,892,113	4,791,761	△ 100,352	384,564	106.3
市 債	8,434,500	7,932,200	△ 502,300	309,600	97.6
歳 入 合 計	88,151,606	88,019,699	△ 131,907	709,056	100.7

※予算現額から未収入特定財源を控除して収入率を算出

歳出

(単位:千円)

区 分 款 別	予算現額	決算額	翌年度繰越額	不用額	執行率%
議 会 費	552,808	532,480		20,328	96.3
総 務 費	10,236,885	9,402,589	519,955	314,341	96.8
民 生 費	33,065,449	31,636,612	2,940	1,425,897	95.7
衛 生 費	14,497,685	14,030,459		467,226	96.8
労 働 費	500,441	493,663		6,778	98.6
農 林 水 産 業 費	664,555	633,975	8,454	22,126	96.6
商 工 費	1,409,117	1,384,156		24,961	98.2
土 木 費	9,935,730	9,298,934	315,976	320,820	96.7
消 防 費	3,091,289	3,031,610		59,679	98.1
教 育 費	7,579,299	7,267,441		311,858	95.9
公 債 費	4,939,889	4,939,207		682	100.0
諸 支 出 金	1,590,000	1,590,000		0	100.0
予 備 費	88,459			88,459	0.0
歳 出 合 計	88,151,606	84,241,126	847,325	3,063,155	96.5

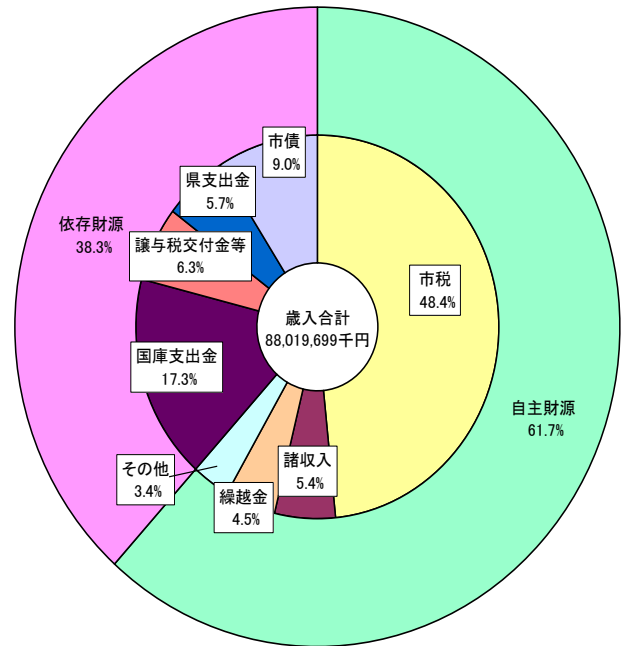
※予算現額から翌年度繰越額を控除して執行率を算出

平成24年度 一般会計歳入款別決算額表

歳入

(単位:千円、%)

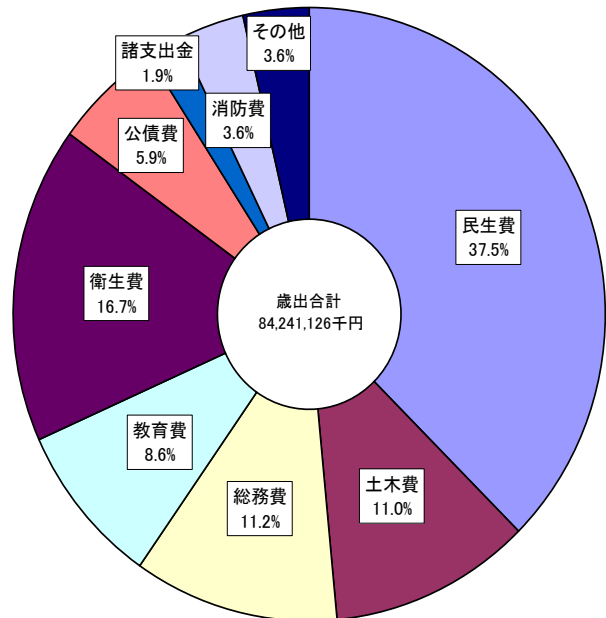
区 分	予算現額	決算額	構成比
市 税	41,897,782	42,580,162	48.4
分担金及び負担金	895,943	886,971	1.0
使用料及び手数料	1,612,862	1,645,801	1.9
財 産 収 入	164,954	177,426	0.2
寄 附 金	6,458	6,462	0.0
繰 入 金	295,982	267,997	0.3
繰 越 金	3,916,572	3,916,572	4.5
諸 収 入	4,892,113	4,791,761	5.4
収 益 事 業	250,000	250,000	0.3
小 計	53,682,666	54,273,152	61.7
地 方 譲 与 税	507,972	507,972	0.6
利 子 割 交 付 金	81,183	81,183	0.1
配 当 割 交 付 金	91,555	91,555	0.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付	25,309	25,309	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	2,500,821	2,500,821	2.8
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	42,781	42,781	0.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	288,364	288,364	0.3
地 方 特 例 交 付 金	240,441	240,441	0.3
地 方 交 付 税	1,799,186	1,799,186	2.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	50,944	50,944	0.1
国 庫 支 出 金	15,103,073	15,199,800	17.3
県 支 出 金	5,302,811	4,985,991	5.7
市 債	8,434,500	7,932,200	9.0
臨 時 財 政 対 策 債	2,300,000	2,300,000	2.6
小 計	34,468,940	33,746,547	38.3
合 計	88,151,606	88,019,699	100.0



歳出(目的別)

(単位:千円、%)

区 分	予算現額	決算額	構成比
議 会 費	552,808	532,480	0.6
総 務 費	10,236,885	9,402,589	11.2
民 生 費	33,065,449	31,636,612	37.5
衛 生 費	14,497,685	14,030,459	16.7
労 働 費	500,441	493,663	0.6
農 林 水 産 業 費	664,555	633,975	0.8
商 工 費	1,409,117	1,384,156	1.6
土 木 費	9,935,730	9,298,934	11.0
消 防 費	3,091,289	3,031,610	3.6
教 育 費	7,579,299	7,267,441	8.6
公 債 費	4,939,889	4,939,207	5.9
諸 支 出 金	1,590,000	1,590,000	1.9
予 備 費	88,459	0	0.0
合 計	88,151,606	84,241,126	100.0



歳出(性質別)

(単位:千円、%)

区 分	予算現額	決算額	構成比
義務的経費	41,282,401	39,650,394	47.0
人件費	15,693,555	15,015,030	17.8
扶助費	20,648,982	19,696,164	23.4
公債費	4,939,864	4,939,200	5.8
投資的経費	14,399,854	14,117,303	16.8
普通建設事業費・災害復旧費	14,399,854	14,117,303	16.8
その他	32,469,351	30,473,429	36.2
物件費	11,284,715	10,425,545	12.4
維持補修費	1,651,654	1,026,496	1.2
補助費等	5,825,044	4,058,581	4.8
繰出金	9,610,300	11,019,840	13.1
積立金	929,486	929,481	1.1
投資及び出資	1,486	1,486	0.0
貸付金	3,014,000	3,012,000	3.6
予備費	152,666	0	0.0
合 計	88,151,606	84,241,126	100.0



3 平成24年度末 市債の現在高

平成25年5月31日現在
(単位:千円)

区 分	平成23年度末 現在高(A)	平成24年度 発行額(B)	平成24年度 償還額(C)	平成24年度末 現在高(D)	比較 (D) - (A)	
一 般 会 計	46,942,296	7,932,200	4,253,742	50,620,754	3,678,458	
特別 会計	下 水 道 事 業 会 計	57,887,271	1,386,100	3,863,588	55,409,783	△ 2,477,488
	農 業 集 落 排 水 事 業 会 計	1,471,500	126,700	3,731	1,594,469	122,969
	計	59,358,771	1,512,800	3,867,319	57,004,252	△ 2,354,519
病 院 事 業 会 計	3,799,076	398,400	392,834	3,804,642	5,566	
合 計	110,100,143	9,843,400	8,513,895	111,429,648	1,329,505	

4 平成24年度末 基金の状況

平成25年5月31日現在
(単位:千円)

基金の名称	前年度末 現在高	決算年度中 増減高	決算年度末 現在高
平塚市財政調整基金	6,038,952	448,803	6,487,755
平塚市河口対策事業基金	607,031	1,834	608,865
平塚市国民健康保険療養給付費等支払準備基金	3,903	0	3,903
平塚市競輪事業基金	1,582,855	1,036	1,583,891
平塚市競輪場施設整備基金	2,068,102	951,192	3,019,294
平塚市庁舎建設基金	6,290,063	△ 160,197	6,129,866
平塚市みどり基金	1,378,386	△ 1,548	1,376,838
平塚市下水道事業環境整備基金	157,828	846	158,674
平塚市文化振興基金	68,429	△ 2,998	65,431
平塚市介護保険給付費支払準備基金	1,257,202	△ 9,706	1,247,496
平塚市公共施設整備保全基金	297,547	374,745	672,292
合 計	19,750,298	1,604,007	21,354,305