

令和6年度

特別会計予算書

- | | | |
|---------|------------------------|---|
| (議案第25号 | 令和6年度阿久根市国民健康保険特別会計予算 |) |
| (議案第26号 | 令和6年度阿久根市交通災害共済特別会計予算 |) |
| (議案第27号 | 令和6年度阿久根市介護保険特別会計予算 |) |
| (議案第28号 | 令和6年度阿久根市後期高齢者医療特別会計予算 |) |
| (議案第29号 | 令和6年度阿久根市水道事業会計予算 |) |

阿久根市

目 次

議案第25号	令和6年度阿久根市国民健康保険特別会計予算	1頁
議案第26号	令和6年度阿久根市交通災害共済特別会計予算	41頁
議案第27号	令和6年度阿久根市介護保険特別会計予算	51頁
議案第28号	令和6年度阿久根市後期高齢者医療特別会計予算	97頁
議案第29号	令和6年度阿久根市水道事業会計予算	107頁

議案第25号

令和6年度

国民健康保険特別会計予算

阿久根市

令和6年度阿久根市国民健康保険特別会計予算

令和6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2,790,127千円と定める。

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17,075千円と定める。

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6年2月22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		347,794
	1 国民健康保険税	347,794
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		2,164,650
	1 県補助金	2,164,650
7 繰入金		276,631
	1 他会計繰入金	276,631
8 繰越金		1
	1 繰越金	1
9 諸収入		878
	1 延滞金、加算金及び過料	800
	4 雑収入	78
歳入	合計	2,790,127

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		58,868
	1 総 務 管 理 費	55,576
	2 徴 税 費	3,109
	3 運 営 協 議 会 費	183
2 保 険 給 付 費		2,051,760
	1 療 養 諸 費	1,766,242
	2 高 額 療 養 費	280,465
	3 移 送 費	250
	4 出 産 育 児 諸 費	4,002
	5 葬 祭 諸 費	700
	6 そ の 他 医 療 給 付 費	101
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金		643,754
	1 医 療 給 付 費 分	475,764
	2 後 期 高 齢 者 支 援 金 等 分	127,713
	3 介 護 納 付 金 分	40,277
4 共 同 事 業 抛 出 金		1
	1 共 同 事 業 抛 出 金	1
6 保 健 事 業 費		33,582
	1 特 定 健 康 診 査 等 事 業 費	10,790
	2 保 健 事 業 費	22,792
8 公 債 費		62
	1 公 債 費	62
9 諸 支 出 金		2,100
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	2,100
歳 出	合 計	2,790,127

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		8,521
	2 外来収入	8,165
	3 その他の診療収入	356
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		8,500
	3 他会計繰入金	8,500
7 繰越金		1
	1 繰越金	1
8 諸収入		49
	1 市預金利子	1
	2 雑入	48
歳入	合計	17,075

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		10,678
	1 施 設 管 理 費	10,671
	2 研 究 研 修 費	7
2 医 業 費		6,296
	1 医 業 費	6,296
4 基 金 積 立 金		1
	1 基 金 積 立 金	1
5 公 債 費		0
	1 公 債 費	0
7 予 備 費		100
	1 予 備 費	100
歳 出	合 計	17,075

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	347,794	344,641	3,153
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	2,164,650	2,359,968	△195,318
7 繰入金	276,631	297,553	△20,922
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	878	858	20
歳入合計	2,790,127	3,003,194	△213,067

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	58,868	57,266	1,602	3,675		55,193		
2 保 険 給 付 費	2,051,760	2,261,158	△209,398	2,041,836		2,668	7,256	
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	643,754	657,781	△14,027	96,816			546,938	
4 共 同 事 業 拠 出 金	1	1	0				1	
6 保 健 事 業 費	33,582	24,846	8,736	22,323		39	11,220	
8 公 債 費	62	42	20				62	
9 諸 支 出 金	2,100	2,100	0				2,100	
歳 出 合 計	2,790,127	3,003,194	△213,067	2,164,650		57,900	567,577	

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	347,788	344,632	3,156	1 医療給付費分現年課税分	229,924	調定見込額241,011千円の95.4%
				2 後期高齢者支援金分現年課税分	81,148	調定見込額85,061千円の95.4%
				3 介護納付金分現年課税分	24,669	調定見込額26,498千円の93.1%
				4 医療給付費分滞納繰越分	8,201	調定見込額54,674千円の15.0%
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	2,658	調定見込額17,720千円の15.0%
				6 介護納付金分滞納繰越分	1,188	調定見込額7,920千円の15.0%
2 退職被保険者等国民健康保険税	6	9	△3	4 医療給付費分滞納繰越分	4	調定見込額40千円の10.0%
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	1	調定見込額7千円の15.0%
				6 介護納付金分滞納繰越分	1	調定見込額7千円の15.0%
計	347,794	344,641	3,153			

(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	

(款) 2 一部負担金

(項) 1 一部負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
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	2,164,650	2,359,968	△195,318	1 普通交付金	2,041,735	
				2 特別交付金	122,915	保険者努力支援分 24,164 特別調整交付金分(市町村分) 74,923 都道府県繰入金(2号分) 16,930 特定健康診査等負担金 6,898
計	2,164,650	2,359,968	△195,318			

(款) 7 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	276,631	297,553	△20,922	1 保険基盤安定繰入金(保険税軽減分)	100,754	
				2 保険基盤安定繰入金(保険者支援分)	45,528	
				3 未就学児均等割保険料繰入金	692	
				4 職員給与費等繰入金	54,986	

(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	
				5 産前産後保険料繰入金	79	
				6 出産育児一時金等繰入金	2,666	
				7 財政安定化支援事業繰入金	52,270	
				8 その他一般会計繰入金	19,656	
計	276,631	297,553	△20,922			

(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

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

(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	
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	75	55	20	1 雑入	75	国保連合会補助金 雇用保険料
計	78	58	20			1 74

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	54,119	52,821	1,298	3,505		50,614				
							1 報 酬	4,088	会計年度任用職員報酬 レセプト点検事務 2人	
							2 給 料	22,253	職員数 7人	
							3 職員手当等	12,889	一般職期末勤勉手当 8,746 一般職その他手当 2,623 会計年度任用職員期末勤勉手当 1,520	
							4 共 済 費	7,947	一般職職員共済組合負担金 6,852 公務災害補償負担金 35 社会保険料 646 会計年度任用職員共済組合負担金 414	
							8 旅 費	161		
							10 需 用 費	686	消耗品等 473 印刷製本費 213	
							11 役 務 費	5,143	通信運搬費 1,262 その他役務費 3,881	
							12 委 託 料	660	電算システム改修業務 電算システム保守業務	
							13 使用料及び 賃 借 料	118		
							18 負担金, 補助 及び交付金	174	会議出席 5 その他負担金 電算処理システム改修 169	

(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				
2 連合会負担金	1,457	1,390	67	170		1,287		18 負担金、補助及び交付金	1,457	負担金(運営費等) 国保連合会
計	55,576	54,211	1,365	3,675		51,901				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税费

1 賦課徴収費	3,109	2,872	237			3,109		1 報酬	417	会計年度任用職員報酬 課税事務補助 1人	
								4 共済費	80	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	48 32
								8 旅費	64		
								10 需用費	334	消耗品等 印刷製本費	68 266
								11 役務費	2,214	通信運搬費 手数料	1,460 754
計	3,109	2,872	237			3,109					

(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		
								10 需用費	35	消耗品等 食糧費	30 5

(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				
							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	1,748,659	1,909,528	△160,869	1,748,657		2		18 負担金, 補助 及び交付金	1,748,659	その他負担金 給付見込額
3 一般被保険者療養費	12,363	15,029	△2,666	12,363				18 負担金, 補助 及び交付金	12,363	その他負担金 給付見込額
5 審査支払手数料	5,220	5,252	△32				5,220	11 役 務 費	5,220	手数料 診療報酬審査手数料
計	1,766,242	1,929,809	△163,567	1,761,020		2	5,220			

(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	280,132	324,502	△44,370	280,132				18 負担金, 補助 及び交付金	280,132	その他負担金 給付見込額
3 一般被保険者高額介護合算療養費	333	266	67	333				18 負担金, 補助 及び交付金	333	その他負担金 給付見込額

(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				
計	280,465	324,768	△44,303	280,465						

(款) 2 保険給付費

(項) 3 移送費

1 一般被保険者移送費	250	250	0	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	250	0	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	4,000	0			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	2	0				2	11 役務費	2	手数料 支払手数料
計	4,002	4,002	0			2,666	1,336			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

1 葬祭費	700	800	△100				700	18 負担金、補助及び交付金	700	その他負担金 葬祭費
計	700	800	△100				700			

(款) 2 保険給付費

(項) 6 その他医療給付費

1 傷病手当金	101	1,529	△1,428	101				18 負担金、補助及び交付金	101	その他負担金 傷病手当金
計	101	1,529	△1,428	101						

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

(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 一般被保険者医療給付費分	475,764	487,852	△12,088	71,552			404,212	18 負担金, 補助及び交付金	475,764	その他負担金 県への負担金
退職被保険者等医療給付費分	0	225	△225							廃目整理
計	475,764	488,077	△12,313	71,552			404,212			

(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	127,713	128,129	△416	19,207			108,506	18 負担金, 補助及び交付金	127,713	その他負担金 県への負担金
退職被保険者等後期高齢者支援金等分	0	68	△68							廃目整理
計	127,713	128,197	△484	19,207			108,506			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

1 介護納付金分	40,277	41,507	△1,230	6,057			34,220	18 負担金, 補助及び交付金	40,277	その他負担金 県への負担金
計	40,277	41,507	△1,230	6,057			34,220			

(款) 4 共同事業拠出金

(項) 1 共同事業拠出金

(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				
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	10,790	11,245	△455	6,898			3,892	10 需用費	80	消耗品等	
								11 役務費	897	通信運搬費 手数料	472 425
								12 委託料	9,813	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	10,790	11,245	△455	6,898			3,892				

(款) 6 保健事業費

(項) 2 保健事業費

1 疾病予防費	5,682	5,661	21				5,682	10 需用費	50	印刷製本費	
								18 負担金, 補助及び交付金	5,632	補助金(事業費補助) 人間ドック助成 はり・きゅう施術助成	4,642 990
2 国保ヘルスアップ事業費	15,551	6,505	9,046	15,000		39	512	1 報酬	5,555	会計年度任用職員報酬 訪問指導業務 3人	
								3 職員手当等	2,061	会計年度任用職員期末勤勉手当	
								4 共済費	1,394	社会保険料	859

(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						
									会計年度任用職員共済組合負担金	535		
									8 旅 費	196		
									10 需 用 費	180	消耗品等 印刷製本費	153 27
									11 役 務 費	441	通信運搬費 手数料	341 100
									12 委 託 料	5,724	特定健康診査情報提供業務 一般健康診査（若年）業務 特定健診受診率向上共同事業	
3 医療費適 正化事業 費	1,559	1,435	124	425			1,134	10 需 用 費	149	消耗品等 印刷製本費	83 66	
								11 役 務 費	1,243	通信運搬費 その他役務費	1,049 194	
								12 委 託 料	167	柔整療養費二次点検及び患者調査 業務		
計	22,792	13,601	9,191	15,425		39	7,328					

(款) 8 公債費

(項) 1 公債費

1 利子	62	42	20				62	22 償還金、利子 及び割引料	62	利子及び割引料 一時借入金利子
計	62	42	20				62			

(款) 9 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	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	8,521	9,536	△1,015
2 使用料及び手数料	3	3	0
5 財産収入	1	1	0
6 繰入金	8,500	9,734	△1,234
7 繰越金	1	1	0
8 諸収入	49	161	△112
歳入合計	17,075	19,436	△2,361

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	10,678	10,107	571			8,548	2,130
2 医 業 費	6,296	6,948	△652				6,296
4 基 金 積 立 金	1	1	0			1	
5 公 債 費	0	2,080	△2,080				
7 予 備 費	100	300	△200				100
歳 出 合 計	17,075	19,436	△2,361			8,549	8,526

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	1,321	1,441	△120	1 現年分	1,320	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
2 社会保険診療報酬収入	361	397	△36	1 現年分	360	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	4,681	5,281	△600	1 現年分	4,680	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
5 一部負担金収入	1,081	1,201	△120	1 現年分	1,080	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
6 その他の診療報酬収入	721	721	0	1 現年分	720	収入見込額
				2 未収繰越分	1	
計	8,165	9,041	△876			

(款) 1 診療収入

(項) 3 その他の診療収入

1 諸検査等収入	356	495	△139	1 諸検査等収入	356	健康診断料ほか
計	356	495	△139			

(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	1	0	1 利子及び配当金	1	基金利子
計	1	1	0			

(款) 6 繰入金

(項) 3 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	8,500	9,734	△1,234	1 その他一般会計繰入金	8,500	
計	8,500	9,734	△1,234			

(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	48	160	△112	1 雑入	48	雇用保険料 37 電話料 1 原子力立地給付金 10
計	48	160	△112			

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	10,671	10,100	571			8,548	2,123	1 報酬	4,436	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	1,637	会計年度任用職員期末勤勉手当
								4 共 済 費	1,125	社会保険料 687 会計年度任用職員共済組合負担金 438
								8 旅 費	199	
								10 需 用 費	1,053	消耗品等 225 光熱水費 594 燃料費 60 食糧費 24 修繕料 150
								11 役 務 費	673	通信運搬費 176 保険料等 191 手数料 306
								12 委 託 料	1,031	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	469	
								17 備品購入費	11	白衣

(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				
							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	
							26 公 課 費	35	自動車重量税	
計	10,671	10,100	571			8,548	2,123			

(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	391	200	191				391	10 需用費	200	修繕料
								17 備品購入費	191	薬用冷蔵庫
3 医薬品衛生材料費	5,040	5,880	△840				5,040	10 需用費	5,040	診療用医薬品等
4 検査等業務費	865	868	△3				865	11 役 務 費	121	血液等検査
								12 委 託 料	744	診療業務
計	6,296	6,948	△652				6,296			

(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	1	0			1		24 積立金	1	基金積立金 診療所基金
計	1	1	0			1				

(款) 5 公債費

(項) 1 公債費

元金	0	2,024	△2,024							廃目整理
利子	0	56	△56							廃目整理
計	0	2,080	△2,080							

(款) 7 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	100	300	△200				100			
計	100	300	△200				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	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 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬(円)	給 料(円)	職 員 手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	(6) 7	10,060	22,253	14,950	47,263	9,421	56,684	
前 年 度	(5) 7	7,328	22,591	11,825	41,744	8,380	50,124	
比 較	(1) 0	2,732	△ 338	3,125	5,519	1,041	6,560	

※ () 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 (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	1,257	66	1,300	12,327
	前 年 度	0	570	139	1,000	10,116
	比 較	0	687	△ 73	300	2,211

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	—	22,253	11,369	33,622	6,887	40,509	
前 年 度	7	—	22,591	10,321	32,912	6,690	39,602	
比 較	0	—	△ 338	1,048	710	197	907	

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	1,257	66	1,300	8,746
	前 年 度	0	570	139	1,000	8,612
	比 較	0	687	△ 73	300	134

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	(6)	10,060	—	3,581	13,641	2,534	16,175	
前 年 度	(5)	7,328	—	1,504	8,832	1,690	10,522	
比 較	(1)	2,732	—	2,077	4,809	844	5,653	

※ () 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 勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	3,581
	前 年 度	1,504
	比 較	2,077

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千)	増 減 事 由 別 内 訳 (千)		説 明	備 考
給 料	△338	給与改定に伴う増減分	531		
		昇給に伴う増減分	232		
		その他の増減分	△1,101	職員の新陳代謝等	
職 員 手 当	3,125	制度改正に伴う増減分	1,631	会計年度任用職員の勤勉手当	
		その他の増減分	1,494	職員の新陳代謝等	

(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
6年1月1日現在	平均給料月額(円)	263,514
	平均給与月額(円)	281,984
	平均年齢(歳)	33.8
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

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	166,600	166,600
大	学	卒	187,300	196,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
6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
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

(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 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	7
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	7
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

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	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.20	2.30	4.50	有	
国 の 制 度	2.25	2.25	4.50	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	26.365500	33.270750	47.709000	47.709000	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	33.270750	47.709000	47.709000	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 (円)	合 計 (円)	備 考
		報 酬(円)	給 料(円)	職 員 手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	(2)	4,436	—	1,637	6,073	1,125	7,198	
前 年 度	(2)	4,246	—	836	5,082	922	6,004	
比 較	(0)	190	—	801	991	203	1,194	

※ () 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 勤 勉 手 当 (円)
	本 年 度	1,637
	前 年 度	836
	比 較	801

(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
職員手当	801	制度改正に伴う増減分	745	会計年度任用職員の勤勉手当	
		その他の増減分	56	職員の新陳代謝等	

議案第26号

令和6年度

交通災害共済特別会計予算

阿久根市

令和6年度阿久根市交通災害共済特別会計予算

令和6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6,823千円と定める。

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6年2月22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			2,187
	1 共 済 会 費		2,187
2 財 産 収 入			20
	1 財 産 運 用 収 入		20
3 繰 入 金			4,615
	1 基 金 繰 入 金		4,615
4 繰 越 金			1
	1 繰 越 金		1
歳 入		合 計	6,823

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 事 業 費		6,802
	1 事 業 費	6,802
2 基 金 積 立 金		21
	1 基 金 積 立 金	21
歳 出	合 計	6,823

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	2,187	2,201	△14
2 財産収入	20	12	8
3 繰入金	4,615	4,336	279
4 繰越金	1	1	0
歳入合計	6,823	6,550	273

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	6,802	6,537	265			4,615	2,187
2 基 金 積 立 金	21	13	8			20	1
歳 出 合 計	6,823	6,550	273			4,635	2,188

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	2,187	2,201	△14	1 共済会費	2,187	
計	2,187	2,201	△14			

(款) 2 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	20	12	8	1 利子及び配当金	20	基金利子
計	20	12	8			

(款) 3 繰入金

(項) 1 基金繰入金

1 交通災害共済基金繰入金	4,615	4,336	279	1 交通災害共済基金繰入金	4,615	
計	4,615	4,336	279			

(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	6,802	6,537	265			4,615	2,187	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	13		
								10 需 用 費	192	消耗品等 印刷製本費	27 165
								11 役 務 費	957	通信運搬費 手数料	875 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	6,802	6,537	265			4,615	2,187				

(款) 2 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 基金積立金	21	13	8			20	1	24 積 立 金	21	基金積立金 交通災害共済基金
計	21	13	8			20	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27号

令和6年度

介護保険特別会計予算

阿久根市

令和6年度阿久根市介護保険特別会計予算

令和6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3,172,950千円と定める。

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20,633千円と定める。

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6年2月22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		493,257
	1 介 護 保 險 料	493,257
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		850,082
	1 国 庫 負 担 金	521,923
	2 国 庫 補 助 金	328,159
4 支 払 基 金 交 付 金		820,215
	1 支 払 基 金 交 付 金	820,215
5 県 支 出 金		461,349
	1 県 負 担 金	440,148
	3 県 補 助 金	21,201
6 財 産 収 入		4
	1 財 産 運 用 収 入	4
7 繰 入 金		547,773
	1 一 般 会 計 繰 入 金	507,773
	2 基 金 繰 入 金	40,000
8 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
9 諸 収 入		257
	1 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料	30
	2 市 預 金 利 子	1
	3 雑 入	226
歳 入	合 計	3,172,950

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		73,798
	1 総 務 管 理 費	49,354
	2 徴 収 費	1,484
	3 介 護 認 定 審 査 会 費	22,217
	4 趣 旨 普 及 費	743
2 保 険 給 付 費		2,960,224
	1 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	2,706,499
	2 介 護 予 防 サ ー ビ ス 等 諸 費	65,070
	3 そ の 他 諸 費	2,364
	4 高 額 介 護 サ ー ビ ス 等 費	71,473
	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	107,078
5 地 域 支 援 事 業 費		125,337
	1 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業 費	65,082
	2 一 般 介 護 予 防 事 業 費	13,292
	3 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	46,723
	4 そ の 他 諸 費	240
6 基 金 積 立 金		4
	1 基 金 積 立 金	4
7 公 債 費		62
	1 公 債 費	62
8 諸 支 出 金		8,525
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	701
	3 繰 出 金	7,824
9 予 備 費		5,000
	1 予 備 費	5,000

(単位：千円)

款	項	金 額
歳 出	合 計	3,172,950

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		12,711
	1 介護予防給付費収入	8,852
	2 介護予防・日常生活支援総合事業費収入	3,859
3 繰入金		7,824
	1 一般会計繰入金	0
	2 事業勘定繰入金	7,824
4 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 諸収入		97
	2 雑収入	97
歳 入	合 計	20,633

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		20,133
	1 総 務 管 理 費	20,133
2 介 護 予 防 サ ー ビ ス 事 業 費		400
	1 介 護 予 防 給 付 事 業 費	400
3 予 備 費		100
	1 予 備 費	100
歳 出	合 計	20,633

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	493,257	495,761	△2,504
2 使用料及び手数料	12	12	0
3 国庫支出金	850,082	868,713	△18,631
4 支払基金交付金	820,215	831,319	△11,104
5 県支出金	461,349	466,363	△5,014
6 財産収入	4	3	1
7 繰入金	547,773	542,630	5,143
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	257	206	51
歳入合計	3,172,950	3,205,008	△32,058

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	73,798	73,527	271			73,798		
2 保 険 給 付 費	2,960,224	3,001,091	△40,867	1,249,827		1,209,288	501,109	
5 地 域 支 援 事 業 費	125,337	124,640	697	57,086		39,790	28,461	
6 基 金 積 立 金	4	3	1			4		
7 公 債 費	62	46	16				62	
8 諸 支 出 金	8,525	701	7,824	4,518		1,506	2,501	
9 予 備 費	5,000	5,000	0				5,000	
歳 出 合 計	3,172,950	3,205,008	△32,058	1,311,431		1,324,386	537,133	

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	493,257	495,761	△2,504	1 現年度分特別徴収保険料	450,943	調定見込額450,943千円の100.0%
				2 現年度分普通徴収保険料	41,614	調定見込額45,233千円の92.0%
				3 滞納繰越分普通徴収保険料	700	調定見込額4,671千円の15.0%
計	493,257	495,761	△2,504			

(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	521,923	528,914	△6,991	1 介護給付費	311,559	交付見込額
				3 施設等給付費	210,364	交付見込額
計	521,923	528,914	△6,991			

(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	287,756	303,121	△15,365	1 調整交付金	287,756	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)	19,403	19,468	△65	1 介護予防事業費	19,403	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)	21,000	17,210	3,790	1 現年度分	21,000	交付見込額
計	328,159	339,799	△11,640			

(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	799,260	810,294	△11,034	1 現年度分	799,260	交付見込額
2 地域支援事業支援交付金	20,955	21,025	△70	1 現年度分	20,955	交付見込額
計	820,215	831,319	△11,104			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担金	440,148	446,438	△6,290	1 介護給付費	194,724	交付見込額
				3 施設等給付費	245,424	交付見込額
計	440,148	446,438	△6,290			

(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)	9,701	9,235	466	1 現年度分	9,701	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)	10,500	8,605	1,895	1 現年度分	10,500	交付見込額
3 介護人材確保ポイント事業費補助金	1,000	2,085	△1,085	1 介護人材確保ポイント事業費補助金	1,000	交付見込額
計	21,201	19,925	1,276			

(款) 6 財産取入

(項) 1 財産運用取入

1 利子及び配当金	4	3	1	1 利子及び配当金	4	基金利子
計	4	3	1			

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	370,028	375,136	△5,108	1 現年度分	370,028	
2 地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合)	9,701	9,734	△33	1 現年度分	9,701	
3 地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業)	10,500	8,605	1,895	1 現年度分	10,500	
4 その他一般会計繰入金	73,705	73,451	254	1 職員給与費等繰入金	31,643	
				2 事務費繰入金	42,062	
5 低所得者保険料軽減繰入金	43,839	57,704	△13,865	1 低所得者保険料軽減繰入金	43,839	

(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	507,773	524,630	△16,857			

(款) 7 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 介護保険基金繰入金	40,000	18,000	22,000	1 介護保険基金繰入金	40,000	
計	40,000	18,000	22,000			

(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	221	170	51	1 雑入	221	高齢者住宅等安心確保事業利用者負担金 1 雇用保険料 217 原子力立地給付金 3
計	226	175	51			

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	49,354	47,993	1,361			49,354			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 9,332	
							2 給料	17,284	職員数 6人	
							3 職員手当等	12,409	一般職期末勤勉手当 6,704 一般職その他手当 2,382 会計年度任用職員期末勤勉手当 3,323	
							4 共済費	7,688	一般職職員共済組合負担金 5,246 公務災害補償負担金 27 社会保険料 1,472 会計年度任用職員共済組合負担金 943	
							8 旅費	362		
							10 需用費	361	消耗品等 236 印刷製本費 125	
							11 役務費	1,196	通信運搬費 1,169 手数料 27	
							12 委託料	330	介護事業所台帳管理システム保守業務	
							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	

(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				
計	49,354	47,993	1,361			49,354				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	1,484	1,495	△11			1,484		10 需用費	237	消耗品等 印刷製本費	40 197
								11 役務費	1,186	通信運搬費 手数料	1,159 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	1,484	1,495	△11			1,484					

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 認定調査等費	7,853	8,167	△314			7,853		8 旅費	4		
								11 役務費	7,446	通信運搬費 手数料	150 7,296
								12 委託料	403	訪問調査業務	
2 認定審査事務負担金	14,364	15,872	△1,508			14,364		18 負担金, 補助 及び交付金	14,364	負担金(運営費等) 北薩広域行政事務組合	
計	22,217	24,039	△1,822			22,217					

(款) 1 総務費

(項) 4 趣旨普及費

(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 趣旨普及費	743	0	743			743		10 需用費	743	消耗品等
計	743	0	743			743				

(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	858,264	841,508	16,756	362,368		350,613	145,283	18 負担金, 補助及び交付金	858,264	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	615,214	620,828	△5,614	259,748		251,323	104,143	18 負担金, 補助及び交付金	615,214	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	1,113,367	1,138,431	△25,064	470,072		454,825	188,470	18 負担金, 補助及び交付金	1,113,367	その他負担金給付見込額

(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				
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	
7 居宅介護 福祉用具 購入費	3,331	2,785	546	1,406		1,360	565	18 負担金, 補助 及び交付金	3,331	その他負担金 給付見込額
8 居宅介護 住宅改修 費	6,558	5,300	1,258	2,769		2,680	1,109	18 負担金, 補助 及び交付金	6,558	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	109,761	111,986	△2,225	46,342		44,838	18,581	18 負担金, 補助 及び交付金	109,761	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	2,706,499	2,720,842	△14,343	1,142,705		1,105,639	458,155			

(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	44,220	44,710	△490	18,670		18,064	7,486	18 負担金, 補助 及び交付金	44,220	その他負担金 給付見込額
-----------------------	--------	--------	------	--------	--	--------	-------	---------------------	--------	-----------------

(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				
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	
3 地域密着 型介護予 防サービ ス給付費	6,146	4,279	1,867	2,594		2,510	1,042	18 負担金, 補助 及び交付金	6,146	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	854	903	△49	361		350	143	18 負担金, 補助 及び交付金	854	その他負担金 給付見込額
6 介護予防 住宅改修 費	4,590	3,500	1,090	1,938		1,875	777	18 負担金, 補助 及び交付金	4,590	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	9,257	9,085	172	3,908		3,781	1,568	18 負担金, 補助 及び交付金	9,257	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	

(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				
計	65,070	62,480	2,590	27,471		26,580	11,019			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

1 審査支払手数料	2,364	2,650	△286	998		966	400	11 役 務 費	2,364	介護報酬審査手数料
計	2,364	2,650	△286	998		966	400			

(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	71,364	79,973	△8,609	30,130		29,153	12,081	18 負担金, 補助及び交付金	71,364	その他負担金給付見込額
2 高額介護予防サービス費	109	90	19	47		44	18	18 負担金, 補助及び交付金	109	その他負担金給付見込額
計	71,473	80,063	△8,590	30,177		29,197	12,099			

(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	3,250		3,146	1,304	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		17	6	18 負担金, 補助及び交付金	40	その他負担金給付見込額

(款) 2 保険給付費

(項) 5 高額医療合算介護サービス等費

(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				
計	7,740	7,740	0	3,267		3,163	1,310			

(款) 2 保険給付費

(項) 7 特定入所者介護サービス等費

1 特定入所者介護サービス費	106,976	127,214	△20,238	45,167		43,702	18,107	18 負担金, 補助及び交付金	106,976	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		41	17	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	107,078	127,316	△20,238	45,209		43,743	18,126			

(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	47,260	49,940	△2,680	17,722		18,667	10,871	18 負担金, 補助及び交付金	47,260	その他負担金 給付見込額
--------------------	--------	--------	--------	--------	--	--------	--------	-----------------	--------	-----------------

(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					
2 介護予防 ケアマネ ジメント 事業費	17,582	15,916	1,666	6,593		7,012	3,977	1 報酬	8,114	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	2,970	会計年度任用職員期末勤勉手当	
								4 共 済 費	2,063	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	1,260 803
								8 旅 費	235		
								18 負担金, 補助 及び交付金	4,200	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	65,082	66,096	△1,014	24,405		25,773	14,904				

(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	13,292	13,601	△309	5,609		4,870	2,813	1 報酬	1,900	会計年度任用職員報酬 健康運動指導業務 1人
								3 職員手当等	641	会計年度任用職員期末勤勉手当

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					
								4 共 済 費	489	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金	298 191
								7 報 償 費	404	謝金等 講師謝金	
								8 旅 費	238		
								10 需 用 費	668	消耗品等	
								11 役 務 費	76	通信運搬費	
								12 委 託 料	6,956	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	1,920		
計	13,292	13,601	△309	5,609		4,870	2,813				

(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	153	75	78	88		29	36	10 需 用 費	115	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	60	105	△45	35		12	13	7 報 償 費	20	謝金等 講師謝金

(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			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				
								8 旅 費	4	
								10 需 用 費	27	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	699	639	60	403		134	162	7 報 償 費	536	謝金等 講師謝金 50 出会謝金 486
								8 旅 費	49	
								10 需 用 費	87	消耗品等
								11 役 務 費	27	通信運搬費
4 任意事業 費	27,539	26,944	595	15,904		5,324	6,311	1 報 酬	2,208	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	814	会計年度任用職員期末勤勉手当
								4 共 済 費	561	社会保険料 342 会計年度任用職員共済組合負担金 219
								8 旅 費	79	
								10 需 用 費	298	消耗品等 165 光熱水費 72 印刷製本費 49 食糧費 12
								11 役 務 費	325	通信運搬費 180 手数料 145

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				
								12委託料	17,794	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	5,460	補助金(事業費補助) 高齢者紙おむつ等支給事業 成年後見人助成
										5,124 336
5 在宅医療・介護連携推進事業費	4,423	4,424	△1	2,554		851	1,018	12委託料	4,423	在宅医療・介護連携推進事業
6 生活支援体制整備事業費	9,396	8,776	620	5,426		1,826	2,144	1報酬	2,080	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	760	会計年度任用職員期末勤勉手当
								4共済費	531	社会保険料 会計年度任用職員共済組合負担金
								8旅費	79	
								10需用費	15	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	8	その他負担金 研修受講料

(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				
7 認知症総合支援事業費	4,453	3,740	713	2,572		876	1,005	1 報酬	2,359	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	864	会計年度任用職員期末勤勉手当
								4 共済費	610	社会保険料 372 会計年度任用職員共済組合負担金 238
								7 報償費	171	謝金等 70 講師謝金 101 出会謝金
								8 旅費	127	
								10 需用費	166	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	46,723	44,703	2,020	26,982		9,052	10,689			

(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	240	0	90		95	55	11 役務費	240	介護報酬審査手数料
計	240	240	0	90		95	55			

(款) 6 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 介護保険 基金積立 金	4	3	1			4		24 積立金	4	基金積立金 介護保険基金
計	4	3	1			4				

(款) 7 公債費

(項) 1 公債費

1 利子	62	46	16				62	22 償還金, 利子 及び割引料	62	利子及び割引料
計	62	46	16				62			

(款) 8 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

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) 8 諸支出金

(項) 3 繰出金

2 介護サー ビス事業 勘定繰出 金	7,824	0	7,824	4,518		1,506	1,800	27 繰出金	7,824	
計	7,824	0	7,824	4,518		1,506	1,800			

(款) 9 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	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	12,711	12,710	1
3 繰入金	7,824	5,125	2,699
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	97	82	15
歳入合計	20,633	17,918	2,715

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	20,133	17,422	2,711			7,921	12,212
2 介護予防サービス事業費	400	396	4				400
3 予 備 費	100	100	0				100
歳 出 合 計	20,633	17,918	2,715			7,921	12,712

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	8,852	8,326	526	1 介護予防サービス 計画費収入	8,852	
計	8,852	8,326	526			

(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	3,859	4,384	△525	1 介護予防ケアマネ ジメント費収入	3,859	
計	3,859	4,384	△525			

(款) 3 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

一般会計繰入金	0	5,125	△5,125			廃目整理
計	0	5,125	△5,125			

(款) 3 繰入金

(項) 2 事業勘定繰入金

1 事業勘定繰入金	7,824	0	7,824	1 事業勘定繰入金	7,824	
計	7,824	0	7,824			

(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	97	82	15	1 雑入	97	雇用保険料
計	97	82	15			

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	20,133	17,422	2,711			7,921	12,212	1 報 酬	11,663	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	4,268	会計年度任用職員期末勤勉手当
								4 共 済 費	2,955	社会保険料 1,806 会計年度任用職員共済組合負担金 1,149
								8 旅 費	365	
								10 需 用 費	268	消耗品等
								11 役 務 費	300	通信運搬費 299 手数料 1
								18 負担金, 補助 及び交付金	314	その他負担金 研修受講料
計	20,133	17,422	2,711			7,921	12,212			

(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	400	396	4				400	12 委 託 料	300	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	400	396	4				400			

(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	(11) 6	25,993	17,284	18,458	61,735	11,942	73,677	
前 年 度	(10) 6	22,828	16,472	12,907	52,207	10,060	62,267	
比 較	(1) 0	3,165	812	5,551	9,528	1,882	11,410	

※ () 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 (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	258	924	0	1,200	16,076
	前 年 度	240	1,026	72	1,000	10,569
	比 較	18	△ 102	△ 72	200	5,507

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	—	17,284	9,086	26,370	5,273	31,643	
前 年 度	6	—	16,472	8,508	24,980	5,034	30,014	
比 較	0	—	812	578	1,390	239	1,629	

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	258	924	0	1,200	6,704
	前 年 度	240	1,026	72	1,000	6,170
	比 較	18	△ 102	△ 72	200	534

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	(11)	25,993	—	9,372	35,365	6,669	42,034	
前 年 度	(10)	22,828	—	4,399	27,227	5,026	32,253	
比 較	(1)	3,165	—	4,973	8,138	1,643	9,781	

※ () 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 勤 勉 手 当 (円)
	本 年 度	9,372
	前 年 度	4,399
	比 較	4,973

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千)	増 減 事 由 別 内 訳 (千)		説 明	備 考
給 料	812	給与改定に伴う増減分	542		
		昇給に伴う増減分	237		
		その他の増減分	33	職員の新陳代謝等	
職 員 手 当	5,551	制度改正に伴う増減分	4,268	会計年度任用職員の勤勉手当	
		その他の増減分	1,283	職員の新陳代謝等	

(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
6年1月1日現在	平均給料月額(円)	238,317
	平均給与月額(円)	261,159
	平均年齢(歳)	30.8
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

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		166,600	166,600
大 学 卒		187,300	196,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
6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
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

(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 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	6
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	5
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

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	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.20	2.30	4.50	有	
国 の 制 度	2.25	2.25	4.50	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	26.365500	33.270750	47.709000	47.709000	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	33.270750	47.709000	47.709000	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)	11,663	—	4,268	15,931	2,955	18,886	
前 年 度	(4)	11,296	—	2,205	13,501	2,525	16,026	
比 較	(0)	367	—	2,063	2,430	430	2,860	

※ () 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 勤 勉 手 当 (円)
	本 年 度	4,268
	前 年 度	2,205
	比 較	2,063

(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
職員手当	2,063	制度改正に伴う増減分	1,944	会計年度任用職員の勤勉手当	
		その他の増減分	119	職員の新陳代謝等	

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	14,850	令和6年度から 令和7年度まで	27,300	15,766	0	5,256	6,278

議案第28号

令和6年度

後期高齢者医療特別会計予算

阿久根市

令和6年度阿久根市後期高齢者医療特別会計予算

令和6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419,916千円と定める。

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6年2月22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		267,899
	1 後 期 高 齡 者 医 療 保 險 料	267,899
2 使 用 料 及 び 手 数 料		15
	1 手 数 料	15
3 繰 入 金		151,489
	1 一 般 会 計 繰 入 金	151,489
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		419,916

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		3,267
	1 総 務 管 理 費	1,490
	2 徴 収 費	1,777
2 後期高齢者医療広域連合納付金		416,649
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	416,649
歳 出	合 計	419,916

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	267,899	245,852	22,047
2 使用料及び手数料	15	15	0
3 繰入金	151,489	151,415	74
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	512	512	0
歳入合計	419,916	397,795	22,121

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	3,267	3,163	104			3,266	1
2 後期高齢者医療広域連合納付金	416,649	394,632	22,017			148,750	267,899
歳 出 合 計	419,916	397,795	22,121			152,016	267,900

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	267,899	245,852	22,047	1 現年度分特別徴収保険料	187,310	調定見込額187,310千円の100.0%
				2 現年度分普通徴収保険料	80,276	調定見込額81,915千円の98.0%
				3 滞納繰越分普通徴収保険料	313	調定見込額2,093千円の15.0%
計	267,899	245,852	22,047			

(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	2,749	2,645	104	1 事務費繰入金	2,749	
2 保険基盤安定繰入金	148,740	148,770	△30	1 保険基盤安定繰入金	148,740	
計	151,489	151,415	74			

(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	1,490	1,435	55			1,489	1	8 旅 費	4		
								10 需 用 費	186	消耗品等 印刷製本費	129 57
								11 役 務 費	1,125	通信運搬費	
								12 委 託 料	69	電算システム等保守点検業務	
								13 使用料及び 賃 借 料	106		
計	1,490	1,435	55			1,489	1				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 徴収費	1,777	1,728	49			1,777		10 需 用 費	222	消耗品等 印刷製本費	32 190
								11 役 務 費	1,054	通信運搬費 手数料	728 326
								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	1,777	1,728	49			1,777					

(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	416,649	394,632	22,017			148,750	267,899	18 負担金、補助 及び交付金	416,649	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	267,899 148,740 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	416,649	394,632	22,017			148,750	267,899			

議案第29号

令和6年度

水道事業会計予算

阿久根市

令和6年度阿久根市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	9,530戸
(2) 年間総給水量	3,400,000立方メートル
(3) 1日平均給水量	9,315立方メートル
(4) 主要な建設改良事業	
原水設備改良費	18,634千円
配水設備改良費	66,397千円

(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	560,210千円	
第1項 営業収益	401,951千円	
第2項 営業外収益	158,255千円	
第3項 特別利益	4千円	

		支	出
第1款	水道事業費用	543,367	千円
第1項	営業費用	491,356	千円
第2項	営業外費用	48,010	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213,643千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,730千円、減債積立金72,988千円、過年度分損益勘定留保資金2,389千円、当年度分損益勘定留保資金130,536千円で補填するものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入	30,001	千円
第1項	企業債	30,000	千円
第2項	負担金	0	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	243,644	千円
第1項	建設改良費	85,774	千円

第2項 企業債償還金	154,869千円
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6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 61,516千円

(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、46,128千円である。

(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、6,214千円と定める。

令和6年2月22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6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		560,210	
		1 給水収益	401,951	
		2 その他営業収益	399,791	
			2,160	
	2 営業外収益		158,255	
		1 受取利息及び配当金	88	
		2 補助金	1	
		3 他会計補助金	46,128	
		4 資本費繰入収益	64,361	
		5 雑収益	535	
		6 長期前受金戻入	47,142	
	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			543,367	
	1 営業費用		491,356	
		1 原水費	142,199	
		2 配水及び給水費	65,552	
		3 業務費	39,984	
		4 総係費	19,555	
		5 減価償却費	219,456	
		6 資産減耗費	4,610	
	2 営業外費用		48,010	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	19,385	
		2 消費税及び地方消費税	28,425	
		3 雑支出	200	
	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			30,001	
	1 企 業 債		30,000	
		1 企 業 債	30,000	
	2 負 担 金		0	
		1 負 担 金	0	
	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			243,644	
	1 建 設 改 良 費		85,774	
		1 原 水 設 備 改 良 費	18,634	
		2 配 水 設 備 改 良 費	66,397	
		3 固 定 資 産 購 入 費	0	
		4 メ ー タ ー 購 入 費	743	
	2 企 業 債 償 還 金		154,869	
		1 企 業 債 償 還 金	154,869	
	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6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6年4月1日から令和7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	27,552,000
減価償却費	219,455,895
資産減耗費	4,610,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	32,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 20,000
長期前受金戻入	△ 47,142,308
受取利息及び受取配当金	△ 88,000
資本費繰入収益	△ 64,361,000
支払利息	19,385,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 100,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 11,700
未払金の増減額 (△は減少)	1,000,000
小計	160,311,887
利息及び配当金の受取額	88,000
利息の支払額	△ 19,385,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	141,014,887
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	△ 81,910,000
出資による支出	0
一般会計からの繰入金による収入	64,361,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,549,000
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	△ 154,867,921
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 124,867,921
資金増加額 (又は減少額)	△ 1,402,034
資金期首残高	1,193,605,197
資金期末残高	1,192,203,163

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 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	7	0	27,878	14,116	41,994	8,768	50,762
前 年 度	7	0	27,221	13,240	40,461	8,335	48,796
比 較	0	0	657	876	1,533	433	1,966

(2) 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(3)	6,402	0	2,279	8,681	1,653	10,334
前 年 度	(4)	7,816	0	1,507	9,323	1,718	11,041
比 較	(△1)	△1,414	0	772	△642	△65	△707

※ () 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) 職員手当の内訳

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 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	360	180	161	2,000	13,236	444	14
	前 年 度	438	180	267	2,000	11,404	444	14
	比 較	△78	0	△106	0	1,832	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	657	給与改定に伴う増減分	134		
		昇給に伴う増加分	228		
		その他の増減分	295	職員の新陳代謝等	
職員手当	1,648	制度改正に伴う増減分	519	会計年度任用職員の勤勉手当	
		その他の増減分	1,129	職員の新陳代謝等	

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
6年1月1日現在	平均給料月額(円)	334,217
	平均給与月額(円)	356,380
	平均年齢(歳)	55.0
5年1月1日現在	平均給料月額(円)	323,357
	平均給与月額(円)	363,634
	平均年齢(歳)	53.4

(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	166,600	166,600
大 学 卒	187,300	187,300

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
6年1月1日現在	7 級		
	6 級	1	16.7
	5 級	1	16.7
	4 級	2	33.3
	3 級		
	2 級	2	33.3
	1 級		
	計	6	100
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

(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	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.20	2.30	4.50	有	
一般会計の制度	2.25	2.25	4.50	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5年度阿久根市水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(税抜)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	374,723,000		
(2) その他営業収益	<u>2,287,000</u>	377,010,000	
2 営業費用			
(1) 原水費	98,981,000		
(2) 配水及び給水費	52,488,000		
(3) 業務費	39,390,000		
(4) 総係費	19,115,000		
(5) 減価償却費	218,893,000		
(6) 資産減耗費	<u>5,100,000</u>	<u>433,967,000</u>	
営業損失			56,957,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	88,000		
(2) 他会計補助金	43,811,000		
(3) 資本費繰入収益	72,988,000		
(4) 雑収益	487,000		
(5) 長期前受金戻入	<u>47,847,000</u>	165,221,000	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	21,483,000		
(2) 雑支出	<u>3,700,000</u>	<u>25,183,000</u>	<u>140,038,000</u>
経常利益			83,081,000
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			83,081,000
前年度繰越利益剰余金			192,233,486
その他未処分利益剰余金変動額			<u>73,210,232</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>348,524,718</u>

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	6,841,213,927			
減価償却累計額	<u>△2,914,028,914</u>	3,927,185,013		
ホ 機械及び装置	1,573,027,369			
減価償却累計額	<u>△922,960,231</u>	650,067,138		
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	34,537,900			
減価償却累計額	<u>△19,640,091</u>	14,897,809		
チ 建設仮勘定		7,490,000		
有形固定資産合計			4,836,629,815	

	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				4,837,337,315
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,193,605,197	
(2) 未収金		7,200,000		
貸倒引当金		<u>△184,000</u>	7,016,000	
(3) 貯蔵品			<u>20,700</u>	
流動資産合計				<u>1,200,641,897</u>
資産合計				<u>6,037,979,212</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>1,540,479,403</u>		
企業債合計			1,540,479,403	
(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				1,554,559,403
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			23,500,000	
(3) 引当金				
イ 賞与等引当金		<u>4,329,000</u>		
引当金合計			4,329,000	
(4) その他流動負債			<u>20,000</u>	
流動負債合計				182,716,921
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,508,550,578	
長期前受金収益化累計額			<u>△489,063,760</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～25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 セグメント情報の開示

水道事業のみの単一セグメントであるため、セグメント情報は省略する。

III 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5,241千円を支出するため、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。

令和6年度阿久根市水道事業予定貸借対照表

(令和7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>△96,054,359</u>	106,288,509		
ニ 構築物	6,902,063,927			
減価償却累計額	<u>△3,056,789,750</u>	3,845,274,177		
ホ 機械及び装置	1,589,967,369			
減価償却累計額	<u>△992,134,099</u>	597,833,270		
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	34,537,900			
減価償却累計額	<u>△22,508,353</u>	12,029,547		
チ 建設仮勘定		7,000,000		
有形固定資産合計			4,694,473,920	
(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				4,695,181,420
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,192,203,163	
(2) 未収金		7,300,000		
貸倒引当金		<u>△164,000</u>	7,136,000	
(3) 貯蔵品			<u>32,400</u>	
流動資産合計				<u>1,199,371,563</u>
資産合計				<u>5,894,552,983</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>1,415,492,585</u>		
企業債合計			1,415,492,585	

	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				1,429,572,585
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>154,986,818</u>		
企業債合計			154,986,818	
(2) 未払金			24,500,000	
(3) 引当金				
イ 賞与等引当金		<u>4,361,000</u>		
引当金合計			4,361,000	
(4) その他流動負債			<u>20,000</u>	
流動負債合計				183,867,818
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,508,550,578	
長期前受金収益化累計額			<u>△536,206,068</u>	
繰延収益合計				<u>972,344,510</u>
負債合計				<u>2,585,784,913</u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資 本 金				2,115,626,166
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		990,275,418		
ハ 当 年 度 末 処 分 利 益 剰 余 金		<u>202,866,486</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,193,141,904</u>	
剰 余 金 合 計				<u>1,193,141,904</u>
資 本 合 計				<u>3,308,768,070</u>
負 債 資 本 合 計				<u>5,894,552,983</u>

令和6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～25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 セグメント情報の開示

水道事業のみの単一セグメントであるため、セグメント情報は省略する。

III 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6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6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		560,210	572,287	△ 12,077			
1 営業収益		401,951	407,008	△ 5,057			
1 給水収益		399,791	404,719	△ 4,928	水道料金	398,207	
					給水負担金	1,584	
2 その他営業収益		2,160	2,289	△ 129	他会計負担金	1,362	消火栓維持管理費
					手数料	798	検査、開閉栓、督促手数料
2 営業外収益		158,255	165,275	△ 7,020			
1 受取利息及び配当金		88	88	0	預金利息	88	
2 補助金		1	1	0	補助金	1	
3 他会計補助金		46,128	43,811	2,317	一般会計補助金	46,128	旧簡易水道過疎債・簡水債利子 7,198 児童手当 420 統合水道に係る普通交付税措置額 38,510
4 資本費繰入収益		64,361	72,988	△ 8,627	繰入金	64,361	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	535	540	△ 5	不用品売却収益	1	
					その他雑収益	534	原子力立地給付金ほか
	6 長期前受金戻入	47,142	47,847	△ 705	長期前受金補助金戻入	30,008	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	17,134	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		543,367	552,981	△ 9,614			
1 営業費用		491,356	498,614	△ 7,258			
	1 原 水 費	142,199	152,218	△ 10,019	報 酬	503	水源地除草作業
					備 消耗品費	1,023	水源地記録紙ほか
					燃 料 費	646	発電機用燃料
					通 信 運 搬 費	2,093	N T T回線利用料
					委 託 料	43,166	水源地管理業務委託ほか
					手 数 料	18,040	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	62,011	水源地高圧電気料
					薬 品 費	4,896	次亜塩素酸ソーダほか
					補 償 金	1	
					負 担 金	22	研修会負担金
					保 険 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	65,552	59,874	5,678	報 酬	2,134	会計年度任用職員 1人
					給 料	12,149	職員数 3人
					手 当	6,135	期末勤勉手当 4,174 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	2,025	賞与分 1,675 法定福利費分 350
					法 定 福 利 費	4,157	職員共済組合負担金
					旅 費	616	日水協水道技術者研究会ほか
					被 服 費	150	作業服ほか
					備 消 耗 品 費	806	工事用工具類ほか
					燃 料 費	635	ガソリン代ほか
					光 熱 水 費	471	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	10,563	漏水当番店待機委託料ほか
					手 数 料	120	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	1,658	漏水時車借上げほか
					修 繕 費	22,286	漏水修繕等 17,050 車両機械器具修繕 330 量水器修繕 4,906
					補 償 金	1	
					負 担 金	103	研修会負担金
					保 険 料	420	施設賠償保険 333 自賠償保険料 87
					公 課 費	14	自動車重量税
	3 業 務 費	39,984	42,260	△ 2,276	報 酬	4,268	会計年度任用職員 2人
					給 料	6,655	職員数 2人
					手 当	3,643	期末勤勉手当 2,913 その他手当 700 通勤手当 30
					賞与等引当金繰入額	831	賞与分 690 法定福利費分 141
					法 定 福 利 費	2,853	職員共済組合負担金
					旅 費	273	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	41	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	820	コピー用紙ほか
					燃 料 費	80	ガソリン代ほか
					印 刷 製 本 費	1,273	納入通知書印刷ほか
					通 信 運 搬 費	3,083	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	3,408	口座・窓口手数料
					賃 借 料	307	OCR更新機器賃借料
					修 繕 費	330	公用車修理ほか
					負 担 金	2,643	水道料金システムサポート負担金ほか
					保 険 料	38	自動車損害共済 21 委託検針員傷害保険 17
					公 課 費	0	自動車重量税
	4 総 係 費	19,555	20,159	△ 604	給 料	9,074	職員数 2人
					手 当	3,427	期末勤勉手当 2,539 その他手当 858 通勤手当 30
					賞与等引当金繰入額	1,505	賞与分 1,245 法定福利費分 260
					法 定 福 利 費	2,660	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	385	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	533	複写機カウンター料ほか
					光 熱 水 費	132	事務所用光熱水費
					印 刷 製 本 費	60	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	142	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	273	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	130	一般債権分
5 減 価 償 却 費	219,456	218,893	563	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	219,456		
6 資 産 減 耗 費	4,610	5,210	△ 600	固 定 資 産 除 却 費	4,500		
				たな卸資産減耗費	110		
2 営 業 外 費 用		48,010	50,366	△ 2,356			

(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	19,385	21,549	△ 2,164	企 業 債 利 息	19,319	
					支 払 利 息	66	一時金借入金利息
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	28,425	28,617	△ 192	消費税及び地方消費税	28,425	
	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		30,001	31,361	△ 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		0	1,360	△ 1,360			
	1 負 担 金	0	1,360	△ 1,360	工 事 負 担 金	0	
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		243,644	263,412	△ 19,768			
1 建 設 改 良 費		85,774	89,173	△ 3,399			
1 原水設備改良費		18,634	6,800	11,834	工 事 請 負 費	18,634	山下浄水場塩素注入装置及び残留塩素計取替工事ほか2件
2 配水設備改良費		66,397	74,041	△ 7,644	委 託 料	0	
					補 償 金	1	
					工 事 請 負 費	66,396	市道大林折口線配水管布設替工事ほか4件
3 固定資産購入費		0	7,590	△ 7,590	工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	0	
4 メーター購入費		743	742	1	メーター購入費	743	
2 企 業 債 償 還 金		154,869	171,238	△ 16,369			
1 企 業 債 償 還 金		154,869	171,238	△ 16,369	企 業 債 償 還 金	154,869	
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	

