

財 政 報 告 書

陸 前 高 田 市

平成 2 6 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26年度予算の概要と、平成25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26年5月

岩手県陸前高田市市長 戸羽 太

目 次

平成26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25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26年度水道事業会計予算の概要	.....	5
2 平成25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

平成26年度予算の概要

1 各会計予算規模

平成26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】

歳入 ・ 歳出	会計区分	予算額		増減額	増減率
		平成26年度	平成25年度		
	一般会計	千円 129,360,000	千円 101,911,000	千円 27,449,000	% 26.9
	下水道事業特別会計	688,115	1,423,257	△ 735,142	△ 51.7
	農業集落排水事業特別会計	60,354	60,360	△ 6	△ 0.0
	漁業集落排水事業特別会計	71,602	63,070	8,532	13.5
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	2,889,169	2,823,317	65,852	2.3
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	220,320	215,809	4,511	2.1
	後期高齢者医療特別会計	189,745	188,902	843	0.4
	介護保険特別会計（保険勘定）	2,491,988	2,207,313	284,675	12.9
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	11,199	12,675	△ 1,476	△ 11.6
	合計	135,982,492	108,905,703	27,076,789	24.9

2 一般会計

平成26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26年度	平成25年度		
市税	千円 1,442,147	千円 1,086,461	千円 355,686	% 32.7
地方譲与税	160,500	147,300	13,200	9.0
利子割交付金	2,400	3,000	△ 600	△ 20.0
配当割交付金	1,200	700	500	71.4
株式等譲渡所得割交付金	300	300	0	0.0
地方消費税交付金	184,800	186,200	△ 1,400	△ 0.8
自動車取得税交付金	28,100	33,100	△ 5,000	△ 15.1
地方特例交付金	1,700	2,100	△ 400	△ 19.0
地方交付税	20,165,975	14,694,264	5,471,711	37.2
交通安全対策特別交付金	2,200	2,500	△ 300	△ 12.0
分担金及び負担金	105,011	76,888	28,123	36.6
使用料及び手数料	73,966	78,243	△ 4,277	△ 5.5
国庫支出金	44,301,032	46,513,556	△ 2,212,524	△ 4.8
県支出金	3,251,918	4,772,162	△ 1,520,244	△ 31.9
財産収入	157,294	98,011	59,283	60.5
寄附金	20,302	671,538	△ 651,236	△ 97.0
繰入金	53,025,432	32,132,631	20,892,801	65.0
繰越金	1	1	0	0.0
諸収入	5,251,580	747,057	4,504,523	603.0
市債	1,184,142	664,988	519,154	78.1
合計	129,360,000	101,911,000	27,449,000	26.9

【歳出（目的別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成26年度	平成25年度		
	千円	千円	千円	%
議会費	158,188	154,500	3,688	2.4
総務費	38,186,386	2,902,957	35,283,429	1,215.4
民生費	3,401,999	3,449,062	△ 47,063	△ 1.4
衛生費	1,254,445	23,101,235	△ 21,846,790	△ 94.6
労働費	400,457	445,368	△ 44,911	△ 10.1
農林水産業費	2,321,020	2,595,075	△ 274,055	△ 10.6
商工費	478,532	665,474	△ 186,942	△ 28.1
土木費	64,731,130	54,232,625	10,498,505	19.4
消防費	534,994	386,285	148,709	38.5
教育費	2,533,982	2,012,978	521,004	25.9
災害復旧費	13,622,472	10,193,705	3,428,767	33.6
公債費	1,408,763	1,523,670	△ 114,907	△ 7.5
諸支出金	326,632	247,066	79,566	32.2
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	129,360,000	101,911,000	27,449,000	26.9

【歳出（性質別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成26年度	平成25年度		
	千円	千円	千円	%
人件費	2,329,451	2,320,617	8,834	0.4
物件費	2,689,303	24,603,249	△ 21,913,946	△ 89.1
維持補修費	103,657	66,966	36,691	54.8
扶助費	1,723,008	1,768,386	△ 45,378	△ 2.6
補助費等	3,587,583	2,647,814	939,769	35.5
公債費	1,405,163	1,523,570	△ 118,407	△ 7.8
繰出金	1,460,974	1,754,882	△ 293,908	△ 16.7
投資及び出資金	0	0	0	0.0
積立金	33,984,363	17,826,420	16,157,943	90.6
貸付金	2,365,848	168,110	2,197,738	1,307.3
普通建設事業費	66,167,193	39,047,469	27,119,724	69.5
災害復旧事業費	13,542,457	10,182,517	3,359,940	33.0
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	129,360,000	101,911,000	27,449,000	26.9

税負担の状況（市民1人当たり、1世帯当たりの状況）

平成26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26年度		1人当たり (20,466人)	1世帯当たり (7,556世帯)
	千円	構成比 %		
市民税	477,313	37.4	23,322	63,170
固定資産税	615,879	48.2	30,093	81,508
軽自動車税	50,638	4.0	2,474	6,702
市たばこ税	130,180	10.2	6,361	17,229
入湯税	3,023	0.2	148	400
都市計画税	194	0.0	9	26
合 計	1,277,227	100.0	62,407	169,035

※人口及び世帯数は平成26年3月31日現在

平成25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25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	136,495,390	107,310,963	99,674,343	73.0
	下水道事業特別会計	1,470,936	216,685	213,065	14.5
	農業集落排水事業特別会計	66,838	10,113	9,870	14.8
	漁業集落排水事業特別会計	89,185	40,110	40,009	44.9
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,358,647	3,372,215	3,308,351	98.5
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	219,712	178,650	178,650	81.3
	後期高齢者医療特別会計	197,594	182,218	180,584	91.4
	介護保険特別会計（保険勘定）	2,458,809	2,414,457	2,404,743	97.8
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	8,408	8,516	8,516	101.3
	合 計	144,365,519	113,733,927	106,018,131	73.4

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	136,495,390	113,006,225	82.8
	下水道事業特別会計	1,470,936	877,563	59.7
	農業集落排水事業特別会計	66,838	59,121	88.5
	漁業集落排水事業特別会計	89,185	76,555	85.8
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,358,647	3,235,463	96.3
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	219,712	200,517	91.3
	後期高齢者医療特別会計	197,594	186,173	94.2
	介護保険特別会計（保険勘定）	2,458,809	2,375,226	96.6
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	8,408	8,192	97.4
	合 計	144,365,519	120,025,035	83.1

2 一般会計予算の執行状況

平成25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	1,086,461	1,399,965	1,317,476	121.3
	地方譲与税	147,300	139,748	139,748	94.9
	利子割交付金	3,000	2,306	2,306	76.9
	配当割交付金	700	2,101	2,101	300.1
	株式等譲渡所得割交付金	300	2,967	2,967	989.0
	地方消費税交付金	186,200	185,440	185,440	99.6
	自動車取得税交付金	33,100	31,582	31,582	95.4
	地方特例交付金	2,100	1,813	1,813	86.3
	地方交付税	10,917,044	10,917,044	10,917,044	100.0
	交通安全対策特別交付金	2,500	2,239	2,239	89.6
	分担金及び負担金	60,210	68,519	59,962	99.6
	使用料及び手数料	78,243	96,454	88,417	113.0
	国庫支出金	79,525,950	68,839,904	66,319,393	83.4
	県支出金	6,540,488	5,624,816	5,106,463	78.1
	財産収入	1,133,637	1,163,787	1,148,566	101.3
	寄附金	591,594	575,996	575,996	97.4
	繰入金	30,243,618	24,914,038	24,914,038	82.4
	繰越金	2,310,468	2,310,468	2,310,468	100.0
	諸収入	2,663,824	2,719,877	2,715,487	101.9
	市債	968,653	906,753	906,753	93.6
	合 計	136,495,390	119,905,817	116,748,259	85.5

【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	160,705	153,235	95.4	
	総務費	38,775,616	38,477,632	99.2	
	民生費	3,659,385	3,069,773	83.9	
	衛生費	42,936,204	33,842,637	78.8	
	労働費	378,624	351,219	92.8	
	農林水産業費	1,469,415	669,407	45.6	
	商工費	357,915	305,092	85.2	
	土木費	35,688,349	31,044,102	87.0	
	消防費	577,412	352,210	61.0	
	教育費	1,917,211	1,437,499	75.0	
	災害復旧費	8,380,787	1,253,376	15.0	
	公債費	1,551,312	1,532,615	98.8	
	諸支出金	641,455	543,818	84.8	
	予備費	1,000	0	0.0	
		合 計	136,495,390	113,032,615	82.8

公営企業の経理の状況

1 平成26年度水道事業会計予算の概要

平成26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26年度		平成25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 537,549	% 89.2	千円 459,931	% 91.5	千円 77,618	% 16.9
	簡易水道事業収益	63,153	10.5	40,720	8.1	22,433	55.1
	受託小規模給水事業収益	2,063	0.3	1,915	0.4	148	7.7
	計	602,765	100.0	502,566	100.0	100,199	19.9
支 出	水道事業費用	487,972	86.2	431,060	84.2	56,912	13.2
	簡易水道事業費用	75,768	13.4	78,659	15.4	△ 2,891	△ 3.7
	受託小規模給水事業費用	2,063	0.4	1,915	0.4	148	7.7
	計	565,803	100.0	511,634	100.0	54,169	10.6
収支差引額		36,962		△ 9,068		46,030	507.6
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	479,701	83.2	373,801	94.1	105,900	28.3
	簡易水道事業資本的収入	97,144	16.8	23,252	5.9	73,892	317.8
	計	576,845	100.0	397,053	100.0	179,792	45.3
支 出	水道事業資本的支出	623,772	85.8	517,285	93.6	106,487	20.6
	簡易水道事業資本的支出	102,919	14.2	35,173	6.4	67,746	192.6
	計	726,691	100.0	552,458	100.0	174,233	31.5
収支差引額		△ 149,846		△ 155,405		5,559	3.6

※平成26年度における資本的収支の収支差引額△149,846千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんします。

2 平成25年度水道事業会計の経理の状況

平成25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 459,931	千円 1,536	千円	千円 461,467	千円 421,595	% 91.4
	簡易水道事業収益	40,720	0		40,720	40,480	99.4
	受託小規模給水事業収益	1,915	0		1,915	1,780	93.0
	計	502,566	1,536		504,102	463,855	92.0
支 出	水道事業費用	431,060	△ 2,541		428,519	428,250	99.9
	簡易水道事業費用	78,659	△ 5,943		72,716	60,877	83.7
	受託小規模給水事業費用	1,915	0		1,915	1,575	82.2
	計	511,634	△ 8,484		503,150	490,702	97.5
収支差引額		△ 9,068	10,020		952	△ 26,847	2,820.1
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	373,801	230,625		604,426	446,385	73.9
	簡易水道事業資本的収入	23,252	0		23,252	22,610	97.2
	計	397,053	230,625		627,678	468,995	74.7
支 出	水道事業資本的支出	517,285	235,739	18,000	771,024	579,946	75.2
	簡易水道事業資本的支出	35,173	△ 2,755		32,418	31,419	96.9
	計	552,458	232,984	18,000	803,442	611,365	76.1
収支差引額		△ 155,405	△ 2,359	△ 18,000	△ 175,764	△ 142,370	81.0

財産及び市債の状況

1 公有財産の状況

平成26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25年度末現在高		備考
	土地	建物	
行政財産	5,201,125	97,241	
普通財産	88,679,258	13,368	
合 計	93,880,383	110,609	

※ 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26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23年度 末現在高	平成24年度 末現在高	平成25年度 末現在高	備考
一般会計	13,151,467	12,331,724	12,002,253	
下水道事業特別会計	6,576,617	6,302,440	6,019,580	
農業集落排水事業特別会計	546,044	512,405	478,250	
漁業集落排水事業特別会計	910,149	890,447	868,616	
合 計	21,184,277	20,037,016	19,368,699	