

令和 8 年度

予算に関する説明書

一 般 会 計
特 別 会 計
 国 民 健 康 保 険
 後 期 高 齢 者 医 療
 介 護 保 険
 生 活 排 水 処 理 事 業
水 道 事 業 会 計
公 共 下 水 道 事 業 会 計

鹿 児 島 県 曾 於 市

目 次

○ 一般会計

・歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括 (歳入)	4
(歳出)	5
2 歳入	6
3 歳出	31
・給与費明細書	73
・継続費に関する調書	81
・債務負担行為に関する調書	82
・地方債に関する調書	84

○ 国民健康保険特別会計

・歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括 (歳入)	86
(歳出)	87
2 歳入	88
3 歳出	92
・給与費明細書	99

○ 後期高齢者医療特別会計

・歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括 (歳入)	108
(歳出)	109
2 歳入	110
3 歳出	112
・給与費明細書	114

○ 介護保険特別会計

・歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括 (歳入)	120
(歳出)	121
2 歳入	122
3 歳出	126
・給与費明細書	136

○ 生活排水処理事業特別会計

・歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括 (歳入)	143
(歳出)	144
2 歳入	145
3 歳出	147
・給与費明細書	149
・地方債に関する調書	156

○ 水道事業会計

・実施計画	158
・キャッシュフロー計算書	161
・前年度損益計算書・貸借対照表	162
・本年度損益計算書・貸借対照表	165
・給与費明細書	168
・予算資料	177
・企業債に関する調書	182

○ 公共下水道事業会計

・実施計画	184
・キャッシュフロー計算書	187
・前年度損益計算書・貸借対照表	188
・本年度損益計算書・貸借対照表	191
・給与費明細書	194
・予算資料	200
・企業債に関する調書	205

一 般 会 計

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 市税	3,337,393	3,304,746	32,647
2 地方譲与税	323,913	315,252	8,661
3 利子割交付金	4,221	700	3,521
4 配当割交付金	11,689	8,000	3,689
5 株式等譲渡所得割交付金	16,442	10,400	6,042
6 法人事業税交付金	50,300	51,600	△1,300
7 地方消費税交付金	843,970	776,700	67,270
8 環境性能割交付金	17,275	19,000	△1,725
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	2,700	2,700	0
10 地方特例交付金	18,923	20,000	△1,077
11 地方交付税	8,417,197	8,133,884	283,313
12 交通安全対策特別交付金	3,000	3,300	△300
13 分担金及び負担金	105,188	103,169	2,019
14 使用料及び手数料	252,960	256,141	△3,181
15 国庫支出金	3,634,288	3,281,861	352,427
16 県支出金	2,192,213	1,993,583	198,630
17 財産収入	179,910	244,273	△64,363
18 寄附金	1,911,503	1,510,503	401,000
19 繰入金	3,671,446	4,119,956	△448,510
20 繰越金	100,000	50,000	50,000
21 諸収入	167,069	275,132	△108,063
22 市債	2,488,400	2,559,100	△70,700
歳入合計	27,750,000	27,040,000	710,000

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 議会費	182,015	177,085	4,930	0	0	1	182,014
2 総務費	2,445,687	3,176,644	△730,957	71,973	110,700	373,509	1,889,505
3 民生費	8,538,894	8,409,642	129,252	4,249,389	41,100	409,318	3,839,087
4 衛生費	1,513,779	1,369,539	144,240	109,390	128,100	537,562	738,727
6 農林水産業費	2,285,070	2,121,126	163,944	605,413	169,900	557,537	952,220
7 商工費	3,375,616	2,800,640	574,976	114	39,800	2,689,397	646,305
8 土木費	1,846,838	1,814,695	32,143	190,814	596,700	285,694	773,630
9 消防費	900,664	932,767	△32,103	19,980	97,400	48,996	734,288
10 教育費	3,781,852	3,270,759	511,093	579,390	1,304,700	325,129	1,572,633
11 災害復旧費	27,815	26,140	1,675	0	0	0	27,815
12 公債費	2,821,770	2,910,963	△89,193	0	0	100,605	2,721,165
13 予備費	30,000	30,000	0	0	0	0	30,000
歳出合計	27,750,000	27,040,000	710,000	5,826,463	2,488,400	5,327,748	14,107,389

2 歳入

(款) 1 市税

(項) 1 市民税

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
1 個人	995,343	1,001,412	△6,069	1 現年課税分	986,351	均等割 42,825 所得割 943,526
				2 滞納繰越分	8,992	過年度課税分
2 法人	144,091	142,390	1,701	1 現年課税分	144,027	均等割 61,558 法人税割 82,469
				2 滞納繰越分	64	過年度課税分
計	1,139,434	1,143,802	△4,368			

(款) 1 市税

(項) 2 固定資産税

1 固定資産税	1,815,867	1,781,238	34,629	1 現年課税分	1,804,274	土地 363,987 家屋 852,868 償却資産 587,419
				2 滞納繰越分	11,593	過年度課税分
2 国有資産等所在市町村交付金	13,720	14,753	△1,033	1 現年課税分	13,720	交付金
計	1,829,587	1,795,991	33,596			

(款) 1 市税

(項) 3 軽自動車税

1 種別割	176,785	175,931	854	1 現年課税分	175,071	現年課税分
				2 滞納繰越分	1,714	過年度課税分
2 環境性能割	9,647	9,580	67	1 現年課税分	9,647	現年課税分
計	186,432	185,511	921			

(款) 1 市税

(項) 4 市たばこ税

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 市たばこ税	181,940	179,442	2,498	1 現年課税分	181,940	現年課税分
計	181,940	179,442	2,498			

(款) 2 地方譲与税

(項) 1 地方揮発油譲与税

1 地方揮発油譲与税	56,902	54,700	2,202	1 地方揮発油譲与税	56,902	地方揮発油譲与税
計	56,902	54,700	2,202			

(款) 2 地方譲与税

(項) 2 自動車重量譲与税

1 自動車重量譲与税	178,259	171,800	6,459	1 自動車重量譲与税	178,259	自動車重量譲与税
計	178,259	171,800	6,459			

(款) 2 地方譲与税

(項) 4 森林環境譲与税

1 森林環境譲与税	88,752	88,752	0	1 森林環境譲与税	88,752	森林環境譲与税
計	88,752	88,752	0			

(款) 3 利子割交付金

(項) 1 利子割交付金

1 利子割交付金	4,221	700	3,521	1 利子割交付金	4,221	利子割交付金
計	4,221	700	3,521			

(款) 4 配当割交付金

(項) 1 配当割交付金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 配当割交付金	11,689	8,000	3,689	1 配当割交付金	11,689	配当割交付金
計	11,689	8,000	3,689			

(款) 5 株式等譲渡所得割交付金

(項) 1 株式等譲渡所得割交付金

1 株式等譲渡所得割交付金	16,442	10,400	6,042	1 株式等譲渡所得割交付金	16,442	株式等譲渡所得割交付金
計	16,442	10,400	6,042			

(款) 6 法人事業税交付金

(項) 1 法人事業税交付金

1 法人事業税交付金	50,300	51,600	△1,300	1 法人事業税交付金	50,300	法人事業税交付金
計	50,300	51,600	△1,300			

(款) 7 地方消費税交付金

(項) 1 地方消費税交付金

1 地方消費税交付金	843,970	776,700	67,270	1 地方消費税交付金	843,970	地方消費税交付金
計	843,970	776,700	67,270			

(款) 8 環境性能割交付金

(項) 1 環境性能割交付金

1 環境性能割交付金	17,275	19,000	△1,725	1 環境性能割交付金	17,275	環境性能割交付金
計	17,275	19,000	△1,725			

(款) 9 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(項) 1 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国有提供施設等所在市町村 助成交付金	2,700	2,700	0	1 国有提供施設等所 在市町村助成交付 金	2,700	国有提供施設等所在市町村助成交付金
計	2,700	2,700	0			

(款) 10 地方特例交付金

(項) 1 減収補てん特例交付金

1 減収補てん特例交付金	18,923	20,000	△1,077	1 減収補てん特例交 付金	18,923	減収補てん特例交付金
計	18,923	20,000	△1,077			

(款) 11 地方交付税

(項) 1 地方交付税

1 地方交付税	8,417,197	8,133,884	283,313	1 地方交付税	8,417,197	普通交付税 8,117,197 特別交付税 300,000
計	8,417,197	8,133,884	283,313			

(款) 12 交通安全対策特別交付金

(項) 1 交通安全対策特別交付金

1 交通安全対策特別交付金	3,000	3,300	△300	1 交通安全対策特別 交付金	3,000	交通安全対策特別交付金
計	3,000	3,300	△300			

(款) 13 分担金及び負担金

(項) 1 分担金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 農林水産業費分担金	6,568	6,625	△57	1 農業費分担金	6,568	土地改良施設維持管理適正化事業費分担金 314 県営農村振興総合整備事業費分担金 800 県営農業水路等長寿命化・防災減災事業費分担金 1,750 農業水路等長寿命化・防災減災事業費分担金 1,779 水利施設等保全高度化事業費分担金 1,925
計	6,568	6,625	△57			

(款) 13 分担金及び負担金

(項) 2 負担金

1 民生費負担金	78,873	79,077	△204	1 社会福祉費負担金	343	心身障害者扶養共済負担金
				2 老人福祉費負担金	78,528	老人ホーム負担金 21,228 高齡者訪問給食サービス事業負担金 57,300
				3 児童福祉費負担金	2	児童入所施設措置費等負担金
2 衛生費負担金	18,684	16,363	2,321	1 保健衛生費負担金	18,328	健康診査負担金 12,530 斎苑管理費負担金 5,658 養育医療負担金 140
				2 塵芥処理費負担金	356	曾於北部衛生処理組合焼却灰等処理負担金
3 農林水産業費負担金	143	143	0	1 農業費負担金	143	多面的機能支払交付金事業負担金
4 教育費負担金	920	961	△41	1 小学校費負担金	598	日本スポーツ振興センター負担金
				2 中学校費負担金	322	日本スポーツ振興センター負担金
計	98,620	96,544	2,076			

(款) 14 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
1 総務使用料	4,137	4,500	△363	1 総務管理使用料	4,137	自動販売機設置料	1,467
						弥五郎伝説の里施設使用料	449
						市役所庁舎一部施設使用料	200
						やまびこ館使用料	377
						山中貞則顕彰館使用料	1
						末吉法定外公共物占用料	229
						大隅法定外公共物占用料	55
						財部法定外公共物占用料	95
						庁舎電柱設置料	2
						消防団詰所電柱設置料	3
						自治会放送施設使用料	1,218
						公有財産電柱設置料	14
						テレワーク・起業創業施設使用料	8
						財部交流館等使用料	19
2 民生使用料	40	40	0	1 社会福祉使用料	38	財部保健福祉センター自動販売機設置料	36
						財部保健福祉センター等電柱設置料	1
						財部保健福祉センター使用料	1
				2 児童福祉使用料	1	旧保育所等電柱設置料	
				3 介護福祉使用料	1	皆来館電柱設置料	
3 衛生使用料	7,118	7,112	6	1 保健衛生使用料	7,118	斎苑使用料	6,859
						末吉公園墓地使用料	22
						斎苑電柱等設置料	2
						クリーンセンター電柱設置料	3
						そお生きいき健康センター自動販売機設置料	162

(款) 14 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
						財部温泉健康センター電柱設置料 4 斎苑自動販売機設置料 12 クリーンセンター自動販売機設置料 54
4 農林水産業使用料	6,252	6,395	△143	1 農業使用料	6,106	財部農村婦人の家使用料 468 財部農産加工センター使用料 56 財部ふれあい広場使用料 1 末吉地区農業研修センター加工施設等使用料 620 岩川・大隅南地区構造改善センター使用料 2 メセナ食彩センター使用料 3,300 自動販売機設置料 180 道路等占用料 1,060 大隅農産加工センター使用料 250 有機センター土地使用料 62 農業施設電柱設置料 15 畜産施設電柱設置料 5 花と緑の供給センター土地使用料 3 深川共同乾燥施設使用料 84
				2 林業使用料	146	林業施設電柱設置料 25 道路等占用料 121
5 商工使用料	3,271	3,211	60	1 商工使用料	3,205	大隅物産館使用料
				2 観光使用料	66	自動販売機設置料 60 観光施設電柱設置料 5 道の駅観光使用料 1
6 土木使用料	178,895	179,015	△120	1 住宅使用料	167,210	市営住宅使用料 116,058

(款) 14 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						市有住宅使用料 50,952 住宅施設電柱設置料 200
				2 滞納繰越分	1,733	過年度市営住宅使用料 1,692 過年度市有住宅使用料 41
				3 都市公園使用料	403	都市公園占用料 331 自動販売機設置料 72
				4 土地使用料	45	行政財産貸付料
				5 道路等占用料	9,492	道路等占用料
				6 分譲地占用料	12	分譲地占用料
7 教育使用料	14,259	15,079	△820	1 小学校使用料	89	小学校一部施設使用料 5 小学校施設電柱設置料 84
				2 中学校使用料	13	中学校一部施設使用料 7 中学校施設電柱設置料 6
				3 住宅使用料	6,920	教職員住宅使用料 6,912 教職員住宅施設電柱設置料 8
				4 社会教育使用料	3,460	財部地区公民館使用料 111 末吉地区公民館使用料 351 大隅地区公民館使用料 100 大隅文化会館使用料 150 財部きらめきセンター使用料 30 末吉総合センター使用料 2,300 末吉鉄道記念館使用料 1 自動販売機設置料 177 末吉総合センター土地使用料 201

(款) 14 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						末吉コミュニティセンター使用料 1
						青少年館使用料 1
						社会教育施設電柱設置料 33
						図書館・郷土館土地使用料 3
						財部きらめきセンター土地使用料 1
				5 保健体育使用料	3,776	財部運動施設使用料 996
						大隅運動公園施設使用料 603
						小中学校校庭照明施設使用料 2
						栄楽公園グラウンド使用料 180
						末吉総合体育館使用料 600
						末吉弓道場使用料 1
						末吉ふれあい広場使用料 312
						自動販売機設置料 996
						保健体育施設電柱設置料 23
						グラウンド・ゴルフ場使用料 63
				7 学校給食センター 使用料	1	学校給食センター施設電柱設置料
計	213,972	215,352	△1,380			

(款) 14 使用料及び手数料

(項) 2 手数料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
1 総務手数料	19,285	20,283	△998	1 総務管理手数料	3,561	地籍手数料 1,211 資産証明等手数料 2,350
				2 徴税手数料	703	現年度分督促手数料 536 過年度分督促手数料 167
				3 戸籍手数料	15,021	戸籍等証明手数料 9,457 住民票等証明手数料 3,160 印鑑登録証明手数料 2,000 その他証明交付等手数料 194 自動車臨時運行許可申請手数料 210
3 衛生手数料	19,066	19,950	△884	1 保健衛生手数料	1,106	犬登録手数料 369 狂犬病予防注射済票交付手数料 737
				2 清掃手数料	17,960	事業系廃棄物処理手数料 15,120 一般廃棄物処理手数料 2,760 一般廃棄物処理業許可手数料 80
4 農林水産業手数料	155	172	△17	1 農業手数料	155	農業委員会各種証明手数料 150 督促手数料 2 鳥獣飼養許可証交付手数料 3
5 土木手数料	482	382	100	1 住宅手数料	10	住宅使用料督促手数料
				2 土木手数料	472	屋外広告物許可申請手数料
民生手数料	0	2	△2			廃目
計	38,988	40,789	△1,801			

(款) 15 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 民生費国庫負担金	2,611,792	2,648,777	△36,985	1 身体障害者支援費負担金	816,256	自立支援医療(更生医療)給付費負担金 33,732 自立支援給付費負担金 782,524
				2 特別障害者手当等給付費負担金	16,359	特別障害者手当等支給事業費負担金
				3 児童福祉費負担金	813,036	子ども・子育て支援給付費負担金 751,399 児童扶養手当負担金 53,897 児童入所施設措置費等負担金 7,740
				4 生活保護費負担金	374,490	生活保護費負担金
				5 国民健康保険医療助成費負担金	42,419	国民健康保険基盤安定国庫負担金 41,604 国民健康保険均等割軽減国庫負担金 736 国民健康保険産前産後保険料国庫負担金 79
				7 児童手当国庫負担金	502,848	児童手当国庫負担金
				8 生活困窮者自立支援事業負担金	11,598	生活困窮者国庫負担金
				18 社会福祉費負担金	34,786	低所得者保険料軽減負担金
2 教育費国庫負担金	63,702	65,606	△1,904	1 教育費負担金	63,702	公立学校施設整備事業費負担金
3 衛生費国庫負担金	980	1,015	△35	1 保健衛生費負担金	980	未熟児養育医療給付事業費負担金
計	2,676,474	2,715,398	△38,924			

(款) 15 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 民生費国庫補助金	218,193	192,400	25,793	1 社会福祉費補助金	21,152	地域生活支援事業費等補助金 20,652 成年後見制度利用促進体制整備推進事業費補助金 500
				2 児童福祉費補助金	182,577	母子家庭等対策総合支援事業費補助金 4,359
						小児慢性特定疾患児日常生活用具給付事業費補助金 127
						地域子ども・子育て支援事業費国庫補助金 152,962
						児童虐待防止対策等総合支援事業費補助金 549
						妊婦支援給付交付金 14,000
妊婦支援給付事業費国庫補助金 601						
子ども・子育て支援施設整備交付金 9,979						
3 生活保護費補助金	3,714	生活保護適正実施事業費補助金				
5 生活困窮者就労準備支援事業費等補助金	10,750	生活困窮者国庫補助金				
2 衛生費国庫補助金	30,710	21,585	9,125	1 清掃費補助金	28,484	浄化槽設置整備事業費補助金
				2 保健衛生費補助金	2,226	がん検診推進事業費補助金 221
						母子保健衛生費補助金 2,005
3 土木費国庫補助金	162,257	131,102	31,155	1 道路橋梁費補助金	102,295	社会資本総合整備事業費 45,425
						道路交通安全施設等整備事業費補助 56,870
				2 住宅交付金	46,462	社会資本整備総合交付金 41,302
						防災・安全交付金 5,160
5 都市計画費補助金	13,500	防災・安全交付金				
4 消防費国庫補助金	19,980	19,980	0	1 消防費補助金	19,980	消防施設整備事業費補助金
5 教育費国庫補助金	507,617	172,060	335,557	1 小学校費補助金	507,226	就学援助費補助金 29
						特別支援教育就学奨励費補助金 346

(款) 15 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
						学校施設環境改善交付金 506,851
				2 中学校費補助金	391	就学援助費補助金 54 特別支援教育就学奨励費補助金 337
6 総務費国庫補助金	10,578	20,302	△9,724	1 総務管理費補助金	10,578	社会保障・税番号制度補助金
計	949,335	557,429	391,906			

(款) 15 国庫支出金

(項) 3 委託金

1 総務費委託金	357	340	17	1 総務管理費委託金	30	自衛隊募集事務委託金
				2 戸籍住民基本台帳費委託金	327	中長期在留者住居地届出等事務費委託金
2 民生費委託金	8,122	8,694	△572	1 社会福祉費委託金	8,026	基礎年金事務委託金 5,918 国民年金協力連携事務委託金 1,830 特別障害給付金事務委託金 2 年金生活者支援給付金事務委託金 276
						2 児童福祉費委託金
				計	8,479	9,034

(款) 16 県支出金

(項) 1 県負担金

1 民生費県負担金	1,146,159	1,124,125	22,034	1 社会福祉費負担金	10	民生委員推薦会交付金
				2 身体障害者保護費負担金	408,128	自立支援医療(更生医療)給付費負担金 16,866 自立支援給付費負担金 391,262
				3 児童福祉費負担金	313,633	子ども・子育て支援給付費負担金 309,764 児童入所施設措置費等負担金 3,869

(款) 16 県支出金

(項) 1 県負担金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
				4 国民健康保険医療 助成費負担金	143,831	国民健康保険基盤安定負担金 143,424 国民健康保険均等割軽減県負担金 368 国民健康保険産前産後保険料県負担金 39
				6 後期高齢者医療助 成費負担金	203,367	後期高齢者医療保険基盤安定負担金
				7 児童手当県負担金	59,796	児童手当県負担金
				14 生活保護費県負担 金	1	生活保護費県負担金
				16 社会福祉費負担金	17,393	低所得者保険料軽減負担金
2 衛生費県負担金	490	507	△17	1 保健衛生費負担金	490	未熟児養育医療給付事業費負担金
計	1,146,649	1,124,632	22,017			

(款) 16 県支出金

(項) 2 県補助金

1 総務費県補助金	10,870	13,572	△2,702	1 総務管理費補助金	10,870	地方公共交通特別対策事業費補助金 3,620
						電源立地地域対策交付金 4,700
						土地利用規制等対策費交付金 100
						かごしまUIJターン移住・就業支援事業交付金 750
						コミュニティ・プラットフォーム整備促進事業補助金 500
						地域少子化対策重点推進交付金 1,200
						2 民生費県補助金
				2 老人福祉費補助金	6,629	長寿クラブ助成事業費補助金 800

(款) 16 県支出金

(項) 2 県補助金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明				
				区分	金額					
						長寿クラブ連合会助成事業費補助金 533				
						介護保険低所得者利用者負担対策補助金 2,550				
						高齢者元気度アップ地域包括ケア推進補助金 2,746				
				3 児童福祉費補助金	196,586					ひとり親家庭医療費助成事業費補助金 8,580
										地域子ども・子育て支援事業費県補助金 138,952
										子どものための教育・保育給付費地方単独費用補助金 37,437
										妊婦支援給付事業費県補助金 138
										子ども・子育て市町村応援交付金 1,500
										子ども・子育て支援施設整備交付金 9,979
				4 社会福祉費補助金	1,204					地域自殺対策緊急強化事業費補助金 964
若年患者療養支援事業費補助金 240										
3 衛生費県補助金	75,000	33,646	41,354	1 保健衛生費補助金	63,917	共同利用型病院運営事業費補助金 7,772				
						予防接種事業費補助金 64				
						乳幼児医療費助成事業費補助金 53,178				
						健康増進事業費補助金 2,558				
						造血細胞移植後ワクチン接種費用助成事業費補助金 49				
						母子衛生費県補助金 296				
				2 清掃費補助金	11,083				浄化槽設置整備事業費補助金	
4 農林水産業費県補助金	600,264	440,579	159,685	1 農業費補助金	399,590	農業委員会費補助金 15,353				
						活動火山周辺地域防災営農対策事業費補助金 143,751				
						中山間地域等直接支払交付金 6,144				
						水田農業確立推進活動事業費補助金 250				
						環境保全型農業直接支払交付金 13,369				
						農業者経営所得安定対策推進事業費補助金 7,000				

(款) 16 県支出金

(項) 2 県補助金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						機構集積協力金交付事業補助金 20,400 鳥獣被害対策実践事業費補助金 21,127 経営発展支援事業補助金 15,000 サツマイモ基腐病対策推進事業補助金 157,020 遊休農地解消対策推進事業費補助金 176
				2 畜産業費補助金	26,005	資源リサイクル畜産環境整備事業費補助金 350 畜産クラスター事業費補助金 24,205 全国和牛能力共進会推進事業費補助金 1,450
				3 農地費補助金	171,288	かごしまの農業未来創造支援事業費補助金 6,015 基幹水利施設管理事業費補助金 11,119 多面的機能支払交付金事業費補助金 73,318 農地耕作条件改善事業費補助金 16,100 水利施設管理強化事業補助金 7,711 水利施設等保全高度化事業費補助金 26,800 農業水路等長寿命化・防災減災事業費補助金 30,225
				4 林業費補助金	3,381	森林環境保全直接支援事業費補助金
5 土木費県補助金	2,580	2,073	507	1 住宅費補助金	2,580	がけ地近接等危険住宅移転事業費補助金
6 教育費県補助金	7,535	857	6,678	1 社会教育費補助金	4,021	放課後子ども教室運営費補助事業補助金 625 中学校部活動指導員配置支援事業 3,396
				2 教育総務費補助金	3,514	学校・家庭・地域の連携による教育支援活動促進事業補助金 426 教員業務支援員配置事業 3,088
商工費県補助金	0	120	△120			廃目
計	963,218	743,325	219,893			

(款) 16 県支出金

(項) 3 委託金

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 総務費委託金	54,868	99,797	△44,929	1 総務管理費委託金	929	県市町村権限移譲交付金(総務課) 67 県市町村権限移譲交付金(企画政策課) 472 県市町村権限移譲交付金(市民環境課) 352 県議会広報紙配布業務委託金 38
				2 徴税費委託金	44,040	県民税徴収取扱事務委託金
				3 戸籍住民基本台帳費委託金	85	人口動態調査事務委託金 40 人権啓発活動活性化事業事務委託金 45
				4 統計調査費委託金	1,638	教育統計調査委託金 14 県人口移動調査委託金 16 経済センサス委託金 1,578 経済センサス調査区管理委託金 6 統計調査員確保対策事業委託金 24
				5 選挙費委託金	8,176	県議会議員選挙委託金 8,175 在外選挙人名簿登録事務委託金 1
				2 民生費委託金	202	175
3 農林水産業費委託金	449	367	82	1 農業費委託金 449 県営事業用地取得業務委託金 50 市町村権限移譲交付金 399		
4 土木費委託金	25,977	24,440	1,537	1 土木管理費委託金	25,833	建築確認申請等取扱事務委託金 13 県市町村権限移譲交付金(土木課) 25,820
				2 都市計画費委託金	144	県市町村権限移譲交付金(まちづくり推進課)
5 教育費委託金	536	536	0	1 教育総務費委託金	536	理科支援員等実践研究事業委託金
6 衛生費委託金	200	200	0	1 保健衛生費委託金	200	県市町村権限移譲交付金(市民環境課) 20 県市町村権限移譲交付金(保健課) 180

(款) 16 県支出金

(項) 3 委託金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
7 商工費委託金	114	111	3	1 商工費委託金	114	縣市町村権限移譲交付金（商工観光課）
計	82,346	125,626	△43,280			

(款) 17 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 財産貸付収入	11,496	11,051	445	1 土地建物貸付収入	11,496	土地貸付料 建物貸付料	11,132 364
2 利子及び配当金	21,629	11,552	10,077	1 利子及び配当金	21,629	南日本放送配当金 財政調整基金利子 減債基金利子 ふるさと開発基金利子 地域福祉基金利子 国民健康保険高額療養資金貸付基金利子 茶業振興資金貸付基金利子 畜産振興基金利子 肉用牛特別導入事業貸付基金利子 土地開発基金利子 育英奨学資金基金利子 青少年育成基金利子 学校施設整備基金利子 図書購入基金利子 愛甲育英奨学資金基金配当金 愛甲育英奨学資金基金利子 思いやりふるさと基金利子 施設整備基金利子	147 7,725 1,425 2,420 270 1 194 261 91 532 219 165 867 242 1 11 3,115 53

(款) 17 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						まちづくり基金利子 2,754
						山中貞則顕彰記念事業基金利子 132
						BTVケーブルテレビ(株)配当金 5
						森林環境譲与税基金利子 41
						宅地関連等災害復旧事業基金利子 51
						被災者生活再建支援資金貸付基金利子 37
						過疎地域持続的発展特別事業基金利子 420
						南九州畜産獣医学拠点事業基金利子 450
計	33,125	22,603	10,522			

(款) 17 財産収入

(項) 2 財産売払収入

1 不動産売払収入	46,276	41,218	5,058	1 土地売払収入	28,846	住宅分譲地売払収入 3,744
						区画整理事業分譲地売払収入 21,500
						その他土地売払収入 3,602
				2 その他不動産売払収入	17,430	立木売払収入
2 生産物売払収入	45,000	45,000	0	1 生産物売払収入	45,000	有機センター製品売払収入
3 物品売払収入	509	452	57	1 物品売払収入	509	物品売払収入
4 有価証券売払収入	55,000	135,000	△80,000	1 有価証券売払収入	55,000	地域商品券売払収入
計	146,785	221,670	△74,885			

(款) 18 寄附金

(項) 1 寄附金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般寄附金	1	1	0	1 一般寄附金	1	一般寄附金
2 指定寄附金	1,911,502	1,510,502	401,000	1 指定寄附金	1,911,502	図書購入基金寄附金 1 育英奨学資金基金寄附金 1 思いやりふるさと寄附金 1,900,000 山中貞則顕彰記念事業寄附金 500 企業版ふるさと納税寄附金 10,000 地域コミュニティ事業寄附金 1,000
計	1,911,503	1,510,503	401,000			

(款) 19 繰入金

(項) 1 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	981,160	980,966	194	1 財政調整基金繰入金	981,160	財政調整基金繰入金
2 図書購入基金繰入金	8,000	8,000	0	1 図書購入基金繰入金	8,000	図書購入基金繰入金
3 山中貞則顕彰記念事業基金繰入金	10,897	10,798	99	1 山中貞則顕彰記念事業基金繰入金	10,897	山中貞則顕彰記念事業基金繰入金
4 ふるさと開発基金繰入金	300,000	400,000	△100,000	1 ふるさと開発基金繰入金	300,000	ふるさと開発基金繰入金
5 思いやりふるさと基金繰入金	1,450,000	1,700,000	△250,000	1 思いやりふるさと基金繰入金	1,450,000	思いやりふるさと基金繰入金
7 曾於市立学校施設整備基金繰入金	50,000	50,000	0	1 曾於市立学校施設整備基金繰入金	50,000	曾於市立学校施設整備基金繰入金
9 地域福祉基金繰入金	40,000	40,000	0	1 地域福祉基金繰入金	40,000	地域福祉基金繰入金

(款) 19 繰入金

(項) 1 基金繰入金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
15 まちづくり基金繰入金	700,000	700,000	0	1 まちづくり基金繰入金	700,000	まちづくり基金繰入金
18 宅地関連等災害復旧事業基金繰入金	5,000	5,000	0	1 宅地関連等災害復旧事業基金繰入金	5,000	宅地関連等災害復旧事業基金繰入金
19 過疎地域持続的発展特別事業基金繰入金	100,000	200,000	△100,000	1 過疎地域持続的発展特別事業基金繰入金	100,000	過疎地域持続的発展特別事業基金繰入金
21 南九州畜産獣医学拠点事業基金繰入金	24,473	25,190	△717	1 南九州畜産獣医学拠点事業基金繰入金	24,473	南九州畜産獣医学拠点事業基金繰入金
計	3,669,530	4,119,954	△450,424			

(款) 19 繰入金

(項) 2 他会計繰入金

2 介護保険特別会計繰入金	1,916	1	1,915	1 介護保険特別会計繰入金	1,916	介護保険特別会計繰入金
後期高齢者医療特別会計繰入金	0	1	△1			廃目
計	1,916	2	1,914			

(款) 20 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	100,000	50,000	50,000	1 繰越金	100,000	前年度繰越金
計	100,000	50,000	50,000			

(款) 21 諸収入

(項) 1 延滞金加算金及び過料

1 延滞金	2,476	2,903	△427	1 延滞金	2,476	延滞金
計	2,476	2,903	△427			

(款) 21 諸収入

(項) 2 預金利子

1 預金利子	3,918	172	3,746	1 預金利子	3,918	預金利子
計	3,918	172	3,746			

(款) 21 諸収入

(項) 3 受託事業収入

1 後期高齢者医療広域連合受託事業収入	23,453	22,020	1,433	1 後期高齢者医療広域連合受託事業収入	23,453	後期高齢者医療広域連合受託事業収入
計	23,453	22,020	1,433			

(款) 21 諸収入

(項) 4 雑入

2 弁償金	22	22	0	1 弁償金	22	原動機付自転車等標識紛失弁償金 遅延損害金	1 21
3 納付金	3,160	3,162	△2	1 雇用保険料納付金	3,160	再任用職員雇用保険料納付金 会計年度任用職員雇用保険料納付金	358 2,802
4 雑入	134,040	246,853	△112,813	1 総務費雑入	9,228	総務課分 企画政策課分	1,910 465

(款) 21 諸収入

(項) 4 雑入

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						財政課分 6,853
				2 民生費雑入	1,240	福祉介護課分 1,180 こども未来課分 60
				3 衛生費雑入	29,659	市民環境課分 25,923 保健課分 3,736
				4 農林水産業費雑入	37,511	農業委員会分 1,689 農政課分 7,478 畜産課分 22,510 耕地林務課分 5,834
				5 商工費雑入	2,835	商工観光課分
				6 土木費雑入	124	まちづくり推進課分
				7 消防費雑入	12,746	総務課分
				8 教育費雑入	40,696	教育総務課分 23,684 生涯学習課分 17,012
				13 議会費雑入	1	議会事務局分
計	137,222	250,037	△112,815			

(款) 22 市債

(項) 1 市債

1 総務債	110,700	321,100	△210,400	1 総務債	110,700	定住促進対策事業 10,700 過疎地域持続的発展特別事業基金積立事業 100,000
2 民生債	57,900	35,400	22,500	1 社会福祉債	17,200	高齢者福祉事業
				2 児童福祉債	40,700	少子化対策事業 16,800 放課後児童クラブ施設整備事業 23,900
3 衛生債	111,300	5,400	105,900	1 保健衛生債	6,000	医療センター負担金

(款) 22 市債

(項) 1 市債

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 清掃債	105,300	クリーンセンター施設整備事業 89,600 斎苑施設整備事業 15,700
4 農林水産業債	169,900	225,200	△55,300	1 農業債	169,900	県営畑地帯総合整備事業負担金 43,000 県営農村振興総合整備事業負担金 4,000 農業後継者等育成対策事業 2,900 県営農地整備事業（畑地帯担い手支援型）負担金 3,000 県営農山漁村地域整備交付金農地整備事業負担金 12,000 ゆず加工施設整備事業 17,000 県営中山間地域農業農村総合整備事業負担金 15,400 県営農地中間管理機構関連農地整備事業負担金 17,000 かごしまの農業未来創造支援事業 9,600 水利施設等保全高度化事業 8,700 農業水路等長寿命化・防災減災事業 11,100 緊急自然災害防止対策事業 19,200 調整池改修事業 7,000
5 商工債	39,800	0	39,800	1 観光債	19,800	財部きらら館改修事業
				2 商工債	20,000	内村工業団地整備事業
6 土木債	596,700	570,300	26,400	1 道路橋梁債	499,300	道路改良整備事業 424,900 排水路整備事業 74,400
				2 住宅債	72,500	地域振興住宅建設事業 60,300 住環境整備事業 12,200
				3 河川債	24,900	急傾斜地崩壊防止対策事業 18,900 河川改修事業 6,000
7 消防債	97,400	187,300	△89,900	1 消防施設債	97,400	消防防災施設整備事業 42,800

(款) 22 市債

(項) 1 市債

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						消防車両導入事業 54,600
8 教育債	1,304,700	1,214,400	90,300	1 小学校債	1,149,100	小学校施設整備事業
				2 中学校債	124,900	中学校施設整備事業
				3 社会教育債	30,700	末吉総合体育館施設整備事業 24,300 財部地区運動施設整備事業 6,400
計	2,488,400	2,559,100	△70,700			

3 歳 出

(款) 1 議会費

(項) 1 議会費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 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 議会費	182,015	177,085	4,930	0	0	1	182,014	1 報 酬	66,955	議会運営費	139,431
								2 給 料	21,917	議会事務局職員給	42,584
								3 職員手当等	34,836		
								4 共 済 費	22,961		
								7 報 償 費	922		
								8 旅 費	14,009		
								9 交 際 費	187		
								10 需 用 費	5,589		
								11 役 務 費	1,778		
								12 委 託 料	5,645		
								13 使用料及び賃 借料	3,345		
								17 備品購入費	329		
								18 負担金、補助 及び交付金	3,542		
計	182,015	177,085	4,930	0	0	1	182,014				

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	1,112,516	1,318,457	△205,941	225	0	164,971	947,320	1 報酬	29,731	一般管理職員給	706,217
								2 給料	269,431	総務管理事務費	68,639
								3 職員手当等	235,800	特別職事務費	3,073
								4 共済費	209,007	職員研修費	6,033
								7 報償費	1,000	職員安全衛生管理費	5,138
								8 旅費	9,046	文書管理事務費	52,908
								9 交際費	600	情報公開・行政不服審査事務費	4,346
								10 需用費	16,952	会計事務費	17,449
								11 役務費	58,057	財務管財事務費	16,607
								12 委託料	68,243	行政改革実施事業	3,026
								13 使用料及び賃借料	189,030	電子計算機システム管理費	161,788
								17 備品購入費	1,903	地籍管理費	5,460
								18 負担金、補助及び交付金	23,716	一般事務費	21,973
2 財産管理費	264,173	696,425	△432,252	0	100,000	16,150	148,023	10 需用費	60,356	入札契約事務費	7,572
								11 役務費	12,711	旅券取扱事務費	120
								12 委託料	58,531	庁内 I C T 環境整備事業	32,167
								13 使用料及び賃借料	6,396	普通財産管理費	16,457
								14 工事請負費	2,200	大隅支所庁舎管理費	17,113
								15 原材料費	76	財部支所庁舎管理費	17,497
									市役所庁舎管理費	64,308	
									車両管理費	33,995	
									総務基金管理費	114,803	

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								17 備品購入費	8,301	
								18 負担金、補助 及び交付金	12	
								24 積立金	114,803	
								26 公課費	787	
3 広報公聴費	83,637	80,136	3,501	0	0	32,159	51,478	1 報酬	2,875	情報発信事業 72,596
								7 報償費	306	自治会放送管理費 11,041
								8 旅費	210	
								10 需用費	10,188	
								11 役務費	10,285	
								12 委託料	35,165	
								13 使用料及び賃 借料	433	
								15 原材料費	403	
								17 備品購入費	708	
								18 負担金、補助 及び交付金	23,064	
4 諸費	105,730	106,175	△445	982	0	31,394	73,354	1 報酬	6,460	表彰及び弔慰金祭祀料 377
								3 職員手当等	2,150	自治会振興費 90,875
								7 報償費	637	地域交通安全対策事業 3,245
								8 旅費	793	自衛官募集等事務費 95
								10 需用費	592	防犯対策事業 7,081
								11 役務費	54	共生協働推進事業 4,057

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								13 使用料及び賃借料	2,054	
								18 負担金、補助及び交付金	92,990	
5 企画費	330,299	339,262	△8,963	5,690	10,700	110,760	203,149	1 報酬	6,481	にぎわい「そお生」事業 10,564
								7 報償費	44,256	企画事務費 9,189
								8 旅費	4,252	男女共同参画推進事業 2,329
								10 需用費	7,449	定住促進対策事業 67,766
								11 役務費	5,295	交通対策事業 114,883
								12 委託料	109,052	土地対策費 147
								13 使用料及び賃借料	3,946	環境まちづくり事業 1,710 弥五郎伝説の里管理費 43,379
								14 工事請負費	284	やまびこ館管理費 1,343
								15 原材料費	88	宅地分譲地整備管理事業 3,333
								17 備品購入費	3,072	山中貞則顕彰記念事業 11,530
								18 負担金、補助及び交付金	143,909	移住交流推進事業 2,473 地域おこし協力隊事業 9,365
								24 積立金	2,084	地域IoT実装推進事業 1,887
								26 公課費	131	南九州畜産獣医学拠点事業 37,937 財部交流館管理費 1,768 テレワーク・起業創業推進事業 703 企業版ふるさと納税寄附金事業 2,306 都市交流事業 3,380

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
									デジタル実装推進事業	4,307
計	1,896,355	2,540,455	△644,100	6,897	110,700	355,434	1,423,324			

(款) 2 総務費

(項) 2 徴税費

1 徴税総務費	233,559	221,871	11,688	44,040	0	3,053	186,466	1 報酬	4,736	徴税職員給	208,248
								2 給料	108,441	徴税総務事務費	25,311
								3 職員手当等	68,104		
								4 共済費	33,009		
								8 旅費	306		
								10 需用費	295		
								11 役務費	23		
								18 負担金、補助及び交付金	7,645		
								22 償還金、利子及び割引料	11,000		
2 賦課徴収費	83,175	63,213	19,962	0	0	1	83,174	7 報償費	456	賦課徴収費	83,175
								10 需用費	4,280		
								11 役務費	1,979		
								12 委託料	70,106		
								13 使用料及び賃借料	6,354		
計	316,734	285,084	31,650	44,040	0	3,054	269,640				

(款) 2 総務費

(項) 3 戸籍住民基本台帳費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 戸籍住民基本台帳費	173,085	178,325	△5,240	11,222	0	15,021	146,842	1 報酬	18,732	戸籍住民基本台帳職員給	103,498
								2 給料	51,835	戸籍住民基本台帳費	69,036
								3 職員手当等	38,989	人権啓発活動活性化事業	551
								4 共済費	19,810		
								8 旅費	545		
								10 需用費	2,223		
								11 役務費	555		
								12 委託料	22,528		
								13 使用料及び賃借料	17,588		
							18 負担金、補助及び交付金	280			
計	173,085	178,325	△5,240	11,222	0	15,021	146,842				

(款) 2 総務費

(項) 4 選挙費

1 選挙管理委員会費	26,656	27,463	△807	1	0	0	26,655	1 報酬	250	選挙管理委員会職員給	26,040
								2 給料	13,544	選挙管理委員会費	616
								3 職員手当等	8,590		
								4 共済費	3,906		
								8 旅費	158		
								10 需用費	61		
								18 負担金、補助及び交付金	147		

(款) 2 総務費

(項) 4 選挙費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 明るい選挙推進費	256	268	△12	0	0	0	256	7 報償費	124	明るい選挙推進費	256
								8 旅費	28		
								10 需用費	55		
								11 役務費	25		
								18 負担金、補助及び交付金	24		
3 選挙執行費	8,175	95,590	△87,415	8,175	0	0	0	1 報酬	1,486	県議会議員選挙費	8,175
								3 職員手当等	1,343		
								8 旅費	68		
								10 需用費	971		
								11 役務費	2,732		
								12 委託料	1,575		
計	35,087	123,321	△88,234	8,176	0	0	26,911				

(款) 2 総務費

(項) 5 統計調査費

1 統計調査総務費	139	139	0	60	0	0	79	8 旅費	6	統計調査総務費	139
								10 需用費	66		
								12 委託料	63		
								18 負担金、補助及び交付金	4		
2 各種統計調査費	1,578	27,338	△25,760	1,578	0	0	0	1 報酬	1,281	経済センサス費	1,578
								8 旅費	11		
								10 需用費	110		

(款) 2 総務費

(項) 5 統計調査費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								11 役務費	176	
計	1,717	27,477	△25,760	1,638	0	0	79			

(款) 2 総務費

(項) 6 監査委員費

1 監査委員費	22,709	21,982	727	0	0	0	22,709	1 報酬	2,198	監査委員会職員給	19,620
								2 給料	9,867	監査委員事務局費	3,089
								3 職員手当等	6,141		
								4 共済費	3,612		
								8 旅費	813		
								10 需用費	23		
								18 負担金、補助及び交付金	55		
計	22,709	21,982	727	0	0	0	22,709				

(款) 3 民生費

(項) 1 社会福祉費

1 社会福祉総務費	789,041	825,951	△36,910	207,053	0	23,001	558,987	1 報酬	3,302	DV被害者支援事業	332
								2 給料	51,084	社会福祉総務職員給	99,866
								3 職員手当等	34,234	社会福祉事務費	9,954
								4 共済費	15,481	民生委員費	23,375
								7 報償費	905	戦没者追悼式経費	636
								8 旅費	238	社会福祉協議会職員給等補助事業	25,000
								10 需用費	1,064	国民健康保険特別会計繰出金	570,774
								11 役務費	111		

(款) 3 民生費

(項) 1 社会福祉費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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					
								12 委託料	54,935	地域福祉活動支援事業(福祉団体市単独補助金)	969
								13 使用料及び賃借料	208	財部保健福祉センター管理費	4,951
								18 負担金、補助及び交付金	56,516	地域自殺予防対策強化事業	1,924
								19 扶助費	189	生活困窮者自立支援事業費	13,064
								27 繰出金	570,774	若年患者療養支援事業	482
										生活困窮者自立支援居住支援事業費	165
										生活困窮者自立支援就労準備支援事業費	7,225
										生活困窮者自立支援家計改善支援事業費	3,627
										生活困窮者自立支援子ども学習支援事業費	8,255
										葬祭費等補助金支給事業	6,800
										芙蓉之塔管理費	457
										成年後見制度利用支援事業	11,185
2 身体障害者福祉費	1,823,305	1,568,629	254,676	1,324,088	0	20,343	478,874	1 報酬	8,320	障害福祉事務費	17,140
								3 職員手当等	2,406	重度心身障害者医療費助成事業	105,661
								7 報償費	961	自立支援医療給付費	55,236
								8 旅費	281	療養介護医療費給付事業	12,394
								10 需用費	604	特別障害者手当費	21,982
								11 役務費	4,174	心身障害者扶養共済費	344
								12 委託料	30,967	地域生活支援事業	30,475
								13 使用料及び賃借料	713	重度障害者等日常生活用具給付事業	14,853
										身体障害者等補装具費支給事業	14,000

(款) 3 民生費

(項) 1 社会福祉費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳			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					
								18 負担金、補助 及び交付金	848	障害福祉サービス費 軽度・中等度難聴児補聴器助成事業	1,551,048 172
								19 扶助費	1,774,031		
3 国民年金事務 費	38,988	35,385	3,603	8,026	0	0	30,962	1 報酬	3,181	国民年金事務費	4,357
								2 給料	17,864	国民年金職員給	34,631
								3 職員手当等	12,617		
								4 共済費	5,199		
								8 旅費	81		
								10 需用費	46		
4 老人福祉費	2,269,920	2,225,321	44,599	262,175	17,200	209,875	1,780,670	1 報酬	17,338	老人福祉事務費	425
								3 職員手当等	4,937	寝具類等洗濯乾燥消毒サービス事業	152
								7 報償費	41,221	長寿クラブ助成事業	3,196
								8 旅費	406	高齢者労働能力活用事業（シルバー人材センタ ー）	18,200
								10 需用費	2,407		
								11 役務費	1,117	ねたきり介護手当助成事業	11,400
								12 委託料	247,084	養護老人ホーム措置費	18,306
								14 工事請負費	1,700	老人ホーム扶助費（清寿園）	5,181
								17 備品購入費	3,084	介護福祉総務費	4,368
								18 負担金、補助 及び交付金	702,008	介護保険特別会計繰出金 前期・後期高齢者医療事業	921,006 691,056
								19 扶助費	35,030	敬老祝金等支給事業	31,305
26 公課費	18	金婚式開催経費	1,074								
27 繰出金	1,213,570	訪問給食サービス事業（市単独分）	126,000								

(款) 3 民生費

(項) 1 社会福祉費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度の財源内訳				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				
									高齢者住宅改造推進事業	2,394
									福祉有償運送運営協議会費	33
									養護老人ホーム清寿園管理費	99,475
									後期高齢者医療特別会計繰出金	292,564
									高齢者見守り対策事業	13,914
									高齢者元気度アップ地域包括ケア推進事業	4,553
									多世代交流・多機能型支援の拠点づくり事業	537
									介護保険利用者負担対策事業（社会福祉法人分）	3,400
									高齢者保健事業・介護予防一体的実施事業	19,671
									高齢者補聴器購入補助事業	1,710
計	4,921,254	4,655,286	265,968	1,801,342	17,200	253,219	2,849,493			

(款) 3 民生費

(項) 2 児童福祉費

1 児童福祉総務費	682,393	595,176	87,217	349,942	23,900	121,062	187,489	1 報 酬	24,101	児童福祉事務費	3,926
								2 給 料	82,150	児童福祉職員給	135,931
								3 職員手当等	57,188	地域子育て支援拠点事業職員給	21,435
								4 共 済 費	25,216	ひとり親家庭医療費助成事業	17,160
								7 報 償 費	9,481	放課後児童健全育成事業	329,367
								8 旅 費	657	出産祝金支給事業	9,150

(款) 3 民生費

(項) 2 児童福祉費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度の財源内訳			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					
								10 需用費	1,611	児童入所施設措置費	15,480
								11 役務費	584	母子家庭等自立支援給付金事業	5,812
								12 委託料	342,085	小児慢性特定疾患児日常生活用具給付事業	254
								13 使用料及び賃借料	248	地域子ども・子育て支援事業	51,563
										妊婦支援給付金事業	14,517
								14 工事請負費	44,909	地域子育て支援拠点事業	24,100
								18 負担金、補助及び交付金	55,457	子ども家庭支援事業	7,137
										放課後児童クラブ施設整備事業	46,561
								19 扶助費	38,706		
2 児童手当費	784,427	829,229	△44,802	616,541	0	0	167,886	7 報償費	43	児童手当費	622,680
								8 旅 費	4	児童扶養手当費	161,747
								10 需用費	8		
								11 役務費	238		
								19 扶助費	784,134		
3 子ども・子育て支援給付費	1,581,615	1,737,231	△155,616	1,100,100	0	15,000	466,515	8 旅 費	4	障害児保育事業	16,800
								10 需用費	3,394	施設型給付費	1,550,166
								18 負担金、補助及び交付金	16,800	施設等利用費	5,850
										子育て家庭おむつ等支給事業	3,354
								19 扶助費	1,561,417	乳児等通園支援事業	5,445
計	3,048,435	3,161,636	△113,201	2,066,583	23,900	136,062	821,890				

(款) 3 民生費

(項) 3 生活保護費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 生活保護総務費	62,046	59,299	2,747	1,445	0	0	60,601	2 給料	27,221	生活保護総務費 生活保護職員給	5,173 56,873
								3 職員手当等	19,665		
								4 共済費	9,987		
								7 報償費	708		
								8 旅費	249		
								10 需用費	557		
								11 役務費	559		
								12 委託料	3,092		
2 生活保護適正 実施事業費	6,618	6,640	△22	5,528	0	0	1,090	1 報酬	4,725	生活保護適正実施事業費	6,618
								3 職員手当等	1,384		
								8 旅費	237		
								10 需用費	161		
								11 役務費	79		
								18 負担金、補助 及び交付金	32		
3 生活保護扶助 費	499,320	525,600	△26,280	374,491	0	20,000	104,829	19 扶助費	499,320	生活保護扶助費	499,320
計	567,984	591,539	△23,555	381,464	0	20,000	166,520				

(款) 3 民生費

(項) 4 災害救助費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 災害救助費	1,221	1,181	40	0	0	37	1,184	10 需用費	4	災害救助費	1,221
								11 役員費	217		
								19 扶助費	1,000		
計	1,221	1,181	40	0	0	37	1,184				

(款) 4 衛生費

(項) 1 保健衛生費

1 保健衛生総務費	479,425	459,072	20,353	66,911	22,800	126,148	263,566	1 報酬	7,240	保健衛生事務費	8,914
								2 給料	51,544	保健衛生総務職員給	106,421
								3 職員手当等	38,849	地域医療支援費	81,707
								4 共済費	18,138	母子歯科保健事業	33,405
								7 報償費	5,298	子ども医療費給付事業	118,725
								8 旅費	280	財部温泉健康センター管理費	33,688
								10 需用費	10,876	そお生きいき健康センター管理費	26,021
								11 役員費	6,174	未熟児養育医療給付事業	2,104
								12 委託料	71,098	水道事業会計補助金	65,086
								13 使用料及び賃借料	1,871	メセナ住吉交流センター管理費	3,354
								17 備品購入費	1,210		
								18 負担金、補助及び交付金	146,634		
								19 扶助費	120,195		
26 公課費	18										
2 予防費	186,834	207,510	△20,676	2,892	0	167,960	15,982	1 報酬	264	予防事業費	60,900

(款) 4 衛生費

(項) 1 保健衛生費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳			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					
								3 職員手当等	632	狂犬病予防費	431
								7 報償費	1,529	健康増進事業	65,784
								8 旅費	47	予防接種事業費	59,719
								10 需用費	2,394		
								11 役務費	2,748		
								12 委託料	178,657		
								18 負担金、補助 及び交付金	554		
								26 公課費	9		
3 環境衛生費	91,304	48,182	43,122	20	15,700	51,591	23,993	1 報酬	11,175	環境衛生費	5,486
								3 職員手当等	3,298	斎苑管理費	44,083
								7 報償費	355	小規模水道事業費	41,735
								8 旅費	251		
								10 需用費	26,521		
								11 役務費	321		
								12 委託料	30,641		
								13 使用料及び賃 借料	13		
								17 備品購入費	99		
								18 負担金、補助 及び交付金	18,630		
4 環境対策費	274	274	0	0	0	0	274	1 報酬	193	環境対策費	274
								8 旅費	77		

(款) 4 衛生費

(項) 1 保健衛生費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	4		
5 診療所費	5,211	5,571	△360	0	0	0	5,211	10 需用費	300	診療所費	5,211
								11 役務費	12		
								12 委託料	4,899		
計	763,048	720,609	42,439	69,823	38,500	345,699	309,026				

(款) 4 衛生費

(項) 2 清掃費

1 清掃総務費	263,132	245,673	17,459	0	0	154,529	108,603	2 給料	24,456	ごみ減量対策費	217,128				
								3 職員手当等	14,307			清掃総務職員給	46,004		
								4 共済費	7,241						
								8 旅費	31						
								12 委託料	215,997						
								18 負担金、補助及び交付金	1,100						
2 塵芥処理費	290,409	206,231	84,178	0	89,600	21,334	179,475	10 需用費	155,523	曾於市クリーンセンター管理費	262,443				
								11 役務費	757			大隅埋立処分場管理費	19,103		
								12 委託料	131,402					財部埋立処分場管理費	8,863
								13 使用料及び賃借料	2,165						
								15 原材料費	501						
								26 公課費	61						
3 し尿処理費	197,190	197,026	164	39,567	0	16,000	141,623	8 旅費	21	曾於北部衛生処理組合費	106,150				
												浄化槽設置整備事業	57,106		

(款) 4 衛生費

(項) 2 清掃費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	163,235	生活排水処理事業特別会計繰出金 33,934
								27 繰出金	33,934	
計	750,731	648,930	101,801	39,567	89,600	191,863	429,701			

(款) 6 農林水産業費

(項) 1 農業費

1 農業委員会費	93,077	103,527	△10,450	15,353	0	1,626	76,098	1 報酬	31,280	農業委員会費	32,535
								2 給料	27,776	事務局費	7,820
								3 職員手当等	17,834	農業委員会事務局職員給	52,722
								4 共済費	7,925		
								7 報償費	762		
								8 旅費	2,072		
								10 需用費	1,496		
								11 役務費	1,761		
								12 委託料	352		
								13 使用料及び賃借料	823		
								18 負担金、補助 及び交付金	996		
2 農業総務費	222,156	207,458	14,698	580	0	20,662	200,914	1 報酬	242	農業者年金業務費	250
								2 給料	95,149	農業総務事務費	38,976
								3 職員手当等	57,119	農業総務職員給	182,930
								4 共済費	30,662		

(款) 6 農林水産業費

(項) 1 農業費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳			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				
								7 報償費	214	
								8 旅費	187	
								10 需用費	645	
								11 役務費	74	
								12 委託料	667	
								18 負担金、補助 及び交付金	37,188	
								26 公課費	9	
3 農業振興費	586,315	404,568	181,747	383,756	19,900	77,376	105,283	1 報酬	20,729	農地流動化推進事業 5,935
								3 職員手当等	6,136	農業後継者等育成対策事業費 13,218
								7 報償費	2,058	園芸振興事業 22,741
								8 旅費	2,290	茶振興事業 2,511
								10 需用費	12,341	活動火山周辺地域防災営農対策事業 143,751
								11 役務費	949	水田農業確立推進活動事業 739
								12 委託料	28,312	中山間地域等直接支払交付金事業 8,194
								13 使用料及び賃 借料	3,924	農業経営改善支援活動事業 707 環境保全型農業推進事業 34,019
								14 工事請負費	20,392	農業振興整備促進事業 8,286
								15 原材料費	50	財部農村婦人の家管理費 5,170
								18 負担金、補助 及び交付金	488,930	財部農産加工センター管理費 556 末吉地区農業研修センター管理費 10,263
								26 公課費	9	大隅南地区農業構造改善センター管理費 983
								27 繰出金	195	大隅岩川地区農業構造改善センター管理費 472

(款) 6 農林水産業費

(項) 1 農業費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳			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				
									財部ふれあい広場管理費 2,219 花と緑の供給センター管理費 4,475 農村女性対策事業 325 畑地かんがい営農推進事業 5,214 ゆず加工施設管理費 21,943 大隅農産加工センター管理費 7,579 農業者経営所得安定対策推進事業 6,420 農地中間管理事業 26,833 かんしょ振興事業 163,210 鳥獣対策事業 66,552 経営発展支援事業 15,000 曾於市有機センター堆肥活用促進事業 9,000	
4 畜産総務費	117,650	117,156	494	0	0	25,364	92,286	1 報酬 4,115 2 給料 40,142 3 職員手当等 26,215 4 共済費 11,668 8 旅費 273 10 需用費 274 11 役務費 34,017 12 委託料 176 18 負担金、補助及び交付金 405 27 繰出金 365	畜産総務事務費 40,478 畜産総務職員給 76,807 畜産関係基金管理費 365	

(款) 6 農林水産業費

(項) 1 農業費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
5 畜産振興費	254,225	217,082	37,143	26,005	0	127,572	100,648	1 報酬	11	畜産振興協議会事業	26,000
								7 報償費	1,293	利子補給事業	145
								8 旅費	378	各種畜産団体育成事業	1,719
								10 需用費	29,445	酪農振興事業	4,789
								11 役員費	440	枝肉共励会事業	321
								12 委託料	64,328	高齢者等和牛振興対策事業	7,480
								13 使用料及び賃借料	5,724	畜産基盤再編総合整備事業	22,502
										資源リサイクル畜産環境整備事業	350
								18 負担金、補助及び交付金	152,606	有機センター管理費	87,498
										財部地区畜産センター管理費	1,636
末吉地区畜産センター管理費	487										
繁殖雌牛導入保留対策事業	27,900										
肥育素牛導入保留対策事業	17,700										
家畜防疫及び環境保全対策事業	10,243										
畜産生産基盤施設整備事業	11,900										
畜産クラスター事業	24,205										
全国和牛能力共進会推進事業	1,450										
酪農経営緊急支援対策事業	7,900										
6 農地総務費	220,923	203,644	17,279	8,011	0	0	212,912	2 給料	75,785	農地総務事務費	77,674
								3 職員手当等	44,363	農地総務職員給	143,249
								4 共済費	23,101		
								8 旅費	113		
								10 需用費	2,191		

(款) 6 農林水産業費

(項) 1 農業費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								11 役務費	324	
								12 委託料	5,502	
								13 使用料及び賃借料	856	
								18 負担金、補助及び交付金	68,670	
								26 公課費	18	
7 農地整備費	591,175	586,680	4,495	168,327	150,000	189,714	83,134	1 報酬	2,592	県営土地改良事業 191,269
								3 職員手当等	1,240	農道等維持補修費 113,050
								7 報償費	1,522	かごしまの農業未来創造支援事業 16,157
								8 旅費	235	市単独土地改良事業費 2,100
								10 需用費	7,251	大隅農村環境改善センター管理費 966
								11 役務費	367	公園管理費 2,979
								12 委託料	134,775	土地改良施設維持管理適正化事業 6,630
								13 使用料及び賃借料	151	多面的機能支払交付金事業 97,457
								14 工事請負費	128,091	基幹水利施設管理事業 27,276
								15 原材料費	21,583	農地耕作条件改善事業 25,865
								16 公有財産購入費	160	電源立地地域対策交付金事業 5,032
								18 負担金、補助及び交付金	293,208	水利施設等保全高度化事業 38,570
										農業水路等長寿命化・防災減災事業 44,564
										緊急自然災害防止対策事業 19,260
計	2,085,521	1,840,115	245,406	602,032	169,900	442,314	871,275			

(款) 6 農林水産業費

(項) 2 林業費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 林業総務費	24,796	26,142	△1,346	0	0	0	24,796	1 報酬	27	林業総務事務費	5,769
								2 給料	10,133	林業総務職員給	19,027
								3 職員手当等	5,741		
								4 共済費	3,153		
								8 旅費	76		
								10 需用費	760		
								11 役務費	208		
								12 委託料	3,166		
								13 使用料及び賃借料	23		
								18 負担金、補助及び交付金	311		
21 補償、補填及び賠償金	1,198										
2 林業振興費	174,753	254,869	△80,116	3,381	0	115,223	56,149	1 報酬	5,002	市有林管理費	42,581
								3 職員手当等	1,481	清流の森大川原峡管理費	18,763
								8 旅費	511	林道管理費	5,502
								10 需用費	2,008	治山事業	163
								11 役務費	1,758	森林・林業振興事業	4,144
								12 委託料	76,072	花房峡憩いの森管理費	14,807
								13 使用料及び賃借料	886	森林環境譲与税事業	88,793
								14 工事請負費	6,225		

(款) 6 農林水産業費

(項) 2 林業費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								15 原材料費	2,747	
								17 備品購入費	700	
								18 負担金、補助 及び交付金	76,645	
								24 積立金	718	
計	199,549	281,011	△81,462	3,381	0	115,223	80,945			

(款) 7 商工費

(項) 1 商工費

1 商工総務費	93,339	81,172	12,167	114	0	0	93,225	1 報酬	7,069	商工総務費	7,798
								2 給料	42,937	商工総務職員給	81,998
								3 職員手当等	28,657	消費者行政活性化事業	3,543
								4 共済費	12,397		
								7 報償費	132		
								8 旅費	164		
								10 需用費	590		
								11 役務費	296		
								13 使用料及び賃借料	53		
								17 備品購入費	1,044		
2 商工業振興費	3,133,202	2,592,445	540,757	0	0	2,638,115	495,087	3 職員手当等	514	商工会運営補助事業	16,450
								7 報償費	166	商工関連利子補給事業	3,496
								8 旅費	4,106	商工業後継者育成事業	25,033
								10 需用費	2,267	地域商品券発行事業	59,826

(款) 7 商工費

(項) 1 商工費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度の財源内訳				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					
								11 役 務 費	298,112	曾於市ブランド確立推進事業	10,579
								12 委 託 料	820,291	思いやりふるさと寄附金推進事業	3,017,818
								13 使用料及び賃借料	4,696		
								18 負担金、補助及び交付金	99,934		
								24 積 立 金	1,903,116		
3 企業振興費	47,790	47,550	240	0	20,000	5,010	22,780	7 報 償 費	462	企業誘致・起業創業促進対策費	47,790
								8 旅 費	896		
								10 需 用 費	755		
								11 役 務 費	390		
								12 委 託 料	1,297		
								14 工事請負費	20,000		
								18 負担金、補助及び交付金	23,990		
4 観光費	101,285	79,473	21,812	0	19,800	46,272	35,213	7 報 償 費	120	道の駅及び四季祭市場施設管理費	3,562
								8 旅 費	784	観光総務費	19,866
								10 需 用 費	3,170	観光関連団体育成事業	37,840
								11 役 務 費	6,548	観光関連イベント助成事業	12,090
								12 委 託 料	12,178	道の駅及びきらら館管理費	23,200
								14 工事請負費	22,609	道の駅及び大隅物産館管理費	4,539
								15 原材料費	50	滞在型地域交流推進事業	188

(款) 7 商工費

(項) 1 商工費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	55,826	
計	3,375,616	2,800,640	574,976	114	39,800	2,689,397	646,305			

(款) 8 土木費

(項) 1 土木管理費

1 土木総務費	153,771	146,627	7,144	40	0	532	153,199	1 報酬	5,957	土木総務費	26,527
								2 給料	64,924	土木総務職員給	123,787
								3 職員手当等	40,038	土地開発基金費	533
								4 共済費	20,589	都城・曾於・志布志広域道路ネットワーク推進	
								8 旅費	418	事業	2,924
								10 需用費	1,759		
								11 役務費	46		
								12 委託料	13,742		
								13 使用料及び賃借料	2,276		
								18 負担金、補助 及び交付金	3,471		
								26 公課費	18		
27 繰出金	533										
計	153,771	146,627	7,144	40	0	532	153,199				

(款) 8 土木費

(項) 2 道路橋梁費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 道路橋梁総務費	19,902	10,820	9,082	0	0	0	19,902	11 役員費	396	道路橋梁総務費	19,902
								12 委託料	781		
								13 使用料及び賃借料	1,725		
								18 負担金、補助及び交付金	17,000		
2 道路維持費	286,561	310,159	△23,598	25,780	0	65,000	195,781	1 報酬	27,477	道路維持費	286,561
								3 職員手当等	8,058		
								7 報償費	22,305		
								8 旅費	502		
								10 需用費	9,001		
								11 役員費	269		
								12 委託料	134,671		
								13 使用料及び賃借料	2,535		
								14 工事請負費	66,800		
								15 原材料費	14,342		
								17 備品購入費	461		
3 道路新設改良費	661,617	580,486	81,131	102,295	499,300	53,000	7,022	8 旅費	49	市道整備事業（市単独事業）	31,655
								10 需用費	1,224	市道整備事業（辺地対策事業）	116,008
								12 委託料	117,600	市道整備事業（過疎対策事業）	199,880

(款) 8 土木費

(項) 2 道路橋梁費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								13 使用料及び賃借料	24	市道整備事業（社会資本整備総合交付金事業） 83,228
								14 工事請負費	523,542	市道整備事業（公共施設等適正管理推進事業） 61,096
								16 公有財産購入費	5,368	排水路整備事業 74,568
								21 補償、補填及び賠償金	13,810	市道整備事業（橋梁長寿命化修繕事業） 95,182
4 交通安全施設整備事業費	34,112	31,665	2,447	0	0	19,000	15,112	10 需用費	13,462	交通安全施設整備事業 34,112
								14 工事請負費	20,650	
計	1,002,192	933,130	69,062	128,075	499,300	137,000	237,817			

(款) 8 土木費

(項) 3 河川費

1 河川費	29,000	19,500	9,500	0	24,900	0	4,100	14 工事請負費	6,000	河川総務費 6,000
								18 負担金、補助及び交付金	23,000	砂防費 23,000
計	29,000	19,500	9,500	0	24,900	0	4,100			

(款) 8 土木費

(項) 4 都市計画費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 都市計画総務費	39,274	59,167	△19,893	120	0	9,482	29,672	1 報酬	107	都市計画総務費 都市計画職員給 公民連携推進事業	18,015 16,700 4,559
								2 給料	7,593		
								3 職員手当等	6,188		
								4 共済費	2,919		
								8 旅費	362		
								10 需用費	804		
								11 役務費	18		
								12 委託料	19,704		
								13 使用料及び賃借料	619		
								14 工事請負費	600		
2 公園管理費	57,970	49,615	8,355	13,500	0	16,087	28,383	18 負担金、補助及び交付金	325	都市公園管理費	57,970
								26 公課費	35		
								8 旅費	38		
								10 需用費	4,967		
								11 役務費	140		
								12 委託料	50,450		
								13 使用料及び賃借料	95		
								14 工事請負費	1,923		
15 原材料費	198										
17 備品購入費	159										

(款) 8 土木費

(項) 4 都市計画費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 都市災害等復旧事業	500	600	△100	0	0	0	500	12 委託料	500	特殊地下壕等対策事業	500
計	97,744	109,382	△11,638	13,620	0	25,569	58,555				

(款) 8 土木費

(項) 5 下水道費

1 公共下水道事業費	138,668	135,745	2,923	0	0	0	138,668	18 負担金、補助及び交付金	138,668	公共下水道事業会計補助金	138,668
計	138,668	135,745	2,923	0	0	0	138,668				

(款) 8 土木費

(項) 6 住宅費

1 住宅管理費	279,447	291,070	△11,623	39,839	0	104,542	135,066	1 報酬	13,757	住宅総務費	78,810
								2 給料	68,347	住宅総務職員給	133,455
								3 職員手当等	47,906	ストック総合改善事業	67,182
								4 共済費	21,274		
								7 報償費	1,400		
								8 旅費	476		
								10 需用費	29,733		
								11 役務費	5,406		
								12 委託料	20,581		
								13 使用料及び賃借料	1,184		
								14 工事請負費	64,002		
15 原材料費	300										

(款) 8 土木費

(項) 6 住宅費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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					
								17 備品購入費	304		
								18 負担金、補助 及び交付金	553		
								21 補償、補填及 び賠償金	4,080		
								22 償還金、利子 及び割引料	50		
								26 公課費	94		
2 住宅建設費	75,060	103,424	△28,364	0	60,300	13,000	1,760	8 旅費	11	地域振興住宅建設事業	75,060
								10 需用費	10		
								11 役務費	44		
								12 委託料	4,973		
								14 工事請負費	65,682		
								16 公有財産購入 費	3,240		
								18 負担金、補助 及び交付金	600		
								21 補償、補填及 び賠償金	500		
3 住環境整備費	70,956	75,817	△4,861	9,240	12,200	5,051	44,465	1 報酬	145	がけ地近接等危険住宅移転事業	10,386
								7 報償費	450	住宅耐震改修等促進事業	420
								8 旅費	118	狭あい道路整備等促進事業	1,714
								10 需用費	169	空き家再生等推進事業	1,174

(款) 8 土木費

(項) 6 住宅費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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					
								12 委託料	1,254	危険廃屋解体撤去事業	38,000
								13 使用料及び賃借料	317	住宅リフォーム促進事業	11,510
								14 工事請負費	500	宅地関連等災害復旧事業	5,052
								18 負担金、補助及び交付金	67,951	空き家バンク促進事業	2,700
								24 積立金	52		
計	425,463	470,311	△44,848	49,079	72,500	122,593	181,291				

(款) 9 消防費

(項) 1 消防費

1 常備消防費	507,897	482,724	25,173	0	0	0	507,897	18 負担金、補助及び交付金	507,897	常備消防費	507,897
2 非常備消防費	216,805	205,924	10,881	0	0	30,745	186,060	1 報酬	131,905	非常備消防費	216,805
								7 報償費	19,482		
								8 旅費	30,984		
								10 需用費	20,063		
								11 役務費	1,761		
								12 委託料	777		
								13 使用料及び賃借料	1,384		
								17 備品購入費	3,350		
18 負担金、補助及び交付金	6,156										

(款) 9 消防費

(項) 1 消防費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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					
								26 公課費	943		
3 消防施設費	142,325	207,415	△65,090	19,980	97,400	5,250	19,695	8 旅費	320	消防施設管理費	8,644
								10 需用費	7,532	消防設備整備事業	78,326
								11 役員費	338	消防車両購入事業(市単独)	55,355
								12 委託料	621		
								13 使用料及び賃借料	607		
								14 工事請負費	67,019		
								16 公有財産購入費	120		
								17 備品購入費	54,929		
								21 補償、補填及び賠償金	10,751		
								26 公課費	88		
4 災害対策費	33,637	36,704	△3,067	0	0	13,001	20,636	1 報酬	2,166	災害対策費	33,637
								3 職員手当等	4,649		
								7 報償費	118		
								8 旅費	302		
								10 需用費	3,831		
								11 役員費	3,346		
								12 委託料	12,690		
								13 使用料及び賃借料	1,957		

(款) 9 消防費

(項) 1 消防費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								17 備品購入費	358	
								18 負担金、補助 及び交付金	4,220	
計	900,664	932,767	△32,103	19,980	97,400	48,996	734,288			

(款) 10 教育費

(項) 1 教育総務費

1 教育委員会費	2,976	3,005	△29	0	0	0	2,976	1 報酬	2,141	教育委員会費	2,976
								8 旅費	731		
								18 負担金、補助 及び交付金	104		
2 事務局費	209,854	178,827	31,027	0	0	19,100	190,754	1 報酬	42	事務局費	9,996
								2 給料	82,281	教育委員会事務局職員給	159,212
								3 職員手当等	51,106	高校振興費	15,292
								4 共済費	25,825	奨学資金管理費	354
								7 報償費	25,127	スクールスタートアップ事業	25,000
								8 旅費	277		
								10 需用費	800		
								11 役務費	400		
								12 委託料	92		
								13 使用料及び賃 借料	317		
18 負担金、補助 及び交付金	22,484										

(款) 10 教育費

(項) 1 教育総務費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度の財源内訳				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					
								24 積立金	868		
								27 繰出金	235		
3 教育指導費	205,269	198,006	7,263	4,050	0	39,000	162,219	1 報酬	93,799	学校教育総務費	42,043
								3 職員手当等	26,770	A L T 語学指導事業	24,363
								4 共済費	5	教育振興費	4,000
								7 報償費	26,360	学校・家庭・地域の連携による教育支援活動促進事業	735
								8 旅費	5,683	理科観察実験支援事業	1,609
								10 需用費	5,864	学校 I C T活用支援・人材育成事業	5,162
								11 役務費	127	スクールカウンセラー配置事業	1,299
								12 委託料	21,414	スクールソーシャルワーカー活用事業	4,291
								13 使用料及び賃借料	19,487	そおっ子の学力向上プラン	11,454
								18 負担金、補助及び交付金	5,722	学校健診事業	22,230
							26 公課費	38	教育支援センター指導員設置事業	11,776	
									特別支援教育支援員配置事業	72,733	
										曾於市教育センター運営事業	3,574
4 教職員住宅管理費	4,219	2,938	1,281	0	0	4,219	0	10 需用費	1,820	教職員住宅管理費	4,219
								11 役務費	328		
								12 委託料	1,871		
								15 原材料費	200		
5 給食費	343,885	310,952	32,933	0	0	28,198	315,687	1 報酬	3,269	学校給食センター管理費	340,178
								3 職員手当等	876	学校給食助成事業	3,707
								7 報償費	40		

(款) 10 教育費

(項) 1 教育総務費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	459	
								10 需用費	201,136	
								11 役務費	874	
								12 委託料	130,211	
								13 使用料及び賃借料	284	
								17 備品購入費	2,750	
								18 負担金、補助及び交付金	3,732	
								26 公課費	254	
計	766,203	693,728	72,475	4,050	0	90,517	671,636			

(款) 10 教育費

(項) 2 小学校費

1 小学校管理費	239,452	251,776	△12,324	0	0	9,062	230,390	1 報酬	53,980	小学校管理費	230,067
								2 給料	5,217	小学校管理職員給	9,385
								3 職員手当等	19,443		
								4 共済費	1,548		
								7 報償費	601		
								8 旅 費	2,161		
								10 需用費	81,352		
								11 役務費	9,381		
								12 委託料	47,777		

(款) 10 教育費

(項) 2 小学校費

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								13 使用料及び賃借料	7,696	
								14 工事請負費	4,342	
								15 原材料費	751	
								17 備品購入費	2,613	
								18 負担金、補助及び交付金	2,577	
								26 公課費	13	
2 教育振興費	61,511	42,450	19,061	375	0	20,000	41,136	13 使用料及び賃借料	47,738	小学校教育振興費 55,861 小学校就学援助費 5,650
								17 備品購入費	8,123	
								19 扶助費	5,650	
3 学校整備費	1,721,394	771,939	949,455	570,553	1,149,100	0	1,741	8 旅費	374	末吉小学校改築事業 1,721,394
								10 需用費	500	
								11 役務費	865	
								12 委託料	20,123	
								14 工事請負費	1,699,532	
計	2,022,357	1,066,165	956,192	570,928	1,149,100	29,062	273,267			

(款) 10 教育費

(項) 3 中学校費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 中学校管理費	158,439	145,901	12,538	0	0	60,343	98,096	1 報酬	12,831	中学校管理費 各種大会派遣事業	157,689 750
								3 職員手当等	4,026		
								7 報償費	762		
								8 旅費	336		
								10 需用費	38,839		
								11 役務費	3,261		
								12 委託料	76,458		
								13 使用料及び賃借料	2,265		
								14 工事請負費	12,763		
								15 原材料費	338		
								17 備品購入費	2,236		
18 負担金、補助及び交付金	4,274										
26 公課費	50										
2 教育振興費	31,040	27,045	3,995	391	0	10,000	20,649	13 使用料及び賃借料	19,835	中学校教育振興費 中学校就学援助費	23,785 7,255
								17 備品購入費	3,950		
								19 扶助費	7,255		
3 学校整備費	166,614	0	166,614	0	124,900	30,000	11,714	14 工事請負費	166,614	中学校施設整備事業	166,614
計	356,093	172,946	183,147	391	124,900	100,343	130,459				

(款) 10 教育費

(項) 5 社会教育費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 社会教育総務費	276,831	257,759	19,072	625	0	40,588	235,618	1 報酬	9,410	P T A ・家庭教育活動費	1,767
								2 給料	45,171	社会教育事務費	4,640
								3 職員手当等	32,035	社会教育総務職員給	89,488
								4 共済費	14,388	青少年育成費	8,580
								7 報償費	6,829	高齢者団体活動費	219
								8 旅費	2,849	女性団体活動費	1,052
								10 需用費	41,011	はたちの集い開催経費	859
								11 役務費	1,758	末吉総合センター管理費	56,310
								12 委託料	88,814	財部きらめきセンター管理費	8,956
								13 使用料及び賃借料	2,644	大隅文化会館管理費	14,491
										文化振興事業費	32,917
								14 工事請負費	15,574	末吉鉄道記念館管理費	369
								15 原材料費	150	末吉コミュニティセンター管理費	1,201
								17 備品購入費	1,020	その他社会教育施設費	30,165
								18 負担金、補助及び交付金	15,169	文化財保護費	5,933
										埋蔵文化財センター管理費	1,311
								26 公課費	9	文化財整備事業費	2,520
										埋蔵文化財発掘調査事業費	6,944
										(仮称) 曾於市郷土資料管理センター管理費	1,497
										市史編纂事業費	5,386
										放課後子ども教室推進事業費	1,954
										地域学校協働活動事業費	272

(款) 10 教育費

(項) 5 社会教育費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度の財源内訳				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 公民館費	62,760	761,340	△698,580	0	0	12,180	50,580	3 職員手当等	42	公民館管理費	37,948
								7 報 償 費	6,609	公民館活動運営費	13,871
								8 旅 費	51	生涯学習推進費	10,941
								10 需 用 費	4,187		
								11 役 務 費	2,466		
								12 委 託 料	35,877		
								13 使用料及び賃借料	530		
								15 原材料費	60		
								17 備品購入費	49		
18 負担金、補助及び交付金	12,889										
4 図書郷土館費	66,882	136,601	△69,719	0	0	8,255	58,627	1 報 酬	161	図書購入基金費	243
								7 報 償 費	731	市立図書館及び市歴史民俗資料館管理運営費	
								8 旅 費	111		66,639
								10 需 用 費	187		
								11 役 務 費	867		
								12 委 託 料	48,170		
								13 使用料及び賃借料	5,172		
								17 備品購入費	11,000		
								18 負担金、補助及び交付金	240		

(款) 10 教育費

(項) 5 社会教育費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								24 積立金	243	
計	406,473	1,155,700	△749,227	625	0	61,023	344,825			

(款) 10 教育費

(項) 6 保健体育費

1 保健体育総務費	50,357	39,758	10,599	3,396	0	9,000	37,961	1 報酬	4,833	部活動地域展開推進事業	10,333
								2 給料	10,707	保健体育事務費	2,976
								3 職員手当等	8,330	保健体育職員給	22,796
								4 共済費	3,759	スポーツ大会開催経費	2,259
								7 報償費	7,004	スポーツ団体運営費	4,420
								8 旅費	2,314	学校施設開放事業費	973
								10 需用費	777	スポーツ振興支援費	6,600
								11 役務費	109		
								12 委託料	885		
								13 使用料及び賃借料	463		
								15 原材料費	30		
								18 負担金、補助及び交付金	11,137		
2 保健体育施設費	180,369	142,462	37,907	0	30,700	35,184	114,485	10 需用費	88,136	末吉地区運動施設管理費	53,353
								11 役務費	1,302	市民プール施設管理費	52,010
								12 委託料	84,291	財部地区運動施設管理費 大隅地区運動施設管理費	32,262 27,532

(款) 10 教育費

(項) 6 保健体育費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								13 使用料及び賃借料	175	新地公園グラウンド・ゴルフ場管理費 15,212
								15 原材料費	753	
								16 公有財産購入費	5,408	
								17 備品購入費	304	
計	230,726	182,220	48,506	3,396	30,700	44,184	152,446			

(款) 11 災害復旧費

(項) 1 農林水産施設災害復旧費

1 農業用施設災害復旧費	15,234	15,359	△125	0	0	0	15,234	1 報酬	1,601	現年発生農地・農業用施設災害復旧費 15,234
								3 職員手当等	974	
								8 旅費	138	
								10 需用費	75	
								12 委託料	8,400	
								13 使用料及び賃借料	726	
								14 工事請負費	900	
								15 原材料費	500	
18 負担金、補助及び交付金	1,920									
計	15,234	15,359	△125	0	0	0	15,234			

(款) 11 災害復旧費

(項) 2 公共土木施設災害復旧費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 公共土木施設 災害復旧費	12,581	10,781	1,800	0	0	0	12,581	3 職員手当等 8 旅費 10 需用費 12 委託料 14 工事請負費	500 27 54 6,600 5,400	現年発生公共土木施設災害復旧費 現年発生公共土木施設（公園）災害復旧費	8,081 4,500
計	12,581	10,781	1,800	0	0	0	12,581				

(款) 12 公債費

(項) 1 公債費

1 元金	2,639,924	2,769,042	△129,118	0	0	100,605	2,539,319	22 償還金、利子 及び割引料	2,639,924	元金	2,639,924
2 利子	181,846	141,921	39,925	0	0	0	181,846	22 償還金、利子 及び割引料	181,846	地方債償還利子 一時借入金利子	180,955 891
計	2,821,770	2,910,963	△89,193	0	0	100,605	2,721,165				

(款) 13 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	30,000	30,000	0	0	0	0	30,000			予備費	30,000
計	30,000	30,000	0	0	0	0	30,000				

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考	
		報 酬	給 料	期 末 手 当 年 間 支 給 額	そ の 他 手 当	計				
本 年 度	長 等	4		33,216	10,505	9,453	53,174	8,576	61,750	
	議 員	18	65,556		20,418		85,974	16,305	102,279	
	そ の 他	1,035	172,510				172,510	5	172,515	
	計	1,057	238,066	33,216	30,923	9,453	311,658	24,886	336,544	
前 年 度	長 等	4		33,216	10,346	9,538	53,100	7,546	60,646	
	議 員	18	65,556		20,418		85,974	17,692	103,666	
	そ の 他	1,652	185,607				185,607	5	185,612	
	計	1,674	251,163	33,216	30,764	9,538	324,681	25,243	349,924	
比 較	長 等	0	0	0	159	△ 85	74	1,030	1,104	
	議 員	0	0	0	0	0	0	△ 1,387	△ 1,387	
	そ の 他	△ 617	△ 13,097	0	0	0	△ 13,097	0	△ 13,097	
	計	△ 617	△ 13,097	0	159	△ 85	△ 13,023	△ 357	△ 13,380	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	573	417,606	1,272,300	985,335	2,675,241	527,894	3,203,135	
前 年 度	577	402,647	1,223,853	968,335	2,594,835	540,630	3,135,465	
比 較	△ 4	14,959	48,447	17,000	80,406	△ 12,736	67,670	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	44,036	27,266	15,376	54,747	11,956	232	376,204
	前 年 度	43,127	27,896	14,947	62,057	11,956	232	355,122
	比 較	909	△ 630	429	△ 7,310	0	0	21,082
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	選 挙 事 務 従 事 者 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	
	本 年 度	280,379	39,650	690	134,799	0	0	
	前 年 度	264,464	40,750	690	129,759	17,335	0	
	比 較	15,915	△ 1,100	0	5,040	△ 17,335	0	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	318	0	1,268,829	864,305	2,133,134	419,822	2,552,956	
前 年 度	317	0	1,220,499	857,709	2,078,208	439,088	2,517,296	
比 較	1	0	48,330	6,596	54,926	△ 19,266	35,660	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	44,036	27,266	15,376	54,625	11,956	232	290,493
	前 年 度	43,127	27,896	14,947	61,939	11,956	232	276,270
	比 較	909	△ 630	429	△ 7,314	0	0	14,223
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	選 挙 事 務 従 事 者 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	
	本 年 度	245,564	39,650	690	134,417	0	0	
	前 年 度	233,177	40,750	690	129,390	17,335	0	
	比 較	12,387	△ 1,100	0	5,027	△ 17,335	0	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(254) 255	417,606	3,471	121,030	542,107	108,072	650,179	
前 年 度	(259) 260	402,647	3,354	110,626	516,627	101,542	618,169	
比 較	(△ 5) △ 5	14,959	117	10,404	25,480	6,530	32,010	

※ () はパートタイム会計年度任用職員の人数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)
	本 年 度	0	122	85,711	34,815	0	382
	前 年 度	0	118	78,852	31,287	0	369
	比 較	0	4	6,859	3,528	0	13

(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	48,447	給与改定に伴う増減分	60,823	給料表変更に伴う増	
		昇給に伴う増加分	2,909		
		その他の増減分	△ 15,285		
職 員 手 当	17,000	制度改正に伴う増減分	5,867	給料表及び期末勤勉手当支給率変更に伴う増	
		その他の増減分	11,133		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	335,215	217,350
	平均給与月額 (円)	373,403	227,044
	平均年齢 (歳)	43.5	56.5
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	323,586	205,000
	平均給与月額 (円)	361,269	214,200
	平均年齢 (歳)	42.9	55.5

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	217,300	200,300	217,300
大 学 卒	225,600		232,000	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	1級	26	8.2	5級	99	31.3	1級	2	100.0	5級	0	0.0
	2級	29	9.2	6級	27	8.5	2級	0	0.0			
	3級	56	17.7	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	79	25.0				4級	0	0.0			
				計	316	100.0				計	2	100.0
令和7年4月1日現在	1級	27	8.6	5級	91	28.9	1級	2	100.0	5級	0	0.0
	2級	32	10.2	6級	26	8.3	2級	0	0.0			
	3級	62	19.7	7級	1	0.3	3級	0	0.0			
	4級	76	24.1				4級	0	0.0			
				計	315	100.0				計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 書 記 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師 書 記	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 ・ 局 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 能 労 務 職	技 術 員 調 理 員 事 務 補 佐 員	技 術 員 調 理 員 事 務 補 佐 員	技 術 員 調 理 員 事 務 補 佐 員	技 術 員 調 理 員 事 務 補 佐 員	技 術 員 調 理 員 事 務 補 佐 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	318	316	2	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	237	237	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	74.53	75.00	0.00		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	317	315	2	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	230	230	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	72.56	73.02	0.00		

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)	3月(月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.25) 2.35	-	(2.45) 4.65	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	

※ () は再任用職員の支給率

⑥定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	26.3655	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.03%	0.03%	-
支給対象職員の比率 (%) 令和8年4月1日現在	10.87%	10.94%	-
代表的な特殊勤務手当の名称	税務手当・社会福祉事業従事手当・防疫手当	税務手当・社会福祉事業従事手当・防疫手当	-

⑧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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上19,700円打切り

継続費について令和6年度末までの支出額、令和7年度末までの支出額又は支出額の見込み及び令和8年度以降の支出予定額並びに事業の進行状況等に関する調書

(単位：千円、%)

款	項	事業名	全 体 計 画						6年度末までの支出額	7年度末までの支出(見込)額	8年度支出予定額	8年度末までの支出予定額	9年度以降支出予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			一 般 財 源						
					特 定 財 源									
					国 県 支 出 金	地方債	その他							
10 教育費	2 小学校費	末吉小学校改築事業	7	798,770	224,137	543,500	15,000	16,133		735,083	18,952	754,035	44,735	19.33
			8	1,721,394	570,553	1,149,100		1,741			1,721,394	1,721,394		41.65
			9	1,467,229	586,531	812,400	68,000	298					1,467,229	35.50
			10	145,535		139,900	5,000	635					145,535	3.52
			計	4,132,928	1,381,221	2,644,900	88,000	18,807			735,083	1,740,346	2,475,429	1,657,499

債務負担行為で令和9年度以降にわたるものについて令和7年度末までの
支出額又は支出額の見込及び令和8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	令和7年度末までの 支出(見込)額		令和8年度以降 の支出予定額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特定財源			一般財源
						国・県	地方債	その他	
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H14)	11,182	平成17年度から 令和7年度まで	6,442	令和8年度まで	479				479
大家畜経営改善支援資金に対する利子補給 (H14)	5,103	平成17年度から 令和7年度まで	4,960	令和9年度まで	143				143
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H15)	2,624	平成17年度から 令和7年度まで	1,967	令和9年度まで	307				307
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H16)	13,683	平成17年度から 令和7年度まで	9,804	令和10年度まで	2,331				2,331
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H17)	8,819	平成18年度から 令和7年度まで	6,056	令和11年度まで	2,135				2,135
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H18)	11,056	平成19年度から 令和7年度まで	3,643	令和12年度まで	1,749				1,749
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H19)	18,912	平成20年度から 令和7年度まで	11,646	令和13年度まで	7,266				7,266
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H20)	7,700	平成21年度から 令和7年度まで	4,153	令和14年度まで	3,470				3,470
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H21)	14,411	平成22年度から 令和7年度まで	6,990	令和15年度まで	7,421				7,421
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H22)	19,233	平成23年度から 令和7年度まで	4,873	令和16年度まで	6,760				6,760
畜産経営維持緊急支援資金利子補給 (H23)	3,340	平成24年度から 令和7年度まで	2,612	令和17年度まで	728				728
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H23)	19,645	平成24年度から 令和7年度まで	5,874	令和17年度まで	10,886				10,886
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H24)	12,076	平成25年度から 令和7年度まで	839	令和18年度まで	2,122				2,122
県営畑総曾於東部三期地区に対する農林漁業資金償還補助 (H25)	6,371	平成26年度から 令和7年度まで	1,057	令和19年度まで	3,837				3,837
財部交流館指定管理料 (R3)	8,775	令和4年度から 令和7年度まで	6,206	令和8年度まで	2,569				2,569
市民プール指定管理料 (R3)	46,250	令和4年度から 令和7年度まで	37,000	令和8年度まで	9,250				9,250
モバイルノートPC借上料 (R3)	123,075	令和4年度から 令和7年度まで	74,346	令和9年度まで	31,862				31,862
有機センター管理費(ホイルローダー借上料) (R4)	26,400	令和5年度から 令和7年度まで	11,550	令和8年度まで	5,544				5,544
財部温泉健康センター指定管理料 (R4)	149,915	令和5年度から 令和7年度まで	96,354	令和9年度まで	60,293				60,293
土地改良施設維持管理適正化事業(二瀬元用水路地区) (R5)	1,598	令和6年度から 令和7年度まで	667	令和9年度まで	931				931

事 項	限度額	令和7年度末までの 支出（見込）額		令和8年度以降 の支出予定額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特定財源			一般財源
						国・県	地方債	その他	
中学校管理費（スクールバス運行業務委託料） （R5）	203,601	令和6年度から 令和7年度まで	103,638	令和8年度まで	99,963				99,963
大隅弥五郎伝説の里指定管理料 （R5）	185,000	令和6年度から 令和7年度まで	69,748	令和10年度まで	115,252				115,252
南九州畜産獣医学拠点指定管理料 （R5）	71,741	令和6年度から 令和7年度まで	47,268	令和8年度まで	24,473				24,473
財部保健福祉センター指定管理料 （R5）	24,785	令和6年度から 令和7年度まで	9,571	令和10年度まで	15,214				15,214
大家畜特別支援資金に対する利子補給 （R5）	26	令和6年度から 令和7年度まで	4	令和30年度まで	22				22
固定資産税評価替業務委託 （R6）	17,215	令和7年度から 令和7年度まで		令和8年度まで	16,600				16,600
養護老人ホーム清寿園指定管理料 （R6）	472,500	令和7年度から 令和7年度まで	94,500	令和11年度まで	378,000				378,000
曾於市立恒吉地区診療所指定管理料 （R6）	15,215	令和7年度から 令和7年度まで	5,515	令和9年度まで	9,700				9,700
大家畜特別支援資金に対する利子補給 （R6）	54	令和7年度から 令和7年度まで	2	令和31年度まで	52				52
曾於市森林総合利用施設（清流の森大川原峡）指定管理料 （R6）	34,794	令和7年度から 令和7年度まで	11,598	令和9年度まで	23,196				23,196
曾於市財部きらら館指定管理料 （R6）	14,500	令和7年度から 令和7年度まで	8,900	令和11年度まで	11,600				11,600
曾於市立図書館及び曾於市歴史民俗資料館指定管理料 （R6）	229,969	令和7年度から 令和7年度まで	44,000	令和11年度まで	186,000				186,000
曾於高校総合支援対策事業 （R7）	11,088			令和10年度まで	11,088				11,088
そお生きいき健康センター指定管理料 （R7）	98,100			令和12年度まで	98,100				98,100
曾於市花房峡憩いの森指定管理料 （R7）	70,000			令和12年度まで	70,000				70,000
学校給食センター管理費（学校給食賄材料費） （R7）	158,628			令和8年度まで	158,628				158,628

地方債の令和6年度末における現在高並びに令和7年度末
及び令和8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	令和6年度末 現在高	令和7年度末 現在高見込額	令和8年度中増減見込額		令和8年度末 現在高見込額
			8年度中起債見込額	8年度中元金償還見込額	
1 普通債	21,271,595	22,179,742	2,488,400	1,920,299	22,747,843
総務債	5,707,316	5,839,059	110,700	357,109	5,592,650
民生債	494,431	446,768	57,900	75,718	428,950
衛生債	1,019,766	928,985	111,300	149,051	891,234
農林水産業債	2,559,086	2,377,473	169,900	174,796	2,372,577
商工債	27,800	27,800	39,800	0	67,600
土木債	6,059,757	5,974,520	596,700	724,827	5,846,393
消防債	848,702	1,027,840	97,400	83,039	1,042,201
教育債	4,554,737	5,557,297	1,304,700	355,759	6,506,238
2 災害復旧債	1,460,543	1,905,550	0	192,169	1,713,381
3 減税補てん債	4,767	1,414	0	1,414	0
4 臨時財政対策債	5,068,313	4,514,461	0	522,814	3,991,647
5 減収補てん債	47,251	44,024	0	3,228	40,796
合 計	27,852,469	28,645,191	2,488,400	2,639,924	28,493,667

国民健康保険特別会計

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	637,491	610,277	27,214
2 使用料及び手数料	110	110	0
4 県支出金	4,168,249	4,166,584	1,665
5 財産収入	1	1	0
6 繰入金	570,774	614,562	△43,788
7 繰越金	50,000	50,000	0
8 諸収入	2,011	2,017	△6
歳入合計	5,428,636	5,443,551	△14,915

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	75,147	78,057	△2,910	0	0	110	75,037
2 保険給付費	4,091,889	4,099,910	△8,021	4,071,340	0	0	20,549
3 国民健康保険事業費納付金	1,176,441	1,177,356	△915	64,397	0	0	1,112,044
6 保健事業費	67,648	71,591	△3,943	32,512	0	0	35,136
8 公債費	617	617	0	0	0	0	617
9 諸支出金	3,152	3,262	△110	0	0	0	3,152
10 予備費	13,742	12,755	987	0	0	0	13,742
4 共同事業拠出金	0	3	△3	0	0	0	0
歳 出 合 計	5,428,636	5,443,551	△14,915	4,168,249	0	110	1,260,277

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	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般被保険者国民健康保険税	637,491	610,277	27,214	1 医療給付費分現年課税分	454,407	医療給付費分現年課税分
				2 後期高齢者支援金分現年課税分	108,064	後期高齢者支援金分現年課税分
				3 介護納付金分現年課税分	36,613	介護納付金分現年課税分
				4 子ども・子育て支援納付金分現年課税分	22,364	子ども・子育て支援納付金分現年課税分
				5 医療給付費分滞納繰越分	12,002	医療給付費分滞納繰越分
				6 後期高齢者支援金分滞納繰越分	2,599	後期高齢者支援金分滞納繰越分
				7 介護納付金分滞納繰越分	1,442	介護納付金分滞納繰越分
計	637,491	610,277	27,214			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	110	110	0	1 督促手数料	110	現年度分督促手数料 過年度分督促手数料	100 10
計	110	110	0				

(款) 4 県支出金

(項) 1 県補助金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
1 保険給付費等交付金	4,168,249	4,166,584	1,665	1 普通交付金	4,071,340	保険給付費等交付金（普通交付金）	
				2 特別交付金	96,909	保険者努力支援分	16,960
						特別調整交付金分	51,348
						県繰入金（2号分）	16,969
		特定健康診査等負担金	11,632				
計	4,168,249	4,166,584	1,665				

(款) 5 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	1	1	0	1 基金利子	1	基金利子
計	1	1	0			

(款) 6 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	570,774	614,562	△43,788	1 保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	163,496	保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	
				2 保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	83,209	保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	
				3 未就学児均等割保険税繰入金	1,474	未就学児均等割保険税繰入金	
				4 人件費等繰入金	75,037	人件費繰入金	63,054
						事務費繰入金	11,983
5 産前産後保険料繰入金	159	産前産後保険料繰入金					

(款) 6 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位:千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
				7 財政安定化支援事業繰入金	87,399	財政安定化支援事業繰入金
				8 その他の一般会計繰入金	160,000	その他の一般会計繰入金
計	570,774	614,562	△43,788			

(款) 7 繰越金

(項) 1 繰越金

2 その他繰越金	50,000	50,000	0	1 その他繰越金	50,000	その他繰越金
計	50,000	50,000	0			

(款) 8 諸収入

(項) 1 延滞金・加算金及び過料

1 延滞金	8	12	△4	1 一般被保険者延滞金	8	現年度分保険税延滞金 過年度分保険税延滞金	7 1
計	8	12	△4				

(款) 8 諸収入

(項) 2 預金利子

1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	歳計金利子
計	1	1	0			

(款) 8 諸収入

(項) 3 雑入

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般被保険者第三者納付金	2,000	2,000	0	1 第三者納付金	2,000	一般被保険者第三者納付金
3 一般被保険者返納金	1	1	0	1 返納金	1	一般被保険者返納金
8 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入
退職被保険者等第三者納付金	0	1	△1			廃目
退職被保険者等返納金	0	1	△1			廃目
計	2,002	2,004	△2			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 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	69,708	70,279	△571	0	0	0	69,708	2 給 料	34,751	一般管理事務費 国民健康保険総務職員給	6,654 63,054
								3 職員手当等	18,202		
								4 共 済 費	10,101		
								8 旅 費	89		
								10 需用費	1,685		
								11 役 務 費	3,054		
								12 委 託 料	1,391		
18 負担金、補助 及び交付金	435										
2 連合会負担金	3,339	3,889	△550	0	0	0	3,339	18 負担金、補助 及び交付金	3,339	連合会負担金	3,339
計	73,047	74,168	△1,121	0	0	0	73,047				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	1,784	3,573	△1,789	0	0	110	1,674	8 旅 費	80	賦課徴収事務費	1,784
								10 需用費	118		
								11 役 務 費	1,586		
計	1,784	3,573	△1,789	0	0	110	1,674				

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 運営協議会費	316	316	0	0	0	0	316	1 報酬 8 旅費 10 需用費	209 61 46	運営協議会費 316
計	316	316	0	0	0	0	316			

(款) 2 保険給付費

(項) 1 療養諸費

1 一般被保険者療養給付費	3,447,852	3,451,317	△3,465	3,447,852	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	3,447,852	被保険者療養給付費	3,447,852
3 一般被保険者療養費	22,788	24,000	△1,212	22,788	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	22,788	被保険者療養費	22,788
5 審査支払手数料	10,745	12,989	△2,244	0	0	0	10,745	12 委託料	10,745	審査支払手数料	10,745
計	3,481,385	3,488,306	△6,921	3,470,640	0	0	10,745				

(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	600,000	600,000	0	600,000	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	600,000	被保険者高額療養費	600,000
3 一般被保険者高額介護合算療養費	500	600	△100	500	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	500	被保険者高額介護合算療養費	500
計	600,500	600,600	△100	600,500	0	0	0				

(款) 2 保険給付費

(項) 3 移送費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	200	200	0	200	0	0	0	18 負担金、補助 及び交付金	200	被保険者移送費	200
計	200	200	0	200	0	0	0				

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児一時 金	8,000	9,000	△1,000	0	0	0	8,000	18 負担金、補助 及び交付金	8,000	出産育児一時金	8,000
2 審査支払手数 料	4	4	0	0	0	0	4	11 役 務 費	4	出産育児一時金支払委託料	4
計	8,004	9,004	△1,000	0	0	0	8,004				

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

1 葬祭費	1,800	1,800	0	0	0	0	1,800	18 負担金、補助 及び交付金	1,800	葬祭費	1,800
計	1,800	1,800	0	0	0	0	1,800				

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療費給付費分

1 一般被保険者 医療給付費分	823,285	838,235	△14,950	46,670	0	0	776,615	18 負担金、補助 及び交付金	823,285	被保険者医療給付費分	823,285
計	823,285	838,235	△14,950	46,670	0	0	776,615				

(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	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 一般被保険者 後期高齢者支 援金等分	256,273	261,063	△4,790	14,633	0	0	241,640	18 負担金、補助 及び交付金	256,273	被保険者後期高齢者支援金等分 256,273	
計	256,273	261,063	△4,790	14,633	0	0	241,640				

(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	73,553	78,058	△4,505	3,094	0	0	70,459	18 負担金、補助 及び交付金	73,553	介護納付金分 73,553
計	73,553	78,058	△4,505	3,094	0	0	70,459			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 4 子ども・子育て支援納付金分

1 子ども・子育 て支援納付金 分	23,330	0	23,330	0	0	0	23,330	18 負担金、補助 及び交付金	23,330	子ども・子育て支援納付金分 23,330
計	23,330	0	23,330	0	0	0	23,330			

(款) 6 保健事業費

(項) 1 保健事業費

1 保健衛生普及 費	9,903	11,127	△1,224	8,901	0	0	1,002	1 報酬	1,067	保健衛生普及費 9,903
								7 報償費	1,143	
								8 旅費	27	
								10 需用費	94	
								11 役務費	39	
12 委託料	6,694									

(款) 6 保健事業費

(項) 1 保健事業費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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				
								13 使用料及び賃借料	839	
2 疾病予防費	17,667	20,103	△2,436	7,215	0	0	10,452	12 委託料	14,667	疾病予防費 17,667
								18 負担金、補助及び交付金	3,000	
計	27,570	31,230	△3,660	16,116	0	0	11,454			

(款) 6 保健事業費

(項) 2 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	40,078	40,361	△283	16,396	0	0	23,682	1 報酬	889	特定健康診査事業費 40,078
								7 報償費	3,373	
								8 旅費	52	
								10 需用費	552	
								11 役務費	2,018	
								12 委託料	33,194	
計	40,078	40,361	△283	16,396	0	0	23,682			

(款) 8 公債費

(項) 1 公債費

1 利子	617	617	0	0	0	0	617	22 償還金、利子及び割引料	617	利子 617
計	617	617	0	0	0	0	617			

(款) 9 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 一般被保険者 保険税還付金	3,000	3,000	0	0	0	0	3,000	22 償還金、利子 及び割引料	3,000	被保険者保険税還付金 3,000	
3 一般被保険者 保険税還付加 算金	150	150	0	0	0	0	150	22 償還金、利子 及び割引料	150	被保険者還付加算金 150	
5 保険給付費等 交付金償還金	1	1	0	0	0	0	1	22 償還金、利子 及び割引料	1	保険給付費等交付金償還金 1	
9 その他償還金	1	1	0	0	0	0	1	22 償還金、利子 及び割引料	1	償還金 1	
退職被保険者 等保険税還付 金	0	100	△100	0	0	0	0		0	廃目	
退職被保険者 等保険税還付 加算金	0	10	△10	0	0	0	0		0	廃目	
計	3,152	3,262	△110	0	0	0	3,152				

(款) 10 予備費

(項) 1 予備費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	13,742	12,755	987	0	0	0	13,742		予備費	13,742
計	13,742	12,755	987	0	0	0	13,742			

(款) 共同事業拠出金

(項) 共同事業拠出金

共同事業拠出金	0	3	△3	0	0	0	0		0	廃款
計	0	3	△3	0	0	0	0			

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	期 末 手 当 年 間 支 給 額	そ の 他 手 当	計			
本 年 度	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	9	209			209		209	
	計	9	209	0	0	209	0	209	
前 年 度	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	9	209			209		209	
	計	9	209	0	0	209	0	209	
比 較	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	0	0			0		0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	8	1,956	34,751	18,202	54,909	10,101	65,010	
前 年 度	7	1,933	33,592	16,812	52,337	10,625	62,962	
比 較	1	23	1,159	1,390	2,572	△ 524	2,048	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,224	381	409	744	495	0	6,138
	前 年 度	815	123	232	722	495	0	5,874
	比 較	409	258	177	22	0	0	264
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	本 年 度	4,962	0	24	3,825	0		
	前 年 度	4,831	0	24	3,696	0		
	比 較	131	0	0	129	0		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	6	0	34,751	18,202	52,953	10,101	63,054	
前 年 度	6	0	33,592	16,812	50,404	10,625	61,029	
比 較	0	0	1,159	1,390	2,549	△ 524	2,025	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,224	381	409	744	495	0	6,138
	前 年 度	815	123	232	722	495	0	5,874
	比 較	409	258	177	22	0	0	264
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	本 年 度	4,962	0	24	3,825	0		
	前 年 度	4,831	0	24	3,696	0		
	比 較	131	0	0	129	0		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(2) 2	1,956	0	0	1,956	0	1,956	
前 年 度	(1) 1	1,933	0	0	1,933	0	1,933	
比 較	(1) 1	23	0	0	23	0	23	

※ () はパートタイム会計年度任用職員の人数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)
	本 年 度	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0

(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	1,159	給与改定に伴う増減分	1,949	給料表変更に伴う増	
		昇給に伴う増加分	112		
		その他の増減分	△ 902		
職 員 手 当	1,390	制度改正に伴う増減分	119	給料表及び期末勤勉手当支給率変更に伴う増	
		その他の増減分	1,271		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	355,900	-
	平均給与月額 (円)	391,073	-
	平均年齢 (歳)	42.4	-
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	346,300	-
	平均給与月額 (円)	368,470	-
	平均年齢 (歳)	47.1	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	217,300	200,300	217,300
大 学 卒	225,600		232,000	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	1級	0	0.0	5級	3	50.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	1	16.7	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	2	33.3				4級	0	0.0			
				計	6	100.0				計	0	0.0
令和7年4月1日現在	1級	0	0.0	5級	3	50.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	3	50.0				4級	0	0.0			
				計	6	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	5	5	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	83.33	83.33	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	5	5	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	83.33	83.33	-		

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)	3月(月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.25) 2.35	-	(2.45) 4.65	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	

※ () は再任用職員の支給率

⑥ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	0.04%	0.04%	-
支給対象職員の比率 (%) 令和8年4月1日現在	33.33%	33.33%	-
代表的な特殊勤務手当の名称	税務手当	税務手当	-

⑧ 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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上19,700円打切り

後期高齢者医療特別会計

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	480,991	419,845	61,146
2 使用料及び手数料	11	11	0
4 繰入金	292,564	286,299	6,265
5 繰越金	500	500	0
6 諸収入	3,100	3,102	△2
歳入合計	777,166	709,757	67,409

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	21,418	26,870	△5,452	0	0	11	21,407
2 後期高齢者医療広域連合納付金	752,698	679,836	72,862	0	0	271,157	481,541
3 諸支出金	3,050	3,051	△1	0	0	3,049	1
歳出合計	777,166	709,757	67,409	0	0	274,217	502,949

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	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
				区分	金額	
1 特別徴収保険料	327,081	294,375	32,706	1 現年度分特別徴収保険料	327,081	現年度分特別徴収保険料
2 普通徴収保険料	153,910	125,470	28,440	1 現年度分普通徴収保険料	153,860	現年度分普通徴収保険料
				2 滞納繰越分普通徴収保険料	50	滞納繰越分普通徴収保険料
計	480,991	419,845	61,146			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	11	11	0	1 督促手数料	11	現年度分督促手数料 過年度分督促手数料	10 1
計	11	11	0				

(款) 4 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	292,564	286,299	6,265	1 事務費繰入金	2,390	事務費繰入金
				2 保険基盤安定繰入金	271,157	保険基盤安定繰入金
				3 人件費繰入金	19,017	人件費繰入金
計	292,564	286,299	6,265			

(款) 5 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	500	500	0	1 繰越金	500	繰越金
計	500	500	0			

(款) 6 諸収入

(項) 1 延滞金及び加算金

1 延滞金	50	50	0	1 延滞金	50	延滞金 10 過年度分延滞金 40
計	50	50	0			

(款) 6 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	3,000	3,000	0	1 保険料還付金	3,000	保険料還付金
2 還付加算金	49	50	△1	1 還付加算金	49	還付加算金
計	3,049	3,050	△1			

(款) 6 諸収入

(項) 3 預金利子

1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	預金利子
計	1	1	0			

(款) 6 諸収入

(項) 雑入

雑入	0	1	△1			廃項
計	0	1	△1			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	20,972	26,031	△5,059	0	0	0	20,972	2 給 料	9,549	総務管理費	1,955
								3 職員手当等	6,472	後期高齢者医療総務職員給	19,017
								4 共 済 費	2,996		
								8 旅 費	19		
								10 需用費	363		
								11 役 務 費	880		
								12 委 託 料	241		
								13 使用料及び賃借料	452		
計	20,972	26,031	△5,059	0	0	0	20,972				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 徴収費	446	839	△393	0	0	11	435	10 需用費	446	徴収費	446
計	446	839	△393	0	0	11	435				

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

1 後期高齢者医療広域連合納付金	752,698	679,836	72,862	0	0	271,157	481,541	18 負担金、補助及び交付金	752,698	後期高齢者医療広域連合納付金	752,698
計	752,698	679,836	72,862	0	0	271,157	481,541				

(款) 3 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度の財源内訳				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	3,000	3,000	0	0	0	3,000	0	22 償還金、利子 及び割引料	3,000	保険料還付金 3,000
2 還付加算金	50	50	0	0	0	49	1	22 償還金、利子 及び割引料	50	還付加算金 50
計	3,050	3,050	0	0	0	3,049	1			

(款) 3 諸支出金

(項) 繰出金

他会計繰出金	0	1	△1	0	0	0	0		0	廃項
計	0	1	△1	0	0	0	0			

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	3	0	9,549	6,472	16,021	2,996	19,017	
前 年 度	4	0	11,908	8,010	19,918	3,759	23,677	
比 較	△ 1	0	△ 2,359	△ 1,538	△ 3,897	△ 763	△ 4,660	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	36	365	211	247	226	0	2,354
	前 年 度	243	689	120	332	226	0	2,779
	比 較	△ 207	△ 324	91	△ 85	0	0	△ 425
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	本 年 度	1,982	0	0	1,051	0		
	前 年 度	2,310	0	0	1,311	0		
	比 較	△ 328	0	0	△ 260	0		

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 2,359	給与改定に伴う増減分	512	給料表変更に伴う増	
		昇給に伴う増加分	14		
		その他の増減分	△ 2,885		
職 員 手 当	△ 1,538	制度改正に伴う増減分	47	給料表及び期末勤勉手当支給率変更に伴う増	
		その他の増減分	△ 1,585		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	291,033	-
	平均給与月額 (円)	324,119	-
	平均年齢 (歳)	34.1	-
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	264,350	-
	平均給与月額 (円)	296,202	-
	平均年齢 (歳)	32.5	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	217,300	200,300	217,300
大 学 卒	225,600		232,000	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	1級	0	0.0	5級	0	0.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	3	100.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	3	100.0				計	0	0.0
令和7年4月1日現在	1級	1	25.0	5級	0	0.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	3	75.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	4	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	3	3	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	4	4	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		

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)	3月(月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.25) 2.35	-	(2.45) 4.65	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	

※ () は再任用職員の支給率

⑥定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和8年4月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上19,700円打切り

介 護 保 険 特 別 会 計

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	848,162	835,096	13,066
2 使用料及び手数料	17	20	△3
3 国庫支出金	1,553,069	1,526,514	26,555
4 支払基金交付金	1,442,822	1,429,430	13,392
5 県支出金	786,256	778,436	7,820
6 繰入金	981,006	960,368	20,638
7 繰越金	30,000	30,000	0
8 諸収入	6	6	0
9 分担金及び負担金	1,020	1,128	△108
10 財産収入	659	389	270
歳入合計	5,643,017	5,561,387	81,630

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	162,254	145,468	16,786	873	0	0	161,381
2 保険給付費	5,209,000	5,161,000	48,000	2,213,823	0	1,406,430	1,588,747
3 地域支援事業費	245,884	240,844	5,040	114,308	0	37,412	94,164
4 基金積立金	660	390	270	0	0	0	660
5 公債費	411	411	0	0	0	0	411
6 諸支出金	6,967	5,052	1,915	0	0	0	6,967
7 予備費	17,841	8,222	9,619	0	0	0	17,841
歳 出 合 計	5,643,017	5,561,387	81,630	2,329,004	0	1,443,842	1,870,171

2 歳 入

(款) 1 保険料

(項) 1 介護保険料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 第1号被保険者保険料	848,162	835,096	13,066	1 現年度分特別徴収 保険料	790,603	現年度分特別徴収保険料
				2 現年度分普通徴収 保険料	56,053	現年度分普通徴収保険料
				3 滞納繰越分普通徴 収保険料	1,506	滞納繰越分普通徴収保険料
計	848,162	835,096	13,066			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	17	20	△3	1 督促手数料	17	現年度分督促手数料 過年度分督促手数料	10 7
計	17	20	△3				

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

1 介護給付費負担金	944,869	936,163	8,706	1 現年度分	944,869	現年度分
計	944,869	936,163	8,706			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	520,900	516,100	4,800	1 現年度分	520,900	現年度分
4 介護保険事業費補助金	873	0	873	1 介護保険事業費補 助金	873	介護保険事業費補助金
5 地域支援事業交付金（介護 予防・日常生活総合事業）	33,697	33,296	401	1 現年度分	33,697	現年度分

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
6 地域支援事業交付金（包括的支援事業）	42,409	40,955	1,454	1 現年度分	42,409	現年度分
8 保険者機能強化推進交付金	2,980	0	2,980	1 現年度分	2,980	現年度分
9 保険者努力支援交付金	7,341	0	7,341	1 現年度分	7,341	現年度分
計	608,200	590,351	17,849			

(款) 4 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

1 介護給付費交付金	1,406,430	1,393,470	12,960	1 現年度分	1,406,430	現年度分
2 地域支援事業支援交付金	36,392	35,960	432	1 現年度分	36,392	現年度分
計	1,442,822	1,429,430	13,392			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担金	748,054	741,161	6,893	1 現年度分	748,054	現年度分
計	748,054	741,161	6,893			

(款) 5 県支出金

(項) 2 県補助金

3 高齢者元気度アップ・ポイント事業補助金	150	150	0	1 高齢者元気度アップ・ポイント事業補助金	150	高齢者元気度アップ・ポイント事業補助金
6 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活総合事業）	16,848	16,648	200	1 現年度分	16,848	現年度分
7 地域支援事業交付金（包括的支援事業）	21,204	20,477	727	1 現年度分	21,204	現年度分
計	38,202	37,275	927			

(款) 6 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費繰入金	651,125	645,125	6,000	1 現年度分	651,125	現年度分
4 低所得者保険料軽減繰入金	69,572	72,650	△3,078	1 現年度分	69,572	現年度分
5 その他一般会計繰入金	162,254	145,468	16,786	1 事務費繰入金	84,003	事務費繰入金
				2 人件費繰入金	78,251	人件費繰入金
6 地域支援事業繰入金（介護 予防・日常生活総合事業）	16,849	16,648	201	1 現年度分	16,849	現年度分
7 地域支援事業繰入金（包括 的支援事業）	21,206	20,477	729	1 現年度分	21,206	現年度分
計	921,006	900,368	20,638			

(款) 6 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 介護保険基金繰入金	60,000	60,000	0	1 介護保険基金繰入金	60,000	介護保険基金繰入金
計	60,000	60,000	0			

(款) 7 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	30,000	30,000	0	1 繰越金	30,000	前年度繰越金
計	30,000	30,000	0			

(款) 8 諸収入

(項) 1 延滞金加算金及び過料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 第1号被保険者延滞金	2	2	0	1 第1号被保険者延滞金	2	現年度分第1号被保険者延滞金 1 過年度分第1号被保険者延滞金 1
計	2	2	0			

(款) 8 諸収入

(項) 3 雑入

1 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1	第三者納付金
2 返納金	2	2	0	1 返納金	2	返納金
3 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入
計	4	4	0			

(款) 9 分担金及び負担金

(項) 1 負担金

1 地域支援事業負担金	1,020	1,128	△108	1 地域支援事業負担金	1,020	
計	1,020	1,128	△108			

(款) 10 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	659	389	270	1 利子及び配当金	659	介護保険基金利子
計	659	389	270			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度の財源内訳				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	84,017	85,440	△1,423	873	0	0	83,144	2 給 料	41,226	一般管理事務費 介護保険総務職員給	5,766 78,251
								3 職員手当等	24,449		
								4 共 済 費	12,576		
								7 報 償 費	198		
								8 旅 費	33		
								10 需用費	626		
								11 役 務 費	150		
								12 委 託 料	4,210		
								13 使用料及び賃 借料	406		
18 負担金、補助 及び交付金	143										
2 連合会納付金	80	30	50	0	0	0	80	11 役 務 費	80	連合会納付金	80
計	84,097	85,470	△1,373	873	0	0	83,224				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	80	68	12	0	0	0	80	10 需用費	60	賦課徴収費	80
								11 役 務 費	20		
計	80	68	12	0	0	0	80				

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 認定審査事務負担金	70,595	59,930	10,665	0	0	0	70,595	18 負担金、補助及び交付金	70,595	認定審査事務負担金 70,595
計	70,595	59,930	10,665	0	0	0	70,595			

(款) 1 総務費

(項) 4 計画策定委員会費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	国県支出金	地方債	その他	一般財源	節		説明
								区分	金額	
1 計画策定委員会費	3,642	0	3,642	0	0	0	3,642	1 報酬	321	計画策定委員会費 3,642
								8 旅費	109	
								12 委託料	3,212	
計	3,642	0	3,642	0	0	0	3,642			

(款) 1 総務費

(項) 5 介護人材確保育成事業

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	国県支出金	地方債	その他	一般財源	節	金額	説明
1 介護人材確保育成事業	3,840	0	3,840	0	0	0	3,840	18 負担金、補助及び交付金	3,840	居宅介護支援事業所介護予防支援補助金 3,840
計	3,840	0	3,840	0	0	0	3,840			

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	国県支出金	地方債	その他	一般財源	節	金額	説明
1 居宅介護サービス給付費	1,530,000	1,470,000	60,000	650,242	0	413,100	466,658	18 負担金、補助及び交付金	1,530,000	居宅介護サービス給付費 1,530,000
2 特例居宅介護サービス給付費	1,200	1,200	0	510	0	324	366	18 負担金、補助及び交付金	1,200	特例居宅介護サービス給付費 1,200

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 地域密着型介護サービス給付費	1,350,000	1,350,000	0	573,750	0	364,500	411,750	18 負担金、補助及び交付金	1,350,000	地域密着型介護サービス給付費 1,350,000
4 特例地域密着型介護サービス給付費	100	100	0	43	0	27	30	18 負担金、補助及び交付金	100	特例地域密着型介護サービス給付費 100
5 施設介護サービス給付費	1,613,700	1,613,700	0	685,823	0	435,699	492,178	18 負担金、補助及び交付金	1,613,700	施設介護サービス給付費 1,613,700
6 特例施設介護サービス給付費	100	100	0	43	0	27	30	18 負担金、補助及び交付金	100	特例施設介護サービス給付費 100
7 居宅介護福祉用具購入費	5,000	5,000	0	2,125	0	1,350	1,525	18 負担金、補助及び交付金	5,000	居宅介護福祉用具購入費 5,000
8 居宅介護住宅改修費	11,400	11,400	0	4,845	0	3,078	3,477	18 負担金、補助及び交付金	11,400	居宅介護住宅改修費 11,400
9 居宅介護サービス計画給付費	183,000	183,000	0	77,775	0	49,410	55,815	18 負担金、補助及び交付金	183,000	居宅介護サービス計画給付費 183,000
10 特例居宅介護サービス計画給付費	100	100	0	43	0	27	30	18 負担金、補助及び交付金	100	特例居宅介護サービス計画給付費 100
計	4,694,600	4,634,600	60,000	1,995,199	0	1,267,542	1,431,859			

(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	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 介護予防サービス給付費	89,300	89,300	0	37,952	0	24,111	27,237	18 負担金、補助及び交付金	89,300	介護予防サービス給付費 89,300
2 特例介護予防サービス給付費	100	100	0	43	0	27	30	18 負担金、補助及び交付金	100	特例介護予防サービス給付費 100
3 地域密着型介護予防サービス給付費	9,780	9,780	0	4,157	0	2,641	2,982	18 負担金、補助及び交付金	9,780	地域密着型介護予防サービス給付費 9,780
4 特例地域密着型介護予防サービス給付費	100	100	0	43	0	27	30	18 負担金、補助及び交付金	100	特例地域密着型介護予防サービス給付費 100
5 介護予防福祉用具購入費	2,500	2,500	0	1,063	0	675	762	18 負担金、補助及び交付金	2,500	介護予防福祉用具購入費 2,500
6 介護予防住宅改修費	9,000	9,000	0	3,825	0	2,430	2,745	18 負担金、補助及び交付金	9,000	介護予防住宅改修費 9,000
7 介護予防サービス計画給付費	16,200	16,200	0	6,885	0	4,374	4,941	18 負担金、補助及び交付金	16,200	介護予防サービス計画給付費 16,200
8 特例介護予防サービス計画給付費	100	100	0	43	0	27	30	18 負担金、補助及び交付金	100	特例介護予防サービス計画給付費 100
計	127,080	127,080	0	54,011	0	34,312	38,757			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	4,420	4,420	0	1,879	0	1,193	1,348	11 役務費	4,420	審査支払手数料	4,420
計	4,420	4,420	0	1,879	0	1,193	1,348				

(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	135,600	135,600	0	57,630	0	36,612	41,358	18 負担金、補助及び交付金	135,600	高額介護サービス費	135,600
2 高額介護予防サービス費	300	300	0	128	0	81	91	18 負担金、補助及び交付金	300	高額介護予防サービス費	300
計	135,900	135,900	0	57,758	0	36,693	41,449				

(款) 2 保険給付費

(項) 5 高額医療合算介護サービス等費

1 高額医療合算介護サービス費	18,000	18,000	0	7,650	0	4,860	5,490	18 負担金、補助及び交付金	18,000	高額医療合算介護サービス費	18,000
2 高額医療合算介護予防サービス費	300	300	0	128	0	81	91	18 負担金、補助及び交付金	300	高額医療合算介護予防サービス費	300
計	18,300	18,300	0	7,778	0	4,941	5,581				

(款) 2 保険給付費

(項) 6 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	228,000	240,000	△12,000	96,900	0	61,560	69,540	18 負担金、補助及び交付金	228,000	特定入所者介護サービス費 228,000
2 特例特定入所者介護サービス費	240	240	0	102	0	65	73	18 負担金、補助及び交付金	240	特例特定入所者介護サービス費 240
3 特定入所者介護予防サービス費	360	360	0	153	0	97	110	18 負担金、補助及び交付金	360	特定入所者介護予防サービス費 360
4 特例特定入所者介護予防サービス費	100	100	0	43	0	27	30	18 負担金、補助及び交付金	100	特例特定入所者介護予防サービス費 100
計	228,700	240,700	△12,000	97,198	0	61,749	69,753			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

1 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	325	325	0	188	0	0	137	7 報償費	315	地域包括ケア会議事業 325
								10 需用費	10	
2 任意事業費	40,813	43,245	△2,432	23,110	0	792	16,911	7 報償費	194	家族介護継続支援（家族介護慰労）事業 100
								8 旅費	8	家族介護継続支援（介護用品支給）事業 780
								10 需用費	239	家族介護支援（認知症高齢者見守り）事業 94
								11 役務費	214	住宅改修支援（理由書作成）事業 20
								12 委託料	9,542	成年後見人制度利用支援事業 1,279

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	28,728	地域自立生活支援（緊急通報システム）事業 8,538
								19 扶助費	1,888	介護給付等費用適正化事業 1,104 認知症サポーター等養成事業 170 認知症対応型共同生活介護事業所の家賃等助成事業 28,728
4 地域支援事業事務費	60,591	56,948	3,643	35,141	0	0	25,450	8 旅費	27	地域支援事業事務費 60,591
								10 需用費	1,724	
								11 役務費	216	
								12 委託料	57,405	
								17 備品購入費	1,183	
								26 公課費	36	
9 在宅医療・介護連携推進事業	4,297	2,073	2,224	2,466	0	0	1,831	12 委託料	4,297	在宅医療・介護連携推進事業 4,297
10 生活支援体制整備事業費	4,523	4,523	0	2,610	0	0	1,913	12 委託料	4,523	生活支援体制整備事業 4,523
11 認知症総合支援事業	169	166	3	98	0	0	71	7 報償費	91	認知症総合支援事業 169
								8 旅費	28	
								10 需用費	10	
								18 負担金、補助及び交付金	40	
計	110,718	107,280	3,438	63,613	0	792	46,313			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 一般介護予防事業費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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 一般介護予防事業費	17,473	17,662	△189	6,695	0	4,713	6,065	7 報償費	198	一般介護予防事業評価事業	811
								10 需用費	290	介護予防普及啓発（健康教育）事業	1,936
								12 委託料	16,925	地域介護予防活動支援（ボランティア活動）事業	308
								18 負担金、補助及び交付金	60	介護予防活動支援（元気度アップ・ポイント）事業	7,575
計	17,473	17,662	△189	6,695	0	4,713	6,065			介護予防把握事業	6,843

(款) 3 地域支援事業費

(項) 4 介護予防・生活支援サービス事業費

1 サービス事業費	105,729	101,731	3,998	39,519	0	28,680	37,530	12 委託料	8,408	基準型訪問・通所サービス事業	85,200
								18 負担金、補助及び交付金	97,321	軽費型訪問介護事業	473
										住民主体型訪問介護事業	62
										基準緩和型通所介護事業	10,022
										住民主体型通所介護事業	885
										短期集中型通所介護事業	7,935
移動支援訪問サービス	1,152										
2 介護予防ケアマネジメント事業費	10,608	12,730	△2,122	3,973	0	2,861	3,774	18 負担金、補助及び交付金	10,608	介護予防ケアマネジメント事業	10,608
計	116,337	114,461	1,876	43,492	0	31,541	41,304				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 5 その他の諸費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	516	601	△85	193	0	139	184	11 役務費	516	審査支払手数料	516
2 高額介護予防 ・生活支援サ ービス費	840	840	0	315	0	227	298	18 負担金、補助 及び交付金	840	高額介護予防・生活支援サービス費	840
計	1,356	1,441	△85	508	0	366	482				

(款) 4 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 介護保険基金 積立金	660	390	270	0	0	0	660	24 積立金	660	介護保険基金積立金	660
計	660	390	270	0	0	0	660				

(款) 5 公債費

(項) 1 公債費

1 利子	411	411	0	0	0	0	411	22 償還金、利子 及び割引料	411	利子	411
計	411	411	0	0	0	0	411				

(款) 6 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	5,000	5,000	0	0	0	0	5,000	22 償還金、利子及び割引料	5,000	第1号被保険者保険料還付金 5,000
2 第1号被保険者還付加算金	50	50	0	0	0	0	50	22 償還金、利子及び割引料	50	第1号被保険者還付加算金 50
3 償還金	1	1	0	0	0	0	1	22 償還金、利子及び割引料	1	償還金 1
計	5,051	5,051	0	0	0	0	5,051			

(款) 6 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 一般会計繰出金	1,916	1	1,915	0	0	0	1,916	27 繰出金	1,916	一般会計繰出金 1,916
計	1,916	1	1,915	0	0	0	1,916			

(款) 7 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	17,841	8,222	9,619	0	0	0	17,841			予備費 17,841
計	17,841	8,222	9,619	0	0	0	17,841			

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	期 末 手 当 年 間 支 給 額	そ の 他 手 当	計			
本 年 度	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	15	321			321		321	
	計	15	321	0	0	0	321	0	321
前 年 度	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	0	0			0		0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	長 等					0		0	
	議 員					0		0	
	そ の 他	15	321			321		321	
	計	15	321	0	0	0	321	0	321

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	10	0	41,226	24,449	65,675	12,576	78,251	
前 年 度	10	0	41,515	23,635	65,150	13,391	78,541	
比 較	0	0	△ 289	814	525	△ 815	△ 290	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,626	1,434	343	1,297	398	0	8,356
	前 年 度	1,254	816	401	1,311	398	0	8,372
	比 較	372	618	△ 58	△ 14	0	0	△ 16
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	本 年 度	6,744	0	0	4,251	0		
	前 年 度	6,790	0	0	4,293	0		
	比 較	△ 46	0	0	△ 42	0		

(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	△ 289	給与改定に伴う増減分	2,149	給料表変更に伴う増	
		昇給に伴う増加分	118		
		その他の増減分	△ 2,556		
職 員 手 当	814	制度改正に伴う増減分	169	給料表及び期末勤勉手当支給率変更に伴う増	
		その他の増減分	645		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	306,670	-
	平均給与月額 (円)	343,463	-
	平均年齢 (歳)	39.8	-
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	311,020	-
	平均給与月額 (円)	341,315	-
	平均年齢 (歳)	42.10	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	217,300	200,300	217,300
大 学 卒	225,600		232,000	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	1級	1	10.0	5級	1	10.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	1	10.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	3	30.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	4	40.0				4級	0	0.0			
				計	10	100.0					計	0
令和7年4月1日現在	1級	0	0.0	5級	3	30.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	2	20.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	2	20.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	3	30.0				4級	0	0.0			
				計	10	100.0					計	0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	8	8	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	80.00	80.00	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	8	8	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	80.00	80.00	-		

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)	3月(月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.25) 2.35	-	(2.45) 4.65	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	

※ () は再任用職員の支給率

⑥定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和8年4月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上19,700円打切り

生活排水処理事業特別会計

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
2 使用料及び手数料	25,573	30,689	△5,116
5 財産収入	39	19	20
6 繰入金	33,934	34,307	△373
7 繰越金	1	1	0
8 諸収入	2	2	0
歳入合計	59,549	65,018	△5,469

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	44,210	48,598	△4,388	0	0	25,614	18,596
3 公債費	14,839	15,920	△1,081	0	0	0	14,839
4 予備費	500	500	0	0	0	0	500
歳出合計	59,549	65,018	△5,469	0	0	25,614	33,935

2 歳 入

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 浄化槽使用料	25,572	30,688	△5,116	1 現年度分	25,304	浄化槽使用料現年度分
				2 滞納繰越分	268	浄化槽使用料過年度分
計	25,572	30,688	△5,116			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 2 手数料

1 督促手数料	1	1	0	1 督促手数料	1	督促手数料
計	1	1	0			

(款) 5 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	39	19	20	1 利子及び配当金	39	生活排水処理事業基金利子
計	39	19	20			

(款) 6 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	33,934	34,307	△373	1 人件費等繰入金	33,934	人件費繰入金	11,090
						事務費繰入金	22,844
計	33,934	34,307	△373				

(款) 7 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	繰越金
計	1	1	0			

(款) 8 諸収入

(項) 1 預金利子

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	預金利子
計	1	1	0			

(款) 8 諸収入

(項) 3 延滞金加算金及び過料

1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	延滞金
計	1	1	0			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 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	12,511	12,198	313	0	0	1,421	11,090	2 給 料	5,202	一般管理事務費	1,421
								3 職員手当等	3,497	生活排水処理職員給	11,090
								4 共 済 費	2,391		
								8 旅 費	4		
								10 需用費	122		
								11 役 務 費	422		
								22 償還金、利子 及び割引料	12		
								24 積 立 金	40		
								26 公 課 費	821		
計	12,511	12,198	313	0	0	1,421	11,090				

(款) 1 総務費

(項) 2 施設管理費

1 施設管理費	31,699	36,400	△4,701	0	0	24,193	7,506	1 報 酬	1,601	施設管理費	31,699
								3 職員手当等	474		
								8 旅 費	69		
								10 需用費	4,870		
								11 役 務 費	3,291		
								12 委 託 料	21,394		
計	31,699	36,400	△4,701	0	0	24,193	7,506				

(款) 3 公債費

(項) 1 公債費

(単位：千円)

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度の財源内訳				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	13,375	14,314	△939	0	0	0	13,375	22 償還金、利子 及び割引料	13,375	元金 13,375
2 利子	1,464	1,606	△142	0	0	0	1,464	22 償還金、利子 及び割引料	1,464	利子 1,464
計	14,839	15,920	△1,081	0	0	0	14,839			

(款) 4 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	500	500	0	0	0	0	500			予備費 500
計	500	500	0	0	0	0	500			

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	2	1,601	5,202	3,971	10,774	2,391	13,165	
前 年 度	2	1,607	5,033	3,795	10,435	2,312	12,747	
比 較	0	△ 6	169	176	339	79	418	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	588	81	51	0	43	0	1,567
	前 年 度	537	81	51	0	43	0	1,505
	比 較	51	0	0	0	0	0	62
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	本 年 度	1,068	0	0	573	0		
	前 年 度	1,024	0	0	554	0		
	比 較	44	0	0	19	0		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	1	0	5,202	3,497	8,699	1,985	10,684	
前 年 度	1	0	5,033	3,326	8,359	1,889	10,248	
比 較	0	0	169	171	340	96	436	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	588	81	51	0	43	0	1,230
	前 年 度	537	81	51	0	43	0	1,170
	比 較	51	0	0	0	0	0	60
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	本 年 度	931	0	0	573	0		
	前 年 度	890	0	0	554	0		
	比 較	41	0	0	19	0		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(1) 1	1,601	0	474	2,075	406	2,481	
前 年 度	(1) 1	1,607	0	469	2,076	423	2,499	
比 較	(0) 0	△ 6	0	5	△ 1	△ 17	△ 18	

※ () はパートタイム会計年度任用職員の人数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)
	本 年 度	0	0	337	137	0
	前 年 度	0	0	335	134	0
	比 較	0	0	2	3	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	169	給与改定に伴う増減分	209	給料表変更に伴う増	
		昇給に伴う増加分	6		
		その他の増減分	△ 46		
職 員 手 当	176	制度改正に伴う増減分	23	給料表及び期末勤勉手当支給率変更に伴う増	
		その他の増減分	153		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	398,100	-
	平均給与月額 (円)	465,233	-
	平均年齢 (歳)	48.10	-
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	384,900	-
	平均給与月額 (円)	447,071	-
	平均年齢 (歳)	47.10	-

②初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	217,300	200,300	217,300
大 学 卒	225,600		232,000	

③級別職員数

区 分	行 政 職						技 能 労 務 職					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	1級	0	0.0	5級	1	100.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	1	100.0				計	0	0.0
令和7年4月1日現在	1級	0	0.0	5級	1	100.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	1	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
技 労 務 能 職	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	1	1	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	1	1	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		

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)	3月(月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.25) 2.35	-	(2.45) 4.65	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	

※ () は再任用職員の支給率

⑥定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和8年4月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上19,700円打切り

地方債の令和6年度末における現在高並びに令和7年度末
及び令和8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	令和6年度 現 在 高	令和7年度末 現在高見込額	令和8年度中増減見込額		令和8年度末 現在高見込額
			8年度中起債見込額	8年度中元金償還見込額	
下水道事業債	146,687	132,373	0	13,375	118,998

水道事業会計

令和8年度曾於市水道事業会計予算実施計画

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			562,864	
	1 営業収益		487,559	
		1 給水収益	485,892	
		2 給水負担金	1,012	
		3 その他の営業収益	655	
	2 営業外収益		75,295	
		1 受取利息及び配当金	1,920	
		2 補助金	7,578	
		3 資本費繰入収益	57,509	
		4 長期前受金戻入	8,266	
		5 引当金戻入益	5	
		6 補償金	5	
		7 雑収益	12	
	3 特別利益		10	
		1 過年度損益修正益	10	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			562,864	
	1 営業費用		529,719	
		1 原水及び浄水費	187,183	
		2 配水及び給水費	74,663	
		3 総 係 費	91,617	
		4 減 価 償 却 費	174,204	
		5 資 産 減 耗 費	2,052	
	2 営業外費用		31,145	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	19,090	
		2 雑 支 出	55	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,000	
	3 特別損失		1,000	
		1 過年度損益修正損	1,000	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			257,000	
	1 企 業 債		171,000	
		1 企 業 債	171,000	
	2 補 助 金		86,000	
		1 国 庫 補 助 金	86,000	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			531,146	
	1 建 設 改 良 費		416,126	
		1 営 業 設 備 費	770	
		3 配 水 設 備 改 良 費	395,000	
		4 固 定 資 産 購 入 費	20,356	
	2 企 業 債 償 還 金		115,020	
		1 企 業 債 償 還 金	115,020	

令和8年度 曾於市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー：	
当年度純利益	12,000 千円
減価償却費	174,204 千円
賞与・法定福利費引当金の増減額（△は減少）	0 千円
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 3,194 千円
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 68 千円
長期前受金戻入額	△ 8,266 千円
受取利息及び受取配当金	△ 1,920 千円
支払利息	19,090 千円
未収金の減少額（△は増加）	176 千円
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 5,005 千円
消費税及び消費税調整額	49,830 千円
小計	<u>236,847 千円</u>
利息及び配当金の受取額	1,920 千円
利息の支払額	<u>△ 19,090 千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	219,677 千円
II 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	△ 416,126 千円
国庫補助金等による収入	86,000 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 330,126 千円</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー：	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	171,000 千円
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 115,020 千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	55,980 千円
IV 資金増加(減少)額	△ 54,469 千円
V 資金期首残高	811,745 千円
VI 資金期末残高	757,276 千円

令和7年度 曾於市水道事業予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	492,426		
(2) 給水負担金	1,012		
(3) その他の営業収益	655	494,093	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	184,016		
(2) 配水及び給水費	80,421		
(3) 総係費	74,582		
(4) 減価償却費	198,007		
(5) 資産減耗費	2,052	539,078	
営業損失			44,985
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	960		
(2) 補助金	8,882		
(3) 資本費繰入収益	62,009		
(4) 長期前受金戻入	8,266		
(5) 引当金戻入	5		
(6) 補償金	5		
(7) 雑収益	12	80,139	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	17,765		
(2) 雑支出	55		
(3) 予備費	1,000	18,820	
営業外利益			61,319
経常利益			16,334
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	10	10	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,000	1,000	△ 990
当年度純利益			15,344
前年度繰越剰余金			221,023
当年度未処分利益剰余金			236,367

令和7年度 曾於市水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		45,640		
	ロ 建 物	273,740			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 102,096</u>	171,644		
	ハ 構 築 物	7,353,620			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,804,101</u>	3,549,519		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,895,484			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,215,366</u>	680,118		
	ホ 車 両 運 搬 具	3,861			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,449</u>	1,412		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,930			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,050</u>	1,880		
	有 形 固 定 資 産 合 計			4,450,213	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		298		
	無 形 固 定 資 産 合 計			298	
(3)	投 出 資 金		2,800		
	投 資 合 計			<u>2,800</u>	
	固 定 資 産 合 計				4,453,311
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			811,745	
(2)	未 収 倒 引 当 金		81,138		
(3)	貯 蔵 品		<u>△ 557</u>	80,581	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			2,593	
	流 動 資 産 合 計			<u>665</u>	
	資 産 合 計				<u>895,584</u>
	資 産 合 計				<u>5,348,895</u>

				負 債 の 部			
				千円	千円	千円	千円
3	固 定 負 債	債 債					
	(1) 企 業 債	債 債				1,660,064	
	(2) 引 当 金	債 債					
	退 職 給 付 引 当 金	債 債					
	固 定 負 債 合 計	債 債				<u>31,358</u>	1,691,422
4	流 動 負 債	債 債					
	(1) 企 業 債	債 債				115,019	
	(2) 引 当 金	債 債					
	イ 賞 与 引 当 金	債 債		5,758			
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	債 債		<u>1,190</u>		6,948	
	(3) そ の 他 流 動 負 債	債 債				<u>600</u>	
	流 動 負 債 合 計	債 債				<u>122,567</u>	
5	繰 延 収 益	債 債					
	(1) 長 期 前 受 金	債 債				347,638	
	(2) 収 益 化 累 計 額	債 債				<u>△ 74,349</u>	
	繰 延 収 益 合 計	債 債				<u>273,289</u>	
	負 債 合 計	債 債					<u>2,087,278</u>
				資 本 の 部			
				千円	千円	千円	千円
6	資 本 金	債 債					2,619,999
7	剰 余 金	債 債					
	(1) 利 益 剰 余 金	債 債					
	イ 減 債 積 立 金	債 債		82,900			
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	債 債		322,351			
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	債 債		<u>236,367</u>			
	利 益 剰 余 金 合 計	債 債				<u>641,618</u>	
	剰 余 金 合 計	債 債					<u>641,618</u>
	資 本 合 計	債 債					<u>3,261,617</u>
	負 債 資 本 合 計	債 債					<u><u>5,348,895</u></u>

令和8年度 曾於市水道事業予定損益計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	485,892		
(2) 給水負担金	1,012		
(3) その他の営業収益	655	487,559	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	187,183		
(2) 配水及び給水費	74,663		
(3) 総係費	91,617		
(4) 減価償却費	174,204		
(5) 資産減耗費	2,052	529,719	
営業損失			42,160
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,920		
(2) 補助金	7,578		
(3) 資本費繰入収益	57,509		
(4) 長期前受金戻入	8,266		
(5) 引当金戻入	5		
(6) 補償金	5		
(7) 雑収益	12	75,295	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	19,090		
(2) 雑支出	55		
(3) 予備費	1,000	20,145	
営業外利益			55,150
経常利益			12,990
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正	10	10	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正	1,000	1,000	△ 990
当年度純利益			12,000
前年度繰越剰余金			221,023
当年度未処分利益剰余金			233,023

令和8年度 曾於市水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		48,027		
	ロ 建 物	273,740			
	減価償却累計額	<u>△ 106,691</u>	167,049		
	ハ 構 築 物	7,295,337			
	減価償却累計額	<u>△ 3,946,961</u>	3,348,376		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,899,192			
	減価償却累計額	<u>△ 1,279,004</u>	620,188		
	ホ 車 両 運 搬 具	3,860			
	減価償却累計額	<u>△ 2,997</u>	863		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,930			
	減価償却累計額	<u>△ 19,050</u>	1,880		
	有 形 固 定 資 産 合 計			4,186,383	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		298		
	無 形 固 定 資 産 合 計			298	
(3)	投 資 資 金				
	イ 出 資 合 計		2,800		
	投 資 合 計			2,800	
	固 定 資 産 合 計				4,189,481
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			757,276	
(2)	未 収 金		80,962		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 489</u>	80,473	
(3)	貯 蔵 品			1,187	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			665	
	流 動 資 産 合 計				839,601
	資 産 合 計				<u>5,029,082</u>

		負債の部			
		千円	千円	千円	千円
3	固定負債				
	(1) 企業債			1,394,622	
	(2) 引当金				
	退職給付引当金			<u>28,164</u>	
	固定負債合計				1,422,786
4	流動負債				
	(1) 企業債			105,442	
	(2) 引当金				
	イ賞与引当金	4,289			
	ロ法定福利費引当金	<u>869</u>		5,158	
	(3) その他流動負債			<u>600</u>	
	流動負債合計				<u>111,200</u>
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			401,720	
	(2) 収益化累計額			<u>△ 82,616</u>	
	繰延収益合計				<u>319,104</u>
	負債合計				1,853,090
資本の部					
		千円	千円	千円	千円
6	資本金				2,619,999
7	剰余金				
	(1) 利益剰余金				
	イ減債積立金	82,900			
	ロ建設改良積立金	322,351			
	ハ当年度未処分利益剰余金	<u>233,023</u>		638,274	
	利益剰余金合計				<u>638,274</u>
	剰余金合計				<u>638,274</u>
	資本合計				<u>3,258,273</u>
	負債資本合計				<u><u>5,111,363</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	9	1,643	29,029	17,875	48,547	9,935	58,482	
前 年 度	11	0	40,787	22,551	63,338	13,918	77,256	
比 較	△ 2	1,643	△ 11,758	△ 4,676	△ 14,791	△ 3,983	△ 18,774	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,385	858	316	1,581	387	0	7,264
	前 年 度	1,659	1,044	340	1,850	387	0	9,378
	比 較	△ 274	△ 186	△ 24	△ 269	0	0	△ 2,114
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)			
	本 年 度	6,084	0	0	0			
	前 年 度	7,893	0	0	0			
	比 較	△ 1,809	0	0	0			

1 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	8	0	29,029	17,209	46,238	9,532	55,770	
前 年 度	11	0	40,787	22,551	63,338	13,918	77,256	
比 較	△ 3	0	△ 11,758	△ 5,342	△ 17,100	△ 4,386	△ 21,486	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,385	858	282	1,435	387	0	6,918
	前 年 度	1,659	1,044	340	1,850	387	0	9,378
	比 較	△ 274	△ 186	△ 58	△ 415	0	0	△ 2,460
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)			
	本 年 度	5,944	0	0	0			
	前 年 度	7,893	0	0	0			
	比 較	△ 1,949	0	0	0			

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(1) 1	1,643	0	666	2,309	403	2,712	
前 年 度	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
比 較	(1) 1	1,643	0	666	2,309	403	2,712	

※ () はパートタイム会計年度任用職員の人数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	34	146	346	140	0
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	34	146	346	140	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 11,758	給与改定に伴う増減分	1,373	給料表変更に伴う増	
		昇給に伴う増加分	61		
		その他の増減分	△ 13,192		
職 員 手 当	△ 4,676	制度改正に伴う増減分	136	給料表及び期末勤勉手当支給率変更に伴う増	
		その他の増減分	△ 4,812		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		企業職給料表 (一)	企業職給料表 (二)
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	345,150	-
	平均給与月額 (円)	391,126	-
	平均年齢 (歳)	42.4	-
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	322,281	-
	平均給与月額 (円)	358,449	-
	平均年齢 (歳)	45.4	-

②初任給

区 分	企業職給料表 (一) (円)	企業職給料表 (二) (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	217,300	200,300	217,300
大 学 卒	225,600		232,000	

③級別職員数

区 分	企業職給料表 (一)						企業職給料表 (二)					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	1級	0	27.2	5級	3	37.5	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	1	12.5	6級	1	12.5	2級	0	0.0			
	3級	2	25.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	1	12.5				4級	0	0.0			
				計	8	100.0				計	0	0.0
令和7年4月1日現在	1級	1	9.1	5級	5	45.5	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	1	9.1	2級	0	0.0			
	3級	4	36.4	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	11	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職給料表 (一)	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
企業職給料表 (二)	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	企 業 職 給 料 表 (一)	企 業 職 給 料 表 (二)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	6	6	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	75.00	75.00	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	8	8	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	72.73	72.73	-		

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)	3月(月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.25) 2.35	-	(2.45) 4.65	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	

※ () は再任用職員の支給率

⑥ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職 給 料 表 (一)	企 業 職 給 料 表 (二)
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和8年4月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧ 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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上19,700円打切り

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物	15 ～ 65 年
構築物	9 ～ 65 年
機械及び装置	8 ～ 20 年
車両運搬具	3 ～ 5 年
工具器具及び備品	2 ～ 17 年

(2) 引当金の計上方法

ア 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

イ 退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、鹿児島県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

なお、退職手当組合における積立金相当額は曾於市全体の職員総数で割った金額に水道事業職員数を乗じたものとなっている。

ウ 賞与引当金

職員の期末勤勉手当の支給の支出に備えるため、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を計上している。

エ 法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給に伴う法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

2 貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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、他会計が負担すると見込まれる額は773,041千円である。

3 その他の注記

(1) 賞与引当金の目的使用による取り崩し

当年度において、期末勤勉手当として6,431,000円を支出するため、賞与引当金4,289,000円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩し

当年度において、期末勤勉手当への支給に伴う法定福利費として1,300,424円を支出するため、法定福利費引当金869,000円を取り崩す。

令和8年度 曾於市水道事業會計予算資料

収益的収入

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考	
水道事業収益			562,864	574,242	△ 11,378				
	1 営業収益		487,559	494,093	△ 6,534				
		1 給水収益	485,892	492,426	△ 6,534				
						水道料金	485,892		
		2 給水負担金	1,012	1,012	0				
						給水負担金	1,012		
		3 その他の営業収益	655	655	0				
						手数料	650		
						延滞金・遅延損害金	5		
		2 営業外収益		75,295	80,139	△ 4,844			
		1 受取利息及び配当金	1,920	960	960				
						預金利息	1,920		
		2 補助金	7,578	8,882	△ 1,304				
						他会計補助金	7,578	一般会計補助金(利子分)	
		3 資本費繰入収益	57,509	62,009	△ 4,500				
						他会計補助金	57,509	一般会計補助金(元金分)	
		4 長期前受金戻入	8,266	8,266	0				
						長期前受金戻入	8,266		
		5 引当金戻入益	5	5	0				
						貸倒引当金戻入益	5		
		6 補償金	5	5	0				
						補償金	5	水道管破損等補償金	
		7 雑収益	12	12	0				
						その他雑収益	5	雑収益	
						土地使用料	7	水道施設占用料	
		3 特別利益		10	10	0			
	1 過年度損益修正益		10	10	0				
							10		
								過年度損益修正益	

収 益 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考	
1 水道事業費用			562,864	570,898	△ 8,034				
	1 営業費用		529,719	539,078	△ 9,359				
		1 原水及び浄水費		187,183	184,016	3,167			
			給料	6,645	職員給				
			手当	2,952	職員手当等				
			賞与引当金繰入額	1,103	賞与引当金繰入額				
			法定福利費	1,900	職員共済費				
			法定福利費引当金繰入額	223	法定福利費引当金繰入額				
			燃料費	1,573	非常用自家発電用燃料				
			通信運搬費	336	非常・緊急通報システム				
			委託料	60,944	水質検査, 電気設備保守等				
			手数料	18	便細菌検査手数料				
			賃借料	1,000	災害復旧時重機借上料				
			修繕費	18,000	水源地施設維持修繕				
			動力費	87,600	施設電気料				
		薬品費	4,889	滅菌用次亜塩素酸ソーダ					
		2 配水及び給水費		74,663	80,421	△ 5,758			
			給料	5,236	職員給				
			手当	1,821	職員手当等				
			賞与引当金繰入額	504	賞与引当金繰入額				
			法定福利費	1,554	職員共済費				
			法定福利費引当金繰入額	100	法定福利費引当金繰入額				
			備用品費	510	業務用消耗品				
燃料費	820		公用車燃料代						
通信運搬費	168	電話料							

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
						委託料	16,103	配水池清掃業務, 量水器取替等
						賃借料	984	土木積算システム等
						修繕費	38,764	本管等漏水工事
						路面復旧費	2,000	路面復旧工事費・資材費
						材料費	4,235	修繕用材料
						保険料	1,855	建物災害共済等
						公課費	9	公用車重量税
		3 総係費	91,617	74,582	17,035			
						給料	17,148	職員給
						手当	8,147	職員手当等
						賞与引当金繰入額	2,682	賞与引当金繰入額
						報酬	2,309	会計年度任用職員報酬
						法定福利費	5,612	職員共済費
						法定福利費引当金繰入額	546	法定福利費引当金繰入額
						旅費	745	普通旅費等
						諸謝金	881	緊急工事軽作業労務費
						被服費	99	作業服
						備用品費	2,240	納付書・督促状等
						通信運搬費	2,500	電話・郵便後納料
						委託料	44,062	包括業務委託料等
						手数料	3,178	収納事務手数料
						修繕費	300	事務機器修繕
						会費及び負担金	568	各種負担金等
						貸倒引当金繰入額	600	貸倒引当金繰入額

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
		4 減価償却費	174,204	198,007	△ 23,803			
						有形固定資産 減価償却費	174,204	施設等減価償却費
		5 資産減耗費	2,052	2,052	0			
						固定資産除却費	2,000	配水管等除却費
						たな卸資産減耗費	52	
	2 営業外費用		31,145	29,820	1,325			
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	19,090	17,765	1,325			
						企業債利息	19,090	
		2 雑支出	55	55	0			
						その他雑支出	55	
		3 消費税及び 地方消費税	12,000	12,000	0			
						消費税及び 地方消費税	12,000	
	3 特別損失		1,000	1,000	0			
		1 過年度損益 修正損	1,000	1,000	0			
						過年度損益 修正	1,000	
	4 予備費		1,000	1,000	0			
		1 予備費	1,000	1,000	0			
						予備費	1,000	

資 本 的 収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
1 資本的収入			257,000	232,000	25,000			
	1 企業債		171,000	160,000	11,000			
		1 企業債	171,000	160,000	11,000	企業債	171,000	
	2 補助金		86,000	72,000	14,000			
		1 国庫補助金	86,000	72,000	14,000	国庫補助金	86,000	

資 本 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
1 資本的支出			531,146	473,816	57,330			
	1 建設改良費		416,126	349,797	66,329			
		1 営業設備費	770	827	△ 57	量水器購入費	770	量水器
		3 配水設備改良費	395,000	330,000	65,000	工事請負費	395,000	
		4 固定資産購入費	20,356	18,970	1,386	機械及び装置購入費	20,356	予備ポンプ等
	2 企業債償還金		115,020	124,019	△ 8,999			
		1 企業債償還金	115,020	124,019	△ 8,999	元金償還金	115,020	

企業債の令和6年度末における現在高並びに令和7年度末
及び令和8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	令和6年度末現在高	令和7年度末現在高 見込	令和8年度中増減見込額		令和8年度末現在高見込額
			令和8年度中起債見込額	令和8年度中元金償還見込額	
水道事業	1,739,102	1,775,083	171,000	115,020	1,831,063

公共下水道事業会計

令和8年度 曾於市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業収益			244,096	
	1 営業収益		47,895	
		1 下水道使用料	47,880	
		2 その他の営業収益	15	
	2 営業外収益		196,199	
		1 受取利息及び配当金	2	
		2 雑収益	4	
		3 資本費繰入収益	124,347	
		4 他会計補助金	14,322	
		5 長期前受金戻入	57,522	
		6 引当金戻入益	1	
		7 補償金	1	
	3 特別利益		2	
		1 過年度損益修正益	1	
		2 その他特別利益	1	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			193,596	
	1 営業費用		172,673	
		1 管 渠 費	1,600	
		2 処 理 場 費	31,972	
		3 総 係 費	19,596	
		4 減 価 償 却 費	118,504	
		5 資 産 減 耗 費	1,000	
		6 そ の 他 営 業 費 用	1	
	2 営業外費用		20,421	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	14,420	
		2 雑 支 出	1	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	6,000	
	3 特別損失		501	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	
		2 そ の 他 特 別 損 失	500	
	4 予 備 費		1	
		1 予 備 費	1	

資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			414,600	
	1 企業債		236,500	
		1 企業債	236,500	
	2 負担金等		2,400	
		1 受益者負担金	2,400	
	3 補助金		175,700	
1 国庫補助金		175,700		

支出

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			563,473	
	1 建設改良費		439,126	
		1 管渠建設費	2,500	
		2 処理場建設費	400,000	
		3 固定資産購入費	36,626	
	2 企業債償還金		124,347	
1 企業債償還金		124,347		

令和8年度 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益又は当期純損失(△)		50,500
減価償却費		118,504
資産減耗費		1,000
引当金の増減額(△は減少)		1,421
貸倒引当金の増減額(△は減少)		9
長期前受金戻入額	△	57,522
受取利息及び受取配当金	△	2
支払利息		14,321
消費税及び地方消費税調整額		6,000
未収金の増減額(△は増加)		8,548
小計		142,779
利息及び配当金の受取額		2
利息の支払額	△	14,321
業務活動によるキャッシュ・フロー		128,460

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	△	439,126
国庫補助金等による収入		175,700
受益者負担金等による収入		2,400
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	261,026

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		236,500
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	124,347
財務活動によるキャッシュ・フロー		112,153

資金増加額(又は減少額)	△	20,413
資金期首残高		72,616
資金期末残高		52,203

令和7年度 曾於市公共下水道事業 予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	47,700		
(2) その他営業収益	15	47,715	
2. 営業費用			
(1) 管路費	1,600		
(2) 処理場費	31,712		
(3) 総係費	17,911		
(4) 減価却費	120,305		
(5) 資産減耗費用	1,000		
(6) その他営業費用	1	172,529	
3. 営業外収益			△ 124,814
(1) 受取利息及び配当金	2		
(2) 他会計補助金	14,042		
(3) 長期前受金戻入	58,641		
(4) 資本費繰入収益	121,703		
(5) 雑収益	6	194,394	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱	14,125		
(2) 雑支	1		
(3) 消費税及び地方消費税	6,000		
(4) 予備費	1	20,127	
営業外利益			174,267
経常利益			49,453
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正	1		
(2) その他特別利益	1	2	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損失	1		
(2) その他特別損失	500	501	△ 499
当年度純利益			48,954
前年度繰越利益剰余金			152,338
当年度未処分利益剰余金			201,292

令和7年度 曾於市公共下水道事業 予定貸借対照表
 (令和8年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		17,093	
ロ. 建物	727,112		
建物減価償却累計額	<u>△ 111,477</u>	615,635	
ハ. 構築物	2,501,168		
構築物減価償却累計額	<u>△ 402,311</u>	2,098,857	
ニ. 機械及び装置	448,687		
機械装置減価償却累計額	<u>△ 216,879</u>	231,808	
有形固定資産合計		2,963,393	
固定資産合計			2,963,393
2. 流動資産			
(1) 現金預金		72,616	
(2) 未収金		8,548	
流動資産合計			<u>81,164</u>
資産合計			<u><u>3,044,557</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		1,057,027	
固定負債合計			1,057,027
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	121,703		
企業債合計		121,703	
(2) 引当金			
イ. 賞与引当金	1,122		
ロ. 法定福利費引当金	231		
引当金合計	1,353		
流動負債合計			123,056
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,759,973	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 348,396	
繰延収益合計			1,411,577
負債合計			2,591,660

資本の部

6. 資本金			
(1) 固有資本金		166,550	
(2) 繰入資本金		10,076	
(3) 組入資本金		24,979	
資本金合計			201,605
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 国庫補助金	50,000		
資本剰余金合計		50,000	
(2) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	201,292		
利益剰余金合計		201,292	
剰余金合計			251,292
資本合計			452,897
負債資本合計			3,044,557

令和8年度 曾於市公共下水道事業 予定損益計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	47,880		
(2) その他営業収益	15	47,895	
2. 営業費用			
(1) 管路費	1,600		
(2) 処理場費	31,972		
(3) 総係費	19,596		
(4) 減価却費	118,504		
(5) 資産減耗費	1,000		
(6) その他営業費用	1	172,673	
3. 営業外利益			△ 124,778
(1) 受取利息及び配当金	2		
(2) 他会計補助金	14,322		
(3) 長期前受金戻入	57,522		
(4) 資本費繰入収益	124,347		
(5) 雑収益	4		
(6) 引当金戻入	1		
(7) 補償金	1	196,199	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱	14,420		
(2) 雑支出	1		
(3) 消費税および地方消費税	6,000		
(4) 予備費	1	20,422	
営業外利益			175,777
経常利益			50,999
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正	1		
(2) その他特別利益	1	2	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正	1		
(2) その他特別損失	500	501	△ 499
当年度純利益			50,500
前年度繰越利益剰余金			201,292
当年度未処分利益剰余金			251,792

令和8年度 曾於市公共下水道事業 予定貸借対照表
 (令和9年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		17,093	
ロ. 建物	727,112		
建物減価償却累計額	<u>△ 106,349</u>	620,763	
ハ. 構築物	2,501,168		
構築物減価償却累計額	<u>△ 384,502</u>	2,116,666	
ニ. 機械及び装置	448,687		
機械装置減価償却累計額	<u>△ 213,012</u>	235,675	
有形固定資産合計		2,990,197	
固定資産合計			2,990,197
2. 流動資産			
(1) 現金預金		52,203	
(2) 未収金		8,548	
流動資産合計			<u>60,751</u>
資産合計			<u><u>3,050,948</u></u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債		967,459
固定負債合計		967,459
4. 流動負債		
(1) 企業債		
イ. 建設改良費等の財源に充てる企業債	124,347	
企業債合計		124,347
(2) 引当金		
イ. 賞与引当金	1,182	
ロ. 法定福利費引当金	239	
引当金合計		1,421
流動負債合計		125,768
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		1,803,973
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 347,724
繰延収益合計		1,456,249
負債合計		2,549,476

資本の部

6. 資本金		
(1) 固有資本金		38,925
(2) 繰入資本金		10,076
(3) 組入資本金		24,979
資本金合計		73,980
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 国庫補助金	175,700	
資本剰余金合計		175,700
(2) 利益剰余金		
イ. 当年度未処分利益剰余金	251,792	
利益剰余金合計		251,792
剰余金合計		427,492
資本合計		501,472
負債資本合計		3,050,948

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給与費 (千円)				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	1	0	8,073	5,402	13,475	2,774	16,249	
前 年 度	2	0	8,461	5,379	13,840	2,922	16,762	
比 較	△ 1	0	△ 388	23	△ 365	△ 148	△ 513	

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)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	439	81	137	268	43	0	1,976
	前 年 度	441	162	155	282	43	0	1,877
	比 較	△ 2	△ 81	△ 18	△ 14	0	0	99
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 組 合 負 担 金 (千円)	地 域 手 当 (千円)		
	本 年 度	1,569	0	0	889	0		
	前 年 度	1,488	0	0	931	0		
	比 較	81	0	0	△ 42	0		

(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	△ 388	給与改定に伴う増減分	351	給料表変更に伴う増	
		昇給に伴う増加分	16		
		その他の増減分	△ 755		
職 員 手 当	23	制度改正に伴う増減分	38	給料表及び期末勤勉手当支給率変更に伴う増	
		その他の増減分	△ 15		

(3) 給料及び職員手当の状況

①職員1人あたり給与

区 分		企業職給料表 (一)	企業職給料表 (二)
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	400,800	-
	平均給与月額 (円)	440,128	-
	平均年齢 (歳)	53.9	-
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	312,100	-
	平均給与月額 (円)	360,623	-
	平均年齢 (歳)	37.10	-

②初任給

区 分	企業職給料表 (一) (円)	企業職給料表 (二) (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	200,300	217,300	200,300	217,300
大 学 卒	225,600		232,000	

③級別職員数

区 分	企業職給料表 (一)						企業職給料表 (二)					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年4月1日現在	1級	0	0.0	5級	1	100.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	1	100.0				計	0	0.0
令和7年4月1日現在	1級	1	50.0	5級	1	50.0	1級	0	0.0	5級	0	0.0
	2級	0	0.0	6級	0	0.0	2級	0	0.0			
	3級	0	0.0	7級	0	0.0	3級	0	0.0			
	4級	0	0.0				4級	0	0.0			
				計	2	100.0				計	0	0.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職給料表 (一)	主 事 技 師 主 事 補 技 師 補	主 事 技 師	主 査 技 術 主 査	係 長 専 門 員 主 任 技 術 主 任	課 長 補 佐 主 幹 技 術 主 幹 参 事 補	課 長 参 事	政 策 課 長 参 事
企業職給料表 (二)	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員	技 術 員		

④昇給

区 分		合 計	企 業 職 給 料 表 (一)	企 業 職 給 料 表 (二)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	1	1	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2	-	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	2	2	-	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)			
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
		何号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	-		

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)	3月(月分)			
補 正 後	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	
補 正 前	(1.2) 2.3	(1.25) 2.35	-	(2.45) 4.65	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	-	(2.45) 4.65	有	

※ () は再任用職員の支給率

⑥ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2%~20%加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職特例措置 2%~45%加算	

⑦ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職 給 料 表 (一)	企 業 職 給 料 表 (二)
給料総額に対する比率 (%)	-	-	-
支給対象職員の比率 (%) 令和8年4月1日現在	-	-	-
代表的な特殊勤務手当の名称	-	-	-

⑧ 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 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 なる	自動車等使用者 片道30km以上19,700円打切り

注 記

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	20年～60年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～25年
車両及び運搬具	5年
工具器具及び備品	2年～10年

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、鹿児島県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

なお、退職手当組合における積立金相当額は曾於市全体の職員総数で割った金額に下水道事業職員数を乗じたものとなっている。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

3. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等関連

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の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、他会計が負担すると見込まれる額は、1,129,628円である。

令和8年度 曾於市公共下水道事業会計予算資料

収 益 的 収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考		
1 下水道事業収	益		244,096	242,111	1,985					
		1 営業収益	47,895	47,715	180					
			1 下水道使用料	47,880	47,700	180				
							下水道使用料	47,880	7,980,000円×6期	
			2 その他の営業収益	15	15	0				
							手数料	10	指定工事店登録手数料(更新)	
							延滞金	5		
			2 営業外収益	196,199	194,394	1,805				
				1 受取利息及び配当金	2	2	0			
							預金利息	1		
							有価証券利息	1		
				2 雑収益	4	4	0			
							その他雑収益	4	消費税還付金、浄化センター電柱設置料	
				3 資本費繰入収益	124,347	121,703	2,644			
							資本費繰入収益	124,347	元金償還分	
				4 他会計補助金	14,322	14,042	280			
							他会計補助金	14,322	利息償還分、ふるさと納税推進事業スマートグラス相当分	
				5 長期前受金戻入	57,522	58,641	△1,119			
							長期前受金戻入	57,522	国庫補助金分	
				6 引当金戻入益	1	1	0			
							貸倒引当金戻入益	1		
				7 補償金	1	1	0			
							補償金	1	管渠破損等補償金	
	3 特別利益		2	2	0					
		1 過年度損益修正益	1	1	0					
						過年度損益修正益	1			
		2 その他特別利益	1	1	0					
						その他特別利益	1			

収 益 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考	
1 下水道事業費	1 営業費用		193,596	194,175	△ 579				
			172,673	173,547	△ 874				
		1 管渠費	1,600	1,600	0				
							委託料	1,000	配管詰り処置委託料
							修繕費	300	路面復旧費
							補償金	300	上水道等移設補償金
		2 処理場費	31,972	31,702	270				
							給料	418	職員給
							手当	50	職員手当等
							退職給付費	46	退職給付費
							法定福利費	110	職員共済費
							備用品費	100	一般事務用品
							燃料費	27	軽油
							光熱水費	7,248	電気料, 水道料
							修繕費	10,000	施設修繕費
							薬品費	1,800	消毒剤, 凝集剤
							通信運搬費	182	電話料, 回線使用料
							保険料	97	建物災害保険
							委託料	11,894	施設運転管理業務委託等
		3 総係費	19,596	18,939	657				
							給料	7,655	職員給
							手当	3,281	職員手当等
							賞与引当金繰入額	1,182	賞与引当金繰入額
					退職給付費	843	退職給付費		
					法定福利費	2,425	職員共済費		
					法定福利費引当金繰入額	239	法定福利費引当金繰入額		
					報償費	1	委員報酬		
					旅費	239	起債関係協議等		
					諸謝金	197	諸謝金		
					被服費	16	被服費		

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
						備 消 品 費	363	一般事務用品, 書籍費等
						燃 料 費	69	公用車ガソリン
						通 信 運 搬 費	350	郵便料
						保 險 料	34	公用車任意保険, 賠償責任保険
						委 託 料	1,943	下水道システム保守料 等
						手 数 料	404	口座振替手数料, 窓口手数料 等
						賃 借 料	80	土木積算システムリース等
						修 繕 費	72	公用車修繕費
						負 担 金	185	日本下水道協会負担金 等
						諸会議出席負担金	8	諸会議出席負担金
						貸倒引当金繰入額	10	貸倒引当金繰入額
		4 減価償却費	118,504	120,305	△ 1,801			
						有形固定資産 減価償却費	118,504	施設等減価償却費
		5 資産減耗費	1,000	1,000	0			
						固定資産除却費	1,000	固定資産除却費
		6 その他 営業費用	1	1	0			
						その他雑支出	1	
	2 営業外費用		20,421	20,126	295			
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	14,420	14,125	295			
						企業債利息	14,321	企業債利息償還
						一時借入金利息	99	
		2 雑支出	1	1	0			
						その他雑支出	1	
		3 消費税及び 地方消費税	6,000	6,000	0			
						消費税及び 地方消費税	6,000	支払消費税

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
	3 特別損失		501	501	0			
		1 過年度損益 修正損	1	1	0			
						過年度損益 修正	1	
		2 その他 特別損失	500	500	0			
						その他特別損失	500	
	4 予備費		1	1	0			
		1 予備費	1	1	0			
						予備費	1	

資 本 的 収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
1 資本的収入			414,600	125,000	289,600			
	1 企業債		236,500	72,600	163,900			
		1 企業債	236,500	72,600	163,900			
						企業債	236,500	下水道事業債 200,000千円 資本費平準化債 22,600千円 脱炭素化推進事業債 13,900千円
	2 負担金等		2,400	2,400	0			
		1 受益者負担金	2,400	2,400	0			
						受益者負担金	2,400	均等割100千円+㎡当たり100円
	3 補助金		175,700	50,000	125,700			
		1 国庫補助金	175,700	50,000	125,700			
						国庫補助金	175,700	下水道地図情報システム15,400千円×50% DB事業増設改修事業336,000千円×50%

資 本 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
1 資本的支出			563,473	224,203	339,270			
	1 建設改良費		439,126	102,500	336,626			
		1 管渠建設費	2,500	2,500	0			
						工事請負費	2,500	枝線管工事
		2 処理場建設費	400,000	100,000	300,000			
						工事請負費	400,000	DB事業増設改修事業 400,000千円
		3	36,626	0	皆増			
		機械及び装置 購入費				機械及び装置購入費	36,626	施設管理用端末 288千円 下水道地図情報システム 16,940千円 DX推進事業スマートグラス 5,473千円 浄化センター照明器具取替 13,925千円
	2 企業債償還金		124,347	121,703	2,644			
		1 企業債償還金	124,347	121,703	2,644			
						元金償還金	124,347	下水道事業債, 資本費平準化債等

企業債の令和6年度末における現在高並びに令和7年度末
及び令和8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	令和6年度末現在高	令和7年度末現在高 見 込 額	令和8年度中増減見込額		令和8年度末現在高 見 込 額
			令和8年度中起債 見 込 額	令和8年度中元金償還 見 込 額	
公共下水道事業	1,178,731	1,129,628	236,500	124,347	1,241,781