

第3 平成23年度決算の状況

1 一般会計

平成23年度一般会計の決算は、第8・9・10表のとおりです。

歳入総額216億3,858万184円で、前年度対比1.76%の増、歳出総額208億2,756万2,316円で前年度対比0.61%の増で、翌年度へ繰越すべき財源2億8,085万1,464円を差し引いた実質収支額は、5億3,016万6,404円の黒字となりました。

歳入の主なものについては、市税では、総額60億2,589万2,105円、歳入総額に対する構成比は27.85%で、前年度と比較しますと、2億2,728万6,271円、3.92%の増となりました。このうち、市民税は、26億7,865万9,199円で、うち個人市民税は、個人所得の伸びにより前年度対比4,347万1,129円の増となりました。法人市民税では、輸出や個人消費の持ち直しなどの景気回復により、前年度対比1億5,889万1,912円の増となりました。固定資産税については、26億6,119万5,168円で、地価の下落と償却資産において企業の投資が減ったことにより、前年度対比1,803万1,488円の減となりました。軽自動車税については、1億2,746万8,600円で、維持費の安い軽自動車の登録が伸びたことから、前年度対比174万400円の増となりました。市たばこ税については、2億9,330万4,820円で、健康への配慮、たばこ価格の値上げなどから禁煙が進んでおりますが、平成22年10月の税率改正の影響により、前年度対比4,082万4,519円の増となりました。

地方交付税については、総額55億2,673万9,000円、構成比25.54%となりました。普通交付税では、基準財政収入額の落ち込みに加え、

基準財政需要額における個別算定経費の増や、配分方式の見直しによる臨時財政対策債振替相当額の減により、前年度対比1億7,863万9,000円の増となりました。また特別交付税においても、東日本大震災に伴う消防団員公務災害補償などの特例交付により、3,944万7,000円の増となりました。

国庫支出金については、23億8,247万2,743円、構成比11.01%となりました。社会資本総合交付金の活用などにより前年度対比1,447万1,164円の増となりました。主なものは国庫負担金で、子ども手当負担金7億8,948万3,328円、障害者自立支援給付費負担金2億9,515万1,925円、生活保護費負担金2億3,163万7,324円、国庫補助金では、安全・安心な学校づくり交付金1億9,045万1,000円、社会資本整備総合交付金4億8,262万5,000円などであります。

諸収入については、21億932万2,640円、構成比9.75%となりました。臥竜公園庭球場の人工芝化のためのスポーツ振興くじ助成金やコミュニティ事業助成金などにより、前年度対比2,528万5,882円の増となりました。

市債については、17億3,360万円、構成比8.01%で、社会資本整備総合交付金事業や井上小学校、高甫小学校の耐震補強工事などにより、前年度対比8,660万円の増となりました。

県支出金については、11億8,724万9,634円、構成比5.49%で、前年度対比2,617万2,003円の増となりました。これは、介護基盤緊急整備等臨時特例交付金や子宮頸がん等ワクチン接種促進事業補助金の増などであります。

このほか、繰越金については5億6,296万8,937円、構成比2.60%で前年度対比4,383万4,544円の増。地方消費税交付金については5億1,104万9,000円、構成比2.36%で前年度対比783万7,000円の減。分担金及び負担金については4億6,861万2,064円、構成比2.17%で前年度対比2,287万9,315円の増。使用料及び手数料については3

億 5,548 万 7,931 円、構成比 1.64% で前年度対比 528 万 942 円の減となりました。

歳出の主なものについては、人件費では、職員給与の削減されたほか、一般職員退職手当の減により、前年度対比 1,646 万 6,000 円、0.44% の減となりました。

扶助費については、支援費サービス事業や子ども手当支給事業の増加などにより、前年度対比 2 億 5,584 万 2,000 円、8.13% の増となりました。

普通建設事業費については、厳しい財政状況のなかで、小学校の校舎耐震補強等工事のほか、新しい仁礼保育園の建設工事などにより、前年度対比 3 億 6,859 万 9,000 円、13.03% の増となりました。内訳は、補助事業が、社会資本整備総合交付金を活用した道路舗装等改良工事や、市営住宅リフォーム事業、井上小学校、高甫小学校の校舎耐震補強等工事などで 17 億 1,551 万 9,000 円、単独事業は、保育所建設工事や松川霊園造成工事のほか、道路等修繕工事、臥竜公園庭球場の人工芝化 14 億 4,696 万 4,000 円であります。

物件費については、特別支援学校や文化財調査研究に係る賃金のほか、地域情報発信や予防接種、保健事業諸検診の委託などから、前年度対比 6,046 万 7,000 円、1.94% の増となりました。

補助費等については、県地方税滞納整理機構への負担金や屋代線代替交通補助金など新たな要因はありましたが、過誤納還付金や支援費サービス費の返還金の減などにより、前年度対比 3,588 万 4,000 円、1.70% の減となりました。

公債費については、すでに償還ピークを経過しておりますので、前年度対比 2 億 1163 万 6,000 円、9.62% の減となりました。なお、平成 23 年度末における市債残高は、前年度対比 4,289 万 7,000 円増の約 158 億 9,333 万 7,000 円で、このうち普通交付税の基準財政需要額に算入

される市債及び使用料などの特定財源で補てんされる市債額は 115 億 8,383 万円、72.88% となり、残りの 43 億 950 万 7,000 円、27.12% が市税などの一般財源で負担するものであります。

繰出金については、介護保険や後期高齢者医療などの特別会計への繰出金が増えたことにより、前年度対比 3,541 万 8,000 円、2.69% の増となりました。主なものは、介護保険特別会計繰出金 5 億 6,100 万 6,000 円、後期高齢者医療特別会計繰出金 5 億 2,867 万 5,000 円、国民健康保険特別会計繰出金 2 億 5,878 万 1,000 円であります。

貸付金については、勤労者生活資金預託金や土地開発公社への貸付金の減などから、前年度対比 3,543 万 5,000 円、2.81% の減となりました。主なものは、市制度資金融資預託金 10 億 1,000 万円、勤労者生活資金預託金 1 億 2,000 万円であります。

積立金については、前年度対比 2 億 7,784 万 8,000 円、39.93% の減となりました。主なものは、財政調整基金積立金 2 億 172 万円、公共施設等整備基金積立金 2 億 911 万 7,000 円です。

維持補修費については、除雪に要する経費の減などから、前年度対比 1,009 万 3,000 円、4.17% の減となりました。

投資及び出資金については、前年度に水道事業会計への出資金があったことなどから、前年度対比 641 万 8,000 円、15.77% の減であります。

2 特別会計

平成 23 年度特別会計の決算は、第 11 表・第 12 表のとおりです。

3 財産に関する調書

平成 23 年度の財産については、第 13 表のとおりです。

第8表

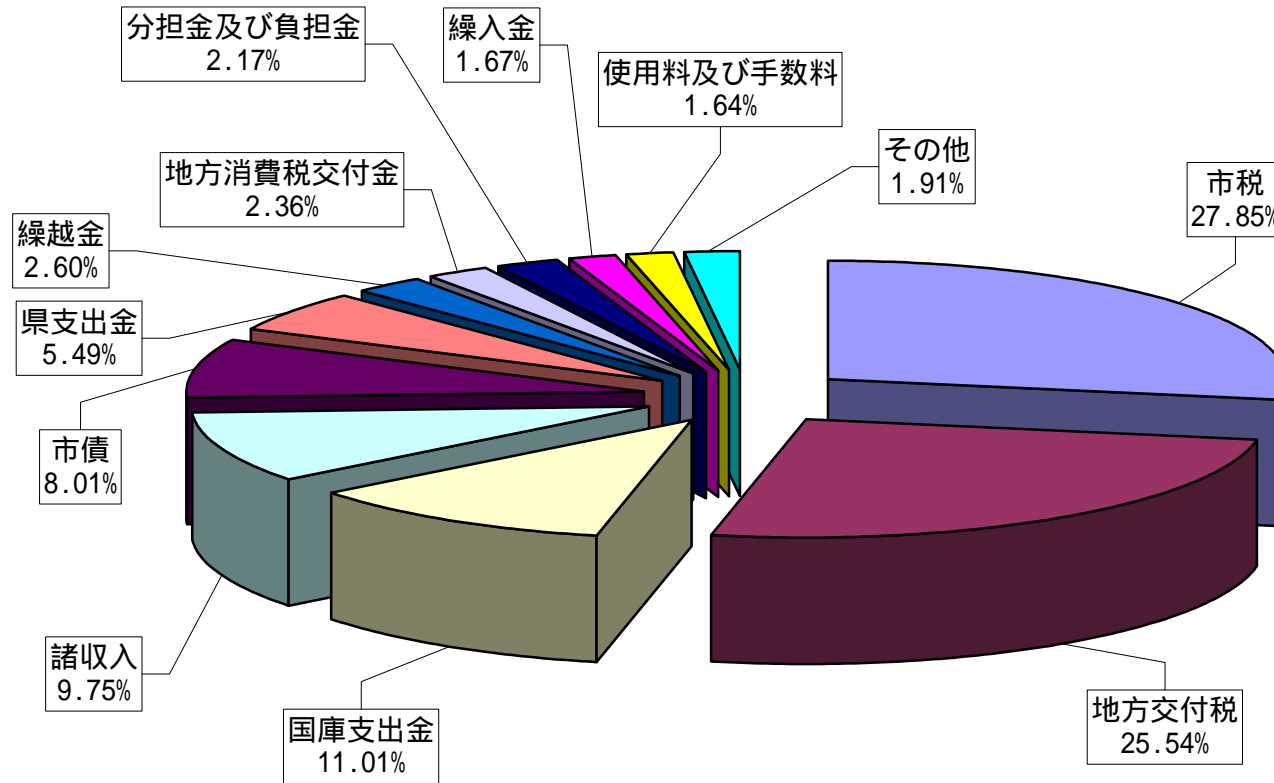
平成23年度 一般会計決算状況

歳入 区 分	平成23年度				平成22年度		比較	
	予算現額	収入済額 A	構成比 %	予算現額に 対する割合	収入済額 B	構成比 %	増減額 C (A - B)	増減率 C / B %
1. 市 税	5,898,668,000	6,025,892,105	27.85	102.16	5,798,605,834	27.27	227,286,271	3.92
2. 地 方 譲 与 税	220,000,000	218,679,270	1.01	99.40	224,485,160	1.06	5,805,890	2.59
3. 利 子 割 交 付 金	20,000,000	18,453,000	0.09	92.27	26,619,000	0.13	8,166,000	30.68
4. 配 当 割 交 付 金	8,300,000	10,357,000	0.05	124.78	6,725,000	0.03	3,632,000	54.01
5. 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	3,000,000	3,260,000	0.02	108.67	2,500,000	0.01	760,000	30.40
6. 地 方 消 費 税 交 付 金	505,000,000	511,049,000	2.36	101.20	518,886,000	2.44	7,837,000	1.51
7. ゴルフ場利用税交付金	5,200,000	5,383,980	0.02	103.54	5,957,700	0.03	573,720	9.63
8. 自 動 車 取 得 税 交 付 金	38,000,000	41,782,000	0.19	109.95	49,999,000	0.24	8,217,000	16.43
9. 地 方 特 例 交 付 金	67,352,000	67,352,000	0.31	100.00	77,312,000	0.36	9,960,000	12.88
10. 地 方 交 付 税	5,526,739,000	5,526,739,000	25.54	100.00	5,308,653,000	24.97	218,086,000	4.11
11. 交通安全対策特別交付金	10,000,000	8,964,000	0.04	89.64	9,678,000	0.05	714,000	7.38
12. 分 担 金 及 び 負 担 金	465,756,000	468,612,064	2.17	100.61	445,732,749	2.10	22,879,315	5.13
13. 使 用 料 及 び 手 数 料	351,506,000	355,487,931	1.64	101.13	360,768,873	1.70	5,280,942	1.46
14. 国 庫 支 出 金	2,456,282,500	2,382,472,743	11.01	97.00	2,368,001,579	11.14	14,471,164	0.61
15. 県 支 出 金	1,304,483,364	1,187,249,634	5.49	91.01	1,161,077,631	5.46	26,172,003	2.25
16. 財 産 収 入	27,927,000	31,947,590	0.15	114.40	30,604,392	0.14	1,343,198	4.39
17. 寄 附 金	7,356,000	7,397,342	0.03	100.56	10,679,355	0.05	3,282,013	30.73
18. 繰 入 金	384,592,000	361,609,948	1.67	94.02	607,529,409	2.86	245,919,461	40.48
19. 繰 越 金	562,968,388	562,968,937	2.60	100.00	519,134,393	2.44	43,834,544	8.44
20. 諸 収 入	2,120,568,000	2,109,322,640	9.75	99.47	2,084,036,758	9.80	25,285,882	1.21
21. 市 債	2,179,600,000	1,733,600,000	8.01	79.54	1,647,000,000	7.75	86,600,000	5.26
計	22,163,298,252	21,638,580,184	100.00	97.63	21,263,985,833	100.00	374,594,351	1.76

単位：円

平成23年度 歳入決算状況

歳入決算額 21,638,580,184円



第9表

平成23年度 一般会計決算状況

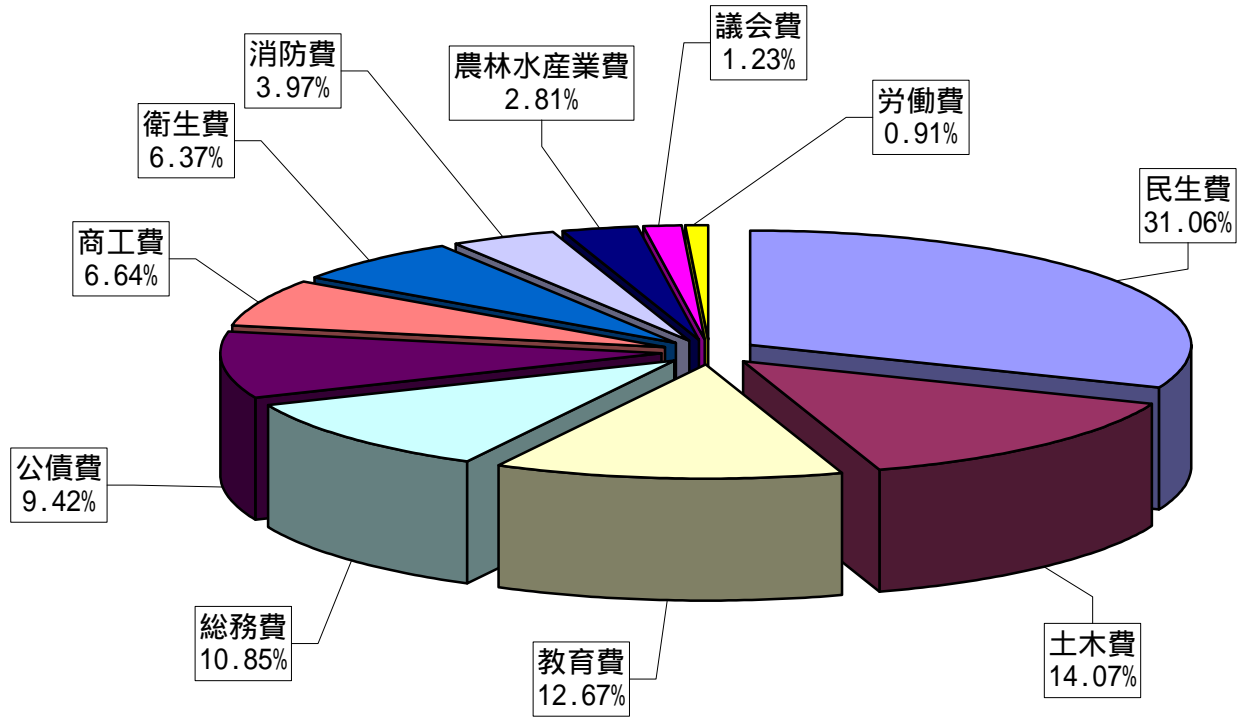
歳出

単位：円

区 分	平成23年度				平成22年度		比較	
	予算現額	支出済額 A	構成比 %	予算現額に 対する割合	支出済額 B	構成比 %	増減額 C (A - B)	増減率 C / B %
1. 議会費	259,869,850	257,039,205	1.23	98.91	193,704,403	0.94	63,334,802	32.70
2. 総務費	2,339,324,751	2,260,543,497	10.85	96.63	2,697,880,604	13.03	437,337,107	16.21
3. 民生費	7,108,566,000	6,468,600,926	31.06	91.00	5,975,933,552	28.87	492,667,374	8.24
4. 衛生費	1,486,967,261	1,327,596,505	6.37	89.28	1,317,012,782	6.36	10,583,723	0.80
5. 労働費	194,639,000	188,901,290	0.91	97.05	218,954,361	1.06	30,053,071	13.73
6. 農林水産業費	602,890,000	584,289,880	2.81	96.91	561,195,276	2.71	23,094,604	4.12
7. 商工費	1,445,764,000	1,383,826,349	6.64	95.72	1,416,545,092	6.84	32,718,743	2.31
8. 土木費	3,122,676,767	2,929,337,559	14.07	93.81	2,740,068,127	13.24	189,269,432	6.91
9. 消防費	838,808,000	826,580,133	3.97	98.54	828,593,412	4.00	2,013,279	0.24
10. 教育費	2,782,221,533	2,638,554,694	12.67	94.84	2,608,586,232	12.60	29,968,462	1.15
11. 公債費	1,963,266,000	1,962,292,278	9.42	99.95	2,142,543,055	10.35	180,250,777	8.41
12. 予備費	18,305,090	0	0.00	0.00	0	0.00	0	0.00
13. 災害復旧費	0	0	0.00	0.00	0	0.00	0	0.00
計	22,163,298,252	20,827,562,316	100.00	93.97	20,701,016,896	100.00	126,545,420	0.61

平成23年度 歳出決算状況

歳出決算額 20,827,562,316円



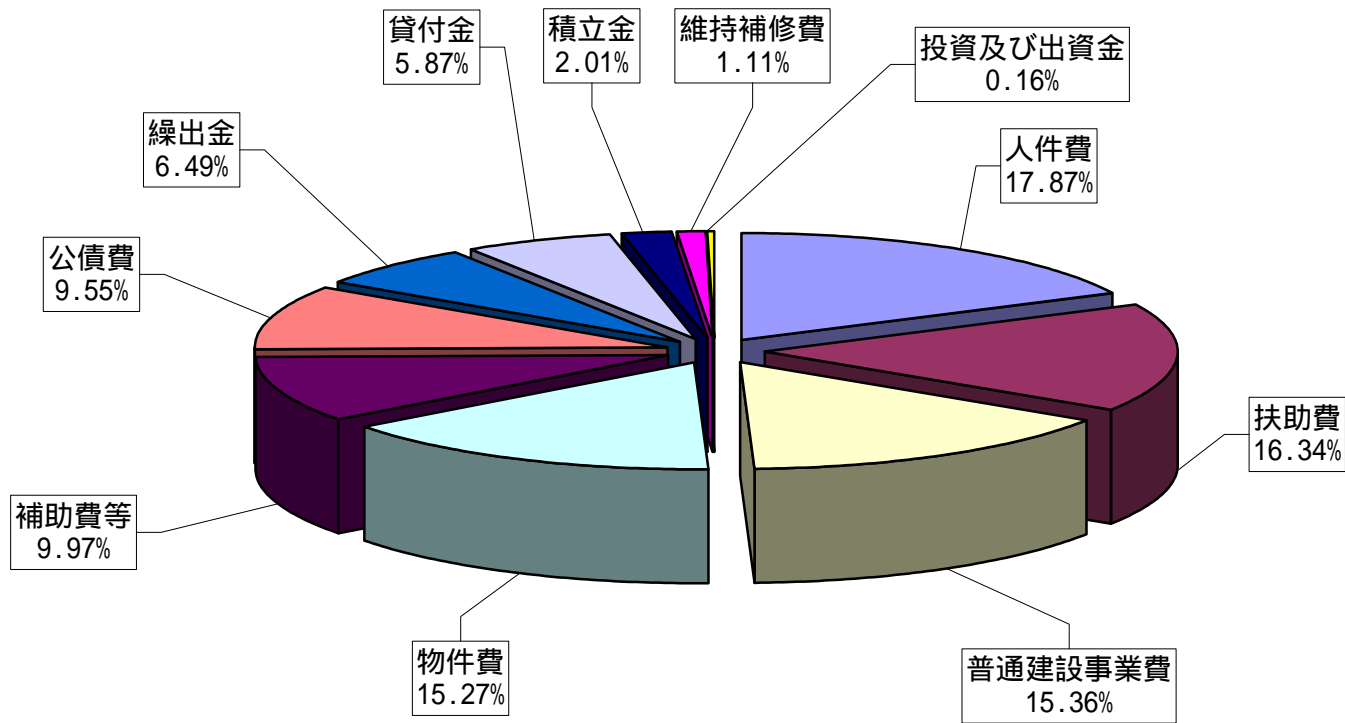
第10表

平成23年度 一般会計決算状況(性質別)

区 分	平成 23 年 度		平成 22 年 度		比 較	
	決 算 額 A	構 成 比 %	決 算 額 B	構 成 比 %	増 減 額 C (A - B)	増 減 率 C / B %
1. 人 件 費	3,721,065	17.87	3,737,531	18.05	16,466	0.44
2. 物 件 費	3,180,549	15.27	3,120,082	15.07	60,467	1.94
3. 維 持 補 修 費	232,198	1.11	242,291	1.17	10,093	4.17
4. 扶 助 費	3,402,615	16.34	3,146,773	15.20	255,842	8.13
5. 補 助 費 等	2,077,566	9.97	2,113,450	10.21	35,884	1.70
6. 普 通 建 設 事 業 費	3,198,127	15.36	2,829,528	13.67	368,599	13.03
7. 災 害 復 旧 事 業 費	0	0.00	0	0.00	0	0.00
8. 公 債 費	1,988,763	9.55	2,200,399	10.63	211,636	9.62
9. 積 立 金	418,059	2.01	695,907	3.36	277,848	39.93
10. 投 資 及 び 出 資 金	34,288	0.16	40,706	0.20	6,418	15.77
11. 貸 付 金	1,223,394	5.87	1,258,829	6.08	35,435	2.81
12. 繰 出 金	1,350,939	6.49	1,315,521	6.36	35,418	2.69
計	20,827,563	100.00	20,701,017	100.00	126,546	0.61

単位：千円

平成23年度 歳出決算状況(性質別)



第11表

平成23年度 特別会計決算状況

歳入

単位：円

区 分	平成23年度				平成22年度		比 較	
	予算現額	収入済額 A	構成比 %	予算現額に 対する割合	収入済額 B	構成比 %	増減額 C (A - B)	増減率 C / B %
国民健康保健特別会計	5,063,570,000	5,162,305,163	56.24	101.95	4,940,957,117	55.43	221,348,046	4.47
老人保健特別会計	0	0	0.00	#DIV/0!	440,460	0.00	440,460	100.00
井上、幸高、九反田、中島 財産区特別会計	7,441,000	7,443,269	0.08	100.03	7,265,087	0.08	178,182	2.45
峰の原水道事業特別会計	38,471,000	38,949,015	0.42	101.24	49,742,453	0.56	10,793,438	21.69
介護保険特別会計	3,544,709,000	3,505,034,623	38.18	98.88	3,460,925,402	38.83	44,109,221	1.27
後期高齢者医療特別会計	463,182,000	465,841,567	5.08	100.57	454,272,425	5.10	11,569,142	2.54
合 計	9,117,373,000	9,179,573,637	100.00	100.68	8,913,602,944	100.00	254,401,551	2.85

第12表

平成23年度 特別会計決算状況

歳出

単位：円

区 分	平成23年度				平成22年度		比較	
	予算現額	支出済額 A	構成比 %	予算現額に 対する割合	支出済額 B	構成比 %	増減額 C (A - B)	増減率 C / B %
国民健康保健特別会計	5,063,570,000	4,966,511,134	55.52	98.08	4,755,373,781	54.94	211,137,353	4.43
老人保健特別会計	0	0	0.00	0.00	440,460	0.01	440,460	100.00
井上、幸高、九反田、中島 財産区特別会計	7,441,000	7,404,939	0.08	99.51	7,213,011	0.08	191,928	2.66
峰の原水道事業特別会計	38,471,000	36,600,406	0.41	95.13	45,973,304	0.53	9,372,898	20.38
介護保険特別会計	3,544,709,000	3,479,933,802	38.91	98.17	3,405,763,666	39.34	74,170,136	2.17
後期高齢者医療特別会計	463,182,000	454,481,491	5.08	98.12	441,484,791	5.10	12,996,700	2.94
合 計	9,117,373,000	8,944,931,772	100.00	98.10	8,656,249,013	100.00	275,686,059	3.18

第13表

財 産 及 び 公 債

財 産

1. 土地及び建物

区 分		土地 (面積) m ²	建物(延面積) m ²			
			木造	非木造	合計	
行 政 財 産	本 庁	10,446	0	7,564	7,564	
	消 防 施 設	4,379	832	3,187	4,019	
	公 共 用 財 産	学 校 教 育 施 設	323,916	1,259	96,962	98,221
		公 営 住 宅	110,567	3,951	36,006	39,957
		社 会 教 育 施 設	142,664	4,477	26,998	31,475
		シルキーホール	662	0	1,741	1,741
		厚生関係施設	57,205	11,858	10,825	22,683
		医療衛生施設	45,276	521	5,024	5,545
		商工観光施設	180,077	1,043	8,297	9,340
		その他の施設	77,279	1,345	9,175	10,520
小 計	937,646	24,454	195,028	219,482		
普通 財産	山 林	2,994,263	0	0	0	
宅 地 ・ そ の 他	73,596	1,221	331	1,552		
合 計		4,020,330	26,507	206,110	232,617	

2. 山 林

土地の権利区分	面積(m ²)	立木の推定蓄積量(m ³)
所 有	2,994,263	68,815
分 収	80,200	990
計	3,074,463	69,805

3. 有価証券

単位：円

区 分	年度末現在額
株 券	82,760,500
国 債 券	3,046,440
計	85,806,940

4. 基金及び積立金

単位：円

区 分	年度末現在額	区 分	年度末現在額
生活支援金貸付基金	500,000	ふれあい地域福祉基金	340,500,000
用品調達基金	800,000	須坂市福祉医療費資金貸付基金	2,000,000
長野県収入証紙購買基金	1,500,000	国民健康保険基金	361,015,000
財政調整基金	2,785,943,000	国民健康保険高額医療費資金貸付基金	30,000,000
減債基金	395,561,000	国民健康保険出産費資金貸付基金	3,600,000
社会福祉基金	34,252,000	奨学金積立基金	10,539,000
商工業振興基金	10,951,140	高梨兵左衛門奨学金積立基金	682,138
公共施設等整備基金	1,538,505,000	井上、幸高、九反田、中島財産区基金	170,690,000
職員退職手当基金	103,335,000	峰の原水道施設整備基金	24,178,000
文化財取得基金	6,540,000	介護給付費準備基金	110,742,000
動物園みんなの夢基金	2,078,000	介護従事者処遇改善臨時特例基金	0
文化振興資金積立基金	460,000,000	家畜改良増殖基金	1,290,009
村石母子、父子家庭特別奨学金給付基金	4,885,000	信州須坂ふるさと応援基金	7,903,000
中山間ふるさと・水と土保全基金積立金	10,050,000	蔵の町並みキャンパス	88,000
		合 計	6,418,127,287

5. 出資による権利

単位：円

区 分	年度末現在高	区 分	年度末現在高
長野信用金庫出資金	10,000	須坂市土地開発公社出資金	3,000,000
長野森林組合出資金	836,500	(財)長野県テクノ財団出捐金	25,920,000
長野県信用保証協会出捐金	13,898,600	ふるさと市町村圏基金出資金	79,120,000
長野県農業信用基金協会出資金	6,170,000	県林業コンサルタント協会出資金	50,000
須坂市文化振興事業団出捐金	30,000,000	地方公営企業等金融機構出資金	6,300,000
		合 計	165,305,100

6. 債 権

単位：円

区 分	年度末現在高
地域総合整備資金貸付金	135,516,000
奨学金貸付金	43,809,000
住宅新築資金等貸付金	19,098,545
合 計	198,423,545

7.市債の状況

単位：千円

目 的 別	年度末現在額	目 的 別	年度末現在額
一 般 会 計		2.そ の 他	6,812,522
1.普 通 債	9,080,815	(1) 調 整 債	3,507
(1) 総 務	76,400	(2) 臨 時 財 政 特 例 債	6,384
(2) 民 生	209,107	(3) 地 域 総 合 整 備 資 金 貸 付 事 業 債	135,516
(3) 保 健 衛 生	482,986	(4) 市 民 税 等 減 税 補 て ん 債	700,023
(4) 農 林	697,756	(5) 臨 時 税 収 補 て ん 債	109,505
(5) 土 木	4,467,885	(6) 臨 時 財 政 対 策 債	5,857,587
(6) 消 防	154,492	(7) 日 本 新 生 緊 急 基 盤 整 備 事 業 債	0
(7) 教 育	1,844,833		
(8) 同 和 対 策 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	2,162	一般会計 計	15,893,337
(9) 公 営 住 宅	889,667		
(10) 辺 地	255,527		
		特別会計・企業会計	
		(1) 下 水 道 事 業 債	23,106,472
		(2) 農 業 集 落 排 水 事 業 債	1,254,819
		(3) 上 水 道 事 業 債	4,585,581
		特別・企業会計 計	28,946,872
		合 計	44,840,209

8.一時借入金はありません