

1 平成 25 年度の財政状況について

平成 25 年度一般会計の決算額は、歳入では 206 億 9,542 万 8 千円、歳出では 200 億 1,571 万 1 千円となり、歳入歳出差引額（形式収支）6 億 7,971 万 7 千円から翌年度へ繰り越すべき財源 4,335 万 8 千円を差し引いた実質収支は、6 億 3,635 万 9 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 1 億 1,635 万 5 千円の赤字となった。財政調整基金積立金及び財政調整基金繰入金を考慮した実質単年度収支は、収支を調整するための取崩しは行わず下水道事業会計への貸付金利息や基金運用利息の積立てを行ったので、9,750 万 9 千円に赤字が圧縮された。

歳入については、前年度と比較し 17 億 1,137 万 3 千円増加しているが、これは、繰入金、地方交付税等が減少となったものの、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よる市債が 11 億 529 万 9 千円の増加となったことや、新清掃工場建設工事の入札における談合に係る損害賠償金等による諸収入が 5 億 6,839 万円の増加となっ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、たばこ税が減少したものの、ほぼ前年度並みであった。これは、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、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、議会費は平成 23 年度施行の地方議会年金制度の廃止に伴う経過措置としての議員共済会負担金の減少により 0.9%の減少。総務費は、新庁舎建設事業費の増加や緊急地震・津波対策交付金事業の基金への積立により 36.4%の増加。民生費は、児童手当給付経費や生活保護費医療扶助、富士保育園耐震補強工事に係る経費の減少により 1.2%の減少。衛生費は、ごみ焼却施設及び廃棄物再利用施設の耐用年数の経過に伴う施設改修費の増加や環境衛生施設等整備基金への積立により 53.6%の増加。農林水産業費は、初島漁港施設改修事業の増加により 73.5%の増加。観光商工費は、中小企業への資金融資制度の見直しや土木費及び教育費への予算科目移行により 59.6%の減少。土木費は、熱海駅前広場整備事業や下水道会計への貸付金減少により 11.8%の減少。消防費は新消防庁舎建設に伴う高機能

消防指令システム購入経費の増加により 18.0%の増加。教育費は、新中学校校舎改築事業の増加や観光商工費からの予算科目移行により 59.3%の増加。災害復旧費は台風 26 号による初島漁港施設災害復旧事業等により皆増。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、3.5%の減少となっている。諸支出金は、市たばこ税県交付金の発生により 2,760.0%の大幅増加となった。全体では、前年度に比べ 10.5%の増加となった。

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 62 億 9,694 万 4 千円に対して、歳出 61 億 708 万 5 千円で、実質収支額は 1 億 8,985 万 9 千円、介護保険事業特別会計は、歳入 40 億 4,156 万 1 千円に対して、歳出 39 億 5,720 万 3 千円で実質収支額 8,435 万 8 千円、後期高齢者医療事業特別会計は歳入 6 億 651 万 3 千円に対して、歳出 6 億 333 万 6 千円で実質収支額は 317 万 7 千円となり、その他の特別会計を含め全ての会計で黒字となった。

昨年度まで継続していた市税等の経常的な自主財源の減少傾向は、今年度は若干の増加に転じたものの、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25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	9,804,645	9,793,374	99.9	1 議 会 費	209,357	205,105	98.0
2 地方譲与税	99,000	96,974	98.0	2 総 務 費	3,901,251	3,693,659	94.7
3 利子割交付金	13,000	13,179	101.4	3 民 生 費	6,082,797	5,520,088	90.7
4 配当割交付金	10,000	21,452	214.5	4 衛 生 費	2,215,435	2,079,079	93.8
5 株式等譲渡所得割交付金	3,000	37,372	1,245.7	5 農林水産業費	296,628	286,007	96.4
6 地方消費税交付金	442,500	434,726	98.2	6 観光商工費	488,013	457,074	93.7
7 ゴルフ場利用税交付金	17,500	19,015	108.7	7 土 木 費	2,322,319	2,174,838	93.6
8 自動車取得税交付金	36,000	36,171	100.5	8 消 防 費	836,115	822,815	98.4
9 地方特例金交付金	9,870	9,870	100.0	9 教 育 費	2,538,284	2,488,872	98.1
10 地方交付税	1,147,625	1,116,522	97.3	10 災害復旧費	71,032	29,326	41.3
11 交通安全対策特別交付金	8,800	7,711	87.6	11 公 債 費	2,210,798	2,161,864	97.8
12 分担金及び負担金	88,429	93,791	106.1	12 諸 支 出 金	96,984	96,984	100.0
13 使用料及び手数料	630,845	610,773	96.8	13 予 備 費	13,923	0	0.0
14 国庫支出金	2,521,767	2,304,958	91.4				
15 県支出金	1,411,767	1,371,617	97.2				
16 財産収入	59,074	29,902	50.6				
17 寄 附 金	27,739	31,571	113.8				
18 繰 入 金	397,228	383,805	96.6				
19 繰 越 金	554,379	554,379	100.0				
20 諸 収 入	781,671	832,069	106.4				
21 市 債	3,218,097	2,896,197	90.0				
合 計	21,282,936	20,695,428	97.2	合 計	21,282,936	20,015,711	94.0

※歳入歳出差引残額 679,717 千円

3 平成25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	6,338,660	6,296,944	6,107,085	189,859
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	5,500	5,488	5,488	0
離島初島簡易水道 事業特別会計	48,400	41,387	41,387	0
介護保険事業 特別会計	4,096,196	4,041,561	3,957,203	84,358
初島漁業集落排水処理 事業特別会計	22,500	21,908	21,873	35
後期高齢者医療事業 特別会計	631,039	606,513	603,336	3,177

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25年度末現在高	構成比%	目的別	平成25年度末現在高	構成比%
政府資金	財務省			普通債	8,545,020	48.5
	財政融資資金	9,549,499	54.2	（公有林）	56,823	0.3
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構		2,618,378	14.9	（総務）	1,487,800	8.5
（簡易生命保険資産）		2,480,437	14.1	（民生）	110,986	0.6
（郵便貯金資産）		137,941	0.8	（保健衛生）	19,411	0.1
地方公共団体金融機構等		379,347	2.2	（農林水産）	302,295	1.7
市中銀行		54,406	0.3	（観光）	1,402,889	8.0
その他の金融機関		3,160,471	17.9	（土木）	1,758,725	10.0
保険会社等		83,600	0.5	（公営住宅）	143,311	0.8
共済組合等		1,673,163	9.5	（都市計画）	1,049,027	6.0
その他		95,482	0.5	（消防）	323,521	1.8
				（教育）	1,890,232	10.7
				災害復旧債	45,551	0.3
				その他	8,717,487	49.5
				駐車場事業債	65,912	0.4
				離島初島簡易水道事業債	57,666	0.3
				公共用地先行取得事業債	5,320	0.0
				下水道事業債（初島漁業集落排水）	177,390	1.0
合計		17,614,346	100.0	合計	17,614,346	100.0

5 市有財産の状況

区 分	現 在 高	摘 要	
土 地	10,330,661.98 m ²	行 政 財 産	2,263,806.28 m ²
		普 通 財 産	8,066,855.70 m ²
建 物	233,887.86 m ²	行 政 財 産	232,249.04 m ²
		普 通 財 産	1,638.82 m ²
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26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25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	2,951,639	2,466,708	93,059	391,872	83.6%
固 定 資 産 税	5,555,668	4,825,538	117,737	612,393	86.9%
軽 自 動 車 税	63,495	53,275	1,342	8,878	83.9%
市 た ば こ 税	541,208	541,208	0	0	100.0%
特 別 土 地 保 有 税	16,640	550	10,001	6,089	3.3%
別 荘 等 所 有 税	636,357	561,563	5,013	69,781	88.2%
入 湯 税	415,931	397,520	611	17,800	95.6%
都 市 計 画 税	1,090,654	947,012	23,163	120,479	86.8%
合 計	11,271,592	9,793,374	250,926	1,227,292	86.9%

(2) 国民健康保険事業特別会計

国 民 健 康 保 険 税	2,252,004	1,412,728	98,201	741,075	62.7%
---------------	-----------	-----------	--------	---------	-------

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	115,493	63,562
固 定 資 産 税	225,936	124,344
都 市 計 画 税	44,340	24,402
軽 自 動 車 税	2,494	1,373
市 た ば こ 税	25,340	13,946
国 民 健 康 保 険 税	66,145	36,403

※平成25年度の決算額を平成26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	205,105,029	5,285	
徴税費	288,459,555	7,433	
選挙費	42,174,196	1,087	
防災費	377,046,620	9,716	
障害者福祉費	702,151,689	331,516	障害者手帳所有者1人当たり
老人福祉費	1,419,089,684	86,869	65歳以上人口1人当たり
児童福祉費	834,847,103	229,543	18歳未満人口1人当たり
保育所費	318,524,889	1,495,422	幼児1人当たり
生活保護費	1,340,618,936	185,399	被保護者(年間延人数)1人当たり
清掃費	1,640,947,710	42,284	
農業費	74,006,983	3,700,349	農業従業者1人当たり
水産業費	33,573,018	1,291,270	漁業従業者1人当たり
観光費	384,289,728	9,902	
公園等管理建設費	414,953,810	10,692	
文化振興費	3,534,711	91	
文化施設費	103,623,577	2,670	
商工業振興費	66,010,039	2,907	商工業従業者1人当たり
道路橋梁費	313,569,956	8,080	
都市計画費	762,004,737	19,635	
住宅費	153,428,451	158,174	入居戸数1戸当たり
常備消防費	713,035,851	18,373	
非常備消防費	109,779,382	2,829	
小学校費	192,801,474	163,115	児童1人当たり
中学校費	1,315,433,953	1,981,075	生徒1人当たり
幼稚園費	173,514,541	814,622	園児1人当たり
社会教育費	381,234,791	9,824	
保健体育費	262,084,712	6,753	
公債費	2,161,864,398	55,707	

		基準日
人口	38,808人	H26.3.31 現在
障害者手帳所有者	2,118人	H26.3.31 現在
65歳以上人口	16,336人	H26.3.31 現在
18歳未満人口	3,637人	H26.3.31 現在
保育所入所幼児	213人	H26.3.31 現在
生活保護被保護者	7,231人	H25年度中
農業従業者	20人	H21.7.1 現在
漁業従業者	26人	H21.7.1 現在
商工業従業者	22,708人	H21.7.1 現在
市営住宅入居数	970戸	H26.3.31 現在
小学校児童	1,182人	H25.5.1 現在
中学校生徒	664人	H25.5.1 現在
幼稚園児	213人	H25.5.1 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25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25年 度	平成24年 度	比較増減 A-B	対前年度伸 率(%)	平成25年 度	平成24年 度	比較増減 C-D	対前年度伸 率(%)	平成25年 度	平成24年 度
1 一般会計	20,695,428	18,984,055	1,711,373	9.0	20,015,711	18,119,676	1,896,035	10.5	679,717	864,379
2 特別会計	11,067,758	10,917,545	150,213	1.4	10,790,329	10,614,675	175,654	1.7	277,429	302,870
国民健康保険事業特別会計	6,296,944	6,130,622	166,322	2.7	6,107,085	5,891,019	216,066	3.7	189,859	239,603
駐車場事業特別会計	53,957	99,323	△ 45,366	△ 45.7	53,957	99,323	△ 45,366	△ 45.7	0	0
公共用地先行取得事業特別会計	5,488	5,583	△ 95	△ 1.7	5,488	5,583	△ 95	△ 1.7	0	0
離島初島簡易水道事業特別会計	41,387	55,176	△ 13,789	△ 25.0	41,387	55,131	△ 13,744	△ 24.9	0	45
介護保険事業特別会計	4,041,561	3,999,325	42,236	1.1	3,957,203	3,956,585	618	0.0	84,358	42,740
初島漁業集落排水処理事業特別会計	21,908	19,999	1,909	9.5	21,873	19,955	1,918	9.6	35	44
後期高齢者医療事業特別会計	606,513	607,517	△ 1,004	△ 0.2	603,336	587,079	16,257	2.8	3,177	20,438
3 企業会計	3,830,922	3,907,238	△ 76,316	△ 2.0	3,388,924	3,384,117	4,807	0.1	441,998	523,121
水道事業会計	1,758,326	1,796,132	△ 37,806	△ 2.1	1,638,235	1,623,281	14,954	0.9	120,091	172,851
下水道事業会計	1,592,072	1,619,526	△ 27,454	△ 1.7	1,326,339	1,354,497	△ 28,158	△ 2.1	265,733	265,029
温泉事業会計	480,524	491,580	△ 11,056	△ 2.2	424,350	406,339	18,011	4.4	56,174	85,241
合 計	35,594,108	33,808,838	1,785,270	5.3	34,194,964	32,118,468	2,076,496	6.5	1,399,144	1,690,370

10 平成25年度 一般会計決算 性質別歳出一覧表

(単位:千円)

区 分		平成25年度		平成24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	3,815,362	19.1	3,984,018	22.0	△ 168,656	△ 4.2
	議員・委員等の報酬	258,022	1.3	253,686	1.4	4,336	1.7
	職員の給与費	2,476,399	12.4	2,529,406	14.0	△ 53,007	△ 2.1
	その他	1,080,941	5.4	1,200,926	6.6	△ 119,985	△ 10.0
	扶 助 費	2,996,617	15.0	3,090,551	17.1	△ 93,934	△ 3.0
	公 債 費	2,161,864	10.8	2,239,302	12.3	△ 77,438	△ 3.5
	義務的経費小計	8,973,843	44.9	9,313,871	51.4	△ 340,028	△ 3.7
投資的経費	普通建設事業費	4,262,522	21.3	2,449,087	13.5	1,813,435	74.0
	補助事業費	1,833,648	9.2	1,298,756	7.2	534,892	41.2
	単独事業費	2,347,065	11.7	1,112,723	6.1	1,234,342	110.9
	県営事業負担金	81,809	0.4	37,608	0.2	44,201	117.5
	災害復旧事業費	29,326	0.1	0	0.0	29,326	—
	補助事業費	29,326	0.1	0	0.0	29,326	—
	単独事業費	0	0.0	0	0.0	0	—
投資的経費小計	4,291,848	21.4	2,449,087	13.5	1,842,761	75.2	
その他の経費	物 件 費	2,681,632	13.4	2,528,329	13.9	153,303	6.1
	維持補修費	72,145	0.4	75,129	0.4	△ 2,984	△ 4.0
	補助費等	1,166,965	5.8	1,099,046	6.1	67,919	6.2
	積 立 金	905,003	4.5	217,088	1.2	687,915	316.9
	投資及び出資金・貸付金	210,000	1.0	759,303	4.2	△ 549,303	△ 72.3
	繰 出 金	1,714,275	8.6	1,677,823	9.3	36,452	2.2
	予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
	その他の経費小計	6,750,020	33.7	6,356,718	35.1	393,302	6.2
合 計	20,015,711	100.0	18,119,676	100.0	1,896,035	10.5	

11 平成25年度一般会計決算 款別一覧表

(単位:千円)

歳 入								歳 出						
科 目	平成25年度		平成24年度		比較額	伸 率 (%)	科 目	平成25年度		平成24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	9,793,374	47.2	9,791,024	51.6	2,350	0.0	1 議 会 費	205,105	1.0	207,021	1.1	△ 1,916	△ 0.9
	分担金及び負担金	93,791	0.4	89,618	0.4	4,173	4.7	2 総 務 費	3,693,659	18.5	2,706,999	14.9	986,660	36.4
	使用料及び手数料	610,773	3.0	568,039	3.0	42,734	7.5	3 民 生 費	5,520,088	27.6	5,589,107	30.9	△ 69,019	△ 1.2
	財 産 収 入	29,902	0.1	31,960	0.2	△ 2,058	△ 6.4	4 衛 生 費	2,079,079	10.4	1,353,153	7.5	725,926	53.6
	寄 附 金	31,571	0.2	10,775	0.1	20,796	193.0	5 農 林 水 産 業 費	286,007	1.4	164,808	0.9	121,199	73.5
	繰 入 金	383,805	1.8	620,890	3.2	△ 237,085	△ 38.2	6 観 光 商 工 費	457,074	2.3	1,131,131	6.2	△ 674,057	△ 59.6
	繰 越 金	554,379	2.7	649,410	3.4	△ 95,031	△ 14.6	7 土 木 費	2,174,838	10.9	2,465,165	13.6	△ 290,327	△ 11.8
	諸 収 入	832,069	4.0	263,679	1.4	568,390	215.6	8 消 防 費	822,815	4.1	697,088	3.8	125,727	18.0
	小 計	12,329,664	59.4	12,025,395	63.3	304,269	2.5	9 教 育 費	2,488,872	12.4	1,562,511	8.6	926,361	59.3
	依 存 財 源	地 方 譲 与 税	96,974	0.5	100,574	0.5	△ 3,600	△ 3.6	10 災 害 復 旧 費	29,326	0.1	0	0.0	29,326
利 子 割 交 付 金		13,179	0.1	15,154	0.1	△ 1,975	△ 13.0	11 公 債 費	2,161,864	10.8	2,239,302	12.4	△ 77,438	△ 3.5
配 当 割 交 付 金		21,452	0.1	11,693	0.1	9,759	83.5	12 諸 支 出 金	96,984	0.5	3,391	0.1	93,593	2,760.0
株式等譲渡所得割交付金		37,372	0.2	3,127	0.1	34,245	1,095.1	13 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
地方消費税交付金		434,726	2.1	438,462	2.3	△ 3,736	△ 0.9							
ゴルフ場利用税交付金		19,015	0.1	20,024	0.1	△ 1,009	△ 5.0							
自動車取得税交付金		36,171	0.2	39,398	0.2	△ 3,227	△ 8.2							
地方特例交付金		9,870	0.1	11,367	0.1	△ 1,497	△ 13.2							
地 方 交 付 税		1,116,522	5.4	1,253,924	6.6	△ 137,402	△ 11.0							
交通安全対策特別交付金		7,711	0.1	7,952	0.1	△ 241	△ 3.0							
財 源	国 庫 支 出 金	2,304,958	11.1	2,200,719	11.5	104,239	4.7							
	県 支 出 金	1,371,617	6.6	1,065,368	5.6	306,249	28.7							
	市 債	2,896,197	14.0	1,790,898	9.4	1,105,299	61.7							
	小 計	8,365,764	40.6	6,958,660	36.7	1,407,104	20.2							
歳 入 合 計	20,695,428	100.0	18,984,055	100.0	1,711,373	9.0	歳 出 合 計	20,015,711	100.0	18,119,676	100.0	1,896,035	10.5	

12 平成26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	9,785,302	6,101,929	62.4	1 議 会 費	208,543	110,384	52.9
2 地方譲与税	87,000	26,230	30.1		(29,981)	(29,981)	
3 利子割交付金	13,000	4,642	35.7	2 総 務 費	3,235,578	1,238,412	38.3
4 配当割交付金	10,000	5,788	57.9		(248,228)	(86,963)	
株式等譲渡				3 民 生 費	5,829,574	2,429,012	41.7
5 所得割交付金	3,000	0	0.0	4 衛 生 費	1,687,704	560,186	33.2
地方消費税				5 農林水産業費	342,399	51,884	15.2
6 交付金	595,000	285,727	48.0	6 観 光 商 工 費	433,703	242,195	55.8
ゴルフ場利					(59,923)	(9,996)	
7 用税交付金	18,000	7,514	41.7	7 土 木 費	2,151,870	1,094,381	50.9
自動車取得				8 消 防 費	1,012,275	325,369	32.1
8 税交付金	30,000	4,303	14.3	9 教 育 費	1,624,617	645,090	39.7
地方特例					(26,443)	(55)	
9 交付金	9,000	8,925	99.2	10 災 害 復 旧 費	4	0	0.0
10 地方交付税	1,050,000	449,448	42.8	11 公 債 費	1,954,349	923,668	47.3
交通安全対策				12 諸 支 出 金	3,300	0	0.0
11 特別交付金	8,000	3,285	41.1	13 予 備 費	20,000	0	0.0
分担金及び							
12 負担金	98,146	43,098	43.9				
使用料及び							
13 手数料	569,344	261,495	45.9				
14 国庫支出金	(290,317)	(177,385)					
	1,961,125	857,013	43.7				
15 県支出金	(2,500)	(2,500)					
	1,162,192	125,760	10.8				
16 財産収入	44,629	23,998	53.8				
17 寄 附 金	14,713	1,835	12.5				
18 繰 入 金	961,763	0	0.0				
	(43,358)	(0)					
19 繰 越 金	150,000	429,717	286.5				
20 諸 収 入	687,202	111,672	16.3				
	(28,400)	(0)					
21 市 債	1,246,500	0	0.0				
合 計	(364,575)	(179,885)		合 計	(364,575)	(126,995)	
	18,503,916	8,752,379	47.3		18,503,916	7,620,581	41.2

※()内は、平成25年度繰越明許費について内書きしたものです。