

令和4年度

敦賀市港湾施設事業
特別会計予算

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 使用料及び手数料	19,769	18,088	1,681
9 繰越金	1	1	0
12 諸収入	1,137	1,137	0
歳入合計	20,907	19,226	1,681

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
3 港湾施設事業費	4,028	4,028	0
4 諸支出金	15,209	0	15,209
6 公債費	1,570	15,098	△13,528
9 予備費	100	100	0
歳出合計	20,907	19,226	1,681

2 歳 入

(款) 3 使用料及び手数料
(項) 5 使用料

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
3		使用料及び手数料	19,769	18,088	1,681
	5	使用料	19,769	18,088	1,681
		3	港湾施設使用料	19,769	18,088
9		繰越金	1	1	0
	5	繰越金	1	1	0
		3	繰越金	1	1
12		諸収入	1,137	1,137	0
	5	市預金利子	1	1	0
		3	市預金利子	1	1
	10	雑収入	1,136	1,136	0
		3	雑収入	1,136	1,136

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
5 港湾施設使 用料	19,769	1 上屋使用料 2 野積場等使用料	15,901 3,868
5 繰 越 金	1	1 繰越金	
5 市預金利子	1	1 市預金利子	
5 雑 入	1,136	1 上屋電気料負担金 2 原子力立地給付金	1,020 116

3 歳 出

(款) 3 港湾施設事業費
(項) 5 管理費

3	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		港湾施設事業費	4,028	4,028	0	1,136	2,892
		管理費	4,028	4,028	0	1,136	2,892
	3	上屋管理費	4,028	4,028	0	諸収入 1,136	2,892

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10 需用費	1,786	1 上屋管理経費 4,028
		需用費 (1,786)
11 役務費	53	役務費 (53)
		委託料 (480)
12 委託料	480	公課費 (1,709)
26 公課費	1,709	

(款) 4 諸支出金
(項) 5 繰出金

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
4		諸支出金	15,209	0	15,209		15,209
	5	繰出金	15,209	0	15,209		15,209
		3	一般会計繰 出金	15,209	0	15,209	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
27 繰 出 金	15,209	1 一般会計繰出金 繰出金	15,209 (15,209)

(款) 6 公債費
(項) 5 公債費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
6		公債費	1,570	15,098	△13,528		1,570
	5	公債費	1,570	15,098	△13,528		1,570
		3	元 金	1,564	14,920	△13,356	
	6	利 子	6	178	△172		6

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
22 償還金利子 及び割引料	1,564	1 公債償還元金 償還金利子及び割引料	1,564 (1,564)
22 償還金利子 及び割引料	6	1 公債償還利子 償還金利子及び割引料	6 (6)

(款) 9 予備費
(項) 5 予備費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
9		予備費	100	100	0		100
	5	予備費	100	100	0		100
		3	予備費	100	100	0	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
29 予備費	100	1 予備費 予備費
		100 (100)

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

(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	
上 屋 建 設 事 業 債	13,358				
上 屋 改 修 事 業 債	7,824	6,263		1,564	4,699
合 計	21,182	6,263		1,564	4,699

令和4年度

敦賀市国民健康保険
特別会計予算
(事業勘定の部)

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 国民健康保険税	1,238,405	1,195,681	42,724
6 使用料及び手数料	400	304	96
9 国庫支出金	1	1	0
12 県支出金	4,875,876	4,655,724	220,152
27 繰入金	474,940	514,093	△39,153
30 繰越金	1	1	0
33 諸収入	9,015	8,015	1,000
歳入合計	6,598,638	6,373,819	224,819

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
3 総務費	110,808	114,393	△3,585
6 保険給付費	4,815,738	4,588,633	227,105
8 国民健康保険事業費納付金	1,590,132	1,587,405	2,727
24 保健事業費	47,924	52,752	△4,828
30 諸支出金	33,936	30,536	3,400
33 予備費	100	100	0
歳出合計	6,598,638	6,373,819	224,819

(単位：千円)

本年度予算額の財源内訳				
特定財源				一般財源
国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
	2,720		107,970	118
	4,798,155		8,400	9,183
1	48,514		345,670	1,195,947
	14,324		4,929	28,671
	12,163		10,973	10,800
				100
1	4,875,876		477,942	1,244,819

2 歳 入

(款) 3 国民健康保険税
(項) 5 国民健康保険税

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
3		国民健康保険税	1,238,405	1,195,681	42,724
	5	国民健康保険税	1,238,405	1,195,681	42,724
		3 一般被保険者国民健康保険税	1,237,805	1,193,278	44,527
		6 退職被保険者等国民健康保険税	600	2,403	△1,803

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
5	医療給付費 分現年課税 分	767,286	1 医療給付費分現年課税分
10	後期高齢者 支援金分現 年課税分	287,454	1 後期高齢者支援金分現年課税分
15	介護納付金 分現年課税 分	88,065	1 介護納付金分現年課税分
20	医療給付費 分滞納繰越 分	70,000	1 医療給付費分滞納繰越分
25	後期高齢者 支援金分滞 納繰越分	15,000	1 後期高齢者支援金分滞納繰越分
30	介護納付金 分滞納繰越 分	10,000	1 介護納付金分滞納繰越分
20	医療給付費 分滞納繰越 分	400	1 医療給付費分滞納繰越分
25	後期高齢者 支援金分滞 納繰越分	100	1 後期高齢者支援金分滞納繰越分

(款) 3 国民健康保険税
(項) 5 国民健康保険税

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
6		使用料及び手数料	400	304	96
	5	手 数 料	400	304	96
	3	総務手数料	0	4	△4
	6	督促手数料	400	300	100
9		国庫支出金	1	1	0
	10	国庫補助金	1	1	0
	21	災害等臨時特例補助金	1	1	0
12		県支出金	4,875,876	4,655,724	220,152
	5	県負担金	4,875,876	4,655,724	220,152
	9	保険給付費等交付金	4,875,876	4,655,724	220,152
27		繰 入 金	474,940	514,093	△39,153
	5	他会計繰入金	474,940	514,093	△39,153
	3	一般会計繰入金	474,940	514,093	△39,153

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
30 介護納付金 分滞納繰越 分	100	1 介護納付金分滞納繰越分	
5 督促手数料	400	1 督促手数料	
5 災害等臨時 特例補助金	1	1 災害等臨時特例補助金	
5 保険給付費 等交付金	4,875,876	1 普通交付金 2 特別交付金	4,797,859 78,017
5 保険基盤安 定繰入金（ 保険税軽減 分）	203,624	1 保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	
10 保険基盤安 定繰入金（ 保険者支援 分）	114,310	1 保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	
20 出産育児費 繰入金	8,400	1 出産育児費繰入金	
25 職員給与費 等繰入金	87,891	1 職員給与費等繰入金	

(款) 27 繰入金
(項) 5 他会計繰入金

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
30		繰越金	1	1	0
	5	繰越金	1	1	0
	9	繰越金	1	1	0
33		諸収入	9,015	8,015	1,000
	5	延滞金加算金及び過料	6,010	5,010	1,000
	3	一般被保険者延滞金	6,000	5,000	1,000
	6	退職被保険者等延滞金	10	10	0
	10	市預金利子	1	1	0
	3	市預金利子	1	1	0
	15	雑入	3,004	3,004	0
	3	一般被保険者第三者納付金	3,000	3,000	0
	6	退職被保険者等第三者納付金	1	1	0
	9	一般被保険者返納金	1	1	0
	12	退職被保険者等返納金	1	1	0
	15	雑入	1	1	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
35	財政安定化 支援事業繰 入金	21,530	1 財政安定化支援事業繰入金
38	未就学児均 等割保険税 繰入金	3,205	1 未就学児均等割保険税繰入金
40	その他一般 会計繰入金	35,980	1 その他一般会計繰入金
5	繰越金	1	1 繰越金
5	一般被保険 者延滞金	6,000	1 一般被保険者延滞金
5	退職被保険 者等延滞金	10	1 退職被保険者等延滞金
5	市預金利子	1	1 市預金利子
5	一般被保険 者第三者納 付金	3,000	1 一般被保険者第三者納付金
5	退職被保険 者等第三者 納付金	1	1 退職被保険者等第三者納付金
5	一般被保険 者返納金	1	1 一般被保険者返納金
5	退職被保険 者等返納金	1	1 退職被保険者等返納金
5	雑入	1	1 保険給付費等交付金返還金

3 歳 出

(款) 3 総務費
(項) 5 総務管理費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		総 務 費	110,808	114,393	△3,585	110,690	118
	5	総務管理費	74,831	77,775	△2,944	74,713	118
		3	一般管理費	74,831	77,775	△2,944	県支出金 1,715 繰入金 72,998

(単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明	
1	報 酬		216	1 職員給与費	31,285
				給料	(16,830)
2	給 料		32,130	職員手当等	(9,017)
				共済費	(5,438)
3	職員手当等		12,169	2 会計年度任用職員給与費	22,363
				報酬	(216)
4	共 済 費		9,133	給料	(15,300)
				職員手当等	(3,152)
10	需 用 費		1,816	共済費	(3,695)
				3 第三者行為求償事務費	306
11	役 務 費		10,187	役務費	(306)
				4 電算処理業務費	10,252
12	委 託 料		7,899	役務費	(2,787)
				委託料	(7,465)
13	使用料及び 賃借料		51	5 県国民健康保険団体連合会負担金	1,230
				負担金補助及び交付金	(1,230)
				6 その他諸経費	9,395
18	負担金補助 及び交付金		1,230	需用費	(1,816)
				役務費	(7,094)
				委託料	(434)
				使用料及び賃借料	(51)

(款) 3 総務費
(項) 10 徴税費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		徴 税 費	35,714	36,355	△641	35,714	
	3	賦課徴収費	35,714	36,355	△641	県支出金 1,005 繰入金 34,709	

(単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明	
1	報 酬		162	1 職員給与費	23,238
				給料	(12,646)
2	給 料		16,558	職員手当等	(6,664)
				共済費	(3,928)
3	職員手当等		7,509	2 会計年度任用職員給与費	5,873
				報酬	(162)
4	共 済 費		4,882	給料	(3,912)
				職員手当等	(845)
10	需 用 費		2,226	共済費	(954)
				3 国民健康保険システム改修事業費	1,005
11	役 務 費		3,293	委託料	(1,005)
				4 その他諸経費（債権管理課）	3,660
12	委 託 料		1,077	需用費	(1,199)
				役務費	(2,382)
26	公 課 費		7	委託料	(72)
				公課費	(7)
				5 その他諸経費（国保年金課）	1,938
				需用費	(1,027)
				役務費	(911)

(款) 3 総務費
(項) 15 運営協議会費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
15		運営協議会費	263	263	0	263	
	3	運営協議会費	263	263	0	繰入金 263	

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1 報酬	203	1 運営協議会運営費	263	
		報酬	(203)	
10 需用費	60	需用費	(60)	

(款) 6 保険給付費
(項) 5 療養諸費

6	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		保険給付費	4,815,738	4,588,633	227,105	4,806,555	9,183
		療養諸費	4,123,992	3,905,495	218,497	4,123,859	133
	3	一般被保険者療養給付費	4,082,996	3,864,420	218,576	県支出金 4,082,996	
	6	退職被保険者等療養給付費	1	2	△1	県支出金 1	
	9	一般被保険者療養費	26,758	27,648	△890	県支出金 26,758	
	12	退職被保険者等療養費	1	2	△1	県支出金 1	
	15	審査支払手数料	14,236	13,423	813	県支出金 14,103	133

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	4,082,996	1 療養給付費 負担金補助及び交付金	4,082,996 (4,082,996)
18 負担金補助 及び交付金	1	1 療養給付費 負担金補助及び交付金	1 (1)
18 負担金補助 及び交付金	26,758	1 療養費 負担金補助及び交付金	26,758 (26,758)
18 負担金補助 及び交付金	1	1 療養費 負担金補助及び交付金	1 (1)
11 役 務 費	14,236	1 審査支払手数料 役務費	14,236 (14,236)

(款) 6 保険給付費
(項) 10 高額療養費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		高額療養費	673,929	664,884	9,045	673,929	
	3	一般被保険者高額療養費	673,327	664,381	8,946	県支出金 673,327	
	6	退職被保険者等高額療養費	1	3	△2	県支出金 1	
	9	一般被保険者高額介護合算療養費	600	400	200	県支出金 600	
	12	退職被保険者等高額介護合算療養費	1	100	△99	県支出金 1	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	673,327	1 高額療養費 負担金補助及び交付金	673,327 (673,327)
18 負担金補助 及び交付金	1	1 高額療養費 負担金補助及び交付金	1 (1)
18 負担金補助 及び交付金	600	1 高額介護合算療養費 負担金補助及び交付金	600 (600)
18 負担金補助 及び交付金	1	1 高額介護合算療養費 負担金補助及び交付金	1 (1)

(款) 6 保険給付費
(項) 15 移送費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
15		移 送 費	71	70	1	71	
	3	一般被保険 者移送費	70	60	10	県支出金 70	
	6	退職被保険 者等移送費	1	10	△9	県支出金 1	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	70	1 移送費 負担金補助及び交付金	70 (70)
18 負担金補助 及び交付金	1	1 移送費 負担金補助及び交付金	1 (1)

(款) 6 保険給付費
(項) 20 出産育児諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
20		出産育児諸費	12,600	13,440	△840	8,400	4,200
	3	出産育児一時金	12,600	13,440	△840	繰入金 8,400	4,200

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	12,600	1 出産育児一時金 負担金補助及び交付金	12,600 (12,600)

(款) 6 保険給付費
(項) 25 葬祭諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
25		葬祭諸費	4,850	4,300	550		4,850
	3	葬 祭 費	4,850	4,300	550		4,850

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	4,850	1 葬祭費 負担金補助及び交付金	4,850 (4,850)

(款) 6 保険給付費
(項) 30 傷病手当諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
30		傷病手当諸費	296	444	△148	296	
	3	傷病手当金	296	444	△148	県支出金 296	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	296	1 傷病手当金 負担金補助及び交付金	296 (296)

(款) 8 国民健康保険事業費納付金
 (項) 5 医療給付費分

8	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		国民健康保 険事業費納 付金	1,590,132	1,587,405	2,727	394,185	1,195,947
		医療給付費 分	1,092,986	1,080,070	12,916	293,558	799,428
	3	一般被保険 者医療給付 費分	1,092,986	1,080,070	12,916	国庫支出金 1 県支出金 48,514 繰入金 242,042 諸収入 3,001	799,428

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	1,092,986	1 納付金 負担金補助及び交付金	1,092,986 (1,092,986)

(款) 8 国民健康保険事業費納付金
 (項) 10 後期高齢者支援金等分

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		後期高齢者 支援金等分	369,040	371,948	△2,908	76,340	292,700
	3	一般被保険 者後期高齢 者支援金等 分	369,040	371,948	△2,908	繰入金 76,340	292,700

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	369,040	1 納付金 負担金補助及び交付金	369,040 (369,040)

(款) 8 国民健康保険事業費納付金
 (項) 15 介護納付金分

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
15		介護納付金分	128,106	135,387	△7,281	24,287	103,819
	3	介護納付金分	128,106	135,387	△7,281	繰入金 24,287	103,819

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	128,106	1 納付金 負担金補助及び交付金	128,106 (128,106)

(款) 24 保健事業費
(項) 5 特定健康診査等事業費

24	5	保健事業費	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		保健事業費	47,924	52,752	△4,828	19,253	28,671
		特定健康診査等事業費	39,176	44,492	△5,316	19,253	19,923
	3	特定健康診査等事業費	39,176	44,492	△5,316	県支出金 14,324 繰入金 4,929	19,923

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1 報酬	969	1 会計年度任用職員給与費	4,929	
		報酬	(969)	
2 給料	2,583	給料	(2,583)	
		職員手当等	(715)	
3 職員手当等	715	共済費	(662)	
		2 特定健康診査等事業費	34,247	
4 共済費	662	報償費	(471)	
		需用費	(105)	
7 報償費	471	役務費	(4,976)	
		委託料	(28,695)	
10 需用費	105			
11 役務費	4,976			
12 委託料	28,695			

(款) 24 保健事業費
(項) 10 保健事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		保健事業費	8,748	8,260	488		8,748
	3	保健衛生普 及費	8,748	8,260	488		8,748

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
10 需 用 費	5	1 人間ドック検診費 需用費	8,748 (5)
12 委 託 料	8,743	委託料	(8,743)

(款) 30 諸支出金
(項) 5 償還金及び還付加算金

30	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		諸支出金	33,936	30,536	3,400	23,136	10,800
	5	償還金及び 還付加算金	10,801	6,801	4,000	1	10,800
	3	一般被保険 者保険税還 付金	10,000	6,000	4,000		10,000
	6	退職被保険 者等保険税 還付金	800	800	0		800
	9	償 還 金	1	1	0	諸収入 1	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
22 償還金利子 及び割引料	10,000	1 過年度過誤納還付金 償還金利子及び割引料	10,000 (10,000)
22 償還金利子 及び割引料	800	1 過年度過誤納還付金 償還金利子及び割引料	800 (800)
22 償還金利子 及び割引料	1	1 過年度分精算返還金 償還金利子及び割引料	1 (1)

(款) 30 諸支出金
(項) 10 繰出金

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		繰出金	23,135	23,735	△600	23,135	
	3	直営診療施設勘定繰出金	23,135	23,735	△600	県支出金 12,163 繰入金 10,972	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
27 繰 出 金	23,135	1 施設勘定繰出金 繰出金	23,135 (23,135)

(款) 33 予備費
(項) 5 予備費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
33		予備費	100	100	0		100
	5	予備費	100	100	0		100
		3	予備費	100	100	0	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
29 予 備 費	100	1 予備費 予備費	100 (100)

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

(単 位 千 円)

区 分	職 員 数	給 与 費					共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期 末 手 当 (年 間 支 給 率 (月 分))	そ の 他 当 の 手 当	計			
本 年 度	長 等	人							
	議 員								
	そ の 他 の 特 別 職	9	203			203		203	
	計	9	203			203		203	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	そ の 他 の 特 別 職	9	203			203		203	
	計	9	203			203		203	
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

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(13) 人 22	1,347	51,271	19,853	72,471	14,677	87,148	
前 年 度	(13) 22	1,378	51,144	21,305	73,827	15,313	89,140	
比 較	(0) 0	△ 31	127	△ 1,452	△ 1,356	△ 636	△ 1,992	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務手 当	扶養手当	通勤手当	管理職手当	特殊勤務手 当
	本 年 度	9,977	4,748	2,479	360	422	798	97
	前 年 度	11,342	5,077	2,511	360	525	798	92
	比 較	△ 1,365	△ 329	△ 32	0	△ 103	0	5
	区 分	住居手当						計
	本 年 度	972						19,853
	前 年 度	600						21,305
	比 較	372						△ 1,452

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	12 ^人		29,476	15,261	44,737	9,366	54,103	
前 年 度	13		31,851	16,653	48,504	10,372	58,876	
比 較	△ 1		△ 2,375	△ 1,392	△ 3,767	△ 1,006	△ 4,773	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務 手 当	扶養手当	通勤手当	管理職手当	特殊勤務 手 当
	本 年 度	5,698	4,748	2,388	360	251	798	46
	前 年 度	7,029	5,077	2,418	360	330	798	41
	比 較	△ 1,331	△ 329	△ 30	0	△ 79	0	5
	区 分	住居手当						計
	本 年 度	972						15,261
	前 年 度	600						16,653
	比 較	372						△ 1,392

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(13) 人 10	1,347	21,795	4,592	27,734	5,311	33,045	
前 年 度	(13) 9	1,378	19,293	4,652	25,323	4,941	30,264	
比 較	(0) 1	△ 31	2,502	△ 60	2,411	370	2,781	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	超過勤務 手 当	通勤手当	特殊勤務 手 当			計
	本 年 度	4,279	91	171	51			4,592
	前 年 度	4,313	93	195	51			4,652
	比 較	△ 34	△ 2	△ 24	0			△ 60

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	127	給与改定に伴う増減分	—	
		昇給に伴う増加分	573	
		その他の増減分	△ 446	異動等に伴う増減分
職員手当	△ 1,452	制度改正に伴う増減分	△ 1,312	期末手当
		その他の増減分	△ 140	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	267,867			
	平均給与月額(円)	292,315			
	平均年齢(歳)	36.9			
3年1月1日現在	平均給料月額(円)	266,660			
	平均給与月額(円)	298,033			
	平均年齢(歳)	36.1			

イ 初任給

区 分	行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	国の制度
					行政職(1)
高 校 卒	150,600 ^円	^円	^円	^円	150,600 ^円
大 学 卒	182,200				182,200

ウ 級別職員数

区分	行政職(1)			行政職(2)			医療職(2)			医療職(3)		
	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)
四年一月一日現在	1級	3	25.0	1級			1級			1級		
	2級	6	50.0	2級			2級			2級		
	3級	2	16.7	3級			3級			3級		
	4級			4級			4級			4級		
	5級			5級			5級			5級		
	6級	1	8.3				6級			6級		
	7級						7級					
	8級											
	計	12	100.0	計			計			計		
三年一月一日現在	1級	4	30.8	1級			1級			1級		
	2級	6	46.1	2級			2級			2級		
	3級	2	15.4	3級			3級			3級		
	4級			4級			4級			4級		
	5級			5級			5級			5級		
	6級	1	7.7				6級			6級		
	7級						7級					
	8級											
	計	13	100.0	計			計			計		

(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	8級
行政職(1)	主事	主査	係長	課長補佐	主幹	課長	副部長	部長

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種				
			行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12				
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12				
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	1	1			
		4号給 (人)	11	11			
		6号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0					
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	13				
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	13				
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	1	1			
		4号給 (人)	12	12			
		6号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	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	2.15	2.15	4.3	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.15	2.15	4.3	有	

カ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	職 種			
		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
給料総額に対する比率(%)	0.2	0.2			
支給対象職員の比率(%) (4年1月1日現在)	100.0	100.0			
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当				

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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和4年度

敦賀市国民健康保険
特別会計予算
(施設勘定の部)

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 診療収入	5,491	5,641	△150
6 使用料及び手数料	3	3	0
9 繰入金	23,135	23,735	△600
12 繰越金	1	1	0
15 諸収入	44	44	0
歳入合計	28,674	29,424	△750

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 総務費	22,857	23,129	△272
6 医業費	5,767	6,245	△478
9 予備費	50	50	0
歳出合計	28,674	29,424	△750

2 歳 入

(款) 3 診療収入
(項) 5 外来収入

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
3		診療収入	5,491	5,641	△150
	5	外来収入	5,491	5,641	△150
		3 国民健康保険診療報酬収入	736	683	53
		6 後期高齢者医療診療報酬収入	3,260	3,708	△448
		9 社会保険診療報酬収入	337	379	△42
		15 一部負担金収入	683	742	△59
		18 その他の診療報酬収入	475	129	346
6		使用料及び手数料	3	3	0
	5	手 数 料	3	3	0
		3 文 書 料	3	3	0
9		繰 入 金	23,135	23,735	△600
	5	事業勘定繰入金	23,135	23,735	△600
		3 事業勘定繰入金	23,135	23,735	△600
12		繰 越 金	1	1	0
	5	繰 越 金	1	1	0
		3 繰 越 金	1	1	0
15		諸 収 入	44	44	0
	5	雑 入	44	44	0
		3 雑 入	44	44	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
5 現年分	735	1 国民健康保険診療報酬収入	
10 未収繰越分	1	1 国民健康保険診療報酬収入	
5 現年分	3,259	1 後期高齢者医療診療報酬収入	
10 未収繰越分	1	1 後期高齢者医療診療報酬収入	
5 現年分	336	1 社会保険診療報酬収入	
10 未収繰越分	1	1 社会保険診療報酬収入	
5 現年分	682	1 一部負担金収入	
10 未収繰越分	1	1 一部負担金収入	
5 現年分	474	1 その他の診療報酬収入	
10 未収繰越分	1	1 その他の診療報酬収入	
5 文書料	3	1 文書料	
5 事業勘定繰入金	23,135	1 事業勘定繰入金	
5 繰越金	1	1 繰越金	
5 雑入	44	1 原子力立地給付金	

3 歳 出

(款) 3 総務費
(項) 5 施設管理費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		総 務 費	22,857	23,129	△272	20,766	2,091
	5	施設管理費	22,857	23,129	△272	20,766	2,091
		3	一般管理費	22,857	23,129	△272	繰入金 20,722 諸収入 44

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	報酬	11,221	1 会計年度任用職員給与費	20,928
			報酬	(11,221)
2	給料	5,284	給料	(5,284)
			職員手当等	(3,080)
3	職員手当等	3,080	共済費	(1,343)
			2 診療所管理運営費	1,929
4	共済費	1,343	需用費	(1,154)
			役務費	(475)
10	需用費	1,154	委託料	(43)
			使用料及び賃借料	(106)
11	役務費	475	負担金補助及び交付金	(151)
12	委託料	43		
13	使用料及び賃借料	106		
18	負担金補助及び交付金	151		

(款) 6 医業費
(項) 5 医業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
6		医業費	5,767	6,245	△478	2,413	3,354
	5	医業費	5,767	6,245	△478	2,413	3,354
		6	医療用消耗 器材費	45	45	0	
	9	医薬品衛生 材料費	3,000	3,443	△443		3,000
	12	医業費	2,722	2,757	△35	繰入金 2,413	309

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
10 需用費	45	1 医療用消耗器材費 需用費	45 (45)
10 需用費	3,000	1 医薬材料費 需用費	3,000 (3,000)
11 役務費	60	1 血液検査手数料 役務費	60 (60)
12 委託料	2,662	2 医師配送業務費 委託料	2,662 (2,662)

(款) 9 予備費
(項) 5 予備費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
9		予備費	50	50	0		50
	5	予備費	50	50	0		50
		3	予備費	50	50	0	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
29 予 備 費	50	1 予備費 予備費	50 (50)

給 与 費 明 細 書

2 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(3) 人 2	11,221	5,284	3,080	19,585	1,343	20,928	
前 年 度	(3) 2	11,214	5,151	3,455	19,820	1,337	21,157	
比 較	(0) 0	7	133	△ 375	△ 235	6	△ 229	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	通 勤 手 当					計
	本 年 度	3,029	51					3,080
	前 年 度	3,404	51					3,455
	比 較	△ 375	0					△ 375

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(3) 人 2	11,221	5,284	3,080	19,585	1,343	20,928	
前 年 度	(3) 2	11,214	5,151	3,455	19,820	1,337	21,157	
比 較	(0) 0	7	133	△ 375	△ 235	6	△ 229	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	通勤手当					計
	本 年 度	3,029	51					3,080
	前 年 度	3,404	51					3,455
	比 較	△ 375	0					△ 375

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
給 料	133	給与改定に伴う増減分	—		
		昇給に伴う増加分	—		
		その他の増減分	133	異動等に伴う増減分	会計年度任用職員の状況 本年度 2人 前年度 2人 増減 0人
職 員 手 当	△ 375	制度改正に伴う増減分	△ 402	期末手当	
		その他の増減分	27		

令和4年度
敦賀市介護保険
特別会計予算

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 保険料	1,317,325	1,307,707	9,618
6 使用料及び手数料	1	1	0
9 国庫支出金	1,470,731	1,464,827	5,904
12 支払基金交付金	1,621,187	1,610,732	10,455
15 県支出金	879,661	877,442	2,219
21 繰入金	986,650	989,677	△3,027
24 繰越金	1	1	0
27 諸収入	4	4	0
歳入合計	6,275,560	6,250,391	25,169

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
3 総務費	133,792	142,850	△9,058
6 保険給付費	5,756,605	5,701,641	54,964
9 地域支援事業費	383,163	403,900	△20,737
18 諸支出金	2,000	2,000	0
歳出合計	6,275,560	6,250,391	25,169

2 歳 入

(款) 3 保 険 料
(項) 5 介 護 保 険 料

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
3		保 険 料	1,317,325	1,307,707	9,618
	5	介 護 保 険 料	1,317,325	1,307,707	9,618
		3 第 1 号 被 保 険 者 保 険 料	1,317,325	1,307,707	9,618
6		使 用 料 及 び 手 数 料	1	1	0
	5	手 数 料	1	1	0
		3 督 促 手 数 料	1	1	0
9		国 庫 支 出 金	1,470,731	1,464,827	5,904
	5	国 庫 負 担 金	1,048,275	1,035,522	12,753
		3 介 護 給 付 費 負 担 金	1,048,275	1,035,522	12,753
	10	国 庫 補 助 金	422,456	429,305	△6,849
		3 財 政 調 整 交 付 金	287,831	285,083	2,748
	15	地 域 支 援 事 業 交 付 金	52,122	53,850	△1,728
16	介 護 予 防 ・ 日 常 生 活 支 援 総 合 事 業 交 付 金	61,946	66,009	△4,063	

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
5	現年度分特別徴収保険料	1,224,872	1 現年度分特別徴収保険料
10	現年度分普通徴収保険料	92,153	1 現年度分普通徴収保険料
15	滞納繰越分普通徴収保険料	300	1 滞納繰越分普通徴収保険料
5	督促手数料	1	1 督促手数料
5	現年度分	1,048,274	1 介護給付費負担金
10	過年度分	1	1 介護給付費負担金
5	現年度分財政調整交付金	287,830	1 普通調整交付金 287,829 2 特別調整交付金 1
10	過年度分財政調整交付金	1	1 普通調整交付金
5	現年度分	52,121	1 地域支援事業交付金
10	過年度分	1	1 地域支援事業交付金
5	現年度分	61,945	1 介護予防・日常生活支援総合事業交付金
10	過年度分	1	1 介護予防・日常生活支援総合事業交付金

(款) 9 国庫支出金
(項) 10 国庫補助金

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
	17	保険者機能強化推進交付金	10,892	10,637	255
	18	介護保険保険者努力支援交付金	9,664	12,075	△2,411
	19	介護保険事業費補助金	0	1,650	△1,650
	21	介護保険災害等臨時特例補助金	1	1	0
12		支払基金交付金	1,621,187	1,610,732	10,455
	5	支払基金交付金	1,621,187	1,610,732	10,455
	3	介護給付費交付金	1,554,285	1,539,444	14,841
	7	介護予防・日常生活支援総合事業支援交付金	66,902	71,288	△4,386
15		県支出金	879,661	877,442	2,219
	5	県負担金	822,624	817,513	5,111
	3	介護給付費負担金	822,624	817,513	5,111
	15	県補助金	57,037	59,929	△2,892
	6	地域支援事業交付金	26,062	26,925	△863
	7	介護予防・日常生活支援総合事業交付金	30,975	33,004	△2,029
21		繰入金	986,650	989,677	△3,027
	5	一般会計繰入金	986,650	989,677	△3,027
	3	介護給付費繰入金	719,576	712,705	6,871
	6	地域支援事業繰入金	26,061	26,924	△863

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
5 現年度分		10,892	1 保険者機能強化推進交付金
5 現年度分		9,664	1 介護保険保険者努力支援交付金
5 現年度分		1	1 介護保険災害等臨時特例補助金
5 現年度分		1,554,284	1 介護給付費交付金
10 過年度分		1	1 介護給付費交付金
5 現年度分		66,901	1 介護予防・日常生活支援総合事業支援交付金
10 過年度分		1	1 介護予防・日常生活支援総合事業支援交付金
5 現年度分		822,623	1 介護給付費負担金
10 過年度分		1	1 介護給付費負担金
5 現年度分		26,061	1 地域支援事業交付金
10 過年度分		1	1 地域支援事業交付金
5 現年度分		30,974	1 介護予防・日常生活支援総合事業交付金
10 過年度分		1	1 介護予防・日常生活支援総合事業交付金
5 介護給付費 繰入金		719,576	1 介護給付費繰入金
5 地域支援事 業繰入金		26,061	1 地域支援事業繰入金

(款) 21 繰入金
(項) 5 一般会計繰入金

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較
	7 介護予防・日常生活支援総合事業繰入金	30,974	33,003	△2,029
	8 低所得者保険料軽減繰入金	76,252	75,850	402
	9 その他一般会計繰入金	133,787	141,195	△7,408
24	繰越金	1	1	0
	5 繰越金	1	1	0
	3 繰越金	1	1	0
27	諸収入	4	4	0
	5 延滞金加算金及び過料	1	1	0
	3 第1号被保険者延滞金	1	1	0
	10 市預金利子	1	1	0
	3 市預金利子	1	1	0
	15 雑入	2	2	0
	3 第三者納付金	1	1	0
	6 雑入	1	1	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
5 介護予防・日常生活支援総合事業繰入金	30,974	1 介護予防・日常生活支援総合事業繰入金
5 低所得者保険料軽減繰入金	76,252	1 低所得者保険料軽減繰入金
5 職員給与費等繰入金	101,117	1 職員給与費等繰入金
10 事務費繰入金	32,670	1 事務費繰入金
5 繰越金	1	1 繰越金
5 第1号被保険者延滞金	1	1 第1号被保険者延滞金
5 市預金利子	1	1 市預金利子
5 第三者納付金	1	1 第三者納付金
5 雑入	1	1 過年度分返還金

3 歳 出

(款) 3 総務費
(項) 5 総務管理費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		総務費	133,792	142,850	△9,058	133,787	5
	5	総務管理費	86,814	95,433	△8,619	86,814	
		3 一般管理費	86,814	95,433	△8,619	繰入金 86,814	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	203	1 介護保険運営協議会運営費 報酬 203 (203)
2 給 料	47,002	2 職員給与費 給料 71,770 (39,317)
3 職員手当等	21,429	職員手当等 (19,935) 共済費 (12,518)
4 共 済 費	14,416	3 会計年度任用職員給与費 給料 11,077 (7,685)
10 需 用 費	180	職員手当等 (1,494) 共済費 (1,898)
11 役 務 費	1,116	4 第三者行為求償事務費 役務費 144 (144)
12 委 託 料	2,218	5 電算処理業務費 役務費 962 (962)
13 使用料及び 賃借料	250	6 介護保険システム関係経費 委託料 2,446 (2,218) 使用料及び賃借料 (228)
		7 その他諸経費 212 需用費 (180) 役務費 (10) 使用料及び賃借料 (22)

(款) 3 総務費
(項) 10 徴収費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		徴 収 費	3,718	3,304	414	3,713	5
	3	賦課徴収費	3,718	3,304	414	繰入金 3,713	5

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
10 需 用 費	1,298	1 賦課徴収事務費	3,718
		需用費	(1,298)
11 役 務 費	2,396	役務費	(2,396)
		委託料	(10)
12 委 託 料	10	使用料及び賃借料	(14)
13 使用料及び 賃借料	14		

(款) 3 総務費
(項) 15 介護認定審査会費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
15		介護認定審査会費	42,662	43,459	△797	42,662	
	3	介護認定審査会費	5,720	6,172	△452	繰入金 5,720	
	6	認定調査費	36,942	37,287	△345	繰入金 36,942	

(単位：千円)

節		金額	説明	明
区分				
1	報酬	5,700	1 介護認定審査会運営費	5,720
			報酬	(5,700)
10	需用費	20	需用費	(20)
2	給料	12,586	1 会計年度任用職員給与費	18,270
			給料	(12,586)
3	職員手当等	2,641	職員手当等	(2,641)
			共済費	(3,043)
4	共済費	3,043	2 認定調査事業費	16,170
			役務費	(12,991)
10	需用費	864	委託料	(3,179)
			3 その他諸経費	2,502
11	役務費	14,498	需用費	(864)
			役務費	(1,507)
12	委託料	3,297	委託料	(118)
			使用料及び賃借料	(13)
13	使用料及び賃借料	13		

(款) 3 総務費
(項) 20 趣旨普及費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	20	趣旨普及費	598	654	△56	598	
		3 趣旨普及費	598	654	△56	繰入金 598	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10 需用費	598	1 広報啓発費 需用費 598 (598)

(款) 6 保険給付費
(項) 5 介護サービス等諸費

6	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		保険給付費	5,756,605	5,701,641	54,964	4,432,589	1,324,016
		介護サービス等諸費	5,377,394	5,343,124	34,270	4,140,593	1,236,801
	3	居宅介護サービス給付費	1,970,079	1,877,468	92,611	国庫支出金 492,520 県支出金 246,260 基金交付金 531,921 繰入金 246,260	453,118
	6	地域密着型介護サービス給付費	1,197,025	1,238,347	△41,322	国庫支出金 299,256 県支出金 149,628 基金交付金 323,197 繰入金 149,628	275,316
	9	施設介護サービス給付費	1,964,327	1,984,841	△20,514	国庫支出金 392,865 県支出金 343,757 基金交付金 530,368 繰入金 245,541 諸収入 1	451,795
	12	居宅介護福祉用具購入費	3,440	4,596	△1,156	国庫支出金 860 県支出金 430 基金交付金 929	791

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	1,970,079	1 居宅介護サービス給付費 負担金補助及び交付金	1,970,079 (1,970,079)
18 負担金補助 及び交付金	1,197,025	1 地域密着型介護サービス給付費 負担金補助及び交付金	1,197,025 (1,197,025)
18 負担金補助 及び交付金	1,964,327	1 施設介護サービス給付費 負担金補助及び交付金	1,964,327 (1,964,327)
18 負担金補助 及び交付金	3,440	1 居宅介護福祉用具給付費 負担金補助及び交付金	3,440 (3,440)

(款) 6 保険給付費
(項) 5 介護サービス等諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
						繰入金 430	
15	居宅介護住 宅改修費	3,074	3,323	△249		国庫支出金 769 県支出金 384 基金交付金 830 繰入金 384	707
18	居宅介護サ ービス計画 給付費	239,449	234,549	4,900		国庫支出金 59,862 県支出金 29,931 基金交付金 64,651 繰入金 29,931	55,074

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	3,074	1 居宅介護住宅改修給付費 負担金補助及び交付金	3,074 (3,074)
18 負担金補助 及び交付金	239,449	1 居宅介護サービス計画給付費 負担金補助及び交付金	239,449 (239,449)

(款) 6 保険給付費
(項) 10 介護予防サービス等諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		介護予防サービス等諸費	129,740	118,598	11,142	99,904	29,836
	3	介護予防サービス給付費	86,602	81,177	5,425	国庫支出金 21,652 県支出金 10,825 基金交付金 23,383 繰入金 10,825	19,917
	6	地域密着型介護予防サービス給付費	15,949	11,104	4,845	国庫支出金 3,987 県支出金 1,994 基金交付金 4,306 繰入金 1,994	3,668
	9	介護予防福祉用具購入費	1,558	2,136	△578	国庫支出金 390 県支出金 195 基金交付金 421 繰入金 195	357
	12	介護予防住宅改修費	3,639	2,736	903	国庫支出金 910 県支出金 455 基金交付金 983 繰入金 455	836

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	86,602	1 介護予防サービス給付費 負担金補助及び交付金	86,602 (86,602)
18 負担金補助 及び交付金	15,949	1 地域密着型介護予防サービス給付費 負担金補助及び交付金	15,949 (15,949)
18 負担金補助 及び交付金	1,558	1 介護予防福祉用具購入費 負担金補助及び交付金	1,558 (1,558)
18 負担金補助 及び交付金	3,639	1 介護予防住宅改修費 負担金補助及び交付金	3,639 (3,639)

(款) 6 保険給付費
(項) 10 介護予防サービス等諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	15	介護予防サービス計画給付費	21,992	21,445	547	国庫支出金 5,498 県支出金 2,749 基金交付金 5,938 繰入金 2,749	5,058

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	21,992	1 介護予防サービス計画給付費 負担金補助及び交付金	21,992 (21,992)

(款) 6 保険給付費
(項) 15 その他諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
15		その他諸費	8,102	7,317	785	6,239	1,863
	3	審査支払手 数料	8,102	7,317	785	国庫支出金 2,025 県支出金 1,013 基金交付金 2,188 繰入金 1,013	1,863

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
11 役 務 費	8,102	1 審査支払手数料 役務費	8,102 (8,102)

(款) 6 保険給付費
(項) 20 高額介護サービス等費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
20		高額介護サービス等費	129,046	110,314	18,732	99,365	29,681
	3	高額介護サービス等費	129,046	110,314	18,732	国庫支出金 32,261 県支出金 16,131 基金交付金 34,842 繰入金 16,131	29,681

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	129,046	1 高額介護サービス等費 負担金補助及び交付金	129,046 (129,046)

(款) 6 保険給付費
 (項) 25 高額医療合算介護サービス等費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
25		高額医療合算介護サービス等費	15,529	10,898	4,631	11,957	3,572
	3	高額医療合算介護サービス等費	15,529	10,898	4,631	国庫支出金 3,882 県支出金 1,941 基金交付金 4,193 繰入金 1,941	3,572

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	15,529	1 高額医療合算介護サービス等費 負担金補助及び交付金	15,529 (15,529)

(款) 6 保険給付費
(項) 30 特定入所者介護サービス等費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
30		特定入所者 介護サービス 等費	96,794	111,390	△14,596	74,531	22,263
	3	特定入所者 介護サービス 費	96,615	111,283	△14,668	国庫支出金 19,323 県支出金 16,908 基金交付金 26,086 繰入金 12,077	22,221
	6	特定入所者 介護予防サ ービス費	179	107	72	国庫支出金 45 県支出金 22 基金交付金 48 繰入金 22	42

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	96,615	1 特定入所者介護サービス費 負担金補助及び交付金	96,615 (96,615)
18 負担金補助 及び交付金	179	1 特定入所者介護予防サービス費 負担金補助及び交付金	179 (179)

(款) 9 地域支援事業費
(項) 6 介護予防・生活支援サービス事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
9		地域支援事業費	383,163	403,900	△20,737	315,593	67,570
	6	介護予防・生活支援サービス事業費	204,474	224,693	△20,219	167,110	37,364
	3	介護予防・生活支援サービス事業費	186,653	204,825	△18,172	国庫支出金 56,327 県支出金 23,332 基金交付金 50,396 繰入金 23,332	33,266
	6	介護予防ケアマネジメント事業費	17,821	19,868	△2,047	国庫支出金 4,455 県支出金 2,228 基金交付金 4,812 繰入金 2,228	4,098

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	186,653	1 介護予防・生活支援サービス事業費 負担金補助及び交付金	186,653 (186,653)
18 負担金補助 及び交付金	17,821	1 介護予防ケアマネジメント事業費 負担金補助及び交付金	17,821 (17,821)

(款) 9 地域支援事業費
 (項) 8 一般介護予防事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
8		一般介護予 防事業費	42,134	38,150	3,984	32,445	9,689
	3	一般介護予 防事業費	42,134	38,150	3,984	国庫支出金 10,534 県支出金 5,267 基金交付金 11,377 繰入金 5,267	9,689

(単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明	
2	給 料		12,086	1 職員給与費	12,433
				給料	(7,034)
3	職員手当等		4,169	職員手当等	(3,175)
				共済費	(2,224)
4	共 済 費		3,428	2 介護予防把握事業費	1,154
				需用費	(537)
7	報 償 費		530	役務費	(617)
				3 介護予防普及啓発事業費	11,845
8	旅 費		28	給料	(5,052)
				職員手当等	(994)
10	需 用 費		1,034	共済費	(1,204)
				報償費	(175)
11	役 務 費		652	旅費	(28)
				需用費	(326)
12	委 託 料		20,199	役務費	(26)
				委託料	(4,040)
13	使用料及び 賃借料		8	4 フレイル予防普及事業費	270
				報償費	(160)
				需用費	(102)
				使用料及び賃借料	(8)
				5 地域介護予防活動支援事業費	16,432
				報償費	(195)
				需用費	(69)
				役務費	(9)
				委託料	(16,159)

(款) 9 地域支援事業費
 (項) 10 包括的支援事業・任意事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		包括的支援事業・任意事業費	135,383	139,870	△4,487	115,135	20,248
	3	包括的支援事業費	95,108	99,993	△4,885	国庫支出金 47,509 県支出金 18,308 繰入金 18,308	10,983
	6	総合相談事業費	104	261	△157	国庫支出金 40 県支出金 20 繰入金 20	24

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2	給料	14,312	1 職員給与費 26,693
			給料 (14,312)
3	職員手当等	7,761	職員手当等 (7,761)
			共済費 (4,620)
4	共済費	4,620	2 地域包括支援センター運営費 67,620
			委託料 (67,620)
7	報償費	315	3 地域ケア会議推進事業費 415
			報償費 (315)
8	旅費	22	需用費 (20)
			備品購入費 (80)
10	需用費	146	4 その他諸経費 380
			旅費 (22)
11	役務費	14	需用費 (126)
			役務費 (14)
12	委託料	67,620	使用料及び賃借料 (83)
			負担金補助及び交付金 (135)
13	使用料及び賃借料	83	
17	備品購入費	80	
18	負担金補助及び交付金	135	
10	需用費	93	1 総合相談事業費 104
			需用費 (93)
11	役務費	11	役務費 (11)

(款) 9 地域支援事業費
 (項) 10 包括的支援事業・任意事業費

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
					特定財源	一般財源
	9 権利擁護事業費	258	258	0	国庫支出金 99 県支出金 50 繰入金 50	59
	12 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	66	66	0	国庫支出金 25 県支出金 13 繰入金 13	15
	15 任意事業費	30,026	29,474	552	国庫支出金 11,559 県支出金 5,780 繰入金 5,780	6,907

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
7 報 償 費	144	1 権利擁護事業費	258
		報償費	(144)
8 旅 費	35	旅費	(35)
		需用費	(47)
10 需 用 費	47	負担金補助及び交付金	(32)
18 負担金補助 及び交付金	32		
7 報 償 費	60	1 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	66
		報償費	(60)
10 需 用 費	6	需用費	(6)
2 給 料	4,435	1 介護サービス相談員派遣事業費	738
		報償費	(720)
3 職員手当等	1,077	需用費	(18)
		2 介護費用適正化事業費	4,884
4 共 済 費	1,125	給料	(2,513)
		職員手当等	(697)
7 報 償 費	909	共済費	(659)
		報償費	(80)
8 旅 費	88	旅費	(88)
		需用費	(263)
10 需 用 費	677	役務費	(513)
		負担金補助及び交付金	(71)
11 役 務 費	1,248	3 成年後見制度利用事業費	956
		報償費	(25)
12 委 託 料	500	需用費	(18)
		役務費	(241)
		扶助費	(672)

(款) 9 地域支援事業費
 (項) 10 包括的支援事業・任意事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
18	在宅医療・ 介護連携推 進事業費	1,045	942	103	国庫支出金 402 県支出金 201 繰入金 201	241	
21	生活支援体 制整備事業 費	2,442	2,532	△90	国庫支出金 940 県支出金 470 繰入金 470	562	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
13 使用料及び 賃借料	264	4 家族介護者負担軽減事業費	3,329
		需用費	(40)
		役務費	(29)
18 負担金補助 及び交付金	71	委託料	(500)
		扶助費	(2,760)
19 扶 助 費	19,632	5 家族介護継続支援事業費	19,614
		給料	(1,922)
		職員手当等	(380)
		共済費	(466)
		需用費	(195)
		役務費	(451)
		扶助費	(16,200)
		6 認知症高齢者見守り事業費	505
		報償費	(84)
		需用費	(143)
		役務費	(14)
		使用料及び賃借料	(264)
7 報 償 費	299	1 在宅医療・介護連携推進事業費	1,045
		報償費	(299)
10 需 用 費	519	需用費	(519)
		役務費	(227)
11 役 務 費	227		
7 報 償 費	809	1 生活支援体制整備事業費	2,442
		報償費	(809)
8 旅 費	41	旅費	(41)
		需用費	(727)
10 需 用 費	727	役務費	(74)
		委託料	(787)
11 役 務 費	74	使用料及び賃借料	(4)
12 委 託 料	787		

(款) 9 地域支援事業費
 (項) 10 包括的支援事業・任意事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	24	認知症総合 支援事業費	6,334	6,344	△10	国庫支出金 2,439 県支出金 1,219 繰入金 1,219	1,457

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
13 使用料及び 賃借料	4		
7 報 償 費	694	1 認知症初期集中支援推進事業費	5,527
		報償費	(480)
8 旅 費	34	旅費	(9)
		需用費	(3)
10 需 用 費	533	委託料	(4,995)
		負担金補助及び交付金	(40)
12 委 託 料	4,995	2 認知症地域支援・ケア向上事業費	807
		報償費	(214)
18 負担金補助 及び交付金	78	旅費	(25)
		需用費	(530)
		負担金補助及び交付金	(38)

(款) 9 地域支援事業費
 (項) 15 その他諸費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
15		その他諸費	1,172	1,187	△15	903	269
	3	審査支払手 数料	1,172	1,187	△15	国庫支出金 293 県支出金 147 基金交付金 316 繰入金 147	269

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
11 役 務 費	1,172	1 審査支払手数料 役務費	1,172 (1,172)

(款) 18 諸支出金
(項) 5 償還金及び還付加算金

18	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		諸支出金	2,000	2,000	0		2,000
		償還金及び 還付加算金	2,000	2,000	0		2,000
	3	第1号被保 険者保険料 還付金	2,000	2,000	0		2,000

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
22 償還金利子 及び割引料	2,000	1 過年度過誤納還付金 償還金利子及び割引料	2,000 (2,000)

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

(単 位 千 円)

区 分	職 員 数	給 与 費					共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期 末 手 当 (年 間 支 給 率 (月 分))	そ の 他 当 の 手 当	計			
本 年 度	長 等	人							
	議 員								
	そ の 他 の 特 別 職	39	5,903			5,903		5,903	
	計	39	5,903			5,903		5,903	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	そ の 他 の 特 別 職	39	6,283			6,283		6,283	
	計	39	6,283			6,283		6,283	
比 較	長 等								
	議 員								
	そ の 他 の 特 別 職	0	△ 380			△ 380		△ 380	
	計	0	△ 380			△ 380		△ 380	

2 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(0) 人 31		90,421	36,387	126,808	26,632	153,440	
前 年 度	(0) 31		91,401	39,790	131,191	26,511	157,702	
比 較	(0) 0		△ 980	△ 3,403	△ 4,383	121	△ 4,262	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務手 当	扶養手当	通勤手当	管理職手当	特殊勤務手 当
	本 年 度	17,659	10,066	6,020	618	868	832	12
	前 年 度	19,875	10,516	6,047	600	1,260	832	12
	比 較	△ 2,216	△ 450	△ 27	18	△ 392	0	0
	区 分	住居手当						計
	本 年 度	312						36,387
	前 年 度	648						39,790
	比 較	△ 336						△ 3,403

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	18 ^人		60,663	30,451	91,114	19,362	110,476	
前 年 度	19		65,102	33,843	98,945	19,820	118,765	
比 較	△ 1		△ 4,439	△ 3,392	△ 7,831	△ 458	△ 8,289	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務 手 当	扶養手当	通勤手当	管理職手当	特殊勤務 手 当
	本 年 度	12,063	10,066	5,872	618	676	832	12
	前 年 度	14,285	10,516	5,882	600	1,068	832	12
	比 較	△ 2,222	△ 450	△ 10	18	△ 392	0	0
	区 分	住居手当						計
	本 年 度	312						30,451
	前 年 度	648						33,843
	比 較	△ 336						△ 3,392

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(0) 人 13		29,758	5,936	35,694	7,270	42,964	
前 年 度	(0) 12		26,299	5,947	32,246	6,691	38,937	
比 較	(0) 1		3,459	△ 11	3,448	579	4,027	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	超過勤務 手 当	通勤手当				計
	本 年 度	5,596	148	192				5,936
	前 年 度	5,590	165	192				5,947
	比 較	6	△ 17	0				△ 11

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△ 980	給与改定に伴う増減分	—	
		昇給に伴う増加分	950	
		その他の増減分	△ 1,930	異動等に伴う増減分
職員手当	△ 3,403	制度改正に伴う増減分	△ 2,309	期末手当
		その他の増減分	△ 1,094	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	280,490			329,767
	平均給与月額(円)	318,470			392,515
	平均年齢(歳)	42.2			43.4
3年1月1日現在	平均給料月額(円)	267,833			312,757
	平均給与月額(円)	305,084			385,171
	平均年齢(歳)	44.9			42.4

イ 初任給

区 分	行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	国の制度
					行政職(1)
高 校 卒	150,600 円	円	円	円	150,600 円
大 学 卒	182,200				182,200

ウ 級別職員数

区分	行政職(1)			行政職(2)			医療職(2)			医療職(3)		
	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)
四年一月一日現在	1級	1	9.1	1級			1級			1級		
	2級	3	27.3	2級			2級			2級	2	28.6
	3級	6	54.5	3級			3級			3級	3	42.8
	4級	1	9.1	4級			4級			4級	1	14.3
	5級			5級			5級			5級		
	6級						6級			6級	1	14.3
	7級						7級					
	8級											
	計	11	100.0	計			計			計	7	100.0
三年一月一日現在	1級	2	16.7	1級			1級			1級		
	2級	3	25.0	2級			2級			2級	4	57.1
	3級	6	50.0	3級			3級			3級	1	14.3
	4級	1	8.3	4級			4級			4級	1	14.3
	5級			5級			5級			5級		
	6級						6級			6級	1	14.3
	7級						7級					
	8級											
	計	12	100.0	計			計			計	7	100.0

(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	8級
行政職(1)	主事	主査	係長	課長補佐	主幹	課長	副部長	部長

エ 昇 給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種					
		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	18	11			7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	10			7	
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	1				1
		4号給 (人)	16	10			6
	6号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	94.4	90.9			100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	12			7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	10			7	
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	1				1
		4号給 (人)	16	10			6
	6号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	89.5	83.3			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	2.15	2.15	4.3	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.15	2.15	4.3	有	

カ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	職 種			
		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
給料総額に対する比率(%)	0.1	0.1			0.1
支給対象職員の比率(%) (4年1月1日現在)	100.0	100.0			100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当				

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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和4年度

敦賀市産業団地整備事業
特別会計予算

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
15 繰入金	3,274	11,419	△8,145
18 繰越金	1	1	0
歳入合計	3,275	11,420	△8,145

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
3 産業団地整備事業費	3,275	11,420	△8,145
歳出合計	3,275	11,420	△8,145

2 歳 入

(款) 15 繰入金
(項) 5 繰入金

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
15		繰入金	3,274	11,419	△8,145
	5	繰入金	3,274	11,419	△8,145
		3	一般会計繰入金	3,274	11,419
18		繰越金	1	1	0
	5	繰越金	1	1	0
		3	繰越金	1	1

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
5 一般会計繰入金	3,274	1 一般会計繰入金
5 繰越金	1	1 繰越金

3 歳 出

(款) 3 産業団地整備事業費
(項) 5 産業団地整備事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		産業団地整備事業費	3,275	11,420	△8,145	3,274	1
	5	産業団地整備事業費	3,275	11,420	△8,145	3,274	1
	9	事業費	3,275	4,935	△1,660	繰入金 3,274	1
	6	総務費	0	6,485	△6,485		

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
12 委 託 料	3,275	1 産業団地維持管理費 委託料	3,275 (3,275)

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

(単位 千円)

区 分	前 前 年 度 末 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	
産業団地整備事業債	985,804	343,522			343,522

令和4年度

敦賀市後期高齢者医療
特別会計予算

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 後期高齢者医療保険料	735,611	677,852	57,759
6 使用料及び手数料	40	40	0
12 繰入金	194,648	177,487	17,161
15 繰越金	1	1	0
18 諸収入	1,360	1,360	0
歳入合計	931,660	856,740	74,920

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 総務費	6,516	6,905	△389
6 後期高齢者医療広域連合納付金	923,824	848,515	75,309
9 諸支出金	1,320	1,320	0
歳 出 合 計	931,660	856,740	74,920

2 歳 入

(款) 3 後期高齢者医療保険料
(項) 5 後期高齢者医療保険料

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
3		後期高齢者医療保険料	735,611	677,852	57,759
	5	後期高齢者医療保険料	735,611	677,852	57,759
		3	後期高齢者医療保険料	735,611	677,852
6		使用料及び手数料	40	40	0
	5	手 数 料	40	40	0
		3	督促手数料	40	40
12		繰 入 金	194,648	177,487	17,161
	5	一般会計繰入金	194,648	177,487	17,161
		3	事務費繰入金	6,475	6,864
	6	保険基盤安定繰入金	188,173	170,623	17,550
15		繰 越 金	1	1	0
	5	繰 越 金	1	1	0
		3	繰 越 金	1	1
18		諸 収 入	1,360	1,360	0
	5	延滞金加算金及び過料	40	40	0
		3	延 滞 金	40	40
	10	償還金及び還付加算金	1,320	1,320	0
		3	保険料還付金	1,300	1,300
	6	還付加算金	20	20	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
5 現年度分	733,211	1 後期高齢者医療保険料
10 過年度分	2,400	1 後期高齢者医療保険料
5 督促手数料	40	1 督促手数料
5 事務費繰入金	6,475	1 事務費繰入金
5 保険基盤安定繰入金	188,173	1 保険基盤安定繰入金
5 繰越金	1	1 繰越金
5 延滞金	40	1 延滞金
5 保険料還付金	1,300	1 保険料還付金
5 還付加算金	20	1 還付加算金

3 歳 出

(款) 3 総務費
(項) 5 総務管理費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		総務費	6,516	6,905	△389	6,475	41
	5	総務管理費	2,959	3,057	△98	2,959	
		3	一般管理費	2,959	3,057	△98	繰入金 2,959

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
10 需用費	666	1 総務事務費	2,959
		需用費	(666)
11 役務費	1,113	役務費	(1,113)
		委託料	(1,169)
12 委託料	1,169	使用料及び賃借料	(11)
13 使用料及び賃借料	11		

(款) 3 総務費
(項) 10 徴収費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
10		徴 収 費	3,557	3,848	△291	3,516	41
	3	徴 収 費	3,557	3,848	△291	繰入金 3,516	41

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2	給料	1,991	1 会計年度任用職員給与費 給料 2,622 (1,991)
3	職員手当等	455	職員手当等 (455)
4	共済費	176	共済費 (176)
10	需用費	366	2 徴収事務費 935 需用費 (366)
11	役務費	527	役務費 (527)
12	委託料	28	委託料 (28)
13	使用料及び 賃借料	14	使用料及び賃借料 (14)

(款) 6 後期高齢者医療広域連合納付金
 (項) 5 後期高齢者医療広域連合納付金

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
6		後期高齢者 医療広域連 合納付金	923,824	848,515	75,309	188,173	735,651
	5	後期高齢者 医療広域連 合納付金	923,824	848,515	75,309	188,173	735,651
		3 後期高齢者 医療広域連 合納付金	923,824	848,515	75,309	繰入金 188,173	735,651

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	923,824	1 後期高齢者医療広域連合納付金 負担金補助及び交付金	923,824 (923,824)

(款) 9 諸支出金
(項) 5 償還金及び還付加算金

9	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		諸支出金	1,320	1,320	0		1,320
		償還金及び 還付加算金	1,320	1,320	0		1,320
	3	後期高齢者 医療保険料 還付金	1,300	1,300	0		1,300
	6	還付加算金	20	20	0		20

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
22 償還金利子 及び割引料	1,300	1 過年度過誤納還付金 償還金利子及び割引料	1,300 (1,300)
22 償還金利子 及び割引料	20	1 還付加算金 償還金利子及び割引料	20 (20)

給 与 費 明 細 書

2 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(0) 人 1		1,991	455	2,446	176	2,622	
前 年 度	(0) 1		1,922	520	2,442	477	2,919	
比 較	(0) 0		69	△ 65	4	△ 301	△ 297	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	超 過 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当				計
	本 年 度	375	29	51				455
	前 年 度	409	60	51				520
	比 較	△ 34	△ 31	0				△ 65

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(0) 人 1		1,991	455	2,446	176	2,622	
前 年 度	(0) 1		1,922	520	2,442	477	2,919	
比 較	(0) 0		69	△ 65	4	△ 301	△ 297	

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	超 過 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当				計
	本 年 度	375	29	51				455
	前 年 度	409	60	51				520
	比 較	△ 34	△ 31	0				△ 65

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給 料	69	給与改定に伴う増減分	—	
		昇給に伴う増加分	—	
		その他の増減分	69	異動等に伴う増減分
職 員 手 当	△ 65	制度改正に伴う増減分	△ 49	期末手当
		その他の増減分	△ 16	

令和4年度

敦賀市公共用地先行取得事業
特別会計予算

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 財産収入	30,639	25,000	5,639
10 繰入金	0	176	△176
15 繰越金	1	1	0
20 市債	0	340,600	△340,600
歳入合計	30,640	365,777	△335,137

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
15 公債費	30,640	25,000	5,640
5 公共用地先行取得事業費	0	340,777	△340,777
歳出合計	30,640	365,777	△335,137

2 歳 入

(款) 5 財産収入
(項) 5 財産売払収入

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
5		財産収入	30,639	25,000	5,639
	5	財産売払収入	30,639	25,000	5,639
		3	不動産売払収入	30,639	25,000
10		繰入金	0	176	△176
	5	繰入金	0	176	△176
		3	一般会計繰入金	0	176
15		繰越金	1	1	0
	5	繰越金	1	1	0
		3	繰越金	1	1
20		市債	0	340,600	△340,600
	5	市債	0	340,600	△340,600
		3	公共用地先行取得事業債	0	340,600

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
5 土地売払収入	30,639	1 土地売払収入
5 繰越金	1	1 繰越金

3 歳 出

(款) 15 公債費
(項) 5 公債費

15	5	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		公債費	30,640	25,000	5,640	30,639	1
	5	公債費	30,640	25,000	5,640	30,639	1
	3	元 金	30,115	24,469	5,646	財産収入 30,114	1
	6	利 子	525	531	△6	財産収入 525	

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
22 償還金利子 及び割引料	30,115	1 公債償還元金 償還金利子及び割引料	30,115 (30,115)
22 償還金利子 及び割引料	525	1 公債償還利子 償還金利子及び割引料	525 (525)

(款) 5 公共用地先行取得事業費
 (項) 5 公共用地先行取得事業費

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳	
						特定財源	一般財源
5		公共用地先行取得事業費	0	340,777	△340,777		
	5	公共用地先行取得事業費	0	340,777	△340,777		
		3 国道8号敦賀防災事業費	0	340,777	△340,777		

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	

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

(単位 千円)

区 分	前 前 年 度 末 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	
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業 債	99,000	474,331		30,115	444,216

令和4年度

市立敦賀病院事業
会計予算

(1) 令和4年度市立敦賀病院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 病院事業収益			8,649,295	
	1 医業収益		7,230,060	
		1 入院収益	4,252,576	
		2 外来収益	2,543,141	
		3 その他医業収益	434,343	室料加算金、健康診断等
	2 医業外収益		1,419,235	
		1 受取利息	100	預金利息
		2 他会計負担金	758,133	一般会計負担金
		3 補助金	175,427	新型コロナウイルス感染症 対策事業県補助金等
		4 財産収益	9,743	住宅貸付料等
		5 病院事業引当金戻入	97,355	市立敦賀病院事業基金繰入金
		6 院内保育収益	8,760	院内保育利用料
		7 訪問看護 ステーション収益	16,913	
		8 長期前受金戻入	286,844	
		9 その他医業外収益	65,960	原子力立地給付金等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			8,752,285	
	1 医業費用		8,498,912	
		1 給与費	4,304,483	職員給料、手当、福利費等
		2 材料費	1,980,085	医療、給食材料、医療用消耗 備品
		3 経費	1,640,534	管理用諸経費
		4 減価償却費	483,108	建物、器械備品等減価償却 費
		5 資産減耗費	24,103	器械備品廃棄処分量
		6 研究研修費	66,599	医学図書、研修旅費等
	2 医業外費用		204,232	
		1 支払利息	54,470	企業債利息、一時借入金利 子等
		2 長期前払消費税 勘定償却	22,615	
		3 院内保育費	32,688	院内保育委託料等

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		4 訪 問 看 護 ステーション費	31,087	
		5 消 費 税	22,242	
		6 病院事業引当金繰入	504	市立敦賀病院事業基金利子 積立金
		7 雑 支 出	40,626	
	3 特 別 損 失		48,641	
		1 過年度損益修正損	3,000	
		2 その他特別損失	45,641	
	4 予 備 費		500	
		1 予 備 費	500	

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			857,605	
	1 企業債		459,200	
		1 企業債	459,200	
	2 負担金		286,726	
		1 他会計負担金	286,726	一般会計負担金
	3 補助金		111,678	
		1 補助金	111,678	嶺南地域急性期医療体制強化事業県補助金
4 投資戻金		1		
	1 長期貸付金戻金	1		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,507,202	
	1 建設改良費		981,178	
		1 駐車場整備費	7,047	
		2 資産購入費	934,172	医療情報システム等購入費
		3 リース資産購入費	39,959	
	2 企業債償還金		475,624	
		1 企業債償還金	475,624	
3 投資		50,400		
	1 長期貸付金	50,400	医療従事者修学資金貸付金	

(2) 給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 1	(94) 人 549		1,917,791	1,755,176	3,672,967	640,872	4,313,839
前 年 度	1	(86) 547		1,864,974	1,726,752	3,591,726	646,060	4,237,786
比 較	0	(8) 2		52,817	28,424	81,241	△ 5,188	76,053

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

(単位 千円)

手 当	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務手当	休日給	扶養手当	通勤手当	管理職手当
	本 年 度	409,992	255,174	269,246	15,823	30,774	26,530	16,700
	前 年 度	414,292	252,971	270,210	15,544	31,260	27,022	16,034
	比 較	△ 4,300	2,203	△ 964	279	△ 486	△ 492	666
内 訳	区 分	単身赴任手当	宿日直手当	特殊勤務手当	夜勤手当	地域手当	住居手当	管理職員特別勤務手当
	本 年 度	2,976	46,678	357,653	30,312	51,575	22,517	2,736
	前 年 度	3,432	45,938	346,037	30,518	50,894	25,780	2,040
	比 較	△ 456	740	11,616	△ 206	681	△ 3,263	696
計	区 分	退職給付費						計
	本 年 度	216,490						1,755,176
	前 年 度	194,780						1,726,752
	比 較	21,710						28,424

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	1 人	470 人		1,567,982	1,630,957	3,198,939	562,985	3,761,924
前 年 度	1	466		1,535,481	1,607,984	3,143,465	575,366	3,718,831
比 較	0	4		32,501	22,973	55,474	△ 12,381	43,093

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務手 当	休 日 給	扶養手当	通勤手当	管理職手当
	本 年 度	339,824	255,174	246,812	14,644	30,774	21,313	16,700
	前 年 度	348,957	252,971	246,812	14,365	31,260	20,770	16,034
	比 較	△ 9,133	2,203	0	279	△ 486	543	666
	区 分	単身赴任手 当	宿日直手当	特殊勤務手 当	夜勤手当	地域手当	住居手当	管理職員特別 勤務手当
	本 年 度	2,976	41,900	342,501	30,140	51,575	22,517	2,736
	前 年 度	3,432	42,536	333,503	30,350	50,894	25,780	2,040
	比 較	△ 456	△ 636	8,998	△ 210	681	△ 3,263	696
	区 分	退職給付費						計
	本 年 度	211,371						1,630,957
前 年 度	188,280						1,607,984	
比 較	23,091						22,973	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	(94) 人 79		349,809	124,219	474,028	77,887	551,915
前 年 度		(86) 81		329,493	118,768	448,261	70,694	518,955
比 較		(8) △ 2		20,316	5,451	25,767	7,193	32,960

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	超 過 勤 務 手 当	休 日 給	通 勤 手 当	宿 日 直 手 当	特 殊 勤 務 手 当	夜 勤 手 当
	本 年 度		70,168	22,434	1,179	5,217	4,778	15,152
前 年 度		65,335	23,398	1,179	6,252	3,402	12,534	168
比 較		4,833	△ 964	0	△ 1,035	1,376	2,618	4
区 分	退 職 給 付 費							計
本 年 度		5,119						124,219
前 年 度		6,500						118,768
比 較		△ 1,381						5,451

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	52,817	給与改定に伴う増減分	—	
		昇給に伴う増加分	24,497	
		その他の増減分	28,320	異動等に伴う増減分
手当	28,424	制度改正に伴う増減分	△ 52,164	期末手当
		その他の増減分	80,588	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職(1)	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	265,849	448,655	263,748	277,808
	平均給与月額(円)	333,386	1,105,137	339,282	357,875
	平均年齢(歳)	40.3	42.4	36.10	37.0
3年1月1日現在	平均給料月額(円)	269,975	444,070	261,801	276,641
	平均給与月額(円)	342,263	1,134,767	342,142	357,721
	平均年齢(歳)	38.8	41.7	37.0	37.4

(2) 初任給

区 分	行政職(1)	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	一般会計の制度
					行政職(1)
医 大 卒	円	円 334,100	円	円	円
薬 大 卒			210,500		
大 学 卒	182,200		188,400	212,600	182,200
短 大 卒	163,100		177,400	200,700	163,100
高 校 卒	150,600				150,600
准看護師養成所卒				165,300	

(3) 級別職員数

区分	行政職(1)			医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)		
	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)
四年一月一日現在	1級	14	40.0	1級	18	32.7	1級			1級	6	2.1
	2級	6	17.1	2級	11	20.0	2級	60	68.2	2級	222	79.6
	3級	8	22.9	3級	21	38.2	3級	18	20.4	3級	30	10.8
	4級	2	5.7	4級	4	7.3	4級	5	5.7	4級	18	6.4
	5級	2	5.7	5級	1	1.8	5級	2	2.3	5級	2	0.7
	6級	2	5.7				6級	1	1.1	6級	1	0.4
	7級						7級	2	2.3			
	8級	1	2.9									
	計	35	100.0	計	55	100.0	計	88	100.0	計	279	100.0
三年一月一日現在	1級	11	33.3	1級	18	32.7	1級	2	2.3	1級	7	2.5
	2級	8	24.3	2級	14	25.5	2級	60	69.0	2級	220	79.1
	3級	6	18.2	3級	18	32.7	3級	17	19.5	3級	32	11.5
	4級	4	12.1	4級	4	7.3	4級	3	3.4	4級	16	5.8
	5級	1	3.0	5級	1	1.8	5級	2	2.3	5級	2	0.7
	6級	2	6.1				6級	1	1.2	6級	1	0.4
	7級						7級	2	2.3			
	8級	1	3.0									
	計	33	100.0	計	55	100.0	計	87	100.0	計	278	100.0

(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	8級
行政職(1)	主事	主査	係長	課長補佐	主幹	課長	副部長	部長
医療職(3)	准看護師	保健師 助産師 看護師	副看護師長	看護師長	看護部次長	看護部長		

(4) 昇 給

区 分		合 計	行政職(1)	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	470	35	55	92	288	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	448	35	53	86	274	
	号給数別内訳	1号給(人)	4		4		
		2号給(人)					
		3号給(人)	54	5	19	9	21
		4号給(人)	390	30	30	77	253
		6号給(人)					
比 率 (B) / (A) (%)	95.3	100.0	96.4	93.5	95.1		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	466	37	55	90	284	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	435	37	54	84	260	
	号給数別内訳	1号給(人)	5		5		
		2号給(人)	1		1		
		3号給(人)	54	8	16	10	20
		4号給(人)	375	29	32	74	240
		6号給(人)					
比 率 (B) / (A) (%)	93.3	100.0	98.2	93.3	91.5		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	職 種			
		行政職(1)	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)
給料総額に対する比率 (%)	21.8	1.5	71.7	1.8	13.2
支給対象職員の比率 (%) (4年1月1日現在)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	62,318	3,960	322,600	4,818	34,232
代表的な特殊勤務手当の名称	感染症等防疫手当 夜間看護手当 医師手当				

(6) 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	2.15	2.15	4.3	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計 の制度	2.15	2.15	4.3	有	

(7) 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

(8) 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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(3) 債務負担行為に関する調書

1 当該年度提出分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源				一般財源
						国 支 出	県 金	企 業 債	そ の 他	
給 食 業 務 委 託 料	493,425			令和5年度 から 令和7年度 まで	493,425					493,425

(4) 令和4年度市立敦賀病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益(△は純損失)	△ 102,490
	減価償却費	483,108
	長期前払消費税額償却	22,615
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	357
	長期前受金戻入額	△ 286,844
	受取利息及び受取配当金	△ 100
	支払利息	54,470
	未収金の増減額(△は増額)	△ 25,877
	未払金の増減額(△は減少)	14,046
	引当金の増減額	37,932
	過年度損益修正損	3,000
	固定資産除却費	24,103
	小計	224,320
	利息及び配当金の受取額	100
	利息の支払額	△ 54,470
	業務活動によるキャッシュ・フロー	169,950
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	△ 829,597
	無形固定資産の取得による支出	△ 26,503
	投資の取得による支出	△ 50,400
	投資の返戻による収入	1
	国県補助金による収入	111,678
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 794,821
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	459,200
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還のための他会計負担金による収入	286,726
	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	△ 475,624
	リース債務の支払	△ 39,959
	財務活動によるキャッシュ・フロー	230,343
	資金増加額(又は減少額)	△ 394,528
	資金期首残高	3,342,123
	資金期末残高	2,947,595

(5) 令和3年度市立敦賀病院事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		683,829
	ロ 建 物	13,499,648	
	建物減価償却累計額	<u>△ 8,832,885</u>	4,666,763
	ハ 構 築 物	156,943	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 138,675</u>	18,268
	ニ 器 械 備 品	5,775,058	
	器械備品減価償却累計額	<u>△ 4,629,046</u>	1,146,012
	ホ 車 両	10,515	
	車両減価償却累計額	<u>△ 4,610</u>	5,905
	ヘ リ ー ス 資 産	158,709	
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 58,553</u>	100,156
	有 形 固 定 資 産 合 計		6,620,933
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ ソ フ ト ウ ェ ア		59,745
	無 形 固 定 資 産 合 計		59,745
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 長 期 貸 付 金		146,900
	修学資金免除引当金		△ 30,500
	ロ 長 期 前 払 消 費 税		85,036
	ハ そ の 他 投 資		100
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>201,536</u>
	固 定 資 産 合 計		6,882,214
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		3,342,123
	うち病院事業基金		594,735
	(2) 未 収 金		1,338,958
	貸倒引当金		△ 12,284
	(3) 貯 蔵 品		22,984
	流 動 資 産 合 計		<u>4,691,781</u>
	資 産 合 計		<u><u>11,573,995</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		2,477,416	
(2) リース債務		77,162	
(3) 引当金			
イ 病院事業引当金	794,535		
ロ 退職給付引当金	803,048		
引当金合計		<u>1,597,583</u>	
固定負債合計			<u>4,152,161</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		475,624	
(2) リース債務		39,959	
(3) 未払金		432,450	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	215,473		
ロ 法定福利費引当金	39,111		
引当金合計		<u>254,584</u>	
(5) その他流動負債		19,554	
流動負債合計			<u>1,222,171</u>
5 繰延収益			
長期前受金		10,920,158	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 7,554,900</u>	
繰延収益合計			<u>3,365,258</u>
負債合計			<u>8,739,590</u>

資 本 の 部

6 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金			2,433,060	
資 本 金 合 計				2,433,060
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 負 担 金		132,371		
資 本 剰 余 金 合 計			132,371	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金				
繰 越 利 益 剰 余 金	262,354			
当 年 度 純 利 益	6,620	268,974		
利 益 剰 余 金 合 計			268,974	
剰 余 金 合 計				401,345
資 本 合 計				2,834,405
負 債 ・ 資 本 合 計				11,573,995

(6) 令和4年度市立敦賀病院事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		688,753
	ロ 建 物	13,499,648	
	建 物 減 価 償 却 累 計 価 額	<u>△ 9,057,094</u>	4,442,554
	ハ 構 築 物	158,873	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 価 額	<u>△ 140,061</u>	18,812
	ニ 器 械 備 品	6,124,567	
	器 械 備 品 減 価 償 却 累 計 価 額	<u>△ 4,384,508</u>	1,740,059
	ホ 車 両	10,515	
	車 両 減 価 償 却 累 計 価 額	<u>△ 6,357</u>	4,158
	ヘ リ ー ス 資 産	203,325	
	リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 価 額	<u>△ 78,902</u>	124,423
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>7,018,759</u>
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ ソ フ ト ウ ェ ア		69,627
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>69,627</u>
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 長 期 貸 付 金		164,299
	修 学 資 金 免 除 引 当 金		△ 28,400
	ロ 長 期 前 払 消 費 税		164,848
	ハ そ の 他 の 投 資		100
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>300,847</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>7,389,233</u>
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		2,947,595
	う ち 病 院 事 業 基 金		492,884
	(2) 未 収 金		1,364,835
	貸 倒 引 当 金		△ 14,741
	(3) 貯 蔵 品		22,984
	流 動 資 産 合 計		<u>4,320,673</u>
	資 産 合 計		<u><u>11,709,906</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

2,462,145

(2) リース債務

91,546

(3) 引当金

イ 病院事業引当金

692,684

ロ 退職給付引当金

938,610

引当金合計

1,631,294

固定負債合計

4,184,985

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

474,470

(2) リース債務

44,436

(3) 未払金

446,496

(4) 引当金

イ 賞与引当金

219,149

ロ 法定福利費引当金

39,656

引当金合計

258,805

(5) その他流動負債

19,554

流動負債合計

1,243,761

5 繰延収益

長期前受金

11,371,411

長期前受金収益化累計額

△ 7,834,021

繰延収益合計

3,537,390

負債合計

8,966,136

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		2,433,060	
資 本 金 合 計			2,433,060
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 負 担 金		144,226	
資 本 剰 余 金 合 計			144,226
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分			
利 益 剰 余 金			
繰 越 利 益 剰 余 金	268,974		
当 年 度 純 損 失	102,490	166,484	
利 益 剰 余 金 合 計			166,484
剰 余 金 合 計			310,710
資 本 合 計			2,743,770
負 債 ・ 資 本 合 計			11,709,906

(7) 令和3年度市立敦賀病院事業予定損益計算書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位 千円)

1	医業収益			
(1)	入院収益	4,036,881		
(2)	外来収益	2,424,073		
(3)	その他医業収益	312,927	6,773,881	
2	医業費用			
(1)	給与費	4,294,156		
(2)	材料費	1,757,846		
(3)	経費	1,437,882		
(4)	減価償却費	552,208		
(5)	資産減耗費	8,243		
(6)	研究研修費	59,566	8,109,901	
	医業利益			△ 1,336,020
3	医業外収益			
(1)	受取利息	100		
(2)	他会計負担金	807,510		
(3)	補助金	626,667		
(4)	財産収益	8,004		
(5)	病院事業引当金戻入	28,270		
(6)	院内保育収益	7,964		
(7)	訪問看護ステーション収益	19,817		
(8)	長期前受金戻入	345,496		
(9)	その他医業外収益	62,063	1,905,891	
4	医業外費用			
(1)	支払利息	64,500		
(2)	長期前払消費税償却	18,506		
(3)	院内保育費	29,304		
(4)	訪問看護ステーション費	32,341		
(5)	病院事業引当金繰入	587		
(6)	雑支出	343,369	488,607	1,417,284
	経常収益			81,264
5	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	27,009		

(2) その他特別損失	47,635	74,644	△ 74,644
当年度純利益			6,620
前年度繰越利益剰余金			262,354
当年度未処分利益剰余金			268,974

令和4年度市立敦賀病院事業会計予算実施計画説明書
収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	病院事業収益		8,649,295	8,282,499	366,796	
1	医業収益		7,230,060	6,590,708	639,352	
	1 入院収益	1 入院収益	4,252,576	4,036,993	215,583	月平均 354,381
	2 外来収益	1 外来収益	2,543,141	2,219,741	323,400	月平均 211,928
	3 その他医業収益	1 その他医業収益	434,343	333,974	100,369	室料加算金 52,835 健康診断等 381,508
2	医業外収益		1,419,235	1,691,791	△ 272,556	
	1 受取利息	1 預金利息	100	100	0	
	2 他会計金負担	1 一般会計金負担	758,133	909,421	△ 151,288	病院運営費負担金
	3 補助金		175,427	225,043	△ 49,616	
		1 臨床研修費等国庫補助金	9,800	11,200	△ 1,400	
		2 看護職員等処遇改善事業国庫補助金	8,735	0	8,735	
		3 小児救急医療支援事業県補助金	1,537	1,546	△ 9	
		4 周産期母子医療センター運営事業県補助金	6,255	6,255	0	
		5 新型コロナウイルス感染症対策事業県補助金	149,100	205,864	△ 56,764	
		△ 新型インフルエンザ入院医療機関設備整備事業県補助金	0	178	△ 178	
	4 財産収益		9,743	8,746	997	
		1 住宅使用料	9,240	8,160	1,080	
		2 基金利息	503	586	△ 83	
	5 病院事業引当金戻入	1 病院事業引当金戻入	97,355	109,347	△ 11,992	市立敦賀病院事業基金繰入金
	6 院内保育収益	1 院内保育収益	8,760	8,760	0	院内保育利用料
	7 訪問看護ステーション収益		16,913	19,818	△ 2,905	
		1 訪問看護利用料	16,912	16,912	0	
		2 その他事業収益	1	1	0	レセプト医療事務交付金
		△ 居宅介護支援事業所収益	0	2,905	△ 2,905	
	8 長期前受金戻入		286,844	345,496	△ 58,652	
		1 寄附金長期前受金戻入	53,012	54,374	△ 1,362	
		2 補助金長期前受金戻入	82,741	57,005	25,736	

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
		3 負担金長期 前受金戻入	151,091	234,106	△ 83,015	
		△ 受贈財産評価額 長期前受金戻入	0	11	△ 11	
	9 その他 医業外収益		65,960	65,060	900	
		1 その他 医業外収益	32,960	32,960	0	原子力立地給付金等
		2 修学資金免除 引当金戻入	33,000	32,100	900	

支 出

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	病院事業費用		8,752,285	8,417,226	335,059	
1	医業費用		8,498,912	8,161,035	337,877	
	1	給 与 費	4,304,483	4,226,949	77,534	
		1 給 料	1,903,363	1,849,339	54,024	特別職給 9,120 医師給 297,116 薬剤師給 42,810 診療放射線 技師給 47,726 臨床検査技師 給 51,085 臨床工学技士 給 22,171 歯科衛生士給 7,075 理学療法士給 52,699 作業療法士給 24,609 言語聴覚士給 11,159 管理栄養士給 16,945 保健師給 6,811 助産師給 44,974 看護師給 791,264 准看護師給 18,336 事務職員給 81,875 社会福祉士給 15,842 診療情報 管理士給 10,116 技術職員給 6,299 フルタイム 会計年度任用職員給 200,711 パートタイム 会計年度任用職員給 144,620
		2 手 当 等	1,332,766	1,308,178	24,588	期末手当等
		3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	217,827	235,146	△ 17,319	

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
		4 法定福利費	596,388	598,524	△ 2,136	職員共済組合負担金等
		5 法定福利費 引当金繰入額	39,395	43,039	△ 3,644	
		6 退職給付費	214,744	192,723	22,021	退職給付引当金繰入
	2 材 料 費		1,980,085	1,749,705	230,380	
		1 薬 品 費	1,289,814	1,068,607	221,207	
		2 診療材料費	673,221	665,772	7,449	歯科材料費 1,643 衛生材料費 959 X線フィルム 現像薬品費等 144 酸素等購入費 8,204 人工腎臓透析 用品費 44,787 医療用消耗材 料費 617,484
		3 給食材料費	9,322	7,860	1,462	原材料費 7,209 給食用消耗器 材費 2,113
		4 医 療 消 耗 備 品 費	7,728	7,466	262	外来・病棟用消耗備品 購入費
	3 経 費		1,640,534	1,559,327	81,207	
		1 厚生福利費	440	440	0	人間ドック受診助成金 等
		2 報 償 費	221,310	206,699	14,611	中期経営計画点検・評 価委員会委員等報償金 268 応援医師報償 費 221,042
		3 旅 費	13,873	13,493	380	普通旅費 857 赴任旅費 1,896 委員等費用弁 償 149 応援医師費用 弁償 10,971
		4 職員被服費	2,452	2,247	205	職員用白衣、作業衣等
		5 消 耗 品 費	36,830	34,543	2,287	
		6 消 耗 備 品 費	8,461	6,175	2,286	
		7 光 熱 水 費	124,640	119,926	4,714	電気料金 97,273 水道料金 9,310

(単位 千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目 節				
					下水道料金 18,057
	8 燃 料 費	73,230	69,208	4,022	重油等
	9 食 糧 費	100	100	0	
	10 印刷製本費	5,244	4,949	295	
	11 修 繕 費	98,222	65,479	32,743	医療器械修理費 44,839 備品修理費 3,934 建物修理費 24,755 附帯設備修理費 24,694
	12 保 險 料	16,174	16,133	41	病院賠償責任保険料 9,171 医療事故調査費用保険料 628 産科医療補償責任保険料等 6,375
	13 賃 借 料	139,530	122,948	16,582	電算機器等借上料 4,691 寝具等医療用具・装置借上料 98,239 医師用住宅・駐車場土地借上料 36,600
	14 通信運搬費	10,901	9,874	1,027	郵便料 3,719 電信電話料 7,182
	15 委 託 料	875,469	875,470	△ 1	看護助手業務等委託料 114,006 研修等業務委託料 68,842 電子カルテ機器等システム保守管理委託料 80,041 医事業務等委託料 179,883 院内警備・施設管理業務等委託料 120,141 給食業務委託料 158,218 廃棄物処理業務等委託料 12,283 医療器械保守点検等委託料 104,629 エレベーター等保守点検委託料 37,426
	16 交 際 費	150	150	0	
	17 公 課 費	121	26	95	自動車重量税

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
		18 諸 会 費	3,434	3,434	0	全国自治体病院協議会費 278 福井県労災保険指定医協会費 150 福井県歯科医師会費 108 ふくい医療情報連携システム会費 1,800 日本病院会費等 1,098
		19 雑 費	9,953	8,033	1,920	
	4 減価償却費		483,108	552,208	△ 69,100	
		1 建 物 減 価 償 却 費	224,209	321,589	△ 97,380	
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	1,386	1,442	△ 56	
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	205,476	171,164	34,312	医療器械 202,164 一般備品 3,312
		4 車 両 減 価 償 却 費	1,747	1,433	314	
		5 リース資産減価償却費	33,668	38,314	△ 4,646	
		6 無形固定資産減価償却費	16,622	18,266	△ 1,644	採血管準備システムソフトウェア等
	5 資産減耗費		24,103	7,445	16,658	
		1 固 定 資 産 除 却 費	24,103	7,445	16,658	医療器械
	6 研究研修費		66,599	65,401	1,198	
		1 謝 金	1,216	1,216	0	講師謝礼
		2 図 書 費	7,450	7,370	80	医学図書等購入費
		3 旅 費	29,476	29,705	△ 229	研修会等旅費
		4 消 耗 品 費	9,764	9,764	0	研修用資料代等
		5 消 耗 備 品 費	500	500	0	臨床研修医用消耗備品費
		6 印 刷 製 本 費	220	220	0	研修用資料作成等印刷費
		7 委 託 料	600	600	0	臨床研修医協力病院業務委託料
		8 負 担 金	14,941	13,594	1,347	各種研修会等参加負担金
		9 雑 費	2,432	2,432	0	病理解剖手数料等
2 医業外費用			204,232	205,056	△ 824	
	1 支 払 利 息		54,470	64,500	△ 10,030	

(単位 千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目 節				
	1 企業債利息	50,291	60,195	△ 9,904	
	2 一時借入金利息	3,300	3,300	0	
	3 リース利息	879	1,005	△ 126	
	2 長期前払消費税勘定償却	22,615	13,727	8,888	
	1 長期前払消費税額償却	22,615	13,727	8,888	
	3 院内保育費	32,688	32,226	462	
	1 消耗品費	500	500	0	
	2 保険料	7	7	0	
	3 委託料	32,181	31,719	462	院内保育委託料
	4 訪問看護ステーション費	31,087	32,676	△ 1,589	
	1 給料	14,428	15,635	△ 1,207	看護師給 9,950 フルタイム 会計年度任用職員給 1,922 パートタイム 会計年度任用職員給 2,556
	2 手当等	5,671	5,089	582	期末手当等
	3 賞与引当金繰入額	1,322	1,514	△ 192	
	4 法定福利費	4,828	4,414	414	職員共済組合負担金等
	5 法定福利費引当金繰入額	261	83	178	
	6 退職給付費	1,746	2,057	△ 311	退職給付引当金繰入
	7 診療材料費	61	61	0	訪問看護事業用診療材料購入費
	8 医療消耗備品費	122	122	0	訪問看護事業用消耗備品購入費
	9 図書費	50	100	△ 50	関係図書購入費
	10 旅費	610	485	125	普通旅費 267 研修旅費 343
	11 職員被服費	132	159	△ 27	訪問用被服購入費
	12 消耗品費	149	186	△ 37	
	13 消耗備品費	57	114	△ 57	
	14 光熱水費	289	289	0	電気料金等
	15 燃料費	385	440	△ 55	ガソリン代

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
		16 印刷製本費	44	88	△ 44	諸用紙印刷費
		17 保 險 料	46	54	△ 8	賠償責任保険料
		18 賃 借 料	99	98	1	複写機借上料
		19 通信運搬費	19	34	△ 15	郵便料 電信電話料
		20 委 託 料	473	1,321	△ 848	支援ソフト保守委託料
		21 負 担 金	251	250	1	研修等参加費
		22 諸 会 費	34	43	△ 9	全国訪問看護事業協会 費等
		23 雑 費	10	40	△ 30	
	5 消 費 税		22,242	22,242	0	
	1 消 費 税		22,242	22,242	0	
	6 病院事業 引当金繰入		504	587	△ 83	
	1 病院事業 引当金繰入		504	587	△ 83	市立敦賀病院事業基金 利子積立金
	7 雑 支 出		40,626	39,098	1,528	
	1 雑 支 出		7,626	6,998	628	
2 修学資金貸 付金免除額		33,000	32,100	900		
3 特別損失		48,641	50,635	△ 1,994		
1 過年度損益 修正損		3,000	3,000	0		
1 過年度損益 修正損		3,000	3,000	0		
2 その他 特別損失		45,641	47,635	△ 1,994		
1 貸倒引当金 繰入額		45,641	47,635	△ 1,994		
4 予 備 費		500	500	0		
1 予 備 費		500	500	0		
1 予 備 費		500	500	0		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	資本的収入		857,605	622,243	235,362	
1	企業債		459,200	227,600	231,600	
	1 企業債		459,200	227,600	231,600	
		1 企業債	459,200	227,600	231,600	
2	負担金		286,726	261,542	25,184	
	1 他会計 負担金		286,726	261,542	25,184	
		1 一般会計 負担金	286,726	261,542	25,184	企業債元金償還負担金
3	補助金		111,678	133,100	△ 21,422	
	1 補助金		111,678	133,100	△ 21,422	
		1 嶺南地域急性期医療 体制強化事業県補助金	111,678	133,100	△ 21,422	
4	投資返戻金		1	1	0	
	1 長期貸付金 返戻金		1	1	0	
		1 長期貸付金 返戻金	1	1	0	

支 出

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	資本的支出		1,507,202	883,449	623,753	
1	建設改良費		981,178	410,180	570,998	
	1	駐車場整備費	7,047	0	7,047	
		1 工事請負費	2,123	0	2,123	
		2 土地購入費	4,924	0	4,924	
	2	資産購入費	934,172	354,303	579,869	
		1 医療器械購入費	878,151	351,758	526,393	医療情報システム等購入費
		2 備品購入費	56,021	2,545	53,476	電話交換機等購入費
	3	リース資産購入費	39,959	45,652	△ 5,693	
		1 リース債務支払額	39,959	45,652	△ 5,693	医療機器等リース料
	△	建物整備費	0	10,225	△ 10,225	
2	企業還債金		475,624	426,469	49,155	
	1	企業還債金	475,624	426,469	49,155	
		1 企業還債金	475,624	426,469	49,155	定期償還元金
3	投資		50,400	46,800	3,600	
	1	長期貸付金	50,400	46,800	3,600	
		1 長期貸付金	50,400	46,800	3,600	医療従事者修学資金貸付金

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～15年

器具及び備品 5～20年

車両 5～6年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

ソフトウェア 5年

(3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法を採用している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額に相当する金額を計上している。計上額の算定に当たっては、一般会計との負担区分を定めた「退職手当の会計別負担について」に基づき、病院事業に従事する職員のうち、医療職給料表適用職員、専ら病院事業に従事する行政職給料表適用職員及び会計年度任用職員に係る退職給付引当金を計上している。

なお、会計基準変更時の差異1,257,889,270円については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（15年）にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、過去3年間の不納欠損実績率により算出している。

また、投資に係る貸倒引当金については、貸付期間と就業見込により算出している。

(4) 病院事業引当金

慢性的な医師及び看護師不足であり、医療職員の養成確保が必要である。病院事業における医療の質の充実及び健全な運営に備えるため、積極的な医療職員養成等に係る費用を算出し計上している。

4 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 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

1 重要な非資金取引

令和3年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ53,783,800円である。

令和4年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ58,818,100円である。

III 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

令和3年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,818,849,710円である。

令和4年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,761,723,179円である。

IV リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

令和4年度
敦賀市水道事業
会計予算

(1) 令和4年度敦賀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			1,460,285	
	1 営業収益		1,169,753	
		1 給水収益	1,129,951	
		2 他会計負担金	3,000	
		3 その他営業収益	36,802	
	2 営業外収益		290,532	
		1 受取利息及び配当金	2	
		2 他会計負担金	6,400	
		3 長期前受金戻入	274,840	
		4 雑収益	9,290	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,278,790	
	1 営業費用		1,147,739	
		1 原水及び浄水費	215,233	
		2 配水及び給水費	115,000	
		3 業務費	89,045	
		4 総係費	42,703	
		5 減価償却費	612,987	
		6 資産減耗費	72,769	
		7 その他営業費用	2	
	2 営業外費用		128,076	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	81,061	
		2 消費税	46,768	
		3 雑支出	247	
	3 特別損失		2,675	
		1 過年度損益修正損	387	
		2 その他特別損失	2,288	
	4 予備費		300	

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		1 予 備 費	300	

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			322,411	
	1 企業債		250,900	
		1 企業債	250,900	
	2 負担区分に基づく負担金		37,911	
		1 負担区分に基づく負担金	37,911	
	3 工事負担金		33,600	
1 工事負担金		33,600		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			919,857	
	1 建設改良費		510,652	
		1 メーター費	6,524	
		2 配水設備改良費	503,105	
		3 資産購入費	1,023	
	2 企業債償還金		409,205	
1 企業債償還金		409,205		

(2) 給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	(0) 人 19		61,044	34,056	95,100	18,790	113,890
前 年 度		(0) 20		62,750	35,845	98,595	19,589	118,184
比 較		(0) △ 1		△ 1,706	△ 1,789	△ 3,495	△ 799	△ 4,294

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	超 過 勤 務 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	住 居 手 当
	手 当	本 年 度	13,287	8,628	6,156	2,514	246	1,983
前 年 度		14,798	8,957	5,289	2,634	425	2,592	594
比 較		△ 1,511	△ 329	867	△ 120	△ 179	△ 609	78
内 訳	区 分	退 職 給 付 費						計
	本 年 度	570						34,056
	前 年 度	556						35,845
	比 較	14						△ 1,789

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	14 人		50,378	31,370	81,748	16,192	97,940
前 年 度		15		52,426	33,029	85,455	17,016	102,471
比 較		△ 1		△ 2,048	△ 1,659	△ 3,707	△ 824	△ 4,531

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務手当	扶養手当	通勤手当	管理職手当	住居手当
	本 年 度		11,175	8,628	5,630	2,514	198	1,983
前 年 度		12,580	8,957	4,763	2,634	353	2,592	594
比 較		△ 1,405	△ 329	867	△ 120	△ 155	△ 609	78
区 分	退職給付費							計
本 年 度		570						31,370
前 年 度		556						33,029
比 較		14						△ 1,659

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	(0) 人 5		10,666	2,686	13,352	2,598	15,950
前 年 度		(0) 5		10,324	2,816	13,140	2,573	15,713
比 較		(0) 0		342	△ 130	212	25	237

※職員数の（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	超 過 勤 務 手 当	通 勤 手 当				計
	本 年 度	2,112	526	48				2,686
	前 年 度	2,218	526	72				2,816
	比 較	△ 106	0	△ 24				△ 130

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△ 1,706	給与改定に伴う増減分	—	
		昇給に伴う増加分	690	
		その他の増減分	△ 2,396	異動等に伴う増減分
手当	△ 1,789	制度改正に伴う増減分	△ 1,639	期末手当
		その他の増減分	△ 150	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	298,723	300,300		
	平均給与月額(円)	341,774	315,300		
	平均年齢(歳)	40.3	51.11		
3年1月1日現在	平均給料月額(円)	289,964	297,600		
	平均給与月額(円)	350,157	312,600		
	平均年齢(歳)	39.2	50.11		

(2) 初任給

区 分	行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	一般会計の制度
					行政職(1)
高 校 卒	円 150,600	円 147,900	円	円	円 150,600
大 学 卒	182,200				182,200

(3) 級別職員数

区分	行政職(1)			行政職(2)			医療職(2)			医療職(3)		
	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)
四年 一月 一日 現在	1級	3	23.1	1級			1級			1級		
	2級	2	15.4	2級			2級			2級		
	3級	2	15.4	3級			3級			3級		
	4級	4	30.7	4級	1	100.0	4級			4級		
	5級			5級			5級			5級		
	6級	1	7.7				6級			6級		
	7級						7級					
	8級	1	7.7									
	計	13	100.0	計	1	100.0	計			計		
三年 一月 一日 現在	1級	4	28.6	1級			1級			1級		
	2級	2	14.3	2級			2級			2級		
	3級	2	14.3	3級			3級			3級		
	4級	3	21.4	4級	1	100.0	4級			4級		
	5級	1	7.1	5級			5級			5級		
	6級	1	7.1				6級			6級		
	7級						7級					
	8級	1	7.2									
	計	14	100.0	計	1	100.0	計			計		

(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	8級
行政職(1)	主事	主査	係長	課長補佐	主幹	課長	副部長	部長

(4) 昇 給

区 分		合 計	行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	13	1			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	11	1			
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)					
		4号給 (人)	12	11	1		
		6号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	85.7	84.6	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	15	14	1			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	14	13	1			
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	2	2			
		4号給 (人)	12	11	1		
		6号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	93.3	92.9	100.0				

(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)	1 2 月 (月 分)			
本 年 度	2.15	2.15	4.3	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.15	2.15	4.3	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(3) 継続費に関する調書

1 当該年度提出分

(単位 千円)

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 未までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 未までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率 (%)
			年 度	年 割 額	特 定 財 源								
					国 支 出	県 金	企 業 債						
1	1	昭和浄水場電気設備改良事業	4	83,600			83,600			83,600	83,600		50.0
			5	83,600			83,600					83,600	50.0
			計	167,200			167,200			83,600	83,600	83,600	100.0

(4) 令和4年度敦賀市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	154,800
減価償却費	612,987
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 174
長期前受金戻入額	△ 274,840
受取利息及び受取配当金	△ 2
支払利息	81,061
未収金の増減額(△は増加)	△ 5,759
未払金の増減額(△は減少)	8,502
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 81
引当金の増減額	354
固定資産除却費	72,769
小計	<u>649,617</u>
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	<u>△ 81,061</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	568,558
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	△ 466,496
工事負担金による収入	39,852
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 426,644</u>
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	250,900
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還のための他会計負担金による収入	28,391
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 409,205</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 129,914</u>
資金増加額(又は減少額)	12,000
資金期首残高	<u>1,345,208</u>
資金期末残高	1,357,208

(5) 令和3年度敦賀市水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		399,348
	ロ 建 物	598,932	
	建物減価償却累計額	△ 252,422	346,510
	ハ 構 築 物	20,409,937	
	構築物減価償却累計額	△ 8,958,353	11,451,584
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,693,985	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 2,379,686	1,314,299
	ホ 車 両 運 搬 具	27,714	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 23,340	4,374
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	5,755	
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 4,730	1,025
	有形固定資産合計		13,517,140
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		61
	無形固定資産合計		61
	(3) 投 資 そ の 他 資 産		
	イ そ の 他 投 資		100
	投資その他資産合計		100
	固 定 資 産 合 計		13,517,301
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		1,345,208
	(2) 未 収 金	45,010	
	貸倒引当金	△ 2,462	42,548
	(3) 貯 蔵 品		300
	流 動 資 産 合 計		1,388,056
	資 産 合 計		14,905,357

		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	企 業 債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,261,439	
(2)	引 当 金		
イ	退職給付引当金	6,409	
(3)	その他固定負債	100	
	固定負債合計		5,267,948
4	流 動 負 債		
(1)	企 業 債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	409,205	
(2)	未 払 金	65,533	
(3)	引 当 金		
イ	賞与引当金	7,650	
ロ	法定福利費引当金	1,463	
	引当金合計	9,113	
(4)	その他流動負債	1,764	
	流動負債合計		485,615
5	繰 延 収 益		
	長期前受金	8,902,481	
	長期前受金収益化累計額	△ 3,658,496	
	繰延収益合計		5,243,985
	負債合計		10,997,548
		資 本 の 部	
6	資 本 金		3,047,719
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
イ	寄 附 金	55,069	
ロ	補 助 金	103,029	
ハ	その他資本剰余金	12,665	
	資本剰余金合計	170,763	
(2)	利 益 剰 余 金		
イ	減 債 積 立 金	297,945	
ロ	建設改良積立金	149,184	
ハ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		
	繰越利益剰余金 当 年 度 未 残 高	7,432	
	当 年 度 純 利 益	174,766	
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	60,000	242,198
	利益剰余金合計	689,327	
	剰余金合計		860,090
	資 本 合 計		3,907,809
	負債・資本合計		14,905,357

(6) 令和4年度敦賀市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		399,348
	ロ 建 物	593,361	
	建物減価償却累計額	△ 257,968	335,393
	ハ 構 築 物	20,520,506	
	構築物減価償却累計額	△ 9,279,458	11,241,048
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,483,535	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 2,249,644	1,233,891
	ホ 車 両 運 搬 具	27,714	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 24,417	3,297
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	6,005	
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 4,295	1,710
	ト 建 設 仮 勘 定		82,541
	有形固定資産合計		13,297,228
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		61
	無形固定資産合計		61
	(3) 投 資 そ の 他 資 産		
	イ そ の 他 投 資		100
	投資その他資産合計		100
	固 定 資 産 合 計		13,297,389
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		1,357,208
	(2) 未 収 金	50,769	
	貸倒引当金	△ 2,288	48,481
	(3) 貯 蔵 品		381
	流 動 資 産 合 計		1,406,070
	資 産 合 計		14,703,459

		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	企 業 債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,122,945	
(2)	引 当 金		
イ	退職給付引当金	6,979	
(3)	その他固定負債	100	
	固定負債合計		5,130,024
4	流 動 負 債		
(1)	企 業 債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	389,394	
(2)	未 払 金	74,035	
(3)	引 当 金		
イ	賞与引当金	7,469	
ロ	法定福利費引当金	1,428	
	引当金合計	8,897	
(4)	その他流動負債	1,764	
	流動負債合計		474,090
5	繰 延 収 益		
	長期前受金	8,912,961	
	長期前受金収益化累計額	△ 3,876,225	
	繰延収益合計		5,036,736
	負債合計		10,640,850
		資 本 の 部	
6	資 本 金		3,107,719
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
イ	寄 附 金	55,069	
ロ	補 助 金	103,029	
ハ	その他資本剰余金	12,665	
	資本剰余金合計	170,763	
(2)	利 益 剰 余 金		
イ	減 債 積 立 金	307,945	
ロ	建設改良積立金	179,184	
ハ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		
	繰越利益剰余金 当 年 度 未 残 高	2,198	
	当 年 度 純 利 益	154,800	
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	140,000	
	利益剰余金合計	296,998	
	剰余金合計	784,127	
	資 本 合 計		4,062,609
	負債・資本合計		14,703,459

(7) 令和3年度敦賀市水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	882,993		
(2)	他会計負担金	3,000		
(3)	その他営業収益	33,426	919,419	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	169,923		
(2)	配水及び給水費	105,252		
(3)	業務費	82,066		
(4)	総係費	39,602		
(5)	減価償却費	620,290		
(6)	資産減耗費	63,726	1,080,859	
	営業利益			△ 161,440
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	2		
(2)	他会計負担金	6,897		
(3)	他会計補助金	136,459		
(4)	長期前受金戻入	275,113		
(5)	雑収益	8,978	427,449	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	88,182		
(2)	雑支出	247	88,429	339,020
	経常利益			177,580
5	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	352		
(2)	その他特別損失	2,462	2,814	2,814
	当年度純利益			174,766
	前年度繰越利益剰余金			7,432
	その他未処分利益剰余金変動額			60,000
	当年度未処分利益剰余金			242,198

令和4年度敦賀市水道事業会計予算実施計画説明書
収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
款 項	目 節					
1	水道事業収益	1,460,285	1,434,439	25,846		
1	営業収益	1,169,753	1,010,998	158,755		
	1 給水収益	1,129,951	971,292	158,659		
		1 水道料金	1,129,951	971,292	158,659	
	2 他会計金 負 担 金	3,000	3,000	0		
		1 他会計金 負 担 金	3,000	3,000	0	消火栓維持管理負担金
	3 その他収益	36,802	36,706	96		
		1 材料売却 却 収 益	1	1	0	
		2 手数料	580	640	△ 60	設計審査等手数料
		3 雑 収 益	36,221	36,065	156	下水道事業事務負担金
2	営業外収益	290,532	423,441	△ 132,909		
	1 受取利息 及び配当金	2	2	0		
		1 預金利息	1	1	0	
		2 貸付金利息	1	1	0	
	2 他会計金 負 担 金	6,400	6,567	△ 167		
		1 他会計金 負 担 金	6,400	6,567	△ 167	企業債利息等負担金
	3 長期前受金 戻 入	274,840	270,685	4,155		
		1 長期前受金 戻 入	274,840	270,685	4,155	補助金等長期前受金戻入
	4 雑 収 益	9,290	9,728	△ 438		
		1 その他 雑 収 益	9,290	9,728	△ 438	原子力立地給付金等
	△ 他会計金 補 助 金	0	136,459	△ 136,459		

支 出

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	水道事業費用		1,278,790	1,258,263	20,527	
1	営業費用		1,147,739	1,108,106	39,633	
1	原水及び 浄水費		215,233	189,474	25,759	
		1 給 料	13,465	15,772	△ 2,307	技術職員給 9,177 会計年度任用 職員給 4,288
		2 手 当 等	5,606	6,642	△ 1,036	期末手当等
		3 賞与引当金 繰入額	1,486	1,847	△ 361	
		4 法定福利費	3,546	4,308	△ 762	職員共済組合負担金等
		5 法定福利費 引当金繰入額	281	349	△ 68	
		6 被 服 費	108	103	5	職員被服費
		7 備 消 品 費	486	548	△ 62	消耗品費等
		8 燃 料 費	726	709	17	自動車用燃料代等
		9 通 信 運 搬 費	7,268	8,005	△ 737	専用回線使用料等
		10 委 託 料	22,206	20,550	1,656	浄水場施設管 理業務委託料 8,184 電気設備等点 検委託料 8,972 浄水場除草等 委託料 3,871 施設清掃業務 委託料等 1,179
		11 手 数 料	11,160	11,789	△ 629	水質検査等手数料
		12 賃 借 料	291	316	△ 25	遠方監視クラウドサー ビス利用料等
		13 修 繕 費	15,494	11,131	4,363	電気設備等修繕費
		14 動 力 費	105,783	104,237	1,546	電気料等
		15 薬 品 費	2,140	2,181	△ 41	滅菌薬品代等
		16 材 料 費	945	945	0	修繕用材料費
		17 工 事 請 負 費	24,200	0	24,200	取水井処理工事費
		18 会 費 負 担 金	42	42	0	下水道受益者負担金
2	配水及び 給水費		115,000	112,436	2,564	
		1 給 料	15,442	15,290	152	技術職員給 9,295 技術員給 3,612

(単位 千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目 節				
					会計年度任用職員給 2,535
	2 手 当 等	6,414	6,531	△ 117	期末手当等
	3 賞与引当金繰入額	1,969	2,022	△ 53	
	4 法定福利費	4,495	4,420	75	職員共済組合負担金等
	5 法定福利費引当金繰入額	382	391	△ 9	
	6 被 服 費	164	52	112	職員被服費
	7 備 消 品 費	241	241	0	消耗品費
	8 燃 料 費	466	367	99	自動車用燃料代
	9 通 信 運 搬 費	66	66	0	電話料
	10 委 託 料	39,834	18,278	21,556	漏水調査業務委託料 10,428 配水管洗管業務委託料 1,386 漏水修理待機業務委託料 2,533 水道台帳更新業務委託料 4,510 メーター取替業務委託料 20,977
	11 修 繕 費	44,136	45,281	△ 1,145	配水本・支管等修繕費
	12 材 料 費	1,391	1,391	0	修繕用材料費
	△ 工事請負費	0	18,106	△ 18,106	
	3 業 務 費	89,045	89,661	△ 616	
	1 給 料	3,242	3,160	82	事務職員給
	2 手 当 等	1,491	1,535	△ 44	期末手当等
	3 賞与引当金繰入額	416	419	△ 3	
	4 法定福利費	942	999	△ 57	職員共済組合負担金等
	5 法定福利費引当金繰入額	77	78	△ 1	
	6 備 消 品 費	331	295	36	消耗品費
	7 印刷製本費	320	325	△ 5	諸用紙印刷費
	8 通 信 運 搬 費	1,987	1,962	25	郵便料
	9 委 託 料	76,287	77,019	△ 732	包括的窓口業務等委託料
	10 手 数 料	3,928	3,845	83	口座振替等手数料
	11 賃 借 料	17	17	0	Web口座振替サービス利用料等

(単位 千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
款 項	目 節					
		12 会費負担金	7	7	0	県公益事業暴力追放連絡協議会負担金
	4 総 係 費		42,703	42,189	514	
		1 給 料	19,313	19,123	190	事務職員給 10,016 技術職員給 5,454 会計年度任用職員給 3,843
		2 手 当 等	8,906	8,464	442	期末手当等
		3 賞与引当金繰入額	2,352	2,427	△ 75	
		4 法定福利費	5,589	5,563	26	職員共済組合負担金等
		5 法定福利費引当金繰入額	451	464	△ 13	
		6 退職給付費	570	556	14	
		7 旅 費	256	283	△ 27	研修等旅費
		8 備 消 品 費	523	505	18	消耗品費
		9 燃 料 費	58	37	21	自動車用燃料代
		10 印刷製本費	437	437	0	諸用紙印刷費
		11 通信運搬費	15	16	△ 1	郵便料
		12 委 託 料	131	60	71	企業会計システムインボイス対応業務委託料
		13 手 数 料	204	247	△ 43	車検等手数料
		14 賃 借 料	1,570	1,569	1	企業会計システム使用料等
		15 修 繕 費	1,045	968	77	自動車修繕費
		16 会費負担金	448	448	0	日本水道協会等負担金
		17 保 険 料	756	913	△ 157	建物、自動車保険料等
		18 公 課 費	79	109	△ 30	自動車重量税
	5 減価償却費		612,987	628,524	△ 15,537	
		1 有形固定資産減価償却費	612,987	628,524	△ 15,537	建物 10,344 構築物 465,185 機械及び装置 136,170 車両運搬具 1,077 工具器具及び備品 211
	6 資産減耗費		72,769	45,820	26,949	

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
		1 固定資産 除却費	72,769	45,820	26,949	建物 773 構築物 58,998 機械及び装置 12,964 工具器具及び 備品 34
	7 その他 営業費用		2	2	0	
		1 材料売却 原価	1	1	0	
		2 雑支出	1	1	0	
2 営業外費用			128,076	147,008	△ 18,932	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		81,061	89,962	△ 8,901	
		1 企業債利息	80,937	89,838	△ 8,901	
		2 一時借入金利息及び 企業債取扱手数料	124	124	0	
	2 消費税		46,768	56,799	△ 10,031	
		1 消費税	46,768	56,799	△ 10,031	
	3 雑支出		247	247	0	
		1 その他 雑支出	247	247	0	
3 特別損失			2,675	2,849	△ 174	
	1 過年度損益 修正損		387	387	0	
		1 過年度損益 修正損	387	387	0	
	2 その他 特別損失		2,288	2,462	△ 174	
		1 貸倒引当金額 繰入額	2,288	2,462	△ 174	
4 予備費			300	300	0	
	1 予備費		300	300	0	
		1 予備費	300	300	0	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単 位 千 円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	資 本 的 収 入		322,411	401,434	△ 79,023	
1	企 業 債		250,900	249,100	1,800	
	1 企 業 債		250,900	249,100	1,800	
		1 企 業 債	250,900	249,100	1,800	
2	負 担 区 分 に 基 づ く 負 担 金		37,911	36,054	1,857	
	1 負 担 区 分 に 基 づ く 負 担 金		37,911	36,054	1,857	
		1 負 担 区 分 に 基 づ く 負 担 金	37,911	36,054	1,857	企 業 債 元 金 償 還 等 負 担 金
3	工 事 負 担 金		33,600	116,280	△ 82,680	
	1 工 事 負 担 金		33,600	116,280	△ 82,680	
		1 工 事 負 担 金	33,600	116,280	△ 82,680	配 水 管 移 設 工 事 等 負 担 金

支 出

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
款 項	目	節					
1	資本的支出		919,857	883,115	36,742		
1	建設改良費		510,652	468,703	41,949		
	1	メーター費	6,524	1,326	5,198		
		1	メーター費	6,524	1,326	5,198	メーター購入費
	2	配水設備改良費	503,105	376,593	126,512		
		1	給料	9,582	0	9,582	技術職員給
		2	手当等	4,560	0	4,560	期末手当等
		3	賞与引当金繰入額	1,246	0	1,246	
		4	法定福利費	2,790	0	2,790	職員共済組合負担金等
		5	法定福利費引当金繰入額	237	0	237	
		6	旅費	94	0	94	普通旅費
		7	備用品費	325	204	121	消耗品費
		8	燃料費	223	94	129	自動車用燃料代
		9	委託料	19,081	8,700	10,381	実施設計等委託料
		10	賃借料	37	0	37	
		11	工事請負費	464,930	367,595	97,335	配水管路改良等工事費
	3	資産購入費	1,023	1,800	△ 777		
		1	備品購入費	1,023	1,800	△ 777	鉄管・ケーブル探知器購入費
	△	第8次拡張事業費	0	88,984	△ 88,984		
2	企業債還金		409,205	414,412	△ 5,207		
	1	企業債還金	409,205	414,412	△ 5,207		
		1	元金償還金	409,205	414,412	△ 5,207	

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 40年

機械及び装置 15年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 3～15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額に相当する金額を計上している。計上額の算定に当たっては、一般会計との負担区分を定めた「退職手当の会計別負担について」に基づき、水道事業負担職員に係る退職給付引当金を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、過去3年間の不納欠損実績率により算出している。

4 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 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

令和3年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、432,714,401円である。

令和4年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、404,323,464円である。

令和4年度

敦賀市下水道事業
会計予算

(1) 令和4年度敦賀市下水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			2,491,784	
	1 営業収益		1,376,266	
		1 下水道使用料	1,140,632	
		2 他会計負担金	235,347	
		3 その他営業収益	287	
	2 営業外収益		1,115,518	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	420,351	
		3 長期前受金戻入	605,155	
		4 資本費繰入収益	82,909	
		5 雑 収 益	7,102	

支出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			2,273,313	
	1 営業費用		2,016,845	
		1 管 渠 費	42,802	
		2 ポ ン プ 場 費	33,559	
		3 処 理 場 費	455,479	
		4 業 務 費	37,471	
		5 総 係 費	45,308	
		6 減 価 償 却 費	1,394,834	
		7 資 産 減 耗 費	7,392	
	2 営業外費用		249,667	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	210,715	
		2 消 費 税	38,705	
		3 雑 支 出	247	
	3 特別損失		6,301	
		1 過年度損益修正損	1,561	
		2 その他特別損失	4,740	

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	4 予 備 費		500	
		1 予 備 費	500	

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			854,144	
	1 企業債		573,600	
		1 企業債	573,600	
	2 受益者負担金		19,294	
		1 受益者負担金	19,294	
	3 補助金		203,250	
		1 国庫補助金	203,250	
	4 工事負担金		52,000	
1 工事負担金		52,000		
5 貸付金償還金		6,000		
	1 貸付金償還金	6,000		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,913,209	
	1 建設改良費		656,326	
		1 メーター費	746	
		2 下水道建設改良費	646,493	
		3 資産購入費	9,087	
	2 企業債償還金		1,250,883	
		1 企業債償還金	1,250,883	
	3 貸付金		6,000	
1 貸付金		6,000		

(2) 給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	(1) 人 15	698	49,659	29,688	80,045	16,279	96,324
前 年 度		(1) 14	698	45,821	29,373	75,892	15,752	91,644
比 較		(0) 1	0	3,838	315	4,153	527	4,680

※職員数の()内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	超 過 勤 務 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	手 当	本 年 度	10,706	8,076	5,100	1,638	722	1,596
前 年 度		10,733	7,420	5,354	1,638	454	1,596	44
比 較		△ 27	656	△ 254	0	268	0	0
内 訳	区 分	住 居 手 当						計
	本 年 度	1,806						29,688
	前 年 度	2,134						29,373
	比 較	△ 328						315

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	14 人		47,737	29,009	76,746	15,708	92,454
前 年 度		13		43,962	28,882	72,844	15,269	88,113
比 較		1		3,775	127	3,902	439	4,341

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	超過勤務手当	扶養手当	通勤手当	管理職手当	特殊勤務手当
	本 年 度		10,324	8,076	4,827	1,638	698	1,596
前 年 度		10,333	7,420	5,263	1,638	454	1,596	44
比 較		△ 9	656	△ 436	0	244	0	0
区 分	住居手当							計
本 年 度		1,806						29,009
前 年 度		2,134						28,882
比 較		△ 328						127

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	(1) 人 1	698	1,922	679	3,299	571	3,870
前 年 度		(1) 1	698	1,859	491	3,048	483	3,531
比 較		(0) 0	0	63	188	251	88	339

※職員数の（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員数を外書き

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	超過勤務 手 当	通勤手当				計
	本 年 度	382	273	24				679
	前 年 度	400	91	0				491
	比 較	△ 18	182	24				188

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給 料	3,838	給与改定に伴う増減分	—	
		昇給に伴う増加分	862	
		その他の増減分	2,976	異動等に伴う増減分 職員数の異動状況 本年度 14人 前年度 13人 増減 1人 会計年度任用職員の状況 本年度 1人 前年度 1人 増減 0人
手 当	315	制度改正に伴う増減分	△ 1,325	期末手当
		その他の増減分	1,640	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
4年1月1日現在	平均給料月額(円)	282,907			
	平均給与月額(円)	342,782			
	平均年齢(歳)	38.6			
3年1月1日現在	平均給料月額(円)	285,858			
	平均給与月額(円)	357,482			
	平均年齢(歳)	37.5			

(2) 初任給

区 分	行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	一般会計の制度
					行政職(1)
高 校 卒	150,600 円	円	円	円	150,600 円
大 学 卒	182,200				182,200

(3) 級別職員数

区分	行政職(1)			行政職(2)			医療職(2)			医療職(3)		
	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)	職務の級	職員数(人)	構成比(%)
四年一月一日現在	1級	5	35.7	1級			1級			1級		
	2級	1	7.2	2級			2級			2級		
	3級	3	21.4	3級			3級			3級		
	4級	3	21.4	4級			4級			4級		
	5級			5級			5級			5級		
	6級	2	14.3				6級			6級		
	7級						7級					
	8級											
	計	14	100.0	計			計			計		
三年一月一日現在	1級	5	38.4	1級			1級			1級		
	2級			2級			2級			2級		
	3級	3	23.1	3級			3級			3級		
	4級	3	23.1	4級			4級			4級		
	5級			5級			5級			5級		
	6級	2	15.4				6級			6級		
	7級						7級					
	8級											
	計	13	100.0	計			計			計		

(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	8級
行政職(1)	主事	主査	係長	課長補佐	主幹	課長	副部長	部長

(4) 昇 給

区 分		合 計	行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14				
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	13				
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	1	1			
		4号給 (人)	12	12			
		6号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	92.9	92.9					
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	13				
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12				
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	1	1			
		4号給 (人)	11	11			
		6号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	92.3	92.3					

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	職 種			
		行政職(1)	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
給料総額に対する比率 (%)	0.1	0.1			
支給対象職員の比率 (%) (4年1月1日現在)	28.6	28.6			
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	917	917			
代表的な特殊勤務手当の名称	汚物処理作業手当				

(6) 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	2.15	2.15	4.3	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
一般会計 の制度	2.15	2.15	4.3	有	

(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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(3) 債務負担行為に関する調書

1 当該年度提出分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源				一般財源
						国 支 出	県 金	企 業 債	そ の 他	
水洗便所改造資金貸付金(令和2年度分)	285			令和5年度から令和9年度まで	285					285

2 過年度議決に係る分

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源				一般財源
						国 支 出	県 金	企 業 債	そ の 他	
水洗便所改造資金貸付金(令和2年度分)	65	令和3年度	27	令和4年度から令和7年度まで	38					38
水洗便所改造資金貸付金(令和3年度分)	285			令和4年度から令和8年度まで	285					285

(4) 令和4年度敦賀市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	203,342
減価償却費	1,394,834
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,600
長期前受金戻入額	△ 605,155
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	210,715
未収金の増減額(△は増加)	△ 9,577
未払金の増減額(△は減少)	21,956
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 7
引当金の増減額	△ 145
固定資産除却費	7,392
小計	1,221,754
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 210,715
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,011,040
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	△ 602,449
工事負担金による収入	64,819
補助金による収入	184,841
貸付金による支出	△ 6,000
貸付金の償還による収入	6,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 352,789
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	573,600
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	△ 1,250,883
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 677,283
資金増加額(又は減少額)	△ 19,032
資金期首残高	197,155
資金期末残高	178,123

(5) 令和3年度敦賀市下水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		997,172
	ロ 建 物	1,694,135	
	建物減価償却累計額	△ 433,257	1,260,878
	ハ 構 築 物	34,054,372	
	構築物減価償却累計額	△ 4,146,290	29,908,082
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,528,821	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 1,350,642	2,178,179
	ホ 車 両 運 搬 具	6,223	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 3,596	2,627
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,317	
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 678	639
	ト 建 設 仮 勘 定		26,597
	有形固定資産合計		<u>34,374,174</u>
	固定資産合計		34,374,174
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		197,155
	(2) 未 収 金	124,714	
	貸倒引当金	△ 6,340	118,374
	(3) 貯 蔵 品		421
	流動資産合計		<u>315,950</u>
	資 産 合 計		<u><u>34,690,124</u></u>

		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	13,485,633	
	(2) 他 会 計 借 入 金		
	イ その他長期借入金	640,000	
	固 定 負 債 合 計		14,125,633
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,250,883	
	(2) 未 払 金	51,717	
	(3) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	6,532	
	ロ 法定福利費引当金	1,247	
	引 当 金 合 計	7,779	
	(4) その他流動負債	400	
	流 動 負 債 合 計		1,310,779
5	繰 延 収 益		
	長 期 前 受 金	16,682,517	
	長期前受金収益化累計額	△ 2,608,531	
	繰 延 収 益 合 計		14,073,986
	負 債 合 計		29,510,398
		資 本 の 部	
6	資 本 金		4,243,552
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	574,895	
	資 本 剰 余 金 合 計	574,895	
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		
	繰 越 利 益 剰 余 金	5,236	
	年 度 未 残 高		
	当 年 度 純 利 益	216,043	
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	140,000	
	利 益 剰 余 金 合 計	361,279	
	剰 余 金 合 計		936,174
	資 本 合 計		5,179,726
	負 債 ・ 資 本 合 計		34,690,124

(6) 令和4年度敦賀市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		997,172
	ロ 建 物	1,694,135	
	建物減価償却累計額	△ 517,647	1,176,488
	ハ 構 築 物	34,623,615	
	構築物減価償却累計額	△ 5,203,041	29,420,574
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,542,881	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 1,599,988	1,942,893
	ホ 車 両 運 搬 具	14,484	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 4,265	10,219
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,317	
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 938	379
	ト 建 設 仮 勘 定		26,597
	有形固定資産合計		<u>33,574,322</u>
	固定資産合計		33,574,322
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		178,123
	(2) 未 収 金	134,291	
	貸倒引当金	△ 4,740	129,551
	(3) 貯 蔵 品		428
	流動資産合計		<u>308,102</u>
	資 産 合 計		<u><u>33,882,424</u></u>

		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	12,870,777	
	(2) 他 会 計 借 入 金		
	イ その他長期借入金	640,000	
	固 定 負 債 合 計	13,510,777	
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,188,456	
	(2) 未 払 金	73,673	
	(3) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	6,407	
	ロ 法定福利費引当金	1,227	
	引 当 金 合 計	7,634	
	(4) その他流動負債	400	
	流 動 負 債 合 計	1,270,163	
5	繰 延 収 益		
	長 期 前 受 金	16,929,467	
	長期前受金収益化累計額	△ 3,211,051	
	繰 延 収 益 合 計	13,718,416	
	負 債 合 計	28,499,356	
			資 本 の 部
6	資 本 金		4,383,552
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	574,895	
	資 本 剰 余 金 合 計	574,895	
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		
	繰 越 利 益 剰 余 金	1,279	
	当 年 度 純 利 益	203,342	
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	220,000	
	利 益 剰 余 金 合 計	424,621	
	剰 余 金 合 計	999,516	
	資 本 合 計	5,383,068	
	負 債 ・ 資 本 合 計	33,882,424	

(7) 令和3年度敦賀市下水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	912,380		
(2)	他会計負担金	231,950		
(3)	その他営業収益	357	1,144,687	
2	営業費用			
(1)	管渠費	32,470		
(2)	ポンプ場費	32,372		
(3)	処理場費	408,844		
(4)	業務費	34,359		
(5)	総係費	43,529		
(6)	減価償却費	1,401,703		
(7)	資産減耗費	32,758	1,986,035	
	営業利益			△ 841,348
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	1		
(2)	他会計負担金	426,353		
(3)	他会計補助金	148,525		
(4)	長期前受金戻入	625,420		
(5)	資本費繰入収益	87,957		
(6)	雑収益	7,163	1,295,419	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	228,371		
(2)	雑支出	247	228,618	1,066,801
	経常利益			225,453
5	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	1,414		
(2)	その他特別損失	7,996	9,410	9,410
	当年度純利益			216,043
	前年度繰越利益剰余金			5,236
	その他未処分利益剰余金変動額			140,000
	当年度未処分利益剰余金			361,279

令和4年度敦賀市下水道事業会計予算実施計画説明書
収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	下水道事業収	益	2,491,784	2,513,220	△ 21,436	
	1	営業収益	1,376,266	1,237,371	138,895	
	1	下水道使用料	1,140,632	1,003,618	137,014	
		1 下水道使用料	1,140,632	1,003,618	137,014	
	2	他会計金負担	235,347	233,396	1,951	
		1 他会計金負担	235,347	233,396	1,951	雨水処理負担金
	3	その他の営業収益	287	357	△ 70	
		1 手数料	287	357	△ 70	督促等手数料
	2	営業外収益	1,115,518	1,275,849	△ 160,331	
	1	受取利息及び配当金	1	1	0	
		1 預金利息	1	1	0	
	2	他会計金負担	420,351	423,546	△ 3,195	
		1 他会計金負担	420,351	423,546	△ 3,195	汚水処理負担金
	3	長期前受金戻入	605,155	608,088	△ 2,933	
		1 長期前受金戻入	605,155	608,088	△ 2,933	補助金等長期前受金戻入
	4	資本費繰入収益	82,909	87,957	△ 5,048	
		1 資本費繰入収益	82,909	87,957	△ 5,048	企業債元金償還負担金
	5	雑収益	7,102	7,732	△ 630	
		1 延滞金	1	1	0	
		2 その他の雑収益	7,101	7,731	△ 630	原子力立地給付金等
	△	他会計金補助	0	148,525	△ 148,525	

支 出

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
1	下水道事業費		2,273,313	2,294,668	△ 21,355	
	1 営業費用		2,016,845	2,008,102	8,743	
		1 管 渠 費	42,802	35,702	7,100	
		1 通信運搬費	365	365	0	回線使用料
		2 委 託 料	22,404	19,703	2,701	汚水ポンプ場維持管理業務委託料 3,979 汚水管渠点検等業務委託料 1,100 下水道台帳更新業務委託料 9,669 雨水管渠除草等委託料 7,656
		3 賃 借 料	286	260	26	土地借上料等
		4 修 繕 費	15,136	9,769	5,367	汚水管渠等修繕費
		5 動 力 費	3,485	3,422	63	電気料
		6 材 料 費	1,126	2,183	△ 1,057	修繕用材料費
		2 ポンプ場費	33,559	34,401	△ 842	
		1 給 料	8,594	8,483	111	技術職員給
		2 手 当 等	3,929	4,482	△ 553	期末手当等
		3 賞与引当金繰入額	1,151	1,192	△ 41	
		4 法定福利費	2,549	2,659	△ 110	職員共済組合負担金等
		5 法定福利費引当金繰入額	223	231	△ 8	
		6 報 償 費	500	500	0	協力金
		7 被 服 費	70	69	1	職員被服費
		8 備 消 品 費	143	99	44	消耗品費
		9 燃 料 費	8	8	0	自動車用燃料代
		10 通信運搬費	365	368	△ 3	回線使用料等
		11 委 託 料	10,522	10,801	△ 279	電気保安管理業務委託料 441 ポンプ場維持管理等業務委託料 2,007 沈砂池浚渫業務委託料 8,074
		12 賃 借 料	172	185	△ 13	ネットワーク接続料等

(単位 千円)

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
款 項	目 節					
		13 修繕費	969	974	△ 5	機械設備等修繕費
		14 動力費	4,364	4,350	14	電気料等
	3 処理場費		455,479	442,227	13,252	
		1 給料	10,994	8,187	2,807	技術職員給
		2 手当等	5,198	4,279	919	期末手当等
		3 賞与引当金繰入額	1,453	1,153	300	
		4 報酬	698	698	0	会計年度任用職員報酬
		5 法定福利費	3,390	2,703	687	職員共済組合負担金等
		6 法定福利費引当金繰入額	279	220	59	
		7 備用品費	1,273	1,273	0	消耗品費
		8 燃料費	4,430	4,358	72	暖房用等燃料代
		9 光熱水費	182	191	△ 9	水道料金
		10 通信運搬費	2,610	2,585	25	回線使用料等
		11 委託料	338,787	327,568	11,219	公共下水道維持管理業務等委託料 160,854 電気保安管理業務委託料 1,199 汚泥処理業務等委託料 139,691 漁業集落排水処理施設運転管理業務等委託料 10,751 農業集落排水処理施設運転管理業務等委託料 26,292
		12 手数料	1,493	1,557	△ 64	水質検査等手数料
		13 賃借料	80	80	0	ケーブルテレビ利用料等
		14 修繕費	7,548	10,643	△ 3,095	機械設備等修繕費
		15 動力費	77,064	76,732	332	電気料等
	4 業務費		37,471	37,795	△ 324	
		1 備用品費	104	104	0	消耗品費
		2 印刷製本費	261	263	△ 2	諸用紙印刷費
		3 通信運搬費	1,620	1,585	35	郵便料

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
		4 委 託 料	343	936	△ 593	口座振替データ伝送業務委託料
		5 手 数 料	3,237	3,157	80	口座振替等手数料
		6 賃 借 料	28	28	0	Web口座振替サービス利用料
		7 会費負担金	31,878	31,722	156	水道事業事務負担金
	5 総 係 費		45,308	50,767	△ 5,459	
		1 給 料	12,608	15,518	△ 2,910	事務職員給 10,686 会計年度任用職員給 1,922
		2 手 当 等	6,646	8,450	△ 1,804	期末手当等
		3 賞与引当金繰入額	1,604	2,039	△ 435	
		4 法定福利費	4,060	4,963	△ 903	職員共済組合負担金等
		5 法定福利費引当金繰入額	309	391	△ 82	
		6 旅 費	114	143	△ 29	研修旅費
		7 報 償 費	3,266	3,229	37	受益者負担金等前納報奨金
		8 備 消 品 費	425	425	0	消耗品費
		9 燃 料 費	146	109	37	自動車用燃料代
		10 印刷製本費	672	739	△ 67	諸用紙印刷費
		11 通信運搬費	371	372	△ 1	郵便料等
		12 委 託 料	3,825	529	3,296	メーター取替業務委託料 1,793 企業会計システムインボイス対応業務委託料 131 固定資産台帳システム構築等業務委託料 1,901
		13 手 数 料	361	338	23	車検等手数料
		14 賃 借 料	1,021	945	76	企業会計システム使用料等
		15 修 繕 費	3,273	2,933	340	自動車等修繕費
		16 会費負担金	4,966	4,939	27	水道事業事務負担金等
		17 補 助 金	554	537	17	水洗便所改造資金利子補給金等
		18 保 険 料	961	991	△ 30	建物、自動車保険料等
		19 公 課 費	126	93	33	自動車重量税

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
		△ 工事請負費	0	3,084	△ 3,084	
	6 減価償却費		1,394,834	1,402,915	△ 8,081	
	1 有形固定資産減価償却費		1,394,834	1,402,915	△ 8,081	建物 84,390 構築物 1,058,141 機械及び装置 251,374 車両運搬具 669 工具器具及び備品 260
	7 資産減耗費		7,392	4,295	3,097	
	1 固定資産除却費		7,392	4,295	3,097	構築物 5,333 機械及び装置 2,059
2 営業外費用			249,667	278,170	△ 28,503	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		210,715	233,723	△ 23,008	
	1 企業債利息		209,700	232,708	△ 23,008	
	2 一時借入金利息及び企業債取扱手数料		491	491	0	
	3 他会計借入金利息		524	524	0	
	2 消費税		38,705	44,200	△ 5,495	
	1 消費税		38,705	44,200	△ 5,495	
	3 雑支出		247	247	0	
	1 その他雑支出		247	247	0	
3 特別損失			6,301	7,896	△ 1,595	
	1 過年度損益修正損		1,561	1,556	5	
	1 過年度損益修正損		1,561	1,556	5	
	2 その他特別損失		4,740	6,340	△ 1,600	
	1 貸倒引当金繰入額		4,740	6,340	△ 1,600	
4 予備費			500	500	0	
	1 予備費		500	500	0	
	1 予備費		500	500	0	

資本的収入及び支出

収入

(単位 千円)

科目			本年度	前年度	比較	説明
款項	目	節				
1	資本的収入		854,144	806,353	47,791	
1	企業債		573,600	577,000	△ 3,400	
	1 企業債		573,600	577,000	△ 3,400	
		1 企業債	573,600	577,000	△ 3,400	
2	受益者金		19,294	20,053	△ 759	
	1 受益者金		19,294	20,053	△ 759	
		1 受益者金	10,586	10,683	△ 97	
		2 受益者金	8,708	9,370	△ 662	
3	補助金		203,250	203,300	△ 50	
	1 国庫補助金		203,250	203,300	△ 50	
		1 国庫補助金	203,250	203,300	△ 50	
4	工事負担金		52,000	0	52,000	
	1 工事負担金		52,000	0	52,000	
		1 工事負担金	52,000	0	52,000	新幹線整備関連雨水管渠築造工事負担金
5	貸付金		6,000	6,000	0	
	1 貸付金		6,000	6,000	0	
		1 貸付金	6,000	6,000	0	水洗便所改造資金預託金返還金

支 出

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
款 項	目	節					
1	資本的支出		1,913,209	1,907,413	5,796		
1	建設改良費		656,326	558,851	97,475		
	1	メーター費	746	3,063	△ 2,317		
		1	メーター費	746	3,063	△ 2,317	メーター購入費
	2	下水道建設改良費	646,493	553,949	92,544		
		1	給 料	17,463	13,633	3,830	技術職員給
		2	手 当 等	8,408	7,159	1,249	期末手当等
		3	賞与引当金繰入額	2,199	1,779	420	
		4	法定福利費	5,053	4,251	802	職員共済組合負担金等
		5	法定福利費引当金繰入額	416	334	82	
		6	旅 費	63	0	63	普通旅費
		7	備 消 品 費	1,018	1,018	0	消耗品費
		8	燃 料 費	434	177	257	自動車用燃料代
		9	委 託 料	110,867	72,151	38,716	積算システム 支援等委託料 667 污水管渠実施 設計等委託料 30,200 松島ポンプ場雨水ポンプ 設備改築実施設計委託料 80,000
		10	賃 借 料	164	347	△ 183	コピー機賃借料等
		11	工事請負費	465,808	424,900	40,908	污水管渠工事 費 409,050 雨水管渠工事 費 46,000 農業集落排水処理施設整 備工事費 10,758
		12	補 償 金	34,600	28,200	6,400	水道管等移設補償金
	3	資産購入費	9,087	1,839	7,248		
		1	備品購入費	9,087	1,839	7,248	公用車購入費
2	企業債還金		1,250,883	1,342,562	△ 91,679		
	1	企業債還金	1,250,883	1,342,562	△ 91,679		
		1	元金償還金	1,250,883	1,342,562	△ 91,679	

(単位 千円)

科 目			本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
款 項	目	節				
3 貸 付 金			6,000	6,000	0	
	1 貸 付 金		6,000	6,000	0	
		1 貸 付 金	6,000	6,000	0	水洗便所改造資金預託金

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 50年

機械及び装置 8～20年

車両運搬具 5年

工具、器具及び備品 3～15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職給付引当金については、一般会計との負担区分を定めた「下水道事業における退職手当の負担について」に基づき、計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、過去3年間の不納欠損実績率により算出している。

4 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 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

令和3年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,531,596,582円である。

令和4年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、1,508,938,557円である。

III セグメント情報

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、漁業集落排水事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していること、また公共下水道事業では汚水処理と雨水処理を行っていることから、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

セグメント区分		事業の内容
公共下水道事業	汚水処理事業	し尿、生活雑排水等の処理
	雨水処理事業	雨水の排除
漁業集落排水事業		漁業集落におけるし尿、生活雑排水等の処理
農業集落排水事業		農業集落におけるし尿、生活雑排水等の処理

2 報告セグメントごとの資産、負債およびその他の項目の金額

(1) 令和3年度

(単位 千円)

	公共下水道事業		漁業集落 排水事業	農業集落 排水事業	合計
	汚水処理事業	雨水処理事業			
営業収益	884,984	231,950	3,036	24,717	1,144,687
営業費用	1,489,977	274,796	39,552	181,710	1,986,035
営業損益	△604,993	△42,846	△36,516	△156,993	△841,348
経常損益	292,745	0	△16,728	△50,564	225,453
セグメント資産	25,696,303	6,144,756	358,358	2,490,707	34,690,124
セグメント負債	21,581,519	5,161,379	296,721	2,470,779	29,510,398
その他の項目					
他会計負担金	462,411	231,950	9,982	41,917	746,260
減価償却費	1,049,698	227,111	21,018	103,876	1,401,703
支払利息	168,909	40,890	1,582	16,990	228,371
特別損失	7,650	0	1	1,759	9,410
有形固定資産の増加	577,105	318,259	0	21	895,385

(2) 令和4年度

(単位 千円)

	公共下水道事業		漁業集落 排水事業	農業集落 排水事業	合計
	汚水処理事業	雨水処理事業			
営業収益	1,007,456	235,347	3,347	26,422	1,272,572
営業費用	1,511,270	283,545	36,357	136,172	1,967,344
営業損益	△503,814	△48,198	△33,010	△109,750	△694,772
経常損益	255,619	0	△15,424	△30,694	209,501
セグメント資産	25,307,715	6,047,086	322,343	2,205,280	33,882,424
セグメント負債	20,931,858	5,006,008	276,130	2,285,360	28,499,356
その他の項目					
他会計負担金	457,805	235,347	8,678	36,777	738,607
減価償却費	1,054,560	230,157	17,820	92,297	1,394,834
支払利息	157,924	36,806	1,287	14,698	210,715
特別損失	6,093	0	1	65	6,159
有形固定資産の増加	464,222	128,438	9	9,780	602,449

