

令和 2 年度

当初予算説明資料

鹿児島県曾於市

目 次

I	当初予算対財政計画・前年度予算比較 -----	4
II	一般会計予算	
	○ 歳入の概要	
	1 一般財源 -----	10
	第1款 市 税 -----	10
	第2款 地方譲与税 -----	12
	第3款 利子割交付金 -----	12
	第4款 配当割交付金 -----	13
	第5款 株式等譲渡所得割交付金 -----	13
	第6款 法人事業税交付 -----	13
	第7款 地方消費税交付金 -----	13
	第8款 環境性能割交付金 -----	13
	第9款 国有提供施設等所在市町村助成交付金 -----	14
	第10款 地方特例交付金 -----	14
	第11款 地方交付税 -----	14
	第12款 交通安全対策特別交付金 -----	14
	2 その他の一般財源 -----	15
	3 特定財源 -----	15
	第13款 分担金及び負担金 -----	15
	第14款 使用料及び手数料 -----	15
	第15款 国庫支出金 -----	15
	第16款 県支出金 -----	15
	第17款 財産収入 -----	16
	第18款 寄附金 -----	16
	第19款 繰入金 -----	16
	第21款 諸収入 -----	16
	第22款 市 債 -----	16
	○ 歳出の概要	
	・目的別主要事業 -----	17
	・性質別分類（消費的経費，投資的経費，その他の経費） -----	23
	○ 財政分析表	
	・財源別歳入状況・性質別歳出状況グラフ -----	27
	・自主財源と依存財源の比較 -----	28
	・一般財源と特定財源の比較 -----	29
	・目的別財源内訳 -----	30
	・性質別財源内訳 -----	31
	・性質別歳出予算内訳 -----	32
	・目的別節別内訳 -----	33
	○ 基金残高の見込み -----	35
	○ 市債残高の見込み -----	36

目 次

III 国民健康保険特別会計予算	37
IV 後期高齢者医療特別会計予算	40
V 介護保険特別会計予算	41
VI 生活排水処理事業特別会計予算	45
VII 水道事業会計予算	47
VIII 公共下水道事業会計予算	50

当初予算対財政計画・前年度予算比較表

○ 一般会計
(歳入)

(単位:千円)

款	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較	
	予算額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)
1 市税	3,331,896	12.4	3,339,830	13.6	△ 7,934	△ 0.2	3,232,203	13.8	99,693	3.1
2 地方譲与税	274,160	1.0	247,300	1.0	26,860	10.9	224,300	1.0	49,860	22.2
3 利子割交付金	2,300	0.0	5,000	0.0	△ 2,700	△ 54.0	5,600	0.0	△ 3,300	△ 58.9
4 配当割交付金	4,400	0.0	5,000	0.0	△ 600	△ 12.0	5,400	0.0	△ 1,000	△ 18.5
5 株式等譲渡所得割交付金	4,800	0.0	4,000	0.0	800	20.0	4,600	0.0	200	4.3
6 法人事業税交付金	15,702	0.1	0	0.0	15,702	100.0	0	0.0	15,702	皆増
7 地方消費税交付金	582,100	2.2	577,000	2.4	5,100	0.9	577,900	2.5	4,200	0.7
8 環境性能割交付金	8,900	0.0	10,000	0.0	△ 1,100	△ 11.0	0	0.0	8,900	皆増
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	3,100	0.0	2,000	0.0	1,100	55.0	2,600	0.0	500	19.2
10 地方特例交付金	16,400	0.1	12,000	0.0	4,400	36.7	12,900	0.1	3,500	27.1
11 地方交付税	7,703,000	28.6	7,702,884	31.4	116	0.0	7,708,000	32.9	△ 5,000	△ 0.1
12 交通安全対策特別交付金	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0	5,000	0.0	0	0.0
13 分担金及び負担金	128,083	0.5	110,000	0.5	18,083	16.4	165,119	0.7	△ 37,036	△ 22.4
14 使用料及び手数料	278,436	1.0	300,000	1.2	△ 21,564	△ 7.2	296,092	1.3	△ 17,656	△ 6.0
15 国庫支出金	3,090,329	11.5	2,969,108	12.1	121,221	4.1	2,529,487	10.8	560,842	22.2
16 県支出金	2,003,771	7.5	1,563,750	6.4	440,021	28.1	1,550,064	6.6	453,707	29.3
17 財産収入	197,575	0.7	190,000	0.8	7,575	4.0	199,858	0.8	△ 2,283	△ 1.1
18 寄附金	1,805,003	6.7	900,000	3.7	905,003	100.6	1,005,003	4.3	800,000	79.6
19 繰入金	3,230,109	12.0	2,644,230	10.8	585,879	22.2	2,560,972	10.9	669,137	26.1
20 繰越金	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0	50,000	0.2	0	0.0
21 諸収入	130,736	0.5	203,000	0.8	△ 72,264	△ 35.6	203,302	0.9	△ 72,566	△ 35.7
22 市債	4,039,200	15.0	3,702,600	15.1	336,600	9.1	3,052,200	13.0	987,000	32.3
23 自動車取得税交付金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	39,400	0.2	△ 39,400	皆減
歳入合計	26,905,000	100.0	24,542,702	100.0	2,362,298	9.6	23,430,000	100.0	3,475,000	14.8

当初予算対財政計画・前年度予算比較表

(歳出)

(単位:千円)

性質別	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較		
	予算額	構成比(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	
1 人件費	3,102,582	11.5	3,111,143	12.7	△ 8,561	△ 0.3	2,969,282	12.7	133,300	4.5	
2 物件費	3,857,863	14.4	3,452,845	14.1	405,018	11.7	3,528,286	15.1	329,577	9.3	
3 維持補修費	297,342	1.1	276,215	1.1	21,127	7.6	273,480	1.2	23,862	8.7	
4 扶助費	4,474,278	16.6	4,131,466	16.9	342,812	8.3	4,142,887	17.7	331,391	8.0	
5 補助費等	2,383,529	8.9	2,243,922	9.1	139,607	6.2	2,105,409	9.0	278,120	13.2	
6 普通建設事業費	5,167,713	19.2	4,713,578	19.2	454,135	9.6	3,511,496	15.0	1,656,217	47.2	
補助事業費	1,954,548	7.3	-	-	-	-	1,108,794	4.7	845,754	76.3	
単独事業費	2,841,091	10.5	-	-	-	-	2,002,527	8.5	838,564	41.9	
国直轄事業負担金	0	0.0	-	-	-	-	0	0.0	0	0.0	
県営事業負担金	372,074	1.4	-	-	-	-	400,175	1.7	△ 28,101	△ 7.0	
7 災害復旧事業費	29,426	0.1	30,000	0.1	△ 574	0.0	33,040	0.1	△ 3,614	△ 10.9	
8 失業対策事業費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	
9 公債費	3,201,309	11.9	3,221,687	13.1	△ 20,378	△ 0.6	3,212,595	13.7	△ 11,286	△ 0.4	
10 積立金	1,905,847	7.1	1,000,000	4.1	905,847	90.6	1,106,719	4.7	799,128	72.2	
11 投資及び出資金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	
12 貸付金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	
13 繰出金	2,455,111	9.1	2,331,846	9.5	123,265	5.3	2,516,806	10.7	△ 61,695	△ 2.5	
14 予備費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0	30,000	0.1	0	0.0	
歳出合計	26,905,000	100.0	24,542,702	100.0	2,362,298	9.6	23,430,000	100.0	3,475,000	14.8	
内訳	消費的経費 (1+2+3+4+5)	14,115,594	52.5	13,215,591	53.9	900,003	6.8	13,019,344	55.7	1,096,250	8.4
	投資的経費 (6+7)	5,197,139	19.3	4,743,578	19.3	453,561	9.6	3,544,536	15.1	1,652,603	46.6
	その他の経費 (8+9+10+11+12+13+14)	7,592,267	28.2	6,583,533	26.8	1,008,734	15.3	6,866,120	29.2	726,147	10.6

当初予算対財政計画・前年度予算比較表

○ 国民健康保険特別会計

(歳入)

(単位:千円)

款	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較	
	予算額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)
1 国民健康保険税	791,081	14.4	901,800	16.6	△ 110,719	△ 12.3	814,892	14.8	△ 23,811	△ 2.9
2 使用料及び手数料	110	0.0	600	0.0	△ 490	△ 81.7	110	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	2,695	0.1	0	0.0	2,695	皆増	0	0.0	2,695	皆増
4 県支出金	3,949,827	71.8	3,874,487	71.4	75,340	1.9	3,962,579	71.7	△ 12,752	△ 0.3
5 財産収入	1	0.0	50	0.0	△ 49	△ 98.0	1	0.0	0	0.0
6 繰入金	645,170	11.7	589,545	10.9	55,625	9.4	653,735	11.8	△ 8,565	△ 1.3
7 繰越金	104,600	1.9	52,240	1.0	52,360	100.2	92,766	1.7	11,834	12.8
8 諸収入	5,089	0.1	7,500	0.1	△ 2,411	△ 32.1	2,090	0.0	2,999	143.5
歳入合計	5,498,573	100.0	5,426,222	100.0	72,351	1.3	5,526,173	100.0	△ 27,600	△ 0.5

(歳出)

款	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較	
	予算額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)
1 総務費	77,030	1.4	68,472	1.3	8,558	12.5	67,765	1.2	9,265	13.7
2 保険給付費	3,840,805	69.9	3,830,082	70.6	10,723	0.3	3,918,426	70.9	△ 77,621	△ 2.0
3 国民健康保険事業費納付金	1,511,624	27.5	1,423,469	26.2	88,155	6.2	1,455,774	26.3	55,850	3.8
4 共同事業拠出金	3	0.0	3	0.0	0	0.0	3	0.0	0	0.0
6 保健事業費	63,268	1.1	69,393	1.3	△ 6,125	△ 8.8	69,393	1.3	△ 6,125	△ 8.8
8 公債費	740	0.0	700	0.0	40	5.7	709	0.0	31	4.4
9 諸支出金	4,103	0.1	4,103	0.0	0	0.0	4,103	0.1	0	0.0
10 予備費	1,000	0.0	10,000	0.2	△ 9,000	△ 90.0	10,000	0.2	△ 9,000	△ 90.0
13 積立金	0	0.0	20,000	0.4	△ 20,000	皆減	0	0.0	0	0.0
歳出合計	5,498,573	100.0	5,426,222	100.0	72,351	1.3	5,526,173	100.0	△ 27,600	△ 0.5

当初予算対財政計画・前年度予算比較表

○ 後期高齢者医療特別会計

(歳入)

(単位:千円)

款	令和2年度		財政計画額		比 較		令和元年度		比 較	
	予算額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	増減額	増減比率 (%)	予算額	構成比 (%)	増減額	増減比率 (%)
1 後期高齢者医療保険料	360,305	58.2	320,357	57.3	39,948	12.5	329,099	57.3	31,206	9.5
2 使用料及び手数料	11	0.0	11	0.0	0	0.0	11	0.0	0	0.0
4 繰入金	257,162	41.5	237,514	42.4	19,648	8.3	243,229	42.4	13,933	5.7
5 繰越金	500	0.1	500	0.1	0	0.0	500	0.1	0	0.0
6 諸収入	1,102	0.2	1,053	0.2	49	4.7	1,053	0.2	49	4.7
歳 入 合 計	619,080	100.0	559,435	100.0	59,645	10.7	573,892	100.0	45,188	7.9

(歳出)

款	令和2年度		財政計画額		比 較		令和元年度		比 較	
	予算額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	増減額	増減比率 (%)	予算額	構成比 (%)	増減額	増減比率 (%)
1 総務費	23,219	3.7	22,565	4.0	654	2.9	22,435	3.9	784	3.5
2 後期高齢者医療広域 連合納付金	594,810	96.1	535,819	95.8	58,991	11.0	550,406	95.9	44,404	8.1
3 諸支出金	1,051	0.2	1,051	0.2	0	0.0	1,051	0.2	0	0.0
歳 出 合 計	619,080	100.0	559,435	100.0	59,645	10.7	573,892	100.0	45,188	7.9

当初予算対財政計画・前年度予算比較表

○ 介護保険特別会計

(歳入)

(単位:千円)

款	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較	
	予算額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)
1 保険料	752,425	13.3	830,000	15.1	△ 77,575	△ 9.3	773,507	14.1	△ 21,082	△ 2.7
2 使用料及び手数料	20	0.0	100	0.0	△ 80	△ 80.0	20	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	1,600,606	28.4	1,551,789	28.3	48,817	3.1	1,558,460	28.3	42,146	2.7
4 支払基金交付金	1,448,790	25.7	1,434,267	26.1	14,523	1.0	1,408,356	25.6	40,434	2.9
5 県支出金	790,670	14.0	766,613	14.0	24,057	3.1	767,956	14.0	22,714	3.0
6 繰入金	1,020,533	18.1	876,613	16.0	143,920	16.4	963,756	17.5	56,777	5.9
7 繰越金	25,000	0.5	25,000	0.5	0	0.0	25,000	0.5	0	0.0
8 諸収入	6	0.0	10	0.0	△ 4	△ 40.0	6	0.0	0	0.0
9 分担金及び負担金	2,210	0.0	1,200	0.0	1,010	84.2	2,145	0.0	65	3.0
10 財産収入	16	0.0	200	0.0	△ 184	△ 92.0	32	0.0	△ 16	△ 50.0
歳入合計	5,640,276	100.0	5,485,792	100.0	154,484	2.8	5,499,238	100.0	141,038	2.6

(歳出)

款	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較	
	予算額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)
1 総務費	150,571	2.7	168,000	3.1	△ 17,429	△ 10.4	158,517	2.9	△ 7,946	△ 5.0
2 保険給付費	5,222,660	92.6	5,086,900	92.7	135,760	2.7	5,061,668	92.0	160,992	3.2
3 地域支援事業費	257,839	4.6	225,200	4.1	32,639	14.5	270,041	4.9	△ 12,202	△ 4.5
4 基金積立金	17	0.0	0	0.0	17	皆増	33	0.0	△ 16	△ 48.5
5 公債費	494	0.0	0	0.0	494	皆増	473	0.0	21	4.4
6 諸支出金	6,052	0.1	5,692	0.1	360	6.3	6,052	0.1	0	0.0
7 予備費	2,643	0.0	0	0.0	2,643	皆増	2,454	0.1	189	7.7
歳出合計	5,640,276	100.0	5,485,792	100.0	154,484	2.8	5,499,238	100.0	141,038	2.6

当初予算対財政計画・前年度予算比較表

○ 生活排水処理事業特別会計

(歳入)

(単位:千円)

款	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較	
	予算額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)
1 分担金及び負担金	6,735	5.8	6,612	5.5	123	1.9	6,612	5.8	123	1.9
2 使用料及び手数料	45,228	38.5	49,000	41.2	△ 3,772	△ 7.7	44,626	39.4	602	1.3
3 国庫支出金	15,418	13.1	15,417	13.0	1	0.0	23,128	20.4	△ 7,710	△ 33.3
4 県支出金	264	0.2	1,152	1.0	△ 888	△ 77.1	198	0.2	66	33.3
5 財産収入	1	0.0	13	0.0	△ 12	△ 92.3	3	0.0	△ 2	△ 66.7
6 繰入金	25,925	22.1	23,737	20.0	2,188	9.2	22,355	19.8	3,570	16.0
7 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	皆増	1	0.0	0	0.0
8 諸収入	2	0.0	2	0.0	0	0.0	2	0.0	0	0.0
9 市債	23,800	20.3	23,000	19.3	800	3.5	16,300	14.4	7,500	46.0
歳入合計	117,374	100.0	118,934	100.0	△ 1,560	△ 1.3	113,225	100.0	4,149	3.7

(歳出)

款	令和2年度		財政計画額		比較		令和元年度		比較	
	予算額	構成比(%)	金額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)	予算額	構成比(%)	増減額	増減比率(%)
1 総務費	54,300	46.3	55,332	46.5	△ 1,032	△ 1.9	51,617	45.6	2,683	5.2
2 生活排水処理事業費	47,075	40.1	47,652	40.1	△ 577	△ 1.2	46,905	41.4	170	0.4
3 公債費	15,499	13.2	15,450	13.0	49	0.3	14,203	12.6	1,296	9.1
4 予備費	500	0.4	500	0.4	0	0.0	500	0.4	0	0.0
歳出合計	117,374	100.0	118,934	100.0	△ 1,560	△ 1.3	113,225	100.0	4,149	3.7

令和2年度一般会計予算

○ 歳入の概要

1 一般財源

第1款 市税

第1項 市民税

(1) 個人市民税

・均等割額

均等割額の税率については、納税義務者全員、年額3,500円課税を基に計算しました。納税義務者数については、5カ年平均で15,284人と推計し、収納率は5年平均の98%を見込んで計上しました。

$$3,500円 \times 15,284人 \times 98\% \approx 52,424千円$$

(対前年度比 436千円 0.8%増)

・所得割額

前年度の課税状況を基礎に推計しました。

なお、収納率は5年平均の98%で計上しました。

R2年度課税見込 特別徴収前年分 特別徴収後年分

$$(969,032千円 + 124,222千円 - 128,203千円) \times 98\% \approx 945,749千円$$

(対前年度比 34,577千円 3.8%増)

・過年度課税分

過去の調定による額38,844千円の18%を計上しました。

$$38,844千円 \times 18\% \approx 6,991千円$$

(2) 法人市民税

・均等割額

法人数は前年度の申告状況からみて670社となり、均等割額の税額(年額)は、61,132,500円で収納率は5年平均の99%を見込んで計上しました。

調定見込額

収納率

$$61,132,500千円 \times 99\% \approx 60,521千円 \quad (\text{対前年度比 } 2,482千円 \text{ } 4.3\% \text{増})$$

・法人税割額

前年度決算見込額及び過去の決算額を基に推計し収納率は5年平均の99%を見込んで計上しました。

調定見込額

収納率

$$113,679,660千円 \times 99\% \approx 112,542千円 \quad (\text{対前年度比 } 758千円 \text{ } 0.7\% \text{増})$$

・過年度課税分

1千円を計上しました。

第2項 固定資産税

(1) 固定資産税

・土地

平成31年度当初調定額381,629千円を基に、令和元年10月までの更正額45千円、地価下落による減額7,633千円(△2%)及び非農地変更等の地目変更による減額3,816千円(△1%)を勘案し、令和2年度の土地における税額を370,135千円とし、条例による減免税額の741千円を差引いて収納率98%で計上しました。

$$(381,629千円 - 45千円 - 7,633千円 - 3,816千円 - 741千円) \times 98\% \approx 362,006千円$$

(対前年度比 1,781千円 0.5%増)

・家屋

平成31年度当初調定額819,925千円を基に、令和元年10月迄の更正額47千円、減失家屋2,477千円（278棟）、令和2年度新築課税額の29,991千円（202棟）、令和2年度新築軽減税額8,393千円（142棟）、令和元年度で軽減の終了するもの5,787千円（135棟）、条例による減免税額の1,914千円を差引いて収納率を98%で計上しました。

$$(819,925千円 - 47千円 - 2,477千円 + 29,991千円 - 8,393千円 + 5,787千円 - 1,914千円) \times 98\% \approx 826,014千円$$

(対前年度比 14,801千円 1.8%増)

・償却資産

平成31年度当初調定額565,599千円を基に、令和元年10月迄の更正額16,289千円の増額で見込み、大臣・県知事配分の税額を令和元年度実績額152,454千円の4.54%増の159,374千円で見込み、市長決定分を収納率を98%、大臣・県知事配分の税額を収納率を100%で計上しました。

(市長決定分)

$$(565,599千円 - 152,454千円 + 16,289千円) \times 98\% \approx 420,845千円$$

(大臣・県知事配分)

$$159,374千円 \times 100\% = 159,374千円$$

$$\textcircled{\text{C}} \text{ (市町決定分) } 420,845千円 + \text{ (大臣・県知事配分) } 159,374千円 = 580,219千円$$

計 580,219千円
(対前年度比 38,014千円 7.0%増)

・過年度課税分

過去の調定による額84,156千円の10%を計上しました。

$$84,156千円 \times 10\% \approx 8,415千円$$

(2) 国有資産等所在市町村交付金

各官公署からの通知書及び固定資産評価額を勘案し、計上しました。

・交付金

鹿児島県	436,415千円	$\times 0.014 \approx 6,109$	千円
九州森林管理局	577,533千円	$\times 0.014 \approx 8,085$	千円
鹿児島地方裁判所	1,046千円	$\times 0.014 \approx 14$	千円
熊本国税局	14,084千円	$\times 0.014 \approx 197$	千円
鹿児島労働局	302千円	$\times 0.014 \approx 4$	千円
小計			14,409千円

(対前年度比 $\Delta 164$ 千円 1.1%減)

第3項 軽自動車税

(1) 種別割

前年度の調定台数から増減を見込み推定台数27,713台として、収納率は5年平均の97%を見込んで計上しました。

調定見込額	収納率		
170,784千円	$\times 97\% \approx 165,660$ 千円	(対前年度比 $\Delta 1,017$ 千円	0.6%減)

・過年度課税分

過去の調定による額9,527千円の18%を計上しました。

$$9,527千円 \times 18\% \approx 1,714千円$$

(2) 軽自動車税環境性能割

前年度の対象車両から、自家用軽乗用車の平均購入金額を1,160,000円、平均税率を臨時的軽減対象の8月を0.42%、残りの4月の平均税率を1.42%と試算し、月平均の購入台数は67台を見

込んで計上しました。また、自家用軽貨物については平均購入金額は880,000円、平均税率1.91%と試算し、月平均の購入台数は30台を見込んで計上しました。

軽四輪乗用車（自家用）

1,160千円 × (1.42% - 1%) × 67台 × 8月 ≒ 2,611千円

1,160千円 × (1.42%) × 67台 × 4月 ≒ 4,414千円

軽四輪貨物車（自家用）

880千円 × (1.91%) × 30台 × 12月 ≒ 6,050千円

第4項 市たばこ税

前年度のたばこ消費本数 旧3級品以外2,647,652本/月、旧3級品168,433本/月を基に、たばこ税増税や喫煙環境の変化等による影響を考慮し旧3級品以外が5%、旧3級品が10%の減少を見込み計上しました。

旧3級品以外 2,647,652本 × 12月 × 95% × 5.692円 ≒ 171,802千円

旧3級品 168,433本 × 12月 × 90% × 5.692円 ≒ 10,354千円

計 182,156千円 (対前年度比 △5,234千円 2.8%減)

第2款 地方譲与税

第1項 地方揮発油譲与税

国が、地方揮発油税として徴収した収入額の100分の42に相当する額を、市町村道の延長及び面積により按分し、6月、11月、3月の3回に分けて譲与されるものであり、前年度実績を勘案して計上しました。

平成31年4月1日現在の道路延長及び面積は、下記のとおりです。

(R1年度6月期) (R1年度11月期) (H30年度3月期)
(18,421千円 + 27,771千円 + 23,468千円) × 0.95 ≒ 66,100千円
(対前年度 500千円, 0.8%増)
(道路延長 953km 道路面積 5,363千㎡)

第2項 自動車重量譲与税

国が、自動車重量譲与税として徴収した収入額の1,000分の407に相当する額を、市町村道の延長及び面積により按分し、6月、11月、3月の3回に分けて譲与されるものであり、前年度実績を勘案して計上しました。

平成31年4月1日現在の道路延長及び面積は、前述のとおりです。

(R1年度6月期) (R1年度11月期) (H30年度3月期)
(52,819千円 + 79,434千円 + 60,954千円) × 0.95 ≒ 183,500千円
(対前年度 24,800千円, 15.6%増)

第4項 森林環境譲与税

森林整備等に必要な財源を安定的に確保する観点から、「森林経営管理制度」の導入に合わせて令和元年度から譲与が開始され、私有林人工林面積50%、林業就業者数20%、人口30%の譲与基準で譲与されるものであり、国の譲与計画を勘案して計上しました。

R2交付見込み額 24,560千円 (対前年度 皆増)

第3款 利子割交付金

県民税として徴収された利子割について、個人県民税収入決算額の平成29年度から令和元年度までの3年度分の平均値（ただし、8月分は平成28年度から平成30年度までの3年度分）に応じて、8月、12月、3月の3回に分けて交付されるものであり、前年度実績を勘案して計上しました。

$$\begin{array}{l} \text{(R1年度8月期)} \quad \text{(R1年度12月期)} \quad \text{(H30年度3月期)} \\ (939千円 + 600千円 + 1,029千円) \times 0.9 \doteq 2,300千円 \\ \text{(対前年度 } \Delta 3,300千円, 58.9\% \text{減)} \end{array}$$

第4款 配当割交付金

一定以上の上場株式等の配当について、県が収入した配当割から、事務費相当分の1%を控除した残額の3/5が、個人県民税収入決算額の平成29年度から令和元年度までの3年度分の平均値（ただし、8月分は平成28年度から平成30年度までの3年度分）に応じて、8月、12月、3月の3回に分けて交付されるものであり、前年度実績を勘案して計上しました。

$$\begin{array}{l} \text{(R1年度8月期)} \quad \text{(R1年度12月期)} \quad \text{(H30年度3月期)} \\ (1,488千円 + 240千円 + 3,245千円) \times 0.9 \doteq 4,400千円 \\ \text{(対前年度 } \Delta 1,000千円, 18.5\% \text{減)} \end{array}$$

第5款 株式等譲渡所得割交付金

源泉徴収口座内の株式等の譲渡による所得について、県が収入した株式等譲渡所得割の額から事務費相当分の1%を控除した残額の3/5が、個人県民税収入決算額の平成29年度から令和元年度までの3年度分の平均値に応じて、3月に交付されるものであり、前年度見込額を勘案して計上しました。

$$\text{平成30年度交付額 } 6,042千円 \times 0.8 \doteq 4,800千円 \quad \text{(対前年度 } 200千円, 4.3\% \text{増)}$$

第6款 法人事業税交付金

地方税法等の改正に伴い、市町村の法人住民税法人税割の減収分の補填措置を行うもので、8月、12月、3月の3回に分けて交付されるものであり、県法人事業税の過去3カ年平均額から按分して計上しました。

$$\begin{array}{l} \text{(R2県法人事業税見込額)} \quad \text{(交付率)} \quad \text{(按分率)} \\ 39,471,732千円 \times 3.4\% \times 1.17\% \doteq 15,702千円 \quad \text{(対前年度 皆増)} \end{array}$$

第7款 地方消費税交付金

市町村の安定的な財政基盤を確立するため創設されたもので、県税として徴収された地方消費税の市町村分を、人口割2分の1、従業員数割2分の1の基準で、5月、8月、11月、2月の4回に分けて交付されるものであり、前年度実績を勘案して計上しました。

- ・地方消費税交付金（消費税5%分のうち4%は国，0.5%は県，0.5%は市）

$$\begin{array}{l} \text{(R1年度5月期)} \quad \text{(R1年度8月期)} \quad \text{(R1年度11月期)} \quad \text{(H30年度2月期)} \\ (90,052千円 + 112,171千円 + 47,817千円 + 96,032千円) \times 0.95 \doteq \textcircled{1}328,700千円 \\ \text{(対前年度 } 2,300千円, 0.7\% \text{増)} \end{array}$$
 - ・社会保障財源交付金（消費税5%分のうち3.8%は国，0.6%は県，0.6%は市）

$$\begin{array}{l} \text{(R1年度5月期)} \quad \text{(R1年度8月期)} \quad \text{(R1年度11月期)} \quad \text{(H30年度2月期)} \\ (69,411千円 + 86,332千円 + 37,119千円 + 73,881千円) \times 0.95 \doteq \textcircled{2}253,400千円 \\ \text{(対前年度 } 1,900千円, 0.8\% \text{増)} \end{array}$$
- ①+②=582,100千円
(対前年度 4,200千円, 0.7%増)

第8款 環境性能割交付金

平成31年度税制改正において、消費税率の10%引上げによる消費の反動減対策として行うこととされた自動車税の臨時的軽減による減収を補填するため創設された交付金で、4月、9月の2回に分けて交付されるものであり、前年度見込額を勘案して計上しました。

平成30年4月1日現在の道路延長及び面積は、前述のとおりです。

$$\text{R1年度見込額 } 5,598千円 \times 2 \times 0.8 \doteq 8,900千円 \quad \text{(対前年度 皆増)}$$

第9款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

基地交付金と称されるもので、国が提供している米軍基地及び自衛隊の基地に所在する飛行場、演習場、弾薬庫及び燃料庫の用に供する固定資産が所在する市町村に対して、交付総額の10分の7が対象資産価格総額（土地、建物、工作物）で按分され、残りの10分の3は交付対象市町村の財政状況等を考慮して総務大臣が配分決定し、交付されるものであり、前年度実績を勘案して計上しました。

令和元年度決定額

3,493千円 × 0.9 ≒ 3,100千円 (対前年度 500千円, 19.2%増)

第10款 地方特例交付金

第1項 減収補てん特例交付金

個人住民税の住宅借入金等特別税額控除の創設に伴う減収を補てんするため、4月と9月に交付されるものであり、本年度控除見込額を勘案して計上しました。

(R1年度4月期) (R1年度9月期)

(8,115千円 + 10,179千円) × 0.9 ≒ 16,400千円

(対前年度 3,500千円, 27.1%増)

第11款 地方交付税

地方公共団体が等しく、合理的、かつ妥当な水準で自主的にその事務を遂行するための必要な経費（基準財政需要額）と、標準的な状態において見込まれる地方税収入額と地方譲与税等を合算した額（基準財政収入額）を算定し、基準財政需要額に対する基準財政収入額の不足額を補てんするための普通交付税と災害など特別な財政需要のための特別交付税が、所得税・法人税の33.1%、酒税の50%、消費税の19.5%、地方法人税の100%を原資として、交付総額の94%が普通交付税として4月、6月、9月、11月の4回、6%が特別交付税として12月と3月に交付されます。

2015年国勢調査結果による人口や世帯数、高齢者人口、小中学校数等の本市の特殊事情を勘案して計上しました。

なお、令和2年度の地方財政対策における地方交付税総額は、16兆5,882億円、前年度に対して4,073億円、2.5%の増となっているところです。

○ 普通交付税

(1) 基準財政需要額 11,345,430千円 (ア+イ+ウ-エ)

・個別算定経費	7,879,986千円	ア
・公債費	2,393,318千円	イ
・包括算定経費	1,470,326千円	ウ
・臨時財政対策債振替相当額	398,200千円	エ

(2) 基準財政収入額 3,642,546千円

交付基準額

(基準財政需要額) - (基準財政収入額)

11,345,430千円 - 3,642,546千円 × 0.9611 ≒ 7,403,000千円

(対前年度 △5,000千円, 0.1%減)

○ 特別交付税

・特殊財政事情分 300,000千円 (対前年度 同額)

第12款 交通安全対策特別交付金

道路交通法第128条第1項の規定により納付される交通反則金に係る収入見込額から手数料等を控除し、交通安全施設整備の財源として、過去2年間の人身事故発生件数及び人口の集中度並びに改良済道路延長等を基準にして、9月と3月に交付されるものであり、前年度実績を勘案して計上しました。なお、交通事故発生件数及び改良済道路延長は、下記のとおりです。

令和2年度見込額 5,000千円 (対前年度 同額)

- ・人身事故発生件数 (R01年) 99件 (H30年) 95件
- ・改良済道路延長 (H31. 4. 1現在) 643, 251m (H30. 4. 1現在) 635, 387m

2 その他の一般財源

第14款 使用料及び手数料	20, 357千円 (対前年度 △3, 537千円 14. 8%減) 主なもの 道路等占用料9, 748千円, 教職員住宅使用料 4, 693千円
第17款 財産収入	51, 304千円 (対前年度 △1, 588千円 3. 0%減) 主なもの 土地貸付料 12, 127千円 住宅分譲地売払収入 4, 624千円 区画整理事業保留地売払収入 25, 000千円 市有林立木売払収入 7, 525千円
第18款 寄附金	1千円
第19款 繰入金	941, 248千円 (対前年度 15, 555千円 1. 7%増) 主なもの 財政調整基金繰入金 941, 246千円
第20款 繰越金	50, 000千円 (前年度同額)
第21款 諸収入	4, 749千円 (対前年度 517千円 12. 2%増) 主なもの 市税延滞金 2, 198千円
第22款 市債	398, 200千円 (対前年度 △132, 800千円 25. 0%減) 臨時財政対策債 398, 200千円

3 特定財源

第13款 分担金及び負担金	128, 083千円 (対前年度 △37, 036千円 22. 4%減) 分担金の主なものは、畑地帯総合整備事業分担金4, 226千円, 農地耕作条件改善事業費分担金 2, 300千円です。 負担金の主なものは、養護老人ホーム負担金 22, 620千円, 高齢者訪問給食サービス事業負担金 57, 786千円, 施設型給付費利用者負担金 19, 587千円, 健康診査負担金 13, 416千円です。
第14款 使用料及び手数料	258, 079千円 (対前年度 △14, 119千円 5. 2%減) 使用料の主なものは、斎苑使用料 6, 373千円, 住宅使用料183, 507千円です。 手数料の主なものは、戸籍等証明手数料 10, 296千円, 住民票等証明手数料 4, 100千円, 事業系廃棄物処理手数料 13, 800千円です。
第15款 国庫支出金	3, 090, 329千円 (対前年度 560, 842千円, 22. 2%増) 国庫負担金の主なものは、障害者自立支援給付費国庫負担金 504, 399千円, 施設型給付費国庫負担金 687, 903千円, 児童扶養手当負担金 63, 935千円, 生活保護費負担金 450, 000千円, 児童手当国庫負担金 335, 833千円です。 国庫補助金の主なものは、保育所等整備交付金 28, 000千円, 放課後児童健全育成事業費国庫補助金 49, 041千円, 社会資本整備総合交付金 (重点計画) 394, 264千円, 学校施設環境改善交付金136, 490千円です 委託金の主なものは、基礎年金事務委託金 4, 621千円です。
第16款 県支出金	2, 003, 771千円 (対前年度 453, 707千円, 29. 3%増) 県負担金の主なものは、施設型給付費県負担金 343, 951千円, 障害者自立支援給付費県負担金

252,199千円，後期高齢者医療保険基盤安定負担金 165,604千円，国民健康保険基盤安定負担金 155,894千円です。

県補助金の主なものは，子どものための教育・保育給付費地方単独費用補助金 41,065千円，重度心身障害者医療費助成補助金 57,360千円，放課後児童健全育成事業費県補助金 49,041千円，畜産クラスター事業費補助金 134,505千円，多面的機能支払交付金 88,008千円，林業・木材産業成長産業化促進対策交付金 129,236千円です。

委託金の主なものは，県民税徴収取扱事務委託金 46,500千円です。

第17款 財産収入 146,271千円（対前年度 △695千円 0.5%減）

主なものは，有機センター製品売払収入 45,000千円，地域商品券売払収入 100,000千円です。

第18款 寄附金 1,805,002千円（対前年度 800,000千円 79.6%増）

主なものは，思いやりふるさと寄附金 1,800,000千円，山中貞則顕彰記念事業寄附金 5,000千円です。

第19款 繰入金 2,288,861千円（対前年度 653,582千円 40.0%増）

主なものは，ふるさと開発基金繰入金 150,000千円，思いやりふるさと基金繰入金 1,800,000千円，山中貞則顕彰記念事業基金繰入金 10,861千円，まちづくり基金繰入金 180,000千円，過疎地域自立促進特別事業基金100,000千円，地域福祉基金繰入金 40,000千円です。

第21款 諸収入 125,987千円（対前年度 △73,083千円 36.7%減）

主なものは，消防団員退職報償金 10,740千円，コミュニティ助成金 4,800千円，市町村振興宝くじ交付金 4,845千円，資源ごみ売却料 15,457千円，資源リサイクル畜産環境整備事業負担金 26,628千円，土地改良施設維持管理適正化事業 15,750千円です。

第22款 市債 3,641,000千円（対前年度 1,119,800千円 44.4%増）

総務債	………宅地分譲整備事業外 4件	225,100千円
民生債	………高齢者福祉事業外 1件	111,000千円
衛生債	………医療センター負担金	26,500千円
農林水産業債	………県営畑地帯総合整備事業負担金外 6件	179,800千円
土木債	………道路改良整備事業外 7件	1,420,700千円
消防債	………消防防災施設整備事業外 2件	274,300千円
教育債	………小学校施設整備事業外 2件	1,403,600千円
	合計	3,641,000千円

次に，上記起債額を起債事業別に整理すると次のとおりとなります。

・合併特例事業債	231,800千円
・辺地対策事業債	172,000千円
・過疎対策事業債	1,759,600千円

（建設事業分 1,459,600千円）

（ソフト事業分 300,000千円）

・緊急防災・減災事業債	781,300千円
・公共施設等適正管理推進事業債	18,900千円
・緊急自然災害防止対策事業債	30,200千円
・防災対策事業債	24,000千円
・公営住宅建設事業債	623,200千円
合計	3,641,000千円

歳入の概要は以上のとおりです。

目的別主要事業

(単位：千円)

款	項	目	事業名	令和元年度 予算額	令和2年度 予算額	左の財源内訳				
						国庫支出金	地方債	その他	一般財源	
1	議会費	1 議会費	議会運営費	142,472	146,265	0	0	0	146,265	
2	総務費	1 一般管理費	総務管理事務費	44,914	42,840	0	0	74	42,766	
			職員研修費	3,287	7,504	0	0	0	7,504	
			文書管理事務費	47,572	49,054	0	0	41	49,013	
			行政改革実施事業	4,077	3,566	0	0	0	3,566	
			電子計算機システム管理費	105,573	126,627	3,267	0	0	123,360	
		2 財産管理費	大隅支所庁舎管理費	16,828	14,992	0	0	81	14,911	
			財部支所庁舎管理費	14,842	12,427	0	0	151	12,276	
			市役所庁舎管理費	36,138	31,675	0	0	243	31,432	
			車両管理費	33,040	31,964	0	0	2	31,962	
			総務基金管理費	101,276	100,594	0	100,000	588	6	
			庁舎整備事業	233,413	116,688	0	85,100	0	31,588	
		3 広報公聴費	情報発信事業	56,756	53,223	0	0	31,003	22,220	
			自治会放送管理費	31,013	30,495	0	0	3,736	26,759	
		4 諸費	自治会振興費	76,446	74,289	0	0	56,000	18,289	
			防犯対策事業	6,329	6,416	0	0	0	6,416	
		5 企画費	にぎわい「そお生」事業	11,534	16,406	0	0	10,000	6,406	
			企画事務費	14,446	13,373	0	0	4,800	8,573	
			定住促進対策事業	29,025	29,176	0	14,500	11,750	2,926	
			交通対策事業	82,536	88,143	0	0	87,570	573	
			弥五郎伝説の里管理費	33,729	56,558	0	0	26,501	30,057	
			宅地分譲地整備管理事業	26,573	72,032	0	25,500	40,000	6,532	
			山中貞則顕彰記念事業	15,602	15,872	0	0	15,872	0	
			移住交流推進事業	10,793	10,762	5,243	0	5,000	519	
			地域おこし協力隊事業	19,403	14,169	0	0	176	13,993	
			地域IoT実装推進事業	0	15,481	7,418	0	0	8,063	
		2 徴税費	1 徴税総務費	徴税総務事務費	12,223	15,458	0	0	3,751	11,707
			2 賦課徴収費	賦課徴収費	64,440	23,877	0	0	11	23,866
		3 戸籍住民基本台帳費	1 戸籍住民基本台帳費	戸籍住民基本台帳費	24,458	37,336	21,522	0	15,814	0
		4 選挙費	3 選挙執行費	県知事選挙費	0	20,249	0	0	20,249	0
		5 統計調査費	2 各種統計調査費	国勢調査費	292	19,912	0	0	19,686	226
		3 民生費	1 社会福祉費	1 社会福祉総務費	民生委員費	23,814	22,759	0	0	10
社会福祉協議会職員給等補助事業	26,000				25,000	0	0	480	24,520	
国民健康保険特別会計繰出金	596,327				595,172	47,968	0	155,894	391,310	
地域自殺予防対策強化事業	3,588				1,715	0	0	833	882	
生活困窮者自立支援事業費	10,231				11,522	6,891	0	4,500	131	

目的別主要事業

(単位：千円)

款	項	目	事業名	令和元年度 予算額	令和2年度 予算額	左の財源内訳			
						国庫支出金	地方債	その他	一般財源
3 民生費	1 社会福祉費	1 社会福祉総務費	若年末期がん患者療養支援事業	477	482	0	0	240	242
			生活困窮者自立支援子ども学習支援事業費	2,190	3,505	1,752	0	1,700	53
		2 身体障害者福祉費	重度心身障害者医療費助成事業	115,343	115,353	0	0	57,360	57,993
			自立支援医療給付費	57,636	67,236	33,540	0	16,770	16,926
			療養介護医療費給付事業	12,394	12,394	6,192	0	3,096	3,106
			地域生活支援事業	23,840	23,962	6,334	0	3,167	14,461
			重度障害者等日常生活用具給付事業	13,199	14,262	3,720	0	1,860	8,682
			身体障害者等補装具費支給事業	14,000	14,000	7,000	0	3,500	3,500
			障害福祉サービス費	1,052,949	1,146,598	573,299	0	286,649	286,650
		4 老人福祉費	老人福祉事務費	2,007	508	0	0	0	508
			高齢者労働能力活用事業（シルバー人材センター）	16,400	16,400	0	0	0	16,400
			ねたきり介護手当助成事業	15,120	15,120	0	0	15,039	81
			養護老人ホーム措置費	29,296	26,832	0	0	0	26,832
			介護保険特別会計繰出金	888,759	940,536	48,826	0	24,413	867,297
			前期・後期高齢者医療事業	689,420	678,607	0	0	3,863	674,744
			敬老祝金等支給事業	29,806	30,025	0	0	28,845	1,180
			金婚式開催費	1,221	1,236	0	0	0	1,236
			訪問給食サービス事業（市単独分）	127,738	129,344	0	53,000	74,787	1,557
			養護老人ホーム清寿園管理費	87,915	94,119	0	0	22,620	71,499
		後期高齢者医療特別会計繰出金	243,230	257,163	0	0	165,604	91,559	
		高齢者見守り対策事業	10,946	11,780	0	0	10,000	1,780	
	2 児童福祉費	1 児童福祉総務費	児童福祉事務費	3,414	5,232	0	0	108	5,124
			ひとり親家庭医療費助成事業	21,665	21,617	0	0	10,740	10,877
			放課後児童健全育成事業	159,549	158,429	49,041	0	49,041	60,347
			出産祝金支給事業	7,516	7,516	0	0	7,000	516
			母子家庭等自立支援給付金事業	5,190	5,190	3,892	0	0	1,298
			未吉幼児学園運営費	8,283	8,744	0	0	6	8,738
2 児童手当費			児童手当費	491,944	487,061	335,833	0	75,033	76,195
		児童扶養手当費	250,587	191,900	63,935	0	0	127,965	
		3 子ども・子育て支援給付費	施設型給付費	1,225,138	1,522,880	687,904	0	404,641	430,335
			保育所等整備補助事業	82,498	75,000	30,975	0	19,025	25,000
施設等利用費			0	12,035	6,018	0	3,009	3,008	
3 生活保護費	2生活保護適正実施事業費	生活保護適正実施事業費	6,551	6,488	4,619	0	0	1,869	
	3生活保護扶助費	生活保護扶助費	615,000	600,000	450,000	0	30,000	120,000	
4 衛生費	1 保健衛生費	1 保健衛生総務費	地域子育て支援拠点事業	16,922	13,605	4,372	0	8,372	861
			地域医療支援費	64,035	58,998	0	26,500	31,284	1,214

目的別主要事業

(単位：千円)

款	項	目	事業名	令和元年度 予算額	令和2年度 予算額	左の財源内訳					
						国庫支出金	地方債	その他	一般財源		
4 衛生費	1 保健衛生費	1 保健衛生総務費	母子歯科保健事業	33,505	34,645	1,705	0	25,536	7,404		
			子ども医療費助成事業	106,571	106,024	0	58,000	40,900	7,124		
			水道事業会計補助金	38,913	60,935	0	0	0	60,935		
			財部温泉健康センター管理費	20,576	27,869	0	0	10,000	17,869		
			そお生きいき健康センター管理費	17,619	18,074	0	0	227	17,847		
			未熟児養育医療給付事業	2,414	2,407	1,160	0	660	587		
		2 予防費	予防事業費	96,301	93,684	1,907	0	90,032	1,745		
			健康増進事業	70,075	68,545	280	0	15,316	52,949		
		3 環境衛生費	3 環境衛生費	畜産管理費	30,145	18,365	0	0	17,724	641	
		4 環境対策費	4 環境対策費	環境対策費	229	6,043	0	0	0	6,043	
	2 清掃費	1 清掃総務費	1 清掃総務費	ごみ減量対策費	178,430	186,330	0	0	130,457	55,873	
			2 塵芥処理費	曾於市クリーンセンター管理費	97,446	112,910	0	0	34,712	78,198	
				大隅埋立処分場管理費	35,763	16,522	0	0	554	15,968	
		3 し尿処理費	財部埋立処分場管理費	9,619	11,076	0	0	0	11,076		
曾於北部衛生処理組合費			68,104	70,515	0	0	0	70,515			
浄化槽設置整備事業			56,457	57,189	15,550	0	8,133	33,506			
6 農林水産業費	1 農業費	3 農業振興費	1 農業委員会費	農業委員会費	25,840	25,263	0	0	2,736	22,527	
			2 農業総務費	農業総務事務費	23,118	24,830	0	0	15,299	9,531	
			農地流動化推進事業	8,927	8,728	0	0	0	8,728		
			農業後継者等育成対策事業費	17,476	24,484	0	16,500	5,001	2,983		
			園芸振興事業	15,427	19,389	0	0	9,000	10,389		
			活動火山周辺地域防災営農対策事業	995	17,324	0	0	17,324	0		
			中山間地域等直接支払交付金事業	13,841	13,344	0	0	10,007	3,337		
			環境保全型農業推進事業	21,716	17,023	0	0	11,689	5,334		
			末吉地区農業研修センター管理費	12,498	12,765	0	0	2,324	10,441		
			メセナ住吉交流センター管理費	3,526	2,161	0	0	2,161	0		
			畑地かんがい営農推進事業	3,295	2,267	0	0	0	2,267		
			ゆず加工施設管理費	1,398	7,792	0	0	3,300	4,492		
			農地中間管理事業	3,620	23,068	0	0	22,960	108		
			6次産業化支援事業	1,392	1,258	0	0	0	1,258		
			農業次世代人材投資事業	11,250	9,000	0	0	9,000	0		
			4 畜産総務費	4 畜産総務費	畜産総務事務費	3,891	6,817	0	0	1	6,816
			5 畜産振興費	畜産振興協議会事業	28,000	28,000	0	0	0	28,000	
		酪農振興事業		6,529	6,429	0	0	0	6,429		
		高齢者等と牛振興対策事業		10,080	9,200	0	0	9,000	200		
		畜産基盤再編総合整備事業		60,635	9,417	0	0	9,417	0		

目的別主要事業

(単位：千円)

款	項	目	事業名	令和元年度 予算額	令和2年度 予算額	左の財源内訳			
						国庫支出金	地方債	その他	一般財源
6 農林水産業費	1 農業費	5 畜産振興費	活動火山周辺地域防災営農対策事業	67,807	12,018	0	0	12,018	0
			資源リサイクル畜産環境整備事業	55,356	52,991	0	0	52,628	363
			有機センター管理費	79,561	79,867	0	0	45,008	34,859
			繁殖雌牛導入保留対策事業	31,500	31,500	0	0	31,000	500
			肥育素牛導入保留対策事業	16,500	16,500	0	0	16,000	500
			家畜防疫及び環境保全対策事業	11,256	10,366	0	0	0	10,366
			畜産生産基盤施設整備事業	17,240	16,240	0	0	16,000	240
			全国和牛能力共進会推進事業	1,550	1,550	0	0	1,550	0
		7 農地整備費	県営土地改良事業	378,847	332,493	0	154,300	173,176	5,017
			農道等維持補修費	72,228	84,377	0	0	0	84,377
			農業・農村活性化推進施設等整備事業	35,601	18,371	0	0	7,375	10,996
			市単独土地改良事業費	18,160	17,150	0	0	0	17,150
			土地改良施設維持管理適正化事業	5,999	22,883	0	0	16,683	6,200
			多面的機能支払交付金事業	129,325	117,765	0	0	116,372	1,393
	2 林業費	2 林業振興費	市単独間伐、再造林及び下刈促進対策事業	19,452	22,533	0	0	22,000	533
			有害鳥獣等駆除被害防止事業	12,804	13,169	0	0	10,573	2,596
			市有林管理費	38,473	40,198	0	0	3,473	36,725
			清流の森大川原峡管理費	8,332	8,334	0	0	0	8,334
			林道管理費	8,048	6,108	0	0	0	6,108
			治山事業	431	17,368	0	9,000	7,950	418
森林・林業振興事業			6,406	20,453	0	0	15,110	5,343	
花房峡憩いの森管理費			41,251	12,822	0	0	0	12,822	
森林環境譲与税事業			0	24,580	0	0	24,561	19	
7 商工費			1 商工費	1 商工総務費	商工総務費	1,685	4,991	0	0
	2 商工業振興費	商工会運営補助事業			16,400	16,400	0	0	0
		商工関連利子補給事業		7,600	6,700	0	0	0	6,700
		商工業後継者育成事業		35,415	26,615	0	0	25,000	1,615
		地域商品券発行事業		113,000	113,100	0	0	100,000	13,100
		曾於市ブランド確立推進事業		706	706	0	0	0	706
		思いやりふるさと寄附金推進事業		1,717,787	2,801,397	0	0	2,570,155	231,242
	3 企業振興費	企業誘致・起業創業促進対策費		87,352	54,136	0	0	49,000	5,136
	4 観光費	道の駅及び四季祭市場施設管理費		4,328	6,676	0	0	3,060	3,616

目的別主要事業

(単位：千円)

款	項	目	事業名	令和元年度 予算額	令和2年度 予算額	左の財源内訳			
						国庫支出金	地方債	その他	一般財源
7 商工費	1 商工費	4 観光費	観光総務費	12,421	11,381	0	0	0	11,381
			観光関連イベント助成事業	11,154	11,154	0	0	11,000	154
			道の駅及びびらら館管理費	9,242	2,684	0	0	0	2,684
			道の駅及び大隅物産館管理費	4,390	9,270	0	0	3,294	5,976
8 土木費	2 道路橋梁費	2 道路維持費	道路維持費	240,595	217,485	0	0	22,320	195,165
		3 道路新設改良費	市道整備事業（市単独事業）	31,909	27,922	0	0	27,500	422
			市道整備事業（辺地対策事業）	133,327	172,109	0	172,000	0	109
			市道整備事業（過疎対策事業）	351,739	303,498	0	303,000	0	498
			市道整備事業（社会資本整備総合交付金事業）	41,612	50,908	27,750	22,800	0	358
			市道整備事業（公共施設等道正管理推進事業）	53,500	40,200	0	18,900	0	21,300
			排水路整備事業	147,704	147,312	0	139,700	0	7,612
			市道整備事業（橋梁長寿命化修繕事業）	50,102	45,766	26,257	6,600	0	12,909
		4 交通安全施設整備事業費	交通安全施設整備事業	29,718	28,599	0	0	0	28,599
	3 河川費	1 河川費	砂防費	38,200	30,110	0	24,000	5,000	1,110
	4 都市計画費	1 都市計画総務費	都市計画総務費	32,114	41,317	0	21,600	12,839	6,878
			都城志布志道路開通式イベント開催事業	0	2,083	0	0	0	2,083
		2 公園管理費	都市公園管理費	30,526	50,104	0	21,200	3,053	25,851
	6 住宅費	1 住宅管理費	ストック総合改善事業	29,032	29,846	10,155	0	17,734	1,957
		2 住宅建設費	住宅建設費	3,257	1,017,926	394,264	623,200	0	462
			地域振興住宅建設事業	68,414	113,719	0	36,200	55,653	21,866
		3 住環境整備費	住宅耐震改修等促進事業	1,260	1,260	0	0	0	1,260
			狭あい道路整備等促進事業	3,014	3,012	0	0	0	3,012
			空き家再生等推進事業	9,055	711	0	0	0	711
			危険廃屋解体撤去事業	28,500	28,500	0	21,500	7,000	0
	住宅リフォーム促進事業	12,900	12,900	0	10,000	2,000	900		
9 消防費	1 消防費	1 常備消防費	常備消防費	441,141	439,469	0	0	0	439,469
		2 非常備消防費	非常備消防費	142,472	162,840	0	0	10,740	152,100
		3 消防施設費	消防施設管理費	8,882	11,376	0	0	7,000	4,376
			消防設備整備事業	38,597	37,208	13,715	19,700	0	3,793
			消防車両購入事業（市単独）	37,210	43,980	0	43,600	10	370
		4 災害対策費	災害対策費	21,581	19,305	0	0	2,445	16,860
			防災施設整備事業	0	213,837	0	211,000	0	2,837
10 教育費	1 教育総務費	2 事務局費	高校振興費	16,710	18,554	0	0	18,000	554
		3 教育指導費	学校教育総務費	4,815	60,716	0	0	0	60,716
			ALT語学指導事業	19,214	18,062	0	0	40	18,022
			心の教室相談員設置事業	1,445	1,445	0	0	0	1,445

目的別主要事業

(単位：千円)

款	項	目	事業名	令和元年度 予算額	令和2年度 予算額	左の財源内訳			
						国庫支出金	地方債	その他	一般財源
10 教育費	1 教育総務費	3 教育指導費	学校ICT活用支援・人材育成事業	3,054	653	0	0	0	653
			そおっ子の学力向上プラン	7,741	7,929	0	0	7,000	929
			学校健診事業	21,681	21,842	0	0	0	21,842
		5 給食費	学校給食センター管理費	139,034	136,159	0	0	0	136,159
			学校給食費負担軽減補助事業	27,610	27,313	0	0	27,000	313
	2 小学校費	1 小学校管理費	小学校管理費	198,150	161,964	0	0	25,909	136,055
			岩川小学校改築事業	0	615,380	136,490	476,900	0	1,990
		2 教育振興費	小学校教育振興費	26,586	25,595	0	0	25,000	595
			小学校就学援助費	13,866	12,766	222	0	0	12,544
			小学校施設整備事業	285,273	351,648	0	351,600	0	48
		3 中学校費	中学校管理費	110,936	105,780	0	0	530	105,250
			中学校教育振興費	9,891	10,443	0	0	10,000	443
	中学校就学援助費		12,251	11,872	221	0	0	11,651	
	5 社会教育費	1 社会教育総務費	青少年育成費	10,454	10,493	0	0	10,008	485
			末吉総合センター管理費	42,157	51,222	0	0	2,464	48,758
			財部きらめきセンター管理費	9,922	11,338	0	0	250	11,088
			大隅文化会館管理費	14,267	14,258	0	0	649	13,609
			文化振興事業	23,086	21,193	0	0	21,080	113
			文化財整備事業	7,560	8,419	1,914	0	114	6,391
		2 公民館費	公民館管理費	42,058	38,006	1,587	0	273	36,146
			公民館施設整備事業	62,191	520,211	0	371,000	129,236	19,975
			公民館活動運営費	13,829	13,797	0	0	12,000	1,797
			生涯学習推進費	13,668	14,899	0	0	1,964	12,935
		4 図書館郷土館費	市立図書館及び郷土館管理運営費	55,390	57,172	0	0	8,012	49,160
	6 保健体育費	1 保健体育総務費	スポーツ大会開催経費	2,627	4,075	0	0	4,000	75
			スポーツ団体運営費	7,050	7,550	0	0	0	7,550
			かごしま国体開催事業	0	4,278	0	0	450	3,828
2 保健体育施設費		末吉地区体育施設管理費	77,134	25,376	0	0	1,062	24,314	
		末吉総合体育館施設整備事業	0	204,138	0	204,100	0	38	
		市民プール施設管理費	26,826	27,122	0	0	1,084	26,038	
		財部地区運動施設管理費	15,828	15,049	0	0	951	14,098	
		大隅地区運動施設管理費	17,713	21,387	0	0	879	20,508	
11 災害復旧費	1 農林水産施設 災害復旧費	1 農業用施設災 害復旧費	現年発生農地・農業用施設災害復旧費	20,774	20,160	0	0	0	20,160
	2 公共土木施設 災害復旧費	1 公共土木施設 災害復旧費	現年発生公共土木施設災害復旧費	12,266	9,266	0	0	0	9,266
12 公債費	1 公債費	1 元金	元金	3,074,905	3,089,833	0	0	107,840	2,981,993
		2 利子	地方債償還利子	136,713	110,456	0	0	0	110,456

性質別分類

(1) 消費的経費

(単位：千円，%)

項目	令和2年度	令和元年度	増減額	伸率
1. 人件費（義務的経費）	3,102,582	2,969,282	133,300	4.5
ア. 議員報酬手当	94,912	94,563	349	0.4
イ. 委員等報酬	133,775	344,524	△ 210,749	△ 61.2
ウ. 市町村等特別職の給与	43,403	43,244	159	0.4
エ. 職員給	1,824,151	1,795,865	28,286	1.6
オ. その他	1,006,341	691,086	315,255	45.6
2. 物件費	3,857,863	3,528,286	329,577	9.3
ア. 賃金	0	54,955	△ 54,955	皆減
イ. 旅費	138,121	118,145	19,976	16.9
ウ. 交際費	685	679	6	0.9
エ. 需用費	515,778	465,251	50,527	10.9
オ. 役務費	305,365	195,318	110,047	56.3
カ. 委託料	2,560,552	2,353,867	206,685	8.8
キ. 備品購入費	63,880	61,311	2,569	4.2
ク. その他（使用料，原材料等）	273,482	278,760	△ 5,278	△ 1.9
3. 扶助費（義務的経費）	4,474,278	4,142,887	331,391	8.0
ア. 社会福祉扶助費	1,393,723	1,291,088	102,635	7.9
イ. 児童福祉扶助費	2,278,835	2,030,453	248,382	12.2
ウ. 老人福祉扶助費	72,832	75,959	△ 3,127	△ 4.1
エ. 生活保護扶助費	600,000	615,000	△ 15,000	△ 2.4
オ. 災害救助扶助費	1,350	1,350	0	0.0
カ. 母子保健扶助費	2,100	1,600	500	31.3
キ. 子ども医療費助成事業	100,800	101,320	△ 520	△ 0.5
ク. 小学校児童扶助費	12,766	13,866	△ 1,100	△ 7.9
ケ. 中学校生徒扶助費	11,872	12,251	△ 379	△ 3.1
4. 維持補修費	297,342	273,480	23,862	8.7
ア. 道路橋梁	130,255	126,027	4,228	3.4
イ. その他（維持補修）	167,087	147,453	19,634	13.3
5. 補助費等	2,383,529	2,105,409	278,120	13.2
ア. 国に対するもの	110	185	△ 75	△ 40.5
イ. 県に対するもの	419	1,969	△ 1,550	△ 78.7
ウ. 同級他団体に対するもの	40,878	45,338	△ 4,460	△ 9.8
エ. 一部事務組合に対するもの	541,466	540,787	679	0.1
縣市町村総合事務組合	14,555	14,555	0	0.0
曾於地区介護保険組合	529	460	69	15.0
県後期高齢者医療広域連合	16,398	16,527	△ 129	△ 0.8
曾於北部衛生処理組合	70,515	68,104	2,411	3.5
曾於地区消防組合	439,469	441,141	△ 1,672	△ 0.4
オ. その他団体等に対するもの	1,800,656	1,517,130	283,526	18.7
負担金・寄付金	137,389	148,451	△ 11,062	△ 7.5
補助交付金	1,292,643	1,150,034	142,609	12.4
その他（水道事業会計補助金）	60,935	38,913	22,022	56.6
その他（公共下水道事業会計補助金）	124,097	0	124,097	皆増
その他（謝礼金，火災保険料等）	185,592	179,732	5,860	3.3
消費的経費計	14,115,594	13,019,344	1,096,250	8.4

性質別分類

(2) 投資的経費 (主な事業)

(単位：千円，%)

項目	令和2年度	令和元年度	増減額	伸率
1. 普通建設事業	5,167,713	3,511,496	1,656,217	47.2
ア. 補助事業	1,954,548	1,108,794	845,754	76.3
保育所等整備補助事業	75,000	82,498	△ 7,498	△ 9.1
曾於市クリーンセンター施設整備事業	0	713,716	△ 713,716	皆減
浄化槽設置整備事業	57,022	56,311	711	1.3
活動火山周辺地域防災営農対策事業	29,342	68,802	△ 39,460	△ 57.4
農山漁村活性化プロジェクト支援交付金	0	4,086	△ 4,086	皆減
農業基盤整備促進事業	5,100	20,151	△ 15,051	△ 74.7
市道整備事業 (社会資本整備総合交付金事業)	50,908	41,612	9,296	22.3
市道整備事業 (橋梁長寿命化修繕事業)	32,112	50,102	△ 17,990	△ 35.9
住宅建設費	1,017,500	0	1,017,500	皆増
ストック総合改善事業	27,657	26,797	860	3.2
がけ地近接等危険住宅移転事業	8,293	8,029	264	3.3
消防設備整備事業 (防火水槽設置整備事業)	33,446	33,578	△ 132	△ 0.4
公民館管理費 (財部中央公民館耐震補強計画・実施設計業務)	4,763	0	4,763	皆増
岩川小学校改築事業	613,405	0	613,405	皆増
イ. 単独事業	2,841,091	2,002,527	838,564	41.9
庁舎整備事業 (本庁舎増築基本実施設計業務委託料 等)	111,782	233,382	△ 121,600	△ 52.1
弥五郎伝説の里管理費 (桜のにぎわい回廊整備工事 等)	28,197	0	28,197	皆増
宅地分譲整備事業 (分譲地購入費 等)	70,270	4,500	65,770	1461.6
放課後児童健全育成事業 (放課後児童クラブ施設整備工事)	0	14,494	△ 14,494	皆減
畜産基盤再編総合整備事業	9,417	60,635	△ 51,218	△ 84.5
資源リサイクル畜産環境整備事業	52,991	55,356	△ 2,365	△ 4.3
畜産生産基盤施設整備事業 (パドック牛舎設置補助金 等)	16,240	15,900	340	2.1
農業基盤整備促進事業 (排水路工事)	15,000	0	15,000	皆増
農道等維持補修費 (維持補修工事 等)	29,634	5,687	23,947	421.1
農業・農村活性化推進施設等整備事業 (用排水路工事 等)	18,371	35,601	△ 17,230	△ 48.4
市単独土地改良事業費 (道路工事 等)	15,650	16,660	△ 1,010	△ 6.1
土地改良施設維持管理適正化事業 (頭首工補修工事 等)	22,859	5,975	16,884	282.6
花房峡憩いの森管理費 (バンガロー新築工事 等)	0	28,432	△ 28,432	皆減
農地耕作条件改善事業 (用水路工事 等)	50,100	0	50,100	皆増
道の駅及びびきらら館管理費 (屋外屋根設置工事)	0	1,083	△ 1,083	皆減

性質別分類

項目	令和2年度	令和元年度	増減額	伸率
道路維持費 (市道維持工事 等)	78,505	84,716	△ 6,211	△ 7.3
市道整備事業(市単独事業)	27,922	31,909	△ 3,987	△ 12.5
市道整備事業(辺地対策事業)	172,109	133,327	38,782	29.1
市道整備事業(過疎対策事業)	303,498	351,739	△ 48,241	△ 13.7
市道整備事業(公共施設等適正管理推進事業)	40,200	53,500	△ 13,300	△ 24.9
排水路整備事業	147,312	147,704	△ 392	△ 0.3
電源立地地域対策交付金事業 (道路改修工事 等)	5,500	0	5,500	皆増
治山事業 (県費単独補助治山事業工事費 等)	17,126	0	17,126	皆増
交通安全施設整備事業	18,455	19,528	△ 1,073	△ 5.5
河川総務費 (河川維持工事)	10,750	11,100	△ 350	△ 3.2
砂防費 (県単急傾斜地崩壊対策工事)	10,000	15,000	△ 5,000	△ 33.3
都市計画総務費 (上町地区分譲地改修工事 等)	13,932	9,557	4,375	45.8
都市公園管理費 (公園整備工事 等)	25,103	7,566	17,537	231.8
地域振興住宅建設事業	113,719	68,414	45,305	66.2
消防設備整備事業 (消火栓給水箇所拡張工事)	630	5,019	△ 4,389	△ 87.4
消防車両購入事業(市単独)	43,736	37,078	6,658	18.0
防災施設整備事業 (旧岩川高校校舎等解体工事 等)	213,688	0	213,688	皆増
小学校管理費 (市内小学校改修工事等)	17,716	26,908	△ 9,192	△ 34.2
小学校施設整備事業 (末吉小学校屋内運動場非構造部材耐震化改修工事 等)	351,648	285,273	66,375	23.3
中学校管理費 (市内中学校改修工事 等)	3,817	2,322	1,495	64.4
中学校施設整備事業 (大隅中学校屋内運動場非構造部材耐震化改修工事 等)	0	79,606	△ 79,606	皆減
公民館施設整備事業 (末吉中央公民館建設工事 等)	513,700	37,608	476,092	1265.9
末吉地区体育施設管理費 (南之郷地区体育館非構造部材耐震化改修工事 等)	0	51,760	△ 51,760	皆減
末吉総合体育館施設整備事業 (体育館施設整備工事 等)	204,138	0	204,138	皆増
ウ. 負担金	372,074	400,175	△ 28,101	△ 7.0
県営土地改良事業	329,214	366,975	△ 37,761	△ 10.3
都市計画総務費 (都城志布志道路流末用排水路整備負担金)	22,750	10,000	12,750	127.5
砂防費	20,110	23,200	△ 3,090	△ 13.3
2. 災害復旧費	29,426	33,040	△ 3,614	△ 10.9
ア. 農林水産業施設災害復旧事業費	20,160	20,774	△ 614	△ 3.0
イ. 公共土木施設災害復旧事業費	9,266	12,266	△ 3,000	△ 24.5
ウ. その他	0	0	0	0.0
投資的経費計	5,197,139	3,544,536	1,652,603	46.6

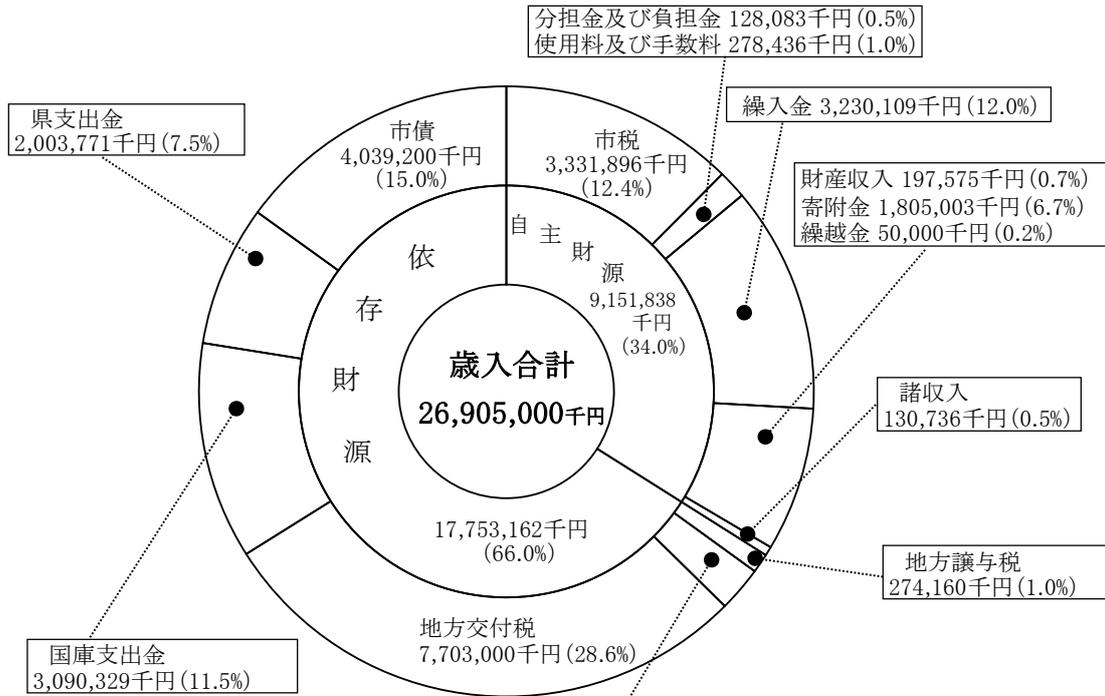
性質別分類

(3) その他

(単位：千円，%)

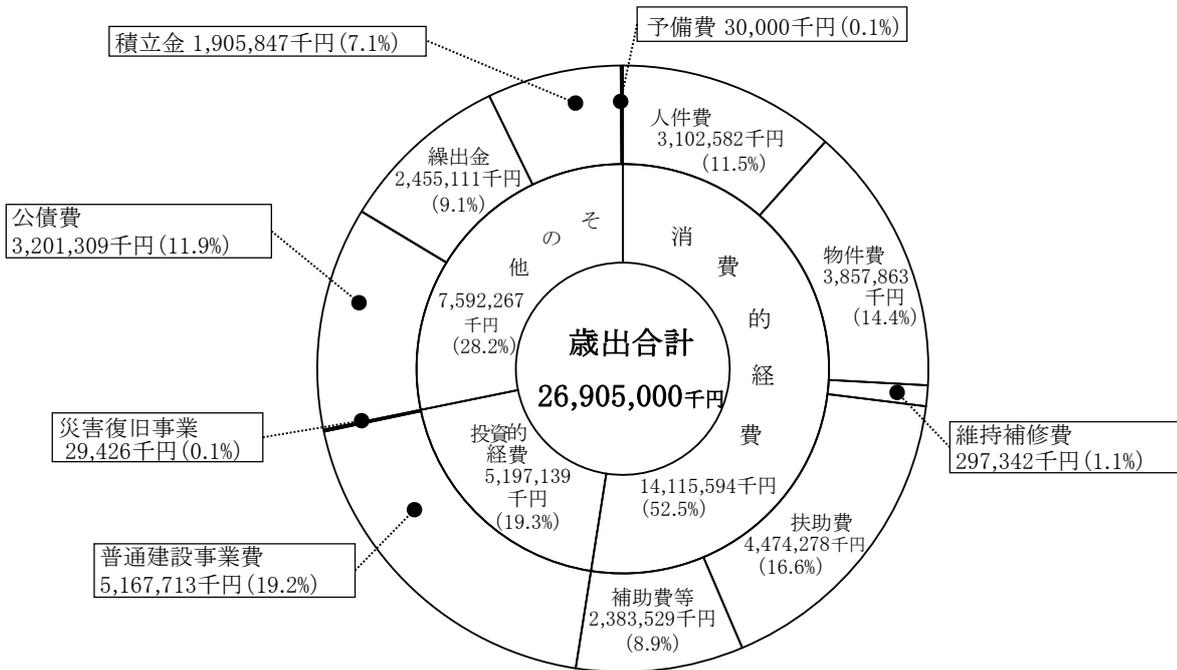
項目	令和2年度	令和元年度	増減額	伸率
1. 公債費（義務的経費）	3,201,309	3,212,595	△ 11,286	△ 0.4
2. 積立金	1,905,847	1,106,719	799,128	72.2
3. 投資及び出資金	0	0	0	0.0
4. 貸付金	0	0	0	0.0
5. 繰出金	2,455,111	2,516,806	△ 61,695	△ 2.5
ア. 国民健康保険特別会計	595,172	596,327	△ 1,155	△ 0.2
イ. 後期高齢者医療特別会計	893,368	884,517	8,851	1.0
ウ. 介護保険特別会計	940,536	888,759	51,777	5.8
エ. 公共下水道事業特別会計	0	121,395	△ 121,395	皆減
オ. 生活排水処理事業特別会計	25,925	22,355	3,570	16.0
カ. 笠木簡易水道事業特別会計	0	3,291	△ 3,291	皆減
キ. 基金利子・配当	110	162	△ 52	△ 32.1
6. 予備費	30,000	30,000	0	0.0
その他の経費	7,592,267	6,866,120	726,147	10.6
合計	26,905,000	23,430,000	3,475,000	14.8

歳入状況



その他の財源
 利子割交付金2,300千円(0.0%), 配当割交付金4,400千円(0.0%), 株式等譲渡所得割交付金4,800千円(0.0%),
 法人事業税交付金15,702千円(0.1%), 地方消費税交付金582,100千円(2.2%), 環境性能割交付金8,900千円(0.0%),
 国有提供施設等所在市町村助成交付金3,100千円(0.0%), 地方特例交付金16,400千円(0.1%), 交通安全対策特別
 交付金5,000千円(0.0%)

性質別歳出状況



自主財源と依存財源との比較

区分	令和2年度		令和元年度		区分	令和2年度		令和元年度			
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比		
依存財源	地方譲与税	274,160	1.0	224,300	1.0	市	税	3,331,896	12.4	3,232,203	13.8
	利子割交付金	2,300	0.0	5,600	0.0	分担金及び負担金		128,083	0.5	165,119	0.7
	配当割交付金	4,400	0.0	5,400	0.0	使用料及び手数料		278,436	1.0	296,092	1.3
	株式等譲渡所得割交付金	4,800	0.0	4,600	0.0	財産収入		197,575	0.7	199,858	0.8
	法人事業税交付金	15,702	0.1	0	0.0	寄附金		1,805,003	6.7	1,005,003	4.3
	地方消費税交付金	582,100	2.2	577,900	2.5	繰入金		3,230,109	12.0	2,560,972	10.9
	環境性能割交付金	8,900	0.0	0	0.0	繰越金		50,000	0.2	50,000	0.2
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	3,100	0.0	2,600	0.0	諸収入		130,736	0.5	203,302	0.9
	地方特例交付金	16,400	0.1	12,900	0.1	小計		9,151,838	34.0	7,712,549	32.9
	地方交付税	7,703,000	28.6	7,708,000	32.9						
	交通安全対策特別交付金	5,000	0.0	5,000	0.0						
	国庫支出金	3,090,329	11.5	2,529,487	10.8						
	県支出金	2,003,771	7.5	1,550,064	6.6						
市債	4,039,200	15.0	3,052,200	13.0							
自動車取得税交付金	0	0.0	39,400	0.2							
小計	17,753,162	66.0	15,717,451	67.1	合計		26,905,000	100.0	23,430,000	100.0	

一般財源と特定財源の比較

(単位：千円，%)

区	分	令和2年度		令和元年度		前年度比較		令和2年度		令和元年度		前年度比較	
		予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
一 般 財 源	市税	3,356,498	12.5	3,232,203	13.8	124,295	3.8	24,560	0.1	0	0	24,560	皆増
	地方譲与税	249,600	0.9	224,300	1.0	25,300	11.3	128,083	0.4	165,119	0.7	△ 37,036	△ 22.4
	利子割交付金	2,300	0.0	5,600	0.0	△ 3,300	△ 58.9	258,079	1.0	272,198	1.2	△ 14,119	△ 5.2
	配当割交付金	4,400	0.0	5,400	0.0	△ 1,000	△ 18.5	3,090,329	11.5	2,529,487	10.8	560,842	22.2
	株式等譲渡所得割交付金	4,800	0.0	4,600	0.0	200	4.3	2,003,771	7.5	1,550,064	6.6	453,707	29.3
	地方消費税交付金	582,100	2.2	577,900	2.5	4,200	0.7	146,271	0.5	146,966	0.6	△ 695	△ 0.5
	自動車取得税交付金	0	0.0	39,400	0.2	△ 39,400	△ 100.0	1,805,002	6.7	1,005,002	4.3	800,000	79.6
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	3,100	0.0	2,600	0.0	500	19.2	2,288,861	8.5	1,635,279	7.0	653,582	40.0
	地方特例交付金	16,400	0.1	12,900	0.1	3,500	27.1	125,987	0.5	199,070	0.8	△ 73,083	△ 36.7
	地方交付税	7,703,000	28.6	7,708,000	32.9	△ 5,000	△ 0.1	3,641,000	13.5	2,521,200	10.8	1,119,800	44.4
	交通安全対策特別交付金	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0	13,511,943	50.2	10,024,385	42.8	3,487,558	34.8
	使用料及び手数料	20,357	0.1	23,894	0.1	△ 3,537	△ 14.8						
	県支出金	0	0.0	0	0.0	0	0.0						
	財産収入	51,304	0.2	52,892	0.2	△ 1,588	△ 3.0						
	寄附金	1	0.0	1	0.0	0	0.0						
	繰入金	941,248	3.5	925,693	3.9	15,555	1.7						
繰越金	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0							
諸収入	4,749	0.0	4,232	0.0	517	12.2							
市債	398,200	1.5	531,000	2.3	△ 132,800	△ 25.0							
小計	13,393,057	49.8	13,405,615	57.2	△ 12,558	△ 0.1	26,905,000	100.0	23,430,000	100.0	3,475,000	14.8	
合計													

目 的 別 財 源 内 訳

(単位：千円，%)

款	令和2年度										令和元年度		一般財源 増減額	一般財源 伸率	備考
	予算額	財 源 内 訳					一般財源 の構成比	一般財源	構成比						
		特 定 財 源		そ の 他											
		国県支出金	市 債												
1. 議会費	193,077	0	0	0	0	193,077	1.5	187,758	1.4	5,319	2.8				
2. 総務費	2,293,582	145,125	225,100	300,338	300,338	1,623,019	12.1	1,536,576	11.5	86,443	5.6				
3. 民生費	7,744,384	3,688,116	53,000	231,659	231,659	3,771,609	28.2	3,786,015	28.2	△ 14,406	△ 0.4				
4. 衛生費	1,219,492	68,783	84,500	381,568	381,568	684,641	5.1	843,229	6.3	△ 158,588	△ 18.8				
5. 労働費	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	0	0.0				
6. 農林水産業費	2,110,485	414,708	179,800	509,030	509,030	1,006,947	7.5	1,055,281	7.9	△ 48,334	△ 4.6				
7. 商工費	3,162,170	114	0	2,795,509	2,795,509	366,547	2.7	293,172	2.2	73,375	25.0				
8. 土木費	2,848,589	492,211	1,420,700	187,117	187,117	748,561	5.6	792,278	5.9	△ 43,717	△ 5.5				
9. 消防費	928,015	13,715	274,300	20,195	20,195	619,805	4.6	601,359	4.5	18,446	3.1				
10. 教育費	3,144,471	271,328	1,403,600	243,587	243,587	1,225,956	9.2	1,182,999	8.8	42,957	3.6				
11. 災害復旧費	29,426	0	0	0	0	29,426	0.2	33,040	0.2	△ 3,614	△ 10.9				
12. 公債費	3,201,309	0	0	107,840	107,840	3,093,469	23.1	3,063,908	22.9	29,561	1.0				
13. 予備費	30,000	0	0	0	0	30,000	0.2	30,000	0.2	0	0.0				
歳出合計	26,905,000	5,094,100	3,641,000	4,776,843	4,776,843	13,393,057	100.0	13,405,615	100.0	△ 12,558	△ 0.1				

性 質 別 財 源 内 訳

(単位：千円，%)

区 分	予算額	財源内訳				一般財源の構成比	備 考
		特定財源			一般財源		
		国県支出金	市 債	その他			
人件費	3,102,582	109,120	0	61,597	2,931,865	21.9	
物件費	3,857,863	214,577	0	1,442,447	2,200,839	16.4	
維持補修費	297,342	0	0	63,413	233,929	1.8	
扶助費	4,474,278	3,050,169	111,000	92,555	1,220,554	9.1	
補助費等	2,383,529	188,527	89,000	732,808	1,373,194	10.3	
普通建設事業費	5,167,713	1,089,002	3,341,000	470,266	267,445	2.0	
内 補助事業費	1,954,548	730,462	1,149,200	0	74,886	0.6	
単独事業費	2,841,091	358,540	1,996,900	297,240	188,411	1.4	
訳 国・県事業負担金	372,074	0	194,900	173,026	4,148	0.0	
災害復旧事業費	29,426	0	0	0	29,426	0.2	
公債費	3,201,309	0	0	107,840	3,093,469	23.1	
積立金	1,905,847	0	100,000	1,805,840	7	0.0	
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0.0	
貸付金	0	0	0	0	0	0.0	
繰出金	2,455,111	442,705	0	77	2,012,329	15.0	
予備費	30,000	0	0	0	30,000	0.2	
合 計	26,905,000	5,094,100	3,641,000	4,776,843	13,393,057	100.0	

性 質 別 歲 出 予 算 內 記

(單位：千円，%)

区 分 款	人件費	物件費	維持 補修費	扶助費	補助費等	普通建設事業費				災 害 復旧費	失業對 策費	公債費	積立金	投 資 及O/A 出資金	貸付金	繰出金	予備費	計	
						計	補 助	單 獨	記 録										負担金
1. 議會費	168,913	20,851	0	0	3,313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,077	
2. 總務費	1,015,386	606,293	5,512	27,130	311,197	222,459	0	222,459	0	0	0	105,605	0	0	0	0	0	2,293,582	
3. 民生費	304,790	441,704	2,512	4,317,210	171,505	77,587	75,000	2,587	0	0	0	0	0	0	2,429,076	0	0	7,744,384	
4. 衛生費	226,395	563,195	29,264	105,300	200,110	69,303	57,022	12,281	0	0	0	0	0	0	25,925	0	0	1,219,492	
5. 勞働費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. 農林水產業費	553,737	241,813	60,328	0	622,588	631,954	34,442	268,298	329,214	0	0	1	0	0	64	0	0	2,110,485	
7. 商工費	64,905	1,029,833	4,604	0	261,682	990	0	990	0	0	0	1,800,156	0	0	0	0	0	3,162,170	
8. 土木費	267,196	92,489	155,177	0	177,257	2,156,435	1,136,470	977,105	42,860	0	0	0	0	0	35	0	0	2,848,589	
9. 消防費	40,933	121,212	1,024	0	469,584	295,262	33,446	261,816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	928,015	
10. 教育費	460,327	740,473	38,921	24,638	166,293	1,713,723	618,168	1,095,555	0	0	0	85	0	0	11	0	0	3,144,471	
11. 災害復旧費	0	0	0	0	0	0	0	0	29,426	0	0	0	0	0	0	0	0	29,426	
12. 公債費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,201,309	0	0	0	0	0	0	3,201,309	
13. 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000	
合 計	3,102,582	3,857,863	297,342	4,474,278	2,383,529	5,167,713	1,954,548	2,841,091	372,074	29,426	0	3,201,309	1,905,847	0	2,455,111	0	30,000	26,905,000	
構 成 比	11.5	14.3	1.1	16.6	8.9	19.2	7.3	10.6	1.4	0.1	0.0	11.9	7.1	0.0	9.1	0.0	0.1	100.0	

目的別節別内訳

(単位：千円、%)

節 款	1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
	報酬	給料	職員手当等	共済費	災害 補償費	賃金	報償費	旅費	交際費	需用費	役務費	委託料	使用料 及び 賃借料
1. 議会費	73,972	22,428	39,288	33,225	0	0	100	12,336	135	2,038	25	4,581	1,736
2. 総務費	58,144	460,749	355,802	231,758	0	0	27,318	16,251	550	82,189	63,244	345,397	132,173
3. 民生費	26,832	134,879	99,444	45,940	0	0	47,493	2,325	0	9,579	5,179	423,317	1,312
4. 衛生費	14,634	104,187	74,709	32,865	0	0	6,361	1,114	0	95,040	10,381	483,631	2,365
5. 労働費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 農林水産業費	40,746	254,376	179,309	80,078	0	0	7,989	5,248	0	55,473	3,734	208,012	9,819
7. 商工費	2,755	31,777	21,921	8,808	0	0	754	5,105	0	12,097	215,590	793,656	3,445
8. 土木費	263	137,633	90,490	38,926	0	0	21,826	1,641	0	53,220	5,644	225,418	6,354
9. 消防費	36,053	0	4,880	0	0	0	22,310	83,101	0	28,197	5,063	4,380	2,453
10. 教育費	98,490	193,595	118,443	48,788	0	0	61,257	14,719	0	297,577	19,858	393,567	41,279
11. 災害復旧費	0	0	1,000	0	0	0	0	176	0	251	0	20,100	999
12. 公債費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計 (A)	351,889	1,339,624	985,286	520,388	0	0	195,408	142,016	685	635,661	328,718	2,902,059	201,935
構 成 比	1.3	5.0	3.7	1.9	0.0	0.0	0.7	0.5	0.0	2.4	1.2	10.8	0.8
前年度合計 (B)	417,023	1,195,667	941,022	493,271	80	54,943	192,884	118,925	679	556,691	219,083	2,649,034	182,931
増減額 (A)-(B)	△ 65,134	143,957	44,264	27,117	△ 80	△ 54,943	2,524	23,091	6	78,970	109,635	253,025	19,004
増減率	△ 15.6	12.0	4.7	5.5	皆減	皆減	1.3	19.4	0.9	14.2	50.0	9.6	10.4

目 的 別 節 別 内 訳

(単位：千円，%)

節 款	15 工事請負費	16 原材料費	17 公有財産 購入費	18 備 品 購入費	19 負 担 金, 補助及び 交付金	20 扶助費	21 貸付金	22 補償, 補填 及び賠償金	23 償 還 金, 利子及び 割引料	24 投資及び 出 資 金	25 積立金	27 公課費	28 繰出金	30 予備費
1. 議会費	0	0	0	0	3,213	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 総務費	57,021	1,560	56,923	14,016	270,831	0	0	2,227	11,000	0	105,605	824	0	0
3. 民生費	2,587	0	0	554	860,286	4,291,759	0	0	0	0	0	27	1,792,871	0
4. 衛生費	10,010	489	0	693	251,700	105,300	0	0	0	0	0	88	25,925	0
5. 労働費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 農林水産業費	168,610	29,677	1,247	7,385	1,058,177	0	0	452	0	0	1	88	64	0
7. 商工費	990	0	0	4,403	260,713	0	0	0	0	0	1,800,156	0	0	0
8. 土木費	956,120	19,079	1,039,501	62	222,273	0	0	29,883	0	0	0	221	35	0
9. 消防費	248,350	0	0	47,836	444,328	0	0	0	0	0	0	1,064	0	0
10. 教育費	1,684,917	1,897	0	45,832	99,121	24,638	0	0	0	0	85	397	11	0
11. 災害復旧費	5,400	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. 公債費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,201,309	0	0	0	0	0
13. 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000
合 計	3,134,005	54,202	1,097,671	120,781	3,470,642	4,421,697	0	32,562	3,212,309	0	1,905,847	2,709	1,818,906	30,000
構 成 比	11.6	0.2	4.1	0.4	12.9	16.5	0.0	0.1	11.9	0.0	7.1	0.0	6.8	0.1
前年度合計 (B)	2,485,957	52,548	69,414	108,489	3,293,425	4,091,375	0	32,157	3,220,095	0	1,106,719	3,156	1,914,432	30,000
増減額 (A)-(B)	648,048	1,654	1,028,257	12,292	177,217	330,322	0	405	△ 7,786	0	799,128	△ 447	△ 95,526	0
増減率	26.1	3.1	1,481.3	11.3	5.4	8.1	-	1.3	△ 0.2	-	72.2	△ 14.2	△ 5.0	0.0

○ 基金残高の見込み

・特定目的基金

(単位:千円)

基金名	平成26年度末	平成27年度末	平成28年度末	平成29年度末	平成30年度末	令和元年度増減額		令和元年度末	令和2年度増減額		令和2年度末
						取崩額	積立額繰出額		取崩額	積立額繰出額	
1 財政調整基金	3,011,357	3,020,705	3,140,206	3,064,886	2,970,538	1,066,514	351,207	2,255,231	941,246	188	1,314,173
2 減債基金	704,955	705,969	707,314	708,300	709,285		786	710,071		71	710,142
3 地域福祉基金	383,971	383,971	383,971	388,071	395,071	20,000		375,071	40,000		335,071
4 中山間ふるさと・水と土保全基金	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000			30,000			30,000
5 土地改良事業基金	1,421,217	1,224	1,226	1,228	0			0			0
6 ふるさと開発基金	1,209,401	1,435,736	1,199,336	1,307,506	1,210,049	119,900	1,241	1,091,390	150,000	110	941,500
7 市立学校施設整備基金	258,619	458,994	560,264	660,977	711,768		691	712,459		72	712,531
8 青少年等育成基金	82,700	82,700	82,700	82,700	82,700			82,700			82,700
9 図書購入基金	102,628	118,338	111,582	131,704	126,499	8,000	1,612	120,111	8,000	13	112,124
10 思いやりふるさと基金	267,301	505,487	720,443	1,075,372	1,450,735	1,526,658	1,920,687	1,844,764	1,800,000	1,800,156	1,844,920
11 施設整備基金	46,188	54,225	34,292	26,340	26,377		30	26,407		3	26,410
12 まちづくり基金	1,859,816	1,913,303	1,966,881	2,019,590	2,076,386	176,700	2,233	1,901,919	180,000	191	1,722,110
13 山中貞則顕彰記念事業基金	136,189	133,777	126,104	118,236	110,267	9,976	5,122	105,413	10,861	5,011	99,563
14 過疎地域自立促進基金			0	100,000	200,115		100,147	300,262	100,000	100,031	300,293
15 森林環境譲与税					0		20,034	20,034		1	20,035
計	9,514,342	8,844,429	9,064,319	9,714,910	10,099,790	2,927,748	2,403,790	9,575,832	3,230,107	1,905,847	8,251,572
対前年度増減額	145,584	△ 669,913	219,890	650,591	384,880			△ 523,958			△ 1,324,260

・定額運用基金

15 土地開発基金	537,663	537,999	538,423	538,907	539,390		385	539,775		35	539,810
16 災害対策援護資金貸付基金	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000			60,000			60,000
17 国民健康保険高額療養費付基金	15,600	15,600	15,600	15,600	15,600			15,600			15,600
18 茶業振興貸付基金	98,883	98,898	98,934	99,146	99,175		17	99,192		38	99,230
19 畜産振興基金	348,848	349,264	349,385	349,961	350,059		377	350,436		17	350,453
20 肉用牛特別導入事業基金	90,417	90,565	90,589	90,611	90,632	45,031	22	45,623		9	45,632
21 育英奨学資金基金	260,177	260,580	260,794	260,873	261,281		175	261,456		9	261,465
22 愛甲奨学資金基金	17,686	17,689	17,698	17,736	17,753		52	17,805		2	17,807
計	1,429,274	1,430,595	1,431,423	1,432,834	1,433,890	45,031	1,028	1,389,887	0	110	1,389,997
対前年度増減額	930	1,321	828	1,411	1,056			△ 44,003			110

・特別会計

23 国民健康保険給付支払準備基金	57,412	57,412	57,412	57,412	107,412	57,411		50,001	50,000		1
24 介護保険基金	152,133	152,377	222,668	162,979	163,205		181	163,386	80,000	17	83,403
25 生活排水処理事業基金	15,552	17,191	17,222	19,592	19,802		21	19,823		2	19,825
26 財部上水道基金	906	907	907	907	907			907			907
27 折田簡易水道基金	1,798	1,798	1,798	1,798	1,798			1,798			1,798
28 南簡易水道基金	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000			1,000			1,000
計	228,801	230,685	301,007	243,688	294,124	57,411	202	236,915	130,000	19	106,934
対前年度増減額	2,048	1,884	70,322	△ 57,319	50,436			△ 57,209			△ 129,981

合計	11,172,417	10,505,709	10,796,749	11,391,432	11,827,804	3,030,190	2,405,020	11,202,634	3,360,107	1,905,976	9,748,503
対前年度増減額	148,562	△ 666,708	291,040	594,683	436,372			△ 625,170			△ 1,454,131

○市債残高の見込み

一般会計

(単位:千円)

事業区分	平成25年度末	平成26年度末	平成27年度末	平成28年度末	平成29年度末	平成30年度増減額		平成30年度末	令和元年度増減額		令和元年度末	令和2年度増減額		令和2年度末	
						借入額	償還額		借入額	償還額		借入額	償還額		
普通債	総務債	1,609,128	1,213,042	1,333,410	1,387,572	1,447,334	183,900	192,113	1,439,121	347,600	225,773	1,560,948	225,100	223,050	1,562,998
	民生債	396,333	469,871	505,359	589,640	660,558	94,800	53,671	701,687	72,400	59,878	714,209	111,000	72,823	752,386
	衛生債	793,056	802,185	835,716	791,320	681,217	519,400	65,355	1,135,262	556,000	75,571	1,615,691	26,500	78,864	1,563,327
	農林水産業債	4,342,667	4,327,717	4,582,831	4,522,755	4,230,540	281,600	742,205	3,769,935	181,200	537,731	3,413,404	179,800	519,925	3,073,279
	商工債	65,107	56,553	47,890	39,117	30,232	0	8,998	21,234	0	9,113	12,121	0	3,996	8,125
	土木債	9,098,823	8,824,800	8,555,296	8,230,486	7,797,920	660,500	1,095,199	7,363,221	920,200	1,073,223	7,210,198	1,420,700	1,057,395	7,573,503
	消防債	717,591	699,553	681,056	711,761	666,779	130,900	110,826	686,853	50,700	77,481	660,072	274,300	82,215	852,157
	教育債	2,341,887	2,148,223	2,322,854	2,067,678	1,817,346	29,700	291,093	1,555,953	891,700	277,805	2,169,848	1,403,600	273,799	3,299,649
小計	19,364,592	18,541,944	18,864,412	18,340,329	17,331,926	1,900,800	2,559,460	16,673,266	3,019,800	2,336,575	17,356,491	3,641,000	2,312,067	18,685,424	
災害復旧事業債	314,000	266,623	242,002	296,603	444,554	15,100	34,354	425,300	345,900	35,733	735,467	0	70,572	664,895	
減税補てん債	220,499	162,582	137,960	112,813	87,223	0	25,913	61,310	0	14,565	46,745	0	12,283	34,462	
臨時税収補てん債	67,582	50,786	33,651	16,167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
臨時財政対策債	7,402,316	7,671,377	7,843,280	7,847,488	7,802,102	531,900	637,807	7,696,195	398,200	659,389	7,435,006	398,200	694,911	7,138,295	
借換債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	27,368,989	26,693,312	27,121,305	26,613,400	25,665,805	2,447,800	3,257,534	24,856,071	3,763,900	3,046,262	25,573,709	4,039,200	3,089,833	26,523,076	
対前年度増減額	1,090,450	△ 675,677	427,993	△ 507,905	△ 947,595			△ 809,734			717,638			949,367	

特別会計

(単位:千円)

事業区分	平成25年度末	平成26年度末	平成27年度末	平成28年度末	平成29年度末	平成30年度増減額		平成30年度末	令和元年度増減額		令和元年度末	令和2年度増減額		令和2年度末
						借入額	償還額		借入額	償還額		借入額	償還額	
生活排水事業	210,572	211,826	199,642	205,791	194,051	11,400	12,118	193,333	16,500	11,913	197,920	23,800	13,097	208,623
笠木簡易水道事業	-	188,800	360,800	505,800	505,800	0	0	505,800	0	0	505,800	水道事業に統合		

企業会計

(単位:千円)

事業区分	平成25年度末	平成26年度末	平成27年度末	平成28年度末	平成29年度末	平成30年度増減額		平成30年度末	令和元年度増減額		令和元年度末	令和2年度増減額		令和2年度末
						借入額	償還額		借入額	償還額		借入額	償還額	
水道事業	1,530,653	1,451,249	1,447,525	1,523,802	1,505,024	150,000	84,980	1,570,044	227,000	84,305	1,712,739	0	93,740	2,124,800
公共下水道事業	1,956,500	1,894,203	1,828,263	1,758,911	1,662,376	9,100	98,879	1,572,597	48,500	102,311	1,518,786	110,600	105,397	1,523,989

※水道事業の平成30年度末及び令和元年度末残高までは、上水道事業のみ(笠木簡易水道事業分を除く)となります。

また、「令和2年度償還額」には、7,256千円、「令和2年度末残高」には、498,544千円の笠木簡易水道事業分が含まれています。

令和2年度国民健康保険特別会計予算

1 予算編成概要

国民健康保険制度は、被保険者の疾病等に関して必要な保険給付を行うために国民健康保険事業の健全な運営を確保し、社会保障及び国民保健の向上に寄与することを目的としています。

平成30年度からは、この制度を将来にわたり維持するため都道府県も保険者となり財政運営の責任主体として、国保運営の中心的な役割を担うことになり市町村と共同で運営しています。

令和2年度の予算編成にあたっては、国保平均世帯数を5,932世帯、被保険者数を9,872人と推計し、療養給付費や療養費、高額療養費におけるこれまでの実績を基に推計し編成しました。

また、国保財政の安定した運営や保険税負担の激変緩和を図るため、一般会計から市単独の法定外繰入金を149,000千円繰り入れたところです。

この様な背景の中で、特定健康診査の目標達成や医療費適正化及び重症化予防に努めるとともに、保険税の収納向上等に努め、収支両面にわたる経営改善についても、なお一層努力していきます。

予算総額は5,498,573千円となり、令和元年度の5,526,173千円に対して27,600千円(0.5%)の減となりました。

2 予算の概要

(1) 歳入の概要

ア 国民健康保険税 791,081千円

保険税の算定に当たっては、国保財政の安定した運営や保険税負担の激変緩和を図るため、市単独の法定外繰入金を149,000千円充当することとし、予算額を保険給付費分、国民健康保険事業納付金分、保健事業費等分を含めて791,081千円と見込みました。この結果、令和元年度の814,892千円に対し、23,811千円の減となりました。

① 被保険者数の比較 (単位：人)

区 分	一般被保険者			退職被保険者	計
	若人 (65歳未満)	前期高齢者 (65歳以上75歳未満)	計	65歳未満	
2年度	5,331	4,541	9,872	0	9,872
元年度	5,776	4,642	10,418	14	10,432

② 保険税医療給付費分現年分 (単位千円, 円, %)

区 分	当初予算額	対前年度比	1世帯当り	対前年度比	1人当り	対前年度比
2年度	582,479	△2.4	98,193	2.0	59,003	2.9
元年度	597,967	2.5	96,291	0.09	57,320	0.6

③ 保険税後期高齢者支援分現年分 (単位千円, 円, %)

区 分	当初予算額	対前年度比	1世帯当り	対前年度比	1人当り	対前年度比
2年度	133,608	△4.0	22,523	0.4	13,534	1.3
元年度	139,339	1.8	22,438	△0.5	13,357	△0.01

④ 保険税介護納付金分現年分 (単位千円, 円, %)

区 分	当初予算額	対前年度比	1世帯当り	対前年度比	1人当り	対前年度比
2年度	49,844	△5.0	19,252	2.5	16,001	△0.2
元年度	52,642	△4.9	18,781	0.03	16,030	1.9

※ 2号被保険者(40歳以上65歳未満)を2,589世帯、3,115人で推計。

イ 国庫支出金 2,695千円

社会保障・番号制度システム整備費補助金は、国民健康保険システム改修に対する補助金として2,695千円を計上しました。

ウ 県支出金 3,949,827千円

① 普通交付金 3,811,280千円

・療養給付費等交付金(普通交付金)は、歳出の療養給付費、療養費、高額療養費、高額介護合算療養費、移送費に対する交付金として3,811,280千円を計上しました。

- ② 特別交付金 138,547千円
- ・保険者努力支援分は、医療費適正化対策等に対する交付金として16,877千円を計上しました。
 - ・特別調整交付金分は、保健事業や医療費適正化対策等に対する交付金として62,156千円を計上しました。
 - ・県繰入金（2号分）は、保健事業や医療費適正化対策等に対する交付金として46,344千円を計上しました。
 - ・特定健康診査等負担金は、40歳～64歳、前期高齢者65歳～74歳の集団健診及び個別健診に対する国及び県の負担分として13,170千円を計上しました。

エ 一般会計繰入金 595,170千円
 一般会計繰入金は、保険基盤安定分(保険税軽減見込分及び保険者支援分) 271,816千円、人件費等分(人件費及び事務費) 74,225千円、出産育児一時金分(2/3) 10,080千円、財政安定化支援事業分(交付税措置分) 90,049千円、法定外繰入金149,000千円を計上しました。

エ 基金繰入金 50,000千円
 国民健康保険給付支払準備基金から収支の均衡を図るため50,000千円を計上しました。

オ その他 109,800千円
 繰越金及び諸収入等です。

* 主な歳入の比較等一覧表 (単位：千円，%)

区 分	2年度	元年度	対前年度伸率
国 庫 補 助 金	2,695	0	皆増
保険給付費等交付金(普通交付金)	3,811,280	3,886,022	△1.9
保 険 者 努 力 支 援 分	16,877	19,713	△14.4
特 別 調 整 交 付 金 分	62,156	29,583	110.1
県 繰 入 金 (2 号 分)	46,344	14,091	228.9
特 定 健 康 診 査 等 負 担 金	13,170	13,170	0
一 般 会 計 繰 入 金	595,170	596,324	△0.2
国民健康保険給付支払準備基金繰入金	50,000	57,411	△12.9
繰 越 金	104,600	92,766	12.8

(2) 歳出の概要

ア 総務費 77,030千円
 総務費は前年度に比べて13.7%の増額となっていますが、国民健康保険総務職員給の増額に伴うものが主となっています。

イ 保険給付費 3,840,805千円
 保険給付費は、療養給付費(医療機関支払分『現物支給』)、療養費(補装具等『償還払』)、高額療養費(償還払)が主であり、一般分及び退職分の3,840,805千円は予算全体の69.9%を占めているところです。前年度に比べて2.0%の減額は、主に療養給付費等の減額によるものです。

① 一人当たりの療養給付費の推計 (単位：円，%)

区 分	2年度		元年度(見込)		30年度(決算)		備 考
	1人当り	伸率	1人当り	伸率	1人当り	伸率	
一 般	327,822	△1.21	331,847	5.58	314,300	2.05	
退 職	—	—	530,531	46.01	363,349	21.14	

- ・一般被保険者1人当り 327,822円×9,872人≒3,236,261千円
- ・退職被保険者等 500,000円(座置)

② 一人当たりの療養費の推計 (単位：円，%)

区 分	2年度		元年度(見込)		30年度(決算)		備 考
	1人当り	伸率	1人当り	伸率	1人当り	伸率	
一 般	3,219	22.96	2,618	△2.28	2,679	△0.30	
退 職	—	—	2,625	△3.71	2,726	34.38	

- ・一般被保険者1人当り 3,219円×9,872人≒31,785千円
- ・退職被保険者等 50,000円(座置)

③ 一人当りの高額療養費の推計 (単位：円，%)

区 分	2年度		元年度(見込)		30年度(決算)		備 考
	1人当り	伸率	1人当り	伸率	1人当り	伸率	
一 般	54,835	△1.89	55,889	7.44	52,020	2.10	
退 職	—	—	69,445	△1.50	70,505	22.82	

- ・一般被保険者1人当り 54,835円×9,872人≒541,334千円
- ・退職被保険者等 500,000円(座置)

④ 出産育児一時金及び葬祭費に係る対象者の推計 (単位：人)

	2年度	元年度(見込)	30年度(決算)	備 考
出産育児一時金	36	36	33	
葬 祭 費	90	90	60	

- ・出産育児一時金は、42万円を支給
- ・葬祭費は、葬儀を行う者へ2万円支給

ウ 国民健康保険事業費納付金 1,511,624千円

国民健康保険事業費納付金は、県への納付金として医療費給付費分を1,140,287千円、後期高齢者支援金等分を263,773千円、介護納付金分を107,564千円計上しました。

エ 保健事業費 63,268千円

保健事業費を34,974千円、特定健康診査等事業費を28,294千円計上しました。

オ その他 5,846千円

共同事業拠出金を3千円、公債費を740千円、諸支出金を4,103千円、予備費を1,000千円計上しました。

* 主な歳出の比較等一覧表 (単位：千円，%)

区 分	2年度	元年度	対前年度伸率
総 務 費	77,030	67,765	13.7
一 般 被 保 険 者 療 養 給 付 費	3,236,261	3,318,286	△2.5
退 職 被 保 険 者 等 療 養 給 付 費	500	8,740	△94.3
一 般 被 保 険 者 療 養 費	31,785	33,806	△6.0
退 職 被 保 険 者 等 療 養 費	50	230	△78.3
審 査 支 払 手 数 料	12,597	12,595	0.02
一 般 被 保 険 者 高 額 療 養 費	541,334	520,660	4.0
退 職 被 保 険 者 等 高 額 療 養 費	500	3,450	△85.5
出 産 育 児 一 時 金	15,120	16,800	△10.0
葬 祭 費	1,800	3,000	△40.0
国 民 健 康 保 険 事 業 納 付 金	1,511,624	1,455,774	3.8
保 健 事 業 費	34,974	38,355	△8.8
特 定 健 康 診 査 等 事 業 費	28,294	31,038	△8.8

令和2年度後期高齢者医療特別会計予算

1 予算編成概要

平成20年4月1日から、老人保健法の医療制度にかわって、高齢者の医療の確保に関する法律に係る75歳以上(65歳以上の一定の障害がある方を含む)を対象とした後期高齢者医療制度が施行され、各県ごとの後期高齢者医療広域連合が保険者となり、保険料の制定や医療費の支払等を行っているところです。

市町村の業務については、介護保険料同様に個々に賦課される保険料の収納と保険証交付等の窓口業務が主であり、広域連合との連携を密にし、被保険者の要望に充分応えられるよう努めているところです。

後期高齢者医療特別会計予算については、広域連合の積算に基づく保険料及び広域連合納付金が主です。

予算総額は619,080千円となり、元年度の573,892千円に対して45,188千円(7.9%)の増となりました。

2 予算編成資料

(1) 保険料

保険料率については、2年ごとに改定が行われ、令和2年度から令和3年度の保険料率は所得割率10.38%、均等割額55,100円となります。

(単位：千円)

区 分	①	②	③=①×②	④	⑤	⑥=③-④-⑤
所得割	基準所得額 1,854,987	所得割率 10.38%	192,547	限度超過額 25,162		167,385
均等割	被保険者数 7,978人	均等割額 55,100円	439,587	均等割軽減額 233,954	国負担軽減額 12,763	192,870
計			算出保険料額 632,134	控除額 259,116	控除額 12,763	決定保険料額 360,255
保険料 内 訳	被保険者数	徴収区分	区分別被保険者数	一人当たり調定額	算出基礎	予算額
	7,978人	特別徴収 普通徴収	6,382人(80%) 1,596人(20%)	45,156円	-245,975×100% 116,021×98.5%	245,975 114,280

- ※限度超過対象者数 25人
- ※均等割軽減対象者 6,667人 (83.6%)
 - ・7.75割軽減 3,039人
 - ・7.0割軽減 2,232人
 - ・5.0割軽減 909人
 - ・2.0割軽減 487人

(2) 県全体の保険料

被保険者数	①算出額	一人当たり	②控除額	①-②決定保険料	一人当たり
262,873人	25,311,575千円	96,288円	9,244,417千円	16,067,158千円	61,121円

※県後期高齢者医療広域連合資料より

3 予算の概要

(1) 歳入の概要

ア 保険料 360,305千円 (特別徴収分245,975千円, 普通徴収分114,280千円, 繰越分50千円)

イ 繰入金 257,162千円
 ・事務費繰入金 2,116千円 (総務管理費, 徴収費)
 ・保険基盤安定繰入金 233,954千円 (県3/4, 市1/4)
 ・人件費繰入金 21,092千円

ウ 諸収入・他 1,613千円
 保険料の督促手数料, 延滞金, 還付金, 還付加算金及び繰越金等です。

(2) 歳出の概要

ア 総務費 23,219千円 (一般管理費1,441千円, 徴収費686千円, 職員給21,092千円)

イ 広域連合納付金 594,810千円
 (保険料360,805千円, 保険基盤安定分担金233,955千円, 延滞金50千円)

ウ 諸支出金 1,051千円 (保険料還付金, 加算金等)

令和2年度介護保険特別会計予算

1 予算編成概要

介護保険制度は平成12年に施行され20年を経過していますが、この間、日本は諸外国に例を見ないスピードで高齢化が進行し、しかも、全国一律でない高齢者人口の推移などで多様な形態を示し、介護・福祉をめぐる社会情勢はめまぐるしく変化してきています。

国においても、団塊の世代が75歳以上となり要介護者や高齢者のみの世帯が増えると予想される2025年を見据えて住まい、医療、介護、予防、生活支援が一体的に供給される地域包括システムの構築に向けて制度の見直しがなされているところです。

また、第7期介護保険事業計画の策定の際、保険料の見直しを行いました。令和元年10月に10%になった消費税増税に伴い低所得者への保険料軽減策や地域包括システムの強化・充実を考慮し予算を編成しました。

予算総額は5,640,276千円となり、前年度の予算額5,499,238千円に対し141,038千円、2.6%の増となりました。

2 予算の概要

(1) 歳入の概要

ア 保険料 752,425千円

保険料は、第1号被保険者（65歳以上）に係る分であり、公的年金から天引きされる特別徴収と保険者（市）に直接納める普通徴収があり、額等は下記のとおりです。

① 介護保険料の額（平成30年度～令和2年度）（単位：円）

区分	2年度年額	月額	備考
第1段階	21,000	1,750	生活保護受給者・老齢福祉年金受給者で世帯非課税・世帯全員が市民税非課税で前年の合計所得金額＋課税年金収入額が80万円以下
第2段階	28,000	2,333	世帯全員が市民税非課税で前年の合計所得金額＋課税年金収入額が80万円超120万円以下
第3段階	49,000	4,083	世帯全員が市民税非課税で前年の合計所得金額＋課税年金収入額が120万円超
第4段階	59,300	4,941	本人が市民税非課税（世帯に課税者がいる）で前年の合計所得金額＋課税年金収入額が80万円以下
第5段階	69,800 （基準額）	5,816	本人が市民税非課税（世帯に課税者がいる）で前年の合計所得金額＋課税年金収入額が80万円超
第6段階	83,800	6,983	本人が市民税課税で前年の合計所得金額が120万円未満
第7段階	90,700	7,558	本人が市民税課税で前年の合計所得金額が120万円以上200万円未満
第8段階	104,700	8,725	本人が市民税課税で前年の合計所得金額が200万円以上300万円未満の方
第9段階	118,700	9,891	本人が市民税課税で前年の合計所得金額が300万円以上

※基準額（年額）は月額5,816円×12月≒69,800円（100円未満切り上げ）

② 被保険者数及び保険料見込（単位：人、円）

区分	特別徴収	普通徴収	計(人)	保険料額	保険料見込額
第1段階	3,150	330	3,480	72,387,000	特別徴収保険料 695,593千円×100% = 695,593千円
第2段階	2,440	60	2,500	69,832,000	
第3段階	1,660	40	1,700	83,104,000	
第4段階	870	130	1,000	58,529,000	普通徴収保険料 59,745千円×90% ≒ 53,768千円
第5段階	1,620	50	1,670	116,217,000	
第6段階	1,710	190	1,900	157,627,000	滞納繰越分3,064千円
第7段階	1,070	120	1,190	106,844,000	
第8段階	340	50	390	40,309,000	
第9段階	330	50	380	44,512,000	749,361千円＋3,064千円 = 752,425千円
合計	13,190	1,020	14,210	749,361,000	

イ 国庫支出金 1,600,606千円

① 介護給付費負担金 948,267千円

- ・介護給付費の施設サービス 1,925,300,000円×15%≒288,795,000円
- ・その他のサービス 3,297,360,000円×20%≒659,472,000円

② 調整交付金 574,493千円

- ・介護給付費 5,222,660,000円×11.00%≒574,493,000円

③ 地域支援事業交付金 77,846千円

- ・介護予防・日常生活総合事業 143,233,000円×25%≒35,808,000円
- ・包括的支援事業・任意事業 96,743,000円×38.5%≒37,246,000円
- ・社会保障充実分 12,448,000円×19.25%≒4,792,000円

ウ 支払基金交付金 1,448,790千円

本市を含む全国の医療保険者から社会保険診療報酬支払基金へ納入された第2号被保険者(40歳～64歳)分の介護納付金が再配分されるものです。

- ・介護給付費交付金 5,222,660,000円×27.%≒1,410,118,000円
- ・地域支援事業支援交付金 143,233,000円×27%≒38,672,000円

エ 県支出金 790,670千円

① 介護給付費負担金 749,097千円

- ・介護給付費の施設サービス 1,925,300,000円×17.5%≒336,927,000円
- ・その他のサービス 3,297,360,000円×12.5%≒412,170,000円

② 地域支援事業費補助金 41,573千円

- ・介護予防・日常生活総合事業 143,233,000円×12.5%≒17,904,000円
- ・包括的支援事業・任意事業 96,743,000円×19.25%≒18,623,000円
- ・社会保障充実分 12,448,000円×19.25%≒2,396,000円
- ・元気度アップ・ポイント事業 5,300,000円×50%≒2,650,000円

オ 繰入金 1,020,533千円

繰入金は、介護給付費に伴う介護給付費繰入金、低所得者保険料軽減繰入金、地域支援事業費交付金、事務費繰入金、人件費の一般会計繰入金と介護保険基金繰入金です。

- ・介護給付費繰入金 5,222,660,000円×12.5%≒652,832,000円
- ・地域支援事業繰入金(39,478千円)
 - ア ・介護予防・日常生活総合事業 143,233,000円×12.5%≒17,904,000円
 - ・元気度アップポイント事業 150,000円
 - ・住民主体型訪問介護事業 405,000円
 - イ 包括的支援事業・任意事業 96,743,000円×19.25%≒18,623,000円
 - ウ 社会保障充実分 12,448,000円×19.25%≒2,396,000円
- ・低所得者保険料軽減繰入金 97,652,000円
- ・事務費繰入金 67,623,000円
- ・人件費繰入金 82,948,000円
- ・介護保険基金繰入金 80,000,000円

カ 繰越金 25,000千円

前年度繰越金です。

キ 分担金及び負担金 2,210千円
訪問給食サービス事業と緊急通報システム設置事業及び総合事業利用者の負担金です。

ク 財産収入 16千円
介護保険基金利子です。

(2) 歳出の概要

ア 総務費 150,571千円
総務管理費2,325千円，賦課徴収費72千円，介護認定審査会費62,871千円（曾於地区介護保険組合の負担金），計画策定委員会費2,355千円，介護保険総務職員給82,948千円が主なものです。

イ 保険給付費 5,222,660千円
保険給付には，介護サービスを受けたときの費用の9割～7割が保険で給付される現物支給と利用者がいったん全額を支払い，申請によって金銭給付を受ける償還払いとがあります。
予算額は，5,222,660千円で前年度の予算額5,061,668千円に対し160,992千円（3.2%）の増となりました。

① 介護サービス等諸費 4,656,500千円 (単位：千円)

主 な 給 付 費	2 年 度	元 年 度	比 較
居宅介護サービス給付費	1,434,000	1,372,800	61,200
地域密着型介護サービス給付費	1,394,400	1,362,000	32,400
施設介護サービス給付費	1,633,200	1,560,000	73,200
居宅介護福祉用具購入費	5,000	5,000	0
居宅介護住宅改修費	12,000	17,000	△5,000
居宅介護サービス計画給付費	176,400	176,400	0

② 介護予防サービス等諸費 134,200千円 (単位：千円)

主 な 給 付 費	2 年 度	元 年 度	比 較
介護予防サービス給付費	92,400	90,000	2,400
地域密着型介護予防サービス給付費	12,000	10,500	1,500
介護予防福祉用具購入費	2,500	2,500	0
介護予防住宅改修費	9,000	12,000	△3,000
介護予防サービス計画給付費	18,000	21,000	△3,000

③ その他諸費 4,510千円
審査支払手数料は，各事業所が保険請求をしたときの国保連合会審査費用です。

④ 高額介護サービス等費 128,100千円
世帯内で1ヶ月のサービスにかかる利用者負担額が上限額を超えたときに支給します。

⑤ 高額医療合算介護サービス等費 20,250千円
医療費・介護費の両方を適用した後に，世帯内で1年間の自己負担額合計が一定の負担限度額を超えた場合に支給します。

⑥ 特定入所者介護サービス等費 279,100千円
施設入所時の食費・居住費の自己負担額を軽減するものです。

ウ 地域支援事業費 257,839千円
高齢者が要介護状態・要支援状態となることを予防するとともに要介護状態となった場合でも，可能な限り住み慣れた地域で自立した日常生活を営むことができるよう支援する事業です。

① 介護予防・生活支援 124,464千円 (単位：千円)

区 分	2 年度	元年度	比 較
基準型訪問・通所サービス事業	90,000	97,260	△7,260
基準緩和型訪問介護事業	6,577	7,488	△911
軽費型訪問介護事業	807	792	15
住民主体型訪問介護事業	975	1,923	△948
基準緩和型通所介護事業	8,530	8,400	130
住民主体型通所介護事業	1,610	2,112	△502
短期集中型通所介護事業	1,846	2,722	△876
介護予防ケアマネジメント事業	14,119	14,251	△132

② 一般介護予防事業 20,587千円 (単位：千円)

区 分	2 年度	元年度	比 較
介護予防普及啓発（健康教育）事業	1,435	1,623	△188
地域介護予防活動支援事業	338	356	△18
高齢者元気度アップ・ポイント事業	6,132	7,781	△1,649
介護予防把握事業	12,682	12,382	300

③ 包括的支援事業・任意事業費 111,243千円 (単位：千円)

区 分	2 年度	元年度	比 較
地域包括ケア会議事業	519	777	△258
家族介護継続支援（家族介護慰労）事業	300	300	0
家族介護継続支援（介護用品支給）事業	2,475	3,000	△525
住宅改修支援（理由書）事業	40	60	△20
成年後見人制度利用支援事業	1,006	770	236
地域自立支援（緊急通報システム）事業	12,981	12,863	118
訪問給食サービス事業	1,728	1,734	△6
介護給付費適正化事業	1,548	1,914	△366
認知症サポーター等養成事業	104	111	△7
認知症対応型共同生活介護事業所の家賃等助成事業	34,920	38,160	△3,240
地域支援事業事務費	43,693	39,703	3,990
在宅医療・介護連携推進事業	2,514	2,806	△292
生活支援体制整備事業	9,045	8,745	300
認知症総合支援事業	370	370	0

④ その他諸費 1,545千円

- ・審査支払手数料 705千円

各事業所が保険請求をしたときの国保連合会審査費用です。

- ・高額介護予防・生活支援サービス費 840千円

世帯内で1ヶ月の介護予防・生活支援サービスにかかる利用者負担額が上限額を超えたときに支給します。

エ 基金積立金 17千円

介護保険基金積立金です。

オ 公債費 494千円

一時借入をした場合の利子です。

カ 諸支出金 6,052千円

第1号被保険者の過年度分の保険料に還付が生じた場合の還付金とそれに伴う加算金等です。

キ 予備費 2,643千円

令和2年度生活排水処理事業特別会計予算

予算編成概要

生活排水処理事業は、河川や湖沼など公共用水域の水質汚濁等の主な原因である家庭からの未処理で排出される台所や風呂などの生活雑排水を適正な処理をするため、平成14年度から、財部町地域において浄化槽市町村整備推進事業を実施しています。令和元年度までの設置基数は1,063基です。

令和2年度は、50基を計画し、住民に対し公衆衛生面からの施設整備の必要性や、自然環境に対する市民の理解を求めながら意識の高揚を図り事業の推進に取り組みます。

予算総額は、117,374千円となり、令和元年度の113,225千円に対して4,149千円、3.7%の増となりました。

※ 年度別浄化槽設置数

年度	設置数 (基数)	5 人 槽	7 人 槽	10 人 槽	11 人 槽	12 人 槽	13 人 槽	15 人 槽	16 人 槽	18 人 槽	19 人 槽	20 人 槽	21 人 槽	25 人 槽	26 人 槽	30 人 槽	35 人 槽	40 人 槽	43 人 槽	50 人 槽	75 人 槽
14	80	52	26															1			1
15	100	71	20	6		1					1							1			
16	97	75	14	3	1		1					1				1	1				
17	99	57	33	4		3		1	1												
18	71	50	18	1			1											1			
19	50	42	3	2									1						1	1	
20	57	43	11	2		1															
21	76	62	12	1													1				
22	48	40	7	1																	
23	61	54	5	1													1				
24	57	50	7																		
25	59	50	6	2						1											
26	50	41	7							1										1	
27	28	25	2							1											
28	43	38	3											1			1				
29	31	28	3																		
30	27	21	5	1																	
R1	29	24	5																		
計	1,063	823	187	24	1	5	2	1	1	3	1	1	1	1	1	1	3	3	1	2	1

1 歳入

- (1) 分担金及び負担金（増嵩経費1千円を含む） 6,735千円
 - 5人槽 129,910円×40基
 - 7人槽 149,810円×9基
 - 10人槽 189,610円×1基
- (2) 使用料及び手数料 45,228千円
- (3) 国庫支出金 15,418千円
 - 浄化槽市町村整備推進事業費国庫補助金
 - (工事費44,692千円+事務費1,564千円)×1/3

(4) 県支出金	264千円
浄化槽市町村整備推進事業費県補助金	
(5人槽332千円×7基+7人槽414千円×2基+10人槽548千円×1基+単独槽撤去費90千円×5基)	
×1/15×0.96	
(5) 財産収入(基金利子)	1千円
(6) 繰入金	25,925千円
(7) 繰越金	1千円
(8) 諸収入	2千円
(9) 市債	23,800千円
下水道事業債	23,800千円
2 歳出	
(1) 総務費(一般管理費, 施設管理費)	54,300千円
(2) 生活排水処理事業費	47,075千円
工事請負費等	50基分
(3) 公債費	15,499千円
元金償還分(14~28年度分)	13,097千円
利子償還分(14~R元年度分)	2,402千円
(4) 予備費	500千円

令和2年度水道事業会計予算

予算編成概要

本水道事業は、給水開始以来、その事業の目的である安心・安全な水の供給を行ってきており、使用戸数及び使用水量共に若干の増減はあるものの順調に運営されているところです。

令和2年度は、業務予定量として給水戸数を15,277戸、年間給水量3,222,346立方メートル、1日平均給水量8,899立方メートルを予定しました。

収益的収支及び資本的収支の予定額は、次のとおりです。

1	収益的収入	584,408千円
	(1) 給水収益	510,816千円
	510,816千円 (15,277戸) 3,222,346立方メートル	
	(2) 給水負担金	1,716千円
	(3) その他の営業収益	355千円
	・ 工事設計審査手数料	1,500円 × 130件 = 195,000円
	・ 工事検査手数料	500円 × 130件 = 65,000円
	・ 指定給水装置工事事業者指定手数料	30,000円 × 3件 = 90,000円
	・ 遅延損害金	1,000円 × 5件 = 5,000円
	(4) 受取利息及び配当金	262千円
	(5) 補助金	14,066千円
	・ 末吉(末吉上水)起債償還(利息)分	3,244千円
	・ 末吉(末吉簡水)起債償還(利息)分	3,877千円
	・ 大隅(大隅上水)起債償還(利息)分	1,756千円
	・ 財部(財部水道)起債償還(利息)分	2,395千円
	・ 大隅(折田簡水)起債償還(利息)分	821千円
	・ 大隅(南簡水)起債償還(利息)分	338千円
	・ 大隅(笠木簡水)起債償還(利息)分	1,635千円
	(6) 資本費繰入収益	46,869千円
	・ 末吉(末吉上水)起債償還(元金)分	12,554千円
	・ 末吉(末吉簡水)起債償還(元金)分	13,554千円
	・ 大隅(大隅上水)起債償還(元金)分	7,735千円
	・ 財部(財部水道)起債償還(元金)分	3,715千円
	・ 大隅(折田簡水)起債償還(元金)分	2,440千円
	・ 大隅(南簡水)起債償還(元金)分	3,243千円
	・ 大隅(笠木簡水)起債償還(元金)分	3,628千円
	(7) 長期前受金戻入	10,290千円
	(8) 引当金戻入益	5千円
	(9) 補償金(水道管破損等補償金)	5千円
	(10) 雑収益(土地使用料等)	14千円
	(11) 過年度損益修正益	10千円

2 収 益 的 支 出 579,546千円

- (1) 原水及び浄水費 196,030千円
 浄水場関係の費用で主なものは、人件費11,583千円、水質検査、水道施設総合保守委託料85,795千円、水道施設電気料の動力費85,620千円です。
- (2) 配水及び給水費 64,157千円
 配水池及び給水設備等の費用で主なものは、人件費10,287千円、量水器取替え等の委託料18,510千円、本管漏水等の修繕費27,475千円、路面復旧費2,000千円です。
- (3) 総係費 66,665千円
 総係費で主な費用は、人件費47,086千円、量水器検針等の委託料12,045千円、通信運搬費1,520千円です。
- (4) 減価償却費 210,843千円
 固定資産の構築物・建物・機械及び装置・車両運搬具等の定額法による減価償却費です。
- (5) 資産減耗費 3,334千円
 固定資産の除却費及びたな卸資産減耗費です。
- (6) 支払利息及び企業債取扱諸費 28,134千円
 企業債の利息で財務省資金運用部7,089千円、地方公共団体金融機構21,045千円です。

単位：千円

事業名	財務省資金運用部	地方公共団体金融機構	計
末吉上水	1,844	4,644	6,488
末吉簡水	2,836	4,918	7,754
大隅上水	589	2,924	3,513
財部水道	804	3,987	4,791
折田簡水	342	1,300	1,642
南簡水	675	0	675
笠木簡水	0	3,271	3,271
計	7,090	21,044	28,134

- (7) 雑支出 55千円
- (8) 消費税及び地方消費税 8,928千円
- (9) 過年度損益修正損 400千円
- (10) 予備費 1,000千円
- 3 資 本 的 収 入 0千円
- (1) 企業債 0千円
- (2) 国庫補助金 0千円

4 資 本 的 支 出 216,697
~~226,697~~千円
 営業設備費、取水設備改良費、配水設備改良費、固定資産購入費、企業債償還金です。

- (1) 量水器購入費等（営業設備費） 686千円
- (2) ポンプ購入・工事請負費（取水設備改良費） 11,874千円

・予備ポンプ(5台)	
七村第3	840千円
岩崎第1	1,379千円
八合原第3	1,999千円
吹谷第1	3,465千円
吹谷第2	4,191千円

工事請負費 0千円

- 107,600**
- (3) 工事請負費(配水設備改良費) ~~117,600~~千円
- | | | |
|------------------|----------------------|-----------|
| 末吉深川地区布設工事 | 39,000千円 | |
| 末吉深川地区減圧弁工事 | 7,400千円 | |
| 末吉跨道橋 | 3,000千円 | |
| 末吉深川地区10号線布設工事 | 10,000 千円 | 削除 |
| 大隅上馬場地区布設工事 | 28,200千円 | |
| 道路改良に伴う水道管布設工事 | 15,000千円 | |
| 水圧水量不足に伴う水道管布設工事 | 15,000千円 | |
- (4) 土地購入費(固定資産購入費) 2,797千円
- 高松水源地用地
- (5) 企業債償還金 93,740千円
- 企業債の元金償還金で財務省資金運用部37,678千円、地方公共団体金融機構56,062千円であります。

(単位：千円)

事業名	財務省資金運用部	地方公共団体金融機構	計
末吉上水	8,791	16,318	25,109
末吉簡水	16,280	10,827	27,107
大隅上水	3,128	12,344	15,472
財部水道	2,116	5,315	7,431
折田簡水	877	4,002	4,879
南簡水	6,486	0	6,486
笠木簡水	0	7,256	7,256
計	37,678	56,062	93,740

216,697

なお、資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額~~226,697~~千円は、過年度分損益勘定留保資金**205,519** **11,178**
~~214,610~~千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額~~12,087~~千円で補てんします。

令和2年度公共下水道事業会計予算

予算編成概要

公共下水道事業は、平成5年度に基本構想、平成7年度に基本計画を策定し、平成9年度から公共下水道事業特別会計を設置、本年度より公営企業会計を採用し、事業を推進してきました。平成28年度で面整備は概成したところですが、今後は施設の維持管理と下水道への加入促進を図り、また、引き続き浄化センター汚泥脱水処理施設建設等に取り組んでいきます。

令和2年度は、業務予定量として接続戸数を1,651戸、年間排水量368,673立方メートル、1日平均排水量1,010立方メートルを予定しました。

収益的収支及び資本的収支の予定額は、次のとおりです。

1	収益的収入	219,487千円
	(1) 営業収益	42,315千円
	下水道使用料 7,050千円×6期	42,300千円
	その他	15千円
	(2) 営業外収益	177,170千円
	資本費繰入収益（元金償還分）	104,388千円
	他会計補助金（利子償還分）	19,709千円
	長期前受金戻入	53,065千円
	その他	8千円
	(3) 特別利益	2千円
2	収益的支出	184,483千円
	(1) 営業費用	154,677千円
	管渠費（管渠の修繕等）	400千円
	処理場費（処理場の管理費等）	20,894千円
	総係費（職員人件費、その他）	19,190千円
	減価償却費	114,191千円
	その他	2千円
	(2) 営業外費用	24,525千円
	企業債利息	19,929千円
	消費税及び地方消費税	4,500千円
	その他	96千円
	(3) 特別損失	5,280千円
	賞与・法定福利費引当金繰入額	1,279千円
	令和元年分消費税	4,000千円
	過年度損益修正損	1千円
	(4) 予備費	1千円
3	資本的収入	233,978千円
	(1) 企業債	110,600千円
	下水道事業債	93,200千円
	単独分	5,000千円
	資本費平準化債	12,400千円
	(2) 負担金等	4,800千円
	受益者負担金 120千円×40件	4,800千円
	(3) 補助金	118,578千円
	国庫補助金（汚泥脱水施設）	118,578千円

4 資本的支出

328,811千円

(1) 建設改良費		223,414千円
管渠建設費		
取付管工事	150千円×10件	1,500千円
	2,000千円×1件	2,000千円
	3,000千円×1件	3,000千円
補償金		200千円
処理場建設費		
汚泥脱水機械設備工事一式		146,421千円
汚泥脱水電気設備工事一式		58,003千円
機器単価調査業務委託一式		5,940千円
汚泥脱水施設施工監理委託一式		6,350千円
(2) 企業債償還金		105,397千円
元金償還金		
地方公共団体金融機構融資資金分		39,579千円
財務省財政融資資金分		27,324千円
簡易郵便保険分		6,266千円
資本費平準化債		29,692千円
公営企業移行債		1,528千円

なお、資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額94,833千円は、当年度分損益勘定留保資金74,523千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,310千円で補てんします。