

# 財政事情

平成 27 年 5 月 1 日

熊本県阿蘇郡高森町

## ま え が き

この「財政事情」は、住民の皆さんに町財政の現況をお知らせすることによって、財政の実体と主要施策等について御理解を深めていただき、今後の町政の発展について御協力を得るため公表するものです。

今回は、平成27年度当初予算の概要、平成26年度下半期における補正予算の推移及び平成26年度予算の執行状況、住民の税負担の状況、町有財産の状況、地方債の状況などについて、そのあらましを説明いたします。

高森町長 草 村 大 成

# 財 政 事 情

## 目 次

第1	平成27年度予算について	1
1	予算編成の基本的な考え方	1
2	予算の規模	1
3	平成27年度予算の主な概要	2
4	歳入	3
5	歳出	4
第2	平成26年度下半期における補正予算の状況	6
第3	平成26年度における予算の執行状況	7
第4	町税の収入及び町民の税負担の状況	9
第5	町債及び一時借入金の状況	11
第6	町有財産の状況	12
付 表		
付表1	平成27年度予算と平成26年度予算との比較表（一般会計）	14
付表2	平成27年度予算と平成26年度予算との比較表（特別会計）	17
付表3	平成26年度下半期における予算の補正状況（一般会計）	18
付表4	平成26年度下半期における予算の補正状況（特別会計）	21

- (注) 1 予算に関する数値は、特に断らない限り一般会計の数値を使用しています。
- 2 各項目についての計数は、表示単位未満を四捨五入したものであり、その内訳は合計と一致しない場合があります。
- 3 数値は、精査の上、変更する場合があります。

# 第1 平成27年度予算について

## 1 予算編成の基本的な考え方

国の景気については一部に弱さも見られるが、緩やかな回復基調が続いており、先行きについても雇用・所得環境の改善が続く中、各種政策の効果もあり、緩やかに回復することが期待されている。ただし、駆け込み需要の反動からの持ち直しの動きには、品目によってばらつきがみられることなどから、反動が長引く懸念にも留意する必要があるとしている。

国政については東日本大震災からの復興を加速させるとともに、デフレからの脱却を確実なものとし、持続的成長の実現に全力で取り組むとしている。このため、「経済財政運営と改革の基本方針2014」に基づき経済財政運営を進めるとともに、「【日本再生戦略】改訂2014」を着実に実行していくとしている。

また、予算編成においては、裁量的経費のみならず義務的経費も含め、聖域を設けずに大胆に歳出を見直し、無駄を最大限縮減しつつ、民需主導の持続的な経済成長を促す施策の重点化を図るとし、「新しい日本のための優先課題推進枠」において、重点化施策を厳に絞り込んで措置するとしている。

本町の財政運営においては、歳入歳出両面で一層厳しい状況であることが予想される。まず歳入においては、地方交付税の減少が見込まれること等により財源確保が厳しい状況であるといえる。また、歳出についても公債費(情報通信基盤使用料(過疎債ソフト分))の償還開始等により、多額の財源が必要となる。このようなことから、関係各課においてこれまで以上に職員一人一人が行政全般と財政健全化を再認識した上で、「前例主義からの脱却」、「限りある財源の有効活用」を念頭に予算を編成した。

なお、平成27年度の予算編成に当たっては、町長・町議会の統一選挙が行われる改選期にあるため、義務的経費や施設の維持管理等を中心とした骨格予算となっている。

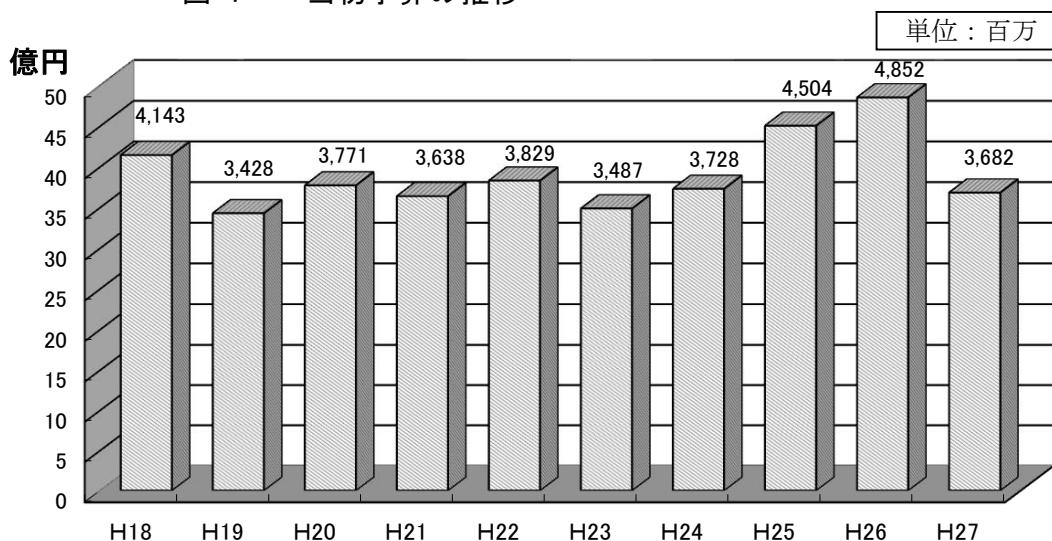
## 2 予算の規模

平成27年度の当初予算の規模は 36億8,200万円となっています。  
なお、過去10年間における当初予算の推移は図1のとおりです。

単位：百万円

H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26	H27
4,143	3,428	3,771	3,638	3,829	3,487	3,728	4,504	4,852	3,682

図1 当初予算の推移



### 3 平成27年度予算の主な概要

- 1) 議会費関係
  - ・議会運営に必要な経常的所要額を計上。
- 2) 総務費関係
  - ・人件費等の義務的経費、庁舎や各施設の維持管理費を計上。
  - ・選挙費では、統一地方選挙の改選期であるため、熊本県議会議員一般選挙費、町長・町議会議員一般選挙費を計上。
- 3) 民生費関係
  - ・障害福祉費では、支援費事業を通して身体・知的・精神障害者福祉の推進を図るための費用を計上。
  - ・子育て支援対策費では、子育て支援センター運営に必要な経常的所要額を計上。
- 4) 衛生費関係
  - ・予防費では、予防接種委託料を計上。
  - ・健康増進事業費では、各種検診委託料を計上。
- 5) 農林水産業費関係
  - ・農業振興費では、農村環境の良好な保全といった地域資源の質的向上などを図るための活動を支援すべく多面的機能支払交付金を計上。
- 6) 商工費関係
  - ・湧水トンネルの維持管理費を計上。
  - ・さくら祭りや七夕祭り等各種イベントの実施に必要な経費を計上。
  - ・高森温泉館の運営費を計上。
- 7) 土木費関係
  - ・町道管理において、必要最低限の維持補修費を計上。
  - ・道路維持費においては、除雪サポーターが除雪作業を行うための経費を計上。
- 8) 消防費関係
  - ・消防費においては、住民の生命・身体・財産を火災や災害から守るために、消防機材器具の整備、団員の教育訓練等に必要な経費を計上。
- 9) 教育費関係
  - 事務局費では、スクールバス運行管理業務委託料を計上。
  - コミュニティ・スクール運営にあたり、必要な経費を計上。
- 10) 災害復旧費関係
  - ・公共土木施設及び農林水産業施設において、災害時を想定した賃金、機械借上料、原材料費等を計上。

## 4 歳 入

町が自主的に収入できる財源を **自主財源**（町税・負担金・使用料・手数料・財産収入・寄附金・繰入金・繰越金・諸収入等）といい、国や県から定められた額を交付されたり割り当てられる収入を **依存財源**（地方交付税・国庫支出金・県支出金・町債・地方譲与税等）といいます。

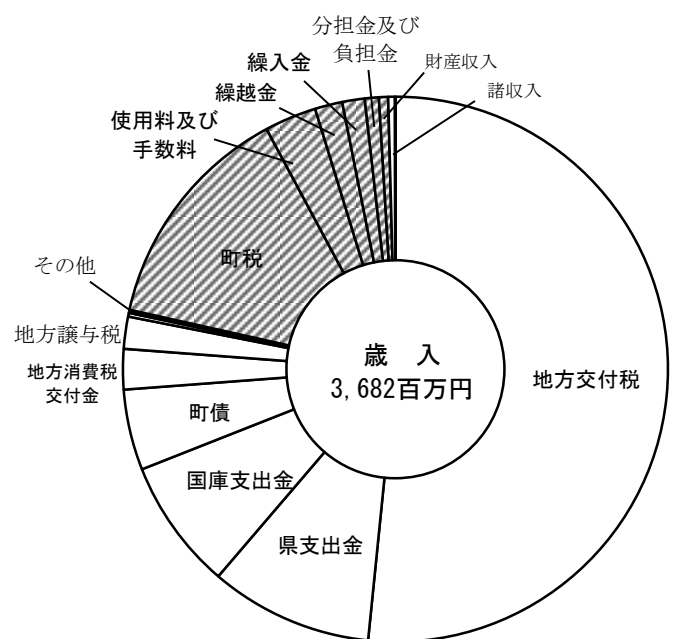
歳入予算の項目別構成比は、図2のとおりです。

主要な項目の構成は、地方交付税が 51.60%で最も多く、次いで町税 13.66%、県支出金 9.66%、国庫支出金 7.75%の順になっています。

また、歳入予算を自主財源と依存財源に分類してみますと、自主財源の構成比は 21.49%、依存財源の構成比は 78.51%となっています。

図2 歳入予算項目別構成比

款		本年度予算	構成比
依存財源	地方交付税	1,900,000	51.60
	県支出金	355,759	9.66
	国庫支出金	285,475	7.75
	町債	176,400	4.79
	地方消費税交付金	88,000	2.39
	地方譲与税	70,000	1.90
	自動車取得税交付金	8,000	0.22
	ゴルフ場利用税交付金	3,000	0.08
	利子・配当・株式割交付金	2,050	0.06
	交通安全対策特別交付金	1,200	0.03
	地方特例交付金	800	0.02
自主財源	町税	503,046	13.66
	使用料及び手数料	113,175	3.07
	繰越金	60,000	1.63
	繰入金	49,000	1.33
	分担金及び負担金	30,587	0.83
	財産収入	19,925	0.54
	諸収入	14,533	0.39
	寄附金	1,050	0.03
歳入合計		3,682,000	100.00



## 5 歳 出

### 【目的別にみた歳出予算】

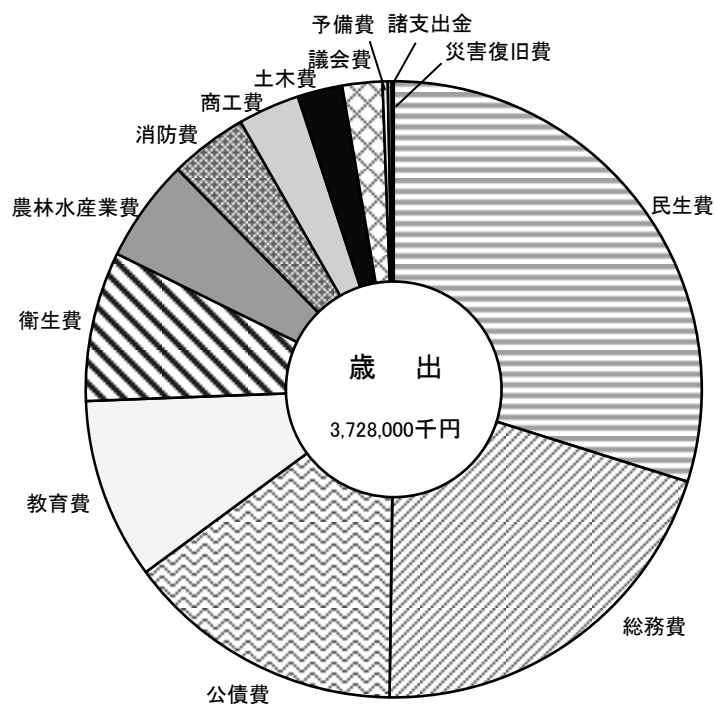
歳出予算は、法令の定めるところに従い、各行政分野ごとに、支出の目的に応じた款・項に区分され、編成されています。

歳出予算の目的別構成比は、図3のとおりです。

主要な目的別の構成比をみますと、民生費が 29.85%と最も多く、次いで総務費 20.37%、公債費 14.67%の順となっています。

図3 歳出予算目的別構成比

款	本年度予算	構成比
民 生 費	1,099,003	29.85
総 務 費	750,084	20.37
公 債 費	540,223	14.67
教 育 費	349,854	9.50
衛 生 費	289,074	7.85
農林水産業費	198,898	5.40
消 防 費	150,143	4.08
商 工 費	119,271	3.24
土 木 費	86,747	2.36
議 会 費	77,283	2.10
予 備 費	10,000	0.27
諸 支 出 金	7,268	0.20
災 害 復 旧 費	4,152	0.11
歳 出 合 計	3,682,000	100.00



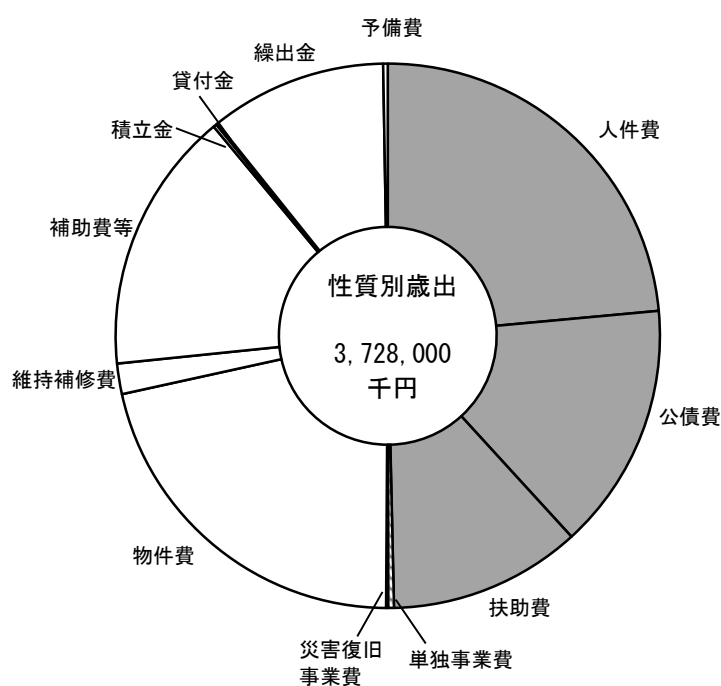
### 【性質別にみた歳出予算】

歳出予算の性質別分類とは、経費をその経済的性質を基準として「節」によって分類するものであり、その構成比から、行政経費の経済的機能、用途などを知ることができます。

歳出予算の性質別構成比は、図4のとおりです。主要な性質別の構成比は、人件費が 23.54%で最も多く、次いで物件費が 21.46%、補助費等が 15.58%、公債費が 14.67%の順となっています。

図4 歳出予算性質別構成比

性質別区分		本年度予算	構成比
義務的経費	人 件 費	866,603	23.54
	公 債 費	540,223	14.67
	扶 助 費	420,977	11.43
投資的経費	普通建設 補助事業費	0	0.00
	単独事業費	12,700	0.34
	災害復旧事業費	4,152	0.11
その他	物 件 費	790,209	21.46
	維持補修費	66,736	1.81
	補 助 費 等	573,611	15.58
	積 立 金	7,268	0.20
	貸 付 金	3,720	0.10
	繰 出 金	385,801	10.48
	予 備 費	10,000	0.22
歳 出 合 計		3,682,000	100.00





## 第2 平成26年度下半期における補正予算の状況

前回の財政事情で平成26年度上半期における補正予算の状況をお知らせしましたが、今回は平成26年度下半期の補正予算の状況についてお知らせします。

一般会計及び特別会計の各補正における予算規模及び最終予算額は、次のとおりです。

単位：千円

区 分	9月補正後 現計予算額	第6号補正	第7号補正	第8号補正	第9号補正	第10号補正	第11号補正	第12号補正	第13号補正	第14号補正	第15号補正	平成26年度
		(10/3)	(10/24)	(11/21)	(12/18)	(1/13)	(1/14)	(2/24)	(3/17)	(3/17)	(3/31)	最終予算額
一般会計	5,652,628		4,917	6,700	39,060	2,350	10,948	74,930	△ 80,922	△ 12,685	32,312	5,730,238
区 分	9月補正後 現計予算額				12月補正				3月補正		3月末補正	平成26年度
					(12/18)				(3/17)		(3/31)	最終予算額
特別会計	2,316,986				48,361				△ 2,621		37,311	2,400,037
<b>合 計</b>	<b>7,969,614</b>		<b>4,917</b>	<b>6,700</b>	<b>87,421</b>	<b>2,350</b>	<b>10,948</b>	<b>74,930</b>	<b>△ 83,543</b>	<b>△ 12,685</b>	<b>69,623</b>	<b>8,130,275</b>

平成26年度の一般会計の最終予算額57億3,023万8千円（H25繰越明許含む）を、平成25年度の一般会計最終予算額58億2,271万円と比較しますと、9,247万2千円（1.6%）の減となっています。

以下、補正予算の概要について説明します。

- 第6号補正（10/3） 臨時議会  
議員全体研修で利用する貸切バスの借上料や消防指令車の車両登録に伴う経費を補正いたしました。
- 第7号補正（10/24） 臨時議会  
平成25年度からの繰越事業である横山地区用水路整備事業において、追加工事費を補正いたしました。
- 第8号補正（11/21） 専決  
衆議院解散に伴う総選挙執行のための経費を補正いたしました。
- 第9号補正（12/18） 定例議会  
空調機入替工事費や小学校向けのデジタル教科書購入費を補正いたしました。
- 第10号補正（1/13） 臨時議会  
落雷被害による高森温泉館の消防設備機器修繕費や（仮称）高森町コミュニティセンター基本構想策定業務委託料を補正いたしました。
- 第11号補正（1/14） 専決  
草部地区用水隧道事業の実施に伴い、単独事業分が必要となった工事請負費を補正いたしました。
- 第12号補正（2/24） 臨時議会  
阿蘇中岳の噴火活動に伴う降灰対策に関する経費や国の平成26年度補正予算に伴う事業費を補正いたしました。
- 第13号補正（3/17） 定例議会  
歳入にわたって収入の確保を図り、歳出においては不要額を抑えるため、科目全般にわたり補正を行いました。
- 第14号補正（3/17） 定例議会  
町道整備事業の契約状況による工事請負費の減額と町道維持工事及び改良工事における委託料の増額などを行いました。
- 第15号補正（3/31） 専決  
平成26年度予算の最終調整として、地方譲与税、地方交付税等の確定に伴う増減、財政調整基金積立金の増額などを行いました。

### 第3 平成26年度における予算の執行状況

表1 平成26年度一般会計予算の執行状況

平成26年3月31日現在

#### 1 歳 入

(単位：千円)

区 分	予算現額(A)		収入済額(B)		収 入 率 (B)/(A)×100	差引過不足額 (B)－(A)
	金 額	構成比	金 額	構成比		
		%		%		
1 町 税	559,022	9.8	564,533	12.4	101.0	5,511
2 地 方 譲 与 税	67,636	1.2	67,636	1.5	100.0	0
3 利 子 割 交 付 金	773	0.0	773	0.0	100.0	0
4 配 当 割 交 付 金	2,803	0.0	2,803	0.1	100.0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	2,808	0.0	2,808	0.1	100.0	0
6 地方消費税交付金	73,168	1.3	73,168	1.6	100.0	0
7 ゴルフ場利用税交付金	6,096	0.1	6,097	0.1	100.0	1
8 自動車取得税交付金	6,024	0.1	6,024	0.1	100.0	0
9 地方特例交付金	835	0.0	835	0.0	100.0	0
10 地 方 交 付 税	2,110,066	36.8	2,110,066	46.3	100.0	0
11 交通安全対策特別交付金	914	0.0	914	0.0	100.0	0
12 分担金及び負担金	37,954	0.7	34,049	0.7	89.7	△ 3,905
13 使用料及び手数料	112,885	2.0	109,555	2.4	97.1	△ 3,330
14 国 庫 支 出 金	584,305	10.2	381,581	8.4	65.3	△ 202,724
15 県 支 出 金	857,135	15.0	526,279	11.6	61.4	△ 330,856
16 財 産 収 入	15,477	0.3	15,757	0.4	101.8	280
17 寄 附 金	610	0.0	647	0.0	106.1	37
18 繰 入 金	140,289	2.4	138,178	3.0	98.5	△ 2,111
19 繰 越 金	146,135	2.6	146,301	3.2	100.1	166
20 諸 収 入	35,906	0.6	28,993	0.6	80.7	△ 6,913
21 町 債	969,397	16.9	342,097	7.5	35.3	△ 627,300
		0.0		0.0		0
<b>歳 入 合 計</b>	<b>5,730,238</b>	<b>100.0</b>	<b>4,559,094</b>	<b>100.0</b>	<b>79.6</b>	<b>△ 1,171,144</b>

#### 2 歳 出

(単位：千円)

区 分	予算現額(A)		支出済額(B)		支 出 率 (B)/(A)×100	差引過不足額 (A)－(B)
	金 額	構成比	金 額	構成比		
		%		%		
1 議 会 費	72,841	1.3	71,798	1.7	98.6	1,043
2 総 務 費	1,207,130	21.1	608,725	14.0	50.4	598,405
3 民 生 費	1,291,474	22.5	1,229,705	28.4	95.2	61,769
4 衛 生 費	273,502	4.8	265,732	6.1	97.2	7,770
5 農 林 水 産 業 費	693,100	12.1	436,257	10.1	62.9	256,843
6 商 工 費	132,711	2.3	118,341	2.7	89.2	14,370
7 土 木 費	834,760	14.6	517,228	11.9	62.0	317,532
8 消 防 費	224,715	3.9	181,432	4.2	80.7	43,283
9 教 育 費	368,336	6.4	330,252	7.6	89.7	38,084
10 災 害 復 旧 費	22,669	0.4	14,932	0.3	65.9	7,737
11 公 債 費	557,638	9.7	557,535	12.9	100.0	103
12 諸 支 出 金	47,049	0.8	2,423	0.1	5.1	44,626
13 予 備 費	4,313	0.1		0.0	0.0	4,313
<b>歳 出 合 計</b>	<b>5,730,238</b>	<b>100.0</b>	<b>4,334,360</b>	<b>100.0</b>	<b>75.6</b>	<b>1,395,878</b>

※ 「予算現額」とは、予算額に繰越額及び予備費使用額をあわせ、これに流用による増減額を加除したものをいいます。

表2 平成26年度特別会計予算の執行状況

平成27年3月31日現在

1 歳 入

(単位：千円)

区 分	予算現額(A)		収入済額(B)		収 入 率 (B)/(A)×100	差引過不足額 (B)－(A)
	金 額	構成比	金 額	構成比		
1 国民健康保険特別会計	1,197,430	49.9	1,003,067	46.3	83.8	△ 194,363
2 後期高齢者医療特別会計	91,747	3.8	93,776	4.3	102.2	2,029
3 介護保険特別会計	908,056	37.8	888,306	41.0	97.8	△ 19,750
4 簡易水道事業特別会計	182,328	7.6	162,180	7.5	88.9	△ 20,148
5 農業用水供給事業 特別会計	16,202	0.7	16,218	0.7	100.1	16
6 鉄道経営対策事業基金 特別会計	4,274	0.2	4,274	0.2	100.0	0
歳 入 合 計	2,400,037	100.0	2,167,821	100.0	90.3	△ 232,216

2 歳 出

(単位：千円)

区 分	予算現額(A)		支出済額(B)		支 出 率 (B)/(A)×100	差引過不足額 (A)－(B)
	金 額	構成比	金 額	構成比		
1 国民健康保険特別会計	1,197,430	49.9	1,094,406	50.3	91.4	103,024
2 後期高齢者医療特別会計	91,747	3.8	80,661	3.7	87.9	11,086
3 介護保険特別会計	908,056	37.8	827,496	38.1	91.1	80,560
4 簡易水道事業特別会計	182,328	7.6	151,402	7.0	83.0	30,926
5 農業用水供給事業 特別会計	16,202	0.7	15,253	0.7	94.1	949
6 鉄道経営対策事業基金 特別会計	4,274	0.2	4,274	0.2	100.0	0
歳 出 合 計	2,400,037	100.0	2,173,492	100.0	90.6	226,545

## 第4 町税の収入及び町民の税負担状況

### 1 町税の収入状況

平成27年3月末の町税収入は、表1のとおりです。

総額は、5億6,453万3千円で、前年度同期に比べて2,622万1千円（4.9%）の増収となっています。

増収の主なものの税目は、町民税（法人）が740万7千円（30.4%）の増であり、つづいて入湯税が150万5千円（10.8%）の増となっています。

表1 平成26年度町税収入状況調べ（平成27年3月31日現在）（単位：千円）

税目	平成26年度				平成25年度				対前年度伸率		
	予算額 A	調定額 B	収入額 C	収入歩合 C/B %	予算額 D	調定額 E	収入額 F	収入歩合 F/E %	予算 A/D	調定 B/E	収入 C/F
町民税	206,645	223,254	210,529	94.3	190,633	211,305	197,616	93.5	8.4	5.7	6.5
個人	174,800	191,188	178,733	93.5	166,976	186,068	173,227	93.1	4.7	2.8	3.2
法人	31,845	32,066	31,796	99.2	23,657	25,237	24,389	96.6	34.6	27.1	30.4
固定資産税	265,396	318,452	266,948	83.8	248,301	303,131	252,128	83.2	6.9	5.1	5.9
固定資産税	263,703	316,757	265,253	83.7	246,652	301,480	250,477	83.1	6.9	5.1	5.9
交付金	1,693	1,695	1,695	100.0	1,649	1,651	1,651	100.0	2.7	2.7	2.7
軽自動車税	19,807	20,516	19,851	96.8	19,046	20,011	19,240	96.1	4.0	2.5	3.2
たばこ税	51,781	51,781	51,781	100.0	52,608	55,409	55,409	100.0	△1.6	△6.5	△6.5
入湯税	15,393	17,396	15,424	88.7	12,115	17,391	13,919	80.0	27.1	0.0	10.8
合計	559,022	631,399	564,533	89.4	522,703	607,247	538,312	88.6	6.9	4.0	4.9

### 2 町民の税負担額

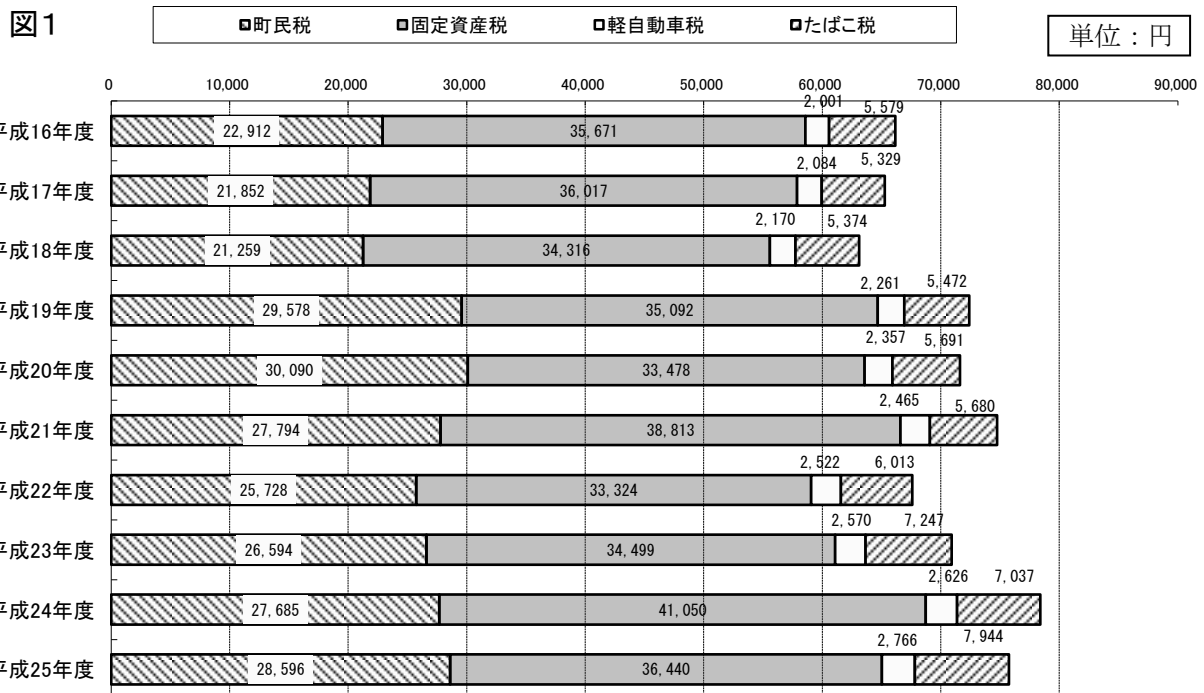
平成16年度から平成25年度までの「町民の税負担状況」及び「一人あたりの税負担額」は、次ページの表2、3及び図1のとおりです。

表2 町 税 収 入 決 算 状 況 (単位：千円)

	町民税	固定資産税	軽自動車税	たばこ税	入湯税	合計
平成16年度	172,778	268,993	15,091	42,075	12,433	511,370
平成17年度	163,801	269,983	15,624	39,947	11,395	500,750
平成18年度	159,142	256,892	16,244	40,232	11,124	483,634
平成19年度	218,759	259,540	16,723	40,470	13,637	549,129
平成20年度	218,002	242,549	17,076	41,233	14,857	533,717
平成21年度	198,838	277,665	17,638	40,637	14,090	548,868
平成22年度	183,212	237,300	17,961	42,822	12,860	494,155
平成23年度	189,137	245,360	18,276	51,541	11,124	515,438
平成24年度	195,621	290,062	18,556	49,723	11,955	565,917
平成25年度	199,457	254,170	19,296	55,409	14,128	542,460

表3 町民一人あたりの税負担額 (入湯税を除く) (単位：円)

	町民税	固定資産税	軽自動車税	たばこ税	合計
平成16年度	22,912	35,671	2,001	5,579	66,163
平成17年度	21,852	36,017	2,084	5,329	65,282
平成18年度	21,259	34,316	2,170	5,374	63,119
平成19年度	29,578	35,092	2,261	5,472	72,403
平成20年度	30,090	33,478	2,357	5,691	71,616
平成21年度	27,794	38,813	2,465	5,680	74,752
平成22年度	25,728	33,324	2,522	6,013	67,588
平成23年度	26,594	34,499	2,570	7,247	70,910
平成24年度	27,685	41,050	2,626	7,037	78,398
平成25年度	28,596	36,440	2,766	7,944	75,747



## 第5 町債及び一時借入金の状況

### 1 町債の状況

町債とは、長期的な計画に基づいて多額の経費を必要とする大規模な建設事業や臨時的な災害復旧費などの資金調達のため、一会計年度を超えて行われる長期の借入金です。

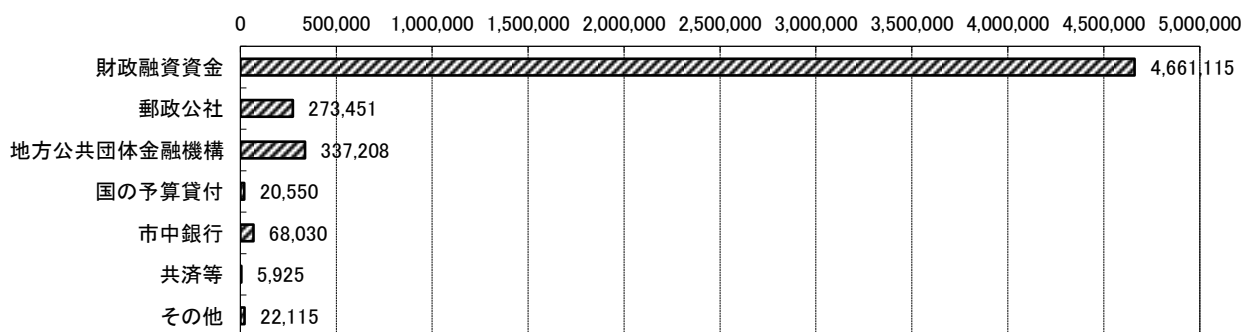
このため、借り入れにあたっては、公共事業などのように事業効果が後年度の町民に及ぶものに限るとともに、長期の財政運営の見通しのもとに行われます。

\* 平成26年度下半期の町債の状況は、借入額は平成27年5月借入見込分を含んで 14億2429万7千円、下半期の償還元金は2億6,230万円で、平成26年度末現在の町債現在高は 53億8,839万4千円となっています。

#### 借入先別町債現在高（普通会計）

（単位：千円）

	26年9月30日 町債現在高	26年度下半期 借入額	27年5月 借入見込額	26年度下半期 償還元金	26年度末現在 現債高	構成比
政府資金	3,746,753	816,262	597,800	226,249	4,934,566	91.6
財政融資資金	3,423,509	816,262	597,800	176,456	4,661,115	86.5
郵政公社	323,244			49,793	273,451	5.1
地方公共団体金融機構	337,489	10,235		10,516	337,208	6.2
国の予算貸付	20,550				20,550	0.4
市中銀行	82,560			14,530	68,030	1.3
共済等	6,320			395	5,925	0.1
その他	32,725			10,610	22,115	0.4
	4,226,397	826,497	597,800	262,300	5,388,394	100.0



### 2 一時借入金の状況

一時借入金とは、歳計現金が一時的に不足を生じた場合、その資金繰りのためになされる借入金のことです。平成26年度下半期の状況は次のとおりです。（※ 借入額は、最高時の金額である。）

（単位：円）

平成26年度下半期借入金	平成26年度下半期償還元金	平成26年度末残高
500,000,000	500,000,000	0

## 第6 町有財産の状況

町が所有する財産は、つぎのように分類されます。

公有財産	行政財産	公用財産	町が事務・事業を執行するために直接使用することを本来の目的とする財産 (例 庁舎)
		公共用財産	町民の一般的共同利用に供することを本来の目的とする財産 (例 学校 公営住宅 体育館 公園 道路)
	普通財産		行政財産以外の一切の財産
物	品	町が所有する動産など(現金などを除く) (例 備品 消耗品)	
債	権	金銭の給付を請求し得る権利 (例 町税・分担金・使用料に関する債権、 損害賠償請求権)	
基	金	特定の目的のために財産を維持し、資金を積み立てる、または定額の資金を運用するために設けられるもの	

以下(1)～(5)までの項目により、平成27年3月31日現在の状況を説明します。

### (1) 土地及び建物

(単位：㎡)

区 分		土 地			建 物			
		平成26年 9月30日現在	増 減	平成27年 3月31日現在	平成26年 9月30日現在	増 減	平成27年 3月31日現在	
行政財産	公用財産	本庁舎	9,172		9,172	2,676		2,676
		警察(消防)施設	1,324		1,324	103		103
		その他の施設						
	公共用財産	学校	118,025		118,025	18,764		18,764
		公営住宅	49,040		49,040	13,585		13,585
公園		22,456		22,456				
	その他の施設	305,666		305,666	38,057		38,057	
小 計		505,683		505,683	73,185		73,185	
普通財産	その他		47,814		47,814	981		981
	山林		5,210,300		5,210,300			
	警察治安林		17,500		17,500			
	原野		5,684,300		5,684,300			
	小 計		10,959,914		10,959,914	981		981
合 計		11,465,597		11,465,597	74,166		74,166	

## (2) 山 林

区 分		面 積 (㎡)			立木の推定蓄積量 (m <sup>3</sup> )
		平成26年 9月30日現在	増 減	平成27年 3月31日現在	平成27年3月31日現在
所 有		2,457,200		2,457,200	112,857
分 収	部 落	1,068,000		1,068,000	62,401
	県 行	1,446,100		1,446,100	121,869
その他の権原によるもの		239,000		239,000	19,207
合 計		5,210,300		5,210,300	316,334

## (3) 有価証券

区 分	金 額	備 考
株 券	33,900,000 円	
国 債	1,521,925,500 円	簡易水道事業基金 394,342,000円 農業用水供給事業基金 694,769,000円 財政調整基金 432,814,500円

## (4) 出資による権利

区 分	金 額	備 考
出資による権利	245,708,000 円	

## (5) 基 金

区 分	金 額	備 考
財政調整基金	1,249,696 千円	内432,815千円は有価証券(国債)
減債基金	10,132 千円	
社会福祉振興基金	8,803 千円	
土地開発基金	2,272 千円	
ふるさとづくり対策事業基金	15,483 千円	
中山間ふるさと水と土保全基金	10,237 千円	
消防団基金	1,977 千円	
簡易水道事業基金	604,153 千円	内394,342千円は有価証券(国債)
農業用水供給事業基金	814,488 千円	内694,769千円は有価証券(国債)
鉄道経営対策事業基金	211,723 千円	
ふるさと応援基金	1,320 千円	
地域雇用創出推進基金	千円	
国民健康保険特別会計基金	8 千円	
高額療養費貸付基金	1,000 千円	
熊本県収入証紙等購入基金	1,000 千円	
合 計	2,932,292 千円	

(注) 平成27年3月31日現在の数値のため、今後、決算整理により変動することがあります。



付表 1

## 平成27年度予算と平成26年度予算との比較表（一般会計）

(単位：千円)

## 1 歳 入

区 分	平成27年度		平成26年度				H27当初とH26当初との比較		H27当初とH26最終との比較	
	当初予算額A	構成比	当初予算額B	構成比	最終予算額C	構成比	D (A-B)	D/B	E (A-C)	E/C
		%		%		%		%		
1 町 税	503,046	13.7	500,403	10.3	559,022	11.1	2,643	0.5	△ 55,976	△ 10.0
2 地 方 譲 与 税	70,000	1.9	74,001	1.5	67,636	1.3	△ 4,001	△ 5.4	2,364	3.5
3 利 子 割 交 付 金	800	0.0	800	0.0	773	0.0	0	0.0	27	3.5
4 配 当 割 交 付 金	1,100	0.0	500	0.0	2,803	0.1	600	120.0	△ 1,703	△ 60.8
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	150	0.0	100	0.0	2,808	0.1	50	50.0	△ 2,658	△ 94.7
6 地 方 消 費 税 交 付 金	88,000	2.4	61,000	1.3	73,168	1.5	27,000	44.3	14,832	20.3
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	3,000	0.1	3,000	0.1	6,096	0.1	0	0.0	△ 3,096	△ 50.8
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	8,000	0.2	11,000	0.2	6,024	0.1	△ 3,000	△ 27.3	1,976	32.8
9 地 方 特 例 交 付 金	800	0.0	600	0.0	835	0.0	200	33.3	△ 35	△ 4.2
10 地 方 交 付 税	1,900,000	51.6	1,990,000	41.0	2,110,066	42.1	△ 90,000	△ 4.5	△ 210,066	△ 10.0
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,200	0.0	1,200	0.0	914	0.0	0	0.0	286	31.3
12 分 担 金 及 び 負 担 金	30,587	0.8	34,434	0.7	37,954	0.8	△ 3,847	△ 11.2	△ 7,367	△ 19.4
13 使 用 料 及 び 手 数 料	113,175	3.1	120,601	2.5	112,885	2.2	△ 7,426	△ 6.2	290	0.3
14 国 庫 支 出 金	285,475	7.8	637,845	13.1	522,191	10.4	△ 352,370	△ 55.2	△ 236,716	△ 45.3
15 県 支 出 金	355,759	9.7	372,625	7.7	485,510	9.7	△ 16,866	△ 4.5	△ 129,751	△ 26.7
16 財 産 収 入	19,925	0.6	13,956	0.3	15,477	0.3	5,969	42.8	4,448	28.7
17 寄 附 金	1,050	0.0	450	0.0	610	0.0	600	133.3	440	72.1
18 繰 入 金	49,000	1.3	106,800	2.2	140,289	2.8	△ 57,800	△ 54.1	△ 91,289	△ 65.1
19 繰 越 金	60,000	1.6	80,000	1.7	63,092	1.3	△ 20,000	△ 25.0	△ 3,092	△ 4.9
20 諸 収 入	14,533	0.4	27,185	0.6	35,906	0.7	△ 12,652	△ 46.5	△ 21,373	△ 59.5
21 町 債	176,400	4.8	815,500	16.8	773,897	15.4	△ 639,100	△ 78.4	△ 597,497	△ 77.2
歳 入 合 計	3,682,000	100.0	4,852,000	100.0	5,017,956	100.0	△ 1,170,000	△ 24.1	△ 1,335,956	△ 26.6

2 歳 出 (目的別)

(単位：千円)

区 分	平成27年度		平成26年度				H27当初とH26当初との比較		H27当初とH26最終との比較	
	当初予算額A	構成比	当初予算額B	構成比	最終予算額C	構成比	D (A-B)	D/B	E (A-C)	E/C
		%		%		%		%		
1 議 会 費	77,283	2.1	73,704	1.5	72,841	1.5	3,579	4.9	4,442	6.1
2 総 務 費	750,084	20.4	1,140,138	23.5	1,198,436	23.9	△ 390,054	△ 34.2	△ 448,352	△ 37.4
3 民 生 費	1,099,003	29.8	1,087,684	22.4	1,182,826	23.6	11,319	1.0	△ 83,823	△ 7.1
4 衛 生 費	289,074	7.8	288,313	5.9	273,502	5.4	761	0.3	15,572	5.7
5 農 林 水 産 業 費	198,898	5.4	223,487	4.6	299,804	6.0	△ 24,589	△ 11.0	△ 100,906	△ 33.7
6 商 工 費	119,271	3.2	128,082	2.6	132,711	2.6	△ 8,811	△ 6.9	△ 13,440	△ 10.1
7 土 木 費	86,747	2.4	788,021	16.2	660,557	13.2	△ 701,274	△ 89.0	△ 573,810	△ 86.9
8 消 防 費	150,143	4.1	168,172	3.5	200,423	4.0	△ 18,029	△ 10.7	△ 50,280	△ 25.1
9 教 育 費	349,854	9.5	362,714	7.5	367,373	7.3	△ 12,860	△ 3.5	△ 17,519	△ 4.8
10 災 害 復 旧 費	4,152	0.1	19,143	0.4	18,260	0.4	△ 14,991	△ 78.3	△ 14,108	△ 77.3
11 公 債 費	540,223	14.7	560,031	11.6	557,638	11.1	△ 19,808	△ 3.5	△ 17,415	△ 3.1
12 諸 支 出 金	7,268	0.2	2,511	0.1	47,049	0.9	4,757	189.4	△ 39,781	△ 84.6
13 予 備 費	10,000	0.3	10,000	0.2	6,536	0.1	0	0.0	3,464	53.0
歳 出 合 計	3,682,000	100.0	4,852,000	100.0	5,017,956	100.0	△ 1,170,000	△ 24.1	△ 1,335,956	△ 26.6

3 歳 出 (性質別)

(単位：千円)

区 分	平成27年度		平成26年度				H27当初とH26当初との比較		H27当初とH26最終との比較	
	当初予算額A	構成比	当初予算額B	構成比	最終予算額C	構成比	D (A-B)	D/B	E (A-C)	E/C
		%		%		%		%		
1 消費的経費	2,739,124	74.4	2,676,317	55.2	2,804,428	55.9	62,807	2.3	△ 65,304	△ 2.3
(1) 人件費	866,603	23.5	868,477	17.9	855,130	17.0	△ 1,874	△ 0.2	11,473	1.3
(2) 物件費	790,209	21.5	621,811	12.8	643,370	12.8	168,398	27.1	146,839	22.8
(3) その他	1,082,312	29.4	1,186,029	24.4	1,305,928	26.0	△ 103,717	△ 8.7	△ 223,616	△ 17.1
扶助費	420,977	11.4	459,827	9.5	448,374	8.9	△ 38,850	△ 8.4	△ 27,397	△ 6.1
補助費等	573,611	15.6	627,958	12.9	700,747	14.0	△ 54,347	△ 8.7	△ 127,136	△ 18.1
維持補修費	66,736	1.8	79,613	1.6	98,722	2.0	△ 12,877	△ 16.2	△ 31,986	△ 32.4
積立金	7,268	0.2	2,511	0.1	47,049	0.9	4,757	189.4	△ 39,781	△ 84.6
投資・出資・貸付	3,720	0.1	6,120	0.1	4,500	0.1	△ 2,400	△ 39.2	△ 780	△ 17.3
予備費	10,000	0.3	10,000	0.2	6,536	0.1	0	0.0	3,464	53.0
2 投資的経費	16,852	0.4	1,251,292	25.8	1,195,945	23.8	△ 1,234,440	△ 98.7	△ 1,179,093	△ 98.6
(1) 普通建設事業費	12,700	0.3	1,232,149	25.4	1,177,685	23.5	△ 1,219,449	△ 99.0	△ 1,164,985	△ 98.9
補助分	0	0.0	697,760	14.4	572,587	11.4	△ 697,760	△ 100.0	△ 572,587	△ 100.0
単独分	12,700	0.3	529,739	10.9	600,448	12.0	△ 517,039	△ 97.6	△ 587,748	△ 97.9
県営事業負担金	0	0.0	4,650	0.1	4,650	0.1	△ 4,650	△ 100.0	△ 4,650	△ 100.0
(2) 災害復旧事業費	4,152	0.1	19,143	0.4	18,260	0.4	△ 14,991	△ 78.3	△ 14,108	△ 77.3
3 公債費	540,223	14.7	560,031	11.5	557,638	11.1	△ 19,808	△ 3.5	△ 17,415	△ 3.1
(1) 元利償還金	540,223	14.7	560,031	11.5	557,638	13.8	△ 19,808	△ 3.5	△ 17,415	△ 3.1
(2) 一時借入金利子	0	0.0	0	0.1	0	0.0	0	0.0	0	0.0
4 繰出金	385,801	10.5	364,360	7.5	459,945	9.2	21,441	5.9	△ 74,144	△ 16.1
歳出合計	3,682,000	100.0	4,852,000	100.0	5,017,956	100.0	△ 1,170,000	△ 24.1	△ 1,335,956	△ 26.6

付表 2

平成27年度予算と平成26年度予算との比較表（特別会計）

歳入歳出予算総額

（単位：千円）

区 分	平成27年度	平成26年度		比 較	
	当初予算額 A	当初予算額 B	最終予算額 C	A-B	A-C
1 国民健康保険特別会計	1,125,513	1,130,019	1,197,430	△ 4,506	△ 71,917
2 後期高齢者医療特別会計	94,326	93,596	91,747	730	2,579
3 介護保険特別会計	891,448	849,486	908,056	41,962	△ 16,608
4 簡易水道事業特別会計	154,319	172,647	182,328	△ 18,328	△ 28,009
5 農業用水供給事業特別会計	16,924	15,068	16,202	1,856	722
6 鉄道経営対策事業基金計 特 別 会 計	4,252	4,274	4,274	△ 22	△ 22
合 計	2,286,782	2,265,090	2,400,037	21,692	△ 113,255

付表3

## 平成26年度下半期における予算の補正状況（一般会計）

## 1 歳 入

（単位：千円）

区 分	9月補正後	第6号補正	第7号補正	第8号補正	第9号補正	第10号補正	第11号補正	第12号補正	第13号補正	第14号補正	第15号補正	平成26年度		平成25年度		伸 率 26最終 25最終
	現計予算額	(10/3)	(10/24)	(11/21)	(12/18)	(1/13)	(1/14)	(2/24)	(3/17)	(3/17)	(3/31)	最終予算額	構成比	最終予算額	構成比	
1 町 税	500,403								36,392		22,227	559,022	9.8	522,703	9.0	6.9
2 地 方 譲 与 税	74,001										△ 6,365	67,636	1.2	71,319	1.2	△ 5.2
3 利 子 割 交 付 金	800										△ 27	773		917		△ 15.7
4 配 当 割 交 付 金	500										2,303	2,803		891		214.6
5 株 式 譲 渡 所 得 割 交 付 金	100										2,708	2,808		180		1,460.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	61,000										12,168	73,168	1.3	59,837	1.0	22.3
7 ゴルフ場利用税交付金	3,000										3,096	6,096	0.1	5,407	0.1	12.7
8 自動車取得税交付金	11,000										△ 4,976	6,024	0.1	12,767	0.2	△ 52.8
9 地 方 特 例 交 付 金	600										235	835		1,025		△ 18.5
10 地 方 交 付 税	1,990,000										120,066	2,110,066	36.8	2,173,007	37.3	△ 2.9
11 交通安全対策特別交付金	1,200										△ 286	914		1,075	0.0	△ 15.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	34,434				450				3,070			37,954	0.7	31,660	0.5	19.9
13 使 用 料 及 び 手 数 料	120,715				336				△ 8,166			112,885	2.0	120,142	2.1	△ 6.0
14 国 庫 支 出 金	545,503							44,274	△ 9,596		4,124	584,305	10.2	639,921	11.0	△ 8.7
15 県 支 出 金	849,829			6,700	6,061	514		17,525	△ 14,254		△ 9,240	857,135	15.0	981,770	16.9	△ 12.7
16 財 産 収 入	15,477											15,477	0.3	19,140	0.3	△ 19.1
17 寄 附 金	450								160			610		535		14.0
18 繰 入 金	218,038		4,917		23,479		10,948	13,131	△ 8,799	△ 12,685	△ 108,740	140,289	2.4	36,024	0.6	289.4
19 繰 越 金	146,301										△ 166	146,135	2.6	164,281	2.8	△ 11.0
20 諸 収 入	31,477				2,137	1,836			△ 129		585	35,906	0.6	56,637	1.0	△ 36.6
21 町 債	1,047,800				6,597				△ 79,600		△ 5,400	969,397	16.9	923,472	15.9	5.0
歳 入 合 計	5,652,628		4,917	6,700	39,060	2,350	10,948	74,930	△ 80,922	△ 12,685	32,312	5,730,238	100	5,822,710	100	△ 1.6

## 2-1 歳出(目的別)

(単位:千円)

区 分	9月補正後 現計予算額	第6号補正 (10/3)	第7号補正 (10/24)	第8号補正 (11/21)	第9号補正 (12/18)	第10号補正 (1/13)	第11号補正 (1/14)	第12号補正 (2/24)	第13号補正 (3/17)	第14号補正 (3/17)	第15号補正 (3/31)	平成26年度		平成25年度		伸 率 26最終 25最終
												最終予算額	構成比	最終予算額	構成比	
1 議 会 費	73,832	187			252				△ 1,430			72,841	1.3	73,387	1.3	△ 0.7
2 総 務 費	1,189,710	350		6,700	8,208	500		36,524	△ 33,253		△ 1,609	1,207,130	21.1	1,140,410	19.6	5.9
3 民 生 費	1,210,538				16,192			330	60,672		3,742	1,291,474	22.5	1,159,736	19.9	11.4
4 衛 生 費	289,526				△ 6,574				△ 9,450			273,502	4.8	278,094	4.8	△ 1.7
5 農 林 水 産 業 費	651,017		4,917		13,609	514	10,948	35,000	△ 12,347		△ 10,558	693,100	12.1	897,052	15.4	△ 22.7
6 商 工 費	136,699				146	2,529		130	△ 6,793			132,711	2.3	158,533	2.7	△ 16.3
7 土 木 費	900,637				102			1,834	△ 55,128	△ 12,685		834,760	14.6	613,554	10.5	36.1
8 消 防 費	230,882	957			1,436				△ 8,650		90	224,715	3.9	191,305	3.3	17.5
9 教 育 費	374,943				5,893			202	△ 12,252		△ 450	368,336	6.4	368,409	6.3	
10 災 害 復 旧 費	25,202				△ 204			910	△ 3,239			22,669	0.4	195,724	3.4	△ 88.4
11 公 債 費	560,031								△ 2,393			557,638	9.7	596,601	10.2	△ 6.5
12 諸 支 出 金	2,611								3,341		41,097	47,049	0.8	142,664	2.5	△ 67.0
13 予 備 費	7,000	△ 1,494				△ 1,193						4,313	0.1	7,241	0.1	△ 40.4
歳 出 合 計	5,652,628		4,917	6,700	39,060	2,350	10,948	74,930	△ 80,922	△ 12,685	32,312	5,730,238	100	5,822,710	100	△ 1.6

## 2-2 歳 出 (性質別)

(単位：千円)

区 分	9月補正後	第6号補正	第7号補正	第8号補正	第9号補正	第10号補正	第11号補正	第12号補正	第13号補正	第14号補正	第15号補正	平成26年度		平成25年度		伸 率 26最終 25最終
	現計予算額	(10/3)	(10/24)	(11/21)	(12/18)	(1/13)	(1/14)	(2/24)	(3/17)	(3/17)	(3/31)	最終予算額	構成比	最終予算額	構成比	
1 消費的経費	2,978,643			6,700	31,271	2,350		74,020	△ 112,331		35,925	3,016,578	52.6	2,727,643	46.8	10.6
(1) 人件費	868,628	350		3,957	7,515			800	△ 26,120			855,130	14.9	832,239	14.3	2.8
(2) 物件費	659,681	187		2,743	6,399	500		23,046	△ 46,581		370	646,345	11.3	548,692	9.4	17.8
(3) その他	1,450,334	△ 537			17,357	1,850		50,174	△ 39,630		35,555	1,515,103	26.4	1,346,712	23.1	12.5
2 投資的経費	1,748,582		4,917		6,185		10,948	910	△ 59,167	△ 12,685	△ 3,613	1,696,077	29.6	2,098,705	36.0	△ 19.2
(1) 普通建設事業費	1,718,730		4,917		6,389		10,948		△ 55,928	△ 12,685	△ 3,613	1,668,758	29.1	1,894,006	32.5	△ 11.9
(2) 災害復旧費	25,202				△ 204			910	△ 3,239			22,669	0.4	190,199	3.3	△ 88.1
(3) 県営事業負担金	4,650											4,650	0.1	14,500	0.2	△ 67.9
3 公債費	560,031								△ 2,393			557,638	9.7	596,601	10.2	△ 6.5
4 繰出金	365,372				1,604				92,969			459,945	8.0	399,761	6.9	15.1
歳出合計	5,652,628		4,917	6,700	39,060	2,350	10,948	74,930	△ 80,922	△ 12,685	32,312	5,730,238	100	5,822,710	100	△ 1.6

付表 4

## 平成26年度下半期における予算の補正状況（特別会計）

## 1 歳入歳出予算総額

(単位：千円)

区 分	9月補正後 現計予算額	12月補正	3月補正	3月末専決	平成26年度 最終予算額	平成25年度 最終予算額	伸 率 26最終 25最終
国民健康保険特別会計	1,128,417	14,759	16,443	37,811	1,197,430	1,162,643	3.0
後期高齢者医療特別会計	93,848		△ 1,601	△ 500	91,747	92,242	△ 0.5
介護保険特別会計	886,082	33,602	△ 11,628	0	908,056	861,186	5.4
簡易水道事業特別会計	188,163	0	△ 5,835		182,328	167,596	8.8
農業用水供給事業特別会計	16,202	0	0		16,202	17,462	△ 7.2
鉄道経営対策事業基金特別会計	4,274				4,274	334	1,179.6
合 計	2,316,986	48,361	△ 2,621	37,311	2,400,037	2,301,463	4.3