

財政事情

平成 25 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25年度当初予算の概要、平成24年度下半期における補正予算の推移及び平成24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25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24年度予算の主な新規事業	2
4	歳 入	3
5	歳 出	4
第 2	平成24年度下半期における補正予算の状況	6
第 3	平成24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25年度予算と平成24年度予算との比較表（一般会計）	14
付表 2	平成25年度予算と平成24年度予算との比較表（特別会計）	17
付表 3	平成24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24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25年度予算について

1 予算編成の基本的な考え方

我が国の経済は、長期にわたり円高・デフレ不況が続き、名目国内総生産は3年前の水準とほぼ同程度にとどまっており、過度な円高の動きは修正されつつあるものの、国内経済や若年雇用の縮小、復興の遅延などにより閉塞感が払拭できない状況となっています。

また、本年1月に政府が発表した景気予測は、24年後半には世界景気の減速等を背景に輸出、生産が落ち込み、景気は弱い動きとなっていることに加え、欧州政府債務危機の影響など海外経済を巡る不確実性は依然として高く、我が国の景気を下押しするリスクとなっているため、引き続き、雇用・所得関係の先行き等にも留意する必要があるとしています。一方で、財政健全化への懸念がある中でも新政権発足前後から円安が進み株価も回復し始め、景気回復に対する国民の期待感が膨らんでいるといった状況となっています。

このような経済情勢を踏まえ、政府は1月に「日本経済再生に向けた緊急経済対策」を定め、「大胆な金融政策」、「機動的な財政政策」、「民間投資を喚起するための成長戦略」の三本の矢を一体かつ強力に実行することにより、長引く円高・デフレ不況から脱却し、雇用や所得の拡大を目指すとしています。

具体的には、24年度補正予算と25年度当初予算を合わせたいわゆる「15ヶ月予算」による切れ目のない経済対策を実行し、「復興・防災対策」、「成長による富の創出」、「暮らしの安心・地域活性化」の3分野を重点として、あらゆる政策を総動員した対策を講じ、中長期的に持続可能な財政構造を構築することとしています。

本町においては、25・26年度の目玉事業となる情報通信基盤（光ファイバー網）整備事業を民設民営方式により実施することから、起債残高の増加が見込まれる。

このようなことから、関係各課においてはこれまで以上に職員一人ひとりが行政全般と財政の健全化を再認識し、予算要求にあたっては財源措置がある事業であることと、真に効果と必要性のある事業を選択することとして、それぞれに留意しながら編成致しました。

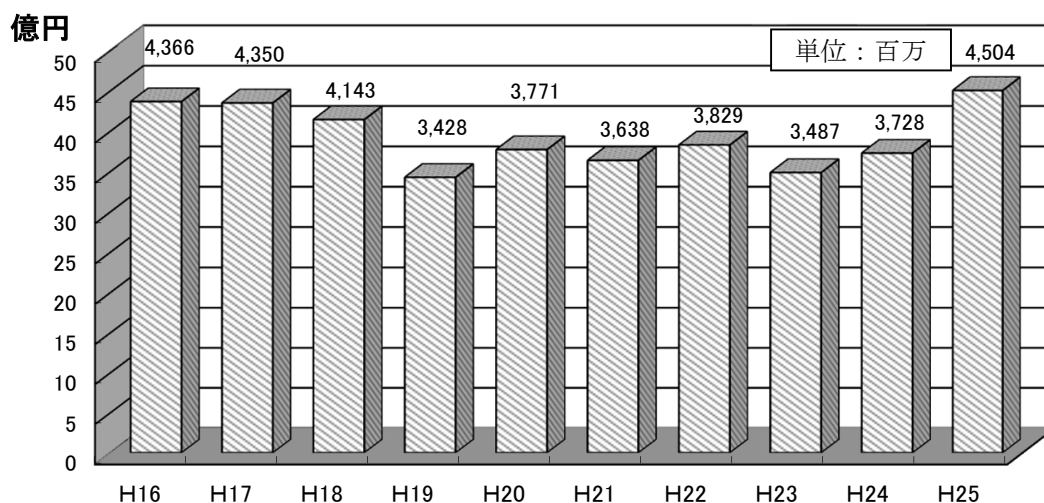
2 予算の規模

平成25年度の当初予算の規模は 45億4百万円となっています。
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

H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
4,366	4,350	4,143	3,428	3,771	3,638	3,829	3,487	3,728	4,504

図1 当初予算の推移



3 平成25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することとします。
なお、本年度は高森・色見地区の整備、26年度には草部・野尻地区の整備を進めてまいります。
- ・高森町新教育プラン実施2年目の主要施策として新たに下記内容に取り組みます。
 - ①ICT教育環境の整備を図るため、小中学校の特別教室への電子黒板を導入します。
 - ②小中一貫教育を導入し、特に文部科学省の教育課程特例校の指定を受け、各小学校に「わくわくイングリッシュ」を創設します。また、各小・中学校に「高森ふるさと学」を創設します。
 - ③ふるさと教育の推進として、平成26年度にかけて高森の歴史・自然・伝統・文化を郷土資料の副読本「高森のこころ」としてまとめ、27年度からの小中学校の道徳の時間での活用を図ります。
- ・指定管理により運営されている有機農業推進施設「阿蘇高森オーガニック・アグリセンター」について、地域農業マスタープランの策定とともに計画を実践していくための拠点施設として位置付けることから、町の直営に切り替えることとします。
- ・冬季の除雪対策について、現行の業者委託方式等に加え、新たに地域住民の除雪作業による町の補助制度を取り入れることとします。
- ・24年度に策定した観光立町推進基本構想を基に、具体的な町民・事業者関係団体等の役割分担や、年次目標など観光立町の実現に資する総合的な指針となる基本計画の策定と併せて、観光立町推進基本条例を制定します。
- ・観光立町推進基本条例の制定に伴い、旅行先決定の判断材料のひとつとなる「日本で最も美しい村連合」への加盟に向けた取り組みを行います。
- ・24年度に実施した、お見合い企画テレビ番組「高森の花嫁・お見合い大作戦」を単なる一過性で終わらせないため、継続的なお見合い企画イベントを実施します。
- ・開園後32年が経過し老朽化した色見保育園について、園児の安心安全を確保するとともに良好な保育環境を維持するため、改築工事を行います。
- ・子育て家庭への支援活動の企画、調整、実施を担当する職員を配置し、町全体で子育てを支援する基盤の形成を図ることを目的として2年後を目処とする「子育て支援センター」の開設に取り組みます。
- ・測量製図機器一式を購入し、外部委託で行っていた測量・設計業務について、順次職員で対応することとします。
- ・農業会議所が企画する「担い手支援専任アドバイザー」制度により専門員を配置し、農林業相談窓口の充実や地域農業マスタープランの構想を策定するなど、引き続き農業改革に取り組みます。
- ・畜産農家の経営安定と産地の確立を図ることを目的として、優良な繁殖素牛を導入する農家に対して一頭当たり30万円を上限とした貸付金制度を創設します。

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。

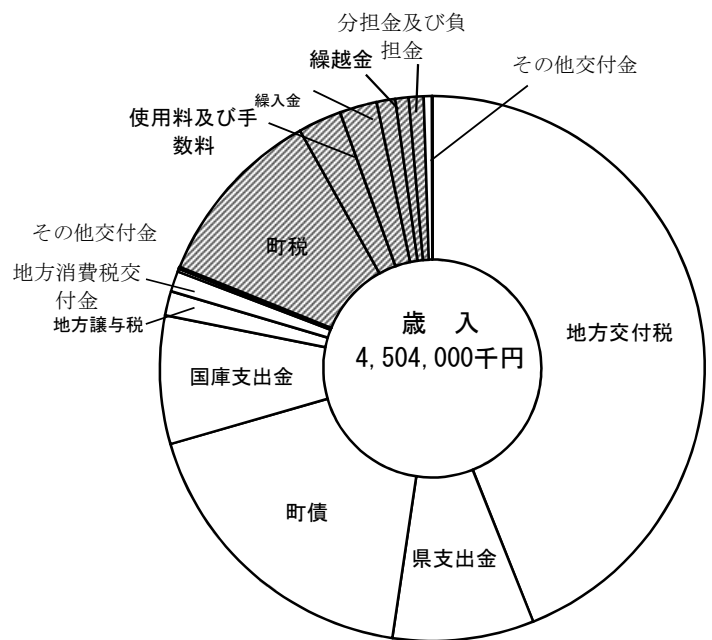
歳入予算の項目別構成比は、図2のとおりです。

主要な項目の構成は、地方交付税が 43.96%で最も多く、次いで町債 18.19%、町税 10.83%、県支出金 8.38%、国庫支出金 7.60%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 18.91%、依存財源の構成比は 81.09%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	1,980,000	43.96
	県支出金	377,344	8.38
	町債	819,300	18.19
	国庫支出金	342,311	7.60
	地方譲与税	65,001	1.44
	地方消費税交付金	55,000	1.22
	自動車取得税交付金	8,000	0.18
	地方特例交付金	600	0.01
	利子・配当・株式割交付金	1,200	0.03
	ゴルフ場利用税交付金	2,400	0.05
	交通安全対策特別交付金	1,200	0.03
自主財源	町税	487,799	10.83
	使用料及び手数料	116,108	2.58
	繰入金	99,300	2.20
	繰越金	50,000	1.11
	分担金及び負担金	35,753	0.79
	諸収入	39,645	0.88
	財産収入	22,589	0.50
	寄附金	450	0.01
歳入合計		4,504,000	100.00



5 歳 出

【目的別にみた歳出予算】

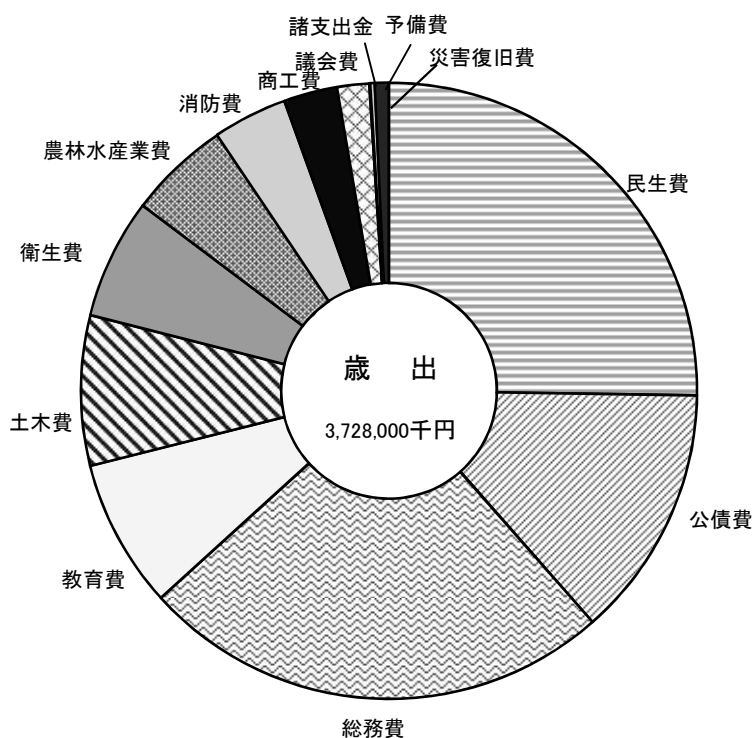
歳出予算は、法令の定めるところに従い、各行政分野ごとに、支出の目的に応じた款・項に区分され、編成されています。

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 25.24%と最も多く、次いで総務費 24.76%、公債費 13.27%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	1,136,672	25.24
公債費	597,503	13.27
総務費	1,115,271	24.76
教育費	351,893	7.81
土木費	354,775	7.88
衛生費	284,097	6.31
農林水産業費	239,830	5.32
消防費	175,989	3.91
商工費	126,247	2.80
議会費	76,024	1.69
諸支出金	2,531	0.06
予備費	10,000	0.22
災害復旧費	33,168	0.74
歳出合計	4,504,000	100.00



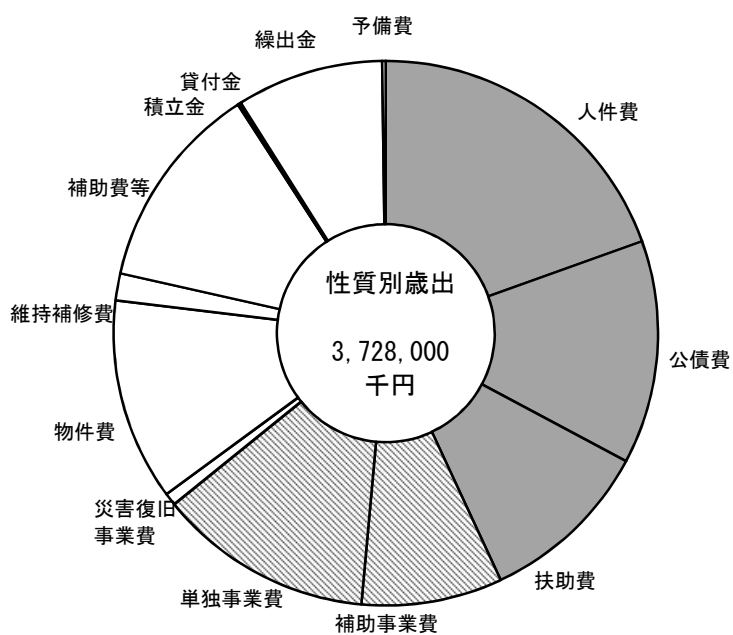
【性質別にみた歳出予算】

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 19.52%で最も多く、次いで公債費が 13.27%、普通建設事業費（単独事業費）が 12.74%、補助費等 12.33%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	879,232	19.52
	公 債 費	597,503	13.27
	扶 助 費	463,134	10.28
投資的経費	普通建設事業費 補助事業費	377,461	8.38
	単独事業費	573,631	12.74
	災害復旧事業費	33,168	0.74
その他の	物 件 費	540,559	12.00
	維持補修費	72,251	1.60
	補 助 費 等	555,406	12.33
	積 立 金	2,531	0.06
	貸 付 金	6,420	0.14
	繰 出 金	392,704	8.72
	予 備 費	10,000	0.22
歳 出 合 計		4,504,000	100.00



第2 平成24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24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24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24年度
		(10/9)	(11/19)	(11/28)	(12/11)	(1/16)	(3/7)	(3/21)	(3/29)	最終予算額
一般会計	4,140,406	280,840	6,700		27,532	3,426	△ 189,620	415,399	△ 3,696	4,680,987
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24年度			
		(11/19)	(12/11)	(1/16)	(3/7)	(3/29)	最終予算額			
特別会計	2,269,088	13,457			58,421					2,340,966
合 計	6,409,494	280,840	20,157		27,532	61,847	△ 189,620		△ 3,696	7,021,953

平成24年度の一般会計の最終予算額46億8,098万7千円（H23繰越明許含む）を、平成23年度の一般会計最終予算額40億6,246万9千円と比較しますと、6億1,851万8千円の増額、15.2%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8号補正 (10/9) 臨時議会

九州北部豪雨により損壊した道路の復旧や流木撤去等を行うため、災害復旧費の増額補正を行いました。

2. 第9号補正 (11/19) 専決

衆議院議員総選挙に係る必要な経費の補正を行いました。

3. 第10号補正 (11/28) 専決

お見合い企画番組出演における必要な経費の補正を行いました。

4. 第11号補正 (12/11) 定例議会

農地台帳の地図化システム整備や予防接種に必要な費用等の補正を行いました。

5. 第12号補正 (1/16) 臨時議会

九州北部豪雨により被災された方への見舞金配布のため、補正を行いました。

6. 第13号補正 (3/7) 定例議会

24年度最終の補正であることから、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ないました。

7. 第14号補正 (3/21) 臨時議会

高森町ツーリズムビジネス実践事業や草部地区用水隧道対策事業等、繰越明許費の補正を行いました。

8. 第15号補正 (3/29) 専決

3月補正成立後における地方譲与税、地方交付税、町債等の確定を踏まえ、今後の財政運営を適切に行うため、財政調整基金の積立金など24年度予算の調整をいたしました。

第3 平成24年度における予算の執行状況

表1 平成24年度一般会計予算の執行状況

平成25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	554,213	11.8	560,800	14.3	101.2	6,587
2 地 方 譲 与 税	72,665	1.6	72,664	1.9	100.0	△ 1
3 利 子 割 交 付 金	933	0.0	933	0.0	100.0	0
4 配 当 割 交 付 金	636	0.0	636	0.0	100.0	0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	161	0.0	161	0.0	100.0	0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	60,362	1.3	60,362	1.6	100.0	0
7 ゴルフ場利用税交付金	3,395	0.1	3,396	0.1	100.0	1
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	15,814	0.3	15,814	0.4	100.0	0
9 地 方 特 例 交 付 金	817	0.0	817	0.0	100.0	0
10 地 方 交 付 税	2,267,839	48.5	2,267,839	58.0	100.0	0
11 交通安全対策特別交付金	1,035	0.0	1,035	0.0	100.0	0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	38,308	0.8	30,921	0.8	80.7	△ 7,387
13 使 用 料 及 び 手 数 料	112,132	2.4	110,089	2.8	98.2	△ 2,043
14 国 庫 支 出 金	523,374	11.2	283,801	7.3	54.2	△ 239,573
15 県 支 出 金	538,269	11.5	196,654	5.0	36.5	△ 341,615
16 財 産 収 入	8,502	0.2	8,430	0.2	99.2	△ 72
17 寄 附 金	310	0.0	325	0.0	104.8	15
18 繰 入 金	13,863	0.3	13,864	0.4	100.0	1
19 繰 越 金	83,873	1.8	83,873	2.1	100.0	0
20 諸 収 入	46,705	1.0	35,536	0.9	76.1	△ 11,169
21 町 債	337,781	7.2	163,981	4.2	48.5	△ 173,800
		0.0		0.0		0
歳 入 合 計	4,680,987	100.0	3,911,931	100.0	83.6	△ 769,056

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	76,526	1.7	75,417	2.1	98.6	1,109
2 総 務 費	669,737	14.3	518,736	14.3	77.5	151,001
3 民 生 費	1,003,991	21.4	967,594	26.7	96.4	36,397
4 衛 生 費	315,686	6.7	304,852	8.4	96.6	10,834
5 農 林 水 産 業 費	399,675	8.5	118,308	3.3	29.6	281,367
6 商 工 費	127,583	2.7	114,855	3.2	90.0	12,728
7 土 木 費	468,426	10.0	205,844	5.7	43.9	262,582
8 消 防 費	157,226	3.4	150,455	4.2	95.7	6,771
9 教 育 費	345,402	7.4	308,916	8.5	89.4	36,486
10 災 害 復 旧 費	439,420	9.4	292,298	8.1	66.5	147,122
11 公 債 費	641,699	13.7	558,880	15.4	87.1	82,819
12 諸 支 出 金	27,411	0.6	2,070	0.1	7.6	25,341
13 予 備 費	8,205	0.2	0	0.0	0.0	8,205
歳 出 合 計	4,680,987	100.0	3,618,225	100.0	77.3	1,062,762

※ 「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24年度特別会計予算の執行状況

平成25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	1,157,543	49.5	1,002,678	46.7	86.6	△ 154,865
2 後期高齢者医療特別会計	89,409	3.8	89,203	4.1	99.8	△ 206
3 介護保険特別会計	852,091	36.4	834,746	38.9	98.0	△ 17,345
4 簡易水道事業特別会計	206,307	8.8	186,057	8.7	90.2	△ 20,250
5 農業用水供給事業特別会計	24,164	1.0	24,174	1.1	100.0	10
6 鉄道経営対策事業基金特別会計	11,452	0.5	11,452	0.5	100.0	0
歳 入 合 計	2,340,966	100.0	2,148,310	100.0	91.8	△ 192,656

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	1,157,543	49.5	1,017,572	49.3	87.9	139,971
2 後期高齢者医療特別会計	89,409	3.8	80,605	3.9	90.2	8,804
3 介護保険特別会計	852,091	36.4	762,001	36.9	89.4	90,090
4 簡易水道事業特別会計	206,307	8.8	178,464	8.7	86.5	27,843
5 農業用水供給事業特別会計	24,164	1.0	11,394	0.6	47.2	12,770
6 鉄道経営対策事業基金特別会計	11,452	0.5	11,452	0.6	100.0	0
歳 出 合 計	2,340,966	100.0	2,061,488	100.0	88.1	279,478

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25年3月末の町税収入は、表1のとおりです。

総額は、5億6,079万9千円で、前年度同期に比べて5,247万1千円（10.3%）の増収となっています。

増収の主なものの税目は、入湯税が319万7千円（36.5%）の増であり、つづいて固定資産税が4,433万5千円（18.1%）の増となっています。

表1 平成24年度町税収入状況調べ（平成25年3月31日現在）（単位：千円）

税目	平成24年度				平成23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	166,095	208,727	194,817	93.3	164,428	200,432	188,438	94.0	1.0	4.1	3.4
個人	148,863	180,739	167,722	92.8	146,131	176,212	164,734	93.5	1.9	2.6	1.8
法人	17,232	27,988	27,095	96.8	18,297	24,220	23,704	97.9	△ 5.8	15.6	14.3
固定資産税	232,616	324,619	289,380	89.1	244,797	309,940	245,045	79.1	△ 5.0	4.7	18.1
固定資産税	230,880	322,883	287,644	89.1	243,123	308,266	243,371	78.9	△ 5.0	4.7	18.2
交付金	1,736	1,736	1,736	100.0	1,674	1,674	1,674	100.0	3.7	3.7	3.7
軽自動車税	18,006	19,248	18,490	96.1	17,258	18,787	18,194	96.8	4.3	2.5	1.6
たばこ税	48,240	49,723	46,157	92.8	40,560	51,540	47,893	92.9	18.9	△ 3.5	△ 3.6
入湯税	10,200	14,359	11,955	83.3	11,040	13,149	8,758	66.6	△ 7.6	9.2	36.5
合計	475,157	616,676	560,799	90.9	478,083	593,848	508,328	85.6	△ 0.6	3.8	10.3

2 町民の税負担額

平成14年度から平成23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14年度	176,536	285,124	13,912	40,820	14,191	530,583
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

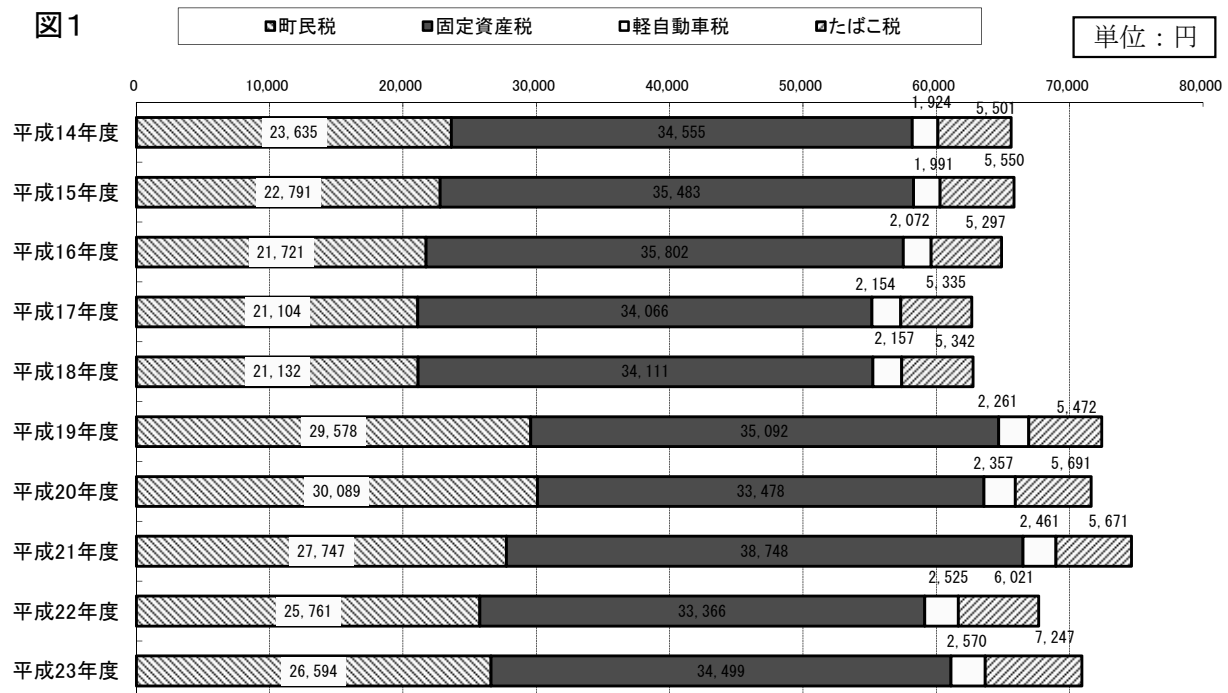
表3

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14年度	23,635	34,555	1,924	5,501	65,615
平成15年度	22,791	35,483	1,991	5,550	65,815
平成16年度	21,721	35,802	2,072	5,297	64,892
平成17年度	21,104	34,066	2,154	5,335	62,659
平成18年度	21,132	34,111	2,157	5,342	62,742
平成19年度	29,578	35,092	2,261	5,472	72,403
平成20年度	30,089	33,478	2,357	5,691	71,615
平成21年度	27,747	38,748	2,461	5,671	74,627
平成22年度	25,761	33,366	2,525	6,021	67,673
平成23年度	26,594	34,499	2,570	7,247	70,910

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。

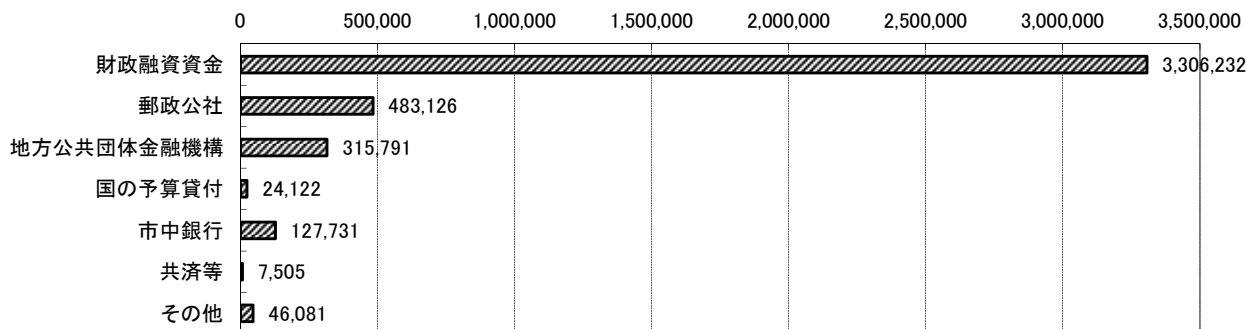
このため、借りにあたっては、公共事業などのように事業効果が後年度の町民に及ぶものに限るとともに、長期の財政運営の見通しのもとに行われます。

* 平成24年度下半期の町債の状況は、借入額は平成25年5月借入見込分を含んで 2億5,588万1千円、下半期の償還元金は2億9,578万1千円で、平成24年度末現在の町債現在高は 43億1,058万8千円となっています。

借入先別町債現在高（普通会計）

（単位：千円）

	24年9月30日 町債現在高	24年度下半期 借入額	25年5月 借入見込額	24年度下半期 償還元金	24年度末現在 現債高	構成比
政府資金	3,807,159	146,190	91,900	255,891	3,789,358	87.9
財政融資資金	3,258,196	146,190	91,900	190,054	3,306,232	76.7
郵政公社	548,963			65,837	483,126	11.2
地方公共団体金融機構	309,388	17,791		11,388	315,791	7.3
国の予算貸付	24,122				24,122	0.5
市中銀行	142,951			15,220	127,731	3.0
共済等	7,900			395	7,505	0.2
その他	58,968			12,887	46,081	1.1
	4,350,488	163,981	91,900	295,781	4,310,588	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23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23年度下半期借入金	平成23年度下半期償還元金	平成23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25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24年 9月30日現在	増 減	平成25年 3月31日現在	平成24年 9月30日現在	増 減	平成25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		307,296	38,522	△ 142	38,380	
小 計		507,313		507,313	73,650	△ 142	73,508
普通財産	その他		43,968	4,901	48,869	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		10,956,068	4,901	10,960,969	981	981
合 計		11,463,381	4,901	11,468,282	74,631	△ 142	74,489

(2) 山 林

区 分		面 積 (㎡)			立木の推定蓄積量 (m ³)
		平成24年 9月30日現在	増 減	平成25年 3月31日現在	平成25年3月31日現在
所 有		2,457,200		2,457,200	108,212
分 収	部 落	1,068,000		1,068,000	59,420
	県 行	1,446,100		1,446,100	118,083
その他の権原によるもの		239,000		239,000	18,292
合 計		5,210,300		5,210,300	304,007

(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	1,219,056 千円	
減債基金	10,112 千円	
社会福祉振興基金	22,253 千円	
土地開発基金	2,270 千円	
ふるさとづくり対策事業基金	34,415 千円	
中山間ふるさと水と土保全基金	10,216 千円	
消防団基金	1,789 千円	
簡易水道事業基金	603,043 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	215,116 千円	
介護従事者特例基金	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	335 千円	
高額療養費貸付基金	5,000 千円	
熊本県収入証紙等購入基金	1,000 千円	
合 計	3,041,093 千円	

(注) 平成25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25年度予算と平成24年度予算との比較表（一般会計）

（単位：千円）

1 歳 入

区 分	平成25年度		平成24年度				H25当初とH24当初との比較		H25当初とH24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	487,799	10.8	475,157	12.8	554,213	11.8	12,642	2.7	△ 66,414	△ 12.0
2 地 方 譲 与 税	65,001	1.4	64,501	1.7	72,665	1.6	500	0.8	△ 7,664	△ 10.5
3 利 子 割 交 付 金	800	0.0	1,000	0.0	933	0.0	△ 200	△ 20.0	△ 133	△ 14.3
4 配 当 割 交 付 金	300	0.0	200	0.0	636	0.0	100	50.0	△ 336	△ 52.8
5 株式等譲渡所得割交付金	100	0.0	50	0.0	161	0.0	50	100.0	△ 61	△ 37.9
6 地方消費税交付金	55,000	1.2	50,000	1.3	60,362	1.3	5,000	10.0	△ 5,362	△ 8.9
7 ゴルフ場利用税交付金	2,400	0.1	2,000	0.1	3,395	0.1	400	20.0	△ 995	△ 29.3
8 自動車取得税交付金	8,000	0.2	8,000	0.2	15,814	0.3	0	0.0	△ 7,814	△ 49.4
9 地方特例交付金	600	0.0	300	0.0	817	0.0	300	100.0	△ 217	△ 26.6
10 地 方 交 付 税	1,980,000	44.0	2,030,000	54.5	2,267,839	48.5	△ 50,000	△ 2.5	△ 287,839	△ 12.7
11 交通安全対策特別交付金	1,200	0.0	1,350	0.0	1,035	0.0	△ 150	△ 11.1	165	15.9
12 分担金及び負担金	35,753	0.8	35,010	0.9	38,308	0.8	743	2.1	△ 2,555	△ 6.7
13 使用料及び手数料	116,108	2.6	98,204	2.6	112,132	2.4	17,904	18.2	3,976	3.5
14 国 庫 支 出 金	342,311	7.6	296,548	8.0	523,374	11.2	45,763	15.4	△ 181,063	△ 34.6
15 県 支 出 金	377,344	8.4	297,436	8.0	538,269	11.5	79,908	26.9	△ 160,925	△ 29.9
16 財 産 収 入	22,589	0.5	3,915	0.1	8,502	0.2	18,674	477.0	14,087	165.7
17 寄 附 金	450	0.0	450	0.0	310	0.0	0	0.0	140	45.2
18 繰 入 金	99,300	2.2	67,300	1.8	13,863	0.3	32,000	47.5	85,437	616.3
19 繰 越 金	50,000	1.1	45,000	1.2	83,873	1.8	5,000	11.1	△ 33,873	△ 40.4
20 諸 収 入	39,645	0.9	17,379	0.5	46,705	1.0	22,266	128.1	△ 7,060	△ 15.1
21 町 債	819,300	18.2	234,200	6.3	337,781	7.2	585,100	249.8	481,519	142.6
歳 入 合 計	4,504,000	100.0	3,728,000	100.0	4,680,987	100.0	776,000	20.8	△ 176,987	△ 3.8

2 歳 出 (目的別)

(単位：千円)

区 分	平成25年度		平成24年度				H25当初とH24当初との比較		H25当初とH24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	76,024	1.7	74,648	2.0	76,526	1.7	1,376	1.8	△ 502	△ 0.7
2 総 務 費	1,115,271	24.8	610,883	16.4	669,737	14.3	504,388	82.6	445,534	66.5
3 民 生 費	1,136,672	25.2	1,035,949	27.8	1,003,991	21.4	100,723	9.7	132,681	13.2
4 衛 生 費	284,097	6.3	284,116	7.6	315,686	6.7	△ 19	0.0	△ 31,589	△ 10.0
5 農 林 水 産 業 費	239,830	5.3	175,049	4.7	399,675	8.5	64,781	37.0	△ 159,845	△ 40.0
6 商 工 費	126,247	2.8	86,005	2.3	127,583	2.7	40,242	46.8	△ 1,336	△ 1.0
7 土 木 費	354,775	7.9	300,038	8.0	468,426	10.0	54,737	18.2	△ 113,651	△ 24.3
8 消 防 費	175,989	3.9	158,134	4.2	157,226	3.4	17,855	11.3	18,763	11.9
9 教 育 費	351,893	7.8	342,524	9.2	345,402	7.4	9,369	2.7	6,491	1.9
10 災 害 復 旧 費	33,168	0.7	5,824	0.2	439,420	9.4	27,344	469.5	△ 406,252	△ 92.5
11 公 債 費	597,503	13.3	642,297	17.2	641,699	13.7	△ 44,794	△ 7.0	△ 44,196	△ 6.9
12 諸 支 出 金	2,531	0.1	2,533	0.1	27,411	0.6	△ 2	△ 0.1	△ 24,880	△ 90.8
13 予 備 費	10,000	0.2	10,000	0.3	8,205	0.2	0	0.0	1,795	21.9
歳 出 合 計	4,504,000	100.0	3,728,000	100.0	4,680,987	100.0	776,000	20.8	△ 176,987	△ 3.8

3 歳 出 (性質別)

(単位：千円)

区 分	平成25年度		平成24年度				H25当初とH24当初との比較		H25当初とH24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	2,529,533	56.1	2,352,517	63.2	2,473,328	52.8	177,016	7.5	56,205	2.3
(1) 人件費	879,232	19.5	809,008	21.7	812,687	17.4	70,224	8.7	66,545	8.2
(2) 物件費	540,559	12.0	492,486	13.2	546,077	11.7	48,073	9.8	△ 5,518	△ 1.0
(3) その他	1,109,742	24.6	1,051,023	28.3	1,114,564	23.7	58,719	5.6	△ 4,822	△ 0.4
扶助費	463,134	10.3	452,147	12.1	451,431	9.6	10,987	2.4	11,703	2.6
補助費等	555,406	12.3	524,413	14.1	562,322	12.0	30,993	5.9	△ 6,916	△ 1.2
維持補修費	72,251	1.6	58,150	1.6	62,495	1.3	14,101	24.2	9,756	15.6
積立金	2,531	0.1	2,533	0.1	27,411	0.6	△ 2	△ 0.1	△ 24,880	△ 90.8
投資・出資・貸付	6,420	0.1	3,780	0.1	2,700	0.1	2,640	69.8	3,720	137.8
予備費	10,000	0.2	10,000	0.3	8,205	0.1	0	0.0	1,795	21.9
2 投資的経費	984,260	21.9	339,918	9.1	1,167,023	24.9	644,342	189.6	△ 182,763	△ 15.7
(1) 普通建設事業費	951,092	21.1	334,094	9.0	727,603	15.5	616,998	184.7	223,489	30.7
補助分	377,461	8.4	198,927	5.3	574,817	12.3	178,534	89.7	△ 197,356	△ 34.3
単独分	569,131	12.6	129,317	3.5	146,886	3.1	439,814	340.1	422,245	287.5
県営事業負担金	4,500	0.1	5,850	0.2	5,900	0.1	△ 1,350	△ 23.1	△ 1,400	△ 23.7
(2) 災害復旧事業費	33,168	0.7	5,824	0.2	439,420	9.4	27,344	469.5	△ 406,252	△ 92.5
3 公債費	597,503	13.3	642,297	17.2	641,699	13.8	△ 44,794	△ 7.0	△ 44,196	△ 6.9
(1) 元利償還金	597,503	13.3	642,297	17.2	641,699	13.8	△ 44,794	△ 7.0	△ 44,196	△ 6.9
(2) 一時借入金利息	0	0.0	0	0.1	0	0.0	0	0.0	0	0.0
4 繰出金	392,704	8.7	393,268	10.5	398,937	8.5	△ 564	△ 0.1	△ 6,233	△ 1.6
歳出合計	4,504,000	100	3,728,000	100.0	4,680,987	100.0	776,000	20.8	△ 176,987	△ 3.8

付表 2

平成25年度予算と平成24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25年度	平成24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	1,104,193	1,113,118	1,157,543	△ 8,925	△ 53,350
2 後期高齢者医療特別会計	91,576	87,000	89,409	4,576	2,167
3 介護保険特別会計	825,883	735,058	852,091	90,825	△ 26,208
4 簡易水道事業特別会計	154,933	195,317	206,307	△ 40,384	△ 51,374
5 農業用水供給事業特別会計	16,024	23,303	24,164	△ 7,279	△ 8,140
6 鉄道経営対策事業基金計 特 別 会 計	334	448	11,452	△ 114	△ 11,118
7 老人保健特別会計	0	0	0	0	0
合 計	2,192,943	2,154,244	2,340,966	38,699	△ 148,023

付表3

平成24年度下半期における予算の補正状況（一般会計）

（単位：千円）

区 分	9月補正後	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24年度		平成23年度		伸 率 24最終 23最終
	現計予算額	(10/9)	(11/19)	(11/28)	(12/11)	(1/16)	(3/7)	(3/21)	(3/29)	最終予算額	構成比	最終予算額	構成比	
1 町 税	513,945						40,268			554,213	11.9	507,544	12.5	9.2
2 地 方 譲 与 税	64,501								8,164	72,665	1.6	77,250	1.9	△ 5.9
3 利 子 割 交 付 金	1,000								△ 67	933		1,206		△ 22.6
4 配 当 割 交 付 金	200								436	636		512		24.2
5 株 式 譲 渡 所 得 割 交 付 金	50								111	161		160		0.6
6 地 方 消 費 税 交 付 金	50,000						10,362			60,362	1.3	62,040	1.5	△ 2.7
7 ゴルフ場利用税交付金	2,000								1,395	3,395	0.1	2,513	0.1	35.1
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	8,000								7,814	15,814	0.3	11,073	0.3	42.8
9 地 方 特 例 交 付 金	300						517			817		12,278	0.3	△ 93.3
10 地 方 交 付 税	2,079,331						26,698	4,638	157,172	2,267,839	48.4	2,223,307	54.7	2.0
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,350								△ 315	1,035	0.0	1,400	0.0	△ 26.1
12 分 担 金 及 び 負 担 金	35,010	32,850					△ 29,372		△ 180	38,308	0.8	35,990	0.9	6.4
13 使 用 料 及 び 手 数 料	125,654						△ 13,522			112,132	2.4	95,566	2.4	17.3
14 国 庫 支 出 金	265,767	103,220			2,419		△ 32,218	182,523	1,663	523,374	11.2	266,146	6.6	96.6
15 県 支 出 金	304,574	67,660	6,700		18,656		△ 8,015	137,867	10,827	538,269	11.5	300,920	7.4	78.9
16 財 産 収 入	12,555						△ 4,053			8,502	0.2	19,141	0.5	△ 55.6
17 寄 附 金	450						△ 140			310		1,242		△ 75.0
18 繰 入 金	306,482	11,710			1,471		△ 146,755	14,071	△ 173,116	13,863	0.3	47,179	1.2	△ 70.6
19 繰 越 金	83,873									83,873	1.8	99,380	2.4	△ 15.6
20 諸 収 入	51,164				△ 8,995	3,426	1,110			46,705	1.0	76,436	1.9	△ 38.9
21 町 債	234,200	65,400			13,981		△ 34,500	76,300	△ 17,600	337,781	7.2	221,186	5.4	52.7
歳 入 合 計	4,140,406	280,840	6,700		27,532	3,426	△ 189,620	415,399	△ 3,696	4,680,987	100	4,062,469	100	15.2

2-1 歳出(目的別)

(単位：千円)

区 分	9月補正後 現計予算額	第8号補正 (10/9)	第9号補正 (11/19)	第10号補正 (11/28)	第11号補正 (12/11)	第12号補正 (1/16)	第13号補正 (3/7)	第14号補正 (3/21)	第15号補正 (3/29)	平成24年度		平成23年度		伸 率 24最終 23最終	
										最終予算額	構成比	最終予算額	構成比		
1 議 会 費	77,141						△ 615				76,526	1.6	83,328	2.2	△ 8.2
2 総 務 費	665,658		3,228	3,500	4,889	4,889	△ 16,011	8,000	△ 4,416		669,737	14.3	583,863	14.4	14.7
3 民 生 費	1,017,696				6,620		△ 10,325		△ 10,000		1,003,991	21.4	1,058,290	26.1	△ 5.1
4 衛 生 費	352,116				3,466		△ 39,896				315,686	6.7	278,613	6.9	13.3
5 農 林 水 産 業 費	188,646				10,374		△ 3,659	193,515	10,799		399,675	8.5	171,502	4.2	133.0
6 商 工 費	128,246		3,624		953		△ 5,240				127,583	2.7	111,654	2.7	14.3
7 土 木 費	277,861				63		△ 20,998	211,500			468,426	10.0	204,402	5.0	129.2
8 消 防 費	159,761						△ 1,435		△ 1,100		157,226	3.4	162,908	4.0	△ 3.5
9 教 育 費	348,514				1,807		△ 7,303	2,384			345,402	7.4	289,805	7.1	19.2
10 災 害 復 旧 費	239,193	280,840			△ 430		△ 84,016			3,833	439,420	9.4	35,314	0.9	1,144.3
11 公 債 費	642,297				△ 210					△ 388	641,699	13.7	709,249	17.5	△ 9.5
12 諸 支 出 金	27,533						△ 122				27,411	0.6	361,134	8.9	△ 92.4
13 予 備 費	15,744		△ 152	△ 3,500		△ 1,463			△ 2,424		8,205	0.2	12,407	0.3	△ 33.9
歳 出 合 計	4,140,406	280,840	6,700		27,532	3,426	△ 189,620	415,399	△ 3,696		4,680,987	100	4,062,469	100	15.2

2-2 歳 出 (性質別)

(単位：千円)

区 分	9月補正後 現計予算額	第8号補正 (10/9)	第9号補正 (11/19)	第10号補正 (11/28)	第11号補正 (12/11)	第12号補正 (1/16)	第13号補正 (3/7)	第14号補正 (3/21)	第15号補正 (3/29)	平成24年度		平成23年度		伸 率 24最終 23最終
										最終予算額	構成比	最終予算額	構成比	
1 消費的経費	2,523,066		6,700		29,070	3,426	△ 96,884	2,899	5,051	2,473,328	52.9	2,726,723	67.1	△ 9.3
(1) 人件費	823,281		4,124	500	143		△ 16,541	2,500	△ 1,320	812,687	17.4	782,236	19.3	3.9
(2) 物件費	590,134		2,728		13,026	1,839	△ 57,195	△ 2,017	△ 2,438	546,077	11.7	538,935	13.3	1.3
(3) その他	1,109,651		△ 152	△ 500	15,901	1,587	△ 23,148	2,416	8,809	1,114,564	23.8	1,405,552	34.6	△ 20.7
2 投資的経費	578,913	280,840			△ 3,708		△ 103,155	412,500	1,633	1,167,023	24.9	204,952	5.0	469.4
(1) 普通建設事業費	333,870				△ 3,278		△ 19,189	412,500	△ 2,200	721,703	15.4	165,987	4.1	334.8
(2) 災害復旧費	239,193	280,840			△ 430		△ 84,016		3,833	439,420	9.4	35,314	0.9	1,144.3
(3) 県営事業負担金	5,850						50			5,900	0.1	3,651	0.1	61.6
3 公 債 費	642,297				△ 210				△ 388	641,699	13.7	709,249	17.5	△ 9.5
4 繰 出 金	396,130				2,380		10,419		△ 9,992	398,937	8.5	421,545	10.4	△ 5.4
歳 出 合 計	4,140,406	280,840	6,700		27,532	3,426	△ 189,620	415,399	△ 3,696	4,680,987	100	4,062,469	100	15.2

平成24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24年度 最終予算額	平成23年度 最終予算額	伸 率 24最終 23最終
国民健康保険特別会計	1,158,985	1,450	△ 2,892		1,157,543	1,143,459	1.2
後期高齢者医療特別会計	87,723	489	1,197		89,409	85,858	4.1
介護保険特別会計	790,657	518	60,916		852,091	766,072	11.2
簡易水道事業特別会計	207,111		△ 804		206,307	155,968	32.3
農業用水供給事業特別会計	24,164		0		24,164	40,592	△ 40.5
鉄道経営対策事業基金特別会計	448	11,000	4		11,452	493	2,222.9
老人保健特別会計					0	0	0.0
合 計	2,269,088	13,457	58,421	0	2,340,966	2,192,442	6.8