国民健康保険事業会計

議案　第　２　号

令 和 ５ 年 度　　高岡市国民健康保険事業会計予算

令和５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 14,614,893 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５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		2,439,173
	1 国民健康保険税	2,439,173
2 分担金及び負担金		156
	1 負担金	156
3 使用料及び手数料		694
	1 手数料	694
4 県支出金		11,029,943
	1 県補助金	11,029,943
5 財産収入		532
	1 財産運用収入	532
6 繰入金		1,129,080
	1 一般会計繰入金	1,129,080
7 繰越金		1
	1 繰越金	1
8 諸収入		15,314
	1 延滞金及び過料	9,411
	2 市預金利子	1
	3 雑入	5,902
歳　入　合　計		14,614,893

歳　出

（単位：千円）

款	項	金　額
1 総務費		252,847
	1 総務管理費	227,153
	2 徴税費	25,197
	3 運営協議会費	497
2 保険給付費		10,801,832
	1 療養諸費	9,309,487
	2 高額療養費	1,449,428
	3 移送費	300
	4 出産育児諸費	33,617
	5 葬祭諸費	9,000
3 国民健康保険事業費納付金		3,343,064
	1 医療給付費分	2,130,732
	2 後期高齢者支援金等分	929,656
	3 介護納付金分	282,676
4 保健事業費		174,215
	1 特定健康診査等事業費	152,305
	2 保健事業費	21,910
5 基金積立金		532
	1 基金積立金	532
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		14,614,893

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	2,439,173	2,606,544	△167,371
2 分担金及び負担金	156	168	△12
3 使用料及び手数料	694	315	379
4 県支出金	11,029,943	11,785,769	△755,826
5 財産収入	532	269	263
6 繰入金	1,129,080	1,240,969	△111,889
7 繰越金	1	1	0
8 諸収入	15,314	17,514	△2,200
歳　入　合　計	14,614,893	15,651,549	△1,036,656

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	252,847	241,767	11,080	13,893	0	185,736	53,218
2 保険給付費	10,801,832	11,535,314	△733,482	10,773,532	0	28,300	0
3 国民健康保険事業費納付金	3,343,064	3,609,727	△266,663	177,687	0	901,368	2,264,009
4 保健事業費	174,215	192,068	△17,853	64,831	0	29,840	79,544
5 基金積立金	532	270	262	0	0	532	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	50,000	△30,000	0	0	0	20,000
歳　出　合　計	14,614,893	15,651,549	△1,036,656	11,029,943	0	1,145,776	2,439,174

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	2,438,243	2,605,218	△166,975	1 医療給付費分現年課税分	1,370,774	医療給付費分現年課税分	1,370,774
				2 後期高齢者支援金等分現年課税分	718,637	後期高齢者支援金等分現年課税分	718,637
				3 介護納付金分現年課税分	207,126	介護納付金分現年課税分	207,126
				4 医療給付費分滞納繰越分	96,732	医療給付費分滞納繰越分	96,732
				5 後期高齢者支援金等分滞納繰越分	29,045	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	29,045
				6 介護納付金分滞納繰越分	15,929	介護納付金分滞納繰越分	15,929
2 退職被保険者等国民健康保険税	930	1,326	△396	1 医療給付費分滞納繰越分	700	医療給付費分滞納繰越分	700
				2 介護納付金分滞納繰越分	230	介護納付金分滞納繰越分	230
計	2,439,173	2,606,544	△167,371				

（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	156	168	△12	1 とやま呉西圏域連携事業費負担金	156	とやま呉西圏域連携事業費負担金　156
計	156	168	△12			

（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	694	315	379	1 督促手数料	694	督促手数料　694
計	694	315	379			

（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	11,017,123	11,772,043	△754,920	1 普通交付金	10,773,532	普通交付金	10,773,532
				2 特別交付金	243,591	保険者努力支援分	56,204
						特別調整交付金分	24,314
						県繰入金	114,775
						特定健康診査等負担金	48,298
2 国保強化助成補助金	12,820	13,726	△906	1 国保強化助成補助金	12,820	国保強化助成補助金	12,820
計	11,029,943	11,785,769	△755,826				

（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	532	269	263	1 利子及び配当金	532	基金利子　532
計	532	269	263			

（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	1,129,080	1,140,969	△11,889	1 保険基盤安定繰入金	790,368	保険基盤安定繰入金	790,368
				2 未就学児均等割保険税繰入金	6,792	未就学児均等割保険税繰入金	6,792
				3 その他一般会計繰入金	331,920	職員給与費等繰入金	190,577
						出産育児一時金繰入金	22,400
						財政安定化支援事業繰入金	81,974
						福祉医療に対する繰入金	12,820
						特定健診等に対する繰入金	24,149
計	1,129,080	1,140,969	△11,889				

（項）　基金繰入金

基金繰入金	0	100,000	△100,000			廃項
計	0	100,000	△100,000			

（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	9,400	9,400	0	1 一般被保険者延滞金	9,400	一般被保険者延滞金	9,400
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	9,411	9,411	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 一般被保険者第三者納付金	4,200	6,700	△2,500	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	1,700	1,400	300	1 一般被保険者返納金	1,700	一般被保険者返納金	1,700
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	5,902	8,102	△2,200				

3　歳　出

（款）　1 総務費

（項）　1 総務管理費

（単位：千円）

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	225,558	213,521	12,037	12,518 県　12,518	0	172,191 繰入金 172,191	40,849	1 報酬	3,354	職員給与費　１７人　131,342
								2 給料	63,894	医療費適正化事業費　15,240
								3 職員手当等	38,937	国民健康保険業務電算処理委託費
								4 共済費	29,207	59,962
								8 旅費	228	一般事務費　19,014
								10 需用費	2,919	
								11 役務費	16,098	
								12 委託料	48,790	
								13 使用料及び賃借料	137	
								18 負担金補助及び交付金	21,994	
2 連合会負担金	1,595	1,703	△108	0	0	797 繰入金　797	798	18 負担金補助及び交付金	1,595	国民健康保険団体連合会等負担金 1,595
計	227,153	215,224	11,929	12,518	0	172,988	41,647			

（項）　2 徴税費

1 賦課徴収費	25,197	26,046	△849	1,375 県　1,375	0	12,258 繰入金 11,564 手数料　694	11,564	1 報酬	4,958	保険税適正賦課及び収納率向上対策事業費　6,159
								3 職員手当等	1,029	
								8 旅費	172	賦課徴収事務費　19,038
								10 需用費	917	
								11 役務費	9,070	

（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	9,051	
計	25,197	26,046	△849	1,375	0	12,258	11,564			

（項） 3 運営協議会費

1 運営協議会費	497	497	0	0	0	490 繰入金 490	7	1 報酬 10 需用費	490 7	国民健康保険運営協議会委員報酬 1 4 人 490 協議会運営費 7
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	9,170,735	9,820,022	△649,287	9,164,835 県 9,164,835	0	5,900 諸収入 5,900	0	18 負担金補助及び交付金	9,170,735	一般被保険者療養給付費 9,170,735
2 退職被保険者等療養給付費	1	1	0	1 県 1	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	1	退職被保険者等療養給付費 1
3 一般被保険者療養費	111,812	118,563	△6,751	111,812 県 111,812	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	111,812	一般被保険者療養費 111,812
4 退職被保険者等療養費	1	1	0	1 県 1	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	1	退職被保険者等療養費 1
5 審査支払手数料	26,938	27,900	△962	26,938 県 26,938	0	0	0	11 役務費	26,938	診療報酬審査支払手数料 26,938
計	9,309,487	9,966,487	△657,000	9,303,587	0	5,900	0			

（項）　2 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	1,447,428	1,524,910	△77,482	1,447,428 県 1,447,428	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	1,447,428	一般被保険者高額療養費 1,447,428

（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	2,000	1,000	1,000	2,000 県 2,000	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	2,000	一般被保険者高額介護合算療養費 2,000
計	1,449,428	1,525,910	△76,482	1,449,428	0	0	0			

（項） 3 移送費

1 一般被保険者移送費	300	300	0	300 県 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
計	300	300	0	300	0	0	0			

（項） 4 出産育児諸費

1 出産育児一時金	33,600	33,600	0	11,200 県 11,200	0	22,400 繰入金 22,400	0	18 負担金補助及び交付金	33,600	出産育児一時金 33,600
2 支払手数料	17	17	0	17 県 17	0	0	0	11 役務費	17	出産育児一時金支払事務委託手数料 17
計	33,617	33,617	0	11,217	0	22,400	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 県 9,000	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	9,000	葬祭費 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				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者医療給付費分	2,130,021	2,425,325	△295,304	177,687 県 177,687	0	659,992 繰入金 650,589 諸収入 9,403	1,292,342	18 負担金補助及び交付金	2,130,021	一般被保険者医療給付費分納付金 2,130,021
2 退職被保険者等医療給付費分	711	1,011	△300	0	0	11 諸収入 11	700	18 負担金補助及び交付金	711	退職被保険者等医療給付費分納付金 711
計	2,130,732	2,426,336	△295,604	177,687	0	660,003	1,293,042			

（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	929,656	896,703	32,953	0	0	181,974 繰入金 181,974	747,682	18 負担金補助及び交付金	929,656	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金 929,656
計	929,656	896,703	32,953	0	0	181,974	747,682			

（項） 3 介護納付金分

1 介護納付金分	282,676	286,688	△4,012	0	0	59,391	223,285	18 負担金補助及び交付金	282,676	介護納付金分納付金 282,676

（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 59,391				
計	282,676	286,688	△4,012	0	0	59,391	223,285			

（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				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 特定健康診査等事業費	152,305	159,729	△7,424	54,039 県 54,039	0	24,149 繰入金 24,149	74,117	1 報酬	3,070	特定健診・保健指導事業費 152,305
								3 職員手当等	630	
								7 報償費	72	
								8 旅費	100	
								10 需用費	2,550	
								11 役務費	9,392	
								12 委託料	135,490	
								13 使用料及び賃借料	137	
								18 負担金補助及び交付金	864	
計	152,305	159,729	△7,424	54,039	0	24,149	74,117			

（項）　2 保健事業費

1 保健衛生普及費	21,910	32,339	△10,429	10,792 県 10,792	0	5,691 負担金 156 繰入金 5,535	5,427	1 報酬	6,386	適正受診指導事業費 6,943
								2 給料	11	健康づくり推進事業費 14,703
								3 職員手当等	1,312	人間ドック・特定健診推進事業費（連携事業） 264
								8 旅費	261	
								10 需用費	765	
								11 役務費	1,623	
								12 委託料	11,552	
計	21,910	32,339	△10,429	10,792	0	5,691	5,427			

（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	532	270	262	0	0	532 財産収　532	0	24 積立金	532	財政調整基金積立金　532
計	532	270	262	0	0	532	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	50,000	△30,000	0	0	0	20,000			予備費　20,000
計	20,000	50,000	△30,000	0	0	0	20,000			

給　与　費　明　細　書

1 特 別 職

区分		職員数（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 期末手当（千円）	給与費 その他の手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	14	490	0	0	0	490	0	490	
	計	14	490	0	0	0	490	0	490	
前年度	長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	14	490	0	0	0	490	0	490	
	計	14	490	0	0	0	490	0	490	
比較	長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	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 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 職員手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	17	0	63,905	38,241	102,146	29,207	131,353	
前年度	19	0	63,231	36,780	100,011	29,888	129,899	
比　較	△ 2	0	674	1,461	2,135	△ 681	1,454	

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	1,818	0	882	0	1,130	1,194	5,470	0
前年度	1,518	0	924	0	938	1,194	5,470	0
比　較	300	0	△ 42	0	192	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	12	0	110	623	13,966	11,336	1,700
前年度	12	0	110	623	13,852	10,789	1,350
比　較	0	0	0	0	114	547	350

イ 会計年度任用職員

区分	職員数（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 職員手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	(14) 0	17,768	0	3,667	21,435	0	21,435	
前年度	(14) 0	17,382	0	3,587	20,969	0	20,969	
比較	(0) 0	386	0	80	466	0	466	

（ ）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	3,667	0	0
前年度	0	0	0	0	3,587	0	0
比較	0	0	0	0	80	0	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
	千円		千円		
給　料	674	給与改定に伴う増減分	105		給料の平均改定率0.32% 給与改定実施時期 令和4年4月
		昇給に伴う増加分	1,166		
		その他の増減分	△ 597		
職員手当	1,541	制度改正に伴う増減分	607	勤勉手当	勤勉手当の支給月数 0.1月の引き上げ
		その他の増減分	934		

（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
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	275,533
	平均給与月額(円)	308,378
	平均年齢　　(歳)	39.51

イ　初任給

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

ウ　級別職員数

区　　分	一般行政職		
	級	職員数	構成比
令和5年1月1日現在	1　級	1　人	5.6　%
	2　級	4	22.2
	3　級	7	38.9
	4　級	3	16.6
	5　級	2	11.1
	6　級	1	5.6
	7　級	0	0.0
	8　級	0	0.0
	計	18	100

区　　分	一般行政職		
	級	職員数	構成比
令和4年1月1日現在	1　級	1　人	5.6　%
	2　級	5	27.8
	3　級	6	33.3
	4　級	3	16.6
	5　級	2	11.1
	6　級	1	5.6
	7　級	0	0.0
	8　級	0	0.0
	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	2.20	2.20	4.40	有	
前年度	2.15	2.15	4.30	有	
国の制度	2.20	2.20	4.40	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5年1月1日現在）	83.3	83.3
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			
						特定財源			一般財源
		期　間	金　額	期　間	金　額	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4年度）	2,900	令和4年度	0	令和5年度	2,900	822	0	1,223	855

荻布奨学金事業会計

議案　第　３　号

令 和 ５ 年 度　　高 岡 市 荻 布 奨 学 金 事 業 会 計 予 算

令和５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 1,660 千円と定める。

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

令和５年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		1,159
	1 基金繰入金	1,159
3 諸収入		500
	1 雑入	500
歳　入　合　計		1,660

歳　出

（単位：千円）

款	項	金　額
1 教育費		1,660
	1 奨学費	1,660
歳　出　合　計		1,660

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	1,159	1,063	96
3 諸収入	500	500	0
歳　入　合　計	1,660	1,564	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	1,660	1,564	96	0	0	1,660	0
歳　出　合　計	1,660	1,564	96	0	0	1,660	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	荻布奨学金基金利子　1
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	1,159	1,063	96	1 基金繰入金	1,159	荻布奨学金基金繰入金	1,159
計	1,159	1,063	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				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 事務費	28	28	0	0	0	28 繰入金　28	0	10 需用費 11 役務費	14 14	事務費　28
2 奨学費	1,632	1,536	96	0	0	1,632 繰入金 1,131 財産収　1 諸収入　500	0	18 負担金補助及び交付金	1,632	奨学金　1,632
計	1,660	1,564	96	0	0	1,660	0			

駐 車 場 事 業 会 計

議案　第　４　号

令 和 ５ 年 度　　高 岡 市 駐 車 場 事 業 会 計 予 算

令和５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 210,877 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５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		158,700
	1 事業収入	158,700
2 諸収入		1,677
	1 市預金利子	2
	2 雑入	1,675
3 市債		50,500
	1 市債	50,500
歳　入　合　計		210,877

歳　出

（単位：千円）

款	項	金　額
1 駐車場事業費		188,848
	1 駐車場事業費	188,848
2 公債費		21,029
	1 公債費	21,029
3 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳　出　合　計		210,877

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
	千円		%	
駐　車　場　事　業　債	50,500	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、又は低利に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	158,700	115,865	42,835
2 諸収入	1,677	4,192	△2,515
3 市債	50,500	11,400	39,100
歳　入　合　計	210,877	131,457	79,420

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	188,848	110,383	78,465	0	50,500	138,348	0
2 公債費	21,029	20,074	955	0	0	21,029	0
3 予備費	1,000	1,000	0	0	0	1,000	0
歳　出　合　計	210,877	131,457	79,420	0	50,500	160,377	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	158,700	115,865	42,835	1 駐車場使用料	158,700	駐車場使用料　158,700
計	158,700	115,865	42,835			

（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	1,675	4,190	△2,515	1 雑入	1,675	雑入　1,675
計	1,675	4,190	△2,515			

（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	50,500	11,400	39,100	1 駐車場事業債	50,500	駐車場事業債	50,500
計	50,500	11,400	39,100				

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				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 駐車場管理事業費	188,848	110,383	78,465	0	50,500 地方債 50,500	138,348 使用料 136,671 諸収入 1,677	0	2 給料	7,626	職員給与費　２人　15,929
								3 職員手当等	4,935	御旅屋駐車場管理委託事業費　43,348
								4 共済費	3,368	高岡中央駐車場管理委託事業費　114,929
								8 旅費	37	高岡駐車場管理委託事業費　9,207
								10 需用費	17,029	駐車場管理事務費　5,435
								12 委託料	74,408	
								13 使用料及び賃借料	5,423	
								14 工事請負費	70,587	
								18 負担金補助及び交付金	23	
								26 公課費	5,412	
計	188,848	110,383	78,465	0	50,500	138,348	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	20,639	19,609	1,030	0	0	20,639 使用料 20,639	0	22 償還金利子及び割引料	20,639	長期債償還元金 20,639
2 利子	390	465	△75	0	0	390 使用料 390	0	22 償還金利子及び割引料	390	長期債償還利子等 390
計	21,029	20,074	955	0	0	21,029	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 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 職員手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	2	0	7,626	4,935	12,561	3,368	15,929	
前年度	2	0	7,725	4,849	12,574	3,337	15,911	
比　較	0	0	△ 99	86	△ 13	31	18	

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	101	5	1,800	0
	前年度	0	0	0	0	47	5	1,800	0
	比　較	0	0	0	0	54	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	30	0	1,636	1,363	0	
	前年度	0	0	30	0	1,656	1,311	0	
	比　較	0	0	0	0	△ 20	52	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 △ 99	給与改定に伴う増減分	千円 4		給料の平均改定率0.32% 給与改定実施時期 令和4年4月
		昇給に伴う増加分	147		
		その他の増減分	△ 250		
職員手当	86	制度改正に伴う増減分	70	勤勉手当	勤勉手当の支給月数 0.1月の引き上げ
		その他の増減分	16		

(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
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	310,643
	平均給与月額(円)	312,593
	平均年齢　(歳)	38.75

イ　初任給

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

ウ　級別職員数

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

区分	一般行政職		
	級	職員数	構成比
令和4年1月1日現在	1　級	0　人	0.0　%
	2　級	0	0.0
	3　級	1	50.0
	4　級	1	50.0
	5　級	0	0.0
	6　級	0	0.0
	7　級	0	0.0
	8　級	0	0.0
	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	2.20	2.20	4.40	有	
前年度	2.15	2.15	4.30	有	
国の制度	2.20	2.20	4.40	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			
						特定財源			一般財源
		期　間	金　額	期　間	金　額	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4年度	0	令和５年度から 令和９年度まで	371,500	0	0	0	371,500

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	
	千円	千円	千円	千円	千円
駐車場事業会計	115,558	107,360	50,500	20,628	137,232

介 護 保 険 事 業 会 計

議案　第　５　号

令 和 ５ 年 度　　高 岡 市 介 護 保 険 事 業 会 計 予 算

令和５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 19,595,943 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、300,000 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５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		4,247,273
	1 介護保険料	4,247,273
2 使用料及び手数料		100
	1 手数料	100
3 国庫支出金		4,569,247
	1 国庫負担金	3,349,732
	2 国庫補助金	1,219,515
4 支払基金交付金		5,097,445
	1 支払基金交付金	5,097,445
5 県支出金		2,771,311
	1 県負担金	2,653,327
	2 県補助金	117,984
6 財産収入		223
	1 財産運用収入	223
7 繰入金		2,908,853
	1 一般会計繰入金	2,888,853
	2 基金繰入金	20,000
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		19,595,943

歳　出

（単位：千円）

款	項	金　額
1 総務費		314,002
	1 総務管理費	203,076
	2 徴収諸費	14,229
	3 介護認定審査会費	95,957
	4 趣旨普及費	740
2 保険給付費		18,470,946
	1 介護サービス等諸費	17,615,654
	2 その他諸費	20,253
	3 高額介護サービス費	420,758
	4 特定入所者介護サービス費	369,636
	5 高額医療合算介護サービス費	44,645
3 地域支援事業費		756,318
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	355,379
	2 一般介護予防事業費	51,187
	3 包括的支援事業及び任意事業費	347,836
	4 その他諸費	1,916
4 保健福祉事業費		41,450
	1 保健福祉事業費	41,450
5 基金積立金		223
	1 基金積立金	223
6 公債費		1
	1 公債費	1

（単位：千円）

款	項	金　額
7 諸支出金		3,003
	1 償還金及び還付加算金	3,003
8 予備費		10,000
	1 予備費	10,000
歳　出　合　計		19,595,943

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	4,247,273	4,261,868	△14,595
2 使用料及び手数料	100	438	△338
3 国庫支出金	4,569,247	4,601,880	△32,633
4 支払基金交付金	5,097,445	5,104,496	△7,051
5 県支出金	2,771,311	2,763,217	8,094
6 財産収入	223	80	143
7 繰入金	2,908,853	2,901,181	7,672
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	1,490	1,304	186
歳　入　合　計	19,595,943	19,634,465	△38,522

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	314,002	327,303	△13,301	0	0	314,002	0
2 保険給付費	18,470,946	18,531,346	△60,400	6,926,607	0	7,445,425	4,098,914
3 地域支援事業費	756,318	721,419	34,899	383,951	0	228,460	143,907
4 保健福祉事業費	41,450	41,313	137	30,000	0	0	11,450
5 基金積立金	223	80	143	0	0	223	0
6 公債費	1	1	0	0	0	1	0
7 諸支出金	3,003	3,003	0	0	0	1	3,002
8 予備費	10,000	10,000	0	0	0	0	10,000
歳　出　合　計	19,595,943	19,634,465	△38,522	7,340,558	0	7,988,112	4,267,273

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	4,247,273	4,261,868	△14,595	1 特別徴収保険料	3,928,482	特別徴収保険料現年度分	3,928,482
				2 普通徴収保険料	318,791	普通徴収保険料現年度分	288,791
						普通徴収保険料滞納繰越分	30,000
計	4,247,273	4,261,868	△14,595				

（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	438	△338	1 督促手数料	100	督促手数料　100
計	100	438	△338			

（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	3,349,732	3,373,084	△23,352	1 現年度分	3,349,732	介護給付費国庫負担金現年度分	3,349,732
計	3,349,732	3,373,084	△23,352				

（項）　2 国庫補助金

1 調整交付金	923,548	926,568	△3,020	1 現年度分	923,548	調整交付金現年度分	923,548
2 地域支援事業交付金（総合事業）	102,121	93,547	8,574	1 現年度分	102,121	地域支援事業交付金（総合事業）現年度分	102,121
3 地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）	133,846	133,681	165	1 現年度分	133,846	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	133,846
4 保険者機能強化推進交付金	30,000	35,000	△5,000	1 保険者機能強化推進交付金	30,000	保険者機能強化推進交付金	30,000
5 保険者努力支援交付金	30,000	40,000	△10,000	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
計	1,219,515	1,228,796	△9,281				

（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	4,987,155	5,003,464	△16,309	1 現年度分	4,987,155	介護給付費支払基金交付金現年度分	4,987,155
2 地域支援事業支援交付金	110,290	101,032	9,258	1 現年度分	110,290	地域支援事業支払基金交付金現年度分	110,290
計	5,097,445	5,104,496	△7,051				

（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	2,653,327	2,649,603	3,724	1 現年度分	2,653,327	介護給付費県負担金現年度分　2,653,327
計	2,653,327	2,649,603	3,724			

（項）　2 県補助金

1 地域支援事業交付金（総合事業）	51,061	46,774	4,287	1 現年度分	51,061	地域支援事業県交付金（総合事業）現年度分　51,061
2 地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）	66,923	66,840	83	1 現年度分	66,923	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　66,923
計	117,984	113,614	4,370			

（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	223	80	143	1 利子及び配当金	223	基金利子　223
計	223	80	143			

（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	2,888,853	2,901,181	△12,328	1 介護給付費繰入金	2,308,869	介護給付費繰入金	2,308,869
				2 地域支援事業繰入金（総合事業）	51,061	地域支援事業繰入金（総合事業）	51,061
				3 地域支援事業繰入金（総合事業以外の地域支援事業）	66,923	地域支援事業繰入金（総合事業以外の地域支援事業）	66,923
				4 その他一般会計繰入金	313,600	職員給与費繰入金 事務費繰入金	167,543 146,057
				5 低所得者保険料軽減繰入金	148,400	低所得者保険料軽減繰入金	148,400
計	2,888,853	2,901,181	△12,328				

（項）　2 基金繰入金

1 介護給付費準備基金繰入金	20,000	0	20,000	1 介護給付費準備基金繰入金	20,000	介護給付費準備基金繰入金	20,000
計	20,000	0	20,000				

（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	1	186	1 雑入	187	雑入　187
計	1,188	1,002	186			

3　歳　出

（款）　1 総務費

（項）　1 総務管理費

（単位：千円）

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	203,076	205,213	△2,137	0	0	203,076	0	1 報酬	5,784	職員給与費　２３人　167,543
								2 給料	84,135	一般事務費　35,533
						繰入金		3 職員手当等	47,088	
						203,074		4 共済費	37,480	
						諸収入　2		8 旅費	311	
								10 需用費	2,306	
								11 役務費	10,973	
								12 委託料	40	
								13 使用料及び賃借料	407	
								18 負担金補助及び交付金	14,552	
計	203,076	205,213	△2,137	0	0	203,076	0			

（項）　2 徴収諸費

1 賦課徴収費	14,229	14,308	△79	0	0	14,229	0	10 需用費	2,775	賦課事務費　14,229
								11 役務費	8,471	
						繰入金		12 委託料	2,983	
						13,829				
						手数料　100				
						諸収入　300				
計	14,229	14,308	△79	0	0	14,229	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	95,957	103,905	△7,948	0	0	95,957 繰入金 95,956 諸収入 1	0	1 報酬	33,612	介護認定審査会委員報酬 ７０人 18,816 認定審査等費 4,111 認定調査等費 73,030
								3 職員手当等	3,069	
								8 旅費	1,231	
								10 需用費	1,320	
								11 役務費	41,493	
								12 委託料	15,232	
計	95,957	103,905	△7,948	0	0	95,957	0			

（項） 4 趣旨普及費

1 趣旨普及費	740	3,877	△3,137	0	0	740 繰入金 740	0	1 報酬	740	介護保険運営協議会委員報酬 ２０人 600 地域密着型サービス運営委員会委員報酬 １１人 140
計	740	3,877	△3,137	0	0	740	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	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護サービス等諸費	17,615,654	17,664,268	△48,614	6,605,871 国 4,075,024 県 2,530,847	0	7,107,584 繰入金 2,350,357 諸収入 1,001 基金交 4,756,226	3,902,199	18 負担金補助及び交付金	17,615,654	介護サービス等諸費 17,615,654
計	17,615,654	17,664,268	△48,614	6,605,871	0	7,107,584	3,902,199			

（項）　2 その他諸費

1 その他諸費	20,253	20,303	△50	7,595 国 4,982 県 2,613	0	8,000 繰入金 2,532 基金交 5,468	4,658	11 役務費	20,253	審査支払手数料 20,253
計	20,253	20,303	△50	7,595	0	8,000	4,658			

（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	420,758	420,887	△129	157,785 国 105,190 県 52,595	0	166,200 繰入金 52,595 基金交 113,605	96,773	18 負担金補助及び交付金	420,758	高額介護サービス費 420,758
計	420,758	420,887	△129	157,785	0	166,200	96,773			

（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	369,636	374,472	△4,836	138,614 国 76,923 県 61,691	0	146,006 繰入金 46,204 基金交 99,802	85,016	18 負担金補助及び交付金	369,636	特定入所者介護サービス費 369,636
計	369,636	374,472	△4,836	138,614	0	146,006	85,016			

（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	44,645	51,416	△6,771	16,742 国 11,161	0	17,635 繰入金	10,268	18 負担金補助及び交付金	44,645	高額医療合算介護サービス費 44,645

（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 5,581		5,581 基金交 12,054				
計	44,645	51,416	△6,771	16,742	0	17,635	10,268			

（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				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 介護予防・生活支援サービス事業費	355,379	337,196	18,183	158,020 国 113,597 県 44,423	0	140,375 繰入金 44,423 基金交 95,952	56,984	12 委託料 18 負担金補助及び交付金	21,036 334,343	介護予防・生活支援サービス事業費 354,336 高額介護予防サービス費 575 高額医療合算介護予防サービス費 468
計	355,379	337,196	18,183	158,020	0	140,375	56,984			

（項）　2 一般介護予防事業費

1 一般介護予防事業費	51,187	35,221	15,966	22,765 国 16,367 県 6,398	0	20,219 繰入金 6,398 基金交 13,821	8,203	1 報酬 3 職員手当等 7 報償費 8 旅費 10 需用費 11 役務費 12 委託料 18 負担金補助及び交付金	6,128 1,089 1,064 260 441 31 34,289 7,885	介護予防把握事業費 7,009 介護予防転ばぬ先の杖事業費 9,322 ふれあいいきいきサロン事業費 5,824 地域応援隊事業費 9,488 介護予防シニアスポーツ等推進事業費 1,911 高齢者のデジタル推進事業費 17,633
計	51,187	35,221	15,966	22,765	0	20,219	8,203			

（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	
				国県支出金	地方債	その他				
1 包括的支援事業費	309,416	309,892	△476	180,366 国 120,804 県 59,562	0	59,562 繰入金 59,562	69,488	1 報酬	140	地域包括支援センター運営協議会委員報酬 １１人 140
								7 報償費	684	地域包括支援センター事業費 285,222
								8 旅費	259	地域ケア会議推進事業費 5,237
								10 需用費	308	在宅医療・介護連携体制推進事業費 8,371
								11 役務費	40	認知症施策推進事業費 7,024
								12 委託料	307,518	生活支援体制整備事業費 3,422
								13 使用料及び賃借料	5	
								18 負担金補助及び交付金	462	
2 任意事業費	38,420	37,332	1,088	22,081 国 14,720 県 7,361	0	7,547 繰入金 7,361 諸収入 186	8,792	7 報償費	1,378	ケアプラン指導事業費 11
								8 旅費	188	介護サービス相談員派遣等事業費 1,786
								10 需用費	583	住宅改修支援事業費 216
								11 役務費	1,303	認知症高齢者等支援事業費 2,814
								12 委託料	30,018	食の自立支援サービス事業費 17,049
								18 負担金補助及び交付金	4,950	高齢者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 8,656 成年後見制度利用支援事業費 5,794
計	347,836	347,224	612	202,447	0	67,109	78,280			

（項） 4 その他諸費

（単位：千円）

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 審査支払手数料	1,916	1,778	138	719 国 479 県 240	0	757 繰入金 240 基金交 517	440	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
計	1,916	1,778	138	719	0	757	440			

（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	41,450	41,313	137	30,000	0	0	11,450	10 需用費	295	保健福祉事業費　41,450
								11 役務費	2,622	
				国　30,000				12 委託料	7,563	
								18 負担金補助及び交付金	3,298	
								19 扶助費	27,672	
計	41,450	41,313	137	30,000	0	0	11,450			

（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	223	80	143	0	0	223 財産収　223	0	24 積立金	223	介護給付費準備基金積立金　223
計	223	80	143	0	0	223	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 繰入金　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	
				国県支出金	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 繰越金 1	2	22 償還金利子及び割引料	3	国庫支出金等返還金 3
計	3,003	3,003	0	0	0	1	3,002			

（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 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 期末手当（千円）	給与費 その他の手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	112	19,696	0	0	0	19,696	0	19,696	
	計	112	19,696	0	0	0	19,696	0	19,696	
前年度	長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	112	18,860	0	0	0	18,860	0	18,860	
	計	112	18,860	0	0	0	18,860	0	18,860	
比較	長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	0	836	0	0	0	836	0	836	
	計	0	836	0	0	0	836	0	836	

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 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 職員手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	23	0	84,135	45,928	130,063	37,480	167,543	
前年度	25	0	83,631	44,703	128,334	37,817	166,151	
比　較	△ 2	0	504	1,225	1,729	△ 337	1,392	

職員数は任期付職員を含む

	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）
職員手当内訳	本年度	996	0	2,127	0	1,401	0	7,000	0
	前年度	954	0	1,683	0	1,372	0	7,000	0
	比　較	42	0	444	0	29	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	17,972	14,811	780
	前年度	18	0	200	623	17,727	13,926	1,200
	比　較	0	0	0	0	245	885	△ 420

イ 会計年度任用職員

区分	職員数（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 職員手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	(20) 0	26,708	0	5,318	32,026	0	32,026	
前年度	(21) 0	27,497	0	5,488	32,985	0	32,985	
比較	(△1) 0	△ 789	0	△ 170	△ 959	0	△ 959	

（ ）内は短時間勤務職員（外書）

	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）
職員手当内訳	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	5,318	0	0
	前年度	0	0	0	0	5,488	0	0
	比較	0	0	0	0	△ 170	0	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
	千円		千円		
給　　料	504	給与改定に伴う増減分	207		給料の平均改定率0.32% 給与改定実施時期 令和4年4月
		昇給に伴う増加分	1,874		
		その他の増減分	△ 1,577		
職員手当	1,055	制度改正に伴う増減分	818	勤勉手当	勤勉手当の支給月数 0.1月の引き上げ
		その他の増減分	237		

（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
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	241,463
	平均給与月額(円)	271,606
	平均年齢　　(歳)	38.05

イ 初任給

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

ウ 級別職員数

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

区分	一般行政職			その他 (人)	
	級	職員数	構成比		
令和4年 1月1日現在	1　級	4　人	22.2　%	保健師	4
	2　級	4	22.2	理学療法士	1
	3　級	7	38.9		
	4　級	2	11.1		
	5　級	0	0.0		
	6　級	1	5.6		
	7　級	0	0.0		
	8　級	0	0.0		
	計	18	100	計	5

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	2.20	2.20	4.40	有	
前年度	2.15	2.15	4.30	有	
国の制度	2.20	2.20	4.40	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			
						特定財源			一般財源
		期　間	金　額	期　間	金　額	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４年度まで	300	令和５年度から 令和６年度まで	200	0	0	200	0
介護保険料決定通知書兼納付書等印刷業務 （令和4年度）	1,900	令和4年度	0	令和5年度	1,900	0	0	1,900	0

後期高齢者医療事業会計

議案　第　６　号

令 和 ５ 年 度　　高岡市後期高齢者医療事業会計予算

令和５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 2,880,235 千円と定める。

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

令和５年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		2,275,776
	1 後期高齢者医療保険料	2,275,776
2 繰入金		600,954
	1 一般会計繰入金	600,954
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		2,880,235

歳　出

（単位：千円）

款	項	金　額
1 総務費		47,621
	1 総務管理費	39,019
	2 徴収費	8,602
2 後期高齢者医療広域連合納付金		2,829,114
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	2,829,114
3 諸支出金		3,500
	1 償還金及び還付加算金	3,500
歳　出　合　計		2,880,235

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	2,275,776	2,158,931	116,845
2 繰入金	600,954	552,168	48,786
3 繰越金	1	1	0
4 諸収入	3,504	3,504	0
歳　入　合　計	2,880,235	2,714,604	165,631

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	47,621	48,378	△757	0	0	47,621	0
2 後期高齢者医療広域連合納付金	2,829,114	2,662,726	166,388	0	0	2,829,114	0
3 諸支出金	3,500	3,500	0	0	0	3,500	0
歳　出　合　計	2,880,235	2,714,604	165,631	0	0	2,880,235	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	1,446,127	1,457,655	△11,528	1 現年度分	1,446,127	現年度分	1,446,127
2 普通徴収保険料	829,649	701,276	128,373	1 現年度分	821,632	現年度分	821,632
				2 滞納繰越分	8,017	滞納繰越分	8,017
計	2,275,776	2,158,931	116,845				

（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	600,954	552,168	48,786	1 保険基盤安定繰入金	553,336	保険基盤安定繰入金	553,336
				2 その他一般会計繰入金	47,618	職員給与費繰入金	33,544
						事務費等繰入金	14,074
計	600,954	552,168	48,786				

（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				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	39,019	40,649	△1,630	0	0	39,019	0	1 報酬	1,118	職員給与費　５人	33,544
								2 給料	15,713	一般事務費	5,475
						繰入金		3 職員手当等	11,045		
						39,019		4 共済費	7,018		
								8 旅費	63		
								10 需用費	65		
								11 役務費	77		
								18 負担金補助及び交付金	3,920		
計	39,019	40,649	△1,630	0	0	39,019	0				

（項）　2 徴収費

1 徴収費	8,602	7,729	873	0	0	8,602	0	10 需用費	2,006	徴収事務費	8,602
								11 役務費	5,150		
						繰入金		12 委託料	1,446		
						8,599					
						諸収入　3					
計	8,602	7,729	873	0	0	8,602	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	2,829,114	2,662,726	166,388	0	0	2,829,114 繰入金 553,336 繰越金 1 諸収入 1 保険料 2,275,776	0	18 負担金補助及び交付金	2,829,114	後期高齢者医療広域連合納付金 2,829,114
計	2,829,114	2,662,726	166,388	0	0	2,829,114	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 諸収入 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 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 職員手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	5	0	15,713	10,813	26,526	7,018	33,544	
前年度	5	0	16,446	11,006	27,452	7,761	35,213	
比　較	0	0	△ 733	△ 193	△ 926	△ 743	△ 1,669	

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	318	0	666	0	396	365	2,800	0
	前年度	318	0	672	0	396	365	2,800	0
	比　較	0	0	△ 6	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	3,317	2,711	240	
	前年度	0	0	0	0	3,497	2,718	240	
	比　較	0	0	0	0	△ 180	△ 7	0	

イ 会計年度任用職員

区分	職員数（人）	給与費 報酬（千円）	給与費 給料（千円）	給与費 職員手当（千円）	給与費 計（千円）	共済費（千円）	合計（千円）	備考
本年度	(1) 0	1,118	0	232	1,350	0	1,350	
前年度	(1) 0	1,082	0	225	1,307	0	1,307	
比較	(0) 0	36	0	7	43	0	43	

（ ）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	232	0	0
前年度	0	0	0	0	225	0	0
比較	0	0	0	0	7	0	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 △ 733	給与改定に伴う増減分	千円 105		給料の平均改定率0.32% 給与改定実施時期 令和4年4月
		昇給に伴う増加分	431		
		その他の増減分	△ 1,269		
職員手当	△ 186	制度改正に伴う増減分	174	勤勉手当	勤勉手当の支給月数 0.1月の引き上げ
		その他の増減分	△ 360		

(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
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	265,346
	平均給与月額(円)	308,048
	平均年齢　(歳)	34.05

イ　初任給

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

ウ　級別職員数

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

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

（級別の基準となる職務）

区　　分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	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	2.20	2.20	4.40	有	
前年度	2.15	2.15	4.30	有	
国の制度	2.20	2.20	4.40	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（%）	2.2	2.2
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			
						特定財源			一般財源
		期　間	金　額	期　間	金　額	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4年度）	1,000	令和4年度	0	令和5年度	1,000	0	0	1,000	0

高岡市民病院事業会計

議案　第　７　号

令和５年度　高岡市高岡市民病院事業会計予算

（総　　則）

第１条　令和５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　276,210　人

入院患者数	98,820　人	一日平均	270　人
外来患者数	177,390　人	一日平均	730　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	1,290,971　千円
施設改良事業	127,843　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	9,797,273	千円
第１項　医業収益	8,242,976	千円
第２項　医業外収益	1,554,296	千円
第３項　特別利益	1	千円

支　　出

第１款　病院事業費用	9,727,327	千円
第１項　医業費用	9,375,311	千円
第２項　医業外費用	351,875	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 1,056,417 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	1,469,868	千円

第１項　企　　業　　債　　1,399,300　千円

第２項　出　　資　　金　　69,518　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　　2,526,285　千円

第１項　建設改良費　　1,418,814　千円

第２項　企業債償還金　　1,106,421　千円

第３項　投　　資　　1,050　千円

（継　続　費）

第５条　継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
			千円		千円
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	201,133	令和５年度	45,133
				令和６年度	68,400
				令和７年度	87,600

（企　業　債）

第６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 1,399,300	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７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８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９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　4,909,893　千円

(2)　交際費　100　千円

（他会計からの補助金）

第10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	47,810　千円
(3)	精神病床運営費	176,083　千円
(4)	医師等研究研修費	12,857　千円
(5)	高度医療	445,243　千円
(6)	企業債償還利子	69,501　千円
(7)	共済費追加費用	15,667　千円
(8)	児童手当に要する経費	20,855　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	6,899　千円
(11)	新型コロナウイルス対策事業費	20,000　千円
(12)	経営強化プラン策定事業費	2,000　千円

（たな卸資産購入限度額）

第 11 条　たな卸資産の購入限度額は、1,175,760 千円と定める。

令和５年３月１日　提出

高岡市長　　角　田　　悠　紀

令和5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			9,797,273 千円		
	1 医業収益		8,242,976		
		1 入院収益	5,788,085		
		2 外来収益	2,152,805		
		3 その他医業収益	302,086	室料差額収益	60,000
				公衆衛生活動収益	41,318
				医療相談収益	64,110
				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	14,236
				産科医等確保支援事業補助金	500
				その他医業収益	53,375
	2 医業外収益		1,554,296		
		1 受取利息及び配当金	1		
		2 補助金	1,447,531	一般会計補助金	848,797
				結核病床運営費	47,810
				精神病床運営費	176,083
				医師等研究研修費	12,857

款	項	目	予定額	備考
			千円	高度医療 445,243
				企業債償還利子 69,501
				共済費追加費用 15,667
				児童手当 20,855
				感染症病床運営費 31,882
				認知症疾患医療センター運営費 6,899
				新型コロナウイルス対策事業費 20,000
				経営強化プラン策定事業費 2,000
				県補助金 598,734
				感染症病床運営費 8,105
				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 412
				新人看護職員研修事業費 603
				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 5,620
				医療施設運営費 381
				新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業費 577,798
		3 長期前受金戻入	67,691	
		4 その他医業外収益	39,073	
	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			9,727,327 千円		
	1 医業費用		9,375,311		
		1 給与費	4,909,893	給料　501人(67人)	1,928,870
				手当等	1,364,350
				賞与等引当金繰入額	315,110
				報酬　(194人)	388,286
				法定福利費	632,915
				退職給付費	280,362
		2 材料費	2,028,674	薬品費	1,143,148
				診療材料費	804,763
				給食材料費	75,155
				医療消耗備品費	5,608
		3 経費	1,834,289	厚生福利費	5,000
				報償費	17,535
				旅費交通費	15,241
				職員被服費	4,100
				消耗品費	32,761
				消耗備品費	2,400
				光熱水費	292,673

款	項	目	予定額	備考	
			千円	燃料費	184,207
				食糧費	208
				印刷製本費	4,423
				修繕費	65,294
				保険料	9,144
				賃借料	95,156
				通信運搬費	14,611
				委託料	1,068,086
				諸会費	11,073
				貸倒引当金繰入額	5,246
				雑費	7,031
				交際費	100
		4 減価償却費	578,355	建物減価償却費	274,763
				器械及び備品減価償却費	303,592
		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	21,600	謝金	4,165
				図書費	8,208
				旅費	9,077
				研究雑費	150

	2 医業外費用		351,875	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	104,444	企業債利息
		2 消費税	11,700	
		3 雑損失	2	不用品売却原価 1 その他雑損失 1
		4 雑支出	235,729	
	3 特別損失		141	
		1 特別損失	141	住宅敷金 140 過年度損益修正損 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			千円 1,469,868	
	1 企業債		1,399,300	
		1 企業債	1,399,300	医療機械器具整備事業　1,255,700 施設改良事業　143,600
	2 出資金		69,518	
		1 他会計出資金	69,518	一般会計出資金 企業債償還元金　67,018 医療機械器具及び備品購入事業　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			千円 2,526,285	
	1 建設改良費		1,418,814	
		1 資産購入費	1,290,971	医療機械器具及び備品購入事業費
		2 施設改良費	127,843	施設改良事業費
	2 企業債償還金		1,106,421	
		1 企業債償還金	1,106,421	
	3 投資		1,050	
		1 投資及び出資金	1,050	住宅敷金

令和５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５年４月１日から令和６年３月３１日まで）

千円

1　営業活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	69,946
減価償却費	578,355
引当金の増加・減少（△）額	13,828
長期前受金戻入額	△ 67,691
固定資産除却損・売却益	2,000
受取利息収入	△ 1
支払利息	104,444
未収金の増加（△）・減少額	0
未払金の増加・減少（△）額	0
たな卸資産の増加（△）・減少額	0
長期前払消費税	0
その他の流動資産の増加（△）・減少額	0
その他の流動負債の増加・減少（△）額	0
小計	700,881
利息受取額	1
利息支払額	△ 104,444
営業活動によるキャッシュ・フロー…(a)	**596,438**

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	△ 1,289,831
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	69,518
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
投資活動によるキャッシュ・フロー…(b)	**△ 1,220,313**

千円

3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入れの返済による支出	0
建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 1,106,421
建設改良等に係る企業債による収入	1,399,300
建設改良等に係る他会計借入による収入	0
建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
財務活動に伴う前払金等の債権の増加（△）・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
財務活動によるキャッシュ・フロー…(c)	**292,879**

資金増加額(a)+(b)+(c)	**△ 330,996**
資金期首残高	**1,737,193**
資金期末残高	**1,406,197**

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	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	0	(1) 484	0	1,776,289	1,518,021	3,294,310	546,768	276,622	4,117,700
前年度	0	(1) 486	0	1,759,480	1,451,968	3,211,448	542,584	274,660	4,028,692
比較	0	0 △ 2	0	16,809	66,053	82,862	4,184	1,962	89,008

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）	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	21,200	59,375	24,089	127,527	28,004	239,065	84,420	44,000
	前年度	21,471	57,266	25,538	125,676	28,183	199,053	86,546	43,792
	比　較	△ 271	2,109	△ 1,449	1,851	△ 179	40,012	△ 2,126	208
	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	2,300	34,886	13,233	61,098	259,629	216,345	19,085	283,765
	前年度	2,150	35,600	19,840	59,797	253,876	198,116	20,945	274,119
	比　較	150	△ 714	△ 6,607	1,301	5,753	18,229	△ 1,860	9,646

（2）　会計年度任用職員

区　　分	職員数		給与費				法定福利費	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	0	(261) 16	388,286	152,581	161,439	702,306	86,147	3,740	792,193
前年度	0	(256) 21	351,736	157,255	189,481	698,472	85,402	5,493	789,367
比較	0	(5) △ 5	36,550	△ 4,674	△ 28,042	3,834	745	△ 1,753	2,826

（　）内は短時間勤務職員（外書）

	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）
手当の内訳	本年度	0	0	0	39,150	3,369	10,594	13,852	8,000
	前年度	0	0	0	58,660	4,310	14,050	20,133	10,000
	比　較	0	0	0	△ 19,510	△ 941	△ 3,456	△ 6,281	△ 2,000
	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	344	600	0	54,185	0	0	31,345
	前年度	0	298	720	0	54,164	0	60	27,086
	比　較	0	46	△ 120	0	21	0	△ 60	4,259

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	12,135	給与改定に伴う増減分	8,411		給料の平均改定率　0.32% 給与改定実施時期　令和４年４月
		昇給に伴う増加分	32,049		
		その他の増減分	△ 28,325	新陳代謝に係る減分　△ 39,547 その他増減分　11,222	
手当等	38,011	制度改正に伴う増減分	64,929	勤勉手当　14,931 看護師処遇改善増加分　49,998	勤勉手当の支給月数　0.1月の引き上げ
		その他の増減分	△ 26,918		

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５年	平均給料月額（円）	502,400	281,848	283,184	283,563
１月１日現在	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
令和４年	平均給料月額（円）	528,984	281,170	266,163	268,981
１月１日現在	平均給与月額（円）	1,103,794	357,153	338,005	340,661
	平均年齢　（歳）	43.0	38.6	34.8	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	－	－	－	154,600	－	－	－	154,600
大学卒	309,300	191,500	213,200	185,200	309,300	191,500	213,200	185,200

（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
令和４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	10.3
	２級	0	0.0	２級	21	28.0	２級	127	38.2	２級	6	20.7
	３級	10	20.8	３級	26	34.7	３級	104	31.2	３級	11	37.9
	４級	37	77.1	４級	7	9.3	４級	58	17.4	４級	5	17.2
	５級	1	2.1	５級	16	21.3	５級	43	12.9	５級	(1) 1	(100) 3.5
				６級	4	5.3	６級	1	0.3	６級	2	6.9
				７級	0	0.0				７級	0	0.0
										８級	1	3.5
	計	48	100	計	75	100	計	333	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）	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
前年度	職員数	（A）	（人）	485	48	75	333	29
	昇給に係る職員数	（B）	（人）	439	32	65	315	27
	号給数別内訳表	１号給	（人）	6	1	0	4	1
		２号給	（人）	1	0	0	1	0
		３号給	（人）	21	2	3	15	1
		４号給	（人）	411	29	62	295	25
	比率	（B）／（A）	（%）	90.5	66.7	86.7	94.6	93.1

（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　（%）	15.0	30.6	4.9	14.5
支給対象職員の比率　（%） （令和５年１月１日現在）	89.9	98.0	90.9	96.4
支給対象職員１人当たり 平均支給月額　（円）	50,898	156,663	15,091	42,482
代表的な特殊勤務手当の名称	防疫作業手当、医療業務手当			

（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	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
前年度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	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				前々年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
			年度	年割額	左の財源内訳 地方債	左の財源内訳 損益勘定留保資金						
				千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
1 資本的支出	1 建設改良費	病院情報システム更新事業	4	150,000	150,000	−	−	150,000	−	150,000	−	13.2
			5	984,180	984,000	180	−	−	984,180	984,180	−	86.8
			計	1,134,180	1,134,000	180	−	150,000	984,180	1,134,180	−	100.0
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	34.0
			7	87,600	87,600	−	−	−	−	−	87,600	43.6
			計	201,133	201,100	33	−	−	45,133	45,133	156,000	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
	千円		千円		千円	千円
高岡市民病院設備維持等業務委託（令和2年度）	730,800	令和3年度から令和4年度まで	487,200	令和5年度	243,600	243,600
複写機リース契約（令和2年度）	3,000	令和3年度から令和4年度まで	1,200	令和5年度から令和7年度まで	1,800	1,800
高岡市民病院給食業務委託（令和3年度）	368,600	令和4年度まで	122,867	令和5年度から令和6年度まで	245,733	245,733
高岡市民病院院内保育業務委託（令和3年度）	64,700	令和4年度まで	21,557	令和5年度から令和6年度まで	43,143	43,143
高岡市民病院洗濯業務委託（令和3年度）	40,800	令和4年度まで	13,600	令和5年度から令和6年度まで	27,200	27,200
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年度まで	1,200	令和5年度から令和6年度まで	2,400	2,400
高岡市民病院歯科技工業務委託（令和3年度）	2,900	令和4年度まで	967	令和5年度から令和6年度まで	1,933	1,933

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
	千円		千円		千円	千円
高岡市民病院分析測定業務委託（令和３年度）	6,900	令和4年度まで	2,300	令和5年度から令和6年度まで	4,600	4,600
高岡市民病院手術用リネンユースシステム業務委託（令和３年度）	7,800	令和4年度まで	2,600	令和5年度から令和6年度まで	5,200	5,200
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年度まで	4,767	令和5年度から令和6年度まで	9,533	9,533
高岡市民病院医事業務委託（令和４年度）	341,200	令和4年度	0	令和5年度から令和6年度まで	341,200	341,200
高岡市民病院情報システム保守運用管理業務委託（令和４年度）	87,600	令和4年度	0	令和5年度	87,600	87,600
高岡市民病院衛生管理業務委託（令和４年度）	39,200	令和4年度	0	令和5年度	39,200	39,200
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4年度	0	令和5年度から令和7年度まで	69,500	69,500

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
	千円		千円		千円	千円
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4年度	0	令和5年度から令和7年度まで	665,100	665,100
高岡市民病院電話交換業務委託（令和４年度）	45,200	令和4年度	0	令和5年度から令和7年度まで	45,200	45,200
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4年度	0	令和5年度から令和7年度まで	78,200	78,200

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	
	千円	千円	千円	千円	千円
高岡市民病院事業会計	7,362,580	6,890,848	1,399,300	1,106,421	7,183,727

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	18,325,381			
	建物減価償却累計額	△ 12,634,364	5,691,017		
ハ	構築物	484,361			
	構築物減価償却累計額	△ 460,143	24,218		
ニ	器械及び備品	7,243,187			
	器械及び備品減価償却累計額	△ 4,976,498	2,266,689		
ホ	車両	11,138			
	車両減価償却累計額	△ 10,581	557		
	有形固定資産合計			9,096,779	
(2)	投資その他資産				
イ	長期前払消費税		0		
ロ	その他投資		4,281		
	投資その他資産合計			4,281	
	固定資産合計				**9,101,060**
2	**流動資産**				
(1)	現金及び預金			1,406,197	
(2)	未収金			1,183,758	
(3)	貸倒引当金			△ 5,246	
(4)	貯蔵品			32,220	
(5)	前払金			346	
	流動資産合計				**2,617,275**
	資産合計				**11,718,335**

負債の部

3	**固定負債**	千円	千円	千円
(1)	企業債			
イ	建設改良に要する企業債	6,083,832		
	企業債合計		6,083,832	
(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			6,083,832
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		766,172	
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金	315,110		
	引当金合計		315,110	
(4)	預り金		28,434	
	流動負債合計			2,209,611
5	**繰延収益**			
(1)	長期前受金		1,162,534	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 684,901	
	繰延収益合計			477,633
	負債合計			**8,771,076**

資本の部

6	**資本金**			
(1)	資本金		12,061,736	
	資本金合計			**12,061,736**
7	**剰余金**			
(1)	欠損金			
イ	当年度未処理欠損金	9,114,477		
	欠損金合計		9,114,477	
	剰余金合計			**△ 9,114,477**
	資本合計			**2,947,259**
	負債資本合計			**11,718,335**

令和４年度　高岡市高岡市民病院事業予定損益計算書

（令和４年４月１日から令和５年３月３１日まで）

1	**医業収益**	千円	千円	千円
(1)	入院収益	5,746,034		
(2)	外来収益	2,101,603		
(3)	その他医業収益	292,489	8,140,126	
2	**医業費用**			
(1)	給与費	4,892,343		
(2)	材料費	1,900,246		
(3)	経費	1,649,617		
(4)	減価償却費	563,436		
(5)	資産減耗費	2,500		
(6)	研究研修費	22,528	9,030,670	
	医業損失			890,544
3	**医業外収益**			
(1)	受取利息及び配当金	1		
(2)	他会計補助金	1,327,539		
(3)	長期前受金戻入	54,968		
(4)	その他医業外収益	30,255	1,412,763	
4	**医業外費用**			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	122,871		
(2)	雑損失	2		
(3)	その他医業外費用	293,180	416,053	
	医業外利益			996,710
	経常利益			106,166
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			**106,026**
	前年度繰越欠損金			**9,290,449**
	その他未処分利益剰余金変動額			**0**
	当年度未処理欠損金			**9,184,423**

令和４年度　高岡市高岡市民病院事業予定貸借対照表

（令和５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	18,209,160			
	建物減価償却累計額	△ 12,359,601	5,849,559		
ハ	構築物	484,361			
	構築物減価償却累計額	△ 460,143	24,218		
ニ	器械及び備品	6,109,577			
	器械及び備品減価償却累計額	△ 4,710,906	1,398,671		
ホ	車両	11,138			
	車両減価償却累計額	△ 10,581	557		
	有形固定資産合計			8,387,303	
(2)	投資その他資産				
イ	長期前払消費税		0		
ロ	その他投資		4,281		
	投資その他資産合計			4,281	
	固定資産合計				**8,391,584**
2	**流動資産**				
(1)	現金及び預金			1,737,193	
(2)	未収金			1,183,758	
(3)	貸倒引当金			△ 5,323	
(4)	貯蔵品			32,220	
(5)	前払金			346	
	流動資産合計				**2,948,194**
	資産合計				**11,339,778**

負　債　の　部

3　固定負債	千円	千円	千円
(1)　企業債			
イ　建設改良に要する企業債	5,784,427		
企業債合計		5,784,427	
(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			5,784,427
4　流動負債			
(1)　企業債			
イ　建設改良に要する企業債	1,106,421		
企業債合計		1,106,421	
(2)　未払金		766,172	
(3)　引当金			
イ　賞与等引当金	301,205		
引当金合計		301,205	
(4)　預り金		28,434	
流動負債合計			2,202,232
5　繰延収益			
(1)　長期前受金		1,162,534	
(2)　長期前受金収益化累計額		△ 617,210	
繰延収益合計			545,324
負債合計			**8,531,983**

資　本　の　部

6　資本金			
(1)　資本金		11,992,218	
資本金合計			**11,992,218**
7　剰余金			
(1)　欠損金			
イ　当年度未処理欠損金	9,184,423		
欠損金合計		9,184,423	
剰余金合計			**△ 9,184,423**
資本合計			**2,807,795**
負債資本合計			**11,339,778**

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５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4,263,208千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額　　18,081,586千円（令和５年度末時点）

(3) 長期前受金収益化累計額　　684,901千円（令和５年度末時点）

(4) 資産に係る引当金に関する事項　令和５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5,246千円が控除されている。

(5) 賞与引当金の取り崩し

・　令和５年度において、期末手当等として472,665千円を支給するため、賞与引当金301,205千円を取り崩す。

水　道　事　業　会　計

議案　第８号

令和５年度　高岡市水道事業会計予算

（総　　則）

第１条　令和５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	16,016,000	㎥
(2)　一日平均配水量	43,759	㎥
(3)　給水栓数	68,776	栓
(4)　水道施設整備事業		
建設改良事業	264,371	千円
配水施設整備事業	1,596,116	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	3,798,464	千円
第１項　営業収益	3,350,984	千円
第２項　営業外収益	432,440	千円
第３項　特別利益	15,040	千円

支　　出

第１款　水道事業費用	3,496,199	千円
第１項　営業費用	3,261,887	千円
第２項　営業外費用	229,192	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1,448,771千円は、過年度分損益勘定留保資金1,295,504千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153,267千円で補てんするものとする。）。

収　　入

第１款　資本的収入	1,143,707	千円
第１項　企業債	732,000	千円
第２項　補助金	188,493	千円
第３項　他会計出資金	115,099	千円
第４項　他会計負担金	20,862	千円
第５項　工事負担金	87,233	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	2,592,478	千円
第１項　水道施設整備事業費	1,860,487	千円
第２項　固定資産購入費	169,488	千円
第３項　企業債償還金	562,503	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 732,000	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	400,254　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５年３月１日　提出

高岡市長　　角　田　　悠　紀

令和5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
			千円	
1 水道事業収益			3,798,464	
	1 営業収益		3,350,984	
		1 給水収益	2,985,586	一般用 2,065,834 業務用 913,606 浴場営業用 554 臨時使用 22 船舶給水栓 2,342 分水料 3,228 年間有収水量 14,479,022 ㎥
		2 水道利用加入金	57,409	新設加入金 55,319 改造増径加入金 2,090
		3 受託事業収益	298,794	受託工事収益 288,187 修繕工事収益 745 消火栓補修収益 9,862
		4 その他営業収益	9,195	手数料等
	2 営業外収益		432,440	
		1 受取利息	172	銀行預金等利息
		2 下水道使用料徴収受託手数料	81,817	

款	項	目	予　定　額	備　　考
			千円	
		3 他会計負担金	35,672	消火栓増径負担金等
		4 長期前受金戻入	309,230	
		5 雑　収　益	5,549	
	3 特　別　利　益		15,040	
		1 特　別　利　益	15,040	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　15,000

支　　出

款	項	目	予　定　額	備　　考	
			千円		
1 水道事業費用			3,496,199		
	1 営　業　費　用		3,261,887		
		1 原水及び浄水費	903,939	給料　　5人	18,400
				手当等	6,289
				賞与引当金繰入額	2,855
				法定福利費	4,812
				備消品費	115
				燃料費	287
				光熱費	383
				通信運搬費	3,728
				委託料	38,820
				修繕費	30,919
				動力費	30,123
				薬品費	1,250
				工事請負費	5,000
				受水費	760,958
				（和田川水系　455,803 子撫川水系　305,155）	
		2 配水及び給水費	412,705	給料　　10人（10人）	56,339
				手当等	18,948
				賞与引当金繰入額	6,856
				法定福利費	13,946

款	項	目	予　定　額	備　　考	
			千円		
				備消品費	1,730
				燃料費	2,268
				光熱費	211
				印刷製本費	1,268
				通信運搬費	1,470
				委託料	136,351
				手数料	254
				賃借料	99
				修繕費	42,958
				材料費	817
				負担金	184
				量水器補修費	11,410
				量水器移設費	14,786
				漏水修理費	44,537
				給水管整備費	11,745
				工事請負費	31,176
				鉛給水管整備費	15,352
		3 受託事業費	280,900	燃料費	158
				通信運搬費	40
				修繕費	127
				材料費	384
				工事請負費	280,191
		4 業務費	241,433	給料　10人（2人）	40,792
				手当等	16,131
				賞与引当金繰入額	5,777

				法定福利費	10,627
				備消品費	3,376
				燃料費	46
				通信運搬費	358
				委託料	150,347
				手数料	10,321
				修繕費	125
				貸倒引当金繰入額	3,533
		5 総　係　費	174,329	給料　11人	47,004
				手当等	18,873
				賞与引当金繰入額	7,535
				法定福利費	12,869
				退職給付費	55,706
				旅費	904
				備消品費	3,735
				燃料費	555
				光熱費	3,354
				印刷製本費	648
				通信運搬費	1,591
				委託料	13,093
				手数料	315
				賃借料	112
				修繕費	876
				負担金	2,146
				食糧費	10

款	項	目	予　定　額	備　　考	
			千円		
				図書費	1,356
				公課費	322
				広告料	21
				研修厚生費	1,096
				保険料	1,892
				交際費	25
				諸謝費	60
				報償費	231
		6 減価償却費	1,204,503	建物減価償却費	6,677
				構築物減価償却費	1,093,555
				機械及び装置減価償却費	88,014
				量水器減価償却費	11,350
				車両運搬具減価償却費	681
				工具、器具及び備品減価償却費	4,226
		7 資産減耗費	44,078	固定資産除却費	44,068
				たな卸資産減耗費	10
	2 営業外費用		229,192		
		1 支払利息	100,647	企業債利息	
		2 消費税	120,000		
		3 雑支出	8,545	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 1,143,707	
	1 企業債		732,000	
		1 配水施設整備事業債	732,000	
	2 補助金		188,493	
		1 補助金	188,493	生活基盤施設耐震化等交付金等
	3 他会計出資金		115,099	
		1 他会計出資金	115,099	企業債償還元金出資金等
	4 他会計負担金		20,862	
		1 他会計負担金	20,862	消火栓設置費負担金等
	5 工事負担金		87,233	
		1 工事負担金	87,233	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	
			千円		
1 資本的支出			2,592,478		
	1 水道施設整備事業費		1,860,487		
		1 建設改良事業費	264,371	給料　　3人	11,712
				手当等	4,995
				賞与引当金繰入額	1,879
				法定福利費	3,562
				退職給付費	1,757
				備消品費	545
				委託料	7,607
				賃借料	105
				負担金	378
				施設改良費	21,720
				配水施設費	210,111
				管路整備　205,304	
				公共関連　91,685	
				更生工事等　113,619	
				給水管整備費　4,807	
		2 配水施設整備事業費	1,596,116	給料　　5人	16,871
				手当等	5,955
				賞与引当金繰入額	2,619
				法定福利費	4,614
				退職給付費	2,531

款	項	目	予　定　額	備　　考
			千円	
				備消品費　425
				配水施設費　1,563,101
				老朽管整備　1,033,421
				ダクタイル鋳鉄管布設替費　43,168
				基幹管路布設替費　742,726
				老朽ビニル管布設替費　247,527
				管路整備　148,359
				未普及地域整備　22,014
				給水管整備費　110,681
				消火栓整備　12,801
				鉛給水管整備　209,825
				配水場施設整備費　26,000
	2 固定資産購入費		169,488	
		1 固定資産購入費	169,488	機械及び装置　110,962
				車両運搬具　7,654
				量水器　31,090
				工具器具及び備品　19,782
	3 企業債償還金		562,503	
		1 企業債償還金	562,503	

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	千円
1　営業活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△純損失）	265,311
減価償却費	1,204,503
引当金の増加額（△減少）	△ 14,153
長期前受金戻入額	△ 309,230
固定資産除却損	44,068
固定資産売却損・益（△）	1
受取利息収入	△ 172
支払利息	100,647
未収金の増加（△）・減少額	0
未払金の増加・減少（△）額	0
たな卸資産の増加（△）・減少額	10
その他の流動資産の増加（△）・減少額	0
その他の流動負債の増加・減少（△）額	0
小計	1,290,985
利息受取額	172
利息支払額	△ 100,647
営業活動によるキャッシュ・フロー（A）	1,190,510
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	△ 1,850,533
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	275,726
固定資産売却収入	38
投資	0
他会計からの繰入金	20,862
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
投資活動によるキャッシュ・フロー（B）	△ 1,553,907

	千円
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入れの返済による支出	0
建設改良等に係る企業債による収入	732,000
建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 562,503
建設改良等に係る他会計借入による収入	0
建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	115,099
財務活動によるキャッシュ・フロー（C）	284,596
資金増加額（又は減少額）（A＋B＋C）	△ 78,801
資金期首残高	2,269,022
資金期末残高	2,190,221

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	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	1	(3) 44	0	176,912	92,631	269,543	52,058	59,994	381,595
前年度	1	(1) 44	0	165,633	88,194	253,827	50,165	71,598	375,590
比　較	0	(2) 0	0	11,279	4,437	15,716	1,893	△ 11,604	6,005

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	3,624	1,361	3,362	214	8,688	0	100	4,472
	前年度	3,144	2,076	2,966	83	7,310	0	110	5,119
	比　較	480	△ 715	396	131	1,378	0	△ 10	△ 647

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	25,964	19,593	2,140	23,113
前年度	25,217	18,137	2,090	21,942
比　較	747	1,456	50	1,171

イ　会計年度任用職員

区　　分	職員数		給与費				法定福利費	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	0	(9) 0	0	14,206	1,749	15,955	2,704	0	18,659
前年度	0	(10) 0	0	16,233	1,864	18,097	2,976	0	21,073
比　較	0	(△ 1) 0	0	△ 2,027	△ 115	△ 2,142	△ 272	0	△ 2,414

（　）内は短時間勤務職員（外書）

	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）	賞与引当金繰入額（千円）
手当の内訳	本年度	694	433	393	153	76
	前年度	728	456	455	150	75
	比　較	△ 34	△ 23	△ 62	3	1

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	9,252	給与改定に伴う増減分	328		給料の平均改定率0.32% 給料改定実施時期令和４年４月
		昇給に伴う増加分	837		
		その他の増減分	8,087		
手当等	4,322	制度改正に伴う増減分	960	勤勉手当	勤勉手当の支給月数　0.1月の引き上げ
		その他の増減分	3,362		

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
令和４年１月１日現在	平均給料月額（円）	286,061	260,639
	平均給与月額（円）	316,547	277,324
	平均年齢　　（歳）	39.4	41.0

（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	154,600	151,900	154,600	151,900
大学卒	185,200	－	185,200	－

（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
令和４年１月１日現在	１級	9	19.6	１級	0	0.0
	２級	8	17.4	２級	0	0.0
	３級	15	32.6	３級	1	100.0
	４級	3	6.5	４級	0	0.0
	５級	(1) 4	(100.0) 8.7			
	６級	6	13.0			
	７級	1	2.2			
	８級	0	0.0			
	計	(1) 46	(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）	43	42	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）（%）	83.7	83.3	100.0
前年度	職員数	（A）（人）	47	46	1
	昇給に係る職員数	（B）（人）	40	39	1
	号級数別内訳表	1号給（人）	0	1	0
		2号給（人）	0	0	0
		3号給（人）	3	1	0
		4号給（人）	37	37	1
	比率	（B）／（A）（%）	85.1	84.8	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5年1月1日）	18.2
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 6月（月分）	12月（月分）	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
本年度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
前年度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	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	10ｋｍ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
	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）	6,200	令和３年度から令和４年度まで	2,480	令和５年度から令和７年度まで	3,720	3,720	0	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４年度まで	26,320	令和５年度から令和７年度まで	39,480	23,688	0	15,792
料金徴収等包括的業務委託（令和２年度）	521,400	令和３年度から令和４年度まで	347,600	令和５年度	173,800	154,300	0	19,500
国吉配水場緑地等維持管理業務委託（令和４年度）	13,200	令和４年度	0	令和５年度	13,200	13,200	0	0
水道施設保守点検業務委託（令和４年度）	4,500	令和４年度	0	令和５年度	4,500	4,500	0	0
配水施設整備事業（令和４年度）	871,000	令和４年度	0	令和５年度	871,000	0	383,000	488,000

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
水道事業会計	6,388,638	6,342,508	732,000	562,503	6,512,005

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

1	固定資産	千円	千円	千円	千円
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		292,288		
	ロ 建物	616,227			
	減価償却累計額	△ 437,308	178,919		
	ハ 構築物	55,018,456			
	減価償却累計額	△ 28,357,577	26,660,879		
	ニ 機械及び装置	1,926,811			
	減価償却累計額	△ 1,219,756	707,055		
	ホ 量水器	231,810			
	減価償却累計額	△ 145,973	85,837		
	ヘ 車両運搬具	53,837			
	減価償却累計額	△ 42,673	11,164		
	ト 工具器具及び備品	182,357			
	減価償却累計額	△ 140,583	41,774		
	チ 建設仮勘定		47,788		
	有形固定資産合計			28,025,704	
(2)	投資				
	イ 出資金		224,131		
	投資合計			224,131	
	固定資産合計				28,249,835
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			2,190,221	
(2)	未収金			334,413	
(3)	貸倒引当金			△ 17,112	
(4)	貯蔵品			13,109	
(5)	前払費用			686	
(6)	前払金			31,330	
	流動資産合計				2,552,647
	資産合計				30,802,482

負債の部

3	固定負債	千円	千円	千円	千円
(1)	企業債				
	イ 建設改良等企業債		5,951,302		
	企業債合計			5,951,302	
(2)	引当金				
	イ 退職給付引当金		423,131		
	ロ 修繕引当金		11,062		
	引当金合計			434,193	
	固定負債合計				6,385,495
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等企業債		560,703		
	企業債合計			560,703	
(2)	未払金			248,068	
(3)	引当金				
	イ 賞与引当金		27,521		
	引当金合計			27,521	
(4)	その他流動負債			62,639	
	流動負債合計				898,931
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			14,959,659	
(2)	長期前受金収益化累計額			△ 8,399,846	
	繰延収益合計				6,559,813
	負債合計				13,844,239

資本の部

6	資本金				
(1)	自己資本金			16,491,800	
	資本金合計				16,491,800
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 補助金		6,944		
	資本剰余金合計			6,944	
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		459,499		
	利益剰余金合計			459,499	
	剰余金合計				466,443
	資本合計				16,958,243
	負債資本合計				30,802,482

令和4年度　高岡市水道事業予定損益計算書

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1　営業収益			
(1)　給水収益	2,734,146		
(2)　水道利用加入金	63,490		
(3)　受託事業収益	147,197		
(4)　その他営業収益	9,476	2,954,309	
2　営業費用			
(1)　原水及び浄水費	709,080		
(2)　配水及び給水費	370,196		
(3)　受託事業費	120,239		
(4)　業務費	192,317		
(5)　総係費	173,321		
(6)　減価償却費	1,205,104		
(7)　資産減耗費	30,047	2,800,304	
営業利益			154,005
3　営業外収益			
(1)　受取利息	49		
(2)　下水道使用料徴収受託手数料	73,966		
(3)　他会計負担金	34,153		
(4)　長期前受金戻入	309,044		
(5)　雑収益	1,294	418,506	
4　営業外費用			
(1)　支払利息	102,578		
(2)　雑支出	16,879	119,457	299,049
経常利益			453,054
5　特別利益			
(1)　過年度損益修正益	236		
(2)　退職給付引当金戻入益	50,000	50,236	
6　特別損失			
(1)　過年度損益修正損	58	58	50,178
当年度純利益			503,232
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			250,234
当年度未処分利益剰余金			753,466

令和4年度　高岡市水道事業予定貸借対照表

（令和5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		292,288		
	ロ 建物	616,227			
	減価償却累計額	△ 430,631	185,596		
	ハ 構築物	53,344,942			
	減価償却累計額	△ 27,264,022	26,080,920		
	ニ 機械及び装置	1,825,937			
	減価償却累計額	△ 1,131,743	694,194		
	ホ 量水器	203,547			
	減価償却累計額	△ 134,623	68,924		
	ヘ 車両運搬具	46,879			
	減価償却累計額	△ 41,992	4,887		
	ト 工具器具及び備品	164,373			
	減価償却累計額	△ 136,357	28,016		
	チ 建設仮勘定		47,788		
	有形固定資産合計			27,402,613	
(2)	投資				
	イ 出資金		224,131		
	投資合計			224,131	
	固定資産合計				27,626,744
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			2,269,022	
(2)	未収金			334,413	
(3)	貸倒引当金			△ 17,065	
(4)	貯蔵品			13,120	
(5)	前払費用			686	
(6)	前払金			31,330	
	流動資産合計				2,631,506
	資産合計				30,258,250

負債の部

3	固定負債	千円	千円	千円	千円
(1)	企業債				
	イ 建設改良等企業債		5,780,005		
	企業債合計			5,780,005	
(2)	引当金				
	イ 退職給付引当金		438,131		
	ロ 修繕引当金		11,062		
	引当金合計			449,193	
	固定負債合計				6,229,198
4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良等企業債		562,503		
	企業債合計			562,503	
(2)	未払金			248,068	
(3)	引当金				
	イ 賞与引当金		26,722		
	引当金合計			26,722	
(4)	その他流動負債			62,639	
	流動負債合計				899,932
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			14,641,903	
(2)	長期前受金収益化累計額			△ 8,090,616	
	繰延収益合計				6,551,287
	負債合計				13,680,417

資本の部

6	資本金				
(1)	自己資本金			15,817,423	
	資本金合計				15,817,423
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 補助金		6,944		
	資本剰余金合計			6,944	
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		753,466		
	利益剰余金合計			753,466	
	剰余金合計				760,410
	資本合計				16,577,833
	負債資本合計				30,258,250

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、21,168千円である。

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367,617千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額　　30,343,870千円

(3) 長期前受金収益化累計額　　8,399,846千円

(4) 賞与引当金の取り崩し

令和5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40,050千円を支出するため、賞与引当金26,722千円を取り崩す。

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５年度　高岡市工業用水道事業会計予算

（総　　則）

第１条　令和５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		5,746,200	㎥
(2)	給水対象工場	ＪＦＥミネラル㈱	日量　9,000	㎥
		日本重化学工業㈱	日量　3,000	㎥
		サンエツ金属㈱	日量　3,700	㎥

（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	37,850	千円
第１項　営　業　収　益	36,028	千円
第２項　営　業　外　収　益	1,802	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	42,994	千円
第１項　営　業　費　用	41,680	千円
第２項　営　業　外　費　用	994	千円
第３項　特　別　損　失	20	千円
第４項　予　備　費	300	千円

（一時借入金）

第４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５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６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　　11,773千円

令和５年３月１日　提出

高岡市長　　角　田　　悠　紀

令和５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
			千円	
1 工業用水道事業収益			37,850	
	1 営業収益		36,028	
		1 給水収益	36,028	庄川水系 年間給水量　5,746,200 ㎥
	2 営業外収益		1,802	
		1 受取利息	8	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	
			千円		
1 工業用水道事業費用			42,994		
	1 営業費用		41,680		
		1 原水費	32,920	給料　1人　(1人)	6,204
				手当等	2,040
				賞与引当金繰入額	816
				法定福利費	1,447
				退職給付費	1,266
				備消品費	28
				燃料費	175
				通信運搬費	199
				委託料	2,297
				修繕費	3,848
				動力費	14,600
		2 総係費	422	備消品費	9
				印刷製本費	233
				通信運搬費	10
				手数料	2
				負担金	150
				保険料	18
		3 減価償却費	8,338	構築物減価償却費	6,615
				機械及び装置減価償却費	1,679
				量水器減価償却費	44

款	項	目	予　定　額	備　　考
			千円	
	2 営 業 外 費 用		994	
		1 支　払　利　息	10	一時借入金利息
		2 消　　費　　税	984	
	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	

令和5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5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	千円
1　営業活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△純損失)	△ 5,191
減価償却費	8,338
引当金の増加額（△減少）	569
長期前受金戻入額	△ 1,784
固定資産除却損	0
固定資産売却損・益（△）	0
受取利息収入	△ 8
支払利息	10
未収金の増加（△）・減少額	0
未払金の増加・減少（△）額	0
たな卸資産の増加（△）・減少額	0
その他の流動資産の増加（△）・減少額	0
その他の流動負債の増加・減少（△）額	0
小計	1,934
利息受取額	8
利息支払額	△ 10
営業活動によるキャッシュ・フロー（A）	1,932
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	0
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
投資活動によるキャッシュ・フロー（B）	0

	千円
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	0
一時借入れの返済による支出	0
建設改良等に係る企業債による収入	0
建設改良等に係る企業債償還による支出	0
建設改良等に係る他会計借入による収入	0
建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー（C）	0
資金増加額（又は減少額）（A＋B＋C）	1,932
資金期首残高	412,014
資金期末残高	413,946

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	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	0	(0) 1	0	4,860	2,531	7,391	1,426	1,266	10,083
前年度	0	(1) 1	0	6,281	2,875	9,156	1,591	1,191	11,938
比　較	0	(△ 1) 0	0	△ 1,421	△ 344	△ 1,765	△ 165	75	△ 1,855

職員数は任期付職員を含む・（ ）内は短時間勤務職員（外書）

	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）
手当の内訳	本年度	0	0	70	0	0	0	12	398
	前年度	120	0	190	9	503	0	0	0
	比　較	△ 120	0	△ 120	△ 9	△ 503	0	12	398

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	745	621	0	685
前年度	738	544	120	651
比　較	7	77	△ 120	34

イ　会計年度任用職員

区　　分	職員数		給与費				法定福利費	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	0	(1) 0	0	1,344	194	1,538	152	0	1,690
前年度	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	0
比　較	0	(1) 0	0	1,344	194	1,538	152	0	1,690

（　）内は短時間勤務職員（外書）

	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）	賞与引当金繰入額（千円）
手当の内訳	本年度	37	17	140	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比　較	37	17	140	0	0

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	△ 77	昇給に伴う増加分	4		
		その他の増減分	△ 81		
手当等	△ 150	制度改正に伴う増減分	31	勤勉手当	勤勉手当の支給月数　0.1月の引き上げ
		その他の増減分	△ 181		

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
令和４年１月１日現在	平均給料月額（円）	288,575
	平均給与月額（円）	314,295
	平均年齢　　（歳）	36.0

（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	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

（３） 級別職員数

区　　分	企業職		
	級	職員数 （人）	構成比 （％）
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
令和４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（%）	0.35
支給対象職員の比率（%）（令和5年1月1日）	100.0
支給対象職員1人当たり平均支給月額（円）	1,050
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	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
前年度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	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	10ｋｍ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
	千円		千円		千円	千円
電気設備保安業務委託（令和2年度）	1,100	令和3年度から令和4年度まで	440	令和5年度から令和7年度まで	660	660
取水施設保守点検業務委託（令和4年度）	1,400	令和4年度	0	令和5年度	1,400	1,400

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

1　固定資産	千円	千円	千円	千円
(1)　有形固定資産				
イ　土地		4,334		
ロ　建物	2,606			
減価償却累計額	△ 2,491	115		
ハ　構築物	413,519			
減価償却累計額	△ 295,577	117,942		
ニ　機械及び装置	165,751			
減価償却累計額	△ 138,540	27,211		
ホ　量水器	390			
減価償却累計額	△ 176	214		
ヘ　車両運搬具	1,064			
減価償却累計額	△ 958	106		
ト　工具器具及び備品	426			
減価償却累計額	△ 405	21		
有形固定資産合計			149,943	
固定資産合計				149,943
2　流動資産				
(1)　現金及び預金			413,946	
(2)　未収金			2,302	
(3)　前払費用			3	
流動資産合計				416,251
資産合計				566,194

負債の部

3	固定負債	千円	千円	千円	千円
(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			688	
(2)	引当金				
	イ 賞与引当金		816		
	引当金合計			816	
	流動負債合計				1,504
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			73,434	
(2)	長期前受金収益化累計額			△ 28,634	
	繰延収益合計				44,800
	負債合計				72,051

資本の部

6	資本金				
(1)	自己資本金			447,835	
	資本金合計				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		27,658		
	ハ 建設改良積立金		18,650		
	利益剰余金合計			46,308	
	剰余金合計				46,308
	資本合計				494,143
	負債資本合計				566,194

令和4年度　高岡市工業用水道事業予定損益計算書

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

1　営業収益	千円	千円	千円
(1)　給水収益	24,641	24,641	
2　営業費用			
(1)　原水費	27,304		
(2)　総係費	346		
(3)　減価償却費	8,301		
(4)　資産減耗費	193	36,144	
営業損失			11,503
3　営業外収益			
(1)　受取利息	3		
(2)　長期前受金戻入	1,784		
(3)　雑収益	9	1,796	1,796
経常損失			9,707
当年度純損失			9,707
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処理欠損金			9,707

令和4年度　高岡市工業用水道事業予定貸借対照表

（令和5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		4,334		
ロ　建物	2,606			
減価償却累計額	△ 2,491	115		
ハ　構築物	413,519			
減価償却累計額	△ 288,962	124,557		
ニ　機械及び装置	165,751			
減価償却累計額	△ 136,861	28,890		
ホ　量水器	390			
減価償却累計額	△ 132	258		
ヘ　車両運搬具	1,064			
減価償却累計額	△ 958	106		
ト　工具器具及び備品	426			
減価償却累計額	△ 405	21		
有形固定資産合計			158,281	
固定資産合計				158,281
2　流動資産				
(1)　現金及び預金			412,014	
(2)　未収金			2,302	
(3)　前払費用			3	
流動資産合計				414,319
資産合計				572,600

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		18,837		
	ロ 修繕引当金		6,373		
	引当金合計			25,210	
	固定負債合計				25,210
4	流動負債				
(1)	未払金			688	
(2)	引当金				
	イ 賞与引当金		784		
	引当金合計			784	
	流動負債合計				1,472
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			73,434	
(2)	長期前受金収益化累計額			△ 26,850	
	繰延収益合計				46,584
	負債合計				73,266

資本の部

6	資本金				
(1)	自己資本金			447,835	
	資本金合計				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		32,849		
	ハ 建設改良積立金		18,650		
	利益剰余金合計			51,499	
	剰余金合計				51,499
	資本合計				499,334
	負債資本合計				572,600

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　　438,147千円

(2) 長期前受金収益化累計額　　28,634千円

(3) 賞与引当金の取り崩し

令和5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1,221千円を支出するため、賞与引当金784千円を取り崩す。

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５年度　高岡市下水道事業会計予算

（総　　則）

第１条　令和５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	30,822,000	㎥
(2)	一日平均処理水量	84,213	㎥
(3)	接続件数	67,100	戸
(4)	建設改良事業		
	公共下水道事業	511,500	千円
	特定環境保全公共下水道事業	760,500	千円
	処理場建設事業	338,840	千円
	ポンプ場建設事業	126,030	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	6,076,691	千円
第１項　営業収益	3,766,660	千円
第２項　営業外収益	2,295,409	千円
第３項　特別利益	14,622	千円

支　　出

第１款　下水道事業費用	5,719,042	千円
第１項　営業費用	5,077,049	千円
第２項　営業外費用	631,693	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 2,635,545 千円は、過年度分損益勘定留保資金 745,053 千円、当年度分損益勘定留保資金 1,779,471 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 111,021 千円で補てんするものとする。）。

収　　入

第１款　資本的収入	3,722,775	千円
第１項　企業債	2,619,300	千円
第２項　補助金	579,335	千円
第３項　他会計出資金	439,618	千円
第４項　負担金及び分担金	84,522	千円

支　　出

第１款　資本的支出	6,358,320	千円
第１項　建設改良費	2,020,916	千円

第２項　固定資産購入費　8,499　千円

第３項　企業債償還金　4,328,805　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 2,619,300	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　　198,916　千円

令和５年３月１日　提出

高岡市長　　角　田　　悠　紀

令和５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
			千円	
1 下水道事業収益			6,076,691	
	1 営業収益		3,766,660	
		1 下水道使用料	3,277,111	下水道使用料 3,220,068 年間有収水量 14,922,534 ㎥ 農業集落排水使用料 57,043 年間有収水量 293,927 ㎥
		2 他会計負担金	488,525	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	1,024	その他雑収益
	2 営業外収益		2,295,409	
		1 受取利息	1	銀行預金利息
		2 他会計負担金	873,376	分流式下水道負担金 823,400 流域下水道建設利子負担金 16,506 下水規制事務負担金 22,245 水洗化促進事務負担金 7,423 高度処理負担金 210 特別措置分利子負担金 626 臨時財政特例債利子負担金 273 その他経費負担金 2,693
		3 国庫補助金	3,127	下水道事業国庫補助金
		4 長期前受金戻入	1,102,616	

款	項	目	予　定　額	備　　考
		5 資本費繰入収益	316,103	
		6 雑　収　益	186	
	3 特　別　利　益		14,622	
		1 特　別　利　益	14,622	退職給付引当金戻入益　14,622

支　　出

款	項	目	予　定　額	備　　考	
			千円		
1　下水道事業費用			5,719,042		
	1　営　業　費　用		5,077,049		
		1　管　　渠　　費	195,201	給料　　2人	6,861
				手当等	2,849
				賞与引当金繰入額	954
				法定福利費	1,841
				備消品費	101
				燃料費	315
				光熱水費	229
				委託料	97,269
				修繕費	63,789
				工事請負費	11,000
				材料費	9,303
				保険料	690
		2　ポ　ン　プ　場　費	69,665	給料　　1人	3,590
				手当等	1,558
				賞与引当金繰入額	575
				法定福利費	955
				通信運搬費	149
				委託料	41,232
				修繕費	20,800
				材料費	704
				保険料	102

款	項	目	予定額	備考	
		3 処理場費	600,090	給料 1人	4,245
				手当等	2,169
				賞与引当金繰入額	713
				法定福利費	1,200
				燃料費	123
				委託料	478,531
				賃借料	1,500
				修繕費	89,088
				材料費	22,406
				公課費	10
				保険料	105
		4 流域下水道維持管理負担金	976,831		
		5 農業集落排水施設費	63,674	給料 1人	2,942
				手当等	914
				賞与引当金繰入額	434
				法定福利費	763
				委託料	51,181
				手数料	100
				修繕費	4,945
				工事請負費	1,300
				材料費	968
				負担金	20
				保険料	107
		6 業務費	154,611	給料 5人(2人)	17,310

款	項	目	予　定　額	備　　考	
				手当等	6,200
				賞与引当金繰入額	2,248
				法定福利費	4,629
				備消品費	963
				燃料費	210
				印刷製本費	16
				通信運搬費	17
				委託料	103,843
				手数料	4
				修繕費	94
				材料費	5,106
				負担金	732
				補助金	7,570
				貸倒引当金繰入額	5,669
		7 総　　係　　費	63,631	給料　　3人	11,709
				手当等	6,130
				賞与引当金繰入額	1,900
				法定福利費	3,715
				退職給付費	23,910
				旅費	627
				備消品費	941
				燃料費	105
				印刷製本費	939
				通信運搬費	264
				手数料	10

款	項	目	予定額	備考	
				賃借料	378
				修繕費	175
				図書費	536
				研修厚生費	190
				負担金	11,870
				保険料	204
				公課費	28
		8 減価償却費	2,943,346	建物減価償却費	33,643
				構築物減価償却費	2,442,131
				機械及び装置減価償却費	174,795
				車両運搬具減価償却費	1,864
				工具器具及び備品減価償却費	3,936
				施設利用権減価償却費	286,977
		9 資産減耗費	10,000		
	2 営業外費用		631,693		
		1 支払利息	511,673	企業債利息	509,673
				一時借入金利息	2,000
		2 消費税	120,000		
		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 3,722,775	
	1 企　業　債		2,619,300	
		1 企　業　債	2,619,300	建設改良事業債　1,097,500 資本費平準化債　720,000 特別措置分　9,100 借換債　792,700
	2 補　助　金		579,335	
		1 補　助　金	579,335	
	3 他会計出資金		439,618	
		1 他会計出資金	439,618	
	4 負担金及び分担金		84,522	
		1 受益者負担金	61,522	下水道事業受益者負担金
		2 工事負担金	23,000	移設補償金

支　　出

款	項	目	予　定　額	備　　考	
			千円		
1 資本的支出			6,358,320		
	1 建設改良費		2,020,916		
		1 建設改良事務費	74,039	給料　　9人(1人)	35,716
				手当等	15,655
				賞与引当金繰入額	5,649
				法定福利費	9,660
				退職給付費	5,193
				備消品費	31
				燃料費	193
				印刷製本費	50
				委託料	275
				賃借料	315
				修繕費	169
				負担金	1,133
		2 公共下水道事業費	511,500	委託料	32,000
				工事請負費	464,500
				補償費	15,000
		3 特定環境保全公共下水道事業費	760,500	委託料	147,500
				工事請負費	588,000
				補償費	25,000
		4 処理場建設事業費	338,840	委託料	134,540
				工事請負費	204,300
		5 ポンプ場建設事業費	126,030	委託料	27,430
				工事請負費	98,600

款	項	目	予定額	備考	
		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	21,841	給料　2人(1人)	8,442
				手当等	3,669
				賞与引当金繰入額	1,258
				法定福利費	2,258
				退職給付費	1,102
				通信運搬費	47
				委託料	4,926
				手数料	139
		8 流域下水道建設負担金	185,166		
	2 固定資産購入費		8,499		
		1 固定資産購入費	8,499	機械及び装置	3,000
				工具器具及び備品	5,499
	3 企業債償還金		4,328,805		
		1 企業債償還金	4,328,805	企業債償還金	3,535,846
				借換債償還金	792,959
	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5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5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	千円
1　営業活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△純損失)	349,077
減価償却費	2,943,346
引当金の増減額(△減少)	△ 16,720
長期前受金戻入額	△ 1,102,616
固定資産除却損	10,000
固定資産売却損・益(△)	0
受取利息収入	△ 1
支払利息	511,673
未収金の増加(△)・減少額	0
未払金の増加・減少(△)額	0
営業活動に伴う預り保証金の増加・減少(△)額	0
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0
その他の流動負債の増加・減少(△)額	△ 75,162
小計	2,619,597
利息受取額	1
利息支払額	△ 511,673
営業活動によるキャッシュ・フロー　(A)	2,107,925
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	△ 1,856,500
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	526,668
受益者負担金等収入	76,838
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
投資活動によるキャッシュ・フロー　(B)	△ 1,252,994

	千円
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	100,000
一時借入れの返済による支出	△ 100,000
建設改良等に係る企業債による収入	2,619,300
建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 4,328,805
建設改良等に係る他会計借入による収入	0
建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
他会計から出資による収入	439,618
財務活動に伴う未収金等の債権の増加(△)・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
財務活動によるキャッシュ・フロー　(C)	△ 1,269,887
資金増加額(又は減少額)　(A＋B＋C)	△ 414,956
資金期首残高	1,514,521
資金期末残高	1,099,565

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	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	0	(0) 24	0	85,611	49,633	135,244	26,130	30,205	191,579
前年度	0	(0) 25	0	86,232	48,081	134,313	25,819	33,658	193,790
比　較	0	(0) △ 1	0	△ 621	1,552	931	311	△ 3,453	△ 2,211

職員数は任期付職員を含む・（ ）内は短時間勤務職員（外書）

	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）
手当の内訳	本年度	3,150	1,500	2,126	367	5,047	0	12	623
	前年度	3,270	714	2,268	345	5,249	0	12	623
	比　較	△ 120	786	△ 142	22	△ 202	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	12,412	9,996	3,120	11,280
前年度	12,304	9,642	2,335	11,319
比　較	108	354	785	△ 39

イ　会計年度任用職員

区　　分	職員数		給与費				法定福利費	退職給付費	合　計
	特別職（人）	一般職（人）	報　酬（千円）	給　料（千円）	手当等（千円）	計（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
本年度	0	(4) 0	0	5,204	1,036	6,240	1,097	0	7,337
前年度	0	(5) 0	0	6,807	1,236	8,043	1,315	0	9,358
比　較	0	(△ 1) 0	0	△ 1,603	△ 200	△ 1,803	△ 218	0	△ 2,021

（　）内は短時間勤務職員（外書）

	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）	賞与引当金繰入額（千円）
手当の内訳	本年度	247	4	51	490	244
	前年度	281	139	101	475	240
	比　較	△ 34	△ 135	△ 50	15	4

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 △ 2,224	給与改定に伴う増減分	千円 190	千円	給料の平均改定率0.32% 給料改定実施時期令和４年４月
		昇給に伴う増加分	365		
		その他の増減分	△ 2,779		
手当等	1,352	制度改正に伴う増減分	749	勤勉手当	勤勉手当の支給月数　0.1月の引き上げ
		その他の増減分	603		

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
令和４年１月１日現在	平均給料月額（円）	293,248	266,362
	平均給与月額（円）	323,018	301,710
	平均年齢　　（歳）	37.4	36.0

（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	154,600	151,900	154,600	151,900
大学卒	185,200	－	185,200	－

（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
令和４年１月１日現在	１級	0	0.0	１級	0	0.0
	２級	5	22.8	２級	0	0.0
	３級	9	40.9	３級	1	100.0
	４級	6	27.3	４級	0	0.0
	５級	(1) 1	(100.0) 4.5			
	６級	1	4.5			
	７級	0	0.0			
	８級	0	0.0			
	計	(1) 22	(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）	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）	1	1	0
		3号給（人）	21	21	0
		4号給（人）	1	0	1
	比率	（B）／（A）（%）	92.0	91.7	100.0
前年度	職員数	（A）（人）	23	22	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）（%）	100.0	100.0	100.0

（5） 特殊勤務手当

区分	全職種
給料総額に対する比率（%）	0.09
支給対象職員の比率（%）（令和5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 6月（月分）	12月（月分）	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
本年度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	有	
前年度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.30	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.20	(1.150) 2.20	(2.30) 4.40	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	10ｋｍ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4年度まで	5,640	令和5年度から令和7年度まで	8,460	8,460	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4年度	0	令和5年度から令和7年度まで	1,085,700	1,085,700	0	0
公共下水道事業（令和4年度）	45,000	令和4年度	0	令和5年度	45,000	0	0	45,000
ポンプ場建設事業（令和4年度）	90,000	令和4年度	0	令和5年度	90,000	0	0	90,000

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	44,533,140	42,563,978	2,619,300	4,328,805	40,854,473

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)	有形固定資産				
イ	土地		527,162		
ロ	建物	1,199,525			
	減価償却累計額	△ 329,882	869,643		
ハ	構築物	92,951,736			
	減価償却累計額	△ 23,794,420	69,157,316		
ニ	機械及び装置	4,809,798			
	減価償却累計額	△ 1,855,526	2,954,272		
ホ	車両運搬具	12,014			
	減価償却累計額	△ 7,666	4,348		
ヘ	工具器具及び備品	39,931			
	減価償却累計額	△ 25,730	14,201		
ト	建設仮勘定		3,590		
	有形固定資産合計			73,530,532	
(2)	無形固定資産				
イ	施設利用権		5,539,426		
	無形固定資産合計			5,539,426	
(3)	投資				
イ	出資金		9,300		
ロ	基金		30,000		
	投資合計			39,300	
	固定資産合計				79,109,258
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			1,099,565	
(2)	未収金			416,654	
(3)	貸倒引当金			△ 34,627	
(4)	前払金			93,012	
	流動資産合計				1,574,604
	資産合計				80,683,862

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		37,318,603	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	192,468		
引当金合計		192,468	
固定負債合計			37,511,071
4 流動負債			
(1) 企業債		3,535,870	
(2) 未払金		501,333	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	13,731		
引当金合計		13,731	
(4) その他流動負債		70,934	
流動負債合計			4,121,868
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		39,950,491	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 10,825,223	
繰延収益合計			29,125,268
負債合計			70,758,207

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		8,596,747	
資本金合計			8,596,747
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		326,711	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,002,197		
利益剰余金合計		1,002,197	
剰余金合計			1,328,908
資本合計			9,925,655
負債資本合計			80,683,862

令和4年度 高岡市下水道事業予定損益計算書

（令和４年４月１日から令和５年３月31日まで）

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	2,987,054		
(2) 他会計負担金	282,836		
(3) その他営業収益	665	3,270,555	
2 営業費用			
(1) 管渠費	105,270		
(2) ポンプ場費	61,320		
(3) 処理場費	424,708		
(4) 流域下水道維持管理負担金	701,558		
(5) 農業集落排水施設費	53,433		
(6) 業務費	131,739		
(7) 総係費	60,234		
(8) 減価償却費	2,933,627		
(9) 資産減耗費	20,010	4,491,899	
営業損失			1,221,344
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	958,663		
(2) 国庫補助金	7,200		
(3) 長期前受金戻入	1,101,515		
(4) 資本費繰入収益	316,933		
(5) 雑収益	207	2,384,518	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	535,689		
(2) 雑支出	30,973	566,662	1,817,856
経常利益			596,512
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	29,664		
(2) 退職給付引当金戻入益	28,553	58,217	

6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,610	1,610	56,607
当年度純利益			653,119
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			657,977
当年度未処分利益剰余金			1,311,096

令和4年度 高岡市下水道事業予定貸借対照表

（令和5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		527,162		
		ロ 建物	1,199,525			
		減価償却累計額	△ 296,239	903,286		
		ハ 構築物	91,706,638			
		減価償却累計額	△ 21,352,289	70,354,349		
		ニ 機械及び装置	4,381,728			
		減価償却累計額	△ 1,680,731	2,700,997		
		ホ 車両運搬具	12,014			
		減価償却累計額	△ 5,802	6,212		
		ヘ 工具器具及び備品	34,933			
		減価償却累計額	△ 21,794	13,139		
		ト 建設仮勘定		3,590		
		有形固定資産合計			74,508,735	
	(2)	無形固定資産				
		イ 施設利用権		5,658,069		
		無形固定資産合計			5,658,069	
	(3)	投資				
		イ 出資金		9,300		
		ロ 基金		30,000		
		投資合計			39,300	
		固定資産合計				80,206,104
2	流動資産					
	(1)	現金及び預金			1,514,521	
	(2)	未収金			416,654	
	(3)	貸倒引当金			△ 37,090	
	(4)	前払金			93,012	
		流動資産合計				1,987,097
	資産合計					82,193,201

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債	39,028,132	
(2)	引当金		
イ	退職給付引当金	207,090	
	引当金合計	207,090	
	固定負債合計		39,235,222
4	流動負債		
(1)	企業債	3,535,846	
(2)	未払金	501,333	
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	13,366	
	引当金合計	13,366	
(4)	その他流動負債	146,096	
	流動負債合計		4,196,641
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	39,346,985	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 9,722,607	
	繰延収益合計		29,624,378
	負債合計		73,056,241

資本の部

6	資本金		
(1)	自己資本金	7,499,153	
	資本金合計		7,499,153
7	剰余金		
(1)	資本剰余金	326,711	
(2)	利益剰余金		
イ	当年度未処分利益剰余金	1,311,096	
	利益剰余金合計	1,311,096	
	剰余金合計		1,637,807
	資本合計		9,136,960
	負債資本合計		82,193,201

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 15,728,972 千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額　26,013,224 千円

(3) 長期前受金収益化累計額　10,825,223 千円

(4) 賞与引当金の取り崩し

令和５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 20,453 千円を支出するため、賞与引当金 13,366 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。