

平成 25 年度伊佐市国民健康保険事業特別会計予算

平成 25 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, 3 6 9, 0 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 25 年 2 月 21 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		5 0 6, 3 7 6
	1 国民健康保険税	5 0 6, 3 7 6
2 使用料及び手数料		2 9 0
	1 手数料	2 9 0
3 国庫支出金		1, 0 5 5, 1 9 7
	1 国庫負担金	6 8 3, 5 1 4
	2 国庫補助金	3 7 1, 6 8 3
4 県支出金		1 7 8, 6 0 6
	1 県負担金	3 3, 4 3 9
	2 県補助金	1 4 5, 1 6 7
5 療養給付費等交付金		3 5 5, 2 2 3
	1 療養給付費等交付金	3 5 5, 2 2 3
6 共同事業交付金		6 2 6, 0 9 8
	1 共同事業交付金	6 2 6, 0 9 8
7 前期高齢者交付金		1, 1 4 9, 9 1 0
	1 前期高齢者交付金	1, 1 4 9, 9 1 0
8 財産収入		1
	1 財産運用収入	1
9 繰入金		4 9 0, 7 8 3
	1 一般会計繰入金	4 9 0, 7 8 3
10 繰越金		2
	1 繰越金	1
	2 その他繰越金	1

(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, 3 6 9, 0 0 0

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		1 0 9, 7 2 0
	1 総務管理費	5 4, 2 6 2
	2 徴税費	5 5, 3 4 6
	3 運営協議会費	1 1 2
2 保険給付費		2, 8 7 1, 2 9 4
	1 療養諸費	2, 4 1 7, 9 2 9
	2 高額療養費	4 3 8, 8 3 8
	3 移送費	1 2 0
	4 出産育児諸費	1 2, 6 0 7
	5 葬祭諸費	1, 8 0 0
3 後期高齢者支援金		4 5 1, 4 5 4
	1 後期高齢者支援金	4 5 1, 4 5 4
4 前期高齢者納付金等		5 6 9
	1 前期高齢者納付金等	5 6 9
5 老人保健拠出金		1 3 0
	1 老人保健拠出金	1 3 0
6 介護納付金		1 9 6, 2 3 5
	1 介護納付金	1 9 6, 2 3 5
7 共同事業拠出金		6 8 6, 0 8 3
	1 共同事業拠出金	6 8 6, 0 8 3
8 保健事業費		4 4, 8 1 1
	1 保健事業費	1 5, 6 3 7
	2 特定健康診査等事業費	2 9, 1 7 4
9 基金費		1
	1 基金費	1

(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, 3 6 9, 0 0 0

平成 25 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	506,376	505,454	922
2 使用料及び手数料	290	270	20
3 国庫支出金	1,055,197	1,242,685	△187,488
4 県支出金	178,606	208,307	△29,701
5 療養給付費等交付金	355,223	225,164	130,059
6 共同事業交付金	626,098	592,599	33,499
7 前期高齢者交付金	1,149,910	1,030,717	119,193
8 財産収入	1	131	△130
9 繰入金	490,783	358,538	132,245
10 繰越金	2	124,921	△124,919
11 諸収入	6,514	6,514	0
歳入合計	4,369,000	4,295,300	73,700

(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	109,720	108,655	1,065			108,328	1,392
2 保険給付費	2,871,294	2,928,590	△57,296	912,056		1,823,518	135,720
3 後期高齢者支援金	451,454	410,828	40,626	174,267		255,715	21,472
4 前期高齢者納付金等	569	940	△371	217		215	137
5 老人保健拠出金	130	105	25	18			112
6 介護納付金	196,235	195,225	1,010	75,759		101,291	19,185
7 共同事業拠出金	686,083	598,587	87,496	57,610		308,815	319,658
8 保健事業費	44,811	43,536	1,275	13,876		30,935	
9 基金費	1	131	△130			1	
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	4,369,000	4,295,300	73,700	1,233,803		2,628,819	506,378

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	438,002	446,588	△ 8,586	1 医療給付費分現年課税分	234,504	徴収見込額
				2 医療給付費分現年課税分(特別徴収)	48,031	徴収見込額
				3 介護納付金分現年課税分	27,358	徴収見込額
				4 介護納付金分現年課税分(特別徴収)	2	徴収見込額
				5 後期高齢者支援金分現年課税分	76,889	徴収見込額
				6 後期高齢者支援金分現年課税分(特別徴収)	16,878	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	25,500	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	3,330	徴収見込額
				12 後期高齢者支援 金分滞納繰越分	4,990	徴収見込額
2 退職被保険者等国民健康 保険税	68,374	58,866	9,508	1 医療給付費分現 年課税分	43,019	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	9,974	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	14,459	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	600	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	150	徴収見込額
計	506,376	505,454	922			

(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	290	270	20	1 総務手数料	290	督促手数料
計	290	270	20			

(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	650,074	696,548	△ 46,474	1 現年度分	650,073	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	1	0	1 現年度分	1	交付見込額
3 高額医療費共同事業負担金	28,805	21,131	7,674	1 共同事業負担金	28,805	交付見込額
4 特定健診・保健指導負担金	4,634	4,761	△ 127	1 特定健診・保健指導負担金	4,634	交付見込額
○ 特定保健指導費用負担金	-	615	△ 615			廃 目
計	683,514	723,056	△ 39,542			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 財政調整交付金	371,683	518,849	△ 147,166	1 普通調整交付金	311,092	交付見込額
				2 特別調整交付金	60,591	交付見込額
○ 出産育児一時金補助金	-	780	△ 780			廃 目
計	371,683	519,629	△ 147,946			

(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	28,805	21,131	7,674	1 共同事業負担金	28,805	交付見込額
2 特定健診・保健指導負担金	4,634	4,761	△ 127	1 特定健診・保健指導負担金	4,634	交付見込額
○ 特定保健指導費用負担金	-	615	△ 615			廃 目
計	33,439	26,507	6,932			

(款) 4 県支出金

(項) 2 県補助金

1 県調整交付金	145,167	181,800	△ 36,633	1 普通県調整交付金	94,167	交付見込額
				2 特別県調整交付金	51,000	交付見込額
計	145,167	181,800	△ 36,633			

(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	355,223	225,164	130,059	1 現年度分	355,222	交付見込額
				2 過年度分	1	交付見込額
計	355,223	225,164	130,059			

(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	112,434	83,681	28,753	1 共同事業交付金	112,434	交付見込額
2 保険財政共同安定化事業交付金	513,664	508,918	4,746	1 共同安定化事業交付金	513,664	交付見込額
計	626,098	592,599	33,499			

(款) 7 前期高齢者交付金

(項) 1 前期高齢者交付金

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	1,149,910	1,030,717	119,193	1 前期高齢者交付金	1,149,910	交付見込額
計	1,149,910	1,030,717	119,193			

(款) 8 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	131	△ 130	1 利子及び配当金	1	基金利子
計	1	131	△ 130			

(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	8,400	10,400	△ 2,000	1 出産育児一時金繰入金	8,400	
2 保険基盤安定繰入金	119,031	125,631	△ 6,600	1 保険基盤安定繰入金	119,031	
3 その他繰入金	363,352	172,507	190,845	1 財政安定化支援事業繰入金	70,589	
				2 職員給与費等繰入金	99,928	
				3 事務費繰入金	8,124	
				4 法定外繰入金	184,711	
計	490,783	308,538	182,245			

(款) 9 繰入金

(項) ○ 基金繰入金

○ 国民健康保険基金繰入金	-	50,000	△ 50,000			廃 目
計	-	50,000	△ 50,000			

(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	1	124,920	△ 124,919	1 前年度繰越金	1	
計	1	124,920	△ 124,919			

(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	6,000	0	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	6,503	0			

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(單位：千元)

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	52,870	53,352	△482			52,870		2 給料	25,096	一般職給	
								3 職員手当等	12,764	扶養手当	1,002
										住居手当	954
										通勤手当	237
										時間外勤務手当	1,100
										職員期末手当	6,142
										勤勉手当	3,189
										児童手当	140
								4 共済費	8,894	職員共済組合負担金	
								11 需用費	1,092	消耗品費	604
印刷製本費	488										
12 役務費	4,604	通信運搬費	832								
		手数料	3,772								
13 委託料	278	業務委託									
19 負担金補助及び交付金	142	負担金 広報共同事業	142								
2 連合会負担金	1,392	1,377	15				1,392	19 負担金補助及び交付金	1,392	負担金 県国保連合会	1,392
計	54,262	54,729	△467			52,870	1,392				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税費

(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	55,346	53,814	1,532			55,346		2 給料	27,876	一般職給	
								3 職員手当等	15,418	扶養手当	1,212
										住居手当	282
										通勤手当	276
										特殊勤務手当	96
										時間外勤務手当	2,700
										職員期末手当	6,814
										勤勉手当	3,538
										児童手当	500
4 共済費	9,880	職員共済組合負担金									
11 需用費	644	消耗品費	108								
		印刷製本費	536								
12 役務費	1,528	通信運搬費	1,502								
		手数料	26								
計	55,346	53,814	1,532			55,346					

(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	2,095,242	2,337,757	△242,515	885,013		1,151,462	58,767	19 負担金補助及び交付金	2,095,242	負担金 所要見込額 2,095,242
2 退職被保険者等療養給付費	299,366	196,761	102,605			251,456	47,910	19 負担金補助及び交付金	299,366	負担金 所要見込額 299,366
3 一般被保険者療養費	11,060	13,423	△2,363	4,671		4,642	1,747	19 負担金補助及び交付金	11,060	負担金 所要見込額 11,060
4 退職被保険者等療養費	2,757	1,735	1,022			2,311	446	19 負担金補助及び交付金	2,757	負担金 所要見込額 2,757
5 審査支払手数料	9,504	9,577	△73				9,504	12 役務費	9,504	手数料
計	2,417,929	2,559,253	△141,324	889,684		1,409,871	118,374			

(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	371,970	316,519	55,451	21,925		349,538	507	19 負担金補助及び交付金	371,970	負担金 所要見込額 371,970
2 退職被保険者等高額療養費	65,368	33,009	32,359			54,797	10,571	19 負担金補助及び交付金	65,368	負担金 所要見込額 65,368

(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	422		420	158	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			419	81	19 負担金補助及び交付金	500	負担金 所要見込額 500
計	438,838	351,028	87,810	22,347		405,174	11,317			

(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	25		27	13	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			46	9	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	25		73	22			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児一時金	12,600	16,380	△3,780			8,400	4,200	19 負担金補助及び交付金	12,600	負担金 所要見込額 12,600
2 支払手数料	7	9	△2				7	12 役務費	7	手数料
計	12,607	16,389	△3,782			8,400	4,207			

(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

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 後期高齢者 支援金	451,397	410,770	40,627	174,267		255,715	21,415	19 負担金補助及 び交付金	451,397	負担金 所要見込額 451,397
2 後期高齢者 関係事務費 拠出金	57	58	△1				57	19 負担金補助及 び交付金	57	負担金 所要見込額 57
計	451,454	410,828	40,626	174,267		255,715	21,472			

(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)

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 前期高齢者 納付金	513	883	△370	217		215	81	19 負担金補助及 び交付金	513	負担金 所要見込額 513
2 前期高齢者 関係事務費 拠出金	56	57	△1				56	19 負担金補助及 び交付金	56	負担金 所要見込額 56
計	569	940	△371	217		215	137			

(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	100	0	18			82	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	30	5	25				30	19 負担金補助及び交付金	30	負担金 所要見込額 30
計	130	105	25	18			112			

(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	196, 235	195, 225	1, 010	75, 759		101, 291	19, 185	19 負担金補助及 び交付金	196, 235	負担金 所要見込額 196, 235
計	196, 235	195, 225	1, 010	75, 759		101, 291	19, 185			

(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	115, 223	84, 527	30, 696	57, 610		26, 956	30, 657	19 負担金補助及 び交付金	115, 223	負担金 所要見込額 115, 223
2 保険財政共 同安定化事 業拠出金	570, 860	514, 060	56, 800			281, 859	289, 001	19 負担金補助及 び交付金	570, 860	負担金 所要見込額 570, 860
計	686, 083	598, 587	87, 496	57, 610		308, 815	319, 658			

(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	15,637	17,346	△1,709	4,608		11,029		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	823	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）	760 63
								8 報償費	203		
								11 需用費	225	消耗品費 印刷製本費	20 205
								12 役務費	1,858	通信運搬費 手数料 その他保険料	1,450 396 12
								19 負担金補助及 び交付金	7,236	補助金 成人病人間ドック	7,236
								計	15,637	17,346	△1,709

(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	29,174	26,190	2,984	9,268		19,906		8 報償費	770	
								11 需用費	783	消耗品費 678 印刷製本費 105
								12 役務費	1,826	通信運搬費 1,179 手数料 647
								13 委託料	25,745	業務委託

(款) 8 保健事業費

(項) 2 特定健康診査等事業費

(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				
								14 使用料及び賃借料	50	賃借料
計	29,174	26,190	2,984	9,268		19,906				

(款) 9 基金費

(項) 1 基金費

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 基金費	1	131	△130			1		25 積立金	1	国民健康保険基金
計	1	131	△130			1				

(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

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		52,972	27,542	80,514	18,774	99,288	
前 年 度	13		52,632	26,770	79,402	18,816	98,218	
比 較			340	772	1,112	△ 42	1,070	

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	2,214	1,236	513	96	3,800			12,956	6,727	
	前 年 度	1,740	1,158	553	98	3,800			12,783	6,638	
	比 較	474	78	△ 40	△ 2				173	89	

(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	340	昇給に伴う増加分 997	平均昇給率 1.92% 昇給期 (職員数) 昇給に係る職員数 1月 12人	
		その他の増減分 △ 657		
職 員 手 当	772	その他の増減分 772	扶養手当 474 千円 住居手当 78 千円 通勤手当 △ 40 千円 特殊勤務手当 △ 2 千円 期末手当 173 千円 勤勉手当 89 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	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
国 の 制 度	1.90	2.05	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 (%)	0.18	0.18
支給対象職員の比率 (%) (25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25年度伊佐市介護保険事業特別会計予算

平成25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3,234,000千円と定める。

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、200,000千円と定める。

（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25年2月21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 1 7, 8 0 5
	1 介護保険料	4 1 7, 8 0 5
2 分担金及び負担金		9 4
	1 負担金	9 4
3 使用料及び手数料		5 0
	1 手数料	5 0
4 国庫支出金		8 7 5, 2 5 3
	1 国庫負担金	5 2 8, 1 1 2
	2 国庫補助金	3 4 7, 1 4 1
5 支払基金交付金		8 8 8, 1 2 9
	1 支払基金交付金	8 8 8, 1 2 9
6 県支出金		4 7 0, 6 0 0
	1 県負担金	4 5 6, 0 0 1
	2 県補助金	1 4, 5 9 9
7 財産収入		1 1 1
	1 財産運用収入	1 1 1
8 繰入金		5 8 1, 8 4 7
	1 一般会計繰入金	5 0 3, 5 8 5
	2 基金繰入金	7 8, 2 6 2
9 繰越金		1 0 0
	1 繰越金	1 0 0
10 諸収入		1 1
	1 延滞金・加算金及び過料	1
	2 雑入	1 0
歳 入	合 計	3, 2 3 4, 0 0 0

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		110,530
	1 総務管理費	43,251
	2 徴収費	14,849
	3 介護認定審査会費	52,266
	4 高齢者施策委員会費	164
2 保険給付費		3,028,060
	1 介護サービス等諸費	2,617,630
	2 介護予防サービス等諸費	168,939
	3 その他諸費	3,471
	4 高額介護サービス等費	75,200
	5 特定入所者介護サービス等費	150,620
	6 高額医療合算介護サービス費	12,200
3 地域支援事業費		86,552
	1 介護予防事業費	34,450
	2 包括的支援事業・任意事業費	52,102
4 保健福祉事業費		7,129
	1 保健福祉事業費	7,129
5 基金費		111
	1 基金費	111
6 公債費		200
	1 公債費	200
7 諸支出金		418
	1 償還金及び還付加算金	417
	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, 2 3 4, 0 0 0

平成 25 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	417,805	401,249	16,556
2 分担金及び負担金	94	180	△86
3 使用料及び手数料	50	50	0
4 国庫支出金	875,253	843,284	31,969
5 支払基金交付金	888,129	852,091	36,038
6 県支出金	470,600	480,187	△9,587
7 財産収入	111	127	△16
8 繰入金	581,847	524,592	57,255
9 繰越金	100	100	0
10 諸収入	11	41	△30
歳入合計	3,234,000	3,101,901	132,099

(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	110,530	105,813	4,717			110,530	
2 保険給付費	3,028,060	2,902,248	125,812	1,302,061		1,256,648	469,351
3 地域支援事業費	86,552	86,647	△95	43,792		24,590	18,170
4 保健福祉事業費	7,129	5,411	1,718			94	7,035
5 基金費	111	127	△16			111	
6 公債費	200	200	0				200
7 諸支出金	418	455	△37			7	411
8 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳 出 合 計	3,234,000	3,101,901	132,099	1,345,853		1,391,980	496,167

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	417,805	401,249	16,556	1 現年度分特別徴収保険料	384,448	徴収見込額
				2 現年度分普通徴収保険料	31,767	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	1,580	徴収見込額
計	417,805	401,249	16,556			

(款) 2 分担金及び負担金

(項) 1 負担金

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	94	180	△ 86	1 高齢者住宅等安心確保事業費負担金	94	シルバーハウジング入居者負担金
計	94	180	△ 86			

(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	50	0	1 総務手数料	50	督促手数料
計	50	50	0			

(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	528, 112	509, 544	18, 568	1 現年度分	528, 112	交付見込額
計	528, 112	509, 544	18, 568			

(款) 4 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	317, 948	304, 736	13, 212	1 現年度分調整交付金	317, 948	交付見込額
2 地域支援事業交付金（介護予防事業）	8, 613	9, 000	△ 387	1 現年度分	8, 613	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, 580	20, 004	576	1 現年度分	20, 580	交付見込額
計	347, 141	333, 740	13, 401			

(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	878,138	841,651	36,487	1 現年度分	878,138	交付見込額
2 地域支援事業支援交付金	9,991	10,440	△ 449	1 現年度分	9,991	交付見込額
計	888,129	852,091	36,038			

(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	456,001	433,685	22,316	1 現年度分	456,001	交付見込額
計	456,001	433,685	22,316			

(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）	4,307	4,500	△ 193	1 現年度分	4,307	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）	10,292	10,002	290	1 現年度分	10,292	交付見込額
○ 財政安定化基金交付金	-	32,000	△ 32,000			廃 目
計	14,599	46,502	△ 31,903			

(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	111	127	△ 16	1 利子及び配当金	111	介護保険基金利子
計	111	127	△ 16			

(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	378,508	362,781	15,727	1 現年度分	378,508	
2 地域支援事業繰入金 (介護予防事業)	4,307	4,500	△ 193	1 現年度分	4,307	
3 地域支援事業繰入金 (包括的支援事業・任意事業)	10,292	10,002	290	1 現年度分	10,292	
4 その他一般会計繰入金	110,478	105,761	4,717	1 職員給与費等繰入金	53,392	
				2 事務費繰入金	57,086	
計	503,585	483,044	20,541			

(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	78,262	41,548	36,714	1 介護保険基金繰入金	78,262	
計	78,262	41,548	36,714			

(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	8	38	△ 30	1 雑入	8	
計	10	40	△ 30			

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			一 般 財 源	節		説 明	
				特 定 財 源				区 分	金 額		
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 一般管理費	43, 251	38, 342	4, 909			43, 251		2 給料	22, 783	一般職給	
								3 職員手当等	9, 998	扶養手当	156
										住居手当	618
										通勤手当	255
										時間外勤務手当	700
										職員期末手当	5, 377
										勤勉手当	2, 792
										児童手当	100
								4 共済費	8, 022	職員共済組合負担金	
								11 需用費	344	消耗品費	163
印刷製本費	160										
修繕料	21										
12 役務費	1, 445	通信運搬費	1, 067								
		手数料	378								
13 委託料	536	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	43, 251	38, 342	4, 909			43, 251					

(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	14, 849	14, 486	363			14, 849		2 給料	6, 459	一般職給	
								3 職員手当等	3, 854	扶養手当	156
										住居手当	174
										通勤手当	118
										時間外勤務手当	1, 000
										職員期末手当	1, 518
										勤勉手当	788
										児童手当	100
								4 共済費	2, 276	職員共済組合負担金	
								11 需用費	454	消耗品費	129
印刷製本費	325										
								12 役務費	1, 714	通信運搬費	
								13 委託料	92	業務委託	
計	14, 849	14, 486	363			14, 849					

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 認定調査等 費	34,148	33,922	226			34,148		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	3,277	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） 3,047 230
								11 需用費	110	消耗品費
								12 役務費	9,849	手数料
								13 委託料	80	業務委託

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(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				
2 認定審査事務負担金	18,118	18,818	△700			18,118		11 需用費	26	消耗品費
								19 負担金補助及び交付金	18,092	負担金 始良伊佐地区介護保険組合 18,092
計	52,266	52,740	△474			52,266				

(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	164	245	△81			164		8 報償費	164	
計	164	245	△81			164				

(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	585,810	600,628	△14,818	251,898		243,113	90,799	19 負担金補助及び交付金	585,810	負担金 所要見込額 585,810
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	538,900	540,795	△1,895	231,727		223,644	83,529	19 負担金補助及び交付金	538,900	負担金 所要見込額 538,900
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	1,400,000	1,273,732	126,268	602,000		581,000	217,000	19 負担金補助及び交付金	1,400,000	負担金 所要見込額 1,400,000
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	3,700	3,297	403	1,591		1,536	573	19 負担金補助及び交付金	3,700	負担金 所要見込額 3,700
8 居宅介護住宅改修費	11,000	9,277	1,723	4,730		4,565	1,705	19 負担金補助及び交付金	11,000	負担金 所要見込額 11,000

(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				
9 居宅介護サービス計画給付費	78,180	79,264	△1,084	33,617		32,445	12,118	19 負担金補助及び交付金	78,180	負担金 所要見込額 78,180
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	2,617,630	2,507,033	110,597	1,125,579		1,086,319	405,732			

(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	128,025	121,751	6,274	55,051		53,130	19,844	19 負担金補助及び交付金	128,025	負担金 所要見込額 128,025
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	8,900	7,756	1,144	3,827		3,694	1,379	19 負担金補助及び交付金	8,900	負担金 所要見込額 8,900
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

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

(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				
5 介護予防福祉用具購入費	2,500	1,876	624	1,075		1,038	387	19 負担金補助及び交付金	2,500	負担金 所要見込額 2,500
6 介護予防住宅改修費	11,000	7,347	3,653	4,730		4,565	1,705	19 負担金補助及び交付金	11,000	負担金 所要見込額 11,000
7 介護予防サービス計画給付費	18,484	16,116	2,368	7,948		7,671	2,865	19 負担金補助及び交付金	18,484	負担金 所要見込額 18,484
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	168,939	154,876	14,063	72,643		70,110	26,186			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

1 審査支払手数料	3,471	3,228	243	1,491		1,441	539	12 役務費	3,471	手数料
計	3,471	3,228	243	1,491		1,441	539			

(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	75,000	84,604	△9,604	32,250		31,125	11,625	19 負担金補助及 び交付金	75,000	負担金 所要見込額 75,000
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	75,200	84,804	△9,604	32,336		31,208	11,656			

(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	150,000	144,363	5,637	64,500		62,250	23,250	19 負担金補助及び交付金	150,000	負担金 所要見込額 150,000
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	150,620	144,983	5,637	64,766		62,507	23,347			

(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	12,000	7,124	4,876	5,160		4,980	1,860	19 負担金補助及 び交付金	12,000	負担金 所要見込額 12,000
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	12,200	7,324	4,876	5,246		5,063	1,891			

(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	2,733	2,431	302	1,025		1,135	573	4 共済費	6	雇用保険料（賃金にかかるもの）
								7 賃金	424	事務補助員
								8 報償費	322	
								11 需用費	239	消耗品費 209 印刷製本費 30
								12 役務費	1,000	通信運搬費
								13 委託料	49	業務委託
								14 使用料及び賃借料	693	賃借料
2 通所型介護 予防事業費	19,927	18,035	1,892	7,473		8,270	4,184	8 報償費	2,238	
								11 需用費	165	消耗品費 145 印刷製本費 20
								12 役務費	56	通信運搬費
								13 委託料	17,468	業務委託
3 訪問型介護 予防事業費	487	213	274	183		202	102	8 報償費	65	
								11 需用費	343	消耗品費 28 燃料費 164 修繕料 151
								12 役務費	79	自動車損害保険料
4 介護予防普及啓発事業 費	2,023	5,073	△3,050	759		840	424	8 報償費	987	
								11 需用費	640	消耗品費 540 修繕料 100
								12 役務費	40	通信運搬費
								13 委託料	350	業務委託
								14 使用料及び賃借料	6	賃借料

(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				
5 地域介護予防活動支援事業費	9,280	9,280	0	3,480		3,851	1,949	13 委託料	9,280	業務委託
計	34,450	35,032	△582	12,920		14,298	7,232			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

1 介護予防マネジメント事業費	12,572	10,718	1,854	7,449		2,483	2,640	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	1,605	社会保険料（報酬にかかるもの） 社会保険料（賃金にかかるもの） 雇用保険料（報酬にかかるもの） 雇用保険料（賃金にかかるもの）	1,196 270 116 23
								7 賃金	1,680	事務補助員	
								11 需用費	208	消耗品費 燃料費	126 82
								12 役務費	646	通信運搬費 自動車損害保険料	616 30
								14 使用料及び賃借料	153	賃借料	
								19 負担金補助及び交付金	36	負担金 研修	36

(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			一 般 財 源	節		説 明	
				特 定 財 源				区 分	金 額		
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
2 成年後見人 制度利用支 援事業費	390	390	0	231		77	82	12 役務費	150	手数料	
								13 委託料	240	業務委託	
3 家族介護継 続支援事業 費	5,719	5,202	517	3,390		1,130	1,199	12 役務費	20	通信運搬費	
								13 委託料	249	業務委託	
								20 扶助費	5,450	補助事業扶助費 認知症高齢者見守り事業 老人介護人手当	50 5,400
4 福祉用具・ 住宅改修支 援事業費	120	120	0	71		24	25	12 役務費	120	手数料	
5 総合相談支 援事業費	13,843	13,833	10	8,202		2,734	2,907	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	206	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）	188 18
								8 報償費	65		
								11 需用費	129	消耗品費 燃料費	47 82
								12 役務費	30	自動車損害保険料	
								14 使用料及び賃 借料	153	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

(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					
6 包括的・継続的マネジメント事業費	7,001	6,950	51	4,148		1,383	1,470	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	1,001	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）	913 88
7 地域自立支援事業費	12,104	13,102	△998	7,172		2,391	2,541	13 委託料	12,104	業務委託	
8 介護給付等費用適正化事業	353	330	23	209		70	74	12 役務費	353	通信運搬費	237
										手数料	116
計	52,102	50,645	1,457	30,872		10,292	10,938				

(款) 3 地域支援事業費

(項) ○ (生活支援サービス費)

○ (生活支援サービス費)	-	970	△970							廃 目
計	-	970	△970							

(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	1,818	0			94	1,724	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	726	780	△54				726	12 役務費	6	通信運搬費
								20 扶助費	720	単独事業扶助費 老人介護手当 720
3 介護担い手 育成事業費	650	790	△140				650	8 報償費	150	
								19 負担金補助及 び交付金	500	補助金 訪問介護員受講助成事業 500
4 はり・きゅ う施術助成 事業費	976	1,084	△108				976	11 需用費	76	印刷製本費
								19 負担金補助及 び交付金	900	補助金 はり・きゅう施術 900
5 高齢者生活 支援事業費	119	99	20				119	13 委託料	119	業務委託
6 高齢者生活 支援サービ ス費	420	840	△420				420	13 委託料	420	業務委託
7 高齢者生活 実態把握事 業費	2,420	0	2,420				2,420	8 報償費	2,400	
								11 需用費	20	消耗品費
計	7,129	5,411	1,718			94	7,035			

(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	111	127	△16			111		25 積立金	111	介護保険基金
計	111	127	△16			111				

(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	7	44	△37			7		23 償還金利子及 び割引料	7	国庫支出金精算返納金 県支出金精算返納金 精算返納金	3 2 2
計	417	454	△37			7	410				

(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			

1 特別職

区 分		職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 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)	地 域 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	14	36,336					36,336	5,796	42,132	
	計	14	36,336					36,336	5,796	42,132	
前 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	
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職								270	270	
	計								270	270	

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	8		29,242	13,652	42,894	10,298	53,192	
前 年 度	7		25,867	12,804	38,671	9,213	47,884	
比 較	1		3,375	848	4,223	1,085	5,308	

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	312	792	373		1,700			6,895	3,580	
	前 年 度	624	810	350		1,700			6,134	3,186	
	比 較	△ 312	△ 18	23					761	394	

(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	3,375	昇給に伴う増加分 804	平均昇給率 2.82% 昇給期 (職員数) 昇給に係る職員数 1月 7人	
		その他の増減分 2,571		
職 員 手 当	848	その他の増減分 848	扶養手当 △ 312 千円 住居手当 △ 18 千円 通勤手当 23 千円	期末手当 761 千円 勤勉手当 394 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	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
国 の 制 度	1.90	2.05	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 25 年度伊佐市介護サービス事業特別会計予算

平成 25 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 20,000 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 25 年 2 月 21 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		15,174
	1 介護予防給付費収入	15,174
2 繰越金		4,826
	1 繰越金	4,826
歳 入	合 計	20,000

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		20,000
	1 総務管理費	20,000
歳 出	合 計	20,000

平成 25 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	15,174	13,893	1,281
2 繰越金	4,826	1,300	3,526
歳 入 合 計	20,000	15,193	4,807

(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	20,000	15,193	4,807				20,000
歳 出 合 計	20,000	15,193	4,807				20,000

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	15,174	13,893	1,281	1 介護予防サービス計画作成費	15,174	
計	15,174	13,893	1,281			

(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	4,826	1,300	3,526	1 前年度繰越金	4,826	
計	4,826	1,300	3,526			

3. 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(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 一般管理費	20,000	15,193	4,807				20,000	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	1,965	社会保険料（報酬にかかるもの） 社会保険料（賃金にかかるもの） 雇用保険料（報酬にかかるもの） 雇用保険料（賃金にかかるもの） 1,594 199 154 18								
										7 賃金	1,260	事務補助員						
										11 需用費	910	消耗品費 燃料費 修繕料 312 327 271						
												12 役務費	111	通信運搬費 自動車損害保険料 8 103				
								13 委託料	2,130					業務委託				
								18 備品購入費	2,439	その他備品								
								19 負担金補助及び交付金	162	負担金 研修 162								
										27 公課費	31	自動車重量税						
								計	20,000	15,193	4,807				20,000			

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 (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	1,748	12,740	
	計	4	10,992					10,992	1,748	12,740	
前 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	
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職								97	97	
	計								97	97	

平成 25 年度伊佐市後期高齢者医療特別会計予算

平成 25 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 3 0 , 1 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。

（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 25 年 2 月 21 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		2 2 6, 1 7 5
	1 後期高齢者医療保険料	2 2 6, 1 7 5
2 使用料及び手数料		3 0
	1 手数料	3 0
3 繰入金		1 9 9, 5 0 9
	1 一般会計繰入金	1 9 9, 5 0 9
4 繰越金		2
	1 繰越金	2
5 諸収入		4, 3 8 4
	1 延滞金加算金及び過料	1
	2 償還金及び還付加算金	5 1 0
	3 受託事業収入	1, 4 2 6
	4 雑入	2, 4 4 7
歳 入	合 計	4 3 0, 1 0 0

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		3 6, 7 8 1
	1 総務管理費	2 6, 5 0 1
	2 徴収費	1 0, 2 8 0
2 広域連合納付金		3 8 6, 8 3 6
	1 広域連合納付金	3 8 6, 8 3 6
3 保健事業費		5, 8 7 2
	1 保健事業費	5, 8 7 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 3 0, 1 0 0

平成 25 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	226,175	210,619	15,556
2 使用料及び手数料	30	50	△20
3 繰入金	199,509	192,100	7,409
4 繰越金	2	2	0
5 諸収入	4,384	3,670	714
歳入合計	430,100	406,441	23,659

(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	36,781	29,865	6,916			36,781	
2 広域連合納付金	386,836	371,413	15,423			160,660	226,176
3 保健事業費	5,872	4,552	1,320			5,872	
4 諸支出金	511	511	0			510	1
5 予備費	100	100	0			100	
歳 出 合 計	430,100	406,441	23,659			203,923	226,177

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	177,330	167,626	9,704	1 現年度分保険料	177,330	徴収見込額
2 普通徴収保険料	48,845	42,993	5,852	1 現年度分保険料	48,515	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	320	徴収見込額
計	226,175	210,619	15,556			

(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	30	50	△ 20	1 総務手数料	30	督促手数料
計	30	50	△ 20			

(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	199,509	192,100	7,409	1 職員給与費等繰入金	31,843	
				2 事務費繰入金	4,852	
				3 保険基盤安定繰入金	160,659	
				4 後期高齢者健康 診査事業繰入金	2,155	
計	199,509	192,100	7,409			

(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	1,426	768	658	1 広域連合受託事業収入	156	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	1,270	後期高齢者健康診査事業
計	1,426	768	658			

(款) 5 諸収入

(項) 4 雑入

1 雑入	2,447	2,391	56	1 雑入	2,447	後期高齢者健康診査補助金
計	2,447	2,391	56			

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			一 般 財 源	節		説 明	
				特 定 財 源				区 分	金 額		
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
1 一般管理費	26, 501	20, 767	5, 734			26, 501		2 給料	13, 039	一般職給	
								3 職員手当等	5, 490	扶養手当	100
										住居手当	100
										通勤手当	86
										時間外勤務手当	400
										職員期末手当	3, 096
										勤勉手当	1, 608
										児童手当	100
								4 共済費	4, 592	職員共済組合負担金	
								8 報償費	156		
11 需用費	220	消耗品費	161								
		印刷製本費	59								
12 役務費	679	通信運搬費	620								
		手数料	59								
13 委託料	1, 657	業務委託									
14 使用料及び賃借料	668	賃借料									
計	26, 501	20, 767	5, 734			26, 501					

(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	10,280	9,098	1,182			10,280		2 給料	4,459	一般職給	
								3 職員手当等	2,678	扶養手当	216
										住居手当	100
										通勤手当	30
										特殊勤務手当	48
										時間外勤務手当	500
										職員期末手当	1,108
										勤勉手当	576
児童手当	100										
4 共済費	1,585	職員共済組合負担金									
11 需用費	501	消耗品費	108								
		印刷製本費	393								
12 役務費	1,057	通信運搬費									
計	10,280	9,098	1,182			10,280					

(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	386,836	371,413	15,423			160,660	226,176	19 負担金補助及び交付金	386,836	負担金 基盤安定分 保険料分	 160,659 226,177
計	386,836	371,413	15,423			160,660	226,176				

(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	5, 872	4, 552	1, 320			5, 872		8 報償費	86		
								11 需用費	33	消耗品費	16
										印刷製本費	17
								12 役務費	703	通信運搬費	180
										手数料	523
							13 委託料	3, 780	業務委託		
							19 負担金補助及 び交付金	1, 270	補助金 外来人間ドック	1, 270	
計	5, 872	4, 552	1, 320			5, 872					

(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		17,498	7,968	25,466	6,177	31,643	
前 年 度	4		14,224	6,693	20,917	5,006	25,923	
比 較			3,274	1,275	4,549	1,171	5,720	

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	316	200	116	48	900			4,204	2,184	
	前 年 度	256	424	279	49	900			3,153	1,632	
	比 較	60	△ 224	△ 163	△ 1				1,051	552	

(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	3,274	昇給に伴う増加分 316	平均昇給率 1.84% 昇給期 (職員数) 昇給に係る職員数 1月 4人	
		その他の増減分 2,958		
職 員 手 当	1,275	その他の増減分 1,275	扶養手当 60 千円 住居手当 △ 224 千円 通勤手当 △ 163 千円 特殊勤務手当 △ 1 千円 期末手当 1,051 千円 勤勉手当 552 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	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
国 の 制 度	1.90	2.05	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(%)	0.27	0.27
支給対象職員の比率(%) (25年1月1日 現在)	25.00	25.00
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 25 年度伊佐市簡易水道事業特別会計予算

平成 25 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 1, 4 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。

平成 25 年 2 月 21 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 6 1
	1 水道料金	6 6 1
2 財産収入		1
	1 財産運用収入	1
3 繰入金		6 7 8
	1 基金繰入金	6 7 8
4 繰越金		6 0
	1 繰越金	6 0
歳 入 合 計		1, 4 0 0

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 事業費		1, 3 9 0
	1 簡易水道事業費	1, 3 9 0
2 予備費		1 0
	1 予備費	1 0
歳 出 合 計		1, 4 0 0

平成 25 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	661	678	△17
2 財産収入	1	1	0
3 繰入金	678	0	678
4 繰越金	60	79	△19
歳入合計	1,400	758	642

(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	1,390	748	642			1	1,389
2 予備費	10	10	0				10
歳 出 合 計	1,400	758	642			1	1,399

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	661	678	△ 17	1 簡易水道料金	661	徴収見込額
計	661	678	△ 17			

(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 繰入金

(項) 1 基金繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 簡易水道事業基金繰入金	678	0	678	1 簡易水道事業基金繰入金	678	
計	678	0	678			

(款) 4 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	60	79	△ 19	1 前年度繰越金	60	
計	60	79	△ 19			

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			一 般 財 源	節		説 明
				特 定 財 源				区 分	金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
1 施設管理費	1,380	698	682				1,380	11 需用費	367	消耗品費 21 光熱水費 180 修繕料 166
								12 役務費	227	手数料
								13 委託料	80	業務委託
								15 工事請負費	706	建築工事
2 基金費	10	50	△40			1	9	25 積立金	10	施設管理整備基金
計	1,390	748	642			1	1,389			

(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	10	0				10			
計	10	10	0				10			

平成 25 年度伊佐市農業集落排水事業特別会計予算

平成 25 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 0 , 4 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、5 0 , 0 0 0 千円と定める。

平成 25 年 2 月 21 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		41,082
	1 使用料及び手数料	41,082
2 財産収入		5
	1 財産運用収入	5
3 県支出金		5,000
	1 県補助金	5,000
4 繰入金		144,303
	1 一般会計繰入金	144,303
5 繰越金		10
	1 繰越金	10
歳 入 合 計		190,400

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 事業費		58,515
	1 農業集落排水事業費	58,515
2 公債費		131,785
	1 公債費	131,785
3 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		190,400

平成 25 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	41,082	40,716	366
2 財産収入	5	3	2
3 県支出金	5,000	6,000	△1,000
4 繰入金	144,303	146,596	△2,293
5 繰越金	10	10	0
歳入合計	190,400	193,325	△2,925

(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	58,515	59,863	△1,348	5,000		20,945	32,570
2 公債費	131,785	133,362	△1,577			123,363	8,422
3 予備費	100	100	0				100
歳 出 合 計	190,400	193,325	△2,925	5,000		144,308	41,092

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	41,082	40,716	366	1 現年度分使用料	40,869	
				2 滞納繰越分使用料	213	
計	41,082	40,716	366			

(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	5	3	2	1 利子及び配当金	5	基金利子
計	5	3	2			

(款) 3 県支出金

(項) 1 県補助金

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）	5,000	6,000	△ 1,000	1 地域自主戦略交付金（農業集落排水事業・低コスト）	5,000	交付見込額
計	5,000	6,000	△ 1,000			

(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	144,303	146,596	△ 2,293	1 一般会計繰入金	144,303	
計	144,303	146,596	△ 2,293			

(款) 5 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	10	10	0	1 前年度繰越金	10	
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	55,515	56,859	△1,344	5,000		17,945	32,570	2 給料	9,234	一般職給	
								3 職員手当等	5,424	扶養手当	468
										住居手当	210
										通勤手当	132
										時間外勤務手当	700
										職員期末手当	2,300
										勤勉手当	1,194
										児童手当	420
								4 共済費	3,287	職員共済組合負担金	
								11 需用費	13,975	消耗品費	1,612
										燃料費	75
										印刷製本費	231
										光熱水費	9,000
								12 役務費	1,918	通信運搬費	956
										手数料	962
13 委託料	14,959	施設管理委託	9,959								
		業務委託	5,000								
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									

(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	1,479	負担金 水道事業会計 県農業集落排水事業連絡協議会 地域環境資源センター	 1,454 5 20
								27 公課費	2,933	消費税	
2 基金費	3,000	3,004	△4			3,000		25 積立金	3,000	財政調整基金（農集）	
計	58,515	59,863	△1,348	5,000		20,945	32,570				

(款) 2 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 元金	104, 829	104, 213	616			104, 829		23 償還金利子及び割引料	104, 829	地方債償還元金	
2 利子	26, 956	29, 149	△2, 193			18, 534	8, 422	23 償還金利子及び割引料	26, 956	地方債償還利子 一時借入金利子	26, 856 100
計	131, 785	133, 362	△1, 577			123, 363	8, 422				

(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		9,234	5,004	14,238	3,287	17,525	
前 年 度	2		9,245	5,305	14,550	3,355	17,905	
比 較			△ 11	△ 301	△ 312	△ 68	△ 380	

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	468	210	132		700			2,300	1,194	
	前 年 度	996	210	128		300			2,416	1,255	
	比 較	△ 528		4		400			△ 116	△ 61	

(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	△ 11	昇給に伴う増加分 44	平均昇給率 0.48%	
			昇給期 (職員数) 1月 2人	
		昇給に係る職員数		
		その他の増減分 △ 55		
職 員 手 当	△ 301	その他の増減分 △ 301	扶養手当 △ 528 千円 通勤手当 4 千円 時間外勤務手当 400 千円	期末手当 △ 116 千円 勤勉手当 △ 61 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	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
国の制度	1.90	2.05	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	1,382,860 千円	1,278,648 千円	千円	104,828 千円	1,173,820 千円
(1) 農業集落排水事業	1,382,860	1,278,648		104,828	1,173,820
合 計	1,382,860	1,278,648		104,828	1,173,820

平成25年度伊佐市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成25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	10,150	戸
(2) 年 間 総 給 水 量	1,974,475	m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	5,410	m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	193,441	千円

(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	353,572	千円
第1項 営 業 収 益	328,111	千円
第2項 営 業 外 収 益	22,176	千円
第3項 特 別 利 益	3,285	千円

支 出		
第1款 水 道 事 業 費 用	338,291	千円
第1項 営 業 費 用	285,444	千円
第2項 営 業 外 費 用	49,141	千円
第3項 特 別 損 失	3,506	千円
第4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123,741千円は、過年度分損益勘定留保資金120,235千円及び当年度分消費税資本的収支調整額3,506千円で補填するものとする）。

収 入		
第1款	資本的収入	169,968 千円
第1項	企業債	143,000 千円
第2項	一般会計負担金	26,968 千円

支 出		
第1款	資本的支出	293,709 千円
第1項	建設改良費	193,441 千円
第2項	企業債償還金	100,268 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 143,000	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	72,527 千円
(2) 交 際 費	10 千円

(他会計からの補助金)

第8条 菱刈簡易水道事業の損失補填のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は10,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、6,363千円と定める。

平成25年2月21日 提 出

鹿 児 島 県 伊 佐 市 長 隈 元 新

平成25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			353,572 千円	
	1 営 業 収 益		328,111	
		1 給 水 収 益	324,340	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	3,751	消火栓等の経費に係る一般会計負担金（繰出基準）給水装置工事検査手数料、料金システムリース料に係る農集排特会按分負担
	2 営 業 外 収 益		22,176	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	111	預金利息
		2 一 般 会 計 負 担 金	10,802	菱刈簡易水道の企業債利子に係る負担金（繰出基準）
		3 一 般 会 計 補 助 金	10,000	菱刈簡易水道事業損失補填補助金（繰出基準外）
		4 雑 収 益	1,263	児童手当に要する経費の一般会計繰入、量水器戻入評価益等
	3 特 別 利 益		3,285	
		1 そ の 他 特 別 利 益	3,285	現行の企業会計システムリースの中途解約による残存リース期間分支払に係る補償分

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			338,291 千円	
	1 営 業 費 用		285,444	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	45,298	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	37,158	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	15	受託工事に要する材料費等
		4 総 係 費	75,027	職員給与、検針委託、水道料金/企業会計システムリース、配管地図システム導入委託、口座・コンビニ収納手数料等
		5 減 価 償 却 費	127,872	有形固定資産減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	68	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		49,141	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	39,731	企業債利息
		2 消 費 税	9,400	「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 特 別 損 失		3,506	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	220	水道料金平成20年度分の不納欠損見込額
		2 そ の 他 特 別 損 失	3,286	現行の企業会計システムリースの中途解約による残存リース期間分支払
	4 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			169,968 千円	
	1 企 業 債		143,000	
		1 企 業 債	143,000	山野水源地整備事業に係る企業債
	2 一 般 会 計 負 担 金		26,968	
		1 一 般 会 計 負 担 金	26,968	菱刈簡易水道の企業債元金償還に係る負担金 (繰出基準)

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			293,709 千円	
	1 建設改良費		193,441	
		1 配 水 設 備 事 業 費	48,371	職員給与費、配水管新設・布設替工事等
		2 営 業 設 備 費	750	排水ポンプ設置等
		3 水 源 地 整 備 事 業 費	144,320	山野水源地整備に係る工事請負費・委託料・土地購入
	2 企業債償還金		100,268	
		1 企 業 債 償 還 金	100,268	企業債元金償還

平成25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	912,866,516 円	959,116,133 円	46,249,617 円
1 営 業 収 益	333,354,000	297,531,000	△ 35,823,000
2 営 業 外 収 益	5,693,000	22,019,000	16,326,000
3 特 別 利 益	0	3,285,000	3,285,000
4 前 年 度 未 収 金	32,699,163	30,094,210	△ 2,604,953
5 資本的収入・一般会計負担金	0	26,968,000	26,968,000
6 出 資 金	12,103,000	0	△ 12,103,000
7 預 り 金	25,000,000	13,000,000	△ 12,000,000
8 企 業 債	70,000,000	143,000,000	73,000,000
9 前 受 金	10,000	5,000	△ 5,000
10 前年度退職給与引当金取崩の取消	0	3,174,700	3,174,700
11 前 年 度 繰 越 金	434,007,353	420,039,223	△ 13,968,130

区 分	前 年 度 決 算 見 込 額	当 年 度 予 定 額	増 減
支 払 資 金	492,827,293 円	516,490,000 円	23,662,707 円
1 営 業 費 用	146,898,160	149,141,000	2,242,840
2 営 業 外 費 用	48,344,000	47,141,000	△ 1,203,000
3 特 別 損 失	0	3,286,000	3,286,000
4 企 業 債 償 還 金	94,142,000	100,268,000	6,126,000
5 建 設 改 良 費	143,814,000	192,291,000	48,477,000
6 前 年 度 未 払 金	23,449,813	5,000,000	△ 18,449,813
7 貯 蔵 品	6,466,000	6,363,000	△ 103,000
8 引 当 金	4,713,320	0	△ 4,713,320
9 預 り 金 返 済	25,000,000	13,000,000	△ 12,000,000
差 引	420,039,223	442,626,133	22,586,910

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	28,833		18,937	49,030	10,486	59,516
	資本勘定支弁職員		2		6,525		3,512	10,037	2,314	12,351
	合 計		9	1,260	35,358		22,449	59,067	12,800	71,867
前 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
比 較	損益勘定支弁職員				△ 1,144		△ 1,182	△ 2,326	△ 500	△ 2,826
	資本勘定支弁職員				△ 1,332		△ 670	△ 2,002	△ 513	△ 2,515
	合 計				△ 2,476		△ 1,852	△ 4,328	△ 1,013	△ 5,341

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	2,274	786	427	48	1,700	3,175	8,849	4,596	594
	前 年 度	2,172	788	442	51	1,700	4,228	9,428	4,898	594
	比 較	102	△ 2	△ 15	△ 3		△ 1,053	△ 579	△ 302	

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
25年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	324,784
	平均給与月額 (円)	357,051
	平均年齢 (歳)	42.10
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

(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
25年1月1日 現 在	1 級	2 人	22.2 %	24年1月1日 現 在	1 級	1 人	11.1 %
	2 級				2 級		
	3 級	1	11.1		3 級	1	11.1
	4 級	3	33.4		4 級	3	33.3
	5 級	2	22.2		5 級	3	33.3
	6 級	1	11.1		6 級	1	11.1
	7 級				7 級		
	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 (%)	0.14	0.14
支給対象職員の比率 (%) (25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)	500	500
代表的な特殊勤務手当の名称	給水停止処分手当 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	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95	有	

(6) 定年退職及び勧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
企業会計システム 更新事業	21年度	千円 12,600	平成22年度から 平成24年度まで	千円 5,632	平成25年度から 平成26年度まで	千円 3,755	千円 3,755
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	15,750	平成25年度まで	7,350	7,350
水道料金システム 企業会計システム リース	24年度	23,954	—	—	平成25年度から 平成29年度まで	23,954	23,954

平成25年度伊佐市水道事業予定貸借対照表（平成26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		48,967,825		
ロ 建 物	133,946,706			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 35,160,619</u>	98,786,087		
ハ 構 築 物	5,083,110,206			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,515,277,342</u>	3,567,832,864		
ニ 機 械 及 び 装 置	681,053,927			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 280,963,372</u>	400,090,555		
ホ 車 両 運 搬 具	12,177,048			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,133,310</u>	4,043,738		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	18,646,381			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,247,069</u>	3,399,312		
ト 建 設 仮 勘 定		290,547,006		
有 形 固 定 資 産 合 計			4,413,667,387	
(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				4,413,792,387

2 流 動 資 産

(1) 現金預金

442,626,133

(2) 未収金

イ 現年度未収金

29,610,000

ロ 過年度未収金

960,000

30,570,000

(3) 貯蔵品

894,927

(4) 前払金

0

(5) その他流動資産

220,000

流 動 資 産 合 計

474,311,060

資 産 合 計

4,888,103,447

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引当金

64,716,275

固 定 負 債 合 計

64,716,275

4 流 動 負 債

(1) 未払金

3,000,000

(2) 前受金

651

(3) その他流動負債

220,000

流 動 負 債 合 計

3,220,651

負 債 合 計

67,936,926

資 本 の 部			
5 資 本 金			
(1) 自己資本金		1,840,736,575	
(2) 借入資本金			
イ 企 業 債	1,518,042,404		
借入資本金合計		1,518,042,404	
資本金合計			3,358,778,979
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	29,311,600		
ニ 工 事 負 担 金	41,063,110		
ホ 補 償 金	363,006,309		
ヘ 受 贈 財 産 評 価 額	16,259,624		
資本剰余金合計		1,420,531,603	
(2) 利益剰余金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	16,035,654		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	24,820,285		
利益剰余金合計		40,855,939	
剰 余 金 合 計			1,461,387,542
資 本 合 計			4,820,166,521
負 債 資 本 合 計			4,888,103,447

平成24年度伊佐市水道事業予定損益計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	309,670,000		
(2) 受託工事収益	19,000		
(3) その他の営業収益	39,410,000	349,099,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	40,507,000		
(2) 配水及び給水費	34,985,000		
(3) 受託工事費	29,000		
(4) 総係費	83,073,000	※予備費予算200千円を含める	
(5) 減価償却費	131,744,000		
(6) 資産減耗費用	30,000		
(7) その他営業費用	6,000	290,374,000	
営業利益			58,725,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	300,000		
(2) 雑収益	5,510,000	5,810,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	41,334,000		
(2) 雑支出	1,790,000	43,124,000	△ 37,314,000
経常利益			21,411,000
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,629,000	1,629,000	△ 1,629,000
当年度純利益			19,782,000
前年度繰越利益剰余金			41,285
当年度未処分利益剰余金			19,823,285

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		47,647,825		
ロ 建 物	133,946,706			
減価償却累計額	32,641,619	101,305,087		
ハ 構 築 物	5,036,572,206			
減価償却累計額	1,415,139,342	3,621,432,864		
ニ 機 械 及 び 装 置	680,303,927			
減価償却累計額	257,026,372	423,277,555		
ホ 車 両 運 搬 具	12,177,048			
減価償却累計額	7,558,310	4,618,738		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	18,646,381			
減価償却累計額	14,544,069	4,102,312		
ト 建 設 仮 勘 定		150,047,006		
有形固定資産合計			4,352,431,387	
(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				4,352,556,387

2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		420,039,223	
(2) 未 収 金	31,194,210		
貸 倒 引 当 金	<u>880,000</u>	30,314,210	
(3) 貯 蔵 品		3,400,927	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>220,000</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>453,974,360</u>
資 産 合 計			<u>4,806,530,747</u>
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	58,366,875		
ロ 修 繕 引 当 金	<u>0</u>		
引 当 金 合 計		<u>58,366,875</u>	
固 定 負 債 合 計			58,366,875
4 流 動 負 債			
(1) 未 払 金		5,000,000	
(2) 前 受 金		5,651	
(3) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	3,174,700		
ロ 賞 与 引 当 金	<u>4,294,000</u>		
引 当 金 合 計		7,468,700	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>220,000</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>12,694,351</u>
負 債 合 計			<u>71,061,226</u>

資 本 の 部			
5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1, 830, 736, 575	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	1, 475, 310, 404		
借 入 資 本 金 合 計		1, 475, 310, 404	
資 本 金 合 計			3, 306, 046, 979
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	16, 259, 624		
資 本 剰 余 金 合 計		1, 393, 563, 603	
(2) 利益剰余金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	16, 035, 654		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	19, 823, 285		
利 益 剰 余 金 合 計		35, 858, 939	
剰 余 金 合 計			1, 429, 422, 542
資 本 合 計			4, 735, 469, 521
負 債 資 本 合 計			4, 806, 530, 747