

## 平成25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、個人市民税（対前年度比△0.8%）が減少したものの、景気の緩やかな回復に伴う法人市民税（対前年度比+3.7%）、新築家屋の増加による固定資産税（対前年度比+0.3%）、神奈川県からの税源移譲の影響による市たばこ税（対前年度比+11.3%）の増などにより、市税全体では対前年度比0.7%の増となり、2年連続で増収となりました。地方譲与税・県税交付金等は、自動車取得税交付金（対前年度比△14.0%）や地方消費税交付金（対前年度比△0.9%）などは減となったものの、株式等譲渡所得割交付金（対前年度比+1,009.8%）や配当割交付金（対前年度比+74.4%）の増により、全体では対前年度比5.7%の増となりました。地方交付税は、普通交付税（対前年度比△17.7%）、特別交付税（対前年度比△33.7%）がともに減少したため、全体で19.5%の減となりました。国庫支出金は、環境事業センター整備事業の完了（平成25年10月1日から本稼働）に伴い循環型社会形成推進交付金が大幅に減少したことにより、全体で対前年度比27.0%の減となりました。繰入金は、庁舎建設事業に係る繰入金の増により、全体で対前年度比970.2%の増となりました。市債は、臨時財政対策債は23億5,000万円を発行し微増となったものの、環境事業センター整備事業の完了に伴う清掃債の大幅な減などにより、全体で対前年度比30.2%の減となりました。これらの結果、歳入総額は839億6,259万4千円（対前年度比△4.6%）となりました。

一方、歳出では、義務的経費のうち人件費は、退職者数の減少により対前年度比3.9%の減となりました。扶助費は、生活保護法に基づく扶助事業や児童手当関係扶助費の減があるものの、児童発達支援や障害者在宅福祉サービス、重度障害者医療給付などの増により、全体で0.5%の増となりました。公債費は、償還利子が減少したものの、元金償還金が増加となったことにより、公債費全体では2.1%の増となりました。これらの結果、義務的経費は392億7,075万円（対前年度比△1.0%）となりました。投資的経費は、新庁舎建設事業（対前年度比+190.4%）が増となったものの、環境事業センター整備事業の完了による減などにより、全体では対前年度比31.7%の減となりました。これらの結果、歳出総額は799億9,823万6千円（対前年度比△5.0%）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、39億6,435万8千円となり、この中から平成26年度へ繰り越した事業の財源2億5,870万8千円を差し引いた37億565万円が実質収支となり、平成26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25年度に開催回数10回、開催日数49日実施し、車券発売額は、177億7,628万2千円となり、前年度に比べ2億4,632万1千円の減となりました。

一般会計への繰出金は前年度と同額の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、192億1,537万4千円、歳出決算額は、188億9,506万円となり、この中から平成26年度へ繰り越した事業の財源2,879万円を差し引いた2億9,152万4千円が実質収支となり、平成26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25年度末の被保険者数は、7万4,824人で、前年度末に比べ1,529人の減となり、療養諸費の給付件数は、118万1,859件となり、これに対する給付費は、189億7,510万5千円となりました。

歳入決算額は、289億126万3千円、歳出決算額は、281億4,314万6千円となり、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7億5,811万7千円が実質収支となり、平成26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25年度末の整備面積は3,447.84ha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83.3%の整備が進み、全事業認可面積に対する進捗率は97.2%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、久領堤貯留管ポンプ場、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10箇所が供用開始されています。

歳入決算額は、89億1,744万1千円、歳出決算額は、87億2,265万7千円、歳入歳出差引額は、1億9,478万4千円となり、この中から平成26年度へ繰り越した事業への財源1,746万3千円を差し引いた1億7,732万1千円が実質収支となり、平成26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25年度の魚市場年間取扱量は2,352トンで、前年度に比べ2.2%の増、取扱金額は17億6,469万4千円で、前年度に比べ1.9%の減となっております。

歳入決算額は、1,387万2千円、歳出決算額は、1,304万1千円となり、歳入歳出差引額83万1千円が実質収支となり、平成26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25年度末の要介護認定者数は、9,434人、介護サービス受給者は7,898人となっています。

歳入決算額は、149億3,798万3千円、歳出決算額は、146億1,217万7千円で、歳入歳出差引額3億2,580万6千円が実質収支となり、平成26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25年度末の整備延長は31,425.0mとなり、全体計画延長に対する整備率は86.2%となっています。

歳入決算額は、7億3,899万1千円、歳出決算額は、6億9,565万円、歳入歳出差引額は、4,334万1千円となり、この中から平成26年度へ繰り越した事業への財源1,700万円を差し引いた2,634万1千円が実質収支となり、平成26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25年度末の被保険者数は2万7,084人です。

歳入決算額は、25億576万円、歳出決算額は、21億6,043万4千円となり、歳入歳出差引額3億4,532万6千円が実質収支となり、平成26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25年度の入院延患者数130,785人、外来延患者数252,464人となっており、対前年度比で入院が792人の増、外来が1,803人の減となりました。

事業収益総額は、117億5,536万円、事業費用総額は、115億6,665万7千円となり、1億8,870万3千円の純利益となりました。

また、資本的収支の収入総額は、6億7,347万5千円、支出総額は、17億7,668万7千円となり資本的収入が資本的支出に不足する額11億321万2千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額236万6千円、過年度分損益勘定留保資金9億1,764万6千円で補てんしました。なお、不足する額1億8,320万円については、企業債の未発行分1億8,320万円をもって翌年度に措置しました。

## 2 各会計の決算状況

### 平成25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 特 定 財 源 収入	収入率%	歳出決算額	翌 年 繰 越 額	不 用 額	執行率%
一 般 会 計	85,855,430	83,962,594	△ 1,892,836	2,613,651	100.9	79,998,236	2,872,359	2,984,835	96.4
特 別 会 計	競 輪 事 業	21,870,640	19,215,374	△ 2,655,266		18,895,060	28,790	2,946,790	86.5
	国 民 健 康 保 険 事 業	29,460,151	28,901,263	△ 558,888		28,143,146		1,317,005	95.5
	下 水 道 事 業	8,989,618	8,917,441	△ 72,177	64,200	8,722,657	81,663	185,298	97.9
	水産物地方卸売市場事業	13,920	13,872	△ 48		13,041		879	93.7
	介 護 保 険 事 業	14,997,247	14,937,983	△ 59,264		14,612,177		385,070	97.4
	農 業 集 落 排 水 事 業	993,652	738,991	△ 254,661	224,600	695,650	241,600	56,402	92.5
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	2,532,640	2,505,760	△ 26,880		2,160,434		372,206	85.3
	計	78,857,868	75,230,684	△ 3,627,184	288,800	73,242,165	352,053	5,263,650	93.3
合 計	164,713,298	159,193,278	△ 5,520,020	2,902,451	98.4	153,240,401	3,224,412	8,248,485	94.9

※予算現額から未収入特定財源を控除して収入率を算出  
 ※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) 収益的収入及び支出

(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	11,831,288	11,779,419	△ 51,869

(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	11,857,819	11,588,350	269,469

#### (2) 資本的収入及び支出

(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	1,372,268	673,475	△ 698,793

(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	2,406,602	1,776,687	479,140	150,775

※ 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。  
 なお、不足する額183,200千円については平成25年度許可済企業債の未発行分  
 183,200千円をもって翌年度に措置するものとする。

### 2 損益計算書について

(単位:千円、%)

科目	A 平成25年度	B 平成24年度	A-B 増減額	増減率
① 経常収益	11,542,805	11,096,433	446,372	4.0
② 経常費用	11,396,544	10,614,697	781,847	7.4
③ 経常損益(①-②)	146,261	481,736	△ 335,475	△ 69.6
うち医業損益	△ 819,628	△ 428,794	△ 390,834	91.1
うち医業外損益	965,889	910,530	55,359	6.1
④ 特別利益	212,555	469,535	△ 256,980	△ 54.7
⑤ 特別損失	170,113	1,045,812	△ 875,699	△ 83.7
⑥ 当年度純損益 (③+④-⑤)	188,703	△ 94,541	283,244	△ 299.6
⑦ 前年度繰越欠損金	3,842,721	3,748,180	94,541	2.5
⑧ 当年度未処理欠損金 (⑦-⑥)	3,654,018	3,842,721	△ 188,703	△ 4.9

### 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	8,216,149	固定負債	5,529,066
流動資産	2,538,597	流動負債	1,968,145
		繰延収益	510,530
		負債の部 合計	8,007,741
		資本金	6,199,592
		剰余金	△ 3,452,587
		資本の部 合計	2,747,005
資産の部 合計	10,754,746	負債及び資本の部 合計	10,754,746

平成25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	41,784,423	42,878,914	1,094,491		102.6
地 方 譲 与 税	484,107	484,107			100.0
利 子 割 交 付 金	72,046	72,046			100.0
配 当 割 交 付 金	159,664	159,664			100.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	280,870	280,870			100.0
地 方 消 費 税 交 付 金	2,479,507	2,479,507			100.0
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	42,977	42,978	1		100.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	248,097	248,097			100.0
地 方 特 例 交 付 金	230,959	230,959			100.0
地 方 交 付 税	1,448,721	1,448,721			100.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	47,898	47,898			100.0
分 担 金 及 び 負 担 金	918,383	920,120	1,737		100.2
使 用 料 及 び 手 数 料	1,631,930	1,640,454	8,524		100.5
国 庫 支 出 金	11,541,076	11,090,842	△ 450,234	108,005	97.0
県 支 出 金	5,084,268	4,598,774	△ 485,494	164,672	93.5
財 産 収 入	141,524	150,392	8,868		106.3
寄 附 金	13,288	13,336	48		100.4
繰 入 金	2,875,664	2,867,987	△ 7,677		99.7
繰 越 金	3,778,574	3,778,573	△ 1		100.0
諸 収 入	5,084,754	4,988,455	△ 96,299	391,174	106.3
市 債	7,506,700	5,539,900	△ 1,966,800	1,949,800	99.7
歳 入 合 計	85,855,430	83,962,594	△ 1,892,836	2,613,651	100.9

※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	566,034	504,095	40,340	21,599	95.9
総 務 費	14,089,950	11,529,998	2,221,549	338,403	97.1
民 生 費	33,610,323	31,875,099	4,962	1,730,262	94.9
衛 生 費	8,311,338	7,910,030	5,150	396,158	95.2
労 働 費	239,682	236,856	0	2,826	98.8
農 林 水 産 業 費	853,975	619,838	215,470	18,667	97.1
商 工 費	1,982,011	1,948,911	290	32,810	98.3
土 木 費	10,296,211	9,827,427	259,114	209,670	97.9
消 防 費	2,844,866	2,811,203	0	33,663	98.8
教 育 費	6,382,474	6,214,541	384	167,549	97.4
公 債 費	5,046,948	5,044,238	0	2,710	99.9
諸 支 出 金	1,476,000	1,476,000	0	0	100.0
災 害 復 旧 費	125,100	0	125,100	0	0.0
予 備 費	30,518	0	0	30,518	0.0
歳 出 合 計	85,855,430	79,998,236	2,872,359	2,984,835	96.4

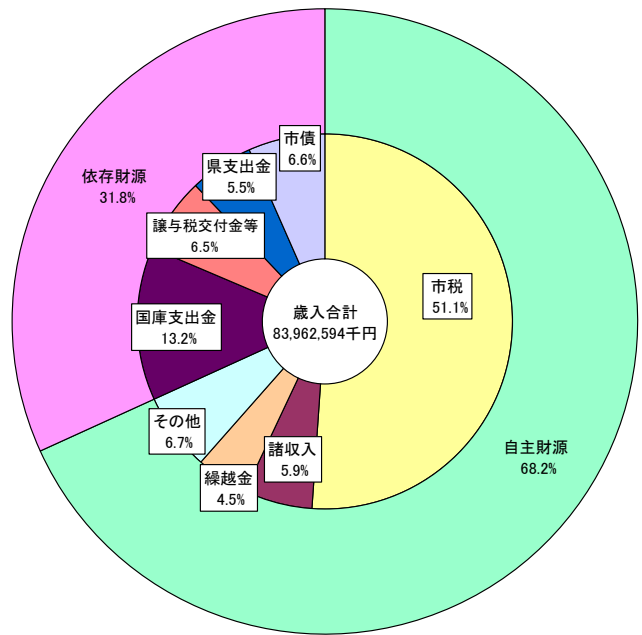
※予算現額から翌年度繰越額を控除して執行率を算出

平成25年度 一般会計歳入款別決算額表

歳入

(単位:千円、%)

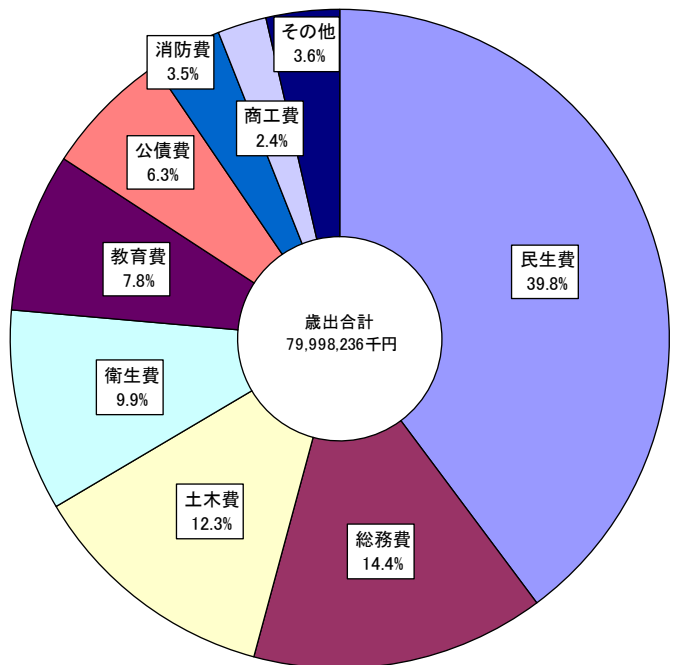
区 分	予算現額	決算額	構成比
市 税	41,784,423	42,878,914	51.1
分担金及び負担金	918,383	920,120	1.1
使用料及び手数料	1,631,930	1,640,454	2.0
財 産 収 入	141,524	150,392	0.2
寄 附 金	13,288	13,336	0.0
繰 入 金	2,875,664	2,867,987	3.4
繰 越 金	3,778,574	3,778,573	4.5
諸 収 入	5,084,754	4,988,455	5.9
収 益 事 業	250,000	250,000	0.3
小 計	56,228,540	57,238,231	68.2
地 方 譲 与 税	484,107	484,107	0.6
利 子 割 交 付 金	72,046	72,046	0.1
配 当 割 交 付 金	159,664	159,664	0.2
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交	280,870	280,870	0.3
地方消費税交付金	2,479,507	2,479,507	2.9
ゴルフ場利用税交付金	42,977	42,978	0.0
自動車取得税交付金	248,097	248,097	0.3
地方特例交付金	230,959	230,959	0.3
地 方 交 付 税	1,448,721	1,448,721	1.7
交通安全対策特別交付金	47,898	47,898	0.1
国 庫 支 出 金	11,541,076	11,090,842	13.2
県 支 出 金	5,084,268	4,598,774	5.5
市 債	7,506,700	5,539,900	6.6
臨時財政対策債	2,350,000	2,350,000	2.8
小 計	29,626,890	26,724,363	31.8
合 計	85,855,430	83,962,594	100.0



歳出(目的別)

(単位:千円、%)

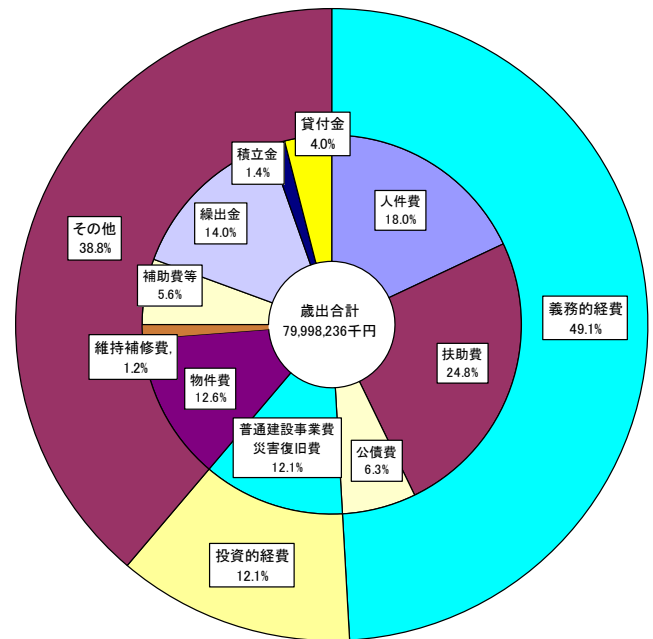
区 分	予算現額	決算額	構成比
議 会 費	566,034	504,095	0.6
総 務 費	14,089,950	11,529,998	14.4
民 生 費	33,610,323	31,875,099	39.8
衛 生 費	8,311,338	7,910,030	9.9
労 働 費	239,682	236,856	0.3
農 林 水 産 業 費	853,975	619,838	0.8
商 工 費	1,982,011	1,948,911	2.4
土 木 費	10,296,211	9,827,427	12.3
消 防 費	2,844,866	2,811,203	3.5
教 育 費	6,382,474	6,214,541	7.8
公 債 費	5,046,948	5,044,238	6.3
諸 支 出 金	1,476,000	1,476,000	1.9
災 害 復 旧 費	125,100	0	0.0
予 備 費	30,518	0	0.0
合 計	85,855,430	79,998,236	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	40,867,124	39,270,750	49.1
人件費	15,019,593	14,432,156	18.0
扶助費	20,800,608	19,794,362	24.8
公債費	5,046,923	5,044,232	6.3
投資的経費	11,883,546	9,648,978	12.1
普通建設事業費・災害復旧費	11,883,546	9,648,978	12.1
その他	33,104,760	31,078,508	38.8
物件費	10,898,786	10,090,503	12.6
維持補修費	1,527,642	963,511	1.2
補助費等	6,369,864	4,490,058	5.6
繰出金	9,944,164	11,202,735	14.0
積立金	1,158,436	1,158,357	1.4
投資及び出資	350	344	0.0
貸付金	3,175,000	3,173,000	4.0
予備費	30,518	0	0.0
合 計	85,855,430	79,998,236	100.0



3 平成25年度末 市債の現在高

平成25年度末市債現在高

(単位:千円)

区 分	平成24年度末 現在高(A)	平成25年度 発行額(B)	平成25年度 償還額(C)	平成25年度末 現在高(D)	比較 (D) - (A)	
一 般 会 計	50,620,754	5,539,900	4,393,112	51,767,542	1,146,788	
特別 会計	下水道事業会計	55,409,783	847,500	3,891,925	52,365,358	△ 3,044,425
	農業集落排水事業会計	1,594,469	251,600	9,311	1,836,758	242,289
	計	57,004,252	1,099,100	3,901,236	54,202,116	△ 2,802,136
病院事業会計	3,804,642	436,600	512,964	3,728,278	△ 76,364	
合 計	111,429,648	7,075,600	8,807,312	109,697,936	△ 1,731,712	

4 平成25年度末 基金の状況

基金の状況

平成26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	6,487,755	602,418	7,090,173
平塚市河口対策事業基金	608,865	2,182	611,047
平塚市国民健康保険療養給付費等支払準備基金	3,903	9	3,912
平塚市競輪事業基金	1,583,891	622	1,584,513
平塚市競輪場施設整備基金	3,019,294	902,533	3,921,827
平塚市庁舎建設基金	6,129,866	△ 2,782,926	3,346,940
平塚市みどり基金	1,376,838	△ 6,677	1,370,161
平塚市下水道事業環境整備基金	158,674	847	159,521
平塚市文化振興基金	65,431	△ 1,780	63,651
平塚市介護保険給付費支払準備基金	1,247,496	△ 80,157	1,167,339
平塚市公共施設整備保全基金	672,292	476,305	1,148,597
合 計	21,354,305	△ 886,624	20,467,681