

財 政 報 告 書

陸 前 高 田 市

平成 2 9 年 5 月

財政事情の公表について

市民のみなさんに納めていただいた税金や国、県からの補助金などが、どのように使われているか、また、市の財産や借入金がどれだけあるかなどを広く知っていただくために、本市の財政事情について、毎年5月と11月の2回公表することとしています。

今回は、平成29年度予算の概要と、平成28年度下半期（10月～3月）の予算の執行状況、市民のみなさんの税負担の状況、公営企業の経理状況についてお知らせします。

なお、この公表の副本は、今後6ヶ月の間、総務部財政課内に備え付けておき、市民のみなさんの閲覧に供します。

平成29年5月

岩手県陸前高田市市長 戸羽 太

目 次

平成29年度予算の概要

1 各会計決算規模	1
2 一般会計	1

税負担の状況	3
--------	---

平成28年度下半期の予算の執行状況

1 各会計予算の執行状況	3
2 一般会計予算の執行状況	4

公営企業の経理の状況

1 平成29年度水道事業会計予算の概要	5
2 平成28年度水道事業会計の経理の状況	6

財産及び市債の状況

1 公有財産の状況	7
2 市債の状況	7

【参考資料】

平成29年度当初予算に係る引上げ分の地方消費税交付金（社会保障財源分）が充てられる社会保障4経費その他 社会保障施策に要する経費について	8
---	---

平成29年度予算の概要

1 各会計予算規模

平成29年度の各会計における当初予算の概要は次のとおりです。

【予算総括表】

	会計区分	予算額		増減額	増減率
		平成29年度	平成28年度		
歳 入 ・ 歳 出	一般会計	千円 76,748,000	千円 68,957,000	千円 7,791,000	% 11.3
	下水道事業特別会計	737,348	619,222	118,126	19.1
	農業集落排水事業特別会計	66,831	66,260	571	0.9
	漁業集落排水事業特別会計	156,360	77,894	78,466	100.7
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	2,945,847	3,043,242	△ 97,395	△ 3.2
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	239,940	456,818	△ 216,878	△ 47.5
	後期高齢者医療特別会計	217,000	214,289	2,711	1.3
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,745,916	2,788,873	△ 42,957	△ 1.5
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	10,826	12,487	△ 1,661	△ 13.3
	合 計	83,868,068	76,236,085	7,631,983	10.0

2 一般会計

平成29年度の一般会計における当初予算の概要は次のとおりです。

【歳入】

区 分	予算額		増減額	増減率
	平成29年度	平成28年度		
市税	千円 1,702,959	千円 1,740,001	千円 △ 37,042	% △ 2.1
地方譲与税	105,000	130,000	△ 25,000	△ 19.2
利子割交付金	900	1,600	△ 700	△ 43.8
配当割交付金	4,000	3,300	700	21.2
株式等譲渡所得割交付金	1,000	600	400	66.7
地方消費税交付金	302,000	320,000	△ 18,000	△ 5.6
自動車取得税交付金	12,000	15,000	△ 3,000	△ 20.0
地方特例交付金	7,000	3,500	3,500	100.0
地方交付税	17,673,232	15,207,857	2,465,375	16.2
交通安全対策特別交付金	1,800	2,300	△ 500	△ 21.7
分担金及び負担金	70,394	97,000	△ 26,606	△ 27.4
使用料及び手数料	190,586	168,964	21,622	12.8
国庫支出金	12,674,047	12,108,670	565,377	4.7
県支出金	2,263,775	2,225,006	38,769	1.7
財産収入	288,562	365,214	△ 76,652	△ 21.0
寄附金	340,127	363,848	△ 23,721	△ 6.5
繰入金	35,482,708	31,146,773	4,335,935	13.9
繰越金	1	1	0	0.0
諸収入	3,332,903	3,375,160	△ 42,257	△ 1.3
市債	2,295,006	1,682,206	612,800	36.4
合 計	76,748,000	68,957,000	7,791,000	11.3

【歳出（目的別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成29年度	平成28年度		
	千円	千円	千円	%
議会費	150,603	156,338	△ 5,735	△ 3.7
総務費	9,691,573	8,072,881	1,618,692	20.1
民生費	3,722,519	3,669,196	53,323	1.5
衛生費	1,428,743	1,264,057	164,686	13.0
労働費	20,446	120,824	△ 100,378	△ 83.1
農林水産業費	1,835,866	1,655,975	179,891	10.9
商工費	1,068,395	910,401	157,994	17.4
土木費	46,942,303	34,266,210	12,676,093	37.0
消防費	540,958	438,899	102,059	23.3
教育費	3,375,555	3,800,531	△ 424,976	△ 11.2
災害復旧費	6,406,495	13,038,876	△ 6,632,381	△ 50.9
公債費	1,361,855	1,359,097	2,758	0.2
諸支出金	201,689	202,715	△ 1,026	△ 0.5
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	76,748,000	68,957,000	7,791,000	11.3

【歳出（性質別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成29年度	平成28年度		
	千円	千円	千円	%
人件費	2,527,052	2,618,021	△ 90,969	△ 3.5
物件費	3,321,223	3,356,132	△ 34,909	△ 1.0
維持補修費	115,251	119,729	△ 4,478	△ 3.7
扶助費	1,769,904	1,699,388	70,516	4.1
補助費等	2,918,506	4,000,034	△ 1,081,528	△ 27.0
公債費	1,361,755	1,358,997	2,758	0.2
繰出金	1,528,516	1,430,048	98,468	6.9
投資及び出資金	0	0	0	0.0
積立金	7,920,827	3,257,977	4,662,850	143.1
貸付金	1,372,501	1,787,501	△ 415,000	△ 23.2
普通建設事業費	47,527,264	36,289,297	11,237,967	31.0
災害復旧事業費	6,384,201	13,038,876	△ 6,654,675	△ 51.0
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	76,748,000	68,957,000	7,791,000	11.3

税負担の状況（市民1人当たり、1世帯当たりの状況）

平成29年度予算における市民1人当たり及び1世帯当たりの税負担の状況は次のとおりです。

区 分	平成29年度		1人当たり (19,673人)	1世帯当たり (7,573世帯)
	千円	構成比 %		
市民税	793,606	46.6	40,340	104,794
固定資産税	698,895	41.0	35,526	92,288
軽自動車税	62,798	3.7	3,192	8,292
市たばこ税	145,033	8.5	7,372	19,151
入湯税	2,619	0.2	133	346
都市計画税	8	0.0	0	1
合 計	1,702,959	100.0	86,563	224,872

※人口及び世帯数は平成29年3月31日現在

平成28年度下半期の予算の執行状況

1 各会計予算の執行状況

平成28年度下半期までの各会計予算の執行状況は次のとおりです。

【各会計予算の執行状況総括表】

歳入	会計区分	予算現額	調定額	収入済額	執行率
		千円	千円	千円	%
入	一般会計	103,091,636	81,140,953	81,084,905	78.7
	下水道事業特別会計	578,294	572,962	555,799	96.1
	農業集落排水事業特別会計	58,838	56,745	56,593	96.2
	漁業集落排水事業特別会計	76,002	73,363	73,327	96.5
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,188,816	3,159,949	3,120,648	97.9
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	493,656	299,635	299,635	60.7
	後期高齢者医療特別会計	214,289	212,938	213,077	99.4
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,568,912	2,524,181	2,521,600	98.2
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	10,687	10,766	10,766	100.7
	合 計	110,281,130	88,051,492	87,936,350	79.7

歳出	会計区分	予算現額	支出済額	執行率
		千円	千円	%
出	一般会計	103,091,636	76,998,421	74.7
	下水道事業特別会計	578,294	554,621	95.9
	農業集落排水事業特別会計	58,838	56,593	96.2
	漁業集落排水事業特別会計	76,002	73,327	96.5
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,188,816	3,104,975	97.4
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	493,656	299,635	60.7
	後期高齢者医療特別会計	214,289	213,077	99.4
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,568,912	2,484,811	96.7
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	10,687	10,217	95.6
	合 計	110,281,130	83,795,677	76.0

2 一般会計予算の執行状況

平成28年度下半期分までの一般会計予算の執行状況は次のとおりです。

【一般会計予算歳入の内訳】

	科 目	予算現額	調定額	収入済額	執行率
		千円	千円	千円	%
歳 入	市税	1,740,001	1,747,275	1,715,756	98.6
	地方譲与税	130,000	102,100	102,100	78.5
	利子割交付金	1,600	885	885	55.3
	配当割交付金	3,300	2,310	2,310	70.0
	株式等譲渡所得割交付金	600	1,351	1,351	225.2
	地方消費税交付金	320,000	322,112	322,112	100.7
	自動車取得税交付金	15,000	15,561	15,561	103.7
	地方特例交付金	3,500	7,124	7,124	203.5
	地方交付税	18,661,650	18,661,650	18,661,650	100.0
	交通安全対策特別交付金	2,300	1,781	1,781	77.4
	分担金及び負担金	65,034	75,813	70,410	108.3
	使用料及び手数料	183,476	186,231	176,069	96.0
	国庫支出金	44,603,621	29,288,623	29,288,623	65.7
	県支出金	1,795,409	1,644,549	1,644,549	91.6
	財産収入	641,371	624,757	621,723	96.9
	寄附金	587,117	538,127	538,067	91.6
	繰入金	27,779,102	21,415,318	21,415,318	77.1
	繰越金	1,697,042	1,860,394	1,860,394	109.6
	諸収入	3,406,364	3,343,058	3,337,188	98.0
	市債	1,455,149	1,301,934	1,301,934	89.5
	合 計	103,091,636	81,140,953	81,084,905	78.7

【一般会計予算歳出の内訳】

	科 目	予算現額	支出済額	執行率	
		千円	千円	%	
歳 出	議会費	151,064	147,295	97.5	
	総務費	29,514,367	28,962,496	98.1	
	民生費	3,710,843	3,488,128	94.0	
	衛生費	1,161,179	1,036,566	89.3	
	労働費	61,348	58,273	95.0	
	農林水産業費	981,686	849,527	86.5	
	商工費	402,772	330,661	82.1	
	土木費	32,669,493	25,666,330	78.6	
	消防費	490,818	468,484	95.4	
	教育費	3,713,811	3,087,813	83.1	
	災害復旧費	28,762,650	11,464,175	39.9	
	公債費	1,388,087	1,381,433	99.5	
	諸支出金	82,518	57,240	69.4	
	予備費	1,000	0	0.0	
		合 計	103,091,636	76,998,421	74.7

公営企業の経理の状況

1 平成29年度水道事業会計予算の概要

平成29年度の水道事業会計における当初予算の概要は、次のとおりです。

区 分		平成29年度		平成28年度		増減額	増減率
		予算額	構成比	予算額	構成比		
収益的収支							
収 入	水道事業収益	千円 489,067	% 87.2	千円 494,686	% 87.4	千円 △ 5,619	% △ 1.1
	簡易水道事業収益	69,874	12.5	69,496	12.3	378	0.5
	受託小規模給水事業収益	1,843	0.3	1,858	0.3	△ 15	△ 0.8
	計	560,784	100.0	566,040	100.0	△ 5,256	△ 0.9
支 出	水道事業費用	444,823	81.3	463,581	82.5	△ 18,758	△ 4.0
	簡易水道事業費用	100,942	18.4	96,352	17.2	4,590	4.8
	受託小規模給水事業費用	1,750	0.3	1,757	0.3	△ 7	△ 0.4
	計	547,515	100.0	561,690	100.0	△ 14,175	△ 2.5
収支差引額		13,269		4,350		8,919	△ 205.0
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	1,119,047	80.7	884,662	79.5	234,385	26.5
	簡易水道事業資本的収入	267,240	19.3	227,798	20.5	39,442	17.3
	計	1,386,287	100.0	1,112,460	100.0	273,827	24.6
支 出	水道事業資本的支出	1,213,934	81.8	986,202	81.0	227,732	23.1
	簡易水道事業資本的支出	270,133	18.2	231,339	19.0	38,794	16.8
	計	1,484,067	100.0	1,217,541	100.0	266,526	21.9
収支差引額		△ 97,780		△ 105,081		7,301	6.9

※ 平成29年度における資本的収支の不足額△97,780千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんします。

2 平成28年度水道事業会計の経理状況

平成28年度下半期分までの水道事業会計の経理状況は、次のとおりです。

区 分	予 算 現 額				執行済額	執行率	
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	計			
収益的収支							
収 入	水道事業収益	千円 494,686	千円 △ 5,896	千円	千円 488,790	千円 496,059	% 101.5
	簡易水道事業収益	69,496	267		69,763	64,904	93.0
	受託小規模給水事業収益	1,858	0		1,858	1,620	87.2
	計	566,040	△ 5,629	0	560,411	562,583	100.4
支 出	水道事業費用	463,581	△ 21,235		442,346	464,986	105.1
	簡易水道事業費用	96,352	1,160		97,512	73,371	75.2
	受託小規模給水事業費用	1,757	0		1,757	1,232	70.1
	計	561,690	△ 20,075	0	541,615	539,589	99.6
収支差引額		4,350	14,446	0	18,796	22,994	122.3
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	884,662	△ 198,728	136,655	822,589	478,850	58.2
	簡易水道事業資本的収入	227,798	△ 3,100		224,698	206,628	92.0
	計	1,112,460	△ 201,828	136,655	1,047,287	685,478	65.5
支 出	水道事業資本的支出	986,202	△ 189,094	136,822	933,930	578,462	61.9
	簡易水道事業資本的支出	231,339	4,061	39	235,439	204,572	86.9
	計	1,217,541	△ 185,033	136,861	1,169,369	783,034	67.0
収支差引額		△ 105,081	△ 16,795	△ 206	△ 122,082	△ 97,556	79.9

※ 資本的収支の不足額は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんします。

財産及び市債の状況

1 公有財産の状況

平成29年3月31日現在の公有財産の状況は次のとおりです。

単位：m²

区 分	平成28年度末現在高		備考
	土地	建物	
行政財産	5,455,716	138,032	
普通財産	89,802,101	33,552	
合 計	95,257,817	171,584	

※ 行政財産とは、庁舎や消防施設等の公用、学校や公営住宅等の公共用のための財産をいいます。

2 市債の状況

平成29年3月31日現在の市債の状況は次のとおりです。

単位：千円

区 分	平成26年度 末現在高	平成27年度 末現在高	平成28年度 末現在高	備考
一般会計	12,312,077	12,337,501	13,028,874	
下水道事業特別会計	5,756,794	5,445,302	5,112,444	
農業集落排水事業特別会計	443,570	408,356	373,497	
漁業集落排水事業特別会計	841,839	808,866	775,888	
合 計	19,354,280	19,000,025	19,290,703	

平成29年度当初予算に係る引上げ分の地方消費税交付金（社会保障財源分）が
 充てられる社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費

（歳入）地方消費税交付金（社会保障財源分） 129,000 千円

（歳出）社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費 1,462,922 千円

【社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費】

（単位：千円）

事業名	経費	財 源 内 訳					
		特定財源			一般財源		
		国 県 支出金	地方債	その他	うち引き上げ分の 地方消費税交付金		
社会 福祉	障害福祉事業	640,452	436,112	0	2,670	201,670	17,784
	老人福祉事業	504,260	167,557	0	12,284	324,419	28,607
	児童福祉事業	846,758	527,445	0	42,318	276,995	24,425
	生活保護事業	127,082	95,309	0	0	31,767	2,801
	小計	2,118,552	1,226,423	0	57,272	834,851	73,617
社会 保険	国民健康保険事業	181,808	88,890	0	0	92,918	8,193
	介護保険事業	399,048	10,935	0	0	388,113	34,224
	小計	580,856	99,825	0	0	481,031	42,417
保健 衛生	予防費	170,766	17,770	0	5,956	147,040	12,966
	小計	170,766	17,770	0	5,956	147,040	12,966
合計		2,870,174	1,344,018	0	63,228	1,462,922	129,000