

令和 2 年 度

伊 佐 市 特 別 会 計 予 算 書
予 算 に 関 す る 説 明 書

鹿 児 島 県 伊 佐 市

令和2年度伊佐市国民健康保険事業特別会計予算

令和2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3,948,000千円と定める。

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、400,000千円と定める。

（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

令和2年2月26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 2, 1 5 6
	1 国民健康保険税	5 0 2, 1 5 6
2 使用料及び手数料		4 2 2
	1 手数料	4 2 2
3 国庫支出金		1, 5 9 5
	1 国庫補助金	1, 5 9 5
4 県支出金		2, 9 3 9, 9 5 2
	1 県補助金	2, 9 3 9, 9 5 2
5 財産収入		2 0
	1 財産運用収入	2 0
6 繰入金		4 9 9, 2 1 0
	1 一般会計繰入金	4 6 3, 7 8 1
	2 基金繰入金	3 5, 4 2 9
7 繰越金		2
	1 繰越金	2
8 諸収入		4, 6 4 3
	1 延滞金及び過料	1, 2 0 1
	2 雑入	3, 4 4 2
歳 入	合 計	3, 9 4 8, 0 0 0

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		8 6, 1 9 8
	1 総務管理費	3 6, 8 3 0
	2 徴税費	4 9, 2 5 2
	3 運営協議会費	1 1 6
2 保険給付費		2, 8 7 5, 9 4 9
	1 療養諸費	2, 4 5 5, 1 4 2
	2 高額療養費	4 0 8, 9 6 6
	3 出産育児諸費	1 0, 5 0 6
	4 葬祭諸費	1, 3 0 0
	5 移送費	3 5
3 国民健康保険事業費納付金		9 4 3, 9 7 3
	1 医療給付費分	7 3 2, 1 4 5
	2 後期高齢者支援金等分	1 5 5, 8 5 1
	3 介護納付金分	5 5, 9 7 7
4 共同事業拠出金		1
	1 共同事業拠出金	1
5 保健事業費		3 7, 1 7 6
	1 保健事業費	1 4, 9 7 2
	2 特定健康診査等事業費	2 2, 2 0 4
6 公債費		2 9 0
	1 公債費	2 9 0
7 諸支出金		4, 3 9 3
	1 償還金及び還付加算金	4, 3 9 3
8 基金費		2 0
	1 基金費	2 0
歳 出	合 計	3, 9 4 8, 0 0 0

令和 2 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

附表 1 歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括

(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	5 0 2, 1 5 6	5 1 2, 2 2 9	△ 1 0, 0 7 3
2 使用料及び手数料	4 2 2	4 1 0	1 2
3 国庫支出金	1, 5 9 5	3, 7 8 3	△ 2, 1 8 8
4 県支出金	2, 9 3 9, 9 5 2	3, 2 9 6, 8 6 6	△ 3 5 6, 9 1 4
5 財産収入	2 0	2 2	△ 2
6 繰入金	4 9 9, 2 1 0	4 8 7, 5 4 3	1 1, 6 6 7
7 繰越金	2	2	0
8 諸収入	4, 6 4 3	4, 1 4 5	4 9 8
歳 入 合 計	3, 9 4 8, 0 0 0	4, 3 0 5, 0 0 0	△ 3 5 7, 0 0 0

(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	86,198	98,782	△12,584	2,345		82,523	1,330
2 保険給付費	2,875,949	3,237,482	△361,533	2,857,256		7,000	11,693
3 国民健康保険事業費納付金	943,973	931,520	12,453	64,241		414,510	465,222
4 共同事業拠出金	1	1	0			1	
5 保健事業費	37,176	33,450	3,726	17,705			19,471
6 公債費	290	100	190				290
7 諸支出金	4,393	3,643	750			240	4,153
8 基金費	20	22	△2			20	
歳 出 合 計	3,948,000	4,305,000	△357,000	2,941,547		504,294	502,159

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	501,794	510,315	△ 8,521	1 医療給付費分現年課税分	289,318	徴収見込額
				2 医療給付費分現年課税分（特別徴収）	67,267	徴収見込額
				3 介護納付金分現年課税分	31,005	徴収見込額
				4 介護納付金分現年課税分（特別徴収）	5	徴収見込額
				5 後期高齢者支援金分現年課税分	72,093	徴収見込額
				6 後期高齢者支援金分現年課税分（特別徴収）	16,796	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	17,749	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	2,344	徴収見込額
				12 後期高齢者支援 金分滞納繰越分	4,697	徴収見込額
2 退職被保険者等国民健康 保険税	362	1,914	△ 1,552	1 医療給付費分過 年度分	1	徴収見込額
				2 介護納付金分過 年度分	1	徴収見込額
				3 後期高齢者支援 金分過年度分	1	徴収見込額
				4 医療給付費分滞 納繰越分	242	徴収見込額
				5 介護納付金分滞 納繰越分	67	徴収見込額
				6 後期高齢者支援 金分滞納繰越分	50	徴収見込額
計	502,156	512,229	△ 10,073			

(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	422	410	12	1 総務手数料	422	督促手数料
計	422	410	12			

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫補助金

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 システム開発費等補助金	1,595	3,783	△ 2,188	1 社会保障・税番号制度システム整備費補助金	1,595	交付見込額
計	1,595	3,783	△ 2,188			

(款) 4 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 保険給付費等交付金	2,939,952	3,296,866	△ 356,914	1 普通交付金	2,857,256	交付見込額
				2 特別交付金	82,696	交付見込額
計	2,939,952	3,296,866	△ 356,914			

(款) 5 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	20	22	△ 2	1 利子及び配当金	20	基金利子
計	20	22	△ 2			

(款) 6 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 保険基盤安定繰入金	207,904	205,706	2,198	1 保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	142,048	
				2 保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	65,856	
2 その他繰入金	255,877	245,517	10,360	1 職員給与費等繰入金	72,157	
				2 出産育児一時金繰入金	7,000	
				3 財政安定化支援事業繰入金	57,977	
				4 事務費繰入金	8,743	
				5 法定外繰入金	110,000	
計	463,781	451,223	12,558			

(款) 6 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 国民健康保険基金繰入金	35,429	36,320	△ 891	1 国民健康保険基金繰入金	35,429	
計	35,429	36,320	△ 891			

(款) 7 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	2	2	0	1 前年度繰越金	2	
計	2	2	0			

(款) 8 諸収入

(項) 1 延滞金及び過料

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	1, 200	700	500	1 一般被保険者延滞金	1, 200	
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	1, 201	701	500			

(款) 8 諸収入

(項) 2 雑入

1 一般被保険者第三者納付金	2, 998	3, 000	△ 2	1 一般被保険者第三者納付金	2, 998	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	440	440	0	1 退職被保険者等第三者納付金	440	第三者行為による賠償返納金
3 一般被保険者返納金	2	2	0	1 一般被保険者返納金	2	
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	

(款) 8 諸収入

(項) 2 雑入

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入
計	3,442	3,444	△ 2			

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	35, 155	40, 807	△5, 652	1, 811		33, 344		1 報酬	1, 584	会計年度任用職員報酬	
								2 給料	13, 604	一般職給	
								3 職員手当等	7, 127	扶養手当	318
										住居手当	390
										通勤手当	24
										時間外勤務手当	500
										職員期末手当	3, 185
										勤勉手当	2, 278
										児童手当	240
										会計年度任用職員期末手当	192
								4 共済費	4, 347	職員共済組合負担金	
								8 旅費	56	費用弁償	43
普通旅費	13										
10 需用費	667	消耗品費	565								
		印刷製本費	102								
11 役務費	5, 764	通信運搬費	901								
		手数料	4, 863								
12 委託料	1, 886	業務委託									
18 負担金補助及び交付金	120	負担金 広報共同事業									
2 国保連合会負担金	1, 675	1, 570	105	345			1, 330	18 負担金補助及び交付金	1, 675	負担金 県国保連合会	
計	36, 830	42, 377	△5, 547	2, 156		33, 344	1, 330				

(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			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 賦課徴収費	49, 252	56, 289	△ 7, 037	189		49, 063		2 給料	24, 653	一般職給	
								3 職員手当等	14, 185	扶養手当	660
										住居手当	486
										通勤手当	110
										特殊勤務手当	98
										時間外勤務手当	2, 700
										職員期末手当	5, 833
										勤勉手当	4, 158
										児童手当	140
4 共済費	8, 433	職員共済組合負担金									
10 需用費	511	消耗品費	34								
		印刷製本費	477								
11 役務費	1, 470	通信運搬費	1, 443								
		手数料	27								
計	49, 252	56, 289	△ 7, 037	189		49, 063					

(款) 1 総務費 (項) 3 運営協議会費

1 運営協議会費	116	116	0			116		1 報酬	116	委員・非常勤職員報酬
										国民健康保険運営協議会委員
計	116	116	0			116				

(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, 436, 020	2, 722, 074	△286, 054	2, 436, 020				18 負担金補助及び交付金	2, 436, 020	負担金 所要見込額
2 退職被保険者等療養給付費	100	6, 218	△6, 118	100				18 負担金補助及び交付金	100	負担金 所要見込額
3 一般被保険者療養費	12, 125	12, 220	△95	12, 125				18 負担金補助及び交付金	12, 125	負担金 所要見込額
4 退職被保険者等療養費	10	100	△90	10				18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
5 審査支払手数料	6, 887	7, 154	△267				6, 887	11 役務費	6, 887	手数料
計	2, 455, 142	2, 747, 766	△292, 624	2, 448, 255			6, 887			

(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	408,516	475,420	△66,904	408,516				18 負担金補助及び交付金	408,516	負担金 所要見込額
2 退職被保険者等高額療養費	190	2,330	△2,140	190				18 負担金補助及び交付金	190	負担金 所要見込額
3 一般被保険者高額介護合算療養費	100	110	△10	100				18 負担金補助及び交付金	100	負担金 所要見込額

(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				
4 退職被保険者高額介護合算療養費	10	10	0	10				18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
5 一般外来年間合算高額療養費	150	0	150	150				18 負担金補助及び交付金	150	負担金 所要見込額
計	408,966	477,870	△68,904	408,966						

(款) 2 保険給付費

(項) 3 出産育児諸費

1 出産育児一時金	10,500	10,500	0			7,000	3,500	18 負担金補助及び交付金	10,500	負担金 所要見込額
2 審査支払手数料	6	6	0				6	11 役務費	6	手数料
計	10,506	10,506	0			7,000	3,506			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 葬祭諸費

1 葬祭費	1,300	1,300	0				1,300	18 負担金補助及び交付金	1,300	負担金 所要見込額
計	1,300	1,300	0				1,300			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 移送費

(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 一般被保険者移送費	30	30	0	30				18 負担金補助及び交付金	30	負担金 所要見込額
2 退職被保険者等移送費	5	10	△5	5				18 負担金補助及び交付金	5	負担金 所要見込額
計	35	40	△5	35						

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

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 一般被保険者医療給付費分	731, 125	700, 667	30, 458	64, 241		361, 575	305, 309	18 負担金補助及び交付金	731, 125	負担金 所要見込額
2 退職被保険者等医療給付費分	1, 020	1, 469	△449			200	820	18 負担金補助及び交付金	1, 020	負担金 所要見込額
計	732, 145	702, 136	30, 009	64, 241		361, 775	306, 129			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 2 後期高齢者支援金等分

(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 一般被保険者後期高齢者支援金等分	155, 542	169, 610	△14, 068			40, 284	115, 258	18 負担金補助及び交付金	155, 542	負担金 所要見込額
2 退職被保険者等後期高齢者支援金等分	309	445	△136				309	18 負担金補助及び交付金	309	負担金 所要見込額
計	155, 851	170, 055	△14, 204			40, 284	115, 567			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

1 介護納付金分	55,977	59,329	△3,352			12,451	43,526	18 負担金補助及び交付金	55,977	負担金 所要見込額
計	55,977	59,329	△3,352			12,451	43,526			

(款) 4 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 共同事業拠出金	1	1	0			1		18 負担金補助及び交付金	1	負担金 所要見込額
計	1	1	0			1				

(款) 5 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 保健衛生普及費	14, 972	15, 709	△737	4, 869			10, 103	1 報酬	5, 001	会計年度任用職員報酬
								3 職員手当等	605	会計年度任用職員期末手当
								4 共済費	948	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）
								8 旅費	86	費用弁償
								10 需用費	624	消耗品費 印刷製本費
								11 役務費	1, 419	通信運搬費 手数料
								17 備品購入費	15	その他備品
								18 負担金補助及び交付金	6, 274	補助金 外来人間ドック
								計	14, 972	15, 709

(款) 5 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					
1 特定健康診 査等事業費	22, 204	17, 741	4, 463	12, 836			9, 368	7 報償費	716		
								10 需用費	341	消耗品費 印刷製本費	197 144
								11 役務費	1, 743	通信運搬費 手数料	1, 159 584
								12 委託料	19, 398	業務委託	
								13 使用料及び賃 借料	6	賃借料	
計	22, 204	17, 741	4, 463	12, 836			9, 368				

(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	290	100	190				290	22 償還金利子及び割引料	290	一時借入金利子
計	290	100	190				290			

(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 一般被保険者保険税還付金	3,850	3,000	850				3,850	22 償還金利子及び割引料	3,850	市税等過誤納還付金
2 退職被保険者等保険税還付金	200	400	△200			200		22 償還金利子及び割引料	200	市税等過誤納還付金
3 一般被保険者保険税還付加算金	300	200	100				300	22 償還金利子及び割引料	300	還付加算金
4 退職被保険者等保険税還付加算金	40	40	0			40		22 償還金利子及び割引料	40	還付加算金
5 保険給付費等交付金償還金	2	2	0				2	22 償還金利子及び割引料	2	保険給付費等交付金償還金
6 その他償還金	1	1	0				1	22 償還金利子及び割引料	1	精算返納金
計	4,393	3,643	750			240	4,153			

(款) 8 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	20	22	△2			20		24 積立金	20	国民健康保険基金
計	20	22	△2			20				

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 (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)	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	13	116						116	116	
	計	13	116						116	116	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	16	5,408						5,408	864	6,272
	計	16	5,408						5,408	864	6,272
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	△ 3	△ 5,292						△ 5,292	△ 864	△ 6,156
	計	△ 3	△ 5,292						△ 5,292	△ 864	△ 6,156

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	15	6,585	38,257	21,537	66,379	13,728	80,107	
前 年 度	12		43,643	24,493	68,136	14,777	82,913	
比 較	3	6,585	△ 5,386	△ 2,956	△ 1,757	△ 1,049	△ 2,806	

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 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	978	876	134	98	3,200			9,815	6,436	
	前 年 度	1,554	1,194	369	98	4,000			10,231	7,047	
	比 較	△ 576	△ 318	△ 235		△ 800			△ 416	△ 611	

ア 会計年度任用職員以外の職員

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	11		38,257	20,740	58,997	12,780	71,777	
前 年 度	12		43,643	24,493	68,136	14,777	82,913	
比 較	△ 1		△ 5,386	△ 3,753	△ 9,139	△ 1,997	△ 11,136	

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 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	978	876	134	98	3,200			9,018	6,436	
	前 年 度	1,554	1,194	369	98	4,000			10,231	7,047	
	比 較	△ 576	△ 318	△ 235		△ 800			△ 1,213	△ 611	

イ 会計年度任用職員

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	6,585		797	7,382	948	8,330	
前 年 度								
比 較	4	6,585		797	7,382	948	8,330	

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 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								797		
	前 年 度										
	比 較								797		

(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	△ 5,386	昇給に伴う増加分 895	平均昇給率 2.39%	昇給期（職員数） 1月 11人	
		その他の増減分 △ 6,281			
職員手当	△ 3,753	その他の増減分 △ 3,753	扶養手当 △ 576 千円	時間外勤務手当 △ 800 千円	
			住居手当 △ 318 千円	期末手当 △ 1,213 千円	
			通勤手当 △ 235 千円	勤勉手当 △ 611 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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.50	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 (%)	0.26	0.26
支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日 現在)	16.67	16.67
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	同	

令和 2 年度伊佐市介護保険事業特別会計予算

令和 2 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 3,264,000 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

令和 2 年 2 月 26 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 8 8, 1 2 8
	1 介護保険料	4 8 8, 1 2 8
2 分担金及び負担金		3 1
	1 負担金	3 1
3 使用料及び手数料		5 9
	1 手数料	5 9
4 国庫支出金		8 8 0, 1 8 7
	1 国庫負担金	5 2 1, 2 5 7
	2 国庫補助金	3 5 8, 9 3 0
5 支払基金交付金		8 3 1, 9 6 7
	1 支払基金交付金	8 3 1, 9 6 7
6 県支出金		4 7 1, 6 2 1
	1 県負担金	4 5 4, 3 6 3
	2 県補助金	1 7, 2 5 8
7 財産収入		7 9
	1 財産運用収入	7 9
8 繰入金		5 9 1, 7 8 1
	1 一般会計繰入金	5 6 4, 1 7 8
	2 基金繰入金	2 7, 6 0 3
9 繰越金		1 0
	1 繰越金	1 0
10 諸収入		1 3 7
	1 延滞金・加算金及び過料	6 5
	2 雑入	7 2
歳 入	合 計	3, 2 6 4, 0 0 0

(歳出)

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		1 1 2, 8 4 9
	1 総務管理費	4 3, 5 1 2
	2 徴収費	1 9, 6 3 3
	3 介護認定審査会費	4 9, 4 3 8
	4 高齢者施策委員会費	2 6 6
2 保険給付費		3, 0 0 1, 9 1 0
	1 介護サービス等諸費	2, 5 9 2, 2 4 0
	2 介護予防サービス等諸費	1 3 8, 6 5 0
	3 その他諸費	2, 4 0 0
	4 高額介護サービス等費	7 8, 2 0 0
	5 特定入所者介護サービス等費	1 8 0, 6 2 0
	6 高額医療合算介護サービス費	9, 8 0 0
3 地域支援事業費		1 1 6, 4 6 7
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	7 4, 8 4 7
	2 その他諸費	3 5 5
	3 高額介護予防サービス相当事業費	4 0 0
	4 一般介護予防事業費	4, 1 0 1
	5 包括的支援事業・任意事業費	3 6, 7 6 4
4 保健福祉事業費		3 0, 5 6 8
	1 保健福祉事業費	3 0, 5 6 8
5 基金費		8 4
	1 基金費	8 4
6 公債費		1 0 0
	1 公債費	1 0 0

(単位：千円)

款	項	金 額
7 諸支出金		5 2 2
	1 償還金及び還付加算金	5 2 1
	2 繰出金	1
8 予備費		1, 5 0 0
	1 予備費	1, 5 0 0
歳 出	合 計	3, 2 6 4, 0 0 0

令和 2 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

附 表 3 債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

附表 1 歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括

(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	4 8 8, 1 2 8	5 0 2, 1 7 3	△ 1 4, 0 4 5
2 分担金及び負担金	3 1	5 8	△ 2 7
3 使用料及び手数料	5 9	6 7	△ 8
4 国庫支出金	8 8 0, 1 8 7	8 7 2, 0 2 2	8, 1 6 5
5 支払基金交付金	8 3 1, 9 6 7	8 2 3, 8 4 5	8, 1 2 2
6 県支出金	4 7 1, 6 2 1	4 6 6, 4 7 7	5, 1 4 4
7 財産収入	7 9	7 9	0
8 繰入金	5 9 1, 7 8 1	5 7 3, 6 3 2	1 8, 1 4 9
9 繰越金	1 0	1, 2 1 0	△ 1, 2 0 0
10 諸収入	1 3 7	4 3 7	△ 3 0 0
歳 入 合 計	3, 2 6 4, 0 0 0	3, 2 4 0, 0 0 0	2 4, 0 0 0

(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	112,849	117,356	△4,507			112,849	
2 保険給付費	3,001,910	2,971,770	30,140	1,290,820		1,185,755	525,335
3 地域支援事業費	116,467	115,645	822	60,988		38,460	17,019
4 保健福祉事業費	30,568	32,423	△1,855			31	30,537
5 基金費	84	684	△600			79	5
6 公債費	100	100	0				100
7 諸支出金	522	522	0				522
8 予備費	1,500	1,500	0				1,500
歳 出 合 計	3,264,000	3,240,000	24,000	1,351,808		1,337,174	575,018

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	488,128	502,173	△ 14,045	1 現年度分特別徴収保険料	455,636	徴収見込額
				2 現年度分普通徴収保険料	30,275	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	2,207	徴収見込額
計	488,128	502,173	△ 14,045			

(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	31	58	△ 27	1 高齢者住宅等安心確保事業費負担金	31	シルバーハウジング入居者負担金
計	31	58	△ 27			

(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	59	67	△ 8	1 総務手数料	59	督促手数料
計	59	67	△ 8			

(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	521, 257	516, 219	5, 038	1 現年度分	521, 257	交付見込額
計	521, 257	516, 219	5, 038			

(款) 4 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	315, 200	311, 997	3, 203	1 現年度分調整交付金	315, 200	交付見込額
2 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	24, 233	24, 361	△ 128	1 現年度分	24, 233	交付見込額
3 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）	14, 154	13, 714	440	1 現年度分	14, 154	交付見込額
4 保険者機能強化推進交付金	5, 343	5, 731	△ 388	1 現年度分	5, 343	交付見込額
計	358, 930	355, 803	3, 127			

(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	810,515	802,279	8,236	1 現年度分	810,515	交付見込額
2 地域支援事業支援交付金	21,452	21,566	△ 114	1 現年度分	21,452	交付見込額
計	831,967	823,845	8,122			

(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	454,363	449,486	4,877	1 現年度分	454,363	交付見込額
計	454,363	449,486	4,877			

(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・日常生活支援総合事業）	9,931	9,984	△ 53	1 現年度分	9,931	交付見込額
2 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）	7,077	6,857	220	1 現年度分	7,077	交付見込額
3 県単補助金（高齢者元気度アップ事業）	250	150	100	1 県単補助金（高齢者元気度アップ事業）	250	交付見込額
計	17,258	16,991	267			

(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	79	79	0	1 利子及び配当金	79	介護保険基金利子
計	79	79	0			

(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	375,238	371,425	3,813	1 現年度分	375,238	
2 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	9,931	9,984	△ 53	1 現年度分	9,931	
3 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）	7,077	6,857	220	1 現年度分	7,077	
4 その他一般会計繰入金	112,655	117,219	△ 4,564	1 職員給与費等繰入金	58,684	
				2 事務費繰入金	53,971	
5 低所得者保険料軽減繰入金	59,277	34,664	24,613	1 現年度分	59,277	
計	564,178	540,149	24,029			

(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	27,603	33,483	△ 5,880	1 介護保険基金繰入金	27,603	
計	27,603	33,483	△ 5,880			

(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	10	1,210	△ 1,200	1 前年度繰越金	10	
計	10	1,210	△ 1,200			

(款) 10 諸収入

(項) 1 延滞金・加算金及び過料

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	65	20	45	1 第1号被保険者延滞金	65	
計	65	20	45			

(款) 10 諸収入

(項) 2 雑入

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 第三者納付金	1	366	△ 365	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	70	50	20	1 雑入	70	雑入
計	72	417	△ 345			

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	43, 512	46, 098	△2, 586			43, 512		2 給料	22, 585	一般職給	
								3 職員手当等	10, 825	扶養手当	378
										住居手当	546
										通勤手当	149
										時間外勤務手当	400
										職員期末手当	5, 334
										勤勉手当	3, 838
										児童手当	180
								4 共済費	7, 284	職員共済組合負担金	
								10 需用費	270	消耗品費	180
										印刷製本費	68
										修繕料	22
11 役務費	1, 256	通信運搬費	1, 239								
		手数料	17								
12 委託料	1, 195	業務委託									
18 負担金補助及び交付金	97	負担金 国保連合会システム									
計	43, 512	46, 098	△2, 586			43, 512					

(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	19,633	20,279	△646			19,633		2 給料	9,150	一般職給	
								3 職員手当等	5,497	扶養手当	378
										住居手当	100
										通勤手当	86
										時間外勤務手当	960
										職員期末手当	2,261
										勤勉手当	1,592
										児童手当	120
								4 共済費	3,343	職員共済組合負担金	
10 需用費	319	消耗品費	33								
		印刷製本費	286								
11 役務費	1,195	通信運搬費									
12 委託料	129	業務委託									
計	19,633	20,279	△646			19,633					

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 認定調査等 費	35,254	34,275	979			35,254		1 報酬	19,604	会計年度任用職員報酬
								3 職員手当等	2,369	会計年度任用職員期末手当
								4 共済費	3,480	社会保険料（報酬にかかるもの） 3,346
										雇用保険料（報酬にかかるもの） 134

(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				
								8 旅費	211	費用弁償
								10 需用費	110	消耗品費
								11 役務費	9,240	手数料
								12 委託料	240	業務委託
2 認定審査事務負担金	14,184	16,615	△2,431			14,184		10 需用費	15	消耗品費
								18 負担金補助及び交付金	14,169	負担金 始良伊佐地区介護保険組合
計	49,438	50,890	△1,452			49,438				

(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	266	89	177			266		7 報償費	266	
計	266	89	177			266				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

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 居宅介護サービス給付費	427,200	415,200	12,000	183,696		168,746	74,758	18 負担金補助及び交付金	427,200	負担金 所要見込額

(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				
2 特例居宅介護サービス給付費	10	10	0	4		3	3	18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
3 地域密着型介護サービス給付費	728,400	730,080	△1,680	313,212		287,718	127,470	18 負担金補助及び交付金	728,400	負担金 所要見込額
4 特例地域密着型介護サービス給付費	10	10	0	4		4	2	18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
5 施設介護サービス給付費	1,368,000	1,353,600	14,400	588,240		540,360	239,400	18 負担金補助及び交付金	1,368,000	負担金 所要見込額
6 特例施設介護サービス給付費	10	10	0	5		3	2	18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
7 居宅介護福祉用具購入費	3,000	3,000	0	1,290		1,185	525	18 負担金補助及び交付金	3,000	負担金 所要見込額
8 居宅介護住宅改修費	8,000	9,000	△1,000	3,440		3,160	1,400	18 負担金補助及び交付金	8,000	負担金 所要見込額
9 居宅介護サービス計画給付費	57,600	63,000	△5,400	24,768		22,752	10,080	18 負担金補助及び交付金	57,600	負担金 所要見込額

(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				
10 特例居宅介護サービス 計画給付費	10	10	0	4		4	2	18 負担金補助及 び交付金	10	負担金 所要見込額
計	2, 592, 240	2, 573, 920	18, 320	1, 114, 663		1, 023, 935	453, 642			

(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	100,620	99,240	1,380	43,267		39,745	17,608	18 負担金補助及び交付金	100,620	負担金 所要見込額
2 特例介護予防サービス給付費	10	10	0	4		4	2	18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
3 地域密着型介護予防サービス給付費	9,600	13,560	△3,960	4,128		3,792	1,680	18 負担金補助及び交付金	9,600	負担金 所要見込額
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	18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
5 介護予防福祉用具購入費	2,600	3,000	△400	1,118		1,027	455	18 負担金補助及び交付金	2,600	負担金 所要見込額

(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				
6 介護予防住 宅改修費	9,600	9,600	0	4,128		3,792	1,680	18 負担金補助及 び交付金	9,600	負担金 所要見込額
7 介護予防サ ービス計画 給付費	16,200	16,200	0	6,966		6,399	2,835	18 負担金補助及 び交付金	16,200	負担金 所要見込額
8 特例介護予 防サービス 計画給付費	10	10	0	4		4	2	18 負担金補助及 び交付金	10	負担金 所要見込額
計	138,650	141,630	△2,980	59,619		54,767	24,264			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

1 審査支払手 数料	2,400	2,400	0	1,032		948	420	11 役務費	2,400	手数料
計	2,400	2,400	0	1,032		948	420			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

1 高額介護サ ービス費	78,000	76,800	1,200	33,540		30,810	13,650	18 負担金補助及 び交付金	78,000	負担金 所要見込額
2 高額介護予 防サービス 費	200	200	0	86		79	35	18 負担金補助及 び交付金	200	負担金 所要見込額
計	78,200	77,000	1,200	33,626		30,889	13,685			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 特定入所者介護サービス等費

(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 特定入所者 介護サービス費	180,000	168,000	12,000	77,400		71,100	31,500	18 負担金補助及び交付金	180,000	負担金 所要見込額
2 特例特定入 所者介護サービス費	10	10	0	4		4	2	18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
3 特定入所者 介護予防サービス費	600	600	0	258		237	105	18 負担金補助及び交付金	600	負担金 所要見込額
4 特例特定入 所者介護予防サービス費	10	10	0	4		4	2	18 負担金補助及び交付金	10	負担金 所要見込額
計	180,620	168,620	12,000	77,666		71,345	31,609			

(款) 2 保険給付費

(項) 6 高額医療合算介護サービス費

1 高額医療合 算介護サ ービス費	9,600	8,000	1,600	4,128		3,792	1,680	18 負担金補助及 び交付金	9,600	負担金 所要見込額
2 高額医療合 算介護予防 サービス費	200	200	0	86		79	35	18 負担金補助及 び交付金	200	負担金 所要見込額
計	9,800	8,200	1,600	4,214		3,871	1,715			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

(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・生活支援サービス事業	67,500	67,500	0	34,369		26,663	6,468	18 負担金補助及び交付金	67,500	負担金 所要見込額
2 介護予防ケアマネジメント事業	7,347	7,833	△486	3,159		2,901	1,287	1 報酬	4,901	会計年度任用職員報酬
								3 職員手当等	593	会計年度任用職員期末手当
								4 共済費	871	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）
										837 34
								8 旅費	86	費用弁償
								10 需用費	135	消耗品費 燃料費
										32 103
								11 役務費	104	通信運搬費 自動車損害保険料
										89 15
								12 委託料	233	業務委託
13 使用料及び賃借料	165	賃借料								
18 負担金補助及び交付金	259	負担金 所要見込額								
計	74,847	75,333	△486	37,528		29,564	7,755			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 その他諸費

(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 審査支払手数料	355	355	0	152		140	63	11 役務費	355	手数料
計	355	355	0	152		140	63			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 高額介護予防サービス相当事業費

1 高額介護予防サービス相当事業費	200	150	50	86		79	35	18 負担金補助及び交付金	200	負担金 所要見込額
2 高額医療合算介護予防サービス相当事業費	200	150	50	86		79	35	18 負担金補助及び交付金	200	負担金 所要見込額
計	400	300	100	172		158	70			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 4 一般介護予防事業費

1 一般介護予防事業費	4, 101	4, 035	66	1, 905		1, 521	675	7 報償費	1, 314	
								10 需用費	383	消耗品費 313 印刷製本費 20 修繕料 50
								11 役務費	60	通信運搬費
								12 委託料	2, 298	業務委託
								17 備品購入費	46	その他備品
計	4, 101	4, 035	66	1, 905		1, 521	675			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 5 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 総合相談支援事業費	17,962	17,725	237	10,373		3,458	4,131	1 報酬	4,020	会計年度任用職員報酬	
								3 職員手当等	486	会計年度任用職員期末手当	
								4 共済費	763	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）	735 28
								8 旅費	143	費用弁償	
								10 需用費	118	消耗品費 燃料費	15 103
								11 役務費	267	通信運搬費 自動車損害保険料	252 15
								13 使用料及び賃借料	165	賃借料	
								18 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	
2 包括的・継続的マネジメント事業費	7,321	7,221	100	4,228		1,409	1,684	1 報酬	5,343	会計年度任用職員報酬	
								3 職員手当等	646	会計年度任用職員期末手当	
								4 共済費	956	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）	919 37
								8 旅費	115	費用弁償	

(款) 3 地域支援事業費

(項) 5 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				
								10 需用費	216	消耗品費 5 燃料費 103 修繕料 108
								11 役務費	38	自動車損害保険料
								26 公課費	7	自動車重量税
3 任意事業費	2, 293	1, 290	1, 003	1, 324		441	528	7 報償費	259	
								10 需用費	94	消耗品費
								11 役務費	596	通信運搬費 316 手数料 280
								18 負担金補助及び交付金	1, 344	補助金 成年後見人制度利用支援事業
4 在宅医療・ 介護連携推 進事業費	186	228	△42	108		36	42	7 報償費	134	
								10 需用費	25	消耗品費
								11 役務費	27	通信運搬費
5 生活支援体 制整備事業 費	1, 881	1, 952	△71	1, 086		362	433	7 報償費	184	
								10 需用費	22	消耗品費
								11 役務費	5	通信運搬費
								12 委託料	1, 600	業務委託
								18 負担金補助及び交付金	70	負担金 研修
6 認知症総合 支援事業費	6, 981	7, 122	△141	4, 031		1, 344	1, 606	1 報酬	4, 268	会計年度任用職員報酬
								3 職員手当等	516	会計年度任用職員期末手当

(款) 3 地域支援事業費

(項) 5 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				
								4 共済費	781	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）

(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	2,398	2,345	53			31	2,367	10 需用費	35	消耗品費 20 光熱水費 15
								11 役務費	60	通信運搬費
								12 委託料	2,303	業務委託
2 老人介護手 当支給事業 費	5,176	5,419	△243				5,176	11 役務費	16	通信運搬費
								19 扶助費	5,160	単独事業扶助費 老人介護手当
3 介護担い手 育成事業費	100	400	△300				100	7 報償費	100	
4 はり・きゅ う施術助成 事業費	577	833	△256				577	10 需用費	49	印刷製本費
								19 扶助費	528	単独事業扶助費 はり・きゅう施術
5 高齢者生活 支援事業費	114	114	0				114	12 委託料	114	業務委託
6 高齢者生活 支援サービ ス費	15,489	16,366	△877				15,489	12 委託料	15,459	業務委託
								19 扶助費	30	単独事業扶助費 認知症高齢者見守り事業
7 高齢者生活 実態把握事 業費	2,880	3,412	△532				2,880	12 委託料	2,880	業務委託
8 介護人材確 保等支援事 業費	3,834	3,534	300				3,834	18 負担金補助及 び交付金	3,834	補助金 介護人材確保事業
計	30,568	32,423	△1,855			31	30,537			

(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	84	684	△600			79	5	24 積立金	84	介護保険基金
計	84	684	△600			79	5			

(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	100	100	0				100	22 償還金利子及び割引料	100	一時借入金利子
計	100	100	0				100			

(款) 7 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 第 1 号被保 険者保険料 還付金	500	500	0				500	22 償還金利子及 び割引料	500	市税等過誤納還付金
2 第 1 号被保 険者還付加 算金	15	15	0				15	22 償還金利子及 び割引料	15	還付加算金

(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				
3 償還金	6	6	0				6	22 償還金利子及び割引料	6	国庫支出金精算返納金 2 県支出金精算返納金 2 精算返納金 2
計	521	521	0				521			

(款) 7 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0				1	27 繰出金	1	一般会計繰出 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	1,500	1,500	0				1,500			
計	1,500	1,500	0				1,500			

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 (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)	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										
	計										
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	16	41,640						41,640	6,747	48,387
	計	16	41,640						41,640	6,747	48,387
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	△ 16	△ 41,640						△ 41,640	△ 6,747	△ 48,387
	計	△ 16	△ 41,640						△ 41,640	△ 6,747	△ 48,387

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	24	38,136	31,735	20,632	90,503	17,478	107,981	
前 年 度	8		33,136	17,375	50,511	10,920	61,431	
比 較	16	38,136	△ 1,401	3,257	39,992	6,558	46,550	

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 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	756	646	235		1,360			12,205	5,430	
	前 年 度	1,194	364	467		1,700			8,083	5,567	
	比 較	△ 438	282	△ 232		△ 340			4,122	△ 137	

(ア) 会計年度任用職員以外の職員

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		31,735	16,022	47,757	10,627	58,384	
前 年 度	8		33,136	17,375	50,511	10,920	61,431	
比 較			△ 1,401	△ 1,353	△ 2,754	△ 293	△ 3,047	

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 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	756	646	235		1,360			7,595	5,430	
	前 年 度	1,194	364	467		1,700			8,083	5,567	
	比 較	△ 438	282	△ 232		△ 340			△ 488	△ 137	

(イ) 会計年度任用職員

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	16	38,136		4,610	42,746	6,851	49,597	
前 年 度								
比 較	16	38,136		4,610	42,746	6,851	49,597	

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 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								4,610		
	前 年 度										
	比 較								4,610		

(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	△ 1,401	昇給に伴う増加分 401	平均昇給率 1.28% 昇給期 (職員数) 昇給に係る職員数 1月 8人					
		その他の増減分 △ 1,802						
職員手当	△ 1,353	その他の増減分 △ 1,353	扶養手当 △ 438 千円	時間外勤務手当 △ 340 千円	住居手当 282 千円	期末手当 △ 488 千円	通勤手当 △ 232 千円	勤勉手当 △ 137 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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.50	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	同	

附 表 3 債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項		限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間		金 額		特 定 財 源			一 般 財 源
							国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
高齢者生活実態把握事業		令和 元年度	2,904			令和 2	2,880			2,880

令和 2 年度伊佐市介護サービス事業特別会計予算

令和 2 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 1 6 , 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。

令和 2 年 2 月 26 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		1 5, 2 1 2
	1 介護予防給付費収入	1 5, 2 1 2
2 繰越金		7 8 8
	1 繰越金	7 8 8
歳 入 合 計		1 6, 0 0 0

(歳出)

款	項	金 額
1 総務費		1 6, 0 0 0
	1 総務管理費	1 6, 0 0 0
歳 出 合 計		1 6, 0 0 0

令和 2 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

附 表 3 債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

附表 1 歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括

(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	1 5, 2 1 2	1 5, 3 4 1	△ 1 2 9
2 繰越金	7 8 8	6 5 9	1 2 9
歳 入 合 計	1 6, 0 0 0	1 6, 0 0 0	0

(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	16,000	16,000	0				16,000
歳 出 合 計	16,000	16,000	0				16,000

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	15,212	15,341	△ 129	1 介護予防サービス計画作成費	15,212	
計	15,212	15,341	△ 129			

(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	788	659	129	1 前年度繰越金	788	
計	788	659	129			

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	16,000	16,000	0				16,000	1 報酬	9,802	会計年度任用職員報酬	
								3 職員手当等	1,185	会計年度任用職員期末手当	
								4 共済費	1,740	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）	1,673 67
								8 旅費	86	費用弁償	
								10 需用費	317	消耗品費 燃料費 修繕料	62 205 50
								11 役務費	488	通信運搬費 手数料 自動車損害保険料	439 20 29
								12 委託料	790	業務委託	
								13 使用料及び賃借料	1,496	賃借料	
								18 負担金補助及び交付金	96	負担金 研修	
								計	16,000	16,000	0

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	9,802		1,185	10,987	1,740	12,727	
前 年 度								
比 較	4	9,802		1,185	10,987	1,740	12,727	

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 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								1,185		
	前 年 度										
	比 較								1,185		

(ア) 会計年度任用職員

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	9,802		1,185	10,987	1,740	12,727	
前 年 度								
比 較	4	9,802		1,185	10,987	1,740	12,727	

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 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								1,185		
	前 年 度										
	比 較								1,185		

附 表 3 債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

事 項		限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 （ 見 込 ） 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間		金 額		特 定 財 源			一 般 財 源
							国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
地域包括支援システム更新業務	令和 元年度	6,599			令和 2～6	6,481				6,481

令和 2 年度伊佐市後期高齢者医療特別会計予算

令和 2 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 5 4 , 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。

（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

令和 2 年 2 月 26 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 6 4, 5 1 7
	1 後期高齢者医療保険料	2 6 4, 5 1 7
2 使用料及び手数料		4 0
	1 手数料	4 0
3 繰入金		1 8 4, 5 0 7
	1 一般会計繰入金	1 8 4, 5 0 7
4 諸収入		4, 9 3 6
	1 延滞金加算金及び過料	1
	2 償還金及び還付加算金	6 2 0
	3 受託事業収入	5 7 3
	4 雑入	3, 7 4 2
歳 入	合 計	4 5 4, 0 0 0

(歳出)		(単位：千円)
款	項	金 額
1 総務費		22,570
	1 総務管理費	15,418
	2 徴収費	7,152
2 広域連合納付金		422,980
	1 広域連合納付金	422,980
3 保健事業費		7,830
	1 保健事業費	7,830
4 諸支出金		620
	1 償還金及び還付加算金	620
歳 出	合 計	454,000

令和 2 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

附表 1 歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括

(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	2 6 4, 5 1 7	2 3 0, 2 2 3	3 4, 2 9 4
2 使用料及び手数料	4 0	4 3	△ 3
3 繰入金	1 8 4, 5 0 7	1 8 9, 9 0 6	△ 5, 3 9 9
4 諸収入	4, 9 3 6	4, 8 2 7	1 0 9
○ 繰越金	—	1	△ 1
歳 入 合 計	4 5 4, 0 0 0	4 2 5, 0 0 0	2 9, 0 0 0

(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	22,570	23,937	△1,367			22,570	
2 広域連合納付金	422,980	393,548	29,432			158,463	264,517
3 保健事業費	7,830	7,054	776			7,830	
4 諸支出金	620	361	259			620	
○ (予備費)	-	100	△100				
歳 出 合 計	454,000	425,000	29,000			189,483	264,517

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	190,324	167,730	22,594	1 現年度分保険料	190,324	徴収見込額
2 普通徴収保険料	74,193	62,493	11,700	1 現年度分保険料	73,321	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	862	徴収見込額
計	264,517	230,223	34,294			

(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	40	43	△ 3	1 総務手数料	40	督促手数料
計	40	43	△ 3			

(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	184,507	189,906	△ 5,399	1 職員給与費等繰入金	19,166	
				2 事務費繰入金	3,364	
				3 保険基盤安定繰入金	158,462	
				4 後期高齢者健康診査事業繰入金	3,515	
計	184,507	189,906	△ 5,399			

(款) 4 諸収入

(項) 1 延滞金加算金及び過料

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) 4 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	560	300	260	1 保険料還付金	560	広域連合保険料還付金
2 還付加算金	60	60	0	1 還付加算金	60	広域連合還付加算金
計	620	360	260			

(款) 4 諸収入

(項) 3 受託事業収入

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 受託事業収入	573	1,182	△ 609	1 後期高齢者健康 診査事業	573	後期高齢者健康診査事業
計	573	1,182	△ 609			

(款) 4 諸収入

(項) 4 雑入

1 雑入	3,742	3,284	458	1 雑入	3,742	後期高齢者健康診査補助金
計	3,742	3,284	458			

(款) ○ 繰越金

(項) ○ 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
○ 繰越金	-	1	△ 1			(廃款)
計	-	1	△ 1			

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	15,418	16,407	△989			15,418		2 給料	7,347	一般職給	
								3 職員手当等	3,533	扶養手当	100
										住居手当	100
										通勤手当	86
										時間外勤務手当	160
										職員期末手当	1,714
										勤勉手当	1,253
										児童手当	120
								4 共済費	2,302	職員共済組合負担金	
								10 需用費	195	消耗品費	132
										印刷製本費	63
11 役務費	624	通信運搬費	573								
		手数料	51								
12 委託料	103	業務委託									
13 使用料及び賃借料	1,314	賃借料									
計	15,418	16,407	△989			15,418					

(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	7, 152	7, 530	△378			7, 152		2 給料	3, 104	一般職給	
								3 職員手当等	1, 948	扶養手当	120
										住居手当	336
										通勤手当	86
										時間外勤務手当	480
										職員期末手当	473
										勤勉手当	333
										児童手当	120
								4 共済費	932	職員共済組合負担金	
10 需用費	332	消耗品費	49								
		印刷製本費	283								
11 役務費	836	通信運搬費									
計	7, 152	7, 530	△378			7, 152					

(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	422, 980	393, 548	29, 432			158, 463	264, 517	18 負担金補助及び交付金	422, 980	負担金 基盤安定分 保険料分	158, 462 264, 518
計	422, 980	393, 548	29, 432			158, 463	264, 517				

(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	7,830	7,054	776			7,830		7 報償費	226		
								10 需用費	394	消耗品費	17
										印刷製本費	377
								11 役務費	475	通信運搬費	233
										手数料	242
								12 委託料	5,130	業務委託	
							13 使用料及び賃借料	15	賃借料		
							18 負担金補助及び交付金	1,590	補助金 外来人間ドック		
計	7,830	7,054	776			7,830					

(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	560	300	260			560		22 償還金利子及び割引料	560	市税等過誤納還付金
2 還付加算金	60	60	0			60		22 償還金利子及び割引料	60	還付加算金
計	620	360	260			620				

(款) 4 諸支出金

(項) ○ (繰出金)

(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				
○（一般会計繰出金）	-	1	△1							（廃項）
計	-	1	△1							

(款) ○ (予備費)

(項) ○ (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				
○ (予備費)	-	100	△100						(廃款)	
計	-	100	△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	3		10,451	5,241	15,692	3,234	18,926	
前 年 度	3		10,285	5,367	15,652	3,222	18,874	
比 較			166	△ 126	40	12	52	

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 負 担 金 （千円）	期 末 手 当 （千円）	勤 勉 手 当 （千円）	管 理 職 当 （千円）
	本 年 度	220	436	172		640			2,187	1,586	
	前 年 度	200	172	186		800			2,342	1,667	
	比 較	20	264	△ 14		△ 160			△ 155	△ 81	

ア 会計年度任用職員以外の職員

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	3		10,451	5,241	15,692	3,234	18,926	
前 年 度	3		10,285	5,367	15,652	3,222	18,874	
比 較			166	△ 126	40	12	52	

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 負 担 金 （千円）	期 末 手 当 （千円）	勤 勉 手 当 （千円）	管 理 職 当 （千円）
	本 年 度	220	436	172		640			2,187	1,586	
	前 年 度	200	172	186		800			2,342	1,667	
	比 較	20	264	△ 14		△ 160			△ 155	△ 81	

(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	166	昇給に伴う増加分 195	平均昇給率 2.72%	(職員数) 昇給に係る職員数 1月 2人	
		その他の増減分 △ 29			
職員手当	△ 126	その他の増減分 △ 126	扶養手当 20 千円 住居手当 264 千円 通勤手当 △ 14 千円	時間外勤務手当 △ 160 千円 期末手当 △ 155 千円 勤勉手当 △ 81 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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国の制度	2.250	2.250	4.50	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	同	

令和 2 年度伊佐市農業集落排水事業特別会計予算

令和 2 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 2 3 5 , 5 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。

（債務負担行為）

第 2 条 地方自治法第 214 条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表 債務負担行為」による。

（地方債）

第 3 条 地方自治法第 230 条第 1 項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第 3 表 地方債」による。

（一時借入金）

第 4 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。

令和 2 年 2 月 26 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		4 2, 8 7 8
	1 使用料及び手数料	4 2, 8 7 8
2 県支出金		3 6, 7 1 5
	1 県補助金	3 6, 7 1 5
3 財産収入		3
	1 財産運用収入	3
4 繰入金		1 0 4, 5 9 4
	1 一般会計繰入金	9 9, 2 4 5
	2 基金繰入金	5, 3 4 9
5 繰越金		1 0
	1 繰越金	1 0
6 市債		5 1, 3 0 0
	1 市債	5 1, 3 0 0
歳 入	合 計	2 3 5, 5 0 0

(歳出)		
款	項	金 額
1 事業費		1 4 4, 3 0 0
	1 農業集落排水事業費	1 4 4, 3 0 0
2 公債費		9 1, 1 3 0
	1 公債費	9 1, 1 3 0
3 予備費		7 0
	1 予備費	7 0
歳 出	合 計	2 3 5, 5 0 0

第 2 表 債 務 負 担 行 為

事 項	期 間	限 度 額
公営企業会計化推進事業	令和3年度～令和4年度	40,285 千円

第 3 表 地 方 債

起 債 の 目 的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
下水道事業	51,300 千円	証書借入 又は 証券発行	% 4.0以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金及び地方公共 団体金融機構資 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)	政府資金については、その融資条件によ り、銀行その他の場合にはその債権者と協定 するものによる。 ただし、市財政の都合により据置期間及び 償還期限を短縮し、又は繰上げ償還若しくは 低利に借換えすることができる。

令和 2 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 債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

附 表 4 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

附表 1 歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括

(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	4 2, 8 7 8	4 2, 9 4 9	△ 7 1
2 県支出金	3 6, 7 1 5	4 1, 4 4 2	△ 4, 7 2 7
3 財産収入	3	5	△ 2
4 繰入金	1 0 4, 5 9 4	1 0 3, 9 9 4	6 0 0
5 繰越金	1 0	1 0	0
6 市債	5 1, 3 0 0	2 7, 3 0 0	2 4, 0 0 0
歳 入 合 計	2 3 5, 5 0 0	2 1 5, 7 0 0	1 9, 8 0 0

(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	144,300	122,666	21,634	36,715	51,300	19,811	36,474
2 公債費	91,130	92,928	△1,798			84,786	6,344
3 予備費	70	106	△36				70
歳 出 合 計	235,500	215,700	19,800	36,715	51,300	104,597	42,888

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	42, 878	42, 949	△ 71	1 現年度分使用料	41, 564	
				2 滞納繰越分使用料	1, 307	
				3 行政財産目的外使用料	7	
計	42, 878	42, 949	△ 71			

(款) 2 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 農山漁村地域整備交付金 (農業集落排水事業)	36, 715	41, 442	△ 4, 727	1 農山漁村地域整備交付金 (農業集落排水事業)	31, 982	
				2 農業集落排水施設整備促進事業交付金	4, 733	
計	36, 715	41, 442	△ 4, 727			

(款) 3 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	3	5	△ 2	1 利子及び配当金	3	基金利子
計	3	5	△ 2			

(款) 4 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 一般会計繰入金	99,245	103,994	△ 4,749	1 一般会計繰入金	99,245	
計	99,245	103,994	△ 4,749			

(款) 4 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	5,349	0	5,349	1 財政調整基金繰入金	5,349	
計	5,349	0	5,349			

(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			

(款) 6 市債

(項) 1 市債

(単位 : 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業債	51,300	27,300	24,000	1 下水道事業債	51,300	
計	51,300	27,300	24,000			

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	144, 297	122, 661	21, 636	36, 715	51, 300	19, 808	36, 474	2 給料	7, 434	一般職給	
								3 職員手当等	4, 317	扶養手当	100
										住居手当	288
										通勤手当	101
										時間外勤務手当	750
										職員期末手当	1, 709
										勤勉手当	1, 249
										児童手当	120
								4 共済費	2, 708	職員共済組合負担金	
								10 需用費	15, 567	消耗品費	1, 746
										燃料費	50
										印刷製本費	127
										光熱水費	10, 644
										修繕料	3, 000
11 役務費	1, 784	通信運搬費	576								
		手数料	1, 208								
12 委託料	50, 305	施設管理委託	11, 491								
		業務委託	38, 814								
13 使用料及び賃借料	6	賃借料									
14 工事請負費	60, 807	土木工事	900								
		電気工事	59, 907								
15 原材料費	100	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					
								18 負担金補助及び交付金	69	負担金 土改連特別賦課金 県農業集落排水事業連絡協議会 地域環境資源センター	34 15 20
								26 公課費	1,200	消費税	
2 基金費	3	5	△2			3		24 積立金	3	財政調整基金（農集）	
計	144,300	122,666	21,634	36,715	51,300	19,811	36,474				

(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	78,095	78,043	52			78,095		22 償還金利子及び割引料	78,095	地方債償還元金
2 利子	13,035	14,885	△1,850			6,691	6,344	22 償還金利子及び割引料	13,035	地方債償還利子
計	91,130	92,928	△1,798			84,786	6,344			

(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	70	106	△36				70			
計	70	106	△36				70			

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		7,434	4,197	11,631	2,708	14,339	
前 年 度	2		8,961	5,239	14,200	3,477	17,677	
比 較			△ 1,527	△ 1,042	△ 2,569	△ 769	△ 3,338	

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 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	100	288	101		750			1,709	1,249	
	前 年 度	240	100	101		1,100			2,182	1,516	
	比 較	△ 140	188			△ 350			△ 473	△ 267	

ア 会計年度任用職員以外の職員

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		7,434	4,197	11,631	2,708	14,339	
前 年 度	2		8,961	5,239	14,200	3,477	17,677	
比 較			△ 1,527	△ 1,042	△ 2,569	△ 769	△ 3,338	

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 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	100	288	101		750			1,709	1,249	
	前 年 度	240	100	101		1,100			2,182	1,516	
	比 較	△ 140	188			△ 350			△ 473	△ 267	

(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	△ 1,527	昇給に伴う増加分 91	平均昇給率 1.23% 昇給に係る職員数 1月 2人	
		その他の増減分 △ 1,618		
職員手当	△ 1,042	その他の増減分 △ 1,042	扶養手当 △ 140 千円 期末手当 △ 473 千円 住居手当 188 千円 勤勉手当 △ 267 千円 時間外勤務手当 △ 350 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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.50	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	同	

附 表 3 債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項		限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間		金 額		特 定 財 源			一 般 財 源
							国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
公営企業会計化推進事業		令和 2年度	40,285			令和 3～4	40,285		36,300	3,985

附 表 4 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

(単位：千円)

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		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	777,013	727,381	51,300	78,095	700,586
(1) 農業集落排水事業	777,013	727,381	51,300	78,095	700,586
合 計	777,013	727,381	51,300	78,095	700,586

令和2年度伊佐市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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	10,074 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	1,839,146 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	5,039 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
大 口 水 源 地 整 備 事 業	42,800 千円
連 絡 管 等 整 備 事 業	24,000 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		410,985 千円
第1項 営 業 収 益		321,944 千円
第2項 営 業 外 収 益		89,041 千円

支 出		
第1款 水 道 事 業 費 用		341,008 千円
第1項 営 業 費 用		302,107 千円
第2項 営 業 外 費 用		36,901 千円
第3項 予 備 費		2,000 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203,433千円は、減債積立金60,000千円、過年度分損益勘定留保資金137,528千円及び当年度分消費税資本的収支調整額5,905千円で補填するものとする）。

		収 入	
第1款	資本的収入	50,000	千円
第1項	企業債	50,000	千円
		支 出	
第1款	資本的支出	253,433	千円
第1項	建設改良費	119,907	千円
第2項	企業債償還金	133,526	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
大口水源地整備事業	千円 35,000	証書借入	4.0以内 %	借入先の融資条件による。 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。
連絡管等整備事業	15,000		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。	

(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。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出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) 営業費用

(2) 営業外費用

(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8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 65,521 千円

(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、4,565千円と定める。

令和2年2月26日 提出

鹿児島県伊佐市長 隈元新

令和2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			410,985 千円	
	1 営 業 収 益		321,944	
		1 給 水 収 益	317,761	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	4,163	消火栓等に要する経費・公共施設無償給水経費、給水装置工事検査手数料等
	2 営 業 外 収 益		89,041	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	462	預金利息、利付国債利息
		2 一 般 会 計 負 担 金	4,524	菱刈及び富士・松木原地区水道施設の企業債利子に係る一般会計繰入
		3 雑 収 益	1,575	児童手当に要する経費の一般会計負担金 非現金収益の量水器戻入評価益等
		4 長 期 前 受 金 戻 入	30,658	減価償却額のうち補助金などに見合う額を収益化
		5 資 本 費 繰 入 収 益	51,822	菱刈及び富士・松木原地区水道施設の企業債元金償還額に係る一般会計繰入

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			341,008 千円	
	1 営 業 費 用		302,107	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	56,254	職員給与、水質検査・施設管理委託、各水源地電力料、各施設集中監視回線料、水源地修理等
		2 配 水 及 び 給 水 費	33,346	職員給与、配水管配水施設修理、量水器取替経費、毎日水質検査委託、漏水修理材料費、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	55,800	職員給与、検針委託、水道料金納付書印刷、貸倒引当金繰入額等
		5 減 価 償 却 費	155,409	有形固定資産減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	980	固定資産除却費、たな卸資産減耗費
		7 そ の 他 営 業 費 用	303	上記以外の営業費用
	2 営 業 外 費 用		36,901	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	19,550	企業債利息
		2 消 費 税	17,341	「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		2,000	
		1 予 備 費	2,000	予備費

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			50,000 千円	
	1 企 業 債		50,000	
		1 企 業 債	50,000	大口水源地整備事業、連絡管等整備事業に係る企業債

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			253,433 千円	
	1 建 設 改 良 費		119,907	
		1 配 水 設 備 事 業 費	71,807	職員給与、連絡管新設・布設替工事、材料費等
		2 営 業 設 備 費	48,100	大口水源地急速ろ過機設置工事
	2 企 業 債 償 還 金		133,526	
		1 企 業 債 償 還 金	133,526	企業債元金償還

令和２年度伊佐市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和２年４月１日から令和３年３月３１日まで)

円

１ 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益または当年度純損失（△）	60,457,000	
減価償却費	155,409,000	
固定資産除却費	850,000	
退職給付引当金・賞与引当金の増減額	△ 531,000	
長期前受金戻入額	△ 30,658,000	
償却原価法による投資有価証券利息	△ 2,000	
企業債元金償還額に係る一般会計繰入金	△ 51,822,000	※注 1
有価証券の受取利息	△ 318,000	※注 2
支払利息	19,550,000	※注 3
未収金の増減額	2,295,000	
貸倒引当金の増減額	△ 28,000	
たな卸資産の増減額	387,000	
業務活動によるキャッシュ・フロー	155,589,000	

２ 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 114,002,000	
企業債元金償還額に係る一般会計繰入金	51,822,000	
有価証券の受取利息	318,000	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,862,000	

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	50,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 133,526,000
支払利息	△ 19,550,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 103,076,000</u>
資金増加額または減少額 (△)	△ 9,349,000
資金期首残高	474,787,687
資金期末残高	<u>465,438,687</u>

※注1 ～ 企業債元金償還額に対する繰入金であり、投資活動によるキャッシュフローで再表示するため調整する。

※注2 ～ 受取利息のうち318,000円は有価証券利息であり、投資活動によるキャッシュフローで再表示するため調整する。

※注3 ～ 支払利息は企業債利息であり財務活動によるキャッシュフローで再表示するため調整する。

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		9		26,020	14,717	40,737	7,997	48,734
	資本勘定支弁職員		2		8,546	5,313	13,859	2,928	16,787
	合 計		11		34,566	20,030	54,596	10,925	65,521
前 年 度	損益勘定支弁職員		7		25,457	19,151	44,608	8,544	53,152
	資本勘定支弁職員		1		4,676	2,683	7,359	1,518	8,877
	合 計		8		30,133	21,834	51,967	10,062	62,029
比 較	損益勘定支弁職員		2		563	△ 4,434	△ 3,871	△ 547	△ 4,418
	資本勘定支弁職員		1		3,870	2,630	6,500	1,410	7,910
	合 計		3		4,433	△ 1,804	2,629	863	3,492

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)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	退 職 手 当 負 担 金 (千円)
	本 年 度	1,992	540	298	43	2,600	7,896	5,151	588	12	910
	前 年 度	1,852	564	249	43	1,800	7,506	5,070	588	12	4,150
	比 較	140	△ 24	49	0	800	390	81	0	0	△ 3,240

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		6		22,441	14,284	36,725	7,680	44,405
	資本勘定支弁職員		2		8,546	5,313	13,859	2,928	16,787
	合 計		8		30,987	19,597	50,584	10,608	61,192
前 年 度	損益勘定支弁職員		7		25,457	19,151	44,608	8,544	53,152
	資本勘定支弁職員		1		4,676	2,683	7,359	1,518	8,877
	合 計		8		30,133	21,834	51,967	10,062	62,029
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1		△ 3,016	△ 4,867	△ 7,883	△ 864	△ 8,747
	資本勘定支弁職員		1		3,870	2,630	6,500	1,410	7,910
	合 計		0		854	△ 2,237	△ 1,383	546	△ 837

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)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	退 職 手 当 負 担 金 (千円)
	本 年 度	1,992	540	298	43	2,600	7,463	5,151	588	12	910
	前 年 度	1,852	564	249	43	1,800	7,506	5,070	588	12	4,150
	比 較	140	△ 24	49	0	800	△ 43	81	0	0	△ 3,240

イ 会計年度任用職員

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員		3		3,579	433	4,012	317	4,329
	資本勘定支弁職員								
	合 計		3		3,579	433	4,012	317	4,329
前 年 度	損益勘定支弁職員								
	資本勘定支弁職員								
	合 計								
比 較	損益勘定支弁職員		3		3,579	433	4,012	317	4,329
	資本勘定支弁職員								
	合 計		3		3,579	433	4,012	317	4,329

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)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	退 職 手 当 負 担 金 (千円)
	本 年 度						433				
	前 年 度										
	比 較						433				

2 給料及び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	854	昇給に伴う増加分 535	平均昇給率 1.76% (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 8人	
		その他の増減分 319	職員数の異動状況	
			現在職数 その他 計 本年度 8人 人 8人 前年度 8人 人 8人	
手 当	△ 2,237	その他の増減分 △ 2,237	扶養手当 140千円	期末手当 △ 43千円
			住居手当 △ 24千円	勤勉手当 81千円
			通勤手当 49千円	時間外勤務手当 800千円
			退職手当負担金 △ 3,240千円	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	行政職
令和2年1月1日	平均給料月額 (円) 321,513
現 在	平均給与月額 (円) 347,063
	平均年齢 (歳) 43.23
平成31年1月1日	平均給料月額 (円) 312,650
現 在	平均給与月額 (円) 336,850
	平均年齢 (歳) 41.74

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	行政職			区 分	行政職		
	級	職員数	構 成 比		級	職員数	構 成 比
令和2年1月1日 現 在	1 級	1人	12.5 %	平成31年1月1日 現 在	1 級	1人	12.5 %
	2 級				2 級	1	12.5
	3 級	2	25.0		3 級	1	12.5
	4 級	2	25.0		4 級	2	25.0
	5 級	2	25.0		5 級	2	25.0
	6 級	1	12.5		6 級	1	12.5
	7 級				7 級		
	計	8	100.0		計	8	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 任 主 事 主 任 技 師	主査及び係長	困難な業務を行う 係長又は相当職	課長又は相当職	指 定 課 長

(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 (%) (令和2年1月1日 現在)	87.50	87.50
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	490	490
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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計の制度	2.250	2.225	4.50	有	

(6) 定年退職及び応募認定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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%～45%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	

令和2年度伊佐市水道事業予定貸借対照表（令和3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		50,452,999		
ロ 建 物	152,604,219			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 59,402,274</u>	93,201,945		
ハ 構 築 物	5,760,300,439			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,793,821,848</u>	2,966,478,591		
ニ 機 械 及 び 装 置	737,037,562			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 477,511,390</u>	259,526,172		
ホ 車 両 運 搬 具	12,003,048			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,318,147</u>	1,684,901		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	18,311,769			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,379,220</u>	1,932,549		
ト 建 設 仮 勘 定		166,958,784		
有 形 固 定 資 産 合 計			3,540,235,941	
(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	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		39,996,800		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			39,996,800	
固 定 資 産 合 計				3,580,357,741

	円	円	円	円
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			465,438,687	
(2) 未 収 金				
イ 現 年 度 未 収 金	26,486,000			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 130,000</u>	26,356,000		
ロ 過 年 度 未 収 金	1,806,444			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 435,414</u>	<u>1,371,030</u>	27,727,030	
(3) 貯 蔵 品			1,539,046	
(4) そ の 他 流 動 資 産			<u>220,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>494,924,763</u>
資 産 合 計				<u><u>4,075,282,504</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建 設 改 良 等 の 財 源 に				
充 て る た め の 企 業 債		950,297,788		
企 業 債 合 計			950,297,788	
(2) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>34,716,275</u>		
引 当 金 合 計			<u>34,716,275</u>	
固 定 負 債 合 計				985,014,063

	円	円	円	円
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	126,777,576			
企業債合計		126,777,576		
(2) 未払金		7,500,000		
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	5,366,000			
引当金合計		5,366,000		
(4) その他の流動負債		245,984		
流動負債合計			139,889,560	
5 繰 延 収 益				
長 期 前 受 金				
イ 長期前受国庫補助金	930,160,627			
ロ 長期前受県補助金	16,168,491			
ハ 長期前受工事負担金	53,036,235			
ニ 長期前受補償金	360,707,077			
ホ 長期前受受贈財産評価額	32,854,674			
ヘ 長期前受一般会計負担金	2,343,600	1,395,270,704		
長期前受金収益化累計額				
イ 国庫補助金収益化累計額	△ 452,576,415			
ロ 県補助金収益化累計額	△ 3,056,859			
ハ 工事負担金収益化累計額	△ 33,268,283			
ニ 補償金収益化累計額	△ 318,344,847			
ホ 受贈財産評価額収益化累計額	△ 9,188,978			
ヘ 一般会計負担金収益化累計額	△ 2,226,420	△ 818,661,802		
繰 延 収 益 合 計			576,608,902	
負 債 合 計			1,701,512,525	

資本の部

[illegible]

会計に関する書類における注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。
- (2) 投資有価証券 償却原価法のうち定額法をとっている。

2 有形固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産（量水器を除く）の減価償却の方法 定額法
 - 建物 30～50年 構築物 25～60年 機械及び装置 8～15年 器具及び備品 5～10年
 - 車両運搬具 5年
- (2) 量水器の減価償却の方法 取替法

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末勤勉手当及びそれに伴い発生する法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収不能見込み額を計上している。

II. 予定貸借対照表

企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（令和2年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は令和3～30年度の合計が推定301,289,000円である。

令和元年度伊佐市水道事業予定損益計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	292,828,000		
(2) 受託工事収益	19,000		
(3) その他の営業収益	5,702,000	298,549,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	47,227,000		
(2) 配水及び給水費	42,590,000		
(3) 受託工事費	15,000		
(4) 総係費	64,439,000	※予備費1,900千円を含める	
(5) 減価償却費	154,599,000		
(6) 資産減耗費用	6,797,000		
(7) その他の営業費用	303,000	315,970,000	
営業利益			△ 17,421,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	462,000		
(2) 一般会計負担金	5,465,000		
(3) 雑収益	1,496,000		
(4) 長期前受金戻入	31,851,000		
(5) 資本費繰入収益	44,925,000	84,199,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	22,698,000		
(2) 雑支出	1,610,000	24,308,000	59,891,000
経常利益			42,470,000
当年度純利益			42,470,000
前年度繰越利益剰余金			658,946
その他未処分利益剰余金変動額			50,000,000
当年度未処分利益剰余金			93,128,946

令和元年度伊佐市水道事業予定貸借対照表（令和２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		50,452,999		
ロ 建 物	152,604,219			
減 価 償 却 累 計 額	△ 55,943,274	96,660,945		
ハ 構 築 物	5,719,047,439			
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,667,999,848	3,051,047,591		
ニ 機 械 及 び 装 置	699,537,562			
減 価 償 却 累 計 額	△ 451,629,390	247,908,172		
ホ 車 両 運 搬 具	12,003,048			
減 価 償 却 累 計 額	△ 10,106,147	1,896,901		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	18,311,769			
減 価 償 却 累 計 額	△ 16,345,220	1,966,549		
ト 建 設 仮 勘 定		131,877,784		
有 形 固 定 資 産 合 計			3,581,810,941	
(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	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券		39,994,800		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			39,994,800	
固 定 資 産 合 計				3,621,930,741

	円	円	円	円
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			474,787,687	
(2) 未 収 金				
イ 現 年 度 未 収 金	28,278,000			
貸 倒 引 当 金	△ 214,000	28,064,000		
ロ 過 年 度 未 収 金	2,309,444			
貸 倒 引 当 金	△ 379,414	1,930,030	29,994,030	
(3) 貯 蔵 品			1,926,046	
(4) そ の 他 流 動 資 産			220,000	
流 動 資 産 合 計				506,927,763
資 産 合 計				4,128,858,504

負 債 の 部

3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建 設 改 良 等 の 財 源 に		1,028,125,234		
充 て る た め の 企 業 債				
企 業 債 合 計			1,028,125,234	
(2) 引 当 金				
イ 退 職 給 付 引 当 金		34,716,275		
引 当 金 合 計			34,716,275	
固 定 負 債 合 計				1,062,841,509

	円	円	円	円
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改善等の財源に 充てられた企業の債	132,476,130			
企 業 債 合 計		132,476,130		
(2) 未 払 金		7,500,000		
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金	5,215,000			
引 当 金 合 計		5,215,000		
(4) そ の 他 流 動 負 債		245,984		
流 動 負 債 合 計			145,437,114	
5 繰 延 収 益				
長 期 前 受 金				
イ 長期前受国庫補助金	930,160,627			
ロ 長期前受県補助金	16,168,491			
ハ 長期前受工事負担金	53,036,235			
ニ 長期前受補償金	360,707,077			
ホ 長期前受受贈財産評価額	32,854,674			
ヘ 長期前受一般会計負担金	2,343,600	1,395,270,704		
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額				
イ 国庫補助金収益化累計額	△ 430,139,415			
ロ 県補助金収益化累計額	△ 2,741,859			
ハ 工事負担金収益化累計額	△ 32,156,283			
ニ 補償金収益化累計額	△ 312,466,847			
ホ 受贈財産評価額収益化累計額	△ 8,272,978			
ヘ 一般会計負担金収益化累計額	△ 2,226,420	△ 788,003,802		
繰 延 収 益 合 計			607,266,902	
負 債 合 計			1,815,545,525	

資 本 の 部

[illegible]