

平成 25 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 166 億 54 万円となり、去年同期（170 億 3,298 万円）と比較して 4 億 3,244 万円の減額となりました。

歳入の収入済額は、上半期、下半期合わせて 146 億 3,041 万円で、去年同期（150 億 9,432 万円）と比較して 4 億 6,391 万円の減額となりました。収入割合は予算現額に対し 88.1%（去年同期 88.6%）と 0.5 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 138 億 9,161 万円で、去年同期（146 億 4,709 万円）と比較して 7 億 5,548 万円の減額となりました。支出割合は予算現額に対し 83.7%（去年同期 86.0%）と 2.3 ポイントの減少となっています。

収支差引額では、国民健康保険事業特別会計外 3 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 7 億 3,880 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、去年同期と比較すると予算現額では 7 億 5,512 万円の減額、収入済額では 7 億 6,374 万円の減額、収入割合では 0.6 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、町債（10 億 370 万円減）、繰入金（1 億 9,618 万円減）、国庫支出金（4,029 万円減）です。一方、増額となった主なものは、財産収入（2 億 8,819 万円増）、繰越金（6,960 万円増）、県支出金（4,615 万円増）です。

なお、歳入の根幹である町税については、景気の悪化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、去年同期と比較して支出済額で 7 億 9,877 万円の減額、支出割合は 2.0% の減少となっています。減額となった主なものは、教育費（11 億 2,638 万円減）、消防費（8,664 万円減）、衛生費（3,499 万円減）です。一方、増額となった主なものは、民生費（2 億 1,162 万円増）、総務費（1 億 5,152 万円増）です。

3 国民健康保険事業特別会計

歳入では、収入済額で2億536万円の増額、収入割合は2.2ポイントの減少となっています。増額となったものは、繰越金（1億5,181万円増）、前期高齢者交付金（1億1,389万円増）です。一方、減額となった主なものは、県支出金（1億6,533万円減）、共同事業交付金（4,006万円減）です。

歳出では、支出済額で6,835万円の増額、支出割合では5.5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、諸支出金（3,473万円増）、保険給付費（1,909万円増）です。一方、減額となった主なものは、繰上充用金（969万円減）です。

4 下水道事業特別会計

歳入では、収入済額で3,307万円の増額、収入割合でも8.9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、使用料・手数料（2,596万円増）、分担金・負担金（2,099万円増）などです。一方、減額となった主なものは、国庫支出金（669万円減）、繰越金（580万円減）です。

歳出では、支出済額で7,546万円の減額、支出割合も1.7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、下水道整備費（4,906万円減）、公債費（3,896万円減）です。一方、増額となった主なものは、浄水センター建設費（891万円増）、浄水センター施設管理費（634万円増）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5,282万円の増額、収入割合も0.7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、繰越金（2,390万円増）、国庫支出金（2,081万円増）、保険料（2,019万円増）などです。一方、減額となった主なものは、県支出金（1,277万円減）です。

歳出では、支出済額で3,836万円の増額、支出割合は0.1ポイントの減少となっています。増額となったものは、保険給付費（3,428万円増）、諸支出金（472万円増）です。一方、減額となったものは、総務費費（406万円減）です。

(2) 介護サービス事業勘定

歳入の収入済額では17万円の減額、歳出の支出済額では199万円の減額となっています。

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 909 万円の増額、収入割合も 3.8 ポイントの増加となっています。増額となったものは、後期高齢者医療保険料（890 万円増）です。一方、減額となったものは、諸収入（301 万円減）などです。

歳出では、支出済額で 1,437 万円の増額、支出割合も 5.5 ポイントの増加となっています。増額となったものは、後期高齢者医療広域連合納付金（842 万円増）、諸支出金（607 万円増）です。一方、減額となったものは、総務費（12 万円減）です。

平成25年度湯河原町財政状況（平成26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	6月(1号) 補正予算	6月(2号) 補正予算	9月 補正予算	12月 補正予算	3月 補正予算	予算現額	備 考
1 一般 会 計	791,700	6,737	1,201	0	50,127	3,197	19,750	872,712	
2 国民健康保険事業特別会計	423,100				15,286	△ 514	2,452	440,324	
3 下水道事業特別会計	88,700					△ 96	△ 3,667	84,937	
4 介護保険事業 特別会計	保険事業勘定	221,200			3,513	△ 104	1,225	225,834	
	介護サービス 事業勘定	1,260			82			1,342	
5 公共用地先行取得事業特別会計	1,500							1,500	
6 後期高齢者医療特別会計	32,700				362	588	△ 245	33,405	
計	1,560,160	6,737	1,201	0	69,370	3,071	19,515	1,660,054	

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	872,712	52.6	818,111	93.7%	704,432	80.7%	113,679
2 国民健康保険事業特別会計	440,324	26.5	370,820	84.2%	369,546	83.9%	1,274
3 下水道事業特別会計	84,937	5.1	62,744	73.9%	77,912	91.7%	△ 15,168
4 介護保険事業 特別会計	保険事業勘定	225,834	182,794	80.9%	202,968	89.9%	△ 20,174
	介護サービス 事業勘定	1,342	1,168	87.0%	968	72.1%	200
5 公共用地先行取得事業特別会計	1,500	0.1	1,494	99.6%	1,494	99.6%	0
6 後期高齢者医療特別会計	33,405	2.0	25,910	77.6%	31,841	95.3%	△ 5,931
計	1,660,054	100.0	1,463,041	88.1%	1,389,161	83.7%	73,880

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	385,928	229,063	145,389	374,452	97.0%
2 地 方 譲 与 税	5,700	1,788	4,409	6,197	108.7%
3 利 子 割 交 付 金	600	275	308	583	97.2%
4 配 当 割 交 付 金	500	248	1,041	1,289	257.8%
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	200	0	2,264	2,264	1132.0%
6 地 方 消 費 税 交 付 金	21,000	13,516	9,789	23,305	111.0%
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	600	224	369	593	98.8%
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	2,100	1,009	2,160	3,169	150.9%
9 地 方 特 例 交 付 金	1,250	1,250	0	1,250	100.0%
10 地 方 交 付 税	122,102	84,067	48,034	132,101	108.2%
11 交 通 安 全 対 策 金 特 別 交 付 金	450	236	202	438	97.3%
12 分 担 金 及 び 負 担 金	32,962	17,504	15,311	32,815	99.6%
13 使 用 料 及 び 手 数 料	13,929	7,092	5,116	12,208	87.6%
14 国 庫 支 出 金	57,370	23,025	30,141	53,166	92.7%
15 県 支 出 金	55,692	10,220	32,539	42,759	76.8%
16 財 産 収 入	29,750	2,702	27,480	30,182	101.5%
17 寄 附 金	1,236	773	143	916	74.1%
18 繰 入 金	3,630	0	2,061	2,061	56.8%
19 繰 越 金	27,249	27,249	0	27,249	100.0%
20 諸 収 入	13,784	3,490	10,094	13,584	98.5%
21 町 債	96,680	0	57,530	57,530	59.5%
計	872,712	423,731	394,380	818,111	93.7%

$$\text{町 民 一 人 当 り の 町 税 負 担 額} = \frac{\text{(町税予算現額)} \quad 3,859,280,000 \text{ 円}}{\text{(3月31日現在の人口)} \quad 26,595 \text{ 人}} = 145,113 \text{ 円}$$

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	13,877	7,548	6,163	13,711	98.8%
2 総 務 費	141,862	57,091	74,020	131,111	92.4%
3 民 生 費	269,935	79,747	110,005	189,752	70.3%
4 衛 生 費	78,306	34,778	39,365	74,143	94.7%
5 農林水産業費	13,902	3,570	5,798	9,368	67.4%
6 観 光 商 工 費	39,735	21,481	14,604	36,085	90.8%
7 土 木 費	71,885	23,508	21,865	45,373	63.1%
8 消 防 費	73,688	28,880	33,933	62,813	85.2%
9 教 育 費	59,299	24,370	26,953	51,323	86.5%
10 災 害 復 旧 費	20	0	0	0	0.0%
11 公 債 費	91,111	39,733	51,020	90,753	99.6%
12 予 備 費	19,092	0	0	0	0.0%
計	872,712	320,706	383,726	704,432	80.7%

(単位 円)

町民一人当りの予算額

(平成26年3月31日現在の人口

26,595 人)

議 会 費	5,218	農 林 水 産 業 費	5,227	教 育 費	22,297
総 務 費	53,342	観 光 商 工 費	14,941	公 債 費	34,259
民 生 費	101,498	土 木 費	27,030	そ の 他	7,186
衛 生 費	29,444	消 防 費	27,707	合 計	328,149

町債現在高状況

(単位 万円)

会計名	区分	平成25年9月30日	平成25年10月1日 ～平成26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	9,705	0	802	8,903	0.8%
	②民生債	14,909	0	2,127	12,782	1.1%
	③衛生債	6,955	0	2,044	4,911	0.4%
	④農林水産業債	14,045	0	1,241	12,804	1.1%
	⑤観光商工債	888	0	888	0	0.0%
	⑥土木債	87,707	1,500	13,071	76,136	6.8%
	⑦消防債	27,148	0	738	26,410	2.4%
	⑧教育債	187,167	0	6,446	180,721	16.1%
	⑨災害復旧債	305	0	101	204	0.0%
	⑩特例地方債	385,702	56,030	17,864	423,868	37.8%
	小計	734,531	57,530	45,322	746,739	66.6%
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	3,490	0	700	2,790	0.2%
下水道事業特別会計	下水道事業債	392,444	0	20,476	371,968	33.2%
合計		1,130,465	57,530	66,498	1,121,497	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25年9月30日 現在高 (A)	平成25年10月1日 ～平成26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	30,028	20,017	0	50,045	47.4%
	② 開発対策基金	10,000	0	0	10,000	9.5%
	③ 育英奨学基金	480	0	0	480	0.5%
	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	933	3,018	0	3,951	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	7,276	1	1,791	5,486	5.2%
	⑪ 公共公益施設 整備基金	346	0	0	346	0.3%
	⑫ 梅基金	245	91	0	336	0.3%
	⑬ まちづくり基金	1,488	24	270	1,242	1.2%
	⑭ 防災基金	132	112	0	244	0.2%
		小計	55,448	23,263	2,061	76,650
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険 運営準備基金	912	1	0	913	0.9%
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	18.9%
介護保険事業 特別会計	① 介護給付費 準備基金	8,000	0	0	8,000	7.6%
	② 介護従事者処遇改善 臨時特例基金	0	0	0	0	0.0%
合計		84,360	23,264	2,061	105,563	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

(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	3,886,252,000	4,610,829,078	3,742,939,340	96.3%	81.2%	△143,312,660
町 民 税	1,334,352,000	1,635,125,110	1,288,652,007	96.6%	78.8%	△45,699,993
個人町民税	1,207,800,000	1,485,387,420	1,151,912,907	95.4%	77.5%	△55,887,093
現年課税分	1,168,507,000	1,209,747,900	1,108,979,905	94.9%	91.7%	△59,527,095
滞納繰越分	39,293,000	275,639,520	42,933,002	109.3%	15.6%	3,640,002
法人町民税	126,552,000	149,737,690	136,739,100	108.0%	91.3%	10,187,100
現年課税分	125,120,000	139,010,800	135,613,700	108.4%	97.6%	10,493,700
滞納繰越分	1,432,000	10,726,890	1,125,400	78.6%	10.5%	△306,600
固 定 資 産 税	1,830,532,000	2,206,077,991	1,772,164,467	96.8%	80.3%	△58,367,533
固定資産税	1,817,211,000	2,192,720,891	1,758,807,367	96.8%	80.2%	△58,403,633
現年課税分	1,751,056,000	1,788,276,600	1,709,723,628	97.6%	95.6%	△41,332,372
滞納繰越分	66,155,000	404,444,291	49,083,739	74.2%	12.1%	△17,071,261
国有資産等所在市町村交付金	13,321,000	13,357,100	13,357,100	100.3%	100.0%	36,100
軽 自 動 車 税	38,344,000	42,461,559	37,574,978	98.0%	88.5%	△769,022
現年課税分	37,121,000	37,803,100	36,680,000	98.8%	97.0%	△441,000
滞納繰越分	1,223,000	4,658,459	894,978	73.2%	19.2%	△328,022
町 た ば こ 税	230,209,000	243,156,199	243,156,199	105.6%	100.0%	12,947,199
入 湯 税	98,684,000	87,989,000	85,079,722	86.2%	96.7%	△13,604,278
現年課税分	98,384,000	86,231,000	84,903,922	86.3%	98.5%	△13,480,078
滞納繰越分	300,000	1,758,000	175,800	58.6%	10.0%	△124,200
都 市 計 画 税	354,131,000	396,019,219	316,311,967	89.3%	79.9%	△37,819,033
現年課税分	341,919,000	321,414,400	307,257,857	89.9%	95.6%	△34,661,143
滞納繰越分	12,212,000	74,604,819	9,054,110	74.1%	12.1%	△3,157,890

平成25年度湯河原町水道事業会計収支報告書

(平成25年4月1日から平成26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	430,337,000	△ 104,000	430,233,000	419,041,351	△ 11,191,649	うち仮受消費税 (19,359,488)
第1項 営業収益	410,088,000	0	410,088,000	394,693,216	△ 15,394,784	うち仮受消費税 (18,749,984)
第2項 営業外収益	20,249,000	△ 104,000	20,145,000	24,348,135	4,203,135	うち仮受消費税 (609,504)

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	合 計			
第1款 水道事業費用	414,000,000	△ 10,065,000	403,935,000	365,779,993	38,155,007	うち仮払消費税 (2,822,487) うち前払消費税 (0)
第1項 営業費用	328,345,000	△ 10,065,000	318,280,000	304,171,874	14,108,126	うち仮払消費税 (2,767,101)
第2項 営業外費用	80,952,000	0	80,952,000	60,440,778	20,511,222	
第3項 特別損失	3,000,000	0	3,000,000	1,167,341	1,832,659	うち仮払消費税 (55,386)
第4項 予備費	1,703,000	0	1,703,000	0	1,703,000	

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	223,818,000	0	223,818,000	0	223,818,000	293,418,186	69,600,186	
第1項 企業債	210,000,000	0	210,000,000	0	210,000,000	279,600,000	69,600,000	
第2項 負担金	13,818,000	0	13,818,000	0	13,818,000	13,818,186	186	

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	小 計	継 続 費 通次繰越額	合 計			
第1款 資本的支出	418,000,000	0	418,000,000	157,020,000	575,020,000	492,299,557	82,720,443	うち仮払消費税 (16,812,100)
第1項 建設改良費	210,605,000	0	210,605,000	157,020,000	367,625,000	306,161,570	61,463,430	うち仮払消費税 (16,812,100)
第2項 企業債償還金	205,558,000	0	205,558,000	0	205,558,000	186,137,987	19,420,013	
第3項 予備費	1,837,000	0	1,837,000	0	1,837,000	0	1,837,000	

平成25年度湯河原町温泉事業会計収支報告書

(平成25年4月1日から平成26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 収 入 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	230,000,000	976,000	230,976,000	207,567,522	23,408,478	うち仮受消費税 (9,702,197)
第1項 営業収益	225,798,000	0	225,798,000	203,103,705	22,694,295	うち仮受消費税 (9,645,059)
第2項 営業外収益	4,202,000	976,000	5,178,000	4,463,817	714,183	うち仮受消費税 (57,138)

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予 算 額 に 比 べ 支 出 額 の 増 減	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	225,000,000	0	0	225,000,000	215,875,904	9,124,096	うち仮払消費税 (4,560,729)
第1項 営業費用	220,160,000	△ 468,000	1,211,556	220,903,556	214,188,596	6,714,960	うち仮払消費税 (4,560,729)
第2項 営業外費用	3,775,000	0	0	3,775,000	1,687,308	2,087,692	
第3項 予備費	1,065,000	468,000	△ 1,211,556	321,444	0	321,444	

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 収入額の増減	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	50,105,000	0	50,105,000	0	50,105,000	0	50,105,000	
第1項 企業債	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000	0	
第2項 負担金	105,000	0	105,000	0	105,000	0	105,000	

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 支出額の増減	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	139,000,000	0	0	139,000,000	9,628,500	148,628,500	126,422,120	22,206,380	うち仮払消費税 (4,794,720)
第1項 建設改良費	108,070,000	0	0	108,070,000	9,628,500	117,698,500	97,444,120	20,254,380	うち仮払消費税 (4,794,720)
第2項 企業債償還金	28,978,000	0	0	28,978,000	0	28,978,000	28,978,000	0	
第3項 予備費	1,952,000	0	0	1,952,000	0	1,952,000	0	1,952,000	