

国民健康保険事業会計

議案 第 2 号

令和 6 年度 高岡市国民健康保険事業会計予算

令和 6 年度高岡市の国民健康保険事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 14,462,853 千円と定める。

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

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、1,500,000 千円と定める。

(歳出予算の流用)

第 3 条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用をする場合と定める。

令和 6 年 3 月 1 日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 国民健康保険税		2,267,484
	1 国民健康保険税	2,267,484
2 分担金及び負担金		153
	1 負担金	153
3 使用料及び手数料		756
	1 手数料	756
4 県支出金		11,100,130
	1 県補助金	11,100,130
5 財産収入		698
	1 財産運用収入	698
6 繰入金		1,073,617
	1 一般会計繰入金	1,073,617
7 繰越金		1
	1 繰越金	1
8 諸収入		20,014
	1 延滞金及び過料	15,011
	2 市預金利子	1
	3 雑入	5,002
歳 入	合 計	14,462,853

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		255,106
	1 総務管理費	226,677
	2 徴税費	27,932
	3 運営協議会費	497
2 保険給付費		10,860,018
	1 療養諸費	9,276,694
	2 高額療養費	1,541,510
	3 移送費	300
	4 出産育児諸費	32,514
	5 葬祭諸費	9,000
3 国民健康保険事業費納付金		3,137,040
	1 医療給付費分	2,000,550
	2 後期高齢者支援金等分	850,309
	3 介護納付金分	286,181
4 保健事業費		167,588
	1 特定健康診査等事業費	142,443
	2 保健事業費	25,145
5 基金積立金		698
	1 基金積立金	698
6 公債費		100
	1 公債費	100
7 諸支出金		22,303

(単位：千円)

款	項	金額
	1 償還金及び還付加算金	22,303
8 予備費		20,000
	1 予備費	20,000
歳 出	合 計	14,462,853

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
1 国民健康保険税	2,267,484	2,439,173	△171,689
2 分担金及び負担金	153	156	△3
3 使用料及び手数料	756	694	62
4 県支出金	11,100,130	11,029,943	70,187
5 財産収入	698	532	166
6 繰入金	1,073,617	1,129,080	△55,463
7 繰越金	1	1	0
8 諸収入	20,014	15,314	4,700
歳 入 合 計	14,462,853	14,614,893	△152,040

歳 出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国・県支出金	地方債	その他	
1 総務費	255,106	252,847	2,259	20,195	0	183,022	51,889
2 保険給付費	10,860,018	10,801,832	58,186	10,833,351	0	26,667	0
3 国民健康保険事業費納付金	3,137,040	3,343,064	△206,024	183,454	0	856,070	2,097,516
4 保健事業費	167,588	174,215	△6,627	63,130	0	28,781	75,677
5 基金積立金	698	532	166	0	0	698	0
6 公債費	100	100	0	0	0	0	100
7 諸支出金	22,303	22,303	0	0	0	0	22,303
8 予備費	20,000	20,000	0	0	0	0	20,000
歳 出 合 計	14,462,853	14,614,893	△152,040	11,100,130	0	1,095,238	2,267,485

2 歳 入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者国民健康保険税	2,266,694	2,438,243	△171,549	1 医療給付費分現年課税分	1,268,862	医療給付費分現年課税分 1,268,862
				2 後期高齢者支援金等分現年課税分	651,664	後期高齢者支援金等分現年課税分 651,664
				3 介護納付金分現年課税分	212,486	介護納付金分現年課税分 212,486
				4 医療給付費分滞納繰越分	88,868	医療給付費分滞納繰越分 88,868
				5 後期高齢者支援金等分滞納繰越分	29,097	後期高齢者支援金等分滞納繰越分 29,097
				6 介護納付金分滞納繰越分	15,717	介護納付金分滞納繰越分 15,717
2 退職被保険者等国民健康保険税	790	930	△140	1 医療給付費分滞納繰越分	600	医療給付費分滞納繰越分 600
				2 介護納付金分滞納繰越分	190	介護納付金分滞納繰越分 190
計	2,267,484	2,439,173	△171,689			

(款) 2 分担金及び負担金

(項) 1 負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 とやま呉西圏域連 携事業費負担金	153	156	△3	1 とやま呉西圏域連 携事業費負担金	153	とやま呉西圏域連携事業費負担金 153
計	153	156	△3			

(款) 3 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

(単位: 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 督促手数料	756	694	62	1 督促手数料	756	督促手数料 756
計	756	694	62			

(款) 4 県支出金

(項) 1 県補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 保険給付費等交付金	11,100,130	11,017,123	83,007	1 普通交付金	10,833,351	普通交付金 10,833,351
				2 特別交付金	266,779	保険者努力支援分 61,164 特別調整交付金分 29,178 県繰入金 131,417 特定健康診査等負担金 45,020
国保強化助成補助金	0	12,820	△12,820			廃目
計	11,100,130	11,029,943	70,187			

(款) 5 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	698	532	166	1 利子及び配当金	698	基金利子 698
計	698	532	166			

(款) 6 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計繰入金	1,073,617	1,129,080	△55,463	1 保険基盤安定繰入金	736,582	保険基盤安定繰入金 736,582
				2 未就学児均等割保険税繰入金	6,093	未就学児均等割保険税繰入金 6,093
				3 その他一般会計繰入金	329,222	職員給与費等繰入金 188,384 出産育児一時金繰入金 21,667 財政安定化支援事業繰入金 78,008 福祉医療に対する繰入金 18,653 特定健診等に対する繰入金 22,510
				4 産前産後保険税繰入金	1,720	産前産後保険税繰入金 1,720
				計	1,073,617	1,129,080

(款) 7 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	1	1	0	1 前年度繰越金	1	前年度繰越金 1
計	1	1	0			

(款) 8 諸収入

(項) 1 延滞金及び過料

(単位: 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者延滞金	15,000	9,400	5,600	1 一般被保険者延滞金	15,000	一般被保険者延滞金 15,000
2 退職被保険者等延滞金	10	10	0	1 退職被保険者等延滞金	10	退職被保険者等延滞金 10
3 過料	1	1	0	1 過料	1	過料 1
計	15,011	9,411	5,600			

(項) 2 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0	1 市預金利子	1	市預金利子 1
計	1	1	0			

(項) 3 雑入

1 一般被保険者第三者納付金	4,200	4,200	0	1 一般被保険者第三者納付金	4,200	一般被保険者第三者納付金 4,200
2 一般被保険者返納金	800	1,700	△900	1 一般被保険者返納金	800	一般被保険者返納金 800
3 退職被保険者等返納金	1	1	0	1 退職被保険者等返納金	1	退職被保険者等返納金 (過年度分) 1
4 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入 1
計	5,002	5,902	△900			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	225,193	225,558	△365	17,445	0	168,821	38,927	1 報酬	3,609	職員給与費 17人 129,894
				県 17,445	繰入金 168,821	2 給料		63,771	医療費適正化事業費 14,761	
						3 職員手当等		39,141	国民健康保険業務電算処理委託費	
						4 共済費		28,387	58,566	
						8 旅費		226	一般事務費 21,972	
						10 需用費		4,259		
						11 役務費		16,297		
						12 委託料		48,266		
						13 使用料及び賃借料		128		
18 負担金補助及び交付金	21,109									
2 連合会負担金	1,484	1,595	△111	0	0	742	742	18 負担金補助及び交付金	1,484	国民健康保険団体連合会等負担金 1,484
計	226,677	227,153	△476	17,445	0	169,563	39,669			

(項) 2 徴税费

1 賦課徴収費	27,932	25,197	2,735	2,750	0	12,969	12,213	1 報酬	5,298	保険税適正賦課及び収納率向上対策事業
				県 2,750	繰入金 12,213 手数料 756	3 職員手当等		2,063	費 7,606	
						8 旅費		245	賦課徴収事務費 20,326	
						10 需用費		872		
						11 役務費		9,380		

(項) 2 徴税費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
								12 委託料	10,074	
計	27,932	25,197	2,735	2,750	0	12,969	12,213			

(項) 3 運営協議会費

1 運営協議会費	497	497	0	0	0	490	7	1 報酬	490	国民健康保険運営協議会委員報酬 協議会運営費	14
								10 需用費	7		490
計	497	497	0	0	0	490	7				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 療養諸費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者療養給付費	9,147,690	9,170,735	△23,045	9,142,690 県 9,142,690	0	5,000 諸収入 5,000	0	18 負担金補助及び交付金	9,147,690	一般被保険者療養給付費 9,147,690
2 一般被保険者療養費	103,837	111,812	△7,975	103,837 県 103,837	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	103,837	一般被保険者療養費 103,837
3 審査支払手数料	25,167	26,938	△1,771	25,167 県 25,167	0	0	0	11 役務費	25,167	診療報酬審査支払手数料 25,167
退職被保険者等療養給付費	0	1	△1	0	0	0	0			廃目
退職被保険者等療養費	0	1	△1	0	0	0	0			廃目
計	9,276,694	9,309,487	△32,793	9,271,694	0	5,000	0			

(項) 2 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	1,539,210	1,447,428	91,782	1,539,210 県 1,539,210	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	1,539,210	一般被保険者高額療養費 1,539,210
---------------	-----------	-----------	--------	-----------------------------	---	---	---	---------------	-----------	-----------------------

(項) 2 高額療養費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 一般被保険者高額介護合算療養費	2,300	2,000	300	2,300	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	2,300	一般被保険者高額介護合算療養費 2,300
				県 2,300						
計	1,541,510	1,449,428	92,082	1,541,510	0	0	0			

(項) 3 移送費

1 一般被保険者移送費	300	300	0	300	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	300	一般被保険者移送費 300
				県 300						
計	300	300	0	300	0	0	0			

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児一時金	32,500	33,600	△1,100	10,833	0	21,667	0	18 負担金補助及び交付金	32,500	出産育児一時金 32,500
				県 10,833		繰入金 21,667				
2 支払手数料	14	17	△3	14	0	0	0	11 役務費	14	出産育児一時金支払事務委託手数料 14
				県 14						
計	32,514	33,617	△1,103	10,847	0	21,667	0			

(項) 5 葬祭諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 葬祭費	9,000	9,000	0	9,000	0	0	0	18 負担金補助 及び交付金	9,000	葬祭費	9,000
				県 9,000							
計	9,000	9,000	0	9,000	0	0	0				

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者医療給付費分	1,999,939	2,130,021	△130,082	183,454	0	629,133	1,187,352	18 負担金補助及び交付金	1,999,939	一般被保険者医療給付費分納付金 1,999,939
				県 183,454		繰入金 614,130 諸収入 15,003				
2 退職被保険者等医療給付費分	611	711	△100	0	0	11	600	18 負担金補助及び交付金	611	退職被保険者等医療給付費分納付金 611
計	2,000,550	2,130,732	△130,182	183,454	0	629,144	1,187,952			

(項) 2 後期高齢者支援金等分

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	850,309	929,656	△79,347	0	0	169,138	681,171	18 負担金補助及び交付金	850,309	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金 850,309
						繰入金 169,138				
計	850,309	929,656	△79,347	0	0	169,138	681,171			

(項) 3 介護納付金分

1 介護納付金分	286,181	282,676	3,505	0	0	57,788	228,393	18 負担金補助及び交付金	286,181	介護納付金分納付金 286,181
----------	---------	---------	-------	---	---	--------	---------	---------------	---------	----------------------

(項) 3 介護納付金分

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
						繰入金 57,788				
計	286,181	282,676	3,505	0	0	57,788	228,393			

(款) 4 保健事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 特定健康診査等事業費	142,443	152,305	△9,862	50,286	0	22,510	69,647	1 報酬	3,271	特定健診・保健指導事業費 142,443
				県 50,286	繰入金 22,510	3 職員手当等		1,260		
						7 報償費		694		
						8 旅費		100		
						10 需用費		2,504		
						11 役務費		9,027		
						12 委託料		125,567		
						13 使用料及び賃借料		20		
計	142,443	152,305	△9,862	50,286	0	22,510	69,647			

(項) 2 保健事業費

1 保健衛生普及費	25,145	21,910	3,235	12,844	0	6,271	6,030	1 報酬	6,819	適正受診指導事業費 8,324 健康づくり推進事業費 16,579 人間ドック・特定健診推進事業費(連携事業) 242
				県 12,844	負担金 153 繰入金 6,118	2 給料		11		
						3 職員手当等		2,628		
						8 旅費		227		
						10 需用費		796		
						11 役務費		1,682		
						12 委託料		12,982		
計	25,145	21,910	3,235	12,844	0	6,271	6,030			

(款) 5 基金積立金

(項) 1 基金積立金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 基金積立金	698	532	166	0	0	698	0	24 積立金	698	財政調整基金積立金	698
						財産収 698					
計	698	532	166	0	0	698	0				

(款) 6 公債費

(項) 1 公債費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 利子	100	100	0	0	0	0	100	22 償還金利子及び割引料	100	一時借入金利子	100
計	100	100	0	0	0	0	100				

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般被保険者保険税還付金	22,000	22,000	0	0	0	0	22,000	22 償還金利子及び割引料	22,000	一般被保険者保険税還付金	22,000
2 退職被保険者等保険税還付金	1	1	0	0	0	0	1	22 償還金利子及び割引料	1	退職被保険者等保険税還付金	1
3 償還金	1	1	0	0	0	0	1	22 償還金利子及び割引料	1	保険給付費等交付金償還金	1
4 一般被保険者還付加算金	300	300	0	0	0	0	300	22 償還金利子及び割引料	300	一般被保険者還付加算金	300
5 退職被保険者等還付加算金	1	1	0	0	0	0	1	22 償還金利子及び割引料	1	退職被保険者等還付加算金	1
計	22,303	22,303	0	0	0	0	22,303				

(款) 8 予備費

(項) 1 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	20,000	20,000	0	0	0	0	20,000		予備費	20,000
計	20,000	20,000	0	0	0	0	20,000			

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	期 末 手 当 (千 円)	そ の 他 の 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	そ の 他	14	490	0	0	490	0	490	
	計	14	490	0	0	490	0	490	
前 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	そ の 他	14	490	0	0	490	0	490	
	計	14	490	0	0	490	0	490	
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	

2 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	職 員 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	17	0	63,782	37,736	101,518	28,387	129,905	
前年度	17	0	63,905	38,241	102,146	29,207	131,353	
比 較	0	0	△ 123	△ 505	△ 628	△ 820	△ 1,448	

職員数は任期付職員を含む

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶養手当 (千 円)	地域手当 (千 円)	住居手当 (千 円)	初任給調整手当 (千 円)	通勤手当 (千 円)	特殊勤務手当 (千 円)	超過勤務手当 (千 円)	宿日直手当 (千 円)
	本年度	1,158	0	1,512	0	1,060	1,246	5,000	0
	前年度	1,818	0	882	0	1,130	1,194	5,470	0
	比 較	△ 660	0	630	0	△ 70	52	△ 470	0
区 分	管理職員特別 勤務手当 (千 円)	夜勤手当 (千 円)	休 日 給 (千 円)	管理職手当 (千 円)	期末手当 (千 円)	勤 勉 手 当 (千 円)	児 童 手 当 (千 円)		
	本年度	12	0	50	623	14,089	11,591	1,395	
	前年度	12	0	110	623	13,966	11,336	1,700	
	比 較	0	0	△ 60	0	123	255	△ 305	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	職 員 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	(14) 0	18,997	0	7,356	26,353	0	26,353	
前年度	(14) 0	17,768	0	3,667	21,435	0	21,435	
比 較	(0) 0	1,229	0	3,689	4,918	0	4,918	

()内は短時間勤務職員(外書)

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千 円)	地 域 手 当 (千 円)	住 居 手 当 (千 円)	初 任 給 調 整 手 当 (千 円)	通 勤 手 当 (千 円)	特 殊 勤 務 手 当 (千 円)	超 過 勤 務 手 当 (千 円)	宿 日 直 手 当 (千 円)
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0
区 分	管理職員特別 勤務手当 (千 円)	夜 勤 手 当 (千 円)	休 日 給 (千 円)	管 理 職 手 当 (千 円)	期 末 手 当 (千 円)	勤 勉 手 当 (千 円)	児 童 手 当 (千 円)		
	本年度	0	0	0	0	4,004	3,352	0	
	前年度	0	0	0	0	3,667	0	0	
	比 較	0	0	0	0	337	3,352	0	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 123	給与改定に伴う 増減分	千円 705		給料の平均改定率1.19% 給料改定実施時期令和5年4月
		昇給に伴う 増加分	1,314		
		その他の増減分	△ 2,142		
職員手当	3,184	制度改正に伴う 増減分	4,041	会計年度任用職員の勤勉手当 3,352 その他 689	期末手当の支給月数0.05月引き上げ 勤勉手当の支給月数0.05月引き上げ 会計年度任用職員の勤勉手当新設による増
		その他の増減分	△ 857	会計年度任用職員の期末手当 337 その他 △ 1,194	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給料

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	300,164
	平均給与月額(円)	347,704
	平均年齢 (歳)	38.29
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	285,381
	平均給与月額(円)	332,292
	平均年齢 (歳)	39.24

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

ウ 級別職員数

区分	一般行政職			その他 (人)		区分	一般行政職			その他 (人)	
	級	職員数	構成比				級	職員数	構成比		
令和6年 1月1日現在	1 級	1 人	6.2 %	保健師	1	令和5年 1月1日現在	1 級	2 人	11.1 %		
	2 級	3	18.8				2 級	4	22.2		
	3 級	7	43.8				3 級	9	50.0		
	4 級	3	18.8				4 級	2	11.1		
	5 級	1	6.2				5 級	0	0.0		
	6 級	1	6.2				6 級	1	5.6		
	7 級	0	0.0				7 級	0	0.0		
	8 級	0	0.0				8 級	0	0.0		
	計	16	100		計		1	計	18	100	

職員数は任期付職員を含む

(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
一般行政職	主事 技師	主事 技師	主任	係長	副課長	課長	次長	部長

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計(月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有	
国の制度	2.25	2.25	4.50	有	

オ 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	

カ 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種
		一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	1.7	1.7
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	88.2	87.5
主な特殊勤務手当の名称	市税賦課徴収手当	

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	国の制度と同じ	-
住 居 手 当	国の制度と同じ	-
通 勤 手 当	国の制度と異なる	15kmまでの距離区分 と支給額の差異

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

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国・県支出金	地方債	その他	
国民健康保険被保険者証等印刷業務 (令和5年度)	3,000	令和5年度	0	令和6年度	3,000	962	0	1,230	808

荻布奨学金事業会計

議案 第 3 号

令和 6 年度 高岡市荻布奨学金事業会計予算

令和 6 年度高岡市の荻布奨学金事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 1,564 千円と定める。

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

令和 6 年 3 月 1 日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 財産収入		1
	1 財産運用収入	1
2 繰入金		1,063
	1 基金繰入金	1,063
3 諸収入		500
	1 雑入	500
歳 入 合 計		1,564

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 教育費		1,564
	1 奨学費	1,564
歳 出	合 計	1,564

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
1 財産収入	1	1	0
2 繰入金	1,063	1,159	△96
3 諸収入	500	500	0
歳 入 合 計	1,564	1,660	△96

歳 出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国・県支出金	地方債	その他	
1 教育費	1,564	1,660	△96	0	0	1,564	0
歳 出 合 計	1,564	1,660	△96	0	0	1,564	0

2 歳 入

(款) 1 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	1	1	0	1 利子及び配当金	1	1 荻布奨学金基金利子
計	1	1	0			

(款) 2 繰入金

(項) 1 基金繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明	
				区分	金額		
1 基金繰入金	1,063	1,159	△96	1 基金繰入金	1,063	荻布奨学金基金繰入金	1,063
計	1,063	1,159	△96				

(款) 3 諸収入

(項) 1 雑入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 雑入	500	500	0	1 雑入	500	雑入 500
計	500	500	0			

3 歳 出

(款) 1 教育費

(項) 1 奨学費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 事務費	28	28	0	0	0	28	0	10 需用費 11 役務費	14 14	事務費 28
2 奨学費	1,536	1,632	△96	0	0	1,536	0	18 負担金補助 及び交付金	1,536	奨学金 1,536
						繰入金 28				
						繰入金 1,035				
						財産収 1				
						諸収入 500				
計	1,564	1,660	△96	0	0	1,564	0			

駐 車 場 事 業 会 計

議案 第 4 号

令和 6 年度 高岡市駐車場事業会計予算

令和 6 年度高岡市の駐車場事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 212,996 千円と定める。

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

(地 方 債)

第 2 条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第230条第 1 項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第 2 表 地方債」による。

令和 6 年 3 月 1 日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 事業収入		173,731
	1 事業収入	173,731
2 諸収入		1,365
	1 市預金利子	2
	2 雑入	1,363
3 市債		37,900
	1 市債	37,900
歳 入 合 計		212,996

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 駐車場事業費		196,082
	1 駐車場事業費	196,082
2 公債費		15,914
	1 公債費	15,914
3 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出 合 計		212,996

第 2 表 地 方 債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
駐車場事業債	千円 37,900	普通貸借 又は 証券発行	3.0以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率	借入れ先の融通条件による。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還し、又は借り換えることができる。

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
1 事業収入	173,731	158,700	15,031
2 諸収入	1,365	1,677	△312
3 市債	37,900	50,500	△12,600
歳 入 合 計	212,996	210,877	2,119

歳 出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国・県支出金	地方債	その他	
1 駐車場事業費	196,082	188,848	7,234	0	37,900	158,182	0
2 公債費	15,914	21,029	△5,115	0	0	15,914	0
3 予備費	1,000	1,000	0	0	0	1,000	0
歳 出 合 計	212,996	210,877	2,119	0	37,900	175,096	0

2 歳 入

(款) 1 事業収入

(項) 1 事業収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 駐車場使用料	173,731	158,700	15,031	1 駐車場使用料	173,731	駐車場使用料 173,731
計	173,731	158,700	15,031			

(款) 2 諸収入

(項) 1 市預金利子

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 市預金利子	2	2	0	1 市預金利子	2	市預金利子 2
計	2	2	0			

(項) 2 雑入

1 雑入	1,363	1,675	△312	1 雑入	1,363	雑入 1,363
計	1,363	1,675	△312			

(款) 3 市債

(項) 1 市債

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 駐車場事業債	37,900	50,500	△12,600	1 駐車場事業債	37,900	駐車場事業債 37,900
計	37,900	50,500	△12,600			

3 歳 出

(款) 1 駐車場事業費

(項) 1 駐車場事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 駐車場管理 事業費	196,082	188,848	7,234	0	37,900	158,182	0	2 給料	7,520	職員給与費 2人 15,746
								3 職員手当等	4,797	御旅屋駐車場管理委託事業費 65,002
								4 共済費	3,429	高岡中央駐車場管理委託事業費 102,614
								8 旅費	37	高岡駐車場管理委託事業費 1,000
								10 需用費	21,491	駐車場管理事務費 11,720
								11 役務費	6	
								12 委託料	79,359	
								13 使用料及び 賃借料	5,003	
								14 工事請負費	65,868	
								18 負担金補助 及び交付金	31	
								26 公課費	8,541	
計	196,082	188,848	7,234	0	37,900	158,182	0			

(款) 2 公債費

(項) 1 公債費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 元金	15,321	20,639	△5,318	0	0	15,321 使用料 15,321	0	22 償還金利子 及び割引料	15,321	長期債償還元金 15,321
2 利子	593	390	203	0	0	593 使用料 593	0	22 償還金利子 及び割引料	593	長期債償還利子等 593
計	15,914	21,029	△5,115	0	0	15,914	0			

(款) 3 予備費

(項) 1 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	1,000	1,000	0	0	0	1,000 使用料 1,000	0		予備費 1,000	
計	1,000	1,000	0	0	0	1,000	0			

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	職 員 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	2	0	7,520	4,797	12,317	3,429	15,746	
前年度	2	0	7,626	4,935	12,561	3,368	15,929	
比 較	0	0	△ 106	△ 138	△ 244	61	△ 183	

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶養手当 (千 円)	地域手当 (千 円)	住居手当 (千 円)	初任給調整手当 (千 円)	通勤手当 (千 円)	特殊勤務手当 (千 円)	超過勤務手当 (千 円)	宿日直手当 (千 円)
	本年度	480	0	0	0	164	5	400	0
	前年度	0	0	0	0	101	5	1,800	0
	比 較	480	0	0	0	63	0	△ 1,400	0
区 分	管理職員特別 勤務手当 (千 円)	夜勤手当 (千 円)	休 日 給 (千 円)	管理職手当 (千 円)	期末手当 (千 円)	勤勉手当 (千 円)	児童手当 (千 円)		
	本年度	0	0	30	0	1,742	1,376	600	
	前年度	0	0	30	0	1,636	1,363	0	
	比 較	0	0	0	0	106	13	600	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 106	給与改定に伴う 増減分	千円 69		給料の平均改定率1.19% 給料改定実施時期令和5年4月
		昇給に伴う 増加分	195		
		その他の増減分	△ 370		
職員手当	△ 138	制度改正に伴う 増減分	81	期末手当 勤勉手当	期末手当の支給月数0.05月引き上げ 勤勉手当の支給月数0.05月引き上げ
		その他の増減分	△ 219		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給料

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,550
	平均給与月額(円)	360,850
	平均年齢 (歳)	40.50
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	316,150
	平均給与月額(円)	328,499
	平均年齢 (歳)	38.54

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	170,900	166,600
大学卒	202,400	196,200

ウ 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数	構成比		級	職員数	構成比
令和6年1月1日現在	1 級	0 人	0.0 %	令和5年1月1日現在	1 級	0 人	0.0 %
	2 級	0	0.0		2 級	0	0.0
	3 級	1	50.0		3 級	1	50.0
	4 級	1	50.0		4 級	1	50.0
	5 級	0	0.0		5 級	0	0.0
	6 級	0	0.0		6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0		7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0		8 級	0	0.0
	計	2	100		計	2	100

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	主事 技師	主事 技師	主任	係長	副課長	課長	次長	部長

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有	
国の制度	2.25	2.25	4.50	有	

オ 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	

カ 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	国の制度と同じ	-
住 居 手 当	国の制度と同じ	-
通 勤 手 当	国の制度と異なる	15kmまでの距離区分 と支給額の差異

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

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国・県支出金	地方債	その他	
市営駐車場管理業務委託 (令和4年度)	371,500	令和5年度まで	74,300	令和6年度から 令和9年度まで	297,200	0	0	0	297,200

地方債の前々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

区 分	前々年度末 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
			起債見込額	元金償還見込額	
駐 車 場 事 業 会 計	千円 107,360	千円 86,749	千円 37,900	千円 15,321	千円 109,328

介護保険事業会計

議案 第 5 号

令和 6 年度 高岡市介護保険事業会計予算

令和 6 年度高岡市の介護保険事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 19,835,082 千円と定める。

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

(債務負担行為)

第 2 条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第214条の規定により債務を負担することができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表 債務負担行為」による。

(一時借入金)

第 3 条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、300,000 千円と定める。

(歳出予算の流用)

第 4 条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用をする場合と定める。

令和6年3月1日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 保険料		4,216,577
	1 介護保険料	4,216,577
2 使用料及び手数料		100
	1 手数料	100
3 国庫支出金		4,554,139
	1 国庫負担金	3,436,862
	2 国庫補助金	1,117,277
4 支払基金交付金		5,211,865
	1 支払基金交付金	5,211,865
5 県支出金		2,765,296
	1 県負担金	2,707,070
	2 県補助金	58,226
6 財産収入		362
	1 財産運用収入	362
7 繰入金		3,085,252
	1 一般会計繰入金	2,885,252
	2 基金繰入金	200,000
8 繰越金		1
	1 繰越金	1
9 諸収入		1,490
	1 延滞金及び過料	301
	2 市預金利子	1

(単位：千円)

款	項	金額
	3 雑入	1,188
歳入	合計	19,835,082

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		346,224
	1 総務管理費	227,231
	2 徴収諸費	15,458
	3 介護認定審査会費	103,155
	4 趣旨普及費	380
2 保険給付費		18,904,411
	1 介護サービス等諸費	18,006,350
	2 その他諸費	20,354
	3 高額介護サービス費	439,435
	4 特定入所者介護サービス費	378,457
	5 高額医療合算介護サービス費	59,815
3 地域支援事業費		436,192
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	361,345
	2 一般介護予防事業費	17,541
	3 包括的支援事業及び任意事業費	55,390
	4 その他諸費	1,916
4 保健福祉事業費		49,625
	1 保健福祉事業費	49,625
5 基金積立金		362
	1 基金積立金	362
6 公債費		1
	1 公債費	1

(単位：千円)

款	項	金額
7 諸支出金		88,267
	1 償還金及び還付加算金	3,003
	2 繰出金	85,264
8 予備費		10,000
	1 予備費	10,000
歳 出 合 計		19,835,082

第 2 表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
おむつ等支給事業	令和7年度	6,200千円

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
1 保険料	4,216,577	4,247,273	△30,696
2 使用料及び手数料	100	100	0
3 国庫支出金	4,554,139	4,569,247	△15,108
4 支払基金交付金	5,211,865	5,097,445	114,420
5 県支出金	2,765,296	2,771,311	△6,015
6 財産収入	362	223	139
7 繰入金	3,085,252	2,908,853	176,399
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	1,490	1,490	0
歳 入 合 計	19,835,082	19,595,943	239,139

歳 出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国・県支出金	地方債	その他	
1 総務費	346,224	314,002	32,222	10,604	0	335,620	0
2 保険給付費	18,904,411	18,470,946	433,465	7,089,152	0	7,596,999	4,218,260
3 地域支援事業費	436,192	756,318	△320,126	204,679	0	161,228	70,285
4 保健福祉事業費	49,625	41,450	8,175	15,000	0	0	34,625
5 基金積立金	362	223	139	0	0	362	0
6 公債費	1	1	0	0	0	1	0
7 諸支出金	88,267	3,003	85,264	0	0	4,860	83,407
8 予備費	10,000	10,000	0	0	0	0	10,000
歳 出 合 計	19,835,082	19,595,943	239,139	7,319,435	0	8,099,070	4,416,577

2 歳 入

(款) 1 保険料

(項) 1 介護保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者保険料	4,216,577	4,247,273	△30,696	1 特別徴収保険料	3,880,352	特別徴収保険料現年度分 3,880,352
				2 普通徴収保険料	336,225	普通徴収保険料現年度分 306,225 普通徴収保険料滞納繰越分 30,000
計	4,216,577	4,247,273	△30,696			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 督促手数料	100	100	0	1 督促手数料	100	督促手数料 100
計	100	100	0			

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	3,436,862	3,349,732	87,130	1 現年度分	3,436,862	介護給付費国庫負担金現年度分 3,436,862
計	3,436,862	3,349,732	87,130			

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	945,220	923,548	21,672	1 現年度分	945,220	調整交付金現年度分 945,220
2 地域支援事業交付金(総合事業)	95,200	102,121	△6,921	1 現年度分	95,200	地域支援事業交付金(総合事業)現年度分 95,200
3 地域支援事業交付金(総合事業以外の地域支援事業)	21,253	133,846	△112,593	1 現年度分	21,253	地域支援事業交付金(総合事業以外の地域支援事業)現年度分 21,253
4 保険者機能強化推進交付金	15,000	30,000	△15,000	1 保険者機能強化推進交付金	15,000	保険者機能強化推進交付金 15,000
5 保険者努力支援交付金	30,000	30,000	0	1 保険者努力支援交付金	30,000	保険者努力支援交付金 30,000
6 事務費交付金	10,604	0	10,604	1 事務費交付金	10,604	介護保険事業交付金 10,604
計	1,117,277	1,219,515	△102,238			

(款) 4 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費交付金	5,104,190	4,987,155	117,035	1 現年度分	5,104,190	介護給付費支払基金交付金現年度分 5,104,190
2 地域支援事業支援交付金	107,675	110,290	△2,615	1 現年度分	107,675	地域支援事業支払基金交付金現年度分 107,675
計	5,211,865	5,097,445	114,420			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	2,707,070	2,653,327	53,743	1 現年度分	2,707,070	介護給付費県負担金現年度分 2,707,070
計	2,707,070	2,653,327	53,743			

(項) 2 県補助金

1 地域支援事業交付金 (総合事業)	47,600	51,061	△3,461	1 現年度分	47,600	地域支援事業県交付金 (総合事業) 現年度分 47,600
2 地域支援事業交付金 (総合事業以外の地域支援事業)	10,626	66,923	△56,297	1 現年度分	10,626	地域支援事業県交付金 (総合事業以外の地域支援事業) 現年度分 10,626
計	58,226	117,984	△59,758			

(款) 6 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明	
				区分	金額		
1 利子及び配当金	362	223	139	1 利子及び配当金	362	基金利子	362
計	362	223	139				

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計繰入金	2,885,252	2,888,853	△3,601	1 介護給付費繰入金	2,363,051	介護給付費繰入金 2,363,051
				2 地域支援事業繰入金 (総合事業)	47,600	地域支援事業繰入金 (総合事業) 47,600
				3 地域支援事業繰入金 (総合事業以外の地域支援事業)	10,626	地域支援事業繰入金 (総合事業以外の地域支援事業) 10,626
				4 その他一般会計繰入金	335,218	職員給与費繰入金 169,820 事務費繰入金 165,398
				5 低所得者保険料軽減繰入金	128,757	低所得者保険料軽減繰入金 128,757
計	2,885,252	2,888,853	△3,601			

(項) 2 基金繰入金

1 介護給付費準備基金繰入金	200,000	20,000	180,000	1 介護給付費準備基金繰入金	200,000	介護給付費準備基金繰入金 200,000
計	200,000	20,000	180,000			

(款) 8 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	1	1	0	1 前年度繰越金	1	前年度繰越金 1
計	1	1	0			

(款) 9 諸収入

(項) 1 延滞金及び過料

(単位: 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者延滞金	300	300	0	1 第1号被保険者延滞金	300	第1号被保険者延滞金 300
2 過料	1	1	0	1 過料	1	過料 1
計	301	301	0			

(項) 2 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0	1 市預金利子	1	市預金利子 1
計	1	1	0			

(項) 3 雑入

1 第三者納付金	1,000	1,000	0	1 第三者納付金	1,000	第三者納付金 1,000
2 返納金	1	1	0	1 返納金	1	返納金 1
3 雑入	187	187	0	1 雑入	187	雑入 187
計	1,188	1,188	0			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	227,231	203,076	24,155	10,604	0	216,627	0	1 報酬	6,223	職員給与費 24人 169,820 一般事務費 57,411
				国 10,604	繰入金 216,625 諸収入 2	2 給料	84,774			
						3 職員手当等	48,993			
						4 共済費	38,396			
						8 旅費	311			
						10 需用費	2,203			
						11 役務費	10,614			
						12 委託料	21,248			
						13 使用料及び 賃借料	487			
18 負担金補助 及び交付金	13,982									
計	227,231	203,076	24,155	10,604	0	216,627	0			

(項) 2 徴収諸費

1 賦課徴収費	15,458	14,229	1,229	0	0	15,458	0	10 需用費	3,059	賦課事務費 15,458
								11 役務費	9,029	
								12 委託料	3,370	
計	15,458	14,229	1,229	0	0	15,458	0			

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護認定審査会費	103,155	95,957	7,198	0	0	103,155	0	1 報酬	33,857	介護認定審査会委員報酬 70人
								3 職員手当等	6,035	18,340
						繰入金 103,154		8 旅費	1,315	認定審査等費
						諸収入 1		10 需用費	1,518	認定調査等費
								11 役務費	43,867	80,652
								12 委託料	16,563	
計	103,155	95,957	7,198	0	0	103,155	0			

(項) 4 趣旨普及費

1 趣旨普及費	380	740	△360	0	0	380	0	1 報酬	380	介護保険運営協議会委員報酬 20人
						繰入金 380				240
										地域密着型サービス運営委員会委員報酬
										11人 140
計	380	740	△360	0	0	380	0			

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国	地方債	その他					
1 介護サービス等諸費	18,006,350	17,615,654	390,696	6,752,380	0	7,242,266	4,011,704	18 負担金補助及び交付金	18,006,350	介護サービス等諸費 18,006,350	
				国 4,173,486		繰入金 2,379,551					
				県 2,578,894		諸収入 1,001					
						基金交 4,861,714					
計	18,006,350	17,615,654	390,696	6,752,380	0	7,242,266	4,011,704				

(項) 2 その他諸費

1 その他諸費	20,354	20,253	101	7,632	0	8,040	4,682	11 役務費	20,354	審査支払手数料 20,354
				国 5,006		繰入金 2,544				
				県 2,626		基金交 5,496				
計	20,354	20,253	101	7,632	0	8,040	4,682			

(項) 3 高額介護サービス費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 高額介護サービス費	439,435	420,758	18,677	164,788	0	173,576	101,071	18 負担金補助及び交付金	439,435	高額介護サービス費 439,435
				国 109,859 県 54,929		繰入金 54,929 基金交 118,647				
計	439,435	420,758	18,677	164,788	0	173,576	101,071			

(項) 4 特定入所者介護サービス費

1 特定入所者介護サービス費	378,457	369,636	8,821	141,921	0	149,490	87,046	18 負担金補助及び交付金	378,457	特定入所者介護サービス費 378,457
				国 78,777 県 63,144		繰入金 47,307 基金交 102,183				
計	378,457	369,636	8,821	141,921	0	149,490	87,046			

(項) 5 高額医療合算介護サービス費

1 高額医療合算介護サービス費	59,815	44,645	15,170	22,431	0	23,627	13,757	18 負担金補助及び交付金	59,815	高額医療合算介護サービス費 59,815
				国 14,954		繰入金				

(項) 5 高額医療合算介護サービス費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
				県 7,477		7,477 基金交				
計	59,815	44,645	15,170	22,431	0	23,627	13,757			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護予防・生活支援サービス事業費	361,345	355,379	5,966	162,861	0	142,731	55,753	12 委託料	21,102	介護予防・生活支援サービス事業費 360,149 高額介護予防サービス費 624 高額医療合算介護予防サービス費 572
				国 117,692 県 45,169		繰入金 45,168 基金交 97,563		18 負担金補助及び交付金	340,243	
計	361,345	355,379	5,966	162,861	0	142,731	55,753			

(項) 2 一般介護予防事業費

1 一般介護予防事業費	17,541	51,187	△33,646	7,841	0	6,929	2,771	1 報酬	5,599	介護予防把握事業費 8,125 介護予防転ばぬ先の杖事業費 9,067 地域リハビリテーション活動支援事業費 349
				国 5,649 県 2,192	繰入金 2,193 基金交 4,736	3 職員手当等		2,178		
						7 報償費		334		
						8 旅費		206		
						10 需用費		562		
						11 役務費		2		
						12 委託料		8,660		
計	17,541	51,187	△33,646	7,841	0	6,929	2,771			

(項) 3 包括的支援事業及び任意事業費

1 包括的支援事業費	18,830	309,416	△290,586	12,254	0	3,624	2,952	7 報償費	550	地域ケア会議推進事業費 5,241 在宅医療・介護連携体制推進事業費
								8 旅費	283	

(項) 3 包括的支援事業及び任意事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国	県	地方債				
				国 8,630			繰入金		10 需用費 384	認知症施策推進事業費 6,620 6,969
				県 3,624			3,624		11 役務費 41	
									12 委託料 15,069	
									17 備品購入費 1,841	
									18 負担金補助 及び交付金 662	
2 任意事業費	36,560	38,420	△1,860	21,005	0	7,188	8,367	7 報償費 1,229	ケアプラン指導事業費 11	介護サービス相談員派遣等事業費 1,443 住宅改修支援事業費 216 認知症バリアフリー推進事業費 2,629 食の自立支援サービス事業費 16,950 住宅安心確保事業費 2,094 見守りコールセンター設置運営事業費 6,387 成年後見制度利用支援事業費 6,830
				国 14,003				8 旅費 101		
				県 7,002				10 需用費 490		
								11 役務費 1,109		
								12 委託料 27,565		
								18 負担金補助 及び交付金 6,066		
計	55,390	347,836	△292,446	33,259	0	10,812	11,319			

(項) 4 その他諸費

1 審査支払手数料	1,916	1,916	0	718	0	756	442	11 役務費 1,916	審査支払手数料（介護予防・生活支援サービス事業費） 1,916
				国 479		繰入金 239			
				県 239		基金交 517			
計	1,916	1,916	0	718	0	756	442		

(款) 4 保健福祉事業費

(項) 1 保健福祉事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 保健福祉事業費	49,625	41,450	8,175	15,000	0	0	34,625	10 需用費 287	保健福祉事業費 49,625	
								11 役務費 2,438		
				国 15,000				12 委託料 15,061		
								18 負担金補助 及び交付金 3,250		
								19 扶助費 28,589		
計	49,625	41,450	8,175	15,000	0	0	34,625			

(款) 5 基金積立金

(項) 1 基金積立金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護給付費 準備基金積 立金	362	223	139	0	0	362	0	24 積立金	362	介護給付費準備基金積立金 362
計	362	223	139	0	0	362	0			

(款) 6 公債費

(項) 1 公債費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 利子	1	1	0	0	0	1	0	22 償還金利子 及び割引料	1	一時借入金利子	1
計	1	1	0	0	0	1	0				

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国庫支出金	地方債	その他				
1 1号被保険者保険料還付金等	3,000	3,000	0	0	0	0	3,000	22 償還金利子及び割引料	3,000	1号被保険者保険料還付金等 3,000
2 償還金	3	3	0	0	0	1	2	22 償還金利子及び割引料	3	国庫支出金等返還金 3
						繰越金 1				
計	3,003	3,003	0	0	0	1	3,002			

(項) 2 繰出金

1 繰出金	85,264	0	85,264	0	0	4,859	80,405	27 繰出金	85,264	一般会計繰出金 85,264
						基金交 4,859				
計	85,264	0	85,264	0	0	4,859	80,405			

(款) 8 予備費

(項) 1 予備費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	10,000	10,000	0	0	0	0	10,000		予備費	10,000
計	10,000	10,000	0	0	0	0	10,000			

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	期 末 手 当 (千 円)	そ の 他 の 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	そ の 他	101	18,720	0	0	18,720	0	18,720	
	計	101	18,720	0	0	18,720	0	18,720	
前年度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	そ の 他	112	19,696	0	0	19,696	0	19,696	
	計	112	19,696	0	0	19,696	0	19,696	
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	そ の 他	△ 11	△ 976	0	0	△ 976	0	△ 976	
	計	△ 11	△ 976	0	0	△ 976	0	△ 976	

2 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	職 員 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	24	0	84,774	46,650	131,424	38,396	169,820	
前年度	23	0	84,135	45,928	130,063	37,480	167,543	
比 較	1	0	639	722	1,361	916	2,277	

職員数は任期付職員を含む

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶養手当 (千 円)	地域手当 (千 円)	住居手当 (千 円)	初任給調整手当 (千 円)	通勤手当 (千 円)	特殊勤務手当 (千 円)	超過勤務手当 (千 円)	宿日直手当 (千 円)
	本年度	1,440	0	891	0	1,859	0	7,000	0
	前年度	996	0	2,127	0	1,401	0	7,000	0
	比 較	444	0	△ 1,236	0	458	0	0	0
区 分	管理職員特別 勤務手当 (千 円)	夜勤手当 (千 円)	休 日 給 (千 円)	管理職手当 (千 円)	期末手当 (千 円)	勤 勉 手 当 (千 円)	児 童 手 当 (千 円)		
	本年度	18	0	200	623	18,560	15,284	775	
	前年度	18	0	200	623	17,972	14,811	780	
	比 較	0	0	0	0	588	473	△ 5	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	職 員 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	(20) 0	27,339	0	10,556	37,895	0	37,895	
前年度	(20) 0	26,708	0	5,318	32,026	0	32,026	
比 較	(0) 0	631	0	5,238	5,869	0	5,869	

()内は短時間勤務職員(外書)

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千 円)	地 域 手 当 (千 円)	住 居 手 当 (千 円)	初 任 給 調 整 手 当 (千 円)	通 勤 手 当 (千 円)	特 殊 勤 務 手 当 (千 円)	超 過 勤 務 手 当 (千 円)	宿 日 直 手 当 (千 円)
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千 円)	夜 勤 手 当 (千 円)	休 日 給 (千 円)	管 理 職 手 当 (千 円)	期 末 手 当 (千 円)	勤 勉 手 当 (千 円)	児 童 手 当 (千 円)	
	本年度	0	0	0	0	5,747	4,809	0	
	前年度	0	0	0	0	5,318	0	0	
	比 較	0	0	0	0	429	4,809	0	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 639	給与改定に伴う 増減分	千円 950		給料の平均改定率1.19% 給料改定実施時期令和5年4月
		昇給に伴う 増加分	1,319		
		その他の増減分	△ 1,630		
職員手当	5,960	制度改正に伴う 増減分	5,738	会計年度任用職員の勤勉手当 4,809 その他 929	期末手当の支給月数0.05月引き上げ 勤勉手当の支給月数0.05月引き上げ 会計年度任用職員の勤勉手当新設による増
		その他の増減分	222	会計年度任用職員の期末手当 429 その他 △ 207	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給料

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	293,391
	平均給与月額(円)	325,862
	平均年齢 (歳)	36.83
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	286,254
	平均給与月額(円)	323,116
	平均年齢 (歳)	35.91

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	170,900	166,600
大学卒	202,400	196,200

ウ 級別職員数

区分	一般行政職			その他 (人)		区分	一般行政職			その他 (人)	
	級	職員数	構成比				級	職員数	構成比		
令和6年 1月1日現在	1 級	1 人	5.3 %	保健師	3	令和5年 1月1日現在	1 級	2 人	11.1 %	保健師	3
	2 級	6	31.5	理学療法士	1		2 級	4	22.2	理学療法士	1
	3 級	8	42.1				3 級	9	50.0		
	4 級	2	10.5				4 級	2	11.1		
	5 級	1	5.3				5 級	0	0.0		
	6 級	1	5.3				6 級	1	5.6		
	7 級	0	0.0				7 級	0	0.0		
	8 級	0	0.0				8 級	0	0.0		
	計	19	100		計		4	計	18	100	

職員数は任期付職員を含む

(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
一般行政職	主事 技師	主事 技師	主任	係長	副課長	課長	次長	部長

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計(月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有	
国の制度	2.25	2.25	4.50	有	

オ 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	

カ 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	国の制度と同じ	-
住 居 手 当	国の制度と同じ	-
通 勤 手 当	国の制度と異なる	15kmまでの距離区分 と支給額の差異

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

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国・県支出金	地方債	その他	
複写機リース契約 (令和元年度)	500	令和2年度から 令和5年度まで	400	令和6年度	100	0	0	100	0
高齢者おむつ等支給事業 (令和5年度)	6,000	令和5年度	0	令和6年度	6,000	0	0	0	6,000
介護保険料決定通知書兼納付書等印刷 業務 (令和5年度)	2,100	令和5年度	0	令和6年度	2,100	0	0	2,100	0
認知症高齢者等個人賠償責任保険料 (令和5年度)	500	令和5年度	0	令和6年度	500	0	0	0	500
双方向見守り・避難情報等配信サービス業 務 (令和5年度)	7,300	令和5年度	0	令和6年度	7,300	0	0	0	7,300
おむつ等支給事業 (令和6年度)	6,200	-	-	令和7年度	6,200	0	0	0	6,200

後期高齢者医療事業会計

議案 第 6 号

令和 6 年度 高岡市後期高齢者医療事業会計予算

令和 6 年度高岡市の後期高齢者医療事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 3,021,714 千円と定める。

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

令和 6 年 3 月 1 日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 後期高齢者医療保険料		2,387,628
	1 後期高齢者医療保険料	2,387,628
2 繰入金		630,581
	1 一般会計繰入金	630,581
3 繰越金		1
	1 繰越金	1
4 諸収入		3,504
	1 延滞金及び過料	2
	2 償還金及び還付加算金	3,500
	3 市預金利子	1
	4 雑入	1
歳 入	合 計	3,021,714

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		50,446
	1 総務管理費	40,564
	2 徴収費	9,882
2 後期高齢者医療広域連合納付金		2,967,768
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	2,967,768
3 諸支出金		3,500
	1 償還金及び還付加算金	3,500
歳 出 合 計		3,021,714

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
1 後期高齢者医療保険料	2,387,628	2,275,776	111,852
2 繰入金	630,581	600,954	29,627
3 繰越金	1	1	0
4 諸収入	3,504	3,504	0
歳 入 合 計	3,021,714	2,880,235	141,479

歳 出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国・県支出金	地方債	その他	
1 総務費	50,446	47,621	2,825	0	0	50,446	0
2 後期高齢者医療広域連合納付金	2,967,768	2,829,114	138,654	0	0	2,967,768	0
3 諸支出金	3,500	3,500	0	0	0	3,500	0
歳 出 合 計	3,021,714	2,880,235	141,479	0	0	3,021,714	0

2 歳 入

(款) 1 後期高齢者医療保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 特別徴収保険料	1,529,676	1,446,127	83,549	1 現年度分	1,529,676	現年度分 1,529,676
2 普通徴収保険料	857,952	829,649	28,303	1 現年度分	849,542	現年度分 849,542
				2 滞納繰越分	8,410	滞納繰越分 8,410
計	2,387,628	2,275,776	111,852			

(款) 2 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計繰入金	630,581	600,954	29,627	1 保険基盤安定繰入金	580,138	保険基盤安定繰入金 580,138
				2 その他一般会計繰入金	50,443	職員給与費繰入金 34,603 事務費等繰入金 15,840
計	630,581	600,954	29,627			

(款) 3 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明	
				区分	金額		
1 繰越金	1	1	0	1 前年度繰越金	1	前年度繰越金	1
計	1	1	0				

(款) 4 諸収入

(項) 1 延滞金及び過料

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	延滞金 1
2 過料	1	1	0	1 過料	1	過料 1
計	2	2	0			

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	3,500	3,500	0	1 保険料還付金	3,500	保険料還付金等 3,500
計	3,500	3,500	0			

(項) 3 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0	1 市預金利子	1	市預金利子 1
計	1	1	0			

(項) 4 雑入

1 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入 1
計	1	1	0			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	40,564	39,019	1,545	0	0	40,564	0	1 報酬	1,203	職員給与費 5人 34,603 一般事務費 5,961
								2 給料	17,269	
						繰入金 40,564		3 職員手当等	10,125	
								4 共済費	7,678	
								8 旅費	63	
								10 需用費	63	
								11 役務費	296	
								18 負担金補助 及び交付金	3,867	
計	40,564	39,019	1,545	0	0	40,564	0			

(項) 2 徴収費

1 徴収費	9,882	8,602	1,280	0	0	9,882	0	10 需用費	2,199	徴収事務費 9,882
								11 役務費	6,092	
						繰入金 9,879 諸収入 3		12 委託料	1,591	
計	9,882	8,602	1,280	0	0	9,882	0			

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	2,967,768	2,829,114	138,654	0	0	2,967,768	0	18 負担金補助 及び交付金	2,967,768	後期高齢者医療広域連合納付金 2,967,768
計	2,967,768	2,829,114	138,654	0	0	2,967,768	0			

(款) 3 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 保険料還付金	3,500	3,500	0	0	0	3,500	0	22 償還金利子及び割引料	3,500	保険料還付金等 3,500
計	3,500	3,500	0	0	0	3,500	0			

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	職 員 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	5	0	17,269	9,656	26,925	7,678	34,603	
前年度	5	0	15,713	10,813	26,526	7,018	33,544	
比 較	0	0	1,556	△ 1,157	399	660	1,059	

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千 円)	地 域 手 当 (千 円)	住 居 手 当 (千 円)	初 任 給 調 整 手 当 (千 円)	通 勤 手 当 (千 円)	特 殊 勤 務 手 当 (千 円)	超 過 勤 務 手 当 (千 円)	宿 日 直 手 当 (千 円)	
		本年度	240	0	0	0	266	369	1,600	0
		前年度	318	0	666	0	396	365	2,800	0
		比 較	△ 78	0	△ 666	0	△ 130	4	△ 1,200	0
	区 分	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千 円)	夜 勤 手 当 (千 円)	休 日 給 (千 円)	管 理 職 手 当 (千 円)	期 末 手 当 (千 円)	勤 勉 手 当 (千 円)	児 童 手 当 (千 円)		
		本年度	0	0	20	0	3,725	3,076	360	
		前年度	0	0	0	0	3,317	2,711	240	
		比 較	0	0	20	0	408	365	120	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千 円)	合 計 (千 円)	備 考
		報 酬 (千 円)	給 料 (千 円)	職 員 手 当 (千 円)	計 (千 円)			
本年度	(1) 0	1,203	0	469	1,672	0	1,672	
前年度	(1) 0	1,118	0	232	1,350	0	1,350	
比 較	(0) 0	85	0	237	322	0	322	

()内は短時間勤務職員(外書)

職 員 手 当 内 訳	区 分	扶養手当 (千 円)	地域手当 (千 円)	住居手当 (千 円)	初任給調整手当 (千 円)	通勤手当 (千 円)	特殊勤務手当 (千 円)	超過勤務手当 (千 円)	宿日直手当 (千 円)
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0
職 員 手 当 内 訳	区 分	管理職員特別 勤務手当 (千 円)	夜勤手当 (千 円)	休 日 給 (千 円)	管理職手当 (千 円)	期末手当 (千 円)	勤勉手当 (千 円)	児童手当 (千 円)	
	本年度	0	0	0	0	255	214	0	
	前年度	0	0	0	0	232	0	0	
	比 較	0	0	0	0	23	214	0	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 1,556	給与改定に伴う 増減分	千円 269		給料の平均改定率1.19% 給料改定実施時期令和5年4月
		昇給に伴う 増加分	344		
		その他の増減分	943		
職員手当	△ 920	制度改正に伴う 増減分	416	会計年度任用職員の勤勉手当 214 その他 202	期末手当の支給月数0.05月引き上げ 勤勉手当の支給月数0.05月引き上げ 会計年度任用職員の勤勉手当新設による増
		その他の増減分	△ 1,336	会計年度任用職員の期末手当 23 その他 △ 1,359	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給料

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	284,730
	平均給与月額(円)	314,857
	平均年齢 (歳)	36.17
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	260,320
	平均給与月額(円)	302,119
	平均年齢 (歳)	33.43

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	170,900	166,600
大学卒	202,400	196,200

ウ 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数	構成比		級	職員数	構成比
令和6年1月1日現在	1 級	1 人	20.0 %	令和5年1月1日現在	1 級	2 人	40.0 %
	2 級	1	20.0		2 級	1	20.0
	3 級	2	40.0		3 級	1	20.0
	4 級	1	20.0		4 級	0	0.0
	5 級	0	0.0		5 級	1	20.0
	6 級	0	0.0		6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0		7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0		8 級	0	0.0
	計	5	100		計	5	100

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	主事 技師	主事 技師	主任	係長	副課長	課長	次長	部長

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計(月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有	
国の制度	2.25	2.25	4.50	有	

オ 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	

カ 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種
		一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	2.0	2.0
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	100.0	100.0
主な特殊勤務手当の名称	市税賦課徴収手当	

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	国の制度と同じ	-
住 居 手 当	国の制度と同じ	-
通 勤 手 当	国の制度と異なる	15kmまでの距離区分 と支給額の差異

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

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国・県支出金	地方債	その他	
後期高齢者医療保険料納入通知等印刷 業務 (令和5年度)	1,100	令和5年度	0	令和6年度	1,100	0	0	1,100	0

高岡市民病院事業会計

議案 第 7 号

令和6年度 高岡市高岡市民病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度高岡市高岡市民病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりと定める。

(1) 病 床 数	373 床		
一 般 病 床	305 床		
結 核 病 床	12 床		
精 神 病 床	50 床		
感 染 症 病 床	6 床		
(2) 患 者 数	270,350 人		
入院患者数	97,820 人	一日平均	268 人
外来患者数	172,530 人	一日平均	710 人
(3) 主要な建設改良事業			
医療機械器具及び備品購入事業	455,200 千円		
施設改良事業	300,565 千円		

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収		入
第1款	病院事業収益	9,574,380 千円
第1項	医業収益	8,595,681 千円
第2項	医業外収益	978,698 千円
第3項	特別利益	1 千円
支		出
第1款	病院事業費用	9,933,292 千円
第1項	医業費用	9,633,785 千円
第2項	医業外費用	299,366 千円
第3項	特別損失	141 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,066,833千円は、損益勘定留保資金で補てんするものとする。）。

収		入
第1款	資本的収入	768,286 千円

第1項 企 業 債	701,400 千円
第2項 出 資 金	65,836 千円
第3項 固 定 資 産 売 却 代 金	1,050 千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	1,835,119 千円
第1項 建 設 改 良 費	755,765 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,078,304 千円
第3項 投 資	1,050 千円

(企 業 債)

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

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
医療機械器具 整備事業 及び 施設改良事業	千円 701,400	普 通 貸 借 又 証 券 発 行	% 3.0 以内 ただし、利率見直し方式で借り 入れる資金について、利率の見直 しを行った後においては、当該見 直し後の利率	借入れ先の融通条件による。ただし、企業 財政その他の都合により据置期間及び償還 期限を短縮し、若しくは繰上償還し、又は借 り換えることができる。

(一 時 借 入 金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 医業費用と医業外費用と特別損失の間
- (2) 建設改良費と企業債償還金と投資の間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|--------------|
| (1) 職員給与費 | 5,087,440 千円 |
| (2) 交際費 | 100 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 経営助成のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

- | | |
|--------------|------------|
| (1) 救急医療 | 68,537 千円 |
| (2) 結核病床運営費 | 51,217 千円 |
| (3) 精神病床運営費 | 184,803 千円 |
| (4) 医師等研究研修費 | 12,998 千円 |
| (5) 高度医療 | 454,745 千円 |
| (6) 企業債償還利子 | 68,269 千円 |
| (7) 共済費追加費用 | 15,830 千円 |

(8) 児童手当に要する経費	21,030 千円
(9) 感染症病床運営費	31,882 千円
(10) 認知症疾患医療 センター運営費	6,872 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、1,319,325 千円と定める。

令和6年3月1日 提出

高岡市長 角田 悠紀

令和6年度 高岡市高岡市民病院事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			9,574,380 ^{千円}	
	1 医 業 収 益		8,595,681	
		1 入 院 収 益	6,064,840	
		2 外 来 収 益	2,242,890	
		3 その他医業収益	287,951	室料差額収益 51,000 公衆衛生活動収益 29,798 医療相談収益 68,910 受託検査施設利用収益 10 救急医療補助金 68,537 救急医療輪番制補助金 14,406 その他医業収益 55,290
	2 医 業 外 収 益		978,698	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	
		2 補 助 金	868,791	一般会計補助金 847,646 結核病床運営費 51,217 精神病床運営費 184,803 医師等研究研修費 12,998

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				高度医療 454,745
				企業債償還利子 68,269
				共済費追加費用 15,830
				児童手当 21,030
				感染症病床運営費 31,882
				認知症疾患医療センター運営費 6,872
				県補助金 21,145
				感染症病床運営費 8,171
				救急医療施設運営費 1,369
				がん診療連携拠点病院機能強化事業費 1,500
				認定看護師育成研修支援事業費 225
				新人看護職員研修事業費 530
				高岡地域リハビリ支援センター運営費 816
				全国合同病院説明会出展事業費 30
				臨床研修事業費 2,100
				認知症疾患医療センター運営費 5,942
				医療施設運営費 462
		3 長期前受金戻入	69,947	
		4 その他医業外収益	39,959	
	3 特別利益		1	
		1 その他特別利益	1	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			9,933,292 ^{千円}	
	1 医業費用		9,633,785	
		1 給 与 費	5,087,440	給料 505人(68人) 1,994,274 手当等 1,452,094 賞与等引当金繰入額 359,195 報酬 (185人) 381,592 法定福利費 637,565 退職給付費 262,720
		2 材 料 費	2,016,145	薬品費 1,177,310 診療材料費 752,639 給食材料費 80,196 医療消耗備品費 6,000
		3 経 費	1,817,270	厚生福利費 5,685 報償費 25,862 旅費交通費 15,290 職員被服費 4,500 消耗品費 34,347 消耗備品費 1,900 光熱水費 255,713

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				燃料費 174,850
				食糧費 223
				印刷製本費 4,654
				修繕費 55,786
				保険料 7,728
				賃借料 88,795
				通信運搬費 14,284
				委託料 1,102,428
				諸会費 11,086
				貸倒引当金繰入額 5,792
				雑費 8,247
				交際費 100
		4 減 価 償 却 費	687,500	建物減価償却費 295,003
				器械及び備品減価償却費 392,226
				車両減価償却費 271
		5 資 産 減 耗 費	2,500	たな卸資産減耗費 500
				固定資産除却費 2,000
		6 研 究 研 修 費	22,930	謝金 4,409
				図書費 8,672
				旅費 9,749
				研究雑費 100

2 医業外費用		299,366		
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	108,945	企業債利息	
	2 消費税	11,800		
	3 雑損失	2	不用品売却原価 その他雑損失	1 1
	4 雑支出	178,619		
3 特別損失		141		
	1 特別損失	141	住宅敷金 過年度損益修正損	140 1

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的収入			768,286	千円	
	1 企業債		701,400		
		1 企業債	701,400	医療機械器具整備事業 施設改良事業	421,200 280,200
	2 出資金		65,836		
		1 他会計出資金	65,836	一般会計出資金 企業債償還元金 医療機械器具及び備品購入事業	63,336 2,500
	3 固定資産売却代金		1,050		
		1 投資資産収入	1,050	住宅敷金戻し入れ	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,835,119	
	1 建設改良費		755,765	
		1 資 産 購 入 費	455,200	医療機械器具及び備品購入事業費
		2 施 設 改 良 費	300,565	施設改良事業費
	2 企業債償還金		1,078,304	
		1 企 業 債 償 還 金	1,078,304	
	3 投 資		1,050	
		1 投資及び出資金	1,050	住宅敷金

令和6年度 高岡市高岡市民病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円		千円
1 営業活動によるキャッシュ・フロー		3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 358,912	一時借入れによる収入	0
減価償却費	687,500	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増加・減少(△)額	44,631	建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 1,078,304
長期前受金戻入額	△ 69,947	建設改良等に係る企業債による収入	701,400
固定資産除却損・売却益	2,000	建設改良等に係る他会計借入による収入	0
受取利息収入	△ 1	建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
支払利息	108,945	財務活動に伴う前払金等の債権の増加(△)・減少額	0
未収金の増加(△)・減少額	0	財務活動に伴う未払金等の債務の増加・減少(△)額	0
未払金の増加・減少(△)額	0	財務活動によるキャッシュ・フロー…(c)	△ 376,904
たな卸資産の増加(△)・減少額	0		
長期前払消費税	0	資金増加額(a)+(b)+(c)	△ 692,855
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金期首残高	1,467,161
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0	資金期末残高	774,306
<hr/>			
小計	414,216		
利息受取額	1		
利息支払額	△ 108,945		
<hr/>			
営業活動によるキャッシュ・フロー…(a)	305,272		
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産取得・建設改良実施額	△ 687,059		
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	0		
固定資産売却収入	0		
一般会計からの繰入金	65,836		
投資	0		
投資活動に伴う前払金等の債権の増加(△)・減少額	0		
投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少(△)額	0		
<hr/>			
投資活動によるキャッシュ・フロー…(b)	△ 621,223		

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	0	(1) 483	0	1,815,584	1,536,668	3,352,252	540,011	257,135	4,149,398
前年度	0	(1) 484	0	1,776,289	1,518,021	3,294,310	546,768	276,622	4,117,700
比較	0	0 △ 1	0	39,295	18,647	57,942	△ 6,757	△ 19,487	31,698

職員数は任期付職員を含む・()内は短時間勤務職員(外書)

手 当 の	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	本年度	23,780	57,433	23,081	125,954	28,142	233,387	83,966	28,920
	前年度	21,200	59,375	24,089	127,527	28,004	239,065	84,420	44,000
	比 較	2,580	△ 1,942	△ 1,008	△ 1,573	138	△ 5,678	△ 454	△ 15,080
内 訳	区 分	管理職員特別 勤務手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	休日手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)
	本年度	2,763	35,800	13,460	61,204	274,674	225,334	20,855	297,924
	前年度	2,300	34,886	13,233	61,098	259,629	216,345	19,085	283,765
	比 較	463	914	227	106	15,045	8,989	1,770	14,159

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	0	(253) 21	381,592	178,690	274,621	834,903	97,554	5,585	938,042
前年度	0	(261) 16	388,286	152,581	161,439	702,306	86,147	3,740	792,193
比較	0	(△8) 5	△ 6,694	26,109	113,182	132,597	11,407	1,845	145,849

() 内は短時間勤務職員 (外書)

手 当 の	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	本年度	0	0	0	54,121	4,569	9,194	36,204	3,138
	前年度	0	0	0	39,150	3,369	10,594	13,852	8,000
	比 較	0	0	0	14,971	1,200	△ 1,400	22,352	△ 4,862
内 訳	区 分	管理職員特別 勤務手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	休日手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)
	本年度	0	722	600	0	57,708	46,974	120	61,271
	前年度	0	344	600	0	54,185	0	0	31,345
	比 較	0	378	0	0	3,523	46,974	120	29,926

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考	
	千円		千円	千円		
給 料	65,404	給与改定に伴う増減分	27,059		給料の平均改定率 1.19% 給与改定実施時期 令和5年4月	
		昇給に伴う増加分	31,440			
		その他の増減分	6,905	新陳代謝に係る増減分 その他	4,152 2,753	
手当等	131,829	制度改正に伴う増減分	73,443	会計年度任用職員の勤勉手当 その他	46,974 26,469	会計年度任用職員の勤勉手当新設による増 期末手当の支給月数 0.05月の引き上げ 勤勉手当の支給月数 0.05月の引き上げ
		その他の増減分	58,386	会計年度任用職員の期末手当 その他	5,338	
					53,048	宿日直体制変更による増加分等

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	一般行政職
令和6年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	521,891	299,325	286,417	295,973
	平均給与月額 (円)	1,101,380	377,708	376,367	373,441
	平均年齢 (歳)	48.1	38.4	35.8	38.7
令和5年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	502,400	281,848	283,184	283,563
	平均給与月額 (円)	1,078,691	373,244	385,571	348,252
	平均年齢 (歳)	43.1	39.1	35.1	38.8

(2) 初任給

区 分	医療職 (一) (円)	医療職 (二) (円)	医療職 (三) (円)	一般行政職 (円)	一 般 会 計 の 制 度 (円)			
					医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	一般行政職
高校卒	—	—	—	166,600	—	—	—	166,600
大学卒	317,200	202,800	225,800	196,200	317,200	202,800	225,800	196,200

(3) 級別職員数

区分	医療職 (一)			医療職 (二)			医療職 (三)			一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年 1月1日現在	1級	0	0.0	1級	1	1.4	1級	0	0.0	1級	3	10.7
	2級	0	0.0	2級	15	20.5	2級	100	31.8	2級	5	17.9
	3級	13	26.0	3級	27	37.0	3級	111	35.4	3級	10	35.7
	4級	36	72.0	4級	10	13.7	4級	59	18.8	4級	6	21.4
	5級	1	2.0	5級	16	21.9	5級	43	13.7	5級	(1) 1	(100) 3.6
				6級	4	5.5	6級	1	0.3	6級	2	7.1
				7級	0	0.0				7級	0	0.0
										8級	1	3.6
	計	50	100	計	73	100	計	314	100	計	(1) 28	(100) 100
令和5年 1月1日現在	1級	0	0.0	1級	4	5.2	1級	0	0.0	1級	3	10.3
	2級	0	0.0	2級	17	22.1	2級	115	34.9	2級	6	20.7
	3級	14	28.0	3級	26	33.7	3級	111	33.6	3級	10	34.5
	4級	35	70.0	4級	10	13.0	4級	59	17.9	4級	6	20.7
	5級	1	2.0	5級	16	20.8	5級	44	13.3	5級	(1) 1	(100) 3.5
				6級	4	5.2	6級	1	0.3	6級	2	6.9
				7級	0	0.0				7級	0	0.0
										8級	1	3.4
	計	50	100	計	77	100	計	330	100	計	(1) 29	(100) 100

職員数は任期付職員を含む・()内は短時間勤務職員(外書)

(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
医療職 (一)	医師	医長	部長	副院長 医療局長 主任部長	院長			
医療職 (二)	技師	技師	副主任	主任	科次長 係長	部次長 科長	部長	
医療職 (三)	准看護師	看護師	副主任看護師	主任看護師	副看護部長 看護科長 看護師長	副院長 看護部長		
一般行政職	主事 技師	主事 技師	主任	係長	副課長	課長	局長 次長	局長

(4) 昇給

区 分	合 計	職 種					
		医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	一般行政職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	465	50	73	314	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	423	32	64	301	26	
	号給数別内訳表	1号給 (人)	4	2	0	2	0
		2号給 (人)	3	0	0	2	1
		3号給 (人)	20	0	3	17	0
		4号給 (人)	396	30	61	280	25
比 率 (B) / (A) (%)	91.0	64.0	87.7	95.9	92.9		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	486	50	77	330	29	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	444	35	66	317	26	
	号給数別内訳表	1号給 (人)	4	1	0	3	0
		2号給 (人)	4	0	0	4	0
		3号給 (人)	26	1	4	20	1
		4号給 (人)	410	33	62	290	25
比 率 (B) / (A) (%)	91.4	70.0	85.7	96.1	89.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 員	医 師	医療技術職員	看護職員
給料総額に対する比率 (%)	11.8	28.3	1.2	10.7
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	89.0	100.0	89.0	95.2
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	41,655	147,900	4,102	32,052
代表的な特殊勤務手当の名称	医療業務手当、看護職員処遇改善特別手当			

(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	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
前年度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	

() 内は再任用職員

(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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
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 特例措置あり	

(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	

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前々年度末 まで支払 義務発生 額	前年度末 まで支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 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 率
			年度	年割額	左の財源内訳							
					地方債	損益勘定 留保資金						
1 資本的支出	1 建設改良費	中央監視装置 リモートユニット 更新工事	5	45,133	45,100	33	-	45,133	-	45,133	-	22.4
			6	68,400	68,400	-	-	-	68,400	68,400	-	34.0
			7	87,600	87,600	-	-	-	-	-	87,600	43.6
			計	201,133	201,100	33	-	45,133	68,400	113,533	87,600	100.0

債務負担行為に関する調書

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		左記の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医 業 収 益
複写機リース契約 (令和2年度)	千円 3,000	令和3年度から 令和5年度まで	千円 1,800	令和6年度から 令和7年度まで	千円 1,200	千円 1,200
高岡市民病院 給食業務委託 (令和3年度)	368,600	令和4年度から 令和5年度まで	245,733	令和6年度	122,867	122,867
高岡市民病院 院内保育業務委託 (令和3年度)	64,700	令和4年度から 令和5年度まで	43,080	令和6年度	21,620	21,620
高岡市民病院 洗濯業務委託 (令和3年度)	40,800	令和4年度から 令和5年度まで	27,200	令和6年度	13,600	13,600
高岡市民病院 人間ドック宿泊業務委託 (令和3年度)	3,600	令和4年度から 令和5年度まで	2,400	令和6年度	1,200	1,200
高岡市民病院 歯科技工業務委託 (令和3年度)	2,900	令和4年度から 令和5年度まで	1,933	令和6年度	967	967
高岡市民病院 分析測定業務委託 (令和3年度)	6,900	令和4年度から 令和5年度まで	4,600	令和6年度	2,300	2,300

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		左記の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医 業 収 益
高岡市民病院 手術用リネンシステム 業務委託 (令和3年度)	千円 7,800	令和4年度から 令和5年度まで	千円 5,200	令和6年度	千円 2,600	千円 2,600
高岡市民病院 機器保守点検業務委託 (令和3年度)	14,300	令和4年度から 令和5年度まで	9,533	令和6年度	4,767	4,767
高岡市民病院 医事業務委託 (令和4年度)	341,200	令和5年度まで	170,600	令和6年度	170,600	170,600
高岡市民病院 物品管理供給業務委託 (令和4年度)	69,500	令和5年度まで	23,167	令和6年度から 令和7年度まで	46,333	46,333
高岡市民病院 医療機器保守管理業務委託 (令和4年度)	665,100	令和5年度まで	221,700	令和6年度から 令和7年度まで	443,400	443,400
高岡市民病院 電話交換業務委託 (令和4年度)	45,200	令和5年度まで	15,067	令和6年度から 令和7年度まで	30,133	30,133
高岡市民病院 寝具及び病衣賃借契約 (令和4年度)	78,200	令和5年度まで	26,067	令和6年度から 令和7年度まで	52,133	52,133

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		左記の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医 業 収 益
高岡市民病院 情報システム 保守運用管理業務委託 (令和5年度)	千円 106,600	令和5年度	千円 0	令和6年度	千円 106,600	千円 106,600
高岡市民病院 衛生管理業務委託 (令和5年度)	43,400	令和5年度	0	令和6年度	43,400	43,400
高岡市民病院 設備維持等業務委託 (令和5年度)	786,600	令和5年度	0	令和6年度から 令和8年度まで	786,600	786,600
複写機リース契約 (令和5年度)	1,500	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	1,500	1,500

地方債の前々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

区 分	前々年度末 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
			起債見込額	元金償還見込額	
高岡市民病院事業会計	千円 6,599,449	千円 7,344,128	千円 701,400	千円 1,078,304	千円 6,967,224

令和6年度 高岡市高岡市民病院事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資産の部

1 固定資産		千円	千円	千円	千円
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		1,114,298		
	ロ 建物	18,705,945			
	減価償却累計額	<u>△ 12,927,165</u>	5,778,780		
	ハ 構築物	484,361			
	減価償却累計額	<u>△ 460,143</u>	24,218		
	ニ 器械及び備品	7,533,110			
	減価償却累計額	<u>△ 5,298,194</u>	2,234,916		
	ホ 車両	11,138			
	減価償却累計額	<u>△ 10,581</u>	557		
	有形固定資産合計			9,152,769	
(2)	投資その他資産				
	イ 長期前払消費税		0		
	ロ その他投資		<u>4,314</u>		
	投資その他資産合計			<u>4,314</u>	
	固定資産合計				9,157,083
2 流動資産					
(1)	現金及び預金			774,306	
(2)	未収金			1,427,760	
(3)	貸倒引当金			△ 5,792	
(4)	貯蔵品			35,122	
(5)	前払金			<u>2,725</u>	
	流動資産合計				2,234,121
	資産合計				11,391,204

負債の部

		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良に要する企業債	5,600,270		
	企業債合計		5,600,270	
(2)	引当金			
イ	退職給付引当金	0		
	引当金合計		0	
	固定負債合計			5,600,270
4	流動負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良に要する企業債	1,366,954		
	企業債合計		1,366,954	
(2)	未払金		753,585	
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金	359,195		
	引当金合計		359,195	
(4)	預り金		29,609	
	流動負債合計			2,509,343
5	繰延収益金			
(1)	長期前受金		1,218,740	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 756,559	
	繰延収益金合計			462,181
	負債合計			8,571,794
<u>資本の部</u>				
6	資本金			
(1)	資本金		12,092,360	
	資本金合計			12,092,360
7	剰余金			
(1)	欠損金			
イ	当年度未処理欠損金	9,272,950		
	欠損金合計		9,272,950	
	剰余金合計			△ 9,272,950
	資本合計			2,819,410
	負債資本合計			11,391,204

令和5年度 高岡市高岡市民病院事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

		千円	千円	千円
1	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	5,788,085		
(2)	外 来 収 益	2,152,805		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	286,079	8,226,969	
2	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	4,930,040		
(2)	材 料 費	2,006,346		
(3)	経 費	1,682,838		
(4)	減 価 償 却 費	578,355		
(5)	資 産 減 耗 費	2,500		
(6)	研 究 研 修 費	20,028	9,220,107	
	医 業 損 失			993,138
3	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1		
(2)	他 会 計 補 助 金	1,471,636		
(3)	長 期 前 受 金 戻 入	67,691		
(4)	そ の 他 医 業 外 収 益	36,175	1,575,503	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	104,444		
(2)	雑 損 失	2		
(3)	そ の 他 医 業 外 費 用	407,428	511,874	
	医 業 外 利 益			1,063,629
	経 常 利 益			70,491
5	特 別 利 益			
(1)	特 別 利 益	1	1	
6	特 別 損 失			
(1)	特 別 損 失	141	141	△ 140
	当 年 度 純 利 益			70,351
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			8,984,389
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			0
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			8,914,038

令和5年度 高岡市高岡市民病院事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資産の部

1 固定資産		千円	千円	千円	千円
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		1,114,298		
	ロ 建物	18,432,704			
	減価償却累計額	<u>△ 12,632,162</u>	5,800,542		
	ハ 構築物	484,361			
	減価償却累計額	<u>△ 460,143</u>	24,218		
	ニ 器械及び備品	7,159,292			
	減価償却累計額	<u>△ 4,943,697</u>	2,215,595		
	ホ 車両	11,138			
	減価償却累計額	<u>△ 10,581</u>	557		
	有形固定資産合計			9,155,210	
(2)	投資その他資産				
	イ 長期前払消費税		0		
	ロ その他投資		<u>4,314</u>		
	投資その他資産合計			<u>4,314</u>	
	固定資産合計				9,159,524
2 流動資産					
(1)	現金及び預金			1,467,161	
(2)	未収金			1,427,760	
(3)	貸倒引当金			△ 5,246	
(4)	貯蔵品			35,122	
(5)	前払金			<u>2,725</u>	
	流動資産合計				2,927,522
	資産合計				12,087,046

負債の部

		千円	千円	千円
3	固定負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良に要する企業債	6,244,233		
	企業債合計		6,244,233	
(2)	引当金			
イ	退職給付引当金	0		
	引当金合計		0	
	固定負債合計			6,244,233
4	流動負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良に要する企業債	1,099,895		
	企業債合計		1,099,895	
(2)	未払金		753,585	
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金	315,110		
	引当金合計		315,110	
(4)	預り金		29,609	
	流動負債合計			2,198,199
5	繰延収益金			
(1)	長期前受金		1,218,740	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 686,612	
	繰延収益金合計			532,128
	負債合計			8,974,560
<u>資本の部</u>				
6	資本金			
(1)	資本金		12,026,524	
	資本金合計			12,026,524
7	剰余金			
(1)	欠損金			
イ	当年度未処理欠損金	8,914,038		
	欠損金合計		8,914,038	
	剰余金合計			△ 8,914,038
	資本合計			3,112,486
	負債資本合計			12,087,046

注記事項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 先入れ先出し法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 減価償却の方法 定額法

- ・ 主な耐用年数 建物・付帯設備…15～39年 構築物…10～15年 器械・備品…4～8年 車両…5年

(3) 引当金の計上基準

- ・ 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給・支払見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

- ・ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

- ・ 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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担（令和6年度末時点）

- ・ 貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものを含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は4,002,948千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 18,696,083千円（令和6年度末時点）

(3) 長期前受金収益化累計額 756,559千円（令和6年度末時点）

(4) 資産に係る引当金に関する事項 令和6年度において、貸借対照表に計上されている未収金のうち、貸倒引当金5,792千円が控除されている。

(5) 賞与引当金の取り崩し

- ・ 令和6年度において、期末手当等として538,782千円を支給するため、賞与引当金315,110千円を取り崩す。

水道事業会計

議案 第 8 号

令和 6 年度 高岡市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度高岡市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 年間総配水量	15,475,000	m ³
(2) 一日平均配水量	42,397	m ³
(3) 給水栓数	69,057	栓
(4) 水道施設整備事業		
建設改良事業	415,688	千円
配水施設整備事業	1,502,429	千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第 1 款 水道事業収益	3,593,927	千円
第 1 項 営業収益	3,089,174	千円
第 2 項 営業外収益	447,107	千円
第 3 項 特別利益	57,646	千円

支 出			
第1款	水道事業費用	3,367,848	千円
第1項	営業費用	3,143,689	千円
第2項	営業外費用	219,039	千円
第3項	特別損失	120	千円
第4項	予備費	5,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,454,861千円は、過年度分損益勘定留保資金1,291,761千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額163,100千円で補てんするものとする。）。

収 入			
第1款	資本的収入	1,119,763	千円
第1項	企業債	754,000	千円
第2項	補助金	63,393	千円
第3項	他会計出資金	203,630	千円
第4項	他会計負担金	18,115	千円
第5項	工事負担金	80,605	千円
第6項	固定資産売却代	20	千円

支 出

第1款 資本的支出	2,574,624 千円
第1項 水道施設整備事業費	1,918,117 千円
第2項 固定資産購入費	92,179 千円
第3項 企業債償還金	564,328 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水施設整備事業	千円 754,000	普通貸借 又は 証券発行	% 3.0 以内 ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、利率 の見直しを行った後においては、 当該見直し後の利率	借入れ先の融通条件による。ただし、企業財政 その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮 し、若しくは繰上償還し、又は借り換えることが できる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、400,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 営業費用と営業外費用と特別損失の間

(2) 水道施設整備事業費と固定資産購入費と企業債償還金の間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	424,791 千円
(2) 交際費	25 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、20,000 千円と定める。

令和6年3月1日 提出

高岡市長 角田 悠紀

令和6年度高岡市水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業収益			千円 3,593,927		
	1 営業収益		3,089,174		
		1 給水収益	2,948,211	一般用 2,042,784 業務用 899,147 浴場営業用 230 臨時使用 22 船舶給水栓 2,854 分水料 3,174 年間有収水量 14,190,812 m ³	
		2 水道利用加入金	59,411	新設加入金 57,002 改造増径加入金 2,409	
		3 受託事業収益	72,235	受託工事収益 63,092 修繕工事収益 820 消火栓補修収益 8,323	
		4 その他営業収益	9,317	手数料等	
		2 営業外収益		447,107	
			1 受取利息	51	銀行預金等利息
			2 下水道使用料 徴収受託手数料	87,403	

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
		3 他会計負担金	44,916	消火栓増径負担金等
		4 長期前受金戻入	313,219	
		5 雑 収 益	1,518	
	3 特別利益		57,646	
		1 特別利益	57,646	固定資産売却益 20 過年度損益修正益 20 退職給付引当金戻入益 57,606

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			千円 3,367,848	
	1 営業費用		3,143,689	
		1 原水及び浄水費	900,052	給料 5人 17,967 手当等 8,475 賞与引当金繰入額 2,855 法定福利費 4,823 備用品費 116 燃料費 312 光熱費 251 通信運搬費 3,731 委託料 39,246 修繕費 18,425 動力費 42,182 薬品費 1,261 工事請負費 3,542 受水費 756,866 (和田川水系 454,873) (子撫川水系 301,993)
		2 配水及び給水費	473,638	給料 10人 (10人) 57,781 手当等 26,615 賞与引当金繰入額 8,893 法定福利費 15,140

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				備用品費 2,827
				燃料費 2,380
				光熱費 150
				印刷製本費 1,361
				通信運搬費 1,399
				委託料 178,266
				手数料 272
				賃借料 105
				修繕費 55,961
				材料費 839
				負担金 201
				量水器補修費 9,790
				量水器移設費 10,743
				漏水修理費 60,665
				給水管整備費 13,001
				工事請負費 10,565
				鉛給水管整備費 16,684
		3 受 託 事 業 費	67,216	燃料費 165
				通信運搬費 40
				修繕費 127
				材料費 488
				工事請負費 66,396
		4 業 務 費	236,051	給料 10人(2人) 41,972
				手当等 20,343
				賞与引当金繰入額 6,336

			法定福利費	11,311
			備用品費	1,723
			燃料費	101
			通信運搬費	354
			委託料	139,472
			手数料	10,810
			修繕費	144
			貸倒引当金繰入額	3,485
	5	総 係 費	177,452	
			給料 11人	44,987
			手当等	21,262
			賞与引当金繰入額	7,312
			法定福利費	12,695
			退職給付費	54,127
			旅費	1,145
			備用品費	3,934
			燃料費	1,381
			光熱費	3,010
			印刷製本費	668
			通信運搬費	1,347
			委託料	12,509
			手数料	371
			賃借料	286
			修繕費	5,281
			負担金	2,521
			食糧費	10

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				図書費 1,427 公課費 185 広告料 21 研修厚生費 814 保険料 1,753 交際費 25 諸謝費 60 報償費 321
		6 減 価 償 却 費	1,246,413	建物減価償却費 6,071 構築物減価償却費 1,124,209 機械及び装置減価償却費 94,646 量水器減価償却費 13,437 車両運搬具減価償却費 4,167 工具、器具及び備品減価償却費 3,883
		7 資 産 減 耗 費	42,867	固定資産除却費 42,857 たな卸資産減耗費 10
	2 営 業 外 費 用		219,039	
		1 支 払 利 息	96,476	企業債利息
		2 消 費 税	120,000	
		3 雑 支 出	2,563	雑支出
	3 特 別 損 失		120	
		1 特 別 損 失	120	固定資産売却損 20 過年度損益修正損 100

	4 予 備 費		5,000	
	1 予 備 費		5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			千円 1,119,763	
	1 企 業 債		754,000	
		1 配水施設整備 事業債	754,000	
	2 補 助 金		63,393	
		1 補 助 金	63,393	生活基盤施設耐震化等交付金等
	3 他 会 計 出 資 金		203,630	
		1 他 会 計 出 資 金	203,630	企業債償還元金出資金等
	4 他 会 計 負 担 金		18,115	
		1 他 会 計 負 担 金	18,115	消火栓設置費負担金等
	5 工 事 負 担 金		80,605	
	1 工 事 負 担 金	80,605	公共関連事業負担金	
6 固 定 資 産 売 却 代		20		
	1 固 定 資 産 売 却 代	20		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 2,574,624	
	1 水道施設 整備事業費		1,918,117	
		1 建設改良事業費	415,688	給料 3人 11,914 手当等 5,871 賞与引当金繰入額 1,950 法定福利費 3,333 退職給付費 1,907 備用品費 627 委託料 48,801 賃借料 105 負担金 381 施設改良費 100,083 配水施設費 240,716 (管路整備 235,491) 公共関連 84,208 更生工事等 151,283 給水管整備費 5,225)
	2 配水施設 整備事業費	1,502,429	給料 5人 17,169 手当等 9,381 賞与引当金繰入額 2,798 法定福利費 4,827 退職給付費 2,747	

款	項	目	予 定 額	備 考																				
			千円																					
				備用品費 413 配水施設費 1,465,094 〔 <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; border: none;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">老朽管整備</td> <td style="text-align: right;">680,602</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">ダクタイトイル 鋳鉄管布設替費</td> <td style="text-align: right;">72,837</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">基幹管路布設替費</td> <td style="text-align: right;">432,221</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">老朽ビニル管布設替費</td> <td style="text-align: right;">175,544</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">管路整備</td> <td style="text-align: right;">139,563</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未普及地域整備</td> <td style="text-align: right;">35,385</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">給水管整備費</td> <td style="text-align: right;">54,175</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">消火栓整備</td> <td style="text-align: right;">11,105</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">鉛給水管整備</td> <td style="text-align: right;">307,153</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">配水場施設整備費</td> <td style="text-align: right;">237,111</td> </tr> </table> 〕	老朽管整備	680,602	ダクタイトイル 鋳鉄管布設替費	72,837	基幹管路布設替費	432,221	老朽ビニル管布設替費	175,544	管路整備	139,563	未普及地域整備	35,385	給水管整備費	54,175	消火栓整備	11,105	鉛給水管整備	307,153	配水場施設整備費	237,111
老朽管整備	680,602																							
ダクタイトイル 鋳鉄管布設替費	72,837																							
基幹管路布設替費	432,221																							
老朽ビニル管布設替費	175,544																							
管路整備	139,563																							
未普及地域整備	35,385																							
給水管整備費	54,175																							
消火栓整備	11,105																							
鉛給水管整備	307,153																							
配水場施設整備費	237,111																							
	2 固定資産購入費		92,179																					
		1 固定資産購入費	92,179	土地 1,592 機械及び装置 45,710 車両運搬具 7,000 量水器 31,365 工具器具及び備品 6,512																				
	3 企業債償還金		564,328																					
		1 企業債償還金	564,328																					

令和6年度 高岡市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円		千円
1 営業活動によるキャッシュ・フロー		3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△純損失)	194,479	一時借入れによる収入	0
減価償却費	1,246,413	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増加額(△減少)	△ 56,033	建設改良等に係る企業債による収入	754,000
長期前受金戻入額	△ 313,219	建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 564,328
固定資産除却損	42,857	建設改良等に係る他会計借入による収入	0
固定資産売却損・益(△)	1	建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
受取利息収入	△ 51	他会計からの出資による収入	203,630
支払利息	96,476	<hr/> 財務活動によるキャッシュ・フロー(C)	<hr/> 393,302
未収金の増加(△)・減少額	0		
未払金の増加・減少(△)額	0	資金増加額(又は減少額)(A+B+C)	△ 163,295
たな卸資産の増加(△)・減少額	10	資金期首残高	<hr/> 2,008,442
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金期末残高	<hr/> <hr/> 1,845,147
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0		
<hr/> 小計	<hr/> 1,210,933		
利息受取額	51		
利息支払額	△ 96,476		
<hr/> 営業活動によるキャッシュ・フロー(A)	<hr/> 1,114,508		
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 1,833,256		
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	143,998		
固定資産売却収入	38		
投資	0		
他会計からの繰入金	18,115		
投資活動に伴う前払金等の債権の増加(△)・減少額	0		
投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少(△)額	0		
<hr/> 投資活動によるキャッシュ・フロー(B)	<hr/> △ 1,671,105		

給 与 費 明 細 書

1 総 括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本年度	1	(3) 43	0	178,867	109,861	288,728	53,491	58,781	401,000
前年度	1	(3) 44	0	176,912	92,631	269,543	52,058	59,994	381,595
比 較	0	(0) △ 1	0	1,955	17,230	19,185	1,433	△ 1,213	19,405

職員数は任期付職員を含む・()内は短時間勤務職員 (外書)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	
		本年度	4,362	2,133	3,469	222	21,663	0	100	4,595
		前年度	3,624	1,361	3,362	214	8,688	0	100	4,472
		比 較	738	772	107	8	12,975	0	0	123
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)					
		本年度	26,682	20,112	2,740	23,783				
		前年度	25,964	19,593	2,140	23,113				
		比 較	718	519	600	670				

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	0	(9) 0	0	12,923	7,491	20,414	3,377	0	23,791
前年度	0	(9) 0	0	14,206	1,749	15,955	2,704	0	18,659
比 較	0	(0) 0	0	△ 1,283	5,742	4,459	673	0	5,132

() 内は短時間勤務職員 (外書)

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)
	本年度	694	433	1,525	1,739	1,478	1,622
	前年度	694	433	393	153	0	76
	比 較	0	0	1,132	1,586	1,478	1,546

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 672	給与改定に伴う増減分	千円 1,326		給料の平均改定率1.19% 給料改定実施時期令和5年4月
		昇給に伴う増加分	874		
		その他の増減分	△ 1,528		
手当等	22,972	制度改正に伴う増減分	6,517	期末手当 勤勉手当	期末手当の支給月数0.05月の引き上げ 勤勉手当の支給月数0.05月の引き上げ 会計年度任用職員の勤勉手当新設による増
		その他の増減分	16,455		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		企 業 職	技能労務職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	317,963	279,800
	平均給与月額 (円)	358,748	313,600
	平均年齢 (歳)	42.9	43.0
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	314,180	273,600
	平均給与月額 (円)	345,966	279,200
	平均年齢 (歳)	41.5	42.0

(2) 初 任 給

区 分	企 業 職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度 (円)	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	166,600	164,000	166,600	164,000
大学卒	196,200	—	196,200	—

(3) 級別職員数

区 分	企業職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1級	2	4.9	1級	0	0.0
	2級	9	22.0	2級	0	0.0
	3級	14	34.1	3級	1	100.0
	4級	8	19.5	4級	0	0.0
	5級	(3) 3	(100.0) 7.3			
	6級	4	9.8			
	7級	1	2.4			
	8級	0	0.0			
	計	(3) 41	(100.0) 100.0	計	1	100.0
令和5年1月1日現在	1級	2	4.9	1級	0	0.0
	2級	8	19.5	2級	0	0.0
	3級	14	34.2	3級	1	100.0
	4級	6	14.6	4級	0	0.0
	5級	(1) 3	(100.0) 7.3			
	6級	6	14.6			
	7級	2	4.9			
	8級	0	0.0			
	計	(1) 41	(100.0) 100.0	計	1	100.0

職員数は任期付職員を含む・()内は短時間勤務職員(外書)

(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
職 名	主 事 技 師	主 事 技 師	主 任	係 長	副課長	課 長	次 長	部 長

(4) 昇給

区 分		職種			
		合計	企業職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	42	41	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	35	34	1	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	1	1	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	34	33	1
	比 率 (B) / (A) (%)	83.3	82.9	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	42	41	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	36	35	1	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	0	0	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	36	35	1
	比 率 (B) / (A) (%)	85.7	85.4	100.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.05
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日)	21.6
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	856
代表的な特殊勤務手当の名称	現場特殊作業手当 緊急出動手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 等級による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	

()内は再任用職員

(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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
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 特例措置あり	

(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	一般会計の制度と異なる	10 k mまでの距離区分と支給額の差異

債務負担行為に関する調書

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	給水収益	損益勘定 留保資金	その他
電気設備保安業務委託 (令和2年度)	千円 6,200	令和3年度から 令和5年度まで	千円 3,720	令和6年度から 令和7年度まで	千円 2,480	千円 2,480	千円 0	千円 0
庁舎維持管理業務委託 (令和2年度)	65,800	令和3年度から 令和5年度まで	39,480	令和6年度から 令和7年度まで	26,320	15,792	0	10,528
料金徴収等包括的業務 (令和5年度)	1,034,000	令和5年度	0	令和6年度から 令和10年度まで	1,034,000	911,000	0	123,000
国吉配水場緑地等 維持管理業務委託 (令和5年度)	13,300	令和5年度	0	令和6年度	13,300	13,300	0	0
水道施設保守点検業務委託 (令和5年度)	4,800	令和5年度	0	令和6年度	4,800	4,800	0	0
配水施設整備事業 (令和5年度)	409,400	令和5年度	0	令和6年度	409,400	0	289,000	120,400

地方債の前々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

区 分	前々年度末 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
			起債見込額	元金償還見込額	
水道事業会計	千円 6,342,508	千円 6,512,005	千円 754,000	千円 564,328	千円 6,701,677

令和6年度 高岡市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資産の部

		千円	千円	千円	千円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ 土地建物	614,202	292,365		
	ロ 構築物	<u>△ 441,930</u>	172,272		
	ハ 機械及び装置	56,659,349	27,223,910		
	ニ 減価償却累計額	<u>△ 29,435,439</u>			
	ホ 水量水	1,974,246	659,776		
	ヘ 減価償却累計額	<u>△ 1,314,470</u>			
	ト 車両運搬具	256,977	100,741		
	チ 工具器具及び備品	<u>△ 156,236</u>			
	建設仮勘定	60,201	13,362		
	有形固定資産合計	<u>△ 46,839</u>	49,848	28,554,854	
(2)	投資資産		224,131		
	投資資産合計		<u>224,131</u>	224,131	
	有形固定資産合計				28,778,985
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			1,845,147	
(2)	未収金			469,079	
(3)	貸倒引当金			<u>△ 16,467</u>	
(4)	貯蔵品			12,935	
(5)	前払費用			992	
(6)	前払資産			<u>29,584</u>	
	流動資産合計				<u>2,341,270</u>
	資産合計				<u><u>31,120,255</u></u>

令和5年度 高岡市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

		千円	千円	千円
1	営業収入			
(1)	給水収入	2,714,175		
(2)	水道利用加入金	52,190		
(3)	受託事業収益	298,727		
(4)	その他の営業収益	8,555	3,073,647	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	824,905		
(2)	配水及び給水費	386,566		
(3)	受託事業費	255,396		
(4)	総務費	229,525		
(5)	総係費	172,851		
(6)	減価償却費	1,204,503		
(7)	資産減耗費	44,078	3,117,824	
	営業利益			△ 44,177
3	営業外収入			
(1)	受取利息	172		
(2)	下水道使用料徴収受託手数料	74,380		
(3)	他会計負担金	33,492		
(4)	長期前受金戻入	309,230		
(5)	雑収	5,139	422,413	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	100,647		
(2)	雑支出	34,404	135,051	287,362
	経常利益			243,185
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	38		
(2)	退職給付引当金戻入益	15,000	15,038	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	18,293	18,293	△ 3,255
	当年度純利益			239,930
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			172,102
	当年度未処分利益剰余金			412,032

令和5年度 高岡市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資産の部

		千円	千円	千円	千円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ 土地建物	614,202	290,773		
	ロ 構築物	<u>△ 435,859</u>	178,343		
	ハ 機械及び装置	54,922,570	26,611,340		
	ニ 減価償却累計額	<u>△ 28,311,230</u>			
	ホ 量水器	1,932,692	712,868		
	ヘ 車両運搬具	<u>△ 1,219,824</u>	85,664		
	ト 工具器具及び備品	228,463	11,165		
	チ 建設仮勘定	<u>△ 142,799</u>	49,848		
	有形固定資産合計			27,980,544	
(2)	投資資産		224,131		
	投資資産合計			<u>224,131</u>	
	固定資産合計				28,204,675
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			2,008,442	
(2)	未収金			469,079	
(3)	貸倒引当金			<u>△ 17,112</u>	
(4)	貯蔵品			12,945	
(5)	前払費用			992	
(6)	前払資産			<u>29,584</u>	
	流動資産合計				<u>2,503,930</u>
	資産合計				<u><u>30,708,605</u></u>

負債の部

		千円	千円	千円	千円
3	固定負債				
(1)	企業建設改良等企業債計金		<u>5,947,677</u>	5,947,677	
(2)	引当金		427,029		
	退職給付引当金		<u>11,062</u>		
	引当金合計			<u>438,091</u>	
4	流動負債				6,385,768
(1)	企業建設改良等企業債計金		<u>564,328</u>	564,328	
(2)	未払当			201,429	
(3)	引当金		<u>27,927</u>		
(4)	引当金の流動負債合計			<u>27,927</u>	
	繰延税金受取益累計額				861,652
5	繰延税金受取益累計額			14,889,212	
(2)	繰延税金受取益累計額			<u>△ 8,386,007</u>	
	負債合計				<u>6,503,205</u>
					13,750,625

資本の部

6	資本金			<u>16,539,004</u>	16,539,004
(1)	自己資本				
7	剰余金				
(1)	資本剰余金		<u>6,944</u>	6,944	
(2)	利益剰余金		<u>412,032</u>		
	剰余金合計			<u>412,032</u>	
	資本合計				<u>418,976</u>
	負債資本合計				<u>16,957,980</u>
					<u>30,708,605</u>

注 記 事 項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品 先入れ先出し法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物・・・7～65年 構築物・・・9～60年 機械及び装置・・・4～36年 量水器・・・8年 車両運搬具・・・4～7年 工具器具及び備品・・・2～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額に富山県市町村総合事務組合における積立金不足額を加算した額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

(1) 重要な非資金取引

当年度新たに計上した受贈財産取引に係る資産の額は、30,363千円である。

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度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、他会計が負担すると見込まれる額は339,524千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 31,539,282千円

(3) 長期前受金収益化累計額 8,699,226千円

(4) 賞与引当金の取り崩し

令和6年6月において、期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として41,891千円を支出するため、賞与引当金27,927千円を取り崩す。

4 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

5 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

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

工業用水道事業会計

議案 第 9 号

令和 6 年度 高岡市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度高岡市工業用水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 総 給 水 量			5,730,500 m ³
(2) 給 水 対 象 工 場	J F E ミネラル(株)	日量	9,000 m ³
	日本重化学工業(株)	日量	3,000 m ³
	サンエツ金属(株)	日量	3,700 m ³

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第 1 款 工業用水道事業収益	37,748	千円
第 1 項 営 業 収 益	35,930	千円
第 2 項 営 業 外 収 益	1,798	千円
第 3 項 特 別 利 益	20	千円

	支	出
第1款 工業用水道事業費用		43,683 千円
第1項 営業費用		42,372 千円
第2項 営業外費用		991 千円
第3項 特別損失		20 千円
第4項 予備費		300 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額33,495千円は、過年度分損益勘定留保資金30,450千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,045千円で補てんするものとする。）。

	支	出
第1款 資本的支出		33,495 千円
第1項 固定資産購入費		33,495 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、10,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用と特別損失の間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費を

その経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費 12,698千円

令和6年3月1日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

令和6年度高岡市工業用水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 工業用水道 事業収益			千円 37,748	
	1 営業収益		35,930	
		1 給水収益	35,930	庄川水系 年間給水量 5,730,500 m ³
	2 営業外収益		1,798	
		1 受取利息	4	銀行預金利息
		2 長期前受金戻入	1,784	
		3 雑収益	10	
	3 特別利益		20	
		1 特別利益	20	固定資産売却益 10 過年度損益修正益 10

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 工業用水道 事業費用			千円 43,683	
	1 営業費用		42,372	
		1 原 水 費	33,349	給料 1人 (1人) 6,091 手当等 2,494 賞与引当金繰入額 1,012 法定福利費 1,679 退職給付費 1,422 備用品費 28 燃料費 183 通信運搬費 218 委託料 2,544 修繕費 2,790 動力費 14,888
		2 総 係 費	460	備用品費 14 印刷製本費 237 通信運搬費 10 手数料 4 負担金 150 公課費 7 保険料 38
		3 減 価 償 却 費	8,248	構築物減価償却費 6,607 機械及び装置減価償却費 1,597 量水器減価償却費 44

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
		4 資 産 減 耗 費	315	固定資産除却費
	2 営 業 外 費 用		991	
		1 支 払 利 息	10	一時借入金利息
		2 消 費 税	981	
	3 特 別 損 失		20	
		1 特 別 損 失	20	固定資産売却損 10 過年度損益修正損 10
	4 予 備 費		300	
		1 予 備 費	300	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 33,495	
	1 固 定 資 産 購 入 費		33,495	
		1 固 定 資 産 購 入 費	33,495	機械及び装置

令和6年度 高岡市工業用水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円		千円
1 営業活動によるキャッシュ・フロー		3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△純損失)	△ 6,020	一時借入れによる収入	0
減価償却費	8,248	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増加額(△減少)	835	建設改良等に係る企業債による収入	0
長期前受金戻入額	△ 1,784	建設改良等に係る企業債償還による支出	0
固定資産除却損	315	建設改良等に係る他会計借入による収入	0
固定資産売却損・益(△)	0	建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
受取利息収入	△ 4	他会計からの出資による収入	0
支払利息	10	<u>財務活動によるキャッシュ・フロー(C)</u>	<u>0</u>
未収金の増加(△)・減少額	0		
未払金の増加・減少(△)額	0	資金増加額(又は減少額)(A+B+C)	△ 28,856
たな卸資産の増加(△)・減少額	0	資金期首残高	413,289
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金期末残高	<u><u>384,433</u></u>
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0		
<u>小計</u>	<u>1,600</u>		
利息受取額	4		
利息支払額	△ 10		
<u>営業活動によるキャッシュ・フロー(A)</u>	<u>1,594</u>		
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 30,450		
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	0		
固定資産売却収入	0		
投資	0		
他会計からの繰入金	0		
投資活動に伴う前払金等の債権の増加(△)・減少額	0		
投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少(△)額	0		
<u>投資活動によるキャッシュ・フロー(B)</u>	<u>△ 30,450</u>		

給 与 費 明 細 書

1 総 括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	0	1	0	4,889	2,689	7,578	1,515	1,422	10,515
前年度	0	1	0	4,860	2,531	7,391	1,426	1,266	10,083
比 較	0	0	0	29	158	187	89	156	432

職員数は任期付職員を含む

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	
		本年度	0	0	70	0	0	0	12	500
		前年度	0	0	70	0	0	0	12	398
		比 較	0	0	0	0	0	0	0	102
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)					
		本年度	764	639	0	704				
		前年度	745	621	0	685				
		比 較	19	18	0	19				

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	0	(1) 0	0	1,202	660	1,862	321	0	2,183
前年度	0	(1) 0	0	1,344	94	1,438	152	0	1,590
比 較	0	(0) 0	0	△ 142	566	424	169	0	593

() 内は短時間勤務職員 (外書)

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)
	本年度	37	16	157	162	137	151
	前年度	37	17	140	0	0	0
	比 較	0	△ 1	17	162	137	151

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 113	給与改定に伴う増減分	千円 △ 128		給料の平均改定率 1.19% 給与改定実施時期令和5年4月
		昇給に伴う増加分	15		
手当等	724	制度改正に伴う増減分	506	期末手当 勤勉手当	期末手当の支給月数0.05月の引き上げ 勤勉手当の支給月数0.05月の引き上げ 会計年度任用職員の勤勉手当新設による増
		その他の増減分	218		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		企 業 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	407,100
	平均給与月額 (円)	454,500
	平均年齢 (歳)	55.0
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	303,900
	平均給与月額 (円)	331,645
	平均年齢 (歳)	40.0

(2) 初 任 給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度 (円)
		一 般 行 政 職
高校卒	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	0	0.0
	3 級	0	0.0
	4 級	0	0.0
	5 級	0	0.0
	6 級	1	100.0
	7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0
	計	1	100.0
令和5年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	0	0.0
	3 級	1	100.0
	4 級	0	0.0
	5 級	(1) 0	(100.0) 0.0
	6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0
	計	(1) 1	(100.0) 100.0

職員数は任期付職員を含む・()内は短時間勤務職員 (外書)

(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
職 名	主 事 技 師	主 事 技 師	主 任	係 長	副課長	課 長	次 長	部 長

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	1
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	1
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.00
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日)	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	現場特殊作業手当 緊急出動手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 等級による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	

()内は再任用職員

(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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
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 特例措置あり	

(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	一般会計の制度と異なる	10 k mまでの距離区分と支給額の差異

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

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		左の財源の内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	給水収益
電 気 設 備 保 安 業 務 委 託 (令和2年度)	千円 1,100	令和3年度から 令和5年度まで	千円 660	令和6年度から 令和7年度まで	千円 440	千円 440
取 水 施 設 保 守 点 検 業 務 委 託 (令和5年度)	1,600	令和5年度	0	令和6年度	1,600	1,600

令和6年度 高岡市工業用水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		4,334		
	ロ 建 物	2,606			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,491</u>	115		
	ハ 構 築 物	413,519			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 296,198</u>	117,321		
	ニ 機 械 及 び 装 置	189,901			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 140,110</u>	49,791		
	ホ 量 水 器	390			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 220</u>	170		
	ヘ 車 両 運 搬 具	1,064			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 958</u>	106		
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	426			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 396</u>	30		
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>171,867</u>	
	固 定 資 産 合 計				171,867
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 及 び 預 金			384,433	
(2)	未 収 金			3,052	
(3)	前 払 費 用			<u>4</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>387,489</u>
	資 産 合 計				<u>559,356</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 引当金				
イ 退職給付引当金		20,013		
ロ 修繕引当金		6,373		
引当金合計			26,386	
固定負債合計				26,386
4 流動負債				
(1) 未払金			556	
(2) 引当金				
イ 賞与引当金		1,012		
引当金合計			1,012	
流動負債合計				1,568
5 繰延収益				
(1) 長期前受収益			73,434	
(2) 長期前受収益累計額			△ 30,418	
繰延収益合計				43,016
負債合計				70,970

資本の部

6 資本				
(1) 自己資本			447,835	
自己資本合計				447,835
7 剰余金				
(1) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 利益積立金		21,901		
ハ 建設改良積立金		18,650		
利益剰余金合計			40,551	
資本合計				488,386
負債資本合計				559,356

令和5年度 高岡市工業用水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

		千円	千円	千円
1	営業収益			
(1)	給水収益	32,752	32,752	
2	営業費用			
(1)	原水費	30,993		
(2)	総係費	401		
(3)	減価償却費	8,338		
(4)	資産減耗費	0	39,732	
	営業損失			6,980
3	営業外収益			
(1)	受取利息	8		
(2)	長期前受金戻入	1,784		
(3)	雑収	9	1,801	1,801
4	営業外費用			
(1)	支払利息	10	10	1,791
	経常損失			5,189
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	9		
(2)	過年度損益修正益	9	18	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	10		
(2)	過年度損益修正損	10	20	△ 2
	当年度純損失			5,191
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処理欠損金			5,191

令和5年度 高岡市工業用水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		4,334		
	ロ 建 物	2,606			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,491</u>	115		
	ハ 構 築 物	413,519			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 295,576</u>	117,943		
	ニ 機 械 及 び 装 置	165,751			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 138,513</u>	27,238		
	ホ 量 水 器	390			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 176</u>	214		
	ヘ 車 両 運 搬 具	1,064			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 958</u>	106		
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	426			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 396</u>	30		
	有 形 固 定 資 産 合 計			<u>149,980</u>	
	固 定 資 産 合 計				149,980
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 及 び 預 金			413,289	
(2)	未 収 金			3,052	
(3)	前 払 費 用			<u>4</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>416,345</u>
	資 産 合 計				<u>566,325</u>

負債の部

		千円	千円	千円	千円
3	固定負債				
(1)	引当金				
	イ 退職給付引当金		19,374		
	ロ 修繕引当金		6,373		
	引当金合計			25,747	
	固定負債合計				25,747
4	流動負債				
(1)	未払金			556	
(2)	引当金				
	イ 賞与引当金		816		
	引当金合計			816	
	流動負債合計				1,372
5	繰延収益				
(1)	長期前受収益			73,434	
(2)	長期前受収益化累計額			△ 28,634	
	繰延収益合計				44,800
	負債合計				71,919

資本の部

6	資本				
(1)	自己資本			447,835	
	資本金				447,835
7	剰余金				
(1)	利益剰余金				
	イ 減債積立金		0		
	ロ 利益積立金		27,921		
	ハ 建設改良積立金		18,650		
	利益剰余金合計			46,571	
	資本合計				494,406
	負債資本合計				566,325

注 記 事 項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却方法

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数

建物・・・50年 構築物・・・38～60年 機械及び装置・・・10～17年 量水器・・・8年 車両運搬具・・・5年 工具器具及び備品・・・5～10年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額に富山県市町村総合事務組合における積立金不足額を加算した額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 440,373千円

(2) 長期前受金収益化累計額 30,418千円

(3) 賞与引当金の取り崩し

令和6年6月において、期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として1,224千円を支出するため、賞与引当金816千円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

4 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

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

下水道事業会計

議案 第 10 号

令和 6 年度 高岡市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度高岡市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は次のとおりとする。

(1) 年間総処理水量	30,641,000	m ³
(2) 一日平均処理水量	83,947	m ³
(3) 接 続 件 数	67,900	戸
(4) 建設改良事業		
公共下水道事業	684,900	千円
特定環境保全公共下水道事業	758,500	千円
処理場建設事業	278,451	千円
ポンプ場建設事業	69,500	千円
農業集落排水事業	3,000	千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第 1 款 下水道事業収益		6,035,438 千円
第 1 項 営 業 収 益		3,649,245 千円
第 2 項 営 業 外 収 益		2,373,633 千円
第 3 項 特 別 利 益		12,560 千円

支	出
第1款 下水道事業費用	5,769,762 千円
第1項 営業費用	5,161,864 千円
第2項 営業外費用	597,598 千円
第3項 特別損失	300 千円
第4項 予備費	10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,650,040千円は、過年度分損益勘定留保資金659,607千円、当年度分損益勘定留保資金1,866,448千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額123,985千円で補てんするものとする。)

収	入
第1款 資本的収入	3,632,433 千円
第1項 企業債	2,613,100 千円
第2項 補助金	480,927 千円
第3項 他会計出資金	459,722 千円
第4項 負担金及び分担金	78,684 千円

支	出
第1款 資本的支出	6,282,473 千円
第1項 建設改良費	2,051,984 千円

第2項 固定資産購入費	19,545 千円
第3項 企業債償還金	4,210,844 千円
第4項 返 還 金	100 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	千円 2,613,100	普通貸借 又は 証券発行	% 3.0 以内 ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、利 率の見直しを行った後におい ては、当該見直し後の利率	借入れ先の融通条件による。ただし、企業財政 その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮 し、若しくは繰上償還し、又は借り換えることが できる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、3,000,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 営業費用と営業外費用と特別損失の間
- (2) 建設改良費と固定資産購入費と企業債償還金と返還金の間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職 員 給 与 費 211,347 千円

令和6年3月1日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

令和6年度高岡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

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			千円 6,035,438	
	1 営業収益		3,649,245	
		1 下水道使用料	3,237,649	下水道使用料 3,181,599 年間有収水量 14,683,759 m ³ 農業集落排水使用料 56,050 年間有収水量 286,370 m ³
		2 他会計負担金	410,764	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	832	その他雑収益
	2 営業外収益		2,373,633	
		1 受取利息	1	銀行預金利息
		2 他会計負担金	929,019	分流式下水道負担金 879,259 流域下水道建設利子負担金 15,994 下水規制事務負担金 23,287 水洗化促進事務負担金 8,223 高度処理負担金 224 特別措置分利子負担金 577 臨時財政特例債利子負担金 5 その他経費負担金 1,450
		3 国庫補助金	10,237	下水道事業国庫補助金
		4 長期前受金戻入	1,101,774	

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
		5 資本費繰入収益	332,406	
		6 雑 収 益	196	
	3 特別利益		12,560	
		1 特別利益	12,560	退職給付引当金戻入益 12,560

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			千円 5,769,762	
	1 営業費用		5,161,864	
		1 管 渠 費	197,672	給料 2人 6,666 手当等 2,885 賞与引当金繰入額 1,034 法定福利費 1,753 備用品費 107 燃料費 329 光熱水費 165 委託料 93,920 修繕費 68,840 工事請負費 3,223 材料費 18,057 保険料 693
		2 ポ ン プ 場 費	54,750	給料 1人 3,689 手当等 1,860 賞与引当金繰入額 595 法定福利費 989 通信運搬費 137 委託料 38,600 修繕費 7,780 材料費 1,000 保険料 100

款	項	目	予 定 額	備 考
		3 処 理 場 費	千円 648,333	給料 1人 4,314 手当等 2,368 賞与引当金繰入額 685 法定福利費 1,231 燃料費 107 委託料 502,493 手数料 1,000 賃借料 1,500 修繕費 101,518 材料費 33,000 公課費 10 保険料 107
		4 流域下水道維持管理 負 担 金	959,242	
		5 農業集落排水施設費	71,329	給料 1人 3,468 手当等 1,541 賞与引当金繰入額 552 法定福利費 925 委託料 51,832 手数料 100 修繕費 6,555 工事請負費 5,000 材料費 1,227 負担金 20 保険料 109

6 業 務 費	180,121	給料	5人(2人)	19,833
		手当等		8,807
		賞与引当金繰入額		2,788
		法定福利費		5,119
		備用品費		798
		燃料費		220
		印刷製本費		18
		通信運搬費		6
		委託料		122,547
		手数料		8
		修繕費		75
		材料費		4,266
		負担金		766
補助金		9,000		
貸倒引当金繰入額		5,870		
7 総 係 費	63,047	給料	3人	12,088
		手当等		6,338
		賞与引当金繰入額		1,975
		法定福利費		3,716
		退職給付費		22,175
		旅費		501
		備用品費		1,263
		燃料費		110
		印刷製本費		954
		通信運搬費		264
		手数料		44

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				賃借料 553
				修繕費 194
				図書費 521
				研修厚生費 191
				負担金 11,913
				保険料 219
				公課費 28
		8 減 価 償 却 費	2,972,370	建物減価償却費 33,643
				構築物減価償却費 2,456,873
				機械及び装置減価償却費 186,886
				車両運搬具減価償却費 1,189
				工具器具及び備品減価償却費 2,874
				施設利用権減価償却費 290,905
		9 資 産 減 耗 費	15,000	
	2 営 業 外 費 用		597,598	
		1 支 払 利 息	467,578	企業債利息 465,578
				一時借入金利息 2,000
		2 消 費 税	130,000	
		3 雑 支 出	20	
	3 特 別 損 失		300	
		1 特 別 損 失	300	過年度損益修正損 300
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			千円 3,632,433	
	1 企 業 債		2,613,100	
		1 企 業 債	2,613,100	建設改良事業債 1,341,800 資本費平準化債 454,000 特別措置分 8,700 借換債 808,600
	2 補 助 金		480,927	
		1 補 助 金	480,927	
	3 他 会 計 出 資 金		459,722	
		1 他 会 計 出 資 金	459,722	
	4 負 担 金 及 び 分 担 金		78,684	
		1 受 益 者 負 担 金	56,684	下水道事業受益者負担金
		2 工 事 負 担 金	22,000	移設補償金

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 6,282,473	
	1 建設改良費		2,051,984	
		1 建設改良事務費	79,006	給料 9人(1人) 36,094 手当等 19,205 賞与引当金繰入額 5,845 法定福利費 10,093 退職給付費 5,584 備用品費 33 燃料費 201 印刷製本費 50 委託料 275 賃借料 315 修繕費 169 負担金 1,142
		2 公共下水道事業費	684,900	委託料 66,500 工事請負費 596,400 補償費 22,000
		3 特定環境保全公共 下水道事業費	758,500	委託料 17,100 工事請負費 726,400 補償費 15,000
		4 処理場建設事業費	278,451	委託料 78,651 工事請負費 199,800
		5 ポンプ場建設事業費	69,500	委託料 39,500 工事請負費 30,000

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
		6 農業集落排水事業費	3,000	工事請負費
		7 負担金賦課徴収費	22,268	給料 2人(1人) 8,228 手当等 4,077 賞与引当金繰入額 1,359 法定福利費 2,343 退職給付費 1,125 通信運搬費 47 委託料 4,942 手数料 147
		8 流域下水道建設負担金	156,359	
	2 固定資産購入費		19,545	
		1 固定資産購入費	19,545	機械及び装置 13,000 工具器具及び備品 6,545
	3 企業債償還金		4,210,844	
		1 企業債償還金	4,210,844	企業債償還金 3,402,004 借換債償還金 808,840
	4 返 還 金		100	
		1 過年度返還金	100	受益者負担金過年度返還金

令和6年度 高岡市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円		千円
1 営業活動によるキャッシュ・フロー		3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△純損失)	265,027	一時借入れによる収入	0
減価償却費	2,972,370	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増減額(△減少)	△ 19,796	建設改良等に係る企業債による収入	2,613,100
長期前受金戻入額	△ 1,101,774	建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 4,210,844
固定資産除却損	15,000	建設改良等に係る他会計借入による収入	0
固定資産売却損・益(△)	0	建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
受取利息収入	△ 1	他会計から出資による収入	459,722
支払利息	467,578	財務活動に伴う未収金等の債権の増加(△)・減少額	0
未収金の増加(△)・減少額	0	財務活動に伴う未払金等の債務の増加・減少(△)額	0
未払金の増加・減少(△)額	0	<u>財務活動によるキャッシュ・フロー (C)</u>	<u>△ 1,138,022</u>
営業活動に伴う預り保証金の増加・減少(△)額	0	資金増加額(又は減少額) (A+B+C)	△ 398,974
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金期首残高	1,027,053
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0	資金期末残高	<u><u>628,079</u></u>
<u>小計</u>	<u>2,598,404</u>		
利息受取額	1		
利息支払額	△ 467,578		
<u>営業活動によるキャッシュ・フロー (A)</u>	<u>2,130,827</u>		
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 1,891,039		
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	428,260		
受益者負担金等収入	71,000		
固定資産売却収入	0		
投資	0		
一般会計からの繰入金	0		
投資活動に伴う前払金等の債権の増加(△)・減少額	0		
投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少(△)額	0		
<u>投資活動によるキャッシュ・フロー (B)</u>	<u>△ 1,391,779</u>		

給 与 費 明 細 書

1 総 括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本年度	0	24	0	89,043	57,359	146,402	27,246	28,884	202,532
前年度	0	24	0	85,611	49,633	135,244	26,130	30,205	191,579
比 較	0	0	0	3,432	7,726	11,158	1,116	△ 1,321	10,953

職員数は任期付職員を含む

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	
		本年度	2,232	1,128	1,904	367	14,030	0	12	623
		前年度	3,150	1,500	2,126	367	5,047	0	12	623
		比 較	△ 918	△ 372	△ 222	0	8,983	0	0	0
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)					
		本年度	13,025	10,644	1,625	11,769				
		前年度	12,412	9,996	3,120	11,280				
		比 較	613	648	△ 1,495	489				

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給付費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	0	(4) 0	0	5,337	2,179	7,516	1,299	0	8,815
前年度	0	(4) 0	0	5,204	1,036	6,240	1,097	0	7,337
比 較	0	(0) 0	0	133	1,143	1,276	202	0	1,478

()内は短時間勤務職員 (外書)

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)
	本年度	202	4	204	739	342	688
	前年度	247	4	51	490	0	244
	比 較	△ 45	0	153	249	342	444

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 3,565	給与改定に伴う増減分	千円 917		給料の平均改定率 1.19% 給料改定実施時期令和5年4月
		昇給に伴う増加分	1,853		
		その他の増減分	795		
手 当	8,869	制度改正に伴う増減分	1,852	期末手当 勤勉手当	期末手当の支給月数0.05月の引き上げ 勤勉手当の支給月数0.05月の引き上げ 会計年度任用職員の勤勉手当新設による増
		その他の増減分	7,017		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		企 業 職	技能労務職
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	304,879	—
	平均給与月額 (円)	340,690	—
	平均年齢 (歳)	38.3	—
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	290,167	279,200
	平均給与月額 (円)	324,982	311,859
	平均年齢 (歳)	37.4	37.0

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度 (円)	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	166,600	164,000	166,600	164,000
大学卒	196,200	—	196,200	—

(3) 級別職員数

区 分	企業職			技能労務職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
		(人)	(%)		(人)	(%)
令和6年1月1日現在	1級	0	0.0	1級	0	0.0
	2級	7	29.1	2級	0	0.0
	3級	11	45.8	3級	0	0.0
	4級	4	16.7	4級	0	0.0
	5級	1	4.2			
	6級	1	4.2			
	7級	0	0.0			
	8級	0	0.0			
	計	24	100.0	計	0	0.0
令和5年1月1日現在	1級	2	8.3	1級	0	0.0
	2級	7	29.1	2級	0	0.0
	3級	9	37.5	3級	1	100.0
	4級	4	16.7	4級	0	0.0
	5級	1	4.2			
	6級	1	4.2			
	7級	0	0.0			
	8級	0	0.0			
	計	24	100.0	計	1	100.0

職員数は任期付職員を含む

(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
職 名	主 事 技 師	主 事 技 師	主 任	係 長	副課長	課 長	次 長	部 長

(4) 昇給

区 分		職 種			
		合計	企業職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	24	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	23	23	0	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	0	0	0
		3号給 (人)	1	1	0
		4号給 (人)	22	22	0
比 率 (B) / (A) (%)	95.8	95.8	0.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	25	24	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	23	22	1	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	0	0	0
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	23	22	1
比 率 (B) / (A) (%)	92.0	91.7	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.08
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日)	17.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	1,538
代表的な特殊勤務手当の名称	現場特殊作業手当 緊急出動手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 等級による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	

()内は再任用職員

(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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置あり	
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 特例措置あり	

(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	一般会計の制度と異なる	10 k mまでの距離区分と支給額の差異

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

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		左の財源の内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益	損益勘定 留保資金	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
電気設備保安業務委託 (令和2年度)	14,100	令和3年度から 令和5年度まで	8,460	令和6年度から 令和7年度まで	5,640	5,640	0	0
下水処理場等包括的 維持管理業務委託 (令和4年度)	1,085,700	令和5年度	361,900	令和6年度から 令和7年度まで	723,800	723,800	0	0
公共下水道事業 (令和5年度)	29,000	令和5年度	0	令和6年度	29,000	0	0	29,000

地方債の前々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

区 分	前々年度末 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
			起債見込額	元金償還見込額	
	千円	千円	千円	千円	千円
下水道事業会計	42,500,078	40,790,573	2,613,100	4,210,844	39,192,829

令和6年度 高岡市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

		千円		千円	千円	千円
1	固	定	資	産		
(1)	有	形	固	定	資	産
	イ	土				地
	ロ	建				物
		減	価	却	累	額
		価	償	築	計	
	ハ	構				物
		減	価	却	累	額
		機	償	及	計	置
	ニ	械				装
		減	価	却	累	額
		車	償	却	計	具
	ホ	減	償	却	累	額
		工				品
	ヘ	具	償	却	累	備
		減	償	却	計	額
		建				定
	ト	設				計
		形	固	定	資	産
(2)	有	形	固	定	資	産
	イ	施	設	利	用	権
		形	固	定	資	産
(3)	無	形	固	定	資	産
	イ	出				資
	ロ	基				金
		投				計
		固	定	資	産	合
		資				計
		産				計
		合				計
2	流	動	資	産	預	産
(1)	現	金	及	び		金
(2)	未					金
(3)	貸	倒	引	当		金
(4)	前		払			計
	流	動	資	産	合	計
		資				計
		産				計
		合				計
		計				計

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	業	業	債		35,907,229	
(2)	引	当	当	金			
	イ	退	職	給	引		
	引	当	給	付	当		
	固	定	負	金	合	<u>179,907</u>	
				債	計		<u>179,907</u>
							36,087,136
4	流	動	負	債			
(1)	企	業	業	債		3,285,600	
(2)	未	払	払	金		525,786	
(3)	引	当	引	金			
	イ	賞	与	金	当		
	引	当	金	流	合	<u>14,833</u>	
(4)	引	の	他	流	動		
	そ	の	他	流	負		
	流	動	負	債	合		<u>14,833</u>
							<u>70,934</u>
							3,897,153
5	繰	延	収	受	益		
(1)	長	期	前	受	化	40,443,659	
(2)	繰	前	収	金	累	<u>△ 11,886,651</u>	
	繰	延	収	収	計		<u>28,557,008</u>
							68,541,297
	負	債	合	計			

資本の部

6	資	本	金	金			
(1)	自	己	資	本		<u>9,714,601</u>	
	資	本	金	合			9,714,601
7	剰	余	余	金			
(1)	資	本	剰	余		326,711	
(2)	利	益	剰	余			
	イ	当	未	処	分		
	利	年	処	分	利	<u>521,947</u>	
	剰	度	分	利	益		
		末	分	益	剰		
		余	分	余	余		
		金	金	金	合		<u>521,947</u>
							<u>848,658</u>
	資	本	合	計			<u>10,563,259</u>
	負	債	資	本	合		<u>79,104,556</u>

令和5年度 高岡市下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	2,979,193		
(2) 他会計負担金	492,765		
(3) その他営業収益	932	3,472,890	
2 営業費用			
(1) 管渠費	180,364		
(2) ポンプ場費	67,365		
(3) 処理場費	576,353		
(4) 流域下水道	898,954		
(5) 維持管理負担金	61,675		
(6) 農業集落排水施設	147,523		
(7) 業務費	62,516		
(8) 総係費	2,943,346		
(9) 減価償却費	10,000	4,948,096	
営業損失			1,475,206
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	926,329		
(2) 国庫補助金	3,127		
(3) 長期前受金戻入	1,102,616		
(4) 資本費繰入収益	316,103		
(5) 雑収益	187	2,348,362	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	511,673		
(2) 雑支出	36,183	547,856	1,800,506
経常利益			325,300
5 特別利益			
(1) 退職給付引当金戻入益	14,622	14,622	

6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	273		
(2) 災害による損失	<u>72,729</u>	<u>73,002</u>	<u>△ 58,380</u>
当年度純利益			266,920
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			658,131
当年度未処分利益剰余金			<u><u>925,051</u></u>

令和5年度 高岡市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1	固	定	資	産	千円	千円	千円	千円
(1)	有	形	固	定				
	イ	土		産		527,288		
	ロ	建		地	1,199,526			
		価	却	物	<u>△ 329,882</u>	869,644		
	ハ	減	築	額	92,986,491			
		価	却	物	<u>△ 23,783,545</u>	69,202,946		
	ニ	機	及	構	4,740,766			
		械	び	物	<u>△ 1,793,715</u>	2,947,051		
	ホ	減	運	置	11,954			
		価	搬	設	<u>△ 7,395</u>	4,559		
	ヘ	車	及	置	49,152			
		兩	び	額	<u>△ 26,553</u>	22,599		
	ト	工	及	具		23,829		
		具	仮	備			73,597,916	
		器	勘	品				
		具	定	額				
		減	資	定				
(2)	有	形	固	定				
	無	形	固	定				
	イ	施	設	利		5,503,125		
		形	固	定				
(3)	無	形	固	定				
	投			資				
	イ	出		産		9,300		
	ロ	基		合		<u>30,000</u>		
		資		計				
	固	定	資	産			39,300	
		資	産	合				79,140,341
		産	合	計				
2	流	動	資	産				
(1)	現	金	及	び			1,037,053	
(2)	未		収	預			407,345	
(3)	貸	倒	引	当			△ 37,181	
(4)	前		払				<u>58,061</u>	
	流	動	資	産				1,465,278
		資	産	合				<u>80,605,619</u>
		産	合	計				

負債の部

3	固	定	負	債		
(1)	企		業	債		37,388,329
(2)	引		当	金		
	イ	退	職	給	引	196,145
	引	当	給	付	当	
	固	定	負	債	合	<u>196,145</u>
					計	37,584,474
4	流	動	負	債		
(1)	企		業	債		3,402,244
(2)	未		払	金		525,786
(3)	引		当	金		
	イ	賞	与	引	当	14,149
	引	当	他	金	合	
(4)	引	の	他	流	動	<u>14,149</u>
	そ	の	他	流	動	
	流	動	負	債	合	<u>70,934</u>
					計	4,013,113
5	繰	延	収	益		
(1)	長	期	前	受	益	39,944,399
(2)	繰	延	収	益	化	<u>△ 10,784,877</u>
					累	
					計	<u>29,159,522</u>
					合	
					計	70,757,109

資本の部

6	資	本	金			
(1)	自	己	資	本	金	8,596,748
	資	本	金	合	計	<u>8,596,748</u>
7	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	326,711
(2)	利	益	剰	余	金	
	イ	当	年	未	処	925,051
	利	益	剰	余	金	
	剰	余	金	合	計	<u>925,051</u>
					計	<u>1,251,762</u>
					合	
					計	<u>9,848,510</u>
					合	
					計	<u>80,605,619</u>

注 記 事 項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物…15年～50年 構築物…10年～50年 機械及び装置…10年～20年 車両運搬具…5年 工具器具及び備品…4年～15年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

施設利用権…45年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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、他会計が負担すると見込まれる額は15,206,818千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 28,622,555千円

(3) 長期前受金収益化累計額 11,886,651千円

(4) 賞与引当金の取り崩し

令和6年6月において、期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として21,224千円を支出するため、賞与引当金14,149千円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。