

1 平成 27 年度の財政状況について

平成 27 年度一般会計の決算額は、歳入では 188 億 6,650 万 6 千円、歳出では 176 億 7,232 万 8 千円となり、歳入歳出差引額(形式収支)11 億 9,417 万 8 千円から翌年度へ繰り越すべき財源 3 億 2,173 万 7 千円を差し引いた実質収支は、8 億 7,244 万 1 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△9,668 万 1 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、1 億 9,138 万 5 千円の黒字となった。

歳入については、前年度と比較し 6,498 万 3 千円増加しているが、これは、配当金交付金や地方特例交付金が減少したものの、自動車取得税交付金や消費税率の引き上げにより地方消費税交付金が増加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 2.1%の減収になっている。これは、前年度に引き続き入湯税が増加となったものの、人口減少に伴う市民税の賦課件数及び調定額の減少、また、評価替えにより固定資産税・都市計画税が減少となったことが要因である。

歳出については、議会費が、議員報酬の減少により 6.5%の減少。総務費は、立体駐車場新設工事に伴い工事請負費が増加となったが、公有財産購入費の減少により 6.9%の減少。民生費は、臨時福祉給付金給付事業費が減少となったが、国民健康保険基盤安定繰出金や民間保育所経費の増加により 3.1%の増加。衛生費は、水道事業会計への繰出金の増加により 2.4%の増加。農林水産業費は、初島漁港施設改修事業費の増加により 26.7%の増加。観光商工費は、外国人観光客誘客促進費の増加により 19.7%の増加。土木費は、市営住宅の維持管理経費の減少により 1.5%の減少。消防費は、消防ポンプ自動車購入経費の増加により 50.4%の増加。教育費は、旧小嵐中学校解体事業費の皆減により 14.8%の減少。災害復旧費は、多賀中学校災害復旧費の減少により 31.0%の減少。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、10.7%の減少。諸支出金は、温泉事業会計補助金の増加により 32.1%の増加となった。全体では、前年度に比べ 522 万円 6 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 70 億 8,115 万 2 千円に対して、歳出 69 億 2,657 万 5 千円で、実質収支額は 1 億 5,447 万 7 千円、介護保険事業特別会計は、歳入 44 億 4,077 万 7 千円に対して、歳出 43 億 7,431 万 4 千円で実質収支額 6,646 万 3 千円、後期高齢者医療事業特別会計は歳入 6 億 3,726 万 3 千円に対して、歳出 6 億 3,086 万 7 千円で実質収支額は 639 万 6 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、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27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	9,743,185	9,762,575	100.2	1 議 会 費	194,010	189,214	97.5
2 地 方 譲 与 税	82,000	96,448	117.6	2 総 務 費	3,353,686	2,991,953	89.2
3 利 子 割 交 付 金	11,000	10,520	95.6	3 民 生 費	6,471,410	5,854,931	90.5
4 配 当 割 交 付 金	20,000	29,428	147.1	4 衛 生 費	1,840,947	1,732,926	94.1
株 式 等 譲 渡				5 農 林 水 産 業 費	294,803	285,410	96.8
5 所 得 割 交 付 金	30,000	31,145	103.8	6 観 光 商 工 費	536,597	484,984	90.4
地 方 消 費 税 金				7 土 木 費	2,225,757	1,986,143	89.2
6 交 付 金	724,000	833,899	115.2	8 消 防 費	1,068,466	1,064,656	99.6
ゴ ル フ 場 利				9 教 育 費	1,382,938	1,334,785	96.5
7 用 税 交 付 金	18,000	17,459	97.0	10 災 害 復 旧 費	42,044	42,040	100.0
自 動 車 取 得				11 公 債 費	1,709,139	1,700,926	99.5
8 税 交 付 金	13,000	24,736	190.3	12 諸 支 出 金	4,360	4,360	100.0
地 方 特 例				13 予 備 費	21,206	0	0.0
9 交 付 金	8,000	7,358	92.0				
10 地 方 交 付 税	1,081,512	1,111,802	102.8				
交 通 安 全 対 策							
11 特 別 交 付 金	7,500	7,135	95.1				
分 担 金 及 び							
12 負 担 金	107,945	103,991	96.3				
使 用 料 及 び							
13 手 数 料	583,814	584,922	100.2				
14 国 庫 支 出 金	2,491,733	2,035,603	81.7				
15 県 支 出 金	1,062,211	1,029,007	96.9				
16 財 産 収 入	43,759	44,333	101.3				
17 寄 附 金	17,131	18,643	108.8				
18 繰 入 金	539,391	534,577	99.1				
19 繰 越 金	623,968	623,969	100.0				
20 諸 収 入	809,514	871,156	107.6				
21 市 債	1,127,700	1,087,800	96.5				
合 計	19,145,363	18,866,506	98.5	合 計	19,145,363	17,672,328	92.3

※歳入歳出差引残額 1,194,178 千円

3 平成27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 差引	歳出 残高
国民健康保険事業 特別会計	7,081,176	7,081,152	6,926,575	154,577	
駐車場事業 特別会計	58,000	57,957	57,957	0	
離島初島簡易水道 事業特別会計	53,083	52,141	52,141	0	
介護保険事業 特別会計	4,435,343	4,440,777	4,374,314	66,463	
初島漁業集落排水処理 事業特別会計	26,100	25,208	25,144	64	
後期高齢者医療事業 特別会計	633,098	637,263	630,867	6,396	

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27年度末現在高	構成比%	目的別	平成27年度末現在高	構成比%
政府資金	財務省			普通債	7,914,672	47.2
	財政融資資金	9,505,925	56.7	（公有林）	48,292	0.3
独立行政法人郵便貯金・簡易生命保険管理機構		1,946,561	11.6	（総務）	1,464,533	8.8
（簡易生命保険資産）		1,877,342	11.2	（民生）	107,984	0.6
（郵便貯金資産）		69,219	0.4	（保健衛生）	486,673	2.9
地方公共団体金融機構等		358,453	2.1	（農林水産）	330,965	2.0
市中銀行		261,300	1.6	（観光）	1,112,742	6.6
その他の金融機関		2,560,939	15.3	（土木）	1,326,047	7.9
保険会社等		78,684	0.5	（公営住宅）	975,258	5.8
共済組合等		2,046,043	12.2	（都市計画）	115,681	0.7
その他		3,884	0.0	（消防）	443,294	2.6
				（教育）	1,503,203	9.0
				災害復旧債	48,541	0.3
				減税補填債	319,957	1.9
				臨時財政対策債	6,925,249	41.3
				退職手当債	1,055,804	6.3
				行政改革推進債	88,000	0.5
				その他	131,581	0.8
				駐車場事業債	50,404	0.3
				離島初島簡易水道事業債	63,648	0.4
				下水道事業債（初島漁業集落排水）	163,933	1.0
合計		16,761,789	100.0	合計	16,761,789	100.0

5 市有財産の状況

区分	現在高	摘要	
土地	10,330,427.31 m ²	行政財産	2,258,552.60 m ²
		普通財産	8,071,989.68 m ²
建物	228,351.96 m ²	行政財産	226,462.22 m ²
		普通財産	1,889.74 m ²
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28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27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	2,868,219	2,548,405	36,091	283,723	88.8%
固定資産税	5,322,821	4,718,104	34,237	570,480	88.6%
軽自動車税	65,057	55,967	1,029	8,061	86.0%
市たばこ税	511,949	511,949	0	0	100.0%
特別土地保有税	27,002	22,104	0	4,898	81.9%
別荘等所有税	606,189	541,655	3,563	60,971	89.4%
入湯税	454,185	440,436	0	13,749	97.0%
都市計画税	1,042,661	923,956	6,721	111,984	88.6%
合計	10,898,083	9,762,576	81,641	1,053,866	89.6%

(2) 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険税	2,082,828	1,373,112	57,557	652,159	65.9%
---------	-----------	-----------	--------	---------	-------

7 市税負担の状況

(単位:円)

区分	1世帯当たり (世帯数:21,300世帯)	1人当たり (人口:37,927人)
市民税	119,643	67,192
固定資産税	221,507	124,400
都市計画税	43,378	24,361
軽自動車税	2,628	1,476
市たばこ税	24,035	13,498
国民健康保険税	64,465	36,204

※平成27年度の決算額を平成28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	189,213,832	4,989	
徴 税 費	272,194,686	7,177	
選 挙 費	48,042,799	1,267	
防 災 費	228,085,743	6,014	
障害者福祉費	738,506,068	344,613	障害者手帳所有者1人当たり
老人福祉費	1,544,343,439	91,063	65歳以上人口1人当たり
児童福祉費	962,314,768	267,905	18歳未満人口1人当たり
保育所費	282,771,537	1,789,693	幼児1人当たり
生活保護費	1,374,555,197	201,992	被保護者(年間延人数)1人当たり
清掃費	1,243,008,990	32,774	
農業費	74,949,282	1,469,594	農業従業者1人当たり
水産業費	198,146,385	6,832,634	漁業従業者1人当たり
観光費	428,655,248	11,302	
公園等管理建設費	544,837,108	14,365	
文化振興費	4,427,808	117	
文化施設費	114,221,088	3,012	
商工業振興費	56,329,280	2,695	商工業従業者1人当たり
道路橋梁費	327,477,868	8,634	
都市計画費	200,235,447	5,279	
住宅費	95,196,902	105,306	入居戸数1戸当たり
常備消防費	947,859,841	24,992	
非常備消防費	116,796,179	3,079	
小学校費	237,952,022	214,758	児童1人当たり
中学校費	115,710,452	188,761	生徒1人当たり
幼稚園費	186,832,394	953,227	園児1人当たり
社会教育費	280,051,705	7,384	
保健体育費	229,966,659	6,063	
公債費	1,700,925,925	44,847	

		基準日
人 口	37,927 人	H28.3.31 現在
障害者手帳所有者	2,143 人	H28.3.31 現在
65歳以上人口	16,959 人	H28.3.31 現在
18歳未満人口	3,592 人	H28.3.31 現在
保育所入所幼児	158 人	H28.3.31 現在
生活保護被保護者	6,805 人	H27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	904 戸	H28.3.31 現在
小学校児童	1,108 人	H27.5.1 現在
中学校生徒	613 人	H27.5.1 現在
幼稚園児	196 人	H27.5.1 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27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27年度 A	平成26年度 B	比較増減 A-B	対前年度伸 率(%)	平成27年度 A	平成26年度 B	比較増減 C-D	対前年度伸 率(%)	平成27年度 A	平成26年度 B
1 一般会計	18,866,506	18,801,523	64,983	0.3	17,672,328	17,677,554	△ 5,226	0.0	1,194,178	1,123,969
2 特別会計	12,294,498	11,359,751	934,747	8.2	12,066,998	11,024,992	1,042,006	9.5	227,500	334,759
国民健康保険事業特別会計	7,081,152	6,345,378	735,774	11.6	6,926,575	6,081,695	844,880	13.9	154,577	263,683
駐車場事業特別会計	57,957	53,957	4,000	7.4	57,957	53,957	4,000	7.4	0	0
離島初島簡易水道事業特別会計	52,141	43,673	8,468	19.4	52,141	43,673	8,468	19.4	0	0
介護保険事業特別会計	4,440,777	4,283,396	157,381	3.7	4,374,314	4,216,712	157,602	3.7	66,463	66,684
初島漁業集落排水処理事業特別会計	25,208	22,621	2,587	11.4	25,144	22,549	2,595	11.5	64	72
後期高齢者医療事業特別会計	637,263	610,726	26,537	4.3	630,867	606,406	24,461	4.0	6,396	4,320
3 企業会計	4,327,680	4,419,097	△ 91,417	△ 2.1	3,783,557	4,179,212	△ 395,655	△ 9.5	544,123	239,885
水道事業会計	1,852,957	1,838,666	14,291	0.8	1,576,461	1,836,738	△ 260,277	△ 14.2	276,496	1,928
下水道事業会計	2,000,731	2,099,931	△ 99,200	△ 4.7	1,819,371	1,855,997	△ 36,626	△ 2.0	181,360	243,934
温泉事業会計	473,992	480,500	△ 6,508	△ 1.4	387,725	486,477	△ 98,752	△ 20.3	86,267	-5,977
合 計	35,488,684	34,580,371	908,313	2.6	33,522,883	32,881,758	641,125	1.9	1,965,801	1,698,613

10 平成27年度一般会計決算性質別歳出一覧表

(単位:千円)

区分	平成27年度		平成26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	3,719,303	21.1	3,895,548	△ 176,245	△ 4.5
	議員・委員等の報酬	261,601	1.5	254,296	7,305	2.9
	職員の給与費	2,359,676	13.4	2,428,985	△ 69,309	△ 2.9
	その他の	1,098,026	6.2	1,212,267	△ 114,241	△ 9.4
	扶助費	3,186,171	18.0	3,179,075	7,096	0.2
	公債費	1,700,926	9.6	1,904,157	△ 203,231	△ 10.7
	義務的経費小計	8,606,400	48.7	8,978,780	△ 372,380	△ 4.1
	普通建設事業費	1,982,882	11.2	2,131,130	△ 148,248	△ 7.0
	補助事業費	260,627	1.5	613,647	△ 353,020	△ 57.5
	単独事業費	1,692,148	9.6	1,499,920	192,228	12.8
投資的経費	営事業負担金	30,107	0.1	17,563	12,544	71.4
	災害復旧事業費	42,040	0.2	60,917	△ 18,877	△ 31.0
	補助事業費	42,040	0.2	60,917	△ 18,877	△ 31.0
	単独事業費	0	0.0	0	0	—
	投資的経費小計	2,024,922	11.4	2,192,047	△ 167,125	△ 7.6
	物	2,862,422	16.2	2,767,645	94,777	3.4
その他の経費	維持補修費	93,388	0.5	82,440	10,948	13.3
	補助費等	1,152,699	6.5	1,226,048	△ 73,349	△ 6.0
	積立金	557,876	3.2	458,076	99,800	21.8
	投資及び出資金・貸付金	432,436	2.5	183,264	249,172	136.0
	繰出金	1,942,185	11.0	1,789,254	152,931	8.5
	予備費	0	0.0	0	0	—
	その他の経費小計	7,041,006	39.9	6,506,727	534,279	8.2
合計	17,672,328	100.0	17,677,554	△ 5,226	0.0	

11 平成27年度一般会計決算 款別一覽表

(単位:千円)

科 目	歳 入				歳 出			
	平成27年度	平成26年度	伸 率	科 目	平成27年度	平成26年度	伸 率	
	金額	金額	(%)		金額	金額		(%)
市 税	9,762,575	9,967,010	△ 2.1	1 議 会 費	189,214	202,445	△ 6.5	
分 担 金 及 び 負 担 金	103,991	99,586	4.4	2 総 務 費	2,991,953	3,212,310	△ 6.9	
使 用 料 及 び 手 数 料	584,922	587,456	△ 0.4	3 民 生 費	5,854,931	5,680,731	3.1	
財 産 収 入	44,333	54,952	△ 19.3	4 衛 生 費	1,732,926	1,692,723	9.6	
寄 附 金	18,643	8,845	110.8	5 農 林 水 産 業 費	285,410	225,267	1.3	
繰 入 金	534,577	839,830	△ 36.3	6 観 光 商 工 費	484,984	405,314	2.3	
繰 越 金	623,969	429,717	45.2	7 土 木 費	1,986,143	2,016,456	△ 1.5	
諸 収 入	871,156	632,880	37.6	8 消 防 費	1,064,656	707,714	4.0	
小 計	12,544,166	12,620,276	△ 0.6	9 教 育 費	1,334,785	1,566,220	△ 14.8	
地 方 譲 与 税	96,448	92,287	4.5	10 災 害 復 旧 費	42,040	60,917	△ 31.0	
利 子 割 交 付 金	10,520	11,584	△ 9.2	11 公 債 費	1,700,926	1,904,157	△ 10.7	
配 当 割 交 付 金	29,428	38,834	△ 24.2	12 諸 支 出 金	4,360	3,300	32.1	
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	31,145	23,854	30.6	13 予 備 費	0	0	—	
地 方 消 費 税 交 付 金	833,899	520,397	60.2					
二 次 場 場 利 用 税 交 付 金	17,459	18,294	△ 4.6					
自 動 車 取 得 税 交 付 金	24,736	14,516	70.4					
地 方 特 例 交 付 金	7,358	8,925	△ 17.6					
地 方 交 付 税	1,111,802	1,033,367	7.6					
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,135	6,760	5.5					
国 庫 支 出 金	2,035,603	2,073,431	△ 1.8					
県 支 出 金	1,029,007	1,050,698	△ 2.1					
市 債 償 還	1,087,800	1,288,300	△ 15.6					
小 計	6,322,340	6,181,247	3.1					
歳 入 合 計	18,866,506	18,801,523	0.3	歳 出 合 計	17,672,328	17,677,554	△ 0.0	

12 平成28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	9,751,275	6,013,608	61.7	1 議 会 費	181,893	92,884	51.1
2 地方譲与税	92,000	26,622	28.9		(229,955)	(2,859)	
3 利子割交付金	11,000	2,124	19.3	2 総 務 費	2,607,131	771,228	29.6
4 配当割交付金	25,000	5,082	20.3		(340,070)	(199,633)	
株式等譲渡				3 民 生 費	6,447,482	2,668,686	41.4
5 所得割交付金	30,000	0	0.0	4 衛 生 費	2,364,072	508,208	21.5
地方消費税				5 農林水産業費	377,889	83,640	22.1
6 交付金	730,000	419,151	57.4		(40,484)	(18,974)	
ゴルフ場利				6 観 光 商 工 費	575,726	280,766	48.8
7 用税交付金	18,000	6,779	37.7		(166,736)	(54,095)	
自動車取得				7 土 木 費	2,635,334	1,196,133	45.4
8 税交付金	13,000	7,183	55.3	8 消 防 費	745,279	329,639	44.2
地方特例				9 教 育 費	1,495,043	650,547	43.5
9 交付金	8,000	8,273	103.4	10 災 害 復 旧 費	4	0	0.0
10 地方交付税	930,000	451,101	48.5	11 公 債 費	1,689,335	840,467	49.8
交通安全対策				12 諸 支 出 金	4,240	0	0.0
11 特別交付金	6,637	3,667	55.3	13 予 備 費	30,000	0	0.0
分担金及び							
12 負担金	108,445	53,587	49.4				
使用料及び							
13 手数料	589,982	275,227	46.7				
14 国庫支出金	(418,241)	(315,639)					
	2,382,445	1,073,399	45.1				
15 県支出金	(9,187)	(3,068)					
	1,253,962	115,657	9.2				
16 財産収入	40,130	20,128	50.2				
17 寄附金	12,363	2,345	19.0				
18 繰入金	515,887	0	0.0				
	(321,737)	(321,737)					
19 繰越金	548,438	744,178	135.7				
	(180)	(61)					
20 諸収入	558,964	98,677	17.7				
	(27,900)						
21 市債	1,527,900	0	0.0				
合 計	(777,245)	(640,505)		合 計	(777,245)	(275,561)	
	19,153,428	9,326,788	48.7		19,153,428	7,422,198	38.8

※()内は、平成27年度繰越明許費について内書きしたものです。