

【議案第50号】

令和2年度 一般会計補正予算（第1号）

総括説明資料

京都府京丹後市

一般会計歳入補正予算（第1号）

■歳入款別内訳

■歳入構造

(単位：千円、%)

(単位：千円、%)

区 分		補 正 前 予 算 額	構 成 比	補 正 予 算 額	補 正 後 予 算 額	構 成 比	増 減 率	区 分		補 正 前 予 算 額	構 成 比	補 正 予 算 額	補 正 後 予 算 額	構 成 比	増 減 率
1	市 税	5,080,971	15.7	0	5,080,971	15.7	0.0	依 存 財 源	地 方 譲 与 税	304,938	0.9	0	304,938	0.9	0.0
2	地 方 譲 与 税	304,938	0.9	0	304,938	0.9	0.0		利 子 割 交 付 金	3,000	0.0	0	3,000	0.0	0.0
3	利 子 割 交 付 金	3,000	0.0	0	3,000	0.0	0.0		配 当 割 交 付 金	30,000	0.1	0	30,000	0.1	0.0
4	配 当 割 交 付 金	30,000	0.1	0	30,000	0.1	0.0		株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	15,000	0.0	0	15,000	0.0	0.0
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	15,000	0.0	0	15,000	0.0	0.0		法 人 事 業 税 交 付 金	16,000	0.1	0	16,000	0.0	0.0
6	法 人 事 業 税 交 付 金	16,000	0.1	0	16,000	0.0	0.0		地 方 消 費 税 交 付 金	1,140,000	3.5	0	1,140,000	3.5	0.0
7	地 方 消 費 税 交 付 金	1,140,000	3.5	0	1,140,000	3.5	0.0		ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	8,500	0.0	0	8,500	0.0	0.0
8	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	8,500	0.0	0	8,500	0.0	0.0		自 動 車 取 得 税 交 付 金	1	0.0	0	1	0.0	0.0
9	自 動 車 取 得 税 交 付 金	1	0.0	0	1	0.0	0.0		環 境 性 能 割 交 付 金	50,000	0.2	0	50,000	0.2	0.0
10	環 境 性 能 割 交 付 金	50,000	0.2	0	50,000	0.2	0.0		国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	57,000	0.2	0	57,000	0.2	0.0
11	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	57,000	0.2	0	57,000	0.2	0.0		地 方 特 例 交 付 金	30,000	0.1	0	30,000	0.1	0.0
12	地 方 特 例 交 付 金	30,000	0.1	0	30,000	0.1	0.0		地 方 交 付 税	13,650,000	42.2	0	13,650,000	42.1	0.0
13	地 方 交 付 税	13,650,000	42.2	0	13,650,000	42.1	0.0		交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	6,000	0.0	0	6,000	0.0	0.0
	普 通 交 付 税	12,350,000	38.2	0	12,350,000	38.0	0.0		国 庫 支 出 金	2,753,398	8.5	0	2,753,398	8.5	0.0
	特 別 交 付 税	1,300,000	4.0	0	1,300,000	4.0	0.0	府 支 出 金	2,256,736	7.0	0	2,256,736	7.0	0.0	
14	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	6,000	0.0	0	6,000	0.0	0.0	市 債	3,318,700	10.3	0	3,318,700	10.2	0.0	
15	分 担 金 及 び 負 担 金	188,062	0.6	0	188,062	0.6	0.0	(小 計)	23,639,273	73.1	0	23,639,273	72.8	0.0	
16	使 用 料 及 び 手 数 料	610,309	1.9	0	610,309	1.9	0.0	自 主 財 源	市 税	5,080,971	15.7	0	5,080,971	15.7	0.0
17	国 庫 支 出 金	2,753,398	8.5	0	2,753,398	8.5	0.0		分 担 金 及 び 負 担 金	188,062	0.6	0	188,062	0.6	0.0
18	府 支 出 金	2,256,736	7.0	0	2,256,736	7.0	0.0		使 用 料 及 び 手 数 料	610,309	1.9	0	610,309	1.9	0.0
19	財 産 収 入	206,618	0.6	0	206,618	0.6	0.0		財 産 収 入	206,618	0.6	0	206,618	0.6	0.0
20	寄 附 金	300,000	0.9	0	300,000	0.9	0.0		寄 附 金	300,000	0.9	0	300,000	0.9	0.0
21	繰 入 金	1,643,930	5.1	140,000	1,783,930	5.5	8.5		繰 入 金	1,643,930	5.1	140,000	1,783,930	5.5	8.5
22	繰 越 金	150,000	0.5	0	150,000	0.5	0.0		繰 越 金	150,000	0.5	0	150,000	0.5	0.0
23	諸 収 入	499,837	1.6	0	499,837	1.5	0.0		諸 収 入	499,837	1.6	0	499,837	1.5	0.0
24	市 債	3,318,700	10.3	0	3,318,700	10.2	0.0	(小 計)	8,679,727	26.9	140,000	8,819,727	27.2	1.6	
	うち臨時財政対策債	650,000	2.0	0	650,000	2.0	0.0								
歳 入 合 計		32,319,000	100.0	140,000	32,459,000	100.0	0.4	歳 入 合 計	32,319,000	100.0	140,000	32,459,000	100.0	0.4	

一般会計歳出補正予算（第1号）

■目的別内訳

（単位：千円、％）

■性質別内訳

（単位：千円、％）

目的別	補正前			補正後			増減率	性質別	補正前			補正後		
	予算額	構成比	補正予算額	予算額	構成比	増減率			予算額	構成比	補正予算額	予算額	構成比	増減率
1 議会費	229,145	0.7	0	229,145	0.7	0.0	義務的	人件費	6,564,059	20.3	0	6,564,059	20.2	0.0
2 総務費	3,661,924	11.3	0	3,661,924	11.3	0.0		扶助費	4,433,452	13.7	0	4,433,452	13.7	0.0
3 民生費	10,195,452	31.6	0	10,195,452	31.4	0.0		公債費	4,624,612	14.3	0	4,624,612	14.2	0.0
4 衛生費	3,936,307	12.2	0	3,936,307	12.1	0.0		(小計)	15,622,123	48.3	0	15,622,123	48.1	0.0
5 労働費	25,539	0.1	50,000	75,539	0.2	195.8	任意的	物件費	5,056,216	15.6	0	5,056,216	15.6	0.0
6 農林水産業費	1,288,711	4.0	1,000	1,289,711	4.0	0.1		維持補修費	416,978	1.3	0	416,978	1.3	0.0
7 商工費	982,752	3.0	89,000	1,071,752	3.3	9.1		補助費等	4,086,133	12.7	140,000	4,226,133	13.0	3.4
8 土木費	3,213,745	9.9	0	3,213,745	9.9	0.0		積立金	356,670	1.1	0	356,670	1.1	0.0
9 消防費	1,386,859	4.3	0	1,386,859	4.3	0.0	的	投資及び出資金	879,884	2.7	0	879,884	2.7	0.0
10 教育費	2,756,563	8.5	0	2,756,563	8.5	0.0		貸付金	39,420	0.1	0	39,420	0.1	0.0
11 災害復旧費	0	0.0	0	0	0.0	0.0		繰出金	2,630,185	8.1	0	2,630,185	8.1	0.0
12 公債費	4,624,612	14.3	0	4,624,612	14.2	0.0		予備費	17,391	0.1	0	17,391	0.1	0.0
14 予備費	17,391	0.1	0	17,391	0.1	0.0	(小計)	13,482,877	41.7	140,000	13,622,877	42.0	1.0	
							投資的	普通建設事業費	3,214,000	10.0	0	3,214,000	9.9	0.0
								補助事業費	553,577	1.7	0	553,577	1.7	0.0
								単独事業費	2,660,423	8.3	0	2,660,423	8.2	0.0
								災害復旧事業費	0	0.0	0	0	0.0	0.0
								補助事業費	0	0.0	0	0	0.0	0.0
								単独事業費	0	0.0	0	0	0.0	0.0
歳出合計	32,319,000	100.0	140,000	32,459,000	100.0	0.4	歳出合計	32,319,000	100.0	140,000	32,459,000	100.0	0.4	

■基金の状況

(単位：千円)

所管会計	基金名称	平成28年度末現在高	平成29年度末現在高	平成30年度末現在高	令和元年度末現在高見込 ①	令和元年度中増減見込額						令和2年度末現在高見込 ①-②+③	
						繰入金			積立金				
						補正前予算額	補正予算額	補正後予算額②	補正前予算額	補正予算額	補正後予算額③		
一般	財政調整基金	2,188,117	1,393,631	1,594,017	1,594,637	500,000	140,000	640,000	159	0	159	954,796	
	減債基金	226,269	211,307	211,358	211,466	0	0	0	21	0	21	211,487	
	地域環境保全基金	982	982	982	983	0	0	0	1	0	1	984	
	奨学基金	149,257	132,681	139,087	136,491	3,000	0	3,000	23	0	23	133,514	
	災害対策基金	42,744	34,252	30,260	27,276	3,000	0	3,000	2	0	2	24,278	
	地域振興基金	2,054,675	1,755,063	1,415,498	1,136,199	220,000	0	220,000	113	0	113	916,312	
	観光10万整備等促進実行調整費基金	97,924	127,836	151,894	93,797	30,000	0	30,000	10	0	10	63,807	
	合併特例措置逕減対策準備基金	4,003,420	4,004,153	3,755,121	3,007,042	500,000	0	500,000	300	0	300	2,507,342	
	過疎地域振興基金	747,969	1,033,804	1,034,046	1,034,571	0	0	0	103	0	103	1,034,674	
	ふるさと応援基金	350,856	300,412	285,572	335,718	280,000	0	280,000	300,032	0	300,032	355,750	
	再編交付金事業基金	685,135	747,451	606,447	301,202	76,452	0	76,452	914	0	914	225,664	
	学校教育施設整備基金	258	803	2,178	3,719	0	0	0	1,583	0	1,583	5,302	
	韓哲・まちづくり夢基金	527,161	542,632	541,543	533,526	11,978	0	11,978	2,134	0	2,134	523,682	
	谷口謙・未来応援基金	93,720	87,705	80,495	75,345	9,500	0	9,500	762	0	762	66,607	
	豊かな森を育てる基金	1,664	415	9,713	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	スポーツ施設整備基金			560	15,921	0	0	0	25,574	0	25,574	41,495
		森林環境譲与税基金				11,735	0	0	0	24,939	0	24,939	36,674
(合計)		11,170,151	10,373,127	9,858,771	8,519,628	1,633,930	140,000	1,773,930	356,670	0	356,670	7,102,368	
【参考】特別会計	国民健康保険事業基金	5,357	5,359	5,360	5,362	0	0	0	2	0	2	5,364	
	介護給付費準備基金	260,434	160,483	240,838	145,956	120,000	0	120,000	16	0	16	25,972	
	介護サービス事業基金	296	296	296	297	0	0	0	1	0	1	298	
	市民太陽光発電所事業基金	80,016	100,030	105,054	110,108	0	0	0	30	0	30	110,138	
	簡易水道事業基金	92,344	90,517	0									
	集落排水事業基金	12,305	12,308	12,311	0								
	公共下水道事業減債基金	572	60,572	60,585	0								
	浄化槽整備事業基金	41,880	46,476	50,390	0								
	(合計)	493,204	476,041	474,834	261,723	120,000	0	120,000	49	0	49	141,772	
総合計	11,663,355	10,849,168	10,333,605	8,781,351	1,753,930	140,000	1,893,930	356,719	0	356,719	7,244,140		

※本表には、国民健康保険高額療養費等貸付基金及び土地開発基金は含めていない。

※簡易水道事業基金は、平成31年4月から水道事業会計へ統合。集落排水事業、公共下水道事業、浄化槽整備事業の3特別会計基金は、令和2年4月から下水道事業会計として企業会計へ移行。

■令和2年度会計別予算推移

(単位：千円)

会計名称			当初	1号補正 (4月)	2号補正	3号補正	4号補正	5号補正	6号補正	7号補正	8号補正	合計	
一般会計			32,319,000	140,000								32,459,000	
特別会計	国民健康保険事業		6,100,000									6,100,000	
	国民健康保険直営診療所事業		243,000									243,000	
	後期高齢者医療事業		870,000									870,000	
	介護保険事業		6,760,000									6,760,000	
	介護サービス事業		662,000									662,000	
	工業用地造成事業		10,000									10,000	
	宅地造成事業		44,700									44,700	
	市民太陽光発電所事業		47,000									47,000	
	峰山財産区		5,800									5,800	
	五箇財産区		1,000									1,000	
	(小計)		14,743,500	0	0	0	0	0	0	0	0	14,743,500	
一般・特別会計合計			47,062,500	140,000	0	0	0	0	0	0	0	47,202,500	
企業会計	水道事業	収益的	収入	1,515,126								1,515,126	
		支出	1,658,041									1,658,041	
	資本的	収入	894,391									894,391	
		支出	1,476,405									1,476,405	
	下水道事業	収益的	収入	2,514,921									2,514,921
			支出	2,743,289									2,743,289
		資本的	収入	2,000,262									2,000,262
			支出	2,657,062									2,657,062
	病院事業	収益的	収入	7,799,300									7,799,300
			支出	7,799,300									7,799,300
		資本的	収入	543,338									543,338
支出			774,588									774,588	
(小計)		17,108,685	0	0	0	0	0	0	0	0	17,108,685		
京丹後市予算規模			64,171,185	140,000	0	0	0	0	0	0	0	64,311,185	

※ 企業会計の小計については、収益的支出及び資本的支出を合算した数値

※ 補正号数は、一般会計ベースでの記載

※ 予算総額に増減のない補正予算は「0」で表示

■歳出予算推移（目的別）

（単位：千円）

目的別	当初	1号補正 (4月)	2号補正	3号補正	4号補正	5号補正	6号補正	7号補正	8号補正	合計
1 議会費	229,145	0								229,145
2 総務費	3,661,924	0								3,661,924
3 民生費	10,195,452	0								10,195,452
4 衛生費	3,936,307	0								3,936,307
5 労働費	25,539	50,000								75,539
6 農林水産業費	1,288,711	1,000								1,289,711
7 商工費	982,752	89,000								1,071,752
8 土木費	3,213,745	0								3,213,745
9 消防費	1,386,859	0								1,386,859
10 教育費	2,756,563	0								2,756,563
11 災害復旧費	0	0								0
12 公債費	4,624,612	0								4,624,612
14 予備費	17,391	0								17,391
歳出合計	32,319,000	140,000	0	0	0	0	0	0	0	32,459,000

令和2年度 一般会計補正予算（第1号）

農林水産部 主要事業(細事業)説明資料

予算科目	款	06 農林水産業費	補正予算額		既決予算額		補正後予算額		部	農林水産部
	項	01 農業費	1,000千円		0千円		1,000千円			
	目	03 農業振興費								
	事	08 農林水産業緊急支援事業							課	農業振興課
	細事	01 農林水産業緊急支援事業	国庫支出金	府支出金	市債	繰入金	その他	一般財源		
基本計画	02 6次産業化・ブランド化で農林業を振興									1,000
必要性	新型コロナウイルス感染症緊急経済対策として、京都府の制度と協調し、市内の農林水産業者の影響拡大の防止や早急な業績回復に向けた取組を支援するため、所要額を計上するもの。		主な財源							
事業概要	○新型コロナウイルス対策緊急支援補助金 1,000千円 京都府中小企業等コロナウイルス対策緊急支援補助金と協調した補助制度を創設する。 ・交付対象：市内の農林水産業者 ※中小企業者分は、商工費で計上 ・補助率：1/3（上限100千円） ・対象事業：新型コロナウイルス感染症の影響拡大を防ぐための取組 ※京都府制度									
	補助率及び補助上限額	小規模事業者・農林水産業者等	中小企業							
		補助率2/3（上限200千円）	補助率1/2（上限300千円）							

令和2年度 一般会計補正予算（第1号）

商工観光部 主要事業(細事業)説明資料

予算科目	款	05 労働費	補正予算額		既決予算額	補正後予算額		部	商工観光部		
	項	01 労働諸費	50,000千円		0千円	50,000千円			課	商工振興課	
	目	01 労働諸費									
	事	03 中小企業緊急雇用調整助成事業									
	細事	01 中小企業緊急雇用調整助成事業		国庫支出金	府支出金	市債	繰入金	その他	一般財源		
基本計画	01 地域経済を担う商工業の振興								50,000		
必要性	<p>新型コロナウイルス感染症の影響により、事業活動の縮小を余儀なくされる事業者に対して、国の助成金と協調し、市独自の助成金を交付することにより、事業者の経費負担の軽減、雇用の維持、常用雇用への移行等、雇用の安定化を図るため、所要額を追加するもの。</p>		主な財源								
事業概要	<p>○中小企業緊急雇用調整助成金 50,000 千円</p> <p>新型コロナウイルス感染症の影響により事業活動の縮小を余儀なくされた市内中小企業者が、雇用する労働者に対して一時的に休業、教育訓練又は出向を行い雇用の維持を図った場合に、国から受けられる雇用調整助成金に乗せて市が助成する。</p> <p>対象：新型コロナウイルス感染症の影響を受けて事業活動の縮小を余儀なくされた市内中小企業者（農林水産業含む）</p> <p>助成額： <ul style="list-style-type: none"> 国の雇用調整助成金の基準賃金額から国の助成金（基準額の2/3）を控除した額 教育訓練を実施した場合には、国の加算額（1,200円/人・日）の1/3を加算 国の雇用調整助成金の特例措置が適用される、初日が令和2年1月24日から令和2年7月23日までの休業等に適用する。 </p>		<p>※雇用調整助成金とは、 経済上の理由により事業活動の縮小を余儀なくされた事業主が、その雇用する労働者に対して一時的に休業、教育訓練又は出向を行った場合に、休業手当、賃金等の一部を助成するもの。</p> <p>国の雇用調整助成金額</p> <ul style="list-style-type: none"> 基準賃金額の1/2（中小企業2/3） 上限：8,330円/人・日、年間100日/人 教育訓練を実施した場合は、1,200円/人・日を加算 								

予算科目	款	07 商工費	補正予算額		既決予算額	補正後予算額	部	商工観光部	
	項	01 商工費	80,000千円		37,104千円	117,104千円		課	商工振興課
	目	02 商工振興費							
	事	03 経営支援事業							
	細事	01 金融支援事業					国庫支出金		
基本計画	01 地域経済を担う商工業の振興								80,000

必要性	新型コロナウイルス感染症の感染拡大が、市内経済や市内事業者の事業活動に大きな影響を与えている状況を受け、市内経済と事業活動の下支えのために中小企業者等への金融支援を実施するため、所要額を追加するもの。		主な財源	

事業概要	○信用保証料補助金	50,000 千円	○新型コロナウイルス感染症対策利子補給金	30,000 千円	
	所要額	80,000 千円	既存の商工業経営安定利子補給金、経営力向上企業支援利子補給金とは別枠で、新たに利子補給金制度を創設する。		
	既決予算額	30,000 千円	<ul style="list-style-type: none"> ・交付対象 市内中小企業者等で信用保証協会の保証対象業種を営む者 ・補給対象 京都府中小企業融資制度、政府系金融機関の融資制度、京丹後市商工業振興融資制度に基づく融資で、令和2年1月29日から令和2年9月30日までの新規借入を対象とする。 (運転資金・設備資金の合計金額1億1,000万円以内) ・補給率 借入利率のうち0.46% (上限：1事業者につき年100万円) ・対象期間 毎年1月1日から12月31日とし、初回の利子支払月から起算し36月となる月の末日までとする。 		
	差引補正額	50,000 千円	※参考		
	市内中小企業者等が京都信用保証協会の保証を得て事業資金を借り入れた場合に負担する信用保証料に対する補助金を拡充する。(対象期間：令和2年2月6日から令和2年9月30日まで)		<ul style="list-style-type: none"> ・国の特別利子補給制度：年利0.46%、3年間補給 ・平成21年度(リーマンショック時)の利子補給対象融資総額：約127億円 		
	◆補助率(上限額は拡充前後とも1事業者につき年40万円)				
	借入保証額(借換資金除く)	拡充補助率	(参考) 現行補助率		
	100万円以内	100%	80%		
	100万円超過300万円以内		70%		
	300万円超過500万円以内		65%		
500万円超過700万円以内	60%				
700万円超過1,000万円以内	55%				
1,000万円超過2,000万円以内	40%				
2,000万円超過	保証料の2,000万円相当額の100%	保証料の2,000万円相当額の30%			

予算科目	款	07 商工費	補正予算額		既決予算額		補正後予算額		部	商工観光部						
	項	01 商工費	9,000千円		0千円		9,000千円			課	商工振興課					
	目	02 商工振興費														
	事	03 経営支援事業														
	細事	05 商工業緊急支援事業		国庫支出金	府支出金	市債	繰入金	その他	一般財源							
基本計画	01 地域経済を担う商工業の振興									9,000						
必要性	<p>新型コロナウイルス感染症緊急経済対策として、京都府の制度と協調し、市内の中小企業者の影響拡大の防止や早急な業績回復に向けた取組を支援するため、所要額を追加するもの。</p>		主な財源													
事業概要	<p>○新型コロナウイルス対策緊急支援補助金 9,000 千円</p> <p>京都府中小企業等コロナウイルス対策緊急支援補助金と協調した補助制度を創設する。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・交付対象 市内の中小企業者（小規模事業者を含む） ※農林水産業者分は、農林水産業費で計上 ・補助率 1/3（上限100千円） ・対象事業 新型コロナウイルス感染症の影響拡大を防ぐための取組 <p>※京都府制度</p> <table border="1"> <tr> <td rowspan="2">補助率及び補助上限額</td> <td>小規模事業者・農林水産業者等</td> <td>中小企業</td> </tr> <tr> <td>補助率2/3（上限200千円）</td> <td>補助率1/2（上限300千円）</td> </tr> </table>											補助率及び補助上限額	小規模事業者・農林水産業者等	中小企業	補助率2/3（上限200千円）	補助率1/2（上限300千円）
補助率及び補助上限額	小規模事業者・農林水産業者等	中小企業														
	補助率2/3（上限200千円）	補助率1/2（上限300千円）														