

令和5年度

特別会計予算書

- | | |
|----------|-------------------------|
| (議案第31号) | 令和5年度阿久根市国民健康保険特別会計予算) |
| (議案第32号) | 令和5年度阿久根市交通災害共済特別会計予算) |
| (議案第33号) | 令和5年度阿久根市介護保険特別会計予算) |
| (議案第34号) | 令和5年度阿久根市後期高齢者医療特別会計予算) |
| (議案第35号) | 令和5年度阿久根市水道事業会計予算) |

阿久根市

目 次

議案第 3 1 号	令和 5 年度阿久根市国民健康保険特別会計予算	1 頁
議案第 3 2 号	令和 5 年度阿久根市交通災害共済特別会計予算	4 1 頁
議案第 3 3 号	令和 5 年度阿久根市介護保険特別会計予算	5 1 頁
議案第 3 4 号	令和 5 年度阿久根市後期高齢者医療特別会計予算	9 5 頁
議案第 3 5 号	令和 5 年度阿久根市水道事業会計予算	1 0 5 頁

議案第31号

令和5年度

国民健康保険特別会計予算

阿久根市

令和5年度阿久根市国民健康保険特別会計予算

令和5年度阿久根市の国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ3,003,194千円と定める。

2 直営診療施設勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ19,436千円と定める。

3 事業勘定及び直営診療施設勘定の歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第2条 地方自治法(昭和22年法律第67号)第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、事業勘定100,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第3条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 事業勘定の保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和5年2月24日提出

阿久根市長 西平良将

第 1 表 歳入歳出予算（事業勘定）

歳入

（単位：千円）

款	項	金額
1 国民健康保険税		344,641
	1 国民健康保険税	344,641
2 一部負担金		2
	1 一部負担金	2
3 使用料及び手数料		171
	1 手数料	171
5 県支出金		2,359,968
	1 県補助金	2,359,968
7 繰入金		297,553
	1 他会計繰入金	297,553
8 繰越金		1
	1 繰越金	1
9 諸収入		858
	1 延滞金、加算金及び過料	800
	4 雑収入	58
歳入	合計	3,003,194

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		57,266
	1 総 務 管 理 費	54,211
	2 徴 税 費	2,872
	3 運 営 協 議 会 費	183
2 保 険 給 付 費		2,261,158
	1 療 養 諸 費	1,929,809
	2 高 額 療 養 費	324,768
	3 移 送 費	250
	4 出 産 育 児 諸 費	4,002
	5 葬 祭 諸 費	800
	6 そ の 他 医 療 給 付 費	1,529
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金		657,781
	1 医 療 給 付 費 分	488,077
	2 後 期 高 齢 者 支 援 金 等 分	128,197
	3 介 護 納 付 金 分	41,507
4 共 同 事 業 抛 出 金		1
	1 共 同 事 業 抛 出 金	1
6 保 健 事 業 費		24,846
	1 特 定 健 康 診 査 等 事 業 費	11,245
	2 保 健 事 業 費	13,601
8 公 債 費		42
	1 公 債 費	42
9 諸 支 出 金		2,100
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	2,100
歳 出	合 計	3,003,194

第 1 表 歳入歳出予算（直営診療施設勘定）

歳 入

（単位：千円）

款	項	金 額
1 診 療 収 入		9,536
	2 外 来 収 入	9,041
	3 そ の 他 の 診 療 収 入	495
2 使 用 料 及 び 手 数 料		3
	1 手 数 料	3
5 財 産 収 入		1
	1 財 産 運 用 収 入	1
6 繰 入 金		9,734
	3 他 会 計 繰 入 金	9,734
7 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
8 諸 収 入		161
	1 市 預 金 利 子	1
	2 雑 入	160
歳 入	合 計	19,436

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		10,107
	1 施 設 管 理 費	10,100
	2 研 究 研 修 費	7
2 医 業 費		6,948
	1 医 業 費	6,948
4 基 金 積 立 金		1
	1 基 金 積 立 金	1
5 公 債 費		2,080
	1 公 債 費	2,080
7 予 備 費		300
	1 予 備 費	300
歳 出	合 計	19,436

予 算 に 関 す る 説 明 書

国民健康保険特別会計

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書（事業勘定）

（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	344,641	353,220	△8,579
2 一部負担金	2	2	0
3 使用料及び手数料	171	171	0
5 県支出金	2,359,968	2,326,046	33,922
7 繰入金	297,553	293,156	4,397
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	858	825	33
歳入合計	3,003,194	2,973,421	29,773

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	57,266	55,390	1,876	4,002		53,264	
2 保 険 給 付 費	2,261,158	2,229,772	31,386	2,251,104		2,666	7,388
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	657,781	657,287	494	90,858		2	566,921
4 共 同 事 業 拠 出 金	1	1	0				1
6 保 健 事 業 費	24,846	28,829	△3,983	14,004		26	10,816
8 公 債 費	42	42	0				42
9 諸 支 出 金	2,100	2,100	0				2,100
歳 出 合 計	3,003,194	2,973,421	29,773	2,359,968		55,958	587,268

2 歳 入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般被保険者国民健康保険税	344,632	353,199	△8,567	1 医療給付費分現年課税分	233,626	調定見込額246,182千円の94.9%
				2 後期高齢者支援金分現年課税分	76,480	調定見込額80,506千円の95.0%
				3 介護納付金分現年課税分	24,529	調定見込額26,490千円の92.6%
				4 医療給付費分滞納繰越分	6,862	調定見込額49,015千円の14.0%
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	2,230	調定見込額15,929千円の14.0%
				6 介護納付金分滞納繰越分	905	調定見込額6,467千円の14.0%
2 退職被保険者等国民健康保険税	9	21	△12	1 医療給付費分現年課税分	1	
				2 後期高齢者支援金分現年課税分	1	
				3 介護納付金分現年課税分	1	
				4 医療給付費分滞納繰越分	4	調定見込額29千円の14.0%
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	1	調定見込額3千円の14.0%
				6 介護納付金分滞納繰越分	1	調定見込額1千円の14.0%

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
計	344,641	353,220	△8,579			

(款) 2 一部負担金

(項) 1 一部負担金

1 一般被保険者一部負担金	2	2	0	1 現年分	1	
				2 滞納繰越分	1	
計	2	2	0			

(款) 3 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 総務手数料	1	1	0	1 総務手数料	1	
2 督促手数料	170	170	0	1 督促手数料	170	保険税督促
計	171	171	0			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県補助金

1 保険給付費等交付金	2,359,968	2,326,046	33,922	1 普通交付金	2,249,575	
				2 特別交付金	110,393	保険者努力支援分 15,350 特別調整交付金分(市町村分) 75,490 都道府県繰入金(2号分) 12,413 特定健康診査等負担金 7,140
計	2,359,968	2,326,046	33,922			

(款) 7 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	297,553	293,156	4,397	1 保険基盤安定繰入金(保険税軽減分)	108,532	
-----------	---------	---------	-------	---------------------	---------	--

(款) 7 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
				2 保険基盤安定繰入金(保険者支援分)	47,769	
				3 未就学児均等割保険料繰入金	537	
				4 職員給与費等繰入金	53,064	
				5 出産育児一時金等繰入金	2,666	
				6 財政安定化支援事業繰入金	52,204	
				7 その他一般会計繰入金	32,781	
計	297,553	293,156	4,397			

(款) 8 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

(款) 9 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

1 一般被保険者延滞金	800	800	0	1 一般被保険者延滞金	800	
計	800	800	0			

(款) 9 諸収入

(項) 4 雑入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	
2 一般被保険者第三者納付金	1	1	0	1 一般被保険者第三者納付金	1	交通事故等による納付金
4 一般被保険者返納金	1	1	0	1 一般被保険者返納金	1	
6 雑入	55	22	33	1 雑入	55	国保連合会補助金 1 雇用保険料 54
計	58	25	33			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	52,821	50,687	2,134	3,939		48,882				
							1 報 酬	3,744	会計年度任用職員報酬 レセプト点検事務 2人	
							2 給 料	22,591	職員数 7人	
							3 職員手当等	11,058	一般職期末勤勉手当 8,612 一般職その他手当 1,709 会計年度任用職員期末手当 737	
							4 共 済 費	7,516	一般職職員共済組合負担金 6,653 公務災害補償負担金 37 社会保険料 513 会計年度任用職員共済組合負担金 313	
							8 旅 費	133		
							10 需 用 費	637	消耗品等 434 印刷製本費 203	
							11 役 務 費	5,441	通信運搬費 1,249 手数料 270 その他役務費 3,922	
							12 委 託 料	462	電算システム保守業務	
							13 使用料及び 賃 借 料	123		
							17 備品購入費	938	国保総合システム業務端末	
							18 負担金、補助 及び交付金	178	会議出席 会議出席 5	

国保特別会計事業勘定

1 総務費

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			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				
									その他負担金 電算処理システム改修 173	
2 連合会負担金	1,390	1,432	△42	63		1,327		18 負担金、補助及び交付金	1,390 負担金(運営費等) 国保連合会	
計	54,211	52,119	2,092	4,002		50,209				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税费

1 賦課徴収費	2,872	3,088	△216			2,872		1 報酬	364	会計年度任用職員報酬 課税事務補助 1人
								4 共済費	71	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金 43 28
								8 旅費	64	
								10 需用費	354	消耗品等 印刷製本費 75 279
								11 役務費	2,019	通信運搬費 手数料 1,410 609
計	2,872	3,088	△216			2,872				

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

1 運営協議会費	183	183	0			183		1 報酬	129	委員報酬 国保運営協議会委員 9人
								8 旅費	9	

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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	35	消耗品等 食糧費	30 5
							11 役務費	5	通信運搬費	
							18 負担金、補助 及び交付金	5	会議出席	
計	183	183	0			183				

(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	1,909,528	1,880,196	29,332	1,909,528				18 負担金、補助 及び交付金	1,909,528	その他負担金 給付見込額
3 一般被保険者療養費	15,029	13,125	1,904	15,029				18 負担金、補助 及び交付金	15,029	その他負担金 給付見込額
5 審査支払手数料	5,252	5,500	△248			5,252	11 役務費	5,252	手数料 診療報酬審査手数料	
計	1,929,809	1,898,821	30,988	1,924,557		5,252				

(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	324,502	323,070	1,432	324,502				18 負担金、補助 及び交付金	324,502	その他負担金 給付見込額
---------------	---------	---------	-------	---------	--	--	--	--------------------	---------	-----------------

国保特別会計事業勘定

1 総務費

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			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 一般被保険者高額介護合算療養費	266	159	107	266				18 負担金、補助及び交付金	266	その他負担金 給付見込額
計	324,768	323,229	1,539	324,768						

(款) 2 保険給付費

(項) 3 移送費

1 一般被保険者移送費	250	500	△250	250				18 負担金、補助及び交付金	250	その他負担金 給付見込額
計	250	500	△250	250						

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児一時金	4,000	4,620	△620			2,666	1,334	18 負担金、補助及び交付金	4,000	その他負担金 出産育児一時金
2 支払手数料	2	3	△1				2	11 役務費	2	手数料 支払手数料
計	4,002	4,623	△621			2,666	1,336			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

1 葬祭費	800	900	△100				800	18 負担金、補助及び交付金	800	その他負担金 葬祭費
計	800	900	△100				800			

(款) 2 保険給付費

(項) 6 その他医療給付費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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 傷病手当金	1,529	1,699	△170	1,529				18 負担金, 補助及び交付金	1,529	その他負担金 傷病手当金
計	1,529	1,699	△170	1,529						

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

1 一般被保険者医療給付費分	487,852	500,056	△12,204	67,386		2	420,464	18 負担金, 補助及び交付金	487,852	その他負担金 県への負担金
2 退職被保険者等医療給付費分	225	205	20	31			194	18 負担金, 補助及び交付金	225	その他負担金 県への負担金
計	488,077	500,261	△12,184	67,417		2	420,658			

(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

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	128,129	117,580	10,549	17,698			110,431	18 負担金, 補助及び交付金	128,129	その他負担金 県への負担金
2 退職被保険者等後期高齢者支援金等分	68	62	6	10			58	18 負担金, 補助及び交付金	68	その他負担金 県への負担金
計	128,197	117,642	10,555	17,708			110,489			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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 介護納付金分	41,507	39,384	2,123	5,733			35,774	18 負担金、補助及び交付金	41,507	その他負担金 県への負担金
計	41,507	39,384	2,123	5,733			35,774			

(款) 4 共同事業拠出金

(項) 1 共同事業拠出金

5 その他共同事業拠出金	1	1	0				1	18 負担金、補助及び交付金	1	その他負担金 国保連合会への拠出金
計	1	1	0				1			

(款) 6 保健事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	11,245	10,945	300	7,140			4,105	10 需用費	78	消耗品等	
								11 役務費	848	通信運搬費 手数料	423 425
								12 委託料	10,319	特定健康診査業務 特定保健指導業務 特定健康診査情報提供業務	
計	11,245	10,945	300	7,140			4,105				

(款) 6 保健事業費

(項) 2 保健事業費

1 疾病予防費	5,661	6,370	△709				5,661	10 需用費	38	印刷製本費
								18 負担金、補助及び交付金	5,623	補助金(事業費補助) 人間ドック助成 はり・きゅう施術助成

(款) 6 保健事業費

(項) 2 保健事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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 国保ヘル スアップ 事業費	6,505	10,110	△3,605	6,000		26	479	1 報酬	3,220	会計年度任用職員報酬 訪問指導業務 2人	
								3 職員手当等	767	会計年度任用職員期末手当	
								4 共 済 費	793	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	464 329
								8 旅 費	129		
								10 需 用 費	171	消耗品等 印刷製本費	148 23
								11 役 務 費	370	通信運搬費 手数料	270 100
								12 委 託 料	1,055	特定健康診査情報提供業務 一般健康診査（若年）業務	
3 医療費適 正化事業 費	1,435	1,404	31	864			571	10 需 用 費	142	消耗品等 印刷製本費	88 54
								11 役 務 費	1,107	通信運搬費 その他役務費	876 231
								12 委 託 料	186	柔整療養費二次点検及び患者調査 業務	
計	13,601	17,884	△4,283	6,864		26	6,711				

(款) 8 公債費

(項) 1 公債費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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 利子	42	42	0				42	22 償還金, 利子及び割引料	42	利子及び割引料 一時借入金利子
計	42	42	0				42			

(款) 9 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

1 一般被保険者保険税還付金	2,000	2,000	0				2,000	22 償還金, 利子及び割引料	2,000	その他償還金 過納金還付金等
2 退職被保険者等保険税還付金	100	100	0				100	22 償還金, 利子及び割引料	100	その他償還金 過納金還付金等
計	2,100	2,100	0				2,100			

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書（直営診療施設勘定）

（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 診療収入	9,536	12,129	△2,593
2 使用料及び手数料	3	3	0
5 財産収入	1	4	△3
6 繰入金	9,734	8,416	1,318
7 繰越金	1	1	0
8 諸収入	161	18	143
歳入合計	19,436	20,571	△1,135

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	10,107	9,546	561			7,814	2,293
2 医 業 費	6,948	8,641	△1,693				6,948
4 基 金 積 立 金	1	4	△3			1	
5 公 債 費	2,080	2,080	0			2,080	
7 予 備 費	300	300	0				300
歳 出 合 計	19,436	20,571	△1,135			9,895	9,541

2 歳 入

(款) 1 診療収入

(項) 2 外来収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 国民健康保険診療報酬収入	1,441	2,041	△600	1 現年分	1,440	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
2 社会保険診療報酬収入	397	361	36	1 現年分	396	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
4 後期高齢者医療保険診療報酬収入	5,281	6,481	△1,200	1 現年分	5,280	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
5 一部負担金収入	1,201	1,525	△324	1 現年分	1,200	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
6 その他の診療報酬収入	721	1,201	△480	1 現年分	720	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
計	9,041	11,609	△2,568			

(款) 1 診療収入

(項) 3 その他の診療収入

1 諸検査等収入	495	520	△25	1 諸検査等収入	495	健康診断料ほか
計	495	520	△25			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 文書料	2	2	0	1 文書料	2	診断書料
2 総務手数料	1	1	0	1 総務手数料	1	諸証明手数料
計	3	3	0			

国保特別会計施設勘定

1 診療収入

(款) 5 財産取入

(項) 1 財産運用取入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	1	4	△3	1 利子及び配当金	1	基金利子
計	1	4	△3			

(款) 6 繰入金

(項) 3 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	9,734	8,416	1,318	1 その他一般会計繰入金	9,734	
計	9,734	8,416	1,318			

(款) 7 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

(款) 8 諸取入

(項) 1 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	
計	1	1	0			

(款) 8 諸取入

(項) 2 雑入

1 雑入	160	17	143	1 雑入	160	雇用保険料 30 電話料 1 原子力立地給付金 1 医療提供体制設備整備交付金 128
計	160	17	143			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 施設管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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	10,100	9,539	561			7,814	2,286	1 報酬	4,246	会計年度任用職員報酬 大川診療所看護師 2人
								3 職員手当等	836	会計年度任用職員期末手当
								4 共 済 費	922	社会保険料 574 会計年度任用職員共済組合負担金 348
								7 報 償 費	14	謝金等 講師謝金
								8 旅 費	147	
								10 需 用 費	1,031	消耗品等 225 光熱水費 594 燃料費 60 食糧費 2 修繕料 150
								11 役 務 費	549	通信運搬費 162 保険料等 171 手数料 216
								12 委 託 料	1,464	医療廃棄物処理業務 浄化槽維持管理業務 消防設備点検業務 事業所ごみ収集業務 電子カルテシステム保守業務 レントゲン撮影装置保守業務
								13 使用料及び賃借料	878	

(款) 1 総務費

(項) 1 施設管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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	11	白衣	
							18 負担金、補助及び交付金	2	その他負担金 テレビ共同受信施設	
計	10,100	9,539	561			7,814				

(款) 1 総務費

(項) 2 研究研修費

1 研究研修費	7	7	0				7	8 旅費	4	
								18 負担金、補助及び交付金	3	その他負担金 講習受講料
計	7	7	0				7			

(款) 2 医業費

(項) 1 医業費

1 医療用機械器具費	200	200	0				200	10 需用費	200	修繕料
3 医薬品衛生材料費	5,880	7,560	△1,680				5,880	10 需用費	5,880	診療用医薬品等
4 検査等業務費	868	881	△13				868	11 役務費	121	血液等検査
								12 委託料	747	診療業務
計	6,948	8,641	△1,693				6,948			

(款) 4 基金積立金

(項) 1 基金積立金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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 基金積立金	1	4	△3			1		24 積立金	1	基金積立金 診療所基金
計	1	4	△3			1				

(款) 5 公債費

(項) 1 公債費

1 元金	2,024	1,952	72			2,024		22 償還金, 利子 及び割引料	2,024	市債償還金 市債償還金元金
2 利子	56	128	△72			56		22 償還金, 利子 及び割引料	56	利子及び割引料 市債償還金利子
計	2,080	2,080	0			2,080				

(款) 7 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	300	300	0				300			
計	300	300	0				300			

給 与 費 明 細 書

(事業勘定)

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費						共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬 (円)	給 料 (円)	期 末 手 当 (円) 年 間 支 給 率 (月)	調 整 手 当 (円)	そ の 他 の 手 当 (円)	計 (円)			
本 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	9	129				129		129	
	計	9	129				129		129	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	9	129				129		129	
	計	9	129				129		129	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	0				0		0	
	計	0	0				0		0	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬(千円)	給 料(千円)	職 員 手 当(千円)	計 (千円)			
本 年 度	(5) 7	7,328	22,591	11,825	41,744	8,380	50,124	
前 年 度	(5) 7	7,197	22,420	11,562	41,179	8,143	49,322	
比 較	(0) 0	131	171	263	565	237	802	

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比べて短い職員の人数を計上

職 員 手 当 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 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	0	570	139	1,000	10,116
	前 年 度	0	360	204	1,000	9,998
	比 較	0	210	△ 65	0	118

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬(円)	給 料(円)	職 員 手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	7	—	22,591	10,321	32,912	6,690	39,602	
前 年 度	7	—	22,420	10,080	32,500	6,626	39,126	
比 較	0	—	171	241	412	64	476	

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (円)	住 居 手 当 (円)	通 勤 手 当 (円)	時 間 外 勤 務 手 当 (円)	期 末 勤 勉 手 当 (円)
	本 年 度	0	570	139	1,000	8,612
	前 年 度	0	360	204	1,000	8,516
	比 較	0	210	△ 65	0	96

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬(千円)	給 料(千円)	職 員 手 当(千円)	計 (千円)			
本 年 度	(5)	7,328	—	1,504	8,832	1,690	10,522	
前 年 度	(5)	7,197	—	1,482	8,679	1,517	10,196	
比 較	(0)	131	—	22	153	173	326	

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比べて短い職員の人数を計上

職 員 手 当 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,504
	前 年 度	1,482
	比 較	22

(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	171	昇給に伴う増加 分	759	職員数の異動状況 〔当該年度の前年〕〔異動数〕〔当該年度〕 〔度当初職員数〕〔当初職員数〕 5年度 7人 0人 7人 4年度 7人 0人 7人 増 減 0人 0人 0人
		その他の増減分	△588	
職員手当	263	その他の増減分	263	住居手当 210千円 通勤手当 △65千円 期末勤勉手当 118千円

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
5年1月1日現在	平均給料月額(円)	254,886
	平均給与月額(円)	279,910
	平均年齢(歳)	34.0
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	262,743
	平均給与月額(円)	270,020
	平均年齢(歳)	31.4

イ 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	175,300	185,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
5年1月1日現在	7 級		
	6 級		
	5 級	1	14.3
	4 級	1	14.3
	3 級	2	28.6
	2 級	1	14.3
	1 級	2	28.6
	計	7	100
4年1月1日現在	7 級		
	6 級		
	5 級		
	4 級	2	25.0
	3 級	2	25.0
	2 級	3	37.5
	1 級	1	12.5
	計	8	100

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	1 主事補又は技師補の職務 2 主事又は技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事又は技師の職務	主任の職務	1 係長の職務 2 主査の職務 3 参事補の職務	1 課長補佐の職務 2 主幹の職務	1 課長の職務 2 参事の職務	政策監の職務

エ 昇給

区 分		一 般 行 政 職
本	職 員 数 (A) (人)	7
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	7
年	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)
		2 号 給 (人)
		3 号 給 (人)
		4 号 給 (人)
度	比 率 (B) / (A) (%)	1 0 0 . 0
前	職 員 数 (A) (人)	7
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	7
年	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)
		2 号 給 (人)
		3 号 給 (人)
		4 号 給 (人)
度	比 率 (B) / (A) (%)	1 0 0 . 0

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階, 職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.250	4.40	有	
国 の 制 度	2.200	2.200	4.40	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	26.36550	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (2%~20%加算)	一般職の職員の退職手当に 関する条例 (昭和58年鹿児島 県町村職員退職手当組合 条例第2号) による
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (3%~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	距離の区分が異なる

給 与 費 明 細 書

(施設勘定)

1 一般職

ア 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬(千円)	給 料(千円)	職 員 手 当(千円)	計 (千円)			
本 年 度	(2)	4,246		836	5,082	922	6,004	
前 年 度	(2)	4,104	—	808	4,912	845	5,757	
比 較	(0)	142	—	28	170	77	247	

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比べて短い職員の人数を計上

職 員 手 当 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	836
	前 年 度	808
	比 較	28

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(直営診療施設勘定)

(単位：千円)

区 分	前前年度末 現在高	前年度末 現在高見込額	当該年度中増減見込み		当該年度末 現在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還見込額	
1 普通債	3,975	2,024		2,024	0
(1) 大川診療所改築事業債	3,975	2,024		2,024	0
合 計	3,975	2,024		2,024	0

議案第32号

令和5年度

交通災害共済特別会計予算

阿久根市

令和5年度阿久根市交通災害共済特別会計予算

令和5年度阿久根市の交通災害共済特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ6,550千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和5年2月24日提出

阿久根市長 西 平 良 将

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 共 済 会 費		2,201
	1 共 済 会 費	2,201
2 財 産 収 入		12
	1 財 産 運 用 収 入	12
3 繰 入 金		4,336
	1 基 金 繰 入 金	4,336
4 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
歳 入	合 計	6,550

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 事 業 費		6,537
	1 事 業 費	6,537
2 基 金 積 立 金		13
	1 基 金 積 立 金	13
歳 出	合 計	6,550

予 算 に 関 す る 説 明 書

交通災害共済特別会計

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 共済会費	2,201	2,335	△134
2 財産収入	12	116	△104
3 繰入金	4,336	4,287	49
4 繰越金	1	1	0
歳入合計	6,550	6,739	△189

歳 出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 事 業 費	6,537	6,622	△85			4,336	2,201
2 基 金 積 立 金	13	117	△104			12	1
歳 出 合 計	6,550	6,739	△189			4,348	2,202

2 歳 入

(款) 1 共済会費

(項) 1 共済会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区 分	金 額	
1 共済会費	2,201	2,335	△134	1 共済会費	2,201	
計	2,201	2,335	△134			

(款) 2 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	12	116	△104	1 利子及び配当金	12	基金利子
計	12	116	△104			

(款) 3 繰入金

(項) 1 基金繰入金

1 交通災害共済基金繰入金	4,336	4,287	49	1 交通災害共済基金繰入金	4,336	
計	4,336	4,287	49			

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

3 歳 出

(款) 1 事業費

(項) 1 事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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 事業費	6,537	6,622	△85			4,336	2,201	1 報 酬	19	委員報酬 交通災害共済審査委員会委員 4人	
								8 旅 費	4		
								10 需 用 費	161	消耗品等 印刷製本費	27 134
								11 役 務 費	732	通信運搬費 手数料	650 82
								18 負担金, 補助 及び交付金	2,621	その他負担金 電算システムサポート負担金 見舞金	66 2,555
								27 繰 出 金	3,000	一般会計繰出金	
計	6,537	6,622	△85			4,336	2,201				

(款) 2 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 基金積立金	13	117	△104			12	1	24 積 立 金	13	基金積立金 交通災害共済基金
計	13	117	△104			12	1			

給 与 費 明 細 書

特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費						共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬 (円)	給 料 (円)	期 末 手 当 (円) 年 間 支 給 率 (月)	調 整 手 当 (円)	そ の 他 の 手 当 (円)	計 (円)			
本 年 度	長 等									
	議 員									
	そ の 他 の 特 別 職	4	19				19		19	
	計	4	19				19		19	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	そ の 他 の 特 別 職	4	19				19		19	
	計	4	19				19		19	
比 較	長 等									
	議 員									
	そ の 他 の 特 別 職	0	0				0		0	
	計	0	0				0		0	

議案第33号

令和5年度

介護保険特別会計予算

阿久根市

令和５年度阿久根市介護保険特別会計予算

令和５年度阿久根市の介護保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第１条 事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ３,２０５,００８千円と定める。

２ 介護サービス事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ１７,９１８千円と定める。

３ 事業勘定及び介護サービス事業勘定の歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第１表 歳入歳出予算」による。

（一時借入金）

第２条 地方自治法（昭和２２年法律第６７号）第２３５条の３第２項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、事業勘定１００,０００千円と定める。

（歳出予算の流用）

第３条 地方自治法第２２０条第２項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 事業勘定の保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和５年２月２４日提出

阿久根市長 西 平 良 将

第 1 表 歳入歳出予算（事業勘定）

歳入

（単位：千円）

款	項	金額
1 保 險 料		495,761
	1 介 護 保 險 料	495,761
2 使 用 料 及 び 手 数 料		12
	1 使 用 料	1
	2 手 数 料	11
3 国 庫 支 出 金		868,713
	1 国 庫 負 担 金	528,914
	2 国 庫 補 助 金	339,799
4 支 払 基 金 交 付 金		831,319
	1 支 払 基 金 交 付 金	831,319
5 県 支 出 金		466,363
	1 県 負 担 金	446,438
	3 県 補 助 金	19,925
6 財 産 収 入		3
	1 財 産 運 用 収 入	3
7 繰 入 金		542,630
	1 一 般 会 計 繰 入 金	524,630
	2 基 金 繰 入 金	18,000
8 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
9 諸 収 入		206
	1 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料	30
	2 市 預 金 利 子	1
	3 雑 入	175
歳 入	合 計	3,205,008

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		73,527
	1 総 務 管 理 費	47,993
	2 徴 収 費	1,495
	3 介 護 認 定 審 査 会 費	24,039
2 保 険 給 付 費		3,001,091
	1 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	2,720,842
	2 介 護 予 防 サ ー ビ ス 等 諸 費	62,480
	3 そ の 他 諸 費	2,650
	4 高 額 介 護 サ ー ビ ス 等 費	80,063
	5 高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 等 費	7,740
	7 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 等 費	127,316
5 地 域 支 援 事 業 費		124,640
	1 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業 費	66,096
	2 一 般 介 護 予 防 事 業 費	13,601
	3 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	44,703
	4 そ の 他 諸 費	240
6 基 金 積 立 金		3
	1 基 金 積 立 金	3
7 公 債 費		46
	1 公 債 費	46
8 諸 支 出 金		701
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	701
9 予 備 費		5,000
	1 予 備 費	5,000
歳 出	合 計	3,205,008

第 1 表 歳入歳出予算（介護サービス事業勘定）

歳 入

（単位：千円）

款	項	金 額
1 介護サービス収入		12,710
	1 介護予防給付費収入	8,326
	2 介護予防・日常生活支援総合事業費収入	4,384
3 繰入金		5,125
	1 一般会計繰入金	5,125
4 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 諸収入		82
	2 雑収入	82
歳 入	合 計	17,918

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		17,422
	1 総 務 管 理 費	17,422
2 介 護 予 防 サ ー ビ ス 事 業 費		396
	1 介 護 予 防 給 付 事 業 費	396
3 予 備 費		100
	1 予 備 費	100
歳 出	合 計	17,918

予 算 に 関 す る 説 明 書

介 護 保 険 特 別 会 計

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書（事業勘定）

（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 保険料	495,761	496,017	△256
2 使用料及び手数料	12	12	0
3 国庫支出金	868,713	868,798	△85
4 支払基金交付金	831,319	832,022	△703
5 県支出金	466,363	467,319	△956
6 財産収入	3	3	0
7 繰入金	542,630	541,890	740
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	206	121	85
歳入合計	3,205,008	3,206,183	△1,175

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	73,527	72,642	885			73,527		
2 保 険 給 付 費	3,001,091	3,007,227	△6,136	1,278,473		1,203,430	519,188	
5 地 域 支 援 事 業 費	124,640	120,568	4,072	56,603		39,470	28,567	
6 基 金 積 立 金	3	3	0			3		
7 公 債 費	46	42	4				46	
8 諸 支 出 金	701	701	0				701	
9 予 備 費	5,000	5,000	0				5,000	
歳 出 合 計	3,205,008	3,206,183	△1,175	1,335,076		1,316,430	553,502	

2 歳 入

(款) 1 保険料

(項) 1 介護保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者保険料	495,761	496,017	△256	1 現年度分特別徴収保険料	447,980	調定見込額447,980千円の100.0%
				2 現年度分普通徴収保険料	47,418	調定見込額52,687千円の90.0%
				3 滞納繰越分普通徴収保険料	363	調定見込額2,593千円の14.0%
計	495,761	496,017	△256			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

1 総務使用料	1	1	0	1 総務使用料	1	
計	1	1	0			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 2 手数料

1 総務手数料	1	1	0	1 総務手数料	1	
2 督促手数料	10	10	0	1 督促手数料	10	
計	11	11	0			

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

1 介護給付費負担金	528,914	530,076	△1,162	1 介護給付費	315,006	交付見込額
				3 施設等給付費	213,908	交付見込額
計	528,914	530,076	△1,162			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 調整交付金	303,121	303,225	△104	1 調整交付金	303,121	交付見込額
2 地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合)	19,468	18,585	883	1 介護予防事業費	19,468	交付見込額
3 地域支援事業交付金 (包括の支援事業・任意事業)	17,210	16,912	298	1 現年度分	17,210	交付見込額
計	339,799	338,722	1,077			

(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	810,294	811,951	△1,657	1 現年度分	810,294	交付見込額
2 地域支援事業支援交付金	21,025	20,071	954	1 現年度分	21,025	交付見込額
計	831,319	832,022	△703			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担金	446,438	447,271	△833	1 介護給付費	196,879	交付見込額
				3 施設等給付費	249,559	交付見込額
計	446,438	447,271	△833			

(款) 5 県支出金

(項) 3 県補助金

1 地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合)	9,235	9,292	△57	1 現年度分	9,235	交付見込額
--------------------------------	-------	-------	-----	--------	-------	-------

(款) 5 県支出金

(項) 3 県補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
2 地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	8,605	8,456	149	1 現年度分	8,605	交付見込額
3 高齢者元気度アップ・ポイント事業費補助金	2,085	2,300	△215	1 高齢者元気度アップ・ポイント事業費	2,085	交付見込額
計	19,925	20,048	△123			

(款) 6 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	3	3	0	1 利子及び配当金	3	基金利子
計	3	3	0			

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	375,136	375,903	△767	1 現年度分	375,136	
2 地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合)	9,734	9,292	442	1 現年度分	9,734	
3 地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業)	8,605	8,456	149	1 現年度分	8,605	
4 その他一般会計繰入金	73,451	72,598	853	1 職員給与費等繰入金	30,254	
				2 事務費繰入金	43,197	
5 低所得者保険料軽減繰入金	57,704	57,641	63	1 低所得者保険料軽減繰入金	57,704	

介護保険特別会計事業勘定

5 県支出金

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
計	524,630	523,890	740			

(款) 7 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 介護保険基金繰入金	18,000	18,000	0	1 介護保険基金繰入金	18,000	
計	18,000	18,000	0			

(款) 8 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

(款) 9 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

1 第1号被保険者延滞金	30	30	0	1 第1号被保険者延滞金	30	
計	30	30	0			

(款) 9 諸収入

(項) 2 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	
計	1	1	0			

(款) 9 諸収入

(項) 3 雑入

1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	
2 弁償金	1	1	0	1 弁償金	1	

(款) 9 諸収入

(項) 3 雑入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
3 違約金及び延納利息	1	1	0	1 違約金及び延納利息	1	
4 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1	交通事故等による納付金
5 返納金	1	1	0	1 返納金	1	
6 雑入	170	85	85	1 雑入	170	高齢者住宅等安心確保事業利用者負担金 1 雇用保険料 166 原子力立地給付金 3
計	175	90	85			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	47,993	47,226	767			47,993			委員報酬 介護保険運営協議会委員 13人 120 会計年度任用職員報酬 介護保険専門指導業務 4人 8,797 2 給料 16,472 職員数 6人 3 職員手当等 10,405 一般職期末勤勉手当 6,170 一般職その他手当 2,338 一般職児童手当 240 会計年度任用職員期末手当 1,657 4 共済費 6,955 一般職職員共済組合負担金 5,008 公務災害補償負担金 26 社会保険料 1,197 会計年度任用職員共済組合負担金 724 7 報償費 117 謝金等 高齢者保健福祉計画策定委員会 出会謝金 8 旅費 407 10 需用費 310 消耗品等 190 印刷製本費 120 11 役務費 1,220 通信運搬費 1,193 手数料 27 12 委託料 2,918 介護事業所台帳管理システム保守 業務 高齢者保健福祉計画策定業務	

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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	234	
								18 負担金、補助及び交付金	38	その他負担金 研修受講料
計	47,993	47,226	767			47,993				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	1,495	1,525	△30			1,495		10 需用費	247	消耗品等 印刷製本費	50 197
								11 役務費	1,187	通信運搬費 手数料	1,160 27
								18 負担金、補助及び交付金	61	負担金(運営費等) 国保連合会	
計	1,495	1,525	△30			1,495					

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 認定調査等費	8,167	8,291	△124			8,167		8 旅費	4		
								11 役務費	7,680	通信運搬費 手数料	168 7,512
								12 委託料	483	訪問調査業務	
2 認定審査事務負担金	15,872	15,600	272			15,872		18 負担金、補助及び交付金	15,872	負担金(運営費等) 北薩広域行政事務組合	

介護保険特別会計事業勘定

1 総務費

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			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				
計	24,039	23,891	148			24,039				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス給付費	841,508	843,433	△1,925	358,489		337,443	145,576	18 負担金, 補助及び交付金	841,508	その他負担金給付見込額
2 特例居宅介護サービス給付費	1	1	0				1	18 負担金, 補助及び交付金	1	
3 地域密着型介護サービス給付費	620,828	626,987	△6,159	264,474		248,950	107,404	18 負担金, 補助及び交付金	620,828	その他負担金給付見込額
4 特例地域密着型介護サービス給付費	1	1	0				1	18 負担金, 補助及び交付金	1	
5 施設介護サービス給付費	1,138,431	1,107,322	31,109	484,974		456,512	196,945	18 負担金, 補助及び交付金	1,138,431	その他負担金給付見込額
6 特例施設介護サービス給付費	1	1	0				1	18 負担金, 補助及び交付金	1	

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			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				
7 居宅介護 福祉用具 購入費	2,785	2,785	0	1,186		1,117	482	18 負担金, 補助 及び交付金	2,785	その他負担金 給付見込額
8 居宅介護 住宅改修 費	5,300	5,300	0	2,257		2,125	918	18 負担金, 補助 及び交付金	5,300	その他負担金 給付見込額
9 居宅介護 サービス 計画給付 費	111,986	114,314	△2,328	47,706		44,906	19,374	18 負担金, 補助 及び交付金	111,986	その他負担金 給付見込額
10 特例居宅 介護サー ビス計画 給付費	1	1	0				1	18 負担金, 補助 及び交付金	1	
計	2,720,842	2,700,145	20,697	1,159,086		1,091,053	470,703			

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

1 介護予防 サービス 給付費	44,710	43,159	1,551	19,046		17,929	7,735	18 負担金, 補助 及び交付金	44,710	その他負担金 給付見込額
2 特例介護 予防サー ビス給付 費	1	1	0				1	18 負担金, 補助 及び交付金	1	

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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地域密着型介護予防サービス給付費	4,279	5,098	△819	1,823		1,716	740	18負担金、補助及び交付金	4,279	その他負担金給付見込額
4特例地域密着型介護予防サービス給付費	1	1	0				1	18負担金、補助及び交付金	1	
5介護予防福祉用具購入費	903	903	0	385		362	156	18負担金、補助及び交付金	903	その他負担金給付見込額
6介護予防住宅改修費	3,500	3,500	0	1,491		1,403	606	18負担金、補助及び交付金	3,500	その他負担金給付見込額
7介護予防サービス計画給付費	9,085	8,597	488	3,871		3,643	1,571	18負担金、補助及び交付金	9,085	その他負担金給付見込額
8特例介護予防サービス計画給付費	1	1	0				1	18負担金、補助及び交付金	1	
計	62,480	61,260	1,220	26,616		25,053	10,811			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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	2,650	2,724	△74	1,093		1,062	495	11 役務費	2,650	介護報酬審査手数料
計	2,650	2,724	△74	1,093		1,062	495			

(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	79,973	75,368	4,605	34,107		32,070	13,796	18 負担金、補助及び交付金	79,973	その他負担金給付見込額
2 高額介護予防サービス費	90	90	0	38		36	16	18 負担金、補助及び交付金	90	その他負担金給付見込額
計	80,063	75,458	4,605	34,145		32,106	13,812			

(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	7,700	7,700	0	3,280		3,087	1,333	18 負担金、補助及び交付金	7,700	その他負担金給付見込額
2 高額医療合算介護予防サービス費	40	40	0	17		16	7	18 負担金、補助及び交付金	40	その他負担金給付見込額
計	7,740	7,740	0	3,297		3,103	1,340			

(款) 2 保険給付費

(項) 7 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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	127,214	159,798	△32,584	54,194		51,013	22,007	18 負担金, 補助及び交付金	127,214	その他負担金 給付見込額
2 特例特定入所者介護サービス費	1	1	0				1	18 負担金, 補助及び交付金	1	
3 特定入所者介護予防サービス費	100	100	0	42		40	18	18 負担金, 補助及び交付金	100	その他負担金 給付見込額
4 特例特定入所者介護予防サービス費	1	1	0				1	18 負担金, 補助及び交付金	1	
計	127,316	159,900	△32,584	54,236		51,053	22,027			

(款) 5 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

1 介護予防・生活支援サービス事業費	49,940	47,120	2,820	18,728		19,727	11,485	18 負担金, 補助及び交付金	49,940	その他負担金 給付見込額
2 介護予防ケアマネジメント事業費	15,916	15,574	342	5,968		6,343	3,605	1 報酬	7,820	会計年度任用職員報酬 地域包括支援センター専門指導 業務 3人
								3 職員手当等	1,527	会計年度任用職員期末手当

(款) 5 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			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					
								4 共 済 費	1,726	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	1,079 647
								8 旅 費	235		
								18 負担金、補助 及び交付金	4,608	その他負担金 給付見込額	
3 高額介護 予防サー ビス費相 当事業費	120	120	0	45		47	28	18 負担金、補助 及び交付金	120	その他負担金 給付見込額	
4 高額医療 合算介護 予防サー ビス費相 当事業費	120	120	0	45		47	28	18 負担金、補助 及び交付金	120	その他負担金 給付見込額	
計	66,096	62,934	3,162	24,786		26,164	15,146				

(款) 5 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

1 一般介護 予防事業 費	13,601	13,478	123	5,912		4,557	3,132	7 報 償 費	859	謝金等 講師謝金
								8 旅 費	258	
								10 需 用 費	399	消耗品等
								11 役 務 費	93	通信運搬費
								12 委 託 料	10,446	介護予防複合プログラム業務

介護保険特別会計事業勘定

5 地域支援事業費

(款) 5 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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				
										高齢者元気度アップ・ポイント事業 地域リハビリテーション活動支援事業
								13 使用料及び賃借料	1,546	
計	13,601	13,478	123	5,912		4,557	3,132			

(款) 5 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

1 総合相談支援事業費	75	72	3	43		14	18	10 需用費	37	消耗品等
								18 負担金、補助及び交付金	38	その他負担金 県地域包括・在宅介護支援センター協議会
2 権利擁護事業費	105	106	△1	60		20	25	7 報償費	40	謝金等 講師謝金
								8 旅費	8	
								10 需用費	48	消耗品等
								11 役務費	9	通信運搬費
3 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	639	488	151	369		123	147	7 報償費	536	謝金等 講師謝金 出会謝金
								8 旅費	49	

(款) 5 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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	26	消耗品等
								11 役務費	28	通信運搬費
4 任意事業費	26,944	26,723	221	15,560		5,206	6,178	1 報酬	2,061	会計年度任用職員報酬 介護保険専門指導業務 1人
								3 職員手当等	405	会計年度任用職員期末手当
								4 共 済 費	460	社会保険料 286 会計年度任用職員共済組合負担金 174
								8 旅 費	79	
								10 需用費	211	消耗品等 104 光熱水費 57 印刷製本費 50
								11 役 務 費	347	通信運搬費 170 手数料 177
								12 委 託 料	17,150	高齢者世話付住宅生活援助員派遣事業 「食」の自立支援事業
								18 負担金、補助及び交付金	6,231	補助金(事業費補助) 高齢者紙おむつ等支給事業 5,895 成年後見人助成 336
5 在宅医療・介護連携推進事業費	4,424	4,444	△20	2,555		852	1,017	12 委 託 料	4,424	在宅医療・介護連携推進事業

介護保険特別会計事業勘定

5 地域支援事業費

(款) 5 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
6 生活支援体制整備事業費	8,776	8,632	144	5,068		1,703	2,005	1 報酬	1,932	会計年度任用職員報酬 生活支援コーディネーター業務 1人	
								3 職員手当等	377	会計年度任用職員期末手当	
								4 共済費	435	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	270 165
								8 旅費	80		
								10 需用費	19	消耗品等	
								11 役務費	11	通信運搬費	
								12 委託料	5,912	生活支援体制整備業務	
								18 負担金、補助及び交付金	10	その他負担金 研修受講料	
7 認知症総合支援事業費	3,740	3,463	277	2,160		736	844	1 報酬	2,218	会計年度任用職員報酬 地域包括支援センター専門指導 業務 1人	
								3 職員手当等	433	会計年度任用職員期末手当	
								4 共済費	484	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	302 182
								7 報償費	179	謝金等 講師謝金 出会謝金	78 101

(款) 5 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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	162	
								10 需 用 費	108	消耗品等
								18 負担金, 補助 及び交付金	156	その他負担金 研修受講料
計	44,703	43,928	775	25,815		8,654	10,234			

(款) 5 地域支援事業費

(項) 4 その他諸費

1 審査支払 手数料	240	228	12	90		95	55	11 役 務 費	240	介護報酬審査手数料
計	240	228	12	90		95	55			

(款) 6 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 介護保険 基金積立 金	3	3	0			3		24 積 立 金	3	基金積立金 介護保険基金
計	3	3	0			3				

(款) 7 公債費

(項) 1 公債費

1 利子	46	42	4				46	22 償還金, 利子 及び割引料	46	利子及び割引料
計	46	42	4				46			

(款) 8 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			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 保険者還 付加算金	700	700	0				700	22償還金, 利子 及び割引料	700	その他償還金 過納金還付金等
2償還金	1	1	0				1	22償還金, 利子 及び割引料	1	国県支出金等返還金 国庫負担金等精算返納金
計	701	701	0				701			

(款) 9 予備費

(項) 1 予備費

1予備費	5,000	5,000	0				5,000			
計	5,000	5,000	0				5,000			

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書（介護サービス事業勘定）

（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 介護サービス収入	12,710	12,448	262
3 繰入金	5,125	4,808	317
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	82	39	43
歳入合計	17,918	17,296	622

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	17,422	16,747	675			5,207	12,215
2 介護予防サービス事業費	396	449	△53				396
3 予 備 費	100	100	0				100
歳 出 合 計	17,918	17,296	622			5,207	12,711

2 歳 入

(款) 1 介護サービス収入

(項) 1 介護予防給付費収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護予防サービス 計画費収入	8,326	8,064	262	1 介護予防サービス 計画費収入	8,326	
計	8,326	8,064	262			

(款) 1 介護サービス収入

(項) 2 介護予防・日常生活支援総合事業費収入

1 介護予防ケアマネ ジメント費収入	4,384	4,384	0	1 介護予防ケアマネ ジメント費収入	4,384	
計	4,384	4,384	0			

(款) 3 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	5,125	4,808	317	2 事務費繰入金	5,125	
計	5,125	4,808	317			

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

(款) 5 諸収入

(項) 2 雑入

1 雑入	82	39	43	1 雑入	82	雇用保険料
計	82	39	43			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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	17,422	16,747	675			5,207	12,215	1 報 酬	11,296	会計年度任用職員報酬 地域包括支援センター専門指導 業務 4人	
								3 職員手当等	2,205	会計年度任用職員期末手当	
								4 共 済 費	2,525	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	1,580 945
								8 旅 費	489		
								10 需 用 費	225	消耗品等	
								11 役 務 費	358	通信運搬費 手数料	357 1
								18 負担金, 補助 及び交付金	324	その他負担金 研修受講料	
計	17,422	16,747	675			5,207	12,215				

(款) 2 介護予防サービス事業費

(項) 1 介護予防給付事業費

1 介護予防給付事業費	396	449	△53				396	12 委 託 料	296	介護予防サービス計画作成業務 電算システム等保守点検業務
								18 負担金, 補助 及び交付金	100	その他負担金 電算システム改修
計	396	449	△53				396			

(款) 3 予備費

(項) 1 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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	100	100	0				100			
計	100	100	0				100			

給 与 費 明 細 書

(事業勘定)

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費						共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬 (円)	給 料 (円)	期 末 手 当 (円) 年 間 支 給 率 (月)	調 整 手 当 (円)	そ の 他 の 手 当 (円)	計 (円)			
本 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	13	120				120		120	
	計	13	120				120		120	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	13	120				120		120	
	計	13	120				120		120	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	0				0		0	
	計	0	0				0		0	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬(円)	給 料(円)	職 員 手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	(10) 6	22,828	16,472	12,907	52,207	10,060	62,267	
前 年 度	(10) 6	22,406	16,932	13,223	52,561	9,590	62,151	
比 較	0	422	△ 460	△ 316	△ 354	470	116	

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比べて短い職員の人数を計上

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当
		(円)	(円)	(円)	(円)	(円)
	本 年 度	240	1,026	72	1,000	10,569
	前 年 度	240	1,458	222	1,000	10,303
比 較	0	△ 432	△ 150	0	266	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬(円)	給 料(円)	職 員 手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	6	—	16,472	8,508	24,980	5,034	30,014	
前 年 度	6	—	16,932	8,932	25,864	5,107	30,971	
比 較	0	—	△ 460	△ 424	△ 884	△ 73	△ 957	

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (円)	住 居 手 当 (円)	通 勤 手 当 (円)	時 間 外 勤 務 手 当 (円)	期 末 勤 勉 手 当 (円)
	本 年 度	240	1,026	72	1,000	6,170
	前 年 度	240	1,458	222	1,000	6,012
	比 較	0	△ 432	△ 150	0	158

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬(円)	給 料(円)	職 員 手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	(10)	22,828	—	4,399	27,227	5,026	32,253	
前 年 度	(10)	22,406	—	4,291	26,697	4,483	31,180	
比 較	(0)	422	—	108	530	543	1,073	

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比べて短い職員の人数を計上

職 員 手 当 内 訳	区 分	期 末 手 当 (円)
	本 年 度	4,399
	前 年 度	4,291
	比 較	108

(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	△460	昇給に伴う増加 分	598	職員数の異動状況 〔当該年度の前年〕 [異動数] 〔当 該 年 度〕 〔度当初職員数〕 〔当初職員数〕 5年度 6人 0人 6人 4年度 6人 0人 6人 増 減 0人 0人 0人
		その他の増減分	△1,058	
職員手当	△316	その他の増減分	△316	住居手当 △432千円 通勤手当 △150千円 期末勤勉手当 266千円

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区	分	一般行政職
5年1月1日現在	平均給料月額(円)	224,667
	平均給与月額(円)	265,905
	平均年齢(歳)	30.1
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	235,900
	平均給与月額(円)	264,654
	平均年齢(歳)	32.1

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	154,600	154,600
大学卒	175,300	185,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
5年1月1日現在	7 級		
	6 級		
	5 級		
	4 級	1	16.7
	3 級	1	16.7
	2 級	1	16.7
	1 級	3	50.0
	計	6	100
4年1月1日現在	7 級		
	6 級		
	5 級		
	4 級	1	20.0
	3 級	1	20.0
	2 級	1	20.0
	1 級	2	40.0
	計	5	100

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 行 政 職	1 主事補又は技師補の職務 2 主事又は技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事又は技師の職務	主任の職務	1 係長の職務 2 主査の職務 3 参事補の職務	1 課長補佐の職務 2 主幹の職務	1 課長の職務 2 参事の職務	政策監の職務

エ 昇給

区 分		一 般 行 政 職
本	職 員 数 (A) (人)	6
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6
年	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)
		2 号 給 (人)
		3 号 給 (人) 1
		4 号 給 (人) 5
度	比 率 (B) / (A) (%)	1 0 0
前	職 員 数 (A) (人)	6
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6
年	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)
		2 号 給 (人)
		3 号 給 (人) 1
		4 号 給 (人) 5
度	比 率 (B) / (A) (%)	1 0 0

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階, 職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.250	4.40	有	
国 の 制 度	2.200	2.200	4.40	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	26.36550	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (2%~20%加算)	一般職の職員の退職手当に 関する条例 (昭和58年鹿児島 県町村職員退職手当組合 条例第2号) による
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (3%~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	距離の区分が異なる

給 与 費 明 細 書

(介護サービス事業勘定)

1 一般職

ア 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬(円)	給 料(円)	職 員 手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	(4)	11,296		2,205	13,501	2,525	16,026	
前 年 度	(4)	11,052	—	1,961	13,013	2,246	15,259	
比 較	(0)	244	—	244	488	279	767	

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比べて短い職員の人数を計上

職 員 手 当 内 訳	区 分	期 末 手 当 (円)
	本 年 度	2,205
	前 年 度	1,961
	比 較	244

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

(事業勘定)

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一 般 財 源
						国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
「食」の自立支援事業委託料	42,150	—	—	令和5年度から 令和7年度まで	42,150	24,341	0	8,114	9,695

議案第34号

令和5年度

後期高齢者医療特別会計予算

阿久根市

令和 5 年度阿久根市後期高齢者医療特別会計予算

令和 5 年度阿久根市の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 3 9 7 , 7 9 5 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

令和 5 年 2 月 2 4 日提出

阿久根市長 西 平 良 将

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 保 險 料		245,852
	1 後 期 高 齡 者 医 療 保 險 料	245,852
2 使 用 料 及 び 手 数 料		15
	1 手 数 料	15
3 繰 入 金		151,415
	1 一 般 会 計 繰 入 金	151,415
4 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
5 諸 収 入		512
	1 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料	10
	2 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	501
	5 雑 入	1
歳 入 合 計		397,795

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		3,163
	1 総 務 管 理 費	1,435
	2 徴 収 費	1,728
2 後期高齢者医療広域連合納付金		394,632
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	394,632
歳 出	合 計	397,795

予 算 に 関 す る 説 明 書

後期高齢者医療特別会計

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 保険料	245,852	244,213	1,639
2 使用料及び手数料	15	15	0
3 繰入金	151,415	151,201	214
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	512	512	0
歳入合計	397,795	395,942	1,853

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	3,163	4,003	△840			3,162	1
2 後期高齢者医療広域連合納付金	394,632	391,939	2,693			148,780	245,852
歳 出 合 計	397,795	395,942	1,853			151,942	245,853

2 歳 入

(款) 1 保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区 分	金 額	
1 後期高齢者医療保険料	245,852	244,213	1,639	1 現年度分特別徴収保険料	171,886	調定見込額171,886千円の100.0%
				2 現年度分普通徴収保険料	73,664	調定見込額75,168円の98.0%
				3 滞納繰越分普通徴収保険料	302	調定見込額1,210千円の25.0%
計	245,852	244,213	1,639			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

2 督促手数料	15	15	0	1 督促手数料	15	
計	15	15	0			

(款) 3 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 事務費繰入金	2,645	3,485	△840	1 事務費繰入金	2,645	
2 保険基盤安定繰入金	148,770	147,716	1,054	1 保険基盤安定繰入金	148,770	
計	151,415	151,201	214			

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

(款) 5 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 延滞金	10	10	0	1 延滞金	10	
計	10	10	0			

(款) 5 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	500	500	0	1 保険料還付金	500	
2 還付加算金	1	1	0	1 還付加算金	1	
計	501	501	0			

(款) 5 諸収入

(項) 5 雑入

1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	
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	前年度	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	1,435	2,245	△810			1,434	1	8 旅 費	4		
								10 需 用 費	151	消耗品等 印刷製本費	112 39
								11 役 務 費	1,118	通信運搬費	
								12 委 託 料	70	電算システム等保守点検業務	
								13 使用料及び 賃 借 料	92		
計	1,435	2,245	△810			1,434	1				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 徴収費	1,728	1,758	△30			1,728		10 需 用 費	226	消耗品等 印刷製本費	32 194
								11 役 務 費	1,001	通信運搬費 手数料	732 269
								22 償還金、利子 及び割引料	501	その他償還金 過納金還付金等	
計	1,728	1,758	△30			1,728					

(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	394,632	391,939	2,693			148,780	245,852	18 負担金、補助 及び交付金	394,632	その他負担金 被保険者保険料 保険基盤安定分担金 被保険者延滞金	245,852 148,770 10
------------------	---------	---------	-------	--	--	---------	---------	--------------------	---------	---	--------------------------

後期高齢者医療特別会計

1 総務費

(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

(単位：千円)

目	本年度	前年度	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				
計	394,632	391,939	2,693			148,780	245,852			

議案第35号

令和5年度

水道事業会計予算

阿久根市

令和5年度阿久根市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度阿久根市の水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|---------------|-----------------|
| (1) 給水戸数 | 9,580戸 |
| (2) 年間総給水量 | 3,450,000立方メートル |
| (3) 1日平均給水量 | 9,426立方メートル |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| 原水設備改良費 | 6,800千円 |
| 配水設備改良費 | 74,041千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 水道事業収益	572,287千円	
第1項 営業収益	407,008千円	
第2項 営業外収益	165,275千円	
第3項 特別利益	4千円	

	支	出
第1款	水道事業費用	552,981千円
第1項	営業費用	498,614千円
第2項	営業外費用	50,366千円
第3項	特別損失	1千円
第4項	予備費	4,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額232,051千円は、当年度分損益勘定留保資金150,801千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,039千円、減債積立金73,211千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款	資本的収入	31,361千円
第1項	企業債	30,000千円
第2項	負担金	1,360千円
第3項	固定資産売却代金	1千円
	支	出
第1款	資本的支出	263,412千円
第1項	建設改良費	89,173千円

第2項 企業債償還金	171,238千円
第3項 投資及び基金	1千円
第4項 予備費	3,000千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
令和5年度配水管 布設替事業	千円 30,000	証書借入又は証券発行	年利5.0%以内。ただし、利率見直し方式で借り入れる場合について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率とする。	政府資金についてはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定によるものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、20,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用及び営業外費用の間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金の間の流用

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 60,257千円

（他会計からの補助金）

第9条 水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、43,811千円である。

（たな卸資産購入限度額）

第10条 たな卸資産の購入限度額は、5,394千円と定める。

令和5年2月24日提出

阿久根市長 西平良将

予 算 に 関 す る 説 明 書

水 道 事 業 会 計

令和5年度阿久根市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 水道事業収益	1 営業収益		572,287		
		1 給水収益	407,008		
		2 その他営業収益	404,719		
			2,289		
	2 営業外収益			165,275	
		1 受取利息及び配当金		88	
		2 補助金		1	
		3 他会計補助金		43,811	
		4 資本費繰入収益		72,988	
		5 雑収益		540	
		6 長期前受金戻入		47,847	
	3 特別利益			4	
		1 固定資産売却益		1	
		2 過年度損益修正益		1	
		3 受入補償金		1	
		4 その他特別利益		1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			552,981	
	1 営業費用		498,614	
		1 原水費	152,218	
		2 配水及び給水費	59,874	
		3 業務費	42,260	
		4 総係費	20,159	
		5 減価償却費	218,893	
		6 資産減耗費	5,210	
	2 営業外費用		50,366	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	21,549	
		2 消費税及び地方消費税	28,617	
	3 特別損失		1	
		1 過年度損益修正損	1	
	4 予備費		4,000	
		1 予備費	4,000	

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			31,361	
	1 企 業 債		30,000	
		1 企 業 債	30,000	
	2 負 担 金		1,360	
		1 負 担 金	1,360	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			263,412	
	1 建 設 改 良 費		89,173	
		1 原 水 設 備 改 良 費	6,800	
		2 配 水 設 備 改 良 費	74,041	
		3 固 定 資 産 購 入 費	7,590	
		4 メ ー タ ー 購 入 費	742	
	2 企 業 債 償 還 金		171,238	
		1 企 業 債 償 還 金	171,238	
	3 投 資 及 び 基 金		1	
		1 出 資 金	1	
	4 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

令和5年度阿久根市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：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(△)		56,754,000
減価償却費		218,892,965
資産減耗費		5,100,000
賞与引当金の増減額(△は減少)		31,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)		11,000
長期前受金戻入額	△	47,847,937
受取利息及び受取配当金	△	765,000
資本費繰入収益	△	73,211,000
支払利息		23,963,000
未収金の増減額(△は増加)	△	41,000
たな卸資産の増減額(△は増加)		0
未払金の増減額(△は減少)		6,188,000
小計		189,075,028
利息及び配当金の受取額		765,000
利息の支払額	△	23,963,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		165,877,028
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	△	80,389,000
出資による支出		0
一般会計からの繰入金による収入		73,211,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	7,178,000
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		30,000,000
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	△	171,236,643
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	141,236,643
資金増加額(又は減少額)		17,462,385
資金期首残高		1,199,794,281
資金期末残高		1,217,256,666

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (円)	合 計 (円)
		報 酬 (円)	給 料 (円)	手 当 (円)	計 (円)		
本 年 度	7	0	27,221	13,240	40,461	8,335	48,796
前 年 度	7	0	25,123	11,894	37,017	7,644	44,661
比 較	0	0	2,098	1,346	3,444	691	4,135

(2) 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (円)	合 計 (円)
		報 酬 (円)	給 料 (円)	手 当 (円)	計 (円)		
本 年 度	(4)	7,816	0	1,507	9,323	1,718	11,041
前 年 度	(4)	7,442	0	1,444	8,886	1,474	10,360
比 較	(0)	374	0	63	437	244	681

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比べて短い職員の人数を計上

(3) 手当の内訳

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 勤務手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	438	180	267	2,000	9,897	444	14
	前 年 度	360	516	311	2,000	8,249	444	14
	比 較	78	△336	△44	0	1,648	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	2,098	昇給に伴う増加分	1,048		職員数の異動状況 〔 当該年度の前年 〕〔 異動数 〕〔 当 該 年 度 〕 〔 度当初職員数 〕〔 当初職員数 〕 5年度 7人 0人 7人 4年度 8人 △1人 7人 増 減 △1人 △1人 0人
		その他の増減分	1,050	人事異動等による	
職員手当	1,346	その他の増減分	1,346	扶養手当 78千円 住居手当 △336千円 通勤手当 △44千円 期末勤勉手当 1,648千円	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員 1 人当たり給与

区	分	企 業 職
5 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	3 2 3, 3 5 7
	平 均 給 与 月 額 (円)	3 6 3, 6 3 4
	平 均 年 齢 (歳)	5 3. 4
4 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	3 1 5, 7 0 0
	平 均 給 与 月 額 (円)	3 3 1, 3 4 1
	平 均 年 齢 (歳)	5 1. 3

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	1 5 4, 6 0 0	1 5 4, 6 0 0
大 学 卒	1 7 5, 3 0 0	1 7 5, 3 0 0

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
5年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	14.3
	5 級	1	14.3
	4 級	3	42.8
	3 級		
	2 級	2	28.6
	1 級		
	計	7	100
4年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	12.5
	5 級	1	12.5
	4 級	3	37.5
	3 級	1	12.5
	2 級	2	25.0
	1 級		
	計	8	100

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企 業 職	1 主事補又は技師補の職務 2 主事又は技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事又は技師の職務	主任の職務	1 係長の職務 2 主査の職務 3 参事補の職務	1 課長補佐の職務 2 主幹の職務	1 課長の職務 2 参事の職務	政策監の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	
4 号 給 (人)		4	
比 率 (B) / (A) (%)	57.1		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	
4 号 給 (人)		4	
比 率 (B) / (A) (%)	57.1		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階, 職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.250	4.40	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	26.36550	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (2%~20%加算)	一般職の職員の退職手当に 関する条例 (昭和58年鹿児島 県町村職員退職手当組合 条例第2号) による
一般会計の制度 (支給率等)	26.36550	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特 例措置 (2%~20%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和4年度阿久根市水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(税抜)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	398,358,000		
(2) その他営業収益	<u>2,183,000</u>	400,541,000	
2 営業費用			
(1) 原水費	102,575,000		
(2) 配水及び給水費	47,396,000		
(3) 業務費	34,378,000		
(4) 総係費	18,285,000		
(5) 減価償却費	220,333,000		
(6) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>422,967,000</u>	
営業損失			22,426,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	766,000		
(2) 他会計補助金	42,229,000		
(3) 資本費繰入収益	73,211,000		
(4) 雑収益	531,000		
(5) 長期前受金戻入	<u>49,215,000</u>	165,952,000	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	23,897,000		
(2) 雑支出	<u>3,200,000</u>	<u>27,097,000</u>	<u>138,855,000</u>
経常利益			116,429,000
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			116,429,000
前年度繰越利益剰余金			245,687,191
その他未処分利益剰余金変動額			<u>75,384,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>437,500,191</u>

令和4年度阿久根市水道事業予定貸借対照表
 (令和5年3月31日)
 資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		124,968,551		
ロ 立木		850,324		
ハ 建物	202,342,868			
減価償却累計額	<u>△86,704,916</u>	115,637,952		
ニ 構築物	6,796,903,598			
減価償却累計額	<u>△2,771,235,039</u>	4,025,668,559		
ホ 機械及び装置	1,569,554,404			
減価償却累計額	<u>△852,616,959</u>	716,937,445		
ヘ 車両運搬具	4,590,792			
減価償却累計額	<u>△4,361,250</u>	229,542		
ト 工具, 器具及び備品	20,797,300			
減価償却累計額	<u>△19,557,669</u>	1,239,631		
チ 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			4,985,532,004	

	円	円	円	円
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		<u>100,500</u>		
無形固定資産合計			100,500	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		<u>607,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>607,000</u>	
固定資産合計				4,986,239,504
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,199,794,281	
(2) 未収金		6,970,000		
貸倒引当金		<u>△174,000</u>	6,796,000	
(3) 貯蔵品			<u>53,400</u>	
流動資産合計				<u>1,206,643,681</u>
資産合計				<u>6,192,883,185</u>

負債の部

3 固定負債	
(1) 企業債	

	円	円	円	円
イ 建設改良費等に充てる ための企業債		<u>1,695,347,324</u>		
企業債合計			1,695,347,324	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		<u>14,080,000</u>		
引当金合計			<u>14,080,000</u>	
固定負債合計				1,709,427,324
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等に充てる ための企業債		<u>171,236,643</u>		
企業債合計			171,236,643	
(2) 未払金			44,524,000	
(3) 引当金				
イ 賞与等引当金		<u>3,953,000</u>		
引当金合計			3,953,000	
(4) その他流動負債			<u>70,000</u>	
流動負債合計				219,783,643
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,510,577,482	
長期前受金収益化累計額			<u>△441,712,807</u>	

令和4年度注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・先入先出法による原価法

2. 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	10年～45年	、	構築物	10年～60年	、	機械及び装置	5年～50年
車両運搬具	5年	、	工具、器具及び備品	2年～15年			

3. 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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与等引当金

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。

4. 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. その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) 賞与等引当金の取崩し

令和4年6月において、職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として5,285千円を支出するため、賞与等引当金3,889千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、債権の不納欠損が発生するため、貸倒引当金150千円を取り崩した。

令和5年度阿久根市水道事業予定貸借対照表
 (令和6年3月31日)
 資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		124,968,551		
ロ 立木		850,324		
ハ 建物	202,342,868			
減価償却累計額	<u>△91,401,430</u>	110,941,438		
ニ 構築物	6,843,975,598			
減価償却累計額	<u>△2,915,010,943</u>	3,928,964,655		
ホ 機械及び装置	1,580,644,404			
減価償却累計額	<u>△922,955,084</u>	657,689,320		
ヘ 車両運搬具	4,590,792			
減価償却累計額	<u>△4,361,250</u>	229,542		
ト 工具, 器具及び備品	27,697,300			
減価償却累計額	<u>△19,640,091</u>	8,057,209		
チ 建設仮勘定		10,227,000		
有形固定資産合計			4,841,928,039	
(2) 無形固定資産				

	円	円	円	円
イ 電話加入権		<u>100,500</u>		
無形固定資産合計			100,500	
(3) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		<u>607,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>607,000</u>	
固定資産合計				4,842,635,539
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,217,256,666	
(2) 未 収 金		7,011,000		
貸倒引当金		<u>△185,000</u>	6,826,000	
(3) 貯 蔵 品			<u>53,400</u>	
流動資産合計				<u>1,224,136,066</u>
資 産 合 計				<u>6,066,771,605</u>
	負 債 の 部			
	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等に充てるた めの企業債		<u>1,570,479,403</u>		
企業債合計			1,570,479,403	

	円	円	円	円
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		<u>14,080,000</u>		
引当金合計			<u>14,080,000</u>	
固定負債合計				1,584,559,403
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等に充てるための企業債		<u>154,867,921</u>		
企業債合計			154,867,921	
(2) 未払金			50,712,000	
(3) 引当金				
イ 賞与等引当金		<u>3,984,000</u>		
引当金合計			3,984,000	
(4) その他流動負債			<u>70,000</u>	
流動負債合計				209,633,921
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,510,577,482	
長期前受金収益化累計額			<u>△489,560,744</u>	
繰延収益合計				<u>1,021,016,738</u>
負債合計				<u>2,815,210,062</u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資 本 金				2,043,704,759
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		0		
資 本 剰 余 金 合 計			0	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		0		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		815,775,593		
ハ 当 年 度 末 処 分 利 益 剰 余 金		<u>392,081,191</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,207,856,784</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,207,856,784</u>
資 本 合 計				<u>3,251,561,543</u>
負 債 資 本 合 計				<u>6,066,771,605</u>

令和5年度注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・先入先出法による原価法

2. 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	10年～45年	、	構築物	10年～60年	、	機械及び装置	5年～50年
車両運搬具	5年	、	工具、器具及び備品	2年～15年			

3. 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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与等引当金

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。

4. 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. その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) 賞与等引当金の取崩し

令和5年6月において、職員の期末手当、勤勉手当及びこれに伴う法定福利費として5,926千円を支出するため、賞与等引当金3,953千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損が発生するため、貸倒引当金150千円を取り崩した。

議 案 参 考

水 道 事 業 会 計

収入支出の見積り基礎
収益的収入及び支出
収入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		572,287	585,529	△ 13,242			
1 営業収益		407,008	419,526	△ 12,518			
1 給水収益		404,719	417,219	△ 12,500	水道料金	403,135	
					給水負担金	1,584	
2 その他営業収益		2,289	2,307	△ 18	他会計負担金	1,359	消火栓維持管理費
					手数料	930	検査, 開閉栓, 督促手数料
2 営業外収益		165,275	165,999	△ 724			
1 受取利息及び配当金		88	765	△ 677	預金利息	88	
2 補助金		1	1	0	補助金	1	
3 他会計補助金		43,811	42,229	1,582	一般会計補助金	43,811	旧簡易水道過疎債・簡水債利子 7,751 児童手当 420 統合水道に係る普通交付税措置額 35,640
4 資本費繰入収益		72,988	73,211	△ 223	繰入金	72,988	旧簡易水道過疎債・簡水債元金

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	5 雑 収 益	540	521	19	不用品売却収益	1	
					その他雑収益	539	原子力立地給付金ほか
	6 長期前受金戻入	47,847	49,272	△ 1,425	長期前受金補助金戻入	30,113	減価償却費に係る長期前受金補助金の収益化
					長期前受金その他戻入	17,734	減価償却費に係る長期前受金工事負担金ほかの収益化
3 特別利益	4	4	0				
	1 固定資産売却益	1	1	0	有形固定資産売却益	1	
	2 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	
	3 受入補償金	1	1	0	移設補償金	1	
	4 その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		552,981	522,738	30,243			
1 営業費用		498,614	459,973	38,641			
	1 原 水 費	152,218	116,592	35,626	報 酬	468	水源地除草作業
					備 消耗品費	819	水源地記録紙ほか
					燃 料 費	646	発電機用燃料
					通 信 運 搬 費	1,889	N T T回線利用料
					委 託 料	38,472	水源地管理業務委託ほか
					手 数 料	16,238	水質検査手数料ほか
					賃 借 料	157	運搬用車借上げ
					修 繕 費	9,350	水源地機械器具等修繕
					動 力 費	79,332	水源地高圧電気料
					薬 品 費	4,545	次亜塩素酸ソーダほか
					補 償 金	1	
					負 担 金	10	
					保 險 料	291	建物総合損害共済

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 配水及び給水費	59,874	61,359	△ 1,485	報 酬	1,954	会計年度任用職員 1人
給 料					11,304	職員数 3人	
手 当					5,022	期末勤勉手当 3,061 児童手当 420 その他手当 1,440 通勤手当 101	
賞与等引当金繰入額					1,628	賞与分 1,357 法定福利費分 271	
法 定 福 利 費					3,622	職員共済組合負担金	
旅 費					363	日水協水道技術者研究会ほか	
被 服 費					148	作業服ほか	
備 消 耗 品 費					906	工事用工具類ほか	
燃 料 費					635	ガソリン代	
光 熱 水 費					502	配水池電気料	
印 刷 製 本 費					55	工事申請書印刷	
通 信 運 搬 費					1,054	N T T 専用回線料ほか	
委 託 料					8,866	漏水当番店待機委託料ほか	
手 数 料					125	自動車継続検査手数料	

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					賃 借 料	1,594	漏水時車借上げほか
					修 繕 費	21,541	漏水修繕等 17,050 車両機械器具修繕 330 量水器修繕 4,161
					補 償 金	1	
					負 担 金	96	会議負担金
					保 険 料	444	施設賠償保険 333 自賠責保険料 111
					公 課 費	14	自動車重量税
	3 業 務 費	42,260	36,631	5,629	報 酬	5,862	会計年度任用職員 3人
					給 料	6,989	職員数 2人
					手 当	3,551	期末勤勉手当 2,637 その他手当 778 通勤手当 136
					賞与等引当金繰入額	911	賞与分 758 法定福利費分 153
					法 定 福 利 費	3,213	職員共済組合負担金
					旅 費	390	会計年度任用職員通勤手当相当額ほか
					報 償 費	154	検針業務引継ぎほか
					被 服 費	81	作業服ほか

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					備 消 耗 品 費	729	コピー用紙ほか
					燃 料 費	99	ガソリン代ほか
					印 刷 製 本 費	1,055	納入通知書印刷ほか
					通 信 運 搬 費	2,573	納付書発送料ほか
					委 託 料	9,284	メーター検針委託料
					手 数 料	2,673	口座・窓口手数料
					賃 借 料	1,122	水道検針システム機器賃借料 ほか
					修 繕 費	330	公用車修理ほか
					負 担 金	3,155	水道料金システムサポート負 担金ほか
					保 険 料	74	自動車損害共済 41 委託検針員傷害保険 33
					公 課 費	15	自動車重量税
	4 総 係 費	20,159	19,586	573	給 料	8,928	職員数 2人
					手 当	3,274	期末勤勉手当 2,386 その他手当 858 通勤手当 30
					賞与等引当金繰入額	1,445	賞与分 1,205 法定福利費分 240
					法 定 福 利 費	2,554	職員共済組合負担金

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					旅 費	436	日水協九州地方支部事務研究会 ほか
					報 償 費	63	水道事業運営委員7名
					被 服 費	74	作業服ほか
					備 消 耗 品 費	1,517	複写機カウンター料ほか
					光 熱 水 費	120	事務所用光熱水費
					印 刷 製 本 費	54	封筒印刷
					通 信 運 搬 費	85	庁内電話料
					委 託 料	990	公営企業会計処理支援業務委託料
					賃 借 料	140	水道業務パソコン・プリンター 機器使用料
					修 繕 費	22	事務機器等修繕
					負 担 金	295	日水協正会員費 事務研究会参加料ほか
					貸倒引当金繰入額	162	一般債権分
5 減 価 償 却 費	218,893	220,595	△ 1,702	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	218,893		
6 資 産 減 耗 費	5,210	5,210	0	固 定 資 産 除 却 費	5,100		
				た な 卸 資 産 減 耗 費	110		
2 営 業 外 費 用		50,366	58,764	△ 8,398			

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	21,549	23,963	△ 2,414	企 業 債 利 息	21,483	
					支 払 利 息	66	一時金借入金利息
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	28,617	34,601	△ 5,984	消費税及び地方消費税	28,617	
	3 雑 支 出	200	200	0	雑 支 出	200	
3 特 別 損 失		1	1	0			
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	1	0	過 年 度 損 益 修 正 損	1	
4 予 備 費		4,000	4,000	0			
	1 予 備 費	4,000	4,000	0	予 備 費	4,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入		31,361	30,001	1,360			
1 企 業 債		30,000	30,000	0			
	1 企 業 債	30,000	30,000	0	企 業 債	30,000	
2 負 担 金		1,360	0	1,360			
	1 負 担 金	1,360	0	1,360	工 事 負 担 金	1,360	
3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0			
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	固 定 資 産 売 却 代 金	1	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		263,412	260,720	2,692			
1 建設改良費		89,173	83,953	5,220			
1 原水設備改良費		6,800	14,490	△ 7,690	工 事 請 負 費	6,800	山下浄水場曝気塔送風機修繕 工事ほか1件
2 配水設備改良費		74,041	68,831	5,210	委 託 料	19,250	宮之前送水管布設替概略設計 業務委託ほか1件
					補 償 金	1	
					工 事 請 負 費	54,790	市道新城線配水管布設替工事 ほか6件
3 固定資産購入費		7,590	0	7,590	工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	7,590	Smart検針システム用機器購入
4 メーター購入費		742	632	110	メーター購入費	742	
2 企業債償還金		171,238	173,766	△ 2,528			
1 企業債償還金		171,238	173,766	△ 2,528	企 業 債 償 還 金	171,238	
3 投資及び基金		1	1	0			
1 出 資 金		1	1	0	出 資 金	1	
4 予 備 費		3,000	3,000	0			
1 予 備 費		3,000	3,000	0	予 備 費	3,000	

