

令和6年5月1日

西原村財政事情

自 令和5年10月

至 令和6年3月



西原村

まえがき

地方自治法第243条の3第1項及び西原村財政事情の公表に関する条例の規定に基づき、令和5年度下半期(令和5年10月～令和6年3月)の財政事情を公表します。

ここに公表する「財政事情」は、令和5年度下半期における予算の推移及び執行状況、財産、基金及び村債の現在高、その他財政に関する事項を主な内容としています。

令和5年度の予算総額は、別表のとおり97億2,826万円となりました。村の行財政の基礎をなすものは予算であり、予算がどのように編成され執行されているかという財政の動きを知っていただき、今後の村勢発展のため、村民各位の尚一層のご理解とご協力をお願い致します。

令和6年5月

西原村長 吉井 誠

目 次

1	令和5年度	下半期歳入歳出予算の概要	-----	1
2	令和5年度	下半期の推移及び予算執行状況	-----	2 ~ 9
3	令和5年度	村税収入状況調	-----	10
4	令和5年度	村民負担の状況	-----	10
5	令和5年度	財産について	-----	11
6		積立基金について	-----	12
7		村債について	-----	13
8		むすび	-----	14

※公表する金額は千円未満を四捨五入していますので、各表の内訳等の合計は必ずしも一致しない場合があります。

1 令和5年度 下半期歳入歳出予算の概要

(千円)

会計区分	当初予算額 (A)	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	最終予算額 (B)	AからBの増減率
1 一般会計	5,363,382	1,175,014	518,600	7,056,996	31.6%
2 国民健康保険特別会計	927,938	82,761	-5,794	1,004,905	8.3%
3 介護保険特別会計	744,475	199,688	6,829	950,992	27.7%
4 後期高齢者医療特別会計	215,073	6,290	-380	220,983	2.7%
5 中央簡易水道事業特別会計	103,870	9,095	174,471	287,436	176.7%
6 工業団地造成事業特別会計	638,899	4,450	-445,000	198,349	-69.0%
7 住宅用地造成事業特別会計	771	8,125	-292	8,604	1016.0%
合計	7,994,408	1,485,423	248,434	9,728,265	21.7%

2 令和5年度 下半期の推移及び予算執行状況

(1) 一般会計

【歳入】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	収入済額	収入率
1 村税	934,839		188,633	1,123,472	1,132,423	100.8%
2 地方譲与税	44,158		5,186	49,344	49,344	100.0%
3 利子割交付金	160		2	162	162	100.0%
4 配当割交付金	2,200		242	2,442	2,442	100.0%
5 株式等譲渡所得割交付金	1,200		1,276	2,476	2,476	100.0%
6 地方消費税交付金	164,000		2,084	166,084	166,084	100.0%
7 ゴルフ場利用税交付金	30,000		5,762	35,762	35,762	100.0%
8 法人事業税交付金	13,000		1,301	14,301	14,301	100.0%
9 環境性能割交付金	2,100		2,767	4,867	4,867	100.0%
10 地方特例交付金	10,723	3,065	▲ 73	13,715	13,715	100.0%
11 地方交付税	2,030,000	27,985	112,139	2,170,124	2,170,124	100.0%
12 交通安全対策特別交付金	1			1		
13 分担金及び負担金	21,745	19,810	▲ 12,502	29,053	25,724	88.5%
14 使用料及び手数料	35,515		▲ 102	35,413	34,471	97.3%
15 国庫支出金	(417,146)			(417,146)	(374,287)	(89.7%)
	494,560	253,001	179,780	927,341	621,234	67.0%
16 県支出金	(1,711)			(1,711)	(1,706)	(99.7%)
	294,887	198,947	103,513	597,347	397,627	66.6%
17 財産収入	47,701	606	3,583	51,890	53,577	103.3%
18 寄付金	400,004	873	15,219	416,096	413,884	99.5%
19 繰入金	422,654	166,912	▲ 103,594	485,972	27,391	5.6%
20 繰越金	(104,161)			(104,161)	(104,161)	(100.0%)
	90,000	254,130		344,130	344,130	100.0%
21 諸収入	(643)			(643)	(643)	(100.0%)
	38,535	2,485	1,684	42,704	38,485	90.1%
22 村債	(442,300)			(442,300)	(430,100)	(97.2%)
	285,400	247,200	11,700	544,300	15,600	2.9%
歳入合計	(965,961)			(965,961)	(910,897)	(94.3%)
	5,363,382	1,175,014	518,600	7,056,996	5,563,823	78.8%

※上段()は繰越明許費です。

令和6年3月末現在

【歳出】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	支出済額	支出率
1 議会費	68,014		▲ 1,347	66,667	65,180	97.8%
2 総務費	(529,212)			(529,212)	(413,766)	(78.2%)
	1,262,486	237,850	362,474	1,862,810	822,398	44.1%
3 民生費	(11,175)			(11,175)	(10,966)	(98.1%)
	1,176,135	29,363	116,359	1,321,857	1,155,349	87.4%
4 衛生費	342,602	37,879	▲ 34,861	345,620	312,649	90.5%
5 農林水産業費	(1,190)			(1,190)	(1,190)	(100.0%)
	198,820	30,267	▲ 18,380	210,707	168,766	80.1%
6 商工費	(75,689)			(75,689)	(52,485)	(69.3%)
	236,943	117,797	57,911	412,651	360,300	87.3%
7 土木費	(344,933)			(344,933)	(324,295)	(94.0%)
	239,971	132,106	▲ 10,663	361,414	205,170	56.8%
8 消防費	232,606	967	150	233,723	21,789	9.3%
9 教育費	(3,762)			(3,762)	(2,475)	(65.8%)
	378,658	10,583	▲ 11,497	377,744	302,214	80.0%
10 災害復旧費	5	607,802	▲ 36,496	571,311	100,001	17.5%
11 公債費	1,221,674	▲ 51,924	▲ 955	1,168,795	1,158,481	99.1%
12 諸支出費	1			1		
13 予備費	5,467	22,324	95,905	123,696		
歳出合計	(965,961)			(965,961)	(805,177)	(83.4%)
	5,363,382	1,175,014	518,600	7,056,996	4,672,297	66.2%

※上段()は繰越明許費です。

令和6年3月末現在

(2) 国民健康保険特別会計

【歳入】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	収入済額	収入率
1 国民健康保険税	178,314		▲ 6,666	171,648	170,234	99.2%
2 使用料及び手数料	50			50	48	96.0%
3 国庫支出金		5		5	19	380.0%
4 県支出金	663,647		▲ 1	663,646	586,256	88.3%
5 財産収入						
6 繰入金	54,920		▲ 74	54,846	54,849	100.0%
7 繰越金	30,000	82,756		112,756	112,756	100.0%
8 諸収入	1,007		947	1,954	1,614	82.6%
歳入合計	927,938	82,761	▲ 5,794	1,004,905	925,776	92.1%

【歳出】

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	支出済額	支出率
1 総務費	6,574	2,029	▲ 84	8,519	7,326	86.0%
2 保険給付費	647,631		24,660	672,291	601,481	89.5%
3 国民健康保険事業費納付金	263,768			263,768	263,766	100.0%
4 共同事業拠出金	1			1	0	10.0%
5 財政安定化基金拠出金						
6 保健事業費	8,308	589	▲ 273	8,624	6,226	72.2%
7 基金積立金	1			1		
8 公債費	100			100		
9 諸支出金	1,554	830	▲ 569	1,815	927	51.1%
10 予備費	1	79,313	▲ 29,528	49,786		
歳出合計	927,938	82,761	▲ 5,794	1,004,905	879,726	87.5%

令和6年3月末現在

(3) 介護保険特別会計

【歳入】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	収入済額	収入率
1 保険料	171,938		3,861	175,799	176,286	100.3%
2 使用料及び手数料	5			5	8	160.0%
3 国庫支出金	167,081		8,170	175,251	176,473	100.7%
4 支払基金交付金	185,135		▲ 7,040	178,095	177,466	99.6%
5 県支出金	104,715		388	105,103	94,237	89.7%
6 繰入金	115,596		1,450	117,046	117,090	100.0%
7 諸収入	4			4	10	250.0%
8 繰越金	1	199,688		199,689	199,689	100.0%
歳入合計	744,475	199,688	6,829	950,992	941,259	99.0%

【歳出】

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	支出済額	支出率
1 総務費	13,847	2,699	▲ 1,187	15,359	11,286	73.5%
2 保険給付費	677,163		6,327	683,490	585,084	85.6%
3 地域支援事業費	53,362		▲ 8,443	44,919	34,542	76.9%
4 諸支出金	102	1,338	26,669	28,109	28,026	99.7%
5 予備費	1	195,651	▲ 16,537	179,115		
歳出合計	744,475	199,688	6,829	950,992	658,938	69.3%

令和6年3月末現在

(4) 後期高齢者医療特別会計

【歳入】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	収入済額	収入率
1 後期高齢者医療保険料	74,202			74,202	74,599	100.5%
2 使用料及び手数料	1			1	2	200.0%
3 繰入金	128,619	1,252	▲ 380	129,491	129,532	100.0%
4 繰越金	1	5,038		5,039	5,039	100.0%
5 諸収入	12,250			12,250	2,709	22.1%
歳入合計	215,073	6,290	▲ 380	220,983	211,881	95.9%

【歳出】

	当初予算額	9月末迄(上半期)の補正額	10月以降(下半期)の補正額	予算現計	支出済額	支出率
1 総務費	856	1,196		2,052	1,937	94.4%
2 後期高齢者医療広域連合納付金	201,907		▲ 379	201,528	188,779	93.7%
3 保健事業費	12,197		40	12,237	9,712	79.4%
4 諸支出金	112			112		
5 予備費	1	5,094	▲ 41	5,054		
歳出合計	215,073	6,290	▲ 380	220,983	200,428	90.7%

令和6年3月末現在

(5) 中央簡易水道事業特別会計

【歳入】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半 期)の補正額	10月以降(下半 期)の補正額	予算現計	収入済額	収入率
1 水道事業収益	81,068	851	13,657	95,576	88,146	92.2%
2 繰越金	(11,681) 6,000	8,244		(11,681) 14,244	(11,681) 14,244	(100.0%) 100.0%
3 財産収入	2			2	4	200.0%
4 国庫支出金						
5 繰入金	6,000		160,814	166,814	166,814	100.0%
6 県支出金						
7 村債	10,800			10,800	10,800	100.0%
歳入合計	(11,681) 103,870	9,095	174,471	(11,681) 287,436	(11,681) 280,008	(100.0%) 97.4%

【歳出】

	当初予算額	9月末迄(上半 期)の補正額	10月以降(下半 期)の補正額	予算現計	支出済額	支出率
1 水道事業費	(11,681) 103,870	9,095	174,471	(11,681) 287,436	(11,673) 106,057	(99.9%) 36.9%
歳出合計	(11,681) 103,870	9,095	174,471	(11,681) 287,436	(11,673) 106,057	(99.9%) 36.9%

※上段()は繰越明許費の合計です。

令和6年3月末現在

(6) 工業団地造成事業特別会計

【歳入】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半 期)の補正額	10月以降(下半 期)の補正額	予算現計	収入済額	収入率
1 繰入金	193,899			193,899	193,899	100.0%
2 繰越金	(306,625)	4,450		(306,625) 4,450	(306,625) 4,450	(100.0%) 100.0%
3 村債	445,000		▲ 445,000			
歳入合計	(306,625) 638,899	4,450	▲ 445,000	(306,625) 198,349	(306,625) 198,349	(100.0%) 100.0%

【歳出】

	当初予算額	9月末迄(上半 期)の補正額	10月以降(下半 期)の補正額	予算現計	支出済額	支出率
1 事業費	(306,625) 638,899		▲ 445,000	(306,625) 193,899	(270,211) 6,067	(88.1%) 3.1%
2 諸支出金						
3 予備費		4,450		4,450		
歳出合計	(306,625) 638,899	4,450	▲ 445,000	(306,625) 198,349	(270,211) 6,067	(88.1%) 3.1%

※上段()は繰越明許費の合計です。

令和6年3月末現在

(7) 住宅用地造成事業特別会計

【歳入】

(千円)

	当初予算額	9月末迄(上半 期)の補正額	10月以降(下半 期)の補正額	予算現計	収入済額	収入率
1 財産収入	1	8,111		8,112	8,112	100.0%
2 繰入金	770		▲ 292	478	478	100.0%
3 繰越金	(8,482)	14		(8,482) 14	(8,482) 14	(100.0%) 100.0%
歳入合計	(8,482) 771	8,125	▲ 292	(8,482) 8,604	(8,482) 8,604	(100.0%) 100.0%

【歳出】

	当初予算額	9月末迄(上半 期)の補正額	10月以降(下半 期)の補正額	予算現計	支出済額	支出率
1 事業費	(8,482) 771	12	▲ 292	(8,482) 491	(7,128) 471	(84.0%) 95.9%
2 諸支出金		8,113		8,113		
歳出合計	(8,482) 771	8,125	▲ 292	(8,482) 8,604	(7,128) 471	(84.0%) 5.5%

※上段()は繰越明許費の合計です。

令和6年3月末現在

3 令和5年度 村税収入状況調

(千円)

	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額		(C)／(A)	(C)／(B)
			(9月末時点)	3月末現在(C)		
村民税	487,349	340,654	(262,571)	494,738	101.5%	145.2%
固定資産税	549,807	561,961	(327,310)	554,292	100.8%	98.6%
軽自動車税	37,780	34,696	(36,276)	37,756	99.9%	108.8%
市町村たばこ税	48,497	34,710	(21,008)	45,580	94.0%	131.3%
入湯税	39	0	(2)	58	148.7%	—
小計	1,123,472	972,021	(647,167)	1,132,424	100.8%	116.5%
国民健康保険税	171,648	192,692	(73,547)	170,234	99.2%	88.3%
合計	1,295,120	1,164,713	(720,714)	1,302,658	100.6%	111.8%

令和6年3月末現在

4 令和5年度 村民負担の状況

一般会計予算現額70億5,700万円に対し、村税が占める割合は11億2,347万円(15.9%)になります。なお、一世帯当たり及び一人当たりの平均村税負担額は下記のとおりです。

主要な村税負担の状況

	村民税	固定資産税	軽自動車税	合計
調定額	340,654千円	561,961千円	34,696千円	937,311千円
一世帯当たり負担額	113,817円	187,758円	11,592円	313,168円
一人当たり負担額	48,818円	80,533円	4,972円	134,324円

令和6年3月末現在
2,993 世帯
6,978 人

5 令和5年度 財産について

(1) 村有財産の状況

イ 土地、建物

単位：㎡

種 別		面 積
土 地	宅地等	471,993
	山 林	19,841,999
	原 野	15,569,452
	その他	217,178
	計	36,100,622
建 物	庁 舎	2,930
	学 校	13,569
	村営住宅	6,757
	その他	19,681
	計	42,937

ロ 車 両

単位：台

車 種	台 数
乗 用 自 動 車	11
貨 物 自 動 車	1
特 殊 自 動 車	7
軽 自 動 車	(1) 14
消 防 積 載 車 (特装車含む)	(1) 23
マ イ ク ロ バ ス	1
原 動 機 付 自 転 車	3
そ の 他 (救急車・消防ポンプ車)	2
計	(2) 62

上段()書きは、リース車

ハ 有価証券

(千円)

1	南阿蘇鉄道株式会社株券	2,100
---	-------------	-------

ニ 社債、出資金

1	熊本県農業信用基金協会出資証券	1,230
2	熊本県畜産協会出資証券	540
3	阿蘇森林組合出資証券	102
4	熊本県林業公社出資証券	100
5	熊本県信用保証協会出捐の証	5,900
6	熊本県農地管理公社出捐の証	120
7	熊本県農業後継者育成基金出資証券	928
8	熊本県林業従事者育成基金	1,820
9	阿蘇地域振興デザインセンター出捐金の証	108,678
10	熊本県暴力追放運動推進センター出捐金証書	120
11	熊本県雇用環境整備協会出捐金	2,200
12	熊本県環境整備事業団出捐金	6
13	地方公営企業等金融機構への出資金	400
14	くまもと産業支援財団出捐金	6,870

有価証券、社債、出資金 計		131,114
---------------	--	---------

6 積立基金について

《基金の状況》

(千円)

区 分	4年度末 現在高 A	令和5年度 予算額		5年度末 現在高(見込) D=A+B-C	増減 D-A	
		積立 B	取崩・繰出 C			
財政調整基金	2,589,028	200,269	348,000	2,441,297	▲ 147,731	
減債基金	212,037	5	15,000	197,042	▲ 14,995	
その他特定目的基金	取崩型積立金	文化財保護等基金	1	24,949	1	
		職員等退職手当基金	2	88,524	2	
		公共施設整備基金	201,854	1,208,653	201,854	
		災害復興基金	34,890	41,320	88,888	▲ 6,430
		平成28年熊本地震復興基金	165,469	45,180	260,472	120,289
		森林環境譲与税基金	6,959	971	23,030	5,988
	果実運用型	地域福祉基金	136,348		136,348	
		中山間ふるさと水と土保全基金	10,000		10,000	
基金合計	4,320,225	609,449	450,471	4,479,203	158,978	

令和6年3月末現在

7 村債について

◀ 村債等の現況 ▶

◎村債の現在高

(千円)

区 分	R4年度末	R5年度末 見込額	増減
1 公共事業等債	1,517,170	1,518,130	960
2 防災減災国土強靱化緊急対策事業債	574,440	560,537	▲ 13,903
3 災害復旧事業債	5,200,923	4,678,527	▲ 522,396
4 全国防災事業債	4,810	1,604	▲ 3,206
5 教育・福祉施設等整備事業債	210,594	171,346	▲ 39,248
6 一般単独事業債	496,322	453,863	▲ 42,459
7 辺地対策事業債	141,900	319,546	177,646
8 財源対策債	459,841	433,714	▲ 26,127
9 減収補てん債	6,484	6,125	▲ 359
10 減税補てん債	3,383	2,014	▲ 1,369
11 臨時財政対策債	1,348,812	1,235,527	▲ 113,285
12 都道府県貸付金	1,269	825	▲ 444
合 計	9,965,948	9,381,758	▲ 584,190

村債の1世帯あたりの負担額 3,135 千円

村債の1人あたりの負担額 1,344 千円

令和6年3月末現在

8 むすび

令和5年度の予算は、当初予算79億9,441万円（一般会計53億6,338万円、その他会計26億3,103万円）に対し、21.7%に当る17億3,386万円を補正し、総額97億2,826万円（一般会計70億5,700万円、その他会計26億7,126万円）となりました。財政運営にあたっては、社会保障関係経費や熊本地震による公債費などが大きく増加しているため、今後も厳しい状況が続くと想定されます。

今後とも、村税やふるさと納税などの自主財源の確保を推進し、支出においては事業の分析評価により効率的で効果的な事業の選択、自助努力による経常経費削減等の取組を進めて参ります。

熊本地震で減少した人口も、近年は震災前の水準に戻りつつあります。災害時の拠点施設ともなる西原村運動公園が完成し、スポーツ振興、世代間交流、地域活性化の場として、村内のみならず多数の方の利用が期待されます。また、企業誘致に向けた新たな工業団地の整備など、創造的復興に向け着実に前進しています。TSMCの進出や空港アクセス鉄道の整備など、西原村を取り巻く環境も更なる飛躍が期待されます。このチャンスを逃さず着実に村の発展へと繋がるよう取り組んで参りますので村民各位の一層のご理解とご協力をお願い致します。