

1 平成24年度の財政状況について

平成24年度一般会計の決算額は、歳入では189億8,405万5千円、歳出では181億1,967万6千円となり、歳入歳出差引額(形式収支)8億6,437万9千円から翌年度へ繰り越すべき財源1億1,166万5千円を差し引いた実質収支は、7億5,271万4千円となった。

また、実質収支の前年度との増減を示す単年度収支は1億8,101万2千円の黒字となったが、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、下水道事業会計貸付金の財源とするため5億5千万円を取崩したことの影響により8,459万3千円の赤字となった。

歳入については、前年度と比較し8億3,309万4千円増加しているが、これは、市税、地方譲与税等が減少となったものの、熱海駅前広場整備や新中学校校舎改築事業等により国庫支出金が3億7,431万7千円増加したことや、新庁舎建築事業、熱海駅前広場整備事業、新中学校校舎改築事業等による市債が3億9,978万8千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、前年度に比べ4.3%の減収となっている。これは、東日本大震災を契機とする計画停電の終了により観光客数回復の兆しがみられ、入湯税が増加となったものの、平成24年度が固定資産税の評価替え年度であったことにより、固定資産税・都市計画税が416,700千円(6.8%)減少となったことが要因である。

歳出については、議会費は平成23年度に地方議会議員年金制度の廃止に伴い増加した議員共済会負担金の減少により11.5%の減少。総務費は、新庁舎建設事業に着手したことや退職手当が増加したことにより5.8%の増加。民生費は、生活保護費医療扶助や富士保育園耐震補強工事に係る経費の増加により4.8%の増加。衛生費は、水道会計への補助金が減少したことが要因となり2.5%の減少。農林水産業費は、県営網代漁港整備事業費の支出がなかったことにより1.9%の減少。観光商工費は、中小企業への資金融資制度の見直しにより22.1%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増加により44.5%の増加。教育費は新中学校校舎改築事業に着手したことが要因となり31.4%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いことや、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、4.7%の減少となっている。諸支出金は市たばこ税県交付金が発生しなかったことにより98.1%の大幅減少となった。全体では、前年度に比べ4.8%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61億3,062万2千円に対して、歳出58億9,101万9千円で、実質収支額は2億3,960万3千円、介護保険事業特別会計は、歳入39億9,932万5千円に対して、歳出39億5,658万5千円で実質収支額4,274万円、後期高齢者医療事業特別会計は歳入6億751万7千円に対して、歳出5億8,707万9千円で実質収支額は2,043万8千円となり、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24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	9,697,244	9,791,024	101.0	1 議 会 費	211,224	207,021	98.0
2 地 方 譲 与 税	88,000	100,574	114.3	2 総 務 費	2,855,363	2,706,999	94.8
3 利 子 割 交 付 金	15,000	15,154	101.0	3 民 生 費	5,852,303	5,589,107	95.5
4 配 当 割 交 付 金	5,000	11,693	233.9	4 衛 生 費	1,446,135	1,353,153	93.6
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	3,500	3,127	89.3	5 農 林 水 産 業 費	324,589	164,808	50.8
6 地 方 消 費 税 交 付 金	439,000	438,462	99.9	6 観 光 商 工 費	1,188,060	1,131,131	95.2
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	19,000	20,024	105.4	7 土 木 費	2,700,118	2,465,165	91.3
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	39,000	39,398	101.0	8 消 防 費	706,026	697,088	98.7
9 地 方 特 例 金 交 付 金	11,367	11,367	100.0	9 教 育 費	1,593,159	1,562,511	98.1
10 地 方 交 付 税	1,113,744	1,253,924	112.6	10 災 害 復 旧 費	4	0	0.0
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,000	7,952	88.4	11 公 債 費	2,252,664	2,239,302	99.4
12 分 担 金 及 び 負 担 金	94,564	89,618	94.8	12 諸 支 出 金	3,391	3,391	100.0
13 使 用 料 及 び 手 数 料	592,663	568,039	95.8	13 予 備 費	20,000	0	0.0
14 国 庫 支 出 金	2,281,189	2,200,719	96.5				
15 県 支 出 金	1,283,265	1,065,368	83.0				
16 財 産 収 入	34,784	31,960	91.9				
17 寄 附 金	18,289	10,775	58.9				
18 繰 入 金	627,892	620,890	98.9				
19 繰 越 金	649,410	649,410	100.0				
20 諸 収 入	229,795	263,679	114.7				
21 市 債	1,901,330	1,790,898	94.2				
合 計	19,153,036	18,984,055	99.1	合 計	19,153,036	18,119,676	94.6

※歳入歳出差引残額 864,379 千円

3 平成24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	6,125,282	6,130,622	5,891,019	239,603
駐車場事業 特別会計	99,326	99,323	99,323	0
公共用地先行取得 事業特別会計	5,600	5,583	5,583	0
離島初島簡易水道 事業特別会計	56,164	55,175	55,131	44
介護保険事業 特別会計	4,032,139	3,999,325	3,956,585	42,740
初島漁業集落排水処理 事業特別会計	20,805	19,999	19,955	44
後期高齢者医療事業 特別会計	668,181	607,517	587,079	20,438

4 市債の状況（一般会計及び各特別会計）

（単位：千円）

政府 資金	財 務 省			普 通 債	7,708,512	46.2	
	財 政 融 資 資 金	8,970,386	53.9	（公 有 林）	60,659	0.4	
独立行政法人郵便貯金・ 簡易生命保険管理機構		3,003,308	18.0	（総 務）	445,800	2.7	
（簡易生命保険資産）		2,798,600	16.8	（民 生）	40,848	0.2	
（郵便貯金資産）		204,708	1.2	（保 健 衛 生）	180,384	1.1	
地方公共団体金融機構等		436,976	2.6	（農 林 水 産）	307,490	1.8	
市 中 銀 行		138,024	0.8	（観 光）	1,624,222	9.7	
そ の 他 の 金 融 機 関		2,956,960	17.8	（土 木）	2,065,463	12.4	
保 険 会 社 等		83,600	0.5	（公 営 住 宅）	149,543	0.9	
共 済 組 合 等		889,518	5.3	（都 市 計 画）	1,066,575	6.4	
そ の 他		181,655	1.1	（消 防）	162,697	1.0	
				（教 育）	1,604,831	9.6	
				災 害 復 旧 債	52,414	0.3	
				そ の 他	8,572,625	51.5	
				駐 車 場 事 業 債	73,438	0.4	
				離 島 初 島 簡 易 水 道 事 業 債	59,205	0.4	
				公 共 用 地 先 行 取 得 事 業 債	10,640	0.1	
				下 水 道 事 業 債 （初島漁業集落排水）	183,593	1.1	
合	計	16,660,427	100.0	合	計	16,660,427	100.0

5 市有財産の状況

区 分	現在高	摘 要	
土 地	10,326,568.67 m ²	行政財産	2,258,400.94 m ²
		普通財産	8,068,167.73 m ²
建 物	228,785.85 m ²	行政財産	227,147.03 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25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24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	2,903,441	2,369,361	71,262	462,818	81.6%
固 定 資 産 税	5,616,187	4,786,294	145,960	683,933	85.2%
軽 自 動 車 税	62,477	52,087	1,302	9,088	83.4%
市 た ば こ 税	714,808	714,808	0	0	100.0%
特 別 土 地 保 有 税	19,534	355	3,923	15,256	1.8%
別 荘 等 所 有 税	642,751	554,880	13,745	74,126	86.3%
入 湯 税	431,528	372,146	46,485	12,897	86.2%
都 市 計 画 税	1,104,696	941,093	28,774	134,829	85.2%
合 計	11,495,422	9,791,024	311,451	1,392,947	85.2%

(2) 国民健康保険事業特別会計

国 民 健 康 保 険 税	2,239,589	1,359,837	100,207	779,545	60.7%
---------------	-----------	-----------	---------	---------	-------

7 市税負担の状況

(単位:円)

区 分	1 世 帯 当 た り (世帯数:21,467世帯)	1 人 当 た り (人口:39,287人)
市 民 税	110,362	60,309
固 定 資 産 税	222,940	121,829
都 市 計 画 税	43,835	23,954
軽 自 動 車 税	2,426	1,326
市 た ば こ 税	33,295	18,195
国 民 健 康 保 険 税	63,340	34,613

※平成24年度の決算額を平成25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	207,020,859	5,269	
徴 税 費	300,393,633	7,646	
選 挙 費	27,639,956	704	
防 災 費	109,852,876	2,796	
障 害 者 福 祉 費	693,981,250	328,124	障害者手帳所有者1人当たり
老 人 福 祉 費	1,345,124,299	84,186	65歳以上人口1人当たり
児 童 福 祉 費	864,980,009	229,864	18歳未満人口1人当たり
保 育 所 費	333,675,894	1,573,943	幼児1人当たり
生 活 保 護 費	1,428,489,983	191,461	被保護者(年間延人数)1人当たり
清 掃 費	982,125,112	24,999	
農 業 費	71,766,946	3,588,347	農業従業者1人当たり
水 産 業 費	67,348,920	2,590,343	漁業従業者1人当たり
観 光 費	389,238,409	9,908	
観光施設管理費	397,016,681	10,106	
観光施設建設費	31,397,160	799	
文 化 観 光 費	180,298,108	4,589	
商 工 業 振 興 費	89,542,341	3,943	商工業従業者1人当たり
道 路 橋 梁 費	324,373,561	8,257	
都 市 計 画 費	383,349,559	9,758	
住 宅 費	151,306,784	148,050	入居戸数1戸当たり
常 備 消 防 費	606,895,506	15,448	
非 常 備 消 防 費	90,192,261	2,296	
小 学 校 費	197,268,053	163,031	児童1人当たり
中 学 校 費	577,772,119	830,132	生徒1人当たり
幼 稚 園 費	155,944,208	663,592	園児1人当たり
社 会 教 育 費	229,148,344	5,833	
保 健 体 育 費	259,129,119	6,596	
公 債 費	2,239,302,341	56,999	

		基準日
人 口	39,287 人	H25.3.31 現在
障害者手帳所有者	2,115 人	H25.3.31 現在
65歳以上人口	15,978 人	H25.3.31 現在
18歳未満人口	3,763 人	H25.3.31 現在
保育所入所幼児	212 人	H25.3.31 現在
生活保護被保護者	7,461 人	H24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	1,022 戸	H25.3.31 現在
小学校児童	1,210 人	H24.5.1 現在
中学校生徒	696 人	H24.5.1 現在
幼稚園児	235 人	H24.5.1 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24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24年度 A	平成23年度 B	比較増減 A-B	対前年度伸 率(%)	平成24年度 C	平成23年度 D	比較増減 C-D	対前年度伸 率(%)	平成24年度 A-C	平成23年度 B-D
1 一般会計	18,984,055	18,150,961	833,094	4.6	18,119,676	17,281,551	838,125	4.8	864,379	869,410
2 特別会計	10,917,544	10,410,919	506,625	4.9	10,614,675	10,252,543	362,132	3.5	302,869	158,376
国民健康保険事業特別会計	6,130,622	5,966,321	164,301	2.8	5,891,019	5,852,704	38,315	0.7	239,603	113,617
駐車場事業特別会計	99,323	94,669	4,654	4.9	99,323	94,669	4,654	4.9	0	0
公共用地先行取得事業特別会計	5,583	5,680	△ 97	△ 1.7	5,583	5,680	△ 97	△ 1.7	0	0
離島初島簡易水道事業特別会計	55,175	42,058	13,117	31.2	55,131	41,885	13,246	31.6	44	173
介護保険事業特別会計	3,999,325	3,730,520	268,805	7.2	3,956,585	3,705,607	250,978	6.8	42,740	24,913
初島漁業集落排水処理事業特別会計	19,999	15,762	4,237	26.9	19,955	15,670	4,285	27.3	44	92
後期高齢者医療事業特別会計	607,517	555,909	51,608	9.3	587,079	536,328	50,751	9.5	20,438	19,581
3 企業会計	3,907,238	3,828,739	78,499	2.1	3,384,117	3,329,764	54,353	1.6	523,121	498,975
水道事業会計	1,796,132	1,813,947	△ 17,815	△ 1.0	1,623,281	1,606,052	17,229	1.1	172,851	207,895
下水道事業会計	1,619,526	1,578,512	41,014	2.6	1,354,497	1,316,153	38,344	2.9	265,029	262,359
温泉事業会計	491,580	436,280	55,300	12.7	406,339	407,559	△ 1,220	△ 0.3	85,241	28,721
合 計	33,808,837	32,390,619	1,418,218	4.4	32,118,468	30,863,858	1,254,610	4.1	1,690,369	1,526,761

10 平成24年度 一般会計決算 性質別歳出一覧表

(単位:千円)

区 分		平成24年度		平成23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	3,984,018	22.0	3,924,996	22.8	59,022	1.5
	議員・委員等の報酬	253,686	1.4	257,797	1.5	△ 4,111	△ 1.6
	職 員 の 給 与 費	2,529,406	14.0	2,517,062	14.6	12,344	0.5
	そ の 他	1,200,926	6.6	1,150,137	6.7	50,789	4.4
	扶 助 費	3,090,551	17.1	3,076,283	17.8	14,268	0.5
	公 債 費	2,239,302	12.3	2,350,081	13.6	△ 110,779	△ 4.7
	義務的経費小計	9,313,871	51.4	9,351,360	54.2	△ 37,489	△ 0.4
投資的経費	普通建設事業費	2,449,087	13.5	1,161,918	6.7	1,287,169	110.8
	補助事業費	1,298,756	7.2	338,371	2.0	960,385	283.8
	単独事業費	1,112,723	6.1	786,163	4.5	326,560	41.5
	県営事業負担金	37,608	0.2	37,384	0.2	224	0.6
	災害復旧事業費	0	0.0	23,350	0.1	△ 23,350	—
	補助事業費	0	0.0	0	0.0	0	—
	単独事業費	0	0.0	23,350	0.1	△ 23,350	—
投資的経費小計	2,449,087	13.5	1,185,268	6.8	1,263,819	106.6	
その他の経費	物 件 費	2,528,329	13.9	2,571,460	14.9	△ 43,131	△ 1.7
	維持補修費	75,129	0.4	76,445	0.4	△ 1,316	△ 1.7
	補助費等	1,099,046	6.1	1,304,302	7.6	△ 205,256	△ 15.7
	積 立 金	217,088	1.2	560,688	3.2	△ 343,600	△ 61.3
	投資及び出資金・貸付金	759,303	4.2	592,030	3.4	167,273	28.3
	繰 出 金	1,677,823	9.3	1,639,998	9.5	37,825	2.3
	予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
	その他の経費小計	6,356,718	35.1	6,744,923	39.0	△ 388,205	△ 5.8
合 計	18,119,676	100.0	17,281,551	100.0	838,125	4.8	

11 平成24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24年度		平成23年度		比較額	伸 率 (%)	科 目	平成24年度		平成23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	9,791,024	51.6	10,226,135	56.3	△ 435,111	△ 4.3	1 議 会 費	207,021	1.1	233,962	1.3	△ 26,941	△ 11.5
	分担金及び負担金	89,618	0.4	94,319	0.5	△ 4,701	△ 5.0	2 総 務 費	2,706,999	14.9	2,559,661	14.8	147,338	5.8
	使用料及び手数料	568,039	3.0	564,976	3.1	3,063	0.5	3 民 生 費	5,589,107	30.9	5,332,725	30.9	256,382	4.8
	財産収入	31,960	0.2	54,251	0.3	△ 22,291	△ 41.1	4 衛 生 費	1,353,153	7.5	1,388,128	8.0	△ 34,975	△ 2.5
	寄 附 金	10,775	0.1	11,988	0.1	△ 1,213	△ 10.1	5 農 林 水 産 業 費	164,808	0.9	167,945	1.0	△ 3,137	△ 1.9
	繰 入 金	620,890	3.2	229,203	1.2	391,687	170.9	6 観 光 商 工 費	1,131,131	6.2	1,452,729	8.4	△ 321,598	△ 22.1
	繰 越 金	649,410	3.4	464,093	2.6	185,317	39.9	7 土 木 費	2,465,165	13.6	1,705,472	9.9	759,693	44.5
	諸 収 入	263,679	1.4	522,233	2.9	△ 258,554	△ 49.5	8 消 防 費	697,088	3.8	726,582	4.2	△ 29,494	△ 4.1
	小 計	12,025,395	63.3	12,167,198	67.0	△ 141,803	△ 1.2	9 教 育 費	1,562,511	8.6	1,188,889	6.9	373,622	31.4
	依 存 財 源	地 方 譲 与 税	100,574	0.5	107,137	0.6	△ 6,563	△ 6.1	10 災 害 復 旧 費	0	0.0	0	0.0	0
利子割交付金		15,154	0.1	17,266	0.1	△ 2,112	△ 12.2	11 公 債 費	2,239,302	12.4	2,350,081	13.6	△ 110,779	△ 4.7
配当割交付金		11,693	0.1	10,509	0.1	1,184	11.3	12 諸 支 出 金	3,391	0.1	175,377	1.0	△ 171,986	△ 98.1
株式等譲渡所得割交付金		3,127	0.1	2,999	0.1	128	4.3	13 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
地方消費税交付金		438,462	2.3	442,144	2.4	△ 3,682	△ 0.8							
ゴルフ場利用税交付金		20,024	0.1	19,839	0.1	185	0.9							
自動車取得税交付金		39,398	0.2	30,861	0.2	8,537	27.7							
地方特例交付金		11,367	0.1	48,237	0.3	△ 36,870	△ 76.4							
地方交付税		1,253,924	6.6	1,131,167	6.2	122,757	10.9							
交通安全対策特別交付金		7,952	0.1	8,336	0.1	△ 384	△ 4.6							
財 源	国 庫 支 出 金	2,200,719	11.5	1,826,402	10.0	374,317	20.5							
	県 支 出 金	1,065,368	5.6	947,946	5.2	117,422	12.4							
	市 債	1,790,898	9.4	1,390,920	7.6	399,978	28.8							
	小 計	6,958,660	36.7	5,983,763	33.0	974,897	16.3							
歳 入 合 計	18,984,055	100.0	18,150,961	100.0	833,094	4.6	歳 出 合 計	18,119,676	100.0	17,281,551	100.0	838,125	4.8	

12 平成25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	9,666,349	5,971,778	61.8	1 議 会 費	213,892	110,981	51.9
2 地 方 譲 与 税	104,000	27,973	26.9		(31,920)	(0)	
3 利子割交付金	13,000	5,774	44.4	2 総 務 費	3,571,731	1,005,099	28.1
4 配当割交付金	10,000	3,682	36.8		(113,991)	(37,900)	
株式等譲渡				3 民 生 費	5,740,428	2,397,619	41.8
5 所得割交付金	3,000	0	0.0	4 衛 生 費	1,599,427	532,887	33.3
地方消費税					(152,275)	(42,000)	
6 交 付 金	447,000	252,124	56.4	5 農 林 水 産 業 費	142,625	34,185	24.0
ゴルフ場利				6 観 光 商 工 費	482,631	261,605	54.2
7 用 税 交 付 金	22,000	7,596	34.5		(176,187)	(0)	
自動車取得				7 土 木 費	2,197,083	1,088,657	49.6
8 税 交 付 金	30,000	12,143	40.5	8 消 防 費	846,334	330,521	39.1
地方特例				9 教 育 費	2,569,196	1,663,128	64.7
9 交 付 金	11,000	9,870	89.7	10 災 害 復 旧 費	4	0	0.0
10 地 方 交 付 税	1,190,000	505,718	42.5	11 公 債 費	2,210,798	1,039,332	47.0
交通安全対策				12 諸 支 出 金	96,984	93,684	96.6
11 特 別 交 付 金	8,800	4,159	47.3	13 予 備 費	20,000	0	0.0
分担金及び							
12 負 担 金	88,429	42,349	47.9				
使用料及び							
13 手 数 料	637,616	319,849	50.2				
	(89,650)	(0)					
14 国 庫 支 出 金	2,111,174	904,202	42.8				
	(200,621)	(718)					
15 県 支 出 金	991,684	150,418	15.2				
16 財 産 収 入	56,452	16,222	28.7				
	(7,472)	(0)					
17 寄 附 金	8,988	5,978	66.5				
18 繰 入 金	805,561	2	0.0				
	(96,030)	(96,030)					
19 繰 越 金	216,632	442,715	204.4				
20 諸 収 入	215,748	89,553	41.5				
	(80,600)	(0)					
21 市 債	3,053,700	0	0.0				
合 計	(474,373)	(96,748)		合 計	(474,373)	(79,900)	
	19,691,133	8,772,105	44.5		19,691,133	8,557,698	43.5

※()内は、平成24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。