

令和8年度 当初予算概要説明資料

(目次)

令和8年度予算編成にあたって	…… P1
1. 各会計の当初予算の状況	……P2
2. 一般会計当初予算の概要	……P3
(1)歳入	………P3
(2)歳出	………P5
3. 繰出金の状況	………P10
4. 地方債の状況	………P10
5. 基金の状況	………P11
6. 人件費の状況	………P13
7. 特別会計の概要	………P13

和 水 町

◇令和8年度予算編成にあたって

本町は現在、人口減少や少子高齢化の進行、社会保障関係経費の増加、さらには公共施設の老朽化への対応など、将来を見据えた重要な課題に直面しています。そのようななかにあっても、町民の皆様が安心して暮らし続けることができる持続可能なまちづくりを推進し、限られた財源を最大限に有効活用しながら真に必要な施策を着実に推進するとともに、中長期的な視点に立った行財政運営を堅持することが不可欠です。

こうした認識のもと、令和8年度当初予算は、町長選挙及び町議会議員選挙を控え、新たな町政運営の方向性が定まる前の時期であることから、人件費・扶助費・公債費などの義務的経費、並びに継続的に実施している事業を中心とした骨格予算として編成いたしました。新たな政策的経費につきましては、両選挙後の町政運営の方向性を踏まえ、必要に応じて補正予算において対応する予定です。

このような編成方針のもと、財政面に目を転じますと、町税収入の大きな伸びが期待しにくい状況が続く一方、国の令和8年度地方財政対策においては地方交付税総額が前年度を上回る水準で確保されており、本町の財政運営にとって一定の支えとなる見通しです。しかしながら、社会保障関係経費の増加や物価高の影響など、歳出面での財政需要力は引き続き強まることが見込まれます。そのため、引き続き歳入歳出両面の動向を的確に見極めながら、財政規律を保持しつつ、将来にわたり持続可能な財政運営の確立に努めます。

また、全国から温かいご支援をいただいている「ふるさと応援寄附金」の予算額は、過去最高の約20億円(前年度比約5億円の増加)を見込んでいます。全国の皆様からいただいたご支援を、町の発展のために実効性のある政策に活用します。

こうした基本的な編成方針のもと、令和8年度一般会計当初予算は97億5,390万8千円とし、前年を下回る規模となりましたが、義務的経費及び継続事業を中心に、町民生活に支障を来さないよう編成を行いました。

特別会計及び企業会計につきましても、同様に事業の継続性に十分配慮した予算としておりますが、そのなかで、特別養護老人ホーム「きくすい荘」の新施設建設事業につきましては、前年度からの継続事業として骨格予算に計上しております。

そして、両選挙を経て新たな町政運営の方針が定まったのちに、速やかに、政策的経費を含めた肉付け予算を編成し、人口減少対策をはじめとする本町の重要課題の解決と地域活力の向上に積極的に取り組みながら、地域の実情に即した実効性ある施策を着実に推進します。

1. 各会計の当初予算の状況

一般会計の令和8年度当初予算の総額は、骨格予算編成のため対前年度比 8,804 万9千円 (0.9%)減の 97 億 5,390 万 8 千円となりました。

公共施設・インフラ資産を有する特別会計においては、老朽化した施設の更新等により一般会計からの繰出金が増加傾向にあり、今後さらに増加することが懸念されます。

特別会計では、独立採算の原則を基本に、受益者負担に基づく取り組みが強く求められています。国は特別会計についても、公営企業会計法適用の指導を強化しており、一般会計からの繰出金に過度に依存することのないよう経営の改善を図ることを求めています。

令和8年度 各会計当初予算の状況

第1表

(単位:千円・%)

会計区分	当初予算額			増減額	対前年度増減率
	令和6年度	令和7年度	令和8年度		
一般会計 (A)	8,984,544	9,841,957	9,753,908	△88,049	△0.9
特別会計 (B)	3,639,613	4,711,732	5,356,771	645,039	13.7
国民健康保険事業	1,316,188	1,311,045	1,315,645	4,600	0.4
介護保険事業	1,468,909	1,484,948	1,512,280	27,332	1.8
特別養護老人ホーム事業	648,213	1,706,706	2,305,234	598,528	35.1
春富財産区	930	830	674	△156	△18.8
後期高齢者医療事業	205,373	208,203	222,938	14,735	7.1
企業会計 (C)	1,837,178	1,767,687	1,910,467	142,780	8.1
病院事業	1,361,401	1,238,538	1,357,360	118,822	9.6
簡易水道事業	162,847	136,957	162,900	25,943	18.9
下水道事業	312,930	392,192	390,207	△1,985	△0.5
合計 (A)+(B)+(C)	14,461,335	16,321,376	17,021,146	699,770	4.3

※ 企業会計の予算額については、収益的及び資本的支出の合計額。

一般会計当初予算規模の推移

第2表

(単位:千円・%)

区分	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度
予算額	7,153,202	8,177,311	8,984,544	9,841,957	9,753,908

2. 一般会計当初予算の概要

令和8年度 一般会計当初予算の概要

第3表

(1)歳入

(単位:千円・%)

款	令和7年度		令和8年度		対前年度比		
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率	
自主財源	1 町税	966,816	9.82	958,875	9.83	△7,941	△0.82
	町民税	343,944	3.49	333,068	3.41	△10,876	△3.16
	固定資産税	508,374	5.16	508,231	5.21	△143	△0.02
	軽自動車税	53,390	0.54	53,899	0.55	509	0.95
	町たばこ税	58,634	0.59	61,243	0.62	2,609	4.44
	入湯税	2,474	0.02	2,434	0.02	△40	△1.61
	13 分担金及び負担金	11,173	0.11	9,383	0.09	△1,790	△16.02
	14 使用料及び手数料	44,101	0.44	48,179	0.49	4,078	9.24
	17 財産収入	13,742	0.13	37,455	0.38	23,713	172.55
	18 寄附金	1,501,400	15.25	2,003,200	20.53	501,800	33.42
	19 繰入金	1,251,691	12.71	1,411,193	14.46	159,502	12.74
20 繰越金	1	0.00	1	0.00	0	0.00	
21 諸収入	170,081	1.72	135,479	1.38	△34,602	△20.34	
小計	3,959,005	40.2	4,603,765	47.2	644,760	16.3	
依存財源	2 地方譲与税	86,838	0.88	82,641	0.84	△4,197	△4.83
	3 利子割交付金	212	0.00	3,051	0.03	2,839	1,339.15
	4 配当割交付金	2,100	0.02	2,300	0.02	200	9.52
	5 株式等譲渡所得割交付金	2,100	0.02	2,700	0.02	600	28.57
	6 法人事業税交付金	11,253	0.11	12,700	0.13	1,447	12.85
	7 地方消費税交付金	242,561	2.46	260,030	2.66	17,469	7.20
	8 工場地場利用税交付金	11,100	0.11	10,000	0.10	△1,100	△9.90
	9 環境性能割交付金	5,100	0.05	0	0.00	△5,100	△100.00
	10 地方特例交付金	4,500	0.04	13,755	0.14	9,255	205.66
	11 地方交付税	3,250,000	33.02	3,230,000	33.11	△20,000	△0.61
	普通交付税	3,050,000	30.98	3,030,000	31.06	△20,000	△0.65
	特別交付税	200,000	2.03	200,000	2.05	0	0.00
	12 交通安全対策特別交付金	1,103	0.01	840	0.00	△263	△23.84
15 国庫支出金	891,727	9.06	795,950	8.16	△95,777	△10.74	
16 県支出金	504,258	5.12	497,376	5.09	△6,882	△1.36	
22 町債	870,100	8.84	238,800	2.44	△631,300	△72.55	
臨時財政対策債	0	0.00	0	0.00	0		
小計	5,882,952	59.8	5,150,143	52.8	△732,809	△12.5	
歳入合計	9,841,957	100.0	9,753,908	100.0	△88,049	△0.9	

主な増減内訳

※数値は増減額(令和8年度予算額←令和7年度予算額)を千円単位で示したものです。
(皆増・皆減は()内表記を省略)

町税 (△7,941)	…	町民税 個人分 △5,205 (283,531←288,736) 法人分 △5,671 (49,537←55,208)
地方消費税交付金 (+17,469)	…	一般財源分 +9,768(117,369←107,601) 社会保障財源分 +7,701(142,661←134,960)
地方交付税 (△20,000)	…	普通交付税 △20,000(3,030,000←3,050,000) 特別交付税 +0(200,000←200,000)
国庫支出金 (△95,777)	…	新しい地方経済・生活環境創生交付金 △15,914(14,225←30,139) 道路整備補助金 △76,355(76,444←152,799)
財産収入 (+23,713)	…	基金利子 +22,075(32,904←10,829)
寄附金 (+501,800)	…	ふるさと応援寄附金 +500,000(2,000,000←1,500,000)
繰入金 (+159,502)	…	財政調整基金繰入金 +219,780(976,684←756,904) 合併振興基金繰入金 △557(27,672←28,229) 熊本地震復興基金繰入金 △11,079(0←11,079) ふるさと応援寄附金繰入金 △84,584(73,564←158,148) 子育て支援基金繰入金 △59,474(25,728←85,202) 学校教育施設整備基金繰入金 △16,000(0←16,000)
諸収入 (△34,602)	…	デジタル基盤改革支援補助金(情報システム標準化・共通化) △19,760 (81,974←101,734) 和水町有害鳥獣捕獲対策協議会一時立替金返金 △7,022(5,665← 12,687) スポーツ振興くじ助成金 △6,000(0←6,000)
町債 (△631,300)	…	総務債 △79,700(16,000←95,700) 民生債 △2,300(34,400←36,700) 商工債 △64,700(0←64,700) 土木債 △300,700(153,700←454,400) 消防債 23,100(33,300←10,200) 教育債 △201,400(0←201,400)

第4表

(2)-1 歳出(目的別)

(単位:千円・%)

款	令和7年度		令和8年度		対前年度比	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 議会費	86,861	0.9	85,754	0.9	△1,107	△1.3
2 総務費	2,772,316	28.2	3,136,418	32.2	364,102	13.1
3 民生費	2,232,139	22.7	2,533,484	26.0	301,345	13.5
4 衛生費	845,361	8.6	835,684	8.6	△9,677	△1.1
6 農林水産業費	269,626	2.7	240,722	2.5	△28,904	△10.7
7 商工費	340,100	3.5	205,262	2.1	△134,838	△39.6
8 土木費	909,478	9.2	479,568	4.9	△429,910	△47.3
9 消防費	317,347	3.2	364,565	3.7	47,218	14.9
10 教育費	1,006,535	10.2	751,627	7.7	△254,908	△25.3
11 災害復旧費	39,194	0.4	23,824	0.2	△15,370	△39.2
12 公債費	1,003,000	10.2	1,077,000	11.0	74,000	7.4
14 予備費	20,000	0.2	20,000	0.2	0	0.0
歳出合計	9,841,957	100.0	9,753,908	100.0	△88,049	△0.9

主な増減内訳

※各事業名の数値は増減額(令和8年度予算額←令和7年度予算額)を千円単位で示したものです。
(皆増・皆減は()内表記を省略)
詳細内容事項は、令和8年度主な事業費を示したものです。

議会費 (△1,107)	……	【議会事務局】
		▶ 議会運営経費 △4,381(12,596←16,977)
		・ 議会議場設備一式リース料 △6,663(3,376←10,039)
		▶ 議員報酬等経費 +2,886(57,803←54,937)
総務費 (+364,102)	……	【総務課】
		▶ 一般管理事務経費 +83,300(367,382←284,082)
		・ 退職手当負担金 +60,377(79,958←19,581)
		▶ 財産管理事務費 △73,140(61,000←43,000)
		・ 合併振興基金 △77,402
		▶ 元金償還費 +56,000(15,376←88,516)
		・ 元金償還費 +56,000
		▶ 利子償還費 +18,000(61,000←43,000)
		・ 利子償還費 +18,000
		【まちづくり課】
		▶ ふるさと納税事業 +562,554(1,915,927←1,353,383)
		・ ふるさと応援寄附金謝礼(返礼品) +90,000
		・ 一括代行業務委託料 +106,000
		・ ふるさと応援寄附金基金積立金 +251,131
		▶ 地域おこし協力隊事業 +19,825(52,998←33,173)
		・ 地域おこし協力隊 +10,500(28,500←18,000)

【デジタル行政推進課】

- ▶ 情報端末機器管理事業 +5,472(24,933←19,461)
 - ・ソフトウェア更新業務委託料 +3,942
- ▶ 情報端末機器管理事業 +5,472(24,933←19,461)
 - ・ガバメントクラウド使用料 +27,329

【税務課】

- ▶ 税務システムの整備・運用に要する経 +13,630(18,312←4,682)
 - ・ 航空写真合同撮影負担金 +9,589

民生費
(+301,345)

…… 【福祉課】

- ▶ 障害者総合支援給付経費 +29,254(425,228←395,974)
 - ・障害者総合支援介護等給付費 +23,600(375,080←351,480)
- ▶ 特別養護老人ホーム事業会計繰出金 +236,933
(379,743←142,810)

【保健子ども課】

- ▶ 保育行政事務経費 +3,954(430,498←426,544)
 - ・施設型給付費(認定こども園等) +12,002(237,175←225,173)
 - ・施設型給付費(私立保育園) +7,254(186,571←179,317)
- ▶ 放課後児童健全育成事業 +5,475(65,493←60,018)

衛生費
(△9,677)

…… 【住民環境課】

- ▶ 清掃総務事務経費 1市4町清掃施設建設費 +28,573
- ▶ 環境衛生事務経費 +8,918(10,401←1,483)
 - ・家庭用飲用井戸施設整備補助金 +8,000
- ▶ 空家対策事 +4,619(6,600←2,041)
 - ・ 空き家実態調査業務委託料 +4,620

【保健子ども課】

- ▶ 予防接種事業経費 +5,352(62,511←57,159)
 - ・定期予防接種委託料(B類疾病) +3,736(36,044←32,308)

【建設課】

- ▶ 簡易水道事業会計繰出金 △4,042(49,575←53,617)
- ▶ 下水道事業会計繰出金 △9,464(51,891←61,355)

農林水産業費
(△28,904)

…… 【農林振興課】

- ▶ 有害鳥獣被害対策事業 △8,196(6,702←14,898)
 - ・有害鳥獣捕獲対策協議会負担金 △8,196(6,702←14,898)
- ▶ 中山間地域直接支払交付金事 △13,049(38,943←51,992)
 - ・中山間地域等直接支払交付金 △13,231(37,785←51,016)
- ▶ 団体営圃場整備事業 3,017(14,017←11,000)
 - ・農業水路等長寿命化・防災減災型(焼米地区・久井原地区) +8,250

商 工 費 (△134,838)	<p>…… 【まちづくり課】</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ 企業誘致事務経費 △84,587(42,564←127,151) <ul style="list-style-type: none"> ・複合型ワークスペース運営管理業務 +8,910 ・人材発掘・ビジネス創出支援業務 +4,800 ・サテライトオフィス施設整備工事 △38,500 (0←38,500) ・サテライトオフィス整備事業設計・監理委託料 △12,584 (0←12,584) ・サテライトオフィス等誘致構想推進業務委託料 △8,250 (0←8,250) ▶ 肥後民家村施設管理運営事業経費 <ul style="list-style-type: none"> ・江田船山古墳公園給水管弁設置工事 △10,571(2,629←13,200) ▶ 三加和温泉施設等管理運営事業経費 △3,325(10,056←13,381) <ul style="list-style-type: none"> ・三加和温泉周辺賑わい拠点形成実施設計業務委託 ▲8,891(0←8,891) 道の駅きくすい賑わい形成基本構想策定業務委託 ▲4,998(0←4,998)
土 木 費 (△429,910)	<p>…… 【建設課】</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ 河川総務事務経費 △59,700(32,800←92,500) <ul style="list-style-type: none"> ・排水ポンプユニット導入事業 △15,100(0←15,100) ▶ 町道維持管理事業 △52,725(43,470←96,195) <ul style="list-style-type: none"> ・側溝整備工事等 △36,200(0←36,200) ・舗装修繕工事 △10,400(0←10,400) ▶ 町道整備事業 △110,709(3,830←114,539) <ul style="list-style-type: none"> ・道路改良工事 △100,300(0←100,300) ▶ 通学路緊急対策事業 △170,305(5←170,310) <ul style="list-style-type: none"> ・牧野小田線歩道新設工事 △167,300(0←167,300)
消 防 費 (+47,218)	<p>…… 【総務課】</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ 常備消防費 +26,462(251,537←225,075) <ul style="list-style-type: none"> ・一部事務組合(消防費)負担金 +26,762(247,987←221,225) ▶ 耐震性貯水槽整備事業 38,354(40,058←1,704) <ul style="list-style-type: none"> ・耐震性貯水槽整備工事 38,348(39,920←1,572)
教 育 費 (△254,908)	<p>…… 【学校教育課】</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ 三加和中学校管理費 △124,333(18,446←142,779) <ul style="list-style-type: none"> ・屋内運動場空調整備設置工事 △99,058(0←99,058) ・屋内運動場空調整備設置工事設計業務委託料 △(0←6,551) ・屋内運動場空調整備設置工事監理業務委託料 △(0←3,675) ▶ GIGA スクール構想推進事業 △22,072(51,805←73,877) <ul style="list-style-type: none"> ・タブレット購入費 △50,050(0←50,050) ・小中学校ネットワーク機器更改整備工事 +25,300 ▶ 教育委員会事務局経 <ul style="list-style-type: none"> ・英語教育支援事業委託料 7,334(+0) ・小学校体育授業支援事業委託料 5,959(+0) ・日本語指導等業務委託料 1,025(+0) ・学校給食補助金 +39,458(41,153←39,458)

【社会教育課】

- ▶ 中央公民館管理経費 +4,110
 - ・警備・出退勤管理システム更新工事 550,000
 - ・ワイヤレスマイク +1,400
- ▶ 和水町総合グラウンド管理経費 Δ21,608(3,099←24,707)
 - ・防球フェンス整備工事 Δ15,618(15,618)
 - ・第2グラウンド実施設計業務委託 Δ5,203(0←5,203)
- ▶ スカイドーム管理経費 Δ21,697(18,824←40,521)
 - ・バスケットゴール購入 Δ11,964(0←11,964)
 - ・トイレ洋式化整備工事 Δ5,187(0←5,182)
 - ・LED 改修工事設計業務委託料 Δ3,000(0←3,000)
- ▶ 和水町体育館管理経費 Δ57,023(15,979←73,022)
 - ・LED 改修工事 Δ34,000(0←34,000)
 - ・トイレ洋式化工事 Δ7,719(0←7,719)
 - ・床改修工事(トレーニングルーム及び2階) Δ10,186(0←10,186)

災害復旧費
(Δ15,370)

…… 【社会教育課】

- ▶ 文化財災害復旧事業 Δ16,145(7,541←23,686)
- ・江田船山古墳復旧工事 Δ13,914(0←13,914)

公債費
(+74,000)

…… 【総務課】

- ▶ 長期借入金元金償還金 56,000(1,016,000←960,000)
- ▶ 長期借入金利子償還金 18,000(61,000←43,000)

第5表

(2)-2 歳出(性質別)

(単位:千円・%)

性質別	予算額		増減額	構成比	増減率
	令和7年度	令和8年度			
一 人件費	1,218,718	1,334,556	115,838	13.7	9.5
二 物件費	1,975,267	1,969,823	Δ 5,444	20.2	Δ0.3
三 維持補修費	132,302	74,320	Δ 57,982	0.8	Δ43.8
四 扶助費	1,155,208	1,207,731	52,523	12.4	4.5
五 補助費等	1,980,549	1,878,574	Δ 101,975	19.3	Δ5.1
六 普通建設事業費	966,065	370,820	Δ 595,245	3.8	Δ61.6
七 災害復旧事業費	42,784	27,414	Δ 15,370	0.3	Δ35.9
九 公債費	1,003,000	1,077,000	74,000	11.0	7.4
十 積立金	552,675	745,413	192,738	7.6	34.9
十一 投資及び出資金	53,148	54,495	1,347	0.6	2.5
十二 貸付金	2,160	2,160	0	0.0	0.0
十三 繰出金	740,081	991,602	251,521	10.2	34.0
十五 予備費	20,000	20,000	0	0.2	0.0
合計	9,841,957	9,753,908	Δ 88,049	100.0	Δ 0.9

※「繰出金」について、企業会計(法適用)の病院事業会計、簡易水道事業会計、下水道事業会計への繰出金は、「補助費等」、「投資及び出資金」に仕訳計上されます。また、熊本県後期高齢者医療広域連合への負担金については「繰出金」に計上されるため、「第7表 繰出金の状況」と一致しません。

3. 繰出金の状況

第6表

(単位:千円・%)

会計区分	当初予算額		増減額	対前年度増減率
	令和7年度	令和8年度		
特別会計 (A)	568,679	808,269	239,590	42.1
国民健康保険事業	115,524	110,421	△5,103	△4.4
介護保険事業	237,026	245,127	8,101	3.4
特別養護老人ホーム事業	142,810	379,743	236,933	165.9
後期高齢者医療事業	73,319	72,978	△341	△0.5
企業会計 (B)	407,698	411,164	3,466	0.9
病院事業	249,896	251,128	1,232	0.5
簡易水道事業	53,617	49,575	△4,042	△7.5
下水道事業				
(下水道)	61,355	51,891	△9,464	△15.4
(特排)	42,830	58,570	15,740	36.7
合計 (A)+(B)	976,377	1,219,433	243,056	24.9

4. 地方債の状況

地方債の状況

第7表

(単位:千円)

区分	令和7年度末 残高見込	令和8年度中増減見込		令和8年度末 見込額
		起債額	元金償還額	
一般会計 (A)	7,990,710	283,800	1,018,175	7,256,335
公共事業等債	6,040	3,000	1,610	7,430
防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債	20,235	0	3,510	16,725
災害復旧事業債	237,000	0	36,055	200,945
学校教育施設等整備事業債	14,871	26,300	6,210	34,961
一般補助施設整備等事業債	0	15,700	0	15,700
合併特例事業債	2,975,111	0	285,467	2,689,644
緊急防災・減災事業債	622,610	6,700	53,397	575,913
緊急自然災害防止対策事業債	598,125	1,700	77,460	522,365
緊急浚渫推進事業債	79,040	26,800	12,000	93,840
脱炭素化推進事業債	6,000	9,600	400	15,200
デジタル活用推進事業債	0	6,400	0	6,400
過疎対策事業債	1,970,058	187,600	319,433	1,838,225
財源対策債	1,406	0	700	706
減収補填債	4,300	0	860	3,440
臨時財政対策債	1,455,914	0	221,073	1,234,841
特別会計 (B)	1,018,733	1,146,900	86,708	2,078,925
特別養護老人ホーム事業	1,018,733	1,146,900	86,708	2,078,925
企業会計 (C)	914,484	147,600	156,546	905,538
病院事業	308,297	25,400	79,051	254,646
簡易水道事業	174,353	47,300	22,517	199,136
下水道事業				
(下水道)	220,801	45,900	29,226	237,475
(特排)	211,033	29,000	25,752	214,281
合計 (A)+(B)+(C)	9,923,927	1,578,300	1,261,429	10,240,798

※千円未満を四捨五入しているため、合計値とは一致しない場合があります。

※前年度の繰越分がある場合は、本年度起債額と予算の町債の額は一致しません。

5. 基金の状況

基金の状況

第8表

(単位:千円)

区 分	令和6年度末 現在高	令和7年度末 現在高見込額	令和8年度中増減見込		令和8年度末 現在高見込額
			積立額	取崩額	
一 般 会 計 (A)	9,802,952	9,876,661	745,371	1,410,469	9,211,563
財 政 調 整 基 金	2,649,647	2,313,387	8,344	976,684	1,345,047
減 債 基 金	1,959,597	1,810,273	5,540	300,000	1,515,813
公 共 施 設 整 備 基 金	1,485,724	1,458,096	4,369	6,621	1,455,844
社 会 福 祉 振 興 基 金	208,291	209,212	943	0	210,155
中山間ふるさと・水と土保全基金	14,624	14,628	37	0	14,665
環 境 美 化 基 金	3,305	3,306	9	0	3,315
緑 化 基 金	11,136	11,139	28	0	11,167
合 併 振 興 基 金	1,063,771	1,117,660	5,330	27,672	1,095,318
災 害 対 策 基 金	277,675	277,745	716	0	278,461
産業廃棄物処理施設地域振興策基金	10,015	2,798	29	200	2,627
熊 本 地 震 復 興 基 金	11,080	0	0	0	0
森 林 環 境 譲 与 税 基 金	22,952	25,556	5,705	0	31,261
ふるさと応援寄附金基金	1,580,756	1,920,728	713,026	73,564	2,560,190
学 校 教 育 施 設 整 備 基 金	43,815	28,361	117	0	28,478
新型コロナウイルス感染症対策 利 子 補 給 基 金	3,843	0	0	0	0
子 育 て 支 援 基 金	340,990	568,012	893	25,728	543,177
土 地 開 発 基 金	113,731	113,760	285	0	114,045
収 入 印 紙 等 購 入 基 金	2,000	2,000	0	0	2,000
特 別 会 計 (B)	779,219	780,729	2,259	546,748	236,240
国民健康保険財政調整基金	80,012	80,025	200	0	80,225
介護保険介護給付費準備基金	150,104	150,103	429	1	150,531
特別養護老人ホーム建設基金	549,103	550,601	1,630	546,747	5,484
合 計 (A)+(B)	10,582,171	10,657,390	747,630	1,957,217	9,447,803

※各基金の残額及び金額は千円未満を四捨五入しているため、合計値とは一致しない場合があります。

《一般会計》

【令和8年度 積立額】

- ・合併振興基金(10億円)、財政調整基金(3億円)、社会福祉振興基金(2億円)は、国債等の債券運用によって運用益を生じている。
- ・森林環境譲与税基金は、譲与税対象事業費の執行残を基金積立に回す性格のため、事業実施状況により変動する。
- ・ふるさと応援寄附金基金は、返礼品等の必要経費を除いた残額を積み立てる。
- ・子育て支援基金にはふるさと応援寄附金等を原資として4年間で総額8億円の積立を計画している。
- ・その他の積立金については、預金利子を積み立てるもの。

【令和8年度 取崩額】

- ・財政調整基金約9億7千万円、減債基金3億円を財源調整として歳出に充てる。
- ・公共施設整備基金は、橋梁点検委託料に6,621千円を活用する。
- ・合併振興基金は、和 вод町古墳祭に17,500千円、戦国肥後国衆まつりに10,172千円を活用する。
- ・産業廃棄物処理施設地域振興策基金は、内田地区の地域振興事業(200千円)に活用する。
- ・ふるさと応援寄附金基金及び子育て支援基金の活用は、次頁に概要を掲載。

基金の活用

第9表

ふるさと応援寄附金基金

(単位:千円)

事業名	事業概要	事業費	基金充当額
教育委員会事務局経費	中学生海外短期派遣事業(派遣業務委託、消耗品費、随員職員旅費、参加者補助金)	2,745	2,744
	小学校体育授業支援事業	4,638	4,638
	英語教育支援事業	7,334	7,334
金栗四三顕彰事業	足拓プレート製作委託・足拓台設置工事	851	851
高齢者行事事務経費	高齢者行事(金婚式、高齢者のつどい)	2,323	2,323
地域包括支援センター経費	在宅要介護高齢者おむつ等費用助成金、高齢者補聴器購入費用助成金	2,760	2,760
おでかけ交通事業	乗り継ぎ支援事業補助金、運転免許証自主返納支援事業	205	205
定住促進事業	新婚さん定住奨励金、新築住宅みらい支援補助金	3,650	3,650
企業誘致事務経費	サテライトオフィス等誘致支援委託、サテライトオフィス等誘致構想委託	12,650	6,325
町観光協会補助事業経費	和水町地域活性化事業	1,500	1,500
観光PR事業	観光イベント出展料他	5,479	5,478
ブランディング推進事	地域産品ブランディング推進業務	7,645	1,323
予防接種事業経	高齢者肺炎球菌予防接種	1,000	1,000
予防接種事業経	高齢者標準用インフルエンザ予防接種	4,230	4,230
予防接種事業経	高齢者高用量インフルエンザ予防接種	10,640	10,640
肥後民家村施設管理運営事業経	山野家体験施設再生企画検討業務委託	3,461	1,731
企業誘致事務経	人材発掘・ビジネス創出支援業務	4,800	2,400
企業誘致事務経	複合型ワークスペース進出支援補助金	8,910	8,712
企業誘致事務経	販売力向上支援業務	11,000	5,500
関西方面PR業務委託		220	220
合計		96,041	73,564
充当率			76.6%

子育て支援基金

(単位:千円)

事業名	事業概要	事業費	基金充当額
保育行政事務経費	副食費補助金	1,320	720
	保育料補助金	4,320	4,320
	家庭保育応援補助金	2,300	2,300
教育委員会事務局経費	学校給食補助金	41,153	18,388
合計		49,093	25,728
充当率			52.4%

職員人件費の状況

第10表

(単位:人・千円)

款	区分	令和7年度当初							令和8年度当初						
		常勤 職員数	短時間 勤務職員	予算額	給料 報酬	時間外勤務手当			常勤 職員数	短時間 勤務職員	予算額	給料 報酬	時間外勤務手当		
						予算比	給料比						予算比	給料比	
1	議会費	2	1	86,861	8,159	63	0.07%	0.8%	2	1	85,754	9,022	68	0.08%	0.8%
2	総務費	49	6	2,772,316	184,359	18,093	0.65%	10.4%	48	6	3,136,418	190,014	11,089	0.35%	6.2%
3	民生費	21	18	2,232,139	109,077	2,852	0.13%	4.0%	21	19	2,533,484	118,662	2,446	0.10%	3.2%
4	衛生費	9	2	845,361	34,261	508	0.06%	1.7%	7	1	835,684	30,391	320	0.04%	1.1%
6	農林水産業費	11	4	269,626	50,136	1,808	0.67%	4.4%	11	4	240,722	49,109	1,839	0.76%	4.7%
7	商工費	5	0	340,100	16,097	1,953	0.57%	12.1%	6	0	205,262	19,705	3,728	1.82%	18.9%
8	土木費	7	1	909,478	26,027	566	0.06%	2.3%	7	1	479,568	26,269	613	0.13%	2.5%
9	消防費	0	0	317,347	0	3,430	1.08%		0	0	364,565	0	3,809	1.04%	
10	教育費	23	41	1,006,535	149,074	3,093	0.31%	4.0%	24	38	751,627	168,737	3,206	0.43%	3.6%
11	災害復旧費	0	0	39,194	0	270	0.69%		0	0	23,824	0	267	1.12%	
合計		127	73	8,818,957	577,703	32,636	0.37%	7.3%	126	70	8,656,908	611,909	27,385	0.32%	5.9%

※短時間勤務職員は会計年度任用職員と再任用職員のみ計上。

※時間外勤務手当は常勤職員に係るもののみ計上。

※公債費と予備費を記載していないため事業費計と当初予算総額は合致しません。

6. 特別会計の概要

(1) 国民健康保険事業会計

保健給付費、国民健康保険事業費納付金などの所要経費を計上

国民健康保険事業会計

歳入

(単位:千円・%)

区分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
国民健康保険税	210,383	213,610	3,227	1.5
使用料及び手数料	74	68	△6	△8.1
国庫支出金	0	0	0	0.0
県支出金	984,280	990,740	6,460	0.7
財産収入	13	200	187	皆増
繰入金	115,524	110,421	△5,103	△4.4
繰越金	1	1	0	0.0
諸収入	770	605	△165	△21.4
	1,311,045	1,315,645	4,600	0.4

歳出

(単位:千円・%)

区分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
総務費	15,681	15,347	△334	△2.1
保険給付費	943,915	948,069	4,154	0.4
国民健康保険事業費納付金	301,417	297,830	△3,587	△1.2
保健事業費	40,032	41,392	1,360	3.4
基金積立金	13	200	187	皆増
諸支出金	9,187	12,007	2,820	30.7
予備費	800	800	0	0.0
	1,311,045	1,315,645	4,600	0.4

(2)介護保険事業会計

保険給付費、地域支援事業費などの所要経費を計上

介護保険事業会計

歳入

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
保 険 料	243,287	245,865	2,578	1.1
使 用 料 及 び 手 数 料	10	10	0	0.0
国 庫 支 出 金	376,347	392,135	15,788	4.2
支 払 基 金 交 付 金	367,887	387,956	20,069	5.5
県 支 出 金	205,441	216,494	11,053	5.4
財 産 収 入	203	429	226	111.3
繰 入 金	237,027	245,128	8,101	3.4
繰 越 金	52,049	21,864	△30,185	△58.0
諸 収 入	2,697	2,399	△298	△11.0
	1,484,948	1,512,280	27,332	1.8

歳出

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
総 務 費	49,832	50,068	236	0.5
介 護 給 付 費	1,319,950	1,399,000	79,050	6.0
地 域 支 援 事 業 費	62,960	61,280	△1,680	△2.7
基 金 積 立 金	50,203	429	△49,774	△99.1
諸 支 出 金	1,003	503	△500	△49.9
予 備 費	1,000	1,000	0	0.0
	1,484,948	1,512,280	27,332	1.8

(3)特別養護老人ホーム事業会計

特別養護老人ホームにおける施設運営・建替えに関する総務費、居宅サービスセンターに関するサービス事業費などの所要経費を計上

特別養護老人ホーム事業会計

歳入

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
サ ー ビ ス 収 入	359,839	221,391	△138,448	△38.5
分 担 金 及 び 負 担 金	1,200	714	△486	△40.5
使 用 料 及 び 手 数 料	792	507	△285	△36.0
財 産 収 入	686	7,189	6,503	948.0
寄 附 金	1	1,630	1,629	162,900.0
繰 入 金	142,810	1	△142,809	△100.0
繰 越 金	0	926,490	926,490	
町 債	1,200,900	1,146,900	△54,000	皆増
諸 収 入	478	412	△66	△13.8
	1,706,706	2,305,234	598,528	35.1

歳出

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
総 務 費	1,649,903	2,200,320	550,417	33.4
サ ー ビ ス 事 業 費	32,964	0	△32,964	△100.0
公 債 費	22,839	103,914	81,075	皆増
予 備 費	1,000	1,000	0	0.0
	1,706,706	2,305,234	598,528	35.1

(4)春富財産区特別会計

財産区管理委員会費、財産管理費などの所要経費を計上

春富財産区特別会計

歳入

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
財 産 収 入	1	1	0	皆増
繰 越 金	828	673	△155	△18.7
諸 収 入	1	0	△1	△100.0
	830	674	△156	△18.8

歳出

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
財 産 費	284	181	△103	△36.3
予 備 費	546	493	△53	△9.7
	830	674	△156	△18.8

(5)後期高齢者医療事業会計

熊本県後期高齢者医療広域連合に対する納付金など経費を計上

後期高齢者医療事業会計

歳入

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	134,686	149,818	15,132	11.2
使 用 料 及 び 手 数 料	6	5	△1	△16.7
繰 入 金	73,319	72,978	△341	△0.5
繰 越 金	1	1	0	0.0
諸 収 入	191	137	△54	△28.3
	208,203	222,939	14,736	7.1

歳出

(単位:千円・%)

区 分	当初予算額		増減額	対前年度 増減率
	令和7年度	令和8年度		
総 務 費	6,042	2,071	△3,971	△65.7
後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	200,652	219,453	18,801	9.4
保 健 事 業 費	320	280	△40	△12.5
諸 支 出 金	189	135	△54	△28.6
予 備 費	1,000	1,000	0	0.0
	208,203	222,939	14,736	7.1