

## 1 平成 28 年度の財政状況について

平成 28 年度一般会計の決算額は、歳入では 185 億 6,224 万 1 千円、歳出では 176 億 5,429 万 1 千円となり、歳入歳出差引額（形式収支）9 億 795 万円から翌年度へ繰り越すべき財源 3,577 万 2 千円を差し引いた実質収支は、8 億 7,217 万 8 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△26 万 3 千円の赤字となった。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、7,743 万 8 千円の黒字となった。

歳入については、前年度に比べ 3 億 426 万 5 千円減少しているが、これは、国庫支出金や県支出金が増加となったものの、地方消費税交付金や地方交付税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 0.1%の減収となっている。これは、税制改正による軽自動車税の増加や固定資産税・都市計画税が増加となったものの、市たばこ税、特別土地保有税が減少となったことが要因である。

議会費は、議員報酬等の減少により 6.9%の減少。総務費は、立体駐車場新設工事完了に伴う工事請負費の減少や、退職手当経費の減少により 24.7%の減少。民生費は、国民健康保険その他繰出金が減少となったが、年金生活者等支援臨時福祉給付金給付事業の増額により 1.1%の増加。衛生費は、廃棄物処理施設経費の増加により 26.0%の増加。農林水産業費は、県営網代漁港漁場整備事業費の増額により 2.9%の増加。観光商工費は、熱海駅観光案内協議会への負担金の増加により 11.7%の増加。土木費は、さくらの名所散策路整備事業費の増加により 22.3%の増加。消防費は、消防救急デジタル無線システム備品購入費の減少により 30.0%の減少。教育費は、いきいきプラザ外壁補修工事により 7.6%の増加。公債費は、近年償還元金を上回らない額での市債発行に努めていることや、過去の大型建設事業の元利償還が終了したことが要因となり、1.9%の減少となった。諸支出金は、温泉事業会計補助金の減少により 2.8%の減少となった。全体では、前年度に比べ 1,803 万 7 千円の減少となった。

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 67 億 6,651 万 3 千円に対して、歳出 64 億 9,327 万 5 千円で、実質収支額は 2 億 7,323 万 8 千円、介護保険事業特別会計は、歳入 46 億 4,298 万 6 千円に対して、歳出 44 億 2,058 万 5 千円で実質収支額 2 億 2,240 万 1 千円、後期高齢者医療事業特別会計は歳入 6 億 6,780 万 9 千円に対して、歳出 6 億 6,319 万 4 千円で実質収支額は 461 万 5 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については、前年度に比べ減少が見られることから、今後も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28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	9,746,654	9,757,556	100.1%	1 議 会 費	179,610	176,111	98.1%
2 地方譲与税	92,000	95,724	104.0%	2 総 務 費	2,376,403	2,253,086	94.8%
3 利子割交付金	5,863	6,078	103.7%	3 民 生 費	6,582,484	5,922,242	90.0%
4 配当割交付金	18,444	18,158	98.4%	4 衛 生 費	2,272,984	2,184,111	96.1%
株式等譲渡 5 所得割交付金	15,227	13,833	90.8%	5 農林水産業費	362,262	293,555	81.0%
地方消費税 6 交付金	735,358	732,357	99.6%	6 観光商工費	567,909	541,626	95.4%
ゴルフ場利 7 用税交付金	15,207	16,017	105.3%	7 土 木 費	2,562,752	2,429,124	94.8%
自動車取得 8 税交付金	26,600	26,015	97.8%	8 消 防 費	755,618	745,066	98.6%
地方特例 9 交付金	8,273	8,273	100.0%	9 教 育 費	1,499,621	1,436,062	95.8%
10 地方交付税	969,557	983,207	101.4%	10 災害復旧費	4	0	0.0%
交通安全対策 11 特別交付金	6,637	6,525	98.3%	11 公 債 費	1,689,335	1,669,068	98.8%
分担金及び 12 負担金	109,955	109,058	99.2%	12 諸 支 出 金	4,240	4,240	100.0%
使用料及び 13 手数料	599,982	591,470	98.6%	13 予 備 費	26,444	0	0.0%
14 国庫支出金	2,530,021	2,259,757	89.3%				
15 県 支 出 金	1,216,909	1,144,214	94.0%				
16 財 産 収 入	41,199	32,742	79.5%				
17 寄 附 金	112,400	88,318	78.6%				
18 繰 入 金	275,243	274,267	99.6%				
19 繰 越 金	744,178	744,178	100.0%				
20 諸 収 入	299,659	352,494	117.6%				
21 市 債	1,310,300	1,302,000	99.4%				
合 計	18,879,666	18,562,241	98.3%	合 計	18,879,666	17,654,291	93.5%

※歳入歳出差引残額 907,950 千円

## 3 平成28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	7,025,702	6,766,513	6,493,275	273,238
駐車場事業 特別会計	263,706	272,266	255,537	16,729
離島初島簡易水道 事業特別会計	55,700	54,081	54,080	1
介護保険事業 特別会計	4,588,044	4,642,986	4,420,585	222,401
初島漁業集落排水処理 事業特別会計	27,737	24,981	24,902	79
後期高齢者医療事業 特別会計	687,281	667,809	663,194	4,615

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28年度末現在高	構成比	目的別	平成28年度末現在高	構成比
政府資金	財務省			普通債	7,936,368	47.9%
	財政融資資金	9,359,608	56.6%	(公有林)	43,922	0.3%
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構		1,651,052	10.0%	(総務)	1,427,383	8.6%
(簡易生命保険資産)		1,598,086	9.7%	(民生)	105,412	0.6%
(郵便貯金資産)		52,966	0.3%	(保健衛生)	1,019,103	6.2%
地方公共団体金融機構等		468,030	2.8%	(農林水産)	323,001	2.0%
市中銀行		261,300	1.6%	(観光)	1,097,507	6.6%
その他の金融機関		2,214,478	13.4%	(土木)	1,132,932	6.8%
保険会社等		73,768	0.4%	(公営住宅)	932,191	5.6%
共済組合等		2,511,330	15.2%	(都市計画)	92,289	0.6%
その他		0	0.0%	(消防)	435,351	2.6%
				(教育)	1,327,277	8.0%
				災害復旧債	44,925	0.3%
				減税補填債	266,267	1.6%
				臨時財政対策債	7,047,641	42.6%
				退職手当債	801,498	4.8%
				行政改革推進債	79,571	0.5%
				その他	97,196	0.6%
				駐車場事業債	42,416	0.3%
				離島初島簡易水道事業債	66,698	0.4%
				下水道事業債 (初島漁業集落排水)	156,986	1.0%
合計		16,539,566	100.0%	合計	16,539,566	100.0%

## 5 市有財産の状況

区 分	現在高	摘 要	
土 地	10,331,451.41 m <sup>2</sup>	行政財産	2,256,529.86 m <sup>2</sup>
		普通財産	8,074,921.55 m <sup>2</sup>
建 物	228,450.41 m <sup>2</sup>	行政財産	226,455.74 m <sup>2</sup>
		普通財産	1,994.67 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	63,659 千円	引湯権等	63,659 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29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28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	2,853,146	2,558,292	31,445	263,409	89.7%
固 定 資 産 税	5,330,505	4,758,130	57,547	514,828	89.3%
軽 自 動 車 税	79,171	68,816	1,039	9,316	86.9%
市 た ば こ 税	471,549	471,549	0	0	100.0%
特 別 土 地 保 有 税	4,899	504	0	4,395	10.3%
別 荘 等 所 有 税	599,437	531,773	6,858	60,806	88.7%
入 湯 税	445,454	435,781	0	9,673	97.8%
都 市 計 画 税	1,045,158	932,711	11,306	101,141	89.2%
合 計	10,829,319	9,757,556	108,195	963,568	90.1%

### (2) 国民健康保険事業特別会計

国 民 健 康 保 険 税	1,974,910	1,308,831	48,410	617,669	66.3%
---------------	-----------	-----------	--------	---------	-------

## 7 市税負担の状況

(単位:円)

区 分	1 世 帯 当 たり (世帯数:21,416世帯)	1 人 当 たり (人口:37,612人)
市 民 税	119,457	68,018
固 定 資 産 税	222,176	126,506
都 市 計 画 税	43,552	24,798
軽 自 動 車 税	3,213	1,830
市 た ば こ 税	22,019	12,537
国 民 健 康 保 険 税	61,115	34,798

※平成28年度の決算額を平成29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	176,111,001	4,682	
徴税費	286,521,148	7,618	
選挙費	33,060,436	879	
防災費	109,493,000	2,911	
障害者福祉費	762,265,166	355,037	障害者手帳所有者1人当たり
老人福祉費	1,541,378,020	89,997	65歳以上人口1人当たり
児童福祉費	978,768,216	306,248	18歳未満人口1人当たり
保育所費	272,800,220	1,643,375	幼児1人当たり
生活保護費	1,322,569,425	192,710	被保護者(年間延人数)1人当たり
清掃費	1,591,416,863	42,311	
農業費	75,373,040	1,477,903	農業従業者1人当たり
水産業費	207,799,186	7,165,489	漁業従業者1人当たり
観光費	440,722,974	11,718	
公園等管理建設費	709,972,257	18,876	
文化振興費	5,001,306	133	
文化施設費	122,730,563	3,263	
商工業振興費	60,492,413	2,894	商工業従業者1人当たり
道路橋梁費	336,792,374	8,954	
都市計画費	254,123,748	6,756	
住宅費	118,907,835	139,236	入居戸数1戸当たり
常備消防費	609,302,548	16,200	
非常備消防費	135,763,017	3,610	
小学校費	207,079,462	198,352	児童1人当たり
中学校費	112,768,056	187,322	生徒1人当たり
幼稚園費	186,550,062	1,072,127	園児1人当たり
社会教育費	337,962,102	8,985	
保健体育費	241,373,433	6,417	
公債費	1,669,067,772	44,376	

		基準日
人口	37,612人	H29.3.31 現在
障害者手帳所有者	2,147人	H29.3.31 現在
65歳以上人口	17,127人	H29.3.31 現在
18歳未満人口	3,196人	H29.3.31 現在
保育所入所幼児	166人	H29.3.31 現在
生活保護被保護者	6,863人	H28年度中
農業従業者	51人	H26.7.1 現在
漁業従業者	29人	H26.7.1 現在
商工業従業者	20,902人	H26.7.1 現在
市営住宅入居数	854戸	H29.3.31 現在
小学校児童	1,044人	H28.5.1 現在
中学校生徒	602人	H28.5.1 現在
幼稚園児	174人	H28.5.1 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28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28年度 A	平成27年度 B	比較増減 A-B	対前年度 伸率(%)	平成28年度 C	平成27年度 D	比較増減 C-D	対前年度 伸率(%)	平成28年度 A-C	平成27年度 B-D
1 一般会計	18,562,241	18,866,506	△ 304,265	△ 1.6	17,654,291	17,672,328	△ 18,037	△ 0.1	907,950	1,194,178
2 特別会計	12,428,636	12,294,498	134,138	1.1	11,911,573	12,066,998	△ 155,425	△ 1.3	517,063	227,500
国民健康保険事業特別会計	6,766,513	7,081,152	△ 314,639	△ 4.4	6,493,275	6,926,575	△ 433,300	△ 6.3	273,238	154,577
駐車場事業特別会計	272,266	57,957	214,309	369.8	255,537	57,957	197,580	340.9	16,729	0
離島初島簡易水道事業特別会計	54,081	52,141	1,940	3.7	54,080	52,141	1,939	3.7	1	0
介護保険事業特別会計	4,642,986	4,440,777	202,209	4.6	4,420,585	4,374,314	46,271	1.1	222,401	66,463
初島漁業集落排水処理事業特別会計	24,981	25,208	△ 227	△ 0.9	24,902	25,144	△ 242	△ 1.0	79	64
後期高齢者医療事業特別会計	667,809	637,263	30,546	4.8	663,194	630,867	32,327	5.1	4,615	6,396
3 企業会計	4,270,173	4,327,680	△ 57,507	△ 1.3	3,687,272	3,783,557	△ 96,285	△ 2.5	582,901	544,123
水道事業会計	1,867,791	1,852,957	14,834	0.8	1,578,282	1,576,461	1,821	0.1	289,509	276,496
下水道事業会計	1,943,925	2,000,731	△ 56,806	△ 2.8	1,717,745	1,819,371	△ 101,626	△ 5.6	226,180	181,360
温泉事業会計	458,457	473,992	△ 15,535	△ 3.3	391,245	387,725	3,520	0.9	67,212	86,267
合 計	35,261,050	35,488,684	△ 227,634	△ 0.6	33,253,136	33,522,883	△ 269,747	△ 0.8	2,007,914	1,965,801



10 平成28年度 一般会計決算 性質別歳出一覧表

(単位:千円)

区 分		平成28年度		平成27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	3,343,026	18.9	3,719,303	21.1	△ 376,277	△ 10.1
	議員・委員等の報酬	248,737	1.4	261,601	1.5	△ 12,864	△ 4.9
	職員の給与費	2,345,337	13.3	2,359,676	13.4	△ 14,339	△ 0.6
	その他	748,952	4.2	1,098,026	6.2	△ 349,074	△ 31.8
	扶 助 費	3,355,175	19.0	3,186,171	18.0	169,004	5.3
	公 債 費	1,669,068	9.5	1,700,926	9.6	△ 31,858	△ 1.9
	義務的経費小計	8,367,269	47.4	8,606,400	48.7	△ 239,131	△ 2.8
投資的経費	普通建設事業費	2,068,448	11.7	1,982,882	11.2	85,566	4.3
	補助事業費	352,657	2.0	260,627	1.5	92,030	35.3
	単独事業費	1,657,094	9.4	1,692,148	9.6	△ 35,054	△ 2.1
	県営事業負担金	58,697	0.3	30,107	0.1	28,590	95.0
	災害復旧事業費	0	0.0	42,040	0.2	△ 42,040	—
	補助事業費	0	0.0	42,040	0.2	△ 42,040	—
	単独事業費	0	0.0	0	0.0	0	—
投資的経費小計	2,068,448	11.7	2,024,922	11.4	43,526	2.1	
その他の経費	物 件 費	3,175,651	18.0	2,862,422	16.2	313,229	10.9
	維持補修費	130,953	0.7	93,388	0.5	37,565	40.2
	補助費等	1,214,740	6.9	1,152,699	6.5	62,041	5.4
	積 立 金	322,331	1.8	557,876	3.2	△ 235,545	△ 42.2
	投資及び出資金・貸付金	491,500	2.8	432,436	2.5	59,064	13.7
	繰 出 金	1,883,399	10.7	1,942,185	11.0	△ 58,786	△ 3.0
	予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
	その他経費小計	7,218,574	40.9	7,041,006	39.9	177,568	2.5
合 計	17,654,291	100.0	17,672,328	100.0	△ 18,037	△ 0.1	

11 平成28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28年度		平成27年度		比較額	伸 率 (%)	科 目	平成28年度		平成27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	9,757,556	52.6	9,762,575	52.9	△ 5,019	△ 0.1	1 議 会 費	176,111	1.0	189,214	1.1	△ 13,103	△ 6.9
	分担金及び負担金	109,058	0.6	103,991	0.4	5,067	4.9	2 総 務 費	2,253,086	12.8	2,991,953	18.2	△ 738,867	△ 24.7
	使用料及び手数料	591,470	3.2	584,922	3.1	6,548	1.1	3 民 生 費	5,922,242	33.5	5,854,931	32.1	67,311	1.1
	財産収入	32,742	0.2	44,333	0.3	△ 11,591	△ 26.1	4 衛 生 費	2,184,111	12.4	1,732,926	9.6	451,185	26.0
	寄 附 金	88,318	0.5	18,643	0.0	69,675	373.7	5 農 林 水 産 業 費	293,555	1.7	285,410	1.3	8,145	2.9
	繰 入 金	274,267	1.5	534,577	4.5	△ 260,310	△ 48.7	6 観 光 商 工 費	541,626	3.1	484,984	2.3	56,642	11.7
	繰 越 金	744,178	4.0	623,969	2.3	120,209	19.3	7 土 木 費	2,429,124	13.7	1,986,143	11.4	442,981	22.3
	諸 収 入	352,494	1.9	871,156	3.4	△ 518,662	△ 59.5	8 消 防 費	745,066	4.2	1,064,656	4.0	△ 319,590	△ 30.0
	小 計	11,950,083	64.5	12,544,166	66.9	△ 594,083	△ 4.7	9 教 育 費	1,436,062	8.1	1,334,785	8.8	101,277	7.6
	依 存 財 源	地 方 譲 与 税	95,724	0.5	96,448	0.5	△ 724	△ 0.8	10 災 害 復 旧 費	0	0.0	42,040	0.3	△ 42,040
利子割交付金		6,078	0.0	10,520	0.1	△ 4,442	△ 42.2	11 公 債 費	1,669,068	9.4	1,700,926	10.8	△ 31,858	△ 1.9
配当割交付金		18,158	0.1	29,428	0.2	△ 11,270	△ 38.3	12 諸 支 出 金	4,240	0.1	4,360	0.1	△ 120	△ 2.8
株式等譲渡所得割交付金		13,833	0.1	31,145	0.1	△ 17,312	△ 55.6	13 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
地方消費税交付金		732,357	3.9	833,899	2.8	△ 101,542	△ 12.2							
ゴルフ場利用税交付金		16,017	0.1	17,459	0.1	△ 1,442	△ 8.3							
自動車取得税交付金		26,015	0.1	24,736	0.1	1,279	5.2							
地方特例交付金		8,273	0.0	7,358	0.1	915	12.4							
地 方 交 付 税		983,207	5.3	1,111,802	5.5	△ 128,595	△ 11.6							
交通安全対策特別交付金		6,525	0.0	7,135	0.1	△ 610	△ 8.5							
源	国 庫 支 出 金	2,259,757	12.2	2,035,603	11.0	224,154	11.0							
	県 支 出 金	1,144,214	6.2	1,029,007	5.6	115,207	11.2							
	市 債	1,302,000	7.0	1,087,800	6.9	214,200	19.7							
	小 計	6,612,158	35.5	6,322,340	33.1	289,818	4.6							
歳 入 合 計	18,562,241	100.0	18,866,506	100.0	△ 304,265	△ 1.6	歳 出 合 計	17,654,291	100.0	17,672,328	100.0	△ 18,037	△ 0.1	

## 12 平成29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	9,666,241	5,957,219	61.6%	1 議 会 費	176,488	88,440	50.1%
2 地方譲与税	91,000	27,739	30.5%	2 総 務 費	(2,951)	(1,486)	
3 利子割交付金	5,000	3,623	72.5%	3 民 生 費	2,156,395	751,741	34.9%
4 配当割交付金	25,000	5,441	21.8%	4 衛 生 費	(157,322)	(117,652)	
株式等譲渡				5 農林水産業費	6,377,764	2,678,365	42.0%
5 所得割交付金	30,000	0	0.0%	6 観 光 商 工 費	2,612,452	591,835	22.7%
6 地方消費税				7 土 木 費	(59,491)	(726)	
6 交付金	750,000	426,931	56.9%	8 消 防 費	223,477	42,203	18.9%
7 ゴルフ場利				9 教 育 費	581,277	285,104	49.0%
7 用税交付金	16,000	6,689	41.8%	10 災 害 復 旧 費	(11,029)	4	0.0%
8 自動車取得				11 公 債 費	2,519,387	1,112,734	44.2%
8 税交付金	23,000	11,173	48.6%	12 諸 支 出 金	911,472	340,246	37.3%
9 地方特例				13 予 備 費	1,786,629	656,876	36.8%
9 交付金	7,000	8,765	125.2%				
10 地方交付税	900,000	434,497	48.3%				
交通安全対策							
11 特別交付金	6,422	3,156	49.1%				
12 分担金及び							
12 負担金	111,715	47,219	42.3%				
13 使用料及び							
13 手数料	579,653	257,855	44.5%				
14 国庫支出金	(160,273)	(113,748)					
	2,255,130	993,615	44.1%				
15 県支出金	(29,520)	(400)					
	1,134,921	144,671	12.7%				
16 財産収入	32,974	8,611	26.1%				
17 寄附金	(1,628)						
	105,631	19,874	18.8%				
18 繰入金	1,248,417	0	0.0%				
19 繰越金	(35,772)	(35,772)					
	292,758	457,951	156.4%				
20 諸収入	258,813	104,542	40.4%				
21 市債	(3,600)						
	1,529,400	0	0.0%				
合 計	(230,793)	(149,920)		合 計	(230,793)	(119,864)	
	19,069,075	8,919,571	46.8%		19,069,075	7,113,314	37.3%

※( )内は、平成28年度繰越明許費について内書きしたものです。