

財 政 報 告 書

陸 前 高 田 市

平成 2 7 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27年度予算の概要と、平成26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27年5月

岩手県陸前高田市市長 戸羽 太

目 次

平成27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26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27年度水道事業会計予算の概要	.....	5
2 平成26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27年度予算の概要

1 各会計予算規模

平成27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27年度	平成26年度		
歳 入 ・ 歳 出	一般会計	千円 119,520,000	千円 129,360,000	千円 △ 9,840,000	% △ 7.6
	下水道事業特別会計	656,690	688,115	△ 31,425	△ 4.6
	農業集落排水事業特別会計	63,467	60,354	3,113	5.2
	漁業集落排水事業特別会計	69,725	71,602	△ 1,877	△ 2.6
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,307,303	2,889,169	418,134	14.5
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	244,018	220,320	23,698	10.8
	後期高齢者医療特別会計	214,007	189,745	24,262	12.8
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,626,090	2,491,988	134,102	5.4
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	11,725	11,199	526	4.7
	合 計	126,713,025	135,982,492	△ 9,269,467	△ 6.8

2 一般会計

平成27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27年度	平成26年度		
市税	千円 1,660,204	千円 1,442,147	千円 218,057	% 15.1
地方譲与税	132,000	160,500	△ 28,500	△ 17.8
利子割交付金	1,500	2,400	△ 900	△ 37.5
配当割交付金	2,900	1,200	1,700	141.7
株式等譲渡所得割交付金	300	300	0	0.0
地方消費税交付金	225,000	184,800	40,200	21.8
自動車取得税交付金	16,000	28,100	△ 12,100	△ 43.1
地方特例交付金	2,200	1,700	500	29.4
地方交付税	21,008,472	20,165,975	842,497	4.2
交通安全対策特別交付金	1,900	2,200	△ 300	△ 13.6
分担金及び負担金	99,160	105,011	△ 5,851	△ 5.6
使用料及び手数料	160,423	73,966	86,457	116.9
国庫支出金	41,256,799	44,301,032	△ 3,044,233	△ 6.9
県支出金	2,395,173	3,251,918	△ 856,745	△ 26.3
財産収入	509,376	157,294	352,082	223.8
寄附金	78,837	20,302	58,535	288.3
繰入金	45,913,776	53,025,432	△ 7,111,656	△ 13.4
繰越金	1	1	0	0.0
諸収入	4,500,295	5,251,580	△ 751,285	△ 14.3
市債	1,555,684	1,184,142	371,542	31.4
合 計	119,520,000	129,360,000	△ 9,840,000	△ 7.6

【歳出（目的別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成27年度	平成26年度		
	千円	千円	千円	%
議会費	168,768	158,188	10,580	6.7
総務費	29,386,864	38,186,386	△ 8,799,522	△ 23.0
民生費	3,561,012	3,401,999	159,013	4.7
衛生費	1,118,760	1,254,445	△ 135,685	△ 10.8
労働費	242,693	400,457	△ 157,764	△ 39.4
農林水産業費	899,294	2,321,020	△ 1,421,726	△ 61.3
商工費	607,222	478,532	128,690	26.9
土木費	55,279,452	64,731,130	△ 9,451,678	△ 14.6
消防費	451,747	534,994	△ 83,247	△ 15.6
教育費	4,658,156	2,533,982	2,124,174	83.8
災害復旧費	21,587,892	13,622,472	7,965,420	58.5
公債費	1,360,514	1,408,763	△ 48,249	△ 3.4
諸支出金	196,626	326,632	△ 130,006	△ 39.8
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	119,520,000	129,360,000	△ 9,840,000	△ 7.6

【歳出（性質別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成27年度	平成26年度		
	千円	千円	千円	%
人件費	2,390,775	2,329,451	61,324	2.6
物件費	2,693,279	2,689,303	3,976	0.1
維持補修費	169,583	103,657	65,926	63.6
扶助費	1,708,540	1,723,008	△ 14,468	△ 0.8
補助費等	4,133,209	3,587,583	545,626	15.2
公債費	1,360,414	1,405,163	△ 44,749	△ 3.2
繰出金	1,459,663	1,460,974	△ 1,311	△ 0.1
投資及び出資金	0	0	0	0.0
積立金	24,601,492	33,984,363	△ 9,382,871	△ 27.6
貸付金	2,208,580	2,365,848	△ 157,268	△ 6.6
普通建設事業費	57,205,798	66,167,193	△ 8,961,395	△ 13.5
災害復旧事業費	21,587,667	13,542,457	8,045,210	59.4
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	119,520,000	129,360,000	△ 9,840,000	△ 7.6

税負担の状況（市民1人当たり、1世帯当たりの状況）

平成27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27年度		1人当たり (20,262人)	1世帯当たり (7,605世帯)
	千円	構成比 %		
市民税	832,663	50.3	41,095	109,489
固定資産税	619,348	37.4	30,567	81,440
軽自動車税	53,391	3.2	2,635	7,021
市たばこ税	147,197	8.9	7,265	19,355
入湯税	2,785	0.2	137	366
都市計画税	175	0.0	9	23
合 計	1,655,559	100.0	81,708	217,694

※人口及び世帯数は平成27年3月31日現在

平成26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26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	134,280,663	109,168,930	108,932,030	81.1
	下水道事業特別会計	1,173,762	1,019,103	1,015,877	86.5
	農業集落排水事業特別会計	57,654	56,964	56,728	98.4
	漁業集落排水事業特別会計	83,622	76,766	76,692	91.7
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,134,761	3,180,591	3,127,583	99.8
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	256,394	233,898	233,898	91.2
	後期高齢者医療特別会計	216,007	205,561	204,541	94.7
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,524,999	2,446,728	2,441,087	96.7
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	11,874	11,291	11,291	95.1
	合 計	141,739,736	116,399,832	116,099,727	81.9

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	134,280,663	105,439,373	78.5
	下水道事業特別会計	1,173,762	947,286	80.7
	農業集落排水事業特別会計	57,654	56,728	98.4
	漁業集落排水事業特別会計	83,622	76,692	91.7
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,134,761	3,017,505	96.3
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	256,394	194,871	76.0
	後期高齢者医療特別会計	216,007	204,541	94.7
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,524,999	2,401,724	95.1
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	11,874	11,291	95.1
	合 計	141,739,736	112,350,011	79.3

2 一般会計予算の執行状況

平成26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	1,442,147	1,627,740	1,566,712	108.6
	地方譲与税	160,500	132,804	132,804	82.7
	利子割交付金	2,400	1,697	1,697	70.7
	配当割交付金	1,200	3,832	3,832	319.3
	株式等譲渡所得割交付金	300	1,786	1,786	595.3
	地方消費税交付金	184,800	230,527	230,527	124.7
	自動車取得税交付金	28,100	15,654	15,654	55.7
	地方特例交付金	1,700	2,293	2,293	134.9
	地方交付税	9,843,384	9,843,384	9,843,384	100.0
	交通安全対策特別交付金	2,200	2,114	2,114	96.1
	分担金及び負担金	71,159	78,710	70,460	99.0
	使用料及び手数料	98,957	124,415	116,985	118.2
	国庫支出金	56,140,464	40,621,543	40,543,362	72.2
	県支出金	6,389,700	5,936,154	5,908,933	92.5
	財産収入	382,463	426,380	410,872	107.4
	寄附金	338,394	326,217	326,136	96.4
	繰入金	47,560,359	38,325,877	38,325,877	80.6
	繰越金	5,998,590	5,998,592	5,998,592	100.0
	諸収入	4,388,069	4,291,234	4,252,033	96.9
	市債	1,245,777	1,177,977	1,177,977	94.6
	合 計	134,280,663	109,168,930	108,932,030	81.1

【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	161,143	157,515	97.7	
	総務費	40,732,980	40,287,006	98.9	
	民生費	3,904,696	3,361,428	86.1	
	衛生費	10,500,669	8,987,377	85.6	
	労働費	399,457	334,789	83.8	
	農林水産業費	4,920,316	4,701,123	95.5	
	商工費	457,802	317,411	69.3	
	土木費	49,405,100	40,282,936	81.5	
	消防費	1,098,005	950,282	86.5	
	教育費	2,119,907	1,782,582	84.1	
	災害復旧費	19,009,593	2,767,165	14.6	
	公債費	1,417,163	1,408,343	99.4	
	諸支出金	152,832	101,416	66.4	
	予備費	1,000	0	0.0	
		合 計	134,280,663	105,439,373	78.5

公営企業の経理の状況

1 平成27年度水道事業会計予算の概要

平成27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27年度		平成26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		千円	%	千円	%	千円	%
	水道事業収益	458,430	87.6	537,549	89.2	△ 79,119	△ 14.7
	簡易水道事業収益	63,060	12.0	63,153	10.5	△ 93	△ 0.1
	受託小規模給水事業収益	1,867	0.4	2,063	0.3	△ 196	△ 9.5
	計	523,357	100.0	602,765	100.0	△ 79,408	△ 13.2
支 出	水道事業費用	435,822	84.1	487,972	86.2	△ 52,150	△ 10.7
	簡易水道事業費用	80,509	15.5	75,768	13.4	4,741	6.3
	受託小規模給水事業費用	1,882	0.4	2,063	0.4	△ 181	△ 8.8
	計	518,213	100.0	565,803	100.0	△ 47,590	△ 8.4
収支差引額		5,144		36,962		△ 31,818	86.1
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	615,486	72.2	479,701	83.2	135,785	28.3
	簡易水道事業資本的収入	236,628	27.8	97,144	16.8	139,484	143.6
	計	852,114	100.0	576,845	100.0	275,269	47.7
支 出	水道事業資本的支出	735,530	75.1	623,772	85.8	111,758	17.9
	簡易水道事業資本的支出	244,271	24.9	102,919	14.2	141,352	137.3
	計	979,801	100.0	726,691	100.0	253,110	34.8
収支差引額		△ 127,687		△ 149,846		22,159	14.8

※平成27年度における資本的収支の収支差引額△127,687千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんします。

2 平成26年度水道事業会計の経理の状況

平成26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 537,549	千円 △ 26,845	千円	千円 510,704	千円 508,475	% 99.6
	簡易水道事業収益	63,153	△ 208		62,945	57,252	91.0
	受託小規模給水事業収益	2,063	0		2,063	1,660	80.5
	計	602,765	△ 27,053		575,712	567,387	98.6
支 出	水道事業費用	487,972	13,031		501,003	436,467	87.1
	簡易水道事業費用	75,768	532		76,300	59,680	78.2
	受託小規模給水事業費用	2,063	0		2,063	1,285	62.3
	計	565,803	13,563		579,366	497,432	85.9
収支差引額		36,962	△ 40,616		△ 3,654	69,955	1,914.5
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	479,701	△ 27,992		451,709	260,193	57.6
	簡易水道事業資本的収入	97,144	0		97,144	96,957	99.8
	計	576,845	△ 27,992		548,853	357,150	65.1
支 出	水道事業資本的支出	623,772	△ 12,583	47,566	658,755	636,531	96.6
	簡易水道事業資本的支出	102,919	△ 3,500		99,419	98,608	99.2
	計	726,691	△ 16,083	47,566	758,174	735,139	97.0
収支差引額		△ 149,846	△ 11,909	△ 47,566	△ 209,321	△ 377,989	180.6

財産及び市債の状況

1 公有財産の状況

平成27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26年度末現在高		備考
	土地	建物	
行政財産	5,528,814	116,270	
普通財産	89,691,478	33,587	
合 計	95,220,292	149,857	

※ 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27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24年度 末現在高	平成25年度 末現在高	平成26年度 末現在高	備考
一般会計	12,814,115	12,383,703	12,312,077	
下水道事業特別会計	6,299,540	6,019,580	5,756,794	
農業集落排水事業特別会計	512,405	478,250	443,570	
漁業集落排水事業特別会計	890,448	868,616	841,839	
合 計	20,516,508	19,750,149	19,354,280	