

財政事情

平成 28 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28年度当初予算の概要、平成27年度下半期における補正予算の推移及び平成27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28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28年度予算の主な概要	2
4	歳入	3
5	歳出	4
第2	平成27年度下半期における補正予算の状況	6
第3	平成27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28年度予算と平成27年度予算との比較表（一般会計）	14
付表2	平成28年度予算と平成27年度予算との比較表（特別会計）	17
付表3	平成27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27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28年度予算について

1 予算編成の基本的な考え方

わが国の経済は、「大胆な金融政策」、「機動的な財政政策」、「民間投資を喚起する成長戦略」の「三本の矢」からなる経済政策を一体的に推進することによって、デフレ脱却・経済再生と財政健全化の双方を進めてきた。その結果、企業活動や雇用を含む幅広い分野でおよそ四半期ぶりとなる良好な経済状況が見られるようになるなど、経済の好循環は着実に回り始めている。2014年4月の消費税率引き上げや輸入物価の上昇等の影響を受けて、景気の回復力に弱さが見られた局面もあるが、好循環の動きが続く中で、景気は緩やかな回復基調が続いている。

次に国の予算編成においては、強い経済を実現するとともに少子高齢化という構造的な問題について正面から取り組むことにより、将来への安全を確保し、誰もが生きがいを持って充実した生活を送ることが出来る「一億総活躍社会」の実現に向けた取組や、T P Pを経済再生、地方創生に直結するものとするための取組といった喫緊の重要課題に対して、27年度補正予算での対応と併せて「経済・財政再生計画」の趣旨や施策の優先順位を踏まえ、適切に対処することとしている。

最後に本町の財政運営においては、ここ数年「地方債残高の減少」や「財政調整基金の積み増し」により比較的安定している状況ではあるが、普通交付税が減少傾向にあることや社会保障費の増加、税収の伸び悩み等により財源的に厳しい状況にある。このようなことから真に必要な行政サービス水準の維持・充実を図りつつ、歳入の確保と更なる歳出の抑制を念頭に予算を編成した。

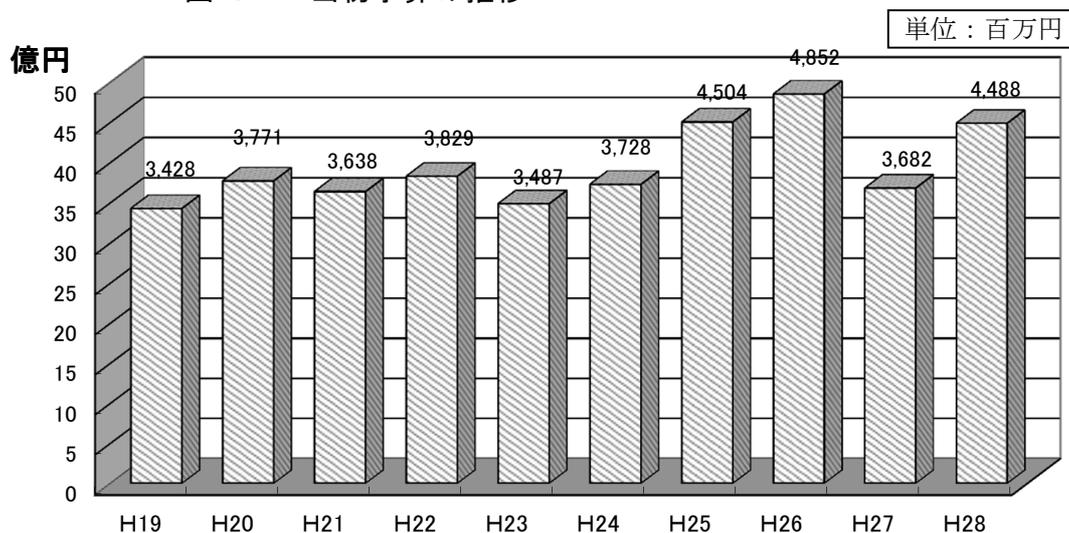
2 予算の規模

平成28年度の当初予算の規模は 44億8,800万円となっています。
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

H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26	H27	H28
3,428	3,771	3,638	3,829	3,487	3,728	4,504	4,852	3,682	4,488

図1 当初予算の推移



3 平成28年度予算の主な新規事業

- 「高森まち・ひと・しごと創生総合戦略」の商工業振興、観光、移住定住についての具体的施策を実現するための組織「まちづくり会社」を設立します。
- 不法投棄撲滅に向け、不法投棄の多発する現場に監視カメラを設置します。
- 子ども医療費助成事業について、対象を高校生までに拡大します。
- 妊婦の早産による低体重出生を防ぐとともに、親子の生涯の健康づくりを推進するため、妊娠期の夫婦及び2歳未満児の両親を対象に、町内医療機関にて年1回無料で歯科検診を行います。（パパ・ママ定期歯科検診事業）
- 高森新農業プラン策定期間の中間年にあたる今年度において中間年評価を実施するとともに、2015世界農業センサスの結果を分析し、高森町新農業プランで実施する農業政策の指針とします。
- 阿蘇南郷檜のブランド化に向けた取組み（人材育成、商品開発等）を実施します。
- 高森湧水トンネル公園内にある池の水質汚濁改善に向け、水の給排水をコントロールするための設備改良工事を実施します。
- 環境保全対策として、「生ゴミ処理容器（コンポスト）」購入者への助成を行います。【ふるさと納税活用事業】
- 高森産のあか牛購入に対し、助成（畜産振興補助金）を行います。【ふるさと納税活用事業】
- 町内小中学校の給食において「あか牛」を提供します。【ふるさと納税活用事業】

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。

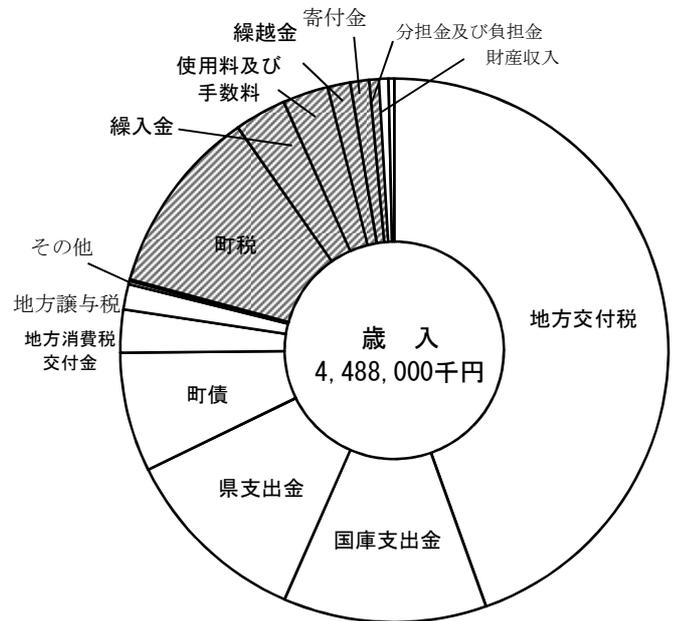
歳入予算の項目別構成比は、図2のとおりです。

主要な項目の構成は、地方交付税が 44.56%で最も多く、次いで国庫支出金 12.00%、県支出金 11.20%、町税 11.09%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 20.77%、依存財源の構成比は 79.23%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	2,000,000	44.56
	国庫支出金	538,516	12.00
	県支出金	502,875	11.20
	町債	318,600	7.10
	地方消費税交付金	114,000	2.54
	地方譲与税	68,000	1.52
	自動車取得税交付金	8,000	0.18
	ゴルフ場利用税交付金	2,100	0.05
	利子・配当・株式割交付金	1,850	0.04
	交通安全対策特別交付金	1,200	0.03
	地方特例交付金	760	0.02
自主財源	町税	497,764	11.09
	繰入金	137,750	3.07
	使用料及び手数料	120,525	2.69
	繰越金	60,000	1.34
	寄附金	50,331	1.12
	分担金及び負担金	25,758	0.57
	財産収入	24,992	0.56
	諸収入	14,979	0.33
	歳入合計	4,488,000	100.00



5 歳 出

【目的別にみた歳出予算】

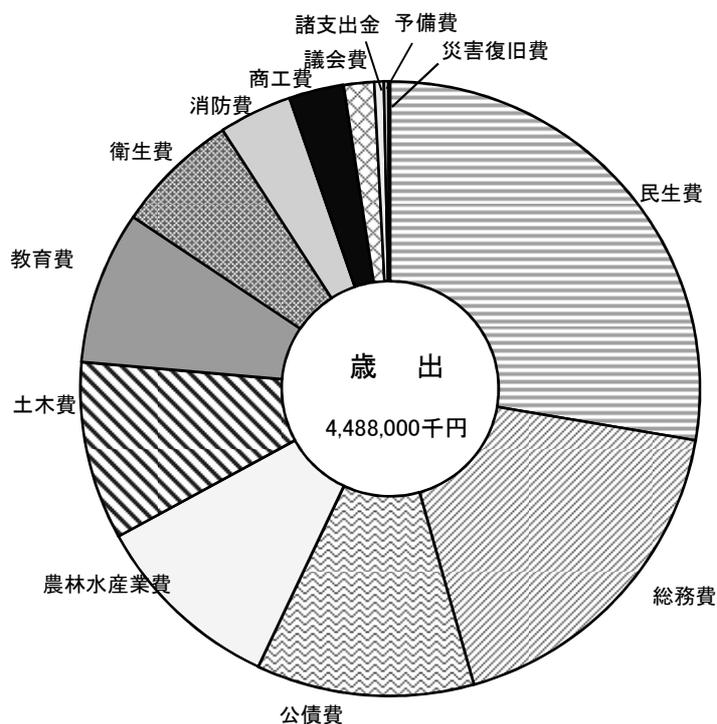
歳出予算は、法令の定めるところに従い、各行政分野ごとに、支出の目的に応じた款・項に区分され、編成されています。

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 27.69%と最も多く、次いで総務費 17.95%、公債費 11.36%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	1,242,553	27.69
総務費	805,606	17.95
公債費	509,855	11.36
農林水産業費	449,958	10.03
土木費	420,146	9.36
教育費	361,525	8.06
衛生費	290,817	6.48
消防費	171,215	3.81
商工費	128,164	2.86
議会費	71,474	1.59
諸支出金	22,535	0.50
予備費	10,000	0.22
災害復旧費	4,152	0.09
歳出合計	4,488,000	100.00



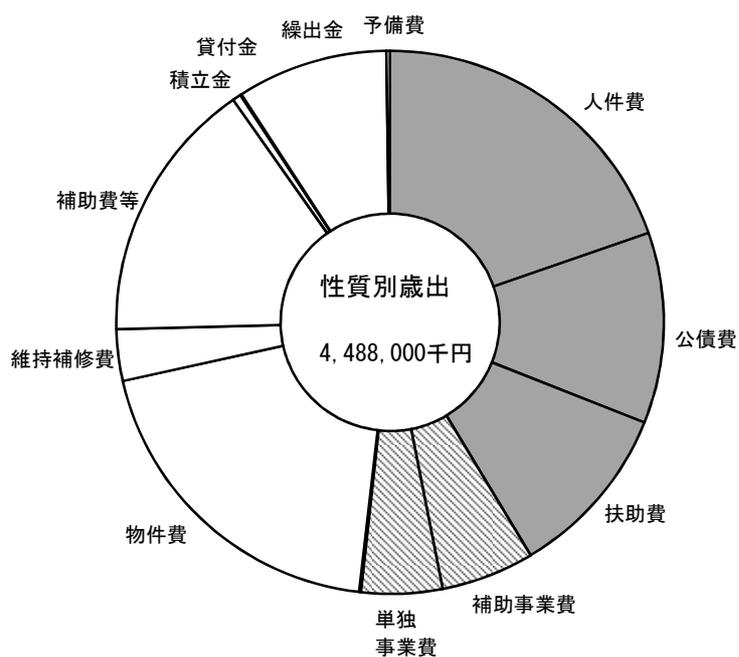
【性質別にみた歳出予算】

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、物件費が 19.72%で最も多く、次いで人件費が 19.66%、補助費等が 15.69%、公債費が 11.36%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	882,377	19.66
	公 債 費	509,855	11.36
	扶 助 費	466,574	10.40
投資的経費	普 通 事 業 費		
	補 助 事 業 費	247,407	5.51
	単 独 事 業 費	214,679	4.78
	災 害 復 旧 事 業 費	4,152	0.09
その他	物 件 費	884,952	19.72
	維 持 補 修 費	138,094	3.08
	補 助 費 等	704,074	15.69
	積 立 金	22,535	0.50
	貸 付 金	3,420	0.08
	繰 出 金	399,881	8.91
	予 備 費	10,000	0.22
歳 出 合 計		4,488,000	100.00



第2 平成27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27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27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5号補正	第6号補正	第7号専決	第8号補正	第9号補正	第10号補正	第11号専決	第12号専決	平成27年度
		(11/6)	(12/15)	(12/24)	(1/14)	(3/1)	(3/18)	(3/25)	(3/31)	最終予算額
一般会計	4,557,364	101,215	104,985	5,000	102,586	144,129	△ 15,933	79,434	114,679	5,193,459
区 分	9月補正後 現計予算額		12月補正				3月補正		3月補正	平成27年度
			(12/15)				(3/18)		(3/31)	最終予算額
特別会計	2,497,349		△ 997				24,162		△ 21,176	2,499,338
合 計	7,054,713		103,988	5,000	102,586	144,129	8,229	79,434	93,503	7,692,797

平成27年度の一般会計の最終予算額51億9,345万9千円（H26繰越明許含む）を、平成26年度の一般会計最終予算額50億1,795万6千円と比較しますと、1億7,550万3千円（3.5%）の増となっています。

以下、補正予算の概要について説明します。

- 第5号補正（11/6） 臨時議会
農林業施設等の降灰対策に必要な経費の増額補正を行いました。
- 第6号補正（12/15） 定例会
まちづくり会社（仮称）設立のための補助金の増額補正を行いました。また、ふるさと納税事業費を増額補正いたしました。
- 第7号専決（12/24） 専決
阿蘇火山降灰対策事業費（降灰対策傘の配布、洗濯物保護カバー購入に対する補助等）の増額補正を行いました。
- 第8号補正（1/14） 臨時議会
ふるさと納税事業費の増額や公共施設の維持管理などに関する住民意識アンケート調査費を増額補正いたしました。
- 第9号補正（3/1） 臨時議会
降灰被害防止対策としてビニールハウス整備・作物収穫調整機械導入に対する補助金の増額補正をいたしました。
- 第10号補正（3/18） 定例会
マイナンバー関連事業費（システム環境構築費用、中間サーバー利用負担金等）について増額補正を行いました。また、歳出全般について、必要経費の最終見込により減額補正を行いました。
- 第11号専決（3/25） 専決
国の補正予算となる「地方創生加速化事業」に必要な経費を計上いたしました。
- 第12号専決（3/31） 専決
平成27年度最終予算として、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27年度における予算の執行状況

表1 平成27年度一般会計予算の執行状況

平成28年3月31日現在

1 歳入

(単位：千円)

区 分	予算額(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	548,674	10.6	550,461	12.0	100.3	1,787
2 地 方 譲 与 税	70,000	1.3	70,906	1.5	101.3	906
3 利 子 割 交 付 金	660	0.0	660	0.0	100.0	0
4 配 当 割 交 付 金	2,398	0.0	2,398	0.0	100.0	0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	2,045	0.0	2,045	0.0	100.0	0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	124,265	2.4	124,265	2.7	100.0	0
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	2,782	0.1	2,782	0.1	100.0	0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	9,570	0.2	9,570	0.2	100.0	0
9 地 方 特 例 交 付 金	760	0.0	760	0.0	100.0	0
10 地 方 交 付 税	2,179,138	42.0	2,179,138	47.5	100.0	0
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,011	0.0	1,011	0.0	100.0	0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	27,330	0.5	25,480	0.6	93.2	△ 1,850
13 使 用 料 及 び 手 数 料	118,683	2.3	113,200	2.5	95.4	△ 5,483
14 国 庫 支 出 金	690,367	13.3	464,072	10.1	67.2	△ 226,295
15 県 支 出 金	621,147	12.0	401,199	8.7	64.6	△ 219,948
16 財 産 収 入	18,702	0.4	17,850	0.4	95.4	△ 852
17 寄 附 金	197,095	3.8	196,274	4.3	99.6	△ 821
18 繰 入 金	62,650	1.2	62,651	1.4	100.0	1
19 繰 越 金	145,131	2.8	145,131	3.2	100.0	0
20 諸 収 入	20,661	0.4	26,408	0.6	127.8	5,747
21 町 債	350,390	6.2	192,990	4.2	55.1	△ 157,400
歳 入 合 計	5,193,459	99.5	4,589,251	100.0	88.4	△ 604,208

2 歳出

(単位：千円)

区 分	予算額(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	75,568	1.5	74,680	1.8	98.8	888
2 総 務 費	1,049,103	20.2	825,975	19.8	78.7	223,128
3 民 生 費	1,150,355	22.2	1,124,681	27.0	97.8	25,674
4 衛 生 費	274,555	5.3	261,176	6.3	95.1	13,379
5 農 林 水 産 業 費	531,452	10.2	277,130	6.7	52.1	254,322
6 商 工 費	140,850	2.7	110,256	2.7	78.3	30,594
7 土 木 費	516,448	9.9	325,936	7.8	63.1	190,512
8 消 防 費	195,575	3.8	186,579	4.5	95.4	8,996
9 教 育 費	377,501	7.3	338,570	8.1	89.7	38,931
10 災 害 復 旧 費	32,256	0.6	20,418	0.5	63.3	11,838
11 公 債 費	538,256	10.4	538,135	12.9	100.0	121
12 諸 支 出 金	308,600	5.9	79,935	1.9	25.9	228,665
13 予 備 費	2,940	0.1		0.0	0.0	2,940
歳 出 合 計	5,193,459	100.1	4,163,471	100.0	80.2	1,029,988

※「予算現額」とは、予算額に繰越額及び予備費使用額を合わせ、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27年度特別会計予算の執行状況

平成28年3月31日現在

1 歳 入

(単位：千円)

区 分	予算額(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	1,314,011	52.6	1,127,464	49.9	85.8	△ 186,547
2 後期高齢者医療特別会計	91,836	3.7	93,340	4.1	101.6	1,504
3 介護保険特別会計	885,511	35.4	853,613	37.8	96.4	△ 31,898
4 簡易水道事業特別会計	189,928	7.6	167,073	7.4	88.0	△ 22,855
5 農業用水供給事業 特別会計	13,796	0.5	13,797	0.6	100.0	1
6 鉄道経営対策事業基金 特別会計	4,256	0.2	4,255	0.2	100.0	△ 1
歳 入 合 計	2,499,338	100.0	2,259,542	100.0	90.4	△ 239,796

2 歳 出

(単位：千円)

区 分	予算額(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	1,314,011	52.6	1,207,910	53.2	91.9	106,101
2 後期高齢者医療特別会計	91,836	3.7	81,018	3.6	88.2	10,818
3 介護保険特別会計	885,511	35.4	803,334	35.4	90.7	82,177
4 簡易水道事業特別会計	189,928	7.6	160,518	7.1	84.5	29,410
5 農業用水供給事業 特別会計	13,796	0.5	12,641	0.5	91.6	1,155
6 鉄道経営対策事業基金 特別会計	4,256	0.2	4,255	0.2	100.0	1
歳 出 合 計	2,499,338	100.0	2,269,676	100.0	90.8	229,662

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28年3月末の町税収入は、表1のとおりです。

総額は、5億5,046万円で、前年度同期に比べて1,407万3千円（△2.5%）の減収となっています。

減収の主なものの税目は、入湯税が414万9千円（△26.9%）の減であり、つづいて町民税（法人）が633万4千円（△19.9%）の減となっています。

表1 平成27年度町税収入状況調べ（平成28年3月31日現在）（単位：千円）

税目	平成27年度				平成26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	199,512	322,859	200,130	62.0	206,645	223,254	210,529	94.3	△ 3.5	44.6	△ 4.9
個人	173,782	296,940	174,668	58.8	174,800	191,188	178,733	93.5	△ 0.6	55.3	△ 2.3
法人	25,730	25,919	25,462	98.2	31,845	32,066	31,796	99.2	△ 19.2	△ 19.2	△ 19.9
固定資産税	267,675	306,958	268,562	87.5	265,396	318,452	266,948	83.8	0.9	△ 3.6	0.6
固定資産税	265,930	305,212	266,816	87.4	263,703	316,757	265,253	83.7	0.8	△ 3.6	0.6
交付金	1,745	1,746	1,746	100.0	1,693	1,695	1,695	100.0	3.1	3.0	3.0
軽自動車税	19,945	20,542	20,021	97.5	19,807	20,516	19,851	96.8	0.7	0.1	0.9
たばこ税	50,472	50,472	50,472	100.0	51,781	51,781	51,781	100.0	△ 2.5	△ 2.5	△ 2.5
入湯税	11,070	13,137	11,275	85.8	15,393	17,396	15,424	88.7	△ 28.1	△ 24.5	△ 26.9
合計	548,674	713,968	550,460	77.1	559,022	631,399	564,533	89.4	△ 1.9	13.1	△ 2.5

2 町民の税負担額

平成17年度から平成26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
平成26年度	210,279	269,020	19,920	51,781	15,424	566,424

表3

町民一人あたりの税負担額（入湯税を除く）

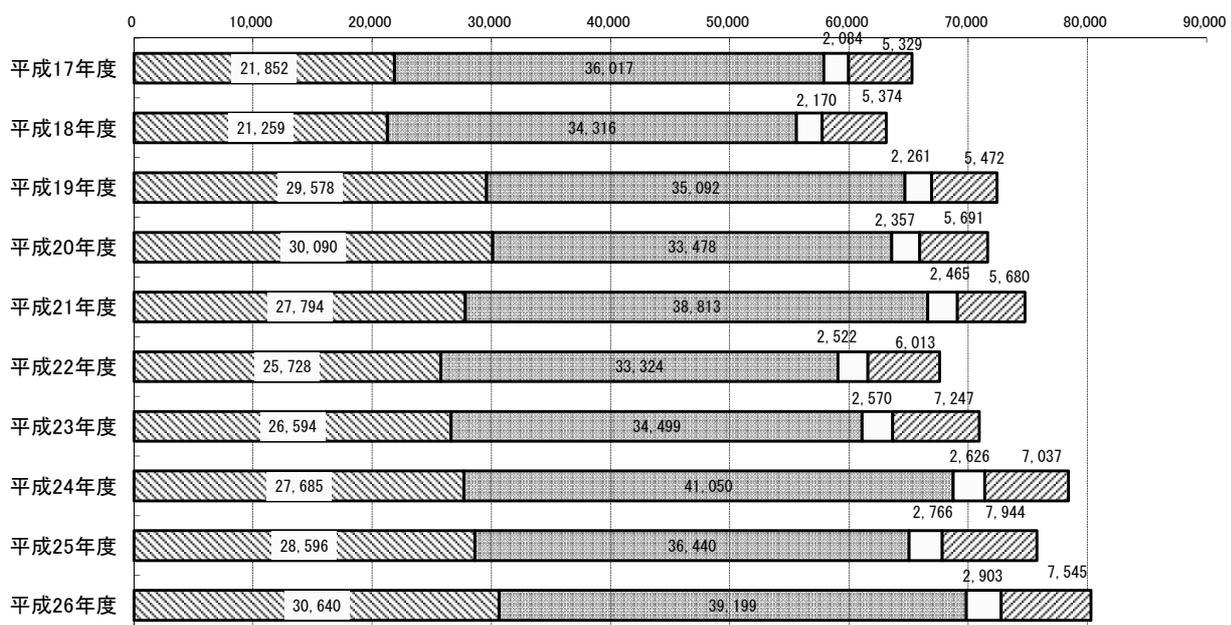
(単位：円)

	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
平成26年度	30,640	39,199	2,903	7,545	80,286

図1

町民税 固定資産税 軽自動車税 たばこ税

単位：円



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。

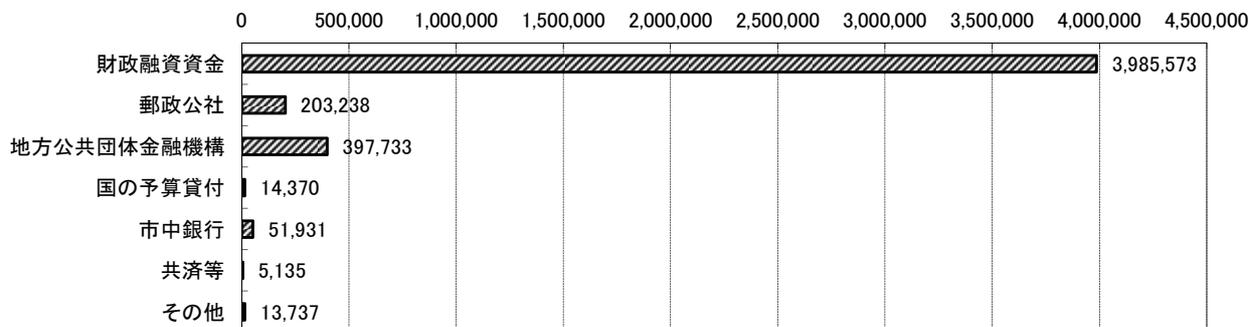
このため、借り入れにあたっては、公共事業などのように事業効果が後年度の町民に及ぶものに限るとともに、長期の財政運営の見通しのもとに行われます。

* 平成27年度下半期の町債の状況は、借入額は平成28年5月借入見込分を含んで 2億8,289万円、下半期の償還元金は2億5,325万5千円で、平成27年度末現在の町債現在高は 46億7,171万7千円となっています。

借入先別町債現在高（普通会計）

（単位：千円）

	27年9月30日 町債現在高	27年度下半期 借入額	28年5月 借入見込額	27年度下半期 償還元金	27年度末現在 現債高	構成比
政府資金	4,212,485	109,707	89,900	223,281	4,188,811	89.7
財政融資資金	3,973,813	109,707	89,900	187,847	3,985,573	85.3
郵政公社	238,672			35,434	203,238	4.4
地方公共団体金融機構	327,575	83,283		13,125	397,733	8.5
国の予算貸付	14,370				14,370	0.3
市中銀行	60,007			8,076	51,931	1.1
共済等	5,530			395	5,135	0.1
その他	22,115			8,378	13,737	0.3
	4,642,082	192,990	89,900	253,255	4,671,717	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27年度下半期の状況は次のとおりです。

（単位：円）

平成27年度下半期借入金	平成27年度下半期償還元金	平成27年度末残高
300,000,000	300,000,000	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		行政財産以外は一切の財産
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28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27年 9月30日現在	増 減	平成28年 3月31日現在	平成27年 9月30日現在	増 減	平成28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	38,057		38,057	
	その他の施設	305,666		305,666				
小 計		505,683		505,683	73,185		73,185	
普通財産	その他		47,814		47,814	981	△ 655	326
	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	△ 655	326
合 計		11,465,597		11,465,597	74,166	△ 655	73,511	

(2) 山 林

区 分		面 積 (㎡)			立木の推定蓄積量 (m ³)
		平成27年 9月30日現在	増 減	平成28年 3月31日現在	平成28年3月31日現在
所 有		2,457,200		2,457,200	124,367
分 収	部 落	1,068,000		1,068,000	65,524
	県 行	1,446,100		1,446,100	135,739
その他の権原によるもの		239,000		239,000	21,175
合 計		5,210,300		5,210,300	346,805

(3) 有価証券

区 分	金 額	備 考
株 券	33,900,000 円	
国 債	1,623,071,804 円	簡易水道事業基金 394,342,000円 農業用水供給事業基金 795,915,304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	164,374,000 円	

(5) 基 金

区 分	金 額	備 考
財政調整基金	1,235,047 千円	内432,815千円は有価証券(国債)
減債基金	10,142 千円	
社会福祉振興基金	8,805 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	15,498 千円	
中山間ふるさと水と土保全基金	10,247 千円	
消防団基金	2,045 千円	
簡易水道事業基金	600,268 千円	内394,342千円は有価証券(国債)
農業用水供給事業基金	915,847 千円	内795,915千円は有価証券(国債)
鉄道経営対策事業基金	207,978 千円	
ふるさと応援基金	80,321 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	
色見総合センター再生可能エネルギー基金	153 千円	
合 計	3,090,631 千円	

(注) 平成28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28年度予算と平成27年度予算との比較表（一般会計）

1 歳 入

(単位：千円)

区 分	平成28年度		平成27年度				H28当初とH27当初との比較		H28当初とH27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	497,764	11.1	503,046	13.7	548,674	11.1	△ 5,282	△ 1.1	△ 50,910	△ 9.3
2 地 方 譲 与 税	68,000	1.5	70,000	1.9	70,000	1.4	△ 2,000	△ 2.9	△ 2,000	△ 2.9
3 利 子 割 交 付 金	700	0.0	800	0.0	660	0.0	△ 100	△ 12.5	40	6.1
4 配 当 割 交 付 金	1,000	0.0	1,100	0.0	2,398	0.0	△ 100	△ 9.1	△ 1,398	△ 58.3
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	150	0.0	150	0.0	2,045	0.0	0	0.0	△ 1,895	△ 92.7
6 地 方 消 費 税 交 付 金	114,000	2.6	88,000	2.4	124,265	2.5	26,000	29.5	△ 10,265	△ 8.3
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	2,100	0.0	3,000	0.1	2,782	0.1	△ 900	△ 30.0	△ 682	△ 24.5
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	8,000	0.2	8,000	0.2	9,570	0.2	0	0.0	△ 1,570	△ 16.4
9 地 方 特 例 交 付 金	760	0.0	800	0.0	760	0.0	△ 40	△ 5.0	0	0.0
10 地 方 交 付 税	2,000,000	44.6	1,900,000	51.6	2,179,138	44.2	100,000	5.3	△ 179,138	△ 8.2
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,200	0.0	1,200	0.0	1,011	0.0	0	0.0	189	18.7
12 分 担 金 及 び 負 担 金	25,758	0.6	30,587	0.8	27,330	0.6	△ 4,829	△ 15.8	△ 1,572	△ 5.8
13 使 用 料 及 び 手 数 料	120,525	2.7	113,175	3.1	118,683	2.4	7,350	6.5	1,842	1.6
14 国 庫 支 出 金	538,516	12.0	285,475	7.8	586,365	11.9	253,041	88.6	△ 47,849	△ 8.2
15 県 支 出 金	502,875	11.2	355,759	9.7	566,801	11.5	147,116	41.4	△ 63,926	△ 11.3
16 財 産 収 入	24,992	0.6	19,925	0.5	18,702	0.4	5,067	25.4	6,290	33.6
17 寄 附 金	50,331	1.1	1,050	0.0	197,095	4.0	49,281	4,693.4	△ 146,764	△ 74.5
18 繰 入 金	137,750	3.1	49,000	1.3	62,650	1.3	88,750	181.1	75,100	119.9
19 繰 越 金	60,000	1.3	60,000	1.7	93,529	1.9	0	0.0	△ 33,529	△ 35.8
20 諸 収 入	14,979	0.3	14,533	0.4	20,661	0.4	446	3.1	△ 5,682	△ 27.5
21 町 債	318,600	7.1	176,400	4.8	303,090	6.1	142,200	80.6	15,510	5.1
歳 入 合 計	4,488,000	100.0	3,682,000	100.0	4,936,209	100.0	806,000	21.9	△ 448,209	△ 9.1

2 歳 出 (目的別)

(単位：千円)

区 分	平成28年度		平成27年度				H28当初とH27当初との比較		H28当初とH27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	71,474	1.6	77,283	2.1	75,568	1.5	△ 5,809	△ 7.5	△ 4,094	△ 5.4
2 総 務 費	805,606	18.0	750,084	20.4	1,011,627	20.5	55,522	7.4	△ 206,021	△ 20.4
3 民 生 費	1,242,553	27.7	1,099,003	29.8	1,149,589	23.3	143,550	13.1	92,964	8.1
4 衛 生 費	290,817	6.5	289,074	7.8	274,555	5.6	1,743	0.6	16,262	5.9
5 農 林 水 産 業 費	449,958	10.0	198,898	5.4	514,206	10.4	251,060	126.2	△ 64,248	△ 12.5
6 商 工 費	128,164	2.8	119,271	3.2	140,720	2.9	8,893	7.5	△ 12,556	△ 8.9
7 土 木 費	420,146	9.4	86,747	2.4	345,720	7.0	333,399	384.3	74,426	21.5
8 消 防 費	171,215	3.8	150,143	4.1	162,659	3.3	21,072	14.0	8,556	5.3
9 教 育 費	361,525	8.0	349,854	9.5	377,089	7.6	11,671	3.3	△ 15,564	△ 4.1
10 災 害 復 旧 費	4,152	0.1	4,152	0.1	30,671	0.6	0	0.0	△ 26,519	△ 86.5
11 公 債 費	509,855	11.4	540,223	14.7	538,256	10.9	△ 30,368	△ 5.6	△ 28,401	△ 5.3
12 諸 支 出 金	22,535	0.5	7,268	0.2	308,600	6.3	15,267	210.1	△ 286,065	△ 92.7
13 予 備 費	10,000	0.2	10,000	0.3	6,949	0.1	0	0.0	3,051	43.9
歳 出 合 計	4,488,000	100.0	3,682,000	100.0	4,936,209	100.0	806,000	21.9	△ 448,209	△ 9.1

3 歳 出 (性質別)

(単位：千円)

区 分	平成28年度		平成27年度				H28当初とH27当初との比較		H28当初とH27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	3,112,026	69.3	2,739,124	74.4	3,469,427	70.3	372,902	13.6	△ 357,401	△ 10.3
(1) 人件費	882,377	19.7	866,603	23.5	848,257	17.2	15,774	1.8	34,120	4.0
(2) 物件費	884,952	19.7	790,209	21.5	949,559	19.2	94,743	12.0	△ 64,607	△ 6.8
(3) その他	1,344,697	30.0	1,082,312	29.4	1,671,611	33.9	262,385	24.2	△ 326,914	△ 19.6
扶助費	466,574	10.4	420,977	11.4	425,730	8.6	45,597	10.8	40,844	9.6
補助費等	704,074	15.7	573,611	15.6	839,082	17.0	130,463	22.7	△ 135,008	△ 16.1
維持補修費	138,094	3.1	66,736	1.8	88,430	1.8	71,358	106.9	49,664	56.2
積立金	22,535	0.5	7,268	0.2	308,600	6.3	15,267	210.1	△ 286,065	△ 92.7
投資・出資・貸付	3,420	0.1	3,720	0.1	2,820	0.1	△ 300	△ 8.1	600	21.3
予備費	10,000	0.2	10,000	0.3	6,949	0.1	0	0.0	3,051	43.9
2 投資的経費	466,238	10.4	16,852	0.4	511,133	10.3	449,386	2,666.7	△ 44,895	△ 8.8
(1) 普通建設事業費	462,086	10.3	12,700	0.3	480,462	9.7	449,386	3,538.5	△ 18,376	△ 3.8
補助分	247,407	5.5		0.0	224,892	4.6	247,407	#DIV/0!	22,515	10.0
単独分	214,679	4.8	12,700	0.3	255,570	5.2	201,979	1,590.4	△ 40,891	△ 16.0
県営事業負担金		0.0		0.0		0.0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
(2) 災害復旧事業費	4,152	0.1	4,152	0.1	30,671	0.6	0	0.0	△ 26,519	△ 86.5
3 公債費	509,855	11.4	540,223	14.7	538,256	10.9	△ 30,368	△ 5.6	△ 28,401	△ 5.3
(1) 元利償還金	509,855	11.4	540,223	14.7	538,256	10.9	△ 30,368	△ 5.6	△ 28,401	△ 5.3
(2) 一時借入金利子		0.0		0.0		0.0	0	0.0	0	0.0
4 繰出金	399,881	8.9	385,801	10.5	417,393	8.5	14,080	3.6	△ 17,512	△ 4.2
歳出合計	4,488,000	100.0	3,682,000	100.0	4,936,209	100.0	806,000	21.9	△ 448,209	△ 9.1

付表 2

平成28年度予算と平成27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28年度	平成27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	1,306,695	1,125,513	1,314,011	181,182	△ 7,316
2 後期高齢者医療特別会計	93,603	94,326	91,836	△ 723	1,767
3 介護保険特別会計	891,618	891,448	885,511	170	6,107
4 簡易水道事業特別会計	155,984	154,319	189,928	1,665	△ 33,944
5 農業用水供給事業特別会計	16,579	16,924	13,796	△ 345	2,783
6 鉄道経営対策事業基金計 特 別 会 計	31,252	4,252	4,256	27,000	26,996
合 計	2,495,731	2,286,782	2,499,338	208,949	△ 3,607

付表3

平成27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 現計予算額	第5号補正 (11/6)	第6号補正 (12/15)	第7号専決 (12/24)	第8号補正 (1/14)	第9号補正 (3/1)	第10号補正 (3/18)	第11号専決 (3/25)	第12号専決 (3/31)	平成27年度		平成26年度		伸 率 27最終 26最終	
										最終予算額	構成比	最終予算額	構成比		
1 町 税	503,046						40,916		4,712		548,674	10.6	559,022	11.1	△ 1.9
2 地 方 譲 与 税	70,000										70,000	1.3	67,636	1.3	3.5
3 利 子 割 交 付 金	800										660		773		△ 14.6
4 配 当 割 交 付 金	1,100										2,398		2,803		△ 14.4
5 株 式 譲 渡 所 得 割 交 付 金	150										2,045		2,808		△ 27.2
6 地 方 消 費 税 交 付 金	88,000										124,265	2.4	73,168	1.5	69.8
7 ゴルフ場利用税交付金	3,000										2,782	0.1	6,096	0.1	△ 54.4
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	8,000										9,570	0.2	6,024	0.1	58.9
9 地 方 特 例 交 付 金	800										760		835		△ 9.0
10 地 方 交 付 税	2,061,070										2,179,138	42.0	2,110,066	42.1	3.3
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,200										1,011		914	0.0	10.6
12 分 担 金 及 び 負 担 金	28,194										27,330	0.5	37,954	0.8	△ 28.0
13 使 用 料 及 び 手 数 料	113,175										118,683	2.3	112,885	2.2	5.1
14 国 庫 支 出 金	573,501	29,757	36,540		3,386	667	△ 1,870	79,434	△ 31,048		690,367	13.3	522,191	10.4	32.2
15 県 支 出 金	497,891	34,271	△ 12,543	5,000		115,506	2,008		△ 20,986		621,147	12.0	485,510	9.7	27.9
16 財 産 収 入	20,199								△ 1,100		18,702	0.4	15,477	0.3	20.8
17 寄 附 金	19,550		82,000		98,500				△ 2,955		197,095	3.8	610		32,210.7
18 繰 入 金	80,789	14,887	△ 26,702			27,956	△ 34,280				62,650	1.2	140,289	2.8	△ 55.3
19 繰 越 金	145,131										145,131	2.8	63,092	1.3	130.0
20 諸 収 入	15,668						695		4,298		20,661	0.4	35,906	0.7	△ 42.5
21 町 債	326,100	22,300	25,690		700		△ 22,500		△ 1,900		350,390	6.7	773,897	15.4	△ 54.7
歳 入 合 計	4,557,364	101,215	104,985	5,000	102,586	144,129	△ 15,933	79,434	114,679		5,193,459	100	5,017,956	100	3.5

2-1 歳出(目的別)

(単位:千円)

区 分	9月補正後	第5号補正	第6号補正	第7号専決	第8号補正	第9号補正	第10号補正	第11号専決	第12号専決	予備費充用	平成27年度		平成26年度		伸 率 27最終 26最終	
	現計予算額	(11/6)	(12/15)	(12/24)	(1/14)	(3/1)	(3/18)	(3/25)	(3/31)		最終予算額	構成比	最終予算額	構成比		
1 議 会 費	78,415						△ 2,847					75,568	1.5	72,841	1.5	3.7
2 総 務 費	866,831		56,924	7,927	57,163	370	△ 6,522	81,000	△ 15,045	455	1,049,103	20.2	1,198,436	23.9	△ 12.5	
3 民 生 費	1,146,605		27,251		2,112	818	41,646		△ 68,215	138	1,150,355	22.2	1,182,826	23.6	△ 2.7	
4 衛 生 費	285,163		△ 1,285				△ 9,323				274,555	5.3	273,502	5.5	0.4	
5 農 林 水 産 業 費	363,952	38,632	△ 8,089			141,364	△ 4,407				531,452	10.2	299,804	6.0	77.3	
6 商 工 費	149,159		2,507				△ 8,189		△ 2,627		140,850	2.7	132,711	2.6	6.1	
7 土 木 費	493,291	31,700	1,750		2,000		△ 10,593		△ 2,178	478	516,448	9.9	660,557	13.2	△ 21.8	
8 消 防 費	200,193	883	△ 210		210	1,577	△ 5,408		△ 1,670		195,575	3.8	200,423	4.0	△ 2.4	
9 教 育 費	400,259		△ 3,764				△ 17,705		△ 1,701	412	377,501	7.3	367,373	7.3	2.8	
10 災 害 復 旧 費	5,737	30,000					△ 3,481				32,256	0.6	18,260	0.4	76.6	
11 公 債 費	540,223		△ 1,800				33		△ 200		538,256	10.4	557,638	11.1	△ 3.5	
12 諸 支 出 金	17,672		31,701		42,049		10,863		206,315		308,600	5.9	47,049	0.9	555.9	
13 予 備 費	9,864			△ 2,927	△ 948			△ 1,566		△ 1,483	2,940	0.1	6,536	0.1	△ 55.0	
歳 出 合 計	4,557,364	101,215	104,985	5,000	102,586	144,129	△ 15,933	79,434	114,679		5,193,459	100	5,017,956	100	3.5	

2-2 歳 出 (性質別)

(単位：千円)

区 分	9月補正後 現計予算額	第5号補正 (11/6)	第6号補正 (12/15)	第7号専決 (12/24)	第8号補正 (1/14)	第9号補正 (3/1)	第10号補正 (3/18)	第11号専決 (3/25)	第12号専決 (3/31)	平成27年度		平成26年度		伸 率 27最終 26最終	
										最終予算額	構成比	最終予算額	構成比		
1 消費的経費	3,136,974	943	99,286	5,000	102,586	2,765	△ 65,153	79,434	156,910		3,518,745	67.8	2,804,428	55.9	25.5
(1) 人件費	877,967	98	1,607	87			△ 29,942		△ 1,560		848,257	16.3	855,130	17.0	△ 0.8
(2) 物件費	907,748	△ 38	56,025	3,190	57,373	1,188	△ 20,464		△ 36,131		968,891	18.7	643,370	12.8	50.6
(3) その他	1,351,259	883	41,654	1,723	45,213	1,577	△ 14,747	79,434	194,601		1,701,597	32.8	1,305,928	26.0	30.3
2 投資的経費	485,186	100,272	963			141,364	△ 5,406		△ 3,314		719,065	13.8	1,195,945	23.8	△ 39.9
(1) 普通建設事業費	481,034	70,272	963			141,364	△ 1,925		△ 3,314		688,394	13.3	1,177,685	23.5	△ 41.5
(2) 災害復旧費	4,152	30,000					△ 3,481				30,671	0.6	18,260	0.4	68.0
(3) 県営事業負担金															
3 公債費	540,223		△ 1,800				33		△ 200		538,256	10.4	557,638	11.1	△ 3.5
4 繰出金	394,981		6,536				54,593		△ 38,717		417,393	8.0	459,945	9.2	△ 9.3
歳出合計	4,557,364	101,215	104,985	5,000	102,586	144,129	△ 15,933	79,434	114,679		5,193,459	100	5,017,956	100	3.5

付表 4

平成27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27年度 最終予算額	平成26年度 最終予算額	伸 率 27最終 26最終
国民健康保険特別会計	1,267,851	△ 569	65,684	△ 18,955	1,314,011	1,197,430	9.7
後期高齢者医療特別会計	97,352		△ 3,644	△ 1,872	91,836	91,747	0.1
介護保険特別会計	914,625	△ 432	△ 28,333	△ 349	885,511	908,056	△ 2.5
簡易水道事業特別会計	196,099		△ 6,171		189,928	182,328	4.2
農業用水供給事業特別会計	17,170		△ 3,374		13,796	16,202	△ 14.9
鉄道経営対策事業基金特別会計	4,252	4			4,256	4,274	△ 0.4
合 計	2,497,349	△ 997	24,162	△ 21,176	2,499,338	2,400,037	4.1