

財政事情の公表

平成25年6月公表



合志市
KOSHI CITY

◇◇◇ 目 次 ◇◇◇

第1	平成25年度の当初予算について	
1	予算編成の基本的な考え方	
(1)	経済動向と国家予算の動向	1
(2)	本市の財政状況と今後の見通し	1
2	一般会計予算の概要	
(1)	予算の規模	2
(2)	予算の内容	2
(3)	予算規模の推移	4
3	歳入	
(1)	歳入項目別内訳表	5
(2)	歳入財源別内訳表	6
4	歳出	
(1)	目的別歳出予算	7
(2)	性質別歳出予算	9
5	主な事業	11
6	特別会計の予算	12
第2	平成24年度下半期における補正予算の状況	
1	補正予算の状況	
(1)	3号補正の概要	13
(2)	4号補正の概要	13
(3)	5号補正の概要	13
(4)	6号補正の概要	14
(5)	7号補正の概要	16
(6)	8号補正の概要	18
(7)	全会計補正予算の状況	20
第3	平成24年度下半期における予算執行状況	
1	一般会計予算の執行状況	21
2	特別会計及び企業会計予算の執行状況	23
第4	税収及び市民の税負担の状況	25
第5	市有財産の状況	25
第6	市債及び一時借入金	26

※注1) 各項目の計数は、表示単位未満を四捨五入したものであり、その内訳は合計値と合致しない場合があります。

※注2) 見込み額については、現在の状況下で算出したものであり、精査のうえ変更する場合があります。

ま え が き

この「財政事情」は、市民の皆様に市財政運営の状況をお知らせすることによって、市の財政の状況や主要施策等についてご理解を深めていただき、今後の市政の推進についてご協力を得るため、毎年2回定期的に公表しているものです。

今回は、平成25年度の当初予算の内容、平成24年度下半期における補正予算の状況、平成24年度予算の執行状況、市民の税負担の状況などについて、そのあらましを説明いたします。

第1 平成25年度の当初予算について

1 予算編成の基本的な考え方（予算編成方針より抜粋）

財政状況と今後の見通し

(1) 経済動向と国家予算の動向等

内閣府が公表した9月の月例経済報告によると、景気は「世界景気の減速等を背景として、回復の動きに足踏みが見られる」とし、先行きについては「当面は弱めの動きも見込まれるものの、復興需要が引き続き発現するなかで、海外経済の状況が改善するにつれ、再び景気回復へ向かうことが期待される。ただし、欧州政府債務危機を巡る不確実性が依然として高いなかで、世界景気のさらなる下振れや金融資本市場の変動が、わが国の景気を下押しするリスクとなっている。また、収益や所得の動向、デフレの影響等にも注意が必要である」としている。

また、7月に「日本再生戦略」を、8月に「平成25年度予算の概算要求組替え基準について」を閣議決定した。中期財政フレームに定められた歳出の大枠71兆円を遵守し、社会保障と税の一体改革に伴う平成26年度からの消費税率引き上げに向け、機動的かつ弾力的な対応を行うとされているが、各省庁の概算要求額は大枠を超えており先行きは不透明である。

(2) 本市の財政状況と見通し

平成23年度の決算状況は、歳入において、法人市民税と普通交付税等の増額により歳入総額は前年度比3.6%増の比較的良好な決算となった。しかし歳入全体に占める自主財源の割合は39.7%となっており、依然として、国・県等からの財源に依存した状況といえる。また、経常収支比率はほぼ横ばいであるが、財政構造の硬直化が顕著であることに変わりはない。

今後の見通しについては、近年の社会情勢を反映した社会保障関連経費の伸びがますます見込まれ、医療や介護給付費等も伸びていくことから、国民健康保険特別会計や介護保険特別会計等への繰出金などの伸びも見込まれるとともに、公共施設の大規模な更新も計画されており普通建設事業費も含めた歳出は拡大傾向にある。こうした中、本年度は、地方交付税一本算定による平成28年度からの歳入の減額に対応しつつ、平成33年度の財政調整基金の目標額を30億円とした財政計画を策定予定であるが、今後も新たな事業に取り組む必要があるなど、厳しい財政運営が続くことが予想される。

このため、来年度の予算編成にあたっては、各部が創意工夫するとともに、自己決定・自己責任による主体的な取り組みと説明責任の遂行を図らなければならない。そのためには、市民との協働による行政サービスの維持を図りつつ、収入の範囲内で予算を組む意識を徹底し、事務事業の見直しを行い予算の縮減に取り組むとともに、すべての職員が、本市の財政は非常に厳しい状況にあることを認識し予算編成に取り組む必要がある。

2 一般会計予算の概要

(1) 予算の規模

一般会計当初予算の規模 173億6,200万円

平成24年度当初予算額に比べ11億3,200万円、7.0%増となっています。

(2) 予算の内容

歳入予算の主な事項

- 市 税 52億405万円（前年度比0.6%減）となっています。
- 地方譲与税 1億6,600万1千円（前年度比1.8%減）となっています。
- 地方交付税 39億円（前年度比5.4%増）となっています。
- 国庫支出金 26億3,075万1千円（前年度比9.4%増）となっています。
- 県支出金 15億2,845万1千円（前年度比24.4%増）となっています。
- 市 債 14億8,380万円（前年度比4.3%減）となっています。

歳出予算の主な事項

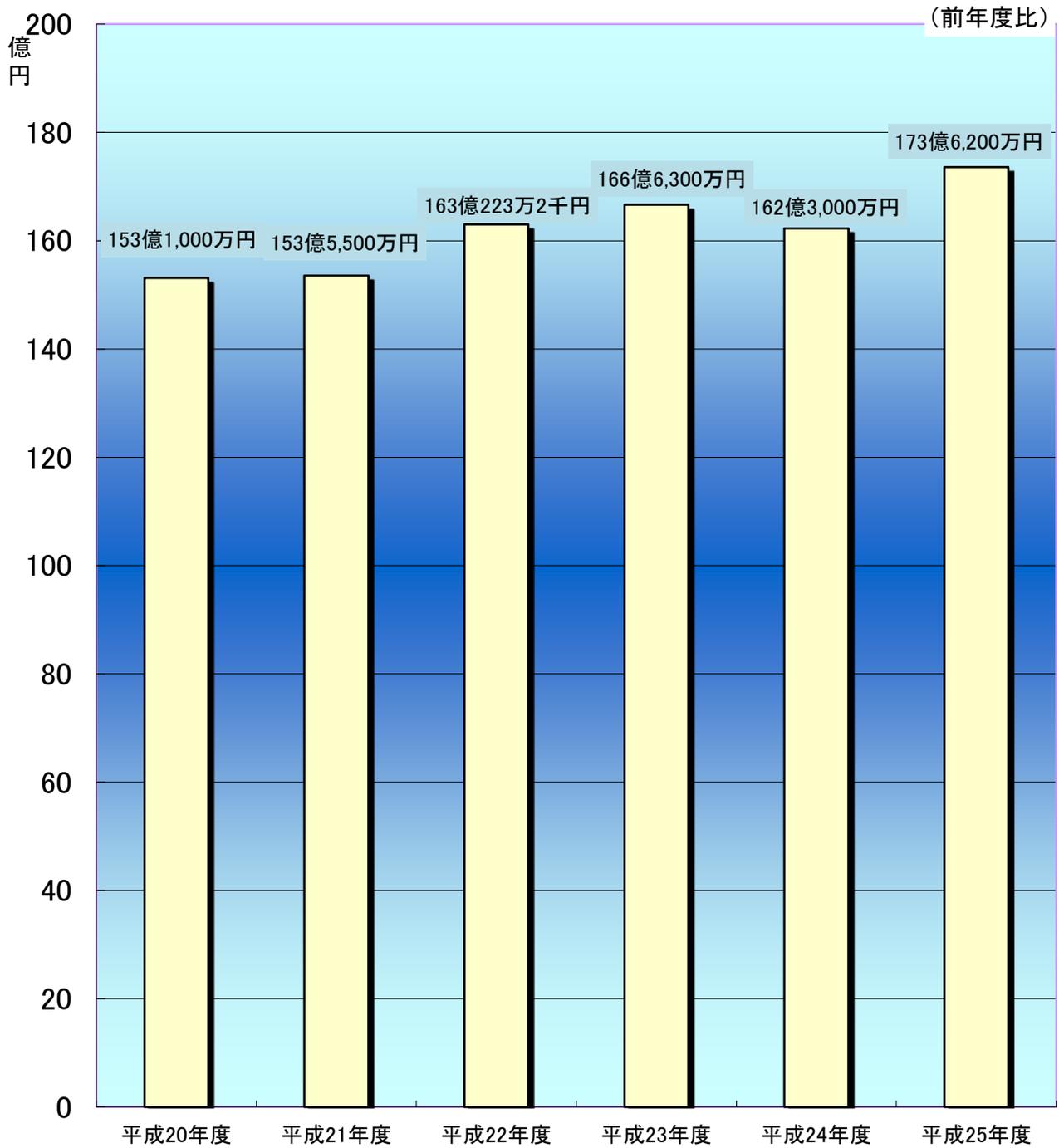
- 義務的経費 ⇒ 96億7,790万4千円（前年度比4.5%増）
 - ・人件費…29億1,080万2千円（前年度比3.0%増）となっています。
 - ・扶助費…50億5,055万2千円（前年度比5.3%増）となっています。
 - ・公債費…17億1,655万円（前年度比4.9%増）となっています。
- 投資的経費 ⇒ 16億9,660万6千円（前年度比42.5%増）
 - ・補助事業…4億5,407万1千円（前年度比341.9%増）となっています。
 - ・単独事業…12億3,448万5千円（前年度比14.3%増）となっています。
 - ・災害復旧事業費…40万円（前年度100%増）となっています。
- その他経費 ⇒ 59億6,749万円（前年度比3.6%増）となっています。
 - ・物件費…18億9,329万5千円（前年度比0.6%減）となっています。
 - ・維持補修費…5,736万5千円（前年度比24.1%減）となっています。
 - ・補助費等…19億3,070万8千円（前年度比16.5%増）となっています。

- ・積立金…780万2千円（前年度比31.9%増）となっています。
 - ・投資及び出資金貸付金…787万2千円（前年度比2.4%減）となっています。
 - ・繰出金…20億7,044万8千円（前年度比1.7%減）となっています。
- 予備費 ⇒ 2,000万円（前年度比同率）となっています。

(3) 予算規模の推移

次ページグラフ参照

一般会計予算規模の推移



3 歳 入

(1) 歳入項目別内訳表

歳入（収入）項目ごとの予算額は次のとおりです。

(単位:千円・%)

区 分	平成25年度		平成24年度		対前年度比		一人 当り (A)/人口 (円)
	予 算 額 (A)	左 の 構成率	予 算 額 (B)	左 の 構成率	増 減 額 (A)-(B)=(C)	増 減 率 (C)/(B)	
市 税	5,204,050	30.0	5,233,278	32.2	△ 29,228	△ 0.6	90,504
地 方 譲 与 税	166,001	1.0	169,001	1.0	△ 3,000	△ 1.8	2,887
利 子 割 交 付 金	10,000	0.1	13,000	0.1	△ 3,000	△ 23.1	174
配 当 割 交 付 金	8,000	0.0	9,000	0.1	△ 1,000	△ 11.1	139
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	2,000	0.0	3,000	0.0	△ 1,000	△ 33.3	35
地 方 消 費 税 交 付 金	451,000	2.6	481,000	3.0	△ 30,000	△ 6.2	7,843
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,000	0.0	7,000	0.0	0	0.0	122
自 動 車 取 得 税 交 付 金	26,000	0.1	26,000	0.2	0	0.0	452
国 有 提 供 施 設 所 在 市 町 村 交 付 金	9,000	0.1	9,000	0.1	0	0.0	157
地 方 特 例 交 付 金	45,000	0.3	28,000	0.2	17,000	60.7	783
地 方 交 付 税	3,900,000	22.5	3,700,000	22.8	200,000	5.4	67,825
うち 普 通 交 付 税	3,700,000	21.3	3,600,000	22.2	100,000	2.8	64,347
うち 特 別 交 付 税	200,000	1.2	100,000	0.6	100,000	100.0	3,478
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0	174
分 担 金 及 び 負 担 金	452,718	2.6	451,287	2.8	1,431	0.3	7,873
使 用 料 及 び 手 数 料	190,796	1.1	189,524	1.2	1,272	0.7	3,318
国 庫 支 出 金	2,630,751	15.2	2,404,699	14.8	226,052	9.4	45,751
都 道 府 県 支 出 金	1,528,451	8.8	1,228,272	7.6	300,179	24.4	26,581
財 産 収 入	11,265	0.1	9,120	0.1	2,145	23.5	196
寄 附 金	178	0.0	178	0.0	0	0.0	3
繰 入 金	873,978	5.0	393,078	2.4	480,900	122.3	15,199
繰 越 金	250,000	1.4	200,000	1.2	50,000	25.0	4,348
諸 収 入	102,012	0.6	115,163	0.7	△ 13,151	△ 11.4	1,774
市 債	1,483,800	8.5	1,550,400	9.6	△ 66,600	△ 4.3	25,805
うち 臨 時 財 政 対 策 債	1,000,000	5.8	900,000	5.5	100,000	11.1	17,391
うち 合 併 特 例 事 業 債	483,800	2.8	650,400	4.0	△ 166,600	△ 25.6	8,414
そ の 他 の 市 債	0	0.0	0	0.0	0		0
計	17,362,000	100.0	16,230,000	100.0	1,132,000	7.0	301,943

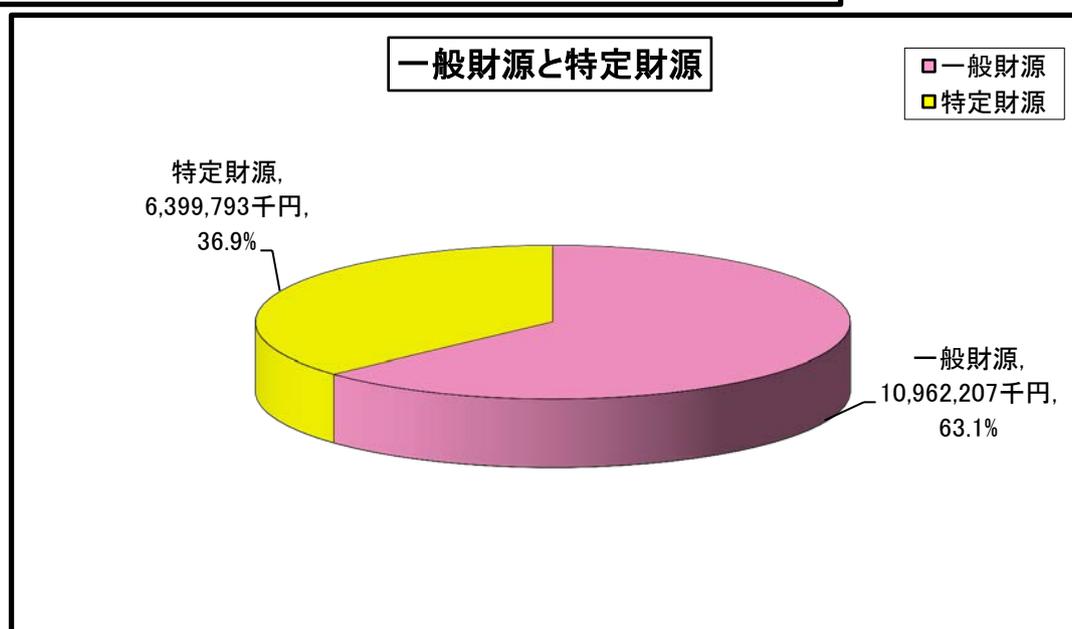
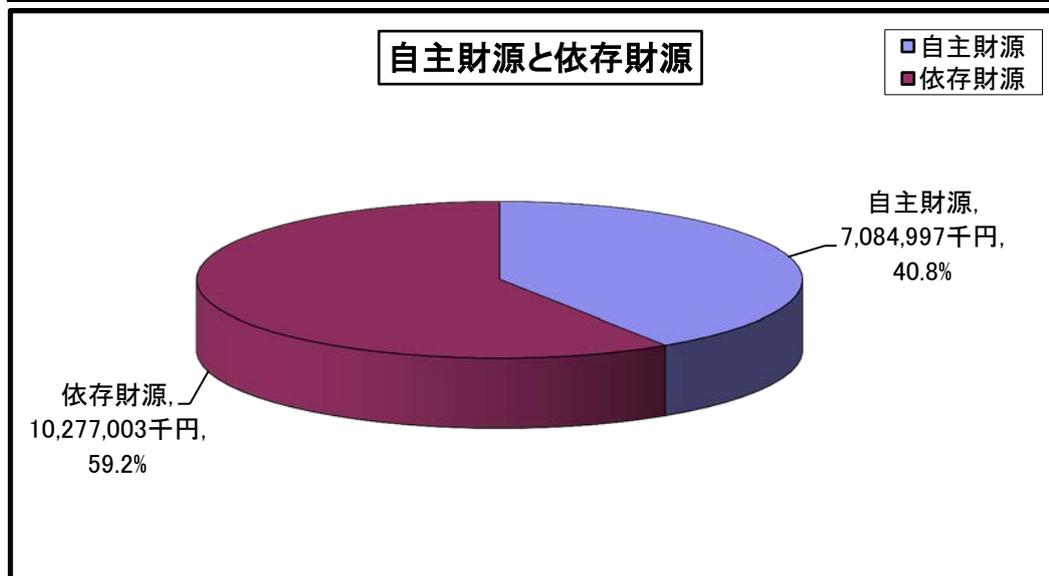
※一人当りの額は、平成25年3月末日現在の住民基本台帳人口 57,501 人で算出した。

(2) 歳入財源別内訳表

- 自主財源…市独自で調達・確保できるお金（前年度比7.5%増）
- 依存財源…国や県から交付されたり、割り当てられたりするお金（前年度比6.6%増）
- 一般財源…使う目的が決まっていないお金（前年度比6.6%増）
- 特定財源…使う目的が決まっているお金（前年度比7.6%増）

(単位:千円・%)

区 分	平成25年度		平成24年度		対前年度比	
	予 算 額 (A)	左 の 構成率	予 算 額 (B)	左 の 構成率	増減額 (A)-(B)=(C)	増減率 (C)/(B)
自 主 財 源	7,084,997	40.8	6,591,628	40.6	493,369	7.5
依 存 財 源	10,277,003	59.2	9,638,372	59.4	638,631	6.6
計	17,362,000	100.0	16,230,000	100.0	1,132,000	7.0
一 般 財 源	10,962,207	63.1	10,281,535	63.3	680,672	6.6
特 定 財 源	6,399,793	36.9	5,948,465	36.7	451,328	7.6
計	17,362,000	100.0	16,230,000	100.0	1,132,000	7.0



4 歳 出

(1) 目的別歳出予算

支出（歳出）には、使われるお金の目的によって12項目に分けられます。

- 議会費…市議会議員の活動などにかかる経費です。（前年度比5.4%減）
- 総務費…職員の給料などや、庁舎の維持管理にかかる経費、税の賦課・徴収にかかる経費、各種証明等にかかる経費、選挙にかかる経費などが含まれます。（前年度比1.9%減）
- 民生費…障がい者への医療費助成や、介護保険、国民健康保険などにかかる経費、子ども医療費や児童手当、保育所運営費補助金、生活保護費などが含まれます。（前年度比9.1%増）
- 衛生費…医療費を抑制するための経費や、ゴミ処理・ゴミの減量化にかかる経費が含まれます。（前年度比1.8%増）
- 農林水産業費…農業経営の基盤強化を支援する経費や、農道整備にかかる経費が含まれます。（前年度比6.2%増）
- 商工費…商工業の振興や、企業誘致推進にかかる経費です。（前年度比369.8%増）
- 土木費…市道や公園、公営住宅の維持管理および新設にかかる経費が含まれます。（前年度比3.0%減）
- 消防費…消防本部への負担金、消防団活動にかかる経費、防災施設の整備にかかる経費が含まれます。（前年度比36.1%増）
- 教育費…小中学校にかかる経費や、公民館、ヴィーブル、人権教育、図書館にかかる経費、体育施設の維持管理にかかる経費が含まれます。（前年度比5.0%減）
- 災害復旧費…災害が発生した際の応急復旧関連の経費（前年度比100.0%増）
- 公債費…市債（借入金）の償還金です。（前年度比4.9%増）
- 予備費…予算外の支出または予算超過の支出に充てるため、予算に計上しなければなりません。（地方自治法第217条）

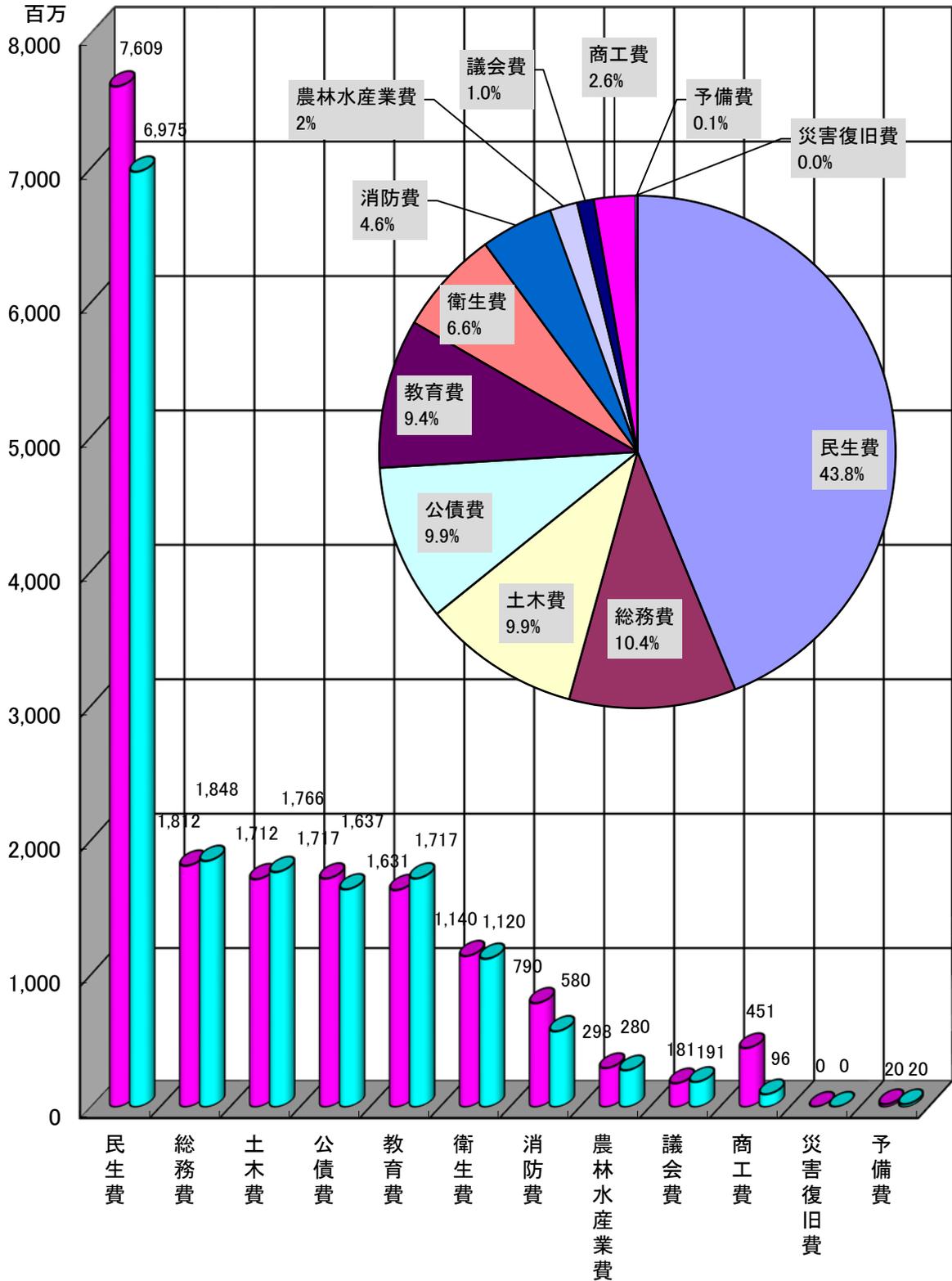
（単位：千円、％）

区 分	平成25年度 予算額 (A)	左 構 成 率	平成24年度 予算額 (B)	対 前 年 度 比		一人当り (A)/人口 (円)
				増 減 額 (A)-(B)=(C)	増減率 (C)/(B)	
議 会 費	180,889	1.0	191,282	△10,393	△5.4	3,146
総 務 費	1,812,433	10.4	1,847,667	△35,234	△1.9	31,520
民 生 費	7,608,863	43.8	6,974,510	634,353	9.1	132,326
衛 生 費	1,140,351	6.6	1,119,723	20,628	1.8	19,832
農 林 水 産 業 費	297,748	1.7	280,469	17,279	6.2	5,178
商 工 費	451,319	2.6	96,059	355,260	369.8	7,849
土 木 費	1,712,233	9.9	1,765,788	△53,555	△3.0	29,777
消 防 費	790,081	4.6	580,431	209,650	36.1	13,740
教 育 費	1,631,133	9.4	1,717,276	△86,143	△5.0	28,367
災 害 復 旧 費	400	0.0	200	200	100.0	7
公 債 費	1,716,550	9.9	1,636,595	79,955	4.9	29,853
予 備 費	20,000	0.1	20,000	0	0.0	348
計	17,362,000	100.0	16,230,000	1,132,000	7.0	301,943

※一人当りの額は、平成25年3月末日現在の住民基本台帳人口 57,501 人で算出しています。

歳出目的別年度比較表

■平成25年度 ■平成24年度



(2) 性質別歳出予算

支出（歳出）を性質別に分けると次のようになります。

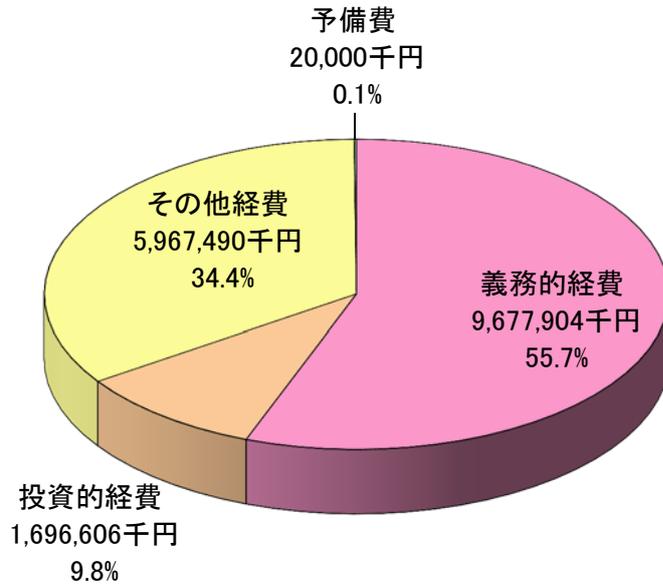
- 義務的経費…人件費、扶助費、公債費のように支出が義務付けられた任意に削減できない経費を言います。（前年度比4.5%増）
- 投資的経費…普通建設事業費や災害復旧費のように支出の効果が長期にわたって持続する経費を言います。（前年度比42.5%増）
- その他経費…義務的経費、投資的経費以外の経費（前年度比34.4%増）
- 消費的経費…支出効果はその年度限り、又は極めて短期間に終わるものを言い、後年度に形を残さない性質の経費で人件費、扶助費、物件費、維持補修費、補助費等などがこれにあたります。（前年度比5.2%増）

(単位:千円、%)

区 分	平成25年度 予算額 (A)	左 構 成 率	平成24年度 予算額 (B)	対 前 年 度 比		一人当り (A)/人口 (円)	
				増減額 (A)-(B)=(C)	増減率 (C)/(B)		
義 務 的 経 費	人 件 費	2,910,802	16.8	2,825,398	85,404	3.0	50,622
	(うち職員給)	1,678,555	9.7	1,628,277	50,278	3.1	29,192
	扶 助 費	5,050,552	29.1	4,798,455	252,097	5.3	87,834
	公 債 費	1,716,550	9.9	1,636,595	79,955	4.9	29,853
	小 計	9,677,904	55.7	9,260,448	417,456	4.5	168,308
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	1,696,206	9.8	1,190,281	505,925	42.5	29,499
	(うち補助事業)	454,071	2.6	102,755	351,316	341.9	7,897
	(うち単独事業)	1,234,485	7.1	1,079,921	154,564	14.3	21,469
	(うち県営事業負担金)	7,650	0.0	7,605	45	0.6	133
	災 害 復 旧 費	400	0.0	200	200	100.0	7
小 計	1,696,606		1,190,481	506,125	42.5	29,506	
そ の 他 の 経 費	物 件 費	1,893,295	10.9	1,904,980	△11,685	△0.6	32,926
	維 持 補 修 費	57,365	0.3	75,610	△18,245	△24.1	998
	補 助 費 等	1,930,708	11.1	1,657,352	273,356	16.5	33,577
	(うち一部事務組合等)	948,913	5.5	1,000,492	△51,579	△5.2	16,503
	積 立 金	7,802	0.0	5,915	1,887	31.9	136
	投資及び出資金貸付金	7,872	0.0	8,064	△192	△2.4	137
	繰 出 金	2,070,448	11.9	2,107,150	△36,702	△1.7	36,007
	小 計	5,967,490	34.4	5,759,071	208,419	3.6	103,781
予 備 費	20,000	0.1	20,000	0	0.0	348	
合 計	17,362,000	100.0	16,230,000	1,132,000	7.0	301,943	
消 費 的 経 費	11,842,722	68.2	11,261,795	580,927	5.2	205,957	

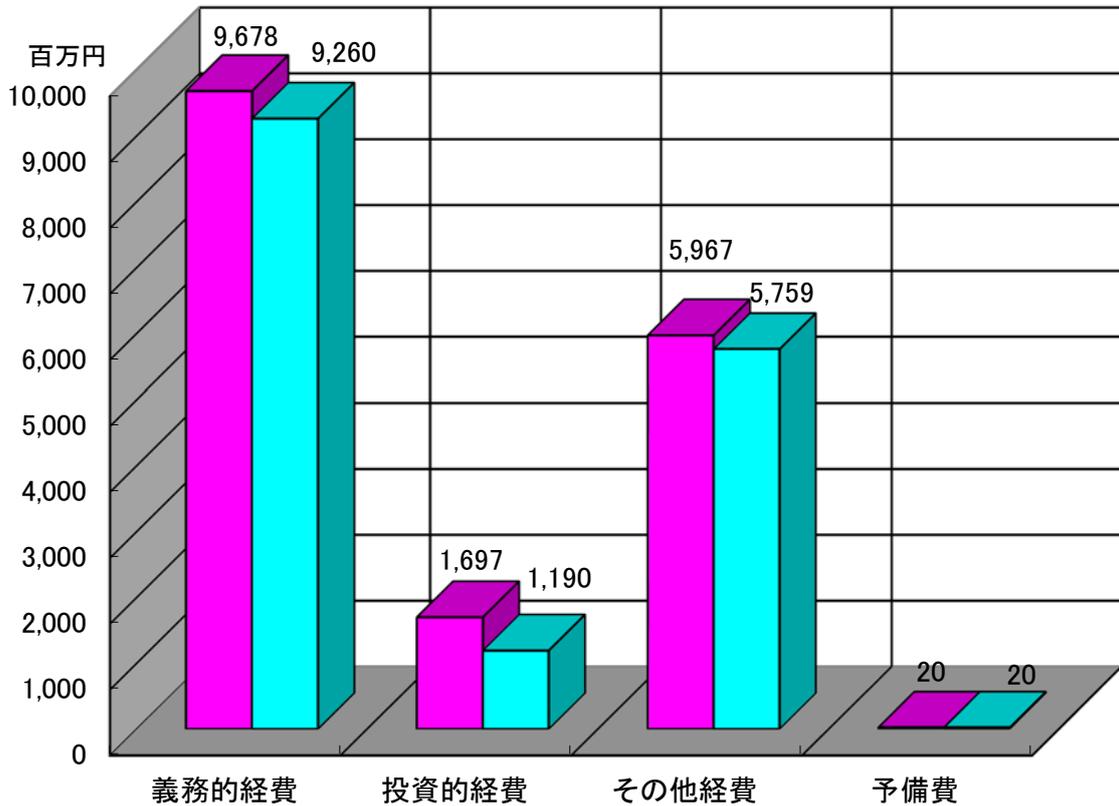
※一人当りの額は、平成25年3月末日現在の住民基本台帳人口 57,501 人で算出。

歳出性質別構成表



歳出性質別年度比較表

■平成25年度 ■平成24年度



款 別 主 要 事 業 一 覧

(単位:千円)

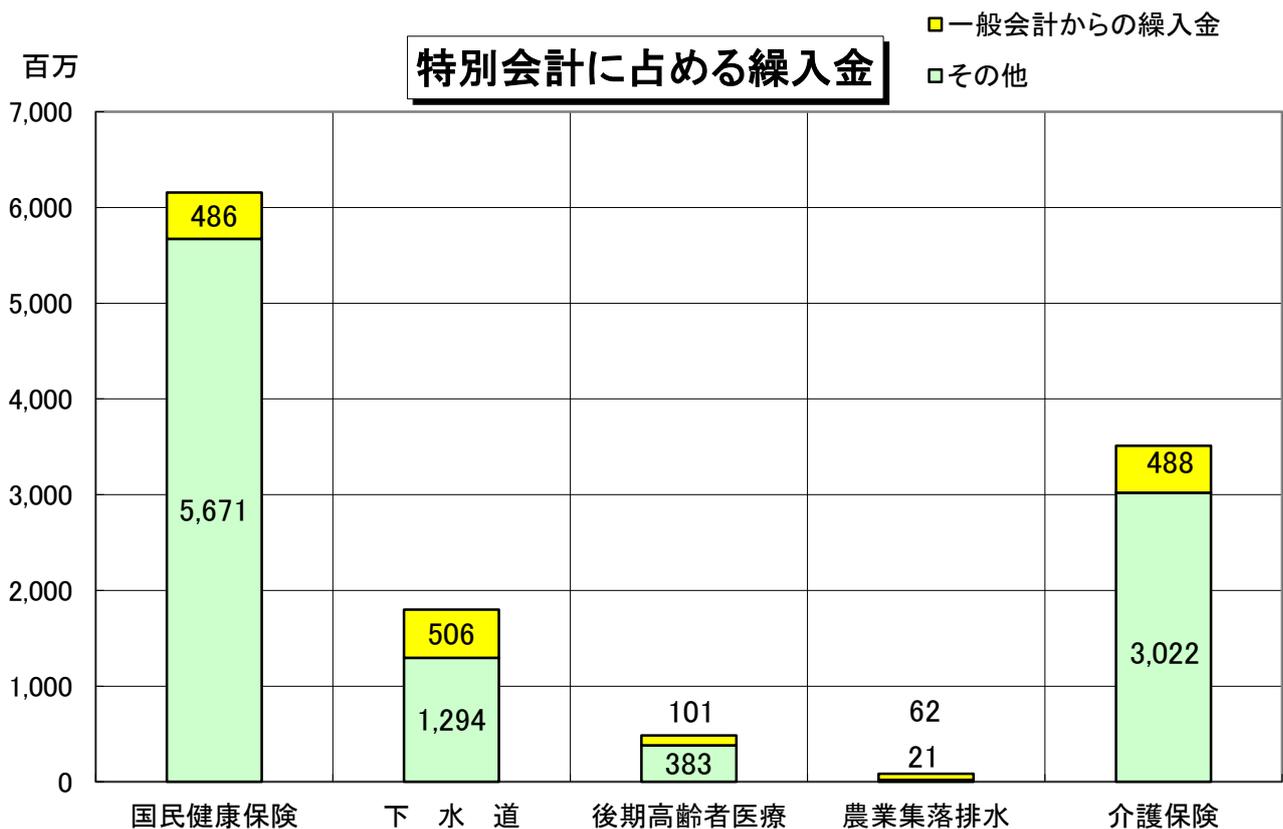
款	事業番号	主 な 事 業	金 額	款	事業番号	主 な 事 業	金 額	
議 会 費	10935	所管事務調査事業	2,316	農 林 水 産 業 費	11585	人・農地プラン関連事業	19,804	
	10936	本会議等運営事業	101,453		10262	菊池台地用水利用組合・合志町土地改良区・西合志町土地改良区運営支援事業	15,031	
	11568	本会議インターネット配信事業	2,552		10294	農用地利用集積助成事業	8,000	
総 務 費	11489	職員退職手当事業	256,664		10271	農道・用排水路等整備事業	24,250	
	11027	菊池広域連合運営事業	17,348		10275	市民農園維持管理事業	1,495	
	11607	西合志庁舎屋上防水事業	28,404		10266	国営菊池台地土地改良事業費負担事業受益者支援事業	66,419	
	11544	アニメを活かしたまちづくり事業	986		10258	農業者戸別所得補償制度対策事業	3,615	
	11556	夏祭り実施事業	10,000		10290	有機質肥料促進事業	4,058	
	11465	合志市地域公共交通計画実施事業	47,397		商 工 費	11580	農商工連携推進事業	2,369
	11587	熊本電鉄安全輸送設備等整備事業	8,278			11284	総合健康センター施設維持管理事業	356,535
	11451	電算システム運用事業	154,771	11591		合志市観光物産振興協会設立事業	13,178	
	10341	市長選挙事業	19,916	11436		中小企業等活性化推進事業	7,715	
	10346	参議院議員通常選挙事業	20,984	土 木 費	10070	道路台帳補正事業	3,000	
民 生 費	10426	社会福祉協議会運営事業	33,371		11509	市道舗装事業	82,100	
	10509	障害者自立支援医療費支給事業	28,431		11508	市道改良事業	243,429	
	10510	地域生活支援事業	43,622		11566	やさしいまちづくり整備事業	40,000	
	10529	重度心身障がい者医療費助成事業	80,287		10139	都市公園総括型管理事業	41,968	
	10537	自立支援給付事業	786,702		11507	社会資本整備総合交付金事業	371,937	
	11199	介護保険特別会計繰出金事業	522,305	消 防 費	10005	菊池広域連合消防本部運営事業	459,560	
	10385	国民健康保険会計繰出金事業	485,756		10022	消防団活動支援事業	45,753	
	11250	後期高齢者医療広域連合負担金及び後期高齢者健診事業	545,468		11190	防災行政無線更新整備事業	242,000	
	10551	児童扶養手当支給事業	260,968		10010	消防施設設置事業	17,784	
	11493	子ども医療費助成事業	251,180	教 育 費	10614	教育介護補助員配置事業	34,560	
	11496	児童手当支給事業	1,220,849		11558	小中学校司書配置事業	11,316	
	10580	保育所入所等措置事業	1,882,803		11582	ことば教育推進事業	823	
	11449	保育所整備助成事業	228,088		10622	小中学校教育活動指導員配置事業	34,200	
	10584	地域子育て支援拠点事業	20,478		10720	校舎等施設修繕事業(小学校)	43,540	
10548	生活扶助事業	409,096	11553		西合志南中学校体育館・武道館改築事業	50,026		
衛 生 費	10380	感染症予防事業	173,428		10721	校舎等施設修繕事業(中学校)	59,720	
	10367	検診事業	51,990		10837	総合センター維持管理事業	76,227	
	10358	乳幼児健診事業	19,436		10827	御代志市民センター維持管理事業	33,639	
	10371	妊婦健診	58,802		10834	自治公民館建設等助成事業	14,012	
	11575	健康になろう事業	6,210	11609	人権意識に関する市民アンケート事業	1,208		
	11593	健康増進計画策定事業	3,300	11598	学校給食センター太陽光発電設置事業	16,170		
	10182	太陽光発電システム設置補助事業	15,024					
	10188	ごみ収集事業	174,382					
	11610	ごみ減量対策検討事業	4,540					

6 特別会計の予算

平成25年度の特別会計および企業会計の予算は、次のとおりです。

(単位:千円、%)

会計名	平成25年度 予算額 (A)	一般会計か らの繰入金 (B)	会計に占 める繰入 金の割合 (B)/(A)	平成24年 度 予算額 (C)	対前年度比			
					増減額 (A)-(C)=(D)	増減率 (D)/(C)		
特別 会計	国民健康保険特別会計	6,157,070	485,756	7.9	5,989,334	167,736	2.8	
	後期高齢者医療特別会計	483,686	101,159	20.9	475,458	8,228	1.7	
	介護保険特別会計	3,509,561	487,505	13.9	3,258,506	251,055	7.7	
	下水道特別会計	1,799,892	505,531	28.1	1,682,856	117,036	7.0	
	農業集落排水特別会計	83,479	62,165	74.5	88,103	△4,624	△5.2	
企業 会計	水道事業 会計	収益的収入	741,694	948	0.1	748,400	△6,706	△0.9
		収益的支出	611,910	0	0.0	610,000	1,910	0.3
		資本的収入	899,501	4,032	0.5	441,120	458,381	103.9
		資本的支出	1,734,088	0	0.0	790,800	943,288	119.3
	工業用水道 事業会計	収益的収入	41,703	81	0.2	42,600	△897	△2.1
		収益的支出	41,703	0	0.0	42,600	△897	△2.1
		資本的収入	18,318	1,800	9.8	5,210	13,108	251.6
		資本的支出	18,058	0	0.0	5,210	12,848	246.6



第2 平成24年度下半期における補正予算の状況

平成24年度下半期（平成24年10月～平成25年3月）における一般会計の補正予算の状況については、次のとおりです。

1 補正予算の状況

(1) 4号補正の概要 (単位：千円)

補正前の額 (A)	4号補正 (B)	予算現額 (A)+(B)
16,521,992	47,260	16,569,252

一般会計補正予算の内容

歳入予算の主な事項

- 分担金及び負担金 114万円追加
 - ・農地等災害復旧事業費分担金の増
- 国庫支出金 212万円追加
 - ・農地等災害復旧事業費補助金の増
- 繰入金 4,400万円追加
 - ・財政調整基金繰入金の増

歳出予算の主な事項

- 農林水産業費 726万円追加
 - ・災害復旧工事の増
- 教育費 4,000万円追加
 - ・南ヶ丘小学校校舎増築工事の増

(2) 5号補正の概要 (単位：千円)

補正前の額 (A)	5号補正 (B)	予算現額 (A)+(B)
16,569,252	22,557	16,591,809

一般会計補正予算の内容

歳入予算の主な事項

- 県支出金 2, 215万7千円追加
 - ・衆議院議員総選挙費委託金の増
- 繰入金 40万円追加
 - ・財政調整基金繰入金の増

歳出予算の主な事項

- 総務費 2, 215万7千円追加
 - ・衆議院議員総選挙費の増
- 民生費 40万円追加
 - ・災害見舞金の増

(3) 6号補正の概要 (単位：千円)

補正前の額 (A)	6号補正 (B)	予算現額 (A)+(B)
16,591,809	356,870	16,948,679

一般会計補正予算の内容

歳入予算の主な事項

- 地方交付税 5億8, 599万9千円追加
 - ・普通交付税の増
- 国庫支出金 4, 504万9千円追加
 - ・自立支援医療給付負担金の増、障害者自立支援給付費負担金の増、
 - ・公共土木施設災害復旧事業費国庫負担金の減
- 県支出金 2億6, 580万円追加
 - ・障害者自立支援給付費負担金の増、介護基盤緊急整備等臨時特例交付金の増
- 繰入金 9, 411万8千円減額
 - ・財政調整基金繰入金の減、ふるさと創生基金繰入金の増
- 諸収入 44万円追加
 - ・建物共済金の増
- 市債 4億4, 630万円の減額
 - ・合併特例事業債の減

歳出予算の主な事項

- 総務費 793万8千円追加
 - ・一般職給の増、交通安全施設工事の増
- 民生費 3億4,915万8千円追加
 - ・自立支援医療（更生医療）給付費の増、障害福祉サービス給付費の増
 - ・介護基盤緊急整備等臨時特例交付金の増、生活扶助費国庫返納金の増
- 衛生費 1,236万6千円追加
 - ・予防接種委託料の増、健康増進計画策定業務委託の増
 - ・太陽光発電システム設置補助金の増
- 農林水産業費 24万1千円追加
 - ・個別版水土里GIS使用料の増、水土里情報システム負担金の増
- 商工費 9万7千円追加
 - ・中小企業人材育成費補助金の増
- 土木費 2,928万8千円減額
 - ・災害復旧工事（補助）の減、災害復旧工事（単独）の増
 - ・道路改良等調査測量設計委託の減、道路改良等工事（単独）の増
- 教育費 1,635万8千円追加
 - ・部活動各種大会等出場補助金の増
 - ・総合運動公園弓道場周辺整備工事の増

繰越明許費

- 介護基盤緊急整備特別対策事業 2億3,200万円

債務負担行為の補正（追加）

限度額

- 健康増進計画策定事業 430万円
- （仮）池尻・飯高線概略設計事業 552万9千円
- 学校給食センター太陽光発電設備設置事業 1,932万円

地方債の補正

- 合併特例事業債 6億5,040万円 → 2億410万円

(4) 7号補正の概要

(単位：千円)

補正前の額 (A)	7号補正 (B)	予算現額 (A)+(B)
16,948,679	363,321	17,312,000

一般会計補正予算の内容

歳入予算の主な事項

- 市税 5億8,700万円追加
 - ・個人市民税の増、法人市民税の増、固定資産税の増、市たばこ税の増
- 地方消費税交付金 1,987万3千円減額
 - ・地方消費税交付金の減
- 地方特例交付金 1,923万4千円追加
 - ・減収補てん特例交付金の増
- 分担金及び負担金 2,313万6千円減額
 - ・保育所運営費負担金の減
- 使用料及び手数料 20万5千円追加
 - ・庁舎使用料の減、泉ヶ丘市民センター自動販売機設置使用料の増
- 国庫支出金 5,702万7千円追加
 - ・保育所運営費負担金の減、生活保護費負担金の減、社会資本整備総合交付金の増
 - ・小学校費交付金の増、中学校費交付金の増
 - ・北バイパス改築工事須屋城跡調査委託金の減
- 県支出金 5,128万8千円減額
 - ・保育所運営費負担金の減、障害者自立支援対策臨時特例交付金の減
 - ・緊急雇用創出事業補助金の減
- 財産収入 474万2千円
 - ・公有財産売払代金の増、市有林木材売払代金（現年度）の増
- 繰入金 2億8,513万7千円減額
 - ・後期高齢者医療特別会計繰入金の増、
 - ・財政調整基金繰入金の減、ふるさと創生基金繰入金の増
- 諸収入 2,624万7千円追加
 - ・後期高齢者健康診査事業委託料の減、スポーツ振興くじ助成金の減
 - ・熊本県市町村振興協会市町村交付金の増、国・県費過年度収入の増
- 市債 4,830万円追加
 - ・合併特例事業債の増

歳出予算の主な事項

- 議会費 1 5 6 万 9 千円減額
 - ・費用弁償の減、会議録反訳委託料の減
- 総務費 4 3 5 万 6 千円追加
 - ・長期追加費用負担金の減、退職手当組合特別負担金の増、財政調整基金積立金の増
 - ・西合志庁舎空調改修工事の減、夏祭り実行委員会補助金の減
- 民生費 1 億 5, 1 3 5 万 4 千円減額
 - ・児童発達支援・放課後等デイサービス給付の増、国民健康保険特別会計繰出金の減
 - ・保育所運営費負担金の減、生活扶助費の減、医療扶助費の減
- 衛生費 1, 2 8 9 万 1 千円減額
 - ・健康診査の減、ごみ袋購入代の減、指定ごみ袋等販売手数料の増
- 農林水産業費 3 4 3 万 8 千円減額
 - ・農業制度資金利子補給費補助金の減、農道改良工事施設補償費の減
- 商工費 3 億 1, 8 2 5 万 2 千円追加
 - ・蓬原第二工業団地（仮称）測量実施設計委託の減
 - ・蓬原第二工業団地（仮称）用地購入費の増、
- 土木費 1 億 4, 9 8 5 万 2 千円追加
 - ・道路改良等調査測量設計（補助）の増、道路改良等工事（補助）の増
 - ・下水道特別会計繰出金の減
- 消防費 2 6 3 万 7 千円減額
 - ・その他消耗品費の減、消火栓設置負担金の増
- 教育費 1 億 1, 1 7 2 万 7 千円追加
 - ・南ヶ丘小学校校舎増築工事の減、西合志東小学校改修工事の増
 - ・西合志南中学校体育館・武道場改築工事の増、総合センター空調改修工事の減
- 公債費 4, 8 9 7 万 7 千円減額
 - ・元金償還金の減、利子償還金の減

継続費の補正

- 西合志南中学校体育館・武道場改築事業 年割額の変更

繰越明許費の補正（追加）

限度額

- 健康総合センター施設維持管理事業 1, 3 4 4 万円
- 社会資本整備総合交付金事業 2 億 2, 7 8 2 万 4 千円
- 市道改良事業 7, 1 0 1 万円

○校舎等施設修繕事業（小学校） 1億450万円

○西合志中央小学校用地管理事業 390万円

地方債の補正

合併特例事業債 2億410万円 → 2億5,240万円

(5) 8号補正の概要 (単位：千円)

補正前の額 (A)	8号補正 (B)	予算現額 (A)+(B)
17,312,000	688,000	18,000,000

一般会計補正予算の内容

歳入予算の主な事項

- 地方交付税 1,597万円追加
 - ・普通交付税の増
- 国庫支出金 6,732万2千円追加
 - ・子ども手当負担金の減、
 - ・小学校費交付金の増、中学校費交付金の増、地域の元気臨時交付金の増
- 県支出金 1,803万4千円追加
 - ・子ども手当負担金の増
- 諸収入 1億487万4千円追加
 - ・平成23年度子ども手当（特措法）国費過年度分の増
 - ・平成23年度子ども手当（特措法）県費過年度分の増
- 市債 4億8,180万円追加
 - ・合併特例事業債の増

歳出予算の主な事項

- 農林水産業費 2,893万2千円追加
 - ・菊池台地土地改良事業費負担金の増
- 教育費 6億6,709万円追加
 - ・小学校空調設備整備工事の増、中学校空調設備整備工事の増
- 予備費 802万2千円減額
 - ・予備費の減

繰越明許費の補正（追加）	限度額
○菊池台地土地改良事業費負担金	2, 8 9 3 万 2 千円
○小学校空調設備整備事業	4 億 6, 7 1 8 万円
○中学校空調設備整備事業	1 億 9, 9 9 1 万円

地方債の補正

合併特例事業債 2 億 5, 2 4 0 万円 → 7 億 3, 4 2 0 万円

(3) 全会計補正予算の状況

(単位:千円)

区分	当初予算	第5号	第6号	第7号	第8号	予算現計		
		第1号	第2号	第3号	第4号			
一般会計	16,230,000	22,557 55,063	356,870 5,300	363,321 231,629	688,000 47,260	18,000,000		
特別会計	国民健康保険特別会計	5,989,334	△938	76,001	15,540	△17,633	6,062,304	
	後期高齢者医療特別会計	475,458	2,244	△6,735			470,967	
	介護保険特別会計	3,258,506	71,717	364	15,832		3,346,419	
	下水道特別会計	1,682,856	16,318	△12,092	12,667	28,281	1,728,030	
	農業集落排水特別会計	88,103	△400				87,703	
企業会計	水道	収益的収入	748,400			△720	747,680	
		収益的支出	610,000		△10,413	3,555	△10,966	592,176
	事業	資本的収入	441,120				△205,784	235,336
		資本的支出	790,800	1,500			△213,479	578,821
	事業用水計	収益的収入	42,600		△1,309			41,291
		収益的支出	42,600	△1,176	△1,490			39,934
		資本的収入	5,210					5,210
		資本的支出	5,210					5,210

第3 平成24年度下半期における予算執行状況

1 一般会計予算の執行状況

(1) 歳入

下半期(平成25年3月末日現在)における予算執行状況は次のとおりです。

(単位:千円)

款	予算現額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入率	
				(C)/(A)	(C)/(B)
1 市 税	5,820,278	6,254,687	5,851,323	100.5%	93.6%
2 地 方 譲 与 税	169,001	166,657	166,657	98.6%	100.0%
3 利 子 割 交 付 金	13,000	12,480	12,480	96.0%	100.0%
4 配 当 割 交 付 金	9,000	8,498	8,498	94.4%	100.0%
5 株式等譲渡所得割交付金	3,000	2,161	2,161	72.0%	100.0%
6 地方消費税交付金	461,127	461,784	461,784	100.1%	100.0%
7 ゴルフ場利用税交付金	7,000	8,347	8,347	119.2%	100.0%
8 自動車取得税交付金	26,000	36,227	36,227	139.3%	100.0%
9 国有提供施設等所在市町村 助 成 交 付 金	9,000	10,213	10,213	113.5%	100.0%
10 地方特例交付金	47,234	47,234	47,234	100.0%	100.0%
11 地 方 交 付 税	4,301,969	4,663,341	4,663,341	108.4%	100.0%
12 交通安全対策特別交付金	10,000	12,560	12,560	125.6%	100.0%
13 分担金及び負担金	429,291	402,996	396,152	92.3%	98.3%
14 使用料及び手数料	189,729	212,976	188,829	99.5%	88.7%
15 国 庫 支 出 金	(317,808) 2,938,913	(314,954) 2,834,171	(151,966) 2,386,534	(47.8%) 81.2%	(48.3%) 84.2%
16 県 支 出 金	(0) 1,530,915	(0) 1,525,954	(0) 864,291		
17 財 産 収 入	13,862	22,483	15,421	111.2%	68.6%
18 寄 附 金	178	635	635	356.7%	100.0%
19 繰 入 金	10,229	24,605	10,287	100.6%	41.8%
20 繰 越 金	(1,130,986) 1,570,392	(1,130,986) 1,570,393	(1,130,986) 1,570,393	(100.0%) 100.0%	(100.0%) 100.0%
21 諸 収 入	254,476	332,302	183,045	71.9%	55.1%
22 市 債	(123,400) 1,757,600	(89,100) 1,540,300	(89,100) 89,100	(72.2%) 5.1%	(100.0%) 5.8%
合 計	(1,572,194) 19,572,194	(1,535,040) 20,151,004	(1,372,052) 16,985,512	(87.3%) 86.8%	(89.4%) 84.3%

※平成23年度からの繰越明許費は上段()書きで繰越額を表記しています。

(2) 歳出

下半期(平成25年3月末日現在)における予算執行状況は次のとおりです。

(単位:千円)

款	予算現額 (A)	支出済額 (B)	予算残額 (A)-(B)	執行率 (B)/(A)
1 議会費	189,774	186,663	3,111	98.4%
2 総務費	1,955,892	1,744,669	211,223	89.2%
3 民生費	7,276,732	6,650,188	626,544	91.4%
4 衛生費	1,134,293	1,056,619	77,674	93.2%
6 農林水産業費	334,625	291,559	43,066	87.1%
7 商工費	437,127	417,063	20,064	95.4%
8 土木費	(90,830) 2,035,017	(84,731) 1,342,135	(6,099) 692,882	(93.3%) 66.0%
9 消防費	579,447	573,991	5,456	99.1%
10 教育費	(1,481,364) 4,030,015	(1,334,470) 2,848,080	(146,894) 1,181,935	(90.1%) 70.7%
11 災害復旧費	773	762	11	98.6%
12 公債費	1,587,618	1,050,442	537,176	66.2%
14 予備費	10,881	0	10,881	0.0%
合計	(1,572,194) 19,572,194	(1,419,201) 16,162,171	(152,993) 3,410,023	(90.3%) 82.6%

※平成23年度からの繰越明許費を上段()書きで繰越額を表記しています。

2 特別会計及び企業会計予算の執行状況

(1) 歳入

下半期(平成25年3月末日現在)における予算執行状況は次のとおりです。

(単位:千円)

区 分		予算現額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入率		
					(C)/(A)	(C)/(B)	
特別会計	国民健康保険特別会計	6,062,304	6,772,970	5,247,759	86.6%	77.5%	
	後期高齢者医療特別会計	470,967	473,844	470,704	99.9%	99.3%	
	介護保険特別会計	3,346,419	3,378,416	3,262,561	97.5%	96.6%	
	下水道特別会計	1,784,030	1,705,995	1,433,682	80.4%	84.0%	
	農業集落排水特別会計	87,703	88,006	86,326	98.4%	98.1%	
企業会計	水道事業会計	収益的収入	747,680	765,566	677,470	90.6%	88.5%
		資本的収入	235,336	238,225	209,048	88.8%	87.8%
	工業用水計	収益的収入	41,291	41,326	40,556	98.2%	98.1%
		資本的収入	5,210	2,625	0	0.0%	0.0%

(2) 歳出

下半期(平成25年3月末日現在)における予算執行状況は次のとおりです。

(単位:千円)

区 分		予 算 現 額 (A)	支 出 済 額 (B)	予 算 残 額 (A)-(B)	執 行 率 (B)/(A)	
特 別 会 計	国民健康保険特別会計	6,062,304	5,588,356	473,948	92.2%	
	後期高齢者医療特別会計	470,967	411,746	59,221	87.4%	
	介護保険特別会計	3,346,419	3,028,748	317,671	90.5%	
	下水道特別会計	1,784,030	1,394,277	389,753	78.2%	
	農業集落排水特別会計	87,703	81,637	6,066	93.1%	
企 業 会 計	水道事業会計	収益的支出	592,176	556,803	35,373	94.0%
		資本的支出	578,821	565,097	13,724	97.6%
	工業用水計	収益的支出	39,934	34,820	5,114	87.2%
		資本的支出	5,210	2,625	2,585	50.4%

第4 税収及び市民の税負担の状況

平成24年度下半期(平成25年3月末日現在)の市税などの収入状況及び、市民一人当たりの税負担額は次のとおりです。

(単位:千円)

税 目	予算現額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収 入 率		市民一人 当たり (C)/人口
				(C)/(A)	(C)/(B)	
1 市 民 税	3,058,440	3,290,745	3,098,359	101.3%	94.2%	53,884円
個 人	2,318,140	2,520,186	2,334,039	100.7%	92.6%	40,591円
法 人	740,300	770,559	764,320	103.2%	99.2%	13,292円
2 固 定 資 産 税	2,356,764	2,543,725	2,363,379	100.3%	92.9%	41,102円
3 軽 自 動 車 税	109,300	121,957	112,832	103.2%	92.5%	1,962円
4 市 た ば こ 税	295,000	297,485	275,979	93.6%	92.8%	4,800円
合 計	5,819,504	6,253,912	5,850,549	100.5%	93.6%	101,747円
国民健康保険税	1,270,242	1,828,966	1,253,132	98.7%	68.5%	91,583円

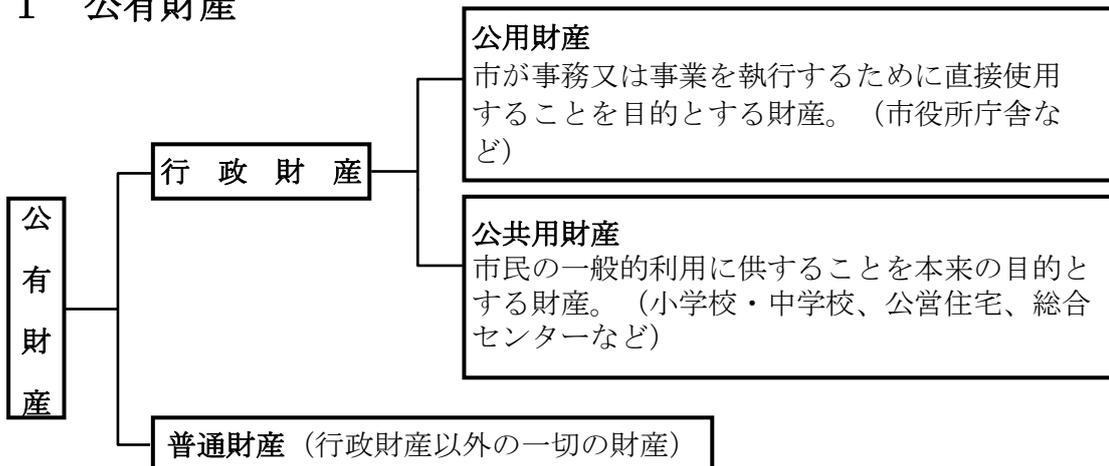
※市税の一人当たり税負担額は、平成25年3月末日現在の住民基本台帳人口57,501人により算出しています。

※国民健康保険税の一人当たりの税負担額は、平成25年3月末日現在の国民健康保険被保険者数13,683人により算出しています。

第5 市有財産の状況

市が所有する財産は、次のように分類されます。

1 公有財産



2 物 品 備品、消耗品

3 債 権 金銭の給付を目的とする一切の権利

4 基 金 特定の目的のため財産を維持し、資金を積み立て又は、定額の資金を運用するために設けられたもの。

(1) 基金の状況

財政調整基金は、予期しない収入の減少や支出の増加といった、年度間の財源の不均衡を調整し、長期的視野に立った計画的な財政運営を行うために設置しています。

また、その他の基金は特定の目的のために財産を維持し、資金を積み立て又は、定額の資金を運用するために設けられるもので、条例により設置することができ、それぞれの設置目的に基づき活用を図っています。

(単位:千円)

区 分		平成25年3月 末日現在高 (A)	平成24年9月 末日現在高 (B)	増 減 額 (A)-(B)	市民一人 当たり (A)/人口 (円)	備 考	
一 般 会 社 計	財 政 調 整 基 金	3,225,965	3,160,344	65,621	56,103		
	減 債 基 金	536,910	536,522	388	9,337		
	特 定 目 的 的 基 金	公 共 施 設 整 備 基 金	1,251,457	1,249,567	1,890	21,764	
		ふ る さ と 創 生 基 金	92,197	101,112	△8,915	1,603	
		地 域 福 祉 基 金	461,619	460,581	1,038	8,028	
		水 と 土 保 全 基 金	21,743	21,716	27	378	
		計	1,827,016	1,832,976	△5,960	31,774	
		土 地 開 発 基 金	621,973	324,721	297,252	10,817	
	小 計	6,211,864	5,854,563	357,301	108,031		
特 別 会 社 計	国 民 健 康 保 険 事 業 財 政 調 整 基 金	1,199	1,199	0	88		
	介 護 給 付 費 準 備 基 金	87,800	90,498	△2,698	1,527		
	介 護 従 事 者 処 遇 改 善 臨 時 特 例 基 金	0	1,207	△1,207	0		
	下 水 道 運 営 基 金	157,205	177,015	△19,810	2,734		
	小 計	246,204	269,919	△23,715			
合 計	6,458,068	6,124,482	333,586				

※土地開発基金は現金のみを掲載しています。

※一人当たり基金額は、平成25年3月末日現在の住民基本台帳人口 57,501人 で算出しています。

※国民健康保険の一人当たりの額は、被保険者数 13,683人 で算出しています。

第6 市債及び一時借入金の状況

1 市債の状況

市債は、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事業に充てるため、一会計年度を越えて償還する長期の借入金です。

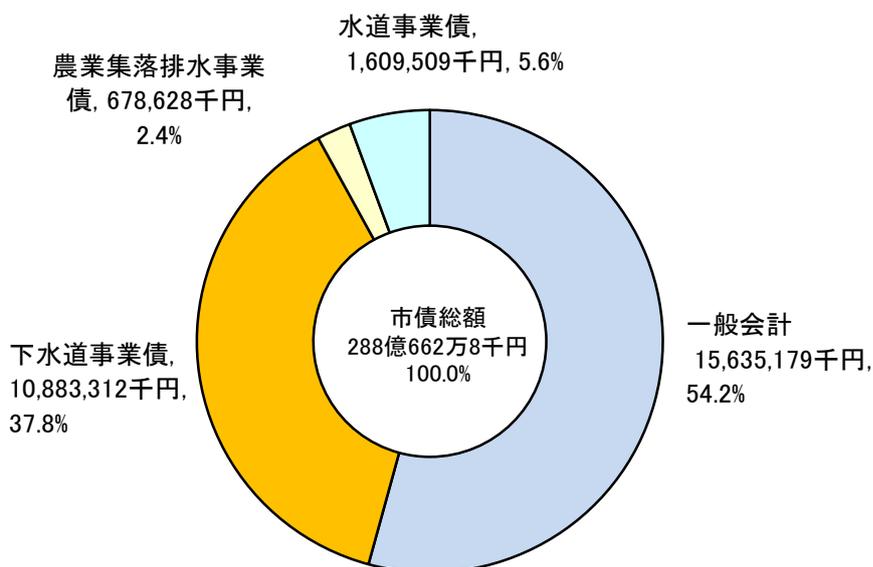
このため、市債を起こすに当たっては、事業効果が後年度に市民に及ぶものに限るとともに、長期の財政運営の見通しのもとに行われます。平成25年度3月末日現在高および、市民一人当りに換算した借入金は次のとおりです。

(単位:千円)

市債名		平成25年3月末日 現在高	平成24年9月末日 現在高	増減額	市民一人 当たり
一般会計	一般会計債	15,614,949	16,176,342	△561,393	271,560円
	普通債	8,544,648	8,847,997	△303,349	148,600円
	災害復旧債	0	0	0	0円
	その他	7,070,301	7,328,345	△258,044	122,960円
	住宅新築資金等貸付事業債	20,230	22,246	△2,016	352円
	小計	15,635,179	16,198,588	△563,409	271,911円
企特 業別 会計	下水道事業債	10,883,312	11,137,506	△254,194	189,272円
	農業集落排水事業債	678,628	698,254	△19,626	11,802円
	水道事業債	1,609,509	1,495,109	114,400	27,991円
	小計	13,171,449	13,330,869	△159,420	229,065円
合計		28,806,628	29,529,457	△722,829	500,976円

※一人当たり借入金高は、平成25年3月末日現在の住民基本台帳人口

57,501人



2 一時借入金の状況

歳計現金が一時的に不足した場合、その資金繰りのためになされる一定期間（1年以内）で行う一時借入金のことを言い、その額は、その年度の予算によって定められており、平成24年度は、一般会計当初予算で限度額を10億円と定めています。

(単位:千円)

区分	平成25年3月末日まで	平成24年9月末日まで
借入額	1,000,000	0
償還額	0	0
残高	1,000,000	0