

国民健康保険事業会計

議案 第 2 号

令和 7 年度 高岡市国民健康保険事業会計予算

令和 7 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 14,274,665 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 7 年 3 月 3 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		2,298,228
	1 国民健康保険税	2,298,228
2 分担金及び負担金		144
	1 負担金	144
3 使用料及び手数料		770
	1 手数料	770
4 国庫支出金		26,301
	1 国庫補助金	26,301
5 県支出金		10,713,714
	1 県補助金	10,713,714
6 財産収入		3,236
	1 財産運用収入	3,236
7 繰入金		1,207,257
	1 一般会計繰入金	1,017,257
	2 基金繰入金	190,000
8 繰越金		1
	1 繰越金	1
9 諸収入		25,014
	1 延滞金及び過料	20,011
	2 市預金利子	1
	3 雑入	5,002
歳 入	合 計	14,274,665

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		279,275
	1 総務管理費	247,298
	2 徴税費	31,480
	3 運営協議会費	497
2 保険給付費		10,522,206
	1 療養諸費	9,005,308
	2 高額療養費	1,475,084
	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		3,264,423
	1 医療給付費分	2,217,379
	2 後期高齢者支援金等分	771,981
	3 介護納付金分	275,063
4 保健事業費		163,122
	1 特定健康診査等事業費	136,186
	2 保健事業費	26,936
5 基金積立金		3,236
	1 基金積立金	3,236
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	14,274,665

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	2,298,228	2,267,484	30,744
2 分担金及び負担金	144	153	△9
3 使用料及び手数料	770	756	14
4 国庫支出金	26,301	0	26,301
5 県支出金	10,713,714	11,100,130	△386,416
6 財産収入	3,236	698	2,538
7 繰入金	1,207,257	1,073,617	133,640
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	25,014	20,014	5,000
歳 入 合 計	14,274,665	14,462,853	△188,188

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	279,275	255,106	24,169	42,825	0	185,634	50,816
2 保険給付費	10,522,206	10,860,018	△337,812	10,495,539	0	26,667	0
3 国民健康保険事業費納付金	3,264,423	3,137,040	127,383	139,056	0	994,720	2,130,647
4 保健事業費	163,122	167,588	△4,466	62,595	0	26,164	74,363
5 基金積立金	3,236	698	2,538	0	0	3,236	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	14,274,665	14,462,853	△188,188	10,740,015	0	1,236,421	2,298,229

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	2,297,983	2,266,694	31,289	1 医療給付費分現年課税分	1,508,516	医療給付費分現年課税分 1,508,516
				2 後期高齢者支援金等分現年課税分	481,805	後期高齢者支援金等分現年課税分 481,805
				3 介護納付金分現年課税分	190,211	介護納付金分現年課税分 190,211
				4 医療給付費分滞納繰越分	78,624	医療給付費分滞納繰越分 78,624
				5 後期高齢者支援金等分滞納繰越分	24,571	後期高齢者支援金等分滞納繰越分 24,571
				6 介護納付金分滞納繰越分	14,256	介護納付金分滞納繰越分 14,256
2 退職被保険者等国民健康保険税	245	790	△545	1 医療給付費分滞納繰越分	185	医療給付費分滞納繰越分 185
				2 介護納付金分滞納繰越分	60	介護納付金分滞納繰越分 60
計	2,298,228	2,267,484	30,744			

(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	144	153	△9	1 とやま呉西圏域連 携事業費負担金	144	とやま呉西圏域連携事業費負担金 144
計	144	153	△9			

(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	770	756	14	1 督促手数料	770	督促手数料 770
計	770	756	14			

(款) 4 国庫支出金

(項) 1 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 子ども・子育て支援事業費補助金	26,301	0	26,301	1 子ども・子育て支援事業費補助金	26,301	子ども・子育て支援事業費補助金 26,301
計	26,301	0	26,301			

(款) 5 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	10,713,714	11,100,130	△386,416	1 普通交付金	10,495,539	普通交付金 10,495,539
				2 特別交付金	218,175	保険者努力支援分 52,113 特別調整交付金分 27,473 県繰入金 98,435 特定健康診査等負担金 40,154
計	10,713,714	11,100,130	△386,416			

(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	3,236	698	2,538	1 利子及び配当金	3,236	基金利子	3,236
計	3,236	698	2,538				

(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	1,017,257	1,073,617	△56,360	1 保険基盤安定繰入金	691,740	保険基盤安定繰入金 691,740
				2 未就学児均等割保険税繰入金	5,606	未就学児均等割保険税繰入金 5,606
				3 その他一般会計繰入金	318,190	職員給与費等繰入金 190,807 出産育児一時金繰入金 21,667 財政安定化支援事業繰入金 64,118 福祉医療に対する繰入金 21,521 特定健診等に対する繰入金 20,077
				4 産前産後保険税繰入金	1,721	産前産後保険税繰入金 1,721
				計	1,017,257	1,073,617

(項) 2 基金繰入金

1 基金繰入金	190,000	0	190,000	1 基金繰入金	190,000	財政調整基金繰入金 190,000
計	190,000	0	190,000			

(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 一般被保険者延滞金	20,000	15,000	5,000	1 一般被保険者延滞金	20,000	一般被保険者延滞金 20,000
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	20,011	15,011	5,000			

(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	800	0	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	5,002	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	245,899	225,193	20,706	40,075	0	169,694	36,130	1 報酬	4,139	職員給与費 17人 133,562
								2 給料	64,801	医療費適正化事業費 16,654
								3 職員手当等	40,541	国民健康保険業務電算処理委託費
								4 共済費	29,808	73,434
								8 旅費	94	一般事務費 22,249
								10 需用費	2,689	
								11 役務費	19,964	
								12 委託料	68,747	
								13 使用料及び賃借料	33	
						18 負担金補助及び交付金	15,083			
2 連合会負担金	1,399	1,484	△85	0	0	700	699	18 負担金補助及び交付金	1,399	国民健康保険団体連合会等負担金 1,399
計	247,298	226,677	20,621	40,075	0	170,394	36,829			

(項) 2 徴税费

1 賦課徴収費	31,480	27,932	3,548	2,750	0	14,750	13,980	1 報酬	6,651	保険税適正賦課及び収納率向上対策事業費 9,446 賦課徴収事務費 22,034
								3 職員手当等	2,550	
								8 旅費	245	
								10 需用費	885	
								11 役務費	10,153	
			県 2,750			繰入金 13,980 手数料 770				

(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			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				
								12 委託料	9,484	
								17 備品購入費	82	
								18 負担金補助 及び交付金	1,430	
計	31,480	27,932	3,548	2,750	0	14,750	13,980			

(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	14 490 7
								10 需用費	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	8,880,453	9,147,690	△267,237	8,875,453 県 8,875,453	0	5,000 諸収入 5,000	0	18 負担金補助及び交付金	8,880,453	一般被保険者療養給付費 8,880,453
2 一般被保険者療養費	101,029	103,837	△2,808	101,029 県 101,029	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	101,029	一般被保険者療養費 101,029
3 審査支払手数料	23,826	25,167	△1,341	23,826 県 23,826	0	0	0	11 役務費	23,826	診療報酬審査支払手数料 23,826
計	9,005,308	9,276,694	△271,386	9,000,308	0	5,000	0			

(項) 2 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	1,472,784	1,539,210	△66,426	1,472,784 県 1,472,784	0	0	0	18 負担金補助及び交付金	1,472,784	一般被保険者高額療養費 1,472,784
2 一般被保険者高額介護合算療養費	2,300	2,300	0	2,300 県 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
計	1,475,084	1,541,510	△66,426	1,475,084	0	0	0			

(項) 3 移送費

(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	32,500	0	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	14	0	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	32,514	0	10,847	0	21,667	0			

(項) 5 葬祭諸費

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			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	2,217,379	1,999,939	217,440	139,056 県	0	778,579 繰入金 758,565 諸収入 20,014	1,299,744	18 負担金補助及び交付金	2,217,379	一般被保険者医療給付費分納付金 2,217,379
2 退職被保険者等医療給付費分	0	611	△611	0	0	0	0			廃目
計	2,217,379	2,000,550	216,829	139,056	0	778,579	1,299,744			

(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	771,981	850,309	△78,328	0	0	158,605 繰入金 158,605	613,376	18 負担金補助及び交付金	771,981	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金 771,981
計	771,981	850,309	△78,328	0	0	158,605	613,376			

(項) 3 介護納付金分

1 介護納付金分	275,063	286,181	△11,118	0	0	57,536	217,527	18 負担金補助及び交付金	275,063	介護納付金分納付金 275,063
----------	---------	---------	---------	---	---	--------	---------	---------------	---------	----------------------

(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 57,536				
計	275,063	286,181	△11,118	0	0	57,536	217,527			

(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	136,186	142,443	△6,257	47,588	0	20,077	68,521	1 報酬	3,586	特定健診・保健指導事業費 136,186
				県 47,588	繰入金 20,077	3 職員手当等		1,372		
						7 報償費		413		
						8 旅費		100		
						10 需用費		2,577		
						11 役務費		9,867		
						12 委託料		118,251		
						13 使用料及び賃借料		20		
計	136,186	142,443	△6,257	47,588	0	20,077	68,521			

(項) 2 保健事業費

1 保健衛生普及費	26,936	25,145	1,791	15,007	0	6,087	5,842	1 報酬	7,749	適正受診指導事業費 9,395 健康づくり推進事業費 17,298 人間ドック・特定健診推進事業費(連携事業) 243
				県 15,007	負担金 繰入金 144 5,943	2 給料		11		
						3 職員手当等		2,973		
						8 旅費		211		
						10 需用費		803		
						11 役務費		2,139		
						12 委託料		13,050		
計	26,936	25,145	1,791	15,007	0	6,087	5,842			

(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	3,236	698	2,538	0	0	3,236	0	24 積立金	3,236	財政調整基金積立金	3,236
						財産収 3,236					
計	3,236	698	2,538	0	0	3,236	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	
				国庫支出金	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	64,812	38,953	103,765	29,808	133,573	
前年度	17	0	63,782	37,736	101,518	28,387	129,905	
比 較	0	0	1,030	1,217	2,247	1,421	3,668	

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	1,338	0	1,506	0	1,010	1,235	5,250	0
	前年度	1,158	0	1,512	0	1,060	1,246	5,000	0
	比 較	180	0	△ 6	0	△ 50	△ 11	250	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)	災害派遣手当 (千 円)
	本年度	12	0	50	623	14,616	12,043	1,270	0
	前年度	12	0	50	623	14,089	11,591	1,395	0
比 較	0	0	0	0	527	452	△ 125	0	

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	22,125	0	8,483	30,608	0	30,608	
前年度	(14) 0	18,997	0	7,356	26,353	0	26,353	
比 較	(0) 0	3,128	0	1,127	4,255	0	4,255	

()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)	災害派遣手当 (千 円)
	本年度	0	0	0	0	4,609	3,874	0	0
	前年度	0	0	0	0	4,004	3,352	0	0
比 較	0	0	0	0	605	522	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 1,030	給与改定に伴う 増減分	千円 1,870		給料の平均改定率3.19% 給料改定実施時期令和6年4月
		昇給に伴う 増加分	1,126		
		その他の増減分	△ 1,966		
職員手当	2,344	制度改正に伴う 増減分	1,312	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	1,032		

(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7年1月1日現在	平均給料月額(円)	312,924
	平均給与月額(円)	353,089
	平均年齢 (歳)	37.71
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

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	194,500	188,000
大学卒	225,600	220,000

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7年 1月1日現在	1 級	2 人	12.5 %	保健師	1	令和6年 1月1日現在	1 級	1 人	6.2 %	保健師	1
	2 級	2	12.5				2 級	3	18.8		
	3 級	7	43.8	3 級	7		43.8				
	4 級	3	18.8	4 級	3		18.8				
	5 級	1	6.2	5 級	1		6.2				
	6 級	1	6.2	6 級	1		6.2				
	7 級	0	0.0	7 級	0		0.0				
	8 級	0	0.0	8 級	0		0.0				
	計	16	100	計	16		100	計	16	100	計

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
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	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国の制度	2.30	2.30	4.60	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7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	
国民健康保険資格確認書等印刷業務 (令和6年度)	2,600	令和6年度	0	令和7年度	2,600	1,007	0	1,042	551

荻布奨学金事業会計

議案 第 3 号

令和 7 年度 高岡市荻布奨学金事業会計予算

令和 7 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 1,468 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 7 年 3 月 3 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		967
	1 基金繰入金	967
3 諸収入		500
	1 雑入	500
歳 入 合 計		1,468

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 教育費		1,468
	1 奨学費	1,468
歳 出	合 計	1,468

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	967	1,063	△96
3 諸収入	500	500	0
歳 入 合 計	1,468	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	1,468	1,564	△96	0	0	1,468	0
歳 出 合 計	1,468	1,564	△96	0	0	1,468	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	967	1,063	△96	1 基金繰入金	967	获布奨学金基金繰入金 967
計	967	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			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	1,440	1,536	△96	0	0	1,440	0	18 負担金補助 及び交付金	1,440	奨学金 1,440
						繰入金 28				
						繰入金 939 財産収 1 諸収入 500				
計	1,468	1,564	△96	0	0	1,468	0			

駐 車 場 事 業 会 計

議案 第 4 号

令和 7 年度 高岡市駐車場事業会計予算

令和 7 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 224,723 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 7 年 3 月 3 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		166,058
	1 事業収入	166,058
2 諸収入		1,365
	1 市預金利子	2
	2 雑入	1,363
3 市債		57,300
	1 市債	57,300
歳 入 合 計		224,723

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 駐車場事業費		210,090
	1 駐車場事業費	210,090
2 公債費		13,633
	1 公債費	13,633
3 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出 合 計		224,723

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 57,300	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、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	166,058	173,731	△7,673
2 諸収入	1,365	1,365	0
3 市債	57,300	37,900	19,400
歳 入 合 計	224,723	212,996	11,727

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	210,090	196,082	14,008	0	57,300	152,790	0
2 公債費	13,633	15,914	△2,281	0	0	13,633	0
3 予備費	1,000	1,000	0	0	0	1,000	0
歳 出 合 計	224,723	212,996	11,727	0	57,300	167,423	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	166,058	173,731	△7,673	1 駐車場使用料	166,058	駐車場使用料 166,058
計	166,058	173,731	△7,673			

(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	1,363	0	1 雑入	1,363	雑入 1,363
計	1,363	1,363	0			

(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	57,300	37,900	19,400	1 駐車場事業債	57,300	駐車場事業債 57,300
計	57,300	37,900	19,400			

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	210,090	196,082	14,008	0	57,300	152,790	0	2 給料	7,840	職員給与費 2人	16,880	
									3 職員手当等	5,456	御旅屋駐車場管理委託事業費	100,374
									4 共済費	3,584	高岡中央駐車場管理委託事業費	83,201
									8 旅費	46	高岡駐車場管理委託事業費	1,000
									10 需用費	1,800	駐車場管理事務費	8,635
									11 役務費	6		
									12 委託料	107,782		
									13 使用料及び 賃借料	4,926		
									14 工事請負費	70,021		
									18 負担金補助 及び交付金	29		
		26 公課費	8,600									
計	210,090	196,082	14,008	0	57,300	152,790	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	13,390	15,321	△1,931	0	0	13,390 使用料 13,390	0	22 償還金利息 及び割引料	13,390	長期債償還元金 13,390
2 利息	243	593	△350	0	0	243 使用料 243	0	22 償還金利息 及び割引料	243	長期債償還利息等 243
計	13,633	15,914	△2,281	0	0	13,633	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	7,840	5,456	13,296	3,584	16,880	
前年度	2	0	7,520	4,797	12,317	3,429	15,746	
比 較	0	0	320	659	979	155	1,134	

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	552	0	0	0	164	5	400	0
		前年度	480	0	0	0	164	5	400	0
		比 較	72	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)	災 害 派 遣 手 当 (千 円)	
		本年度	0	0	40	0	1,865	1,470	960	0
		前年度	0	0	30	0	1,742	1,376	600	0
		比 較	0	0	10	0	123	94	360	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 320	給与改定に伴う 増減分	千円 153		給料の平均改定率3.19% 給料改定実施時期令和6年4月
		昇給に伴う 増加分	141		
		その他の増減分	26		
職員手当	659	制度改正に伴う 増減分	136	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	523		

(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7年1月1日現在	平均給料月額(円)	179,567
	平均給与月額(円)	224,392
	平均年齢 (歳)	41.78
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

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	194,500	188,000
大学卒	225,600	220,000

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7年1月1日現在	1 級	1 人	33.3 %	令和6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	33.3		3 級	1	50.0
	4 級	1	33.4		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	3	100		計	2	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	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国の制度	2.30	2.30	4.60	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	
高岡市営駐車場管理業務委託 (令和4年度)	371,500	令和5年度から 令和6年度まで	148,600	令和7年度から 令和9年度まで	222,900	0	0	222,900	0

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 86,740	千円 109,320	千円 57,300	千円 13,390	千円 153,230

介護保険事業会計

議案 第 5 号

令和 7 年度 高岡市介護保険事業会計予算

令和 7 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 19,981,162 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7年3月3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		4,185,112
	1 介護保険料	4,185,112
2 使用料及び手数料		100
	1 手数料	100
3 国庫支出金		4,578,832
	1 国庫負担金	3,461,284
	2 国庫補助金	1,117,548
4 支払基金交付金		5,248,751
	1 支払基金交付金	5,248,751
5 県支出金		2,782,702
	1 県負担金	2,719,068
	2 県補助金	63,634
6 財産収入		1,565
	1 財産運用収入	1,565
7 繰入金		3,182,609
	1 一般会計繰入金	2,905,609
	2 基金繰入金	277,000
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	19,981,162

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		343,041
	1 総務管理費	215,284
	2 徴収諸費	18,234
	3 介護認定審査会費	105,414
	4 趣旨普及費	4,109
2 保険給付費		19,016,410
	1 介護サービス等諸費	18,108,384
	2 その他諸費	20,447
	3 高額介護サービス費	445,610
	4 特定入所者介護サービス費	381,612
	5 高額医療合算介護サービス費	60,357
3 地域支援事業費		457,549
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	382,350
	2 一般介護予防事業費	18,262
	3 包括的支援事業及び任意事業費	54,914
	4 その他諸費	2,023
4 保健福祉事業費		57,269
	1 保健福祉事業費	57,269
5 基金積立金		1,565
	1 基金積立金	1,565
6 公債費		1
	1 公債費	1

(単位：千円)

款	項	金額
7 諸支出金		95,327
	1 償還金及び還付加算金	3,003
	2 繰出金	92,324
8 予備費		10,000
	1 予備費	10,000
歳 出 合 計		19,981,162

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8年度	8,300千円

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	4,185,112	4,216,577	△31,465
2 使用料及び手数料	100	100	0
3 国庫支出金	4,578,832	4,554,139	24,693
4 支払基金交付金	5,248,751	5,211,865	36,886
5 県支出金	2,782,702	2,765,296	17,406
6 財産収入	1,565	362	1,203
7 繰入金	3,182,609	3,085,252	97,357
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	1,490	1,490	0
歳 入 合 計	19,981,162	19,835,082	146,080

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	343,041	346,224	△3,183	2,770	0	340,271	0
2 保険給付費	19,016,410	18,904,411	111,999	7,131,172	0	7,640,306	4,244,932
3 地域支援事業費	457,549	436,192	21,357	212,592	0	169,760	75,197
4 保健福祉事業費	57,269	49,625	7,644	15,000	0	0	42,269
5 基金積立金	1,565	362	1,203	0	0	1,565	0
6 公債費	1	1	0	0	0	1	0
7 諸支出金	95,327	88,267	7,060	0	0	5,613	89,714
8 予備費	10,000	10,000	0	0	0	0	10,000
歳 出 合 計	19,981,162	19,835,082	146,080	7,361,534	0	8,157,516	4,462,112

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	4,185,112	4,216,577	△31,465	1 特別徴収保険料	3,833,801	特別徴収保険料現年度分 3,833,801
				2 普通徴収保険料	351,311	普通徴収保険料現年度分 321,311 普通徴収保険料滞納繰越分 30,000
計	4,185,112	4,216,577	△31,465			

(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	3,461,284	3,436,862	24,422	1 現年度分	3,461,284	介護給付費国庫負担金現年度分 3,461,284
計	3,461,284	3,436,862	24,422			

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	950,820	945,220	5,600	1 現年度分	950,820	調整交付金現年度分 950,820
2 地域支援事業交付金(総合事業)	100,658	95,200	5,458	1 現年度分	100,658	地域支援事業交付金(総合事業)現年度分 100,658
3 地域支援事業交付金(総合事業以外の地域支援事業)	21,070	21,253	△183	1 現年度分	21,070	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 21,070
4 保険者機能強化推進交付金	15,000	15,000	0	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
事務費交付金	0	10,604	△10,604			廃目
計	1,117,548	1,117,277	271			

(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	5,134,429	5,104,190	30,239	1 現年度分	5,134,429	介護給付費支払基金交付金現年度分 5,134,429
2 地域支援事業支援 交付金	114,322	107,675	6,647	1 現年度分	114,322	地域支援事業支払基金交付金現年度分 114,322
計	5,248,751	5,211,865	36,886			

(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	2,719,068	2,707,070	11,998	1 現年度分	2,719,068	介護給付費県負担金現年度分 2,719,068
計	2,719,068	2,707,070	11,998			

(項) 2 県補助金

1 地域支援事業交付金（総合事業）	50,329	47,600	2,729	1 現年度分	50,329	地域支援事業県交付金（総合事業）現年度分 50,329
2 地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）	10,535	10,626	△91	1 現年度分	10,535	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 10,535
3 ケアプランデータ連携による活用促進モデル地域づくり事業費補助金	2,770	0	2,770	1 ケアプランデータ連携による活用促進モデル地域づくり事業費補助金	2,770	ケアプランデータ連携による活用促進モデル地域づくり事業費補助金 2,770
計	63,634	58,226	5,408			

(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	1,565	362	1,203	1 利子及び配当金	1,565	基金利子	1,565
計	1,565	362	1,203				

(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	2,905,609	2,885,252	20,357	1 介護給付費繰入金	2,377,051	介護給付費繰入金 2,377,051
				2 地域支援事業繰入金(総合事業)	50,329	地域支援事業繰入金(総合事業) 50,329
				3 地域支援事業繰入金(総合事業以外の地域支援事業)	10,535	地域支援事業繰入金(総合事業以外の地域支援事業) 10,535
				4 その他一般会計繰入金	339,869	職員給与費繰入金 174,759 事務費繰入金 165,110
				5 低所得者保険料軽減繰入金	127,825	低所得者保険料軽減繰入金 127,825
計	2,905,609	2,885,252	20,357			

(項) 2 基金繰入金

1 介護給付費準備基金繰入金	277,000	200,000	77,000	1 介護給付費準備基金繰入金	277,000	介護給付費準備基金繰入金 277,000
計	277,000	200,000	77,000			

(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	215,284	227,231	△11,947	2,770	0	212,514	0	1 報酬	7,139	職員給与費 23人 174,759
				県 2,770		繰入金 212,512		2 給料	86,745	一般事務費 37,755
						諸収入 2		3 職員手当等	51,241	ケアプランデータ連携システム活用促進 事業費 2,770
								4 共済費	39,421	
								8 旅費	351	
								10 需用費	2,062	
								11 役務費	14,194	
								12 委託料	40	
								13 使用料及び 賃借料	825	
								17 備品購入費	401	
								18 負担金補助 及び交付金	12,865	
計	215,284	227,231	△11,947	2,770	0	212,514	0			

(項) 2 徴収諸費

1 賦課徴収費	18,234	15,458	2,776	0	0	18,234	0	10 需用費	2,781	賦課事務費 18,234
						繰入金 17,834		11 役務費	12,117	
						手数料 100		12 委託料	3,336	
						諸収入 300				
計	18,234	15,458	2,776	0	0	18,234	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			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 介護認定審査会費	105,414	103,155	2,259	0	0	105,414	0	1 報酬 3 職員手当等 8 旅費 10 需用費 11 役務費 12 委託料	37,127 6,521 895 1,524 44,275 15,072	介護認定審査会委員報酬 70人 18,816 認定審査等費 4,705 認定調査等費 81,893
計	105,414	103,155	2,259	0	0	105,414	0			

(項) 4 趣旨普及費

1 趣旨普及費	4,109	380	3,729	0	0	4,109	0	1 報酬 12 委託料	380 3,729	介護保険運営協議会委員報酬 20人 240 地域密着型サービス運営委員会委員報酬 11人 140 高齢者実態調査事業費 3,729
計	4,109	380	3,729	0	0	4,109	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	18,108,384	18,006,350	102,034	6,790,664	0	7,281,637	4,036,083	18 負担金補助及び交付金	18,108,384	介護サービス等諸費 18,108,384
				国 4,200,884		繰入金 2,391,373				
				県 2,589,780		諸収入 1,001				
						基金交 4,889,263				
計	18,108,384	18,006,350	102,034	6,790,664	0	7,281,637	4,036,083			

(項) 2 その他諸費

1 その他諸費	20,447	20,354	93	7,667	0	8,076	4,704	11 役務費	20,447	審査支払手数料 20,447
				国 5,022		繰入金 2,556				
				県 2,645		基金交 5,520				
計	20,447	20,354	93	7,667	0	8,076	4,704			

(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			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 高額介護サービス費	445,610	439,435	6,175	167,103	0	176,016	102,491	18 負担金補助及び交付金	445,610	高額介護サービス費 445,610
				国 111,402 県 55,701		繰入金 55,701 基金交 120,315				
計	445,610	439,435	6,175	167,103	0	176,016	102,491			

(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	381,612	378,457	3,155	143,104	0	150,736	87,772	18 負担金補助及び交付金	381,612	特定入所者介護サービス費 381,612
				国 79,707 県 63,397		繰入金 47,701 基金交 103,035				
計	381,612	378,457	3,155	143,104	0	150,736	87,772			

(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	60,357	59,815	542	22,634	0	23,841	13,882	18 負担金補助及び交付金	60,357	高額医療合算介護サービス費 60,357
				国 15,089		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 7,545		7,545 基金交				
計	60,357	59,815	542	22,634	0	23,841	13,882			

(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	382,350	361,345	21,005	170,859	0	151,028	60,463	11 役務費	8	介護予防・生活支援サービス事業費 381,497 高額介護予防サービス費 592 高額医療合算介護予防サービス費 261
								12 委託料	20,316	
				国 123,065		繰入金			362,026	
				県 47,794		47,794		18 負担金補助及び交付金		
		基金交								
		103,234								
計	382,350	361,345	21,005	170,859	0	151,028	60,463			

(項) 2 一般介護予防事業費

1 一般介護予防事業費	18,262	17,541	721	8,105	0	7,212	2,945	1 報酬	6,317	介護予防把握事業費 9,047 介護予防転ばぬ先の杖事業費 8,867 地域リハビリテーション活動支援事業費 348	
								3 職員手当等	2,422		
				国 5,823		繰入金			7 報償費		334
				県 2,282		2,282		8 旅費	206		
						基金交			10 需用費		323
						4,930			12 委託料		8,660
計	18,262	17,541	721	8,105	0	7,212	2,945				

(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	17,590	18,830	△1,240	11,424	0	3,386	2,780	7 報償費	505	地域ケア会議推進事業費 5,146 在宅医療・介護連携体制推進事業費 5,642
								8 旅費	283	
				国 8,038		繰入金			10 需用費	

(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				
				県 3,386		3,386		11 役務費 45	認知症施策推進事業費 6,802	
								12 委託料 15,721		
								18 負担金補助及び交付金 662		
2 任意事業費	37,324	36,560	764	21,446	0	7,335	8,543	7 報償費 929	ケアプラン指導事業費 13	
								8 旅費 303	介護サービス相談員派遣等事業費 1,471	
				国 14,297		繰入金		10 需用費 667	住宅改修支援事業費 216	
				県 7,149		7,149		11 役務費 1,112	認知症高齢者等支援事業費 2,807	
						諸収入 186		12 委託料 28,115	食の自立支援サービス事業費 18,050	
								18 負担金補助及び交付金 6,198	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 5,853	
									成年後見制度利用支援事業費 6,820	
計	54,914	55,390	△476	32,870	0	10,721	11,323			

(項) 4 その他諸費

1 審査支払手数料	2,023	1,916	107	758	0	799	466	11 役務費 2,023	審査支払手数料（介護予防・生活支援サービス事業費） 2,023
				国 505		繰入金 253			
				県 253		基金交 546			
計	2,023	1,916	107	758	0	799	466		

(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	57,269	49,625	7,644	15,000	0	0	42,269	10 需用費 11 役務費 12 委託料 18 負担金補助及び交付金 19 扶助費	保健福祉事業費 57,269	
計	57,269	49,625	7,644	15,000	0	0	42,269			

(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	1,565	362	1,203	0	0	1,565	0	24 積立金	1,565	介護給付費準備基金積立金	1,565
計	1,565	362	1,203	0	0	1,565	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	92,324	85,264	7,060	0	0	5,612	86,712	27 繰出金	92,324	一般会計繰出金 92,324
						基金交 5,612				
計	92,324	85,264	7,060	0	0	5,612	86,712			

(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	19,196	0	0	19,196	0	19,196	
	計	101	19,196	0	0	19,196	0	19,196	
前 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	
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	そ の 他	0	476	0	0	476	0	476	
	計	0	476	0	0	476	0	476	

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	23	0	86,745	48,593	135,338	39,421	174,759	
前年度	24	0	84,774	46,650	131,424	38,396	169,820	
比 較	△ 1	0	1,971	1,943	3,914	1,025	4,939	

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	1,542	0	1,473	0	1,540	0	7,000	0
	前年度	1,440	0	891	0	1,859	0	7,000	0
	比 較	102	0	582	0	△ 319	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)	災害派遣手当 (千 円)
	本年度	18	0	200	623	19,319	15,958	920	0
	前年度	18	0	200	623	18,560	15,284	775	0
比 較	0	0	0	0	759	674	145	0	

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	(19) 0	31,767	0	11,591	43,358	0	43,358	
前年度	(20) 0	27,339	0	10,556	37,895	0	37,895	
比 較	(△1) 0	4,428	0	1,035	5,463	0	5,463	

()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)	災害派遣手当 (千 円)
	本年度	0	0	0	0	6,299	5,292	0	0
	前年度	0	0	0	0	5,747	4,809	0	0
比 較	0	0	0	0	552	483	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 1,971	給与改定に伴う 増減分	千円 2,770		給料の平均改定率3.19% 給料改定実施時期令和6年4月
		昇給に伴う 増加分	1,003		
		その他の増減分	△ 1,802		
職員手当	2,978	制度改正に伴う 増減分	1,837	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	1,141		

(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7年1月1日現在	平均給料月額(円)	279,235
	平均給与月額(円)	308,682
	平均年齢 (歳)	37.90
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

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	194,500	188,000
大学卒	225,600	220,000

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7年 1月1日現在	1 級	3 人	15.0 %	保健師	3	令和6年 1月1日現在	1 級	1 人	5.3 %	保健師	3
	2 級	8	40.0	理学療法士	1		2 級	6	31.5	理学療法士	1
	3 級	5	25.0				3 級	8	42.1		
	4 級	2	10.0				4 級	2	10.5		
	5 級	1	5.0				5 級	1	5.3		
	6 級	1	5.0				6 級	1	5.3		
	7 級	0	0.0				7 級	0	0.0		
	8 級	0	0.0				8 級	0	0.0		
	計	20	100		計		4	計	19	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	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国の制度	2.30	2.30	4.60	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	
おむつ等支給事業 (令和6年度)	6,200	令和6年度	0	令和7年度	6,200	0	0	0	6,200
認知症高齢者等個人賠償責任保険料 (令和6年度)	500	令和6年度	0	令和7年度	500	0	0	0	500
複写機リース契約 (令和6年度)	1,700	令和6年度	0	令和7年度 から 令和11年度 まで	1,700	0	0	1,700	0
おむつ等支給事業 (令和7年度)	8,300	-	-	令和8年度	8,300	0	0	0	8,300

後期高齢者医療事業会計

議案 第 6 号

令和 7 年 度 高岡市後期高齢者医療事業会計予算

令和 7 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 3,156,879 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 7 年 3 月 3 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		2,509,290
	1 後期高齢者医療保険料	2,509,290
2 国庫支出金		1,650
	1 国庫補助金	1,650
3 繰入金		642,434
	1 一般会計繰入金	642,434
4 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 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		3,156,879

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		58,689
	1 総務管理費	43,254
	2 徴収費	15,435
2 後期高齢者医療広域連合納付金		3,094,690
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	3,094,690
3 諸支出金		3,500
	1 償還金及び還付加算金	3,500
歳 出 合 計		3,156,879

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	2,509,290	2,387,628	121,662
2 国庫支出金	1,650	0	1,650
3 繰入金	642,434	630,581	11,853
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	3,504	3,504	0
歳 入 合 計	3,156,879	3,021,714	135,165

歳 出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国・県支出金	地方債	その他	
1 総務費	58,689	50,446	8,243	1,650	0	57,039	0
2 後期高齢者医療広域連合納付金	3,094,690	2,967,768	126,922	0	0	3,094,690	0
3 諸支出金	3,500	3,500	0	0	0	3,500	0
歳 出 合 計	3,156,879	3,021,714	135,165	1,650	0	3,155,229	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	1,603,867	1,529,676	74,191	1 現年度分	1,603,867	現年度分 1,603,867
2 普通徴収保険料	905,423	857,952	47,471	1 現年度分	896,485	現年度分 896,485
				2 滞納繰越分	8,938	滞納繰越分 8,938
計	2,509,290	2,387,628	121,662			

(款) 2 国庫支出金

(項) 1 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 子ども・子育て支援事業費補助金	1,650	0	1,650	1 子ども・子育て支援事業費補助金	1,650	子ども・子育て支援事業費補助金 1,650
計	1,650	0	1,650			

(款) 3 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	642,434	630,581	11,853	1 保険基盤安定繰入金	585,398	保険基盤安定繰入金 585,398
				2 その他一般会計繰入金	57,036	職員給与費繰入金 36,525 事務費等繰入金 20,511
計	642,434	630,581	11,853			

(款) 4 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) 5 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	43,254	40,564	2,690	1,650	0	41,604	0	1 報酬	1,380	職員給与費 5人 36,525 一般事務費 6,729
								2 給料	17,837	
				国 1,650		繰入金 41,604		3 職員手当等	11,193	
								4 共済費	8,025	
								8 旅費	47	
								10 需用費	63	
								11 役務費	350	
								12 委託料	1,650	
								18 負担金補助 及び交付金	2,709	
計	43,254	40,564	2,690	1,650	0	41,604	0			

(項) 2 徴収費

1 徴収費	15,435	9,882	5,553	0	0	15,435	0	10 需用費	2,420	徴収事務費 15,435
						繰入金 15,432		11 役務費	11,283	
						諸収入 3		12 委託料	1,732	
計	15,435	9,882	5,553	0	0	15,435	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	3,094,690	2,967,768	126,922	0	0	3,094,690	0	18 負担金補助 及び交付金	3,094,690	後期高齢者医療広域連合納付金 3,094,690
計	3,094,690	2,967,768	126,922	0	0	3,094,690	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	17,837	10,663	28,500	8,025	36,525	
前年度	5	0	17,269	9,656	26,925	7,678	34,603	
比 較	0	0	568	1,007	1,575	347	1,922	

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	588	0	0	0	407	365	1,500	0
		前年度	240	0	0	0	266	369	1,600	0
		比 較	348	0	0	0	141	△ 4	△ 100	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)	災 害 派 遣 手 当 (千 円)	
		本年度	0	0	20	0	3,992	3,251	540	0
		前年度	0	0	20	0	3,725	3,076	360	0
		比 較	0	0	0	0	267	175	180	0

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	1,380	0	530	1,910	0	1,910	
前年度	(1) 0	1,203	0	469	1,672	0	1,672	
比 較	(0) 0	177	0	61	238	0	238	

()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)	災害派遣手当 (千 円)
	本年度	0	0	0	0	288	242	0	0
	前年度	0	0	0	0	255	214	0	0
	比 較	0	0	0	0	33	28	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 568	給与改定に伴う 増減分	千円 646		給料の平均改定率3.19% 給料改定実施時期令和6年4月
		昇給に伴う 増加分	277		
		その他の増減分	△ 355		
職員手当	1,068	制度改正に伴う 増減分	409	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	659		

(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7年1月1日現在	平均給料月額(円)	226,860
	平均給与月額(円)	269,527
	平均年齢 (歳)	42.17
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

イ 初任給

区分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職
高校卒	194,500	188,000
大学卒	225,600	220,000

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7年1月1日現在	1 級	1 人	20.0 %	令和6年1月1日現在	1 級	1 人	20.0 %
	2 級	1	20.0		2 級	1	20.0
	3 級	2	40.0		3 級	2	40.0
	4 級	1	20.0		4 級	1	20.0
	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	5	100		計	5	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	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国の制度	2.30	2.30	4.60	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 (%)	1.6	1.6
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	60.0	60.0
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

高岡市民病院事業会計

議案 第 7 号

令和7年度 高岡市高岡市民病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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	343 床		
一 般 病 床	283 床		
結 核 病 床	12 床		
精 神 病 床	42 床		
感 染 症 病 床	6 床		
(2) 患 者 数	252,795 人		
入院患者数	93,075 人	一日平均	255 人
外来患者数	159,720 人	一日平均	660 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		281,000	千円
施設改良事業		273,727	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	8,883,118 千円
第1項	医業収益	7,775,895 千円
第2項	医業外収益	1,107,222 千円
第3項	特別利益	1 千円
支		出
第1款	病院事業費用	10,373,076 千円
第1項	医業費用	10,093,915 千円
第2項	医業外費用	279,020 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。

収		入
第1款	資本的収入	2,342,331 千円
第1項	企業債	904,800 千円
第2項	出資金	436,481 千円

第3項 他会計長期借入金	1,000,000 千円
第4項 固定資産売却代金	1,050 千円
支 出	
第1款 資本的支出	1,950,198 千円
第1項 建設改良費	554,727 千円
第2項 企業債償還金	1,392,621 千円
第3項 貸付金	1,800 千円
第4項 投資	1,050 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりとする。

(事 項)	(期 間)	(限 度 額)
高岡市民病院医療職奨学金返還 支援金貸付金	令和8年度から令和13年度まで	10,800 千円

(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 549,600	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。
経営改善推進事業	300,000			
借換債	55,200			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(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貸付金と投資の間

(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 5,450,486 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) 小 児 救 急 医 療	11,375 千円
(3) 結 核 病 床 運 営 費	42,640 千円
(4) 精 神 病 床 運 営 費	155,374 千円
(5) 医 師 等 研 究 研 修 費	12,998 千円
(6) 高 度 医 療	489,257 千円
(7) 企 業 債 償 還 利 子	51,149 千円
(8) 共 済 費 追 加 費 用	13,656 千円
(9) 基 礎 年 金 拠 出 金 公 的 負 担	118,740 千円
(10) 児 童 手 当 に 要 す る 経 費	26,985 千円
(11) 小 児 医 療	9,455 千円
(12) 医 師 派 遣 に 要 す る 経 費	12,936 千円
(13) 院 内 保 育 運 営 経 費	5,771 千円
(14) 感 染 症 病 床 運 営 費	31,882 千円

(15) 認知症患者医療
センター運営費

6,872 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、1,265,298 千円と定める。

(重要な資産の取得)

第12条 重要な資産の取得は、次のとおりと定める。

	種 類	名 称	数 量
1 取得する資産	医療機械器具	血管撮影装置	1

令和7年3月3日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

令和7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			8,883,118 ^{千円}	
	1 医業収益		7,775,895	
		1 入院収益	5,523,349	
		2 外来収益	1,956,090	
		3 その他医業収益	296,456	室料差額収益 52,600 公衆衛生活動収益 24,263 医療相談収益 78,548 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 小児救急医療補助金 11,375 その他医業収益 46,717
	2 医業外収益		1,107,222	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 補助金	998,513	一般会計補助金 977,715 結核病床運営費 42,640 精神病床運営費 155,374 医師等研究研修費 12,998

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				高度医療 489,257
				企業債償還利子 51,149
				共済費追加費用 13,656
				基礎年金拠出金公的負担 118,740
				児童手当 26,985
				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
				小児医療補助金 9,455
				医師派遣に要する経費 12,936
				院内保育運営経費 5,771
				県補助金 20,798
				感染症病床運営費 7,310
				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 475
				新人看護職員研修事業費 637
				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 100
				小児救急医療体制整備事業費 841
		3 長期前受金戻入	68,763	
		4 その他医業外収益	39,945	

	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			10,373,076 ^{千円}	
	1 医業費用		10,093,915	
		1 給 与 費	5,450,486	給料 513人(66人) 2,153,892 手当等 1,535,419 賞与等引当金繰入額 394,058 報酬 (180人) 395,968 法定福利費 687,583 退職給付費 283,566
		2 材 料 費	1,987,200	薬品費 1,143,505 診療材料費 756,609 給食材料費 82,586 医療消耗備品費 4,500
		3 経 費	1,957,607	厚生福利費 6,537 報償費 26,189 旅費交通費 15,395 職員被服費 4,549 消耗品費 37,356 消耗備品費 1,900 光熱水費 276,656

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				燃料費 174,664
				食糧費 228
				印刷製本費 4,716
				修繕費 65,572
				保険料 7,810
				賃借料 92,219
				通信運搬費 14,616
				委託料 1,196,340
				諸会費 11,433
				貸倒引当金繰入額 5,553
				雑費 15,774
				交際費 100
		4 減 価 償 却 費	673,555	建物減価償却費 306,337
				器械及び備品減価償却費 366,945
				車両減価償却費 273
		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	22,567	謝金 4,460
				図書費 8,702
				旅費 9,305
				研究雑費 100

2 医業外費用		279,020	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	82,480	企業債利息
	2 消費税	12,000	
	3 雑損失	2	不用品売却原価 1 その他雑損失 1
	4 雑支出	184,538	
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			2,342,331	千円
	1 企 業 債		904,800	
		1 企 業 債	904,800	医療機械器具整備事業 276,000 施設改良事業 273,600 経営改善推進事業 300,000 借換債 55,200
	2 出 資 金		436,481	
		1 他 会 計 出 資 金	436,481	一般会計出資金 企業債償還元金 433,981 医療機械器具及び備品購入事業 2,500
	3 他 会 計 長 期 借 入 金		1,000,000	
		1 他 会 計 長 期 借 入 金	1,000,000	一般会計長期借入金
	4 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			1,950,198	
	1 建設改良費		554,727	
		1 資 産 購 入 費	281,000	医療機械器具及び備品購入事業費
		2 施 設 改 良 費	273,727	施設改良事業費
	2 企業債償還金		1,392,621	
		1 企業債償還金	1,392,621	
	3 貸 付 金		1,800	
		1 長期貸付金	1,800	医療職奨学金返還支援金貸付
	4 投 資		1,050	
		1 投資及び出資金	1,050	住宅敷金

令和7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7年4月1日から令和8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	△ 1,489,958	一時借入れによる収入	0
減価償却費	673,555	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増加・減少(△)額	34,624	他会計借入金の借入による収入	1,000,000
長期前受金戻入額	△ 68,763	建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 1,392,621
固定資産除却損・売却益	2,000	建設改良等に係る企業債による収入	904,800
受取利息収入	△ 1	建設改良等に係る他会計借入による収入	0
支払利息	82,480	建設改良等に係る他会計借入の返済による支出	0
未収金の増加(△)・減少額	0	財務活動に伴う前払金等の債権の増加(△)・減少額	0
未払金の増加・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
たな卸資産の増加(△)・減少額	0	財務活動によるキャッシュ・フロー…(c)	512,179
長期前払消費税	0		
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金増加額(a)+(b)+(c)	△ 404,179
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0	資金期首残高	953,314
小計	△ 766,063	資金期末残高	549,135
利息受取額	1		
利息支払額	△ 82,480		
営業活動によるキャッシュ・フロー…(a)	△ 848,542		
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	△ 504,297		
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	436,481		
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)	△ 67,816		

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) 493	0	1,953,087	1,653,610	3,606,697	579,057	277,552	4,463,306
前年度	0	(1) 483	0	1,815,584	1,536,668	3,352,252	540,011	257,135	4,149,398
比較	0	(0) 10	0	137,503	116,942	254,445	39,046	20,417	313,908

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	27,714	61,137	25,200	128,527	29,691	229,856	94,934	30,643
	前年度	23,780	57,433	23,081	125,954	28,142	233,378	83,966	28,920
	比 較	3,934	3,704	2,119	2,573	1,549	△ 3,522	10,968	1,723
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	2,208	36,670	13,572	62,121	301,174	247,703	34,710	327,750
	前年度	2,763	35,800	13,460	61,204	274,674	225,334	20,855	297,924
	比 較	△ 555	870	112	917	26,500	22,369	13,855	29,826

(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	(245) 20	395,968	200,805	275,867	872,640	108,526	6,014	987,180
前年度	0	(253) 21	381,592	178,690	274,621	834,903	97,554	5,585	938,042
比較	0	(△8) △1	14,376	22,115	1,246	37,737	10,972	429	49,138

() 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	45,642	4,162	7,390	34,281	2,300
	前年度	0	0	0	54,121	4,569	9,194	36,204	3,138
	比 較	0	0	0	△ 8,479	△ 407	△ 1,804	△ 1,923	△ 838
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	793	1,300	0	61,488	51,653	550	66,308
	前年度	0	722	600	0	57,708	46,974	120	61,271
	比 較	0	71	700	0	3,780	4,679	430	5,037

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	159,618	給与改定に伴う増減分	89,249		給料の平均改定率 3.19% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	27,474		
		その他の増減分	42,895	新陳代謝に係る増減分 その他	
手当等	118,188	制度改正に伴う増減分	55,208	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
		その他の増減分	62,980		

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7年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	527,999	309,631	294,619	320,095
	平均給与月額 (円)	1,135,142	384,170	377,546	389,008
	平均年齢 (歳)	48.9	38.4	36.2	39.9
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

(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	—	—	—	194,500	—	—	—	194,500
大学卒	341,500	232,500	257,100	225,600	341,500	232,500	257,100	225,600

(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7年 1月1日現在	1級	0	0.0	1級	3	3.9	1級	0	0.0	1級	2	7.4
	2級	0	0.0	2級	16	20.8	2級	91	28.9	2級	2	7.4
	3級	11	22.5	3級	25	32.4	3級	120	38.1	3級	13	48.2
	4級	37	75.5	4級	11	14.3	4級	60	19.0	4級	(1) 5	(100) 18.5
	5級	1	2.0	5級	18	23.4	5級	43	13.7	5級	2	7.4
				6級	4	5.2	6級	1	0.3	6級	2	7.4
				7級	0	0.0				7級	0	0.0
										8級	1	3.7
	計	49	100	計	77	100	計	315	100	計	(1) 27	(100) 100
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

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)	468	49	77	315	27	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	425	31	68	300	26	
	号給数別内訳表	1号給 (人)	9	3	1	4	1
		2号給 (人)	3	0	1	2	0
		3号給 (人)	26	0	7	18	1
		4号給 (人)	387	28	59	276	24
比 率 (B) / (A) (%)	90.8	63.3	88.3	95.2	96.3		
前 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		

(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 (%)	12.3	33.2	1.7	10.4
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	87.6	98.0	88.3	93.3
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	45,496	179,177	6,057	32,792
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	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		
前年度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
一般会計の制度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		

() 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				前々年度の 未払義務 発生額	前年度末 の未払 義務 発生(見込)額	当該年度の 支払義務 発生予定額	当該年度の 未払義務 発生予定額	翌年度の 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	0	45,133	-	45,133	-	22.4
			6	68,400	68,400	-	-	68,400	-	68,400	-	34.0
			7	87,600	87,600	-	-	-	87,600	87,600	-	43.6
			計	201,133	201,100	33	0	113,533	87,600	201,133	-	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6年度まで	千円 2,400	令和7年度	千円 600	千円 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年度から 令和6年度まで	46,333	令和7年度	23,167	23,167
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年度から 令和6年度まで	443,400	令和7年度	221,700	221,700
高岡市民病院 電話交換業務委託 (令和4年度)	45,200	令和5年度から 令和6年度まで	30,133	令和7年度	15,067	15,067
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年度から 令和6年度まで	52,133	令和7年度	26,067	26,067
高岡市民病院 設備維持等業務委託 (令和5年度)	786,600	令和6年度まで	262,200	令和7年度から 令和8年度まで	524,400	524,400
複写機リース契約 (令和5年度)	1,500	令和6年度まで	300	令和7年度から 令和10年度まで	1,200	1,200

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 給食業務委託 (令和6年度)	千円 386,500	令和6年度	千円 0	令和7年度から 令和9年度まで	千円 386,500	千円 386,500
高岡市民病院 院内保育業務委託 (令和6年度)	61,700	令和6年度	0	令和7年度から 令和9年度まで	61,700	61,700
高岡市民病院 経営支援業務委託 (令和6年度)	9,300	令和6年度	0	令和7年度	9,300	9,300
高岡市民病院 医事業務委託 (令和6年度)	378,000	令和6年度	0	令和7年度から 令和8年度まで	378,000	378,000
高岡市民病院 情報システム 保守運用管理業務委託 (令和6年度)	121,100	令和6年度	0	令和7年度	121,100	121,100
高岡市民病院 人間ドック宿泊業務委託 (令和6年度)	4,200	令和6年度	0	令和7年度から 令和9年度まで	4,200	4,200
高岡市民病院 歯科技工業業務委託 (令和6年度)	4,400	令和6年度	0	令和7年度から 令和9年度まで	4,400	4,400
高岡市民病院 分析測定業務委託 (令和6年度)	8,200	令和6年度	0	令和7年度から 令和9年度まで	8,200	8,200

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 医業収益
		期 間	金 額	期 間	金 額	
高岡市民病院 衛生管理業務委託 (令和6年度)	千円 141,200	令和6年度	千円 0	令和7年度から 令和9年度まで	千円 141,200	千円 141,200
高岡市民病院 洗濯業務委託 (令和6年度)	56,700	令和6年度	0	令和7年度から 令和9年度まで	56,700	56,700
高岡市民病院 手術用リネンリユースシステム 業務委託 (令和6年度)	7,500	令和6年度	0	令和7年度から 令和9年度まで	7,500	7,500
高岡市民病院 機器保守点検業務委託 (令和6年度)	16,700	令和6年度	0	令和7年度から 令和9年度まで	16,700	16,700
高岡市民病院 複写機リース契約 (令和6年度)	1,000	令和6年度	0	令和7年度から 令和11年度まで	1,000	1,000
高岡市民病院 自動免疫測定装置 賃貸借契約 (令和6年度)	5,300	令和6年度	0	令和7年度から 令和11年度まで	5,300	5,300
高岡市民病院 医療職奨学金 返還支援金貸付金 (令和7年度)	10,800	—	—	令和8年度から 令和13年度まで	10,800	10,800

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 7,097,428	千円 6,838,124	千円 904,800	千円 1,392,621	千円 6,350,303

令和7年度 高岡市高岡市民病院事業予定貸借対照表

(令和8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	18,931,974			
	減価償却累計額	<u>△ 13,232,262</u>	5,699,712		
	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	7,518,735			
	減価償却累計額	<u>△ 5,481,256</u>	2,037,479		
	ホ 車両	11,744			
	減価償却累計額	<u>△ 11,125</u>	619		
	有形固定資産合計			8,876,326	
(2)	投資その他資産				
	イ 長期前払消費税		0		
	ロ その他投資		<u>4,356</u>		
	投資その他資産合計			<u>4,356</u>	
	固定資産合計				8,880,682
2 流動資産					
(1)	現金及び預金			549,135	
(2)	未収金			924,018	
(3)	貸倒引当金			△ 5,553	
(4)	貯蔵品			38,803	
(5)	前払金			<u>371</u>	
	流動資産合計				<u>1,506,774</u>
	資産合計				<u><u>10,387,456</u></u>

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	4,968,460		
	企業債合計		4,968,460	
(2)	他会計借入金			
イ	建設改良費等の財源に			
	充てるための長期借入金	0		
ロ	その他の長期借入金	1,000,000		
	他会計借入金合計		1,000,000	
	固定負債合計			5,968,460
4	流動負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良に要する企業債	1,381,843		
	企業債合計		1,381,843	
(2)	未払金		911,804	
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金	394,058		
	引当金合計		394,058	
(4)	預り金		30,681	
	流動負債合計			2,718,386
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		1,228,158	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 820,080	
	繰延収益合計			408,078
	負債合計			9,094,924
<u>資本の部</u>				
6	資本金			
(1)	資本金合計		12,773,535	12,773,535
7	剰余金			
(1)	欠損金			
イ	当年度未処理欠損金	11,481,003		
	欠損金合計		11,481,003	
	剰余金合計			△ 11,481,003
	資本合計			1,292,532
	負債資本合計			10,387,456

令和6年度 高岡市高岡市民病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

				千円	千円	千円
1	医 業 収 益					
(1)	入 院 収 益			6,064,840		
(2)	外 来 収 益			2,242,890		
(3)	そ の 他 医 業 収 益			272,107	8,579,837	
2	医 業 費 用					
(1)	給 与 費			5,447,363		
(2)	材 料 費			2,004,895		
(3)	経 費			1,722,420		
(4)	減 価 償 却 費			687,500		
(5)	資 産 減 耗 費			2,500		
(6)	研 究 研 修 費			20,888	9,885,566	
	医 業 損 失					1,305,729
3	医 業 外 収 益					
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金			1		
(2)	他 会 計 補 助 金			1,261,754		
(3)	長 期 前 受 金 戻 入			69,948		
(4)	そ の 他 医 業 外 収 益			37,049	1,368,752	
4	医 業 外 費 用					
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費			108,945		
(2)	雑 損 失			2		
(3)	そ の 他 医 業 外 費 用			411,723	520,670	
	医 業 外 利 益					848,082
	経 常 損 失					457,647
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 損 失					457,787
	前 年 度 繰 越 欠 損 金					9,533,258
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額					0
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金					9,991,045

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	18,683,131			
	減価償却累計額	<u>△ 12,925,925</u>	5,757,206		
	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	7,303,280			
	減価償却累計額	<u>△ 5,152,311</u>	2,150,969		
	ホ 車両	11,744			
	減価償却累計額	<u>△ 10,852</u>	892		
	有形固定資産合計			9,047,583	
(2)	投資その他資産				
	イ 長期前払消費税		0		
	ロ その他投資		<u>4,356</u>		
	投資その他資産合計			<u>4,356</u>	
	固定資産合計				9,051,939
2 流動資産					
(1)	現金及び預金			953,314	
(2)	未収金			924,018	
(3)	貸倒引当金			△ 5,792	
(4)	貯蔵品			38,803	
(5)	前払金			<u>371</u>	
	流動資産合計				1,910,714
	資産合計				10,962,653

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	5,471,170		
企業債合計		5,471,170	
(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			5,471,170
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		911,804	
(3) 引当金			
イ 賞与等引当金	359,195		
引当金合計		359,195	
(4) 預り金		30,681	
流動負債合計			2,668,634
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,228,158	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 751,318	
繰延収益合計			476,840
負債合計			8,616,644
<u>資本の部</u>			
6 資本金			
(1) 資本金合計		12,337,054	12,337,054
7 剰余金			
(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	9,991,045		
欠損金合計		9,991,045	
剰余金合計			△ 9,991,045
資本合計			2,346,009
負債資本合計			10,962,653

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7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4,904,358千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 19,184,786千円（令和7年度末時点）

(3) 長期前受金収益化累計額 820,080千円（令和7年度末時点）

(4) 資産に係る引当金に関する事項 令和7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5,553千円が控除されている。

(5) 賞与引当金の取り崩し

- ・ 令和7年度において、期末手当等として591,081千円を支給するため、賞与引当金359,195千円を取り崩す。

水道事業会計

議案 第 8 号

令和 7 年度 高岡市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 7 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	15,412,000	m ³
(2) 一日平均配水量	42,225	m ³
(3) 給水栓数	69,491	栓
(4) 水道施設整備事業		
建設改良事業	280,195	千円
配水施設整備事業	1,185,700	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	3,506,138	千円
第 1 項 営業収益	2,985,317	千円
第 2 項 営業外収益	466,386	千円
第 3 項 特別利益	54,435	千円

		支	出
第1款	水道事業費用		3,328,449 千円
	第1項 営業費用		3,109,032 千円
	第2項 営業外費用		214,297 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939,268千円は、過年度分損益勘定留保資金795,138千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144,130千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入		1,446,190 千円
	第1項 企業債		1,044,600 千円
	第2項 補助金		12,000 千円
	第3項 他会計出資金		198,099 千円
	第4項 他会計負担金		25,288 千円
	第5項 工事負担金		166,183 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	2,385,458 千円
第1項 水道施設整備事業費	1,465,895 千円
第2項 固定資産購入費	352,158 千円
第3項 企業債償還金	567,405 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりとする。

(事 項)	(期 間)	(限 度 額)
上下水道料金システム(水道標準PF) 構築業務委託	令和8年度	177,100千円

(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
水道事業	千円 1,044,600	普通貸借 又は 証券発行	% 5.0 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、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) 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 | 388,884 千円 |
| (2) 交際費 | 25 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、20,000 千円と定める。

令和7年3月3日 提出

高岡市長 角田 悠紀

令和7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 3,506,138	
	1 営業収益		2,985,317	
		1 給水収益	2,912,104	一般用 2,032,304 業務用 875,036 浴場営業用 188 臨時使用 22 船舶給水栓 1,552 分水料 3,002 年間有収水量 14,009,897 m ³
		2 水道利用加入金	50,358	新設加入金 48,477 改造増径加入金 1,881
		3 受託事業収益	13,521	受託工事収益 3,744 修繕工事収益 902 消火栓補修収益 8,875
		4 その他営業収益	9,334	手数料等
	2 営業外収益		466,386	
		1 受取利息	136	銀行預金等利息
		2 下水道使用料 徴収受託手数料	98,873	

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
		3 他会計負担金	43,511	消火栓増径負担金等
		4 長期前受金戻入	321,809	
		5 雑 収 益	2,057	
	3 特別利益		54,435	
		1 特別利益	54,435	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 54,395

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			千円 3,328,449	
	1 営業費用		3,109,032	
		1 原水及び浄水費	915,431	給料 3人 12,082 手当等 5,619 賞与引当金繰入額 2,059 法定福利費 3,370 備用品費 266 燃料費 423 光熱費 440 通信運搬費 3,744 委託料 41,379 修繕費 18,616 動力費 41,151 薬品費 1,413 工事請負費 1,188 受水費 783,681 (和田川水系 484,017) (子撫川水系 299,664)
		2 配水及び給水費	493,086	給料 8人(9人) 53,010 手当等 24,015 賞与引当金繰入額 8,782 法定福利費 15,015

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				備用品費 3,336
				燃料費 2,140
				光熱費 168
				印刷製本費 1,361
				通信運搬費 1,428
				委託料 172,662
				手数料 272
				賃借料 297
				修繕費 72,641
				材料費 874
				負担金 211
				量水器補修費 13,647
				量水器移設費 20,731
				漏水修理費 65,743
				給水管整備費 13,618
				工事請負費 8,063
				鉛給水管整備費 15,072
		3 受 託 事 業 費	13,156	燃料費 107
				通信運搬費 40
				修繕費 126
				材料費 488
				工事請負費 12,395
		4 業 務 費	264,527	給料 10人(2人) 45,672
				手当等 19,407
				賞与引当金繰入額 7,060

			法定福利費	12,846
			備用品費	1,702
			燃料費	98
			通信運搬費	432
			委託料	159,728
			手数料	13,375
			賃借料	281
			修繕費	125
			貸倒引当金繰入額	3,801
	5	総 係 費	155,203	
			給料 10人	43,542
			手当等	19,337
			賞与引当金繰入額	7,028
			法定福利費	12,813
			退職給付費	39,012
			旅費	1,103
			備用品費	3,728
			燃料費	636
			光熱費	3,142
			印刷製本費	653
			通信運搬費	1,446
			委託料	13,475
			手数料	835
			賃借料	383
			修繕費	875
			負担金	2,617
			食糧費	10

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				図書費 1,405 公課費 278 広告料 21 研修厚生費 807 保険料 1,831 交際費 25 諸謝費 60 報償費 141
		6 減 価 償 却 費	1,233,359	建物減価償却費 5,697 構築物減価償却費 1,111,461 機械及び装置減価償却費 99,192 量水器減価償却費 5,141 車両運搬具減価償却費 7,261 工具、器具及び備品減価償却費 4,607
		7 資 産 減 耗 費	34,270	固定資産除却費 34,260 たな卸資産減耗費 10
	2 営 業 外 費 用		214,297	
		1 支 払 利 息	108,076	企業債利息
		2 消 費 税	100,000	
		3 雑 支 出	6,221	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 1,446,190	
	1 企 業 債		1,044,600	
		1 水 道 事 業 債	1,044,600	
	2 補 助 金		12,000	
		1 補 助 金	12,000	上下水道DX推進事業交付金
	3 他 会 計 出 資 金		198,099	
		1 他 会 計 出 資 金	198,099	企業債償還元金出資金等
	4 他 会 計 負 担 金		25,288	
		1 他 会 計 負 担 金	25,288	消火栓設置費負担金等
	5 工 事 負 担 金		166,183	
1 工 事 負 担 金		166,183	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 2,385,458	
	1 水道施設 整備事業費		1,465,895	
		1 建設改良事業費	280,195	給料 3人 10,221 手当等 4,692 賞与引当金繰入額 1,710 法定福利費 2,858 退職給付費 1,534 備用品費 448 委託料 32,890 賃借料 115 負担金 414 配水施設費 225,313 <div style="display: flex; align-items: center; justify-content: flex-end;"> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; padding: 0 10px;"> 管路整備 197,285 公共関連 159,115 更生工事等 38,170 給水管整備 28,028 </div> </div>
	2 配水施設 整備事業費	1,185,700	給料 5人 18,026 手当等 8,360 賞与引当金繰入額 2,945 法定福利費 5,165 退職給付費 2,704	

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				備用品費 301 配水施設費 1,148,199 老朽管整備 227,180 ダクタイル鋳鉄管布設替 6,545 基幹管路布設替 33,921 老朽ビニル管布設替 186,714 管路整備 165,770 未普及地域整備 47,256 給水管整備 41,272 消火栓整備 5,618 鉛給水管整備 349,778 配水場施設整備 311,325
	2	固定資産購入費	352,158	
		1 固定資産購入費	352,158	機械及び装置 295,507 車両運搬具 10,621 量水器 42,772 工具器具及び備品 3,258
	3	企業債償還金	567,405	
		1 企業債償還金	567,405	

令和7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7年4月1日から令和8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)	136,068	一時借入れによる収入	0
減価償却費	1,233,359	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増加額(△減少)	△ 55,376	建設改良等に係る企業債による収入	1,044,600
長期前受金戻入額	△ 321,809	建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 567,405
固定資産除却損	34,260	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	△ 136	他会計からの出資による収入	198,099
支払利息	108,076	財務活動によるキャッシュ・フロー(C)	675,294
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)	231,394
たな卸資産の増加(△)・減少額	10	資金期首残高	2,297,532
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金期末残高	<u>2,528,926</u>
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0		
小計	1,134,453		
利息受取額	136		
利息支払額	△ 108,076		
営業活動によるキャッシュ・フロー(A)	1,026,513		
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	△ 1,658,010		
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	164,570		
固定資産売却収入	38		
投資	0		
他会計からの繰入金	22,989		
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)	△ 1,470,413		

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	(2) 38	0	168,823	98,912	267,735	53,351	43,250	364,336
前年度	1	(3) 43	0	178,867	109,861	288,728	53,491	58,781	401,000
比 較	0	(△ 1) △ 5	0	△ 10,044	△ 10,949	△ 20,993	△ 140	△ 15,531	△ 36,664

()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	3,744	2,745	3,268	186	13,476	0	62	3,065
		前年度	4,362	2,133	3,469	222	21,663	0	100	4,595
		比 較	△ 618	612	△ 201	△ 36	△ 8,187	0	△ 38	△ 1,530
	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	26,268	19,939	3,095	23,064				
		前年度	26,682	20,112	2,740	23,783				
		比 較	△ 414	△ 173	355	△ 719				

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	13,730	7,344	21,074	3,474	0	24,548
前年度	0	(9) 0	0	12,923	7,491	20,414	3,377	0	23,791
比 較	0	(0) 0	0	807	△ 147	660	97	0	757

()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	777	36	1,245	1,915	1,609	1,762
	前年度	694	433	1,525	1,739	1,478	1,622
	比 較	83	△ 397	△ 280	176	131	140

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 △ 9,237	給与改定に伴う 増減分	千円 6,809		給料の平均改定率3.19% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	477		
		その他の増減分	△ 16,523		
手当等	△ 11,096	制度改正に伴う 増減分	4,336	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
		その他の増減分	△ 15,432		

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7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	326,648	299,000
	平均給与月額 (円)	370,387	343,850
	平均年齢 (歳)	40.4	44.0
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

(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	194,500	185,700	194,500	185,700
大学卒	225,600	—	225,600	—

(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7年1月1日現在	1級	2	4.8	1級	0	0.0
	2級	6	14.3	2級	0	0.0
	3級	(1)	(33.3)	3級	0	0.0
		20	47.6			
	4級	(2)	(66.7)	4級	1	100.0
		7	16.7			
	5級	2	4.7			
	6級	4	9.5			
	7級	1	2.4			
8級	0	0.0				
計	(3) 42	(100.0) 100.0	計	1	100.0	
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)	(100.0)			
		3	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	

()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)	38	37	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)	1	1	0
		4号給 (人)	37	36	1
	比 率 (B) / (A) (%)	88.4	88.1	100.0	
前 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	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.21
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日)	34.9
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	1,993
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	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
一般会計の制度	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		

()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6年度まで	千円 4,960	令和7年度	千円 1,240	千円 1,240	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6年度まで	52,640	令和7年度	13,160	7,896	0	5,264
料金徴収等包括的業務委託 (令和5年度)	1,034,000	令和6年度まで	206,800	令和7年度から 令和10年度まで	827,200	728,800	0	98,400
国吉配水場緑地等 維持管理業務委託 (令和6年度)	13,700	令和6年度	0	令和7年度	13,700	13,700	0	0
水道施設保守点検業務委託 (令和6年度)	4,800	令和6年度	0	令和7年度	4,800	4,800	0	0
配水施設整備事業 (令和6年度)	132,900	令和6年度	0	令和7年度	132,900	0	0	132,900
上下水道料金システム データ抽出業務委託 (令和6年度)	24,000	令和6年度	0	令和7年度	24,000	0	6,000	18,000

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
福岡浄水場電気 設備更新工事 (令和6年度)	千円 150,000	令和6年度	千円 0	令和7年度	千円 150,000	千円 0	千円 0	千円 150,000
水道施設中央監視 装置光回線化工事 (令和6年度)	100,000	令和6年度	0	令和7年度	100,000	0	0	100,000
上下水道料金システム(水 道標準PF)構築業務委託 (令和7年度)	177,100	—	—	令和8年度	177,100	0	44,275	132,825

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 6,344,205	千円 7,572,177	千円 1,044,600	千円 567,405	千円 8,049,372

令和7年度 高岡市水道事業予定貸借対照表

(令和8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		292,384		
	ロ 構築物	597,802			
	ハ 機械及び装置	<u>△ 437,727</u>	160,074		
	ニ 量水器具	59,087,727			
	ホ 車両運搬具	<u>△ 30,505,534</u>	28,582,193		
	ヘ 工具器具及び備品	2,152,510			
	ト 建設仮勘定	<u>△ 1,414,847</u>	737,663		
	チ 有形固定資産合計	277,713			
		<u>△ 153,441</u>	124,272		
	イ 出資	78,893			
	ロ 投資	<u>△ 49,182</u>	29,711		
	ハ 流動資産	141,397			
	ニ 前払費用	<u>△ 111,337</u>	30,060		
	ホ 前払金		43,041		
	ヘ 流動資産合計			29,999,399	
(2)	投資		224,131		
	有形固定資産合計			<u>224,131</u>	
	流動資産			29,999,399	
	流動資産合計				30,223,530
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			2,528,926	
(2)	未収金			344,659	
(3)	貸倒引当金			<u>△ 17,502</u>	
(4)	貯蔵品			15,182	
(5)	前払費用			990	
(6)	前払金			<u>386,408</u>	
	流動資産合計				<u>3,258,663</u>
	資産合計				<u><u>33,482,193</u></u>

令和6年度 高岡市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

		千円	千円	千円
1	営業収入			
(1)	給水収入	2,680,196		
(2)	水道利用加入金	54,010		
(3)	受託事業収益	72,162		
(4)	その他の営業収益	8,668	2,815,036	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	822,200		
(2)	配水及び給水費	442,053		
(3)	受託事業費	61,147		
(4)	業総務費	223,995		
(5)	総係費	175,337		
(6)	減価償却費	1,246,413		
(7)	資産減耗費	42,867	3,014,012	
	営業損失			198,976
3	営業外収入			
(1)	受取利息	51		
(2)	下水道使用料徴収受託手数料	79,459		
(3)	他会計負担金	41,822		
(4)	長期前受金戻入	313,219		
(5)	雑収	1,407	435,958	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	96,476		
(2)	雑支出	8,966	105,442	
	経常利益			131,540
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	57,606	57,644	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	4,657	4,657	52,987
	当年度純利益			184,527
	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			425,354
	当年度未処分利益剰余金			609,881

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	597,802	292,384		
	ロ 減価償却累計額	<u>△ 432,030</u>	165,772		
	ハ 構築物	57,753,797			
	ニ 機械及び装置	<u>△ 29,394,074</u>	28,359,723		
	ホ 量水器	1,883,867			
	ヘ 減価償却累計額	<u>△ 1,315,655</u>	568,212		
	ト 車両運搬具	238,830			
	チ 工具器具及び備品	<u>△ 148,300</u>	90,530		
	建設仮勘定	69,237			
	有形固定資産合計	<u>△ 41,921</u>	27,316		
(2)	投資資産	138,436			
	イ 出資	<u>△ 106,730</u>	31,706		
	固定資産合計		<u>43,041</u>	29,578,684	
	投資資産合計		<u>224,131</u>	224,131	
	資産合計			<u>224,131</u>	29,802,815
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			2,297,532	
(2)	未収金			344,659	
(3)	貸倒引当金			<u>△ 16,467</u>	
(4)	貯蔵品			15,192	
(5)	前払費用			990	
(6)	前払資産			<u>386,408</u>	
	流動資産合計				<u>3,028,314</u>
	資産合計				<u><u>32,831,129</u></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、23,700千円である。

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502,348千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 32,672,068千円

(3) 長期前受金収益化累計額 9,011,866千円

(4) 賞与引当金の取り崩し

令和7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47,400千円を支出するため、賞与引当金31,600千円を取り崩す。

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 7 年度 高岡市工業用水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 7 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	45,942	千円
第 1 項 営 業 収 益	44,124	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	45,743 千円
第1項 営業費用	44,209 千円
第2項 営業外費用	1,214 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 13,005千円

令和7年3月3日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

令和7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 45,942	
	1 営業収益		44,124	
		1 給水収益	44,124	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 45,743	
	1 営業費用		44,209	
		1 原 水 費	34,023	給料 1人 (1人) 6,176 手当等 2,846 賞与引当金繰入額 1,052 法定福利費 1,776 退職給付費 1,155 備用品費 28 燃料費 178 通信運搬費 218 委託料 2,874 修繕費 2,753 動力費 14,967
		2 総 係 費	408	備用品費 14 印刷製本費 214 通信運搬費 10 手数料 2 負担金 150 保険料 18
		3 減 価 償 却 費	9,778	構築物減価償却費 6,607 機械及び装置減価償却費 3,127 量水器減価償却費 44

款	項	目	予 定 額	備 考
	2 營 業 外 費 用		千円 1,214	
		1 支 払 利 息	10	一時借入金利息
		2 消 費 税	1,204	
	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7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7年4月1日から令和8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)	499	一時借入れによる収入	0
減価償却費	9,778	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増加額(△減少)	595	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	0	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	△ 696		
未払金の増加・減少(△)額	0	資金増加額(又は減少額)(A+B+C)	8,392
たな卸資産の増加(△)・減少額	0	資金期首残高	389,105
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金期末残高	<u><u>397,497</u></u>
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0		
<u>小計</u>	<u>8,398</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>8,392</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	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		
<u>投資活動によるキャッシュ・フロー(B)</u>	<u>0</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	4,938	2,883	7,821	1,629	1,155	10,605
前年度	0	1	0	4,889	2,689	7,578	1,515	1,422	10,515
比 較	0	0	0	49	194	243	114	△ 267	90

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	623
		前年度	0	0	70	0	0	0	12	500
		比 較	0	0	0	0	0	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	789	663	0	726				
		前年度	764	639	0	704				
		比 較	25	24	0	22				

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	1,238	848	2,086	314	0	2,400
前年度	0	(1) 0	0	1,202	660	1,862	321	0	2,183
比 較	0	(0) 0	0	36	188	224	△ 7	0	217

() 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	38	10	324	172	145	159
	前年度	37	16	157	162	137	151
	比 較	1	△ 6	167	10	8	8

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 85	制度改正に伴う増減分	千円 85		給料の平均改定率3.19% 給料改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	0		
手当等	382	制度改正に伴う増減分	97	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
		その他の増減分	285		

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7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	411,500
	平均給与月額 (円)	469,200
	平均年齢 (歳)	56.0
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

(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	194,500	194,500
大学卒	225,600	225,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業		職
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7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

(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)	0	
	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)	0
比 率	(B) / (A) (%)	0.0		
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7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	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
一般会計の制度	2.30	2.30	4.60	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率	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6年度まで	千円 880	令和7年度	千円 220	千円 220
取 水 施 設 保 守 点 検 業 務 委 託 (令和6年度)	1,700	令和6年度	0	令和7年度	1,700	1,700

令和7年度 高岡市工業用水道事業予定貸借対照表

(令和8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>△ 302,796</u>	110,723		
	ニ 機 械 及 び 装 置	189,901			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 143,226</u>	46,675		
	ホ 量 水 器	390			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 264</u>	126		
	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>162,109</u>	
	固 定 資 産 合 計				162,109
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 及 び 預 金			397,497	
(2)	未 収 金			3,748	
(3)	前 払 費 用			<u>4</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>401,249</u>
	資 産 合 計				<u><u>563,358</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 引当金			
イ 退職給付引当金	20,614		
ロ 修繕引当金	6,373		
引当金合計	<u>26,987</u>		
固定負債合計		<u>26,987</u>	26,987
4 流動負債			
(1) 未払金		898	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	1,052		
引当金合計	<u>1,052</u>		
流動負債合計		<u>1,052</u>	1,950
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		<u>△ 32,202</u>	
繰延収益合計			<u>41,232</u>
負債合計			<u>70,169</u>

資本の部

6 資本			
(1) 自己資本			
資本金		<u>447,835</u>	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	26,205		
ハ 建設改良積立金	18,650		
ニ 当年度未処分利益剰余金	499		
利益剰余金合計	<u>45,354</u>		
剰余金合計		<u>45,354</u>	45,354
資本合計			<u>493,189</u>
負債資本合計			<u><u>563,358</u></u>

令和6年度 高岡市工業用水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

				千円	千円	千円
1	営業	収益	益			
(1)	給水	収	益	32,663	32,663	
2	営業	費用	損			
(1)	原水	費	費	32,076		
(2)	総係	費	費	438		
(3)	減価	却	費	8,248		
(4)	資産	減	費	315	41,077	
	営業	損	失			8,414
3	営業	外	収			
(1)	受取	利	息	4		
(2)	長期前	受	入	1,784		
(3)	雑	収	益	9	1,797	1,797
4	営業	外	費			
(1)	支払	利	息	10	10	1,787
	経	常	損			6,627
5	特別	利	益			
(1)	固定資産	売	却	9		
(2)	過年度	損	益	9	18	
6	特別	損	失			
(1)	固定資産	売	却	10		
(2)	過年度	損	益	10	20	△ 2
	当年度	純	損			6,629
	前年度	繰	越			0
	当年度	未	処			6,629

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>△ 296,189</u>	117,330		
	ニ 機 械 及 び 装 置	189,901			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 140,099</u>	49,802		
	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>171,887</u>	
	固 定 資 産 合 計				171,887
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 及 び 預 金			389,105	
(2)	未 収 金			3,052	
(3)	前 払 費 用			<u>4</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>392,161</u>
	資 産 合 計				<u>564,048</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 引当金	20,013		
イ 退職給付引当金	6,373		
ロ 退職給付引当金			
ハ 退職給付引当金			
固定負債合計		<u>26,386</u>	26,386
4 流動負債			
(1) 未払金		898	
(2) 引当金	1,058		
イ 賞与引当金			
ロ 賞与引当金			
ハ 賞与引当金			
流動負債合計		<u>1,058</u>	1,956
5 繰延収益			
(1) 長期前受収益		73,434	
(2) 長期前受収益		△ 30,418	
繰延収益合計			<u>43,016</u>
負債合計			<u>71,358</u>

資本の部

6 資本			
(1) 自己資本		447,835	
イ 資本金			
ロ 資本剰余金			
ハ 資本剰余金			
自己資本合計		<u>447,835</u>	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	26,205		
ハ 建設改良積立金	18,650		
利益剰余金合計		<u>44,855</u>	44,855
資本合計			<u>492,690</u>
負債資本合計			<u>564,048</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

- ・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 | 450,131 千円 |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | 32,202 千円 |
| (3) 賞与引当金の取り崩し | |

令和7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1,587千円を支出するため、賞与引当金1,058千円を取り崩す。

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 7 年度 高岡市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 7 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	30,362,000	m ³
(2) 一日平均処理水量	83,183	m ³
(3) 接 続 件 数	68,600	戸
(4) 建設改良事業		
公共下水道事業	832,171	千円
特定環境保全公共下水道事業	806,740	千円
処理場建設事業	276,615	千円
ポンプ場建設事業	80,000	千円
農業集落排水事業	3,000	千円
災害復旧事業	1,176,411	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		6,072,879 千円
第 1 項 営 業 収 益		3,609,183 千円
第 2 項 営 業 外 収 益		2,463,696 千円

	支	出
第1款 下水道事業費用		5,871,005 千円
第1項 営業費用		5,305,980 千円
第2項 営業外費用		554,725 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2,682,090千円は、過年度分損益勘定留保資金740,576千円、当年度分損益勘定留保資金1,769,297千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172,217千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		5,032,838 千円
第1項 企業債		3,185,600 千円
第2項 補助金		1,333,668 千円
第3項 他会計出資金		451,402 千円
第4項 負担金及び分担金		62,168 千円

	支	出
第1款 資本的支出		7,714,928 千円
第1項 建設改良費		3,452,640 千円

第2項 固定資産購入費	22,306 千円
第3項 企業債償還金	4,239,882 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 2,793,500	普通貸借 又は 証券発行	利率 5.0 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。
災害復旧事業	千円 392,100			

(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 285,438 千円

令和7年3月3日 提出

高岡市長 角 田 悠 紀

令和7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 6,072,879	
	1 営業収益		3,609,183	
		1 下水道使用料	3,214,327	下水道使用料 3,159,823 年間有収水量 14,575,218 m ³ 農業集落排水使用料 54,504 年間有収水量 274,562 m ³
		2 他会計負担金	394,019	雨水処理負担金
		3 その他営業収益	837	その他雑収益
	2 営業外収益		2,463,696	
		1 受取利息	1	銀行預金利息
		2 他会計負担金	968,924	分流式下水道負担金 859,524 流域下水道建設利子負担金 14,943 下水規制事務負担金 25,044 水洗化促進事務負担金 7,283 高度処理負担金 257 特別措置分利子負担金 577 災害復旧事業債利子負担金 8,178 その他経費負担金 53,118
		3 国庫補助金	53,953	下水道事業国庫補助金
		4 長期前受金戻入	1,116,277	

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
		5 資本費繰入収益	324,357	
		6 雑 収 益	184	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			千円 5,871,005	
	1 営業費用		5,305,980	
		1 管 渠 費	209,099	給料 2人 7,205 手当等 3,303 賞与引当金繰入額 1,189 法定福利費 1,986 備用品費 120 燃料費 319 光熱水費 313 委託料 111,876 修繕費 68,269 工事請負費 1,243 材料費 12,570 保険料 706
		2 ポ ン プ 場 費	53,168	給料 1人 3,827 手当等 1,765 賞与引当金繰入額 634 法定福利費 1,032 光熱水費 36 通信運搬費 137 委託料 37,136 修繕費 6,780 動力費 1,020

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				材料費 700 保険料 101
		3 処 理 場 費	638,532	給料 1人 4,610 手当等 1,848 賞与引当金繰入額 779 法定福利費 1,306 燃料費 107 委託料 494,199 手数料 1,000 賃借料 1,500 修繕費 118,113 材料費 14,950 公課費 10 保険料 110
		4 流域下水道維持管理 負 担 金	965,225	
		5 農業集落排水施設費	67,183	給料 1人 3,647 手当等 1,510 賞与引当金繰入額 622 法定福利費 978 委託料 51,712 手数料 100 修繕費 5,555 工事請負費 2,000 材料費 927

		負担金	20
		保険料	112
6	業 務 費	244,003	給料 4人(2人) 20,162 手当等 9,881 賞与引当金繰入額 3,424 法定福利費 6,232 備用品費 813 燃料費 213 印刷製本費 118 通信運搬費 79 委託料 177,794 手数料 8 賃借料 2,780 修繕費 94 負担金 794 補助金 9,000 貸倒引当金繰入額 5,953 材料費 6,605 光熱水費 51 保険料 2
7	総 係 費	113,278	給料 3人 10,966 手当等 10,550 賞与引当金繰入額 1,761 法定福利費 3,478 退職給付費 24,509 旅費 1,054 備用品費 1,306

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
				燃料費 107
				印刷製本費 992
				通信運搬費 264
				手数料 54
				賃借料 5,225
				修繕費 175
				図書費 530
				研修厚生費 238
				負担金 51,838
				保険料 183
				公課費 28
				報償費 20
		8 減 価 償 却 費	3,000,492	建物減価償却費 33,643
				構築物減価償却費 2,483,020
				機械及び装置減価償却費 186,171
				車両運搬具減価償却費 901
				工具器具及び備品減価償却費 4,305
				施設利用権減価償却費 292,452
		9 資 産 減 耗 費	15,000	
	2 営 業 外 費 用		554,725	
		1 支 払 利 息	434,705	企業債利息 432,705
				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
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 5,032,838	
	1 企 業 債		3,185,600	
		1 企 業 債	2,793,500	建設改良事業債 1,425,600 資本費平準化債 439,000 特別措置分 7,200 借換債 921,700
		2 災 害 復 旧 事 業 債	392,100	
	2 補 助 金		1,333,668	
		1 補 助 金	1,333,668	
	3 他 会 計 出 資 金		451,402	
		1 他 会 計 出 資 金	451,402	
	4 負 担 金 及 び 分 担 金		62,168	
		1 受 益 者 負 担 金	40,168	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 7,714,928	
	1 建設改良費		3,452,640	
		1 建設改良事務費	145,107	給料 17人(1人) 67,086 手当等 34,336 賞与引当金繰入額 11,212 法定福利費 19,242 退職給付費 9,848 備用品費 33 燃料費 195 印刷製本費 50 委託料 275 賃借料 1,420 修繕費 169 負担金 1,241
		2 公共下水道事業費	832,171	委託料 74,171 工事請負費 748,000 補償費 10,000
		3 特定環境保全公共 下水道事業費	806,740	委託料 82,240 工事請負費 724,500
		4 処理場建設事業費	276,615	委託料 148,787 工事請負費 127,828
		5 ポンプ場建設事業費	80,000	工事請負費

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	21,863	給料 2人(1人) 8,021 手当等 3,984 賞与引当金繰入額 1,291 法定福利費 2,214 退職給付費 1,000 通信運搬費 61 委託料 5,103 手数料 189
		8 流域下水道建設負担金	110,733	
		9 災害復旧事業費	1,176,411	工事請負費 935,011 その他事業費 241,400
	2 固定資産購入費		22,306	
		1 固定資産購入費	22,306	機械及び装置 14,450 工具器具及び備品 7,856
	3 企業債償還金		4,239,882	
		1 企業債償還金	4,239,882	企業債償還金 3,317,926 借換債償還金 921,956
	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7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7年4月1日から令和8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)	192,758	一時借入れによる収入	0
減価償却費	3,000,492	一時借入れの返済による支出	0
引当金の増減額(△減少)	6,350	建設改良等に係る企業債による収入	3,185,600
長期前受金戻入額	△ 1,116,277	建設改良等に係る企業債償還による支出	△ 4,239,882
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	451,402
支払利息	434,705	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>△ 602,880</u>
その他の流動資産の増加(△)・減少額	0	資金増加額(又は減少額) (A+B+C)	△ 411,450
その他の流動負債の増加・減少(△)額	0	資金期首残高	<u>1,552,489</u>
<u>小計</u>	<u>2,533,027</u>	資金期末残高	<u><u>1,141,039</u></u>
利息受取額	1		
利息支払額	△ 434,705		
<u>営業活動によるキャッシュ・フロー (A)</u>	<u>2,098,323</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	△ 3,174,200		
固定資産取得・建設改良実施に係る補助金等収入	1,212,426		
受益者負担金等収入	54,881		
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>△ 1,906,893</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	31	0	119,638	82,046	201,684	38,621	35,357	275,662
前年度	0	24	0	89,043	57,359	146,402	27,246	28,884	202,532
比 較	0	7	0	30,595	24,687	55,282	11,375	6,473	73,130

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	2,946	2,682	2,224	495	14,839	0	12	623
	前年度	2,232	1,128	1,904	367	14,030	0	12	623
	比 較	714	1,554	320	128	809	0	0	0
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	災害派遣手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)			
	本年度	18,079	14,844	2,750	5,797	16,755			
	前年度	13,025	10,644	1,625	0	11,769			
	比 較	5,054	4,200	1,125	5,797	4,986			

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	5,886	2,663	8,549	1,227	0	9,776
前年度	0	(4) 0	0	5,337	2,179	7,516	1,299	0	8,815
比 較	0	(0) 0	0	549	484	1,033	△ 72	0	961

()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	169	2	163	843	709	777
	前年度	202	4	204	739	342	688
	比 較	△ 33	△ 2	△ 41	104	367	89

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 31,144	給与改定に伴う 増減分	千円 4,482		給料の平均改定率3.19% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	447		
		その他の増減分	26,215		
手当等	25,171	制度改正に伴う 増減分	4,459	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
		その他の増減分	20,712		

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7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	298,469
	平均給与月額 (円)	349,910
	平均年齢 (歳)	38.8
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

(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	194,500	194,500
大学卒	225,600	225,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年1月1日現在	1 級	1	3.7
	2 級	10	37.1
	3 級	6	22.2
	4 級	7	25.9
	5 級	2	7.4
	6 級	1	3.7
	7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0
	計	27	100.0
令和6年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	7	29.1
	3 級	11	45.8
	4 級	4	16.7
	5 級	1	4.2
	6 級	1	4.2
	7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0
	計	24	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		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	27	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	25	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	2
		3号給 (人)	1
		4号給 (人)	21
比 率 (B) / (A) (%)	92.6		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	23	
	号級数別内訳表	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	1
		4号給 (人)	22
比 率 (B) / (A) (%)	95.8		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.19
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日)	18.5
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,100
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	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
一般会計の制度	2.30	2.30	4.60	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率	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
電 気 設 備 保 安 業 務 委 託 (令 和 2 年 度)	千 円 14,100	令 和 3 年 度 从 来 令 和 6 年 度 まで	千 円 11,280	令 和 7 年 度	千 円 2,820	千 円 2,820	千 円 0	千 円 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 从 来 令 和 6 年 度 まで	723,800	令 和 7 年 度	361,900	361,900	0	0

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	40,515,238	39,896,094	3,185,600	4,239,882	38,841,812

令和6年度 高岡市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	2,943,319		
(2) 他会計負担金	410,764		
(3) その他営業収益	<u>758</u>	3,354,841	
2 営業費用			
(1) 管渠費	182,394		
(2) ポンプ場費	52,189		
(3) 処理場費	601,770		
(4) 流域下水道	877,390		
(5) 維持管理負担金			
(6) 農業集落排水施設	66,942		
(7) 業務費	169,659		
(8) 総係費	97,934		
(9) 減価償却費	2,972,370		
(9) 資産減耗費	<u>15,000</u>	<u>5,035,648</u>	
営業損失			1,680,807
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	991,748		
(2) 国庫補助金	10,237		
(3) 長期前受金戻入	1,101,774		
(4) 資本費繰入収益	332,406		
(5) 雑収	<u>197</u>	2,436,362	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	467,578		
(2) 雑支出	<u>34,235</u>	<u>501,813</u>	<u>1,934,549</u>
経常利益			253,742
5 特別利益			
(1) 退職給付引当金戻入益	<u>12,560</u>	12,560	

6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	273		
(2) 災害による損失	<u>120,001</u>	<u>120,274</u>	<u>△ 107,714</u>
当年度純利益			146,028
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			585,128
当年度未処分利益剰余金			<u><u>731,156</u></u>

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 建 物	1,199,526		527,288	
	ロ 減 価 却 累 計	<u>△ 363,525</u>			
	ハ 構 築 物	95,358,027		836,001	
	ニ 機 械 及 び 装 置	<u>△ 26,234,778</u>		69,123,249	
	ホ 車 両 運 搬 具	4,734,449			
	ヘ 減 価 却 累 計	<u>△ 1,969,489</u>		2,764,960	
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	11,954			
		<u>△ 8,280</u>		3,674	
	ト 建 設 仮 勘 定	49,858			
		<u>△ 29,509</u>		20,349	
				<u>50,733</u>	
	(2) 有 形 固 定 資 産 合 計				73,326,254
	イ 施 設 利 用 資 産 合 計			<u>5,288,338</u>	
	(3) 無 形 固 定 資 産 合 計				5,288,338
	イ 出 基 資 産 合 計			9,300	
	ロ 投 入 資 産 合 計			<u>30,000</u>	
					<u>39,300</u>
	資 産 合 計				78,653,892
2	流 動 資 産 預 金 及 び 引 当 金				
(1)	現 金 及 び 預 金			1,552,489	
(2)	未 払 倒 引 当 金			435,948	
(3)	前 払 倒 引 当 金			<u>△ 32,939</u>	
(4)	流 動 資 産 合 計			<u>102,511</u>	
					<u>2,058,009</u>
	資 産 合 計				<u><u>80,711,901</u></u>

負債の部

				千円	千円	千円
3	固	定	負			
(1)	企		業		36,492,513	
(2)	引		当			
	イ	退	職	179,907		
	引	当	給		179,907	
	固	定	負			36,672,420
			債			
			合			
			計			
4	流	動	負			
(1)	企		業		3,403,581	
(2)	未		払		737,833	
(3)	引		当			
	イ	賞	与	15,864		
	引	当	引		15,864	
(4)	引	の	他			
	そ	の	流		70,934	
	流	動	負			4,228,212
			債			
			合			
			計			
5	繰	延	収			
(1)	長	期	前		40,913,520	
(2)	繰	前	受		△ 11,876,319	
		繰	金			
		延	収			29,037,201
			益			
			化			
			累			
			計			
			合			69,937,833
			計			
			計			

資本の部

6	資		本			
(1)	自	己	資		9,716,201	
	資	本	金			9,716,201
			合			
			計			
7	剰		余			
(1)	資	本	剰		326,711	
(2)	利	益	剰			
	イ	当	年			
	利	度	未		731,156	
	剰	処	分			
		利	益			
		剰	余			
		金	合			
			計			1,057,867
			計			
			計			
			計			10,774,068
			計			
			計			80,711,901

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16,246,610千円である。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 31,313,621千円

(3) 長期前受金収益化累計額 12,992,596千円

(4) 賞与引当金の取り崩し

令和7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23,796千円を支出するため、賞与引当金15,864千円を取り崩す。

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。