

財 政 報 告 書

陸 前 高 田 市

平成 2 8 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28年度予算の概要と、平成27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28年5月

岩手県陸前高田市市長 戸羽 太

目 次

平成28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27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28年度水道事業会計予算の概要	.....	5
2 平成27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28年度予算の概要

1 各会計予算規模

平成28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28年度	平成27年度		
歳 入 ・ 歳 出	一般会計	千円 68,957,000	千円 119,520,000	千円 △ 50,563,000	% △ 42.3
	下水道事業特別会計	619,222	656,690	△ 37,468	△ 5.7
	農業集落排水事業特別会計	66,260	63,467	2,793	4.4
	漁業集落排水事業特別会計	77,894	69,725	8,169	11.7
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,043,242	3,307,303	△ 264,061	△ 8.0
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	456,818	244,018	212,800	87.2
	後期高齢者医療特別会計	214,289	214,007	282	0.1
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,788,873	2,626,090	162,783	6.2
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	12,487	11,725	762	6.5
	合 計	76,236,085	126,713,025	△ 50,476,940	△ 39.8

2 一般会計

平成28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28年度	平成27年度		
市税	千円 1,740,001	千円 1,660,204	千円 79,797	% 4.8
地方譲与税	130,000	132,000	△ 2,000	△ 1.5
利子割交付金	1,600	1,500	100	6.7
配当割交付金	3,300	2,900	400	13.8
株式等譲渡所得割交付金	600	300	300	100.0
地方消費税交付金	320,000	225,000	95,000	42.2
自動車取得税交付金	15,000	16,000	△ 1,000	△ 6.3
地方特例交付金	3,500	2,200	1,300	59.1
地方交付税	15,207,857	21,008,472	△ 5,800,615	△ 27.6
交通安全対策特別交付金	2,300	1,900	400	21.1
分担金及び負担金	97,000	99,160	△ 2,160	△ 2.2
使用料及び手数料	168,964	160,423	8,541	5.3
国庫支出金	12,108,670	41,256,799	△ 29,148,129	△ 70.7
県支出金	2,225,006	2,395,173	△ 170,167	△ 7.1
財産収入	365,214	509,376	△ 144,162	△ 28.3
寄附金	363,848	78,837	285,011	361.5
繰入金	31,146,773	45,913,776	△ 14,767,003	△ 32.2
繰越金	1	1	0	0.0
諸収入	3,375,160	4,500,295	△ 1,125,135	△ 25.0
市債	1,682,206	1,555,684	126,522	8.1
合 計	68,957,000	119,520,000	△ 50,563,000	△ 42.3

【歳出（目的別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成28年度	平成27年度		
	千円	千円	千円	%
議会費	156,338	168,768	△ 12,430	△ 7.4
総務費	8,072,881	29,386,864	△ 21,313,983	△ 72.5
民生費	3,669,196	3,561,012	108,184	3.0
衛生費	1,264,057	1,118,760	145,297	13.0
労働費	120,824	242,693	△ 121,869	△ 50.2
農林水産業費	1,655,975	899,294	756,681	84.1
商工費	910,401	607,222	303,179	49.9
土木費	34,266,210	55,279,452	△ 21,013,242	△ 38.0
消防費	438,899	451,747	△ 12,848	△ 2.8
教育費	3,800,531	4,658,156	△ 857,625	△ 18.4
災害復旧費	13,038,876	21,587,892	△ 8,549,016	△ 39.6
公債費	1,359,097	1,360,514	△ 1,417	△ 0.1
諸支出金	202,715	196,626	6,089	3.1
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	68,957,000	119,520,000	△ 50,563,000	△ 42.3

【歳出（性質別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成28年度	平成27年度		
	千円	千円	千円	%
人件費	2,618,021	2,390,775	227,246	9.5
物件費	3,356,132	2,693,279	662,853	24.6
維持補修費	119,729	169,583	△ 49,854	△ 29.4
扶助費	1,699,388	1,708,540	△ 9,152	△ 0.5
補助費等	4,000,034	4,133,209	△ 133,175	△ 3.2
公債費	1,358,997	1,360,414	△ 1,417	△ 0.1
繰出金	1,430,048	1,459,663	△ 29,615	△ 2.0
投資及び出資金	0	0	0	0.0
積立金	3,257,977	24,601,492	△ 21,343,515	△ 86.8
貸付金	1,787,501	2,208,580	△ 421,079	△ 19.1
普通建設事業費	36,289,297	57,205,798	△ 20,916,501	△ 36.6
災害復旧事業費	13,038,876	21,587,667	△ 8,548,791	△ 39.6
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	68,957,000	119,520,000	△ 50,563,000	△ 42.3

税負担の状況（市民1人当たり、1世帯当たりの状況）

平成28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28年度		1人当たり (20,039人)	1世帯当たり (7,609世帯)
	千円	構成比 %		
市民税	828,688	47.8	41,354	108,909
固定資産税	686,716	39.6	34,269	90,250
軽自動車税	60,480	3.5	3,018	7,948
市たばこ税	156,960	9.0	7,833	20,628
入湯税	2,322	0.1	116	305
都市計画税	15	0.0	1	2
合 計	1,735,181	100.0	86,591	228,042

※人口及び世帯数は平成28年3月31日現在

平成27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27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	96,068,645	66,446,086	66,267,442	69.0
	下水道事業特別会計	644,181	591,373	588,725	91.4
	農業集落排水事業特別会計	61,952	59,422	59,216	95.6
	漁業集落排水事業特別会計	69,725	67,477	67,406	96.7
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,261,763	3,310,429	3,268,832	100.2
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	269,901	227,164	227,164	84.2
	後期高齢者医療特別会計	224,796	211,136	210,988	93.9
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,627,822	2,525,091	2,520,947	95.9
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	12,140	11,834	11,834	97.5
	合 計	103,240,925	73,450,012	73,222,554	70.9

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	96,068,645	64,406,817	67.0
	下水道事業特別会計	644,181	588,725	91.4
	農業集落排水事業特別会計	61,952	59,216	95.6
	漁業集落排水事業特別会計	69,725	67,406	96.7
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,261,763	3,146,298	96.5
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	269,901	211,561	78.4
	後期高齢者医療特別会計	224,796	210,155	93.5
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,627,822	2,514,221	95.7
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	12,140	11,834	97.5
	合 計	103,240,925	71,216,233	69.0

2 一般会計予算の執行状況

平成27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	1,664,701	1,692,817	1,660,014	99.7
	地方譲与税	132,000	130,126	130,126	98.6
	利子割交付金	1,500	1,754	1,754	116.9
	配当割交付金	2,900	3,480	3,480	120.0
	株式等譲渡所得割交付金	300	2,989	2,989	996.3
	地方消費税交付金	225,000	383,997	383,997	170.7
	自動車取得税交付金	16,000	16,232	16,232	101.5
	地方特例交付金	2,200	4,194	4,194	190.6
	地方交付税	13,870,484	13,870,484	13,870,484	100.0
	交通安全対策特別交付金	1,900	2,184	2,184	114.9
	分担金及び負担金	81,435	78,290	71,498	87.8
	使用料及び手数料	155,225	150,493	142,943	92.1
	国庫支出金	35,280,218	16,149,596	16,065,595	45.5
	県支出金	2,090,049	1,862,984	1,847,288	88.4
	財産収入	435,088	459,302	450,309	103.5
	寄附金	475,030	457,375	457,375	96.3
	繰入金	33,387,166	22,956,870	22,956,870	68.8
	繰越金	3,492,039	3,492,039	3,492,039	100.0
	諸収入	3,609,738	3,738,306	3,715,499	102.9
	市債	1,145,672	992,572	992,572	86.6
	合 計	96,068,645	66,446,084	66,267,442	69.0

【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	169,932	162,197	95.4	
	総務費	18,187,869	16,154,834	88.8	
	民生費	3,887,553	3,407,683	87.7	
	衛生費	1,941,149	1,806,556	93.1	
	労働費	224,702	206,526	91.9	
	農林水産業費	1,030,514	909,072	88.2	
	商工費	408,227	297,538	72.9	
	土木費	40,446,812	31,535,225	78.0	
	消防費	497,852	420,663	84.5	
	教育費	2,070,032	1,659,839	80.2	
	災害復旧費	25,714,024	6,399,897	24.9	
	公債費	1,384,539	1,365,344	98.6	
	諸支出金	104,440	81,443	78.0	
	予備費	1,000	0	0.0	
		合 計	96,068,645	64,406,817	67.0

公営企業の経理の状況

1 平成28年度水道事業会計予算の概要

平成28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28年度		平成27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 494,686	% 87.4	千円 458,430	% 87.6	千円 36,256	% 7.9
	簡易水道事業収益	69,496	12.3	63,060	12.0	6,436	10.2
	受託小規模給水事業収益	1,858	0.3	1,867	0.4	△ 9	△ 0.5
	計	566,040	100.0	523,357	100.0	42,683	8.2
支 出	水道事業費用	463,581	82.5	435,822	84.1	27,759	6.4
	簡易水道事業費用	96,352	17.2	80,509	15.5	15,843	19.7
	受託小規模給水事業費用	1,757	0.3	1,882	0.4	△ 125	△ 6.6
	計	561,690	100.0	518,213	100.0	43,477	8.4
収支差引額		4,350		5,144		△ 794	15.4
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	884,662	79.5	615,486	72.2	269,176	43.7
	簡易水道事業資本的収入	227,798	20.5	236,628	27.8	△ 8,830	△ 3.7
	計	1,112,460	100.0	852,114	100.0	260,346	30.6
支 出	水道事業資本的支出	986,202	81.0	735,530	75.1	250,672	34.1
	簡易水道事業資本的支出	231,339	19.0	244,271	24.9	△ 12,932	△ 5.3
	計	1,217,541	100.0	979,801	100.0	237,740	24.3
収支差引額		△ 105,081		△ 127,687		22,606	17.7

※平成28年度における資本的収支の収支差引額△105,081千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんします。

2 平成27年度水道事業会計の経理の状況

平成27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 458,430	千円 53,989	千円	千円 512,419	千円 520,933	% 101.7
	簡易水道事業収益	63,060	5,000		68,060	63,594	93.4
	受託小規模給水事業収益	1,867			1,867	1,671	89.5
	計	523,357	58,989		582,346	586,198	100.7
支 出	水道事業費用	435,822	10,419	31,255	477,496	434,399	91.0
	簡易水道事業費用	80,509	△ 1,277		79,232	65,725	83.0
	受託小規模給水事業費用	1,882			1,882	1,279	68.0
	計	518,213	9,142	31,255	558,610	501,403	89.8
収支差引額		5,144	49,847	△ 31,255	23,736	84,795	△ 357.2
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	615,486	△ 150,319	121,920	587,087	381,036	64.9
	簡易水道事業資本的収入	236,628	△ 38,253		198,375	198,375	100.0
	計	852,114	△ 188,572	121,920	785,462	579,411	73.8
支 出	水道事業資本的支出	735,530	△ 133,139	121,952	724,343	496,316	68.5
	簡易水道事業資本的支出	244,271	△ 32,354		211,917	197,216	93.1
	計	979,801	△ 165,493	121,952	936,260	693,532	74.1
収支差引額		△ 127,687	△ 23,079	△ 32	△ 150,798	△ 114,121	75.7

財産及び市債の状況

1 公有財産の状況

平成28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：㎡

区 分	平成27年度末現在高		備考
	土地	建物	
行政財産	5,331,796	123,854	
普通財産	89,731,478	33,381	
合 計	95,063,274	157,235	

※ 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28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25年度 末現在高	平成26年度 末現在高	平成27年度 末現在高	備考
一般会計	12,383,703	12,312,077	12,337,501	
下水道事業特別会計	6,019,580	5,756,794	5,445,302	
農業集落排水事業特別会計	478,250	443,570	408,356	
漁業集落排水事業特別会計	868,616	841,839	808,866	
合 計	19,750,149	19,354,280	19,000,025	