

令和 5 年度高梁市国民健康保険特別会計予算

令和 5 年度高梁市国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 3,629,284 千円、直営診療施設勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 2,644 千円と定める。

2 事業勘定及び直営診療施設勘定の歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(歳出予算の流用)

第 2 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上された予算額に過不足が生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和 5 年 3 月 6 日提出

高梁市長 近藤 隆 則

第1表 歳入歳出予算  
歳入（事業勘定）

款	項	金額
		千円
1	国民健康保険税	539,935
	1 国民健康保険税	539,935
4	使用料及び手数料	300
	2 手数料	300
6	県支出金	2,752,613
	1 県補助金	2,752,613
8	財産収入	342
	1 財産運用収入	342
10	繰入金	331,112
	1 一般会計繰入金	283,014
	2 基金繰入金	48,098
11	繰越金	1
	1 繰越金	1
12	諸収入	4,981
	1 延滞金、加算金及び過料	1,101
	4 雑入	3,880
	歳入合計	3,629,284

歳 出 (事業勘定)

款	項	金 額
1 総務費		千円 86,161
	1 総務管理費	82,610
	2 徴税費	3,330
	3 運営協議会費	221
2 保険給付費		2,683,623
	1 療養諸費	2,311,368
	2 高額療養費	360,600
	3 移送費	150
	4 出産育児諸費	8,405
	5 葬祭諸費	3,000
	6 傷病手当金	100
3 国民健康保険事業費納付金		786,559
	1 医療給付費分	560,567
	2 後期高齢者支援金等分	178,857
	3 介護納付金分	47,135
6 保健事業費		59,021
	1 保健事業費	25,225
	2 特定健康診査等事業費	33,796
7 基金積立金		342
	1 基金積立金	342
9 諸支出金		8,578
	1 償還金及び還付加算金	6,501
	3 繰出金	699
	4 貸付金	1,378
10 予備費		5,000
	1 予備費	5,000
歳 出 合 計		3,629,284

歳 入 (直診勘定)

款	項	金 額
1 診療収入		千円 359
	1 外来収入	359
2 使用料及び手数料		1
	1 手数料	1
8 繰入金		2,284
	1 一般会計繰入金	1,585
	2 事業勘定繰入金	699
	歳 入 合 計	2,644

歳 出 (直診勘定)

款	項	金 額
1 総務費		千円 2,343
	2 施設管理費	2,343
2 医業費		301
	1 医業費	301
	歳 出 合 計	2,644

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 国民健康保険税	539,935	503,952	35,983
4 使用料及び手数料	300	300	0
6 県支出金	2,752,613	2,753,856	△1,243
8 財産収入	342	374	△32
10 繰入金	331,112	320,551	10,561
11 繰越金	1	1	0
12 諸収入	4,981	4,981	0
歳入合計	3,629,284	3,584,015	45,269

## (歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	86,161	64,797	21,364
2 保険給付費	2,683,623	2,703,523	△19,900
3 国民健康保険事業費納付金	786,559	746,835	39,724
6 保健事業費	59,021	49,966	9,055
7 基金積立金	342	374	△32
9 諸支出金	8,578	8,520	58
10 予備費	5,000	10,000	△5,000
歳 出 合 計	3,629,284	3,584,015	45,269

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
特 国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
23,985		1,392	60,784
2,671,750			11,873
33,171		165,434	587,954
23,008			36,013
		342	0
699		3,878	4,001
			5,000
2,752,613	0	171,046	705,625

## 2 歳 入

### 1 款 国民健康保険税

539,935千円

#### 1 項 国民健康保険税

539,935千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 一般被保険者国民健康保険税	千円 539,835	千円 503,789	千円 36,046
2 退職被保険者等国民健康保険税	100	163	△63
計	539,935	503,952	35,983

節		金額	説明	千円
区分				
1	医療給付費分 現年課税分	千円 348,833	医療給付費分現年課税分	千円 348,833
2	後期高齢者支 援金分現年課 税分	134,470	後期高齢者支援金分現年課税分	134,470
3	介護納付金分 現年課税分	31,553	介護納付金分現年課税分	31,553
4	医療給付費分 滞納繰越分	17,807	医療給付費分滞納繰越分	17,807
5	後期高齢者支 援金分滞納繰 越分	5,882	後期高齢者支援金分滞納繰越分	5,882
6	介護納付金分 滞納繰越分	1,290	介護納付金分滞納繰越分	1,290
4	医療給付費分 滞納繰越分	61	医療給付費分滞納繰越分	61
5	後期高齢者支 援金分滞納繰 越分	21	後期高齢者支援金分滞納繰越分	21
6	介護納付金分 滞納繰越分	18	介護納付金分滞納繰越分	18

## 4 款 使用料及び手数料

300千円

## 2 項 手数料

300千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 督促手数料	千円 300	千円 300	千円 0
計	300	300	0

## 6 款 県支出金

2,752,613千円

## 1 項 県補助金

2,752,613千円

1 保険給付費等交付金	2,752,566	2,753,809	△1,243
3 広域共同事業交付金	47	47	0
計	2,752,613	2,753,856	△1,243

## 8 款 財産収入

342千円

## 1 項 財産運用収入

342千円

2 利子及び配当金	342	374	△32
計	342	374	△32

## 10 款 繰入金

331,112千円

## 1 項 一般会計繰入金

283,014千円

1 一般会計繰入金	283,014	278,551	4,463
-----------	---------	---------	-------

節		説	明
区 分	金 額		
1 督促手数料	千円 300	督促手数料	千円 300

1 普通交付金	2,671,750	普通交付金	2,671,750
2 特別交付金	80,816	保険者努力支援分	11,000
		特別調整交付金分（市町村分）	50,969
		県繰入金（2号分）	14,345
		特別交付金（特定健康診査等負担金）	4,502
1 広域共同事業 交付金	47	広域共同事業交付金	47

1 利子及び配当 金	342	財政調整基金利子	342

1 保険基盤安定 繰入金（保険 税軽減分）	106,329	保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	106,329
-----------------------------	---------	-------------------	---------

高梁市国民健康保険特別会計（事業勘定）

## 10款 繰入金

331,112千円

## 1項 一般会計繰入金

283,014千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	283,014	278,551	4,463

## 10款 繰入金

331,112千円

## 2項 基金繰入金

48,098千円

1 国民健康保険財政調整基金繰入金	48,098	42,000	6,098
計	48,098	42,000	6,098

節		説	明
区 分	金 額		
2 保険基盤安定 繰入金（保険 者支援分）	千円 57,762	保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	千円 57,762
3 職員給与費等 繰入金	51,299	職員給与費等繰入金	51,299
4 出産育児一時 金等繰入金	5,600	出産育児一時金繰入金	5,600
5 財政安定化支 援事業繰入金	52,337	財政安定化支援事業繰入金	52,337
6 その他一般会 計繰入金	8,355	事務費繰入金	8,355
7 未就学児均等 割保険税繰入 金	1,332	未就学児均等割保険税繰入金	1,332

1 国民健康保険 財政調整基金 繰入金	48,098	国民健康保険財政調整基金繰入金	48,098

1 1 款 繰越金 1千円  
 1 項 繰越金 1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 前年度繰越金	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

1 2 款 諸収入 4,981千円  
 1 項 延滞金、加算金及び過料 1,101千円

1 延滞金	1,101	1,101	0
計	1,101	1,101	0

1 2 款 諸収入 4,981千円  
 4 項 雑入 3,880千円

1 滞納処分費	1	1	0
5 一般被保険者第三者納付金	2,000	2,000	0
7 一般被保険者返納金	500	500	0
12 雑入	1,379	1,379	0
計	3,880	3,880	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 前年度繰越金	千円 1	前年度繰越金	千円 1

1 一般被保険者 延滞金	1,000	一般被保険者延滞金	1,000
2 退職被保険者 等延滞金	100	退職被保険者等延滞金	100
5 過料	1	過料	1

1 滞納処分費	1	滞納処分費	1
1 一般被保険者 第三者納付金	2,000	一般被保険者第三者納付金	2,000
1 一般被保険者 返納金	500	一般被保険者給付費返納金	500
1 雑入	1,379	高額療養費貸付返還金 出産費貸付返還金 雑入	1,000 378 1

### 3 歳 出

1 款 総務費

86,161千円

1 項 総務管理費

82,610千円

目	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 一般管理費	千円 80,449	千円 58,994	千円 21,455	千円 22,000	千円 千円	千円 千円	千円 58,449
				県支出金 22,000			

節		説明	
区分	金額		
2 給料	千円 26,205	一般職給	千円 26,205
3 職員手当等	13,208	扶養手当	120
		通勤手当	827
		住居手当	906
		超過勤務手当	1,100
		管理職手当	276
		期末勤勉手当	9,711
		児童手当	180
		地域手当	88
4 共済費	8,163	共済組合負担金	8,163
9 旅費	22	普通旅費	18
		費用弁償	4
11 需用費	138	消耗品費	56
		印刷製本費	82
12 役務費	1,453	手数料	1,453
13 委託料	4,386	システム等保守点検委託料	250
		システム処理委託料	4,136
14 使用料及び賃借料	135	著作権使用料	135
18 備品購入費	867	事務機器購入費	867
19 負担金補助及び交付金	25,872	オンライン資格確認等システム運営負担金	149
		成羽病院事業会計補助金	22,000
		総合事務組合退職手当負担金	3,670
		総合事務組合福利厚生負担金	53

## 1 款 総務費

86,161千円

## 1 項 総務管理費

82,610千円

目	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	
2 国民健康保険団体連合会負担金	千円 2,161	千円 2,182	千円 △21	千円 47 県支出金 47	千円	千円	千円 2,114
計	82,610	61,176	21,434	22,047	0	0	60,563

## 1 款 総務費

86,161千円

## 2 項 徴税費

3,330千円

1 賦課徴税費	3,330	3,400	△70	1,938 県支出金 1,938		1,392 使用料及び 手数料 290 諸収入 1,102	
計	3,330	3,400	△70	1,938	0	1,392	0

## 1 款 総務費

86,161千円

## 3 項 運営協議会費

221千円

1 運営協議会費	221	221	0				221
----------	-----	-----	---	--	--	--	-----

節		説明	
区分	金額		
19 負担金補助及び交付金	千円 2,161	国保総合システム負担金	千円 376
		レセプトオンライン請求システム負担金	76
		保健事業等保険者支援負担金	79
		国保中央会コールセンター利用負担金	10
		国保広域化連携事業負担金	83
		一般負担金	445
		制度改善負担金	12
		レセプト点検共同事業負担金	1,080

3 職員手当等	152	超過勤務手当	152
11 需用費	296	消耗品費	5
		燃料費	26
		印刷製本費	265
12 役務費	1,278	通信運搬費	1,276
		手数料	2
19 負担金補助及び交付金	1,604	岡山市町村税整理組合負担金	1,604

1 報酬	189	国保運営協議会委員報酬	189
------	-----	-------------	-----

## 1 款 総務費

86,161千円

## 3 項 運営協議会費

221千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	221	221	0	0	0	0	221

## 2 款 保険給付費

2,683,623千円

## 1 項 療養諸費

2,311,368千円

1 一般被保険者療養給付費	2,300,000	2,300,000	0	2,300,000 県支出金 2,300,000			
3 一般被保険者療養費	4,600	4,600	0	4,600 県支出金 4,600			
5 審査支払手数料	6,768	6,768	0	6,400 県支出金 6,400			368
計	2,311,368	2,311,368	0	2,311,000	0	0	368

## 2 款 保険給付費

2,683,623千円

## 2 項 高額療養費

360,600千円

1 一般被保険者高額療養費	360,000	380,000	△20,000	360,000 県支出金 360,000			
3 一般被保険者高額介護合算療養費	600	600	0	600 県支出金 600			

節		説	明
区 分	金 額		
9 旅費	千円 27	費用弁償	千円 27
12 役務費	5	通信運搬費	5

19 負担金補助及び交付金	2,300,000	一般被保険者療養給付費	2,300,000
19 負担金補助及び交付金	4,600	一般被保険者柔道整復師分他	4,600
12 役務費	6,700	手数料	6,700
19 負担金補助及び交付金	68	レセプト電算処理システム負担金	68

19 負担金補助及び交付金	360,000	一般被保険者高額療養費	360,000
19 負担金補助及び交付金	600	一般被保険者高額介護合算療養費	600

## 2款 保険給付費

2,683,623千円

## 2項 高額療養費

360,600千円

目	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	
計	千円 360,600	千円 380,600	千円 △20,000	千円 360,600	千円 0	千円 0	千円 0

## 2款 保険給付費

2,683,623千円

## 3項 移送費

150千円

1 一般被保険者移送費	150	150	0	150 県支出金			
計	150	150	0	150	0	0	0

## 2款 保険給付費

2,683,623千円

## 4項 出産育児諸費

8,405千円

1 出産育児一時金	8,400	8,400	0				8,400
2 審査支払手数料	5	5	0				5
計	8,405	8,405	0	0	0	0	8,405

## 2款 保険給付費

2,683,623千円

## 5項 葬祭諸費

3,000千円

2 葬祭費	3,000	3,000	0				3,000
計	3,000	3,000	0	0	0	0	3,000

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

19 負担金補助及び交付金	150	一般被保険者移送費	150

19 負担金補助及び交付金	8,400	出産育児一時金	8,400
12 役務費	5	手数料	5

19 負担金補助及び交付金	3,000	葬祭費	3,000

## 2 款 保険給付費

2,683,623千円

## 6 項 傷病手当金

100千円

目	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 傷病手当金	千円 100	千円 0	千円 100	千円	千円	千円	千円 100
計	100	0	100	0	0	0	100

## 3 款 国民健康保険事業費納付金

786,559千円

## 1 項 医療給付費分

560,567千円

1 一般被保険者医療給付費分	560,513	530,102	30,411	33,171		165,434	361,908
				県支出金 33,171		使用料及び 手数料 10 繰入金 165,423 諸収入 1	
2 退職被保険者等医療給付費分	54	1,603	△1,549				54
計	560,567	531,705	28,862	33,171	0	165,434	361,962

## 3 款 国民健康保険事業費納付金

786,559千円

## 2 項 後期高齢者支援金等分

178,857千円

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	178,857	164,027	14,830				178,857
計	178,857	164,027	14,830	0	0	0	178,857

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金補助及び交付金	千円 100	傷病手当金	千円 100

19 負担金補助及び交付金	560,513	一般被保険者医療給付費分給付金	560,513
19 負担金補助及び交付金	54	退職被保険者等医療給付費分給付金	54

19 負担金補助及び交付金	178,857	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	178,857

3款 国民健康保険事業費納付金

786,559千円

3項 介護納付金分

47,135千円

目	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 介護納付金分	千円 47,135	千円 51,103	千円 △3,968	千円	千円	千円	千円 47,135
計	47,135	51,103	△3,968	0	0	0	47,135

6款 保健事業費

59,021千円

1項 保健事業費

25,225千円

1 保健衛生普及費	5,901	5,500	401	99			5,802
				県支出金			
				99			
2 疾病予防費	19,324	17,635	1,689				19,324
計	25,225	23,135	2,090	99	0	0	25,126

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金補助及び交付金	千円 47,135	介護納付金分納付金	千円 47,135

1 報酬	1,749	会計年度任用職員報酬	1,749
3 職員手当等	328	会計年度任用職員期末手当	328
4 共済費	249	共済組合負担金	249
9 旅費	44	費用弁償	44
11 需用費	1,005	消耗品費	500
		印刷製本費	505
12 役務費	720	通信運搬費	720
13 委託料	1,806	被保険者証作成委託料	579
		高額療養費勧奨通知作成委託料	240
		後発医薬品利用差額通知作成委託料	82
		医療費通知書作成委託料	905
11 需用費	10	消耗品費	10
13 委託料	19,314	検診率向上対策事業委託料	314
		国保被保険者検診事業委託料	19,000

6款 保健事業費

59,021千円

2項 特定健康診査等事業費

33,796千円

目	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 特定健康診査等事業費	千円 33,796	千円 26,831	千円 6,965	千円 22,909	千円 千円	千円 千円	千円 10,887
				県支出金 22,909			

節		説 明	
区 分	金 額		
1 報酬	千円 4,132	会計年度任用職員報酬	千円 4,132
3 職員手当等	1,071	通勤手当	281
		会計年度任用職員期末手当	790
8 報償費	53	一般報償費	53
9 旅費	2	普通旅費	2
11 需用費	1,265	消耗品費	372
		燃料費	50
		印刷製本費	828
		修繕料	10
		医薬材料費	5
12 役務費	1,920	通信運搬費	851
		手数料	1,069
13 委託料	24,159	集団健診委託料	4,800
		個別健診委託料	10,000
		特定保健指導委託料	327
		受診勧奨委託料	1,480
		データヘルス計画策定委託料	5,610
		システム等保守点検委託料	622
		システム処理委託料	1,320
14 使用料及び賃借料	683	会場借上料	23
		著作権使用料	66
		システム利用料	594
18 備品購入費	451	事務機器購入費	451
19 負担金補助及び交付金	60	データ管理システム負担金	60

## 6款 保健事業費

59,021千円

## 2項 特定健康診査等事業費

33,796千円

目	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	
計	千円 33,796	千円 26,831	千円 6,965	千円 22,909	千円 0	千円 0	千円 10,887

## 7款 基金積立金

342千円

## 1項 基金積立金

342千円

1 国民健康保険 財政調整 基金積立金	342	374	△32			342	財産収入 342
計	342	374	△32	0	0	342	0

## 9款 諸支出金

8,578千円

## 1項 償還金及び還付加算金

6,501千円

1 一般被保険 者保険税還 付金	3,500	3,500	0				3,500
2 退職被保険 者等保険税 還付金	300	300	0				300
4 一般被保険 者還付加算 金	100	100	0				100
5 退職被保険 者等還付加 算金	1	1	0				1
6 保険給付費 等交付金償 還金	2,600	2,600	0			2,500 諸収入 2,500	100

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

25 積立金	342	国民健康保険財政調整基金積立金	342

23 償還金利子及び割引料	3,500	一般被保険者国保税還付金	3,500
23 償還金利子及び割引料	300	退職被保険者等国保税還付金	300
23 償還金利子及び割引料	100	一般被保険者国保税還付加算金	100
23 償還金利子及び割引料	1	退職被保険者等国保税還付加算金	1
23 償還金利子及び割引料	2,600	普通交付金返還金 特別交付金返還金	1,000 1,600

9款 諸支出金

8,578千円

1項 償還金及び還付加算金

6,501千円

目	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	
計	千円 6,501	千円 6,501	千円 0	千円 0	千円 0	千円 2,500	千円 4,001

9款 諸支出金

8,578千円

3項 繰出金

699千円

2 直営診療施設勘定繰出金	699	641	58	699			
				県支出金 699			
計	699	641	58	699	0	0	0

9款 諸支出金

8,578千円

4項 貸付金

1,378千円

1 高額療養費貸付金	1,000	1,000	0			1,000	
						諸収入 1,000	
2 出産費貸付金	378	378	0			378	
						諸収入 378	
計	1,378	1,378	0	0	0	1,378	0

10款 予備費

5,000千円

1項 予備費

5,000千円

1 予備費	5,000	10,000	△5,000				5,000
計	5,000	10,000	△5,000	0	0	0	5,000

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

28 繰出金	699	直営診療施設勘定繰出金	699

21 貸付金	1,000	高額療養費貸付金	1,000
21 貸付金	378	出産費貸付金	378


# 給 与 費 明 細 書

## 1 一般職

### (1) 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	8 (11)	5,881	27,878	16,871	50,630	8,937	59,567
前年度	8 (5)	8,757	26,205	14,629	49,591	8,890	58,481
比 較	0 (6)	△ 2,876	1,673	2,242	1,039	47	1,086

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	540	1,229	0	978	1,100
	前年度	120	827	0	906	1,100
	比 較	420	402	0	72	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	876	0	10,520	0	420
	前年度	276	0	9,711	0	180
	比 較	600	0	809	0	240
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	0	90	0	0	1,118
	前年度	0	88	0	0	1,421
	比 較	0	2	0	0	△ 303

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	8	(1)	0	27,878	15,753	43,631	8,688	52,319
前年度	8	(0)	0	26,205	13,208	39,413	8,163	47,576
比 較	0	(1)	0	1,673	2,545	4,218	525	4,743

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	540	1,229	0	978	1,100
	前年度	120	827	0	906	1,100
	比 較	420	402	0	72	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	876	0	10,520	0	420
	前年度	276	0	9,711	0	180
	比 較	600	0	809	0	240
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	
	本年度	0	90	0	0	
	前年度	0	88	0	0	
	比 較	0	2	0	0	

## イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0 (10)	5,881	0	1,118	6,999	249	7,248
前年度	0 (5)	8,757	0	1,421	10,178	727	10,905
比 較	0 (5)	△ 2,876	0	△ 303	△ 3,179	△ 478	△ 3,657

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	0	0	0	0	1,118
	前年度	0	0	0	0	1,421
	比 較	0	0	0	0	△ 303

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	1,673	昇給に伴う増加分	126		平均昇給率 1.82%
		その他の増減分	1,547	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 8人 0人 8人 前年度 8人 0人 8人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 0人 前年度 退職 0人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	2,545	その他の増減分	2,545	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分		全 職 員	
本年度	R5.1.1 現 在	平均給料月額	278,700
		平均給与月額	321,587
		平均年齢 (歳)	40.05
前年度	R4.1.1 現 在	平均給料月額	271,663
		平均給与月額	327,378
		平均年齢 (歳)	35.03

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	189,200	185,200	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R5.1.1 現 在	1級	4	50.0	再任用職員	1
	2級	1	12.5		
	3級	1	12.5		
	4級	1	12.5		
	5級				
	6級	1	12.5		
	計	8	100.0	計	1

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考	
			一 般 職	技 能 労 務 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7			
	号給数別内訳	2号給(人)	1	1		
		3号給(人)	1	1		
		4号給(人)	5	5		
	比 率 (B) / (A) (%)		87.5	87.5		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7			
	号給数別内訳	2号給(人)	0	0		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	7	7		
	比 率 (B) / (A) (%)		87.5	87.5		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

カ 地域手当

支給対象地域	岡山県岡山市	備考
支給率(%)	3	
支給対象職員数(人) (R5.1.1現在)	1	
国の指定基準に基づく 支給率(%)	3	

キ その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舎の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 診療収入	359	708	△349
2 使用料及び手数料	1	1	0
8 繰入金	2,284	64,791	△62,507
国庫支出金	0	3,575	△3,575
財産収入	0	2	△2
市債	0	15,900	△15,900
歳入合計	2,644	84,977	△82,333

## (歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	2,343	26,161	△23,818
2 医業費	301	8,218	△7,917
基金積立金	0	2	△2
公債費	0	50,596	△50,596
歳 出 合 計	2,644	84,977	△82,333

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	
千円	千円	千円	千円
		823	1,520
		236	65
			0
			0
0	0	1,059	1,585

## 2 歳 入

1 款 診療収入 359千円

1 項 外来収入 359千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 国民健康保険診療報酬収入	千円 72	千円 180	千円 △108
2 社会保険診療報酬収入	10	10	0
4 後期高齢者診療報酬収入	240	408	△168
5 一部負担金収入	37	109	△72
その他診療収入	0	1	△1
計	359	708	△349

2 款 使用料及び手数料 1千円

1 項 手数料 1千円

1 文書料	1	1	0
計	1	1	0

8 款 繰入金 2,284千円

1 項 一般会計繰入金 1,585千円

1 一般会計繰入金	1,585	49,729	△48,144
計	1,585	49,729	△48,144

8 款 繰入金 2,284千円

2 項 事業勘定繰入金 699千円

1 事業勘定繰入金	699	641	58
-----------	-----	-----	----

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年分	千円 72	国保加入者診療収入	千円 72
1 現年分	10	社保加入者診療収入	10
1 現年分	240	後期高齢者診療収入	240
1 現年分	36	一部負担金収入	36
2 未収繰越分	1	一部負担金収入	1
		(廃目)	

1 文書料	1	証明書交付手数料	1

1 一般会計繰入金	1,585	一般会計繰入金	1,585

1 事業勘定繰入金	699	事業勘定繰入金	699

## 8款 繰入金

2,284千円

## 2項 事業勘定繰入金

699千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 699	千円 641	千円 58

## 8款 繰入金

2,284千円

## 項 基金繰入金

0千円

基金繰入金	0	14,421	△14,421
計	0	14,421	△14,421

## 款 国庫支出金

0千円

## 項 国庫補助金

0千円

医療施設等設備整備費補助金	0	3,575	△3,575
計	0	3,575	△3,575

## 款 財産収入

0千円

## 項 財産運用収入

0千円

基金利子	0	2	△2
計	0	2	△2

## 款 市債

0千円

## 項 市債

0千円

医療用機械器具整備事業債	0	4,200	△4,200
診療所施設整備事業債	0	11,700	△11,700
計	0	15,900	△15,900

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

		(廃目)

		(廃目)

		(廃目)

		(廃目)
		(廃目)

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

2,343千円

#### 2 項 施設管理費

2,343千円

目	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 一般管理費	千円 2,343	千円 26,161	千円 △23,818	千円	千円	千円 823	千円 1,520
						診療収入 123	
						使用料及び 手数料 1	
						繰入金 699	
計	2,343	26,161	△23,818	0	0	823	1,520

#### 2 款 医業費

301千円

#### 1 項 医業費

301千円

1 医療用機械 器具費	65	7,922	△7,857				65
2 医療用消耗 器材費	56	56	0			56	
						診療収入 56	

節		説	明
区 分	金 額		
9 旅費	千円 2	普通旅費	千円 2
11 需用費	334	消耗品費 燃料費 印刷製本費 修繕料	20 5 9 300
12 役務費	210	通信運搬費 手数料 保険料	63 9 138
13 委託料	1,739	廃棄物収集運搬処理委託料 診療所事務補助業務委託料 診療委託料	6 149 1,584
14 使用料及び賃借料	8	受信料	8
19 負担金補助及び交付金	50	国保連合会施設負担金	50

11 需用費	15	消耗品費	15
18 備品購入費	50	医療用備品費	50
11 需用費	4	消耗品費	4
12 役務費	44	手数料	44
16 原材料費	8	医療用原材料費	8

2款 医業費

301千円

1項 医業費

301千円

目	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	
3 医薬品衛生 材料費	千円 180	千円 240	千円 △60	千円	千円	千円 180 診療収入 180	千円
計	301	8,218	△7,917	0	0	236	65

款 基金積立金

0千円

項 基金積立金

0千円

基金積立金	0	2	△2				
計	0	2	△2	0	0	0	0

款 公債費

0千円

項 公債費

0千円

元金	0	46,430	△46,430				
利子	0	4,166	△4,166				
計	0	50,596	△50,596	0	0	0	0

節		説明
区分	金額	
11 需用費	千円 180	医薬材料費 千円 180

		(廃目)

		(廃目)
		(廃目)



## 令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度高梁市国民健康保険成羽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、次のとおりとする。

(1) 病 床 数 96床

(2) 年間患者数

入 院 20,000人

外 来 74,928人 病院 53,600人 田原診療所 211人 吹屋診療所 229人

備中診療所 4,205人 平川診療所 887人 湯野診療所 206人

宇治診療所 130人 川上診療所 10,369人 川上歯科診療所 5,091人

(3) 1日平均患者数

入 院 54.8人

外 来 331.1人 病院 200.0人 田原診療所 7.8人 吹屋診療所 8.8人

備中診療所 18.8人 平川診療所 18.1人 湯野診療所 8.6人

宇治診療所 5.4人 川上診療所 42.5人 川上歯科診療所 21.1人

(4) 主要な建設改良事業

1.施設改修工事 2.器械及び備品購入

(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 2,244,815千円

第 1 項 医業収益 1,342,226千円

第 2 項 医業外収益 450,918千円

第 3 項 訪問看護事業収益 34,641千円

第 4 項 介護老人保健施設事業収益 351,192千円

第 5 項 介護老人保健施設事業外収益 65,728千円

第 6 項 特別利益 110千円

支 出

第 1 款 病院事業費用	2,355,820千円
第 1 項 医業費用	1,915,556千円
第 2 項 医業外費用	9,733千円
第 3 項 訪問看護事業費用	34,641千円
第 4 項 介護老人保健施設事業費用	388,450千円
第 5 項 介護老人保健施設事業外費用	4,240千円
第 6 項 特別損失	200千円
第 7 項 予備費	3,000千円

(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 182,796千円は、損益勘定留保資金で補填するものとする。)

収 入

第 1 款 資本的収入	89,685千円
第 1 項 企業債	67,100千円
第 2 項 補助金	8,269千円
第 3 項 預り金	1,800千円
第 4 項 基金取崩金	12,516千円

支 出

第 1 款 資本的支出	272,481千円
第 1 項 建設改良費	83,718千円
第 2 項 企業債償還金	175,163千円
第 3 項 投資その他の資産	3,600千円
第 4 項 基金積立金	10,000千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
施設設備改良整備	15,400千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0% 以内	借入先の貸付条件による。ただし、財政上の都合により償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができる。
医療機器等整備	51,700千円	同 上	同 上	同 上

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 各項に計上した、予定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。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 1,010,243千円

(2) 交際費 300千円

(他会計からの負担金)

第8条 一般会計からこの会計へ負担を受ける金額は424,039千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は160,000千円と定める。

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 病院事業収益			2,244,815	
	(1) 医業収益		1,342,226	
		1. 入院収益	562,000	
		2. 病院外来収益	418,080	
		3. 診療所外来収益	226,962	
		4. 介護収益	8,638	
		5. その他医業収益	126,546	
	(2) 医業外収益		450,918	
		1. 他会計病院負担金	159,283	
		2. 他会計診療所負担金	63,820	
		3. 補助金	89,320	
		4. 受取利息配当金	650	
		5. 長期前受金戻入	37,861	
		6. 資本費繰入収益	86,436	
		7. その他医業外収益	13,548	
	(3) 訪問看護事業収益		34,641	
		1. 訪問看護費収益	14,339	
		2. 利用料収益	1,707	
		3. その他訪問看護事業収益	18,595	
	(4) 介護老人保健施設事業収益		351,192	
		1. 施設介護収益	239,513	
		2. 居宅介護収益	37,929	
		3. 居宅介護支援介護料収益	4,214	
		4. 利用料収益	51,976	
		5. その他介護老人保健施設事業収益	17,560	
	(5) 介護老人保健施設事業外収益		65,728	
		1. 他会計負担金	21,190	
		2. 長期前受金戻入	2,615	
		3. 資本費繰入収益	40,518	
		4. その他介護老人保健施設事業外収益	1,405	
	(6) 特別利益		110	
		1. 固定資産売却益	10	
		2. 過年度損益修正益	100	

款	項	目	予定額	備考
1. 病院事業費用			2,355,820	
	(1) 医業費用		1,915,556	
		1. 病院給与費	934,673	
		2. 診療所給与費	44,005	
		3. 病院材料費	187,331	
		4. 診療所材料費	33,177	
		5. 経費	533,320	
		6. 減価償却費	175,653	
		7. 長期前払消費税償却	5,142	
		8. 資産減耗費	600	
		9. 研究研修費	1,655	
	(2) 医業外費用		9,733	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	9,723	
		2. 雑損失	10	
	(3) 訪問看護事業費用		34,641	
		1. 訪問看護給与費	31,565	
		2. 訪問看護材料費	80	
		3. 訪問看護経費	2,996	
	(4) 介護老人保健 施設事業費用		388,450	
		1. 介護老人保健 施設事業経費	364,547	
		2. 減価償却費	23,903	
	(5) 介護老人保健 施設事業外費用		4,240	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	4,240	
	(6) 特別損失		200	
		1. 過年度損益修正損	100	
		2. その他特別損失	100	
	(7) 予備費		3,000	
		1. 予備費	3,000	

令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算実施計画

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 収 入			89,685	
	(1) 企 業 債		67,100	
		1. 企 業 債	67,100	
	(2) 補 助 金		8,269	
		1. 県 補 助 金	8,269	
	(3) 預 り 金		1,800	
		1. そ の 他 預 り 金	1,800	
	(4) 基 金 取 崩 金		12,516	
		1. 基 金 取 崩 金	12,516	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 支 出			272,481	
	(1) 建 設 改 良 費		83,718	
		1. 施 設 整 備 費	21,843	
		2. 有 形 固 定 資 産 購 入 費	61,875	
	(2) 企 業 債 償 還 金		175,163	
		1. 企 業 債 償 還 金	175,163	
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		3,600	
		1. 長 期 貸 付 金	3,600	
	(4) 基 金 積 立 金		10,000	
		1. 基 金 積 立 金	10,000	

高梁市国民健康保険成羽病院事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 110,404
減価償却費	199,556
貸倒引当金の増減額(△は減少)	146
賞与引当金の増減額(△は減少)	9,155
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,008
退職給付引当金の増減額(△は減少)	11,383
長期前受金戻入	△ 40,476
資本費繰入収益	△ 126,954
受取利息及び配当金	△ 650
支払利息	13,963
固定資産除却費	450
未収金の増減額(△は増加)	41,370
未払金の増減額(△は減少)	58,276
貯蔵品の増減額(△は増加)	150
長期前払消費税償却	2,991
その他投資の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	1,800
小 計	61,764
利息及び配当金の受取額	650
利息の支払額	△ 13,963
業務活動によるキャッシュ・フロー	48,451
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 81,567
国庫補助金等による収入	8,269
建設改良費等に充てるための一般会計からの繰入金収入	126,954
長期貸付金の貸付による支出	△ 3,600
基金からの繰り入れによる収入	12,516
基金への積み立てによる支出	△ 10,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	52,572
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の収入	67,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 175,163
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 108,063
IV 資金増加額又は減少額(△)	△ 7,040
V 資金期首残高	846,305
VI 資金期末残高	839,265

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	(6)	100 (46)	88,529	396,078	389,214	873,821	136,422	1,010,243
前年度	(6)	96 (53)	103,064	389,324	332,280	824,668	132,393	957,061
比較	(0)	4 (△7)	△ 14,535	6,754	56,934	49,153	4,029	53,182

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職員 手当 の内 訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	住居手当	超過勤務手当
	本年度	7,380	14,689	81,741	2,944	17,816
	前年度	6,738	13,176	67,939	4,209	13,128
	比較	642	1,513	13,802	△ 1,265	4,688
	区分	管理職手当	管理職員 特別勤務手当	期末勤勉手当	宿日直手当	児童手当
	本年度	9,248	135	162,396	10,676	2,870
	前年度	11,124	135	137,377	9,488	3,060
	比較	△ 1,876	0	25,019	1,188	△ 190
	区分	夜間勤務手当	退職給付費	会計年度任用 職員期末手当		
	本年度	6,228	64,097	8,994		
	前年度	5,940	52,835	7,131		
	比較	288	11,262	1,863		

## ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	(6)	100 (3)	360	396,078	380,220	776,658	118,228	894,886
前年度	(6)	96 (4)	360	389,324	325,149	714,833	123,759	838,592
比較	(0)	4 (△1)	0	6,754	55,071	61,825	△ 5,531	56,294

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	住居手当	超過勤務手当
	本年度	7,380	14,689	81,741	2,944	17,816
	前年度	6,738	13,176	67,939	4,209	13,128
	比較	642	1,513	13,802	△ 1,265	4,688
	区分	管理職手当	管理職員 特別勤務手当	期末勤勉手当	宿日直手当	児童手当
	本年度	9,248	135	162,396	10,676	2,870
	前年度	11,124	135	137,377	9,488	3,060
	比較	△ 1,876	0	25,019	1,188	△ 190
	区分	夜間勤務手当	退職給付費			
	本年度	6,228	64,097			
前年度	5,940	52,835				
比較	288	11,262				

## イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	0	0 (43)	88,619	0	8,994	97,613	8,559	106,172
前年度	0	0 (49)	102,704	0	7,131	109,835	8,634	118,469
比較	0	0 (△6)	△ 14,085	0	1,863	△ 12,222	△ 75	△ 12,297

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	住居手当	超過勤務手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0
	区分	管理職手当	管理職員 特別勤務手当	期末勤勉手当	宿日直手当	児童手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0
	区分	夜間勤務手当	退職給付費	会計年度任用 職員期末手当		
	本年度	0	0	8,994		
前年度	0	0	7,131			
比較	0	0	1,863			

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

## 2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明
給 料	6,754	昇給に伴う増加分	1,291 平均昇給率 1.22%
		その他の増減分	5,463 配置異動等に伴うもの 職員の異動状況 (会計年度任用職員以外の職員) 〔現在在職する職員数〕(その他) (計) 本年度 103人 0人 103人 前年度 100人 1人 101人  採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 4人 前年度 退職 2人 前年度中途採用 3人、中途退職 0人
職員手当	56,934	その他の増減分	56,934 配置異動等に伴うもの

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当り給与

(単位 円)

区分			医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	一般職	技能労務職員
			医師	医療技術員	看護師 准看護師	事務職員	技能労務職員
本年度	R5.1.1 現在	平均給料月額	613,111	280,553	302,007	348,130	299,450
		平均給与月額	1,227,499	349,755	368,805	418,178	344,685
		平均年齢(歳)	45.9	41.0	44.6	44.8	58.0
前年度	R4.1.1 現在	平均給料月額	645,256	272,205	302,418	335,089	292,967
		平均給与月額	1,196,006	318,884	355,547	409,605	337,712
		平均年齢(歳)	50.0	41.0	42.3	44.8	58.8

#### (2) 初任給

(単位 円)

区分	医療職	医療職		医療職	一般職	一般会計 の制度 一般職
	(一)	(二)		(三)		
	医師	薬剤師	診療放射線 技師 他	看護師 准看護師	事務職員	事務職員
高校卒	-	-	-	169,900	154,600	154,600
短大卒	-	-	167,200	181,300	-	-
短大3卒	-	-	181,100	195,500	-	-
大学卒	-	193,800	187,700	203,500	189,200	189,200
大学6卒	441,300	204,700	-	-	-	-

(3) 級別職員数

区分	医療職(一)			医療職(二)			医療職(三)		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
R5.1.1 現在	1級	1人	16.7%	1級	1人	4.8%	1級	7人	13.5%
	2級			2級	12人	57.1%	2級	29人	55.8%
	3級			3級	6人	28.5%	3級	11人	21.2%
	4級	4人	66.6%	4級	1人	4.8%	4級	4人	7.6%
	5級	1人	16.7%	5級	1人	4.8%	5級	1人	1.9%
	計	6人	100.0%	計	21人	100.0%	計	52人	100.0%

区分	一般職			技能労務職員			その他の給料表	
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比		職員数
R5.1.1 現在	1級	2人	18.2%		2人	100%	特定任期付職員	2人
	2級						県医療職	3人
	3級	6人	54.5%				再任用職員	4人
	4級	1人	9.1%					
	5級	1人	9.1%					
	6級	1人	9.1%					
	計	11人	100.0%	計	2人	100%	計	9人

## (級別の基準となる職務)

区分	1 級	2 級	3 級
一般職	主事又は技師の職務	主任の職務	係長又は主査の職務
医療職 (一)	医員の職務、診療所の医長の職務	経験豊富な医員及び医長の職務、診療所の医長及び所長の職務、地域医療部長の職務	困難な業務を行う医長の職務、診療所の所長の職務、地域医療部長の職務
医療職 (二)	1 薬剤師の職務 2 診療放射線技師、理学療法士、作業療法士、言語聴覚士、臨床検査技師、介護福祉士、管理栄養士及び栄養士の職務	1 技術又は経験を必要とする業務を行う薬剤師の職務 2 技術又は経験を必要とする業務を行う診療放射線技師、理学療法士、作業療法士、言語聴覚士、臨床検査技師、介護福祉士、管理栄養士及び栄養士の職務	1 放射線部門、リハビリテーション部門、臨床検査部門及び栄養管理部門の室長の職務 2 主任薬剤師の職務 3 主任診療放射線技師、主任理学療法士、主任作業療法士、主任言語聴覚士、主任臨床検査技師、主任介護福祉士、主任管理栄養士及び主任栄養士の職務
医療職 (三)	准看護師、保健師及び看護師の職務	1 保健師又は看護師の職務 2 技術又は経験を必要とする業務を行う准看護師の職務	主任保健師又は看護主任の職務

区分	4 級	5 級	6 級
一般職	課長補佐又は主幹の職務	1 部次長の職務 2 課長又は課長代理の職務	1 政策監の職務 2 部長の職務
医療職 (一)	1 副院長の職務 2 経験豊富な医長の職務 3 困難な業務を所掌する診療所の所長の職務 4 困難な業務を所掌する地域医療部長の職務	院長の職務	
医療職 (二)	1 相当困難な業務を処理する放射線部門、リハビリテーション部門、臨床検査部門及び栄養管理部門の室長の職務 2 薬局長の職務 3 困難な調剤業務を処理する主任薬剤師の職務 4 困難な業務を処理する主任診療放射線技師、主任理学療法士、主任作業療法士、主任言語聴覚士、主任臨床検査技師、主任介護福祉士、主任管理栄養士及び主任栄養士の職務	相当困難な業務を処理する薬局長の職務	
医療職 (三)	1 主幹の職務 2 看護師長、地域連携室長及び訪問看護ステーション所長の職務	看護部長の職務	

## (4) 昇給

区 分		合計	医 療 職			一般職	技能労務 職員	
			医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	92	6	21	52	11	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	87	6	19	50	10	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	3	0	0	2	1	0
		2号給 (人)	17	4	2	7	2	2
		3号給 (人)	5	2	0	3	0	0
		4号給 (人)	62	0	17	38	7	0
比 率 (B)／(A) (%)	94.6	100.0	90.5	96.2	90.9	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	93	7	21	53	9	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	90	7	20	51	9	3	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0	0	0	0
		2号給 (人)	20	5	1	9	2	3
		3号給 (人)	4	0	1	2	1	0
		4号給 (人)	66	2	18	40	6	0
比 率 (B)／(A) (%)	96.8	100.0	95.2	96.2	100.0	100.0		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計 の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2%~45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上

## (7) 特殊勤務手当

区分	全職種	医療職			一般職	技能労務職
		医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)		
給料総額に 対する比率(%)	18.37 %	12.62 %	0.88 %	4.70 %	0.00 %	0.17 %
支給対象職員 の比率(%) (R5.1.1現在)	65.55 %	10.00 %	12.22 %	41.11 %	0.00 %	2.22 %
代表的な特殊 勤務手当の名称	医師、診療放射線技師、夜間看護業務従事職員、訪問看護待機職員の 特殊勤務手当					

## (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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和4年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医	業	収	益							
	(1)	入	院	収	益	545,518					
	(2)	病	院	外	来	収	益	424,377			
	(3)	診	療	所	外	来	収	益	59,093		
	(4)	介	護	収	益	1,000					
	(5)	そ	の	他	医	業	収	益	126,728	1,156,716	
2	医	業	費	用							
	(1)	病	院	給	与	費	867,234				
	(2)	診	療	所	給	与	費	40,489			
	(3)	病	院	材	料	費	190,339				
	(4)	診	療	所	材	料	費	35,098			
	(5)	経	費			279,441					
	(6)	減	価	償	却	費	156,029				
	(7)	長	期	前	払	消	費	税	償	却	5,142
	(8)	資	産	減	耗	費	312				
	(9)	研	究	研	修	費	1,505	1,575,589			
		医	業	損	失			418,873			
3	医	業	外	収	益						
	(1)	他	会	計	病	院	負	担	金	179,415	
	(2)	他	会	計	診	療	所	負	担	金	40,696
	(3)	補	助	金		86,440					
	(4)	受	取	利	息	配	当	金	652		
	(5)	長	期	前	受	金	戻	入	39,928		
	(6)	資	本	費	繰	入	収	益	43,282		
	(7)	そ	の	他	医	業	外	収	益	13,298	403,711

(単位 千円)

4	医 業 外 費 用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	6,631		
(2)	雑 損 失	10		
(3)	雑 支 出	39,024	45,665	358,046
5	訪 問 看 護 事 業 収 益			
(1)	訪 問 看 護 費 収 益	15,980		
(2)	利 用 料 収 益	1,963		
(3)	その他訪問看護事業収益	19,328	37,271	
6	訪 問 看 護 事 業 費 用			
(1)	訪 問 看 護 給 与 費	30,874		
(2)	訪 問 看 護 材 料 費	73		
(3)	訪 問 看 護 経 費	2,475	33,422	3,849
	経 常 損 失			56,978
7	特 別 利 益			
(1)	固 定 資 産 売 却 益	10		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 益	100	110	
8	特 別 損 失			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 損	100		
(2)	そ の 他 特 別 損 失	3,100	3,200	△ 3,090
	当 年 度 純 損 失			60,068
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			1,049,725
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			1,109,793

令和4年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	(イ) 土 地	98,917	
	(ロ) 建 物	2,525,591	
	建物減価償却累計額	<u>△ 1,154,836</u>	1,370,755
	(ハ) 構 築 物	106,625	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 68,181</u>	38,444
	(ニ) 器 械 及 び 備 品	1,327,953	
	器械及び備品減価償却累計額	<u>△ 983,976</u>	343,977
	(ホ) 車 両	10,446	
	車両減価償却累計額	<u>△ 8,388</u>	2,058
	(ヘ) 建 設 仮 勘 定		0
	有形固定資産合計		<u>1,854,151</u>
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	(イ) 電 話 加 入 権	76	
	(ロ) デイサービスセンター利用権	9,051	
	(ハ) 水 道 施 設 利 用 権	710	
	無形固定資産合計		<u>9,837</u>
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	(イ) 破 産 更 正 債 権 等	2,549	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,549</u>	0
	(ロ) 長 期 貸 付 金		3,600
	(ハ) 長 期 前 払 消 費 税		50,992
	投資その他資産合計		<u>54,592</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>1,918,580</u>
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		846,305
	(2) 未 収 金	571,245	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 450</u>	570,795
	(3) 貯 蔵 品		6,350
	流動資産合計		<u>1,423,450</u>
	資 産 合 計		<u>3,342,030</u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	(イ) 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>607,337</u>	
	企業債合計		607,337

(単位 千円)

(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	65,690		
引当金合計		65,690	
固定負債合計			673,027
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等の財源に 充てるための企業債	84,081		
企業債合計		84,081	
(2) 未払金		12,660	
(3) 引当金			
(イ) 賞与引当金	46,473		
(ロ) 法定福利費引当金	8,627		
引当金合計		55,100	
(4) その他流動負債			
(イ) 預り金	2,000		
(ロ) その他	5,625		
その他流動負債合計		7,625	
流動負債合計			159,466
5 繰延収益			
長期前受金額		992,584	
収益化累計額		△ 424,464	
繰延収益合計			568,120
負債合計			1,400,613
<b>資 本 の 部</b>			
6 資本金			
(1) 自己資本金		3,029,230	
資本金合計			3,029,230
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 寄附金	1,350		
(ロ) 受贈財産評価額	20,630		
資本剰余金合計		21,980	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処理欠損金	1,109,793		
利益剰余金合計		△ 1,109,793	
剰余金合計			△ 1,087,813
資本合計			1,941,417
負債資本合計			3,342,030

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

## 令和4年度注記表

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 6～75年

構築物 10～45年

器械及び備品 3～20年

車両 4～6年

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・耐用年数

施設利用権 15～26年

#### (3) 引当金の計上方法

##### ① 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「病院事業会計職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担する部分を除く額を計上している。

##### ② 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月～3月までの4ヶ月分）を計上している。

##### ③ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

##### ④ 貸倒引当金

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

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。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。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、10～20年間で均等償却を行っている。

#### 2. 予定貸借対照表

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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は345,709千円である。

#### 3. セグメント情報

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定開始貸借対照表  
(令和5年4月1日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
(イ)	土 地		98,917
(ロ)	建 物	3,133,830	
	建物減価償却累計額	<u>△ 1,154,836</u>	1,978,994
(ハ)	構 築 物	106,625	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 68,181</u>	38,444
(ニ)	器 械 及 び 備 品	1,361,411	
	器械及び備品減価償却累計額	<u>△ 983,976</u>	377,435
(ホ)	車 両	14,397	
	車両減価償却累計額	<u>△ 8,388</u>	6,009
(ヘ)	建 設 仮 勘 定		0
	有形固定資産合計		<u>2,499,799</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
(イ)	電 話 加 入 権		76
(ロ)	デイサービスセンター利用権		9,051
(ハ)	水 道 施 設 利 用 権		710
	無形固定資産合計		<u>9,837</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ)	破 産 更 正 債 権 等	2,549	
	貸倒引当金	<u>△ 2,549</u>	0
(ロ)	長 期 貸 付 金		3,600
(ハ)	基 金		167,943
(ニ)	長 期 前 払 消 費 税		50,992
	投資その他資産合計		<u>222,535</u>
	固定資産合計		<u>2,732,171</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		846,305
(2)	未 収 金	571,245	
	貸倒引当金	<u>△ 450</u>	570,795
(3)	貯 蔵 品		6,350
	流動資産合計		<u>1,423,450</u>
	資産合計		<u>4,155,621</u>
		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	企 業 債		
(イ)	建設改良等の財源に 充てるための企業債	1,044,593	
	企業債合計	<u>1,044,593</u>	1,044,593

(単位 千円)

(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	65,690		
引当金合計		65,690	
固定負債合計			1,110,283
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等の財源に 充てるための企業債	175,163		
企業債合計		175,163	
(2) 未払金		12,660	
(3) 引当金			
(イ) 賞与引当金	46,473		
(ロ) 法定福利費引当金	8,627		
引当金合計		55,100	
(4) その他流動負債			
(イ) 預り金	2,000		
(ロ) その他	5,625		
その他流動負債合計		7,625	
流動負債合計			250,548
5 繰延収益			
長期前受金額		1,056,434	
収益化累計額		△ 424,464	
繰延収益合計			631,970
負債合計			1,992,801
<b>資 本 の 部</b>			
6 資本金			
(1) 自己資本金		3,250,633	
資本金合計			3,250,633
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 寄附金	1,350		
(ロ) 受贈財産評価額	20,630		
資本剰余金合計		21,980	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処理欠損金	1,109,793		
利益剰余金合計		△ 1,109,793	
剰余金合計			△ 1,087,813
資本合計			2,162,820
負債資本合計			4,155,621

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
(イ)	土 地	98,917	
(ロ)	建 物	3,154,782	
	建物減価償却累計額	<u>△ 1,281,367</u>	1,873,415
(ハ)	構 築 物	106,625	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 72,203</u>	34,422
(ニ)	器 械 及 び 備 品	1,421,576	
	器械及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,051,013</u>	370,563
(ホ)	車 両	14,397	
	車両減価償却累計額	<u>△ 9,584</u>	4,813
(ヘ)	建 設 仮 勘 定		0
	有形固定資産合計		<u>2,382,130</u>
(2)	無 形 固 定 資 産		
(イ)	電 話 加 入 権	76	
(ロ)	デイサービスセンター利用権	8,281	
(ハ)	水 道 施 設 利 用 権	710	
	無形固定資産合計		<u>9,067</u>
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ)	破 産 更 正 債 権 等	2,549	
	貸倒引当金	<u>△ 2,549</u>	0
(ロ)	長 期 貸 付 金		7,200
(ハ)	基 金		165,427
(ニ)	長 期 前 払 消 費 税		48,001
	投資その他資産合計		<u>220,628</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>2,611,825</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		839,265
(2)	未 収 金	529,876	
	貸倒引当金	<u>△ 596</u>	529,280
(3)	貯 蔵 品		6,200
	流動資産合計		<u>1,374,745</u>
	資 産 合 計		<u><u>3,986,570</u></u>
		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	企 業 債		
(イ)	建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>953,316</u>	
	企 業 債 合 計		953,316

(単位 千円)

(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	77,073		
引当金合計		77,073	
固定負債合計			1,030,389
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等の財源に 充てるための企業債	158,377		
企業債合計		158,377	
(2) 未払金		70,937	
(3) 引当金			
(イ) 賞与引当金	55,628		
(ロ) 法定福利費引当金	9,635		
引当金合計		65,263	
(4) その他流動負債			
(イ) 預り金	3,800		
(ロ) その他	5,625		
その他流動負債合計		9,425	
流動負債合計			304,002
5 繰延収益			
長期前受金額		1,064,703	
収益化累計額		△ 464,940	
繰延収益合計			599,763
負債合計			1,934,154
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金		3,250,633	
資本金合計			3,250,633
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 寄附金	1,350		
(ロ) 受贈財産評価額	20,630		
資本剰余金合計		21,980	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処理欠損金	1,220,197		
利益剰余金合計		△ 1,220,197	
剰余金合計			△ 1,198,217
資本合計			2,052,416
負債資本合計			3,986,570

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

## 令和5年度注記表

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 6～75年

構築物 10～45年

器械及び備品 3～20年

車両 4～6年

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・耐用年数

施設利用権 15～26年

#### (3) 引当金の計上方法

##### ① 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「病院事業会計職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担する部分を除く額を計上している。

##### ② 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月～3月までの4ヶ月分）を計上している。

##### ③ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

##### ④ 貸倒引当金

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

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。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。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、10～20年間で均等償却を行っている。

#### 2. 予定貸借対照表

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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は726,456千円である。

#### 3. セグメント情報

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) 川上医療センターの附属化に関する事項

令和5年4月1日において、高梁市川上医療センター（高梁市川上診療所、高梁市川上歯科診療所、高梁市介護老人保健施設ひだまり苑）を附属化したことにより、資産、負債及び資本が増加している。

##### 資産の部

<u>固定資産</u>	813,591千円
資産合計	813,591千円

##### 負債の部

固定負債	437,256千円
流動負債	91,082千円
<u>繰延収益</u>	63,850千円
負債合計	592,188千円

##### 資本の部

<u>資本金</u>	221,403千円
資本合計	221,403千円

この注記は、令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予定開始貸借対照表及び、令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予定貸借対照表に係るものである。

令和5年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算説明書

(収益の収入及び支出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 病院事業収益			2,244,815	1,552,087	692,728	
	(1) 医 業 収 益		1,342,226	1,205,916	136,310	
		1. 入 院 収 益	562,000	595,518		33,518
		2. 病 院 外 来 収 益	418,080	424,377		6,297
		3. 診 療 所 外 来 収 益	226,962	59,093	167,869	
		4. 介 護 収 益	8,638	0	8,638	

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 入 院 収 益	562,000	年間入院患者見込み数(延)	20,000人
		1日平均入院患者数	54.8人
		患者1人当り収入	28,100円
1. 外 来 収 益	418,080	年間外来患者見込み数(延)	53,600人
		1日平均外来患者数	200.0人
		患者1人当り収入	7,800円
1. 田 原 診 療 所 外 来 収 益	2,045	年間外来患者見込み数(延)	211人
		1日平均外来患者数	7.8人
		患者1人当り収入	9,691円
2. 吹 屋 診 療 所 外 来 収 益	3,428	年間外来患者見込み数(延)	229人
		1日平均外来患者数	8.8人
		患者1人当り収入	14,970円
3. 備 中 診 療 所 外 来 収 益	45,418	年間外来患者見込み数(延)	4,205人
		1日平均外来患者数	18.8人
		患者1人当り収入	10,801円
4. 平 川 診 療 所 外 来 収 益	6,764	年間外来患者見込み数(延)	887人
		1日平均外来患者数	18.1人
		患者1人当り収入	7,626円
5. 湯 野 診 療 所 外 来 収 益	1,778	年間外来患者見込み数(延)	206人
		1日平均外来患者数	8.6人
		患者1人当り収入	8,632円
6. 宇 治 診 療 所 外 来 収 益	674	年間外来患者見込み数(延)	130人
		1日平均外来患者数	5.4人
		患者1人当り収入	5,186円
7. 川 上 診 療 所 外 来 収 益	130,233	年間外来患者見込み数(延)	10,369人
		1日平均外来患者数	42.5人
		患者1人当り収入	12,559円
8. 川 上 歯 科 診 療 所 外 来 収 益	36,622	年間外来患者見込み数(延)	5,091人
		1日平均外来患者数	21.1人
		患者1人当り収入	7,193円
1. 介 護 収 益	1,200	成羽病院介護収益	1,200
2. 川 上 診 療 所 介 護 収 益	6,861	川上診療所介護収益	6,861
3. 川 上 歯 科 診 療 所 介 護 収 益	577	川上歯科診療所介護収益	577

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		5. その他医業収益	126,546	126,928		382
	(2) 医業外収益		450,918	308,790	142,128	
		1. 他会計病院負担金	159,283	158,960	323	
		2. 他会計診療所負担金	63,820	26,230	37,590	
		3. 補助金	89,320	26,440	62,880	
		4. 受取利息配当金	650	652		2
		5. 長期前受金戻入	37,861	39,928		2,067
		6. 資本費繰入収益	86,436	43,282	43,154	
		7. その他医業外収益	13,548	13,298	250	
	(3) 訪問看護事業収益		34,641	37,271		2,630
		1. 訪問看護費収益	14,339	15,980		1,641
		2. 利用料収益	1,707	1,963		256
		3. その他訪問看護事業収益	18,595	19,328		733
	(4) 介護老人保健施設事業収益		351,192	0	351,192	
		1. 施設介護収益	239,513	0	239,513	
		2. 居宅介護収益	37,929	0	37,929	
		3. 居宅介護支援介護料収益	4,214	0	4,214	
		4. 利用料収益	51,976	0	51,976	
		5. その他介護老人保健施設事業収益	17,560	0	17,560	
	(5) 介護老人保健施設事業外収益		65,728	0	65,728	
		1. 他会計負担金	21,190	0	21,190	
		2. 長期前受金戻入	2,615		2,615	
		3. 資本費繰入収益	40,518	0	40,518	
		4. その他介護老人保健施設事業外収益	1,405	0	1,405	
	(6) 特別利益		110	110		
		1. 固定資産売却益	10	10		
		2. 過年度損益修正益	100	100		

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 一 般 会 計 負 担 金	34,311	救急病院分	34,311
2. 室 料 差 額 収 益	20,532	個室室料差額収入	20,532
3. 公 衆 衛 生 活 動 収 益	61,838	人間ドック・事業所等集団健康診断料ほか	61,838
4. 医 療 相 談 収 益	842	個人健康診断料	842
5. 受 託 検 査 施 設 利 用 収 益	3,140	住民管理検診料	3,140
6. 選 定 療 養 収 益	83	特定療養費に該当する患者の自費負担金	83
7. そ の 他 医 業 収 益	5,800	文書料、死体検案料、その他医業収益	5,800
1. 一 般 会 計 負 担 金	159,283	病院運営費負担金	159,283
1. 一 般 会 計 負 担 金	63,820	診療所運営負担金	63,820
1. 県 補 助 金	89,320	感染症緊急支援包括交付金ほか	89,320
1. 預 金 利 息	650	預金利息等	650
1. 長 期 前 受 金 戻 入	37,861	国庫補助金	402
		県補助金	33,296
		受贈財産評価額	4,163
1. 資 本 費 繰 入 収 益	86,436	企業債元金償還繰入	86,436
1. そ の 他 医 業 外 収 益	13,548	医師派遣負担金、職員駐車場使用料ほか	13,548
1. 訪 問 看 護 費 収 益	14,339	訪問看護費	14,339
1. 利 用 料 収 益	1,707	利用料	1,707
1. 一 般 会 計 補 助 金	18,481	一般会計補助金	18,481
2. そ の 他 事 業 収 益	114	死後処置費、その他事業外収益	114
1. 施 設 介 護 収 益	239,513	施設介護収益	239,513
1. 居 宅 介 護 収 益	37,929	居宅介護収益	37,929
1. 居 宅 介 護 支 援 介 護 料 収 益	4,214	居宅介護支援介護料収益	4,214
1. 利 用 料 収 益	51,976	施設サービス利用料収益	51,976
1. そ の 他 介 護 老 人 保 健 施 設 収 益	17,560	その他介護老人保健施設収益	17,560
1. 一 般 会 計 負 担 金	21,190	老人保健施設運営負担金	21,190
1. 長 期 前 受 金 戻 入	2,615	県補助金	2,615
1. 資 本 費 繰 入 収 益	40,518	企業債元金償還繰入	40,518
1. そ の 他 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 外 収 益	1,405	その他介護老人保健施設事業外収益	1,405
1. 固 定 資 産 売 却 益	10	固定資産売却益	10
1. 過 年 度 損 益 修 正 益	100	過年度損益修正益	100

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 病院事業費用			2,355,820	1,609,810	746,010	
	(1) 医 業 費 用		1,915,556	1,562,737	352,819	
		1. 病 院 給 与 費	934,673	881,987	52,686	
		2. 診 療 所 給 与 費	44,005	40,556	3,449	

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 給 料	364,673	医 師 給 料	68,208
		医 療 技 術 職 員 給 料	70,891
		看 護 職 員 給 料	169,962
		事 務 職 員 給 料	43,111
		技 能 労 務 職 員 給 料	12,501
2. 手 当	249,326	扶 養 手 当	6,443
		通 勤 手 当	13,534
		住 居 手 当	2,931
		超 過 勤 務 手 当	16,700
		管 理 職 手 当	8,237
		期 末 勤 勉 手 当	96,597
		宿 日 直 手 当	10,460
		児 童 手 当	2,859
		特 殊 勤 務 手 当	77,369
		夜 間 勤 務 手 当	6,228
		管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	135
		会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当	7,833
3. 報 酬	81,400	会 計 年 度 任 用 職 員 報 酬	81,040
		経 営 強 化 プ ラ ン 検 討 委 員 会 委 員 報 酬	360
4. 法 定 福 利 費	116,341	共 済 組 合 負 担 金	110,934
		地 方 公 務 員 災 害 補 償 基 金 負 担 金	692
		社 会 保 険 負 担 金	4,715
5. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	52,380	賞 与 引 当 金 繰 入 額	52,380
6. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	9,077	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	9,077
7. 退 職 給 付 費	61,476	総 合 事 務 組 合 退 職 手 当 負 担 金	50,093
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	11,383
1. 診 療 所 給 料	16,695	医 師 給 料	10,870
		看 護 職 員 給 料	5,825
2. 診 療 所 手 当	13,964	扶 養 手 当	577
		通 勤 手 当	669
		住 居 手 当	13
		超 過 勤 務 手 当	160
		管 理 職 手 当	1,011

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3. 病 院 材 料 費	187,331	167,573	19,758	
		4. 診 療 所 材 料 費	33,177	38,607		5,430
		5. 経 費	533,320	270,876	262,444	

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
		期末勤勉手当	6,623
		宿日直手当	216
		児 童 手 当	11
		特殊勤務手当	3,883
		会計年度任用職員期末手当	801
3. 診 療 所 報 酬	5,278	会計年度任用職員報酬	5,278
4. 診 療 所 法 定 福 利 費	5,578	共済組合負担金	5,066
		地方公務員災害補償基金負担金	32
		社会保険負担金	480
5. 診 療 所 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,344	賞与引当金繰入額	1,344
6. 診 療 所 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	233	法定福利費引当金繰入額	233
7. 診 療 所 退 職 給 付 費	913	総合事務組合退職手当負担金	913
1. 薬 品 費	125,085	普通薬、注射薬、検査試薬ほか	125,085
2. 診 療 材 料 費	41,808	X線フィルム、医療ガスほか	41,808
3. 給 食 材 料 費	18,717	患者給食材料ほか	18,717
4. 医 療 消 耗 備 品 費	1,721	診療用具、給食用具ほか	1,721
1. 診 療 所 薬 品 費	32,964	診療所薬品費	32,964
2. 診 療 所 材 料 費	213	診療所診療材料費	213
1. 厚 生 福 利 費	710	総合事務組合福利厚生負担金	710
2. 報 償 費	690	指導医師謝礼金ほか	690
3. 旅 費 交 通 費	4,724	職員出張旅費ほか	4,724
4. 職 員 被 服 費	317	診療衣、白衣ほか	317
5. 消 耗 品 費	12,000	文房具類、その他消耗品	12,000
6. 消 耗 備 品 費	2,615	事務用消耗備品ほか	2,615
7. 光 熱 水 費	60,000	病院、診療所光熱水費	60,000
8. 燃 料 費	730	公用車燃料費ほか	730
9. 食 糧 費	60	人間ドック用菓子ほか	60
10. 印 刷 製 本 費	600	年報、諸用紙印刷代ほか	600
11. 修 繕 料	9,900	建物、医療用器具ほか修繕費	9,900
12. 保 険 料	2,660	医師賠償責任保険料、建物損害共済保険料ほか	2,660
13. 賃 借 料	23,820	酸素濃縮器、携帯用ボンベ借上料ほか	23,820
14. 委 託 料	263,788	指定管理委託料、医事業務委託料ほか	263,788
15. 通 信 運 搬 費	3,205	電話料、郵送料ほか	3,205
16. 交 際 費	300	院長交際費	300

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		6. 減 価 償 却 費	175,653	156,029	19,624	
		7. 長期前払消費税償却	5,142	5,142		
		8. 資 産 減 耗 費	600	312	288	
		9. 研 究 研 修 費	1,655	1,655		
	(2) 医 業 外 費 用		9,733	6,602	3,131	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	9,723	6,592	3,131	
		2. 雑 損 失	10	10		
	(3) 訪 問 看 護 事 業 費 用		34,641	37,271		2,630
		1. 訪 問 看 護 給 与 費	31,565	34,518		2,953

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
17. 諸 会 費	5,000	医師会費、各種病院協議会費ほか	5,000
18. 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	140,205	医療介護体制確保交付金、当直医師派遣負担金ほか	140,205
19. 貸倒引当金繰入額	146	貸倒引当金	146
20. 雑 費	1,850	テレビ受信料、自動車重量税、洗濯代ほか	1,850
1. 建 物 減 価 償 却 費	104,496	建物減価償却費	104,496
2. 構 築 物 減 価 償 却 費	4,022	構築物減価償却費	4,022
3. 器 械 備 品 減 価 償 却 費	65,837	器械備品減価償却費	65,837
4. 車 両 減 価 償 却 費	528	車両減価償却費	528
5. 施 設 利 用 権 償 却 費	770	デイサービスセンター利用権償却費	671
		水道施設利用権償却費	99
1. 長 期 前 払 消 費 税 償 却	5,142	控除対象外消費税額償却	5,142
1. 棚 卸 資 産 減 耗 費	150	薬品廃棄等による減耗費	150
2. 固 定 資 産 除 却 費	450	固定資産除却費	450
1. 図 書 費	863	医学図書代	863
2. 旅 費 交 通 費	792	研究研修旅費	792
1. 企 業 債 利 息	9,723	企業債利息	9,723
1. 雑 損 失	10	雑 損 失	10
1. 訪 問 看 護 給 料	14,710	看護職員給料	14,710
2. 訪 問 看 護 手 当	6,199	扶養手当	360
		通勤手当	486
		超過勤務手当	956
		期末勤勉手当	3,548
		特殊勤務手当	489
		会計年度任用職員期末手当	360
3. 訪 問 看 護 報 酬	1,851	会計年度任用職員報酬	1,851
4. 訪 問 看 護 法 定 福 利 費	4,868	共済組合負担金	4,199
		地方公務員災害補償基金負担金	25
		社会保険負担金	644
5. 訪 問 看 護 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,904	賞与引当金繰入額	1,904
6. 訪 問 看 護 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	325	法定福利費引当金繰入額	325

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		2. 訪問看護材料費	80	80		
		3. 訪問看護経費	2,996	2,673	323	
	(4) 介護老人保健 施設事業費用		388,450	0	388,450	
		1. 介護老人保健 施設事業経費	364,547	0	364,547	
		2. 減価償却費	23,903	0	23,903	
	(5) 介護老人保健 施設事業外費用		4,240	0	4,240	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,240	0	4,240	
	(6) 特別損失		200	200		
		1. 過年度損益修正損	100	100		
		2. その他特別損失	100	100		
	(7) 予備費		3,000	3,000		
		1. 予備費	3,000	3,000		

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
7. 訪問看護退職給付費	1,708	総合事務組合退職手当負担金	1,708
1. 訪問看護材料費	80	訪問看護材料費	80
1. 訪問看護厚生福利費	25	総合事務組合福利厚生負担金	25
2. 訪問看護旅費交通費	167	職員出張旅費ほか	167
3. 訪問看護被服費	50	看護予防衣ほか	50
4. 訪問看護消耗品費	350	文房具類、その他消耗品	350
5. 訪問看護光熱水費	92	光熱水費	92
6. 訪問看護燃料費	450	公用車燃料費ほか	450
7. 訪問看護修繕料	299	一般備品、車両修繕費	299
8. 訪問看護保険料	144	訪問看護事業者総合保障保険料ほか	144
9. 訪問看護賃借料	827	訪問看護システム等賃借料	827
10. 訪問看護委託料	80	訪問看護システム保守委託料	80
11. 訪問看護通信運搬費	340	電話料、郵送料ほか	340
12. 訪問看護諸会費	108	訪問看護ステーション連絡協議会負担金ほか	108
13. 訪問看護雑費	64	自動車重量税ほか	64
1. 保 險 料	1,274	建物損害共済保険料	1,274
2. 賃 借 料	622	土地借上料	622
3. 委 託 料	119,547	指定管理委託料	119,547
4. 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	243,104	医療介護体制確保交付金	243,104
1. 建 物 減 価 償 却 費	22,035	建物減価償却費	22,035
2. 器 械 備 品 減 価 償 却 費	1,200	器械備品減価償却費	1,200
3. 車 両 減 価 償 却 費	668	車両減価償却費	668
1. 企 業 債 利 息	4,240	企業債利息	4,240
1. 過 年 度 損 益 修 正 損	100	過年度損益修正損	100
1. そ の 他 特 別 損 失	100	固定資産除却費	100
1. 予 備 費	3,000		3,000

## (資本的収入及び支出)

## 収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資本的収入			89,685	40,200	49,485	
	(1) 企業債		67,100	39,600	27,500	
		1. 企業債	67,100	39,600	27,500	
	(2) 補助金		8,269	0	8,269	
		1. 県補助金	8,269	0	8,269	
	(3) 預り金		1,800	600	1,200	
		1. その他預り金	1,800	600	1,200	
	(4) 基金取崩金		12,516	0	12,516	
1. 基金取崩金		12,516	0	12,516		

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資本的支出			272,481	129,391	143,090	
	(1) 建設改良費		83,718	41,626	42,092	
		1. 施設整備費	21,843	2,000	19,843	
		2. 有形固定資産購入費	61,875	39,626	22,249	
	(2) 企業債償還金		175,163	86,565	88,598	
		1. 企業債償還金	175,163	86,565	88,598	
	(3) 投資その他の資産		3,600	1,200	2,400	
		1. 長期貸付金	3,600	1,200	2,400	
	(4) 基金積立金		10,000	0	10,000	
		1. 基金積立金	10,000	0	10,000	

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 企 業 債	67,100	有形固定資産購入経費 67,100
1. 県 補 助 金	8,269	保健衛生施設等設備整備補助金 8,269
1. そ の 他 預 り 金	1,800	看護師等奨学金貸付補助金 1,800
1. 基 金 取 崩 金	12,516	基金取崩金 12,516

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 工 事 請 負 費	17,113	施設修繕工事費 2,000 自動ドア更新工事 1,379 LED照明更新工事 13,734
2. 委 託 料	4,730	実施設計、監理委託 4,730
1. 器械及び備品購入費	61,875	輸液ポンプ 1,023 赤外線眼鏡 449 白内障手術装置 16,000 光学式眼軸長測定装置 7,425 心電図測定装置 1,100 システム顕微鏡 979 ホルター記録器 495 院内ネットワーク機器更新 14,630 上部消化管汎用ビデオスコープ 3,969 デジタル式歯科パノラマ・断層撮影X線診断装置 12,571 厨房内機器(冷蔵庫、冷凍庫、食器消毒保管庫) 3,234
1. 企 業 債 償 還 金	175,163	企業債償還元金 175,163
1. 長 期 貸 付 金	3,600	看護師等奨学金貸付金 3,600
1. 基 金 積 立 金	10,000	基金積立金 10,000

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計



令和 5 年度高梁市へき地診療所特別会計予算

令和 5 年度高梁市へき地診療所特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 1 4, 7 7 6 千円と定める。

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

令和 5 年 3 月 6 日提出

高梁市長 近 藤 隆 則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
2 診療収入		千円 4,416
	1 診療収入	4,416
4 県支出金		2,140
	1 県補助金	2,140
5 繰入金		8,220
	1 一般会計繰入金	8,220
歳 入 合 計		14,776

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 11,930
	1 総務管理費	11,930
2 医業費		2,846
	1 医業費	2,846
歳 出 合 計		14,776

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
2 診療収入	4,416	5,377	△961
4 県支出金	2,140	3,250	△1,110
5 繰入金	8,220	8,984	△764
歳入合計	14,776	17,611	△2,835

## (歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	11,930	14,765	△2,835
2 医業費	2,846	2,846	0
歳 出 合 計	14,776	17,611	△2,835

本年度予算額の財源内訳			
特 国県支出金	定 地方債	財 その他	源 一般財源
千円	千円	千円	千円
2,140		2,703	7,087
		1,713	1,133
2,140	0	4,416	8,220

## 2 歳 入

### 2 款 診療収入

4,416千円

#### 1 項 診療収入

4,416千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 国民健康保険診療報酬収入	千円 480	千円 480	千円 0
2 社会保険診療報酬収入	360	360	0
4 後期高齢者診療報酬収入	2,940	3,900	△960
5 一部負担金収入	636	636	0
その他診療収入	0	1	△1
計	4,416	5,377	△961

### 4 款 県支出金

2,140千円

#### 1 項 県補助金

2,140千円

1 へき地診療所運営費県補助金	2,140	3,250	△1,110
計	2,140	3,250	△1,110

### 5 款 繰入金

8,220千円

#### 1 項 一般会計繰入金

8,220千円

1 一般会計繰入金	8,220	8,984	△764
計	8,220	8,984	△764

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年分	千円 480	国保加入者診療収入	千円 480
1 現年分	360	社保加入者診療収入	360
1 現年分	2,940	後期高齢者診療収入	2,940
1 現年分	636	一部負担金収入	636
		(廃目)	

1 へき地診療所 運営費補助金	2,140	へき地診療所運営費補助金	2,140

1 一般会計繰入 金	8,220	一般会計繰入金	8,220

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

11,930千円

#### 1 項 総務管理費

11,930千円

目	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 一般管理費	千円 11,930	千円 14,765	千円 △2,835	千円 2,140 国県支出金 2,140	千円 0	千円 2,703 診療収入 2,703	千円 7,087
計	11,930	14,765	△2,835	2,140	0	2,703	7,087

#### 2 款 医業費

2,846千円

#### 1 項 医業費

2,846千円

2 医療用消耗 器材費	206	206	0			153 診療収入 153	53
----------------	-----	-----	---	--	--	--------------------	----

節		説 明	
区 分	金 額		
11 需用費	千円 730	消耗品費	千円 40
		燃料費	13
		印刷製本費	27
		光熱水費	50
		修繕料	600
12 役務費	290	通信運搬費	142
		手数料	8
		保険料	140
13 委託料	10,108	診療所事務補助業務委託料	577
		診療委託料	8,490
		合併処理浄化槽管理清掃委託料	67
		システム等保守点検委託料	974
14 使用料及び賃借料	552	事務機器借上料	452
		機械借上料	34
		受信料	15
		システム利用料	51
18 備品購入費	250	医療器具購入費	100
		施設用備品購入費	150

11 需用費	30	消耗品費	30
12 役務費	156	手数料	156
13 委託料	20	医療廃棄物収集運搬委託料	20

2款 医業費

2,846千円

1項 医業費

2,846千円

目	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	
3 医療用衛生 材料費	千円 2,640	千円 2,640	千円 0	千円	千円	千円 1,560 診療収入 1,560	千円 1,080
計	2,846	2,846	0	0	0	1,713	1,133

節		説	明
区 分	金 額		
11 需用費	千円 2,640	医薬材料費	千円 2,640



令和5年度高梁市後期高齢者医療特別会計予算

令和5年度高梁市後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 561,929千円と定める。

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

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	後期高齢者医療保険料	395,101
	1 後期高齢者医療保険料	395,101
2	使用料及び手数料	40
	1 手数料	40
4	繰入金	162,081
	1 一般会計繰入金	162,081
5	繰越金	1
	1 繰越金	1
6	諸収入	4,706
	1 延滞金、加算金及び過料	51
	2 償還金及び還付加算金	1,510
	5 雑入	3,145
	歳 入 合 計	561,929

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	2,449
	1 総務管理費	1,463
	2 徴収費	986
2	後期高齢者医療広域連合納付金	552,758
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	552,758
3	保健事業費	5,212
	1 健康保持増進事業費	5,212
4	諸支出金	1,510
	1 償還金及び還付加算金	1,510
	歳 出 合 計	561,929

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 後期高齢者医療保険料	395,101	432,445	△37,344
2 使用料及び手数料	40	40	0
4 繰入金	162,081	174,782	△12,701
5 繰越金	1	1	0
6 諸収入	4,706	3,968	738
歳入合計	561,929	611,236	△49,307

## (歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	2,449	2,237	212
2 後期高齢者医療広域連合納付金	552,758	602,411	△49,653
3 保健事業費	5,212	5,078	134
4 諸支出金	1,510	1,510	0
歳 出 合 計	561,929	611,236	△49,307

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
特 国県支出金	地方債	その他	
千円	千円	千円	千円
		42	2,407
		552,757	1
		3,144	2,068
		1,510	0
0	0	557,453	4,476

## 2 歳 入

1 款 後期高齢者医療保険料	395,101千円
1 項 後期高齢者医療保険料	395,101千円

目	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	千円 395,101	千円 432,445	千円 △37,344
計	395,101	432,445	△37,344

2 款 使用料及び手数料	40千円
1 項 手数料	40千円

2 督促手数料	40	40	0
計	40	40	0

4 款 繰入金	162,081千円
1 項 一般会計繰入金	162,081千円

1 事務費繰入金	2,407	2,195	212
2 保険基盤安定繰入金	157,606	169,915	△12,309
3 保健事業繰入金	2,068	2,672	△604
計	162,081	174,782	△12,701

5 款 繰越金	1千円
1 項 繰越金	1千円

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 394,601	特別徴収保険料	千円 295,951
		普通徴収保険料	98,650
2 滞納繰越分	500	普通徴収保険料	500

1 督促手数料	40	督促手数料	40

1 事務費繰入金	2,407	事務費繰入金	2,407
1 保険基盤安定繰入金	157,606	保険基盤安定繰入金	157,606
1 保健事業繰入金	2,068	保健事業繰入金	2,068

1 繰越金	1	前年度繰越金	1

## 6款 諸収入

4,706千円

## 1項 延滞金、加算金及び過料

51千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 延滞金	千円 50	千円 50	千円 0
2 過料	1	1	0
計	51	51	0

## 6款 諸収入

4,706千円

## 2項 償還金及び還付加算金

1,510千円

1 保険料還付金	1,500	1,500	0
2 還付加算金	10	10	0
計	1,510	1,510	0

## 6款 諸収入

4,706千円

## 5項 雑入

3,145千円

1 滞納処分費	1	1	0
5 雑入	3,144	2,406	738
計	3,145	2,407	738

節		説	明
区 分	金 額		
1 延滞金	千円 50	延滞金	千円 50
1 過料	1	過料	1

1 保険料還付金	1,500	保険料還付金	1,500
1 還付加算金	10	還付加算金	10

1 滞納処分費	1	滞納処分費	1
1 雑入	3,144	後期高齢者健診事業補助金	3,144

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

2,449千円

#### 1 項 総務管理費

1,463千円

目	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 一般管理費	千円 1,463	千円 2,153	千円 △690	千円	千円	千円	千円 1,463
計	1,463	2,153	△690	0	0	0	1,463

#### 1 款 総務費

2,449千円

#### 2 項 徴収費

986千円

1 徴収費	986	84	902			42	944
						使用料及び 手数料	
						40	
						諸収入	
						2	
計	986	84	902	0	0	42	944

#### 2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

552,758千円

#### 1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

552,758千円

1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	552,758	602,411	△49,653			552,757	1
						後期高齢者 医療保険料	
						395,101	

節		説	明
区 分	金 額		
9 旅費	千円 2	普通旅費	千円 2
11 需用費	76	消耗品費 印刷製本費	51 25
12 役務費	799	通信運搬費	799
13 委託料	586	システム等保守点検委託料 システム処理委託料	190 396

11 需用費	26	消耗品費 燃料費 印刷製本費	10 5 11
12 役務費	899	通信運搬費 手数料	898 1
19 負担金補助及 び交付金	61	岡山市町村税整理組合負担金	61

19 負担金補助及 び交付金	552,758	保険料納付金	552,758
-------------------	---------	--------	---------

2款 後期高齢者医療広域連合納付金

552,758千円

1項 後期高齢者医療広域連合納付金

552,758千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
						繰入金 157,606 諸収入 50	
計	552,758	602,411	△49,653	0	0	552,757	1

3款 保健事業費

5,212千円

1項 健康保持増進事業費

5,212千円

1 健康診査費	5,212	5,078	134			3,144 諸収入 3,144	2,068
計	5,212	5,078	134	0	0	3,144	2,068

4款 諸支出金

1,510千円

1項 償還金及び還付加算金

1,510千円

1 保険料還付金	1,500	1,500	0			1,500 諸収入 1,500	
----------	-------	-------	---	--	--	-----------------------	--

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

11 需用費	298	消耗品費	30
		燃料費	7
		印刷製本費	261
12 役務費	800	通信運搬費	500
		手数料	300
13 委託料	4,100	健診委託料	3,000
		システム処理委託料	1,100
19 負担金補助及び交付金	14	データ管理システム負担金	14

23 償還金利子及び割引料	1,500	保険料還付金	1,500
---------------	-------	--------	-------

## 4款 諸支出金

1,510千円

## 1項 償還金及び還付加算金

1,510千円

目	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	
2 還付加算金	千円 10	千円 10	千円 0	千円	千円	千円 10 諸収入 10	千円
計	1,510	1,510	0	0	0	1,510	0

節		説	明
区 分	金 額		
23 償還金利子及 び割引料	千円 10	保険料還付加算金	千円 10



令和5年度高梁市介護保険特別会計予算

令和5年度高梁市介護保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 5,262,334千円、サービス勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 52,837千円と定める。

2 事業勘定及びサービス勘定の歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(歳出予算の流用)

第2条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上された予算額に過不足が生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳入（事業勘定）

款	項	金額
		千円
1	介護保険料	887,666
	1 介護保険料	887,666
4	使用料及び手数料	30
	2 手数料	30
5	国庫支出金	1,394,289
	1 国庫負担金	860,584
	2 国庫補助金	533,705
6	支払基金交付金	1,360,538
	1 支払基金交付金	1,360,538
7	県支出金	777,522
	1 県負担金	743,789
	2 県補助金	33,733
8	財産収入	783
	1 財産運用収入	783
10	繰入金	841,448
	1 一般会計繰入金	808,741
	2 基金繰入金	32,707
11	繰越金	3
	1 繰越金	3
12	諸収入	55
	1 延滞金、加算金及び過料	51
	5 雑入	4
	歳入合計	5,262,334

## 歳 出 (事業勘定)

款	項	金 額
		千円
1	総務費	70,228
	1 総務管理費	68,866
	2 徴収費	1,362
2	介護認定費	8,209
	1 介護認定審査費	8,209
3	保険給付費	4,936,538
	1 介護サービス等諸費	4,454,655
	2 介護予防サービス等諸費	133,229
	3 高額介護サービス等費	120,762
	4 高額医療合算介護サービス等費	17,197
	6 特定入所者介護サービス等費	206,295
	9 その他諸費	4,400
5	基金積立金	783
	1 基金積立金	783
6	地域支援事業費	243,392
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	86,774
	2 一般介護予防事業費	36,071
	3 包括的支援等事業費	120,211
	4 その他諸費	336
7	諸支出金	3,184
	1 償還金及び還付加算金	3,184
	歳 出 合 計	5,262,334

## 歳 入 (サービス勘定)

款	項	金 額
		千円
1	サービス収入	40,571
	1 介護給付費収入	30,001
	2 予防給付費収入	3,230
	3 自己負担金収入	3,000
	4 使用料及び手数料	4,340
8	繰入金	8,373
	1 一般会計繰入金	8,373
11	諸収入	3,893
	1 預金利子	1
	2 雑入	3,892
	歳 入 合 計	52,837

## 歳 出 (サービス勘定)

款	項	金 額
		千円
2	サービス事業費	52,837
	4 介護予防支援事業費	8,961
	5 老人福祉施設事業費	43,876
	歳 出 合 計	52,837

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 介護保険料	887,666	896,146	△8,480
4 使用料及び手数料	30	30	0
5 国庫支出金	1,394,289	1,403,260	△8,971
6 支払基金交付金	1,360,538	1,352,268	8,270
7 県支出金	777,522	773,981	3,541
8 財産収入	783	589	194
10 繰入金	841,448	823,145	18,303
11 繰越金	3	3	0
12 諸収入	55	54	1
歳入合計	5,262,334	5,249,476	12,858

## (歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	70,228	79,759	△9,531
2 介護認定費	8,209	8,209	0
3 保険給付費	4,936,538	4,903,438	33,100
5 基金積立金	783	589	194
6 地域支援事業費	243,392	254,669	△11,277
7 諸支出金	3,184	2,812	372
歳 出 合 計	5,262,334	5,249,476	12,858

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
特 国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
		82	70,146
			8,209
2,055,256		1,332,867	1,548,415
		783	0
116,555		27,675	99,162
		2	3,182
2,171,811	0	1,361,409	1,729,114

## 2 歳 入

1 款 介護保険料 887,666千円  
 1 項 介護保険料 887,666千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 第1号被保険者保険料	千円 887,666	千円 896,146	千円 △8,480
計	887,666	896,146	△8,480

4 款 使用料及び手数料 30千円  
 2 項 手数料 30千円

2 督促手数料	30	30	0
計	30	30	0

5 款 国庫支出金 1,394,289千円  
 1 項 国庫負担金 860,584千円

1 介護給付費負担金	860,584	853,844	6,740
計	860,584	853,844	6,740

5 款 国庫支出金 1,394,289千円  
 2 項 国庫補助金 533,705千円

1 調整交付金	450,883	462,205	△11,322
2 調整交付金（総合事業）	9,362	9,604	△242
3 地域支援事業交付金（総合事業）	20,499	20,993	△494
4 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	41,842	42,181	△339
6 保険者機能強化推進交付金	4,846	7,142	△2,296

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 884,966	特別徴収保険料	千円 836,866
		普通徴収保険料	48,100
2 滞納繰越分	2,700	普通徴収保険料	2,700

1 督促手数料	30	督促手数料	30

1 現年度分	860,583	介護給付費負担金	860,583
2 過年度分	1	前年度精算分	1

1 現年度分	450,883	調整交付金	450,883
1 現年度分	9,362	調整交付金（総合事業）	9,362
1 現年度分	20,499	地域支援事業交付金（総合事業）	20,499
1 現年度分	41,842	地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	41,842
1 現年度分	4,846	保険者機能強化推進交付金	4,846

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

5款 国庫支出金  
2項 国庫補助金

1,394,289千円  
533,705千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
8 保険者努力支援交付金	千円 6,273	千円 7,291	千円 △1,018
計	533,705	549,416	△15,711

6款 支払基金交付金  
1項 支払基金交付金

1,360,538千円  
1,360,538千円

1 介護給付費交付金	1,332,864	1,323,927	8,937
2 地域支援事業支援交付金	27,674	28,341	△667
計	1,360,538	1,352,268	8,270

7款 県支出金  
1項 県負担金

777,522千円  
743,789千円

1 介護給付費負担金	743,789	739,771	4,018
計	743,789	739,771	4,018

7款 県支出金  
2項 県補助金

777,522千円  
33,733千円

1 地域支援事業交付金（総合事業）	12,812	13,120	△308
2 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	20,921	21,090	△169
計	33,733	34,210	△477

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 6,273	保険者努力支援交付金	千円 6,273

1 現年度分	1,332,863	介護給付費交付金	1,332,863
2 過年度分	1	前年度精算分	1
1 現年度分	27,674	地域支援事業支援交付金	27,674

1 現年度分	743,788	介護給付費負担金	743,788
2 過年度分	1	前年度精算分	1

1 現年度分	12,812	地域支援事業交付金（総合事業）	12,812
1 現年度分	20,921	地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	20,921

## 8 款 財産収入

783千円

## 1 項 財産運用収入

783千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 利子及び配当金	千円 783	千円 589	千円 194
計	783	589	194

## 10 款 繰入金

841,448千円

## 1 項 一般会計繰入金

808,741千円

1 一般会計繰入金	808,741	823,145	△14,404
計	808,741	823,145	△14,404

## 10 款 繰入金

841,448千円

## 2 項 基金繰入金

32,707千円

1 介護給付費準備基金繰入金	32,707	0	32,707
計	32,707	0	32,707

節		説	明
区 分	金 額		
1 利子及び配当 金	千円 783	介護給付費準備基金利子収入	千円 783

1 職員給与費等 繰入金	36,427	職員給与費等繰入金	36,427
2 事務費等繰入 金	33,719	事務費繰入金	33,719
3 認定審査費繰 入金	8,209	認定審査費繰入金	8,209
4 介護保険給付 費繰入金	664,444	現年度分	664,444
6 地域支援事業 繰入金	65,942	現年度分	65,942

1 介護給付費準 備基金繰入金	32,707	介護給付費準備基金繰入金	32,707

1 1 款 繰越金  
1 項 繰越金

3千円

3千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 繰越金	千円 1	千円 1	千円 0
2 介護給付費負担金等繰越金	2	2	0
計	3	3	0

1 2 款 諸収入

55千円

1 項 延滞金、加算金及び過料

51千円

1 延滞金、加算金及び過料	51	51	0
計	51	51	0

1 2 款 諸収入

55千円

5 項 雑入

4千円

1 雑入	2	1	1
5 第三者納付金	1	1	0
6 返納金	1	1	0
計	4	3	1

節		説	明
区 分	金 額		
1 前年度繰越金	千円 1	前年度繰越金	千円 1
1 前年度繰越金	2	介護給付費負担金等前年度繰越金	2

1 第1号被保険者延滞金	50	第1号被保険者延滞金	50
5 過料	1	過料	1

1 雑入	2	雑入	2
1 第三者納付金	1	第三者納付金	1
1 返納金	1	返納金	1

### 3 歳 出

1 款 総務費

70,228千円

1 項 総務管理費

68,866千円

目	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 一般管理費	千円 68,424	千円 77,992	千円 △9,568	千円	千円	千円 2 諸収入 2	千円 68,422

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 6,594	介護保険事業計画推進委員会委員報酬	千円 252
		会計年度任用職員報酬	6,342
2 給料	19,044	一般職給	19,044
3 職員手当等	10,326	扶養手当	198
		通勤手当	670
		超過勤務手当	400
		管理職手当	348
		期末勤勉手当	7,408
		児童手当	120
		会計年度任用職員期末手当	1,182
4 共済費	6,696	共済組合負担金	5,981
		社会保険料	715
9 旅費	597	普通旅費	496
		費用弁償	101
11 需用費	1,398	消耗品費	230
		燃料費	58
		印刷製本費	1,110
12 役務費	12,657	通信運搬費	1,657
		手数料	11,000
13 委託料	8,386	システム等保守点検委託料	440
		認定調査委託料	2,149
		システム改修委託料	5,797
14 使用料及び賃借料	19	駐車場使用料	6
		著作権使用料	13

## 1 款 総務費

70,228千円

## 1 項 総務管理費

68,866千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
2 連合会負担金	442	446	△4				442
計	68,866	78,438	△9,572	0	0	2	68,864

## 1 款 総務費

70,228千円

## 2 項 徴収費

1,362千円

1 賦課徴収費	1,362	1,321	41			80	1,282
						使用料及び 手数料	
						30	
						諸収入	
						50	
計	1,362	1,321	41	0	0	80	1,282

## 2 款 介護認定費

8,209千円

## 1 項 介護認定審査費

8,209千円

1 介護認定審査費	8,209	8,209	0				8,209
-----------	-------	-------	---	--	--	--	-------

節		説明	明
区分	金額		
19 負担金補助及び交付金	千円 2,707	総合事務組合退職手当負担金	千円 2,668
		総合事務組合福利厚生負担金	39
19 負担金補助及び交付金	442	第三者行為求償事務負担金	100
		保険料特別徴収事務負担金	112
		介護サービス相談処理費負担金	230

11 需用費	53	消耗品費	13
		燃料費	40
12 役務費	1,248	通信運搬費	1,248
19 負担金補助及び交付金	61	岡山市市町村税整理組合負担金	61

1 報酬	4,900	介護認定審査会委員報酬	4,900
9 旅費	284	普通旅費	4
		費用弁償	280
11 需用費	327	消耗品費	327
12 役務費	100	通信運搬費	100
13 委託料	2,598	要介護認定事務委託料	1,330

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

## 2款 介護認定費

8,209千円

## 1項 介護認定審査費

8,209千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	8,209	8,209	0	0	0	0	8,209

## 3款 保険給付費

4,936,538千円

## 1項 介護サービス等諸費

4,454,655千円

1 居宅介護サービス給付費	1,135,091	1,100,298	34,793	472,582		306,477	356,032
				国庫支出金 322,947		支払基金交付金 306,476	
				県支出金 149,635		繰越金 1	
2 特例居宅介護サービス給付費	1	1	0			1	
						諸収入 1	
3 地域密着型介護サービス給付費	910,881	924,604	△13,723	379,232		245,938	285,711
				国庫支出金 265,372		支払基金交付金 245,938	
				県支出金 113,860			
4 特例地域密着型介護サービス給付費	1	1	0				1
5 施設介護サービス給付費	2,203,001	2,214,551	△11,550	917,188		594,810	691,003
				国庫支出金 531,663			

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	システム等保守点検委託料 千円 1,268

19 負担金補助及び交付金	1,135,091	居宅介護サービス給付費負担金 1,135,091
19 負担金補助及び交付金	1	特例居宅介護サービス給付費負担金 1
19 負担金補助及び交付金	910,881	地域密着型介護サービス給付費負担金 910,881
19 負担金補助及び交付金	1	特例地域密着型介護サービス給付費負担金 1
19 負担金補助及び交付金	2,203,001	施設介護サービス給付費負担金 2,203,001

## 3款 保険給付費

4,936,538千円

## 1項 介護サービス等諸費

4,454,655千円

目	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	
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金 385,525		支払基金交 付金 594,810	
6 特例施設介護サービス給付費	1	1	0				1
7 居宅介護福祉用具購入費	5,208	5,194	14	2,168 国庫支出金 1,517 県支出金 651		1,406 支払基金交 付金 1,406	1,634
8 居宅介護住宅改修費	13,751	15,355	△1,604	5,725 国庫支出金 4,006 県支出金 1,719		3,713 支払基金交 付金 3,713	4,313
9 居宅介護サービス計画給付費	186,719	181,549	5,170	77,738 国庫支出金 54,398 県支出金 23,340		50,414 支払基金交 付金 50,414	58,567
10 特例居宅介護サービス計画給付費	1	1	0				1
計	4,454,655	4,441,555	13,100	1,854,633	0	1,202,759	1,397,263

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
19 負担金補助及び交付金	1	特例施設介護サービス給付費	1
19 負担金補助及び交付金	5,208	居宅介護福祉用具購入費	5,208
19 負担金補助及び交付金	13,751	居宅介護住宅改修費	13,751
19 負担金補助及び交付金	186,719	居宅介護サービス計画給付費負担金	186,719
19 負担金補助及び交付金	1	特例居宅介護サービス計画給付費負担金	1

3款 保険給付費

4,936,538千円

2項 介護予防サービス等諸費

133,229千円

目	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 介護予防サービス給付費	千円 94,207	千円 93,435	千円 772	千円 39,222	千円 26,802	千円 25,436	千円 29,549
				国庫支出金 26,802		支払基金交付金 25,436	
				県支出金 12,420			
2 特例介護予防サービス給付費	1	1	0				1
3 地域密着型介護予防サービス給付費	13,685	7,175	6,510	5,698		3,695	4,292
				国庫支出金 3,987		支払基金交付金 3,695	
				県支出金 1,711			
4 特例地域密着型介護予防サービス給付費	1	1	0				1
5 介護予防福祉用具購入費	1,502	1,330	172	625		406	471
				国庫支出金 437		支払基金交付金 406	
				県支出金 188			
6 介護予防住宅改修費	6,740	6,417	323	2,807		1,820	2,113
				国庫支出金 1,964		支払基金交付金 1,820	
				県支出金 843			

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金補助及び交付金	千円 94,207	介護予防サービス給付費負担金	千円 94,207
19 負担金補助及び交付金	1	特例介護予防サービス給付費負担金	1
19 負担金補助及び交付金	13,685	地域密着型介護予防サービス給付費負担金	13,685
19 負担金補助及び交付金	1	特例地域密着型介護予防サービス給付費負担金	1
19 負担金補助及び交付金	1,502	介護予防福祉用具購入費	1,502
19 負担金補助及び交付金	6,740	介護予防住宅改修費	6,740

3款 保険給付費

4,936,538千円

2項 介護予防サービス等諸費

133,229千円

目	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	
7 介護予防サービス計画給付費	千円 17,092	千円 17,087	千円 5	千円 7,116 国庫支出金 4,979 県支出金 2,137	千円 地方債	千円 4,615 支払基金交付金 4,615	千円 5,361
8 特例介護予防サービス計画給付費	1	1	0				1
計	133,229	125,447	7,782	55,468	0	35,972	41,789

3款 保険給付費

4,936,538千円

3項 高額介護サービス等費

120,762千円

1 高額介護サービス費	120,618	112,192	8,426	50,217 国庫支出金 35,140 県支出金 15,077		32,568 支払基金交付金 32,567 諸収入 1	37,833
2 高額介護予防サービス費	144	105	39	60 国庫支出金 42 県支出金 18		39 支払基金交付金 39	45
計	120,762	112,297	8,465	50,277	0	32,607	37,878

節		説 明	
区 分	金 額		
19 負担金補助及び交付金	千円 17,092	介護予防サービス計画給付費負担金	千円 17,092
19 負担金補助及び交付金	1	特例介護予防サービス計画給付費負担金	1

19 負担金補助及び交付金	120,618	高額介護サービス費	120,618
19 負担金補助及び交付金	144	高額介護予防サービス費	144

## 3款 保険給付費

4,936,538千円

## 4項 高額医療合算介護サービス等費

17,197千円

目	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 高額医療合算介護サービス費	千円 16,999	千円 14,208	千円 2,791	千円 7,078	千円	千円 4,590	千円 5,331
				国庫支出金 4,953		支払基金交付金 4,590	
				県支出金 2,125			
2 高額医療合算介護予防サービス費	198	259	△61	82		53	63
				国庫支出金 57		支払基金交付金 53	
				県支出金 25			
計	17,197	14,467	2,730	7,160	0	4,643	5,394

## 3款 保険給付費

4,936,538千円

## 6項 特定入所者介護サービス等費

206,295千円

1 特定入所者介護サービス費	206,043	205,184	859	85,782		55,631	64,630
				国庫支出金 51,848		支払基金交付金 55,631	
				県支出金 33,934			
2 特例特定入所者介護サービス費	1	1	0				1
3 特定入所者介護予防サービス費	250	384	△134	104		67	79
				国庫支出金 73		支払基金交付金 67	
				県支出金 31			

節		説明	明
区分	金額		
19 負担金補助及び交付金	千円 16,999	高額医療合算介護サービス費	千円 16,999
19 負担金補助及び交付金	198	高額医療合算介護予防サービス費	198

19 負担金補助及び交付金	206,043	特定入所者介護サービス給付費負担金	206,043
19 負担金補助及び交付金	1	特例特定入所者介護サービス給付費負担金	1
19 負担金補助及び交付金	250	特定入所者介護予防サービス給付費負担金	250

3款 保険給付費

4,936,538千円

6項 特定入所者介護サービス等費

206,295千円

目	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	
4 特例特定入所者介護予防サービス費	千円 1	千円 1	千円 0	千円	千円	千円	千円 1
計	206,295	205,570	725	85,886	0	55,698	64,711

3款 保険給付費

4,936,538千円

9項 その他諸費

4,400千円

1 審査支払手数料	4,400	4,102	298	1,832		1,188	1,380
				国庫支出金 1,282		支払基金交付金 1,188	
				県支出金 550			
計	4,400	4,102	298	1,832	0	1,188	1,380

5款 基金積立金

783千円

1項 基金積立金

783千円

1 基金積立金	783	589	194			783	
						財産収入 783	
計	783	589	194	0	0	783	0

節		説明
区分	金額	
19 負担金補助及び交付金	千円 1	特例特定入所者介護予防サービス給付費負担金 千円 1

12 役務費	4,400	手数料 4,400

25 積立金	783	介護給付費準備基金積立金 783

## 6款 地域支援事業費

243,392千円

## 1項 介護予防・生活支援サービス事業費

86,774千円

目	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 介護予防・生活支援サービス事業費	千円 80,152	千円 81,133	千円 △981	千円 38,217 国庫支出金 28,198 県支出金 10,019	千円	千円 21,641 支払基金交付金 21,641	千円 20,294
2 介護予防ケアマネジメント事業費	6,622	6,366	256	2,757 国庫支出金 1,929 県支出金 828		1,788 支払基金交付金 1,788	2,077
計	86,774	87,499	△725	40,974	0	23,429	22,371

## 6款 地域支援事業費

243,392千円

## 2項 一般介護予防事業費

36,071千円

1 一般介護予防事業費	36,071	26,337	9,734	6,405 国庫支出金 4,482 県支出金 1,923		4,154 支払基金交付金 4,154	25,512
-------------	--------	--------	-------	--	--	---------------------------	--------

節		説 明	
区 分	金 額		
13 委託料	千円 2,152	緩和型訪問サービス委託料	千円 116
		緩和型通所サービス委託料	2,036
19 負担金補助及び交付金	78,000	現行型訪問相当サービス給付費負担金	21,000
		現行型通所相当サービス給付費負担金	53,000
		総合事業高額サービス費	100
		緩和型通所サービスB活動補助金	3,600
		総合事業高額医療合算サービス費	300
13 委託料	6,622	原則的介護予防ケアマネジメント委託料	5,500
		簡略な介護予防ケアマネジメント委託料	1,122

1 報酬	4,239	会計年度任用職員報酬	4,239
2 給料	11,858	一般職給	11,858
3 職員手当等	7,599	扶養手当	600
		通勤手当	789
		超過勤務手当	200
		管理職手当	276
		期末勤勉手当	4,700
		児童手当	260
		会計年度任用職員期末手当	774
4 共済費	1,661	共済組合負担金	1,661

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

## 6款 地域支援事業費

243,392千円

## 2項 一般介護予防事業費

36,071千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	36,071	26,337	9,734	6,405	0	4,154	25,512

## 6款 地域支援事業費

243,392千円

## 3項 包括的支援等事業費

120,211千円

1 総合相談事業費	13,700	13,698	2	7,912			5,788
				国庫支出金 5,275			
				県支出金 2,637			

節		説	明
区 分	金 額		
8 報償費	千円 561	講師謝礼	千円 561
9 旅費	155	費用弁償	155
11 需用費	781	消耗品費	562
		燃料費	82
		修繕料	137
12 役務費	897	通信運搬費	85
		手数料	144
		保険料	668
13 委託料	2,305	運動指導士委託料	2,305
14 使用料及び賃借料	600	自動車借上料	600
19 負担金補助及び交付金	5,377	地域介護予防活動補助金	500
		通所付添いサポート活動補助金	1,200
		総合事務組合退職手当負担金	3,653
		総合事務組合福利厚生負担金	24
27 公課費	38	自動車重量税	38

13 委託料	13,700	在宅介護支援センター運営委託料	13,700
--------	--------	-----------------	--------

## 6款 地域支援事業費

243,392千円

## 3項 包括的支援等事業費

120,211千円

目	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	
2 権利擁護事業費	千円 631	千円 614	千円 17	千円 365	千円	千円	千円 266
				国庫支出金 243			
				県支出金 122			
3 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	50,790	70,728	△19,938	35,087			15,703
				国庫支出金 25,481			
				県支出金 9,606			

節		説	明
区 分	金 額		
13 委託料	千円 631	権利擁護等アドバイザー委託料	千円 479
		緊急一時保護業務委託料	152
1 報酬	2,246	地域包括支援センター運営協議会委員報酬	126
		会計年度任用職員報酬	2,120
2 給料	23,725	一般職給	23,725
3 職員手当等	11,958	通勤手当	1,376
		超過勤務手当	800
		管理職手当	624
		期末勤勉手当	8,771
		会計年度任用職員期末手当	387
4 共済費	7,009	共済組合負担金	6,341
		社会保険料	668
8 報償費	63	講師謝礼	63
9 旅費	210	普通旅費	130
		費用弁償	80
11 需用費	825	消耗品費	370
		燃料費	220
		食糧費	13
		修繕料	222
12 役務費	169	通信運搬費	111
		手数料	38
		保険料	20

6款 地域支援事業費

243,392千円

3項 包括的支援等事業費

120,211千円

目	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	
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
4 任意事業費	33,582	34,139	△557	13,416		1	20,165
				国庫支出金		諸収入	
				8,945		1	
				県支出金			
				4,471			

節		説	明
区 分	金 額		
14 使用料及び賃借料	千円 1,218	システム借上料	千円 1,218
19 負担金補助及び交付金	3,360	総合事務組合退職手当負担金 総合事務組合福利厚生負担金 各種研修負担金	3,010 43 307
27 公課費	7	自動車重量税	7
8 報償費	144	講師謝礼	144
9 旅費	11	費用弁償	11
11 需用費	253	消耗品費 燃料費	246 7
12 役務費	669	通信運搬費 手数料	456 213
13 委託料	24,502	家族介護教室運営事業委託料 緊急通報業務委託料 配食サービス状況把握事業委託料 介護給付費通知作成委託料 システム等保守点検委託料	100 2,867 20,700 175 660
14 使用料及び賃借料	583	物品借上料	583
19 負担金補助及び交付金	100	高齢者位置情報サービス利用補助金	100
20 扶助費	7,320	成年後見人等報酬助成金	7,320

## 6款 地域支援事業費

243,392千円

## 3項 包括的支援等事業費

120,211千円

目	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	
5 在宅医療・ 介護連携推 進事業費	千円 2,916	千円 2,711	千円 205	千円 1,521 国庫支出金 1,014 県支出金 507	千円	千円	千円 1,395
6 生活支援体 制整備事業 費	16,516	16,416	100	9,537 国庫支出金 6,358 県支出金 3,179			6,979
7 認知症総合 支援事業費	2,076	2,107	△31	1,198 国庫支出金 799			878

節		説	明
区 分	金 額		
8 報償費	千円 107	講師謝礼	千円 107
9 旅費	20	普通旅費 費用弁償	4 16
11 需用費	80	消耗品費 燃料費 食糧費	71 8 1
12 役務費	35	通信運搬費	35
13 委託料	2,376	手話通訳業務委託料 在宅医療・介護連携推進事業委託料 システム整備委託料 駐車場警備委託料	15 2,000 330 31
14 使用料及び賃借料	10	有料道路通行料	10
19 負担金補助及び交付金	288	各種研修負担金 システム等利用負担金	5 283
8 報償費	63	講師謝礼	63
11 需用費	105	消耗品費	105
12 役務費	48	通信運搬費 保険料	30 18
13 委託料	16,300	生活支援体制整備事業委託料	16,300
8 報償費	298	講師謝礼	298
9 旅費	78	普通旅費	78
11 需用費	160	消耗品費	160

## 6 款 地域支援事業費

243,392千円

## 3 項 包括的支援等事業費

120,211千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金 399			
計	120,211	140,413	△20,202	69,036	0	1	51,174

## 6 款 地域支援事業費

243,392千円

## 4 項 その他諸費

336千円

1 審査支払手数料	336	420	△84	140		91	105
				国庫支出金 98		支払基金交付金	
				県支出金 42		91	
計	336	420	△84	140	0	91	105

## 7 款 諸支出金

3,184千円

## 1 項 償還金及び還付加算金

3,184千円

1 第1号被保険者保険料還付金	3,172	2,800	372				3,172
2 償還金	2	2	0			繰越金 2	2
4 第1号被保険者還付加算金	10	10	0				10

節		説	明
区 分	金 額		
12 役務費	千円 40	通信運搬費 保険料	千円 22 18
13 委託料	1,500	認知症ケア向上事業委託料	1,500

12 役務費	336	手数料	336

23 償還金利子及び割引料	3,172	第1号被保険者保険料還付金	3,172
23 償還金利子及び割引料	2	前年度介護給付費交付金返還金 前年度介護給付費負担金返還金	1 1
23 償還金利子及び割引料	10	第1号被保険者保険料加算金	10

7款 諸支出金

3,184千円

1項 償還金及び還付加算金

3,184千円

目	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	
計	千円 3,184	千円 2,812	千円 372	千円 0	千円 0	千円 2	千円 3,182

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

# 給 与 費 明 細 書

## 1 一般職

### (1) 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	15	(11)	12,701	54,627	29,883	97,211	15,648	112,859
前年度	17	(11)	12,701	65,926	35,479	114,106	20,773	134,879
比 較	△ 2	(0)	0	△ 11,299	△ 5,596	△ 16,895	△ 5,125	△ 22,020

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	798	2,835	0	0	1,400
	前年度	1,098	3,509	0	0	1,400
	比 較	△ 300	△ 674	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,248	0	20,879	0	380
	前年度	2,292	0	24,490	0	480
	比 較	△ 1,044	0	△ 3,611	0	△ 100
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	0	0	0	0	2,343
	前年度	0	0	0	0	2,210
	比 較	0	0	0	0	133

## ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	15	(1)	0	54,627	27,540	82,167	13,816	95,983
前年度	17	(1)	0	65,926	33,269	99,195	18,918	118,113
比 較	△ 2	(0)	0	△ 11,299	△ 5,729	△ 17,028	△ 5,102	△ 22,130

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	798	2,835	0	0	1,400
	前年度	1,098	3,509	0	0	1,400
	比 較	△ 300	△ 674	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,248	0	20,879	0	380
	前年度	2,292	0	24,490	0	480
	比 較	△ 1,044	0	△ 3,611	0	△ 100
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	
	本年度	0	0	0	0	
	前年度	0	0	0	0	
	比 較	0	0	0	0	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0	(10)	12,701	0	2,343	15,044	1,832	16,876
前年度	0	(10)	12,701	0	2,210	14,911	1,855	16,766
比 較	0	(0)	0	0	133	133	△ 23	110

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	0	0	0	0	2,343
	前年度	0	0	0	0	2,210
	比 較	0	0	0	0	133

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 11,299	昇給に伴う増加分	233		平均昇給率 1.71%
		その他の増減分	△ 11,532	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 15人 0人 15人 前年度 18人 △3人 15人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 0人 前年度 退職 0人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	△ 5,729	その他の増減分	△ 5,729	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R5.1.1 現 在	平均給料月額	302,187
		平均給与月額	339,409
		平均年齢 (歳)	44.10
前年度	R4.1.1 現 在	平均給料月額	332,147
		平均給与月額	367,453
		平均年齢 (歳)	44.02

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	189,200	185,200	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R5.1.1 現 在	1級	6	42.9	再任用職員	1
	2級	1	7.1		
	3級	3	21.4		
	4級	2	14.3		
	5級	2	14.3		
	6級				
	計	14	100.0	計	1

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考	
			一 般 職	技 能 労 務 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	15	15			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	14	14			
	号給数別内訳	2号給(人)	0	0		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	14	14		
比 率 (B) / (A) (%)		93.3	93.3			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	19			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19			
	号給数別内訳	2号給(人)	2	2		
		3号給(人)	2	2		
		4号給(人)	15	15		
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0			

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

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	同	
住居手当	異	公務員宿舎の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする



歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 サービス収入	40,571	3,632	36,939
8 繰入金	8,373	59,263	△50,890
11 諸収入	3,893	124	3,769
財産収入	0	2	△2
市債	0	5,600	△5,600
歳入合計	52,837	68,621	△15,784

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 サービス事業費	千円 52,837	千円 22,176	千円 30,661
公債費	0	46,445	△46,445
歳 出 合 計	52,837	68,621	△15,784

本年度予算額の財源内訳			
特	定	財	源
国県支出金	地方債	その他	一般財源
千円	千円	千円	千円
		44,464	8,373
			0
0	0	44,464	8,373

## 2 歳 入

### 1 款 サービス収入

40,571千円

#### 1 項 介護給付費収入

30,001千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 地域密着型介護サービス費収入	千円 30,000	千円 0	千円 30,000
4 特例地域密着型介護サービス費収入	1	0	1
計	30,001	0	30,001

### 1 款 サービス収入

40,571千円

#### 2 項 予防給付費収入

3,230千円

3 介護予防サービス計画費収入	3,228	3,632	△404
4 地域密着型介護予防サービス費収入	1	0	1
5 特例地域密着型介護予防サービス費収入	1	0	1
計	3,230	3,632	△402

### 1 款 サービス収入

40,571千円

#### 3 項 自己負担金収入

3,000千円

1 自己負担金収入	3,000	0	3,000
-----------	-------	---	-------

節		説	明
区 分	金 額		
1 認知症対応型 共同生活介護 費収入	千円 30,000	認知症対応型共同生活介護費収入	千円 30,000
1 特例地域密着 型介護サービ ス費収入	1	特例地域密着型介護サービス費収入	1

1 介護予防サー ビス計画費収 入	3,228	介護予防サービス計画費収入	3,228
1 介護予防認知 症対応型共同 生活介護費収 入	1	介護予防認知症対応型共同生活介護費収入	1
1 特例地域密着 型介護予防サ ービス費収入	1	特例地域密着型介護予防サービス費収入	1

1 自己負担金収 入	3,000	施設介護サービス費負担金	3,000
---------------	-------	--------------	-------

高梁市介護保険特別会計（サービス勘定）

1 款 サービス収入 40,571千円  
 3 項 自己負担金収入 3,000千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 3,000	千円 0	千円 3,000

1 款 サービス収入 40,571千円  
 4 項 使用料及び手数料 4,340千円

1 施設使用料	4,340	0	4,340
計	4,340	0	4,340

8 款 繰入金 8,373千円  
 1 項 一般会計繰入金 8,373千円

1 一般会計繰入金	8,373	51,863	△43,490
計	8,373	51,863	△43,490

8 款 繰入金 8,373千円  
 項 基金繰入金 0千円

基金繰入金	0	7,400	△7,400
計	0	7,400	△7,400

1 1 款 諸収入 3,893千円  
 1 項 預金利子 1千円

1 預金利子	1	0	1
計	1	0	1

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円

1 施設使用料	4,340	施設使用料	4,340

1 一般会計繰入金	8,373	一般会計繰入金	8,373

		(廃目)	

1 預金利子	1	預金利子	1

1 1 款 諸収入  
2 項 雑入

3,893千円

3,892千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 雑入	千円 3,892	千円 124	千円 3,768
計	3,892	124	3,768

款 財産収入

0千円

項 財産運用収入

0千円

基金利子	0	2	△2
計	0	2	△2

款 市債

0千円

項 市債

0千円

老人保健施設整備事業債	0	5,600	△5,600
計	0	5,600	△5,600

節		説	明
区 分	金 額		
1 雑入	千円 3,892	職員給与費	千円 650
		雑入	2
		利用者給食費	3,000
		電算システム使用負担金	240

		(廃目)

		(廃目)

### 3 歳 出

#### 2 款 サービス事業費

52,837千円

#### 4 項 介護予防支援事業費

8,961千円

目	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 介護予防支援事業費	千円 8,961	千円 9,582	千円 △621	千円	千円	千円 3,468	千円 5,493
						サービス収入 3,228	
						諸収入 240	
計	8,961	9,582	△621	0	0	3,468	5,493

#### 2 款 サービス事業費

52,837千円

#### 5 項 老人福祉施設事業費

43,876千円

1 老人福祉施設費	43,876	0	43,876			40,996	2,880
						サービス収入 37,343	
						諸収入 3,653	
計	43,876	0	43,876	0	0	40,996	2,880

節		説	明
区 分	金 額		
2 給料	千円 4,203	一般職給	千円 4,203
3 職員手当等	1,871	通勤手当 超過勤務手当 期末勤勉手当	128 131 1,612
4 共済費	1,226	共済組合負担金	1,226
11 需用費	275	消耗品費 燃料費 修繕料	100 85 90
13 委託料	176	介護予防プラン作成委託料	176
14 使用料及び賃借料	612	システム借上料	612
19 負担金補助及び交付金	598	総合事務組合退職手当負担金 総合事務組合福利厚生負担金	589 9

11 需用費	150	修繕料	150
12 役務費	26	保険料	26
13 委託料	43,700	施設管理委託料	43,700

2款 サービス事業費

52,837千円

項 老人保健施設事業費

0千円

目	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	
老人保健施設費	千円 0	千円 12,594	千円 △12,594	千円	千円	千円	千円
計	0	12,594	△12,594	0	0	0	0

款 公債費

0千円

項 公債費

0千円

元金	0	41,547	△41,547				
利子	0	4,898	△4,898				
計	0	46,445	△46,445	0	0	0	0

節		説明
区分	金額	
	千円	(廃目) 千円

		(廃目)
		(廃目)

# 給 与 費 明 細 書

## 1 一般職

### (1) 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	1	(0)	0	4,203	1,871	6,074	1,226	7,300
前年度	1	(0)	0	4,479	2,169	6,648	1,320	7,968
比 較	0	(0)	0	△ 276	△ 298	△ 574	△ 94	△ 668

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	0	128	0	0	131
	前年度	0	100	0	324	131
	比 較	0	28	0	△ 324	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	1,612	0	0
	前年度	276	0	1,762	0	0
	比 較	△ 276	0	△ 150	0	0
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	△ 276	昇給に伴う増加分	17		平均昇給率 1.69%
		その他の増減分	△ 293	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 1人 0人 1人 前年度 1人 0人 1人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 0人 前年度 退職 0人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	△ 298	その他の増減分	△ 298	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分		全 職 員	
本年度	R5.1.1 現 在	平均給料月額	348,700
		平均給与月額	379,325
		平均年齢 (歳)	46.06
前年度	R4.1.1 現 在	平均給料月額	0
		平均給与月額	0
		平均年齢 (歳)	0.00

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度
		一 般 職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	189,200	185,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
R5.1.1 現 在	1級		
	2級		
	3級	1	100.0
	4級		
	5級		
	6級		
	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
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考	
			一 般 職	技 能 労 務 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1			
	号給数別内訳	2号給(人)	0	0		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	1	1		
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	0				
	昇給に係る職員数 (B) (人)	0				
	号給数別内訳	2号給(人)	0			
		3号給(人)	0			
		4号給(人)	0			
	比 率 (B) / (A) (%)		0.0			

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

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	同	
住居手当	異	公務員宿舎の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする



令和5年度高梁市養護老人ホーム特別会計予算

令和5年度高梁市養護老人ホーム特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 269,866千円と定める。

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

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	分担金及び負担金	6
	2 負担金	6
2	委託金	96,789
	1 委託金	96,789
4	寄附金	12
	1 寄附金	12
5	繰入金	172,959
	2 一般会計繰入金	172,959
7	諸収入	100
	2 雑入	100
	歳 入 合 計	269,866

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	124,940
	1 総務管理費	124,940
2	施設費	38,728
	1 社会福祉施設費	38,728
4	公債費	106,198
	1 公債費	106,198
	歳 出 合 計	269,866

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 分担金及び負担金	6	6	0
2 委託金	96,789	96,786	3
4 寄附金	12	12	0
5 繰入金	172,959	176,193	△3,234
7 諸収入	100	100	0
歳入合計	269,866	273,097	△3,231





## 2 歳 入

### 1 款 分担金及び負担金

6千円

#### 2 項 負担金

6千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 高齢者緊急ショートステイ事業負担金	千円 6	千円 6	千円 0
計	6	6	0

### 2 款 委託金

96,789千円

#### 1 項 委託金

96,789千円

1 民生費委託金	96,789	96,786	3
計	96,789	96,786	3

### 4 款 寄附金

12千円

#### 1 項 寄附金

12千円

1 民生費寄附金	12	12	0
計	12	12	0

### 5 款 繰入金

172,959千円

#### 2 項 一般会計繰入金

172,959千円

1 一般会計繰入金	172,959	176,193	△3,234
計	172,959	176,193	△3,234

節		説	明
区 分	金 額		
1 高齢者緊急シ ョートステイ 事業負担金	千円 6	高齢者緊急ショートステイ事業利用者負担金	千円 6

1 社会福祉施設 費委託金	96,789	事務費委託金 生活費委託金 高齢者緊急ショートステイ事業委託金	65,087 31,648 54

1 社会福祉費寄 附金	12	老人福祉事業寄附金	12

1 一般会計繰入 金	172,959	一般会計繰入金	172,959

7款 諸収入  
2項 雑入

100千円

100千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 雑入	千円 100	千円 100	千円 0
計	100	100	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 雑入	千円 100	模擬店売上	千円 100

### 3 歳 出

1 款 総務費

124,940千円

1 項 総務管理費

124,940千円

目	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 施設管理費	千円 124,940	千円 129,018	千円 △4,078	千円	千円	千円 58,179 委託金 58,179	千円 66,761

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 29,700	会計年度任用職員報酬	千円 29,700
2 給料	37,865	一般職給	37,865
3 職員手当等	24,750	扶養手当 通勤手当 特殊勤務手当 超過勤務手当 管理職手当 期末勤勉手当 宿日直手当 児童手当 夜勤手当 会計年度任用職員期末手当	240 1,848 287 670 348 14,257 450 240 50 6,360
4 共済費	16,091	共済組合負担金 社会保険料	10,396 5,695
9 旅費	1,365	普通旅費 費用弁償	15 1,350
11 需用費	2,248	消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料	1,200 48 600 400
12 役務費	750	通信運搬費 手数料	300 450
13 委託料	5,252	合併処理浄化槽管理清掃委託料 電気保安業務委託料 福祉システム保守管理委託料 施設清掃業務委託料	196 140 63 367

1 款 総務費

124,940千円

1 項 総務管理費

124,940千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	124,940	129,018	△4,078	0	0	58,179	66,761

2 款 施設費

38,728千円

1 項 社会福祉施設費

38,728千円

1 社会福祉施設費	38,728	38,089	639			38,728	
						分担金及び 負担金	
						6	
						委託金	
						38,610	

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円	施設警備保障業務委託料	千円 146
		害虫駆除委託料	212
		消防設備保守点検委託料	196
		冷暖房機器保守点検委託料	1,756
		自動扉保守点検委託料	84
		昇降設備保守点検委託料	667
		機械設備保守点検委託料	297
		草刈業務委託料	200
		汚泥処理委託料	337
		特定建築物報告業務委託料	591
14 使用料及び賃借料	592	事務機器借上料	424
		受信料	168
19 負担金補助及び交付金	6,327	老人福祉施設協議会等負担金	130
		成羽病院医師人件費負担金	1,399
		総合事務組合退職手当負担金	4,710
		総合事務組合福利厚生負担金	68
		各種研修負担金	20

20 扶助費	38,728	入所者生活費	38,728
--------	--------	--------	--------

2款 施設費

38,728千円

1項 社会福祉施設費

38,728千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
						寄附金 12 諸収入 100	
計	38,728	38,089	639	0	0	38,728	0

4款 公債費

106,198千円

1項 公債費

106,198千円

1 元金	100,444	100,444	0				100,444
2 利子	5,754	5,546	208				5,754
計	106,198	105,990	208	0	0	0	106,198

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

23 償還金利子及び割引料	100,444	元金	100,444
23 償還金利子及び割引料	5,754	利子	5,754

# 給 与 費 明 細 書

## 1 一般職

### (1) 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	8 (18)	29,700	37,865	24,750	92,315	16,091	108,406
前年度	9 (18)	29,500	39,858	25,693	95,051	16,832	111,883
比 較	△ 1 (0)	200	△ 1,993	△ 943	△ 2,736	△ 741	△ 3,477

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	240	1,848	287	0	670
	前年度	318	1,760	287	324	670
	比 較	△ 78	88	0	△ 324	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	348	0	14,257	450	240
	前年度	348	0	14,886	450	240
	比 較	0	0	△ 629	0	0
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	50	0	0	0	6,360
	前年度	50	0	0	0	6,400
	比 較	0	0	0	0	△ 40

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	8	(2)	0	37,865	18,390	56,255	10,709	66,964
前年度	9	(1)	0	39,858	19,333	59,191	11,452	70,643
比 較	△ 1	(1)	0	△ 1,993	△ 943	△ 2,936	△ 743	△ 3,679

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	240	1,848	287	0	670
	前年度	318	1,760	287	324	670
	比 較	△ 78	88	0	△ 324	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	348	0	14,257	450	240
	前年度	348	0	14,886	450	240
	比 較	0	0	△ 629	0	0
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	
	本年度	50	0	0	0	
	前年度	50	0	0	0	
	比 較	0	0	0	0	

## イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0 (16)	29,700	0	6,360	36,060	5,382	41,442
前年度	0 (17)	29,500	0	6,360	35,860	5,380	41,240
比 較	0 (△ 1)	200	0	0	200	2	202

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	0	0	0	0	6,360
	前年度	0	0	0	0	6,400
	比 較	0	0	0	0	△ 40

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 1,993	昇給に伴う増加分	101		平均昇給率 1.07%
		その他の増減分	△ 2,094	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 10人 0人 10人 前年度 10人 0人 10人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 1人 前年度 退職 1人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	△ 943	その他の増減分	△ 943	配置異動等に伴うもの	

## (3) 給料及び職員手当の状況

## ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R5.1.1 現 在	平均給料月額	326,340
		平均給与月額	366,604
		平均年齢 (歳)	51.07
前年度	R4.1.1 現 在	平均給料月額	331,220
		平均給与月額	382,243
		平均年齢 (歳)	52.03

## イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	189,200	185,200	

## ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			技 能 労 務 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R5.1.1 現 在	1級	1	12.5	技 能 労 務 職 員 給 料 表	1	100.0	再任用職員	1
	2級							
	3級	6	75.0					
	4級							
	5級	1	12.5					
	6級							
	計	8	100.0				計	1

## (級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考	
			一 般 職	技 能 労 務 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	8	1		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	8	1		
	号給数別内訳	2号給(人)	3	3	0	
		3号給(人)	0	0	0	
		4号給(人)	6	5	1	
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	7	2		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	7	2		
	号給数別内訳	2号給(人)	2	1	1	
		3号給(人)	0	0	0	
		4号給(人)	7	6	1	
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	100.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

カ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一 般 職	技 能 労 務 職
給料総額に 対する比率 (%)	0.31	0.22	0.61
支給対象職員の比率 (%) (R5.1.1現在)	50.00	37.50	100.00
代表的な 特殊勤務手当の名称	成羽長寿園勤務職員特殊勤務手当、夜間看護業務従事職員特殊勤務手当		

キ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舎の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び  
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

区 分	前前年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還 見込額	
1 合併特例事業	1,466,520	1,366,077		100,444	1,265,633
計	1,466,520	1,366,077		100,444	1,265,633



令和5年度高梁市特別養護老人ホーム特別会計予算

令和5年度高梁市特別養護老人ホーム特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 287,169千円と定める。

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

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	サービス収入	190,431
	1 介護給付費収入	154,369
	2 自己負担金収入	36,062
2	県支出金	2,500
	2 県補助金	2,500
3	財産収入	185
	1 財産運用収入	185
4	寄附金	1
	1 寄附金	1
5	繰入金	92,745
	1 一般会計繰入金	92,745
9	諸収入	7
	1 受託事業収入	6
	3 雑入	1
10	市債	1,300
	1 市債	1,300
	歳 入 合 計	287,169

## 歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	210,158
	1 総務管理費	210,158
2	サービス事業費	75,775
	1 施設介護サービス事業費	45,632
	2 居宅サービス事業費	30,143
3	基金積立金	185
	1 基金積立金	185
4	公債費	1,051
	1 公債費	1,051
	歳 出 合 計	287,169

第2表 地方債

(単位 千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
介護サービス施設整備事業	1,300	普通貸借 または 証券発行	5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、銀行その他融資機関についてもその融資条件による。 ただし、市財政の都合により繰上償還することができる。

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 サービス収入	190,431	192,517	△2,086
2 県支出金	2,500	0	2,500
3 財産収入	185	185	0
4 寄附金	1	1	0
5 繰入金	92,745	69,437	23,308
9 諸収入	7	342	△335
10 市債	1,300	2,000	△700
歳入合計	287,169	264,482	22,687





## 2 歳 入

### 1 款 サービス収入

190,431千円

#### 1 項 介護給付費収入

154,369千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 居宅介護サービス収入	千円 25,172	千円 25,748	千円 △576
2 施設介護サービス収入	129,197	130,579	△1,382
計	154,369	156,327	△1,958

### 1 款 サービス収入

190,431千円

#### 2 項 自己負担金収入

36,062千円

1 自己負担金収入	36,062	36,190	△128
-----------	--------	--------	------

節		説	明
区 分	金 額		
1 短期入所生活 介護費収入	千円 8,910	短期入所生活介護費	千円 8,037
		短期入所生活食費	561
		短期入所生活滞在費	312
2 通所介護費収 入	15,006	通所介護費収入	11,880
		日常生活支援総合事業費収入	3,126
5 基準該当生活 介護費収入	1,256	基準該当生活介護費収入	1,256
1 施設介護サー ビス収入	129,197	介護福祉施設サービス収入	113,859
		介護福祉施設サービス食費	9,802
		介護福祉施設サービス居住費	5,536

1 短期入所者自 己負担金	2,423	短期入所生活介護費利用者自己負担金	815
		短期入所生活滞在費利用者自己負担金	649
		短期入所生活食費利用者自己負担金	959
2 施設介護者自 己負担金	30,414	介護福祉施設サービス自己負担金	11,443
		介護福祉施設サービス居住費自己負担金	7,514
		介護福祉施設サービス食費自己負担金	11,457
3 通所介護自己 負担金	3,223	通所介護サービス自己負担金	1,316
		通所介護サービス食事負担金	940
		日常生活支援総合事業自己負担金	477
		日常生活支援総合事業食事負担金	490

## 1 款 サービス収入

190,431千円

## 2 項 自己負担金収入

36,062千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	36,062	36,190	△128

## 2 款 県支出金

2,500千円

## 2 項 県補助金

2,500千円

2 民生費補助金	2,500	0	2,500
計	2,500	0	2,500

## 3 款 財産収入

185千円

## 1 項 財産運用収入

185千円

1 利子及び配当金	185	185	0
計	185	185	0

## 4 款 寄附金

1千円

## 1 項 寄附金

1千円

1 一般寄附金	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
6 基準該当生活 介護自己負担 金	千円 2	基準該当生活介護自己負担金 基準該当生活介護食事負担金	千円 1 1

1 介護ロボット 導入支援事業	1,500	介護ロボット導入支援事業補助金	1,500
2 I C T導入支 援事業	1,000	I C T導入支援事業補助金	1,000

1 利子	185	特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金利子	185

1 一般寄附金	1	一般寄附金	1

## 5款 繰入金

92,745千円

## 1項 一般会計繰入金

92,745千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 一般会計繰入金	千円 92,745	千円 69,349	千円 23,396
計	92,745	69,349	23,396

## 5款 繰入金

92,745千円

## 項 基金繰入金

0千円

基金繰入金	0	88	△88
計	0	88	△88

## 9款 諸収入

7千円

## 1項 受託事業収入

6千円

1 受託事業収入	6	6	0
計	6	6	0

## 9款 諸収入

7千円

## 3項 雑入

1千円

1 雑入	1	1	0
利用料等収入	0	335	△335
計	1	336	△335

節		説	明
区 分	金 額		
1 一般会計繰入金	千円 92,745	一般会計繰入金	千円 92,745

		(廃目)	

1 受託事業収入	6	主治医意見書作成料	3
		要介護認定調査受託料	2
		各種施設実習受託料	1

1 雑入	1	雑入	1
		(廃目)	

## 10款 市債

1,300千円

## 1項 市債

1,300千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 介護サービス施設整備事業債	千円 1,300	千円 2,000	千円 △700
計	1,300	2,000	△700

節		説	明
区 分	金 額		
1 介護サービス 施設整備事業 債	千円 1,300	介護サービス施設整備事業費充当	千円 1,300

### 3 歳 出

1 款 総務費

210,158千円

1 項 総務管理費

210,158千円

目	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 一般管理費	千円 210,158	千円 198,182	千円 11,976	千円	千円 1,300	千円 135,831	千円 73,027
					市債 1,300	サービス収 入 135,825 諸収入 6	

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 16,000	会計年度任用職員報酬	千円 16,000
2 給料	84,856	一般職給	84,856
3 職員手当等	51,066	扶養手当 通勤手当 特殊勤務手当 住居手当 超過勤務手当 管理職手当 期末勤勉手当 宿日直手当 児童手当 夜勤手当 会計年度任用職員期末手当	1,014 3,278 5,760 1,416 1,150 900 31,388 300 240 2,520 3,100
4 共済費	29,336	共済組合負担金 社会保険料	27,209 2,127
9 旅費	365	普通旅費 費用弁償	15 350
11 需用費	2,377	消耗品費 燃料費 印刷製本費 光熱水費 修繕料	1,000 60 27 400 890
12 役務費	1,374	通信運搬費 手数料 保険料	439 700 235
13 委託料	6,641	ダムウェーター設備点検委託料	110

1 款 総務費

210,158千円

1 項 総務管理費

210,158千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	210,158	198,182	11,976	0	1,300	135,831	73,027

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
		自家用電気工作物保守点検委託料	160
		合併処理浄化槽管理清掃委託料	1,016
		福祉システム保守管理委託料	296
		施設清掃業務委託料	418
		消防設備保守点検委託料	134
		冷暖房機器保守点検委託料	524
		自動扉保守点検委託料	42
		昇降設備保守点検委託料	460
		庭木剪定管理委託料等	100
		宿日直業務委託料	2,190
		特定建築物報告業務委託料	382
		システム改修委託料	395
		廃棄物等処分委託料	414
14 使用料及び賃借料	55	受信料	55
15 工事請負費	2,616	施設等修繕工事費	2,616
19 負担金補助及び交付金	15,300	成羽病院事業会計負担金	3,300
		老人福祉施設協議会等負担金	168
		総合事務組合退職手当負担金	11,511
		総合事務組合福利厚生負担金	170
		各種研修負担金	140
		システム等利用負担金	11
20 扶助費	100	見舞金	100
27 公課費	72	自動車重量税	72

2款 サービス事業費

75,775千円

1項 施設介護サービス事業費

45,632千円

目	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 施設介護サービス事業費	千円 45,632	千円 36,269	千円 9,363	千円 2,000 県支出金 2,000	千円	千円 35,121 サービス収入 35,119 寄附金 1 諸収入 1	千円 8,511
計	45,632	36,269	9,363	2,000	0	35,121	8,511

2款 サービス事業費

75,775千円

2項 居宅サービス事業費

30,143千円

1 通所介護サービス事業費	29,609	28,209	1,400	500 県支出金 500		18,953	10,156
---------------	--------	--------	-------	--------------------	--	--------	--------

節		説 明	
区 分	金 額		
11 需用費	千円 31,916	消耗品費	千円 6,076
		燃料費	5,000
		光熱水費	4,400
		修繕料	500
		医薬材料費	440
		給食材料費	15,500
		12 役務費	482
手数料	424		
13 委託料	7,856	害虫駆除委託料	66
		機械設備保守点検委託料	172
		システム整備委託料	6,988
		廃棄物等処分委託料	630
14 使用料及び賃借料	2,099	物品借上料	75
		寝具リース料	2,024
18 備品購入費	3,238	介護用品備品購入費	3,100
		看護用品備品購入費	50
		調理用品備品購入費	50
		機械器具購入費	38
20 扶助費	41	教養娯楽費	41

1 報酬	15,600	会計年度任用職員報酬	15,600
3 職員手当等	2,900	会計年度任用職員期末手当	2,900

2款 サービス事業費

75,775千円

2項 居宅サービス事業費

30,143千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
						サービス収入 18,953	

節		説	明
区 分	金 額		
4 共済費	千円 2,400	社会保険料	千円 2,400
9 旅費	455	普通旅費 費用弁償	5 450
11 需用費	4,355	消耗品費 燃料費 印刷製本費 光熱水費 修繕料 給食材料費	385 1,000 20 1,000 600 1,350
12 役務費	699	通信運搬費 手数料 保険料	97 350 252
13 委託料	3,011	給湯設備保守点検委託料 合併処理浄化槽管理清掃委託料 電気保安業務委託料 施設管理委託料 施設清掃業務委託料 害虫駆除委託料 消防設備保守点検委託料 自動扉保守点検委託料 システム等保守点検委託料 システム整備委託料 システム改修委託料	84 343 59 27 217 53 34 37 192 1,680 285
14 使用料及び賃借料	33	受信料	33
18 備品購入費	50	施設用備品購入費	50

## 2款 サービス事業費

75,775千円

## 2項 居宅サービス事業費

30,143千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
2 生活介護サービス事業費	534	534	0			534	サービス収入 534
計	30,143	28,743	1,400	500	0	19,487	10,156

## 3款 基金積立金

185千円

## 1項 基金積立金

185千円

1 施設整備等基金積立金	185	185	0			185	財産収入 185
計	185	185	0	0	0	185	0

## 4款 公債費

1,051千円

## 1項 公債費

1,051千円

1 元金	1,050	1,050	0				1,050
2 利子	1	53	△52				1
計	1,051	1,103	△52	0	0	0	1,051

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金補助及び交付金	千円 48	老人福祉施設協議会等負担金 各種研修負担金	千円 42 6
27 公課費	58	自動車重量税	58
11 需用費	534	消耗品費 燃料費 修繕料	240 194 100

25 積立金	185	施設整備基金積立金	185

23 償還金利子及び割引料	1,050	元金	1,050
23 償還金利子及び割引料	1	利子	1

# 給 与 費 明 細 書

## 1 一 般 職

### (1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	24	(18)	31,600	84,856	53,966	170,422	31,736	202,158
前年度	23	(18)	33,300	80,037	51,460	164,797	29,793	194,590
比 較	1	(0)	△ 1,700	4,819	2,506	5,625	1,943	7,568

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	1,014	3,278	5,760	1,416	1,150
	前年度	1,218	3,609	5,760	498	1,150
	比 較	△ 204	△ 331	0	918	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	900	0	31,388	300	240
	前年度	624	0	29,473	300	260
	比 較	276	0	1,915	0	△ 20
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	2,520	0	0	0	6,000
	前年度	2,520	0	0	0	6,048
	比 較	0	0	0	0	△ 48

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				共 済 費	合 計
			報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	24	(0)	0	84,856	47,966	132,822	27,236	160,058
前年度	23	(0)	0	80,037	45,412	125,449	25,103	150,552
比 較	1	(0)	0	4,819	2,554	7,373	2,133	9,506

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	1,014	3,278	5,760	1,416	1,150
	前年度	1,218	3,609	5,760	498	1,150
	比 較	△ 204	△ 331	0	918	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	900	0	31,388	300	240
	前年度	624	0	29,473	300	260
	比 較	276	0	1,915	0	△ 20
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	
	本年度	2,520	0	0	0	
	前年度	2,520	0	0	0	
	比 較	0	0	0	0	

## イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0 (18)	31,600	0	6,000	37,600	4,500	42,100
前年度	0 (18)	33,300	0	6,048	39,348	4,690	44,038
比 較	0 (0)	△ 1,700	0	△ 48	△ 1,748	△ 190	△ 1,938

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜 間 勤 務 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	災 害 派 遣 手 当	会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当
	本年度	0	0	0	0	6,000
	前年度	0	0	0	0	6,048
	比 較	0	0	0	0	△ 48

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	4,819	昇給に伴う増加分	356		平均昇給率 1.68%
		その他の増減分	4,463	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 24人 0人 24人 前年度 23人 △2人 21人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 4人 前年度 退職 0人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 1人
職員手当	2,554	その他の増減分	2,554	配置異動等に伴うもの	

## (3) 給料及び職員手当の状況

## ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R5.1.1 現 在	平均給料月額	314,225
		平均給与月額	427,809
		平均年齢 (歳)	46.11
前年度	R4.1.1 現 在	平均給料月額	298,443
		平均給与月額	391,430
		平均年齢 (歳)	44.05

## イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	189,200	185,200	

## ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R5.1.1 現 在	1級	5	26.3	再任用職員	1
	2級	3	15.8		
	3級	7	36.8		
	4級	3	15.8		
	5級	1	5.3		
	6級				
	計	19	100.0	計	1

## (級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考	
			一 般 職	技 能 労 務 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	19			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19			
	号給数別内訳	2号給(人)	6	6		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	13	13		
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	20			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	20			
	号給数別内訳	2号給(人)	2	2		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	18	18		
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

カ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一 般 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率 (%)	7.49	7.76	
支給対象職員の比率 (%) (R5.1.1現在)	55.00	57.89	
代表的な 特殊勤務手当の名称	鶴寿荘勤務職員特殊勤務手当、夜間看護業務従事職員特殊勤務手当		

キ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舎の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び  
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

区 分	前前年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還 見込額	
1 介護サービス施設 整備事業	17,600	18,550	1,300	1,050	18,800
計	17,600	18,550	1,300	1,050	18,800



令和5年度高梁市畑地かんがい事業特別会計予算

令和5年度高梁市畑地かんがい事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

- 第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 24,468千円と定める。
- 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5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
		千円
2	使用料及び手数料	24,359
	1 使用料	24,358
	2 手数料	1
3	財産収入	1
	1 財産運用収入	1
5	繰越金	1
	1 繰越金	1
6	諸収入	107
	1 延滞金及び過料	2
	2 雑入	105
	歳 入 合 計	24,468

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	2,297
	1 総務管理費	2,297
2	管理運営費	22,171
	1 管理運営費	22,171
	歳 出 合 計	24,468

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
2 使用料及び手数料	24,359	20,039	4,320
3 財産収入	1	1	0
5 繰越金	1	1	0
6 諸収入	107	107	0
歳入合計	24,468	20,148	4,320



本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
特 国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
		2,297	0
		22,170	1
0	0	24,467	1

## 2 歳 入

### 2 款 使用料及び手数料

24,359千円

#### 1 項 使用料

24,358千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 畑かん施設給水使用料	千円 12,138	千円 12,110	千円 28
2 畑かん施設使用料	12,220	7,928	4,292
計	24,358	20,038	4,320

### 2 款 使用料及び手数料

24,359千円

#### 2 項 手数料

1千円

1 総務手数料	1	1	0
計	1	1	0

### 3 款 財産収入

1千円

#### 1 項 財産運用収入

1千円

1 財産運用収入	1	1	0
計	1	1	0

### 5 款 繰越金

1千円

#### 1 項 繰越金

1千円

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

### 6 款 諸収入

107千円

#### 1 項 延滞金及び過料

2千円

1 延滞金	1	1	0
-------	---	---	---

節		説	明
区 分	金 額		
1 畑かん施設給 水使用料	千円 12,138	畑かん施設給水使用料現年度分	千円 12,137
		畑かん施設給水使用料滞納繰越分	1
1 畑かん施設使 用料	12,220	畑かん施設使用料	12,220

1 督促手数料	1	督促手数料	1

1 基金利子	1	畑地かんがい施設整備基金利子	1

1 繰越金	1	前年度繰越金	1

1 延滞金	1	施設給水使用料延滞金	1
-------	---	------------	---

## 6款 諸収入

107千円

## 1項 延滞金及び過料

2千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
2 過料	千円 1	千円 1	千円 0
計	2	2	0

## 6款 諸収入

107千円

## 2項 雑入

105千円

1 雑入	105	105	0
計	105	105	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 過料	千円 1	過料	千円 1

1 雑入	105	給水栓使用料	105

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

2,297千円

#### 1 項 総務管理費

2,297千円

目	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 一般管理費	千円 2,297	千円 2,477	千円 △180	千円	千円	千円 2,297	千円
						使用料及び 手数料 2,295	
						諸収入 2	
計	2,297	2,477	△180	0	0	2,297	0

#### 2 款 管理運営費

22,171千円

#### 1 項 管理運営費

22,171千円

1 管理運営費	22,171	17,671	4,500			22,170	1
						使用料及び 手数料 22,064	
						財産収入 1	
						諸収入 105	
計	22,171	17,671	4,500	0	0	22,170	1

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円		千円
	267	畑地かんがい施設管理運営協議会委員報酬	126
		畑地かんがい施設管理員報酬	141
12 役務費	230	通信運搬費	230
27 公課費	300	消費税	300
28 繰出金	1,500	一般会計繰出金	1,500

11 需用費	20,826	消耗品費	50
		燃料費	36
		光熱水費	18,340
		修繕料	2,400
13 委託料	536	電気保安業務委託料	536
16 原材料費	355	施設修繕用原材料費	355
25 積立金	1	畑地かんがい施設整備基金積立金	1
28 繰出金	453	一般会計繰出金	453



## 令和5年度高梁市水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和5年度高梁市水道事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	12,168戸
(2) 年間総配水量	3,484,093立方メートル
(3) 一日平均配水量	9,545立方メートル
(4) 主な建設改良事業	送配水管新設・更新事業、テレメータ更新事業

(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	982,318千円
第1項 営業収益	675,292千円
第2項 営業外収益	307,026千円

支 出	
第1款 水道事業費用	1,112,811千円
第1項 営業費用	1,038,504千円
第2項 営業外費用	62,688千円
第3項 特別損失	600千円
第4項 予備費	11,019千円

(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327,569千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,173千円、過年度損益勘定留保資金309,396千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	537,491千円
第1項 負担金	2,574千円
第2項 補償金	45,480千円
第3項 企業債	270,500千円
第4項 他会計負担金	218,937千円

支 出	
第1款 資本的支出	865,060千円
第1項 建設改良費	466,895千円
第2項 企業債償還金	389,599千円
第3項 予備費	8,566千円

(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
水道施設改良事業	270,500千円	普通貸借又は証券発行	5.0%以内	借入先の貸付条件による。ただし、財政上の都合により償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 営業費用と営業外費用の間(予算第7条に定める経費を除く。)の予定額に過不足を生じた場合における各項間の流用。
- (2) 建設改良費と企業債償還金の間(予定額に過不足を生じた場合)における各項間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 90,933千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、7,383千円と定める。

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

令和5年度高梁市水道事業特別会計予算実施計画

( 収 益 的 収 入 及 び 支 出 )

収 入 (単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業収益			982,318	
	(1) 営業収益		675,292	
		1 給 水 収 益	674,852	水道料金
		2 その他営業収益	440	手数料等
	(2) 営業外収益		307,026	
		1 受取利息及び配当金	30	預金利息
		2 他 会 計 負 担 金	152,606	一般会計からの負担金
		3 長 期 前 受 金 戻 入	152,260	固定資産減価償却に伴う補助金等の収益化
		4 雑 収 益	2,130	

支 出 (単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業費用			1,112,811	
	(1) 営業費用		1,038,504	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	282,863	原水の取入れ及び浄化に係る設備の維持等に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	202,797	配水設備及び給水施設の維持等に要する費用
		3 総 係 費	104,800	事業活動の全般に関する費用並びに料金の調定及び検針その他の業務に要する費用
		4 減 価 償 却 費	440,444	固定資産の減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	7,580	固定資産の除却費
		6 その他営業費用	20	
	(2) 営業外費用		62,688	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	39,650	企業債利息
		2 負 担 金	5,698	岡山県広域水道企業団負担金及び他会計負担金
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	17,320	消費税及び地方消費税
		4 雑 支 出	20	
	(3) 特別損失		600	
		1 その他特別損失	600	過年度分給水収益返還金
	(4) 予 備 費		11,019	
		1 予 備 費	11,019	

## (資本的収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1.資本的収入			537,491	
	(1) 負 担 金		2,574	
		1 工 事 負 担 金	2,574	給水申込負担金
	(2) 補 償 金		45,480	
		1 補 償 金	45,480	配水管支障移転補償金
	(3) 企 業 債		270,500	
		1 企 業 債	270,500	企業債
(4) 他 会 計 負 担 金		218,937		
	1 他 会 計 負 担 金	218,937	一般会計からの負担金	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1.資本的支出			865,060	
	(1) 建 設 改 良 費		466,895	
		1 水 道 施 設 改 良 費	448,666	水道施設の改良等に要する費用
		2 営 業 設 備 費	18,229	公用車購入費
	(2) 企 業 債 償 還 金		389,599	
		1 企 業 債 償 還 金	389,599	企業債償還金元金
	(3) 予 備 費		8,566	
1 予 備 費		8,566		

令和5年度高梁市水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書  
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当年度純損失(△)	△	144,145
減価償却費		440,444
賞与引当金の増減額(△は減少)		97
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		17
貸倒引当金の増減額(△は減少)		0
長期前受金戻入額	△	152,260
受取利息及び受取配当金	△	30
支払利息		39,650
未収金の増減額(△は増加)		0
未払金の増減額(△は減少)		2,500
たな卸資産の増減額(△は増加)		0
小計		<u>186,273</u>
利息及び配当金の受取額		30
利息の支払額	△	<u>39,650</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー(合計)		<u>146,653</u>

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△	424,450
負担金による収入		2,340
補償金による収入		41,345
投資活動によるキャッシュ・フロー(合計)	△	<u>380,765</u>

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入		270,500
建設改良企業債の償還による支出	△	389,599
他会計からの負担金による収入		199,034
財務活動によるキャッシュ・フロー(合計)		<u>79,935</u>

IV 資金増加額(又は減少額)	△	154,177
V 資金期首残高		616,908
VI 資金期末残高		<u><u>462,731</u></u>

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	0(15)	10(6)	95	48,044	27,987	76,126	14,807	90,933
前年度	0(15)	10(6)	95	46,953	27,677	74,725	13,469	88,194
比較	0(0)	0(0)	0	1,091	310	1,401	1,338	2,739

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	住居手当	超過勤務手当
	本年度	1,818	1,138	0	1,176	2,966
	前年度	1,734	1,271	0	1,122	2,755
	比較	84	△ 133	0	54	211
	区分	管理職手当	管理職員特別 勤務手当	期末勤勉手当	宿日直手当	児童手当
	本年度	624	0	12,906	0	788
	前年度	624	0	12,800	0	660
	比較	0	0	106	0	128
	区分	夜間勤務手当	その他支給手当	退職給付費	会計年度任用 職員期末手当	
	本年度	0	0	4,970	1,601	
	前年度	0	0	5,176	1,535	
	比較	0	0	△ 206	66	

## ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	0(15)	10(0)	95	36,342	26,330	62,767	13,371	76,138
前年度	0(15)	10(0)	95	35,349	26,086	61,530	12,064	73,594
比較	0(0)	0(0)	0	993	244	1,237	1,307	2,544

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	住居手当	超過勤務手当
	本年度	1,818	1,082	0	1,176	2,966
	前年度	1,734	1,215	0	1,122	2,755
	比較	84	△ 133	0	54	211
	区分	管理職手当	管理職員特別 勤務手当	期末勤勉手当	宿日直手当	児童手当
	本年度	624	0	12,906	0	788
	前年度	624	0	12,800	0	660
	比較	0	0	106	0	128
	区分	夜間勤務手当	その他支給手当	退職給付費	会計年度任用 職員期末手当	
	本年度	0	0	4,970	0	
	前年度	0	0	5,176	0	
	比較	0	0	△ 206	0	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	0(0)	0(6)	0	11,702	1,657	13,359	1,436	14,795
前年度	0(0)	0(6)	0	11,604	1,591	13,195	1,405	14,600
比較	0(0)	0(0)	0	98	66	164	31	195

( )内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	住居手当	超過勤務手当
	本年度	0	56	0	0	0
	前年度	0	56	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0
	区分	管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当	宿日直手当	児童手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0
	区分	夜間勤務手当	その他支給手当	退職給付費	会計年度任用職員期末手当	
	本年度	0	0	0	1,601	
	前年度	0	0	0	1,535	
	比較	0	0	0	66	

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	
給料	993	昇給に伴う増加分	199	平均昇給率	1.83%
				昇給期	1月
				昇給期別職員数	10人
		その他の増加分	794	配置異動等に伴うもの	
				現に在職する職員数	
				本年度	10人
				前年度	10人
				その他	
				本年度	0人
				前年度	0人
				計	
				本年度	10人
				前年度	10人
職員手当	244	その他の増減分	244	配置異動等に伴うもの	

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与 (単位 円)

区分		一般職	
本年度	R5.1.1 現在	平均給料月額	303,470
		平均給与月額	340,804
		平均年齢(歳)	39.80
前年度	R4.1.1 現在	平均給料月額	292,430
		平均給与月額	341,600
		平均年齢(歳)	39.00

#### (2) 初任給 (単位 円)

区分	一般職	一般会計の制度
		一般職
高校卒	154,600	154,600
大学卒	189,200	189,200

#### (3) 級別職員数

区分	一般職		
	級	職員数	構成比
R5.1.1 現在	1級	5人	50.0%
	2級	1人	10.0%
	3級	2人	20.0%
	4級	1人	10.0%
	5級	1人	10.0%
	6級	0人	0.0%
	計	10人	100.0%

#### (級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

## (4) 昇給

区 分			合 計	代表的な職種
				一 般 職
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	10	10
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	9	9
	号 級 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	8	8
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
比 率	(B) / (A) (%)	90.0	90.0	
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	10	10
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	9	9
	号 級 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	8	8
		5号給 (人)	0	0
		6号給 (人)	0	0
比 率	(B) / (A) (%)	90.0	90.0	

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

令和4年度高梁市水道事業特別会計予定損益計算書  
 (令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	686,522		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	440	686,962	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	291,220		
(2) 配水及び給水費	235,901		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	106,325		
(5) 減価償却費	459,799		
(6) 資産減耗費	6,743		
(7) その他営業費用	20	1,100,008	
営業損失			413,046
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	30		
(2) 他会計負担金	177,177		
(3) 長期前受金戻入	349,617		
(4) 雑収益	2,084	528,908	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	47,414		
(2) 負担金	5,698		
(3) 消費税及び地方消費税	17,018		
(4) 雑支出	20	70,150	458,758
経常利益			45,712
5 特別損失			
(1) その他特別損失	300	300	300
当年度純利益			45,412
前年度繰越欠損金			50,429
当年度未処理欠損金			5,017

令和4年度高梁市水道事業特別会計予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
(イ)	土 地		106,879	
(ロ)	建 物	696,742		
	建物減価償却累計額	<u>△ 337,409</u>	359,333	
(ハ)	構 築 物	15,962,326		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 8,755,806</u>	7,206,520	
(ニ)	機 械 及 び 装 置	5,018,281		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 4,259,443</u>	758,838	
(ホ)	量 水 器	25,370		
	量水器減価償却累計額	<u>△ 14,860</u>	10,510	
(ヘ)	車 両 運 搬 具	17,248		
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 15,029</u>	2,219	
(ト)	工 具 、 器 具 及 び 備 品	208,635		
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 120,952</u>	87,683	
(チ)	建 設 仮 勘 定		11,536	
	有形固定資産合計		<u>8,543,518</u>	
	固定資産合計			<u>8,543,518</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		616,908	
(2)	未 収 金	35,243		
	未収収益貸倒引当金	<u>△ 13,945</u>	21,298	
(3)	貯 蔵 品		3,969	
	流動資産合計		<u>642,175</u>	
	資産合計			<u><u>9,185,693</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債  
企業債合計

2,925,540

2,925,540

(2) 引当金

(イ) 修繕引当金  
引当金合計  
固定負債合計

10,000

10,000

2,935,540

4 流動負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債  
企業債合計

389,599

389,599

(2) 未払金

179,783

(3) 引当金

(イ) 賞与引当金  
(ロ) 法定福利費引当金  
引当金合計

4,580

882

5,462

(4) その他流動負債

(イ) 預り金  
その他流動負債合計  
流動負債合計

284

284

575,128

5 繰延収益

(1) 長期前受金

8,601,094

収益化累計額  
繰延収益合計  
負債合計

△ 5,437,961

3,163,133

6,673,801

資本の部

6 資本金

2,454,808

7 剰余金

(1) 資本剰余金

(イ) 工事負担金  
(ロ) 補償金  
資本剰余金合計

4,376

23,419

27,795

(2) 利益剰余金

(イ) 減債積立金  
(ロ) 建設改良積立金  
(ハ) 当年度未処理欠損金  
利益剰余金合計

9,701

24,605

5,017

29,289

剰余金合計

57,084

資本合計

2,511,892

負債資本合計

9,185,693

# 令和4年度注記表

## 1. 重要な会計方針

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年
工具、器具及び備品	5年	～	15年

### (3) 引当金の計上方法

#### ① 退職給付引当金

職員の退職手当については、水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定額のみを公営企業会計が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

#### ② 賞与引当金

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

#### ③ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

#### ④ 貸倒引当金

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

### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

### 3. 予定貸借対照表関連

#### (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（当該事業年度末の末日から起算して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1,657,570千円である。

#### (2) 引当金の取崩し

令和4年度において賞与引当金5,006千円及び法定福利費引当金950千円を取り崩す予定である。

### 4. セグメント情報

本市水道事業のセグメントは単一であるため、セグメント情報の記載を省略する。

### 5. その他の注記

#### 新会計基準移行に係る経過措置

#### (1) 修繕引当金に関する経過措置の適用

修繕引当金は、平成26年3月31日以前に引き当てられており、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和5年度高梁市水道事業特別会計予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
(イ)	土 地		106,879	
(ロ)	建 物	696,742		
	建物減価償却累計額	<u>△ 357,005</u>	339,737	
(ハ)	構 築 物	16,367,386		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 9,078,819</u>	7,288,567	
(ニ)	機 械 及 び 装 置	5,018,281		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 4,352,058</u>	666,223	
(ホ)	量 水 器	27,188		
	量水器減価償却累計額	<u>△ 14,893</u>	12,295	
(ヘ)	車 両 運 搬 具	33,820		
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 15,224</u>	18,596	
(ト)	工 具 、 器 具 及 び 備 品	209,635		
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 125,944</u>	83,691	
(チ)	建 設 仮 勘 定		11,536	
	有形固定資産合計		<u>8,527,524</u>	
	固定資産合計			8,527,524
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		462,731	
(2)	未 収 金	35,243		
	未収収益貸倒引当金	<u>△ 13,945</u>	21,298	
(3)	貯 蔵 品		3,969	
	流動資産合計		<u>487,998</u>	
	資産合計			<u>9,015,522</u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	(イ) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,808,743		
	企業債合計		2,808,743	
(2)	引当金			
	(イ) 修繕引当金	10,000		
	引当金合計		10,000	
	固定負債合計			2,818,743
4	流動負債			
(1)	企業債			
	(イ) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	394,199		
	企業債合計		394,199	
(2)	未払金		177,508	
(3)	引当金			
	(イ) 賞与引当金	4,677		
	(ロ) 法定福利費引当金	899		
	引当金合計		5,576	
(4)	その他流動負債			
	(イ) 預り金	284		
	その他流動負債合計		284	
	流動負債合計			577,567
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		8,841,686	
	収益化累計額		△ 5,590,221	
	繰延収益合計			3,251,465
	負債合計			<u>6,647,775</u>

資本の部

6	資本金			2,454,808
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	(イ) 工事負担金	4,376		
	(ロ) 補償金	23,419		
	資本剰余金合計		27,795	
(2)	利益剰余金			
	(イ) 減債積立金	9,701		
	(ロ) 建設改良積立金	24,605		
	(ハ) 当年度未処理欠損金	149,162		
	利益剰余金合計		△ 114,856	
	剰余金合計			△ 87,061
	資本合計			<u>2,367,747</u>
	負債資本合計			<u>9,015,522</u>

# 令和5年度注記表

## 1. 重要な会計方針

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年
工具、器具及び備品	5年	～	15年

### (3) 引当金の計上方法

#### ① 退職給付引当金

職員の退職手当については、水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定額のみを公営企業会計が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

#### ② 賞与引当金

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

#### ③ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

#### ④ 貸倒引当金

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

### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

### 3. 予定貸借対照表関連

#### (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（当該事業年度末の末日から起算して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1,601,471千円である。

#### (2) 引当金の取崩し

令和5年度において賞与引当金4,580千円及び法定福利費引当金882千円を取り崩す予定である。

### 4. セグメント情報

本市水道事業のセグメントは単一であるため、セグメント情報の記載を省略する。

### 5. その他の注記

#### 新会計基準移行に係る経過措置

#### (1) 修繕引当金に関する経過措置の適用

修繕引当金は、平成26年3月31日以前に引き当てられており、引き続き従前の例により取り崩すこととする。



令和5年度高梁市水道事業特別会計予算説明書

( 収 益 的 収 入 及 び 支 出 )

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 水道事業収益			982,318	1,186,674		204,356
	(1) 営業収益		675,292	686,962		11,670
		1 給水収益	674,852	686,522		11,670
		2 その他営業収益	440	440		
	(2) 営業外収益		307,026	499,712		192,686
		1 受取利息及び配当金	30	30		
		2 他会計負担金	152,606	147,981	4,625	
		3 長期前受金戻入	152,260	349,617		197,357
		4 雑収益	2,130	2,084	46	

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 水道事業費用			1,112,811	1,089,114	23,697	
	(1) 営業費用		1,038,504	1,007,800	30,704	
		1 原水及び浄水費	282,863	279,338	3,525	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1. 水道料金		674,852	水道料金	674,852
1. 手数料		310	手数料	310
2. 雑収益		130	雑収益	130
1. 預金利息		30	預金利息	30
1. 他会計負担金		152,606	一般会計負担金	152,606
1. 長期前受金戻入		152,260	長期前受金戻入	152,260
1. 雑収益		2,130	雑収益	2,130

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1. 給料		8,870	一般職給	8,870
2. 手当		5,633	扶養手当	240
			通勤手当	252
			住居手当	648
			超過勤務手当	840
			期末勤勉手当	2,078
			児童手当	360
			退職給付費	1,215
3. 賞与引当金繰入額		1,175	賞与引当金として計上するための繰入額	1,175
4. 法定福利費		2,611	共済組合負担金	2,611
5. 法定福利費引当金繰入額		219	法定福利費引当金として計上するための繰入額	219
6. 旅費		6	普通旅費	6
7. 被服費		59	貸与被服購入費	59
8. 備品費		107	備品及び消耗品購入費	107
9. 委託料		13,723	保守点検委託料等	13,723
10. 燃料費		11	水源池燃料代	11
11. 光熱水費		1,930	施設電気料金等	1,930
12. 通信運搬費		14,544	電話料金、回線専用料	14,544
13. 手数料		31,998	水質検査手数料等	31,998
14. 賃借料		507	電柱共架料、借地料	507
15. 修繕費		11,337	取水・浄水施設修繕費	11,337
16. 動力費		18,000	施設電気料金	18,000
17. 薬品費		6,817	次亜塩素酸ソーダ代等	6,817
18. 厚生費		19	総合事務組合福利厚生負担金	19
19. 受水費		165,282	岡山県広域水道企業団水道用水受水料金	165,282
20. 雑費		15	NHK受信料	15

高梁市水道事業特別会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		2 配水及び給水費	202,797	162,117	40,680	
		3 総 係 費	104,800	99,783	5,017	

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
1. 給料	9,273	一般職給	9,273
2. 手当	5,488	扶養手当	360
		通勤手当	239
		住居手当	204
		超過勤務手当	1,170
		期末勤勉手当	2,303
		退職給付費	1,212
3. 賞与引当金繰入額	1,162	賞与引当金として計上するための繰入金	1,162
4. 法定福利費	2,708	共済組合負担金	2,708
5. 法定福利費引当金繰入額	222	法定福利費引当金として計上するための繰入金	222
6. 旅費	11	普通旅費	11
7. 被服費	46	貸与被服購入費	46
8. 備品消費費	2,566	備品及び消耗品購入費	2,566
9. 燃料費	1,286	公用車燃料代等	1,286
10. 委託料	39,971	量水器交換委託料、漏水調査委託料等	39,971
11. 手数料	152	水道事業従事者腸内細菌検査手数料等	152
12. 賃借料	132	電柱共架料、借地料	132
13. 修繕費	41,245	配水施設修繕費等	41,245
14. 路面復旧費	168	舗装復旧資材代	168
15. 動力費	89,641	施設電気料金	89,641
16. 材料費	2,700	修繕用材料費	2,700
17. 厚生費	24	総合事務組合福利厚生負担金	24
18. 保険料	1,453	各種保険料	1,453
19. 公課費	83	自動車重量税	83
20. 工事請負費	4,466	工事請負費	4,466
1. 給料	29,901	一般職給	18,199
		会計年度任用職員給	11,702
2. 手当	12,189	扶養手当	1,218
		通勤手当	591
		住居手当	324
		超過勤務手当	956
		管理職手当	624
		期末勤勉手当	3,848
		児童手当	428
		退職給付費	2,543
		会計年度任用職員通勤手当	56
会計年度任用職員期末手当	1,601		
3. 賞与引当金繰入額	2,340	賞与引当金として計上するための繰入額	2,340
4. 報酬	95	経営審議会委員報酬	95
5. 法定福利費	8,589	共済組合負担金	8,589
6. 法定福利費引当金繰入額	458	法定福利費引当金として計上するための繰入額	458
7. 旅費	200	普通旅費	200

高梁市水道事業特別会計

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		4 減 価 償 却 費	440,444	459,799		19,355
		5 資 産 減 耗 費	7,580	6,743	837	
		6 そ の 他 営 業 費 用	20	20		
	(2) 営 業 外 費 用		62,688	69,728		7,040
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	39,650	46,992		7,342
		2 負 担 金	5,698	5,698		
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	17,320	17,018	302	
		4 雑 支 出	20	20		
	(3) 特 別 損 失		600	300	300	
		1 そ の 他 特 別 損 失	600	300	300	
	(4) 予 備 費		11,019	11,286		267
		1 予 備 費	11,019	11,286		267

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
8. 被服費		142	貸与被服購入費	142
9. 備用品費		2,951	備品及び消耗品購入費	2,951
10. 印刷製本費		154	印刷費	154
11. 通信運搬費		2,302	電話料金、郵送料	2,302
12. 委託料		20,666	電算システム保守、検針委託料等	20,666
13. 手数料		2,631	口座振替手数料等	2,631
14. 賃借料		6,116	電算システム借上料等	6,116
15. 修繕費		104	検針用機器修繕料	104
16. 補償費		20	補償金	20
17. 研修費		60	研修旅費、研修参加負担金	60
18. 厚生費		38	総合事務組合福利厚生負担金	38
19. 負担金		14,356	日本水道協会会費等	214
			檜井ダム維持管理負担金	1,922
			畑地かんがい事業特別会計繰出金	12,220
20. 保険料		270	検針員傷害保険料等	270
21. 貸倒引当金繰入額		1,218	貸倒引当金として計上するための繰入額	1,218
1. 有形固定資産減価償却費		440,444	建物	19,596
			構築物	318,998
			機械及び装置	92,615
			その他資産	9,235
1. 固定資産除却費		7,580	構築物等除却費	7,580
1. 雑支出		20	雑支出	20
1. 企業債利息		39,650	企業債利息	39,650
1. 負担金		5,698	岡山県広域水道企業団負担金	568
			下水道事業特別会計負担金	5,130
1. 消費税及び地方消費税		17,320	消費税及び地方消費税	17,320
1. その他雑支出		20	雑支出	20
1. その他特別損失		600	過年度分給水収益返還金	600
1. 予備費		11,019	予備費	11,019

高梁市水道事業特別会計

## (資本的収入及び支出)

## 収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1.資本的収入			537,491	380,055	157,436	
	(1) 負 担 金		2,574	2,574		
		1 工 事 負 担 金	2,574	2,574		
	(2) 補 償 金		45,480	49,632		4,152
		1 補 償 金	45,480	49,632		4,152
	(3) 企 業 債		270,500	98,600	171,900	
		1 企 業 債	270,500	98,600	171,900	
	(4) 他 会 計 負 担 金		218,937	229,249		10,312
1 他 会 計 負 担 金		218,937	229,249		10,312	

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1.資本的支出			865,060	671,012	194,048	
	(1) 建 設 改 良 費		466,895	261,943	204,952	
		1 水 道 施 設 改 良 費	448,666	258,761	189,905	
		2 営 業 設 備 費	18,229	3,182	15,047	
	(2) 企 業 債 償 還 金		389,599	409,069		19,470
		1 企 業 債 償 還 金	389,599	409,069		19,470
	(3) 予 備 費		8,566	0	8,566	
		1 予 備 費	8,566	0	8,566	

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1. 工事負担金	2,574	給水申込負担金	2,574
1. 補償金	45,480	配水管支障移転補償金	45,480
1. 企業債	270,500	企業債	270,500
1. 他会計負担金	218,937	一般会計負担金	218,937

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1. 備品費	1,100	備品及び消耗品購入費	1,100
2. 委託料	6,985	水道施設設計業務委託	6,985
3. 工事請負費	440,581	送配水管新設・更新工事、レレメータ更新工事、施設修繕工事等	440,581
1. 車両運搬具	18,229	公用車購入費	18,229
1. 企業債償還金	389,599	企業債償還金元金	389,599
1. 予備費	8,566	予備費	8,566



## 令和5年度高梁市下水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和5年度高梁市下水道事業特別会計の予算は、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) 処理区域内人口   | 12,801人         |
| (2) 年間排水処理量   | 2,515,849立方メートル |
| (3) 一日平均排水処理量 | 6,893立方メートル     |
| (4) 主な建設改良事業  | 雨水対策事業          |

(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	923,595千円
第1項 営業収益	470,611千円
第2項 営業外収益	452,984千円

支 出	
第1款 下水道事業費用	916,465千円
第1項 営業費用	837,197千円
第2項 営業外費用	75,198千円
第3項 特別損失	120千円
第4項 予備費	3,950千円

(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298,940千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額21,991千円、過年度損益勘定留保資金224,798千円及び当年度損益勘定留保資金52,151千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	811,626千円
第1項 分担金及び負担金	1,439千円
第2項 補償金	16,800千円
第3項 補助金	213,000千円
第4項 他会計負担金	80,201千円
第5項 企業債	374,900千円
第6項 他会計出資金	125,286千円

支 出

第1款 資本的支出	1,110,566千円
第1項 建設改良費	556,377千円
第2項 企業債償還金	554,189千円

(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	374,900千円	普通貸借又は証券発行	5.0% 以内	借入先の貸付条件による。ただし、財政上の都合により償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、900,000千円と定める。

(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の間（予算第8条に定める経費を除く。）の予定額に過不足を生じた場合における各項間の流用
- (2) 建設改良費と企業債償還金の間の予定額に過不足を生じた場合における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 52,006千円

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

令和5年度高梁市下水道事業特別会計予算実施計画

(収益的収入及び支出)

収入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 下水道事業収益			923,595	
	(1) 営業収益		470,611	
		1 下水道使用料	319,827	下水道使用料、下水道占用料
		2 その他営業収益	46	登録手数料等
		3 他会計負担金 (雨水)	150,738	他会計負担金(雨水)
	(2) 営業外収益		452,984	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 補助金	0	国庫補助金
		3 他会計負担金	261,948	他会計負担金
		4 長期前受金戻入	191,034	固定資産減価償却に伴う補助金等収益化
		5 延滞金	1	下水道受益者負担金等延滞金

支出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 下水道事業費用			916,465	
	(1) 営業費用		837,197	
		1 管渠費	60,388	管渠の維持等に要する経費
		2 ポンプ場費	32,411	ポンプ場の維持等に要する経費
		3 処理場費	156,392	処理場の維持等に要する経費
		4 業務費	33,541	料金の調定・検針等の業務に要する経費
		5 総係費	21,272	事業活動の全般に関連する経費
		6 減価償却費	517,982	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	15,151	固定資産の除却費
		8 その他営業費用	60	
	(2) 営業外費用		75,198	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	74,188	下水道企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	10	
	(3) 特別損失		120	
		1 過年度損益修正損	120	下水道料金過誤納還付金
	(4) 予備費		3,950	
		1 予備費	3,950	

## (資本的収入及び支出)

収入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的収入			811,626	
	(1) 分担金及び負担金		1,439	
		1 分担金	303	下水道事業分担金
		2 負担金	1,136	下水道事業受益者負担金
	(2) 補償金		16,800	
		1 補償金	16,800	汚水管支障移転補償金
	(3) 補助金		213,000	
		1 補助金	213,000	国庫補助金
	(4) 他会計負担金		80,201	
		1 他会計負担金	80,201	他会計負担金
	(5) 企業債		374,900	
		1 企業債	374,900	下水道企業債
	(6) 他会計出資金		125,286	
		1 他会計出資金	125,286	他会計出資金

支出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			1,110,566	
	(1) 建設改良費		556,377	
		1 下水道施設改良費	556,377	下水道施設建設改良費
	(2) 企業債償還金		554,189	
		1 企業債償還金	554,189	下水道企業債償還金元金

令和5年度高梁市下水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

**I 業務活動によるキャッシュ・フロー**

当年度純利益又は当年度純損失(△)	1,159
減価償却費	517,982
資産減耗費	15,151
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,243
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 252
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 33
長期前受金戻入	△ 191,034
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	74,188
未収金の増減額(△は増加)	△ 15,020
未払金の増減額(△は減少)	0
その他の企業債の発行による収入	0
小計	403,383
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 74,188
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー(合計)</b>	<b>329,196</b>

**II 投資活動によるキャッシュ・フロー**

有形固定資産の取得による支出	△ 506,073
国庫補助金収入	193,636
受益者負担金等による収入	16,581
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー(合計)</b>	<b>△ 295,856</b>

**III 財務活動によるキャッシュ・フロー**

建設改良企業債による収入	374,900
建設改良企業債の償還による支出	△ 554,189
他会計からの出資による収入	125,286
他会計からの負担金による収入	72,910
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー(合計)</b>	<b>18,907</b>

**IV 資金増加額又は減少額(△)** 52,247

**V 資金期首残高** 208,383

**VI 資金期末残高** 260,630

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位 千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	職員手当	計		
本年度	0	6	0	26,649	17,280	43,929	8,077	52,006
前年度	0	6	0	28,632	19,234	47,866	8,480	56,346
比較	0	0	0	△ 1,983	△ 1,954	△ 3,937	△ 403	△ 4,340

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務手当	住居手当	超過勤務手当
	本年度	660	1,236	0	456	1,075
	前年度	1,098	942	0	1,224	800
	比較	△ 438	294	0	△ 768	275
	区分	管理職手当	管理職員特別 勤務手当	期末勤勉手当	宿日直手当	児童手当
	本年度	900	0	9,521	0	120
	前年度	1,248	0	10,026	0	480
	比較	△ 348	0	△ 505	0	△ 360
	区分	夜間勤務手当	その他支給手当	退職給付費	会計年度任用 職員期末手当	
	本年度	0	0	3,312	0	
	前年度	0	0	3,416	0	
	比較	0	0	△ 104	0	

## 2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明
給料	△ 1,983	昇給に伴う増加分	73	平均昇給率 1.83% 昇給期 1月 昇給期別職員数 6人
		その他の増減分	△ 2,056	配置異動等に伴うもの 現に在職する職員数 本年度 6人 前年度 5人 その他 本年度 0人 前年度 1人 計 本年度 6人 前年度 6人
職員手当	△ 1,954	その他の増減分	△ 1,954	配置異動等に伴うもの

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与 (単位 円)

区分		一般職	
本年度	R5.1.1 現在	平均給料月額	329,033
		平均給与月額	374,352
		平均年齢(歳)	43.46
前年度	R4.1.1 現在	平均給料月額	348,380
		平均給与月額	409,464
		平均年齢(歳)	46.60

#### (2) 初任給 (単位 円)

区分	一般職	一般会計の制度
		一般職
高校卒	154,600	154,600
大学卒	189,200	189,200

#### (3) 級別職員数

区分	一般職		
	級	職員数	構成比
R5.1.1 現在	1級	2人	33.3%
	2級	0人	0.0%
	3級	1人	16.7%
	4級	2人	33.3%
	5級	1人	16.7%
	6級	0人	0.0%
	計	6人	100.0%

## (級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

## (4) 昇給

区 分			合 計	代表的な職種 一 般 職
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	6	6
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	6	6
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	5	5
比 率	(B)／(A) (%)	100.0	100.0	
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	5	5
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	5	5
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	4	4
比 率	(B)／(A) (%)	100.0	100.0	

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計	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)	(月分)		
本年度	2.200	2.200	4.40	有	
前年度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

(6) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

継続費についての前前年度末までの支出見込み及び当該年度以降の支出予定

款	項	事業名	全体計画					
			年度	年割額	左の財源内訳			
					特定財源			一般財源
					国県 支出金	地方債	その他	
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	
1. 資本的支出	(1)建設改良費	落合雨水ポンプ場整備事業	R4	248,000	124,000	124,000		
			R5	325,000	162,500	162,500		
			R6	924,000	335,000	589,000		
			R7	840,000	400,000	440,000		
			計	2,337,000	1,021,500	1,315,500		

額、前年度末までの支出額又は支出額の額並びに事業の進行状況等に関する調書

前前年度末までの支払済額	前年度末までの支出見込額	当該年度の支出予定額	当該年度末までの支出予定額	翌年度以降の支出予定額	継続費の総額に対する進捗率
千円	千円	千円	千円	千円	%
	248,000		248,000		10.6
		325,000	325,000		13.9
				924,000	39.5
				840,000	36.0
	248,000	325,000	573,000	1,764,000	100.0

令和4年度高梁市下水道事業特別会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	290,873	
(2) その他営業収益	46	
(3) 他会計負担金(雨水)	75,037	365,956
	<hr/>	

2 営業費用

(1) 管渠費	43,175	
(2) ポンプ場費	30,386	
(3) 処理場費	192,973	
(4) 業務費	33,363	
(5) 総係費	101,971	
(6) 減価償却費	480,896	
(7) 資産減耗費	31,696	
(8) その他営業費用	60	914,520
	<hr/>	<hr/>

営業損失 548,564

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1	
(2) 補助金	41,794	
(3) 他会計負担金	450,425	
(4) 長期前受金戻入	172,923	
(5) 延滞金	1	665,144
	<hr/>	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	83,207	
(2) 雑支出	12,900	96,107
	<hr/>	<hr/>

経常利益 20,473

5 特別損失

(1) 過年度損益修正損	120		
(2) その他特別損失	6,000	6,120	6,120
当年度純利益			14,353
前年度繰越利益剰余金			△ 90,310
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			△ 75,957

令和4年度高梁市下水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	(イ) 土 地		831,836	
	(ロ) 建 物	1,425,398		
	建物減価償却累計額	<u>△ 841,716</u>	583,682	
	(ハ) 構 築 物	17,173,049		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 8,312,553</u>	8,860,496	
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	7,579,947		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 5,208,172</u>	2,371,775	
	(ホ) 車 両 運 搬 具	1,740		
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 1,653</u>	87	
	(ヘ) 建 設 仮 勘 定		37,967	
	有形固定資産合計		<u>12,685,843</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>12,685,843</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 ・ 預 金		208,383	
	(2) 未 収 金	78,414		
	未収金貸倒引当金	<u>△ 3,800</u>	74,614	
	流動資産合計			<u>282,997</u>
	資 産 合 計			<u><u>12,968,840</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

6,222,648

(ロ) その他企業債

68,147

企業債合計

6,290,795

固定負債合計

6,290,795

4 流動負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

553,739

(ロ) その他企業債

450

企業債合計

554,189

(2) 未払金

54,002

(3) 引当金

(イ) 賞与引当金

3,343

(ロ) 法定福利費引当金

654

引当金合計

3,997

(4) その他流動負債

(イ) 預り金

200

その他流動負債合計

200

流動負債合計

612,388

5 繰延収益

長期前受金

10,451,863

長期前受金収益化累計額

△ 5,432,889

繰延収益合計

5,018,974

負債合計

11,922,157

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金		855,898	
資 本 金 合 計		<u>855,898</u>	855,898
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
(イ) 国 庫 補 助 金	266,742		
資 本 剰 余 金 合 計	<u>266,742</u>	266,742	
(2) 利 益 剰 余 金			
(イ) 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	△ 90,310		
(ロ) 当 年 度 純 利 益	14,353		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>△ 75,957</u>	△ 75,957	
剰 余 金 合 計			<u>190,785</u>
資 本 合 計			<u>1,046,683</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>12,968,840</u></u>

# 令和4年度注記表

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年

### (2) 引当金の計上方法

#### ① 退職給付引当金

職員の退職手当については、下水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定の金額のみを公営企業が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

#### ② 賞与引当金

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

#### ③ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

#### ④ 貸倒引当金

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

なお、5年を経過した債権については、全額に対して貸倒引当金を計上している。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

### 3. 予定貸借対照表関連

#### (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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は6, 844, 984千円である。

#### (2) 引当金の取崩し

令和4年度において賞与引当金3, 249千円及び法定福利費引当金622千円を取り崩す予定である。

### 4. セグメント情報

#### ・報告セグメントの概要

高梁市下水道事業特別会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業の4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	都市計画区域内の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
特定環境保全公共下水道事業	都市計画区域外の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
農業集落排水事業	農業集落における下水道の維持管理
特定地域生活排水処理事業	市町村型で設置した浄化槽の維持管理

・報告セグメントごとの営業収益等

令和4年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	特定地域生活 排水処理事業	合計
営業収益	316,435	39,148	1,010	9,363	365,956
営業費用	788,452	111,313	6,632	8,123	914,520
営業損益	△ 472,017	△ 72,165	△ 5,622	1,240	△ 548,564
経常損益	20,744	△ 258	115	△ 128	20,473
その他の項目					
他会計繰入金	554,160	69,911	8,095	3,774	635,940
減価償却費	384,207	92,227	4,462	0	480,896
特別利益	0	0	0	0	0
特別損失	100	10	10	0	120
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	290,907	5,189	3,900	0	299,996

令和5年度高梁市下水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
(イ) 土	地		831,836	
(ロ) 建	物	1,425,398		
	建物減価償却累計額	△ 867,300	558,098	
(ハ) 構	築	17,663,971		
	構築物減価償却累計額	△ 8,614,838	9,049,133	
(ニ) 機	械 及 び 装 置	7,579,947		
	機械及び装置減価償却累計額	△ 5,398,285	2,181,662	
(ホ) 車	両 運 搬 具	1,740		
	車両運搬具減価償却累計額	△ 1,653	87	
(ヘ) 建	設 仮 勘 定		37,967	
	有形固定資産合計		<u>12,658,783</u>	
	固定資産合計			<u>12,658,783</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現	金 ・ 預 金		260,630	
(2) 未	収 金	93,434		
	未収金貸倒引当金	△ 5,043	88,391	
	流動資産合計		<u>349,021</u>	
	資産合計			<u><u>13,007,804</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

6,063,637

(ロ) その他企業債

68,147

企業債合計

6,131,784

固定負債合計

6,131,784

4 流動負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

533,236

(ロ) その他企業債

675

企業債合計

533,911

(2) 未払金

54,002

(3) 引当金

(イ) 賞与引当金

3,091

(ロ) 法定福利費引当金

621

引当金合計

3,712

(4) その他流動負債

(イ) 預り金

200

その他流動負債合計

200

流動負債合計

591,825

5 繰延収益

長期前受金

10,734,990

長期前受金収益化累計額

△ 5,623,923

繰延収益合計

5,111,067

負債合計

11,834,676

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金		981,184	
資 本 金 合 計		<u>981,184</u>	981,184
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
(イ) 国 庫 補 助 金	266,742		
資 本 剰 余 金 合 計	<u>266,742</u>	266,742	
(2) 利 益 剰 余 金			
(イ) 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	△ 75,957		
(ロ) 当 年 度 純 利 益	1,159		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>△ 74,798</u>	△ 74,798	
剰 余 金 合 計			191,944
資 本 合 計			<u>1,173,128</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>13,007,804</u></u>

# 令和 5 年度 注記表

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年

### (2) 引当金の計上方法

#### ① 退職給付引当金

職員の退職手当については、下水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定の金額のみを公営企業が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

#### ② 賞与引当金

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

#### ③ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

#### ④ 貸倒引当金

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

なお、5年を経過した債権については、全額に対して貸倒引当金を計上している。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

### 3. 予定貸借対照表関連

#### (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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は6,665,695千円である。

#### (2) 引当金の取崩し

令和5年度において賞与引当金3,343千円及び法定福利費引当金654千円を取り崩す予定である。

### 4. セグメント情報

#### ・報告セグメントの概要

高梁市下水道事業特別会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業の4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	都市計画区域内の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
特定環境保全公共下水道事業	都市計画区域外の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
農業集落排水事業	農業集落における下水道の維持管理
特定地域生活排水処理事業	市町村型で設置した浄化槽の維持管理

・報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	特定地域生活 排水処理事業	合計
営業収益	378,444	52,978	901	9,210	441,533
営業費用	682,402	116,317	7,331	8,040	814,090
営業損益	△ 303,958	△ 63,339	△ 6,430	1,170	△ 372,557
経常損益	5,166	△ 13	209	△ 133	5,229
その他の項目					
他会計繰入金	527,472	74,070	12,792	3,839	618,173
減価償却費	423,412	90,248	4,322	0	517,982
特別利益	0	0	0	0	0
特別損失	100	10	10	0	120
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	492,036	10,047	3,990	0	506,073

令和5年度高梁市下水道事業特別会計予算説明書

( 収 益 的 収 入 及 び 支 出 )

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 下水道事業収益			923,595	1,056,187		132,592
	(1) 営業収益		470,611	394,873	75,738	
		1 下水道使用料	319,827	319,960		133
		2 その他営業収益	46	46		
		3 他会計負担金 (雨水)	150,738	74,867	75,871	
	(2) 営業外収益		452,984	661,314		208,330
		1 受取利息及び配当金	1	1		
		2 補助金	0	48,794		48,794
		3 他会計負担金	261,948	439,595		177,647
		4 長期前受金戻入	191,034	172,923	18,111	
		5 延滞金	1	1		

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 下水道事業費用			916,465	1,051,547		135,082
	(1) 営業費用		837,197	957,210		120,013
		1 管渠費	60,388	45,162	15,226	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 下 水 道 使 用 料	319,814	下水道使用料 319,814
2. 下 水 道 占 用 料	13	下水道施設占用料 13
1. 手 数 料	46	登録手数料等 46
1. 他 会 計 負 担 金 ( 雨 水 )	150,738	他会計負担金(雨水) 150,738
1. 預 金 利 息	1	預金利息 1
1. 補 助 金	0	国庫補助金 0
1. 他 会 計 負 担 金	261,948	他会計負担金 261,948
1. 補 助 金	191,034	固定資産減価償却に伴う補助金等収益化 191,034
1. 延 滞 金	1	下水道受益者負担金等延滞金 1

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 給 料	4,872	給料 4,872
2. 手 当	2,560	管理職手当 276 扶養手当 180 通勤手当 119 期末勤勉手当 1,303 退職給付費 682
3. 賞与引当金繰入額	652	賞与引当金繰入額 652
4. 法 定 福 利 費	1,442	共済組合負担金 1,442
5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	121	法定福利費引当金繰入額 121
6. 備 消 品 費	100	記録用紙代 100
7. 動 力 費	9,072	マンホールポンプ運転電気料 9,072
8. 燃 料 費	40	ガソリン代 40
9. 修 繕 費	27,254	施設維持修繕費 27,254
10. 通 信 運 搬 費	2,138	マンホールポンプ運転通信料 2,138
11. 委 託 料	5,193	マンホールポンプ運転管理業務委託料他 5,193
12. 賃 借 料	91	土地賃借料 91
13. 路 面 復 旧 費	5,082	人孔嵩上げ等に伴う道路修繕費 5,082
14. 工 事 請 負 費	1,771	施設維持工事請負費 1,771

高梁市下水道事業特別会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		2 ポンプ場費	32,411	32,178	233	
		3 処理場費	156,392	202,857		46,465
		4 業務費	33,541	34,355		814

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1. 手 当		100	超過勤務手当	100
2. 備 消 品 費		483	ポンプ場記録用紙代等	483
3. 光 熱 水 費		108	水道料	108
4. 動 力 費		9,455	ポンプ運転電気料	9,455
5. 燃 料 費		274	ディーゼルエンジンポンプ、自家発電機燃料費	274
6. 修 繕 費		8,966	施設維持修繕費	8,966
7. 通 信 運 搬 費		446	ポンプ場電話料、回線使用料	446
8. 委 託 料		10,169	ポンプ運転業務他委託料	10,169
9. 保 険 料		58	建物損害共済保険料	58
10. 工 事 請 負 費		2,352	施設維持工事請負費	2,352
1. 給 料		2,989	給料	2,989
2. 手 当		1,690	通勤手当	360
			超過勤務手当	200
			期末勤勉手当	711
			退職給付費	419
3. 賞与引当金繰入額		356	賞与引当金繰入額	356
4. 法 定 福 利 費		886	共済組合負担金	886
5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額		74	法定福利費引当金繰入額	74
6. 備 消 品 費		3,531	記録用紙代、水質分析消耗品代等	3,531
7. 光 熱 水 費		355	水道料	355
8. 動 力 費		33,400	機械装置等運転電気料	33,400
9. 燃 料 費		338	ガス代、混合油代、ボイラ燃料代	338
10. 薬 品 費		16,023	諸薬品購入費	16,023
11. 修 繕 費		6,812	施設維持修繕費	6,812
12. 通 信 運 搬 費		105	電話料	105
13. 手 数 料		33	産業廃棄物受入審査手数料	33
14. 委 託 料		89,550	施設管理他業務委託料	89,550
15. 保 険 料		198	建物損害共済保険料	198
16. 雑 費		52	電子マニフェスト利用料	52
1. 給 料		9,422	給料	9,422
2. 手 当		5,807	管理職手当	348
			扶養手当	480
			通勤手当	397
			超過勤務手当	600
			期末勤勉手当	2,543
			児童手当	120
			退職給付費	1,319
3. 賞与引当金繰入額		1,272	賞与引当金繰入額	1,272
4. 法 定 福 利 費		3,146	共済組合負担金	3,146

高梁市下水道事業特別会計

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		5 総 係 費	21,272	130,006		108,734
		6 減 価 償 却 費	517,982	480,896	37,086	
		7 資 産 減 耗 費	15,151	31,696		16,545
		8 その他営業費用	60	60		
	(2) 営業外費用		75,198	88,217		13,019
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	74,188	83,207		9,019
		2 消費税及び地方消費税	1,000	5,000		4,000
		3 雑 支 出	10	10		

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
5. 法定福利費引当金繰入額	263	法定福利費引当金繰入額		263
6. 備用品費	650	料金システム専用紙代等		650
7. 修繕費	250	浄化槽修繕費		250
8. 通信運搬費	143	後納郵便他郵送料		143
9. 手数料	20	口座振替手数料		20
10. 委託料	11,741	システム保守管理他業務委託料		11,741
11. 賃借料	817	料金システム関係借上料		817
12. 負担金	10	水洗便所改造資金利子補給補助金		10
1. 給料	6,366	給料		6,366
2. 手当	3,780	管理職手当		276
		住居手当		456
		通勤手当		360
		超過勤務手当		175
		期末勤勉手当		1,621
		退職給付費		892
3. 賞与引当金繰入額	811	賞与引当金繰入額		811
4. 法定福利費	1,949	共済組合負担金		1,949
5. 法定福利費引当金繰入額	163	法定福利費引当金繰入額		163
6. 報償費	102	分担金負担金前納報奨金		102
7. 旅費	100	出張旅費		100
8. 備用品費	62	土木施工単価購入費他		62
9. 修繕費	82	公用車車検代、定期検査代等		82
10. 委託料	6,145	システム保守更新委託料		6,145
11. 保険料	148	自賠償保険料、下水道賠償責任保険料等		148
12. 研修費	189	下水道事業団研修他研修負担金		189
13. 公課費	7	重量税		7
14. 貸倒引当金繰入額	1,243	貸倒引当金繰入額		1,243
15. 会費負担金	125	下水道協会負担金		125
1. 有形固定資産減価償却費	517,982	建物減価償却費		65,409
		構築物減価償却費		262,461
		機械及び装置減価償却費		190,112
1. 固定資産除却費	15,151	固定資産除却費		15,151
1. 雑支出	60	雑支出		60
1. 支払利息	74,188	下水道企業債利息		74,188
1. 消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税		1,000
1. その他雑支出	10	雑支出		10

高梁市下水道事業特別会計

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	(3) 特 別 損 失		120	120		
		1 過年度損益修正損	120	120		
	(4) 予 備 費		3,950	6,000		2,050
		1 予 備 費	3,950	6,000		2,050

## ( 資 本 的 収 入 及 び 支 出 )

## 収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資 本 的 収 入			811,626	518,985	292,641	
	(1) 分担金及び負担金		1,439	1,413	26	
		1 分 担 金	303	277	26	
		2 負 担 金	1,136	1,136		
	(2) 補 償 金		16,800	12,034	4,766	
		1 補 償 金	16,800	12,034	4,766	
	(3) 補 助 金		213,000	96,500	116,500	
		1 補 助 金	213,000	96,500	116,500	
	(4) 他 会 計 負 担 金		80,201	0	80,201	
		1 他 会 計 負 担 金	80,201	0	80,201	
	(5) 企 業 債		374,900	298,560	76,340	
		1 企 業 債	374,900	298,560	76,340	
	(6) 他 会 計 出 資 金		125,286	110,478	14,808	
		1 他 会 計 出 資 金	125,286	110,478	14,808	

## 支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資 本 的 支 出			1,110,566	854,458	256,108	
	(1) 建 設 改 良 費		556,377	294,692	261,685	
		1 下 水 道 施 設 改 良 費	556,377	294,692	261,685	
	(2) 企 業 債 償 還 金		554,189	559,766		5,577
		1 企 業 債 償 還 金	554,189	559,766		5,577

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1. 過年度損益修正損	120	水道漏水等に伴う下水道料金過誤納還付金 120
1. 予備費	3,950	予備費 3,950

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1. 下水道分担金	303	下水道事業分担金 303
1. 下水道負担金	1,136	下水道事業受益者負担金 1,136
1. 補償金	16,800	汚水管支障移転補償金 16,800
1. 補助金	213,000	国庫補助金 213,000
1. 他会計負担金	80,201	他会計負担金 80,201
1. 企業債	374,900	下水道企業債 374,900
1. 他会計出資金	125,286	他会計出資金 125,286

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1. 給料	3,000	給料 3,000
2. 備用品費	150	事務用品費等 150
3. 委託料	430,389	下水道事業団委託料 430,389
4. 工事請負費	122,838	公共柵設置、ポンプ更新工事等 122,838
1. 企業債償還金	554,189	下水道企業債償還金元金 554,189

高梁市下水道事業特別会計



令和 5 年度高梁市地域開発事業特別会計予算

令和 5 年度高梁市地域開発事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 320,726 千円と定める。

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

令和 5 年 3 月 6 日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
3 財産収入		千円 316,446
	1 財産運用収入	12
	2 財産売払収入	316,434
4 繰入金		4,280
	1 一般会計繰入金	4,280
	歳 入 合 計	320,726

歳 出

款	項	金 額
2 宅地造成事業費		千円 36,394
	1 造成事業費	36,394
3 工業団地造成事業費		284,332
	1 造成事業費	284,332
	歳 出 合 計	320,726







## 2 歳 入

### 3 款 財産収入

316,446千円

#### 1 項 財産運用収入

12千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 12	千円 12	千円 0
計	12	12	0

### 3 款 財産収入

316,446千円

#### 2 項 財産売払収入

316,434千円

1 不動産売払収入	316,434	36,382	280,052
計	316,434	36,382	280,052

### 4 款 繰入金

4,280千円

#### 1 項 一般会計繰入金

4,280千円

1 一般会計繰入金	4,280	26,198	△21,918
計	4,280	26,198	△21,918

節		金額	説明	
区分				
1 土地建物貸付 収入	千円 12	土地建物貸付収入	千円 12	

1 土地建物売払 収入	316,434	土地売払収入	316,434	

1 一般会計繰入 金	4,280	一般会計繰入金	4,280	

### 3 歳 出

2 款 宅地造成事業費

36,394千円

1 項 造成事業費

36,394千円

目	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 造成事業費	千円 36,394	千円 36,394	千円 0	千円	千円	千円 36,394 財産収入 36,394	千円
計	36,394	36,394	0	0	0	36,394	0

3 款 工業団地造成事業費

284,332千円

1 項 造成事業費

284,332千円

1 造成事業費	284,332	26,198	258,134			284,332 財産収入 280,052 繰入金 4,280	
計	284,332	26,198	258,134	0	0	284,332	0

節		説	明
区 分	金 額		
11 需用費	千円 307	消耗品費 燃料費 印刷製本費	千円 200 7 100
13 委託料	4,087	登記委託料 測量設計委託料 草刈業務委託料	100 3,943 44
15 工事請負費	20,000	分譲宅地整備工事費	20,000
17 公有財産購入 費	9,000	土地購入費	9,000
19 負担金補助及 び交付金	2,000	水道工事負担金 水道分岐負担金	1,000 1,000
22 補償補てん及 び賠償金	1,000	電柱移転等補償費	1,000

11 需用費	110	消耗品費 燃料費	100 10
13 委託料	270	草刈業務委託料	270
15 工事請負費	283,952	造成工事費 施設等整備工事費	280,052 3,900



令和5年度高梁市巨瀬財産区特別会計予算

令和5年度高梁市巨瀬財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

- 第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 6,108千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
1 財産収入		千円 496
	1 財産運用収入	496
2 繰入金		5,612
	1 基金繰入金	5,612
歳 入 合 計		6,108

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 820
	1 総務管理費	820
2 財産費		5,288
	1 財産費	5,288
歳 出 合 計		6,108







## 2 歳 入

1 款 財産収入 496千円

1 項 財産運用収入 496千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 293	千円 293	千円 0
2 利子及び配当金	203	203	0
計	496	496	0

1 款 財産収入 496千円

項 財産売払収入 0千円

不動産売払収入	0	5,730	△5,730
計	0	5,730	△5,730

2 款 繰入金 5,612千円

1 項 基金繰入金 5,612千円

1 基金繰入金	5,612	8,161	△2,549
計	5,612	8,161	△2,549

款 繰越金 0千円

項 繰越金 0千円

繰越金	0	1	△1
計	0	1	△1

節		金額	説明	
区分				
1 土地建物貸付 収入	千円 293	土地建物貸付料	千円 293	
1 利子及び配当 金	203	巨瀬財産区基金利子収入	203	

		(廃目)	

1 巨瀬財産区基 金繰入金	5,612	巨瀬財産区基金繰入金	5,612

		(廃目)	

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

820千円

#### 1 項 総務管理費

820千円

目	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 一般管理費	千円 820	千円 3,620	千円 △2,800	千円	千円	千円 820 財産収入 349 繰入金 471	千円
計	820	3,620	△2,800	0	0	820	0

#### 2 款 財産費

5,288千円

#### 1 項 財産費

5,288千円

1 財産管理費	5,288	10,768	△5,480			5,288 財産収入 147 繰入金 5,141	
計	5,288	10,768	△5,480	0	0	5,288	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 130	管理会委員報酬	千円 130
8 報償費	110	保護委員報償費 謝金	28 82
9 旅費	162	普通旅費 費用弁償	36 126
11 需用費	14	消耗品費	14
12 役務費	17	通信運搬費	17
14 使用料及び賃 借料	184	自動車借上料	184
25 積立金	203	巨瀬財産区基金積立金	203

11 需用費	84	消耗品費	84
12 役務費	32	通信運搬費	32
15 工事請負費	5,000	作業道整備等工事請負費	5,000
19 負担金補助及 び交付金	172	区有林保護料	172



令和 5 年度高梁市宇治財産区特別会計予算

令和 5 年度高梁市宇治財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

- 第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 5, 5 5 8 千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

令和 5 年 3 月 6 日提出

高梁市長 近 藤 隆 則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
1 財産収入		千円 1,063
	1 財産運用収入	1,063
3 繰越金		4,494
	1 繰越金	4,494
4 諸収入		1
	2 雑入	1
歳 入 合 計		5,558

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 633
	1 総務管理費	633
2 財産費		1,286
	1 財産費	1,286
3 予備費		3,639
	1 予備費	3,639
歳 出 合 計		5,558

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 財産収入	1,063	1,063	0
3 繰越金	4,494	5,349	△855
4 諸収入	1	1	0
歳入合計	5,558	6,413	△855



本年度予算額の財源内訳			
特 国県支出金	定 地方債	財 その他	源 一般財源
千円	千円	千円	千円
			633
		1,064	222
			3,639
0	0	1,064	4,494

## 2 歳 入

1 款 財産収入 1,063千円

1 項 財産運用収入 1,063千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 1,063	千円 1,063	千円 0
計	1,063	1,063	0

3 款 繰越金 4,494千円

1 項 繰越金 4,494千円

1 繰越金	4,494	5,349	△855
計	4,494	5,349	△855

4 款 諸収入 1千円

2 項 雑入 1千円

1 雑入	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 土地建物貸付 収入	千円 1,063	土地建物貸付料 土地使用料	千円 1,012 51

1 前年度繰越金	4,494	前年度繰越金	4,494

1 雑入	1	その他の雑入	1

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

633千円

#### 1 項 総務管理費

633千円

目	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 一般管理費	千円 633	千円 633	千円 0	千円	千円	千円	千円 633
計	633	633	0	0	0	0	633

#### 2 款 財産費

1,286千円

#### 1 項 財産費

1,286千円

1 財産管理費	1,286	1,286	0			1,064 財産収入 1,063 諸収入 1	222
計	1,286	1,286	0	0	0	1,064	222

#### 3 款 予備費

3,639千円

#### 1 項 予備費

3,639千円

1 予備費	3,639	4,494	△855				3,639
計	3,639	4,494	△855	0	0	0	3,639

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 130	管理会委員報酬	千円 130
8 報償費	109	謝金	109
9 旅費	162	普通旅費	36
		費用弁償	126
11 需用費	40	消耗品費	40
12 役務費	8	通信運搬費	8
14 使用料及び賃 借料	184	自動車借上料	184

11 需用費	84	消耗品費	84
16 原材料費	500	施設修繕用原材料費	500
19 負担金補助及 び交付金	702	柴原農地造成事業費分担金	202
		災害負担金	500




令和5年度高梁市有漢財産区特別会計予算

令和5年度高梁市有漢財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

- 第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 1,378千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和5年3月6日提出

高梁市長 近藤隆則

第1表 歳入歳出予算  
歳 入

款	項	金 額
1 財産収入		千円 169
	1 財産運用収入	169
2 繰入金		775
	1 基金繰入金	775
3 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 県支出金		433
	2 県補助金	433
	歳 入 合 計	1,378

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 321
	1 総務管理費	321
2 財産費		1,047
	1 財産費	1,047
3 予備費		10
	1 予備費	10
	歳 出 合 計	1,378

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括  
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 財産収入	169	164	5
2 繰入金	775	1,345	△570
3 繰越金	1	1	0
5 県支出金	433	2,221	△1,788
歳入合計	1,378	3,731	△2,353

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	321	314	7
2 財産費	1,047	3,407	△2,360
3 予備費	10	10	0
歳 出 合 計	1,378	3,731	△2,353

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
特 国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
		321	0
433		614	0
		9	1
433	0	944	1

## 2 歳 入

### 1 款 財産収入

169千円

#### 1 項 財産運用収入

169千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 12	千円 12	千円 0
2 利子及び配当金	157	152	5
計	169	164	5

### 2 款 繰入金

775千円

#### 1 項 基金繰入金

775千円

1 基金繰入金	775	1,345	△570
計	775	1,345	△570

### 3 款 繰越金

1千円

#### 1 項 繰越金

1千円

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

### 5 款 県支出金

433千円

#### 2 項 県補助金

433千円

1 農林水産業費県補助金	433	2,221	△1,788
計	433	2,221	△1,788

節		金額	説明	
区分				
1	土地建物貸付収入	千円 12	土地建物貸付料	千円 12
1	利子及び配当金	157	有漢財産区基金利子収入	157

1	有漢財産区振興基金繰入金	775	有漢財産区振興基金繰入金	775

1	前年度繰越金	1	前年度繰越金	1

1	林業振興費補助金	433	公有林整備事業補助金	433

### 3 歳 出

#### 1 款 総務費

321千円

#### 1 項 総務管理費

321千円

目	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 一般管理費	千円 321	千円 314	千円 7	千円	千円	千円 321	千円
						財産収入 157	
						繰入金 164	
計	321	314	7	0	0	321	0

#### 2 款 財産費

1,047千円

#### 1 項 財産費

1,047千円

1 財産管理費	1,047	3,407	△2,360	433		614	
				県支出金		財産収入	
				433		3	
						繰入金	
						611	
計	1,047	3,407	△2,360	433	0	614	0

節		説明	千円
区分	金額		
1 報酬	千円 101	管理会委員報酬	千円 101
8 報償費	6	謝金	6
9 旅費	21	普通旅費 費用弁償	5 16
11 需用費	2	消耗品費	2
12 役務費	3	通信運搬費	3
14 使用料及び賃 借料	30	自動車借上料	30
25 積立金	158	有漢財産区振興基金積立金	158

1 報酬	51	管理会委員報酬	51
7 賃金	6	立会賃金	6
11 需用費	1	消耗品費	1
13 委託料	986	財産区有林整備委託料	986
19 負担金補助及 び交付金	3	財産保護料	3

3款 予備費

10千円

1項 予備費

10千円

目	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 予備費	千円 10	千円 10	千円 0	千円	千円	千円 9 財産収入 9	千円 1
計	10	10	0	0	0	9	1

節		説明
区分	金額	
	千円	千円