

## 1 平成23年度の財政状況について

平成23年度一般会計の決算額は、歳入では181億5,096万1千円、歳出では172億8,155万1千円となり、歳入歳出差引額（形式収支）8億6,941万円から翌年度へ繰り越すべき財源2億9,770万8千円を差し引いた実質収支は、5億7,170万2千円となった。

また、実質収支の前年度との増減を示す単年度収支は1億7,757万7千円の赤字となったが、財政調整基金積立金及び地方債繰上償還額及び財政調整基金繰入金を考慮した実質単年度収支については、3億1,899万8千円の黒字となった。

歳入については、前年度と比較し1,484万7千円増加しているが、これは、市税、地方譲与税等が減少となったものの、熱海駅前広場整備が着工したこと等により国庫支出金が4,981万5千円増額したことや、庁舎（文化会館）耐震補強事業、熱海駅前広場整備事業、熱海中学校改築事業、錦ヶ浦公園災害復旧債等による市債が4億6,562万円の増額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、前年度に比べ2.6%の減収である。固定資産税・都市計画税については1,273万余円（0.2%）増加したものの、昨今の経済状況の悪化及び東日本大震災を契機とする計画停電の影響で観光客が大幅に減少したことにより、市民税1億976万余円（4.3%）、市たばこ税1億1,695万余円（14.5%）、入湯税6,137万余円（15.7%）が減少となったことが要因である。

歳出については、議会費は地方議会議員年金制度の廃止に伴う議員共済会負担金の増加により34.6%の増加。総務費は、東日本大震災・計画停電の影響により収支が前年より悪化したため基金への積立金が減ったことや泉支所建設事業が完了したことにより10.9%の減少。民生費は生活保護費医療扶助が減少したが、子ども手当て給付費（10→12ヵ月分）及び自立支援法関連扶助費が増加しトータルでは0.7%の微減。衛生費はごみ処理手数料収入の減少に伴い環境衛生基金積立金が減ったことが要因となり2.1%の減少。農林水産業費は初島漁港整備事業費の増嵩により13.5%の増加。土木費は熱海駅前広場整備事業など大型事業を展開したが一部繰越明許費となったことにより前年度より3.0%減となった。教育費は新中学校建設に係る実施設計を行ったことが要因となり4.9%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おらず市債残高は減少しているが、過去の建設事業等に係る単年度の償還額が平成25年度にピークを迎えるため2.8%の増加となっている。諸支出金は市たばこ税県交付金が発生した特殊事情による大幅な増加。全体では、前年度に比べ0.5%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59億6,632万1千円に対して、歳出58億5,270万4千円で、実質収支額は1億1,361万7千円、介護保険事業特別会計は、歳入37億3,052万円に対して、歳出37億560万7千円で実質収支額2,491万3千円、後期高齢者医療事業特別会計は歳入5億5,590万9千円に対して、歳出5億3,632万8千円で実質収支額は1,958万1千円となり、その他の特別会計を含め全ての会計で黒字となった。

市税等の経常的な自主財源の減少傾向は継続しており、今後も市税等の減少が危惧されることから、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23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	10,216,562	10,226,135	100.1	1 議 会 費	237,354	233,962	98.6
2 地方譲与税	113,000	107,137	94.8	2 総 務 費	2,886,247	2,559,661	88.7
3 利子割交付金	20,000	17,266	86.3	3 民 生 費	5,700,781	5,332,725	93.5
4 配当割交付金	6,000	10,509	175.2	4 衛 生 費	1,452,222	1,388,128	95.6
株式等譲渡 5 所得割交付金	4,500	2,999	66.6	5 農林水産業費	176,949	167,945	94.9
地方消費税 6 交付金	447,000	442,144	98.9	6 観光商工費	1,545,167	1,452,729	94.0
ゴルフ場利 7 用税交付金	27,000	19,839	73.5	7 土 木 費	2,026,359	1,705,472	84.2
自動車取得 8 税交付金	31,000	30,861	99.6	8 消 防 費	730,410	726,582	99.5
地方特例 9 交付金	50,000	48,237	96.5	9 教 育 費	1,219,902	1,188,889	97.5
10 地方交付税	1,005,065	1,131,167	112.5	10 災害復旧費	4	0	0.0
交通安全対策 11 特別交付金	9,500	8,336	87.7	11 公 債 費	2,357,517	2,350,081	99.7
分担金及び 12 負担金	93,561	94,319	100.8	12 諸 支 出 金	175,377	175,377	100.0
使用料及び 13 手数料	597,369	564,976	94.6	13 予 備 費	15,501	0	0.0
14 国庫支出金	2,008,513	1,826,402	90.9				
15 県 支 出 金	1,056,187	947,946	89.8				
16 財 産 収 入	54,166	54,251	100.2				
17 寄 附 金	14,036	11,988	85.4				
18 繰 入 金	309,649	229,203	74.0				
19 繰 越 金	464,093	464,093	100.0				
20 諸 収 入	472,940	522,233	110.4				
21 市 債	1,523,649	1,390,920	91.3				
合 計	18,523,790	18,150,961	98.0	合 計	18,523,790	17,281,551	93.3

※歳入歳出差引残額 869,410 千円

## 3 平成23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	6,048,103	5,966,321	5,852,704	113,617
駐車場事業 特別会計	94,740	94,669	94,669	0
公共用地先行取得 事業特別会計	5,700	5,680	5,680	0
離島初島簡易水道 事業特別会計	45,600	42,058	41,885	173
介護保険事業 特別会計	3,831,635	3,730,520	3,705,607	24,913
初島漁業集落排水処理 事業特別会計	16,325	15,762	15,670	92
後期高齢者医療事業 特別会計	563,236	555,909	536,328	19,581

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23年度末現在高	構成比%	目的別	平成23年度末現在高	構成比%
政府資金	財務省			普通債	8,039,760	47.6
	財政融資資金	8,613,859	50.9	(公有林)	64,914	0.4
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構		3,424,029	20.3	(総務)	273,400	1.6
(簡易生命保険資産)		3,153,381	18.7	(民生)	39,805	0.3
(郵便貯金資産)		270,648	1.6	(保健衛生)	380,828	2.3
地方公共団体金融機構等		541,017	3.2	(農林水産)	322,747	1.9
市中銀行		221,614	1.3	(観光)	1,846,123	10.9
その他の金融機関		3,019,775	17.9	(土木)	2,354,536	13.9
保険会社等		83,600	0.5	(公営住宅)	153,090	0.9
共済組合等		722,564	4.3	(都市計画)	842,969	5.0
その他		275,748	1.6	(消防)	156,872	0.9
				(教育)	1,604,476	9.5
				災害復旧債	64,037	0.4
				その他	8,408,466	49.7
				駐車場事業債	134,932	0.8
				離島初島簡易水道事業債	49,915	0.3
				公共用地先行取得事業債	15,960	0.1
				下水道事業債 (初島漁業集落排水)	189,136	1.1
合計		16,902,206	100.0	合計	16,902,206	100.0

## 5 市有財産の状況

区 分	現在高	摘 要	
土 地	10,277,782.04 m <sup>2</sup>	行政財産	2,210,868.42 m <sup>2</sup>
		普通財産	8,066,913.62 m <sup>2</sup>
建 物	231,612.00 m <sup>2</sup>	行政財産	229,973.18 m <sup>2</sup>
		普通財産	1,638.82 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	66,500 千円	引湯権等	66,500 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24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23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	3,019,426	2,451,157	43,940	524,329	81.2%
固 定 資 産 税	6,035,143	5,130,257	142,129	762,757	85.0%
軽 自 動 車 税	61,564	51,261	1,168	9,135	83.3%
市 た ば こ 税	692,264	692,264	0	0	100.0%
特 別 土 地 保 有 税	29,983	9,303	1,146	19,534	31.0%
別 荘 等 所 有 税	632,972	549,696	5,637	77,639	86.8%
入 湯 税	386,842	328,368	929	57,545	84.9%
都 市 計 画 税	1,193,090	1,013,829	28,156	151,105	85.0%
合 計	12,051,284	10,226,135	223,105	1,602,044	84.9%

### (2) 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険税	2,215,422	1,342,569	65,426	807,427	60.6%
---------	-----------	-----------	--------	---------	-------

## 7 市税負担の状況

(単位:円)

区 分	1 世 帯 当 た り (世帯数:21,357世帯)	1 人 当 た り (人口:39,498人)
市 民 税	114,771	62,058
固 定 資 産 税	240,214	129,887
都 市 計 画 税	47,471	25,668
軽 自 動 車 税	2,400	1,298
市 た ば こ 税	32,414	17,527
国民健康保険税	62,863	33,991

※平成23年度の決算額を平成24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。

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	233,961,600	5,923	
徴税費	282,380,005	7,149	
選挙費	38,278,644	969	
防災費	106,101,190	2,686	
障害者福祉費	687,903,778	327,262	障害者手帳所有者1人当たり
老人福祉費	1,319,774,656	85,478	65歳以上人口1人当たり
児童福祉費	910,643,169	231,775	18歳未満人口1人当たり
保育所費	328,923,628	1,537,026	幼児1人当たり
生活保護費	1,309,345,098	172,078	被保護者(年間延人数)1人当たり
清掃費	957,997,048	24,254	
農業費	82,548,147	5,159,259	農業従業者1人当たり
水産業費	74,473,456	979,914	漁業従業者1人当たり
観光費	437,068,499	11,066	
観光施設管理費	408,237,637	10,336	
観光施設建設費	82,729,713	2,095	
文化観光費	165,118,193	4,180	
商工業振興費	309,348,824	14,526	商工業従業者1人当たり
道路橋梁費	297,502,688	7,532	
都市計画費	314,939,240	7,974	
住宅費	156,918,733	148,457	入居戸数1戸当たり
常備消防費	609,015,030	15,419	
非常備消防費	117,567,300	2,977	
小学校費	189,855,381	150,799	児童1人当たり
中学校費	186,792,100	252,763	生徒1人当たり
幼稚園費	173,224,286	787,383	園児1人当たり
社会教育費	241,256,265	6,108	
保健体育費	265,734,005	6,728	
公債費	2,350,081,155	59,499	

		基準日
人口	39,498人	H24.3.31 現在
障害者手帳所有者	2,102人	H24.3.31 現在
65歳以上人口	15,440人	H24.3.31 現在
18歳未満人口	3,929人	H24.3.31 現在
保育所入所幼児	214人	H24.3.31 現在
生活保護被保護者	7,609人	H23年度中
農業従業者	16人	H18.10.1 現在
漁業従業者	76人	H18.10.1 現在
商工業従業者	21,296人	H18.10.1 現在
市営住宅入居数	1,057戸	H24.3.31 現在
小学校児童	1,259人	H22.5.1 現在
中学校生徒	739人	H22.5.1 現在
幼稚園児	220人	H22.5.1 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23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23年度 A	平成22年度 B	比較増減 A-B	対前年度伸 率(%)	平成23年度 C	平成22年度 D	比較増減 C-D	対前年度伸 率(%)	平成23年度 A-C	平成22年度 B-D
1 一般会計	18,150,961	18,136,114	14,847	0.1	17,281,551	17,372,020	△ 90,469	△ 0.5	869,410	764,094
2 特別会計	10,410,919	10,193,746	217,173	2.1	10,252,543	10,007,895	244,648	2.4	158,376	185,851
国民健康保険事業特別会計	5,966,321	5,792,294	174,027	3.0	5,852,704	5,676,537	176,167	3.1	113,617	115,757
駐車場事業特別会計	94,669	100,861	△ 6,192	△ 6.1	94,669	100,861	△ 6,192	△ 6.1	0	0
公共用地先行取得事業特別会計	5,680	5,775	△ 95	△ 1.6	5,680	5,775	△ 95	△ 1.6	0	0
離島初島簡易水道事業特別会計	42,058	85,528	△ 43,470	△ 50.8	41,885	85,510	△ 43,625	△ 51.0	173	18
介護保険事業特別会計	3,730,520	3,652,691	77,829	2.1	3,705,607	3,586,354	119,253	3.3	24,913	66,337
初島漁業集落排水処理事業特別会計	15,762	14,275	1,487	10.4	15,670	14,137	1,533	10.8	92	138
後期高齢者医療事業特別会計	555,909	542,322	13,587	2.5	536,328	538,721	△ 2,393	△ 0.4	19,581	3,601
3 企業会計	3,828,739	3,978,693	△ 149,954	△ 3.8	3,329,766	3,486,221	△ 156,455	△ 4.5	498,973	492,472
水道事業会計	1,813,947	1,867,719	△ 53,772	△ 2.9	1,606,053	1,616,505	△ 10,452	△ 0.6	207,894	251,214
下水道事業会計	1,578,512	1,651,026	△ 72,514	△ 4.4	1,316,154	1,447,899	△ 131,745	△ 9.1	262,358	203,127
温泉事業会計	436,280	459,948	△ 23,668	△ 5.1	407,559	421,817	△ 14,258	△ 3.4	28,721	38,131
合 計	32,390,619	32,308,553	82,066	0.3	30,863,860	30,866,136	△ 2,276	0.0	1,526,759	1,442,417

11 平成23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23年度		平成22年度		比較額	伸 率 (%)	科 目	平成23年度		平成22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	10,226,135	56.3	10,502,168	57.9	△ 276,033	△ 2.6	1 議 会 費	233,962	1.3	173,763	1.0	60,199	34.6
	分担金及び負担金	94,319	0.5	89,872	0.5	4,447	4.9	2 総 務 費	2,559,661	14.8	2,872,300	16.5	△ 312,639	△ 10.9
	使用料及び手数料	564,976	3.1	624,944	3.4	△ 59,968	△ 9.6	3 民 生 費	5,332,725	30.9	5,371,042	30.9	△ 38,317	△ 0.7
	財産収入	54,251	0.3	133,578	0.7	△ 79,327	△ 59.4	4 衛 生 費	1,388,128	8.0	1,417,919	8.2	△ 29,791	△ 2.1
	寄 附 金	11,988	0.1	8,573	0.1	3,415	39.8	5 農 林 水 産 業 費	167,945	1.0	147,972	0.8	19,973	13.5
	繰 入 金	229,203	1.2	233,414	1.3	△ 4,211	△ 1.8	6 観 光 商 工 費	1,452,729	8.4	1,466,927	8.4	△ 14,198	△ 1.0
	繰 越 金	464,093	2.6	537,187	3.0	△ 73,094	△ 13.6	7 土 木 費	1,705,472	9.9	1,758,918	10.1	△ 53,446	△ 3.0
	諸 収 入	522,233	2.9	440,287	2.4	81,946	18.6	8 消 防 費	726,582	4.2	740,972	4.3	△ 14,390	△ 1.9
小 計	12,167,198	67.0	12,570,023	69.3	△ 402,825	△ 3.2	9 教 育 費	1,188,889	6.9	1,133,534	6.5	55,355	4.9	
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	107,137	0.6	119,339	0.7	△ 12,202	△ 10.2	10 災 害 復 旧 費	0	0.0	0	0.0	0	—
	利子割交付金	17,266	0.1	21,100	0.1	△ 3,834	△ 18.2	11 公 債 費	2,350,081	13.6	2,285,673	13.2	64,408	2.8
	配当割交付金	10,509	0.1	9,568	0.1	941	9.8	12 諸 支 出 金	175,377	1.0	3,000	0.1	172,377	5,745.9
	株式等譲渡所得割交付金	2,999	0.1	3,532	0.1	△ 533	△ 15.1	13 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
	地方消費税交付金	442,144	2.4	447,221	2.5	△ 5,077	△ 1.1							
	ゴルフ場利用税交付金	19,839	0.1	24,918	0.1	△ 5,079	△ 20.4							
	自動車取得税交付金	30,861	0.2	40,250	0.2	△ 9,389	△ 23.3							
	地方特例交付金	48,237	0.3	54,912	0.3	△ 6,675	△ 12.2							
	地方交付税	1,131,167	6.2	1,148,697	6.3	△ 17,530	△ 1.5							
	交通安全対策特別交付金	8,336	0.1	8,847	0.1	△ 511	△ 5.8							
源	国 庫 支 出 金	1,826,402	10.0	1,776,587	9.7	49,815	2.8							
	県 支 出 金	947,946	5.2	985,820	5.4	△ 37,874	△ 3.8							
	市 債	1,390,920	7.6	925,300	5.1	465,620	50.3							
	小 計	5,983,763	33.0	5,566,091	30.7	417,672	7.5							
歳 入 合 計	18,150,961	100.0	18,136,114	100.0	14,847	0.1	歳 出 合 計	17,281,551	100.0	17,372,020	100.0	△ 90,469	△ 0.5	



10 平成23年度 一般会計決算 性質別歳出一覧表

(単位:千円)

区 分		平成23年度		平成22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	3,924,996	22.8	3,891,283	22.4	33,713	0.9
	議員・委員等の報酬	257,797	1.5	281,827	1.6	△ 24,030	△ 8.5
	職員の給与費	2,517,062	14.6	2,597,833	15.0	△ 80,771	△ 3.1
	その他	1,150,137	6.7	1,011,623	5.8	138,514	13.7
	扶助費	3,076,283	17.8	3,025,078	17.4	51,205	1.7
	公債費	2,350,081	13.6	2,285,673	13.2	64,408	2.8
	義務的経費小計	9,351,360	54.2	9,202,034	53.0	149,326	1.6
投資的経費	普通建設事業費	1,161,918	6.7	1,287,724	7.4	△ 125,806	△ 9.8
	補助事業費	338,371	2.0	137,011	0.8	201,360	147.0
	単独事業費	786,163	4.5	1,099,080	6.3	△ 312,917	△ 28.5
	県営事業負担金	37,384	0.2	51,633	0.3	△ 14,249	△ 27.6
	災害復旧事業費	23,350	0.1	0	0.0	23,350	—
	補助事業費	0	0.0	0	0.0	0	—
	単独事業費	23,350	0.1	0	0.0	23,350	—
投資的経費小計	1,185,268	6.8	1,287,724	7.4	△ 102,456	△ 8.0	
その他の経費	物件費	2,571,460	14.9	2,627,763	15.1	△ 56,303	△ 2.1
	維持補修費	76,445	0.4	92,122	0.5	△ 15,677	△ 17.0
	補助費等	1,304,302	7.6	1,171,850	6.8	132,452	11.3
	積立金	560,688	3.2	799,516	4.6	△ 238,828	△ 29.9
	投資及び出資金・貸付金	592,030	3.4	591,765	3.4	265	0.0
	繰出金	1,639,998	9.5	1,599,246	9.2	40,752	2.5
	予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
	その他経費小計	6,744,923	39.0	6,882,262	39.6	△ 137,339	△ 2.0
合 計	17,281,551	100.0	17,372,020	100.0	△ 90,469	△ 0.5	

12 平成24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	9,826,221	5,888,348	59.9	1 議 会 費	211,174	110,921	52.5
2 地方譲与税	88,000	30,630	34.8	2 総 務 費	(242,740)	(242,474)	
3 利子割交付金	15,000	6,129	40.9	3 民 生 費	2,657,989	1,056,434	39.7
4 配当割交付金	5,000	3,180	63.6	4 衛 生 費	(124,881)	(39,169)	
5 株式等譲渡所得割交付金	3,500	0	0.0	5 農 林 水 産 業 費	5,649,351	2,448,684	43.3
6 地方消費税交付金	447,000	244,058	54.6	6 衛 生 費	1,426,753	471,357	33.0
7 ゴルフ場利用税交付金	27,000	8,105	30.0	7 農 林 水 産 業 費	230,544	39,852	17.3
8 自動車取得税交付金	23,000	14,590	63.4	8 観 光 商 工 費	1,221,440	570,826	46.7
9 地方特例交付金	34,000	11,367	33.4	9 土 木 費	(274,720)	(0)	
10 地方交付税	1,000,000	508,854	50.9	10 土 木 費	2,689,332	966,796	35.9
11 交通安全対策特別交付金	9,000	4,228	47.0	11 消 防 費	729,149	329,634	45.2
12 分担金及び負担金	93,160	37,121	39.8	12 教 育 費	1,692,869	995,557	58.8
13 使用料及び手数料	611,106	268,167	43.9	13 災 害 復 旧 費	4	0	0.0
14 国庫支出金	(132,550)	(0)		14 公 債 費	2,252,664	640,328	28.4
15 県支出金	2,202,833	905,112	41.1	15 諸 支 出 金	3,391	0	0.0
16 財産収入	(91,683)	(0)		16 予 備 費	20,000	0	0.0
17 寄附金	1,085,008	120,111	11.1				
18 繰入金	63,257	7,926	12.5				
19 繰越金	12,850	3,767	29.3				
20 諸収入	809,312	0	0.0				
21 市債	(297,708)	(297,708)					
合 計	480,341	649,411	135.2				
	221,840	84,944	38.3				
	(120,400)	(0)					
	1,727,232	0	0.0				
合 計	(642,341)	(297,708)		合 計	(642,341)	(281,643)	
	18,784,660	8,796,048	46.8		18,784,660	7,630,389	40.6

※( )内は、平成23年度繰越明許費及び事故繰越費について内書きしたものです。