

財政事情

平成 26 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26年度当初予算の概要、平成25年度下半期における補正予算の推移及び平成25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26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26年度予算の主な新規事業	2
4	歳 入	3
5	歳 出	4
第 2	平成25年度下半期における補正予算の状況	6
第 3	平成25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26年度予算と平成25年度予算との比較表（一般会計）	14
付表 2	平成26年度予算と平成25年度予算との比較表（特別会計）	17
付表 3	平成25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25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26年度予算について

1 予算編成の基本的な考え方

国の平成26年度の経済見通しについては、「好循環のための経済対策」を含む「経済パッケージ」等の着実な推進により、堅調な内需に支えられた景気回復が見込まれ、好循環が徐々に実現していくとしております。

また、通常国会において総額5.5兆円の経済対策を盛り込んだ平成25年度の補正予算が可決・成立し、国土強靱化や防災・減災をはじめとする公共事業のほか、「がんばる地域交付金」などの財政措置が講じられております。

さらに、デフレ不況からの脱却・経済再生と財政健全化をあわせて目指すとされる、国の平成26年度予算については、消費税増収分を活用した社会保障の充実等で平成25年度補正予算と一体として切れ目なく執行することにより、消費税率改定で予想される景気の反動減を緩和することとしています。

町としても、町民生活の安定と地域経済の回復を確かなものとしていく趣旨において、平成25年度補正予算に呼応した町の経済対策について、国や県の動向を注視しつつ、適切な対応を図っていく必要があります。

そのような状況の中平成26年度については、町税、使用料、手数料の自主財源の確保、町債及び基金の有効活用を心がけ、歳出においては事務費から既存事業費まで必要性・効果等についての再確認を行い、最小の経費で最大の効果をあげることを念頭に予算編成いたしました。

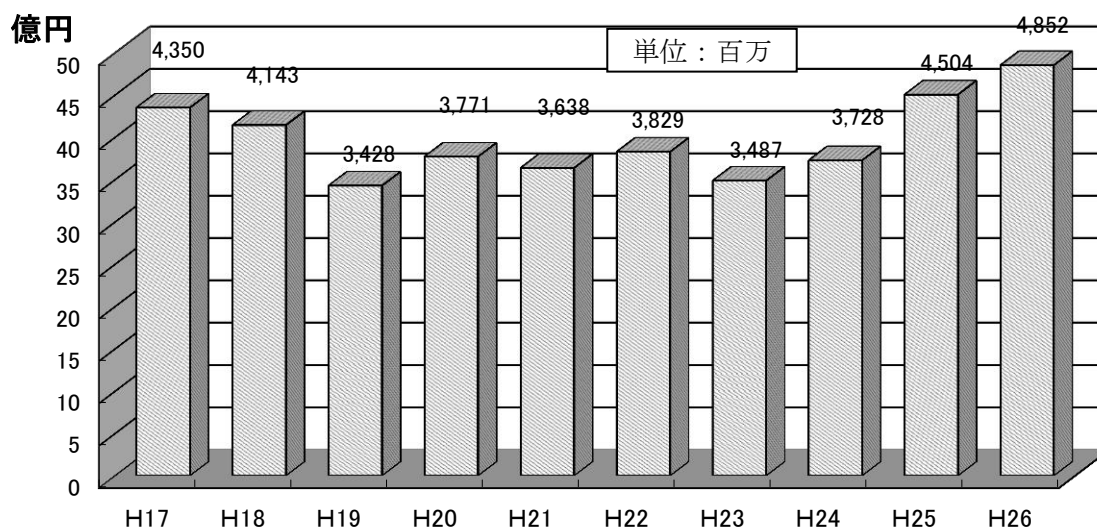
2 予算の規模

平成26年度の当初予算の規模は 48億5千2百万円となっています。
なお、過去10年間に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

H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
4,350	4,143	3,428	3,771	3,638	3,829	3,487	3,728	4,504	4,852

図1 当初予算の推移



3 平成26年度予算の主な新規事業

・超高速ブロードバンド網（光ファイバー網）について、民間事業者による整備費用の一部を負担する「民設・民営方式」による整備を行うこととし、住民ニーズへの的確な対応と行政サービスを可能な限り発揮できる本町独自の仕組みを構築します。26年度は草部・野尻地区の整備を進めてまいります。（25年度は高森・色見地区を整備）

・教育現場では、電子黒板やデジタル教科書など情報関連機器を使った授業が展開され、授業形態も大きく変化してきていることから、小中学校にタブレットパソコンを導入し、情報機器環境整備を図ります。

・村山地区・昭和地区・色見総合センターに耐震性貯水槽を設置します。

・老朽化している庁舎空調機の入替を行います。

・人口減少や高齢化が進む中、地域外の人材を積極的に誘致し、その定住及び定着を図り、地域力の維持・強化に資するため、地域おこし協力隊を設置します。

・地籍調査事業について、現地調査・測量・工程管理や検査等も含め、全体の作業を一括して委託します。

・平成27年度から配信開始となる行政データ情報サービスについて、その主軸となる自主放送番組の試験放送開始にあたり、映像制作業務や番組特派員の取材業務を委託します。

・「子育て支援センター」の設置に向けた拠点施設での試行的運用を実施し、子育て家庭等への相談指導や子育てサークルへの支援などを行います。

・総合型スポーツクラブ「高SPO」の活動を活発・拡大化し、住民のニーズに合ったクラブづくりに取り組み、自主運営に向けた基礎をつくります。

・色見保育園を新築するにあたり、隣接する色見総合センターと併用して地域の防災拠点施設とするため、太陽光発電システム・蓄電池設備整備を行います。

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。

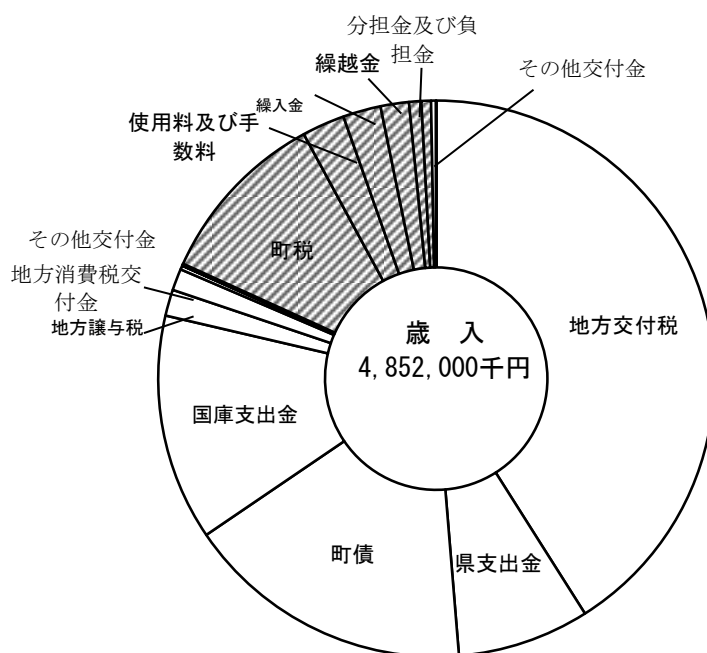
歳入予算の項目別構成比は、図2のとおりです。

主要な項目の構成は、地方交付税が 41.01%で最も多く、次いで町債 16.81%、国庫支出金 13.15%、町税 10.31%、県支出金 7.68%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 18.22%、依存財源の構成比は 81.78%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	1,990,000	41.01
	県支出金	372,625	7.68
	町債	815,500	16.81
	国庫支出金	637,845	13.15
	地方譲与税	74,001	1.53
	地方消費税交付金	61,000	1.26
	自動車取得税交付金	11,000	0.23
	地方特例交付金	600	0.01
	利子・配当・株式割交付金	1,400	0.03
	ゴルフ場利用税交付金	3,000	0.06
	交通安全対策特別交付金	1,200	0.02
	町税	500,403	10.31
自主財源	使用料及び手数料	120,601	2.49
	繰入金	106,800	2.20
	繰越金	80,000	1.65
	分担金及び負担金	34,434	0.71
	諸収入	27,185	0.56
	財産収入	13,956	0.29
	寄附金	450	0.01
	歳入合計	4,852,000	100.00



5 歳 出

【目的別にみた歳出予算】

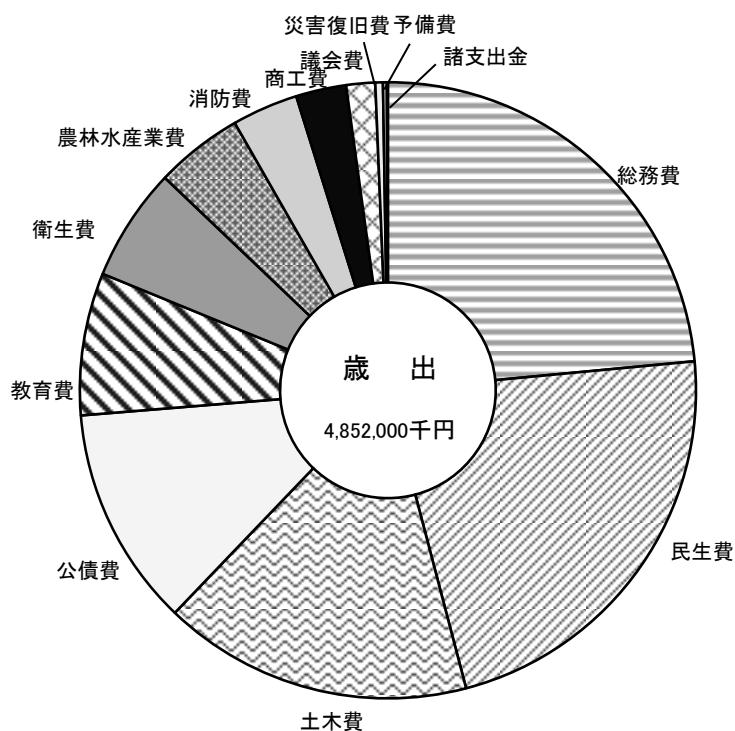
歳出予算は、法令の定めるところに従い、各行政分野ごとに、支出の目的に応じた款・項に区分され、編成されています。

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、総務費が 23.50%と最も多く、次いで民生費 22.42%、土木費16.24%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
総務費	1,140,138	23.50
民生費	1,087,684	22.42
土木費	788,021	16.24
公債費	560,031	11.54
教育費	362,714	7.48
衛生費	288,313	5.94
農林水産業費	223,487	4.61
消防費	168,172	3.47
商工費	128,082	2.64
議会費	73,704	1.52
災害復旧費	19,143	0.39
予備費	10,000	0.21
諸支出金	2,511	0.05
歳出合計	4,852,000	100.00



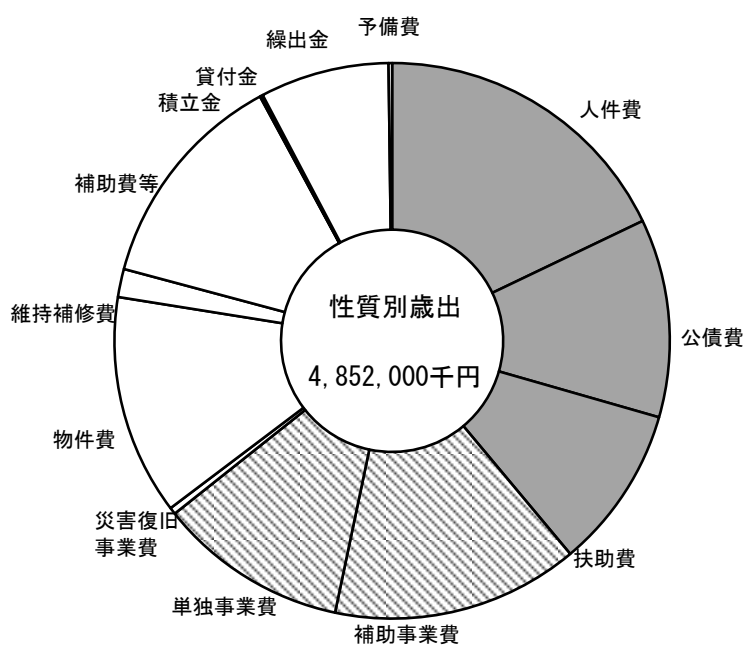
【性質別にみた歳出予算】

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、使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17.90%で最も多く、次いで普通建設事業費（補助事業費）が14.38%、補助費が12.94%、物件費12.82%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	868,477	17.90
	公債費	560,031	11.54
	扶助費	459,827	9.48
投資的経費	普通建設事業費 補助事業費	697,760	14.38
	単独事業費	534,389	11.01
	災害復旧事業費	19,143	0.39
その他	物件費	621,811	12.82
	維持補修費	79,613	1.64
	補助費等	627,958	12.94
	積立金	2,511	0.05
	貸付金	6,120	0.13
	繰出金	364,360	7.51
	予備費	10,000	0.22
	歳出合計	4,852,000	100.00



第2 平成25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25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25年度下半期の補正予算の状況についてお知らせします。なお、国の経済対策等により平成24年度からの繰越事業分(500,306千円)を含んで計算しています。

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	平成25年度
		(10/21)	(12/20)	(1/14)	(1/20)	(2/21)	(3/19)	(3/26)	(3/31)	最終予算額
一般会計	5,281,336	44,319	90,558	1,525	12,270	26,527	105,580	166,394	94,201	5,822,710
区 分	9月補正後 現計予算額		臨時補正		12月補正	臨時補正	3月補正		3月末専決	平成25年度
			(12/20)		(1/20)	(2/21)	(3/19)		(3/31)	最終予算額
特別会計	2,264,455		2,735			33,929	344			2,301,463
合 計	7,545,791	44,319	93,293	1,525	12,270	60,456	105,924		94,201	8,124,173

平成25年度の一般会計の最終予算額58億2,271万円(H24繰越明許含む)を、平成24年度の一般会計最終予算額46億8,098万7千円と比較しますと、11億4,172万3千円の増額、24.4%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。

1. 第5号補正 (10/21) 臨時議会

商店街の街路灯整備に対する支援事業費を増額補正しました。

2. 第6号補正 (12/20) 定例議会

スクールバス(高森東小・中学校校区運行)を購入するにあたり、増額補正を行いました。

3. 第7号補正 (1/14) 臨時議会

財産管理課新設にあたり、備品購入費等必要な経費の補正を行いました。

4. 第8号補正 (1/20) 専決

町道永野原・河原線舗装整備に必要な経費の補正を行いました。

5. 第9号補正 (2/21) 専決

2月13日から14日にかけての大雪による除雪作業経費や色見保育園新築工事請負費を増額補正しました。

6. 第10号補正 (3/19) 定例議会

歳入全般にわたって収入の確保を図り、歳出においては不用額を極力抑えるため、科目全般にわたり補正を行いません。

7. 第11号補正 (3/26) 専決

雪害により被害を受けた農業用施設の撤去・修繕等への補助費を増額補正しました。

8. 第12号補正 (3/31) 専決

地域の元気臨時交付金の採用事業確定に伴い、対象事業の最終的な財源調整による地方債の補正や権限移譲事務取扱交付金の各事務への財源調製、また地方譲与税、地方交付税等の確定による増額、財政調整基金積立金の増額など、25年度予算の調製を行いました。

第3 平成25年度における予算の執行状況

表1 平成25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	522,703	9.0	538,313	12.6	103.0	15,610
2 地 方 譲 与 税	71,319	1.2	71,319	1.7	100.0	0
3 利 子 割 交 付 金	917	0.0	917	0.0	100.0	0
4 配 当 割 交 付 金	891	0.0	891	0.0	100.0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	180	0.0	180	0.0	100.0	0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	59,837	1.0	59,837	1.4	100.0	0
7 ゴルフ場利用税交付金	5,407	0.1	5,408	0.1	100.0	1
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	12,767	0.2	12,767	0.3	100.0	0
9 地 方 特 例 交 付 金	1,025	0.0	1,025	0.0	100.0	0
10 地 方 交 付 税	2,173,007	37.3	2,173,007	51.0	100.0	0
11 交通安全対策特別交付金	1,075	0.0	1,075	0.0	100.0	0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	31,660	0.6	28,802	0.7	91.0	△ 2,858
13 使 用 料 及 び 手 数 料	120,142	2.1	119,794	2.8	99.7	△ 348
14 国 庫 支 出 金	639,921	11.0	388,810	9.1	60.8	△ 251,111
15 県 支 出 金	981,770	16.9	405,097	9.5	41.3	△ 576,673
16 財 産 収 入	19,140	0.3	20,102	0.5	105.0	962
17 寄 附 金	535	0.0	535	0.0	100.0	0
18 繰 入 金	36,024	0.6	36,019	0.8	100.0	△ 5
19 繰 越 金	164,281	2.8	164,282	3.9	100.0	1
20 諸 収 入	56,637	1.0	27,698	0.7	48.9	△ 28,939
21 町 債	923,472	15.9	208,572	4.9	22.6	△ 714,900
		0.0		0.0		0
歳 入 合 計	5,822,710	100.0	4,264,450	100.0	73.2	△ 1,558,260

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	73,387	1.3	72,882	2.0	99.3	505
2 総 務 費	1,140,410	19.6	488,379	13.2	42.8	652,031
3 民 生 費	1,159,736	19.9	1,003,428	27.1	86.5	156,308
4 衛 生 費	278,094	4.8	268,134	7.3	96.4	9,960
5 農 林 水 産 業 費	897,052	15.4	304,971	8.2	34.0	592,081
6 商 工 費	158,533	2.7	138,950	3.8	87.6	19,583
7 土 木 費	613,554	10.5	255,237	6.9	41.6	358,317
8 消 防 費	191,305	3.3	163,549	4.4	85.5	27,756
9 教 育 費	368,409	6.3	306,343	8.3	83.2	62,066
10 災 害 復 旧 費	195,724	3.4	95,834	2.6	49.0	99,890
11 公 債 費	596,601	10.2	596,416	16.1	100.0	185
12 諸 支 出 金	142,664	2.5	2,398	0.1	1.7	140,266
13 予 備 費	7,241	0.1	0	0.0	0.0	7,241
歳 出 合 計	5,822,710	100.0	3,696,521	100.0	63.5	2,126,189

※ 「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25年度特別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 国民健康保険特別会計	1,162,643	50.5	980,325	46.9	84.3	△ 182,318
2 後期高齢者医療特別会計	92,242	4.0	86,461	4.1	93.7	△ 5,781
3 介護保険特別会計	861,186	37.4	841,793	40.2	97.7	△ 19,393
4 簡易水道事業特別会計	167,596	7.3	165,741	7.9	98.9	△ 1,855
5 農 業 用 水 供 給 事 業 特 別 会 計	17,462	0.8	17,463	0.9	100.0	1
6 鉄 道 経 営 対 策 事 業 基 金 特 別 会 計	334	0.0	334	0.0	100.0	0
歳 入 合 計	2,301,463	100.0	2,092,117	100.0	90.9	△ 209,346

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	1,162,643	50.5	1,062,593	51.4	91.4	100,050
2 後期高齢者医療特別会計	92,242	4.0	81,203	3.9	88.0	11,039
3 介護保険特別会計	861,186	37.4	770,441	37.3	89.5	90,745
4 簡易水道事業特別会計	167,596	7.3	139,509	6.8	83.2	28,087
5 農 業 用 水 供 給 事 業 特 別 会 計	17,462	0.8	13,208	0.6	75.6	4,254
6 鉄 道 経 営 対 策 事 業 基 金 特 別 会 計	334	0.0	334	0.0	100.0	0
歳 出 合 計	2,301,463	100.0	2,067,288	100.0	89.8	234,175

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26年3月末の町税収入は、表1のとおりです。

総額は、5億3,831万2千円で、前年度同期に比べて2,248万7千円（4.0%）の減収となっています。

表1 平成25年度町税収入状況調べ（平成26年3月31日現在）（単位：千円）

税目	平成25年度				平成24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	190,633	215,687	197,616	91.6	166,095	208,727	194,817	93.3	14.8	3.3	1.4
個人	166,976	190,689	173,227	90.8	148,863	180,739	167,722	92.8	12.2	5.5	3.3
法人	23,657	24,998	24,389	97.6	17,232	27,988	27,095	96.8	37.3	△ 10.7	△ 10.0
固定資産税	248,301	303,131	252,128	83.2	232,616	324,619	289,380	89.1	6.7	△ 6.6	△ 12.9
固定資産税	246,652	301,480	250,477	83.1	230,880	322,883	287,644	89.1	6.8	△ 6.6	△ 12.9
交付金	1,649	1,651	1,651	100.0	1,736	1,736	1,736	100.0	△ 5.0	△ 4.9	△ 4.9
軽自動車税	19,046	20,025	19,240	96.1	18,006	19,248	18,490	96.1	5.8	4.0	4.1
たばこ税	52,608	55,409	55,409	100.0	48,240	49,723	46,157	92.8	9.1	11.4	20.0
入湯税	12,115	17,391	13,919	80.0	10,200	14,359	11,955	83.3	18.8	21.1	16.4
合計	522,703	611,643	538,312	88.0	475,157	616,676	560,799	90.9	10.0	△ 0.8	△ 4.0

2 町民の税負担額

平成15年度から平成24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。

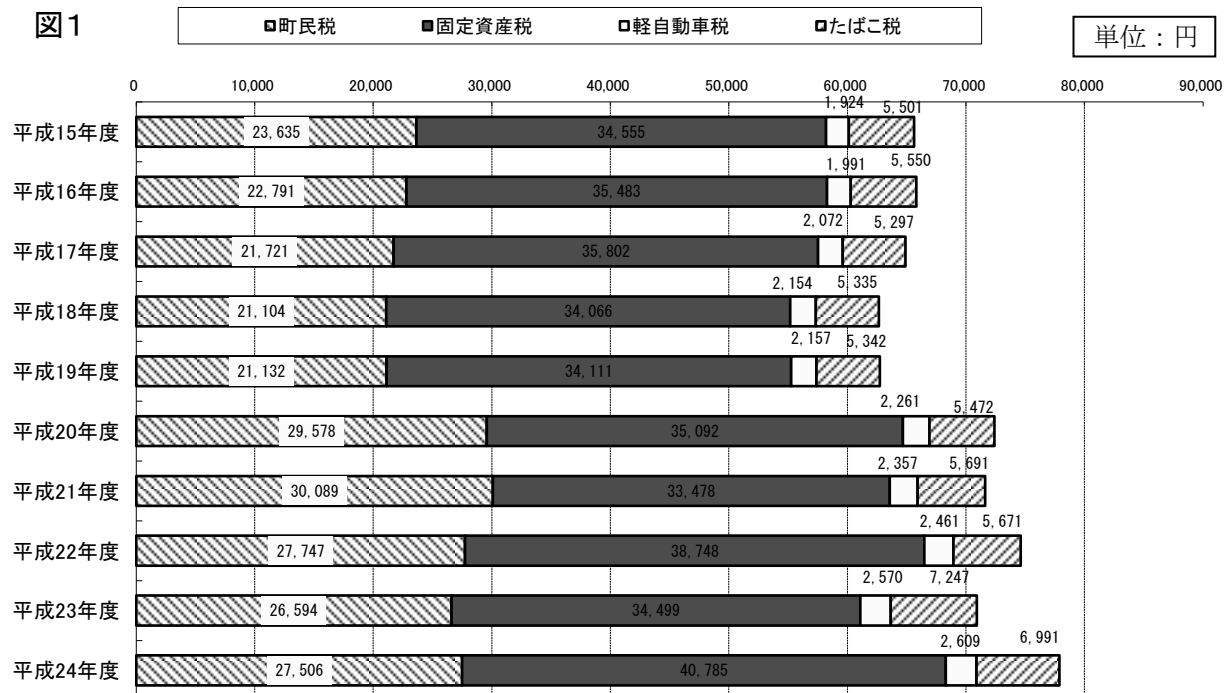
表2 町 税 収 入 決 算 状 況 (単位：千円)

	町民税	固定資産税	軽自動車税	たばこ税	入湯税	合計
平成15年度	180,641	264,106	14,702	42,047	14,557	516,053
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

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15年度	23,635	34,555	1,924	5,501	65,615
平成16年度	22,791	35,483	1,991	5,550	65,815
平成17年度	21,721	35,802	2,072	5,297	64,892
平成18年度	21,104	34,066	2,154	5,335	62,659
平成19年度	21,132	34,111	2,157	5,342	62,742
平成20年度	29,578	35,092	2,261	5,472	72,403
平成21年度	30,089	33,478	2,357	5,691	71,615
平成22年度	27,747	38,748	2,461	5,671	74,627
平成23年度	26,594	34,499	2,570	7,247	70,910
平成24年度	27,506	40,785	2,609	6,991	77,891

図1



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。

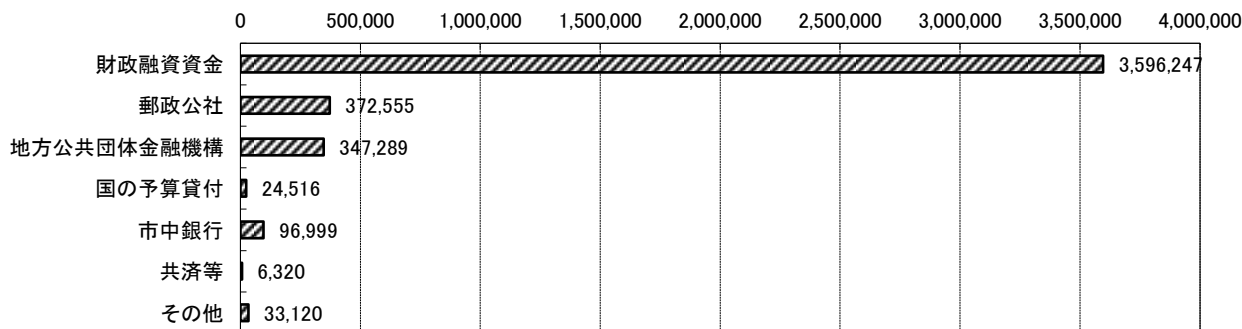
このため、借り入れにあたっては、公共事業などのように事業効果が後年度の町民に及ぶものに限るとともに、長期の財政運営の見通しのもとに行われます。

* 平成25年度下半期の町債の状況は、借入額は平成26年5月借入見込分を含んで7億717万2千円、下半期の償還元金は2億7,261万円で、平成25年度末現在の町債現在高は44億7,704万6千円となっています。

借入先別町債現在高（普通会計）

（単位：千円）

	25年9月30日 町債現在高	25年度下半期 借入額	26年5月 借入見込額	25年度下半期 償還元金	25年度末現在 現債高	構成比
政府資金	3,550,691	153,442	498,600	233,931	3,968,802	88.8
財政融資資金	3,122,597	153,442	498,600	178,392	3,596,247	80.4
郵政公社	428,094			55,539	372,555	8.4
地方公共団体金融機構	302,066	55,130		9,907	347,289	7.9
国の予算貸付	24,516				24,516	
市中銀行	112,415			15,416	96,999	2.2
共済等	6,715			395	6,320	0.2
その他	46,081			12,961	33,120	0.9
	4,042,484	208,572	498,600	272,610	4,477,046	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25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25年度下半期借入金	平成25年度下半期償還元金	平成25年度末残高
0	0	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26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25年 9月30日現在	増 減	平成26年 3月31日現在	平成25年 9月30日現在	増 減	平成26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		307,296	△ 1,630	305,666	38,380	△ 323	38,057	
小 計		507,313	△ 1,630	505,683	73,508	△ 323	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			11,467,227	△ 1,630	11,465,597	74,489	△ 323	74,166

(2) 山 林

区 分		面 積 (㎡)			立木の推定蓄積量 (m ³)
		平成25年 9月30日現在	増 減	平成26年 3月31日現在	平成26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	121,889
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	316,354

(3) 有価証券

区 分	金 額	備 考
株 券	33,900,000 円	
国 債	886,091,000 円	簡易水道事業基金 394,342,000円 農業用水供給事業基金 491,749,000円

(4) 出資による権利

区 分	金 額	備 考
出資による権利	250,233,000 円	

(5) 基 金

区 分	金 額	備 考
財政調整基金	1,207,741 千円	
減債基金	10,122 千円	
社会福祉振興基金	27,276 千円	
土地開発基金	2,271 千円	
ふるさとづくり対策事業基金	34,450 千円	
中山間ふるさと水と土保全基金	10,226 千円	
消防団基金	1,889 千円	
簡易水道事業基金	603,598 千円	内394,342千円は有価証券(国債)
農業用水供給事業基金	916,488 千円	内491,749千円は有価証券(国債)
鉄道経営対策事業基金	215,450 千円	
ふるさと応援基金	760 千円	
国民健康保険特別会計基金	7 千円	
高額療養費貸付基金	4,606 千円	
熊本県収入証紙等購入基金	1,000 千円	
合 計	3,035,884 千円	

(注) 平成26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26年度予算と平成25年度予算との比較表（一般会計）

1 歳 入

(単位：千円)

14

区 分	平成26年度		平成25年度				H26当初とH25当初との比較		H26当初とH25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	500,403	10.3	487,799	10.8	522,703	9.8	12,604	2.6	△ 22,300	△ 4.3
2 地 方 譲 与 税	74,001	1.6	65,001	1.4	71,319	1.3	9,000	13.8	2,682	3.8
3 利 子 割 交 付 金	800	0.0	800	0.0	917	0.0	0	0.0	△ 117	△ 12.8
4 配 当 割 交 付 金	500	0.0	300	0.0	891	0.0	200	66.7	△ 391	△ 43.9
5 株式等譲渡所得割交付金	100	0.0	100	0.0	180	0.0	0	0.0	△ 80	△ 44.4
6 地方消費税交付金	61,000	1.3	55,000	1.2	59,837	1.1	6,000	10.9	1,163	1.9
7 ゴルフ場利用税交付金	3,000	0.1	2,400	0.1	5,407	0.1	600	25.0	△ 2,407	△ 44.5
8 自動車取得税交付金	11,000	0.2	8,000	0.2	12,767	0.2	3,000	37.5	△ 1,767	△ 13.8
9 地方特例交付金	600	0.0	600	0.0	1,025	0.0	0	0.0	△ 425	△ 41.5
10 地方交付税	1,990,000	41.0	1,980,000	44.0	2,173,007	40.8	10,000	0.5	△ 183,007	△ 8.4
11 交通安全対策特別交付金	1,200	0.0	1,200	0.0	1,075	0.0	0	0.0	125	11.6
12 分担金及び負担金	34,434	0.7	35,753	0.8	31,146	0.6	△ 1,319	△ 3.7	3,288	10.6
13 使用料及び手数料	120,601	2.5	116,108	2.6	120,142	2.3	4,493	3.9	459	0.4
14 国庫支出金	637,845	13.1	342,311	7.6	443,715	8.3	295,534	86.3	194,130	43.8
15 県 支 出 金	372,625	7.7	377,344	8.4	780,087	14.7	△ 4,719	△ 1.3	△ 407,462	△ 52.2
16 財 産 収 入	13,956	0.3	22,589	0.5	19,140	0.4	△ 8,633	△ 38.2	△ 5,184	△ 27.1
17 寄 附 金	450	0.0	450	0.0	535	0.0	0	0.0	△ 85	△ 15.9
18 繰 入 金	106,800	2.2	99,300	2.2	36,024	0.7	7,500	7.6	70,776	196.5
19 繰 越 金	80,000	1.6	50,000	1.1	142,678	2.7	30,000	60.0	△ 62,678	△ 43.9
20 諸 収 入	27,185	0.6	39,645	0.9	56,637	1.1	△ 12,460	△ 31.4	△ 29,452	△ 52.0
21 町 債	815,500	16.8	819,300	18.2	843,172	15.9	△ 3,800	△ 0.5	△ 27,672	△ 3.3
歳 入 合 計	4,852,000	100.0	4,504,000	100.0	5,322,404	100.0	348,000	7.7	△ 470,404	△ 8.8

2 歳 出 (目的別)

(単位：千円)

区 分	平成26年度		平成25年度				H26当初とH25当初との比較		H26当初とH25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	73,704	1.5	76,024	1.7	73,387	1.7	△ 2,320	△ 3.1	317	0.4
2 総 務 費	1,140,138	23.5	1,115,271	24.8	1,135,018	21.3	24,867	2.2	5,120	0.5
3 民 生 費	1,087,684	22.4	1,136,672	25.2	1,159,736	21.8	△ 48,988	△ 4.3	△ 72,052	△ 6.2
4 衛 生 費	288,313	5.9	284,097	6.3	278,094	5.2	4,216	1.5	10,219	3.7
5 農 林 水 産 業 費	223,487	4.6	239,830	5.3	683,782	12.8	△ 16,343	△ 6.8	△ 460,295	△ 67.3
6 商 工 費	128,082	2.6	126,247	2.8	158,533	3.0	1,835	1.5	△ 30,451	△ 19.2
7 土 木 費	788,021	16.2	354,775	7.9	402,054	7.6	433,246	122.1	385,967	96.0
8 消 防 費	168,172	3.5	175,989	3.9	191,305	3.6	△ 7,817	△ 4.4	△ 23,133	△ 12.1
9 教 育 費	362,714	7.5	351,893	7.8	366,025	6.9	10,821	3.1	△ 3,311	△ 0.9
10 災 害 復 旧 費	19,143	0.4	33,168	0.7	122,247	2.3	△ 14,025	△ 42.3	△ 103,104	△ 84.3
11 公 債 費	560,031	11.6	597,503	13.3	596,601	11.2	△ 37,472	△ 6.3	△ 36,570	△ 6.1
12 諸 支 出 金	2,511	0.1	2,531	0.1	142,664	2.7	△ 20	△ 0.8	△ 140,153	△ 98.2
13 予 備 費	10,000	0.2	10,000	0.2	12,958	0.2	0	0.0	△ 2,958	△ 22.8
歳 出 合 計	4,852,000	100.0	4,504,000	100.0	5,322,404	100.0	348,000	7.7	△ 470,404	△ 8.8

3 歳 出 (性質別)

(単位：千円)

区 分	平成26年度		平成25年度				H26当初とH25当初との比較		H26当初とH25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	2,676,317	55.2	2,529,533	56.1	2,704,614	50.8	146,784	5.8	△ 28,297	△ 1.0
(1) 人件費	868,477	17.9	879,232	19.5	832,239	15.6	△ 10,755	△ 1.2	36,238	4.4
(2) 物件費	621,811	12.8	540,559	12.0	545,517	10.2	81,252	15.0	76,294	14.0
(3) その他	1,186,029	24.4	1,109,742	24.6	1,326,858	24.9	76,287	6.9	△ 140,829	△ 10.6
扶助費	459,827	9.5	463,134	10.3	448,241	8.4	△ 3,307	△ 0.7	11,586	2.6
補助費等	627,958	12.9	555,406	12.3	641,410	12.1	72,552	13.1	△ 13,452	△ 2.1
維持補修費	79,613	1.6	72,251	1.6	78,331	1.5	7,362	10.2	1,282	1.6
積立金	2,511	0.1	2,531	0.1	142,664	2.7	△ 20	△ 0.8	△ 140,153	△ 98.2
投資・出資・貸付	6,120	0.1	6,420	0.1	2,700	0.1	△ 300	△ 4.7	3,420	126.7
予備費	10,000	0.2	10,000	0.2	13,512	0.1	0	0.0	△ 3,512	△ 26.0
2 投資的経費	1,251,292	25.8	984,260	21.9	1,621,428	30.5	267,032	27.1	△ 370,136	△ 22.8
(1) 普通建設事業費	1,232,149	25.4	951,092	21.1	1,499,181	28.2	281,057	29.6	△ 267,032	△ 17.8
補助分	697,760	14.4	377,461	8.4	880,110	16.5	320,299	84.9	△ 182,350	△ 20.7
単独分	529,739	10.9	569,131	12.6	604,571	11.4	△ 39,392	△ 6.9	△ 74,832	△ 12.4
県営事業負担金	4,650	0.1	4,500	0.1	14,500	0.3	150	3.3	△ 9,850	△ 67.9
(2) 災害復旧事業費	19,143	0.4	33,168	0.7	122,247	2.3	△ 14,025	△ 42.3	△ 103,104	△ 84.3
3 公債費	560,031	11.5	597,503	13.3	596,601	11.2	△ 37,472	△ 6.3	△ 36,570	△ 6.1
(1) 元利償還金	508,865	10.5	597,503	13.3	542,215	13.8	△ 88,638	△ 14.8	△ 33,350	△ 6.2
(2) 一時借入金利子	51,166	1.1	0	0.1	54,386	1.0	51,166	0.0	△ 3,220	0.0
4 繰出金	364,360	7.5	392,704	8.7	399,761	7.5	△ 28,344	△ 7.2	△ 35,401	△ 8.9
歳出合計	4,852,000	100.0	4,504,000	100.0	5,322,404	100.0	348,000	7.7	△ 470,404	△ 8.8

付表 2

平成26年度予算と平成25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26年度	平成25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	1,130,019	1,104,193	1,162,643	25,826	△ 32,624
2 後期高齢者医療特別会計	93,596	91,576	92,242	2,020	1,354
3 介護保険特別会計	849,486	825,883	861,186	23,603	△ 11,700
4 簡易水道事業特別会計	172,647	154,933	167,596	17,714	5,051
5 農業用水供給事業特別会計	15,068	16,024	17,462	△ 956	△ 2,394
6 鉄道経営対策事業基金計 特 別 会 計	4,274	334	334	3,940	3,940
7 老人保健特別会計				0	0
合 計	2,265,090	2,192,943	2,301,463	72,147	△ 36,373

付表 3

平成25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 (10/21)	第6号補正 (12/20)	第7号補正 (1/14)	第8号補正 (1/20)	第9号補正 (2/21)	第10号補正 (3/19)	第11号補正 (3/26)	第12号補正 (3/31)	平成25年度		平成24年度		伸 率 25最終 24最終
										最終予算額	構成比	最終予算額	構成比	
1 町 税	487,799		3,772				31,132			522,703	9.0	554,213	11.8	△ 5.7
2 地 方 譲 与 税	65,001								6,318	71,319	1.2	72,665	1.6	△ 1.9
3 利 子 割 交 付 金	800								117	917		933		△ 1.7
4 配 当 割 交 付 金	300								591	891		636		40.1
5 株 式 譲 渡 所 得 割 交 付 金	100								80	180		161		11.8
6 地 方 消 費 税 交 付 金	55,000								4,837	59,837	1.0	60,362	1.3	△ 0.9
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	2,400								3,007	5,407	0.1	3,395	0.1	59.3
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	8,000								4,767	12,767	0.2	15,814	0.3	△ 19.3
9 地 方 特 例 交 付 金	600								425	1,025		817		25.5
10 地 方 交 付 税	2,044,878								128,129	2,173,007	37.3	2,267,839	48.4	△ 4.2
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,200								△ 125	1,075	0.0	1,035	0.0	3.9
12 分 担 金 及 び 負 担 金	49,404	375	500				△ 18,619			31,660	0.5	38,308	0.8	△ 17.4
13 使 用 料 及 び 手 数 料	116,238						3,904			120,142	2.1	112,132	2.4	7.1
14 国 庫 支 出 金	586,968	20,750	31,814				△ 20,951	8,000	13,340	639,921	11.0	523,374	11.2	22.3
15 県 支 出 金	691,951	35,078	29,767	1,525			92,601	158,394	△ 27,546	981,770	16.9	538,269	11.5	82.4
16 財 産 収 入	22,589		13				△ 3,462			19,140	0.3	8,502	0.2	125.1
17 寄 附 金	450						85			535		310		72.6
18 繰 入 金	2,912	4,716	28,396		12,270	13,827	△ 26,097			36,024	0.6	13,863	0.3	159.9
19 繰 越 金	164,281									164,281	2.8	83,873	1.8	95.9
20 諸 収 入	48,265		3,924				1,687		2,761	56,637	1.0	46,705	1.0	21.3
21 町 債	932,200	△ 16,600	△ 7,628				12,700	45,300		△ 42,500	15.9	337,781	7.2	173.4
歳 入 合 計	5,281,336	44,319	90,558	1,525	12,270	26,527	105,580	166,394	94,201	5,822,710	100	4,680,987	100	24.4

2-1 歳 出 (目的別)

(単位：千円)

区 分	9月補正後 現計予算額	第5号補正 (10/21)	第6号補正 (12/20)	第7号補正 (1/14)	第8号補正 (1/20)	第9号補正 (2/21)	第10号補正 (3/19)	第11号補正 (3/26)	第12号補正 (3/31)	平成25年度		平成24年度		伸 率 25最終 24最終	
										最終予算額	構成比	最終予算額	構成比		
1 議 会 費	75,457						△ 2,070				73,387	1.3	76,526	1.6	△ 4.1
2 総 務 費	1,130,780	11,173	1,811	1,583		300	△ 11,744	8,400	△ 1,893		1,140,410	19.6	669,737	14.3	70.3
3 民 生 費	1,135,145	13,090	10,866	255		12,707	△ 18,087	5,679	81		1,159,736	19.9	1,003,991	21.4	15.5
4 衛 生 費	282,199		135				△ 4,325		85		278,094	4.8	315,686	6.7	△ 11.9
5 農 林 水 産 業 費	543,823	7,968	24,527	1,525		723	107,369	200,855	10,262		897,052	15.4	399,675	8.5	124.4
6 商 工 費	130,425	20,902	7,979				△ 773				158,533	2.7	127,583	2.7	24.3
7 土 木 費	584,008	21,500	19,384		12,270	4,567	△ 34,791		6,616		613,554	10.5	468,426	10.0	31.0
8 消 防 費	188,866					8,230	△ 1,823		△ 3,968		191,305	3.3	157,226	3.4	21.7
9 教 育 費	358,000		23,109				△ 12,700				368,409	6.3	345,402	7.4	6.7
10 災 害 復 旧 費	206,326	7,000	960	1,880			△ 20,442				195,724	3.4	439,420	9.4	△ 55.5
11 公 債 費	597,503						△ 902				596,601	10.2	641,699	13.7	△ 7.0
12 諸 支 出 金	37,845	△ 37,314	1,787				105,868	△ 48,540	83,018		142,664	2.5	27,411	0.6	420.5
13 予 備 費	10,959			△ 3,718							7,241	0.1	8,205	0.2	△ 11.7
歳 出 合 計	5,281,336	44,319	90,558	1,525	12,270	26,527	105,580	166,394	94,201		5,822,710	100	4,680,987	100	24.4

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 (10/21)	第6号補正 (12/20)	第7号補正 (1/14)	第8号補正 (1/20)	第9号補正 (2/21)	第10号補正 (3/19)	第11号補正 (3/26)	第12号補正 (3/31)	平成25年度		平成24年度		伸 率 25最終 24最終
										最終予算額	構成比	最終予算額	構成比	
1 消費的経費	2,619,138	△ 12,731	39,039	△ 610		11,997	38,234	△ 40,140	72,716	2,727,643	46.8	2,473,328	52.8	10.3
(1) 人件費	856,544	690	△ 2,371				△ 21,957		△ 667	832,239	14.3	812,687	17.4	2.4
(2) 物件費	561,857	1,821	8,378	1,883		8,230	△ 28,133		△ 5,344	548,692	9.4	546,077	11.7	0.5
(3) その他	1,200,737	△ 15,242	33,032	△ 2,493		3,767	88,324	△ 40,140	78,727	1,346,712	23.1	1,114,564	23.8	20.8
2 投資的経費	1,671,981	57,050	51,060	1,880	12,270	14,530	67,594	200,855	21,485	2,098,705	36.0	1,167,023	24.9	79.8
(1) 普通建設事業費	1,466,680	40,050	50,100		12,270	14,530	88,036	200,855	21,485	1,894,006	32.5	721,703	15.4	162.4
(2) 災害復旧費	200,801	7,000	960	1,880			△ 20,442			190,199	3.3	439,420	9.4	△ 56.7
(3) 県営事業負担金	4,500	10,000								14,500	0.2	5,900	0.1	145.8
3 公 債 費	597,503						△ 902			596,601	10.2	641,699	13.7	△ 7.0
4 繰 出 金	392,714		459	255			654	5,679		399,761	6.9	398,937	8.5	0.2
歳 出 合 計	5,281,336	44,319	90,558	1,525	12,270	26,527	105,580	166,394	94,201	5,822,710	100	4,680,987	100	24.4

平成25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25年度 最終予算額	平成24年度 最終予算額	伸 率 25最終 24最終
国民健康保険特別会計	1,154,939	0	7,195	509	1,162,643	1,157,543	0.4
後期高齢者医療特別会計	92,407	0	0	△ 165	92,242	89,409	3.2
介護保険特別会計	831,145	2,735	27,306		861,186	852,091	1.1
簡易水道事業特別会計	168,168	0	△ 572		167,596	206,307	△ 18.8
農業用水供給事業特別会計	17,462	0	0		17,462	24,164	△ 27.7
鉄道経営対策事業基金特別会計	334	0	0		334	11,452	△ 97.1
老人保健特別会計					0		0.0
合 計	2,264,455	2,735	33,929	344	2,301,463	2,340,966	△ 1.7