

令和6年度 当初予算概要説明資料

(目次)

1. 各会計の当初予算の状況	……P1
2. 一般会計当初予算の概要	……P2
(1)歳入	……P2
(2)歳出	……P4
3. 繰出金の状況	……P10
4. 地方債の状況	……P10
5. 基金の状況	……P13
6. 人件費の状況	……P16
7. 特別会計の概要	……P17

◇令和6年度予算編成にあたって

日本経済は、新型コロナウイルス感染症の収束で社会経済が正常化する一方で、円安や物価高騰の影響でエネルギーや食料品等の価格の上昇が日常生活に大きな影響をもたらしています。海外景気の下振れや金融資本市場の変動、令和6年能登半島地震等の災害が経済に及ぼす影響には十分注意していく必要があります。

令和6年度の予算編成にあたっては、持続可能な財政運営を根底におきつつも、時限的な地方債への対応を図り、国の令和6年度地方財政対策の枠組みのもと、国が直面する少子化対策や災害対策に先手を打つ意識を持った当初予算編成としました。

1. 各会計の当初予算の状況

一般会計の令和6年度当初予算の総額は、対前年度比8億723万3千円(9.9%)の増となりました。

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6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4年度	令和5年度	令和6年度		
一 般 会 計 (A)	7,153,202	8,177,311	8,984,544	807,233	9.9
特 別 会 計 (B)	3,794,080	3,586,791	3,639,613	52,822	1.5
国民健康保険事業	1,318,268	1,348,198	1,316,188	△32,010	△2.4
介護保険事業	1,490,625	1,470,991	1,468,909	△2,082	△0.1
特別養護老人ホーム事業	463,030	562,578	648,213	85,635	15.2
住宅用地造成事業	4,672	—	—	—	—
簡易水道事業	74,222	—	—	—	—
下水道事業	111,679	—	—	—	—
特定地域生活排水処理事業	122,878	—	—	—	—
春富財産区	208	951	930	△21	△2.2
後期高齢者医療事業	208,498	204,073	205,373	1,300	0.6
企 業 会 計 (C)	1,003,343	1,690,308	1,837,178	146,870	8.7
病院事業	1,003,343	1,220,123	1,361,401	141,278	11.6
簡易水道事業	—	155,357	162,847	7,490	4.8
下水道事業	—	314,828	312,930	△1,898	△0.6
合 計 (A)+(B)+(C)	11,950,625	13,454,410	14,461,335	1,006,925	7.5

※ 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。

※ 簡易水道事業会計については、令和5年度から企業会計の簡易水道事業会計に移行。

※ 下水道事業会計及び特定地域生活排水処理事業会計については、令和5年度から企業会計の下水道事業会計に移行。

一般会計当初予算規模の推移

第2表

(単位:千円・%)

区 分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
予算額	7,315,274	7,376,420	7,153,202	8,177,311	8,984,544
ふるさと応援寄附金除く	7,215,249	6,776,420	6,553,202	7,477,311	8,184,544

2. 一般会計当初予算の概要

第3表

(1)歳入

(単位:千円・%)

款		令和5年度		令和6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	927,146	11.33	919,293	10.23	△7,853	△0.84
	町民税	334,654	4.09	302,036	3.36	△32,618	△9.74
	固定資産税	480,823	5.87	506,436	5.63	25,613	5.32
	軽自動車税	51,670	0.63	53,365	0.59	1,695	3.28
	町たばこ税	57,552	0.70	55,025	0.61	△2,527	△4.39
	入湯税	2,447	0.02	2,431	0.02	△16	△0.65
	13 分担金及び負担金	14,421	0.17	11,402	0.12	△3,019	△20.93
	14 使用料及び手数料	41,102	0.50	40,822	0.45	△280	△0.68
	17 財産収入	7,928	0.09	31,809	0.35	23,881	301.22
	18 寄附金	703,000	8.59	803,000	8.93	100,000	14.22
	19 繰入金	803,555	9.82	1,208,004	13.44	404,449	50.33
依存財源	20 繰越金	1	0.00	1	0.00	0	0.00
	21 諸収入	27,713	0.33	54,558	0.60	26,845	96.86
	小 計	2,524,866	30.9	3,068,889	34.2	544,023	21.5
	2 地方譲与税	78,734	0.96	83,796	0.93	5,062	6.42
	3 利子割交付金	170	0.00	170	0.00	0	0.00
	4 配当割交付金	1,800	0.02	2,000	0.02	200	11.11
	5 株式等譲渡所得割交付金	1,200	0.01	2,100	0.02	900	75.00
	6 法人事業税交付金	10,437	0.12	12,600	0.14	2,163	20.72
	7 地方消費税交付金	242,176	2.96	211,976	2.35	△30,200	△12.47
	8 ゴルフ場利用税交付金	10,700	0.13	11,000	0.12	300	2.80
	9 環境性能割交付金	3,800	0.04	4,400	0.04	600	15.78
	10 地方特例交付金	3,800	0.04	2,501	0.02	△1,299	△34.18
	11 地方交付税	3,200,000	39.13	3,040,000	33.83	△160,000	△5.00
	普通交付税	3,000,000	36.68	2,900,000	32.27	△100,000	△3.33
	特別交付税	200,000	2.44	140,000	1.55	△60,000	△30.00
	12 交通安全対策特別交付金	1,300	0.01	1,208	0.01	△92	△7.07
	15 国庫支出金	715,450	8.74	746,213	8.30	30,763	4.29
	16 県支出金	427,378	5.22	509,791	5.67	82,413	19.28
	22 町債	955,500	11.68	1,287,900	14.33	332,400	34.78
	臨時財政対策債	40,000	0.48	12,000	0.13	△28,000	△70.00
	小 計	5,652,445	69.1	5,915,655	65.8	263,210	4.7
歳 入 合 計		8,177,311	100.0	8,984,544	100.0	807,233	9.9

主な増減内訳

※数値は増減額(令和6年度予算額←令和5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)

地方消費税交付金 (△30,200)	…	地方消費税交付金は11月末日までに収められた消費税を当該年度中に交付する仕組みです。令和6年11月末日が土曜日のため多くの方が12月に納税される事になり、ひと月分が翌年度に繰り越されることから減額。
分担金及び負担金 (△3,019)	…	職員派遣負担金(R5は益城町に1人) △3,636(0←3,636) 単県治山事業分担金 △915(0←915) 養育医療給付事業保護者負担金 △316(309←625)
国庫支出金 (+30,763)	…	道路整備補助金 +91,164(140,697←49,533) 子どものための教育・保育給付交付金 +51,538(164,252←94,714) 児童手当交付金 +12,133(98,013←85,880) デジタル田園都市国家構想交付金 +10,551(26,663←16,112) 消防施設整備事業補助金 +8,229 就学前教育・保育施設整備交付金 +6,198 出産・子育て応援交付金 +5,387
県支出金 (+27,899)	…	農業農村整備事業補助金 +41,400 土地改良施設維持管理適正化事業補助金 +35,910 子どものための教育・保育給付費負担金 +25,769(73,126←47,357) 後期高齢者医療保険基盤安定負担金 +4,384(48,701←44,317) 子ども・子育て支援交付金 +3,796(28,642←24,846) 地域づくりチャレンジ推進補助金 +3,750 児童手当負担金 +3,033(22,193←19,160)
財産収入 (+23,881)	…	土地売却収入(旧内田工業団地用地) +23,011
寄附金 (+100,000)	…	ふるさと応援寄附金 +100,000(800,000←700,000)
繰入金 (+404,449)	…	財政調整基金繰入金 +388,075(803,559←415,484) 合併振興基金繰入金 +12,500 子育て支援基金繰入金 +62,402
諸収入 (△63,155)	…	高齢者の保健・介護予防一体的実施事業 +14,404 後期高齢者医療広域連合受託事業収入 +7,769 熊本市町村振興協会(市町村交付金)+3,000(3,897←897)
町債 (+450,400)	…	和水町体育館設備整備事業 +288,900 緊急自然災害防止対策事業債(R7まで) +119,100(123,600←4,500) 緊急浚渫推進事業債(R6まで) +15,000 教育施設環境改善事業債 +95,100(232,100←137,000) 公園施設整備事業債 +60,400 公共施設除却事業債 +34,800(35,800←1,000) 団体営農業農村整備事業債 +18,600

第4表

(2)-1 歳出(目的別)

(単位:千円・%)

款	令和5年度		令和6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	87,304	1.1	75,997	0.8	△11,307	△13.0
2 総務費	1,714,204	21.0	1,956,440	21.8	242,236	14.1
3 民生費	1,896,756	23.2	2,023,694	22.5	126,938	6.7
4 衛生費	830,997	10.2	786,665	8.8	△44,332	△5.3
6 農林水産業費	229,826	2.8	342,180	3.8	112,354	48.9
7 商工費	201,394	2.5	285,652	3.2	84,258	41.8
8 土木費	853,165	10.4	935,612	10.4	82,447	9.7
9 消防費	287,960	3.5	310,789	3.5	22,829	7.9
10 教育費	1,071,751	13.1	1,259,624	14.0	187,873	17.5
11 災害復旧費	17,954	0.2	26,891	0.3	8,937	49.8
12 公債費	966,000	11.8	961,000	10.7	△5,000	△0.5
14 予備費	20,000	0.2	20,000	0.2	0	0.0
歳 出 合 計	8,177,311	100.0	8,984,544	100.0	807,233	9.9

主な増減内訳

※各事業名の数値は増減額(令和6年度予算額←令和5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6年度主な事業費を示したものです。

議 会 費 …… 【議会事務局】

(△11,307)

- ▶ 議会運営経費 △11,307(7,893←14,992)
- ・タブレット端末導入事業 △6,442
- ・会議録作成委託料 △2,302

総 務 費 …… 【総務課】

(+242,236)

- ▶ 財産管理事務経費 +37,487(47,154←9,667)
- ・旧春富教職員住宅・津田住宅除却事業 +37,749
- ▶ 一般管理職員人件費 +14,447(344,094←329,647)
- ▶ 防犯対策経費 +3,185(10,206←7,021)
- ・防犯カメラ設置工事 +3,000

【まちづくり課】

- ▶ DX推進事業 +53,589
- ・ポータルアプリ導入委託料
- ・スマート窓口導入業務委託料
- ・DXコンサルティング業務委託料
- ▶ ふるさと納税事業 +100,028(800,048←700,020)
- ▶ ブランディング推進事業 +24,186
- ▶ 企画事務経費 +3,027(12,814←9,787)
- ・総合戦略及び人口ビジョン改訂業務委託料
- ▶ 定住促進事業 +200(88,331←88,131)

- ・結婚新生活支援事業補助金 +3,691(4,291←600)
- ・移住支援事業補助金 +2,000
- ・民間分譲宅地開発支援補助金 +600(5,000←4,400)
- ・わくわく子育て応援金 △700(37,700←38,400)
- ・新築住宅みらい支援補助金 △2,500(25,750←28,250)
- ・空き家バンク活用促進事業補助金 4,800

【税務課】

- ▶ 賦課事務経費 +2,355(27,473←25,118)
- ・土地評価業務委託料

民 生 費 ……
(+126,938)

【住民環境課】

- ▶ 後期高齢者医療健康診査費 +7,769
- ▶ 保健・介護予防一体的推進事業 +7,331
- ▶ 後期高齢者医療事業会計繰出金 +5,726(73,145←67,419)

【福祉課】

- ▶ 福祉センター管理経費 +19,442(24,442←5,000)
- ・エレベーター耐震改修工事
- ・屋上・外壁状況調査委託
- ▶ 社会福祉協議会運営助成事業
- ▶ 特別養護老人ホーム事業会計繰出金 +1,628(108,173←106,545)
- ▶ 地域包括支援センター経費 +3,327(11,196←7,869)
- ・定住自立圏負担金 +1,080

【保健子ども課】

- ▶ 保育行政事務経費 +54,212(347,762←293,550)
- ・施設型給付費(認定こども園等) +48,219(210,346←162,127)
- ・保育所等施設整備補助金 +9,297
- ▶ 児童手当給付事業 +19,579(143,903←124,324)
- ▶ 放課後児童健全育成事業経費 +12,052(58,965←46,913)
- ・放課後児童健全育成事業委託料 +14,554(43,013←28,459)
- ▶ 子ども・子育て支援事業 +11,226(60,314←49,088)
- ・こども計画策定業務委託料 +13,000
- ・障害児保育事業補助金 +2,664(5,772←3,108)
- ▶ 神尾保育園運営等経費 +6,923(46,411←39,488)
- ・神尾保育園施設改修工事 +4,339

衛 生 費 ……
(△44,332)

【住民環境課】

- ▶ 清掃総務事務経費 +20,548(265,934←245,386)
- ・一部事務組合負担金 +18,892(220,382←201,490)

【保健子ども課】

- ▶ 新型コロナワクチン接種体制確保事業 △23,458
- ▶ 新型コロナワクチン接種体制確保事業 △26,877

【建設課】

- ▶ 簡易水道事業会計繰出金 +6,458(60,618←54,148)
- ▶ 下水道事業会計(特排)繰出金 △3,544(48,316←51,860)

農林水産業費 (+112,354)	……	【農林振興課】	▶ 団体営圃場整備事業 +60,000 ・板楠地区排水施設整備工事 ▶ 土地改良事業事務経費 +51,617 ・菊水西排水機場ポンプ更新工事 +52,140 ▶ 担い手育成総合支援事業 +2,000(4,100←2,100)
商 工 費 (+84,258)	……	【まちづくり課】	▶ 観光施設整備管理事業 +69,207(79,352←10,145) ・観光施設公園施設整備工事 +55,000 ・公園施設整備設計監理業務委託 +8,690 ▶ 企業誘致事務経費 +49,888(61,286←11,398) ・和水町企業振興補助金 +26,900 ・和水町産業用地造成補助金 +20,000 ・サテライトオフィス等誘致調査支援業務 +10,164 ▶ 観光PR事業 +34,420(37,222←2,802) ・観光PR動画、パンフレット制作業務 +26,400 ・イベント出展料 +3,916 ・ノベルティ作成 +2,576 ▶ 商工業振興事務経費 +2,796(3,205←409) ・和水町創業支援補助金 +2,000 ・和水町商品開発支援事業補助金 +1,000
土 木 費 (+82,447)	……	【建設課】	▶ 通学路緊急対策事業 +134,129(198,276←64,147) ・牧野小田線歩道新設工事 +96,052(131,300←35,248) ・補償金(牧野小田線) +65,490(66,490←1,000) ▶ 河川維持管理事業 +75,700(101,200←25,500) ・緊急自然災害防止対策工事 +66,900(70,400←3,500) ・緊急浚渫工事 +6,100(21,100←15,000) ▶ 町道維持管理事業 +68,356(151,471←83,115) ・側溝整備工事等 +39,200(82,200←43,000) ・舗装修繕工事 +26,000 ▶ 土木総務事務経費 +6,856(32,382←25,526) ・県事業負担金 +7,069(27,069←20,000)
消 防 費 (+22,829)	……	【総務課】	▶ 耐震性貯水槽整備事業 +21,150(30,600←9,450) ▶ 常備消防費 +6,921(219,219←212,298) ・一部事務組合(消防費)負担金 +5,921(215,169←209,248)
教 育 費 (+187,873)	……	【学校教育課】	▶ 菊水小学校管理費 +120,481(170,124←49,643) ・屋内運動場空調整備 +124,536 ▶ 三加和小学校管理費 +102,744(135,907←33,163) ・屋内運動場空調整備 +101,304

- ▶ 菊水小中学校共同調理場運営経費 +14,795(40,099←25,304)
- ・空調設置工事 +8,025
- ・給食配送業務委託料 +3,420
- ・調理員派遣業務委託料 +3,050

【社会教育課】

- ▶ 和水町体育館管理経費 +313,132(332,219←19,087)
- ・町体育館アリーナ空調整備 +288,910
- ・町体育館駐車場整備工事 +33,915
- ▶ 文化財管理事務経費 +14,859(25,881←11,022)
- ・田中城跡防災施設整備工事 +11,981
- ▶ 三加和公民館管理経費 +12,294(24,463←12,169)
- ・トイレ改修工事 +7,434
- ・講堂空調設計業務委託料 +3,773

災害復旧費 …… 【社会教育課】
(+8,937)

- ▶ 文化財災害復旧事業 +8,407(13,088←4,681)
- ・塚坊主古墳復旧工事 +4,326

公債費 …… 【総務課】
(△5,000)

- ▶ 長期借入金元金償還金 △10,000(930,000←940,000)
- ▶ 長期借入金利子償還金 △4,000(31,000←26,000)

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5年度	令和6年度			
一 人件費	1,162,443	1,220,349	57,906	13.6	5.0
二 物件費	1,126,760	1,374,184	247,424	15.3	22.0
三 維持補修費	99,765	176,360	76,595	2.0	76.8
四 扶助費	919,931	959,988	40,057	10.7	4.4
五 補助費等	1,504,816	1,636,097	131,281	18.2	8.7
六 普通建設事業費	1,248,840	1,482,650	233,810	16.5	18.7
七 災害復旧事業費	21,436	30,481	9,045	0.3	42.2
九 公債費	966,000	961,000	△ 5,000	10.7	△0.5
十 積立金	356,952	371,489	14,537	4.1	4.1
十一 投資及び出資金	44,984	47,256	2,272	0.5	5.1
十二 貸付金	1,920	1,920	0	0.0	0.0
十三 繰出金	703,464	702,770	△ 694	7.8	△0.1
十五 予備費	20,000	20,000	0	0.2	0.0
合 計	8,177,311	8,984,544	807,233	100.0	9.9

※「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。

第6表

(2)-3 歳出【投資的経費内訳(普通建設事業費)】

(単位：千円)

款	事業名	事業費	左の財源内訳				
			国庫 支出金	県 支出金	地方債	その他	一般 財源
総務費	2 定住促進事業 〔内容〕 民間分譲宅地開発支援補助金	5,000				2,500	2,500
	2 ふれあいの森事務事業 〔内容〕 側溝堆積土撤去工事	2,306					2,306
	2 ふれあいの森事務事業 〔内容〕 沈砂池整備工事	4,528			4,500		28
	2 交通安全施設整備事業 〔内容〕 交通安全施設設置工事	2,000					2,000
	2 防犯対策経費 〔内容〕 防犯カメラ設置工事	3,000					3,000
民生費	3 福祉センター管理経費 〔内容〕 福祉センターエレベーター耐震改修工事	17,444			17,400		44
	3 神尾保育園運営等経費 〔内容〕 神尾保育園施設改修工事	4,339			3,600		739
衛生費	4 専用水道管理事業 〔内容〕 中林水源給水施設異常通報装置設置工事	1,670					1,670
	4 保健センター管理経費 〔内容〕 保健センタートイレ改修工事	3,000			3,000		0
農林水産業費	6 団体営圃場整備事業 〔内容〕 板橋地区排水施設整備工事	60,000		41,400	18,600		0
	6 土地改良事業事務経費 〔内容〕 菊水西排水機場ポンプ更新工事	52,140		35,910	16,200		30
商工費	7 三加和温泉施設等管理運営事業経費 〔内容〕 地上型重油タンク新設工事	16,941					16,941
	7 観光施設整備管理事業 〔内容〕 観光施設公園施設整備工事	55,000			52,200		2,800
	7 観光施設整備管理事業 〔内容〕 江田船山古墳公園付近畑購入費	4,030					4,030
土木費	8 交付金修繕事業 〔内容〕 舗装修繕工事	63,100	34,770		26,700		1,630
	8 町道維持管理事業 〔内容〕 側溝等整備工事	82,200			82,200		0
	8 町道整備事業 〔内容〕 測量設計業務委託料	32,000			25,500		6,500
	8 町道整備事業 〔内容〕 土地購入費	1,350			1,200		150
	8 岩線整備事業 〔内容〕 岩線道路改良工事	25,000	11,286		11,100		2,614
	8 通学路緊急対策事業 〔内容〕 牧野小田線歩道新設工事	131,300	75,240		50,600		5,460
	8 通学路緊急対策事業 〔内容〕 補償金(牧野小田線)	66,490	39,751		25,400		1,339
	8 河川維持管理事業 〔内容〕 緊急自然災害防止対策工事	70,400			70,400		0
	8 河川維持管理事業 〔内容〕 緊急浚渫工事	21,100			21,100		0

款	事業名	事業費	左の財源内訳				
			国庫 支出金	県 支出金	地方債	その他	一般 財源
消 防 費	9 耐震性貯水槽整備事業 〔内容〕 耐震性貯水槽整備工事	30,000	8,229		21,700		71
	9 消防施設整備事業経費 〔内容〕 消防ポンプ・積載車	6,367			6,000		367
教 育 費	10 教育委員会事務局経費 〔内容〕 留守番電話導入工事	572					572
	10 菊水小学校管理費 〔内容〕 (菊水小)屋内運動場空調整備工事設計業務委託料	4,839			4,830		9
	10 菊水小学校管理費 〔内容〕 (菊水小)屋内運動場空調整備工事監理業務委託料	3,537			3,530		7
	10 菊水小学校管理費 〔内容〕 (菊水小)屋内運動場空調整備工事	116,160			116,140		20
	10 三加和小学校管理費 〔内容〕 (三加和小)屋内運動場空調整備工事設計業務委託料	4,839			4,838		1
	10 三加和小学校管理費 〔内容〕 (三加和小)屋内運動場空調整備工事監理業務委託料	3,537			3,536		1
	10 三加和小学校管理費 〔内容〕 (三加和小)屋内運動場空調整備工事	92,928			92,926		2
	10 菊水中学校管理費 〔内容〕 (菊水中)排水施設整備工事	8,226					8,226
	10 菊水小中学校共同調理場運営経費 〔内容〕 菊水共同調理場空調増設工事(補助)	8,025	1,297		6,300		428
	10 公民館運営経費 〔内容〕 地区公民館建設補助金	510					510
	10 三加和公民館管理経費 〔内容〕 三加和公民館講堂空調設計業務委託料	3,773			3,700		73
	10 三加和公民館管理経費 〔内容〕 三加和公民館トイレ改修工事	7,434			7,400		34
	10 スカイドーム管理経費 〔内容〕 トレーニングルーム空調更新工事	4,013					4,013
	10 和水町総合グラウンド管理経費 〔内容〕 総合グラウンド旧公衆トイレ洋式化工事	3,600			3,400		200
	10 和水町総合グラウンド管理経費 〔内容〕 総合グラウンド(第2)概略測量設計業務委託料	3,538					3,538
	10 和水町体育館管理経費 〔内容〕 町体育館空調設備整備設計業務委託料	4,686			4,680		6
	10 和水町体育館管理経費 〔内容〕 町体育館空調設備整備監理業務委託料	4,040			4,040		0
	10 和水町体育館管理経費 〔内容〕 町体育館アリーナ空調設置工事	280,184			280,180		4
合 計		1,315,146	170,573	77,310	992,900	2,500	71,863

※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。

3. 繰出金の状況

第7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5年度	令和6年度		
特 別 会 計 (A)	530,341	535,089	4,748	0.9
国民健康保険事業	114,972	112,317	△2,655	△2.3
介護保険事業	241,405	241,454	49	0.0
特別養護老人ホーム事業	106,545	108,173	1,628	1.5
後期高齢者医療事業	67,419	73,145	5,726	8.5
企 業 会 計 (B)	414,020	418,026	4,006	1.0
病院事業	242,478	244,116	1,638	0.7
簡易水道事業	54,148	60,618	6,470	11.9
下水道事業	(下水道) 65,534	64,976	△558	△0.9
下水道事業	(特 排) 51,860	48,316	△3,544	△6.8
合 計 (A)+(B)	944,361	953,115	8,754	0.9

4. 地方債の状況

第8表

(単位:千円)

区 分	令和5年度末 残高見込	令和6年度中増減見込		令和6年度末 見込額
		起債額	元金償還額	
一 般 会 計 (A)	7,567,238	1,473,400	914,670	8,125,968
公 共 事 業 等 債	8,960	0	1,460	7,500
防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債	27,255	0	3,510	23,745
災害復旧事業債	232,525	15,500	29,010	219,015
学校教育施設等整備事業債	41,700	0	15,260	26,440
一般補助施設整備等事業債	0	0	0	0
合併特例事業債	2,569,896	342,700	194,737	2,717,859
緊急防災・減災事業債	259,330	552,200	22,474	789,056
緊急自然災害防止対策事業債	320,510	205,200	41,710	484,000
緊急浚渫推進事業債	38,900	21,100	4,260	55,740
過疎対策事業債	2,118,567	324,700	336,903	2,106,364
財源対策債	5,816	0	2,968	2,848
減収補填債	6,020	0	860	5,160
減税補填債	560	0	448	112
臨時財政対策債	1,937,199	12,000	261,070	1,688,129
特 別 会 計 (B)	20,900	249,100	1,742	268,258
特別養護老人ホーム事業	20,900	249,100	1,742	268,258
企 業 会 計 (C)	927,130	222,200	130,368	1,018,962
病院事業	328,975	139,000	60,333	407,642
簡易水道事業	162,796	45,400	19,359	188,837
下水道事業	(下水道) 217,097	10,000	24,579	202,518
下水道事業	(特 排) 218,262	27,800	26,097	219,965
合 計 (A)+(B)+(C)	8,515,268	1,944,700	1,046,780	9,413,188

※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。

《令和6年度地方債見込額》

【一般会計】

合併特例事業債 221,900 千円の内訳（充 95%、交 70%）

・津田住宅等除却事業	35,800 千円
・道路整備 10 路線、単県道路改良負担金(3路線)	167,500 千円
・公園整備事業	60,400 千円
・菊水共同調理場空調整備事業	6,300 千円
・総合グラウンド公衆トイレ洋式化事業	3,400 千円

緊急防災・減債事業債 552,200 千円の内訳(充 100%、交 70%)

・消防積載車購入事業(山十町)	6,000 千円
・福祉センターエレベーター耐震化事業	17,400 千円
・三加和小体育館空調整備事業	101,300 千円
・菊水小体育館空調整備事業	124,500 千円
・保健センタートイレ洋式化事業	3,000 千円
・三加和公民館講堂空調設計事業	3,700 千円
・三加和公民館トイレ洋式化事業	7,400 千円
・町体育館空調整備事業	288,900 千円

緊急自然災害防止対策事業債 185,700 千円（充 100%、交 70%）

・農業水利防災事業	33,700 千円
・河川防災事業	74,100 千円
・河川改修事業	20,400 千円
・道路防災事業	49,500 千円
・砂防関係施設整備	3,500 千円
・治山施設整備	4,500 千円

緊急浚渫推進事業債 21,100 千円(充 100%、交 70%)

・河川浚渫事業(8河川)	21,100 千円
--------------	-----------

過疎対策事業債 295,000 千円の内訳（充 100%、交 70%）

ハード事業

・道路整備事業	152,500 千円
・神尾保育園床改修事業	3,600 千円
・耐震性貯水槽整備事業	21,700 千円
・保育所等施設整備補助金事業(私立保育園)	3,000 千円
・団体営農業農村整備事業(板楠)	18,600 千円
・土地改良施設維持管理適正化事業(菊水西排水機場)	16,200 千円

ソフト事業

・子ども医療費助成事業	30,000 千円
・幼児英語教育事業	6,000 千円
・わくわく子育て応援金(出生祝金分)	16,400 千円
・土木費補助事業	24,000 千円
・農地集積・集約事業	3,000 千円

臨時財政対策債 12,000 千円

臨時財政対策債とは、国から地方自治体に交付する地方交付税の原資が不足するため、不足

の一部を地方自治体が借り入れる地方債のこと。臨時財政対策債の元利償還金相当額は、その全額を後年度の普通交付税(基準財政需要額に算入)によって措置されることになっている。

【特別養護老人ホーム事業会計】

介護サービス事業債 90,000 千円・過疎対策事業債 90,000 千円

・造成工事 180,000 千円

【病院事業会計】

病院事業債 69,600 千円・過疎対策事業債 69,400 千円

・医療機器等導入事業 30,500 千円

・3 階トイレ改修工事 16,500 千円

・スプリンクラー設備改修工事 92,000 千円

【簡易水道事業会計】

簡易水道事業債 24,800 千円・過疎対策事業債 20,300 千円・脱炭素推進債 300 千円

・公会計適用債 4,000 千円

・馬場地区配水管更新事業 40,700 千円

・施設 LED 化改修事業 700 千円

【下水道事業会計】

下水道:下水道事業債 10,000 千円

特 排:下水道事業債 13,900 千円・過疎対策事業債 13,900 千円

・公会計適用債 8,500 千円

・菊水浄化センター自家発電設備整備事業 1,500 千円

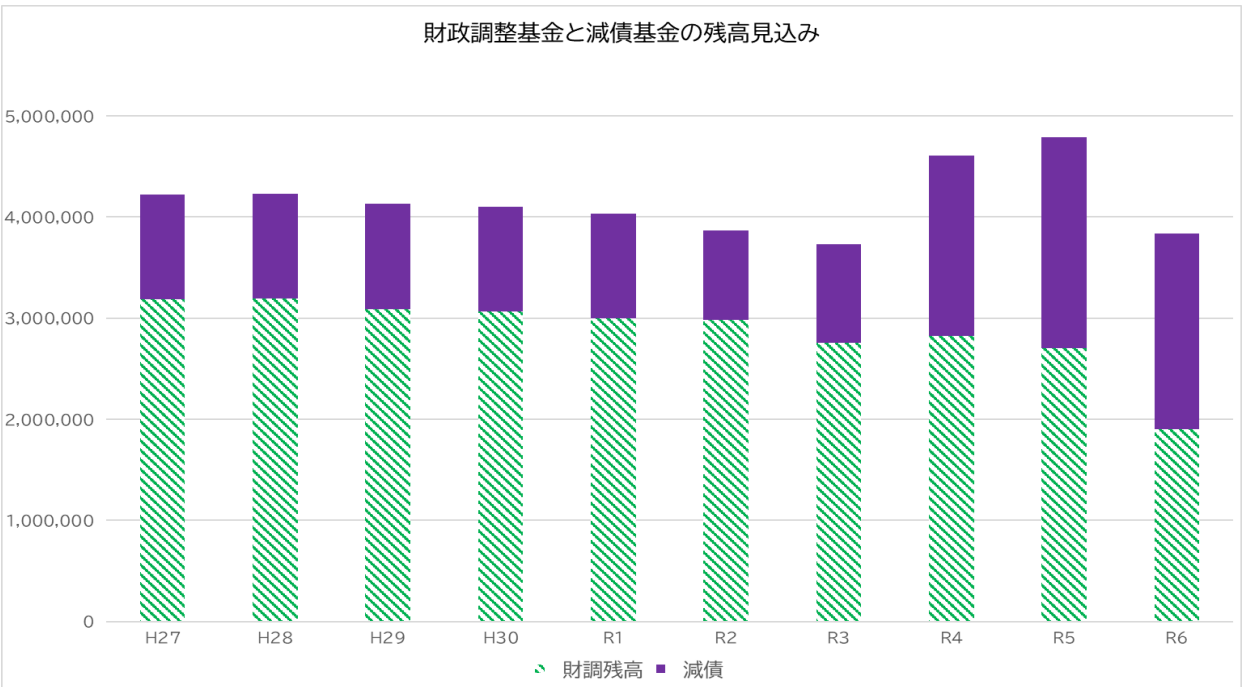
・浄化槽設置事業 27,800 千円

5. 基金の状況

第9表

区 分		令和4年度末 現在高	令和5年度末 現在高見込額	令和6年度中増減見込		令和6年度末 現在高見込額
				積立額	取崩額	
一	般 会 計 (A)	8,764,751	9,173,708	371,489	1,208,003	8,337,194
	財 政 調 整 基 金	2,821,454	2,703,559	1,636	803,559	1,901,636
	減 債 基 金	1,788,199	2,086,489	170	150,000	1,936,659
	公 共 施 設 整 備 基 金	1,571,886	1,520,059	172	35,000	1,485,231
	社 会 福 祉 振 興 基 金	206,452	207,372	920	0	208,292
	中山間ふるさと・水と土保全基金	14,624	14,625	1	0	14,626
	環 境 美 化 基 金	3,305	3,306	1	0	3,307
	緑 化 基 金	11,136	11,137	1	0	11,138
	合 併 振 興 基 金	1,065,930	1,070,519	4,589	12,500	1,062,608
	災 害 対 策 基 金	277,663	277,669	6	0	277,675
	産業廃棄物処理施設地域振興策基金	15,397	11,926	2	1,715	10,213
	熊 本 地 震 復 興 基 金	1,914	11,078	1	0	11,079
	森 林 環 境 譲 与 税 基 金	9,067	13,394	7,431	0	20,825
	ふるさと応援寄附金基金	808,192	874,310	353,548	137,009	1,090,849
	学 校 教 育 施 設 整 備 基 金	43,805	43,810	5	0	43,815
	新型コロナウイルス感染症対策 利 子 補 給 基 金	10,001	8,526	2	5,818	2,710
	子 育 て 支 援 基 金	0	200,200	3,001	62,402	140,799
	土 地 開 発 基 金	113,726	113,729	3	0	113,732
	収 入 印 紙 等 購 入 基 金	2,000	2,000	0	0	2,000
特	別 会 計 (B)	721,309	790,134	94	1	790,227
	国民健康保険財政調整基金	0	90,939	7	0	90,946
	介護保険介護給付費準備基金	150,068	150,086	20	1	150,105
	特別養護老人ホーム建設基金	571,241	549,109	67	0	549,176
合 計 (A)+(B)		9,486,060	9,963,842	371,583	1,208,004	9,127,421

※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6年度 積立額】

- ・合併地域振興基金(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約 710 万円／年の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6年度 取崩額】

- ・財政調整基金約 8 億円、減債基金 1 億 5 千万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 5,000 千円、和水町体育館駐車場舗装修繕に 30,000 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(1,715 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10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
金栗四三顕彰事業	足拓プレート製作、台設置工事	900	900
金栗四三顕彰事業	銅像製作	9,535	9,535
金栗四三顕彰事業	箱根駅伝観戦ツアー業務委託、バス借上料、箱根駅伝ミュージアム入館料等	1,867	1,867
定住促進事業	新婚さん定住奨励金、空き家バンク活用促進補助金(単独分) 民間住宅宅地開発支援補助金、新築住宅みらい支援補助金	37,650	18,975
ブランディング推進事業	Instagram運用支援、町紹介動画等のブランディング推進	16,918	16,918
DX推進事業	ポータルアプリ導入・スマート窓口導入業務委託	48,631	24,316
企業誘致事務経費	サテライトオフィス等誘致に係る調査支援等業務委託	10,164	10,164
企業誘致事務経費	産業用地造成事業補助金	20,000	18,800
商工業振興事務経費	創業支援補助金	2,000	1,000
商工業振興事務経費	商品開発支援事業補助金	1,000	500
三加和温泉施設等管理運営事業経費	三加和温泉周辺賑わい拠点形成基本構想策定業務委託	4,400	2,200
古墳祭事業	古墳祭事業への補助(ライブ経費分)	11,420	2,500
観光PR事業	観光PR動画及びパンフレット制作業務委託	26,400	26,400
観光PR事業	PR用ノベルティグッズ作成	3,706	2,934
合計		194,591	137,009
充当率			70.4%

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
定住促進事業	わくわく子育て応援金(出生祝金、入学祝金)	37,700	21,300
保育行政事務経費	副食費補助金	7,896	7,896
教育委員会事務局経費	学校給食補助金	33,206	33,206
合計		78,802	62,402
充当率			79.2%

職員人件費の状況

第11表

款	区分	令和5年度当初							令和6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	0	87,304	6,656	15	0.02%	0.2%	2	0	75,997	6,889	52	0.07%	0.8%
2	総務費	52	9	1,714,204	182,614	13,804	0.81%	8.1%	55	7	1,956,440	194,991	5,989	0.31%	3.2%
3	民生費	21	18	1,896,756	95,637	2,919	0.15%	4.3%	20	20	2,023,694	104,335	2,976	0.15%	4.3%
4	衛生費	11	3	830,997	41,637	1,444	0.17%	4.0%	9	2	786,665	35,436	716	0.09%	2.2%
6	農林水産業費	9	6	229,826	43,607	941	0.41%	2.8%	10	5	342,180	41,588	1,119	0.33%	3.5%
7	商工費	5	1	201,394	22,433	1,150	0.57%	5.5%	3	0	285,652	8,986	1,396	0.49%	15.5%
8	土木費	7	1	853,165	28,134	558	0.07%	2.1%	7	1	935,612	27,183	584	0.06%	2.2%
9	消防費	0	0	287,960	0	3,910	1.36%		0	0	310,789	0	2,714	0.87%	
10	教育費	21	40	1,071,751	109,293	1,702	0.16%	2.5%	24	38	1,259,624	143,213	2,981	0.24%	3.8%
11	災害復旧費	0	0	17,954	0	260	1.45%		0	0	26,891	0	265	0.99%	
合計		128	78	7,191,311	530,011	26,703	0.37%	6.2%	130	73	8,003,544	562,621	18,792	0.23%	4.3%

※短時間勤務職員は会計年度任用職員と再任用職員の計。
※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。

時間外勤務手当は、コロナ禍で減っていた会議やイベント等が行われることで事業量が増えたことや、国県町の政策的事業、機構改革に伴う事業量の変化を見込んで算出しています。

総務費では、令和5年度は県知事・県議会選挙費を含んでいましたので大きく減少しています。

衛生費では、国事業のコロナワクチン接種対策事業費が減少したことにより減額となっています。

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

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5年度	令和6年度		
国 民 健 康 保 険 税	225,726	223,116	△2,610	△1.2
使 用 料 及 び 手 数 料	100	85	△15	△15.0
国 庫 支 出 金	50	0	△50	△100.0
県 支 出 金	1,006,638	979,742	△26,896	△2.7
財 産 収 入	0	7	7	皆増
繰 入 金	114,972	112,317	△2,655	△2.3
繰 越 金	1	1	0	0.0
諸 収 入	711	920	209	29.4
	1,348,198	1,316,188	△32,010	△2.4

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5年度	令和6年度		
総 務 費	14,819	14,108	△711	△4.8
保 険 給 付 費	923,314	932,661	9,347	1.0
国 民 健 康 保 険 金 事 業 費 納 付 金	313,566	314,090	524	0.2
保 健 事 業 費	36,761	42,834	6,073	16.5
基 金 積 立 金	0	7	7	皆増
諸 支 出 金	51,373	11,682	△39,691	△77.3
予 備 費	8,365	806	△7,559	△90.4
	1,348,198	1,316,188	△32,010	△2.4

<主要事業>

保険制度については、今後、現行の保険証を廃止し、マイナ保険証への一本化や保険料水準の県下統一など大きな改革が予定されています。また、国民健康保険にあっては、団塊の世代の後期高齢者医療への移行や社会保険の適用拡大などを受けて、被保険者が減少する一方で、一人当たりの医療費は増加しており、健全で安定的な財政運営も課題とされています。

・ヘルスアップ事業

特定健康診査の未受診者対策に取り組み、受診率向上を目指します。また、国保データベース(KDB)システムを活用して、特定健康診査の結果やレセプト、介護保険等のデータ分析を行い、優先的に取り組むべき健康課題を抽出したうえで、保健指導の早期介入を図ることで、生活習慣病の発症及び重症化予防に取り組みます。

(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

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5年度	令和6年度		
保 険 料	224,552	229,411	4,859	2.2
使 用 料 及 び 手 数 料	10	10	0	0.0
国 庫 支 出 金	388,387	388,483	96	0.0
支 払 基 金 交 付 金	380,408	380,503	95	0.0
県 支 出 金	210,348	211,280	932	0.4
財 産 収 入	19	19	0	0.0
繰 入 金	241,406	241,455	49	0.0
繰 越 金	22,408	14,496	△7,912	△35.3
諸 収 入	3,453	3,252	△201	△5.8
	1,470,991	1,468,909	△2,082	△0.1

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5年度	令和6年度		
総 務 費	45,278	45,370	92	0.2
介 護 給 付 費	1,362,651	1,359,251	△3,400	△0.2
地 域 支 援 事 業 費	61,640	62,865	1,225	2.0
基 金 積 立 金	19	20	1	5.3
諸 支 出 金	403	403	0	0.0
予 備 費	1,000	1,000	0	0.0
	1,470,991	1,468,909	△2,082	△0.1

(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、和水町デイサービスセンターの運営に関するサービス事業費などの所要経費を計上

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5年度	令和6年度		
サ ー ビ ス 収 入	336,445	357,579	21,134	6.3
分 担 金 及 び 負 担 金	1,284	1,212	△72	△5.6
使 用 料 及 び 手 数 料	660	726	66	10.0
財 産 収 入	74	67	△7	△9.5
寄 附 金	1	1	0	0.0
繰 入 金	223,545	108,173	△115,372	△51.6
繰 越 金	1	1	0	0.0
町 債	0	180,000	180,000	皆増
諸 収 入	568	454	△114	△20.1
	562,578	648,213	85,635	15.2

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5年度	令和6年度		
総 務 費	531,522	610,652	79,130	14.9
サ ー ビ ス 事 業 費	30,056	34,685	4,629	15.4
公 債 費	0	1,876	1,876	皆増
予 備 費	1,000	1,000	0	0.0
	562,578	648,213	85,635	15.2

<主要事業>

- (1)施設建設事業 180,066千円
造成工事 180,000千円
- (2)新施設に向けたユニットケア管理者・ケアリーダー研修 977千円

(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

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5年度	令和6年度		
財 産 収 入	0	1	1	皆増
繰 越 金	950	928	△22	△2.3
諸 収 入	1	1	0	0.0
	951	930	△21	△2.2

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5年度	令和6年度		
財 産 費	109	194	85	78.0
予 備 費	842	736	△106	△12.6
	951	930	△21	△2.2

(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

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5年度	令和6年度		
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	115,274	130,950	15,676	13.6
使 用 料 及 び 手 数 料	10	7	△3	△30.0
繰 入 金	67,419	73,145	5,726	8.5
繰 越 金	1	1,000	999	99,900.0
諸 収 入	21,369	271	△21,098	△98.7
	204,073	205,373	1,300	0.6

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5年度	令和6年度		
総 務 費	13,615	7,858	△5,757	△42.3
後期高齢者医療広域連合納付金	174,365	195,886	21,521	12.3
保 健 事 業 費	14,715	360	△14,355	△97.6
諸 支 出 金	378	269	△109	△28.8
予 備 費	1,000	1,000	0	0.0
	204,073	205,373	1,300	0.6