

平成 24 年度伊佐市国民健康保険事業特別会計予算

平成 24 年度伊佐市の国民健康保険事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 4, 2 9 5, 3 0 0 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、4 0 0, 0 0 0 千円と定める。

(歳出予算の流用)

第 3 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 各項に計上した給料、職員手当及び共済費（賃金に係る共済費を除く。）に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用
- (2) 保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

平成 24 年 2 月 24 日 提 出

鹿児島県伊佐市長 隈 元 新

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

(歳入)		(単位：千円)
款	項	金 額
1 国民健康保険税		505,454
	1 国民健康保険税	505,454
2 使用料及び手数料		270
	1 手数料	270
3 国庫支出金		1,242,685
	1 国庫負担金	723,056
	2 国庫補助金	519,629
4 県支出金		208,307
	1 県負担金	26,507
	2 県補助金	181,800
5 療養給付費等交付金		225,164
	1 療養給付費等交付金	225,164
6 共同事業交付金		592,599
	1 共同事業交付金	592,599
7 前期高齢者交付金		1,030,717
	1 前期高齢者交付金	1,030,717
8 財産収入		131
	1 財産運用収入	131
9 繰入金		358,538
	1 一般会計繰入金	308,538
	2 基金繰入金	50,000
10 繰越金		124,921
	1 繰越金	1
	2 その他繰越金	124,920

(単位：千円)

款	項	金額
11 諸収入		6, 5 1 4
	1 延滞金及び過料	1 1
	2 雑入	6, 5 0 3
歳入	合計	4, 2 9 5, 3 0 0

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		108,655
	1 総務管理費	54,729
	2 徴税費	53,814
	3 運営協議会費	112
2 保険給付費		2,928,590
	1 療養諸費	2,559,253
	2 高額療養費	351,028
	3 移送費	120
	4 出産育児諸費	16,389
	5 葬祭諸費	1,800
3 後期高齢者支援金		410,828
	1 後期高齢者支援金	410,828
4 前期高齢者納付金等		940
	1 前期高齢者納付金等	940
5 老人保健拠出金		105
	1 老人保健拠出金	105
6 介護納付金		195,225
	1 介護納付金	195,225
7 共同事業拠出金		598,587
	1 共同事業拠出金	598,587
8 保健事業費		43,536
	1 保健事業費	17,346
	2 特定健康診査等事業費	26,190
9 基金費		131
	1 基金費	131

(単位：千円)

款	項	金 額
10 公債費		3 0 0
	1 公債費	3 0 0
11 諸支出金		3, 4 0 3
	1 償還金及び還付加算金	3, 4 0 3
12 予備費		5, 0 0 0
	1 予備費	5, 0 0 0
歳 出	合 計	4, 2 9 5, 3 0 0

平成 24 年 度

伊 佐 市 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

附 表 1 歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

附 表 2 給 与 費 明 細 書

1. 総括

附表1 歳入歳出予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 国民健康保険税	505,454	532,032	△26,578
2 使用料及び手数料	270	200	70
3 国庫支出金	1,242,685	1,232,393	10,292
4 県支出金	208,307	166,660	41,647
5 療養給付費等交付金	225,164	169,111	56,053
6 共同事業交付金	592,599	610,311	△17,712
7 前期高齢者交付金	1,030,717	1,149,122	△118,405
8 財産収入	131	500	△369
9 繰入金	358,538	390,156	△31,618
10 繰越金	124,921	87,001	37,920
11 諸収入	6,514	2,514	4,000
歳入合計	4,295,300	4,340,000	△44,700

(歳 出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	108,655	107,126	1,529			107,278	1,377
2 保険給付費	2,928,590	2,966,700	△38,110	1,131,578		1,584,624	212,388
3 後期高齢者支援金	410,828	403,579	7,249	176,982		209,672	24,174
4 前期高齢者納付金等	940	963	△23	416		309	215
5 老人保健拠出金	105	1,020	△915	23			82
6 介護納付金	195,225	190,828	4,397	84,113		75,886	35,226
7 共同事業拠出金	598,587	617,316	△18,729	42,262		208,114	348,211
8 保健事業費	43,536	43,265	271	15,618		27,918	0
9 基金費	131	500	△369			131	0
10 公債費	300	300	0				300
11 諸支出金	3,403	3,403	0			1	3,402
12 予備費	5,000	5,000	0				5,000
歳 出 合 計	4,295,300	4,340,000	△44,700	1,450,992		2,213,933	630,375

2. 歳 入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般被保険者国民健康保険税	446,588	482,717	△ 36,129	1 医療給付費分現年課税分	237,305	徴収見込額
				2 医療給付費分現年課税分（特別徴収）	48,604	徴収見込額
				3 介護納付金分現年課税分	30,733	徴収見込額
				4 介護納付金分現年課税分（特別徴収）	3	徴収見込額
				5 後期高齢者支援金分現年課税分	78,961	徴収見込額
				6 後期高齢者支援金分現年課税分（特別徴収）	16,172	徴収見込額
				7 医療給付費分過年度分	500	徴収見込額
				8 介護納付金分過年度分	10	徴収見込額
				9 後期高齢者支援金分過年度分	10	徴収見込額
				10 医療給付費分滞納繰越分	26,700	徴収見込額

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				11 介護納付金分滞 納繰越分	3,320	徴収見込額
				12 後期高齢者支援 金分滞納繰越分	4,270	徴収見込額
2 退職被保険者等国民健康 保険税	58,866	49,315	9,551	1 医療給付費分現 年課税分	37,006	徴収見込額
				2 医療給付費分現 年課税分 (特別 徴収)	10	徴収見込額
				3 介護納付金分現 年課税分	8,462	徴収見込額
				4 介護納付金分現 年課税分 (特別 徴収)	10	徴収見込額
				5 後期高齢者支援 金分現年課税分	12,426	徴収見込額
				6 後期高齢者支援 金分現年課税分 (特別徴収)	10	徴収見込額
				7 医療給付費分過 年度分	1	徴収見込額
				8 介護納付金分過 年度分	1	徴収見込額

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				9 後期高齢者支援 金分過年度分	10	徴収見込額
				10 医療給付費分滞 納繰越分	660	徴収見込額
				11 介護納付金分滞 納繰越分	130	徴収見込額
				12 後期高齢者支援 金分滞納繰越分	140	徴収見込額
計	505,454	532,032	△ 26,578			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 総務手数料	270	200	70	1 総務手数料	270	督促手数料
計	270	200	70			

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位 : 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 療養給付費負担金	696,548	691,909	4,639	1 現年度分	696,547	交付見込額
				2 過年度分	1	交付見込額
2 老人保健医療費拠出金負担金	1	340	△ 339	1 現年度分	1	交付見込額
3 高額医療費共同事業負担金	21,131	20,735	396	1 共同事業負担金	21,131	交付見込額
4 特定健診費用負担金	4,761	2,830	1,931	1 特定健診費用負担金	4,761	交付見込額
5 特定保健指導費用負担金	615	495	120	1 特定保健指導費用負担金	615	交付見込額
計	723,056	716,309	6,747			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 財政調整交付金	518,849	515,304	3,545	1 普通調整交付金	427,949	交付見込額
				2 特別調整交付金	90,900	交付見込額
2 出産育児一時金補助金	780	780	0	1 出産育児一時金補助金	780	交付見込額
計	519,629	516,084	3,545			

(款) 4 県支出金

(項) 1 県負担金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 高額医療費共同事業負担金	21,131	20,735	396	1 共同事業負担金	21,131	交付見込額
2 特定健診費用負担金	4,761	2,830	1,931	1 特定健診費用負担金	4,761	交付見込額
3 特定保健指導費用負担金	615	495	120	1 特定保健指導費用負担金	615	交付見込額
計	26,507	24,060	2,447			

(款) 4 県支出金

(項) 2 県補助金

1 県調整交付金	181,800	142,600	39,200	1 普通県調整交付金	131,300	交付見込額
				2 特別県調整交付金	50,500	交付見込額
計	181,800	142,600	39,200			

(款) 5 療養給付費等交付金

(項) 1 療養給付費等交付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 療養給付費等交付金	225,164	169,111	56,053	1 現年度分	225,163	交付見込額
				2 過年度分	1	交付見込額
計	225,164	169,111	56,053			

(款) 6 共同事業交付金

(項) 1 共同事業交付金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 高額医療費共同事業交付金	83,681	81,284	2,397	1 共同事業交付金	83,681	交付見込額
2 保険財政共同安定化事業交付金	508,918	529,027	△ 20,109	1 共同安定化事業交付金	508,918	交付見込額
計	592,599	610,311	△ 17,712			

(款) 7 前期高齢者交付金

(項) 1 前期高齢者交付金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 前期高齢者交付金	1,030,717	1,149,122	△ 118,405	1 前期高齢者交付金	1,030,717	交付見込額
計	1,030,717	1,149,122	△ 118,405			

(款) 8 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 利子及び配当金	131	500	△ 369	1 利子及び配当金	131	基金利子
計	131	500	△ 369			

(款) 9 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位 : 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 保険給付費繰入金	10,400	10,400	0	1 出産育児一時金繰入金	10,400	
2 保険基盤安定繰入金	125,631	127,194	△ 1,563	1 保険基盤安定繰入金	125,631	
3 その他繰入金	172,507	162,950	9,557	1 財政安定化支援事業繰入金	65,460	
				2 職員給与費等繰入金	98,828	
				3 事務費繰入金	8,219	
計	308,538	300,544	7,994			

(款) 9 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 国民健康保険基金繰入金	50,000	89,612	△ 39,612	1 国民健康保険基金繰入金	50,000	
計	50,000	89,612	△ 39,612			

(款) 10 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 療養給付費等交付金繰越金	1	1	0	1 療養給付費等交付金繰越金	1	
計	1	1	0			

(款) 10 繰越金

(項) 2 その他繰越金

1 その他繰越金	124,920	87,000	37,920	1 前年度繰越金	124,920	
計	124,920	87,000	37,920			

(款) 11 諸収入

(項) 1 延滞金及び過料

(単位 : 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者延滞金	10	10	0	1 一般被保険者延滞金	10	
2 退職被保険者等延滞金	1	1	0	1 退職被保険者等延滞金	1	
計	11	11	0			

(款) 11 諸収入

(項) 2 雑入

1 一般被保険者第三者納付金	6,000	2,000	4,000	1 一般被保険者第三者納付金	6,000	第三者行為による賠償返納金
2 退職被保険者等第三者納付金	500	500	0	1 退職被保険者等第三者納付金	500	第三者行為による賠償返納金
3 一般被保険者返納金	1	1	0	1 一般被保険者返納金	1	
4 退職被保険者等返納金	1	1	0	1 退職被保険者等返納金	1	
5 雑入	1	1	0	1 雑入	1	
計	6,503	2,503	4,000			

(款) 1 総務費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 一般管理費	53,352	53,139	213			53,352		2 給料	25,369	一般職給	
								3 職員手当等	12,699	扶養手当	744
										住居手当	834
										通勤手当	183
										時間外勤務手当	1,300
										職員期末手当	6,186
										勤勉手当	3,212
										子どものための手当	240
								4 共済費	9,073	職員共済組合負担金	
								11 需用費	1,036	消耗品費	536
印刷製本費	500										
12 役務費	4,756	通信運搬費	990								
		手数料	3,766								
13 委託料	278	業務委託									
19 負担金補助及び交付金	141	負担金									
		広報共同事業	141								
2 連合会負担金	1,377	1,495	△118				1,377	19 負担金補助及び交付金	1,377	負担金	
										県国保連合会	1,377
計	54,729	54,634	95			53,352	1,377				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税費

(単位 : 千円)

日	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 賦課徴収費	53, 814	52, 380	1, 434			53, 814		2 給料	27, 263	一般職給	
								3 職員手当等	14, 681	扶養手当	996
										住居手当	324
										通勤手当	370
										特殊勤務手当	98
										時間外勤務手当	2, 500
										職員期末手当	6, 597
										勤勉手当	3, 426
										子どものための手当	370
4 共済費	9, 743	職員共済組合負担金									
11 需用費	645	消耗品費	108								
		印刷製本費	537								
12 役務費	1, 482	通信運搬費	1, 459								
		手数料	23								
計	53, 814	52, 380	1, 434			53, 814					

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

1 運営協議会費	112	112	0			112		1 報酬	112	委員・非常勤職員報酬 国民健康保険運営協議会委員 112
計	112	112	0			112				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 療養諸費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 一般被保険者療養給付費	2,337,757	2,421,297	△83,540	1,102,016		1,098,572	137,169	19 負担金補助及び交付金	2,337,757	負担金 所要見込額 2,337,757
2 退職被保険者等療養給付費	196,761	169,247	27,514			156,400	40,361	19 負担金補助及び交付金	196,761	負担金 所要見込額 196,761
3 一般被保険者療養費	13,423	19,160	△5,737	6,329		4,707	2,387	19 負担金補助及び交付金	13,423	負担金 所要見込額 13,423
4 退職被保険者等療養費	1,735	3,231	△1,496			1,375	360	19 負担金補助及び交付金	1,735	負担金 所要見込額 1,735
5 審査支払手数料	9,577	9,753	△176				9,577	12 役務費	9,577	手数料
計	2,559,253	2,622,688	△63,435	1,108,345		1,261,054	189,854			

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	316,519	310,179	6,340	21,952		286,202	8,365	19 負担金補助及び交付金	316,519	負担金 所要見込額 316,519
2 退職被保険者等高額療養費	33,009	14,023	18,986			26,154	6,855	19 負担金補助及び交付金	33,009	負担金 所要見込額 33,009

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
3 一般被保険者高額介護合算療養費	1,000	1,000	0	471		351	178	19 負担金補助及び交付金	1,000	負担金 所要見込額 1,000
4 退職被保険者高額介護合算療養費	500	500	0			396	104	19 負担金補助及び交付金	500	負担金 所要見込額 500
計	351,028	325,702	25,326	22,423		313,103	15,502			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 移送費

1 一般被保険者移送費	65	65	0	30		23	12	19 負担金補助及び交付金	65	負担金 所要見込額 65
2 退職被保険者等移送費	55	55	0			44	11	19 負担金補助及び交付金	55	負担金 所要見込額 55
計	120	120	0	30		67	23			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児一時金	16,380	16,380	0	780		10,400	5,200	19 負担金補助及び交付金	16,380	負担金 所要見込額 16,380
2 支払手数料	9	10	△1				9	12 役務費	9	手数料
計	16,389	16,390	△1	780		10,400	5,209			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 葬祭費	1,800	1,800	0				1,800	19 負担金補助及び交付金	1,800	負担金 所要見込額 1,800
計	1,800	1,800	0				1,800			

(款) 3 後期高齢者支援金

(項) 1 後期高齢者支援金

日	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 後期高齢者 支援金	410,770	403,524	7,246	176,982		209,672	24,116	19 負担金補助及 び交付金	410,770	負担金 所要見込額 410,770
2 後期高齢者 関係事務費 拠出金	58	55	3				58	19 負担金補助及 び交付金	58	負担金 所要見込額 58
計	410,828	403,579	7,249	176,982		209,672	24,174			

(款) 4 前期高齢者納付金等

(項) 1 前期高齢者納付金等

(単位 : 千円)

日	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 前期高齢者 納付金	883	914	△31	416		309	158	19 負担金補助及 び交付金	883	負担金 所要見込額 883
2 前期高齢者 関係事務費 拠出金	57	49	8				57	19 負担金補助及 び交付金	57	負担金 所要見込額 57
計	940	963	△23	416		309	215			

(款) 5 老人保健拠出金

(項) 1 老人保健拠出金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 老人保健医療費拠出金	100	1,000	△900	23			77	19 負担金補助及び交付金	100	負担金 所要見込額 100
2 事務費拠出金	5	20	△15				5	19 負担金補助及び交付金	5	負担金 所要見込額 5
計	105	1,020	△915	23			82			

(款) 6 介護納付金

(項) 1 介護納付金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 介護納付金	195, 225	190, 828	4, 397	84, 113		75, 886	35, 226	19 負担金補助及 び交付金	195, 225	負担金 所要見込額 195, 225
計	195, 225	190, 828	4, 397	84, 113		75, 886	35, 226			

(款) 7 共同事業拠出金

(項) 1 共同事業拠出金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 高額医療費 共同事業医 療費拠出金	84,527	82,944	1,583	42,262		19,109	23,156	19 負担金補助及 び交付金	84,527	負担金 所要見込額 84,527
2 保険財政共 同安定化事 業拠出金	514,060	534,372	△20,312			189,005	325,055	19 負担金補助及 び交付金	514,060	負担金 所要見込額 514,060
計	598,587	617,316	△18,729	42,262		208,114	348,211			

(款) 8 保健事業費

(項) 1 保健事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明			
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額		
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他						
1 疾病予防費	17,346	17,317	29	4,866		12,480		1 報酬	5,292	委員・非常勤職員報酬 レセプト点検調査員	5,292	
								4 共済費	809	社会保険料（報酬にかかるもの）		746
										雇用保険料（報酬にかかるもの）		63
								8 報償費	215			
								11 需用費	225	消耗品費		20
										印刷製本費		205
								12 役務費	2,387	通信運搬費		1,800
手数料		587										
19 負担金補助及び交付金	8,418	補助金										
		成人病人間ドック		8,418								
計	17,346	17,317	29	4,866		12,480						

(款) 8 保健事業費

(項) 2 特定健康診査等事業費

1 特定健康診 査等事業費	26,190	25,948	242	10,752		15,438		8 報償費	839	
								11 需用費	840	消耗品費 735 印刷製本費 105
								12 役務費	1,429	通信運搬費 567 手数料 862
								13 委託料	22,982	業務委託
								14 使用料及び賃 借料	100	賃借料
計	26,190	25,948	242	10,752		15,438				

(款) 9 基金費

(項) 1 基金費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 基金費	131	500	△369			131		25 積立金	131	国民健康保険基金
計	131	500	△369			131				

(款) 10 公債費

(項) 1 公債費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 利子	300	300	0				300	23 償還金利子及び割引料	300	一時借入金利子
計	300	300	0				300			

(款) 11 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 一般被保険者保険税還付金	3,000	3,000	0				3,000	23 償還金利子及び割引料	3,000	市税等過誤納還付金
2 退職被保険者等保険税還付金	300	300	0				300	23 償還金利子及び割引料	300	市税等過誤納還付金
3 償還金	3	3	0			1	2	23 償還金利子及び割引料	3	国庫支出金精算返納金 県支出金精算返納金 精算返納金
4 一般被保険者還付加算金	50	50	0				50	23 償還金利子及び割引料	50	還付加算金
5 退職被保険者等還付加算金	50	50	0				50	23 償還金利子及び割引料	50	還付加算金
計	3,403	3,403	0			1	3,402			

(款) 12 予備費

(項) 1 予備費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	5,000	5,000	0				5,000			
計	5,000	5,000	0				5,000			

1 特別職

[illegible]

2 一般職

(1) 総括

区 分	職員数（人）	給 与 費				共 済 費 （千円）	合 計 （千円）	備 考
		報 酬（千円）	給 料（千円）	職員手当（千円）	計（千円）			
本 年 度	13		52,632	26,770	79,402	18,816	98,218	
前 年 度	13		51,452	26,517	77,969	17,986	95,955	
比 較			1,180	253	1,433	830	2,263	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 （千円）	住 居 手 当 （千円）	通 勤 手 当 （千円）	特 殊 勤 務 手 当 （千円）	時 間 外 勤 務 手 当 （千円）	宿 日 直 当 （千円）	退 職 手 当 組 合 負 担 金 （千円）	期 末 手 当 （千円）	勤 勉 手 当 （千円）	管 理 職 当 手 （千円）
	本 年 度	1,740	1,158	553	98	3,800			12,783	6,638	
	前 年 度	1,734	834	606	98	4,300			12,470	6,475	
	比 較	6	324	△ 53		△ 500			313	163	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額（千円）	増 減 事 由 別 内 訳（千円）	説 明	備 考
給 料	1,180	給与改定に伴う増減分	△ 113	給料の増減率 △ 0.24% 減額実施時期 平成23年12月1日
		昇給に伴う増加分	1,108	平均昇給率 2.15% 昇給期 （職員数） 1月 12人
		その他の増減分	185	
職 員 手 当	253	制度改正に伴う増減分	△ 40	期末手当 △ 27 千円 勤勉手当 △ 13 千円
		その他の増減分	293	扶養手当 6 千円 期末手当 340 千円 住居手当 324 千円 勤勉手当 176 千円 通勤手当 △ 53 千円 時間外勤務手当 △ 500 千円

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
国の制度	1.900	2.050	3.95	有	

イ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種
		行 政 職
給料総額に対する比率(%)	0.19	0.19
支給対象職員の比率(%) (24年1月1日現在)	15.38	15.38
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納徴収手当	

ウ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	自動車等の使用距離

平成 24 年度伊佐市介護保険事業特別会計予算

平成 24 年度伊佐市の介護保険事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 3, 1 0 1, 9 0 1 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、2 0 0, 0 0 0 千円と定める。

(歳出予算の流用)

第 3 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 各項に計上した給料、職員手当及び共済費（賃金に係る共済費を除く。）に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

(2) 保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

平成 24 年 2 月 24 日 提 出

鹿児島県伊佐市長 隈 元 新

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

(歳入)		(単位：千円)
款	項	金 額
1 保険料		4 0 1, 2 4 9
	1 介護保険料	4 0 1, 2 4 9
2 分担金及び負担金		1 8 0
	1 負担金	1 8 0
3 使用料及び手数料		5 0
	1 手数料	5 0
4 国庫支出金		8 4 3, 2 8 4
	1 国庫負担金	5 0 9, 5 4 4
	2 国庫補助金	3 3 3, 7 4 0
5 支払基金交付金		8 5 2, 0 9 1
	1 支払基金交付金	8 5 2, 0 9 1
6 県支出金		4 8 0, 1 8 7
	1 県負担金	4 3 3, 6 8 5
	2 県補助金	4 6, 5 0 2
7 財産収入		1 2 7
	1 財産運用収入	1 2 7
8 繰入金		5 2 4, 5 9 2
	1 一般会計繰入金	4 8 3, 0 4 4
	2 基金繰入金	4 1, 5 4 8
9 繰越金		1 0 0
	1 繰越金	1 0 0
10 諸収入		4 1
	1 延滞金・加算金及び過料	1
	2 雑入	4 0
歳 入	合 計	3, 1 0 1, 9 0 1

(歳出) (単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		105,813
	1 総務管理費	38,342
	2 徴収費	14,486
	3 介護認定審査会費	52,740
	4 計画策定委員会費	245
2 保険給付費		2,902,248
	1 介護サービス等諸費	2,507,033
	2 介護予防サービス等諸費	154,876
	3 その他諸費	3,228
	4 高額介護サービス等費	84,804
	5 特定入所者介護サービス等費	144,983
	6 高額医療合算介護サービス費	7,324
3 地域支援事業費		86,647
	1 介護予防事業費	35,032
	2 包括的支援事業・任意事業費	50,645
	3 生活支援サービス費	970
4 保健福祉事業費		5,411
	1 保健福祉事業費	5,411
5 基金費		127
	1 基金費	127
6 公債費		200
	1 公債費	200
7 諸支出金		455
	1 償還金及び還付加算金	454
	2 繰出金	1

(単位：千円)

款	項	金 額
8 予備費		1, 0 0 0
	1 予備費	1, 0 0 0
歳 出	合 計	3, 1 0 1, 9 0 1

平成 24 年 度

伊 佐 市 介 護 保 険 事 業 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

附 表 1 歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

附 表 2 給 与 費 明 細 書

1. 総括

附表1 歳入歳出予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 保険料	401,249	378,410	22,839
2 分担金及び負担金	180	108	72
3 使用料及び手数料	50	10	40
4 国庫支出金	843,284	850,583	△7,299
5 支払基金交付金	852,091	895,499	△43,408
6 県支出金	480,187	459,319	20,868
7 財産収入	127	283	△156
8 繰入金	524,592	562,984	△38,392
9 繰越金	100	100	0
10 諸収入	41	4	37
歳入合計	3,101,901	3,147,300	△45,399

(歳 出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	105,813	102,560	3,253			105,813	
2 保険給付費	2,902,248	2,946,210	△43,962	1,247,965		1,204,434	449,849
3 地域支援事業費	86,647	86,259	388	43,506		24,942	18,199
4 保健福祉事業費	5,411	10,370	△4,959			180	5,231
5 基金費	127	283	△156			127	
6 公債費	200	200	0				200
7 諸支出金	455	418	37			37	418
8 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳 出 合 計	3,101,901	3,147,300	△45,399	1,291,471		1,335,533	474,897

2. 歳入

(款) 1 保険料

(項) 1 介護保険料

(単位 : 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者保険料	401,249	378,410	22,839	1 現年度分特別徴収保険料	375,548	徴収見込額
				2 現年度分普通徴収保険料	24,071	徴収見込額
				3 過年度分普通徴収保険料	10	徴収見込額
				4 滞納繰越分普通徴収保険料	1,620	徴収見込額
計	401,249	378,410	22,839			

(款) 2 分担金及び負担金

(項) 1 負担金

(単位 : 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 保健福祉事業費負担金	180	108	72	1 高齢者住宅等安心確保事業費負担金	180	シルバーハウジング入居者負担金
計	180	108	72			

(款) 3 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 総務手数料	50	10	40	1 総務手数料	50	督促手数料
計	50	10	40			

(款) 4 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費負担金	509,544	512,542	△ 2,998	1 現年度分	509,544	交付見込額
計	509,544	512,542	△ 2,998			

(款) 4 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	304,736	309,353	△ 4,617	1 現年度分調整交付金	304,736	交付見込額
2 地域支援事業交付金（介護予防事業）	9,000	9,698	△ 698	1 現年度分	9,000	交付見込額
3 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	20,004	18,990	1,014	1 現年度分	20,004	交付見込額
計	333,740	338,041	△ 4,301			

(款) 5 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費交付金	841,651	883,863	△ 42,212	1 現年度分	841,651	交付見込額
2 地域支援事業支援交付金	10,440	11,636	△ 1,196	1 現年度分	10,440	交付見込額
計	852,091	895,499	△ 43,408			

(款) 6 県支出金

(項) 1 県負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費負担金	433,685	444,976	△ 11,291	1 現年度分	433,685	交付見込額
計	433,685	444,976	△ 11,291			

(款) 6 県支出金

(項) 2 県補助金

1 地域支援事業交付金（介護予防事業）	4,500	4,849	△ 349	1 現年度分	4,500	交付見込額
2 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	10,002	9,494	508	1 現年度分	10,002	交付見込額
3 財政安定化基金交付金	32,000	0	32,000	1 財政安定化基金交付金	32,000	交付見込額（一般財源化）
計	46,502	14,343	32,159			

(款) 7 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 利子及び配当金	127	283	△ 156	1 利子及び配当金	127	介護保険基金利子
計	127	283	△ 156			

(款) 8 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費繰入金	362,781	368,276	△ 5,495	1 現年度分	362,781	
2 地域支援事業繰入金 (介護予防事業)	4,500	4,849	△ 349	1 現年度分	4,500	
3 地域支援事業繰入金 (包括的支援事業・任意事業)	10,002	9,494	508	1 現年度分	10,002	
4 その他一般会計繰入金	105,761	102,548	3,213	1 職員給与費等繰入金	48,124	
				2 事務費繰入金	57,637	
計	483,044	485,167	△ 2,123			

(款) 8 繰入金

(項) 2 基金繰入金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護保険基金繰入金	41,548	72,456	△ 30,908	1 介護保険基金繰入金	41,548	
○ 介護従事者処遇改善臨時特例基金繰入金	-	5,361	△ 5,361			廃 目
計	41,548	77,817	△ 36,269			

(款) 9 繰越金

(項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	100	100	0	1 前年度繰越金	100	
計	100	100	0			

(款) 10 諸収入

(項) 1 延滞金・加算金及び過料

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 第1号被保険者延滞金	1	1	0	1 第1号被保険者延滞金	1	
計	1	1	0			

(款) 10 諸収入

(項) 2 雑入

1 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1	第三者行為による賠償返納金
2 返納金	1	1	0	1 返納金	1	
3 雑入	38	1	37	1 雑入	38	介護従事者処遇改善臨時特例基金返納金 コピー料ほか
計	40	3	37			

3. 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 一般管理費	38,342	33,887	4,455			38,342		2 給料	19,562	一般職給	
								3 職員手当等	9,344	扶養手当	468
										住居手当	636
										通勤手当	232
										時間外勤務手当	700
										職員期末手当	4,652
										勤勉手当	2,416
										子どものための手当	240
								4 共済費	6,968	職員共済組合負担金	
								11 需用費	874	消耗品費	163
印刷製本費	711										
12 役務費	1,385	通信運搬費	1,007								
		手数料	378								
13 委託料	86	業務委託									
19 負担金補助及び交付金	123	負担金									
		国保連合会システム	123								
計	38,342	33,887	4,455			38,342					

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	14,486	16,028	△1,542			14,486		2 給料	6,305	一般職給
								3 職員手当等	3,700	扶養手当 156
										住居手当 174
										通勤手当 118

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明			
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額		
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他						
									時間外勤務手当	1,000		
									職員期末手当	1,482		
									勤勉手当	770		
									4 共済費	2,245	職員共済組合負担金	
									11 需用費	448	消耗品費	129
											印刷製本費	319
									12 役務費	1,701	通信運搬費	
									13 委託料	87	業務委託	
計	14,486	16,028	△1,542			14,486						

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 認定調査等 費	33,922	33,425	497			33,922		1 報酬	20,832	委員・非常勤職員報酬
										要介護等認定調査員 20,832
								4 共済費	3,177	社会保険料（報酬にかかるもの） 雇用保険料（報酬にかかるもの） 2,947 230
								11 需用費	110	消耗品費
								12 役務費	9,723	手数料
								13 委託料	80	業務委託

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
2 認定審査事務負担金	18,818	18,852	△34			18,818		11 需用費	26	消耗品費
								19 負担金補助及び交付金	18,792	負担金 始良伊佐地区介護保険組合 18,792
計	52,740	52,277	463			52,740				

(款) 1 総務費

(項) 4 高齢者施策委員会費

1 高齢者施策委員会費	245	368	△123			245		8 報償費	245	
計	245	368	△123			245				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 居宅介護サービス給付費	600,628	608,000	△7,372	258,270		249,263	93,095	19 負担金補助及び交付金	600,628	負担金 所要見込額 600,628
2 特例居宅介護サービス給付費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
3 地域密着型介護サービス給付費	540,795	454,000	86,795	232,542		224,429	83,824	19 負担金補助及び交付金	540,795	負担金 所要見込額 540,795
4 特例地域密着型介護サービス給付費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
5 施設介護サービス給付費	1,273,732	1,383,000	△109,268	547,705		528,598	197,429	19 負担金補助及び交付金	1,273,732	負担金 所要見込額 1,273,732
6 特例施設介護サービス給付費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
7 居宅介護福祉用具購入費	3,297	3,700	△403	1,417		1,368	512	19 負担金補助及び交付金	3,297	負担金 所要見込額 3,297
8 居宅介護住宅改修費	9,277	12,000	△2,723	3,989		3,850	1,438	19 負担金補助及び交付金	9,277	負担金 所要見込額 9,277

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
9 居宅介護サービス計画給付費	79,264	89,000	△9,736	34,084		32,894	12,286	19 負担金補助及び交付金	79,264	負担金 所要見込額 79,264
10 特例居宅介護サービス計画給付費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
計	2,507,033	2,549,740	△42,707	1,078,023		1,040,418	388,592			

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

1 介護予防サービス給付費	121,751	118,000	3,751	52,353		50,527	18,871	19 負担金補助及び交付金	121,751	負担金 所要見込額 121,751
2 特例介護予防サービス給付費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
3 地域密着型介護予防サービス給付費	7,756	4,020	3,736	3,335		3,219	1,202	19 負担金補助及び交付金	7,756	負担金 所要見込額 7,756
4 特例地域密着型介護予防サービス給付費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
5 介護予防福祉用具購入費	1,876	2,300	△424	807		779	290	19 負担金補助及び交付金	1,876	負担金 所要見込額 1,876
6 介護予防住宅改修費	7,347	10,000	△2,653	3,159		3,049	1,139	19 負担金補助及び交付金	7,347	負担金 所要見込額 7,347
7 介護予防サービス計画給付費	16,116	16,000	116	6,930		6,689	2,497	19 負担金補助及び交付金	16,116	負担金 所要見込額 16,116
8 特例介護予防サービス計画給付費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
計	154,876	150,350	4,526	66,596		64,275	24,005			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

1 審査支払手数料	3,228	3,100	128	1,389		1,340	499	12 役務費	3,228	手数料
計	3,228	3,100	128	1,389		1,340	499			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 高額介護サービス費	84,604	84,000	604	36,379		35,111	13,114	19 負担金補助及び交付金	84,604	負担金 所要見込額 84,604
2 高額介護予防サービス費	200	200	0	86		83	31	19 負担金補助及び交付金	200	負担金 所要見込額 200
計	84,804	84,200	604	36,465		35,194	13,145			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 特定入所者介護サービス等費

1 特定入所者介護サービス費	144,363	151,000	△6,637	62,076		59,910	22,377	19 負担金補助及び交付金	144,363	負担金 所要見込額 144,363
2 特例特定入所者介護サービス費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
3 特定入所者介護予防サービス費	600	600	0	258		249	93	19 負担金補助及び交付金	600	負担金 所要見込額 600
4 特例特定入所者介護予防サービス費	10	10	0	4		4	2	19 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額 10
計	144,983	151,620	△6,637	62,342		60,167	22,474			

(款) 2 保険給付費

(項) 6 高額医療合算介護サービス費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 高額医療合 算介護サー ビス費	7,124	7,000	124	3,064		2,957	1,103	19 負担金補助及 び交付金	7,124	負担金 所要見込額 7,124
2 高額医療合 算介護予防 サービス費	200	200	0	86		83	31	19 負担金補助及 び交付金	200	負担金 所要見込額 200
計	7,324	7,200	124	3,150		3,040	1,134			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 介護予防二次予防事業 対象者把握 事業費	2,431	2,238	193	912		1,009	510	4 共済費	4	雇用保険料（賃金にかかるもの）	
								7 賃金	636	事務補助員	
								11 需用費	239	消耗品費	
								12 役務費	1,440	通信運搬費	
								13 委託料	49	業務委託	
								14 使用料及び賃借料	63	賃借料	
2 通所型介護 予防事業費	18,035	18,015	20	6,763		7,484	3,788	8 報償費	2,274		
								11 需用費	165	消耗品費 印刷製本費	145 20
								12 役務費	56	通信運搬費	
								13 委託料	15,540	業務委託	
3 訪問型介護 予防事業費	213	407	△194	80		89	44	11 需用費	189	消耗品費 燃料費	28 161
								12 役務費	24	自動車損害保険料	
4 介護予防普及啓発事業 費	5,073	9,026	△3,953	1,902		2,105	1,066	8 報償費	1,350		
								11 需用費	540	消耗品費	
								12 役務費	40	通信運搬費	
								13 委託料	2,976	業務委託	
								18 備品購入費	167	その他備品	
5 地域介護予防活動支援 事業費	9,280	9,100	180	3,480		3,851	1,949	13 委託料	9,280	業務委託	
計	35,032	38,786	△3,754	13,137		14,538	7,357				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 介護予防マ ネジメント 事業費	10,718	14,509	△3,791	6,351		2,117	2,250	1 報酬	8,244	委員・非常勤職員報酬 介護予防専門員 8,244
								4 共済費	1,204	社会保険料（報酬にかかるもの） 雇用保険料（報酬にかかるもの） 94
								11 需用費	217	消耗品費 136 燃料費 81
								12 役務費	736	通信運搬費 706 自動車損害保険料 30
								14 使用料及び賃 借料	155	賃借料
								19 負担金補助及 び交付金	162	負担金 研修 162
								2 成年後見人 制度利用支 援事業費	390	390
								13 委託料	240	業務委託
3 家族介護継 続支援事業 費	5,202	542	4,660	3,082		1,027	1,093	12 役務費	20	通信運搬費
								13 委託料	489	業務委託
								20 扶助費	4,693	補助事業扶助費 認知症高齢者見守り事業 53 老人介護人手当 4,640

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
4 福祉用具・住宅改修支援事業費	120	100	20	71		24	25	12 役務費	120	手数料
5 総合相談支援事業費	13,833	12,333	1,500	8,196		2,732	2,905	1 報酬	1,260	委員・非常勤職員報酬 介護相談員 1,260
								4 共済費	195	社会保険料（報酬にかかるもの） 雇用保険料（報酬にかかるもの） 175 20
								8 報償費	65	
								11 需用費	128	消耗品費 燃料費 47 81
								12 役務費	30	自動車損害保険料
								14 使用料及び賃借料	155	賃借料
								19 負担金補助及び交付金	12,000	負担金 地域包括サブセンター運営 12,000
6 包括的・継続的マネジメント事業費	6,950	7,224	△274	4,117		1,372	1,461	1 報酬	6,000	委員・非常勤職員報酬 主任介護支援専門員 6,000
								4 共済費	950	社会保険料（報酬にかかるもの） 雇用保険料（報酬にかかるもの） 873 77

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
7 地域自立支援事業費	13,102	11,955	1,147	7,763		2,588	2,751	8 報償費	400	業務委託
								13 委託料	12,702	
8 介護給付等費用適正化事業	330	420	△90	195		65	70	12 役務費	330	通信運搬費 222 手数料 108
計	50,645	47,473	3,172	30,006		10,002	10,637			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 生活支援サービス費

1 生活支援サービス費	970	0	970	363		402	205	13 委託料	970	業務委託
計	970	0	970	363		402	205			

(款) 4 保健福祉事業費

(項) 1 保健福祉事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 高齢者住宅 等安心確保 事業費	1,818	1,532	286			180	1,638	11 需用費	32	消耗品費 20 光熱水費 12
								12 役務費	36	通信運搬費
								13 委託料	1,750	業務委託
2 老人介護手 当支給事業 費	780	3,020	△2,240				780	12 役務費	20	通信運搬費
								20 扶助費	760	単独事業扶助費 老人介護手当 760
3 介護担い手 育成事業費	790	850	△60				790	8 報償費	150	
								19 負担金補助及 び交付金	640	補助金 訪問介護員受講助成事業 640
4 はり・きゅ う施術助成 事業費	1,084	984	100				1,084	11 需用費	84	印刷製本費
								19 負担金補助及 び交付金	1,000	補助金 はり・きゅう施術 1,000
5 高齢者生活 支援事業費	99	99	0				99	13 委託料	99	業務委託
6 高齢者生活 支援サービ ス費	840	0	840				840	13 委託料	840	業務委託
○（高齢者生 活実態把握 事業費）	-	3,885	△3,885							廃 目
計	5,411	10,370	△4,959			180	5,231			

(款) 5 基金費

(項) 1 基金費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 基金費	127	283	△156			127		25 積立金	127	介護保険基金
計	127	283	△156			127				

(款) 6 公債費

(項) 1 公債費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 利子	200	200	0				200	23 償還金利子及び割引料	200	一時借入金利子
計	200	200	0				200			

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 第 1 号被保 険者保険料 還付金	400	400	0				400	23 償還金利子及 び割引料	400	市税等過誤納還付金
2 第 1 号被保 険者還付加 算金	10	10	0				10	23 償還金利子及 び割引料	10	還付加算金
3 償還金	44	7	37			37	7	23 償還金利子及 び割引料	44	国庫支出金精算返納金 40 県支出金精算返納金 2 精算返納金 2
計	454	417	37			37	417			

(款) 7 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0				1	28 繰出金	1	一般会計繰入金精算による返還金
計	1	1	0				1			

(款) 8 予備費

(項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	1,000	1,000	0				1,000			
計	1,000	1,000	0				1,000			

附表 2 給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期末手当 (千円) 年間支給率 (月分)	地 域 手 当	寒 冷 地 手 当	その他の手当	計			
		(千円)	(千円)		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	14	36,336					36,336	5,526	41,862	
	計	14	36,336					36,336	5,526	41,862	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	14	36,336					36,336	5,957	42,293	
	計	14	36,336					36,336	5,957	42,293	
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職								△ 431	△ 431	
	計								△ 431	△ 431	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職員数（人）	給 与 費				共 済 費 （千円）	合 計 （千円）	備 考
		報 酬（千円）	給 料（千円）	職員手当（千円）	計（千円）			
本 年 度	7		25,867	12,804	38,671	9,213	47,884	
前 年 度	7		24,695	12,064	36,759	8,581	45,340	
比 較			1,172	740	1,912	632	2,544	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 （千円）	住 居 手 当 （千円）	通 勤 手 当 （千円）	特 殊 勤 務 手 当 （千円）	時 間 外 勤 務 手 当 （千円）	宿 日 直 当 （千円）	退 職 手 当 組 合 負 担 金 （千円）	期 末 手 当 （千円）	勤 勉 手 当 （千円）	管 理 職 手 当 （千円）
	本 年 度	624	810	350		1,700			6,134	3,186	
	前 年 度	468	486	345		2,000			5,769	2,996	
	比 較	156	324	5		△ 300			365	190	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額（千円）	増 減 事 由 別 内 訳（千円）	説 明		備 考
給 料	1,172	給与改定に伴う増減分	△ 44	給料の増減率 減額実施時期 平成23年12月1日	
		昇給に伴う増加分	499	平均昇給率 昇給期 昇給に係る職員数 1月	1.97% (職員数) 6人
		その他の増減分	717		
職 員 手 当	740	制度改正に伴う増減分	△ 15	期末手当 勤勉手当	△ 10 千円 △ 5 千円
		その他の増減分	755	扶養手当 住居手当 通勤手当	156 千円 324 千円 5 千円
				時間外手当 期末手当 勤勉手当	△ 300 千円 375 千円 195 千円

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
国の制度	1.900	2.050	3.95	有	

イ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	自動車等の使用距離

平成 24 年度伊佐市介護サービス事業特別会計予算

平成 24 年度伊佐市の介護サービス事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 15,193 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

平成 24 年 2 月 24 日 提 出

鹿児島県伊佐市長 隈 元 新

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

(歳入) (単位：千円)

款	項	金 額
1 サービス収入		13,893
	1 介護予防給付費収入	13,893
2 繰越金		1,300
	1 繰越金	1,300
歳 入 合 計		15,193

(歳出) (単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		15,193
	1 総務管理費	15,193
歳 出 合 計		15,193

平成 24 年 度

伊 佐 市 介 護 サ ー ビ ス 事 業 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

附 表 1 歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

附 表 2 給 与 費 明 細 書

1. 総括

附表1 歳入歳出予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 サービス収入	13,893	13,519	374
2 繰越金	1,300	1	1,299
歳入合計	15,193	13,520	1,673

(歳 出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	15,193	13,520	1,673				15,193
歳 出 合 計	15,193	13,520	1,673				15,193

2. 歳 入

(款) 1 サービス収入

(項) 1 介護予防給付費収入

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護予防サービス計画作成費	13,893	13,519	374	1 介護予防サービス計画作成費	13,893	
計	13,893	13,519	374			

(款) 2 繰越金

(項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	1,300	1	1,299	1 前年度繰越金	1,300	
計	1,300	1	1,299			

3. 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明			
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額		
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他						
1 一般管理費	15, 193	13, 520	1, 673				15, 193	1 報酬	10, 992	委員・非常勤職員報酬 介護予防専門員	10, 992	
								4 共済費	1, 651	社会保険料（報酬にかかるもの）		1, 480
										雇用保険料（報酬にかかるもの）		171
								11 需用費	1, 373	消耗品費		531
										燃料費		242
								12 役務費	66	修繕料		600
										通信運搬費		8
								13 委託料	1, 066	自動車損害保険料		58
業務委託												
19 負担金補助及び交付金	36	負担金										
		研修		36								
27 公課費	9	自動車重量税										
計	15, 193	13, 520	1, 673				15, 193					

附表 2 給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							其 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) 年間支給率 (月分)	調 整 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	その他の手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	4	10,992					10,992	1,651	12,643	
	計	4	10,992					10,992	1,651	12,643	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	3	8,244					8,244	1,422	9,666	
	計	3	8,244					8,244	1,422	9,666	
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	1	2,748					2,748	229	2,977	
	計	1	2,748					2,748	229	2,977	

平成 24 年度伊佐市後期高齢者医療特別会計予算

平成 24 年度伊佐市の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 4 0 6, 4 4 1 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(歳出予算の流用)

第 2 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 各項に計上した給料、職員手当及び共済費（賃金に係る共済費を除く。）に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

平成 24 年 2 月 24 日 提 出

鹿児島県伊佐市長 隈 元 新

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

(歳入)		(単位：千円)
款	項	金 額
1 後期高齢者医療保険料		210,619
	1 後期高齢者医療保険料	210,619
2 使用料及び手数料		50
	1 手数料	50
3 繰入金		192,100
	1 一般会計繰入金	192,100
4 繰越金		2
	1 繰越金	2
5 諸収入		3,670
	1 延滞金加算金及び過料	1
	2 償還金及び還付加算金	510
	3 受託事業収入	768
	4 雑入	2,391
歳 入	合 計	406,441

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		2 9, 8 6 5
	1 総務管理費	2 0, 7 6 7
	2 徴収費	9, 0 9 8
2 広域連合納付金		3 7 1, 4 1 3
	1 広域連合納付金	3 7 1, 4 1 3
3 保健事業費		4, 5 5 2
	1 保健事業費	4, 5 5 2
4 諸支出金		5 1 1
	1 償還金及び還付加算金	5 1 0
	2 繰出金	1
5 予備費		1 0 0
	1 予備費	1 0 0
歳 出	合 計	4 0 6, 4 4 1

平成 24 年 度

伊 佐 市 後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

附 表 1 歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

附 表 2 給 与 費 明 細 書

1. 総括

附表1 歳入歳出予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 後期高齢者医療保険料	210,619	204,765	5,854
2 使用料及び手数料	50	10	40
3 繰入金	192,100	196,667	△4,567
4 繰越金	2	2	0
5 諸収入	3,670	1,156	2,514
歳入合計	406,441	402,600	3,841

(歳 出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	29,865	36,074	△6,209			29,865	
2 広域連合納付金	371,413	365,915	5,498			160,793	210,620
3 保健事業費	4,552	0	4,552			4,552	
4 諸支出金	511	511	0			510	1
5 予備費	100	100	0			100	
歳 出 合 計	406,441	402,600	3,841			195,820	210,621

2. 歳 入

(款) 1 後期高齢者医療保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 特別徴収保険料	167,626	164,795	2,831	1 現年度分保険料	167,626	徴収見込額
2 普通徴収保険料	42,993	39,970	3,023	1 現年度分保険料	42,873	徴収見込額
				2 過年度分保険料	10	徴収見込額
				3 滞納繰越分保険料	110	徴収見込額
計	210,619	204,765	5,854			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 総務手数料	50	10	40	1 総務手数料	50	督促手数料
計	50	10	40			

(款) 3 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	192,100	196,667	△ 4,567	1 職員給与費等繰入金	25,923	
				2 事務費繰入金	3,724	
				3 保険基盤安定繰入金	160,792	
				4 後期高齢者健康 診査事業繰入金	1,661	
計	192,100	196,667	△ 4,567			

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	2	2	0	1 前年度繰越金	2	
計	2	2	0			

(款) 5 諸収入

(項) 1 延滞金加算金及び過料

(単位 : 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	
計	1	1	0			

(款) 5 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	500	500	0	1 保険料還付金	500	広域連合保険料還付金
2 還付加算金	10	10	0	1 還付加算金	10	広域連合還付加算金
計	510	510	0			

(款) 5 諸収入

(項) 3 受託事業収入

1 受託事業収入	768	268	500	1 広域連合受託事業収入	268	重複・頻回受診者等訪問指導事業収入
				2 後期高齢者健康診査事業	500	後期高齢者健康診査事業
計	768	268	500			

(款) 5 諸収入

(項) 4 雑入

1 雑入	2,391	377	2,014	1 雑入	2,391	後期高齢者健康診査補助金
計	2,391	377	2,014			

3. 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 一般管理費	20,767	26,931	△6,164			20,767		2 給料	10,279	一般職給	
								3 職員手当等	4,493	扶養手当	156
										住居手当	324
										通勤手当	249
										時間外勤務手当	400
										職員期末手当	2,218
										勤勉手当	1,146
								4 共済費	3,602	職員共済組合負担金	
								8 報償費	268		
11 需用費	205	消耗品費	146								
		印刷製本費	59								
12 役務費	263	通信運搬費	204								
		手数料	59								
13 委託料	1,657	業務委託									
計	20,767	26,931	△6,164			20,767					

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 賦課徴収費	9,098	9,143	△45			9,098		2 給料	3,945	一般職給	
								3 職員手当等	2,200	扶養手当	100
										住居手当	100
										通勤手当	30
										特殊勤務手当	49
										時間外勤務手当	500
										職員期末手当	935
										勤勉手当	486
								4 共済費	1,404	職員共済組合負担金	
11 需用費	500	消耗品費	108								
		印刷製本費	392								
12 役務費	1,049	通信運搬費									
計	9,098	9,143	△45			9,098					

(款) 2 広域連合納付金

(項) 1 広域連合納付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 広域連合納付金	371,413	365,915	5,498			160,793	210,620	19 負担金補助及び交付金	371,413	負担金 基盤安定分 保険料分	 160,792 210,621
計	371,413	365,915	5,498			160,793	210,620				

(款) 3 保健事業費

(項) 1 保健事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 疾病予防費	4,552	0	4,552			4,552		8 報償費	92		
								11 需用費	33	消耗品費	16
										印刷製本費	17
								12 役務費	147	通信運搬費	80
										手数料	67
							13 委託料	3,780	業務委託		
							19 負担金補助及び交付金	500	補助金		
								外来人間ドック	500		
計	4,552	0	4,552			4,552					

(款) 4 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 保険料還付金	500	500	0			500		23 償還金利子及び割引料	500	市税等過誤納還付金
2 還付加算金	10	10	0			10		23 償還金利子及び割引料	10	還付加算金
計	510	510	0			510				

(款) 4 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0				1	28 繰出金	1	一般会計繰入金精算による返還金
計	1	1	0				1			

(款) 5 予備費

(項) 1 予備費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	100	100	0			100				
計	100	100	0			100				

附表 2 給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	4		14,224	6,693	20,917	5,006	25,923	
前 年 度	4		16,968	8,568	25,536	5,938	31,474	
比 較			△ 2,744	△ 1,875	△ 4,619	△ 932	△ 5,551	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	256	424	279	49	900			3,153	1,632	
	前 年 度	432		195	49	1,100			4,144	2,152	496
	比 較	△ 176	424	84		△ 200			△ 991	△ 520	△ 496

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	△ 2,744	給与改定に伴う増減分 △ 23	給料の増減率 △ 0.24%	
			減額実施時期 平成23年12月1日	
		昇給に伴う増加分 290	平均昇給率 2.48%	
			昇給期 (職員数) 1月 4	
職 員 手 当	△ 1,875	その他の増減分 △ 3,011	昇給に係る職員数	
		制度改正に伴う増減分 △ 8	期末手当 △ 5 千円 勤勉手当 △ 3 千円	
		その他の増減分 △ 1,867	扶養手当 △ 176 千円	期末手当 △ 986 千円
			住居手当 424 千円	勤勉手当 △ 517 千円
			通勤手当 84 千円	管理職手当 △ 496 千円
			時間外勤務手当 △ 200 千円	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・ 職務の級等による 加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
国の制度	1.900	2.050	3.95	有	

イ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種
		行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.34	0.34
支給対象職員の比率 (%) (24年1月1日 現在)	33.33	33.33
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納徴収手当	

ウ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	自動車等の使用距離

平成 24 年度伊佐市簡易水道事業特別会計予算

平成 24 年度伊佐市の簡易水道事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 7 5 8 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

平成 24 年 2 月 24 日 提 出

鹿児島県伊佐市長 隈 元 新

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

(歳入) (単位：千円)

款	項	金 額
1 事業収入		6 7 8
	1 水道料金	6 7 8
2 財産収入		1
	1 財産運用収入	1
3 繰越金		7 9
	1 繰越金	7 9
歳 入	合 計	7 5 8

(歳出) (単位：千円)

款	項	金 額
1 事業費		7 4 8
	1 簡易水道事業費	7 4 8
2 予備費		1 0
	1 予備費	1 0
歳 出	合 計	7 5 8

平成 24 年 度

伊 佐 市 簡 易 水 道 事 業 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

附 表 1 歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

1. 総括

附表1 歳入歳出予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 事業収入	678	690	△12
2 財産収入	1	1	0
3 繰越金	79	79	0
歳入合計	758	770	△12

(歳 出) (単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 事業費	748	745	3			1	747
2 予備費	10	25	△15				10
歳 出 合 計	758	770	△12			1	757

2. 歳 入

(款) 1 事業収入

(項) 1 水道料金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 簡易水道料金	678	690	△ 12	1 簡易水道料金	678	徴収見込額
計	678	690	△ 12			

(款) 2 財産収入

(項) 1 財産運用収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 利子及び配当金	1	1	0	1 利子及び配当金	1	
計	1	1	0			

(款) 3 繰越金

(項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	79	79	0	1 前年度繰越金	79	
計	79	79	0			

3. 歳 出

(款) 1 事業費

(項) 1 簡易水道事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 施設管理費	698	655	43				698	11 需用費	404	消耗品費	21
										光熱水費	180
										修繕料	203
								12 役務費	214	手数料	
								13 委託料	80	業務委託	
2 基金費	50	90	△40			1	49	25 積立金	50	施設管理整備基金	
計	748	745	3			1	747				

(款) 2 予備費

(項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	10	25	△15				10			
計	10	25	△15				10			

平成 24 年度伊佐市農業集落排水事業特別会計予算

平成 24 年度伊佐市の農業集落排水事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 1 9 3, 3 2 5 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

（一時借入金）

第 2 条 地方自治法第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、5 0, 0 0 0 千円と定める。

平成 24 年 2 月 24 日 提 出

鹿児島県伊佐市長 隈 元 新

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

(歳入) (単位：千円)

款	項	金 額
1 事業収入		40,716
	1 使用料及び手数料	40,716
2 財産収入		3
	1 財産運用収入	3
3 県支出金		6,000
	1 県補助金	6,000
4 繰入金		146,596
	1 一般会計繰入金	146,596
5 繰越金		10
	1 繰越金	10
歳 入 合 計		193,325

(歳出) (単位：千円)

款	項	金 額
1 事業費		59,863
	1 農業集落排水事業費	59,863
2 公債費		133,362
	1 公債費	133,362
3 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		193,325

平成 24 年 度

伊 佐 市 農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

附 表 1 歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

附 表 2 給 与 費 明 細 書

附 表 3 地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における
現在高の見込みに関する調書

1. 総括

附表1 歳入歳出予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 事業収入	40,716	40,151	565
2 財産収入	3	10	△7
3 県支出金	6,000	0	6,000
4 繰入金	146,596	156,254	△9,658
5 繰越金	10	10	0
歳入合計	193,325	196,425	△3,100

(歳 出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 事業費	59,863	57,555	2,308	6,000		21,629	32,234
2 公債費	133,362	138,770	△5,408			124,970	8,392
3 予備費	100	100	0				100
歳 出 合 計	193,325	196,425	△3,100	6,000		146,599	40,726

2. 歳 入

(款) 1 事業収入

(項) 1 使用料及び手数料

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 使用料	40,716	40,151	565	1 現年度分使用料	40,532	
				2 滞納繰越分使用料	184	
計	40,716	40,151	565			

(款) 2 財産収入

(項) 1 財産運用収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 利子及び配当金	3	10	△ 7	1 利子及び配当金	3	基金利子
計	3	10	△ 7			

(款) 3 県支出金

(項) 1 県補助金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 地域自主戦略交付金（農業集落排水事業）	6,000	0	6,000	1 地域自主戦略交付金（農業集落排水事業・低コスト）	6,000	
計	6,000	0	6,000			

(款) 4 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	146, 596	156, 254	△9, 658	1 一般会計繰入金	146, 596	
計	146, 596	156, 254	△9, 658			

(款) 5 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	10	10	0	1 前年度繰越金	10	歳計剰余金
計	10	10	0			

3. 歳 出

(款) 1 事業費

(項) 1 農業集落排水事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 施設管理費	56, 859	54, 503	2, 356	6, 000		18, 625	32, 234	2 給料	9, 245	一般職給	
								3 職員手当等	6, 025	扶養手当	996
										住居手当	210
										通勤手当	128
										時間外勤務手当	300
										職員期末手当	2, 416
										勤勉手当	1, 255
										子どものための手当	720
								4 共済費	3, 355	職員共済組合負担金	
								11 需用費	13, 972	消耗品費	1, 612
										燃料費	72
										印刷製本費	231
										光熱水費	9, 000
12 役務費	1, 969	修繕料	3, 057								
		通信運搬費	956								
		手数料	1, 013								
13 委託料	16, 532	施設管理委託、業務委託									
14 使用料及び賃借料	6	賃借料									
15 工事請負費	2, 000	土木工事									
16 原材料費	300	工事材料									
18 備品購入費	90	その他備品									

(款) 1 事業費

(項) 1 農業集落排水事業費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
								19 負担金補助及び交付金	25	負担金 県農業集落排水事業連絡協議会 地域環境資源センター
								27 公課費	3,340	消費税
2 基金費	3,004	3,052	△48			3,004		25 積立金	3,004	財政調整基金（農集）
計	59,863	57,555	2,308	6,000		21,629	32,234			

(款) 2 公債費

(項) 1 公債費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 元金	104,213	107,370	△3,157	-		104,213		23 償還金利子及び割引料	104,213	地方債償還元金
2 利子	29,149	31,400	△2,251			20,757	8,392	23 償還金利子及び割引料	29,149	地方債償還利子 一時借入金利子
計	133,362	138,770	△5,408			124,970	8,392			

(款) 3 予備費

(項) 1 予備費

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	100	100	0				100			
計	100	100	0				100			

附表 2 給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	2		9,245	5,305	14,550	3,355	17,905	
前 年 度	2		9,076	5,244	14,320	3,221	17,541	
比 較			169	61	230	134	364	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	996	210	128		300			2,416	1,255	
	前 年 度	996	210	128		300			2,376	1,234	
	比 較								40	21	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	169	給与改定に伴う増減分	△ 39	給料の増減率 減額実施時期 平成23年12月1日
		昇給に伴う増加分	204	平均昇給率 昇給期 (職員数) 1月 2人
		その他の増減分	4	
職 員 手 当	61	制度改正に伴う増減分	△ 13	期末手当 勤勉手当
		その他の増減分	74	期末手当 勤勉手当

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
国の制度	1.900	2.050	3.95	有	

イ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	自動車等の使用距離

附表 3 地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在高見込額	当 該 年 度 中 増 減 見 込 み		当該年度末現在高見込額
			当該年度中起債見込額	当該年度中元金償還見込額	
1 普 通 債	1,490,230 千円	1,382,860 千円	千円	104,213 千円	1,278,647 千円
(1)農業集落排水事業	1,490,230	1,382,860		104,213	1,278,647
合 計	1,490,230	1,382,860		104,213	1,278,647

平成24年度伊佐市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成24年度伊佐市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	10,100	戸
(2) 年 間 総 給 水 量	1,986,611	m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	5,443	m ³

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款 水 道 事 業	収 益	370,406 千円
第1項 営 業	収 益	364,596 千円
第2項 営 業 外	収 益	5,810 千円

支 出		
第1款 水 道 事 業	費 用	338,711 千円
第1項 営 業	費 用	291,840 千円
第2項 営 業 外	費 用	46,671 千円
第3項 予 備	費	200 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額147,966千円は、過年度分損益勘定留保資金140,777千円及び当年度分消費税資本的収支調整額7,189千円で補てんするものとする）。

		収 入	
第1款	資 本 的	収 入	112,103 千円
第1項	企 業 債		100,000 千円
第2項	出 資 金		12,103 千円

		支 出	
第1款	資 本 的	支 出	260,069 千円
第1項	建 設 改 良 費		165,927 千円
第2項	企 業 債 償 還 金		94,142 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
山野水源地整備事業	千円 100,000	証書借入	4.0以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公営企業等金融機構資金について利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率とする。	% 借入時期から措置期間を含め30年以内において元利均等の方法により償還する。ただし、企業財政その他の都合により措置期間及び償還期間を短縮しまたは繰上償還もしくは低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費	78,008 千円
(2) 交 際 費	10 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、6,680千円と定める。

平成24年2月24日 提 出

鹿 児 島 県 伊 佐 市 長 限 元 新

平成24年度伊佐市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			370,406 千円	
	1 営 業 収 益		364,596	
		1 給 水 収 益	325,153	水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	20	修繕工事収益
		3 そ の 他 営 業 収 益	39,423	一般会計負担金、給水装置工事検査手数料等
	2 営 業 外 収 益		5,810	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	300	預金利息
		2 雑 収 益	5,510	一般会計負担金、量水器戻入評価益等

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			338,711 千円	
	1 営 業 費 用		291,840	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	41,002	水質検査・施設管理委託、各水源地修繕、各水源地電力料等
		2 配 水 及 び 給 水 費	31,620	配水管・配水施設修理、修繕工事委託料、量水器取替、中継加圧ポンプ電力料等
		3 受 託 工 事 費	30	受託工事に要する材料費等
		4 総 係 費	87,566	職員給与費、検針委託、情報機器賃借料、口座振替・コンビニ収納手数料等
		5 減 価 償 却 費	131,586	有形固定資産減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	30	固定資産除却費、たな卸資産減耗費
		7 そ の 他 営 業 費 用	6	上記以外の営業費用
	2 営 業 外 費 用		46,671	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	41,334	企業債利息
		2 消 費 税	5,327	「売上に係る消費税額」－「仕入に係る消費税額」を納税
		3 雑 支 出	10	上記以外の営業外費用
	3 予 備 費		200	
		1 予 備 費	200	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			112,103 千円	
	1 企 業 債		100,000	
		1 企 業 債	100,000	山野水源地整備
	2 出 資 金		12,103	
		1 負担区分に基づく出資金	12,103	企業債元金償還措置分

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			260,069 千円	
	1 建設改良費		165,927	
		1 配 水 設 備 事 業 費	58,185	職員給与費、配水管布設替工事等
		2 営 業 設 備 費	2,742	水道施設電気計装設備等
		3 水 源 地 整 備 事 業 費	105,000	山野水源地整備
	2 企業債償還金		94,142	
		1 企 業 債 償 還 金	94,142	企業債元金償還

平成24年度伊佐市水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減
受 入 資 金	795,069,018 円	888,133,242 円	93,064,224 円
1 営 業 収 益	345,381,000	333,354,000	△ 12,027,000
2 営 業 外 収 益	6,896,000	5,693,000	△ 1,203,000
3 前 年 度 未 収 金	34,598,724	29,570,000	△ 5,028,724
4 出 資 金	12,642,000	12,103,000	△ 539,000
5 預 り 金	13,000,000	13,000,000	0
6 企 業 債	10,000,000	100,000,000	90,000,000
7 前 受 金	100,000	10,000	△ 90,000
8 前 年 度 繰 越 金	372,451,294	394,403,242	21,951,948

区 分	前 年 度 決 算 見 込 額	当 年 度 予 定 額	増 減
支 払 資 金	400,665,776 円	477,138,000 円	76,472,224 円
1 営 業 費 用	142,263,000	148,867,000	6,604,000
2 営 業 外 費 用	50,925,000	44,671,000	△ 6,254,000
3 企 業 債 償 還 金	90,515,000	94,142,000	3,627,000
4 建 設 改 良 費	91,779,000	165,777,000	73,998,000
5 前 年 度 未 払 金	6,914,776	4,000,000	△ 2,914,776
6 貯 蔵 品	5,269,000	6,681,000	1,412,000
7 預 り 金 返 済	13,000,000	13,000,000	0
差 引	394,403,242	410,995,242	16,592,000

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		7	1,260	29,977		20,119	51,356	10,986	62,342
	資本勘定支弁職員		2		7,857		4,182	12,039	2,827	14,866
	合 計		9	1,260	37,834		24,301	63,395	13,813	77,208
前 年 度	損益勘定支弁職員		7		30,051		19,477	49,528	10,556	60,084
	資本勘定支弁職員		2		6,150		3,213	9,363	2,132	11,495
	合 計		9		36,201		22,690	58,891	12,688	71,579
比 較	損益勘定支弁職員			1,260	△ 74		642	1,828	430	2,258
	資本勘定支弁職員				1,707		969	2,676	695	3,371
	合 計			1,260	1,633		1,611	4,504	1,125	5,629

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	退職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	2,172	788	442	51	1,700	4,228	9,428	4,898	594
	前 年 度	1,368	1,092	391	91	1,700	4,129	8,834	4,589	496
	比 較	804	△ 304	51	△ 40		99	594	309	98

2 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職
24年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	347,580
	平均給与月額 (円)	379,213
	平均年齢 (歳)	46.90
23年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	333,980
	平均給与月額 (円)	361,702
	平均年齢 (歳)	44.81

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	140,100	140,100
大学卒	172,200	172,200

(3) 級別職員数

区 分	行政 職				行政 職		
	級	職員数	構成比		級	職員数	構成比
24年1月1日 現在	1 級	1 人	11.1 %	23年1月1日 現在	1 級	1 人	11.1 %
	2 級	0	0.0		2 級	0	0.0
	3 級	1	11.1		3 級	2	22.2
	4 級	3	33.3		4 級	2	22.2
	5 級	3	33.4		5 級	3	33.4
	6 級	1	11.1		6 級	1	11.1
	7 級	0	0.0		7 級	0	0.0
	計	9	100.0		計	9	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政 職	主 事 補	主 事	主任主事	主 査	課 長 補 佐	課長及び相当職	指 定 課 長
	技 師 補	技 師	主任技師		係長及び相当職		

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.13	0.13
支給対象職員の比率 (%) (24年1月1日 現在)	88.9	88.9
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	601	601
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当・有毒薬品取扱手当	

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の 段階、職務の 級等による 加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
一般会計の制度	1.900	2.050	3.95	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項		限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予定 額		左の財源内訳
			期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益
水道料金システム 導入事業	20年度	千円 8,166	平成20年度から 平成23年度まで	千円 6,564	平成24年度	千円 1,602	千円 1,602
企業会計システム 更新事業	21年度	12,600	平成22年度から 平成23年度まで	3,755	平成24年度から 平成26年度まで	5,632	5,632
配管マップシステム 導入委託事業	23年度	30,000	—	—	平成24年度から 平成25年度まで	23,100	23,100

平成24年度伊佐市水道事業予定貸借対照表（平成25年 3 月31日）

		円	円	円	円
資 産 の 部					
1 固 定 資 産					
(1) 有形固定資産					
イ 土	地		45,011,974		
ロ 建	物	133,958,706			
減 価 償 却 累 計 額		31,425,504	102,533,202		
ハ 構 築 物		5,077,047,788			
減 価 償 却 累 計 額		1,421,290,812	3,655,756,976		
ニ 機 械 及 び 装 置		682,778,917			
減 価 償 却 累 計 額		261,500,340	421,278,577		
ホ 車 両 運 搬 具		12,500,190			
減 価 償 却 累 計 額		7,937,324	4,562,866		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品		18,347,181			
減 価 償 却 累 計 額		14,143,289	4,203,892		
ト 建 設 仮 勘 定			151,568,642		
有 形 固 定 資 産 合 計				4,384,916,129	
(2) 無形固定資産					
イ 電 話 加 入 権			125,000		
無 形 固 定 資 産 合 計				125,000	
固 定 資 産 合 計					4,385,041,129

2 流動資産

(1) 現金預金	410,995,242
(2) 未収金	31,194,210
(3) 貯蔵品	6,397,733
(4) 前払金	0
(5) その他流動資産	220,000

流動資産合計
資産合計

448,807,185

4,833,848,314

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金	73,657,595
---------	------------

固定負債合計

73,657,595

4 流動負債

(1) 未払金	3,000,000
(2) 前受金	5,000
(3) その他流動負債	220,000

流動負債合計
負債合計

3,225,000

76,882,595

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金	1,803,743,575
(2) 借入資本金	

イ 企業負債
借入資本金合計
資本金合計

1,512,310,327

1,512,310,327

3,316,053,902

6 剰 余 金

(1) 資本剰余金

イ 国 庫 補 助 金	968,094,706	
ロ 県 補 助 金	2,796,254	
ハ 一 般 会 計 負 担 金	2,343,600	
ニ 工 事 負 担 金	41,063,110	
ホ 補 償 金	363,006,309	
ヘ 受 贈 財 産 評 価 額	13,361,543	
資 本 剰 余 金 合 計		1,390,665,522

(2) 利益剰余金

イ 減 債 積 立 金	0
ロ 建 設 改 良 積 立 金	26,035,654
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	24,210,641

利 益 剰 余 金 合 計	50,246,295	
剰 余 金 合 計		1,440,911,817
資 本 合 計		4,756,965,719
負 債 資 本 合 計		4,833,848,314