

財 政 報 告 書

陸 前 高 田 市

平成30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30年度予算の概要と、平成29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30年5月

岩手県陸前高田市市長 戸羽 太

目 次

平成30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29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30年度水道事業会計予算の概要	5
2 平成29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30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30年度当初予算に係る入湯税が充てられる経費について	9
------------------------------	---

平成30年度予算の概要

1 各会計予算規模

平成30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30年度	平成29年度		
歳 入 ・ 歳 出	一般会計	千円 89,547,000	千円 76,748,000	千円 12,799,000	% 16.7
	下水道事業特別会計	847,467	737,348	110,119	14.9
	農業集落排水事業特別会計	62,644	66,831	△ 4,187	△ 6.3
	漁業集落排水事業特別会計	111,094	156,360	△ 45,266	△ 28.9
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	2,457,020	2,945,847	△ 488,827	△ 16.6
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	170,362	239,940	△ 69,578	△ 29.0
	後期高齢者医療特別会計	225,063	217,000	8,063	3.7
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,582,599	2,745,916	△ 163,317	△ 5.9
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	7,596	10,826	△ 3,230	△ 29.8
	合 計	96,010,845	83,868,068	12,142,777	14.5

2 一般会計

平成30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30年度	平成29年度		
市税	千円 1,714,449	千円 1,702,959	千円 11,490	% 0.7
地方譲与税	102,000	105,000	△ 3,000	△ 2.9
利子割交付金	1,800	900	900	100.0
配当割交付金	3,000	4,000	△ 1,000	△ 25.0
株式等譲渡所得割交付金	1,000	1,000	0	0.0
地方消費税交付金	288,000	302,000	△ 14,000	△ 4.6
自動車取得税交付金	15,000	12,000	3,000	25.0
地方特例交付金	11,000	7,000	4,000	57.1
地方交付税	15,849,080	17,673,232	△ 1,824,152	△ 10.3
交通安全対策特別交付金	1,600	1,800	△ 200	△ 11.1
分担金及び負担金	69,690	70,394	△ 704	△ 1.0
使用料及び手数料	196,582	190,586	5,996	3.1
国庫支出金	32,069,476	12,674,047	19,395,429	153.0
県支出金	2,042,417	2,263,775	△ 221,358	△ 9.8
財産収入	743,697	288,562	455,135	157.7
寄附金	328,863	340,127	△ 11,264	△ 3.3
繰入金	29,390,012	35,482,708	△ 6,092,696	△ 17.2
繰越金	1	1	0	0.0
諸収入	4,948,677	3,332,903	1,615,774	48.5
市債	1,770,656	2,295,006	△ 524,350	△ 22.8
合 計	89,547,000	76,748,000	12,799,000	16.7

【歳出（目的別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成30年度	平成29年度		
	千円	千円	千円	%
議会費	152,109	150,603	1,506	1.0
総務費	24,518,826	9,691,573	14,827,253	153.0
民生費	3,623,611	3,722,519	△ 98,908	△ 2.7
衛生費	1,419,722	1,428,743	△ 9,021	△ 0.6
労働費	19,462	20,446	△ 984	△ 4.8
農林水産業費	1,988,646	1,835,866	152,780	8.3
商工費	842,738	1,068,395	△ 225,657	△ 21.1
土木費	37,287,473	46,942,303	△ 9,654,830	△ 20.6
消防費	514,457	540,958	△ 26,501	△ 4.9
教育費	4,441,332	3,375,555	1,065,777	31.6
災害復旧費	13,189,613	6,406,495	6,783,118	105.9
公債費	1,376,974	1,361,855	15,119	1.1
諸支出金	171,037	201,689	△ 30,652	△ 15.2
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	89,547,000	76,748,000	12,799,000	16.7

【歳出（性質別）】

区 分	予 算 額		増 減 額	増減率
	平成30年度	平成29年度		
	千円	千円	千円	%
人件費	2,679,872	2,527,052	152,820	6.0
物件費	3,459,377	3,321,223	138,154	4.2
維持補修費	153,608	115,251	38,357	33.3
扶助費	1,752,864	1,769,904	△ 17,040	△ 1.0
補助費等	2,916,417	2,918,506	△ 2,089	△ 0.1
公債費	1,376,874	1,361,755	15,119	1.1
繰出金	1,575,014	1,528,516	46,498	3.0
投資及び出資金	0	0	0	0.0
積立金	21,299,292	7,920,827	13,378,465	168.9
貸付金	395,601	1,372,501	△ 976,900	△ 71.2
普通建設事業費	41,138,628	47,527,264	△ 6,388,636	△ 13.4
災害復旧事業費	12,798,453	6,384,201	6,414,252	100.5
予備費	1,000	1,000	0	0.0
合 計	89,547,000	76,748,000	12,799,000	16.7

税負担の状況（市民1人当たり、1世帯当たりの状況）

平成30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30年度		1人当たり (19,338人)	1世帯当たり (7,572世帯)
	千円	構成比 %		
市民税	849,849	50.6	43,947	112,236
固定資産税	617,899	36.8	31,953	81,603
軽自動車税	61,244	3.6	3,167	8,088
市たばこ税	146,991	8.8	7,601	19,412
入湯税	2,628	0.2	136	347
合 計	1,678,611	100.0	86,804	221,686

※人口及び世帯数は平成30年3月31日現在

平成29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29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	97,866,475	90,473,385	90,329,128	92.3
	下水道事業特別会計	716,194	692,794	691,145	96.5
	農業集落排水事業特別会計	62,466	57,371	57,205	91.6
	漁業集落排水事業特別会計	120,216	129,791	88,487	73.6
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,039,090	3,039,703	2,999,121	98.7
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	296,964	221,045	221,045	74.4
	後期高齢者医療特別会計	219,874	217,565	219,054	99.6
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,597,360	2,666,311	2,662,518	102.5
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	10,826	11,451	11,451	105.8
	合 計	104,929,465	97,509,416	97,279,154	92.7

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	97,866,475	89,260,115	91.2
	下水道事業特別会計	716,194	568,529	79.4
	農業集落排水事業特別会計	62,466	57,205	91.6
	漁業集落排水事業特別会計	120,216	88,487	73.6
	国民健康保険特別会計（事業勘定）	3,039,090	2,998,486	98.7
	国民健康保険特別会計（診療施設勘定）	296,964	221,045	74.4
	後期高齢者医療特別会計	219,874	219,054	99.6
	介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,597,360	2,526,184	97.3
	介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）	10,826	8,106	74.9
	合 計	104,929,465	95,947,211	91.4

2 一般会計予算の執行状況

平成29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	1,702,959	1,812,654	1,777,050	104.4
	地方譲与税	105,000	104,981	104,981	100.0
	利子割交付金	900	2,328	2,328	258.7
	配当割交付金	4,000	3,346	3,346	83.7
	株式等譲渡所得割交付金	1,000	3,949	3,949	394.9
	地方消費税交付金	302,000	322,556	322,556	106.8
	自動車取得税交付金	12,000	18,374	18,374	153.1
	地方特例交付金	7,000	10,766	10,766	153.8
	地方交付税	12,186,288	12,186,288	12,186,288	100.0
	交通安全対策特別交付金	1,800	1,640	1,640	91.1
	分担金及び負担金	77,298	81,852	76,532	99.0
	使用料及び手数料	200,433	197,594	183,895	91.7
	国庫支出金	42,881,483	36,258,819	36,185,364	84.4
	県支出金	1,590,546	1,417,528	1,408,601	88.6
	財産収入	644,455	626,347	625,272	97.0
	寄附金	602,093	540,240	540,240	89.7
	繰入金	29,130,713	28,741,927	28,741,927	98.7
	繰越金	4,086,484	4,086,484	4,086,484	100.0
	諸収入	3,196,952	3,130,156	3,123,979	97.7
	市債	1,133,071	925,556	925,556	81.7
	合 計	97,866,475	90,473,385	90,329,128	92.3

【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	149,739	146,243	97.7	
	総務費	38,950,918	36,750,103	94.3	
	民生費	3,698,014	3,435,261	92.9	
	衛生費	1,125,308	894,812	79.5	
	労働費	20,264	17,220	85.0	
	農林水産業費	1,491,509	1,283,901	86.1	
	商工費	474,558	328,034	69.1	
	土木費	33,045,013	30,445,973	92.1	
	消防費	493,048	463,936	94.1	
	教育費	4,174,827	3,666,293	87.8	
	災害復旧費	12,293,863	9,944,955	80.9	
	公債費	1,556,135	1,492,402	95.9	
	諸支出金	392,279	390,982	99.7	
	予備費	1,000	0	0.0	
		合 計	97,866,475	89,260,115	91.2

公営企業の経理の状況

1 平成30年度水道事業会計予算の概要

平成30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30年度		平成29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	515,755	86.2	489,067	87.2	26,688	5.5
	簡易水道事業収益	79,720	13.3	69,874	12.5	9,846	14.1
	受託小規模給水事業収益	2,753	0.5	1,843	0.3	910	49.4
	計	598,228	100.0	560,784	100.0	37,444	6.7
支 出	水道事業費用	466,987	81.3	444,823	81.3	22,164	5.0
	簡易水道事業費用	104,667	18.2	100,942	18.4	3,725	3.7
	受託小規模給水事業費用	2,578	0.5	1,750	0.3	828	47.3
	計	574,232	100.0	547,515	100.0	26,717	4.9
収支差引額		23,996		13,269		10,727	△ 80.8
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	933,968	96.3	1,119,047	80.7	△ 185,079	△ 16.5
	簡易水道事業資本的収入	36,316	3.7	267,240	19.3	△ 230,924	△ 86.4
	計	970,284	100.0	1,386,287	100.0	△ 416,003	△ 30.0
支 出	水道事業資本的支出	1,026,469	96.2	1,213,934	81.8	△ 187,465	△ 15.4
	簡易水道事業資本的支出	40,610	3.8	270,133	18.2	△ 229,523	△ 85.0
	計	1,067,079	100.0	1,484,067	100.0	△ 416,988	△ 28.1
収支差引額		△ 96,795		△ 97,780		985	1.0

※ 平成30年度における資本的収支の不足額△96,795千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんします。

2 平成29年度水道事業会計の経理状況

平成29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 489,067	千円 10,598	千円	千円 499,665	千円 496,014	% 99.3
	簡易水道事業収益	69,874	△ 123		69,751	65,973	94.6
	受託小規模給水事業収益	1,843	0		1,843	1,725	93.6
	計	560,784	10,475	0	571,259	563,712	98.7
支 出	水道事業費用	444,823	5,911		450,734	425,342	94.4
	簡易水道事業費用	100,942	△ 9,697		91,245	77,046	84.4
	受託小規模給水事業費用	1,750	0		1,750	1,351	77.2
	計	547,515	△ 3,786	0	543,729	503,739	92.6
収支差引額		13,269	14,261	0	27,530	59,973	217.8
資本的収支							
収 入	水道事業資本的収入	1,119,047	△ 120,081	171,111	1,170,077	795,273	68.0
	簡易水道事業資本的収入	267,240	116,126	29,950	413,316	197,608	47.8
	計	1,386,287	△ 3,955	201,061	1,583,393	992,881	62.7
支 出	水道事業資本的支出	1,213,934	△ 117,148	175,375	1,272,161	852,685	67.0
	簡易水道事業資本的支出	270,133	116,615	30,649	417,397	189,533	45.4
	計	1,484,067	△ 533	206,024	1,689,558	1,042,218	61.7
収支差引額		△ 97,780	△ 3,422	△ 4,963	△ 106,165	△ 49,337	46.5

※ 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30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29年度末現在高		備考
	土地	建物	
行政財産	5,618,307	146,183	
普通財産	90,120,833	33,876	
合 計	95,739,140	180,059	

※ 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30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27年度 末現在高	平成28年度 末現在高	平成29年度 末現在高（見込）	備考
一般会計	12,337,501	12,990,956	12,596,262	
下水道事業特別会計	5,442,902	5,114,845	4,778,468	
農業集落排水事業特別会計	408,355	373,498	337,029	
漁業集落排水事業特別会計	808,865	775,889	740,281	
合 計	18,997,623	19,255,188	18,452,040	

平成30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） 123,000 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 2,764,675 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	うち引上げ分の 地方消費税交付金		
社会 福祉	障害福祉事業	649,447	442,294	0	2,710	204,443	17,639
	老人福祉事業	458,696	114,968	0	11,292	332,436	28,681
	児童福祉事業	869,782	531,619	3,800	37,649	296,714	25,600
	生活保護事業	123,241	92,430	0	6	30,805	2,658
	小計	2,101,166	1,181,311	3,800	51,657	864,398	74,578
社会 保険	国民健康保険事業	161,543	80,231	0	0	81,312	7,015
	介護保険事業	362,846	2,586	0	0	360,260	31,082
	小計	524,389	82,817	0	0	441,572	38,097
保健 衛生	予防費	139,120	15,415	0	4,031	119,674	10,325
	小計	139,120	15,415	0	4,031	119,674	10,325
合計		2,764,675	1,279,543	3,800	55,688	1,425,644	123,000

平成30年度当初予算に係る入湯税が充てられる経費

(歳入) 入湯税 2,628 千円
 (歳出) 入湯税充当可能経費 19,974 千円

【入湯税充当予算】

(単位：千円)

区分	事業等	経費	財源内訳				
			特定財源			一般財源	
			国 支 出 金	地 方 債	そ の 他		うち入湯 税
環境衛生施設の整備	・可燃物運搬中継施設 クレーン等オーバー ホール工事費	12,075	0	0	0	12,075	1,589
鉱泉源の保護管理施設		0	0	0	0	0	0
消防施設等の整備	・消防施設改修事業費	2,160	0	0	0	2,160	284
観光施設の整備	・黒崎温泉保養センター 施設修理費	2,139	0	0	0	2,139	281
観光振興	・観光宣伝事業費	3,600	0	0	0	3,600	474
合計		19,974	0	0	0	19,974	2,628