

## 1 平成 26 年度の財政状況について

平成 26 年度一般会計の決算額は、歳入では 188 億 152 万 3 千円、歳出では 176 億 7,755 万 4 千円となり、歳入歳出差引額（形式収支）11 億 2,396 万 9 千円から翌年度へ繰り越すべき財源 1 億 5,484 万 7 千円を差し引いた実質収支は、9 億 6,912 万 2 千円となった。

また、実質収支の前年度との増減を示す単年度収支は 3 億 3,276 万 3 千円の黒字となった。単年度収支から年度間の財源調整として財政調整基金の積立額及び取崩し額を差し引きした実質単年度収支は、2 億 2,480 万 8 千円の黒字となった。

歳入については、前年度と比較し 18 億 9,390 万 5 千円減少しているが、これは、土地・建物の売払いによる財産収入、配当金交付金が増加となったものの、税制改正による自動車取得交付金の減少や新庁舎建設事業、新中学校校舎改築事業、熱海駅前広場整備事業等に係る市債が減少したことが要因である。

最も重要な自主財源である市税収入については、前年度に比べ 1.8%の増収になっている。これは、たばこ税が減少したものの、景気の回復傾向により市民税と入湯税が増加となったことや、新築家屋分の増加により固定資産税・都市計画税が増加となったことが要因である。

歳出については、議会費が、議員報酬の減少により 1.3%の減少。総務費は公有地取得事業費が増加となったが、新庁舎建設事業費の減少や緊急地震・津波対策事業基金積立金の皆減により 13.0%の減少。民生費は、中央保育園建設経費が減少となったが、臨時福祉給付金給付事業費や民間保育所経費の増加により 2.9%の増加。衛生費は、環境衛生施設等整備基金積立金の減少により 18.6%の減少。農林水産業費は、初島漁港施設改修事業費の減少により 21.2%の減少。観光商工費は、遊～湯～バス運行経費の皆減により 11.3%の減少。土木費は、熱海駅前広場整備事業費の減少により 7.3%の減少。消防費は、高機能消防指令システム購入経費の皆減により 14.0%の減少。教育費は、新中学校校舎改築事業費の減少により 37.1%の減少。災害復旧費は、多賀中学校災害復旧費の増加により 107.7%の増加。公債費は、近年償還元金を上回らない額の市債しか発行していなかったことや、過去の大型建

設事業の元利償還が終了してきたことが要因となり、11.9%の減少。諸支出金は、市たばこ税県交付金の皆減により 96.6%の減少となった。全体では、前年度に比べ 11.7%の減少となった。

各特別会計については、それぞれ会計設置の趣旨・目的に従って適切に執行された。

主な特別会計をみると、国民健康保険事業特別会計は歳入 63 億 4,537 万 8 千円に対して、歳出 60 億 8,169 万 5 千円で、実質収支額は 2 億 6,368 万 3 千円、介護保険事業特別会計は、歳入 42 億 8,339 万 6 千円に対して、歳出 42 億 1,671 万 2 千円で実質収支額 6,668 万 4 千円、後期高齢者医療事業特別会計は歳入 6 億 1,072 万 6 千円に対して、歳出 6 億 640 万 6 千円で実質収支額は 432 万円となり、その他の特別会計を含め全ての会計で黒字となった。

市税等の経常的な自主財源については、若干の増加傾向が見られるものの、今後も増加が続くとは限らないことから、財源の確保に注力し、歳入に見合った歳出を念頭に置いた財政運営に努める。

## 2 平成26年度一般会計 歳入歳出決算

(単位:千円、%)

歳 入				歳 出			
款	予 算 額	収入済額	収入率	款	予 算 額	支出済額	執行率
1 市 税	9,869,308	9,967,010	101.0	1 議 会 費	207,385	202,445	97.6
2 地 方 譲 与 税	92,000	92,287	100.3	2 総 務 費	3,467,975	3,212,310	92.6
3 利 子 割 交 付 金	11,600	11,584	99.9	3 民 生 費	6,077,758	5,680,731	93.5
4 配 当 割 交 付 金	45,000	38,834	86.3	4 衛 生 費	1,778,582	1,692,723	95.2
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	27,000	23,854	88.3	5 農 林 水 産 業 費	346,936	225,267	64.9
6 地 方 消 費 税 交 付 金	521,000	520,397	99.9	6 観 光 商 工 費	468,918	405,314	86.4
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	18,000	18,294	101.6	7 土 木 費	2,160,049	2,016,456	93.4
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	16,000	14,516	90.7	8 消 防 費	1,015,130	707,714	69.7
9 地 方 特 例 金 交 付 金	9,000	8,925	99.2	9 教 育 費	1,620,155	1,566,220	96.7
10 地 方 交 付 税	971,589	1,033,367	106.4	10 災 害 復 旧 費	107,348	60,917	56.7
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,000	6,760	84.5	11 公 債 費	1,926,849	1,904,157	98.8
12 分 担 金 及 び 負 担 金	100,029	99,586	99.6	12 諸 支 出 金	3,300	3,300	100.0
13 使 用 料 及 び 手 数 料	586,705	587,456	100.1	13 予 備 費	15,218	0	0.0
14 国 庫 支 出 金	2,313,941	2,073,431	89.6				
15 県 支 出 金	1,170,127	1,050,698	89.8				
16 財 産 収 入	48,156	54,952	114.1				
17 寄 附 金	15,433	8,845	57.3				
18 繰 入 金	890,280	839,830	94.3				
19 繰 越 金	429,716	429,717	100.0				
20 諸 収 入	722,219	632,880	87.6				
21 市 債	1,330,500	1,288,300	96.8				
合 計	19,195,603	18,801,523	97.9	合 計	19,195,603	17,677,554	92.1

※歳入歳出差引残額 1,123,969 千円

## 3 平成26年度特別会計 歳入歳出決算

(単位:千円、%)

会計名	予算額	歳入 収入済額	歳出 支出済額	歳入歳出 差引残高
国民健康保険事業 特別会計	6,301,166	6,345,378	6,081,695	263,683
駐車場事業 特別会計	54,000	53,957	53,957	0
公共用地先行取得 事業特別会計	5,400	5,392	5,392	0
離島初島簡易水道 事業特別会計	44,910	43,673	43,673	0
介護保険事業 特別会計	4,315,617	4,283,396	4,216,712	66,684
初島漁業集落排水処理 事業特別会計	23,600	22,621	22,549	72
後期高齢者医療事業 特別会計	639,460	610,726	606,406	4,320

4 市債の状況（一般会計及び各特別会計）

（単位：千円）

借入先別		平成26年度末現在高	構成比%	目的別	平成26年度末現在高	構成比%
政府資金	財務省			普通債	8,168,767	47.5
	財政融資資金	9,655,895	56.2	（公有林）	52,591	0.3
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構		2,269,804	13.2	（総務）	1,487,317	8.7
（簡易生命保険資産）		2,177,166	12.7	（民生）	110,467	0.6
（郵便貯金資産）		92,638	0.5	（保健衛生）	189,999	1.1
地方公共団体金融機構等		325,079	1.9	（農林水産）	324,910	1.9
市中銀行		267,810	1.5	（観光）	1,210,257	7.0
その他の金融機関		2,784,168	16.2	（土木）	1,523,973	8.9
保険会社等		83,600	0.5	（公営住宅）	137,465	0.8
共済組合等		1,794,058	10.4	（都市計画）	1,001,530	5.8
その他		13,260	0.1	（消防）	429,178	2.5
				（教育）	1,701,080	9.9
				災害復旧債	43,179	0.3
				その他	8,696,679	50.6
				駐車場事業債	58,235	0.3
				離島初島簡易水道事業債	56,081	0.3
				公共用地先行取得事業債	0	0.0
				下水道事業債（初島漁業集落排水）	170,733	1.0
合計		17,193,674	100.0	合計	17,193,674	100.0

## 5 市有財産の状況

区 分	現在高	摘 要	
土 地	10,329,089.82 m <sup>2</sup>	行政財産	2,261,438.84 m <sup>2</sup>
		普通財産	8,067,650.98 m <sup>2</sup>
建 物	226,218.71 m <sup>2</sup>	行政財産	224,328.97 m <sup>2</sup>
		普通財産	1,889.74 m <sup>2</sup>
有 価 証 券	26,326 千円	株 券	26,326 千円
出資による権利	66,030 千円	引湯権等	66,030 千円
無 体 財 産 権	2 件	著 作 権	・熱海市イメージソング 「アタミのスケッチ」
		商 標 権	・「起雲閣」

本表は、平成27年9月30日現在において、市が所有している財産の状況を表したもので、建物には市庁舎・消防施設・市営住宅・学校等、有価証券としては銀行株券等があります。

## 6 平成26年度市税の状況

### (1) 一般会計

(単位:千円)

区 分	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
市 民 税	2,982,122	2,606,038	52,027	324,057	87.4%
固 定 資 産 税	5,529,594	4,882,761	80,011	566,822	88.3%
軽 自 動 車 税	64,454	55,162	933	8,359	85.6%
市 た ば こ 税	484,428	484,428	0	0	100.0%
特 別 土 地 保 有 税	6,089	590	0	5,499	9.7%
別 荘 等 所 有 税	623,142	556,241	6,420	60,481	89.3%
入 湯 税	438,231	422,133	595	15,502	96.3%
都 市 計 画 税	1,087,084	959,657	15,762	111,666	88.3%
合 計	11,215,144	9,967,010	155,748	1,092,386	88.9%

### (2) 国民健康保険事業特別会計

国 民 健 康 保 険 税	2,210,250	1,452,771	59,114	698,365	65.7%
---------------	-----------	-----------	--------	---------	-------

## 7 市税負担の状況

(単位:円)

区 分	1 世 帯 当 たり (世帯数:21,358世帯)	1 人 当 たり (人口:38,808人)
市 民 税	122,724	68,071
固 定 資 産 税	229,939	127,541
都 市 計 画 税	45,192	25,067
軽 自 動 車 税	2,598	1,441
市 た ば こ 税	22,813	12,654
国 民 健 康 保 険 税	68,414	37,947

※平成26年度の決算額を平成27年3月31日現在の住民基本台帳の人口及び世帯数で計算したものです。

なお、平成24年7月9日に「住民基本台帳法の一部を改正する法律」が施行され、外国人住民の方についても住民基本台帳に含むこととなったことに伴い、「人口」及び「世帯数」には外国人住民の方も含まれています。

8 市民1人当たりの費用額

単位:(円)

	執行額	市民1人当たり 費用額	備考
議会費	202,444,835	5,288	
徴税費	343,236,079	8,966	
選挙費	46,866,889	1,224	
防災費	100,436,547	2,623	
障害者福祉費	700,272,074	324,500	障害者手帳所有者1人当たり
老人福祉費	1,449,836,868	86,994	65歳以上人口1人当たり
児童福祉費	970,094,129	279,647	18歳未満人口1人当たり
保育所費	296,659,775	1,865,785	幼児1人当たり
生活保護費	1,374,484,006	197,568	被保護者(年間延人数)1人当たり
清掃費	1,277,564,119	33,371	
農業費	69,406,145	9,915,164	農業従業者1人当たり
水産業費	144,465,093	6,019,379	漁業従業者1人当たり
観光費	345,502,868	9,025	
公園等管理建設費	316,296,853	8,262	
文化振興費	5,374,280	140	
文化施設費	114,084,062	2,980	
商工業振興費	53,129,034	2,419	商工業従業者1人当たり
道路橋梁費	343,225,389	8,965	
都市計画費	723,497,039	18,898	
住宅費	162,338,907	174,370	入居戸数1戸当たり
常備消防費	598,398,028	15,630	
非常備消防費	109,316,009	2,855	
小学校費	196,972,606	173,087	児童1人当たり
中学校費	335,303,252	525,554	生徒1人当たり
幼稚園費	182,581,617	849,217	園児1人当たり
社会教育費	433,328,164	11,319	
保健体育費	248,199,973	6,483	
公債費	1,904,156,575	49,738	

		基準日
人口	38,284人	H27.3.31 現在
障害者手帳所有者	2,158人	H27.3.31 現在
65歳以上人口	16,666人	H27.3.31 現在
18歳未満人口	3,469人	H27.3.31 現在
保育所入所幼児	159人	H27.3.31 現在
生活保護被保護者	6,957人	H26年度中
農業従業者	7人	H24.7.1 現在
漁業従業者	24人	H24.7.1 現在
商工業従業者	21,965人	H24.7.1 現在
市営住宅入居数	931戸	H27.3.31 現在
小学校児童	1,138人	H26.5.1 現在
中学校生徒	638人	H26.5.1 現在
幼稚園児	215人	H26.5.1 現在

※ 費用額が特定の対象者に限定される費目については、備考欄に記載されている対象人数の1人当たりの額等で、その他の費目は市民1人当たりの額を記載しています。

9 平成26年度 各会計決算規模

(単位:千円)

会 計 名	歳 入				歳 出				歳入歳出差引残額	
	平成26年度 A	平成25年度 B	比較増減 A-B	対前年度伸 率(%)	平成26年度 C	平成25年度 D	比較増減 C-D	対前年度伸 率(%)	平成26年度 A-C	平成25年度 B-D
1 一般会計	18,801,523	20,695,428	△ 1,893,905	△ 9.2	17,677,554	20,015,711	△ 2,338,157	△ 11.7	1,123,969	679,717
2 特別会計	11,365,143	11,066,853	298,290	2.7	11,030,384	10,790,329	240,055	2.2	334,759	276,524
国民健康保険事業特別会計	6,345,378	6,296,944	48,434	0.8	6,081,695	6,107,085	△ 25,390	△ 0.4	263,683	189,859
駐車場事業特別会計	53,957	53,957	0	0.0	53,957	53,957	0	0.0	0	0
公共用地先行取得事業特別会計	5,392	5,488	△ 96	△ 1.7	5,392	5,488	△ 96	△ 1.7	0	0
離島初島簡易水道事業特別会計	43,673	41,387	2,286	5.5	43,673	41,387	2,286	5.5	0	0
介護保険事業特別会計	4,283,396	4,041,561	241,835	6.0	4,216,712	3,957,203	259,509	6.6	66,684	84,358
初島漁業集落排水処理事業特別会計	22,621	19,999	2,622	13.1	22,549	21,873	676	3.1	72	-1,874
後期高齢者医療事業特別会計	610,726	607,517	3,209	0.5	606,406	603,336	3,070	0.5	4,320	4,181
3 企業会計	4,419,097	3,830,922	588,175	15.4	4,179,212	3,388,924	790,288	23.3	239,885	441,998
水道事業会計	1,838,666	1,758,326	80,340	4.6	1,836,738	1,638,235	198,503	12.1	1,928	120,091
下水道事業会計	2,099,931	1,592,072	507,859	31.9	1,855,997	1,326,339	529,658	39.9	243,934	265,733
温泉事業会計	480,500	480,524	△ 24	0.0	486,477	424,350	62,127	14.6	-5,977	56,174
合 計	34,585,763	35,593,203	△ 1,007,440	△ 2.8	32,887,150	34,194,964	△ 1,307,814	△ 3.8	1,698,613	1,398,239

10 平成26年度 一般会計決算 性質別歳出一覧表

(単位:千円)

区 分		平成26年度		平成25年度		比較金額	伸 率(%)
		決算額	構成比(%)	決算額	構成比(%)		
義務的経費	人 件 費	3,895,548	22.0	3,815,362	19.1	80,186	2.1
	議員・委員等の報酬	254,296	1.4	258,022	1.3	△ 3,726	△ 1.4
	職員の給与費	2,428,985	13.7	2,476,399	12.4	△ 47,414	△ 1.9
	その他	1,212,267	6.9	1,080,941	5.4	131,326	12.1
	扶助費	3,179,075	18.0	2,996,617	15.0	182,458	6.1
	公債費	1,904,157	10.8	2,161,864	10.8	△ 257,707	△ 11.9
	義務的経費小計	8,978,780	50.8	8,973,843	44.9	4,937	0.1
投資的経費	普通建設事業費	2,131,130	12.1	4,262,522	21.3	△ 2,131,392	△ 50.0
	補助事業費	613,647	3.5	1,833,648	9.2	△ 1,220,001	△ 66.5
	単独事業費	1,499,920	8.5	2,347,065	11.7	△ 847,145	△ 36.1
	県営事業負担金	17,563	0.1	81,809	0.4	△ 64,246	△ 78.5
	災害復旧事業費	60,917	0.3	29,326	0.1	31,591	107.7
	補助事業費	60,917	0.3	29,326	0.1	31,591	107.7
	単独事業費	0	0.0	0	0.0	0	—
投資的経費小計	2,192,047	12.4	4,291,848	21.4	△ 2,099,801	△ 48.9	
その他の経費	物件費	2,767,645	15.7	2,681,632	13.4	86,013	3.2
	維持補修費	82,440	0.5	72,145	0.4	10,295	14.3
	補助費等	1,226,048	6.9	1,166,965	5.8	59,083	5.1
	積立金	458,076	2.6	905,003	4.5	△ 446,927	△ 49.4
	投資及び出資金・貸付金	183,264	1.0	210,000	1.0	△ 26,736	△ 12.7
	繰出金	1,789,254	10.1	1,714,275	8.6	74,979	4.4
	予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
	その他経費小計	6,506,727	36.8	6,750,020	33.7	△ 243,293	△ 3.6
合 計	17,677,554	100.0	20,015,711	100.0	△ 2,338,157	△ 11.7	

11 平成26年度一般会計決算 款別一覧表

(単位:千円)

入							出							
科 目	平成26年度		平成25年度		比較額	伸 率 (%)	科 目	平成26年度		平成25年度		比較額	伸 率 (%)	
	金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)				金 額	構成比 (%)	金 額	構成比 (%)			
自 主 財 源	市 税	9,967,010	52.9	9,793,374	47.2	173,636	1.8	1 議 会 費	202,445	1.1	205,105	1.0	△ 2,660	△ 1.3
	分担金及び負担金	99,586	0.4	93,791	0.4	5,795	6.2	2 総 務 費	3,212,310	18.2	3,693,659	18.5	△ 481,349	△ 13.0
	使用料及び手数料	587,456	3.1	610,773	3.0	△ 23,317	△ 3.8	3 民 生 費	5,680,731	32.1	5,520,088	27.6	160,643	2.9
	財産収入	54,952	0.3	29,902	0.1	25,050	83.8	4 衛 生 費	1,692,723	9.6	2,079,079	10.4	△ 386,356	△ 18.6
	寄 附 金	8,845	0.0	31,571	0.2	△ 22,726	△ 72.0	5 農 林 水 産 業 費	225,267	1.3	286,007	1.4	△ 60,740	△ 21.2
	繰 入 金	839,830	4.5	383,805	1.8	456,025	118.8	6 観 光 商 工 費	405,314	2.3	457,074	2.3	△ 51,760	△ 11.3
	繰 越 金	429,717	2.3	554,379	2.7	△ 124,662	△ 22.5	7 土 木 費	2,016,456	11.4	2,174,838	10.9	△ 158,382	△ 7.3
	諸 収 入	632,880	3.4	832,069	4.0	△ 199,189	△ 23.9	8 消 防 費	707,714	4.0	822,815	4.1	△ 115,101	△ 14.0
	小 計	12,620,276	66.9	12,329,664	59.4	290,612	2.4	9 教 育 費	1,566,220	8.9	2,488,872	12.4	△ 922,652	△ 37.1
	依 存 財 源	地 方 譲 与 税	92,287	0.5	96,974	0.5	△ 4,687	△ 4.8	10 災 害 復 旧 費	60,917	0.3	29,326	0.1	31,591
利子割交付金		11,584	0.1	13,179	0.1	△ 1,595	△ 12.1	11 公 債 費	1,904,157	10.8	2,161,864	10.8	△ 257,707	△ 11.9
配当割交付金		38,834	0.2	21,452	0.1	17,382	81.0	12 諸 支 出 金	3,300	0.0	96,984	0.5	△ 93,684	△ 96.6
株式等譲渡所得割交付金		23,854	0.1	37,372	0.2	△ 13,518	△ 36.2	13 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
地方消費税交付金		520,397	2.8	434,726	2.1	85,671	19.7							
ゴルフ場利用税交付金		18,294	0.1	19,015	0.1	△ 721	△ 3.8							
自動車取得税交付金		14,516	0.1	36,171	0.2	△ 21,655	△ 59.9							
地方特例交付金		8,925	0.1	9,870	0.1	△ 945	△ 9.6							
地 方 交 付 税		1,033,367	5.5	1,116,522	5.4	△ 83,155	△ 7.4							
交通安全対策特別交付金		6,760	0.1	7,711	0.1	△ 951	△ 12.3							
源	国 庫 支 出 金	2,073,431	11.0	2,304,958	11.1	△ 231,527	△ 10.0							
	県 支 出 金	1,050,698	5.6	1,371,617	6.6	△ 320,919	△ 23.4							
	市 債	1,288,300	6.9	2,896,197	14.0	△ 1,607,897	△ 55.5							
	小 計	6,181,247	33.1	8,365,764	40.6	△ 2,184,517	△ 26.1							
歳 入 合 計	18,801,523	100.0	20,695,428	100.0	△ 1,893,905	△ 9.2	歳 出 合 計	17,677,554	100.0	20,015,711	100.0	△ 2,338,157	△ 11.7	

## 12 平成27年度一般会計 予算執行状況

(単位:千円、%)

歳 入				歳 出			
款	予 算 額	収入済額	収入率	款	予 算 額	支出済額	執行率
1 市 税	9,741,995	6,029,980	61.9	1 議 会 費	214,247	99,473	46.4
2 地 方 譲 与 税	82,000	28,094	34.3		(22,562)		
3 利子割交付金	11,000	5,169	47.0	2 総 務 費	3,062,514	861,497	28.1
4 配当割交付金	20,000	5,538	27.7	3 民 生 費	5,999,802	2,504,143	41.7
株式等譲渡				4 衛 生 費	1,919,162	520,186	27.1
5 所得割交付金	30,000	0	0.0		(114,440)		
地方消費税				5 農 林 水 産 業 費	292,264	41,603	14.2
6 交 付 金	565,000	486,146	86.0		(50,000)		
ゴルフ場利				6 観 光 商 工 費	468,513	244,155	52.1
7 用 税 交 付 金	18,000	7,310	40.6		(35,905)		
自動車取得				7 土 木 費	2,316,670	1,083,274	46.8
8 税 交 付 金	13,000	7,580	58.3		(289,440)		
地方特例				8 消 防 費	1,055,959	338,905	32.1
9 交 付 金	8,000	7,358	92.0	9 教 育 費	1,439,398	604,580	42.0
10 地 方 交 付 税	930,000	479,572	51.6		(42,040)		
交通安全対策				10 災 害 復 旧 費	42,040	0	0.0
11 特 別 交 付 金	7,500	3,707	49.4	11 公 債 費	1,721,639	853,141	49.6
分担金及び				12 諸 支 出 金	4,360	0	0.0
12 負 担 金	107,945	47,629	44.1	13 予 備 費	22,088	0	0.0
使用料及び							
13 手 数 料	574,608	271,845	47.3				
14 国 庫 支 出 金	(108,213)						
	2,024,704	937,620	46.3				
15 県 支 出 金	(94,012)						
	1,153,235	123,357	10.7				
16 財 産 収 入	36,847	30,846	83.7				
17 寄 附 金	(7,679)						
	14,982	3,010	20.1				
18 繰 入 金	570,448	0	0.0				
19 繰 越 金	(154,847)	(154,847)					
	447,353	623,969	139.5				
20 諸 収 入	(174,136)						
	765,043	94,956	12.4				
21 市 債	(15,500)	(0)					
	1,437,000	0	0.0				
合 計	(554,387)	(154,847)		合 計	(554,387)	(0)	
	18,558,660	9,193,686	49.5		18,558,656	7,150,957	38.5

※( )内は、平成26年度繰越明許費について内書きしたものです。