

# 令和元年度の主要な施策の成果説明書

地方自治法第 233 条第 5 項の規定により次のとおり報告する。

令和 2 年 9 月 18 日

垂水市長 尾 脇 雅 弥

# 令和元年度決算の概要

## 1 まえがき

「令和」新時代の我が国の経済は、雇用・所得環境の改善が続き、企業収益が高水準で推移する中、内需の柱である個人消費や設備投資が増加傾向で推移するなど、緩やかな回復が続いている。ただし、中国経済の減速や情報関連財の調整の影響を受け、輸出や生産の一部に弱さがみられ、多くの日本企業がグローバルなサプライチェーンを展開している中で、通商問題や海外経済の動向が日本経済に与える影響には、十分注視する必要がある。

一方、少子高齢化が進む中で企業では人手不足感が高まっており、その対応が喫緊の課題となっている。日本経済の潜在成長率を上げていくためには、技術革新や人材投資等によって生産性を大幅に向上させるとともに、多様な人材に活躍の場を拓けていくことが重要である。

なお、国における平成31年度の地方財政計画による歳入歳出規模は89兆5,930億円、前年度比約3.1%増であった。

一方、地方の一般財源総額については、平成30年度地方財政計画を5,913億円上回る62兆7,072億円が確保されたものの、本市の主要財源である地方交付税は16兆1,809億円と前年度比1,724億円の増額、臨時財政対策債を含めた実質的な地方交付税総額は前年度比5,573億円の減額となった。

本市においては、このような経済情勢を踏まえ、令和元年度の財政運営を行った。

歳入においては、市税が法人市民税の減収などにより、平成30年度との比較で収入額が4,862千円の減収となった。徴収率は96.3%（0.1%）と上昇している。本市の主要財源である地方交付税については、国の地方交付税総額が増額（前年度比1,724億円、1.1%増）となったこともあり、普通交付税が4年振りの増額、特別交付税が不採算地区病院に関する算定の影響等により増額となり、交付税全体として平成30年度と比較して45,215千円（1.1%）の増額となっている。

歳入全体では社会資本整備総合交付金事業の事業費増に伴う国庫支出金の増額やふるさと納税の増加等により、前年度比12.5%の増となった。

歳出においては、健全で持続可能な行政基盤の強化を図るため、事業内容の重要性・緊急性などを総合的に検討して重点的・効率的な予算配分に努めた。

義務的経費は、人件費が微減したものの、扶助費は市内に新規通所事業所が開設したことに伴う給付費の増等により72,098千円（4.5%）の増額となったことで、前年度と比較して70,373千円（1.6%）の増となった。

消費的経費は、ふるさと納税の増に伴う役務費や新庁舎建設、家屋全棟調査などの委託料の増、また、ふるさと納税返礼品の増加等が大きく、前年度比469,213千円（20.4%）の増となった。

また、投資的経費は一般市道改良事業、中之平団地建替事業、橋りょう長寿命化事業、新庁舎建設事業などの普通建設費の事業費の増などにより、前年度比 86,119 千円 (3.2%) の増となった。

このようなことから、令和元年度における一般会計の決算額は、歳入総額が 13,381,459 千円で前年度と比較して 1,482,356 千円 (12.5%) の増となり、歳出総額は 13,161,065 千円、前年度と比較して 1,543,644 千円 (13.3%) の増で差引き 220,394 千円となった。翌年度に繰り越すべき財源 61,592 千円を差し引いた実質収支は、158,802 千円の黒字となった。

以下、各会計のそれぞれの予算・決算額は、次のとおりである。

## 2 予算の状況

令和元年度における一般会計の予算額は、補正 7 回と繰越明許費を含めて 13,996,677 千円であった。

国民健康保険特別会計予算額は、補正 2 回を含めて 2,222,680 千円、交通災害共済特別会計予算額は 5,184 千円、地方卸売市場特別会計予算額は 3,931 千円、老人保健施設特別会計予算額は補正 2 回を含めて 652,249 千円、漁業集落排水処理施設特別会計予算額は、補正 1 回を含めて 32,002 千円、介護保険特別会計予算額は、補正 4 回を含めて 2,336,075 千円、簡易水道事業特別会計予算額は、補正 2 回を含めて 33,505 千円、後期高齢者医療特別会計予算額は、補正 1 回を含めて 221,563 千円であった。

これをそれぞれ平成30年度予算額と比較すると、次のとおりである。

令和元年度 予算額(会計別)

(単位:千円, %)

| 区分               | 当初予算額<br>(A) | 補正額<br>(B) | 繰越予算額<br>(C) | 計<br>(A)+(B)+(C)<br>(D) | 平成30年度<br>予算額<br>(E) | 増減額<br>(D)-(E)<br>(F) | 増減率<br>(F)/(E) |        |
|------------------|--------------|------------|--------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|--------|
| 一 般 会 計          | 11,407,000   | 2,079,410  | 510,267      | 13,996,677              | 13,526,538           | 470,139               | 3.5            |        |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国民健康保険       | 2,110,847  | 111,833      | 0                       | 2,222,680            | 2,163,951             | 58,729         | 2.7    |
|                  | 交通災害共済       | 5,184      | 0            | 0                       | 5,184                | 5,349                 | △ 165          | △ 3.1  |
|                  | 地方卸売市場       | 3,931      | 0            | 0                       | 3,931                | 5,372                 | △ 1,441        | △ 26.8 |
|                  | 老人保健施設       | 628,196    | 24,053       | 0                       | 652,249              | 641,176               | 11,073         | 1.7    |
|                  | 漁業集落排水処理施設   | 31,012     | 990          | 0                       | 32,002               | 31,404                | 598            | 1.9    |
|                  | 介 護 保 険      | 2,181,347  | 154,728      | 0                       | 2,336,075            | 2,280,450             | 55,625         | 2.4    |
|                  | 簡易水道事業       | 31,863     | 1,642        | 0                       | 33,505               | 32,511                | 994            | 3.1    |
|                  | 後期高齢者医療      | 222,757    | △ 1,194      | 0                       | 221,563              | 218,114               | 3,449          | 1.6    |
|                  | 小 計          | 5,215,137  | 292,052      | 0                       | 5,507,189            | 5,378,327             | 128,862        | 2.4    |
| 合 計              | 16,622,137   | 2,371,462  | 510,267      | 19,503,866              | 18,904,865           | 599,001               | 3.2            |        |

### 3 決算の状況

令和元年度における各会計別の決算状況は、次のとおりである。

| 区分               | 決 算 額      |            |              | 翌年度へ繰り越すべき財源(D) | 実質収支(C)-(D)(E) |        |
|------------------|------------|------------|--------------|-----------------|----------------|--------|
|                  | 歳入(A)      | 歳出(B)      | 差引(A)-(B)(C) |                 |                |        |
| 一 般 会 計          | 13,381,459 | 13,161,065 | 220,394      | 61,592          | 158,802        |        |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国民健康保険     | 2,201,822  | 2,200,207    | 1,615           | 0              | 1,615  |
|                  | 交通災害共済     | 6,023      | 2,642        | 3,381           | 0              | 3,381  |
|                  | 地方卸売市場     | 4,825      | 3,439        | 1,386           | 0              | 1,386  |
|                  | 老人保健施設     | 643,298    | 640,517      | 2,781           | 0              | 2,781  |
|                  | 漁業集落排水処理施設 | 32,137     | 30,336       | 1,801           | 0              | 1,801  |
|                  | 介護保険       | 2,304,433  | 2,243,857    | 60,576          | 0              | 60,576 |
|                  | 簡易水道事業     | 33,587     | 30,726       | 2,861           | 0              | 2,861  |
|                  | 後期高齢者医療    | 220,063    | 219,969      | 94              | 0              | 94     |
|                  | 小 計        | 5,446,188  | 5,371,693    | 74,495          | 0              | 74,495 |
| 合 計              | 18,827,647 | 18,532,758 | 294,889      | 61,592          | 233,297        |        |

令和元年度の一般会計の決算額は、歳入総額が 13,381,459 千円となり、歳出総額が 13,161,065 千円となった。

したがって、歳入歳出差引額は 220,394 千円となり、令和 2 年度に繰り越すべき財源 61,592 千円を差し引いた実質収支は 158,802 千円で、平成 30 年度の実質収支 262,681 千円と比較すると 103,879 千円の減となっている。

特別会計においても、各会計で健全財政の維持に努めた結果、実質収支が赤字となった会計はない。

特別会計の実質収支を平成 30 年度と比較すると、国民健康保険特別会計で 3,065 千円の減、交通災害共済特別会計で 890 千円の増、地方卸売市場特別会計で 912 千円の減、老人保健施設特別会計で 212 千円の増、漁業集落排水処理施設特別会計で 811 千円の増、介護保険特別会計で 7,304 千円の増、簡易水道事業特別会計で 1,298 千円の増、後期高齢者医療特別会計で 466 千円の減となっている。

令和元年度 決算額(対前年度比)

(単位:千円,%)

| 区分   | 歳入         |            |           |         | 歳出         |            |           |         |        |
|------|------------|------------|-----------|---------|------------|------------|-----------|---------|--------|
|      | 元年度        | 30年度       | 増減額       | 増減率     | 元年度        | 30年度       | 増減額       | 増減率     |        |
| 一般会計 | 13,381,459 | 11,899,103 | 1,482,356 | 12.5    | 13,161,065 | 11,617,421 | 1,543,644 | 13.3    |        |
| 特別会計 | 国民健康保険     | 2,201,822  | 2,101,725 | 100,097 | 4.8        | 2,200,207  | 2,097,045 | 103,162 | 4.9    |
|      | 交通災害共済     | 6,023      | 4,375     | 1,648   | 37.7       | 2,642      | 1,884     | 758     | 40.2   |
|      | 地方卸売市場     | 4,825      | 6,325     | △ 1,500 | △ 23.7     | 3,439      | 4,027     | △ 588   | △ 14.6 |
|      | 老人保健施設     | 643,298    | 634,781   | 8,517   | 1.3        | 640,517    | 632,212   | 8,305   | 1.3    |
|      | 漁業集落排水処理施設 | 32,137     | 31,428    | 709     | 2.3        | 30,336     | 30,438    | △ 102   | △ 0.3  |
|      | 介護保険       | 2,304,433  | 2,272,322 | 32,111  | 1.4        | 2,243,857  | 2,219,050 | 24,807  | 1.1    |
|      | 簡易水道事業     | 33,587     | 32,459    | 1,128   | 3.5        | 30,726     | 30,896    | △ 170   | △ 0.6  |
|      | 後期高齢者医療    | 220,063    | 217,749   | 2,314   | 1.1        | 219,969    | 217,189   | 2,780   | 1.3    |
|      | 小計         | 5,446,188  | 5,301,164 | 145,024 | 2.7        | 5,371,693  | 5,232,741 | 138,952 | 2.7    |
| 合計   | 18,827,647 | 19,589,627 | 1,627,380 | 8.3     | 18,532,758 | 19,247,378 | 1,682,596 | 8.7     |        |

#### 4 一般会計の決算状況

##### (1) 決算収支の状況

令和元年度における決算収支を前年度と比較すると、次のとおりである。

令和元年度 決算収支(対前年度比) (単位:千円, %)

| 区 分                        | 決算額        |            | 増減額       | 増減率     |
|----------------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                            | 元年度        | 30年度       |           |         |
| 歳入総額 (A)                   | 13,381,459 | 11,899,103 | 1,482,356 | 12.5    |
| 歳出総額 (B)                   | 13,161,065 | 11,617,421 | 1,543,644 | 13.3    |
| 歳入歳出差引額(A)-(B) (C)         | 220,394    | 281,682    | △ 61,288  | △ 21.8  |
| 翌年度に繰越すべき財源 (D)            | 61,592     | 19,001     | 42,591    | 224.2   |
| 実質収支(C)-(D) (E)            | 158,802    | 262,681    | △ 103,879 | △ 39.5  |
| 単年度収支 (F)                  | △ 103,879  | 12,742     | △ 116,621 | △ 915.2 |
| 積立金 (G)                    | 133,379    | 125,855    | 7,524     | 6.0     |
| 繰上償還金 (H)                  | 0          | 0          | —         | —       |
| 積立金取崩し額 (I)                | 409,406    | 190,537    | 218,869   | 114.9   |
| 実質単年度収支(F)+(G)+(H)-(I) (J) | △ 379,906  | △ 51,940   | △ 327,966 | △ 631.4 |

令和2年度へ繰越すべき財源 61,592 千円は、アフリカ豚コレラ侵入防止緊急支援事業、垂水中央運動公園都市公園事業、垂水小学校石積擁壁改修事業等に対するものであり、いずれも繰越明許費に係る財源である。

実質収支については、ふるさと応援寄附金の寄附額の増等の影響により、158,802 千円の黒字となったものの、平成30年度の実質収支と比較すると103,879 千円の減額となった。

また、財政調整基金の増減等を加味した最終的な収支の目安となる実質単年度収支は379,906 千円の赤字となり、平成30年度との比較で327,966 千円赤字額が増加した。

※以下、歳入歳出ともに区分・内訳については、総務省で定めた地方財政状況調査の区分による。

## (2) 歳入の内訳

### ア 対前年度比歳入決算額

令和元年度歳入決算額の内訳及び前年度との比較は、次のとおりである。

令和元年度 歳入決算額(対前年度比) (単位:千円, %)

| 区 分               | 決 算 額      |            | 増減額       | 増減率    | 構成比   |
|-------------------|------------|------------|-----------|--------|-------|
|                   | 元年度        | 30年度       |           |        |       |
| 市 税               | 1,432,476  | 1,437,338  | △ 4,862   | △ 0.3  | 10.7  |
| 地 方 譲 与 税         | 79,777     | 75,107     | 4,670     | 6.2    | 0.6   |
| 利 子 割 交 付 金       | 887        | 2,186      | △ 1,299   | △ 59.4 | 0.0   |
| 配 当 割 交 付 金       | 2,708      | 2,418      | 290       | 12.0   | 0.0   |
| 株式等譲渡所得割交付金       | 1,555      | 2,821      | △ 1,266   | △ 44.9 | 0.0   |
| 地 方 消 費 税 交 付 金   | 267,854    | 284,417    | △ 16,563  | △ 5.8  | 2.0   |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 6,640      | 13,230     | △ 6,590   | △ 49.8 | 0.0   |
| 自動車税環境性能割交付金      | 1,862      | 0          | 1,862     | 100.0  | 0.0   |
| 地 方 特 例 交 付 金     | 13,881     | 4,240      | 9,641     | 227.4  | 0.1   |
| 地 方 交 付 税         | 4,146,334  | 4,101,119  | 45,215    | 1.1    | 31.0  |
| 交通安全対策特別交付金       | 1,815      | 1,812      | 3         | 0.2    | 0.0   |
| 分 担 金 及 び 負 担 金   | 33,225     | 32,475     | 750       | 2.3    | 0.3   |
| 使 用 料 及 び 手 数 料   | 128,279    | 119,132    | 9,147     | 7.7    | 1.0   |
| 国 庫 支 出 金         | 1,529,007  | 1,424,583  | 104,424   | 7.3    | 11.5  |
| 県 支 出 金           | 928,510    | 1,166,301  | △ 237,791 | △ 20.4 | 6.9   |
| 財 産 収 入           | 31,723     | 25,475     | 6,248     | 24.5   | 0.2   |
| 寄 附 金             | 1,271,701  | 593,015    | 678,686   | 114.4  | 9.5   |
| 繰 入 金             | 1,727,673  | 1,052,386  | 675,287   | 64.2   | 12.9  |
| 繰 越 金             | 281,682    | 261,456    | 20,226    | 7.7    | 2.1   |
| 諸 収 入             | 298,896    | 301,567    | △ 2,671   | △ 0.9  | 2.3   |
| 市 債               | 1,194,974  | 998,025    | 196,949   | 19.7   | 8.9   |
| 合 計               | 13,381,459 | 11,899,103 | 1,482,356 | 12.5   | 100.0 |

歳入決算額の構成比を見ると、地方交付税(31.0%)が最も高く、繰入金(12.9%)、国庫支出金(11.5%)、市税(10.7%)、寄附金(9.5%)がこれに次いでいる。平成30年度との比較では、歳入総額1,482,356千円(12.5%)の増となっている。増額幅の大きいものは、寄附金678,686千円(114.4%)、繰入金675,287千円(64.2%)、市債196,949千円(19.7%)となっている。一方、減額幅の大きいものは、県支出金△237,791千円(△20.4%)、地方消費税交付金△16,563千円(△5.8%)、自動車取得税交付金△6,590千円(△49.8%)、市税△4,862千円(△0.3%)などとなっている。

## イ 市債の発行状況

令和元年度市債として発行されたものの内訳は、次のとおりである。

令和元年度 発行市債

(単位:千円, %)

| 区 分                            | 金 額       | 構成比   | 事業名          | 金額        |
|--------------------------------|-----------|-------|--------------|-----------|
| 公 共 事 業 等 債                    | 14,300    | 1.2   | 急傾斜地崩壊対策事業   | 4,900     |
|                                |           |       | 災害関連河川等対策事業  | 8,100     |
|                                |           |       | 砂防整備事業       | 1,300     |
| 辺 地 対 策 事 業 債                  | 36,500    | 3.1   | 道路・橋りょう整備事業  | 36,500    |
| 過 疎 対 策 事 業 債                  | 528,900   | 44.3  | 農業基盤整備事業     | 12,100    |
|                                |           |       | 道路・橋りょう整備事業  | 158,400   |
|                                |           |       | 都市公園整備事業     | 154,400   |
|                                |           |       | 水産基盤整備事業     | 85,000    |
|                                |           |       | 小学校施設整備事業    | 15,100    |
|                                |           |       | 港湾整備事業       | 2,400     |
|                                |           |       | ソフト事業        | 101,500   |
| 公 営 住 宅 建 設 事 業 債              | 227,900   | 19.1  | 市営住宅整備事業     | 227,900   |
| 学 校 教 育 施 設<br>等 整 備 事 業 債     | 19,300    | 1.6   | 小学校施設整備      | 19,300    |
| 災 害 復 旧 事 業 債                  | 100,600   | 8.4   | 現年発生補助災害復旧事業 | 79,100    |
|                                |           |       | 現年発生単独災害復旧事業 | 9,800     |
|                                |           |       | 過年発生補助災害復旧事業 | 11,700    |
| 緊 急 防 災 ・ 減 災 事 業 債            | 33,400    | 2.7   | 消防施設整備事業     | 33,400    |
| 公 共 施 設 等 適 正 管 理 推<br>進 事 業 債 | 56,500    | 4.7   | 庁舎整備事業       | 56,500    |
| 一 般 単 独 事 業 債                  | 8,000     | 0.7   | 自然災害防止事業     | 8,000     |
| 臨 時 財 政 対 策 債                  | 169,574   | 14.2  | 臨時財政対策債      | 169,574   |
| 合 計                            | 1,194,974 | 100.0 |              | 1,194,974 |

## ウ 自主財源と依存財源等の内訳

歳入決算額を自主財源と依存財源に区分すると、次のとおりである。

令和元年度 歳入決算額(財源区分別)

(単位:千円、%)

| 区 分  | 決 算 額      |            | 増減額       | 増減率  | 構 成 比 |       |
|------|------------|------------|-----------|------|-------|-------|
|      | 元年度        | 30年度       |           |      | 元年度   | 30年度  |
| 自主財源 | 5,205,655  | 3,822,844  | 1,382,811 | 36.2 | 38.9  | 32.1  |
| 依存財源 | 8,175,804  | 8,076,259  | 99,545    | 1.2  | 61.1  | 67.9  |
| 計    | 13,381,459 | 11,899,103 | 1,482,356 | 12.5 | 100.0 | 100.0 |

平成30年度と比較して、自主財源は36.2%の大幅な増加となった。主なものは市税が1,432,476千円で前年度比0.3%の減、寄附金がふるさと応援寄附金の大幅な増加により、前年比114.4%の1,271,701千円となった。

繰入金については、財政調整基金繰入金やふるさと応援基金繰入金の増加に伴い1,727,673千円で前年比64.2%の増となった。

また、依存財源については地方特例交付金が、子ども子育て支援臨時交付金の影響により、前年度比227.4%の13,881千円となった。国庫支出金については、社会資本整備総合交付金の増加等により、1,529,007千円で前年度比7.3%の増、県支出金が928,510千円で前年度比20.4%の減となった。市債については、1,194,974千円で前年度比19.7%の増となり、依存財源全体では1.2%の増となった。

令和元年度は、ふるさと応援寄附が増となった影響などにより、自主財源が大きく増加したが、依然として依存財源の占める割合は大きいままであり、本市の財政構造は脆弱なものとなっている。財政状況や大型事業について、中期的な見込みを立てたうえで、計画的に事業実施をしていく必要がある。

## エ 市税の状況

市税の調定については、家屋や償却資産の増収により固定資産税は増加したが、市町村民税の法人税割が減少したことで、全体として前年度より7,595千円(△0.5%)の減となった。

収入額は平成30年度と比較して、4,862千円(△0.3%)の減少となった。徴収率については、現年度分が0.1%の増、過年度分は0.6%の減、合計で0.1%の増(徴収率96.3%)となった。

なお、平成29年度以降の市税推移は次のとおりである。

平成29年度～令和元年度 市税推移

(単位:千円,%)

| 区 分 | 元年度       | 30年度      | 29年度      | 増 加 率           |                  |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------------|------------------|
|     |           |           |           | 対30年度<br>(元-30) | 対29年度<br>(30-29) |
| 調定額 | 1,487,187 | 1,494,782 | 1,453,806 | △ 0.5           | 2.8              |
| 収入額 | 1,432,476 | 1,437,338 | 1,392,766 | △ 0.3           | 3.2              |
| 徴収率 | 96.3      | 96.2      | 95.8      | 0.1             | 0.4              |

令和元年度 市税内訳

(単位:千円,%)

| 税目          | 区 分 | 現年度分      | 滞納繰越分  | 計         | 平成30年度    | 増減額      | 増減率   |
|-------------|-----|-----------|--------|-----------|-----------|----------|-------|
|             |     |           |        |           |           |          |       |
|             | 収入額 | 1,418,946 | 9,676  | 1,428,622 | 1,433,439 | △ 4,817  | △ 0.3 |
|             | 徴収率 | 99.1      | 18.9   | 96.3      | 96.1      | -        | 0.2   |
| (1) 市民税     | 調定額 | 570,662   | 15,087 | 585,749   | 630,178   | △ 44,429 | △ 7.1 |
|             | 収入額 | 567,356   | 4,831  | 572,187   | 614,239   | △ 42,052 | △ 6.8 |
|             | 徴収率 | 99.4      | 32     | 97.7      | 97.5      | -        | 0.2   |
| (2) 固定資産税   | 調定額 | 706,486   | 33,440 | 739,926   | 703,972   | 35,954   | 5.1   |
|             | 収入額 | 697,400   | 4,419  | 701,819   | 665,444   | 36,375   | 5.5   |
|             | 徴収率 | 98.7      | 13.2   | 94.8      | 94.5      | -        | 0.3   |
| (3) 軽自動車税   | 調定額 | 56,131    | 2,592  | 58,723    | 58,424    | 299      | 0.5   |
|             | 収入額 | 55,255    | 426    | 55,681    | 55,447    | 234      | 0.4   |
|             | 徴収率 | 98.4      | 16.4   | 94.8      | 94.9      | -        | △ 0.1 |
| (4) 市たばこ税   | 調定額 | 98,935    | 0      | 98,935    | 98,309    | 626      | 0.6   |
|             | 収入額 | 98,935    | 0      | 98,935    | 98,309    | 626      | 0.6   |
|             | 徴収率 | 100.0     | -      | 100.0     | 100.0     | -        | 0.0   |
| (5) 特別土地保有税 | 調定額 | 0         | 0      | 0         | 0         | -        | -     |
|             | 収入額 | 0         | 0      | 0         | 0         | -        | -     |
|             | 徴収率 | -         | -      | -         | -         | -        | -     |
| 2 目的税       | 調定額 | 3,854     | 0      | 3,854     | 3,899     | △ 45     | △ 1.2 |
| (1) 入湯税     | 収入額 | 3,854     | 0      | 3,854     | 3,899     | △ 45     | △ 1.2 |
|             | 徴収率 | 100.0     | -      | 100.0     | 100.0     | -        | 0.0   |
| 計           | 調定額 | 1,436,068 | 51,119 | 1,487,187 | 1,494,782 | △ 7,595  | △ 0.5 |
|             | 収入額 | 1,422,800 | 9,676  | 1,432,476 | 1,437,338 | △ 4,862  | △ 0.3 |
|             | 徴収率 | 99.1      | 18.9   | 96.3      | 96.2      | -        | 0.1   |

## オ 地方消費税交付金（社会保障財源化分）の使途

令和元年度決算における地方消費税交付金（社会保障財源化分）が充てられる、社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費は、次のとおりである。

|      |                        |              |
|------|------------------------|--------------|
| （歳入） | 地方消費税交付金(社会保障財源化分)     | 113,239 千円   |
| （歳出） | 社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費 | 2,806,709 千円 |

※社会保障4経費・・・制度として確立された年金、医療及び介護の社会保障給付並びに少子化に対処するための施策に要する経費

令和元年度 社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費 (単位:千円)

| 事業名  | 事業費         | 財源内訳      |         |        |                 |         |           |         |
|------|-------------|-----------|---------|--------|-----------------|---------|-----------|---------|
|      |             | 特定財源      |         |        | 一般財源            |         |           |         |
|      |             | 国県支出金     | 地方債     | その他    | 社会保障財源化分の市町村交付金 | その他     |           |         |
| 社会福祉 | 障害者福祉事業     | 470,600   | 335,590 |        |                 |         | 18,987    | 116,023 |
|      | 老人福祉事業      | 28,033    |         | 15,000 | 82              |         | 1,131     | 11,820  |
|      | 老人措置事業      | 127,636   |         |        | 24,626          |         | 5,150     | 97,860  |
|      | 児童福祉事業      | 36,684    | 7,195   | 12,300 |                 |         | 1,480     | 15,709  |
|      | 児童措置事業      | 655,416   | 475,124 |        | 7,565           |         | 26,443    | 146,284 |
|      | 児童扶養手当事業    | 79,415    | 26,356  |        |                 |         | 3,204     | 49,855  |
|      | 放課後児童健全育成事業 | 24,047    | 13,478  |        |                 |         | 970       | 9,599   |
|      | 特別保育事業      | 13,269    | 8,154   |        |                 |         | 535       | 4,580   |
|      | 障害児福祉事業     | 24,882    | 23,383  |        |                 |         | 1,004     | 495     |
|      | 生活保護事業      | 221,721   | 185,818 |        |                 |         | 8,946     | 26,957  |
| 小計   | 1,681,703   | 1,075,098 | 27,300  | 32,273 |                 | 67,850  | 479,182   |         |
| 社会保険 | 介護保険事業      | 270,247   |         |        |                 |         | 10,903    | 259,344 |
|      | 国民健康保険事業    | 202,605   | 87,560  |        |                 |         | 8,174     | 106,871 |
|      | 後期高齢者医療事業   | 382,807   | 72,591  |        |                 |         | 15,445    | 294,771 |
|      | 小計          | 855,659   | 160,151 | 0      | 0               |         | 34,522    | 660,986 |
| 保健衛生 | 母子衛生事業      | 9,749     | 700     |        | 148             |         | 393       | 8,508   |
|      | 予防事業        | 27,638    |         |        |                 |         | 1,115     | 26,523  |
|      | 医療対策事業      | 6,207     |         |        |                 |         | 251       | 5,956   |
|      | 健康増進事業      | 15,559    | 507     |        | 1,305           |         | 628       | 13,119  |
|      | 病院事業        | 210,194   |         |        |                 |         | 8,480     | 201,714 |
|      | 小計          | 269,347   | 1,207   | 0      | 1,453           |         | 10,867    | 255,820 |
| 合計   | 2,806,709   | 1,236,456 | 27,300  | 33,726 |                 | 113,239 | 1,395,988 |         |

## カ 入湯税の使途

令和元年度決算における入湯税の充当状況については、次のとおりである。

令和元年度 入湯税充当状況 (単位:千円)

| 区分                | 事業費     | 当該事業の財源内訳 |       |        |            |       |         |  |
|-------------------|---------|-----------|-------|--------|------------|-------|---------|--|
|                   |         | 支出金       |       | 地方債    | 負担金<br>その他 | 一般財源等 |         |  |
|                   |         | 国         | 県     |        |            | 入湯税   | その他     |  |
| 1 環境衛生施設の整備       | 429,731 | 0         | 5,577 | 0      | 123,370    | 3,265 | 297,519 |  |
| 2 鉱泉源の保護管理施設      | 0       | 0         | 0     | 0      | 0          | 0     | 0       |  |
| 3 消防施設等の整備        | 47,979  | 0         | 0     | 33,400 | 0          | 158   | 14,421  |  |
| 4 観光施設の整備         | 42,395  | 0         | 288   | 0      | 15,132     | 293   | 26,682  |  |
| 5 観光振興(観光施設の整備除く) | 22,708  | 1,007     | 0     | 0      | 9,000      | 138   | 12,563  |  |
| 合計                | 542,813 | 1,007     | 5,865 | 33,400 | 147,502    | 3,854 | 351,185 |  |

## キ 森林環境譲与税の使途

令和元年度より、市町村は森林環境譲与税を用いて、森林所有者に今後の管理の意向確認を実施し、経営管理を委託したいと希望する森林については、意欲と能力のある林業経営者に再委託を行う、又は、市町村自ら管理を行うこととなっている。

本市においては、森林所有者への意向調査の実施、垂水市森林炭素マイレージ交付金の交付及び、今後増大すると予想される市による森林整備に備えた基金の積立てを行っている。

「森林環境税及び森林環境譲与税に関する法律」第34条第3項に基づき、森林環境譲与税の使途等を下記の通り公表する。

|      |               |          |
|------|---------------|----------|
| (歳入) | 森林環境譲与税       | 5,410 千円 |
| (歳出) | 森林環境保全等に要する経費 | 5,406 千円 |

※交付額と事業総額の差額4千円については、令和2年度事業において基金積立をする予定

### 令和元年度 森林環境譲与税の使途内訳

| 事業区分             | 事業名               | 事業総額 (単位：千円) |                 |        | 事業内容  | 備考                           |
|------------------|-------------------|--------------|-----------------|--------|---|------------------------------|
|                  |                   |              | うち令和元年度の森林環境譲与税 | うち他の財源 |   |                              |
| 意向調査、現況把握、境界の確認等 | 森林所有者意向調査         | 1,530        | 1,530           | 0      | 森林の現況調査や森林経営管理法に基づく森林所有者への意向調査を民間事業者へ委託。  | 垂水市 32 林班を実施。                |
| その他(木材利用・普及啓発関係) | 垂水市森林炭素マイレージ交付金事業 | 54           | 54              | 0      | 二酸化炭素の吸収・固定・削減等に寄与する活動を推進するため、森林整備や、県産材を使用した木造建築物の新築等について、県が認証した二酸化炭素量に応じた森林炭素マイレージに対し交付金を交付。 | 県産材を使用した木造建築物の新築 1 棟に交付金を交付。 |
| 基金積立 (繰越含む)      | 森林経営管理基金積立        | 3,822        | 3,822           | 0      | 今後増大すると予想される森林経営管理法に基づく垂水市自らによる森林整備(市森林経営管理事業)に備えた積立。   |                              |
|                  |                   | 5,406        | 5,406           | 0      |   |                              |

### (3) 歳出の内訳

#### ア 行政目的別決算額

令和元年度における行政目的別決算額は、次のとおりである。

令和元年度 行政目的別決算額(前年度比) (単位:千円, %)

| 区 分    | 決 算 額      |            | 増減額       | 増減率    | 構成比   |
|--------|------------|------------|-----------|--------|-------|
|        | 元年度        | 30年度       |           |        |       |
| 議会費    | 110,734    | 113,169    | △ 2,435   | △ 2.2  | 0.8   |
| 総務費    | 4,017,936  | 2,478,079  | 1,539,857 | 62.1   | 30.5  |
| 民生費    | 3,037,847  | 2,992,992  | 44,855    | 1.5    | 23.1  |
| 衛生費    | 783,556    | 797,616    | △ 14,060  | △ 1.8  | 5.9   |
| 労働費    | 0          | 0          | —         | —      | —     |
| 農林水産業費 | 885,972    | 1,068,214  | △ 182,242 | △ 17.1 | 6.7   |
| 商工費    | 180,440    | 162,143    | 18,297    | 11.3   | 1.4   |
| 土木費    | 1,393,235  | 1,082,419  | 310,816   | 28.7   | 10.6  |
| 消防費    | 454,161    | 421,569    | 32,592    | 7.7    | 3.5   |
| 教育費    | 761,368    | 780,806    | △ 19,438  | △ 2.5  | 5.8   |
| 災害復旧費  | 554,243    | 740,150    | △ 185,907 | △ 25.1 | 4.2   |
| 公債費    | 981,573    | 980,264    | 1,309     | 0.1    | 7.5   |
| 諸支出金   | 0          | 0          | —         | —      | —     |
| 合 計    | 13,161,065 | 11,617,421 | 1,543,644 | 13.3   | 100.0 |

歳出総額は、ふるさと応援基金への積立金や南の拠点整備事業に係る公有財産購入費、市有施設整備基金への積立金などが増加した影響で、昨年度より 1,543,644 千円 (13.3%) の増額となった。

平成 30 年度と比較して主に増額幅が大きかったのは、総務費 1,539,857 千円 (62.1%)、土木費 310,816 千円 (28.7%)、消防費 32,592 千円 (7.7%) など、主な要因としてふるさと応援基金への積立金や南の拠点整備事業に係る公有財産購入費、市有施設整備基金への積立金、中之平団地建替事業、道路改修事業等に対する支出の増が挙げられる。

一方、昨年度と比較して主に減額幅が大きかったのは、災害復旧費 185,907 千円 (25.1%)、農林水産業費 182,242 千円 (17.1%) など、平成 28 年、29 年の被災による災害復旧事業が完了したこと、畜産クラスター事業、活火山周辺地域防災営農対策事業などの事業費が減少したことが主な要因となっている。

## イ 性質別決算額

令和元年度の歳出決算額を性質別に区分すると、次のとおりである。

令和元年度 性質別決算額(前年度比)

(単位:千円, %)

| 区 分     | 決 算 額      |            | 増減額       | 増減率     | 構成比   |
|---------|------------|------------|-----------|---------|-------|
|         | 元年度        | 30年度       |           |         |       |
| 人件費     | 1,745,561  | 1,748,595  | △ 3,034   | △ 0.2   | 13.3  |
| 物件費     | 1,366,329  | 1,147,537  | 218,792   | 19.1    | 10.4  |
| 維持補修費   | 60,288     | 64,592     | △ 4,304   | △ 6.7   | 0.5   |
| 扶助費     | 1,660,258  | 1,588,160  | 72,098    | 4.5     | 12.6  |
| 補助費等    | 1,347,913  | 1,093,188  | 254,725   | 23.3    | 10.2  |
| 普通建設事業費 | 2,202,653  | 1,930,627  | 272,026   | 14.1    | 16.7  |
| 災害復旧事業費 | 554,243    | 740,150    | △ 185,907 | △ 25.1  | 4.2   |
| 公債費     | 981,573    | 980,264    | 1,309     | 0.1     | 7.5   |
| 積立金     | 1,838,649  | 943,913    | 894,736   | 94.8    | 14.0  |
| 投資及び出資金 | 0          | 250        | △ 250     | △ 100.0 | 0.0   |
| 貸付金     | 239,000    | 240,000    | △ 1,000   | △ 0.4   | 1.8   |
| 繰出金     | 1,164,598  | 1,140,145  | 24,453    | 2.1     | 8.8   |
| 合 計     | 13,161,065 | 11,617,421 | 1,543,644 | 13.3    | 100.0 |

平成30年度と比較して歳出決算額が増加したものは、積立金894,736千円(94.8%)、普通建設事業費272,026千円(14.1%)などであるが、主な要因として、積立金はふるさと納税の増によりふるさと応援基金への積立金及び市有施設整備基金への積立金が増加したこと、普通建設事業費は南の拠点整備事業、中之平団地建替事業、一般市道改良事業等の増加によるものである。

一方、減少額が大きいものは、災害復旧事業費185,907千円(25.1%)、維持補修費4,304千円(6.7%)などで、災害復旧事業費は平成28年、29年の被災による災害復旧事業が完了したことにより減少、維持補修費は庁舎や堆肥センター等の修繕費の減額が大きな要因となっている。

ウ 目的・性質別決算額

令和元年度の各行政目的決算額を性質別に分類すると、次のとおりである。

令和元年度 決算額(目的・性質別)

(単位:千円)

| 目的 \ 性質 | 人件費       | 物件費       | 維持補修費  | 扶助費       | 補助費等      | 普通建設事業費   | 災害復旧事業費 | 失業対策事業費 | 公債費     | 積立金       | 投資及び出資金貸付金 | 繰出金       | 計          |
|---------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---------|-----------|------------|-----------|------------|
| 議会費     | 101,551   | 8,471     |        |           | 712       |           |         |         |         |           |            |           | 110,734    |
| 総務費     | 667,964   | 523,189   | 9,415  |           | 645,771   | 337,560   |         |         |         | 1,834,037 |            |           | 4,017,936  |
| 民生費     | 107,016   | 96,589    | 369    | 1,608,356 | 108,005   | 2,904     |         |         |         |           |            | 1,114,608 | 3,037,847  |
| 衛生費     | 113,176   | 234,184   | 7,878  | 30,225    | 341,801   | 33,008    |         |         |         | 787       |            | 22,497    | 783,556    |
| 労働費     |           |           |        |           |           |           |         |         |         |           |            |           | 0          |
| 農林水産業費  | 88,008    | 37,415    | 2,246  |           | 113,358   | 383,825   |         |         |         | 3,822     | 230,000    | 27,298    | 885,972    |
| 商工費     | 50,083    | 68,379    | 705    |           | 48,914    | 3,356     |         |         |         | 3         | 9,000      |           | 180,440    |
| 土木費     | 34,577    | 34,575    | 19,201 |           | 13,475    | 1,291,228 |         |         |         |           |            | 179       | 1,393,235  |
| 消防費     | 322,548   | 66,647    | 903    |           | 15,566    | 48,497    |         |         |         |           |            |           | 454,161    |
| 教育費     | 260,638   | 296,880   | 19,571 | 21,677    | 60,311    | 102,275   |         |         |         |           |            | 16        | 761,368    |
| 災害復旧費   |           |           |        |           |           |           | 554,243 |         |         |           |            |           | 554,243    |
| 公債費     |           |           |        |           |           |           |         |         | 981,573 |           |            |           | 981,573    |
| 諸支出金    |           |           |        |           |           |           |         |         |         |           |            |           | 0          |
| 計       | 1,745,561 | 1,366,329 | 60,288 | 1,660,258 | 1,347,913 | 2,202,653 | 554,243 | 0       | 981,573 | 1,838,649 | 239,000    | 1,164,598 | 13,161,065 |

## エ 義務的経費、消費的経費、投資的経費、その他の経費別決算額

歳出額を更に義務的経費、消費的経費、投資的経費、その他の経費に区分すると、次のとおりである。

義務的経費：人件費・扶助費・公債費

消費的経費：物件費・維持補修費・補助費等

投資的経費：普通建設事業費・災害復旧事業費

その他経費：積立金・投資及び出資金・貸付金・繰出金

(単位:千円, %)

| 区 分    | 決 算 額      |            | 増減額       | 増減率  | 構成比   |
|--------|------------|------------|-----------|------|-------|
|        | 元年度        | 30年度       |           |      |       |
| 義務的経費  | 4,387,392  | 4,317,019  | 70,373    | 1.6  | 33.3  |
| 消費的経費  | 2,774,530  | 2,305,317  | 469,213   | 20.4 | 21.1  |
| 投資的経費  | 2,756,896  | 2,670,777  | 86,119    | 3.2  | 21.0  |
| その他の経費 | 3,242,247  | 2,324,308  | 917,939   | 39.5 | 24.6  |
| 計      | 13,161,065 | 11,617,421 | 1,543,644 | 13.3 | 100.0 |

義務的経費が増加した要因は、児童措置費、児童扶養手当等の扶助費の増が大きな要因である。

消費的支出の増額要因は、ふるさと応援寄附金に伴う報償費や廃止路線バス運行に係る経費の増による補助費等の増加、ふるさと納税獲得事業やWindows10対応事業による物件費の増額が大きな要因となっている。

投資的経費の増は、南の拠点整備事業、中之平団地建替事業、一般市道改良事業等による普通建設事業費の増が主な要因である。

また、その他の経費は、ふるさと納税の増によりふるさと応援基金への積立金及び市有施設整備基金への積立金が増加したことに加え、介護保険特別会計などの特別会計への繰出金が増加したため、昨年度と比較して増加している。

#### (4) 市債の状況

##### ア 市債種別現在高

令和元年度末市債残高を種類別に区分すると、次のとおりである。

令和元年度 市債残高(種類別)

(単位:千円)

| 区 分           | 平成30年度    | 令和元年度     | 令和元年度償還額 |        |         | 令和元年度     |
|---------------|-----------|-----------|----------|--------|---------|-----------|
|               | 末現在高      | 借入額       | 元金       | 利子     | 計       | 末現在高      |
| 公共事業等債        | 1,083,037 | 10,200    | 139,712  | 13,457 | 153,169 | 953,525   |
| 一般単独事業債       | 229,327   | 97,900    | 31,541   | 547    | 32,088  | 295,686   |
| 公営住宅建設事業債     | 146,295   | 227,900   | 3,281    | 300    | 3,581   | 370,914   |
| (旧)緊急防災・減災事業債 | 122,329   | 0         | 29,713   | 465    | 30,178  | 92,616    |
| 学校教育施設等整備事業債  | 551,347   | 19,300    | 29,169   | 4,066  | 33,235  | 541,478   |
| 辺地対策事業債       | 318,705   | 36,500    | 117,847  | 1,309  | 119,156 | 237,358   |
| 災害復旧事業債       | 480,540   | 100,600   | 33,677   | 375    | 34,052  | 547,463   |
| 退職手当債         | 41,664    | 0         | 27,776   | 485    | 28,261  | 13,888    |
| 一般廃棄物処理事業債    | 0         | 0         | 0        | 0      | 0       | 0         |
| 一般補助施設整備等事業債  | 57,826    | 0         | 1,575    | 160    | 1,735   | 56,251    |
| 過疎対策事業債       | 3,036,354 | 528,900   | 227,622  | 7,328  | 234,950 | 3,337,632 |
| 全国防災事業債       | 50,557    | 0         | 2,551    | 301    | 2,852   | 48,006    |
| 財源対策債         | 11,129    | 4,100     | 921      | 91     | 1,012   | 14,308    |
| 減税補てん債        | 41,080    | 0         | 9,764    | 148    | 9,912   | 31,316    |
| 臨時財政対策債       | 3,367,789 | 169,574   | 258,804  | 14,792 | 273,596 | 3,278,559 |
| 県振興資金貸付金      | 20,508    | 0         | 9,433    | 0      | 9,433   | 11,075    |
| 公有林整備事業債      | 58,970    | 0         | 3,263    | 1,750  | 5,013   | 55,707    |
| 上水道事業出資債      | 82,025    | 0         | 7,516    | 1,834  | 9,350   | 74,509    |
| 合 計           | 9,699,482 | 1,194,974 | 934,165  | 47,408 | 981,573 | 9,960,291 |

平成30年度末の市債借入額は9,699,482千円、年度中における償還元金は934,165千円、年度末現在高は9,960,291千円となり、前年度末より260,809千円増加している。なお、残高増加の主な要因は、過疎債の残高の増加(301,278千円)である。

令和元年度末残高が多いものは、過疎対策事業債が最も多く、次いで臨時財政対策債、公共事業等債、災害復旧事業債の順になっている。

## イ 借入先別現在高

令和元年度末市債残高を借入先別に区分すると、次のとおりである。

令和元年度 市債残高(借入先別)

(単位:千円)

| 区 分                           | 平成30年度    | 令和元年度     | 令和元年度償還額 |        |         | 令和元年度     |
|-------------------------------|-----------|-----------|----------|--------|---------|-----------|
|                               | 末現在高      | 借入額       | 元金       | 利子     | 計       | 末現在高      |
| 財政融資資金                        | 8,568,986 | 1,096,974 | 755,090  | 37,582 | 792,672 | 8,910,870 |
| 旧郵便貯金資金                       | 14,075    | 0         | 1,896    | 8      | 1,904   | 12,179    |
| 旧簡易生命保険資金                     | 198,421   | 0         | 36,447   | 1,629  | 38,076  | 161,974   |
| 地方公共団体金融機構資金<br>(旧公営企業金融公庫資金) | 684,834   | 33,400    | 85,952   | 6,204  | 92,156  | 632,282   |
| 鹿児島銀行                         | 76,470    | 0         | 14,040   | 839    | 14,879  | 62,430    |
| 鹿児島相互信用金庫                     | 7,700     | 0         | 0        | 39     | 39      | 7,700     |
| 鹿児島きもつき農業協同組合                 | 96,156    | 0         | 30,393   | 1,103  | 31,496  | 65,763    |
| 鹿児島興業信用組合                     | 32,005    | 0         | 704      | 2      | 706     | 31,301    |
| 鹿児島県信用漁業協同組合                  | 0         | 64,600    | 0        | 0      | 0       | 64,600    |
| 全国市有物件災害共済組合                  | 326       | 0         | 210      | 2      | 212     | 116       |
| 県振興資金貸付金                      | 20,509    | 0         | 9,433    | 0      | 9,433   | 11,076    |
| 合 計                           | 9,699,482 | 1,194,974 | 934,165  | 47,408 | 981,573 | 9,960,291 |

### (5) 債務負担行為の状況

令和元年度末における債務負担行為の状況は、次のとおりである。

令和元年度 債務負担行為状況

(単位:千円)

| 区 分              | 債務負担行為<br>限度額 | 令和元年度<br>支出額 | 令和2年度以降<br>支出予定額 | 備 考      |
|------------------|---------------|--------------|------------------|----------|
| 1 物件の購入等に係るもの    | 287,262       | 19,151       | 258,536          |          |
| (1)建造物の購入に係るもの   | 0             | 0            | 0                |          |
| (2)製造・工事の請負に係るもの | 287,262       | 19,151       | 258,536          | 南の拠点整備費用 |
| 2 債務保証又は損失補償     | 800,000       | 0            | —                |          |
| (1)債務保証          | 800,000       | 0            | —                | 土地開発公社   |
| (2)損失補償          | 0             | 0            | —                |          |
| 3 その他            | 243,062       | 45,815       | 210,990          |          |
| (1)利子補給等に係るもの    | 10,575        | 537          | 3,964            |          |
| 農業近代化資金          | 2,787         | 109          | 2,310            |          |
| 農業経営基盤強化資金       | 2,954         | 54           | 71               |          |
| 口蹄疫経営維持緊急資金      | 2,553         | 80           | 30               |          |
| 畜産経営維持緊急支援資金     | 409           | 26           | 180              |          |
| 肉用牛繁殖用素牛導入預託事業   | 1,872         | 268          | 1,373            |          |
| (2)その他           | 232,487       | 45,278       | 207,026          |          |
| 通学バス運行委託事業       | 46,178        | 22,879       | 46,178           |          |
| 空き家バンク移住促進事業     | 3,115         | 1,470        | 3,445            |          |
| 民間住宅家賃助成事業       | 8,155         | 2,720        | 5,150            |          |
| 垂水市業務量調査         | 8,400         | 0            | 8,400            |          |
| 南の拠点運営事業         | 139,639       | 9,209        | 125,853          |          |
| マリンパークたるみず指定管理料  | 27,000        | 9,000        | 18,000           |          |
| 合 計              | 1,330,324     | 64,966       | 469,526          |          |

## (6) 基金の状況

令和元年度末における基金の状況は、次のとおりである。

令和元年度末 基金残高

(単位:千円)

| 区 分                | 平成30年度<br>末現在高 | 令和元年度     |           | 令和元年度<br>末現在高 |
|--------------------|----------------|-----------|-----------|---------------|
|                    |                | 積立額       | 減少額       |               |
| 財政調整基金             | 1,483,179      | 133,378   | 409,406   | 1,207,151     |
| 垂水市減債基金            | 284,504        | 22        | 0         | 284,526       |
| 電源立地地域対策交付金基金      | 26,016         | 2         | 24,509    | 1,509         |
| 瀬戸口藤吉翁記念吹奏楽コンクール基金 | 9              | 0         | 0         | 9             |
| 潮彩町排水処理施設整備基金      | 38,755         | 787       | 0         | 39,542        |
| ふるさと応援寄附金基金        | 579,827        | 1,271,558 | 921,548   | 929,837       |
| 市有施設整備基金           | 1,408,158      | 427,076   | 31,961    | 1,803,273     |
| 垂水市地域福祉基金          | 32,252         | 0         | 1,104     | 31,148        |
| 図書館図書購入基金          | 5,000          | 0         | 0         | 5,000         |
| 垂水ふるさと水と土保全基金      | 10,000         | 0         | 0         | 10,000        |
| 垂水市観光振興基金          | 25,455         | 3         | 8,627     | 16,831        |
| 太陽光発電施設整理基金        | 8,002          | 2,001     | 0         | 10,003        |
| 垂水市森林環境譲与税基金       | 0              | 3,822     | 0         | 3,822         |
| 合 計                | 3,901,158      | 1,838,649 | 1,397,155 | 4,342,651     |

## (7) 貸付金の状況

令和元年度末における貸付金の状況は、次のとおりである。

令和元年度末 貸付金残高

(単位:千円)

| 区 分       | 平成30年度<br>末現在高 | 令和元年度   |         | 令和元年度<br>末現在高 |
|-----------|----------------|---------|---------|---------------|
|           |                | 貸付額     | 返還額     |               |
| 民泊推進事業貸付金 | 0              | 9,000   | 9,000   | 0             |
| 水産振興資金    | 0              | 200,000 | 200,000 | 0             |
| 畜産振興資金    | 0              | 30,000  | 30,000  | 0             |
| 合 計       | 0              | 239,000 | 239,000 | 0             |

## (8) 投資及び出資金の状況

令和元年度における投資及び出資金の状況は、次のとおりである。

令和元年度 投資及び出資金状況

(単位:千円)

| 区分              | 30年度末<br>現在高 | 令和元年度 |     | 令和元年度末<br>現在高 |
|-----------------|--------------|-------|-----|---------------|
|                 |              | 増加額   | 減少額 |               |
| 大隅森林組合          | 1,125        | 0     | 0   | 1,125         |
| 県漁業信用基金協会       | 164,050      | 0     | 0   | 164,050       |
| 県信用保証協会         | 7,000        | 0     | 0   | 7,000         |
| 垂水市土地開発公社       | 5,000        | 0     | 0   | 5,000         |
| 県森林整備公社         | 200          | 0     | 0   | 200           |
| 県畜産協会           | 175          | 0     | 0   | 175           |
| 県農業信用基金協会       | 1,990        | 0     | 0   | 1,990         |
| 県家畜畜産物衛生指導協会    | 160          | 0     | 0   | 160           |
| 県防犯協会           | 77           | 0     | 0   | 77            |
| 県栽培漁業協会         | 9,338        | 0     | 0   | 9,338         |
| 県農業後継者育成基金協会    | 3,578        | 0     | 0   | 3,578         |
| 砂防フロンティア整備推進機構  | 150          | 0     | 0   | 150           |
| ふるさと情報センター      | 500          | 0     | 0   | 500           |
| 鹿児島県暴力追放県民会議    | 989          | 0     | 0   | 989           |
| 鹿児島県角膜・腎臓バンク協会  | 177          | 0     | 0   | 177           |
| 鹿児島県環境整備公社      | 94           | 0     | 0   | 94            |
| (財)鹿児島みどりの基金    | 1,251        | 0     | 0   | 1,251         |
| 垂水大同青果(株)       | 500          | 0     | 0   | 500           |
| 南九州畜産興業(株)      | 107          | 0     | 0   | 107           |
| (財)鹿児島県環境検査センター | 250          | 0     | 0   | 250           |
| 地方公営企業等金融機構     | 1,200        | 0     | 0   | 1,200         |
| (株)垂水未来創造商社     | 3,000        | 0     | 0   | 3,000         |
| 垂水市病院事業特別会計     | 362,950      | 0     | 0   | 362,950       |
| 垂水市水道事業特別会計     | 192,107      | 0     | 0   | 192,107       |
| おおすみ観光未来会議      | 250          | 0     | 0   | 250           |
| 合 計             | 756,218      | 0     | 0   | 756,218       |

## (9) 建設事業実施の状況

令和元年度における建設事業（事業に係る人件費等を除く。）の状況は、次のとおりである。

### ア 普通建設事業

(単位:千円)

| 事業名        | 事業内容             | 事業費     | 財源内訳    |        |         |        |
|------------|------------------|---------|---------|--------|---------|--------|
|            |                  |         | 国県支出金   | 地方債    | その他     | 一般財源   |
| 庁舎等施設整備事業  | 新庁舎建設事業          | 91,821  |         | 56,500 | 31,961  | 3,360  |
|            | 公用車購入事業          | 5,396   |         |        |         | 5,396  |
|            | 小計               | 97,217  |         | 56,500 | 31,961  | 8,756  |
| 地域振興事業     | 放送施設設置整備費補助      | 23      |         |        |         | 23     |
|            | 防犯灯設置整備費補助       | 1,033   |         |        |         | 1,033  |
|            | 定住促進事業補助金        | 20,642  |         | 9,000  |         | 11,642 |
|            | 南の拠点整備事業         | 183,983 |         |        | 183,983 |        |
|            | 小計               | 205,681 |         | 9,000  | 183,983 | 12,698 |
| 児童福祉施設整備事業 | 放課後児童クラブ環境改善事業   | 2,904   |         |        |         | 2,904  |
| 水道施設等整備事業  | 簡易水道施設整備費補助金     | 2,697   |         |        |         | 2,697  |
| 清掃施設等整備事業  | 合併処理浄化槽設置整備事業補助金 | 22,740  |         | 2,337  |         | 20,403 |
|            | 環境センター修繕事業       | 4,550   |         |        |         | 4,550  |
|            | 小計               | 29,987  |         | 2,337  |         | 27,650 |
| 火葬場施設整備事業  | 市営火葬場修繕事業        | 3,021   |         |        |         | 3,021  |
| 農業振興事業     | 防災営農対策事業         | 36,210  | 36,133  |        |         | 77     |
|            | 堆肥センター修繕費        | 4,566   |         |        |         | 4,566  |
|            | 農業用ハウス強靱化緊急対策事業  | 1,192   |         |        |         | 1,192  |
|            | 鳥獣被害対策実践事業       | 5,659   | 5,183   |        |         | 476    |
|            | 小計               | 47,627  | 41,316  |        |         | 6,311  |
| 農業農村整備事業   | 一般農道整備事業         | 12,423  |         |        |         | 12,423 |
|            | 中山間地域総合整備事業負担金   | 14,650  |         | 12,100 |         | 2,550  |
|            | 農地排水路整備事業        | 14,342  |         |        |         | 14,342 |
|            | 小計               | 41,415  |         | 12,100 |         | 29,315 |
| 林業振興事業     | 流域公益保全林整備事業補助金   | 589     |         |        |         | 589    |
|            | 林道整備事業           | 8,116   |         |        |         | 8,116  |
|            | 小計               | 8,705   |         |        |         | 8,705  |
| 漁港整備事業     | 県営漁港事業負担金        | 85,000  |         | 85,000 |         |        |
|            | 種子島周辺漁業対策事業      | 168,043 | 168,043 |        |         |        |
|            | 水産多面的機能発揮対策事業負担金 | 894     |         |        |         | 894    |
|            | 市町村水産基盤機能保全事業    | 3,280   |         |        |         | 3,280  |
|            | 小計               | 257,217 | 168,043 | 85,000 |         | 4,174  |

| 事業名  | 事業内容             | 事業費     | 財源内訳    |         |       |         |
|--|------------------|---------|---------|---------|-------|---------|
|  |                  |         | 国県支出金   | 地方債     | その他   | 一般財源    |
| 商<br>整<br>工<br>備<br>観<br>事<br>光<br>業           | 道の駅たるみず整備事業費     | 3,356   |         |         | 3,356 |         |
| 土<br>整<br>木<br>備<br>施<br>事<br>設<br>業           | 建設残土処分場整備事業      | 2,789   |         |         |       | 2,789   |
| 道<br>路<br>橋<br>梁<br>等<br>整<br>備<br>事<br>業      | 一般市道改良事業         | 232,839 |         | 116,000 |       | 116,839 |
|  | 橋りょう長寿命化事業       | 136,388 | 90,113  | 38,800  |       | 7,475   |
|  | 社会資本(道路)         | 5,562   | 1,914   | 3,600   |       | 48      |
|  | 交通安全施設整備事業       | 5,393   |         |         |       | 5,393   |
|  | 市道元垂水原田線新設改良事業   | 72,125  | 39,954  | 30,400  |       | 1,771   |
|  | 市道内ノ野線新設改良事業     | 17,032  | 8,337   | 6,100   |       | 2,595   |
|  | 小 計              | 469,339 | 140,318 | 194,900 |       | 134,121 |
| 河<br>川<br>整<br>備<br>事<br>業                     | 河川整備事業           | 7,914   |         |         |       | 7,914   |
|  | 急傾斜地崩壊対策事業負担金    | 5,970   |         | 4,900   |       | 1,070   |
|  | 災害関連事業(中洲橋)      | 121,422 | 100,414 | 18,000  |       | 3,008   |
|  | 砂防施設整備事業費負担金     | 2,620   |         | 1,300   |       | 1,320   |
|  | 災害関連地域防災がけ崩れ対策事業 | 15,521  | 7,500   | 8,000   |       | 21      |
|  | 小 計              | 153,447 | 107,914 | 32,200  |       | 13,333  |
| 港<br>湾<br>整<br>備<br>事<br>業                     | 港湾維持管理事業         | 15,958  |         |         |       | 15,958  |
|  | 防災・安全交付金事業費負担金   | 2,400   |         | 2,400   |       |         |
|  | 小 計              | 18,358  |         | 2,400   |       | 15,958  |
| 公<br>園<br>整<br>備<br>事<br>業                     | 中央運動公園整備事業       | 293,426 | 138,199 | 154,400 |       | 827     |
|  | 都市公園長寿命化         | 495     |         |         |       | 495     |
|  | 小 計              | 293,921 | 138,199 | 154,400 |       | 1,322   |
| 住<br>宅<br>整<br>備<br>事<br>業<br>環<br>境<br>事<br>業 | 市住中之平団地建替工事      | 312,265 | 84,329  | 227,900 |       | 36      |
|  | 住宅リフォーム促進補助金     | 12,972  |         | 11,300  |       | 1,672   |
|  | 小 計              | 325,237 | 84,329  | 239,200 |       | 1,708   |
| 消<br>防<br>整<br>備<br>事<br>業<br>施<br>事<br>設<br>業 | 消火栓新設工事          | 1,947   |         |         |       | 1,947   |
|  | 第4分団庁舎解体・新築工事    | 41,100  |         | 33,400  |       | 7,700   |
|  | コミュニティFM設備整備事業   | 5,450   |         |         |       | 5,450   |
|  | 小 計              | 48,497  |         | 33,400  |       | 15,097  |
| 学<br>校<br>整<br>備<br>事<br>業<br>施<br>事<br>設<br>業 | 小学校施設整備事業        | 31,386  |         | 15,100  |       | 16,286  |
|  | 小学校大規模改造事業費      | 41,531  | 13,015  | 19,300  |       | 9,216   |
|  | 小 計              | 72,917  | 13,015  | 34,400  |       | 25,502  |

| 事業名            | 事業内容             | 事業費       | 財源内訳    |         |         |         |
|----------------|------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|
|                |                  |           | 国県支出金   | 地方債     | その他     | 一般財源    |
| 社会教育施設<br>整備事業 | 地区公民館改修事業        | 2,308     |         |         |         | 2,308   |
|                | 自治公民館補修工事補助金     | 360       |         |         |         | 360     |
|                | 市民館改修工事          | 3,510     | 1,755   |         |         | 1,755   |
|                | 文化会館改修事業         | 2,362     |         |         |         | 2,362   |
|                | 文化財保護(お長屋石垣補強修繕) | 15,994    |         |         |         | 15,994  |
|                | 小計               | 24,534    | 1,755   |         |         | 22,779  |
| 体育施設<br>整備事業   | 運動公園施設改修事業       | 788       |         |         |         | 788     |
| 合計             |                  | 2,109,654 | 694,889 | 855,837 | 219,300 | 339,628 |

## イ 災害復旧事業

(単位:千円)

| 事業名               | 事業内容            | 事業費     | 財源内訳    |        |     |         |
|-------------------|-----------------|---------|---------|--------|-----|---------|
|                   |                 |         | 国県支出金   | 地方債    | その他 | 一般財源    |
| 農林水産施設<br>災害復旧事業  | 農業用施設災害復旧事業(単独) | 23,591  |         |        |     | 23,591  |
|                   | 農業用施設災害復旧事業(補助) | 6,515   | 5,433   |        | 335 | 747     |
|                   | 林業用施設災害復旧事業(単独) | 18,766  |         | 500    |     | 18,266  |
|                   | 林業用施設災害復旧事業(補助) | 100,069 | 94,811  | 5,100  |     | 158     |
|                   | 小計              | 148,941 | 100,244 | 5,600  | 335 | 42,762  |
| 公共土木施設<br>災害復旧事業  | 公共土木施設災害復旧費(単独) | 100,203 |         | 9,300  |     | 90,903  |
|                   | 公共土木施設災害復旧費(補助) | 149,968 | 92,088  | 45,100 |     | 12,780  |
|                   | 小計              | 250,171 | 92,088  | 54,400 |     | 103,683 |
| 文教施設<br>災害復旧事業    | 学校施設災害復旧事業(単独)  | 18,098  |         |        |     | 18,098  |
|                   | 学校施設災害復旧事業(補助)  | 2,444   | 1,644   |        |     | 800     |
|                   | 小計              | 20,542  | 1,644   |        |     | 18,898  |
| その他公共施設<br>災害復旧事業 | 道路降灰災害復旧事業      | 55,192  | 21,670  | 21,600 |     | 11,922  |
|                   | 宅地内降灰除去事業       | 34,164  | 9,127   | 9,100  |     | 15,937  |
|                   | 小計              | 89,356  | 30,797  | 30,700 |     | 15,937  |
| 合計                |                 | 509,010 | 224,773 | 90,700 | 335 | 181,280 |

## 5 特別会計決算状況

### (1) 国民健康保険特別会計

#### ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                             |                     | 金 額       |
|---------------------------------|---------------------|-----------|
| 歳 入                             | 総 額 (A)             | 2,201,822 |
| 歳 出                             | 総 額 (B)             | 2,200,207 |
| 歳 入 歳 出 差 引                     | ( A - B ) (C)       | 1,615     |
| 令和2年度へ繰り越すべき財源 (D)              |                     | 0         |
| 実 質 収 支                         | 令和元年度 ( C - D ) (E) | 1,615     |
|                                 | 平成30年度 (F)          | 4,680     |
| 単 年 度 収 支 ( E - F ) (G)         |                     | △ 3,065   |
| 積 立 金 (H)                       |                     | 0         |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (I)               |                     | 0         |
| 実 質 単 年 度 収 支 ( G + H - I ) (J) |                     | △ 3,065   |

実質収支は、1,615千円の黒字となり、単年度収支及び実質単年度収支は、3,065千円の赤字となっている。なお、令和元年度は一般会計から35,000千円の法定外繰入を行った。

#### イ 収支の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入       |           |       | 歳 出                     |           |       |
|-----------|-----------|-------|-------------------------|-----------|-------|
| 区 分       | 金 額       | 構 成 比 | 区 分                     | 金 額       | 構 成 比 |
| 国民健康保健税   | 292,668   | 13.3  | 総 務 費                   | 15,418    | 0.7   |
| 使用料及び手数料  | 227       | 0.0   | 保 険 給 付 費               | 1,609,887 | 73.2  |
| 国 庫 支 出 金 | 1,529     | 0.1   | 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金 | 541,440   | 24.6  |
| 県 支 出 金   | 1,689,711 | 76.7  | 保 健 事 業 費               | 22,762    | 1.0   |
| 財 産 収 入   | 0         | 0.0   | 基 金 積 立 金               | 0         | 0.0   |
| 繰 入 金     | 202,605   | 9.2   | 公 債 費                   | 0         | 0.0   |
| 繰 越 金     | 4,680     | 0.2   | 諸 支 出 金                 | 10,700    | 0.5   |
| 諸 収 入     | 10,402    | 0.5   |                         |           |       |
| 計         | 2,201,822 | 100.0 | 計                       | 2,200,207 | 100.0 |

## ウ 国民健康保険税の収支状況

(単位:千円, %)

| 区 分   | 元年度(A)  |         |      | 30年度(B) |         |      | (A) - (B) |          |     |
|-------|---------|---------|------|---------|---------|------|-----------|----------|-----|
|       | 調定額     | 収入済額    | 徴収率  | 調定額     | 収入済額    | 徴収率  | 調定額       | 収入済額     | 徴収率 |
| 現年度分  | 289,872 | 280,651 | 96.8 | 306,956 | 295,832 | 96.4 | △ 17,084  | △ 15,181 | 0.4 |
| 滞納繰越分 | 46,070  | 12,017  | 26.1 | 51,335  | 13,418  | 26.1 | △ 5,265   | △ 1,401  | 0.0 |
| 計     | 335,942 | 292,668 | 87.1 | 358,291 | 309,250 | 86.3 | △ 22,349  | △ 16,582 | 0.8 |

平成30年度と比較した国民健康保険税の状況は、現年度分調定額が17,084千円の減、収入済額が15,181千円の減であった。延滞金の徴収や差押えの強化など収納率向上対策に努めた結果、令和元年度の現年度分の徴収率は96.8%となり前年度と比較すると0.4%向上した。

また、歳入総額に占める国保税の割合は13.3%で、前年度と比較して1.4%の減となった。

## エ 保険給付の状況

| 区分<br>年度 | 加入世帯数<br>(年度平均) | 被保険者数<br>(年度平均) | 保険給付費     | 療養件数    | 1人当たり |      |
|----------|-----------------|-----------------|-----------|---------|-------|------|
|          |                 |                 |           |         | 保険給付費 | 受診件数 |
|          | 世帯              | 人               | 千円        | 件       | 千円    | 件    |
| 元年度      | 2,533           | 3,848           | 1,609,887 | 70,059  | 418   | 18.2 |
| 30年度     | 2,618           | 4,038           | 1,520,703 | 72,867  | 377   | 18.0 |
| 比 較      | △ 85            | △ 190           | 89,184    | △ 2,808 | 41    | 0.2  |

平成30年度と比較すると被保険者数は190人、療養件数は2,808件の減少であったが、保険給付費は89,184円の増であった。被保険者1人当たりで見ると、保険給付費が41千円、受診件数は0.2件の増となっている。

## オ その他

| 事 項                    | 元年度   | 30年度  | 比 較    |
|------------------------|-------|-------|--------|
|                        | 千 円   | 千 円   | 千 円    |
| 1世帯当たりの国保税調定額(現年度額)    | 114   | 117   | △ 3    |
| 被保険者1人当たりの国保税調定額(現年度額) | 75    | 76    | △ 1    |
| 国保税の保険給付費等に対する割合       | 18.2% | 20.3% | △ 2.1% |

平成30年度と比較した令和元年度の調定額は、1世帯当たり3千円、1人当たり1千円の減となった。また、保険給付費に対する国保税の割合は18.2%で、平成30年度と比較して2.1%の減となった。

## (2) 交通災害共済特別会計

### ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                             |                     | 金 額   |
|---------------------------------|---------------------|-------|
| 歳 入                             | 総 額 (A)             | 6,024 |
| 歳 出                             | 総 額 (B)             | 2,642 |
| 歳 入 歳 出 差 引                     | ( A - B ) (C)       | 3,382 |
| 令和2年度へ繰り越すべき財源 (D)              |                     | 0     |
| 実 質 収 支                         | 令和元年度 ( C - D ) (E) | 3,382 |
|                                 | 平成30年度 (F)          | 2,491 |
| 単 年 度 収 支 ( E - F ) (G)         |                     | 891   |
| 積 立 金 (H)                       |                     | 3     |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (I)               |                     | 0     |
| 実 質 単 年 度 収 支 ( G + H - I ) (J) |                     | 894   |

令和元年度決算における実質収支は、3,382千円である。

単年度収支では、891千円の黒字、実質単年度収支では894千円の黒字である。

### イ 決算の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入         |       |       | 歳 出   |       |       |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 区 分         | 金 額   | 構 成 比 | 区 分   | 金 額   | 構 成 比 |
| 共 済 会 費 収 入 | 3,530 | 58.6  | 事 業 費 | 2,642 | 100.0 |
| 財 産 収 入     | 3     | 0.0   |       |       |       |
| 繰 越 金       | 2,491 | 41.4  |       |       |       |
| 諸 収 入       | 0     | 0.0   |       |       |       |
| 繰 入 金       |       | 0.0   |       |       |       |
| 計           | 6,024 | 100.0 | 計     | 2,642 | 100.0 |

歳出の事業費のうち見舞金として支出した額は、1,786千円である。

## ウ 加入状況

(単位:人, %)

| 区 分  | 人口     | 加 入 者 数 |                        | 加入率   |
|------|--------|---------|------------------------|-------|
| 元年度  | 14,754 | 9,181   | { 大人 8,569<br>子供 612   | 62.2  |
| 30年度 | 14,729 | 9,527   | { 大人 8,799<br>子供 728   | 64.7  |
| 比 較  | 25     | △ 346   | { 大人 △ 230<br>子供 △ 116 | △ 2.5 |

## エ 見舞金の支出状況

| 元年度 |       | 30年度 |       | 比 較 |     |
|-----|-------|------|-------|-----|-----|
| 件数  | 金額    | 件数   | 金額    | 件数  | 金額  |
| 件   | 千円    | 件    | 千円    | 件   | 千円  |
| 22  | 1,786 | 25   | 1,039 | △ 3 | 747 |

見舞金の内訳は、次のとおりである。

| 見舞金種別 | 件数 | 支給金額  | 摘 要    |               |
|-------|----|-------|--------|---------------|
|       | 件  | 千円    |        |               |
| 死亡見舞金 | 1  | 1,000 | 全額支給   | 1名 1,000,000円 |
| 傷害見舞金 | 21 | 786   | 入院     | 240日 144,000円 |
|       |    |       | 通院     | 863日 431,500円 |
|       |    |       | 傷害基本額  | 21件 210,000円  |
| 計     | 22 | 1,786 | ※入院    | 1日当 600円      |
|       |    |       | ※通院    | 1日当 500円      |
|       |    |       | ※傷害基本額 | 1件当 10,000円   |

### (3) 地方卸売市場特別会計

#### ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                             |                     | 金 額   |
|---------------------------------|---------------------|-------|
| 歳 入                             | 総 額 (A)             | 4,825 |
| 歳 出                             | 総 額 (B)             | 3,440 |
| 歳 入 歳 出 差 引                     | ( A - B ) (C)       | 1,385 |
| 令和2年度へ繰り越すべき財源 (D)              |                     | 0     |
| 実 質 収 支                         | 令和元年度 ( C - D ) (E) | 1,385 |
|                                 | 平成30年度 (F)          | 2,298 |
| 単 年 度 収 支 ( E - F ) (G)         |                     | △ 913 |
| 積 立 金 (H)                       |                     | 101   |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (I)               |                     | 0     |
| 実 質 単 年 度 収 支 ( G + H - I ) (J) |                     | △ 812 |

#### イ 決算の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入      |       |       | 歳 出   |       |       |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 区 分      | 金 額   | 構 成 比 | 区 分   | 金 額   | 構 成 比 |
| 使用料及び手数料 | 1,690 | 35.0  | 事 業 費 | 3,440 | 100.0 |
| 財 産 収 入  | 1     | 0.1   |       |       |       |
| 繰 越 金    | 2,298 | 47.6  |       |       |       |
| 諸 収 入    | 836   | 17.3  |       |       |       |
| 繰 入 金    |       | 0.0   |       |       |       |
| 計        | 4,825 | 100.0 | 計     | 3,440 | 100.0 |

平成30年度と比較し、歳入で1,500千円の減、歳出で587千円の増となっている。

実質収支は、1,385千円の黒字となっている。

ウ 卸売業務の状況

|        | 県 内 産 |         | 県 外 産 |        | 合 計   |         |
|--------|-------|---------|-------|--------|-------|---------|
|        | 数 量   | 金 額     | 数 量   | 金 額    | 数 量   | 金 額     |
|        | トン    | 千円      | トン    | 千円     | トン    | 千円      |
| 野 菜    | 337.9 | 170,388 | 71.4  | 15,231 | 409.3 | 185,619 |
| 果 実    | 55.3  | 14,606  | 37.5  | 17,819 | 92.8  | 32,425  |
| 花 類    | 21.5  | 9,357   | 0.0   | 0      | 21.5  | 9,357   |
| 鳥 卵    | 1.6   | 510     | 0.0   | 0      | 1.6   | 510     |
| 青果物加工品 | 7.2   | 2,982   | 0.3   | 299    | 7.5   | 3,281   |
| そ の 他  | 1.0   | 1,128   | 0.0   | 48     | 1.0   | 1,176   |
|        |       |         |       |        |       |         |
| 当期合計A  | 424.5 | 198,971 | 109.2 | 33,397 | 533.7 | 232,368 |
| 前年同期B  | 485.8 | 214,666 | 112.2 | 36,176 | 598.0 | 250,842 |
| 前年同期   | %     | %       | %     | %      | %     | %       |
| 対比A/B  | 87.4  | 92.7    | 97.3  | 92.3   | 89.2  | 92.6    |

#### (4) 老人保健施設特別会計

##### ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                             |                         | 金 額     |
|---------------------------------|-------------------------|---------|
| 歳 入                             | 総 額 (A)                 | 643,298 |
| 歳 出                             | 総 額 (B)                 | 640,517 |
| 歳 入 歳 出 差 引                     | ( A - B ) (C)           | 2,781   |
| 令和 2 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (D)  |                         | 0       |
| 実 質 収 支                         | 令 和 元 年 度 ( C - D ) (E) | 2,781   |
|                                 | 平 成 30 年 度 (F)          | 2,569   |
| 単 年 度 収 支                       | ( E - F ) (G)           | 212     |
| 積 立 金 (H)                       |                         | 0       |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (I)               |                         | 0       |
| 実 質 単 年 度 収 支 ( G + H - I ) (J) |                         | 212     |

実質収支については2,781千円の黒字となり、実質単年度収支では212千円の黒字となっている。

##### イ 決算の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入       |         |       | 歳 出     |         |       |
|-----------|---------|-------|---------|---------|-------|
| 区 分       | 金 額     | 構 成 比 | 区 分     | 金 額     | 構 成 比 |
| 療 養 費 収 入 | 490,604 | 77.3  | 事 業 費   | 555,932 | 87.9  |
| 使用料及び手数料  | 4,806   | 0.7   | 公 債 費   | 71,867  | 11.4  |
| 財 産 収 入   | 0       | 0.0   | 諸 支 出 金 | 4,413   | 0.7   |
| 繰 越 金     | 4,413   | 0.7   |         |         |       |
| 諸 収 入     | 77,958  | 12.3  |         |         |       |
| 繰 入 金     | 57,000  | 9.0   |         |         |       |
| 計         | 634,781 | 100.0 | 計       | 632,212 | 100.0 |

平成30年度と比較し、歳入で8,517千円の増、歳出で8,305千円の増となっている。

ウ 老人保健施設の運営状況

(単位:日, 人, %)

| 区 分 |             | 元年度    | 30年度   | 対前年度比 |       |
|-----|-------------|--------|--------|-------|-------|
|     |             |        |        | 増減    | 伸び率   |
| 入所  | 稼動日数        | 366    | 365    | 1     | 0.3   |
|     | 長 期         | 30,374 | 31,020 | △ 646 | △ 2.1 |
|     | 短 期         | 2,330  | 1,916  | 414   | 21.6  |
|     | 計(95床)      | 32,704 | 32,936 | △ 232 | △ 0.7 |
| 通所  | 稼動日数        | 309    | 307    | 2     | 0.7   |
|     | 通所リハビリテーション | 12,181 | 12,452 | △ 271 | △ 2.2 |

(5) 漁業集落排水処理施設特別会計

ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                             |                     | 金 額    |
|---------------------------------|---------------------|--------|
| 歳 入                             | 総 額 (A)             | 32,137 |
| 歳 出                             | 総 額 (B)             | 30,336 |
| 歳 入 歳 出 差 引                     | ( A - B ) (C)       | 1,801  |
| 令和2年度へ繰り越すべき財源 (D)              |                     | 0      |
| 実 質 収 支                         | 令和元年度 ( C - D ) (E) | 1,801  |
|                                 | 平成30年度 (F)          | 990    |
| 単 年 度 収 支 ( E - F ) (G)         |                     | 811    |
| 積 立 金 (H)                       |                     | 0      |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (I)               |                     | 0      |
| 実 質 単 年 度 収 支 ( G + H - I ) (J) |                     | 811    |

イ 決算の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入      |        |       | 歳 出     |        |       |
|----------|--------|-------|---------|--------|-------|
| 区 分      | 金 額    | 構 成 比 | 区 分     | 金 額    | 構 成 比 |
| 使用料及び手数料 | 3,850  | 12.0  | 総 務 費   | 8,945  | 29.5  |
| 繰 入 金    | 27,296 | 84.9  | 公 債 費   | 20,400 | 67.2  |
| 繰 越 金    | 991    | 3.1   | 諸 支 出 金 | 991    | 3.3   |
| 諸 収 入    | 0      | 0.0   |         |        |       |
| 計        | 32,137 | 100.0 | 計       | 30,336 | 100.0 |

本会計は、漁業集落における簡易水道及び下水道の整備等を目的とした、漁業集落環境整備事業が平成19年度に終了し、平成20年度から下水道事業の供用が開始されたことに伴って、漁業集落環境整備事業特別会計から漁業集落排水処理施設特別会計に名称変更し、下水道事業の運営を行っているものである。

なお、令和元年度末の使用戸数は210件である。

(6) 介護保険特別会計

ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                             |                     | 金 額       |
|---------------------------------|---------------------|-----------|
| 歳 入                             | 総 額 (A)             | 2,304,433 |
| 歳 出                             | 総 額 (B)             | 2,243,857 |
| 歳 入 歳 出 差 引                     | ( A - B ) (C)       | 60,576    |
| 令和2年度へ繰り越すべき財源 (D)              |                     | 0         |
| 実 質 収 支                         | 令和元年度 ( C - D ) (E) | 60,576    |
|                                 | 平成30年度 (F)          | 53,272    |
| 単 年 度 収 支                       | ( E - F ) (G)       | 7,304     |
| 積 立 金 (H)                       |                     | 13,617    |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (I)               |                     | 12,000    |
| 実 質 単 年 度 収 支 ( G + H - I ) (J) |                     | 8,921     |

イ 決算の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入           |           |       | 歳 出           |           |       |
|---------------|-----------|-------|---------------|-----------|-------|
| 区 分           | 金 額       | 構 成 比 | 区 分           | 金 額       | 構 成 比 |
| 保 險 料         | 347,861   | 15.1  | 総 務 費         | 40,228    | 1.8   |
| 使用料及び手数料      | 96        | 0.1   | 保 險 給 付 費     | 2,087,509 | 93.0  |
| 国 庫 支 出 金     | 637,063   | 27.5  | 地 域 支 援 事 業 費 | 81,434    | 3.6   |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 582,122   | 25.3  | 諸 支 出 金       | 34,686    | 1.6   |
| 県 支 出 金       | 333,992   | 14.5  | 予 備 費         | 0         | 0.0   |
| 財 産 収 入       | 32        | 0.1   |               |           |       |
| 繰 入 金         | 349,906   | 15.1  |               |           |       |
| 繰 越 金         | 53,273    | 2.2   |               |           |       |
| 諸 収 入         | 88        | 0.1   |               |           |       |
| 計             | 2,304,433 | 100.0 | 計             | 2,243,857 | 100.0 |

## ウ 保険料の収納状況

(単位:千円)

| 区 分       | 特 別 徴 収       |         |             | 普 通 徴 収       |         |             | 合 計           |         |             |
|-----------|---------------|---------|-------------|---------------|---------|-------------|---------------|---------|-------------|
|           | 対 象 者 数 ( 人 ) |         | 6,031       | 対 象 者 数 ( 人 ) |         | 819         | 対 象 者 数 ( 人 ) |         | 6,850       |
|           | 調 定 額         | 収 入 済 額 | 収 納 率 ( % ) | 調 定 額         | 収 入 済 額 | 収 納 率 ( % ) | 調 定 額         | 収 入 済 額 | 収 納 率 ( % ) |
| 現 年 度 分   | 321,577       | 321,577 | 100.0       | 26,806        | 24,658  | 92.0        | 348,383       | 346,235 | 99.4        |
| 滞 納 繰 越 分 | 対 象 者 数       |         | -           | 対 象 者 数       |         | 149         | 対 象 者 数       |         | 149         |
|           | -             | -       | -           | 5,379         | 1,421   | 26.4        | 5,379         | 1,421   | 26.4        |
| 計         | 321,577       | 321,577 | 100.0       | 32,185        | 26,079  | 81.0        | 353,762       | 347,656 | 98.3        |

(※還付未済額は除く)

現年度の収納率は、前年度と同じ99.4%と、5年続けて99%を上回る結果となった。

また、現・過年度全体の収納率としては、前年度から0.3%上昇して98.3%となった。

## エ 保険給付の状況

(単位:千円)

| 区 分   | 延べ利用件数   | 月平均利用件数 | 介 護 給 付 費 |
|---|----------|---------|-----------|
| 居 宅 ( 介 護 予 防 ) サ ー ビ ス                     | 18,368 件 | 1,485 件 | 644,100   |
| 訪 問 サ ー ビ ス                                 | 3,480    | 290     | 95,993    |
| 訪 問 介 護                                     | 1,114    | 93      | 40,148    |
| 訪 問 入 浴 介 護                                 | 159      | 13      | 10,593    |
| 訪 問 看 護                                     | 846      | 71      | 32,452    |
| 訪 問 リ ハ ビ リ テ ー シ ョ ン                       | 236      | 20      | 6,731     |
| 居 宅 療 養 管 理 指 導                             | 1,125    | 94      | 6,069     |
| 通 所 サ ー ビ ス                                 | 3,502    | 292     | 267,551   |
| 通 所 介 護                                     | 1,270    | 106     | 127,536   |
| 通 所 リ ハ ビ リ テ ー シ ョ ン                       | 2,232    | 172     | 140,015   |
| 短 期 入 所 サ ー ビ ス                             | 502      | 42      | 50,173    |
| 短 期 入 所 生 活 介 護                             | 152      | 13      | 20,642    |
| 短 期 入 所 療 養 介 護 ( 介 護 老 人 保 健 施 設 )         | 350      | 29      | 29,531    |
| 短 期 入 所 療 養 介 護 ( 介 護 療 養 型 医 療 施 設 等 )     | 0        | 0       | 0         |
| 福 祉 用 具 ・ 住 宅 改 修 サ ー ビ ス                   | 4,456    | 371     | 58,470    |
| 福 祉 用 具 貸 与                                 | 4,242    | 354     | 52,124    |
| 福 祉 用 具 購 入 費                               | 120      | 10      | 2,472     |
| 住 宅 改 修 費                                   | 94       | 8       | 3,874     |
| 特 定 施 設 入 居 者 生 活 介 護                       | 582      | 49      | 109,499   |
| 介 護 予 防 支 援 ・ 居 宅 介 護 支 援                   | 5,846    | 487     | 62,414    |
| 地 域 密 着 型 ( 介 護 予 防 ) サ ー ビ ス               | 2,391    | 199     | 419,115   |
| 定 期 巡 回 ・ 随 時 対 応 型 訪 問 介 護 看 護             | 15       | 1       | 3,047     |
| 地 域 密 着 型 通 所 介 護                           | 480      | 40      | 41,099    |
| 小 規 模 多 機 能 型 居 宅 介 護                       | 1,019    | 85      | 164,266   |
| 認 知 症 対 応 型 共 同 生 活 介 護                     | 865      | 72      | 207,646   |
| 複 合 型 サ ー ビ ス ( 看 護 小 規 模 多 機 能 型 居 宅 介 護 ) | 12       | 1       | 3,057     |
| 施 設 サ ー ビ ス                                 | 3,179    | 265     | 864,361   |
| 介 護 老 人 福 祉 施 設                             | 979      | 84      | 249,000   |
| 介 護 老 人 保 健 施 設                             | 2,165    | 180     | 603,116   |
| 介 護 療 養 型 医 療 施 設                           | 14       | 1       | 5,286     |
| 介 護 医 療 院                                   | 21       | 2       | 6,959     |
| 高 額 サ ー ビ ス                                 | 5,520    | 460     | 67,892    |
| 審 査 支 払 手 数 料                               | 23,187   | 1,932   | 1,595     |
| 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 等 費                   | 5,032    | 419     | 90,446    |
| 合 計   | 57,677   | 4,806   | 2,087,509 |

介護給付費については、平成 30 年度に対して 52,709 千円 (2.59%) の増となった。

居宅サービスについては、昨年度までと同様、訪問看護、居宅療養管理指導、短期入所療養介護及び福祉用具貸与が増加した。また、医療保険から介護保険へのリハビリテーション完全移行に伴い、通所リハビリテーションが増加した。

地域密着型サービスは、定期巡回・随時対応型訪問介護看護を除き利用者延数は微減であるが、一人当たりの給付費は増加した。

施設サービスについても、利用者延数は微減であるが、一人当たりの給付費は増加した。また、介護療養型医療施設から介護医療院への移行に伴い、新たに介護医療院が増加した。

## オ 地域支援事業費の状況

(単位:千円)

| 区 分             | 事 業 費  |
|-----------------|--------|
| 地域支援事業費         | 81,434 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業 | 44,911 |
| 包括的支援事業費・任意事業費  | 36,523 |

(ア) 令和元年度介護予防・日常生活支援総合事業対象者（令和2年2月分）

|         |     |
|---------|-----|
| 総合事業対象者 | 54人 |
|---------|-----|

(イ) 令和元年度介護予防・日常生活支援総合事業、サービス利用状況（令和2年2月分）

| 区分           | 件数  | サービス事業費（単位：千円） |
|--------------|-----|----------------|
| 介護予防ケアマネジメント | 84  | 365            |
| 通所型サービス      | 86  | 1,916          |
| 訪問型サービス      | 58  | 977            |
| 合計           | 228 | 3,258          |

## カ その他

(ア) 令和元年度の要介護認定者等、サービス利用者

| 区 分              | 令 和 元 年 度 |        | 令 和 2 年 2 月 |        |        |        | 受 給 率 |        |
|------------------|-----------|--------|-------------|--------|--------|--------|-------|--------|
|                  | 認定審査件数    | 構 成 比  | 認定者数        | 構 成 比  | 利用者数   | 構 成 比  |       |        |
| 介<br>護<br>度<br>別 | 自 立       | 4      | 0.3%        |        |        |        |       |        |
|                  | 要 支 援 1   | 135    | 11.6%       | 126人   | 11.4%  | 78人    | 7.7%  | 61.9%  |
|                  | 要 支 援 2   | 139    | 12.0%       | 111人   | 10.1%  | 65人    | 6.5%  | 58.6%  |
|                  | 要 介 護 1   | 304    | 26.2%       | 251人   | 22.7%  | 238人   | 23.6% | 94.8%  |
|                  | 要 介 護 2   | 168    | 14.5%       | 174人   | 15.8%  | 173人   | 17.2% | 99.4%  |
|                  | 要 介 護 3   | 126    | 10.9%       | 144人   | 13.0%  | 149人   | 14.8% | 103.5% |
|                  | 要 介 護 4   | 188    | 16.2%       | 196人   | 17.8%  | 203人   | 20.2% | 103.6% |
|                  | 要 介 護 5   | 96     | 8.3%        | 101人   | 9.2%   | 101人   | 10.0% | 100.0% |
| 合 計              | 1,160     | 100.0% | 1,103人      | 100.0% | 1,007人 | 100.0% | 91.3% |        |

## (イ) 居宅サービス利用状況（令和2年2月分）

(単位:千円)

| 区 分     | 利用者数<br>(A) | 構成比    | 給付費<br>(B) | 構成比    | 利用限度基準額<br>(C) | 限度費用額<br>(D)=(A)×(C) | 利用率<br>(E)=(B)/(D) |
|---------|-------------|--------|------------|--------|----------------|----------------------|--------------------|
| 要 支 援 1 | 68人         | 11.9%  | 1,214      | 2.4%   | 50.3           | 3,422                | 35.5%              |
| 要 支 援 2 | 61人         | 10.6%  | 2,091      | 4.1%   | 105.3          | 6,424                | 32.5%              |
| 要 介 護 1 | 154人        | 26.9%  | 11,221     | 21.8%  | 167.7          | 25,818               | 43.5%              |
| 要 介 護 2 | 118人        | 20.6%  | 11,488     | 22.3%  | 197.1          | 23,252               | 49.4%              |
| 要 介 護 3 | 69人         | 12.0%  | 8,648      | 16.8%  | 270.5          | 18,663               | 46.3%              |
| 要 介 護 4 | 72人         | 12.6%  | 11,332     | 22.0%  | 309.4          | 22,275               | 50.9%              |
| 要 介 護 5 | 31人         | 5.4%   | 5,435      | 10.6%  | 362.2          | 11,227               | 48.4%              |
| 合 計     | 573人        | 100.0% | 51,428     | 100.0% |                | 111,081              | 46.3%              |

## (ウ) 地域密着型サービス利用状況（令和2年2月分）

(単位:千円)

| 区 分     | 利用者数<br>(A) | 構成比    | 給付費用額<br>(B) | 構成比    |
|---------|-------------|--------|--------------|--------|
| 要 支 援 1 | 10人         | 5.3%   | 460          | 1.3%   |
| 要 支 援 2 | 4人          | 2.1%   | 325          | 1.0%   |
| 要 介 護 1 | 72人         | 38.1%  | 9,977        | 29.3%  |
| 要 介 護 2 | 40人         | 21.2%  | 7,195        | 21.1%  |
| 要 介 護 3 | 24人         | 12.7%  | 5,686        | 16.7%  |
| 要 介 護 4 | 27人         | 14.3%  | 7,220        | 21.2%  |
| 要 介 護 5 | 12人         | 6.3%   | 3,193        | 9.4%   |
| 合 計     | 189人        | 100.0% | 34,056       | 100.0% |

## (エ) 施設サービス利用状況（令和2年2月分）

(単位:千円)

| 区 分               | 利 用 者 数 | 構 成 比  | 介 護 給 付 費 | 構 成 比  |
|-------------------|---------|--------|-----------|--------|
| 介 護 老 人 福 祉 施 設   | 79人     | 32.3%  | 19,492    | 29.8%  |
| 介 護 老 人 保 健 施 設   | 162人    | 66.1%  | 44,524    | 68.0%  |
| 介 護 療 養 型 医 療 施 設 | 人       | 0.0%   | 0         | 0.0%   |
| 介 護 医 療 院         | 4人      | 1.6%   | 1,424     | 2.2%   |
| 合 計               | 245人    | 100.0% | 65,440    | 100.0% |

(7) 簡易水道事業特別会計

ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                |                     | 金 額    |
|--------------------|---------------------|--------|
| 歳 入                | 総 額 (A)             | 33,587 |
| 歳 出                | 総 額 (B)             | 30,726 |
| 歳 入 歳 出 差 引        | ( A - B ) (C)       | 2,861  |
| 令和2年度へ繰り越すべき財源 (D) |                     | 0      |
| 実 質 収 支            | 令和元年度 ( C - D ) (E) | 2,861  |
|                    | 平成30年度 (F)          | 1,563  |
| 単 年 度 収 支          | ( E - F ) (G)       | 1,298  |
| 積 立                | 金 (H)               | 0      |
| 積 立 金 取 崩 し        | 額 (I)               | 0      |
| 実 質 単 年 度 収 支      | ( G + H - I ) (J)   | 1,298  |

令和元年度決算における実質収支は2,861千円の黒字であり、実質単年度収支については1,298千円の黒字となっている。

イ 決算の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入      |        |       | 歳 出     |        |       |
|----------|--------|-------|---------|--------|-------|
| 区 分      | 金 額    | 構 成 比 | 区 分     | 金 額    | 構 成 比 |
| 使用料及び手数料 | 9,527  | 28.4  | 総 務 費   | 17,871 | 58.2  |
| 繰 入 金    | 22,497 | 67.0  | 公 債 費   | 11,292 | 36.8  |
| 繰 越 金    | 1,563  | 4.6   | 諸 支 出 金 | 1,563  | 5.0   |
| 諸 収 入    | 0      | 0.0   |         |        |       |
| 計        | 33,587 | 100.0 | 計       | 30,726 | 100.0 |

本会計は、小谷・段地区簡易水道会計と漁業集落環境整備事業の平成18年度終了に伴う牛根境地区簡易水道事業分を統合し、新たに平成19年度に設置したものである。

(8) 後期高齢者医療特別会計

ア 収支の状況

(単位:千円)

| 区 分                             |                     | 金 額     |
|---------------------------------|---------------------|---------|
| 歳 入                             | 総 額 (A)             | 220,063 |
| 歳 出                             | 総 額 (B)             | 219,969 |
| 歳 入 歳 出 差 引 ( A - B )           | (C)                 | 94      |
| 令和2年度へ繰り越すべき財源 (D)              |                     | 0       |
| 実 質 収 支                         | 令和元年度 ( C - D ) (E) | 94      |
|                                 | 平成30年度 (F)          | 560     |
| 単 年 度 収 支 ( E - F ) (G)         |                     | △ 466   |
| 積 立 金 (H)                       |                     | 0       |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (I)               |                     | 0       |
| 実 質 単 年 度 収 支 ( G + H - I ) (J) |                     | △ 466   |

イ 決算の状況

(単位:千円, %)

| 歳 入                 |         |       | 歳 出                         |         |       |
|---------------------|---------|-------|-----------------------------|---------|-------|
| 区 分                 | 金 額     | 構 成 比 | 区 分                         | 金 額     | 構 成 比 |
| 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料 | 122,460 | 55.6  | 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金 | 219,720 | 99.9  |
| 使用料及び手数料            | 21      | 0.0   | 諸 支 出 金                     | 249     | 0.1   |
| 繰 入 金               | 96,788  | 44.0  |                             |         |       |
| 繰 越 金               | 560     | 0.3   |                             |         |       |
| 諸 収 入               | 234     | 0.1   |                             |         |       |
| 計                   | 220,063 | 100.0 | 計                           | 219,969 | 100.0 |

ウ 保険料の収納状況

(単位:千円, %)

| 区 分   | 特別徴収   |        |     | 普通徴収   |        |      | 合計(還付未済額は除く) |         |      |
|-------|--------|--------|-----|--------|--------|------|--------------|---------|------|
|       | 調定額    | 収入済額   | 徴収率 | 調定額    | 収入済額   | 徴収率  | 調定額          | 収入済額    | 徴収率  |
| 現年度分  | 90,640 | 90,640 | 100 | 32,042 | 31,586 | 98.6 | 122,682      | 122,226 | 99.6 |
| 滞納繰越分 | 0      | 0      | -   | 180    | 120    | 66.7 | 180          | 120     | 66.7 |
| 計     | 90,640 | 90,640 | 100 | 32,222 | 31,706 | 98.4 | 122,862      | 122,346 | 99.6 |

令和元年度の1人当たり保険料調定額は、35,632円で前年度比2,097円の増、現年度分の徴収率は前年度比0.3%減の99.6%となっている。なお、令和元年度の年度平均被保険者数は3,443人で前年度比59人の減である。