

平成 26 年度下半期財政状況について

1 全会計

予算現額は全会計で 177 億 8,344 万円となり、昨年同期（166 億 54 万円）と比較して 11 億 8,290 万円の増額となりました。

歳入の収入済額は、上半期、下半期合わせて 155 億 9,868 万円で、昨年同期（146 億 3,041 万円）と比較して 9 億 6,827 万円の増額となりました。収入割合は予算現額に対し 87.7%（昨年同期 88.1%）と 0.4 ポイントの減少となっています。

一方、歳出の支出済額は、上半期、下半期合わせて 143 億 8,392 万円で、昨年同期（138 億 9,161 万円）と比較して 4 億 9,231 万円の増額となりました。支出割合は予算現額に対し 80.9%（昨年同期 83.7%）と 2.8 ポイントの減少となっています。

収支差引額では、介護保険事業特別会計外 1 会計で、3 月 31 日現在の収入済額が支出済額を下回りましたが、総計では 12 億 1,476 万円のプラス収支となりました。しかし、依然として資金計画上、大変困難な傾向が続いている状況です。

以下、会計別に執行状況で見た主な増減経費を報告します。

2 一般会計

歳入は、昨年同期と比較すると予算現額では 4 億 8,476 万円の増額、収入済額では 1 億 3,278 万円の増額、収入割合では 3.4 ポイントの減少となっています。増額となった主なものは、繰越金（2 億 5,731 万円増）、国庫支出金（1 億 4,237 万円増）、地方消費税交付金（5,068 万円増）です。一方、減額となった主なものは、財産収入（2 億 8,518 万円減）、地方交付税（2,429 万円減）、町債（1,800 万円減）です。

なお、歳入の根幹である町税については、景気の低迷や個人所得などの減収により、自主財源の確保が大変厳しい状況となっています。

歳出では、昨年同期と比較して支出済額で 3 億 6,422 万円の増額、支出割合は 0.3 ポイントの減少となっています。増額となった主なものは、民生費（3 億 4,221 万円増）、衛生費（5,999 万円増）、教育費（3,967 万円増）です。一方、減額となった主なものは、公債費（1 億 1,331 万円減）、観光商工費（719 万円減）です。

3 国民健康保険事業特別会計

歳入では、収入済額で1億5,846万円の増額、収入割合は2.0ポイントの増加となっています。増額となったものは、繰越金（1億4,637万円増）、繰入金（1億1,856万円増）です。一方、減額となった主なものは、国庫支出金（9,953万円減）、国民健康保険料（6,769万円減）です。

歳出では、支出済額で1億2,416万円の減額、支出割合では4.3ポイントの減少となっています。減額となった主なものは、保険給付費（1億2,845万円減）、共同事業拠出金（1,735万円減）です。一方、増額となった主なものは、公債費（3,000万円増）です。

4 下水道事業特別会計

歳入では、収入済額で3億5,452万円の増額、収入割合は1.5ポイントの減少となっています。増額となった主なものは、国庫支出金（2億7,896万円増）、分担金・負担金（6,205万円増）などです。一方、減額となった主なものは、繰入金（2,000万円減）、諸収入（87万円減）です。

歳出では、支出済額で1億5,659万円の増額、支出割合は22.7ポイントの減少となっています。増額となった主なものは、浄水センター建設費（1億5,020万円増）、下水道整備費（4,541万円増）です。一方、減額となった主なものは、公債費（4,869万円減）、総務管理費（347万円減）です。

5 介護保険事業特別会計

(1) 保険事業勘定

歳入では、収入済額で2億5,741万円の増額、収入割合も8.4ポイントの増加となっています。増額となった主なものは、繰入金（1億4,804万円増）、国庫支出金（5,541万円増）、支払基金交付金（1,707万円増）などです。

歳出では、支出済額で8,175万円の増額、支出割合は0.5ポイントの増加となっています。増額となったものは、保険給付費（6,022万円増）、基金積立金（2,000万円増）です。一方、減額となったものは、地域支援事業費（23万円減）です。

(2) 介護サービス事業勘定

歳入の収入済額では203万円の増額、歳出の支出済額では83万円の増額となっています。

6 公共用地先行取得事業特別会計

温泉場地区に住民や観光客の緊急避難場所を兼ね備えた公園整備するため、用地の取得を目的とし、平成 18 年 3 月から新たに設置した公共用地先行取得事業特別会計は、地方債の償還に係る経理を行うためのものです。

本年度は利子償還の減少により、歳出の支出済額が 34 万円の減額となっています。

7 後期高齢者医療特別会計

歳入では、収入済額で 6,341 万円の増額、収入割合も 11.0 ポイントの増加となっています。増額となったものは、繰入金（4,709 万円増）です。一方、減額となったものは、繰越金（362 万円減）などです。

歳出では、支出済額で 1,342 万円の増額、支出割合は 4.1 ポイントの減少となっています。増額となったものは、後期高齢者医療広域連合納付金（1,573 万円増）、繰上充用金（322 万円増）です。一方、減額となったものは、諸支出金（647 万円減）です。

平成26年度湯河原町財政状況（平成27年3月31日現在）

1 歳入歳出予算

（単位 万円）

会 計 名	当初予算額	繰越事業費	4月(1号)	6月(2号)	6月(3号)	7月(4号)	9月(5号)	11月(6号)	12月(7号)	2月(8号)	3月(9号)	予算現額	備考
			補正予算	補正予算	補正予算	補正予算	補正予算	補正予算	補正予算	補正予算	補正予算		
1 一般 会 計	851,300	17,717	9,836	7,758	880	8,273	10,841	1,344	5,822	1,286	6,131	921,188	
2 国民健康保険事業特別会計	422,700			0		46	21,052		△ 28	4,691		448,461	
3 下水道事業特別会計	136,900	71							△ 406	△ 911		135,654	
4 介護保険事業 特別会計	保険事業勘定	233,100					4,235		△ 462	△ 3,229		233,644	
	介護サービス 事業勘定	1,280					262		0			1,542	
5 公共用地先行取得事業特別会計	1,460											1,460	
6 後期高齢者医療特別会計	35,900				0		888			△ 393		36,395	
計	1,682,640	17,788	9,836	7,758	880	8,319	37,278	1,344	4,926	1,444	6,131	1,778,344	

2 会計別予算の収入支出の状況

（単位 万円）

会 計 名	予算現額 (A)	構成比 (%)	収入 済 額		支出 済 額		差引額 (B-C)		
			金 額(B)	比率(B/A)	金 額(C)	比率(C/A)			
1 一般 会 計	921,188	51.8	831,389	90.3%	740,854	80.4%	90,535		
2 国民健康保険事業特別会計	448,461	25.2	386,666	86.2%	357,130	79.6%	29,536		
3 下水道事業特別会計	135,654	7.6	98,196	72.4%	93,571	69.0%	4,625		
4 介護保険事業 特別会計	保険事業勘定	233,644	13.1	208,535	89.3%	211,143	90.4%	△ 2,608	
	介護サービス 事業勘定	1,542	0.1	1,371	88.9%	1,051	68.2%	320	
5 公共用地先行取得事業特別会計	1,460	0.1	1,460	100.0%	1,460	100.0%	0		
6 後期高齢者医療特別会計	36,395	2.1	32,251	88.6%	33,183	91.2%	△ 932		
計	1,778,344	100.0	1,559,868	87.7%	1,438,392	80.9%	121,476		

一般会計歳入歳出予算執行状況

1 歳 入

(単位 万円)

科 目	予算現額 (A)	収 入 済 額			収入割合 (B) / (A)
		4月1日から 9月30日まで	10月1日から 3月31日まで	計 (B)	
1 町 税	385,942	231,698	143,650	375,348	97.3%
2 地 方 譲 与 税	5,700	1,680	4,232	5,912	103.7%
3 利 子 割 交 付 金	600	259	292	551	91.8%
4 配 当 割 交 付 金	1,300	393	1,995	2,388	183.7%
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	200	0	1,491	1,491	745.5%
6 地 方 消 費 税 交 付 金	26,600	15,578	12,795	28,373	106.7%
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	500	341	559	900	180.0%
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	1,400	618	1,051	1,669	119.2%
9 地 方 特 例 交 付 金	1,153	1,153	0	1,153	100.0%
10 地 方 交 付 税	120,083	82,734	46,938	129,672	108.0%
11 交 通 安 全 対 策 金 特 別 交 付 金	450	184	194	378	84.0%
12 分 担 金 及 び 負 担 金	35,017	16,305	16,688	32,993	94.2%
13 使 用 料 及 び 手 数 料	13,858	6,618	5,090	11,708	84.5%
14 国 庫 支 出 金	84,544	31,054	36,349	67,403	79.7%
15 県 支 出 金	60,706	9,158	35,463	44,621	73.5%
16 財 産 収 入	1,753	362	1,302	1,664	94.9%
17 寄 附 金	911	62	583	645	70.8%
18 繰 入 金	1,538	1,330	0	1,330	86.5%
19 繰 越 金	52,980	52,980	0	52,980	100.0%
20 諸 収 入	14,953	4,788	9,692	14,480	96.8%
21 町 債	111,000	0	55,730	55,730	50.2%
計	921,188	457,295	374,094	831,389	90.3%

$$\text{町 民 一 人 当 り の 町 税 負 担 額} = \frac{\text{(町税予算現額)} \quad 3,859,416,000 \text{ 円}}{\text{(1月1日現在の人口)} \quad 26,442 \text{ 人}} = 145,958 \text{ 円}$$

2 歳 出

(単位 万円)

科 目	予算現額 (A)	支 出 済 額			支出割合 (B)/(A)
		4月1日から 9月30日まで	10月1日から 3月31日まで	計 (B)	
1 議 会 費	13,819	7,365	6,254	13,619	98.6%
2 総 務 費	145,352	74,356	56,879	131,235	90.3%
3 民 生 費	301,926	122,662	101,311	223,973	74.2%
4 衛 生 費	84,136	36,349	43,793	80,142	95.3%
5 農林水産業費	16,206	3,346	5,509	8,855	54.6%
6 観 光 商 工 費	43,012	20,842	14,524	35,366	82.2%
7 土 木 費	85,051	22,636	24,330	46,966	55.2%
8 消 防 費	79,344	29,967	36,019	65,986	83.2%
9 教 育 費	62,197	26,169	29,121	55,290	88.9%
10 災 害 復 旧 費	20	0	0	0	0.0%
11 公 債 費	79,782	37,821	41,601	79,422	99.5%
12 予 備 費	10,343	0	0	0	0.0%
計	921,188	381,513	359,341	740,854	80.4%

(単位 円)

町民一人当りの予算額

(平成27年1月31日現在の人口

26,442 人)

議 会 費	5,226	農 林 水 産 業 費	6,129	教 育 費	23,522
総 務 費	54,970	観 光 商 工 費	16,267	公 債 費	30,172
民 生 費	114,184	土 木 費	32,165	そ の 他	3,919
衛 生 費	31,819	消 防 費	30,007	合 計	348,381

* 各費目で端数処理をしているため、和は合計と一致しません。

町債現在高状況

(単位 万円)

会計名	区分	平成26年9月30日	平成26年10月1日 ～平成27年3月31日		平成26年3月31日 現在高	
		現在高(A)	借入額(B)	償還額(C)	(A)+(B)-(C)	構成比
一般会計	①総務債	8,083	0	837	7,246	0.6%
	②民生債	10,935	1,890	2,190	10,635	1.0%
	③衛生債	3,386	0	1,932	1,454	0.1%
	④農林水産業債	13,318	710	1,012	13,016	1.2%
	⑤観光商工債	0	0	0	0	0.0%
	⑥土木債	69,229	3,500	9,322	63,407	5.7%
	⑦消防債	28,574	0	1,634	26,940	2.4%
	⑧教育債	178,743	0	5,677	173,066	15.5%
	⑨災害復旧債	102	0	102	0	0.0%
	⑩特例地方債	430,919	49,630	14,736	465,813	41.8%
	小計	743,289	55,730	37,442	761,577	68.3%
公共用地先行取得事業特別会計	公共用地先行取得事業債	2,090	0	700	1,390	0.1%
下水道事業特別会計	下水道事業債	370,545	0	18,520	352,025	31.6%
合計		1,115,924	55,730	56,662	1,114,992	100.0%

* 公営企業会計(水道事業会計、温泉事業会計)は含みません。

基金現在高状況

(単位 万円)

会計名	基金名	平成26年9月30日 現在高 (A)	平成26年10月1日 ～平成27年3月31日		平成26年3月31日 現在高	
			積立額 (B)	取崩し額 (C)	(A)+(B)-(C)	構成比
一般会計	① 財政調整基金	50,054	10	0	50,064	46.5%
	② 開発対策基金	10,000	0	0	10,000	9.3%
	③ 育英奨学基金	480	0	0	480	0.4%
	④ 青木ヨシ顕彰 育英奨学基金	2,000	0	0	2,000	1.9%
	⑤ 日本ジャンボ(株)創業 記念育英奨学基金	1,000	0	0	1,000	0.9%
	⑥ 鈴木光太郎顕彰 社会福祉基金	1,000	0	0	1,000	0.9%
	⑦ 社会福祉基金	3,951	82	0	4,033	3.7%
	⑧ 豊かな環境 づくり基金	278	0	0	278	0.3%
	⑨ 町債管理基金	242	0	0	242	0.2%
	⑩ 教育文化施設 建設基金	4,156	1	0	4,157	3.9%
	⑪ 公共公益施設 整備基金	346	0	0	346	0.3%
	⑫ 梅基金	339	9	0	348	0.3%
	⑬ まちづくり基金	1,258	515	0	1,773	1.6%
	⑭ 防災基金	259	0	0	259	0.2%
		小計	75,363	617	0	75,980
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険 運営準備基金	1,652	1	0	1,653	1.5%
下水道事業特別会計	公共下水道事業 対策基金	20,000	0	0	20,000	18.6%
介護保険事業 特別会計	① 介護給付費 準備基金	8,000	2,000	0	10,000	9.3%
	② 介護従事者処遇改善 臨時特例基金	0	0	0	0	0.0%
合計		105,015	2,618	0	107,633	100.0%

* 構成比は、各項目で端数処理をしているため、和は100%になりません。

町 税 収 納 状 況

参考資料

(単位 円)

区 分	予算現額(A)	調定額(B)	収入済額(C)	(C)/(A)	(C)/(B)	(C)-(A)
町 税	3,859,356,000	4,520,140,843	3,753,480,816	97.3%	83.0%	△105,875,184
町 民 税	1,350,858,000	1,619,280,950	1,300,314,421	96.3%	80.3%	△50,543,579
個人町民税	1,223,734,000	1,476,392,960	1,169,488,691	95.6%	79.2%	△54,245,309
現年課税分	1,185,204,000	1,213,474,000	1,122,354,832	94.7%	92.5%	△62,849,168
滞納繰越分	38,530,000	262,918,960	47,133,859	122.3%	17.9%	8,603,859
法人町民税	127,124,000	142,887,990	130,825,730	102.9%	91.6%	3,701,730
現年課税分	125,770,000	132,391,400	129,194,530	102.7%	97.6%	3,424,530
滞納繰越分	1,354,000	10,496,590	1,631,200	120.5%	15.5%	277,200
固 定 資 産 税	1,819,437,000	2,152,773,762	1,779,857,941	97.8%	82.7%	△39,579,059
固定資産税	1,806,936,000	2,140,271,462	1,767,355,641	97.8%	82.6%	△39,580,359
現年課税分	1,746,792,000	1,782,753,300	1,713,900,550	98.1%	96.1%	△32,891,450
滞納繰越分	60,144,000	357,518,162	53,455,091	88.9%	15.0%	△6,688,909
国有資産等所在市町村交付金	12,501,000	12,502,300	12,502,300	100.0%	100.0%	1,300
軽 自 動 車 税	38,376,000	43,302,181	38,786,630	101.1%	89.6%	410,630
現年課税分	37,326,000	38,744,600	37,672,100	100.9%	97.2%	346,100
滞納繰越分	1,050,000	4,557,581	1,114,530	106.1%	24.5%	64,530
町 た ば こ 税	236,847,000	235,453,370	235,453,370	99.4%	100.0%	△1,393,630
入 湯 税	91,272,000	84,910,150	82,928,250	90.9%	97.7%	△8,343,750
現年課税分	90,978,000	84,910,150	82,928,250	91.2%	97.7%	△8,049,750
滞納繰越分	294,000	0	0	0.0%	0.0%	△294,000
都 市 計 画 税	322,566,000	384,420,430	316,140,204	98.0%	82.2%	△6,425,796
現年課税分	311,633,000	318,746,600	306,322,027	98.3%	96.1%	△5,310,973
滞納繰越分	10,933,000	65,673,830	9,818,177	89.8%	14.9%	△1,114,823

平成26年度湯河原町水道事業会計収支報告書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額			決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	合 計			
第1款 水道事業収益	461,718,000	△ 834,000	460,884,000	441,207,405	△ 19,676,595	うち仮受消費税 (28,566,654)
第1項 営業収益	412,734,000	0	412,734,000	396,130,885	△ 16,603,115	うち仮受消費税 (27,904,339)
第2項 営業外収益	48,984,000	△ 834,000	48,150,000	45,076,520	△ 3,073,480	うち仮受消費税 (662,315)

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額				決 算 額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	合 計			
第1款 水道事業費用	437,000,000	18,482,000	0	455,482,000	423,631,297	31,850,703	うち仮払消費税 (4,396,384)
第1項 営業費用	350,597,000	18,482,000	△ 3,184,600	365,894,400	340,254,365	25,640,035	うち仮払消費税 (4,360,844)
第2項 営業外費用	76,293,000	0	3,184,600	79,477,600	77,617,874	1,859,726	
第3項 特別損失	7,508,000	0	0	7,508,000	5,759,058	1,748,942	うち仮払消費税 (35,540)
第4項 予備費	2,602,000	0	0	2,602,000	0	2,602,000	

2 資本的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額					決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	128,734,000	0	128,734,000	0	128,734,000	49,434,669	△ 79,299,331	
第1項 企業債	114,200,000	0	114,200,000	0	114,200,000	34,900,000	△ 79,300,000	
第2項 負担金	14,534,000	0	14,534,000	0	14,534,000	14,534,669	669	

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額					決 算 額	翌年度繰越額		不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	継続費 通次繰越額	合 計		継続費 通次繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	355,000,000	0	355,000,000	0	355,000,000	266,013,486	64,388,000	64,388,000	24,598,514	うち仮払消費税 (5,281,636)
第1項 建設改良費	161,875,000	0	161,875,000	0	161,875,000	74,215,806	64,388,000	64,388,000	23,271,194	うち仮払消費税 (5,281,636)
第2項 企業債償還金	191,800,000	0	191,800,000	0	191,800,000	191,797,680	0	0	2,320	
第3項 予備費	1,325,000	0	1,325,000	0	1,325,000	0	0	0	1,325,000	

平成26年度湯河原町温泉事業会計収支報告書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1 収益的収入及び支出

収 入

(単位 円)

区 分	予 算 額			決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	合 計			
第1款 温泉事業収益	238,700,000	0	238,700,000	214,266,763	△ 24,433,237	うち仮受消費税 (14,717,657)
第1項 営業収益	226,156,000	0	226,156,000	203,628,624	△ 22,527,376	うち仮受消費税 (14,552,156)
第2項 営業外収益	12,544,000	0	12,544,000	10,638,139	△ 1,905,861	うち仮受消費税 (165,501)

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額				決 算 額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	合 計			
第1款 温泉事業費用	233,000,000	0	0	233,000,000	206,251,086	26,748,914	うち仮払消費税 (6,482,926)
第1項 営業費用	218,228,000	△ 1,800,000	0	216,428,000	196,376,506	20,051,494	うち仮払消費税 (6,482,926)
第2項 営業外費用	8,398,000	0	0	8,398,000	5,810,580	2,587,420	
第3項 特別損失	4,064,000	0	0	4,064,000	4,064,000	0	
第4項 予備費	2,310,000	1,800,000	0	4,110,000	0	4,110,000	

2 資本的収入及び支出

収入

(単位 円)

区 分	予 算 額					決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の 規定による繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計			
第1款 資本的収入	50,100,000	0	50,100,000	0	50,100,000	30,000,000	△ 20,100,000	
第1項 企業債	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000	30,000,000	△ 20,000,000	
第2項 負担金	100,000	0	100,000	0	100,000	0	△ 100,000	

支出

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	不 用 額	備考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の 規定による繰越額	合 計			
第1款 資本的支出	84,000,000	0	0	84,000,000	0	84,000,000	79,814,908	4,185,092	うち仮払消費税 (4,072,808)
第1項 建設改良費	57,270,000	0	0	57,270,000	0	57,270,000	54,982,908	2,287,092	うち仮払消費税 (4,072,808)
第2項 企業債償還金	24,832,000	0	0	24,832,000	0	24,832,000	24,832,000	0	
第3項 予備費	1,898,000	0	0	1,898,000	0	1,898,000	0	1,898,000	