

第3 平成24年度決算の状況

1 一般会計

平成24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 217 億 4,303 万 2,609 円で、前年度対比 0.48%の増、歳出総額 211 億 1,973 万 3,239 円で前年度対比 1.40%の増で、翌年度へ繰越すべき財源 9,357 万 5,879 円を差し引いた実質収支額は、5 億 2,972 万 3,491 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 59 億 5,186 万 1,834 円、歳入総額に対する構成比は 27.37%で、前年度と比較しますと、7,403 万 271 円、1.23%の減となりました。このうち、市民税は、27 億 3,372 万 7,083 円で、うち個人市民税は、扶養控除の見直しにより前年度対比 8,871 万 8,732 円の増となりました。法人市民税では、前年度対比 3,365 万 893 円の減となりました。固定資産税については、25 億 4,887 万 8,178 円で、土地・家屋の評価替えにより、前年度対比 1 億 1,231 万 6,990 円の減となりました。軽自動車税については、1 億 2,925 万 800 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 178 万 2,200 円の増となりました。市たばこ税については、2 億 9,022 万 5,212 円で、健康への配慮、たばこ価格の値上げなどにより、たばこ離れが進んでいることから前年度対比 307 万 9,608 円の減となりました。

地方交付税については、総額 52 億 5,072 万 3,000 円、構成比 24.15%となりました。普通交付税では、基準財政収入額の増加に加え、基準財政需要額における地方再生対策費等の個別算定経費の減により、前年度対比 2 億 9,543 万 2,000 円の減となりました。また、特別交付税

においては、有害鳥獣対策に係る経費の増などにより 1,941 万 6,000 円の増となったことから、合わせて 2 億 7,601 万 6,000 円の減となりました。

国庫支出金については、20 億 8,343 万 5,838 円、構成比 9.58%で、子どものための手当負担金、安全・安心な学校づくり交付金の減などにより、前年度対比 2 億 9,903 万 6,905 円の減となりました。主なものは国庫負担金で、子どものための手当負担金 6 億 2,536 万 8,997 円、障害者自立支援給付費負担金 3 億 5,262 万 6,261 円、国庫補助金では、社会資本整備総合交付金の市街地整備分 3 億 2,606 万 5,000 円などがあります。

諸収入については、20 億 4,446 万 6,416 円、構成比 9.40%で、スポーツ振興くじ助成金や土地開発公社貸付金元金収入の減などにより、前年度対比 6,485 万 6,224 円の減となりました。

市債については、18 億 3,200 万円、構成比 8.43%で、須坂保育園、高甫保育園改築工事や日野地域公民館、人権交流センターの耐震補強工事などにより、前年度対比 9,840 万円の増となりました。

県支出金については、12 億 1,508 万 3,371 円、構成比 5.59%で、前年度対比 2,783 万 3,737 円の増となりました。これは、障害者自立支援給付費負担金の増や新規就農総合支援事業補助金の新設などによるもので、主なものは、障害者自立支援給付費負担金 1 億 7,081 万 8,845 円、福祉医療費給付事業補助金 1 億 1,128 万 3,000 円などがあります。

このほか、繰越金については、8 億 1,101 万 7,868 円、構成比 3.73%で前年度対比 2 億 4,804 万 8,931 円の増。繰入金については、7 億 153 万 2,617 円、構成比 3.23%で、前年度対比 3 億 3,992 万 2,669 円の増。地方消費税交付金については、5 億 811 万 5,000 円、構成比 2.34%で、前年度対比 293 万 4,000 円の減。使用料及び手数料については、4 億 9,133 万 8,959 円、構成比 2.26%で、前年度対比 1 億 3,585 万 1,028

円の増。分担金及び負担金については、4億8,402万8,522円、構成比2.23%で、前年度対比1,541万6,458円の増となりました。

歳出の主なものについては、人件費では、一般職員退職手当が増しましたが、特別職退職手当の減や職員数が減少したことにより、前年度対比702万9,000円、0.19%の減となりました。

扶助費については、子どものための手当支給事業は減少しましたが、支援費サービス事業や福祉医療費給付金の増加などにより、前年度対比6,454万4,000円、1.90%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はありましたが、保育園建設工事、防災用資機材倉庫建設工事などにより、前年度対比1,390万円、0.43%の増となりました。内訳は、補助事業が、鳥獣被害防止用の電気柵設置工事、防災用資機材倉庫建設工事などで14億7,982万円、単独事業は、保育園建設工事、人権交流センターや地域公民館の耐震補強工事、道路改良工事などで16億6,788万円であります。

物件費については、児童クラブ・児童センターの厚生員の賃金や松くい虫防除事業の委託などから、前年度対比244万5,000円、0.08%の増となりました。

補助費等については、屋代線代替交通補助金や文化振興事業団自主事業補助金などが減少しましたが、松川霊園墓石移転補償料などにより、前年度対比4,700万3,000円、2.26%の増となりました。

公債費については、前年度対比9,695万7,000円、4.88%の減となりました。24年度末における市債残高は、臨時財政対策債などにより前年度対比2億1,815万3,000円増の161億1,149万円で、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117億4,278万4,000円、72.9%であり、残りの43億6,870万6,000円、27.1%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、介護保険特別会計繰出金の増などにより、前年度対比 1,052 万 9,000 円、0.78%の増となりました。

貸付金については、土地開発公社への貸付金の減などから、前年度対比 2,935 万 3,000 円、2.40%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 1 億 4,653 万 3,000 円、35.05%の増となりました。主なものは、財政調整基金積立金 2 億 6,553 万 3,000 円、公共施設等整備基金積立金 2 億 9,066 万 5,000 円であります。

維持補修費については、清掃センターのごみ焼却施設修繕料の増などから、前年度対比 1 億 3,427 万 6,000 円、57.83%の増となりました。

投資及び出資金については、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 627 万 9,000 円、18.31%の増であります。

2 特別会計

平成 24 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 24 年度の財産については、第 13 表のとおりです。

第8表

平成24年度 一般会計決算状況

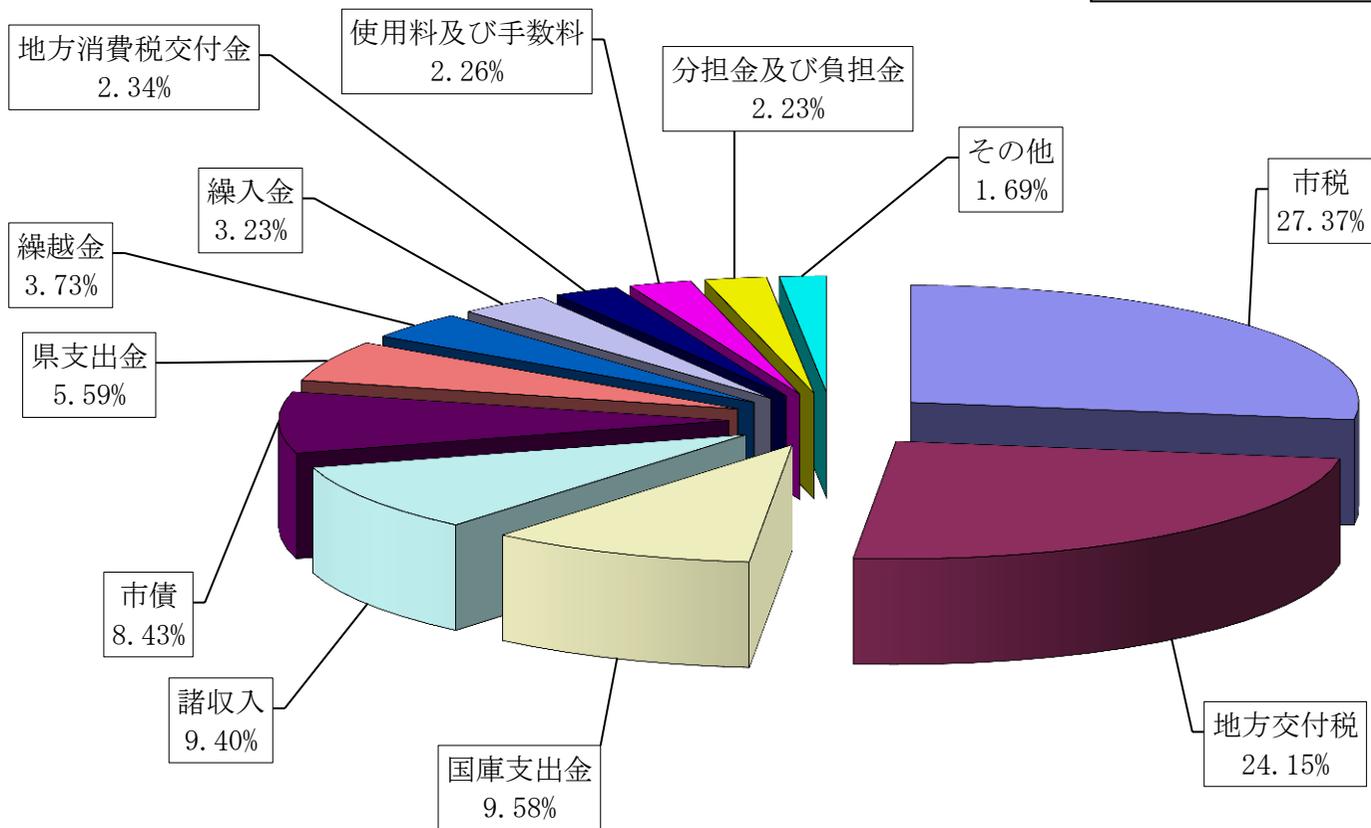
歳入

単位：円

区 分	平成24年度				平成23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	5,839,644,000	5,951,861,834	27.37	101.92	6,025,892,105	27.85	△ 74,030,271	△ 1.23
2. 地 方 譲 与 税	206,000,000	204,821,282	0.94	99.43	218,679,270	1.01	△ 13,857,988	△ 6.34
3. 利 子 割 交 付 金	12,000,000	14,253,000	0.07	118.78	18,453,000	0.09	△ 4,200,000	△ 22.76
4. 配 当 割 交 付 金	6,600,000	9,437,000	0.04	142.98	10,357,000	0.05	△ 920,000	△ 8.88
5. 株式等譲渡所得割交付金	2,500,000	2,158,000	0.01	86.32	3,260,000	0.02	△ 1,102,000	△ 33.80
6. 地 方 消 費 税 交 付 金	507,000,000	508,115,000	2.34	100.22	511,049,000	2.36	△ 2,934,000	△ 0.57
7. ゴルフ場利用税交付金	4,800,000	4,837,140	0.02	100.77	5,383,980	0.02	△ 546,840	△ 10.16
8. 自動車取得税交付金	51,000,000	54,534,000	0.25	106.93	41,782,000	0.19	12,752,000	30.52
9. 地 方 特 例 交 付 金	24,206,000	24,206,000	0.11	100.00	67,352,000	0.31	△ 43,146,000	△ 64.06
10. 地 方 交 付 税	5,250,723,000	5,250,723,000	24.15	100.00	5,526,739,000	25.54	△ 276,016,000	△ 4.99
11. 交通安全対策特別交付金	10,000,000	9,151,000	0.04	91.51	8,964,000	0.04	187,000	2.09
12. 分 担 金 及 び 負 担 金	478,056,000	484,028,522	2.23	101.25	468,612,064	2.17	15,416,458	3.29
13. 使 用 料 及 び 手 数 料	491,068,000	491,338,959	2.26	100.06	355,487,931	1.64	135,851,028	38.22
14. 国 庫 支 出 金	2,626,625,000	2,083,435,838	9.58	79.32	2,382,472,743	11.01	△ 299,036,905	△ 12.55
15. 県 支 出 金	1,270,433,000	1,215,083,371	5.59	95.64	1,187,249,634	5.49	27,833,737	2.34
16. 財 産 収 入	37,918,000	36,262,019	0.17	95.63	31,947,590	0.15	4,314,429	13.50
17. 寄 附 金	9,579,000	9,769,743	0.04	101.99	7,397,342	0.03	2,372,401	32.07
18. 繰 入 金	724,421,000	701,532,617	3.23	96.84	361,609,948	1.67	339,922,669	94.00
19. 繰 越 金	811,017,464	811,017,868	3.73	100.00	562,968,937	2.60	248,048,931	44.06
20. 諸 収 入	2,054,589,000	2,044,466,416	9.40	99.51	2,109,322,640	9.75	△ 64,856,224	△ 3.07
21. 市 債	2,485,100,000	1,832,000,000	8.43	73.72	1,733,600,000	8.01	98,400,000	5.68
計	22,903,279,464	21,743,032,609	100.00	94.93	21,638,580,184	100.00	104,452,425	0.48

平成24年度 歳入決算状況

歳入決算額 21,743,032,609円



第9表

平成24年度 一般会計決算状況

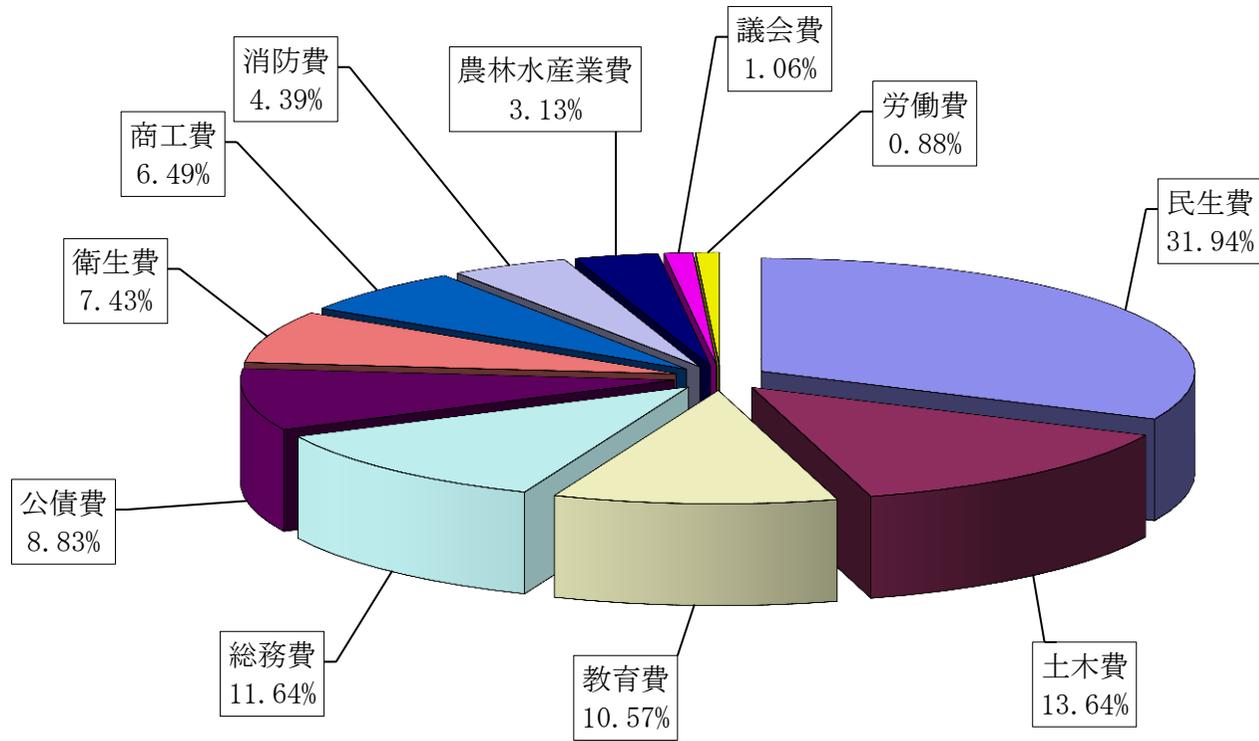
歳出

単位：円

区 分	平成24年度				平成23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	224,707,000	223,152,084	1.06	99.31	257,039,205	1.23	△ 33,887,121	△ 13.18
2. 総務費	2,522,397,756	2,457,762,716	11.64	97.44	2,260,543,497	10.85	197,219,219	8.72
3. 民生費	6,960,914,448	6,746,771,413	31.94	96.92	6,468,600,926	31.06	278,170,487	4.30
4. 衛生費	1,651,002,500	1,568,312,771	7.43	94.99	1,327,596,505	6.37	240,716,266	18.13
5. 労働費	189,371,000	185,225,309	0.88	97.81	188,901,290	0.91	△ 3,675,981	△ 1.95
6. 農林水産業費	734,535,500	661,763,055	3.13	90.09	584,289,880	2.81	77,473,175	13.26
7. 商工費	1,424,077,000	1,370,495,168	6.49	96.24	1,383,826,349	6.64	△ 13,331,181	△ 0.96
8. 土木費	3,897,105,764	2,880,914,344	13.64	73.92	2,929,337,559	14.06	△ 48,423,215	△ 1.65
9. 消防費	939,766,000	927,103,164	4.39	98.65	826,580,133	3.97	100,523,031	12.16
10. 教育費	2,488,978,350	2,232,954,856	10.57	89.71	2,638,554,694	12.67	△ 405,599,838	△ 15.37
11. 公債費	1,866,267,000	1,865,278,359	8.83	99.95	1,962,292,278	9.42	△ 97,013,919	△ 4.94
12. 予備費	4,157,146	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	22,903,279,464	21,119,733,239	100.00	92.21	20,827,562,316	100.00	292,170,923	1.40

平成24年度 歳出決算状況

歳出決算額 21,119,733,239円



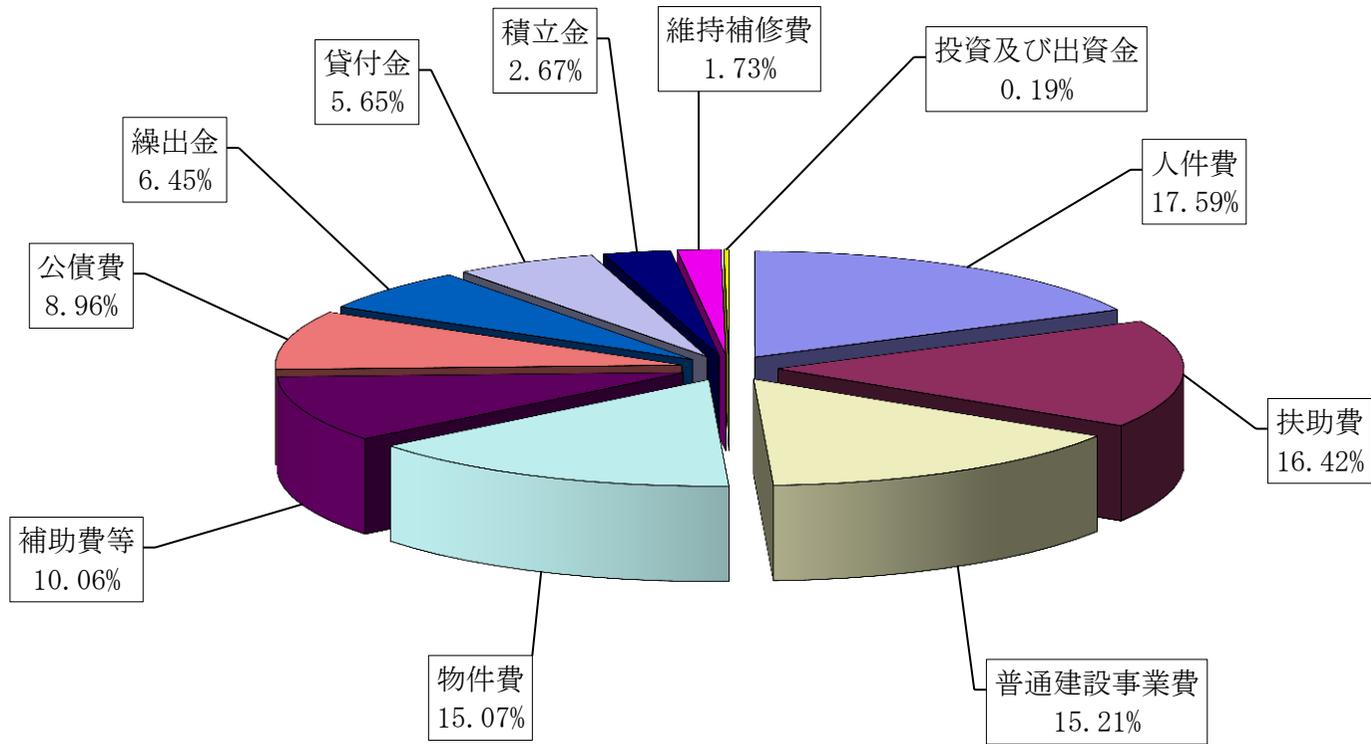
第10表

平成24年度 一般会計決算状況(性質別)

単位：千円

区 分	平成24年度		平成23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	3,714,036	17.59	3,721,065	17.87	△ 7,029	△ 0.19
2. 物 件 費	3,182,994	15.07	3,180,549	15.27	2,445	0.08
3. 維持補修費	366,474	1.73	232,198	1.11	134,276	57.83
4. 扶 助 費	3,467,159	16.42	3,402,615	16.34	64,544	1.90
5. 補助費等	2,124,569	10.06	2,077,566	9.98	47,003	2.26
6. 普通建設事業費	3,212,027	15.21	3,198,127	15.36	13,900	0.43
7. 災害復旧事業費	0	0.00	0	0.00	0	0.00
8. 公 債 費	1,891,806	8.96	1,988,763	9.55	△ 96,957	△ 4.88
9. 積 立 金	564,592	2.67	418,059	2.01	146,533	35.05
10. 投資及び出資金	40,567	0.19	34,288	0.16	6,279	18.31
11. 貸 付 金	1,194,041	5.65	1,223,394	5.87	△ 29,353	△ 2.40
12. 繰 出 金	1,361,468	6.45	1,350,939	6.36	10,529	0.78
計	21,119,733	100.00	20,827,563	100.00	292,170	1.40

平成24年度 歳出決算状況（性質別）



第11表

平成24年度 特別会計決算状況

歳入

単位：円

区 分	平成24年度				平成23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	5,317,855,000	5,430,629,706	55.77	102.12	5,162,305,163	56.24	268,324,543	5.19
井上、幸高、九反田、中島 財産区特別会計	7,349,000	7,350,784	0.08	100.02	7,443,269	0.08	△ 92,485	△ 1.24
峰の原水道事業特別会計	75,013,000	76,191,429	0.78	101.57	38,949,015	0.42	37,242,414	95.61
介護保険特別会計	3,743,558,000	3,729,662,698	38.30	99.63	3,505,034,623	38.18	224,628,075	6.40
後期高齢者医療特別会計	481,145,000	493,624,127	5.07	102.59	465,841,567	5.07	27,782,560	5.96
合 計	9,624,920,000	9,737,458,744	100.00	101.17	9,179,573,637	100.00	530,102,547	5.77

第12表

平成24年度 特別会計決算状況

歳出

単位：円

区 分	平成24年度				平成23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	5,317,855,000	5,134,261,018	55.56	96.54	4,966,511,134	55.52	167,749,884	3.37
井上、幸高、九反田、中島 財産区特別会計	7,349,000	7,287,114	0.08	99.15	7,404,939	0.08	△ 117,825	△ 1.59
峰の原水道事業特別会計	75,013,000	65,685,853	0.71	87.56	36,600,406	0.41	29,085,447	79.46
介護保険特別会計	3,743,558,000	3,553,080,381	38.46	94.91	3,479,933,802	38.90	73,146,579	2.10
後期高齢者医療特別会計	481,145,000	480,962,169	5.20	99.96	454,481,491	5.08	26,480,678	5.82
合 計	9,624,920,000	9,241,276,535	100.01	96.01	8,944,931,772	100.00	269,864,085	3.01

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	4,385	873	3,298	4,171	
	公 共 用 財 産	学 校 教 育 施 設	323,916	1,259	96,962	98,221
		公 営 住 宅	108,031	2,954	36,203	39,157
		社 会 教 育 施 設	151,749	4,477	27,461	31,938
		シルキーホール	662	0	1,741	1,741
		厚生関係施設	63,632	11,235	10,486	21,721
		医療衛生施設	45,341	521	5,024	5,545
		商工観光施設	182,928	1,483	9,644	11,127
		その他の施設	71,585	1,983	8,132	10,115
小 計	947,844	23,912	195,653	219,565		
普通 財産	山 林	2,994,263	0	0	0	
	宅 地 ・ そ の 他	77,322	1,473	331	1,804	
合 計		4,034,260	26,258	206,846	233,104	

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	69,894
分 収	80,200	1,001
計	3,074,463	70,895

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	204,640,000
財政調整基金	2,609,363,000	国民健康保険高額医療費資金貸付基金	30,000,000
減債基金	435,666,000	国民健康保険出産費資金貸付基金	3,600,000
社会福祉基金	34,323,000	奨学金積立基金	7,244,000
商工業振興基金	9,805,140	高梨兵左衛門奨学金積立基金	682,138
公共施設等整備基金	1,586,155,000	井上、幸高、九反田、中島財産区基金	174,077,000
職員退職手当基金	103,840,000	介護給付費準備基金	92,225,000
文化財取得基金	6,542,000	家畜改良増殖基金	1,290,009
動物園みんなの夢基金	2,713,000	信州須坂ふるさと応援基金	9,597,000
文化振興資金積立基金	460,000,000	蔵の町並みキャンパス	121,000
村石母子、父子家庭特別奨学金給付基金	4,387,000		
中山間ふるさと・水と土保全基金積立金	10,050,000		
		合 計	6,131,620,287

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	98,196,000
奨学資金貸付金	47,043,000
住宅新築資金等貸付金	18,719,388
合 計	163,958,388

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	7,218,571
1. 普通債	8,892,919	(1) 調整債	1,796
(1) 総務	74,836	(2) 臨時財政特例債	4,474
(2) 民生	480,111	(3) 地域総合整備資金貸付事業債	98,196
(3) 保健衛生	451,589	(4) 市民税等減税補てん債	580,515
(4) 労働	7,600	(5) 臨時税収補てん債	90,562
(5) 農林	674,946	(6) 臨時財政対策債	6,443,028
(6) 土木	4,333,160	(7) 日本新生緊急基盤整備事業債	0
(7) 消防	129,497		
(8) 教育	1,705,407		一般会計計 16,111,490
(9) 同和対策住宅新築資金等貸付金	1,891		
(10) 営住宅	820,191		
(11) 辺地	213,691		
		特別会計・企業会計	
		(1) 下水道事業債	22,476,504
		(2) 農業集落排水事業債	1,185,332
		(3) 上水道事業債	4,204,701
			特別・企業会計計 27,866,537
		合計	43,978,027

8. 一時借入金はありません