

令和6年度

愛知県豊川市 特別会計 企業会計 予算に関する説明書

目

次

1 特別会計

(1) 豊川西部土地区画整理事業	-----	1 頁
(2) 豊川駅東土地区画整理事業	-----	17
(3) 公共駐車場事業	-----	35
(4) 国民健康保険	-----	51
(5) 後期高齢者医療	-----	91
(6) 土地取得	-----	107
(7) 一宮財産区管理事業	-----	121
(8) 赤坂財産区管理事業	-----	133
(9) 長沢財産区管理事業	-----	145
(10) 菰財産区管理事業	-----	157

2 企業会計

(1) 水道事業	-----	169
(2) 下水道事業	-----	209
(3) 病院事業	-----	249

令和6年度

豊川市東三河都市計画事業豊川西部土地
区画整理事業特別会計予算に関する説明書

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 処分金	46,010	35,750	10,260
2 使用料及び手数料	124	138	△14
3 繰入金	85,000	80,000	5,000
4 繰越金	77,665	96,481	△18,816
5 諸収入	1	31	△30
歳入合計	208,800	212,400	△3,600

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 総務費	千円 992	千円 1,287	千円 △295
2 事業費	207,008	210,313	△3,305
3 公債費	500	500	0
4 予備費	300	300	0
歳出合計	208,800	212,400	△3,600

本年度予算額の財源内訳			
特	定		源
国県支出金	地方債	その他	一般財源
千円	千円	千円	千円
		992	0
		45,018	161,990
			500
			300
0	0	46,010	162,790

2 歳 入

1 款 処 分 金 46,010千円
 1 項 処 分 金 46,010千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 保留地予定地処分子約金	千円 46,010	千円 35,750	千円 10,260
計	46,010	35,750	10,260

2 款 使用料及び手数料 124千円
 1 項 手 数 料 124千円

1 手 数 料	124	138	△14
計	124	138	△14

3 款 繰 入 金 85,000千円
 1 項 他会計繰入金 85,000千円

1 一般会計繰入金	85,000	80,000	5,000
計	85,000	80,000	5,000

4 款 繰 越 金 77,665千円
 1 項 繰 越 金 77,665千円

1 繰 越 金	77,665	96,481	△18,816
計	77,665	96,481	△18,816

5 款 諸 収 入 1千円
 1 項 市預金利子 1千円

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 保留地予定地 処分予約金	千円 46,010	保留地予定地処分予約金	千円 46,010

1 手数料	124	証明手数料	124

1 一般会計繰入 金	85,000	一般会計繰入金	85,000

1 繰越金	77,665	前年度繰越金	77,665

1 預金利子	1	預金利子	1

5款 諸 収 入
 項 雑 入

1千円
 0千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
雑 入	千円 0	千円 30	千円 △30
計	0	30	△30

節		説明
区分	金額	
	千円	(廃目) 千円

3 歳 出

1 款 総 務 費

992千円

1 項 管 理 費

992千円

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 事務所費	千円 992	千円 1,287	千円 △295	千円	千円	千円 992 処 分 金 992	千円
計	992	1,287	△295	0	0	992	0

2 款 事 業 費

207,008千円

1 項 工 事 費

207,008千円

1 工事費	207,008	210,313	△3,305			45,018 処 分 金 45,018	161,990
-------	---------	---------	--------	--	--	---------------------------	---------

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 448	○区画整理課	千円
8 旅費	29	010 一般事務費	992
10 需用費	187	審議会委員及び評価員報酬	448
11 役務費	187	普通旅費	29
13 使用料及び賃借料	75	消耗品費	170
18 負担金、補助及び交付金	66	食糧費	7
		印刷製本費	10
		通信運搬費	187
		コピー機借上料	75
		諸負担金	66

8 旅費	15	○区画整理課	
10 需用費	1,545	010 土地区画整理事業費	207,008
11 役務費	431	普通旅費	15
12 委託料	74,103	消耗品費	500
13 使用料及び賃借料	570	燃料費	76
14 工事請負費	86,800	印刷製本費	68
17 備品購入費	987	光熱水費	841
18 負担金、補助及び交付金	16,738	修繕料	60
		手数料	400
		自動車損害保険料	31
		草刈等委託料	1,367
		物件調査委託料	1,800
		画地確定測量（測設）委託料	1,925
		常用測量委託料	3,432

豊川西部土地区画整理事業特別会計

2款 事業費
1項 工事費

207,008千円

207,008千円

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	207,008	210,313	△3,305	0	0	45,018	161,990

3款 公債費
1項 公債費

500千円

500千円

1 利子	500	500	0				500
計	500	500	0	0	0	0	500

4款 予備費
1項 予備費

300千円

300千円

1 予備費	300	300	0				300
-------	-----	-----	---	--	--	--	-----

節		説	明
区 分	金 額		
21 補償、補填及び賠償金	千円 25,812	土壤試験委託料	千円 839
		区画整理システム保守点検委託料	231
		換地計算書変更委託料	236
26 公課費	7	出来形確認測量委託料	64,273
		パソコン等借上料	570
		維持補修工事費	19,000
		整地工事費	40,000
		都市計画道路築造工事費	2,800
		区画道路築造工事費	25,000
		パソコン等購入費	932
		ソフトウェア購入費	55
		上水道新設等工事費負担金	16,730
		諸負担金	8
		補償金	25,812
		自動車重量税	7

22 償還金、利子及び割引料	500	○区画整理課	
		010 一時借入金利子	500
		一時借入金利子	500

28 予備費	300	○区画整理課	
--------	-----	--------	--

4款 予備費

300千円

1項 予備費

300千円

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	300	300	0	0	0	0	300

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	998 予備費 300 千円

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	年 間 支 給 率 (月分) 期 末 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	19	448					448		448	
	計	19	448					448		448	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	19	448					448		448	
	計	19	448					448		448	
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

令和6年度

豊川市東三河都市計画事業豊川駅東土地
区画整理事業特別会計予算に関する説明書

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 処分金	13,610	63,780	△50,170
2 使用料及び手数料	68	79	△11
3 繰入金	1,297,321	8,804	1,288,517
4 繰越金	30,000	30,000	0
5 諸収入	1	37	△36
歳入合計	1,341,000	102,700	1,238,300

(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	915	1,090	△175
2 事 業 費	1,339,285	100,810	1,238,475
3 公 債 費	500	500	0
4 予 備 費	300	300	0
歳 出 合 計	1,341,000	102,700	1,238,300

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
			915
		13,610	1,325,675
			500
			300
0	0	13,610	1,327,390

2 歳 入

1 款 処 分 金 13,610千円
 1 項 処 分 金 13,610千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 保留地予定地処分子約金	千円 13,610	千円 63,780	千円 △50,170
計	13,610	63,780	△50,170

2 款 使用料及び手数料 68千円
 1 項 手 数 料 68千円

1 手 数 料	68	79	△11
計	68	79	△11

3 款 繰 入 金 1,297,321千円
 1 項 他会計繰入金 1,297,321千円

1 一般会計繰入金	1,297,321	8,804	1,288,517
計	1,297,321	8,804	1,288,517

4 款 繰 越 金 30,000千円
 1 項 繰 越 金 30,000千円

1 繰 越 金	30,000	30,000	0
計	30,000	30,000	0

5 款 諸 収 入 1千円
 1 項 市預金利子 1千円

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 保留地予定地 処分予約金	千円 13,610	保留地予定地処分予約金	千円 13,610

1 手数料	68	証明手数料	68

1 一般会計繰入 金	1,297,321	一般会計繰入金	1,297,321

1 繰越金	30,000	前年度繰越金	30,000

1 預金利子	1	預金利子	1

5款 諸 収 入
項 雑 入

1千円
0千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
雑 入	千円 0	千円 36	千円 △36
計	0	36	△36

節		説明
区分	金額	
	千円	(廃目) 千円

3 歳 出

1 款 総 務 費

915千円

1 項 管 理 費

915千円

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 事務所費	千円 915	千円 1,090	千円 △175	千円	千円	千円	千円 915
計	915	1,090	△175	0	0	0	915

2 款 事 業 費

1,339,285千円

1 項 工 事 費

1,339,285千円

1 工事費	1,339,285	100,810	1,238,475			13,610 処 分 金 13,610	1,325,675
-------	-----------	---------	-----------	--	--	---------------------------	-----------

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 448	○区画整理課	千円
8 旅費	29	010 一般事務費	915
10 需用費	111	審議会委員及び評価員報酬	448
11 役務費	186	普通旅費	29
13 使用料及び賃借料	75	消耗品費	80
18 負担金、補助及び交付金	66	食糧費	7
		印刷製本費	10
		修繕料	14
		通信運搬費	186
		コピー機借上料	75
		諸負担金	66

8 旅費	30	○区画整理課	
10 需用費	659	010 土地区画整理事業費	1,339,285
11 役務費	399	普通旅費	30
12 委託料	27,897	消耗品費	250
13 使用料及び賃借料	570	印刷製本費	118
14 工事請負費	101,900	光熱水費	291
17 備品購入費	987	手数料	399
18 負担金、補助及び交付金	5,873	草刈等委託料	1,718
		物件調査委託料	14,000
		面地確定測量（測設）委託料	670
		工事実施設計委託料	5,190
		常用測量委託料	4,004
		土壤試験委託料	1,258

豊川駅東土地区画整理事業特別会計

2款 事業費
1項 工事費

1,339,285千円

1,339,285千円

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	1,339,285	100,810	1,238,475	0	0	13,610	1,325,675

3款 公債費
1項 公債費

500千円

500千円

1 利 子	500	500	0				500
計	500	500	0	0	0	0	500

4款 予備費
1項 予備費

300千円

300千円

1 予 備 費	300	300	0				300
計	300	300	0	0	0	0	300

節		説	明
区 分	金 額		
21 補償、補填及び賠償金	千円 1,200,970	樹木剪定管理委託料	千円 590
		区画整理システム保守点検委託料	231
		換地計算書変更委託料	236
		パソコン等借上料	570
		整地工事費	27,000
		都市計画道路築造工事費	65,400
		区画道路築造工事費	9,500
		パソコン等購入費	932
		ソフトウェア購入費	55
		上水道新設等工事費負担金	5,865
		諸負担金	8
		補償金	1,200,970

22 償還金、利子及び割引料	500	○区画整理課	
		010 一時借入金利子	500
		一時借入金利子	500

28 予備費	300	○区画整理課	
		998 予備費	300

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	年 間 支 給 率 (月分) 期 末 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	19	448					448		448	
	計	19	448					448		448	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	19	448					448		448	
	計	19	448					448		448	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

債務負担行為で令和7年度以降にわた
支出額又は支出額の見込み及び令和6

事 項	限 度 額	令 和 5 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込) 額	
		期 間	金 額
建 物 等 移 転 補 償 金	千円 413,636		千円

るものについての令和5年度末までの
年度以降の支出予定額等に関する調書

令和6年度以降の 支出予定額		左の財源内訳			
		特定財源			一般財源
期 間	金 額	国県支出金	地 方 債	そ の 他	
	千円	千円	千円	千円	千円
令和7年度 ～令和8年度	413,636				413,636

令和6年度

豊川市公共駐車場事業
特別会計予算に関する説明書

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 事業費収入	75,151	62,115	13,036
2 国庫支出金	10,900	2,017	8,883
3 財産収入	342	394	△52
4 繰入金	14,600	0	14,600
5 繰越金	105	72	33
6 諸収入	2	2	0
7 市債	30,100	14,100	16,000
歳入合計	131,200	78,700	52,500

(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	118,843	63,800	55,043
2 公債費	11,357	13,900	△2,543
3 予備費	1,000	1,000	0
歳出合計	131,200	78,700	52,500

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
10,900	30,100	14,766	63,077
			11,357
			1,000
10,900	30,100	14,766	75,434

2 歳 入

1 款 事業費収入 75,151千円
 1 項 使用料 75,151千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 駐車場使用料	千円 75,000	千円 62,000	千円 13,000
2 行政財産目的外使用料	151	115	36
計	75,151	62,115	13,036

2 款 国庫支出金 10,900千円
 1 項 国庫補助金 10,900千円

1 公共駐車場建設費補助金	10,900	2,017	8,883
計	10,900	2,017	8,883

3 款 財産収入 342千円
 1 項 財産運用収入 342千円

1 財産貸付収入	176	332	△156
2 利子及び配当金	166	62	104
計	342	394	△52

4 款 繰 入 金 14,600千円
 1 項 基金繰入金 14,600千円

1 公共駐車場事業基金繰入金	14,600	0	14,600
計	14,600	0	14,600

節		説	明
区 分	金 額		
1 駐車場使用料	千円 75,000	駐車場使用料	千円 75,000
1 行政財産目的 外使用料	151	行政財産目的外使用料	151

1 公共駐車場建 設費補助金	10,900	都市構造再編集中支援事業費国庫補助	10,900

1 土地建物貸付 収入	176	土地建物貸付収入	176
1 利子及び配当 金	166	公共駐車場事業基金積立金利子	166

1 公共駐車場事 業基金繰入金	14,600	公共駐車場事業基金繰入金	14,600

5款 繰越金
1項 繰越金

105千円
105千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 繰越金	千円 105	千円 72	千円 33
計	105	72	33

6款 諸収入
1項 市預金利子

2千円
1千円

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

6款 諸収入
2項 雑収入

2千円
1千円

1 雑収入	1	1	0
計	1	1	0

7款 市債
1項 市債

30,100千円
30,100千円

1 駐車場整備事業債	30,100	14,100	16,000
計	30,100	14,100	16,000

節		説	明
区 分	金 額		
1 繰越金	千円 105	前年度繰越金	千円 105

1 預金利子	1	預金利子	1

1 雑入	1	雑入	1

1 駐車場整備事業債	30,100	駐車場整備事業費	30,100

3 歳 出

1 款 総 務 費

118,843千円

1 項 管 理 費

118,843千円

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 118,843	千円 63,800	千円 55,043	千円 10,900	千円 30,100	千円 14,766	千円 63,077
				国庫支出金 10,900	市 債 30,100	財産収入 166 繰 入 金 14,600	
計	118,843	63,800	55,043	10,900	30,100	14,766	63,077

2 款 公 債 費

11,357千円

1 項 公 債 費

11,357千円

1 元 金	11,079	13,642	△2,563				11,079
2 利 子	278	258	20				278
計	11,357	13,900	△2,543	0	0	0	11,357

節		説	明
区 分	金 額		
8 旅費	千円 19	○市街地整備課	千円
10 需用費	21,750	101 管理運営費	118,610
11 役務費	843	普通旅費	19
12 委託料	25,723	消耗品費	10
14 工事請負費	65,500	修繕料	21,740
24 積立金	233	手数料	346
26 公課費	4,775	火災保険料	480
		その他保険料	17
		指定管理料	25,723
		改修工事費	15,500
		豊川駅東駐車場自動精算機取替工事費	50,000
		消費税及び地方消費税	4,775
		102 公共駐車場事業基金積立金	233
		基金積立金	233

22 償還金、利子 及び割引料	11,079	○市街地整備課	
		101 市債元金償還金	11,079
		市債元金償還金	11,079
22 償還金、利子 及び割引料	278	○市街地整備課	
		101 市債利子	278
		市債利子	278

3款 予備費

1,000千円

1項 予備費

1,000千円

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 1,000	千円 1,000	千円 0	千円	千円	千円	千円 1,000
計	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000

節		説	明
区 分	金 額		
28 予備費	千円 1,000	○市街地整備課 998 予備費	千円 1,000

地方債の令和4年度末における
及び令和6年度末における

区 分	令和4年度末 現 在 高	令和5年度末 現 在 高 見 込 額
	千円	千円
1 公 営 企 業 債	50,276	50,523
(1) 駐 車 場 整 備 事 業	50,276	50,523
合 計	50,276	50,523

る 現 在 高 並 び に 令 和 5 年 度 末
現 在 高 の 見 込 み に 関 す る 調 書

令和6年度中増減見込み		令和6年度末 現在高見込額
令和6年度中 起債見込額	令和6年度中 元金償還見込額	
千円	千円	千円
30,100	11,079	69,544
30,100	11,079	69,544
30,100	11,079	69,544

令和6年度

豊川市国民健康保険
特別会計予算に関する説明書

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 国民健康保険料	3,321,542	3,244,988	76,554
2 国民健康保険税	45	90	△45
3 使用料及び手数料	1	1	0
4 国庫支出金	396	0	396
5 県支出金	10,853,485	9,985,077	868,408
6 財産収入	1,216	912	304
7 繰入金	1,218,592	1,146,330	72,262
8 繰越金	405,000	470,000	△65,000
9 諸収入	34,123	36,102	△1,979
歳入合計	15,834,400	14,883,500	950,900

(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	188,701	175,861	12,840
2 保険給付費	10,808,850	9,938,235	870,615
3 国民健康保険事業費納付金	4,640,160	4,583,615	56,545
4 保健事業費	166,566	156,270	10,296
5 基金積立金	1,216	912	304
6 公債費	1	1	0
7 諸支出金	20,906	20,606	300
8 予備費	8,000	8,000	0
歳 出 合 計	15,834,400	14,883,500	950,900

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
200		60	188,441
10,749,199			59,651
			4,640,160
68,522		50	97,994
		1,216	0
			1
			20,906
			8,000
10,817,921	0	1,326	5,015,153

2 歳 入

1 款 国民健康保険料 3,321,542千円
 1 項 国民健康保険料 3,321,542千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 一般被保険者保険料	千円 3,321,536	千円 3,244,916	千円 76,620
2 退職被保険者等保険料	6	72	△66
計	3,321,542	3,244,988	76,554

2 款 国民健康保険税 45千円
 1 項 国民健康保険税 45千円

1 一般被保険者保険税	45	90	△45
計	45	90	△45

3 款 使用料及び手数料 1千円
 1 項 手 数 料 1千円

1 督促手数料	1	1	0
計	1	1	0

節		説 明	
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 3,176,536	医療給付費分	千円 2,191,890
		後期高齢者支援金等分	735,922
		介護納付金分	248,724
2 滞納繰越分	145,000	医療給付費分	100,000
		後期高齢者支援金等分	30,000
		介護納付金分	15,000
1 滞納繰越分	6	医療給付費分	4
		後期高齢者支援金等分	1
		介護納付金分	1

1 滞納繰越分	45	医療給付費分	34
		後期高齢者支援金等分	11

1 督促手数料	1	督促手数料	1
---------	---	-------	---

4款 国庫支出金 396千円
 1項 国庫補助金 396千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 社会保障・税番号制度システム整備費等補助金	千円 396	千円 0	千円 396
計	396	0	396

5款 県支出金 10,853,485千円
 1項 県補助金 10,853,485千円

1 保険給付費等交付金	10,853,485	9,985,077	868,408
計	10,853,485	9,985,077	868,408

6款 財産収入 1,216千円
 1項 財産運用収入 1,216千円

1 利子及び配当金	1,216	912	304
計	1,216	912	304

7款 繰入金 1,218,592千円
 1項 他会計繰入金 1,218,592千円

1 一般会計繰入金	1,218,592	1,146,330	72,262
-----------	-----------	-----------	--------

節		説	明
区 分	金 額		
1 社会保障・税 番号制度シス テム整備費等 補助金	千円 396	社会保障・税番号制度システム整備費等補助金	千円 396

1 普通交付金	10,749,099	普通交付金	10,749,099
2 特別交付金	104,386	保険者努力支援分	20,000
		特別調整交付金分	21,375
		県繰入金	19,813
		特定健康診査等負担金	43,198

1 利子及び配当 金	1,216	国民健康保険事業基金積立金利子	1,216

1 保険基盤安定 繰入金（保険 料軽減分）	606,246	保険基盤安定繰入金（保険料軽減分）	606,246
-----------------------------	---------	-------------------	---------

国民健康保険特別会計

7款 繰入金
1項 他会計繰入金

1,218,592千円
1,218,592千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
計	1,218,592	1,146,330	72,262

8款 繰越金
1項 繰越金

405,000千円
405,000千円

1 繰越金	405,000	470,000	△65,000
計	405,000	470,000	△65,000

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 253,697	保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	千円 253,697
3 未就学児均等 割保険料繰入 金	11,035	未就学児均等割保険料繰入金	11,035
4 職員給与費等 繰入金	188,490	職員給与費等繰入金	188,490
5 産前産後保険 料繰入金	2,646	産前産後保険料繰入金	2,646
6 出産育児一時 金繰入金	32,666	出産育児一時金繰入金	32,666
7 財政安定化支 援事業繰入金	46,074	財政安定化支援事業繰入金	46,074
8 その他一般会 計繰入金	77,738	その他一般会計繰入金	77,738

1 繰越金	405,000	前年度繰越金	405,000

9款 諸 収 入

34,123千円

1項 延滞金及び過料

10,002千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 一般被保険者延滞金	千円 10,000	千円 10,000	千円 0
2 退職被保険者等延滞金	1	1	0
3 過 料	1	1	0
計	10,002	10,002	0

9款 諸 収 入

34,123千円

2項 市預金利子

10千円

1 市預金利子	10	10	0
計	10	10	0

9款 諸 収 入

34,123千円

3項 雑 入

24,111千円

1 一般被保険者第三者納付金	24,000	26,000	△2,000
2 一般被保険者返納金	1	1	0
3 雑 入	110	87	23
退職被保険者等第三者納付金	0	1	△1
退職被保険者等返納金	0	1	△1
計	24,111	26,090	△1,979

節		説明	
区 分	金 額		
1 一般被保険者 延滞金	千円 10,000	一般被保険者延滞金	千円 10,000
1 退職被保険者 等延滞金	1	退職被保険者等延滞金	1
1 過 料	1	過 料	1

1 預金利子	10	預金利子	10

1 一般被保険者 第三者納付金	24,000	一般被保険者第三者納付金	24,000
1 一般被保険者 返納金	1	一般被保険者返納金	1
1 雑 入	110	雑 入	110
		(廃目)	
		(廃目)	

3 歳 出

1 款 総 務 費

188,701千円

1 項 総務管理費

170,362千円

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 168,975	千円 158,569	千円 10,406	千円	千円	千円 60	千円 168,915
						諸 収 入 60	

節		説明	千円
区分	金額		
1	報酬	○人事課	
			千円
	17,625		
2	給料	001 人件費 職員 15人	107,935
	52,260	給料	52,260
3	職員手当等	扶養手当	1,074
	40,245	地域手当	3,274
4	共済費	住居手当	996
	19,707	通勤手当	1,158
8	旅費	時間外勤務手当	8,668
	597	管理職員特別勤務手当	20
10	需用費	管理職手当	1,233
	2,198	期末手当	11,550
11	役務費	勤勉手当	9,665
	15,271	職員共済組合負担金	17,950
12	委託料	公務災害補償基金負担金	87
	18,048		
13	使用料及び賃借料		
	1,711		
18	負担金、補助及び交付金	○保険年金課	
	1,308	101 一般事務費	61,040
		会計年度任用職員報酬	17,625
26	公課費	期末手当	1,419
	5	勤勉手当	1,188
		職員共済組合負担金	561
		社会保険料 (報酬等)	1,109
		費用弁償 (通勤費用)	437
		費用弁償	68
		普通旅費	92
		消耗品費	853
		燃料費	33
		食糧費	2
		印刷製本費	1,235
		修繕料	75

1款 総務費
1項 総務管理費

188,701千円

170,362千円

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	
2 連合会負担 金	1,387	1,465	△78				1,387
計	170,362	160,034	10,328	0	0	60	170,302

1款 総務費
2項 徴収費

188,701千円

18,100千円

1 賦課徴収費	18,100	15,588	2,512	200			17,900
				県支出金			
				200			

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
		通信運搬費	15,239
		自動車損害保険料	32
		給付事務委託料	18,048
		コピー機借上料	118
		国保情報処理ソフト使用料	23
		国民健康保険システムサービス利用料	1,570
		オンライン資格確認等システム運営費負担金	1,159
		諸負担金	149
		自動車重量税	5
18 負担金、補助 及び交付金	1,387	○保険年金課	
		101 負担金	1,387
		国民健康保険団体連合会負担金	1,387

3 職員手当等	141	○人事課	
		001 人件費	141
8 旅費	6	特殊勤務手当	141
10 需用費	817	○保険年金課	
		101 徴収事務費	17,629
11 役務費	9,526	消耗品費	7
		印刷製本費	746
		通信運搬費	6,829
		手数料	2,437
		保険料計算等事務委託料	7,610
12 委託料	7,610	102 収納率向上特別対策事業費	330
		普通旅費	6

国民健康保険特別会計

1款 総務費

188,701千円

2項 徴収費

18,100千円

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	18,100	15,588	2,512	200	0	0	17,900

1款 総務費

188,701千円

3項 運営協議会費

239千円

1 運営協議会費	239	239	0				239
計	239	239	0	0	0	0	239

2款 保険給付費

10,808,850千円

1項 療養諸費

9,391,445千円

1 一般被保険者療養給付費	9,291,079	8,515,806	775,273	9,291,079 県支出金 9,291,079			
2 一般被保険者療養費	73,564	81,980	△8,416	73,564 県支出金 73,564			
3 審査支払手数料	26,802	30,568	△3,766	26,781			21

節		説明	
区分	金額		
	千円		千円
		消耗品費	10
		印刷製本費	54
		通信運搬費	260

1 報酬	224	○保険年金課	
		101 報酬	224
8 旅費	3	運営協議会委員報酬	224
10 需用費	12	102 事務費	15
		費用弁償	3
		消耗品費	8
		食糧費	4

18 負担金、補助 及び交付金	9,291,079	○保険年金課	
		101 療養給付費保険者負担金	9,291,079
		一般被保険者療養給付費負担金	9,291,079
18 負担金、補助 及び交付金	73,564	○保険年金課	
		101 療養費負担金	73,564
		一般被保険者療養費負担金	73,564
11 役務費	26,802	○保険年金課	
		101 診療報酬明細書審査支払手数料	26,781

2款 保険給付費

10,808,850千円

1項 療養諸費

9,391,445千円

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 26,781			
退職被保険者等療養給付費	0	90	△90				
退職被保険者等療養費	0	60	△60				
計	9,391,445	8,628,504	762,941	9,391,424	0	0	21

2款 保険給付費

10,808,850千円

2項 高額療養費

1,357,585千円

1 一般被保険者高額療養費	1,356,385	1,233,821	122,564	1,356,385 県支出金 1,356,385			
2 一般被保険者高額介護合算療養費	1,200	1,200	0	1,200 県支出金 1,200			
退職被保険者等高額療養費	0	90	△90				
退職被保険者等高額介護合算療養費	0	1	△1				

節		説 明	千円
区 分	金 額		
	千円	審査支払手数料 26,781 102 出産育児一時金審査支払手数料 21 審査支払手数料 21	千円
		(廃目)	
		(廃目)	

18 負担金、補助 及び交付金	1,356,385	○保険年金課 101 高額療養費負担金 1,356,385 一般被保険者高額療養費負担金 1,356,385	
18 負担金、補助 及び交付金	1,200	○保険年金課 101 高額介護合算療養費負担金 1,200 一般被保険者高額介護合算療養費負担金 1,200	
		(廃目)	
		(廃目)	

2款 保険給付費

10,808,850千円

2項 高額療養費

1,357,585千円

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 1,357,585	千円 1,235,112	千円 122,473	千円 1,357,585	千円 0	千円 0	千円 0

2款 保険給付費

10,808,850千円

3項 移送費

90千円

1 一般被保険者移送費	90	90	0	90			
				県支出金 90			
退職被保険者等移送費	0	1	△1				
計	90	91	△1	90	0	0	0

2款 保険給付費

10,808,850千円

4項 出産育児諸費

49,000千円

1 出産育児一時金	49,000	60,500	△11,500				49,000
計	49,000	60,500	△11,500	0	0	0	49,000

2款 保険給付費

10,808,850千円

5項 葬祭諸費

10,600千円

1 葬 祭 費	10,600	11,150	△550				10,600
計	10,600	11,150	△550	0	0	0	10,600

節		説明	千円
区分	金額		
	千円		千円

18 負担金、補助 及び交付金	90	○保険年金課 101 移送費負担金 一般被保険者移送費負担金	90 90
		(廃目)	

18 負担金、補助 及び交付金	49,000	○保険年金課 101 出産育児一時金交付金 出産育児一時金交付金	49,000 49,000

18 負担金、補助 及び交付金	10,600	○保険年金課 101 葬祭費交付金 葬祭費交付金	10,600 10,600

2款 保険給付費

10,808,850千円

6項 結核医療付加金諸費

30千円

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 結核医療付加金	千円 30	千円 30	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 30
計	30	30	0	0	0	0	30

2款 保険給付費

10,808,850千円

7項 傷病手当金諸費

100千円

1 傷病手当金	100	2,848	△2,748	100			
				県支出金 100			
計	100	2,848	△2,748	100	0	0	0

3款 国民健康保険事業費納付金

4,640,160千円

1項 医療給付費分納付金

3,170,149千円

1 一般被保険者医療給付費分納付金	3,170,149	3,075,014	95,135				3,170,149
退職被保険者等医療給付費分納付金	0	8	△8				
計	3,170,149	3,075,022	95,127	0	0	0	3,170,149

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金、補助 及び交付金	千円 30	○保険年金課 101 結核医療付加金交付金 結核医療付加金交付金	千円 30 30

18 負担金、補助 及び交付金	100	○保険年金課 102 傷病手当金交付金 傷病手当金交付金	100 100

18 負担金、補助 及び交付金	3,170,149	○保険年金課 101 一般被保険者医療給付費分納付金 一般被保険者医療給付費分納付金	3,170,149 3,170,149
		(廃目)	

3款 国民健康保険事業費納付金

4,640,160千円

2項 後期高齢者支援金等分納付金

1,100,720千円

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 一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	千円 1,100,720	千円 1,125,914	千円 △25,194	千円	千円	千円	千円 1,100,720
計	1,100,720	1,125,914	△25,194	0	0	0	1,100,720

3款 国民健康保険事業費納付金

4,640,160千円

3項 介護納付金分納付金

369,291千円

1 介護納付金分納付金	369,291	382,679	△13,388				369,291
計	369,291	382,679	△13,388	0	0	0	369,291

4款 保健事業費

166,566千円

1項 特定健康診査等事業費

135,748千円

1 特定健康診査等事業費	135,748	129,730	6,018	43,198		30	92,520
				県支出金		諸 収 入	
				43,198		30	

節		説 明	千円
区 分	金 額		
18 負担金、補助 及び交付金	千円 1,100,720	○保険年金課 101 一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金 一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	1,100,720 1,100,720

18 負担金、補助 及び交付金	369,291	○保険年金課 101 介護納付金分納付金 介護納付金分納付金	369,291 369,291

1 報酬	6,737	○保険年金課	
3 職員手当等	1,364	101 特定健康診査等事業費 会計年度任用職員報酬	135,748 6,737
4 共済費	860	期末手当	743
7 報償費	116	勤勉手当	621
8 旅費	233	職員共済組合負担金	281
10 需用費	1,088	社会保険料（報酬等） 報償金	579 116
11 役務費	5,503	費用弁償（通勤費用）	187
12 委託料	119,847	費用弁償 普通旅費 消耗品費	12 34 236

国民健康保険特別会計

4款 保健事業費

166,566千円

1項 特定健康診査等事業費

135,748千円

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	135,748	129,730	6,018	43,198	0	30	92,520

4款 保健事業費

166,566千円

2項 保健事業費

30,818千円

1 保健衛生普 及費	30,818	26,540	4,278	25,324		20	5,474
				国庫支出金		諸 収 入	
				396		20	
				県支出金			
				24,928			

節		説明	金額
区分	金額		
	千円		千円
		印刷製本費	852
		通信運搬費	2,216
		手数料	3,287
		特定健診検査委託料	117,868
		特定健診等事務委託料	844
		特定保健指導委託料	1,135

1 報酬	4,178	○保険年金課	
		101 保健衛生普及事業費	1,420
3 職員手当等	909	印刷製本費	1,128
4 共済費	586	通信運搬費	189
		ジェネリック医薬品差額通知事務委託料	103
8 旅費	135	102 医療費通知事業費	10,213
10 需用費	1,514	通信運搬費	7,875
		医療費通知書作成委託料	2,338
11 役務費	12,165	103 脳ドック事業費	5,425
12 委託料	9,908	脳ドック委託料	5,425
18 負担金、補助 及び交付金	1,423	105 健康管理・健康づくり事業費	1,483
		消耗品費	60
		スポーツフェスティバル負担金	92
		シティマラソン大会負担金	847
		リレーマラソン負担金	292
		ニュースポーツ教室負担金	138
		諸負担金	54
		106 データヘルス事業費	12,277

4款 保健事業費

166,566千円

2項 保健事業費

30,818千円

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	30,818	26,540	4,278	25,324	0	20	5,474

5款 基金積立金

1,216千円

1項 基金積立金

1,216千円

1 基金積立金	1,216	912	304			1,216	
						財産収入 1,216	
計	1,216	912	304	0	0	1,216	0

6款 公債費

1千円

1項 公債費

1千円

1 利 子	1	1	0				1
計	1	1	0	0	0	0	1

節		説 明	千円
区 分	金 額		
	千円		
		会計年度任用職員報酬	4,178
		期末手当	495
		勤勉手当	414
		職員共済組合負担金	187
		社会保険料（報酬等）	399
		費用弁償（通勤費用）	135
		消耗品費	139
		印刷製本費	187
		通信運搬費	4,101
		特定健診受診勧奨委託料	2,042

24 積立金	1,216	○保険年金課	
		101 国民健康保険事業基金積立金	1,216
		基金積立金	1,216

22 償還金、利子 及び割引料	1	○保険年金課	
		101 利子	1
		利子	1

7款 諸支出金

20,906千円

1項 償還金及び還付加算金

20,906千円

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 一般被保険者保険料還付金	千円 20,500	千円 20,000	千円 500	千円	千円	千円	千円 20,500
2 退職被保険者等保険料還付金	1	1	0				1
3 一般被保険者保険税還付金	1	1	0				1
4 退職被保険者等保険税還付金	1	1	0				1
5 償 還 金	300	300	0				300
6 一般被保険者保険料還付加算金	100	300	△200				100
7 退職被保険者等保険料還付加算金	1	1	0				1
8 一般被保険者保険税還付加算金	1	1	0				1

節		説明	千円
区分	金額		
22 償還金、利子及び割引料	千円 20,500	○保険年金課 101 一般被保険者保険料還付金 一般被保険者保険料還付金	20,500 20,500
22 償還金、利子及び割引料	1	○保険年金課 101 退職被保険者等保険料還付金 退職被保険者等保険料還付金	1 1
22 償還金、利子及び割引料	1	○保険年金課 101 一般被保険者保険税還付金 一般被保険者保険税還付金	1 1
22 償還金、利子及び割引料	1	○保険年金課 101 退職被保険者等保険税還付金 退職被保険者等保険税還付金	1 1
22 償還金、利子及び割引料	300	○保険年金課 101 償還金 償還金	300 300
22 償還金、利子及び割引料	100	○保険年金課 101 一般被保険者保険料還付加算金 一般被保険者保険料還付加算金	100 100
22 償還金、利子及び割引料	1	○保険年金課 101 退職被保険者等保険料還付加算金 退職被保険者等保険料還付加算金	1 1
22 償還金、利子及び割引料	1	○保険年金課 101 一般被保険者保険税還付加算金 一般被保険者保険税還付加算金	1 1

7款 諸支出金

20,906千円

1項 償還金及び還付加算金

20,906千円

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	
9 退職被保険者等保険税還付加算金	千円 1	千円 1	千円 0	千円	千円	千円	千円 1
計	20,906	20,606	300	0	0	0	20,906

8款 予備費

8,000千円

1項 予備費

8,000千円

1 予備費	8,000	8,000	0				8,000
計	8,000	8,000	0	0	0	0	8,000

節		説	明
区 分	金 額		
22 償還金、利子 及び割引料	千円 1	○保険年金課 101 退職被保険者等保険税還付加算金 退職被保険者等保険税還付加算金	千円 1 1

28 予備費	8,000	○保険年金課 998 予備費	8,000

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	年 間 支 給 率 (月分) 期 末 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	13	224						224	224	
	計	13	224						224	224	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	13	224						224	224	
	計	13	224						224	224	
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	0	0						0	0	
	計	0	0						0	0	

2 一般職

(1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(22) 15	28,540	52,260	(759) 42,659	(759) 123,459	21,153	(759) 144,612	
前 年 度	(21) 15	26,297	53,398	(894) 43,982	(894) 123,677	22,325	(894) 146,002	
比 較	(1) 0	2,243	△1,138	(△135) △1,323	(△135) △218	△1,172	(△135) △1,390	

備考 () 内は、短時間勤務職員に係る職員数並びにパートタイム会計年度任用職員に係る職員数及び費用弁償(通勤費用)について外書き。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当(千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度		1,074	3,274	996	(759) 1,158	141	8,668	20	1,233	14,207
前 年 度		1,398	3,375	1,332	(894) 971	235	10,681	24	1,449	14,579	9,938
比 較		△324	△101	△336	(△135) 187	△94	△2,013	△4	△216	△372	1,950

備考 () 内は、パートタイム会計年度任用職員に係る費用弁償(通勤費用)について外書き。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 15		52,260	37,779	90,039	18,037	108,076	
前 年 度	(0) 15		53,398	41,329	94,727	19,258	113,985	
比 較	(0) 0		△1,138	△3,550	△4,688	△1,221	△5,909	

備考 () 内は、短時間勤務職員について外書き。

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当(千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	1,074	3,274	996	1,158	141	8,668	20	1,233	11,550	9,665
	前年度	1,398	3,375	1,332	971	235	10,681	24	1,449	11,926	9,938
	比較	△324	△101	△336	187	△94	△2,013	△4	△216	△376	△273

イ 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	(22) 0	28,540		(759) 4,880	(759) 33,420	3,116	(759) 36,536	
前年度	(21) 0	26,297		(894) 2,653	(894) 28,950	3,067	(894) 32,017	
比較	(1) 0	2,243		(△135) 2,227	(△135) 4,470	49	(△135) 4,519	

備考

- 1 ()内は、パートタイム会計年度任用職員に係る職員数及び費用弁償(通勤費用)について外書き。
2 給与費等の増減については、報酬の基準となる給料表の改定による影響額を含む。

職員手当等の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	(759) 0	2,657	2,223
	前年度	(894) 0	2,653	
	比較	(△135) 0	4	2,223

備考 ()内は、パートタイム会計年度任用職員に係る費用弁償(通勤費用)について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

区分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	△1,138	給与改定に伴う増減分	901	給与改定の状況 給与改定率 2.03% 給与改定実施時期 令和5年4月
		昇給に伴う増加分	1,617	平均昇給率 1.95%
		その他の増減分	△3,656	職員の異動等による減少分
職員手当	△3,550	制度改正に伴う増減分	1,063	制度改正の状況 制度改正実施時期 令和5年12月 期末手当 勤勉手当 制度改正による はね返し分 236千円 236千円 591千円
		その他の増減分	△4,613	職員の異動等による減少分

(3) 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)
ア 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	294,707
	平均給与月額(円)	345,570
	平均年齢	36歳2月
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	289,264
	平均給与月額(円)	345,505
	平均年齢	35歳8月

イ 初任給

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

ウ 級別職員数

区 分	級	一般行政職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	1級	1	7.1
	2級	6	43.0
	3級	2	14.3
	4級	1	7.1
	5級	2	14.3
	6級	1	7.1
	7級	1	7.1
	8級		
	9級		
	計	(0) 14	(0) 100.0
令和5年1月1日現在	1級	1	7.1
	2級	6	43.0
	3級	2	14.3
	4級	1	7.1
	5級	2	14.3
	6級	1	7.1
	7級		
	8級	1	7.1
	9級		
	計	(0) 14	(0) 100.0

備考 ()内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務内容)

区 分	一 般 行 政 職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
4 級	主任の職務 極めて高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
5 級	係長又は専門員の職務
6 級	課長補佐の職務
7 級	課長又は主幹の職務
8 級	次長の職務
9 級	部長の職務

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
国の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

備考 () 内は、再任用職員の標準的な支給率。

オ 地域手当

支給対象地域	全 域
支給率 (%)	6
支給対象職員数 (人)	15
国の指定基準に基づく支給率 (%)	6

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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	異なる	国に比べて距離別支給額が異なっている

令和6年度

豊川市後期高齢者医療
特別会計予算に関する説明書

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	3,096,743	2,608,542	488,201
2 繰入金	667,401	579,069	88,332
3 繰越金	1	1	0
4 諸収入	95,455	82,688	12,767
歳入合計	3,859,600	3,270,300	589,300

(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	36,036	32,544	3,492
2 後期高齢者医療広域連合納付金	3,719,492	3,144,028	575,464
3 保健事業費	98,141	87,597	10,544
4 諸支出金	4,931	5,131	△200
5 予備費	1,000	1,000	0
歳 出 合 計	3,859,600	3,270,300	589,300

2 歳 入

1 款 後期高齢者医療保険料 3,096,743千円
 1 項 後期高齢者医療保険料 3,096,743千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 特別徴収保険料	1,893,995	1,594,980	299,015
2 普通徴収保険料	1,202,748	1,013,562	189,186
計	3,096,743	2,608,542	488,201

2 款 繰 入 金 667,401千円
 1 項 他会計繰入金 667,401千円

1 一般会計繰入金	667,401	579,069	88,332
計	667,401	579,069	88,332

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

4 款 諸 収 入 95,455千円
 1 項 延滞金及び過料 2千円

1 延 滞 金	1	1	0
2 過 料	1	1	0
計	2	2	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 1,893,995	特別徴収保険料現年度分	千円 1,893,995
1 現年度分	1,196,582	普通徴収保険料現年度分	1,196,582
2 滞納繰越分	6,166	普通徴収保険料滞納繰越分	6,166

1 事務費繰入金	98,406	事務費繰入金	98,406
2 保険基盤安定繰入金	568,995	保険基盤安定繰入金（保険料軽減分）	568,995

1 繰越金	1	前年度繰越金	1

1 延滞金	1	延滞金	1
1 過料	1	過料	1

4款 諸 収 入

95,455千円

2項 償還金及び還付加算金

4,930千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 保険料還付金	千円 4,900	千円 5,100	千円 △200
2 還付加算金	30	30	0
計	4,930	5,130	△200

4款 諸 収 入

95,455千円

3項 市預金利子

20千円

1 市預金利子	20	20	0
計	20	20	0

4款 諸 収 入

95,455千円

4項 受託事業収入

90,473千円

1 後期高齢者医療広域連合受託事業収入	90,473	77,511	12,962
計	90,473	77,511	12,962

4款 諸 収 入

95,455千円

5項 雑 入

30千円

1 雑 入	30	25	5
計	30	25	5

節		説 明	
区 分	金 額		
1 保険料還付金	千円 4,900	保険料還付金	千円 4,900
1 還付加算金	30	還付加算金	30

1 預金利子	20	預金利子	20

1 後期高齢者医療広域連合受託事業収入	90,473	後期高齢者医療広域連合受託事業収入	90,473

1 雑入	30	雑入	30

3 歳 出

1 款 総 務 費

36,036千円

1 項 総務管理費

27,106千円

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 27,106	千円 24,755	千円 2,351	千円	千円	千円	千円 27,106
計	27,106	24,755	2,351	0	0	0	27,106

1 款 総 務 費

36,036千円

2 項 徴 収 費

8,930千円

1 徴 収 費	8,930	7,789	1,141				8,930
計	8,930	7,789	1,141	0	0	0	8,930

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 3,521	○保険年金課	千円
8 旅費	105	101 一般事務費	27,106
10 需用費	165	会計年度任用職員報酬	3,521
11 役務費	13,632	費用弁償（通勤費用）	59
13 使用料及び賃借料	3,783	普通旅費	46
17 備品購入費	5,600	消耗品費	80
26 公課費	300	印刷製本費	19
		修繕料	66
		通信運搬費	13,632
		後期高齢者医療システムサービス利用料	3,783
		パソコン等購入費	5,600
		消費税及び地方消費税	300

10 需用費	674	○保険年金課	
11 役務費	4,946	101 徴収事務費	8,930
12 委託料	3,310	消耗品費	5
		印刷製本費	669
		通信運搬費	4,191
		手数料	755
		コンビニ等収納業務委託料	810
		後期高齢者医療システム帳票作成委託料	2,500

2款 後期高齢者医療広域連合納付金

3,719,492千円

1項 後期高齢者医療広域連合納付金

3,719,492千円

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 後期高齢者 医療広域連 合納付金	千円 3,719,492	千円 3,144,028	千円 575,464	千円	千円	千円 3,096,744 後期高齢者 医療保険料 3,096,743 諸 収 入 1	千円 622,748
計	3,719,492	3,144,028	575,464	0	0	3,096,744	622,748

3款 保健事業費

98,141千円

1項 保健事業費

98,141千円

1 後期高齢者 医療保健事 業費	98,141	87,597	10,544			90,503 諸 収 入 90,503	7,638
計	98,141	87,597	10,544	0	0	90,503	7,638

節		説明	千円
区分	金額		
18 負担金、補助 及び交付金	千円 3,719,492	○保険年金課 101 負担金 保険料等負担金現年度分 保険料等負担金過年度分 事務費負担金	千円 3,719,492 3,665,739 1 53,752

1 報酬	5,155	○保険年金課	
3 職員手当等	1,364	101 保健事業費	98,141
4 共済費	863	会計年度任用職員報酬	5,155
8 旅費	146	期末手当	743
10 需用費	819	勤勉手当	621
11 役務費	7,383	職員共済組合負担金	281
12 委託料	82,411	社会保険料（報酬等）	582
		費用弁償（通勤費用）	122
		費用弁償	6
		普通旅費	18
		消耗品費	87
		燃料費	84
		印刷製本費	648
		通信運搬費	5,028
		手数料	2,355
		健診業務等委託料	82,411

4款 諸支出金

4,931千円

1項 償還金及び還付加算金

4,930千円

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 保険料還付金	千円 4,900	千円 5,100	千円 △200	千円	千円	千円 4,900 諸 収 入 4,900	千円
2 還付加算金	30	30	0			30 諸 収 入 30	
計	4,930	5,130	△200	0	0	4,930	0

4款 諸支出金

4,931千円

2項 繰出金

1千円

1 一般会計繰出金	1	1	0				1
計	1	1	0	0	0	0	1

5款 予備費

1,000千円

1項 予備費

1,000千円

1 予備費	1,000	1,000	0				1,000
計	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000

節		説明	千円
区分	金額		
22 償還金、利子 及び割引料	千円 4,900	○保険年金課 101 保険料還付金 保険料還付金	千円 4,900 4,900
22 償還金、利子 及び割引料	30	○保険年金課 101 還付加算金 還付加算金	30 30

27 繰出金	1	○保険年金課 101 一般会計繰出金 繰出金	1 1

28 予備費	1,000	○保険年金課 998 予備費	1,000

給 与 費 明 細 書

1 一般職
(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本年度	(7) 0	8,676		(181) 1,364	(181) 10,040	863	(181) 10,903	
前年度	(7) 0	8,255		(233) 709	(233) 8,964	750	(233) 9,714	
比 較	(0) 0	421		(△52) 655	(△52) 1,076	113	(△52) 1,189	

備考

- 1 ()内は、パートタイム会計年度任用職員に係る職員数及び費用弁償(通勤費用)について外書き。
- 2 給与費等の増減については、報酬の基準となる給料表の改定による影響額を含む。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本年度		(181) 0	743
前年度		(233) 0	709	
比 較		(△52) 0	34	621

備考 ()内は、パートタイム会計年度任用職員に係る費用弁償(通勤費用)について外書き。

令和6年度

豊川市土地取得
特別会計予算に関する説明書

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 基金借入金	366,000	291,000	75,000
2 財産収入	591	148,937	△148,346
3 繰越金	1,407	1,461	△54
4 諸収入	2	2	0
歳入合計	368,000	441,400	△73,400

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 事務費	80	80	0
2 土地取得費	367,139	292,184	74,955
3 諸支出金	581	148,936	△148,355
4 予備費	200	200	0
歳出合計	368,000	441,400	△73,400

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
			80
			367,139
		581	0
			200
0	0	581	367,419

2 歳 入

1 款 基金借入金 366,000千円
 1 項 基金借入金 366,000千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 土地開発基金借入金	千円 366,000	千円 291,000	千円 75,000
計	366,000	291,000	75,000

2 款 財産収入 591千円
 1 項 財産運用収入 581千円

1 財産貸付収入	1	1	0
2 利子及び配当金	580	476	104
計	581	477	104

2 款 財産収入 591千円
 2 項 財産売払収入 10千円

1 不動産売払収入	10	148,460	△148,450
計	10	148,460	△148,450

3 款 繰越金 1,407千円
 1 項 繰越金 1,407千円

1 繰越金	1,407	1,461	△54
計	1,407	1,461	△54

4 款 諸 収 入 2千円
 1 項 市預金利子 1千円

1 市預金利子	1	1	0
---------	---	---	---

節		説	明
区 分	金 額		
1 土地開発基金 借入金	千円 366,000	土地開発基金借入金	千円 366,000

1 土地建物貸付 収入	1	土地建物貸付収入	1
1 利子及び配当 金	580	土地開発基金積立金利子	580

1 土地売払収入	10	土地売払収入	10

1 繰越金	1,407	前年度繰越金	1,407

1 預金利子	1	預金利子	1
--------	---	------	---

土地取得特別会計

4款 諸 収 入
1項 市預金利子

2千円
1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 1	千円 1	千円 0

4款 諸 収 入
2項 雑 入

2千円
1千円

1 雑 入	1	1	0
計	1	1	0

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

1 雑入	1	雑入	1

3 歳 出

1 款 事 務 費

80千円

1 項 事 務 費

80千円

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 事 務 費	千円 80	千円 80	千円 0	千円	千円	千円	千円 80
計	80	80	0	0	0	0	80

2 款 土地取得費

367,139千円

1 項 土地取得費

367,139千円

1 土地取得費	367,139	292,184	74,955				367,139
計	367,139	292,184	74,955	0	0	0	367,139

3 款 諸支出金

581千円

1 項 土地開発基金費

1千円

1 土地開発基金費	1	148,460	△148,459			1	
-----------	---	---------	----------	--	--	---	--

節		説明	金額
区分	金額		
8 旅費	千円 20	○財産管理課	千円
10 需用費	40	101 一般事務費	80
11 役務費	10	普通旅費	20
13 使用料及び賃借料	10	消耗品費	30
		印刷製本費	10
		通信運搬費	10
		コピー機借上料	10

10 需用費	200	○財産管理課	
11 役務費	2,000	101 土地取得費	367,139
12 委託料	1,100	消耗品費	200
14 工事請負費	2,000	手数料	2,000
16 公有財産購入費	311,839	草刈等委託料	100
21 補償、補填及び賠償金	50,000	分筆登記委託料	1,000
		造成工事費	2,000
		土地購入費	311,839
		補償金	50,000

22 償還金、利子及び割引料	1	○財産管理課	
		101 土地開発基金費	1

土地取得特別会計

3款 諸支出金

581千円

1項 土地開発基金費

1千円

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	
						財産収入 1	
計	1	148,460	△148,459	0	0	1	0

3款 諸支出金

581千円

2項 他会計繰出金

580千円

1 一般会計繰 出金	580	476	104			580	
						財産収入 580	
計	580	476	104	0	0	580	0

4款 予 備 費

200千円

1項 予 備 費

200千円

1 予 備 費	200	200	0				200
計	200	200	0	0	0	0	200

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	土地開発基金償還金 千円 1

27 繰出金	580	○財産管理課 101 一般会計繰出金 580 繰出金 580

28 予備費	200	○財産管理課 998 予備費 200

令和6年度

豊川市一宮財産区管理事業
特別会計予算に関する説明書

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	71	71	0
2 繰入金	141	341	△200
3 繰越金	387	387	0
4 諸収入	1	1	0
歳入合計	600	800	△200

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
		36	464
			100
0	0	36	564

2 歳 入

1 款 財産収入

71千円

1 項 財産運用収入

69千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 33	千円 33	千円 0
2 利子及び配当金	36	36	0
計	69	69	0

1 款 財産収入

71千円

2 項 財産売払収入

2千円

1 不動産売払収入	1	1	0
2 物品売払収入	1	1	0
計	2	2	0

2 款 繰 入 金

141千円

1 項 基金繰入金

141千円

1 一宮財産区管理基金繰入金	141	341	△200
計	141	341	△200

3 款 繰 越 金

387千円

1 項 繰 越 金

387千円

1 繰 越 金	387	387	0
計	387	387	0

節		金額	説明	千円
区分				
1	土地建物貸付収入	33	土地建物貸付収入	33
1	利子及び配当金	36	一宮財産区管理基金積立金利子	36

1	土地売払収入	1	土地売払収入	1
1	物品売払収入	1	物品売払収入	1

1	一宮財産区管理基金繰入金	141	一宮財産区管理基金繰入金	141

1	繰越金	387	前年度繰越金	387

4款 諸 収 入
1項 市預金利子

1千円

1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 市預金利子	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 預金利子	千円 1	預金利子	千円 1

3 歳 出

1 款 総 務 費

500千円

1 項 総務管理費

500千円

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 一宮財産区 管理会費	千円 418	千円 418	千円 0	千円	千円	千円	千円 418
2 一宮財産区 管理費	82	82	0			36 財産収入 36	46
計	500	500	0	0	0	36	464

2 款 予 備 費

100千円

1 項 予 備 費

100千円

1 予 備 費	100	300	△200				100
計	100	300	△200	0	0	0	100

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	千円 371	○財産管理課	千円
8 旅費	26	101 報酬 一宮財産区管理会委員報酬	371 371
10 需用費	16	102 一般事務費	47
13 使用料及び賃 借料	5	費用弁償	25
		普通旅費	1
		消耗品費	10
		燃料費	6
		有料道路通行料	5
7 報償費	1	○財産管理課	
10 需用費	45	101 管理保全費	46
24 積立金	36	賞賜金	1
		消耗品費	28
		燃料費	11
		食糧費	6
		102 一宮財産区管理基金積立金 基金積立金	36 36

28 予備費	100	○財産管理課 998 予備費	100
--------	-----	-------------------	-----

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	年 間 支 給 率 (月分) 期 末 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	371					371		371	
	計	7	371					371		371	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	371					371		371	
	計	7	371					371		371	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

令和6年度

豊川市赤坂財産区管理事業
特別会計予算に関する説明書

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 県支出金	1	1	0
2 財産収入	804	806	△2
3 繰入金	10	260	△250
4 繰越金	1,447	1,595	△148
5 諸収入	338	338	0
歳入合計	2,600	3,000	△400

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総 務 費	千円 2,500	千円 2,700	千円 △200
2 予 備 費	100	300	△200
歳 出 合 計	2,600	3,000	△400

本年度予算額の財源内訳			
特	定		源
国県支出金	地方債	その他	一般財源
千円	千円	千円	千円
1		340	2,159
			100
1	0	340	2,259

2 歳 入

1 款 県支出金 1千円
 1 項 県補助金 1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 林業費県補助金	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

2 款 財産収入 804千円
 1 項 財産運用収入 802千円

1 財産貸付収入	798	798	0
2 利子及び配当金	4	6	△2
計	802	804	△2

2 款 財産収入 804千円
 2 項 財産売払収入 2千円

1 不動産売払収入	1	1	0
2 物品売払収入	1	1	0
計	2	2	0

3 款 繰 入 金 10千円
 1 項 基金繰入金 10千円

1 赤坂財産区管理基金繰入金	10	260	△250
計	10	260	△250

節		説	明
区 分	金 額		
1 林業費補助金	千円 1	森林造成事業費補助	千円 1

1 土地建物貸付 収入	798	土地建物貸付収入	798
1 利子及び配当 金	4	赤坂財産区管理基金積立金利子	4

1 土地売払収入	1	土地売払収入	1
1 物品売払収入	1	物品売払収入	1

1 赤坂財産区管 理基金繰入金	10	赤坂財産区管理基金繰入金	10

4款 繰越金
1項 繰越金

1,447千円

1,447千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 繰越金	千円 1,447	千円 1,595	千円 △148
計	1,447	1,595	△148

5款 諸収入
1項 市預金利子

338千円

1千円

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

5款 諸収入
2項 雑収入

338千円

337千円

1 雑収入	337	337	0
計	337	337	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 繰越金	千円 1,447	前年度繰越金	千円 1,447

1 預金利子	1	預金利子	1

1 雑入	337	雑入	337

3 歳 出

1 款 総 務 費

2,500千円

1 項 総務管理費

2,500千円

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 赤坂財産区 管理会費	千円 396	千円 656	千円 △260	千円	千円	千円	千円 396
2 赤坂財産区 管理費	2,104	2,044	60	1 県支出金		340 財産収入	1,763
				1		4 諸 収 入	
						336	
計	2,500	2,700	△200	1	0	340	2,159

2 款 予 備 費

100千円

1 項 予 備 費

100千円

1 予 備 費	100	300	△200				100
計	100	300	△200	0	0	0	100

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 210	○財産管理課	千円
12 委託料	186	101 報酬 赤坂財産区管理会委員報酬	210 210
		102 一般事務費 財産区運営委託料	186 186
12 委託料	1,077	○財産管理課	
24 積立金	1,027	101 管理保全費 財産区管理保全委託料	1,077 1,077
		102 赤坂財産区管理基金積立金 基金積立金	1,027 1,027

28 予備費	100	○財産管理課 998 予備費	100

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	年 間 支 給 率 (月分) 期 末 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	210					210		210	
	計	7	210					210		210	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	210					210		210	
	計	7	210					210		210	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

令和6年度

豊川市長沢財産区管理事業
特別会計予算に関する説明書

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 県支出金	1	1	0
2 財産収入	29	22	7
3 繰入金	1,400	2,100	△700
4 繰越金	1,668	1,675	△7
5 諸収入	2	2	0
歳入合計	3,100	3,800	△700

(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	3,000	3,300	△300
2 予備費	100	500	△400
歳 出 合 計	3,100	3,800	△700

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
1		21	2,978
			100
1	0	21	3,078

2 歳 入

1 款 県支出金 1千円
 1 項 県補助金 1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 林業費県補助金	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

2 款 財産収入 29千円
 1 項 財産運用収入 27千円

1 財産貸付収入	6	6	0
2 利子及び配当金	21	14	7
計	27	20	7

2 款 財産収入 29千円
 2 項 財産売払収入 2千円

1 不動産売払収入	1	1	0
2 物品売払収入	1	1	0
計	2	2	0

3 款 繰 入 金 1,400千円
 1 項 基金繰入金 1,400千円

1 長沢財産区管理基金繰入金	1,400	2,100	△700
計	1,400	2,100	△700

節		説	明
区 分	金 額		
1 林業費補助金	千円 1	森林造成事業費補助	千円 1

1 土地建物貸付 収入	6	土地建物貸付収入	6
1 利子及び配当 金	21	長沢財産区管理基金積立金利子	21

1 土地売払収入	1	土地売払収入	1
1 物品売払収入	1	物品売払収入	1

1 長沢財産区管 理基金繰入金	1,400	長沢財産区管理基金繰入金	1,400

4款 繰越金
1項 繰越金

1,668千円

1,668千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 繰越金	千円 1,668	千円 1,675	千円 △7
計	1,668	1,675	△7

5款 諸収入
1項 市預金利子

2千円

1千円

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

5款 諸収入
2項 雑収入

2千円

1千円

1 雑収入	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 繰越金	千円 1,668	前年度繰越金	千円 1,668

1 預金利子	1	預金利子	1

1 雑入	1	雑入	1

3 歳 出

1 款 総 務 費

3,000千円

1 項 総務管理費

3,000千円

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 長沢財産区 管理会費	千円 625	千円 830	千円 △205	千円	千円	千円	千円 625
2 長沢財産区 管理費	2,375	2,470	△95	1 県支出金		21 財産収入	2,353
計	3,000	3,300	△300	1	0	21	2,978

2 款 予 備 費

100千円

1 項 予 備 費

100千円

1 予 備 費	100	500	△400				100
計	100	500	△400	0	0	0	100

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 210	○財産管理課	千円
12 委託料	415	101 報酬 長沢財産区管理会委員報酬	210 210
		102 一般事務費 財産区運営委託料	415 415
12 委託料	2,123	○財産管理課	
24 積立金	252	101 管理保全費 財産区管理保全委託料	2,123 2,123
		102 長沢財産区管理基金積立金 基金積立金	252 252

28 予備費	100	○財産管理課 998 予備費	100

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	年 間 支 給 率 (月分) 期 末 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	210					210		210	
	計	7	210					210		210	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	210					210		210	
	計	7	210					210		210	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

令和6年度

豊川市萩財産区管理事業
特別会計予算に関する説明書

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 県支出金	1	1	0
2 財産収入	327	327	0
3 繰入金	3,280	4,480	△1,200
4 繰越金	4,090	4,090	0
5 諸収入	2	2	0
歳入合計	7,700	8,900	△1,200

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総 務 費	千円 7,600	千円 8,100	千円 △500
2 予 備 費	100	800	△700
歳 出 合 計	7,700	8,900	△1,200

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
1		234	7,365
			100
1	0	234	7,465

2 歳 入

1 款 県支出金

1千円

1 項 県補助金

1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 林業費県補助金	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

2 款 財産収入

327千円

1 項 財産運用収入

325千円

1 財産貸付収入	91	91	0
2 利子及び配当金	234	234	0
計	325	325	0

2 款 財産収入

327千円

2 項 財産売払収入

2千円

1 不動産売払収入	1	1	0
2 物品売払収入	1	1	0
計	2	2	0

3 款 繰 入 金

3,280千円

1 項 基金繰入金

3,280千円

1 萩財産区管理基金繰入金	3,280	4,480	△1,200
計	3,280	4,480	△1,200

節		説	明
区 分	金 額		
1 林業費補助金	千円 1	森林造成事業費補助	千円 1

1 土地建物貸付 収入	91	土地建物貸付収入	91
1 利子及び配当 金	234	萩財産区管理基金積立金利子 萩財産区管理基金債券利金	34 200

1 土地売払収入	1	土地売払収入	1
1 物品売払収入	1	物品売払収入	1

1 萩財産区管理 基金繰入金	3,280	萩財産区管理基金繰入金	3,280

4款 繰越金
1項 繰越金

4,090千円
4,090千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 繰越金	千円 4,090	千円 4,090	千円 0
計	4,090	4,090	0

5款 諸収入
1項 市預金利子

2千円
1千円

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

5款 諸収入
2項 雑収入

2千円
1千円

1 雑収入	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 繰越金	千円 4,090	前年度繰越金	千円 4,090

1 預金利子	1	預金利子	1

1 雑入	1	雑入	1

3 歳 出

1 款 総 務 費

7,600千円

1 項 総務管理費

7,600千円

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	
1 萩財産区管 理会費	千円 951	千円 1,211	千円 △260	千円	千円	千円	千円 951
2 萩財産区管 理費	6,649	6,889	△240	1 県支出金		234 財産収入	6,414
				1		234	
計	7,600	8,100	△500	1	0	234	7,365

2 款 予 備 費

100千円

1 項 予 備 費

100千円

1 予 備 費	100	800	△700				100
計	100	800	△700	0	0	0	100

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 210	○財産管理課	千円
12 委託料	741	101 報酬	210
		萩財産区管理会委員報酬	210
		102 一般事務費	741
		財産区運営委託料	741
12 委託料	5,774	○財産管理課	
24 積立金	875	101 事務所管理費	542
		財産区事務所管理委託料	542
		102 管理保全費	5,232
		財産区管理保全委託料	5,232
		103 萩財産区管理基金積立金	875
		基金積立金	875

28 予備費	100	○財産管理課	
		998 予備費	100

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	年 間 支 給 率 (月分) 期 末 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	210					210		210	
	計	7	210					210		210	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	7	210					210		210	
	計	7	210					210		210	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

令和6年度

豊川市水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度豊川市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収 業 益			3,727,776	
	1 営業収益		3,334,695	
		1 給水収益	3,189,402	
		2 その他の営業収益	145,293	
	2 営業外収 益		393,054	
		1 受取利息	1,001	
		2 長期前受金戻 入	380,931	
		3 雑収益	11,122	
	3 特別利益		27	
		1 固定資産 売却益	1	
		2 過年度損 益修正益	26	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業 費 用			3,366,612	
	1 営業費用		3,301,205	
		1 原水及び 浄水費	1,372,789	

款	項	目	予定額 (千円)	備考
		2 配水費	235,956	
		3 給水費	167,526	
		4 業務費	187,945	
		5 総係費	120,014	
		6 減価却価費	1,169,369	
		7 資産減耗費	47,605	
		8 その他営業費用	1	
	2 営業外用費		58,927	
		1 支払利息	15,245	
		2 消費税及び地方消費税	43,682	
	3 特別損失		1,480	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1,479	
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考	
1 資 本 的 収 入			319,626		
	1 負 担 金		319,497		
		1 加 入 金		158,169	
		2 工 負 担 事 金		161,328	
	2 固 定 資 産 売 却 代 金			129	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金		129	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考	
1 資 本 的 支 出			1,930,426		
	1 建 改 良 設 費		1,703,560		
		1 事 務 費		91,319	
		2 営 業 備 用 費		395,346	
		3 配 水 管 設 費		1,216,895	
	2 企 業 債 金			226,866	
		1 企 業 債 金		226,866	

令和6年度豊川市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	267,229
	減価償却費	1,169,369
	固定資産除却費	47,604
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△663
	賞与引当金の増減額(△は減少)	674
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	112
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	7,833
	修繕引当金の増減額(△は減少)	△11,000
	長期前受金戻入額	△380,931
	受取利息	△1,001
	支払利息	20,165
	有形固定資産売却損	1
	有形固定資産売却益	△1
	未収金の増減額(△は増加)	△41,956
	未払金の増減額(△は減少)	25,583
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△3,652
	小計	1,099,366
	利息の受取額	1,001
	利息の支払額	△20,165
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,080,202
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△1,592,057
	有形固定資産の売却による収入	119
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	18,387
	その他の負担金収入	298,336
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,275,215
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△226,866
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△226,866
	資金増加額(又は減少額)	△421,879
	資金期首残高	2,867,043
	資金期末残高	2,445,164

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(8) 38		163,097	130,046	293,143	56,445	349,588
前年度		(10) 36		160,397	119,593	279,990	55,460	335,450
比 較		(△2) 2		2,700	10,453	13,153	985	14,138

備考 一般職欄（ ）内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き。

	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	5,442	10,469	3,807	3,134	1,260
	前年度	5,856	10,328	3,636	3,359	1,260
	比 較	△414	141	171	△225	0
手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本年度	15,924	1,044	312	5,881	36,575
	前年度	15,771	1,037	312	5,881	35,676
	比 較	153	7	0	0	899
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)			
	本年度	29,481	16,717			
	前年度	28,830	7,647			
	比 較	651	9,070			

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(3) 38		157,769	129,528	287,297	56,445	343,742
前年度		(5) 36		155,461	119,101	274,562	55,460	330,022
比 較		(△2) 2		2,308	10,427	12,735	985	13,720

備考 一般職欄（ ）内は、短時間勤務職員について外書き。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	
	本年度	5,442	10,148	3,807	2,937	1,260	
	前年度	5,856	10,034	3,636	3,161	1,260	
	比較	△414	114	171	△224	0	
	区分	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職員特別勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	
	本年度	15,924	1,044	312	5,881	36,575	
	前年度	15,771	1,037	312	5,881	35,676	
	比較	153	7	0	0	899	
	区分	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)				
	本年度	29,481	16,717				
	前年度	28,830	7,647				
	比較	651	9,070				

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(5)		5,328	518	5,846		5,846
前年度		(5)		4,936	492	5,428		5,428
比較		(0)		392	26	418		418

備考

- 1 一般職欄（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き。
- 2 給与費の増減については、給料の基準となる給料表の改定による影響額を含む。

手当の内訳	区分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	本年度	321	197
	前年度	294	198
	比較	27	△1

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	2,308	給与改定に伴う増減分	1,147		給与改定の状況 給与改定率 0.91% 給与改定実施時期 令和5年4月
		昇給に伴う増加分	3,259		平均昇給率 1.59%
		その他の増減分	△2,098	職員の異動等による減少分	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 33人 5人 38人 前年度 33人 3人 36人 増減 0人 2人 2人 採用・退職の状況 令和4年度中退職者数 3人 令和5年度中採用者数 1人 令和5年度中退職者数(見込) 0人 令和6年度中採用者数(見込) 0人
手当	10,427	制度改正に伴う増減分	2,064	期末手当 707千円 勤勉手当 685千円 制度改正によるはね返し分 672千円	制度改正の状況 制度改正実施時期 令和5年12月 期末手当 勤勉手当
		その他の増減分	8,363	職員の異動等による増加分	

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事 務 ・ 技 術	技 能 ・ 労 務	
令和6年1月1日 現在	平均給料月額(円)	347,874	288,800
	平均給与月額(円)	412,553	321,993
	平均年齢	44歳0月	49歳0月
令和5年1月1日 現在	平均給料月額(円)	351,031	308,733
	平均給与月額(円)	416,992	344,521
	平均年齢	45歳1月	49歳10月

(2) 初任給

区 分	事 務 ・ 技 術 (円)	技 能 ・ 労 務 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一 般 行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	170,900	173,700	170,900	173,700
大 学 卒	202,400	—	202,400	—

(3) 級別職員数

区 分	級	事 務 ・ 技 術		技 能 ・ 労 務	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	2	6.9	3	42.9
	2 級	2	6.9	(1) 1	(100.0) 14.2
	3 級	(2) 7	(100.0) 24.1		
	4 級	4	13.8	3	42.9
	5 級	6	20.7		
	6 級	3	10.3		
	7 級	3	10.3		
	8 級	1	3.5		
	9 級	1	3.5		
	計	(2) 29	(100.0) 100.0	(1) 7	(100.0) 100.0
令和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	2	7.4	3	42.9
	2 級	1	3.7	(1)	(100.0)
	3 級	(3) 6	(100.0) 22.3		
	4 級	5	18.5	4	57.1
	5 級	5	18.5		
	6 級	3	11.1		
	7 級	3	11.1		
	8 級	1	3.7		
	9 級	1	3.7		
	計	(3) 27	(100.0) 100.0	(1) 7	(100.0) 100.0

備考 () 内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務)

区分	事 務 ・ 技 術	技 能 ・ 労 務
1級	定型的な業務を行う職務	一般労務職員の職務
2級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	相当の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
3級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
4級	主任の職務 極めて高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務 極めて高度の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
5級	係長又は専門員の職務	/
6級	課長補佐又は場長補佐の職務	
7級	課長、主幹又は場長の職務	
8級	次長の職務	
9級	部長の職務	

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術	技 能 ・ 労 務
給料総額に対する比率 (%)	0.59	0.69	
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	60.6	74.1	
支給対象職員1人当たり平均 支給月額 (円)	3,850	4,529	
代表的な特殊勤務手当の名称	維持管理対応手当		

(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	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	

備考 () 内は、再任用職員の標準的な支給率。

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

継 続 費 に

款	項	事業名	全 体 計 画		
			年度	年 割 額	左の財源内訳
					損益勘定留保資金
1資本的支出	1建設改良費	一宮浄水場 中央監視 制御装置 更新事業費	6	千円	千円
			7	210,600	210,600
			8	136,890	136,890
			計	347,490	347,490

関 する 調 書

令和4年度末 までの支払 義務発生額	令和5年度末 までの支払義務 発生(見込)額	令和6年度 支払義務 発生予定額	令和6年度末 までの支払義務 発生予定額	令和7年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の 総額に対する 進捗率
千円	千円	千円	千円	千円	%
				210,600	60.6
				136,890	39.4
				347,490	100.0

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	令 和 5 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
上 下 水 道 料 金 シ ス テ ム 利 用 料	千円 43,523	令和3年度 ～ 令和5年度	千円 27,316
水道料金収納業務 等包括業務委託料	942,453		

に 関 す る 調 書

令和6年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
期 間	金 額	
令和6年度 ～ 令和7年度	千円 16,207	水道料金
令和7年度 ～ 令和11年度	942,453	水道料金

令和6年度豊川市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和7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		562,018	
ロ 建 物	843,269		
減価償却累計額	<u>△ 616,596</u>	226,673	
ハ 構 築 物	51,556,858		
減価償却累計額	<u>△ 24,986,311</u>	26,570,547	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,332,403		
減価償却累計額	<u>△ 4,308,823</u>	2,023,580	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	31,065		
減価償却累計額	<u>△ 24,676</u>	6,389	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	202,576		
減価償却累計額	<u>△ 122,580</u>	79,996	
ト 量 水 器	237,854		
減価償却累計額	<u>△ 115,484</u>	122,370	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>48,526</u>	
有形固定資産合計			29,640,099

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		<u>372</u>	
無形固定資産合計			372

(3) 投資その他の資産

イ 投 資 有 価 証 券		<u>200,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>200,000</u>

固 定 資 産 合 計 29,840,471

2 流動資産

(1) 現金預金		2,445,164	
(2) 未収金	451,617		
貸倒引当金	<u>△ 1,526</u>	450,091	
(3) 貯蔵品		23,125	
(4) その他流動資産		<u>1,000</u>	
流動資産合計			<u>2,919,380</u>
資産合計			<u><u>32,759,851</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	<u>740,448</u>		
企業債合計		740,448	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	222,564		
ロ 修繕引当金	<u>92,744</u>		
引当金合計		<u>315,308</u>	
固定負債合計			1,055,756

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	<u>200,586</u>		
企業債合計		200,586	
(2) 未払金		798,768	
(3) 引当金			

イ 賞 与 引 当 金	21,793	
ロ 法定福利費引当金	<u>4,162</u>	
引 当 金 合 計		25,955
(4) その他流動負債		<u>69,472</u>
流 動 負 債 合 計		1,094,781
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	18,594,464	
収 益 化 累 計 額	<u>△ 9,516,222</u>	
繰 延 収 益 合 計		<u>9,078,242</u>
負 債 合 計		<u><u>11,228,779</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金		18,259,126
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 工 事 負 担 金	1,463,758	
ロ 加 入 金	168,119	
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	182,485	
ニ 補 助 金	<u>17,969</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		1,832,331
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	73,528	
ロ 利 益 積 立 金	172	
ハ 建 設 改 良 積 立 金	187,441	
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,178,474</u>	

利益剰余金合計	<u>1,439,615</u>	
剰余金合計		<u>3,271,946</u>
資 本 合 計		<u>21,531,072</u>
負債資本合計		<u><u>32,759,851</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸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

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

- ・主な耐用年数

建物	15～38年
----	--------

構築物	40年
-----	-----

機械及び装置	8～15年
--------	-------

車両及び運搬具	4～5年
---------	------

工具器具及び備品	5～15年
----------	-------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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を計上している。なお、計上額は「退職手当に係る負担金の取扱いに関する確認書」に基づき、水道事業会計が負担すべき退職手当の総額としている。

(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の支給に係る法定福利費の支払いに備えるため、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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の取り崩し

当事業年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金 8,884 千円を取り崩すこととする。

(2) 賞与引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金 21,119 千円を取り崩すこととする。

(3) 法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給に係る法定福利費の支払いのため、法定福利費引当金 4,050 千円を取り崩すこととする。

(4) 修繕引当金の取り崩し

当事業年度において、浄水施設修繕費の支払いのため、修繕引当金 11,000 千円を取り崩すこととする。

(5) 貸倒引当金の取り崩し

当事業年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金 2,189 千円を取り崩すこととする。

2 修繕引当金に関する経過措置

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

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

当水道事業会計は、水道事業セグメントの単一セグメントであるため、記載を省略している。

令和5年度豊川市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 千円）

1 営業収益

(1) 給水収益	2,649,682	
(2) その他の営業収益	<u>125,342</u>	2,775,024

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	1,284,689	
(2) 配水費	210,526	
(3) 給水費	168,327	
(4) 業務費	165,092	
(5) 総係費	108,174	
(6) 減価償却費	1,156,873	
(7) 資産減耗費	82,798	
(8) その他営業費用	<u>1</u>	<u>3,176,480</u>

営業利益

△ 401,456

3 営業外収益

(1) 受取利息	1,001	
(2) 長期前受金戻入	397,539	
(3) 雑収益	8,108	
(4) 他会計補助金	<u>344,347</u>	750,995

4 営業外費用

(1) 支払利息	20,165	
(2) 雑支出	<u>31,304</u>	<u>51,469</u>
		<u>699,526</u>

経常利益

298,070

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>6</u>		7

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	<u>2,943</u>	<u>2,944</u>	<u>△ 2,937</u>
当年度純利益			295,133
前年度繰越利益剰余金			<u>711,245</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>200,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,206,378</u></u>

令和5年度豊川市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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		562,018	
ロ 建 物	843,269		
減価償却累計額	<u>△ 600,745</u>	242,524	
ハ 構 築 物	50,442,227		
減価償却累計額	<u>△ 24,098,487</u>	26,343,740	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,068,527		
減価償却累計額	<u>△ 4,190,991</u>	1,877,536	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	33,281		
減価償却累計額	<u>△ 28,270</u>	5,011	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	179,468		
減価償却累計額	<u>△ 137,995</u>	41,473	
ト 量 水 器	233,758		
減価償却累計額	<u>△ 114,188</u>	119,570	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>88,213</u>	
有形固定資産合計			29,280,085

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		<u>372</u>	
無形固定資産合計			372

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券		<u>200,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>200,000</u>

固 定 資 産 合 計 29,480,457

2 流動資産

(1) 現金預金		2,867,043	
(2) 未収金	421,266		
貸倒引当金	<u>△ 2,189</u>	419,077	
(3) 貯蔵品		19,473	
(4) その他流動資産		<u>1,000</u>	
流動資産合計			<u>3,306,593</u>
資産合計			<u><u>32,787,050</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	<u>941,034</u>		
企業債合計		941,034	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	214,731		
ロ 修繕引当金	<u>103,744</u>		
引当金合計		<u>318,475</u>	
固定負債合計			1,259,509

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	<u>226,866</u>		
企業債合計		226,866	
(2) 未払金		808,136	
(3) 引当金			

イ 賞与引当金	21,119	
ロ 法定福利費引当金	<u>4,050</u>	
引当金合計		25,169
(4) その他流動負債		<u>69,472</u>
流動負債合計		1,129,643
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	18,269,346	
収益化累計額	<u>△ 9,135,291</u>	
繰延収益合計		<u>9,134,055</u>
負債合計		<u><u>11,523,207</u></u>

資 本 の 部

6 資本金		17,763,993
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	1,463,758	
ロ 加 入 金	168,119	
ハ 受贈財産評価額	182,485	
ニ 補 助 金	<u>17,969</u>	
資本剰余金合計		1,832,331
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	173,528	
ロ 利益積立金	172	
ハ 建設改良積立金	287,441	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,206,378</u>	

利益剰余金合計	<u>1,667,519</u>	
剰余金合計		<u>3,499,850</u>
資 本 合 計		<u>21,263,843</u>
負債資本合計		<u>32,787,050</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸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

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

- ・主な耐用年数

建物	15～38年
----	--------

構築物	40年
-----	-----

機械及び装置	8～15年
--------	-------

車両及び運搬具	4～5年
---------	------

工具器具及び備品	5～15年
----------	-------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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を計上している。なお、計上額は「退職手当に係る負担金の取扱いに関する確認書」に基づき、水道事業会計が負担すべき退職手当の総額としている。

(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の支給に係る法定福利費の支払いに備えるため、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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金 20,961 千円を取り崩すこととする。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給に係る法定福利費の支払いのため、法定福利費引当金 4,004 千円を取り崩すこととする。

(3) 貸倒引当金の取り崩し

当事業年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金 6,286 千円を取り崩すこととする。

2 修繕引当金に関する経過措置

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

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

当水道事業会計は、水道事業セグメントの単一セグメントであるため、記載を省略している。

令和6年度豊川市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 水道事業 収 益				3,727,776	千円
	1 営業収益			3,334,695	
		1 給水収益		3,189,402	
			1 水道料金	3,189,402	基本料金 1,079,586 従量料金 2,109,816
		2 その他の 営業収益		145,293	
			1 材料売却 収 益	1	
			2 手 数 料	2,364	審査等手数料
			3 他 会 計 負 担 金	140,948	下水道収納事務負担金 給与負担金
			4 雑 収 益	1,980	
	2 営業外 収 益			393,054	
		1 受取利息		1,001	
			1 預 金 利 息	1	
			2 貸 付 利 息	424	
			3 有 価 証 券 利 息	576	
		2 長期前受 金 戻 入		380,931	
			1 長 期 前 受 金 戻 入	380,931	
		3 雑 収 益		11,122	
			1 不 用 品 売 却 収 益	1	
			2 他 会 計 負 担 金	1,507	
			3 そ の 他 雑 収 益	9,614	
	3 特別利益			27	
		1 固定資産 売 却 益		1	
			1 固 定 資 産 売 却 益	1	
		2 過年度損 益修正益		26	
			1 過 年 度 損 益 修 正 益	26	前年度労災保険料返納金
合			計	3,727,776	

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 水道事業 費 用				3,366,612	千円
	1 営業費用			3,301,205	
		1 原水及び 浄水費		1,372,789	
			1 給 料	33,410	職員給 9人 (含短時間勤務職員 1人) (含会計年度任用職員 1人)
			2 手 当 等	18,385	
			3 法定福利費	10,428	
			6 旅 費	32	
			7 被 服 費	69	
			8 備 消 品 費	4,033	
			9 燃 料 費	664	
			10 光 熱 水 費	474	電気料、ガス代 下水道使用料
			12 通 信 運 搬 費	2,377	電話回線専用料金
			13 委 託 料	75,100	原水浄水設備保守点検等委託料 水質検査委託料
			14 手 数 料	620	
			15 賃 借 料	246	土地借上料 複写機等借上料
			16 修 繕 費	9,954	原水浄水施設等修繕料
			18 動 力 費	179,471	水源地、浄水場電力料
			19 薬 品 費	9,293	次亜塩素、苛性ソーダ購入費
			24 負 担 金	19,697	豊川水源基金負担金
			31 保 険 料	109	自動車保険料
			34 受 水 費	1,003,025	県営水道受水費
			41 公 課 費	25	自動車重量税
			91 賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,513	
			92 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	864	
		2 配 水 費		235,956	
			1 給 料	35,181	職員給 11人 (含短時間勤務職員 1人) (含会計年度任用職員 1人)

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
			2 手 当 等	17,169	千円
			3 法 定 福 利 費	11,051	
			6 旅 費	15	
			7 被 服 費	138	
			8 備 消 品 費	512	
			9 燃 料 費	1,819	
			10 光 熱 水 費	2,539	電気料
			12 通 信 運 搬 費	5,058	電話回線専用料金
			13 委 託 料	101,594	配水管緊急漏水修繕等委託料 配水施設設備保守点検等委託料
			14 手 数 料	66	
			15 賃 借 料	461	土地借上料
			16 修 繕 費	7,105	配水施設等修繕料
			17 路 面 復 旧 費	16,261	
			18 動 力 費	29,124	配水施設電力料
			20 材 料 費	1,300	配水管維持管理材料費
			24 負 担 金	16	
			31 保 險 料	1,391	自動車保険料 水道施設賠償責任保険料
			41 公 課 費	127	自動車重量税
			91 賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,237	
			92 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	792	
		3 給 水 費		167,526	
			1 給 料	5,747	職員給 3人 (含会計年度任用職員 2人)
			2 手 当 等	3,382	
			3 法 定 福 利 費	1,389	
			6 旅 費	2	
			7 被 服 費	18	
			8 備 消 品 費	1,851	
			9 燃 料 費	77	

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
			12 通信運搬費	23	郵便料 千円
			13 委託料	110,342	量水器定期取替等委託料 給水管緊急漏水修繕等委託料
			16 修繕費	341	給水施設等修繕料
			17 路面復旧費	8,258	
			20 材料費	100	給水管維持管理材料費
			22 量水器 補修費	35,205	量水器修繕料
			24 負担金	139	
			31 保険料	46	自動車保険料
			41 公課費	25	自動車重量税
			91 賞与引当金 繰入額	487	
			92 法定福利費 引当金繰入額	94	
		4 業務費		187,945	
			1 給料	4,922	職員給 1人
			2 手当等	3,403	
			3 法定福利費	1,707	
			6 旅費	4	
			8 備用品費	70	
			11 印刷製本費	2,937	水道料金納入通知書印刷費
			12 通信運搬費	20	電話料金
			13 委託料	141,469	水道料金等業務包括委託料
			14 手数料	23,048	コンビニ収納手数料 水道料金等口座振替取扱手数料
			15 賃借料	9,391	水道料金・下水道使用料システム利用料
			16 修繕費	50	
			24 負担金	30	
			91 賞与引当金 繰入額	749	
			92 法定福利費 引当金繰入額	145	
		5 総係費		120,014	

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
			1 給 料	42,072	千円 職員給10人(含会計年度任用職員1人)
			2 手 当 等	25,571	
			3 法 定 福 利 費	13,656	
			4 退 職 給 付 費	16,717	退職給付引当金繰入額
			6 旅 費	32	
			8 備 消 品 費	1,579	
			9 燃 料 費	126	
			11 印 刷 製 本 費	418	決算書、出前講座用テキスト印刷費
			12 通 信 運 搬 費	52	郵便料
			13 委 託 料	695	財務システムソフト保守管理委託料
			14 手 数 料	21	
			15 賃 借 料	2,712	土地建物等借上料 複写機借上料
			16 修 繕 費	165	
			23 補 償 費	1,000	
			24 負 担 金	4,330	庁舎維持管理費等負担金
			25 研 修 費	947	
			28 厚 生 費	179	健康診断料
			31 保 險 料	644	自動車保険料 建物損害共済保険料
			32 普 及 宣 伝 費	207	
			41 公 課 費	33	自動車重量税
			91 賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,145	
			92 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,187	
			95 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,526	
		6 減 価 却 費		1,169,369	
			36 有 形 固 定 資 産 減 価 却 費	1,169,369	
		7 資 産 減 耗 費		47,605	
			38 た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
			39 固 定 資 産 除 却 費	47,604	

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
		8 その他 営業費用		1	千円
			40 材 料 売 却 原 価	1	
	2 営 業 外 費 用			58,927	
		1 支払利息		15,245	
			42 企 業 債 利 息	15,245	財政融資資金 10,591 地方公共団体金融機構 4,654
		2 消費税及び 地方消費税		43,682	
			47 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	43,682	
	3 特別損失			1,480	
		1 固定資産 売 却 損		1	
			65 固 定 資 産 売 却 損	1	
		2 過年度損 益修正損		1,479	
			66 過 年 度 損 益 修 正 損	1,479	過年度分水道料金更正減
	4 予 備 費			5,000	
		1 予 備 費		5,000	
			45 予 備 費	5,000	
合			計	3,366,612	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明	
1 資本的 収 入				319,626	千円	
	1 負担金	1 加入金		319,497		
			1 加入金	158,169		
		2 工事負担金		161,328		
			1 工事負担金	142,941		
			2 他会計負担金	18,387	消火栓整備工事負担金	
		2 固定資産 売却代金			129	
			1 固定資産 売却代金		129	
	1 固定資産 売却代金			129		
	合 計				319,626	

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 資本的支出				1,930,426	千円
	1 建設改良費			1,703,560	
		1 事務費		91,319	
			1 給料	41,765	職員給12人(含短時間勤務職員1人)
			2 手当等	26,646	
			3 法定福利費	14,052	
			6 旅費	47	
			7 被服費	147	
			8 備用品費	193	
			13 委託料	1,200	地図情報システム保守委託料 設計積算システム保守委託料
			15 賃借料	254	
			24 負担金	273	
			91 賞与引当金繰入額	5,662	
			92 法定福利費引当金繰入額	1,080	
		2 営業用設備費		395,346	
			57 量水器新設費	4,096	
			58 工具器具及び備品購入費	56,045	検査機器、電算機器等購入費
			59 車両購入費	2,601	
			60 施設費	332,604	水道施設改修事業費
		3 配水管新設費		1,216,895	
			13 委託料	52,234	実施設計委託料
			20 材料費	10	
			21 工事請負費	1,153,665	
			24 負担金	10,986	
	2 企業債償還金			226,866	

款	項	目	節	予定額(千円)	説明
		1 企業債 償還金		226,866	千円
			44 企業債 償還金	226,866	財政融資資金 139,242 地方公共団体金融機構 87,624
合			計	1,930,426	

令和6年度

豊川市下水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度豊川市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 下水道事業 収 益			4,283,604	
	1 営業収益		2,910,769	
		1 下水道 使用料	2,271,456	
		2 受託工事 収 益	2,956	
		3 その他営業 収 益	636,357	
	2 営業外収益		1,372,827	
		1 補 助 金	33,263	
		2 長期前受金 戻 入	1,338,384	
		3 雑 収 益	1,178	
		4 消費税及び 地方消費税 還 付 金	2	
	3 特別利益		8	
		1 固定資産 売 却 益	2	
		2 過年度損益 修 正 益	6	

支 出

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 下水道事業 費 用			4,288,859	
	1 営業費用		4,161,919	
		1 污水管渠費	201,287	
		2 雨水管渠費	53,051	
		3 ポンプ場費	9,000	
		4 処理場費	35,613	
		5 受託工事費	2,904	
		6 流域 下水道費	1,004,504	
		7 業務費	175,186	
		8 総係費	70,677	
		9 減価償却費	2,531,975	
		10 資産減耗費	77,720	
	11 その他 営業費用	2		
	2 営業外費用		124,026	
		1 支払利息	109,589	
2 消費税及び 地方消費税		14,437		

款	項	目	予定額（千円）	備考
	3 特別損失		1,914	
		1 固定資産 売却損	2	
		2 過年度損益 修正損	1,912	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 資本的収入			2,106,982	
	1 企業債		1,341,700	
		1 下水道事業債	1,341,700	
	2 負担金及び分担金		97,749	
		1 負担金	42,275	
		2 分担金	55,474	
	3 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	4 出資金		124,190	
		1 他会計出資金	124,190	
	5 補助金		543,342	
		1 国庫（県）補助金	543,342	

支 出

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 資本的支出			3,575,124	
	1 建設改良費		2,223,688	
		1 公共下水道 汚水管渠 整備費	827,858	
		2 特定環境 保全公共 下水道 汚水管渠 整備費	959,028	
		3 雨水管渠 整備費	196,961	
		4 農業集落 排水施設 管渠整備費	139,963	
		5 ポンプ場 整備費	4,015	
		6 処理場 整備費	2,503	
		7 流域下水道 事業費	79,799	
		8 固定資産 購入費	4,360	
		9 事務費	9,201	
	2 企業債 償還金		1,351,436	
		1 企業債 償還金	1,351,436	

令和6年度豊川市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 115,396
	減価償却費	2,531,975
	固定資産除却費	77,720
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	354
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,923
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,514
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	12,173
	長期前受金戻入額	△ 1,338,384
	支払利息	109,589
	有形固定資産売却損	2
	有形固定資産売却益	△ 2
	未収金の増減額 (△は増加)	9,162
	未払金の増減額 (△は減少)	94,410
	小計	1,372,166
	利息の支払額	△ 109,589
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,262,577
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 2,028,403
	有形固定資産の売却による収入	1
	国庫補助金等による収入	479,764
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	62,957
	受益者負担金等収入	87,058
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,398,623
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,341,700
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,351,436
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	61,233
	財務活動によるキャッシュ・フロー	51,497
	資金増加額 (又は減少額)	△ 84,549
	資金期首残高	1,008,593
	資金期末残高	924,044

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(3) 27		110,597	92,809	203,406	40,354	243,760
前年度		(3) 28		111,143	91,799	202,942	40,621	243,563
比 較		(0) △1		△546	1,010	464	△267	197

備考 一般職欄（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き。

手当の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	
	本年度	5,274	7,038	4,368	2,430	500	
	前年度	6,192	7,091	4,368	2,416	500	
	比 較	△918	△53	0	14	0	
	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	
	本年度	11,619	252	52	3,176	25,001	
	前年度	11,280	252	52	3,176	24,847	
	比 較	339	0	0	0	154	
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)				
	本年度	20,926	12,173				
	前年度	20,708	10,917				
	比 較	218	1,256				

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		27		107,264	92,495	199,759	40,354	240,113
前年度		28		108,244	91,510	199,754	40,621	240,375
比 較		△1		△980	985	5	△267	△262

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	
	本年度	5,274	6,837	4,368	2,317	500	
	前年度	6,192	6,917	4,368	2,301	500	
	比較	△918	△80	0	16	0	
	区分	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職員特別勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	
	本年度	11,619	252	52	3,176	25,001	
	前年度	11,280	252	52	3,176	24,847	
	比較	339	0	0	0	154	
	区分	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)				
	本年度	20,926	12,173				
	前年度	20,708	10,917				
	比較	218	1,256				

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(3)		3,333	314	3,647		3,647
前年度		(3)		2,899	289	3,188		3,188
比較		(0)		434	25	459		459

備考

- 1 一般職欄（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き。
- 2 給与費の増減については、給料の基準となる給料表の改定による影響額を含む。

手当の内訳	区分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	本年度	201	113
	前年度	174	115
	比較	27	△2

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	△980	給与改定に伴う増減分	1,183	給与改定の状況 給与改定率 1.34% 給与改定実施時期 令和5年4月
		昇給に伴う増加分	2,231	平均昇給率 1.36%
		その他の増減分	△4,394	職員の異動等による減少分
手当	985	制度改正に伴う増減分	1,718	期末手当 510千円 勤勉手当 510千円 制度改正によるはね返し分 698千円
		その他の増減分	△733	職員の異動等による減少分

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務・技術	技能・労務
令和6年1月1日 現在	平均給料月額(円)	326,484	
	平均給与月額(円)	406,727	
	平均年齢	39歳11月	
令和5年1月1日 現在	平均給料月額(円)	318,600	
	平均給与月額(円)	394,457	
	平均年齢	38歳5月	

(2) 初任給

区分	事務・技術 (円)	技能・労務 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高校卒	170,900	173,700	170,900	173,700
大学卒	202,400	—	202,400	—

(3) 級別職員数

区分	級	事務・技術		技能・労務	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年 1月1日 現在	1級	3	12.0		
	2級	5	20.0		
	3級	2	8.0		
	4級	3	12.0		
	5級	6	24.0		
	6級	3	12.0		
	7級	2	8.0		
	8級	1	4.0		
	9級				
	計	25	100.0		
令和5年 1月1日 現在	1級	2	8.3		
	2級	6	25.0		
	3級	1	4.2		
	4級	4	16.6		
	5級	6	25.0		
	6級	3	12.5		
	7級	1	4.2		
	8級	1	4.2		
	9級				
	計	24	100.0		

(級別の基準となる職務)

区分	事 務 ・ 技 術	技 能 ・ 労 務
1級	定型的な業務を行う職務	一般労務職員の職務
2級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	相当の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
3級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
4級	主任の職務 極めて高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務 極めて高度の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
5級	係長又は専門員の職務	/
6級	課長補佐の職務	
7級	課長、主幹の職務	
8級	次長の職務	
9級	部長の職務	

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術	技 能 ・ 労 務
給料総額に対する比率 (%)	0.44	0.44	
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	20.0	20.0	
支給対象職員1人当たり平均 支給月額 (円)	8,400	8,400	
代表的な特殊勤務手当の名称	維持管理対応手当		

(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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

備考 ()内は、再任用職員の標準的な支給率。

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	令 和 5 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
水道料金収納業務 等包括業務委託料	千円 57,955		千円

に 関 する 調 書

令和6年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
期 間	金 額	
令和7年度 ～ 令和11年度	千円 57,955	下水道使用料

令和6年度豊川市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和7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		422,603	
ロ 建 物	60,906		
減価償却累計額	<u>△ 16,451</u>	44,455	
ハ 構 築 物	73,723,343		
減価償却累計額	<u>△ 13,525,996</u>	60,197,347	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,178,275		
減価償却累計額	<u>△ 407,454</u>	770,821	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,366		
減価償却累計額	<u>△ 4,324</u>	1,042	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	10,328		
減価償却累計額	<u>△ 3,611</u>	6,717	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			61,442,985

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		283	
ロ 施 設 利 用 権		<u>2,339,956</u>	
無形固定資産合計			2,340,239

(3) 投 資 そ の 他 資 産

イ 出 資 金		<u>3,223</u>	
投資その他資産合計			<u>3,223</u>

固 定 資 産 合 計 63,786,447

2 流動資産

(1) 現金預金		924,044	
(2) 未収金		249,613	
貸倒引当金	△	3,100	<u>246,513</u>
流動資産合計			<u>1,170,557</u>
資産合計			<u>64,957,004</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		<u>20,010,191</u>	
企業債合計			20,010,191
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>54,364</u>	
引当金合計			<u>54,364</u>
固定負債合計			20,064,555

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		<u>1,295,994</u>	
企業債合計			1,295,994
(2) 未払金			706,446
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		15,310	
ロ 法定福利費引当金		<u>2,917</u>	
引当金合計			18,227
(4) その他流動負債			<u>3,498</u>
流動負債合計			2,024,165

5 繰延収益

(1) 長期前受金	36,528,640	
収益化累計額	<u>△ 7,231,480</u>	
繰延収益合計		<u>29,297,160</u>
負債合計		<u>51,385,880</u>

資本の部

6 資本金		12,663,250
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	171,028	
ロ 他会計補助金	89,735	
ハ 国庫補助金	<u>37,611</u>	
資本剰余金合計		298,374
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>609,500</u>	
利益剰余金合計		<u>609,500</u>
剰余金合計		<u>907,874</u>
資本合計		<u>13,571,124</u>
負債資本合計		<u>64,957,004</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 18～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～30年

車両及び運搬具 4～6年

工具器具及び備品 4～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法 45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を計上している。なお、計上額は「退職手当に係る負担金の取扱いに関する確認書」に基づき、下水道事業会計が負担すべき退職手当の総額としている。

(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の支給に係る法定福利費の支払いに備えるため、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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

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（当該年度末日の翌日から起算して1年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、8,888,931千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金15,185千円を取り崩すこととする。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給に係る法定福利費の支払いのため、法定福利費引当金2,904千円を取り崩すこととする。

(3) 貸倒引当金の取り崩し

当事業年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金2,746千円を取り崩すこととする。

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

豊川市下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つを報告セグメントとしている。

2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	2,638,881	65,428	2,704,309
営業費用	3,914,348	130,549	4,044,897
営業損益	△1,275,467	△65,121	△1,340,588
経常損益	△122,623	8,959	△113,664
セグメント資産	63,018,525	1,938,479	64,957,004

項目	公共下水道事業	農業集落 排水事業	合計
セグメント負債	49,927,386	1,458,494	51,385,880
その他の項目			
他会計繰入金	666,728	119,679	786,407
減価償却費	2,467,466	64,509	2,531,975
特別利益	5	3	8
特別損失	1,728	12	1,740
固定資産増加額	1,844,546	115,711	1,960,257

令和5年度豊川市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位 千円）

1 営業収益

(1) 下水道使用料	2,070,254	
(2) 受託工事収益	1,178	
(3) その他営業収益	<u>614,945</u>	2,686,377

2 営業費用

(1) 汚水管渠費	112,991	
(2) 雨水管渠費	41,700	
(3) ポンプ場費	7,803	
(4) 処理場費	32,320	
(5) 受託工事費	1,155	
(6) 流域下水道費	912,496	
(7) 業務費	148,071	
(8) 総係費	73,698	
(9) 減価償却費	2,487,762	
(10) 資産減耗費	95,844	
(11) その他営業費用	<u>2</u>	<u>3,913,842</u>

営業利益

△ 1,227,465

3 営業外収益

(1) 補助金	35,416	
---------	--------	--

(2) 長期前受金戻入	1,339,535		
(3) 雑収益	<u>1,169</u>	1,376,120	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>129,519</u>		
(2) 雑支出	<u>15,648</u>	<u>145,167</u>	<u>1,230,953</u>
経常利益			3,488
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	<u>14</u>	16	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	2		
(2) 過年度損益修正損	<u>2,193</u>	<u>2,195</u>	<u>△ 2,179</u>
当年度純利益			1,309
前年度繰越利益剰余金			<u>723,587</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>724,896</u></u>

令和5年度豊川市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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		420,375	
ロ 建 物	60,906		
減価償却累計額	<u>△ 14,632</u>	46,274	
ハ 構 築 物	71,960,647		
減価償却累計額	<u>△ 11,187,667</u>	60,772,980	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,059,451		
減価償却累計額	<u>△ 348,260</u>	711,191	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,366		
減価償却累計額	<u>△ 3,683</u>	1,683	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	6,364		
減価償却累計額	<u>△ 2,666</u>	3,698	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			61,956,201

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		283	
ロ 施 設 利 用 権		<u>2,398,458</u>	
無形固定資産合計			2,398,741

(3) 投 資 そ の 他 資 産

イ 出 資 金		<u>3,223</u>	
投資その他資産合計			<u>3,223</u>

固 定 資 産 合 計 64,358,165

2 流動資産

(1) 現金預金		1,008,593	
(2) 未収金		258,775	
貸倒引当金	<u>△</u>	<u>2,746</u>	<u>256,029</u>
流動資産合計			<u>1,264,622</u>
資産合計			<u><u>65,622,787</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		<u>19,964,485</u>	
企業債合計			19,964,485
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>42,191</u>	
引当金合計			<u>42,191</u>
固定負債合計			20,006,676

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		<u>1,351,436</u>	
企業債合計			1,351,436
(2) 未払金			612,036
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		15,185	
ロ 法定福利費引当金		<u>2,904</u>	
引当金合計			18,089
(4) その他流動負債			<u>3,498</u>
流動負債合計			1,985,059

5 繰延収益

(1) 長期前受金	36,000,892	
収益化累計額	<u>△ 5,993,403</u>	
繰延収益合計		<u>30,007,489</u>
負債合計		<u>51,999,224</u>

資本の部

6 資本金 12,600,320

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	171,028
ロ 他会計補助金	89,708
ハ 国庫補助金	<u>37,611</u>

 資本剰余金合計 298,347

(2) 利益剰余金

 イ 当年度未処分利益剰余金 724,896

 利益剰余金合計 724,896

 剰余金合計 1,023,243

 資本合計 13,623,563

 負債資本合計 65,622,787

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 18～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～30年

車両及び運搬具 4～6年

工具器具及び備品 4～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法 45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を計上している。なお、計上額は「退職手当に係る負担金の取扱いに関する確認書」に基づき、下水道事業会計が負担すべき退職手当の総額としている。

(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の支給に係る法定福利費の支払いに備えるため、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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

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（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、9,046,373千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給のため、賞与引当金14,666千円を取り崩すこととする。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当支給に係る法定福利費の支払いのため、法定福利費引当金2,778千円を取り崩すこととする。

(3) 貸倒引当金の取り崩し

当事業年度において、不納欠損による損失を計上する予定であるため、貸倒引当金2,896千円を取り崩すこととする。

III. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

豊川市下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つを報告セグメントとしている。

2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	2,618,004	68,373	2,686,377
営業費用	3,736,385	177,457	3,913,842
営業損益	△1,118,381	△109,084	△1,227,465
経常損益	3,494	△6	3,488
セグメント資産	63,699,209	1,923,578	65,622,787

項目	公共下水道事業	農業集落 排水事業	合計
セグメント負債	50,483,751	1,515,473	51,999,224
その他の項目			
他会計繰入金	650,345	124,198	774,543
減価償却費	2,422,812	64,950	2,487,762
特別利益	13	3	16
特別損失	2,183	12	2,195
固定資産増加額	2,167,142	95,062	2,262,204

令和6年度豊川市下水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 下水道事業収益				4,283,604	千円
	1 営業収益			2,910,769	
		1 下水道使用料		2,271,456	
			1 下水道使用料	2,237,400	
			2 農業集落排水施設使用料	34,056	
	2 受託工事収益			2,956	
			1 受託工事収益	2,956	
	3 その他営業収益			636,357	
		1 材料売却益		2	
		2 手数料		31	登録手数料等
		3 他会計負担金		636,323	雨水処理負担金等
		4 雑収益		1	
	2 営業外収益			1,372,827	
		1 補助金		33,263	
			1 国県補助金	8,881	
			2 他会計補助金	24,382	排水ポンプ設置費補助金等 農業集落排水事業補助金
		2 長期前受金戻入		1,338,384	
			1 長期前受金戻入	1,338,384	
		3 雑収益		1,178	
			1 その他雑収益	1,178	マンホール蓋広告料等
		4 消費税及び地方消費税還付金		2	
			1 消費税及び地方消費税還付金	2	
	3 特別利益			8	
		1 固定資産売却益		2	
			1 固定資産売却益	2	
		2 過年度損益修正益		6	
			1 過年度損益修正益	6	前年度分雇用保険料返納金等
合			計	4,283,604	

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 下水道 事業費用				4,288,859	千円
	1 営業費用			4,161,919	
		1 汚 水 管 渠 費		201,287	
			1 給 料	22,685	職員給 6人(含会計年度任用職員1人)
			2 手 当 等	14,212	
			3 法定福利費	8,002	
			6 旅 費	14	
			7 被 服 費	36	
			8 備 消 品 費	200	
			9 燃 料 費	168	
			12 通 信 運 搬 費	2,477	電話回線専用料金 マンホールポンプ無線通報装置使用料
			13 委 託 料	64,131	管渠等調査清掃委託料 下水道施設点検調査業務委託料
			15 賃 借 料	307	土地借上料
			16 修 繕 費	12,330	マンホールポンプ等修繕料
			17 路 面 復 旧 費	62,542	
			18 動 力 費	9,320	マンホールポンプ等電気料
			20 材 料 費	702	マンホール蓋等購入費
			23 負 担 金	39	
			31 保 険 料	397	自動車保険料 下水道賠償責任保険料
			37 公 課 費	11	自動車重量税
			91 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,115	
			92 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	599	
		2 雨 水 管 渠 費		53,051	
			1 給 料	4,890	職員給 1人
			2 手 当 等	4,090	
			3 法定福利費	1,843	
			7 被 服 費	18	
			8 備 消 品 費	155	
			12 通 信 運 搬 費	22	

款	項	目	節	予定額(千円)	説明
			13 委託料	11,955	管渠調査清掃委託料 下水道施設点検調査業務委託料 千円
			16 修繕費	21,264	管路施設等修繕料
			17 路面復旧費	2,000	
			18 動力費	129	
			20 材料費	667	マンホール蓋等購入費
			23 負担金	3	
			24 補助及び 交付金	5,093	雨水貯留施設設置費補助金等
			31 保険料	60	下水道賠償責任保険料
			91 賞与引当金 繰入額	722	
			92 法定福利費 引当金繰入額	140	
		3 ポンプ 場費		9,000	
			10 光熱水費	9	水道料
			12 通信運搬費	174	電話回線専用料金 監視カメラ使用料
			13 委託料	6,370	電気保安業務委託料 保守点検委託料
			16 修繕費	1,990	
			18 動力費	450	電気料
			31 保険料	7	建物損害共済保険料 下水道賠償責任保険料
		4 処理場費		35,613	
			8 備用品費	40	
			10 光熱水費	39	水道料
			12 通信運搬費	224	電話回線専用料金
			13 委託料	22,656	管理委託料 汚泥運搬委託料
			14 手数料	104	
			16 修繕費	2,878	
			18 動力費	8,828	電気料
			19 薬品費	818	消毒剤等購入費
			31 保険料	26	建物損害共済保険料 下水道賠償責任保険料
		5 受託 工事費		2,904	
			21 工事請負費	2,904	
		6 流域 下水道費		1,004,504	

款	項	目	節	予定額(千円)	説明
			23 負担金	1,004,504	豊川流域下水道維持管理費等負担金
		7 業務費		175,186	
			1 給料	10,457	職員給 4人(含会計年度任用職員1人)
			2 手当等	6,675	
			3 法定福利費	3,171	
			7 被服費	18	
			8 備用品費	142	
			9 燃料費	86	
			11 印刷製本費	566	パンフレット等作成費
			12 通信運搬費	6,472	郵便料
			13 委託料	144,093	下水道使用料徴収事務委託料 排水設備事務委託料
			14 手数料	72	
			16 修繕費	100	
			23 負担金	84	
			24 補助及び 交付金	1,682	水洗化貸付金利息補給金 排水ポンプ設置費補助金
			31 保険料	35	自動車保険料
			37 公課費	7	自動車重量税
			91 賞与引当金 繰入額	1,288	
			92 法定福利費 引当金繰入額	238	
		8 総係費		70,677	
			1 給料	14,883	職員給 3人
			2 手当等	8,927	
			3 法定福利費	5,121	
			4 退職給付費	12,173	退職給付引当金繰入額
			6 旅費	67	
			9 燃料費	120	
			11 印刷製本費	134	決算書印刷費
			13 委託料	613	下水道事業会計システム保守委託料
			14 手数料	12	
			15 賃借料	2,200	土地建物借上料

款	項	目	節	予定額(千円)	説明
			16 修繕費	80	千円
			22 補償費	1,000	
			23 負担金	17,987	庁舎維持管理費等負担金
			25 研修費	1,491	
			28 厚生費	201	健康診断料
			31 保険料	14	自動車保険料
			91 賞与引当金繰入額	2,137	
			92 法定福利費引当金繰入額	413	
			95 貸倒引当金繰入額	3,100	
			101 貸倒損失	4	
		9 減価償却費		2,531,975	
			33 有形固定資産減価償却費	2,400,928	
			34 無形固定資産減価償却費	131,047	
		10 資産減耗費		77,720	
			36 固定資産除却費	77,720	
		11 その他営業費用		2	
			38 材料売却原価	2	
	2 営業外用費			124,026	
		1 支払利息		109,589	
			39 企業債利息	109,164	
			40 一時借入金利息	425	
		2 消費税及び地方消費税		14,437	
			43 消費税及び地方消費税	14,437	
	3 特別損失			1,914	
		1 固定資産売却損		2	
			65 固定資産売却損	2	
		2 過年度損益修正損		1,912	
			66 過年度損益修正損	1,912	過年度分下水道使用料更正減
	4 予備費			1,000	
		1 予備費		1,000	
			42 予備費	1,000	
合			計	4,288,859	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 資本的 収 入				2,106,982	千円
	1 企業債			1,341,700	
		1 下水道 事業債		1,341,700	
			1 公共下水道 事業債	1,262,000	
			2 流域下水道 事業債	79,700	
	2 負担金 及び 分担金			97,749	
		1 負担金		42,275	
			1 受益者 負担金	40,763	
			2 他会計 負担金	1,512	
		2 分担金		55,474	
			1 分担金	55,474	
	3 固定資産 売却代金			1	
		1 固定資産 売却代金		1	
			1 固定資産 売却代金	1	
	4 出資金			124,190	
		1 他会計 出資金		124,190	
			1 他会計 出資金	124,190	企業債償還金
	5 補助金			543,342	
		1 国庫(県) 補助金		543,342	
			1 国庫補助金	528,502	
			2 県費補助金	14,840	
合			計	2,106,982	

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1	資本的支出			3,575,124	千円
	1	建設改良費		2,223,688	
		1	公共下水道汚水管渠整備費	827,858	
			1 給料	29,772	職員給 7人
			2 手当等	17,741	
			3 法定福利費	10,276	
			7 被服費	26	
			13 委託料	36,282	下水道基本計画検討業務委託料 土壌試験委託料
			21 工事請負費	705,280	
			22 補償費	23,200	
			23 負担金	16	
			91 賞与引当金繰入額	4,418	
			92 法定福利費引当金繰入額	847	
		2	特定環境保全公共下水道汚水管渠整備費	959,028	
			1 給料	26,799	職員給 8人
			2 手当等	17,103	
			3 法定福利費	9,024	
			7 被服費	27	
			13 委託料	46,241	実施設計委託料 土壌試験委託料
			21 工事請負費	824,305	
			22 補償費	31,200	
			23 負担金	19	
			91 賞与引当金繰入額	3,630	
			92 法定福利費引当金繰入額	680	
		3	雨水管渠整備費	196,961	
			8 備用品費	2	
			13 委託料	27,730	下水道基本計画検討業務委託料
			21 工事請負費	166,000	
			22 補償費	1,000	
			31 保険料	1	監視カメラ保険料

款	項	目	節	予定額(千円)	説明
			61 用地費	2,228	土地購入費 千円
		4 農業集落排水施設管渠整備費		139,963	
			13 委託料	5,109	
			21 工事請負費	131,854	
			22 補償費	3,000	
		5 ポンプ場整備費		4,015	
			21 工事請負費	4,015	
		6 処理場整備費		2,503	
			21 工事請負費	2,503	
		7 流域下水道事業費		79,799	
			23 負担金	79,799	豊川流域下水道建設費負担金
		8 固定資産購入費		4,360	
			45 工具器具及び備品購入費	4,360	
		9 事務費		9,201	
			1 給料	1,111	職員給 1人(含会計年度任用職員1人)
			2 手当等	118	
			6 旅費	21	
			8 備品費	819	
			9 燃料費	391	
			11 印刷製本費	219	
			12 通信運搬費	397	郵便料
			13 委託料	2,140	受益者負担金及び分担金事務委託料
			14 手数料	27	
			15 賃借料	498	土地借上料 土木積算システム借上料
			16 修繕費	278	
			23 負担金	3,092	受益者負担金システムサービス利用料
			31 保険料	76	自動車保険料
			37 公課費	14	自動車重量税
	2 企業債還金			1,351,436	
		1 企業債還金		1,351,436	
			41 企業債還金	3,151,436	
合			計	3,575,124	

令和6年度

豊川市病院事業会計予算に関する説明書

令和6年度豊川市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 病院事業 収 益			19,303,210	
	1 医業収益		17,535,581	
		1 入院収益	11,347,466	
		2 外来収益	5,315,459	
		3 その他 医業収益	872,656	
	2 医業外収益		1,760,152	
		1 受取利息 配当金	8,122	
		2 補助金	17,676	
		3 負担金 交付金	897,201	
		4 長期前受金 戻 入	625,782	
		5 その他 医業外収益	211,371	
	3 特別利益		7,477	
		1 過年度損益 修正益	1	
		2 その他 特別利益	7,476	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 病院事業 費 用			20,410,983	
	1 医業費用		19,839,990	
		1 給 与 費	10,195,108	
		2 材 料 費	4,870,400	
		3 経 費	3,227,294	
		4 減価償却費	1,443,204	
		5 資産減耗費	25,895	
		6 研究研修費	78,089	
		2 医業外費用		504,992
	1 支払利息 及び企業債 取扱諸費		37,410	
	2 長期前払 消費税償却		39,584	
	3 保 育 費		41,039	
	4 消費税及び 地方消費税		33,072	
	5 雑 損 失		353,887	
	3 特別損失			65,001
		1 固定資産 売却損	1	
		2 過年度損益 修正損	65,000	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額(千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			1,099,975	
	1 企 業 債		507,000	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	507,000	
	2 負 担 金		591,728	
		1 負 担 金	591,728	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	4 補 助 金		1,217	
		1 補 助 金	1,217	
	5 投 資 回 収 金		10	
		1 長 期 貸 付 金 回 収 金	10	
	6 寄 附 金		10	
		1 寄 附 金	10	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考	
1 資本的 支 出			2,085,312		
	1 建設改良費		600,895		
		1 資産購入費		600,895	
	2 企業債 償 還 金		1,183,457		
		1 企業債 償 還 金		1,183,457	
	3 投 資			300,960	
		1 投 資 有 価 証 券		100,000	
		2 長期貸付金		960	
		3 基金造成費		200,000	

令和6年度豊川市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年 4月 1日から令和7年 3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 1,108,894
減価償却費	1,443,204
長期前払消費税償却	39,584
修学資金返還免除額	2,240
有形固定資産除却損	24,801
有形固定資産売却損	1
退職給付引当金の増減額(△は減少)	202,977
貸倒引当金の増減額(△は減少)	8,482
賞与引当金の増減額(△は減少)	53,425
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	8,848
長期前受金戻入額	△ 633,257
受取利息及び受取配当金	△ 8,122
支払利息	37,410
未収金の増減額(△は増加)	15,203
未払金の増減額(△は減少)	△ 10,592
たな卸資産の増減額(△は増加)	1,094
破産更生債権等の増減額(△は増加)	1,400
その他	△ 63,954
小計	13,850
利息及び配当金の受取額	8,122
利息の支払額	△ 37,410
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,438
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 521,085
有形固定資産の売却による収入	10
投資有価証券の取得による支出	△ 100,000
長期貸付金の貸付による支出	△ 960
長期貸付金の返済による収入	10
寄附金による収入	10
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	591,728
国庫補助金等による収入	1,217
基金の造成による支出	△ 200,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 229,070
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	507,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,183,457
リース債務の支払による支出	△ 27,703
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 704,160
資金増加額(又は減少額)	△ 948,668
資金期首残高	2,421,405
資金期末残高	1,472,737

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	1	(297) 917	1,041	4,372,201	4,351,805	8,725,047	1,439,521	10,164,568
前 年 度	1	(302) 879	1,015	4,216,051	4,021,651	8,238,717	1,385,737	9,624,454
比 較	0	(△5) 38	26	156,150	330,154	486,330	53,784	540,114

備考 一般職欄()内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	57,210	383,091	65,618	83,374	975,392
	前 年 度	56,688	372,649	63,835	77,597	904,959
	比 較	522	10,442	1,783	5,777	70,433
の	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	442,533	17,427	27,128	90,767	817
	前 年 度	418,227	17,140	22,651	88,901	810
	比 較	24,306	287	4,477	1,866	7
内	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
	本 年 度	81,439	1,006,269	697,892	422,848	
	前 年 度	83,668	886,336	658,973	369,217	
	比 較	△ 2,229	119,933	38,919	53,631	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	1	(28) 917	1,041	3,635,887	4,093,301	7,730,229	1,324,485	9,054,714
前 年 度	1	(31) 879	1,015	3,516,886	3,847,968	7,365,869	1,285,601	8,651,470
比 較	0	(△3) 38	26	119,001	245,333	364,360	38,884	403,244

備考 一般職欄()内は、短時間勤務職員について外書き。

手 当	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	57,210	310,704	65,618	61,518	975,392
	前 年 度	56,688	302,014	63,835	60,776	904,581
	比 較	522	8,690	1,783	742	70,811
の	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	441,394	17,427	27,128	90,767	817
	前 年 度	417,036	17,140	22,651	88,901	810
	比 較	24,358	287	4,477	1,866	7
内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
	本 年 度	81,439	917,457	623,582	422,848	
	前 年 度	83,668	801,678	658,973	369,217	
	比 較	△ 2,229	115,779	△ 35,391	53,631	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)	福 利 費 (千円)	
本 年 度		(269) 0		736,314	258,504	994,818	115,036	1,109,854
前 年 度		(271) 0		699,165	173,683	872,848	100,136	972,984
比 較		(△2) 0		37,149	84,821	121,970	14,900	136,870

備考

- 1 一般職欄()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き。
- 2 給与費等の増減については、給料の基準となる給料表の改定による影響額を含む。

手 当	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度		72,387		21,856	0
	前 年 度		70,635		16,821	378
	比 較		1,752		5,035	△ 378
の	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	1,139				
	前 年 度	1,191				
	比 較	△ 52				
内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	
	本 年 度		88,812	74,310		
	前 年 度		84,658	0		
	比 較		4,154	74,310		

2 給料及び手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	119,001	給与改定に伴う増減分	43,909	給与改定の状況 給与の改定率 1.45% 給与改定実施時期 令和5年4月
		昇給に伴う増加分	138,807	平均昇給率 2.91%
		その他の増減分	△ 63,715	職員の異動等による減少分
手当	245,333	制度改正に伴う増減分	75,869	期末手当 17,124千円 勤勉手当 17,022千円 制度改正によるはね返し分 41,723千円 制度改正の状況 制度改正実施時期 令和5年12月 期末手当 勤勉手当
		その他の増減分	169,464	職員の異動等による増加分

3 給料及び手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

(1) 職員1人当たり給与

区		分医	師	医療技術員	看護師	事務員	労務員
令和6年1月1日	平均給料月額(円)	449,444	295,268	309,270	313,449		
	平均給与月額(円)	1,099,564	378,522	422,247	405,415		
現在	平均年齢	39歳7月	35歳6月	36歳0月	41歳2月		
令和5年1月1日	平均給料月額(円)	444,968	288,592	307,969	308,185		
	平均給与月額(円)	1,115,292	382,110	430,731	404,653		
現在	平均年齢	39歳3月	35歳1月	36歳5月	40歳8月		

(2) 初任給

区分	医師 (円)	医療技術員 (円)	看護師 (円)	事務員 (円)	労務員 (円)	一般会計の制度	
						一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高校卒		186,000		170,900	173,700	170,900	173,700
短大卒		198,800	234,800	184,600			
大学卒	331,300	219,700	245,700	202,400		202,400	

(3) 級別職員数

区分	級	医師		医療技術員		看護師		事務員		労務員	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1級	46	33.3					9	13.2		
	2級	24	17.4	55	32.6	232	46.1	24	35.3	(1)	(100.0)
	3級	63	45.7	(1)	(100.0)	(19)	(100.0)	(2)	(100.0)		
	4級	4	2.9	50	29.8	151	30.0	6	8.8		
	5級	4	2.9	30	17.9	69	13.7	5	7.4		
	6級	1	0.7	16	9.5	24	4.8	7	10.3		
	7級			9	5.4	25	5.0	7	10.3		
	8級			6	3.6	2	0.4	7	10.3		
	9級			2	1.2			2	2.9		
	計			(1)	(100.0)	(19)	(100.0)	(2)	(100.0)	(1)	(100.0)
令和5年1月1日現在	1級	43	30.9	2	1.2			9	13.6		
	2級	31	22.3	59	35.7	215	45.0	24	36.4	(1)	(100.0)
	3級	59	42.5	(1)	(100.0)	(16)	(100.0)	(2)	(100.0)		
	4級	5	3.6	45	27.3	142	29.8	4	6.1		
	5級	5	3.6	28	17.0	68	14.3	4	6.1		
	6級	1	0.7	13	7.9	23	4.8	8	12.1		
	7級			10	6.1	27	5.7	9	13.6		
	8級			6	3.6	2	0.4	6	9.1		
	9級			2	1.2			1	1.5		
	計			(1)	(100.0)	(16)	(100.0)	(2)	(100.0)	(1)	(100.0)
		139	100.0	165	100.0	477	100.0	66	100.0		

備考 ()内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務)

区分	医師	医療技術員	看護師	事務員	労務員
1級	医員の職務	技術員の職務	准看護師の職務	定型的な業務を行う職務	一般労務職員の職務
2級	副医長の職務	薬剤師、管理栄養士又は技師の職務	(1)保健師、助産師又は看護師の職務 (2)高度の経験を必要とする准看護師の職務	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	相当の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
3級	診療部長、部長又は医長の職務	高度の技術又は経験を必要とする薬剤師、管理栄養士又は技師の職務	(1)高度の経験を必要とする保健師、助産師又は看護師の職務 (2)極めて高度の経験を必要とする准看護師の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
4級	副院長、診療局長又は診療局統括部長の職務	(1)主任の職務 (2)極めて高度の技術又は経験を必要とする薬剤師、管理栄養士又は技師の職務	(1)主任の職務 (2)極めて高度の経験を必要とする保健師、助産師又は看護師の職務	(1)主任の職務 (2)極めて高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	(1)主任の職務 (2)極めて高度の技能又は経験を必要とする労務職員の職務
5級	院長の職務	技術主査の職務	総括主任又は主査の職務	主査の職務	
6級		副主幹、副技師長又は科長補佐の職務	科長、主幹、科長補佐、看護師長又は副主幹の職務	課長補佐又は副主幹の職務	
7級		主幹、技師長又は科長の職務	副院長、看護局長又は看護局次長の職務	課長又は主幹の職務	
8級		診療技術局長、診療技術局次長又は薬局長の職務		事務局次長又は経営企画室長の職務	
9級				事務局長の職務	

(4) 特殊勤務手当

区分	全職種	医師	医療技術員	看護師	事務員	労務員
給料総額に対する比率(%)	24.4	83.7	6.1	8.7	2.4	
支給対象職員の比率(%) (令和6年1月1日現在)	87.8	100.0	72.6	100.0	29.4	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	86,513	373,183	23,692	25,502	26,114	
代表的な特殊勤務手当の名称	診療手当・特殊診療取扱手当・夜間看護等手当・危険手当・調剤手当・助産手当					

(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	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		
前年度	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.250	2.250	4.50		

備考 ()内は、再任用職員の標準的な支給率。

(6) 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (3%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (3%~45%加算)	

(7) その他の手当

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

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	令 和 5 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
I S O 認 定 取 得 支 援 業 務	千円 2,750		千円
総 合 医 療 情 報 シ ス テ ム 更 新 支 援 業 務	74,800		

に 関 す る 調 書

令和6年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳		
期 間	金 額	企 業 債	損 益 勘 定 留 保 資 金	収 益 的 収 入
	千円	千円	千円	千円
令和7年度	2,750			2,750
令和7年度 ～令和9年度	74,800		74,800	

令和6年度豊川市病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(令和7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 2,512,322

ロ 建 物 12,704,815

減価償却累計額 △ 6,305,574 6,399,241

ハ 構 築 物 665,106

減価償却累計額 △ 489,990 175,116

ニ 器 械 備 品 8,314,007

減価償却累計額 △ 6,206,341 2,107,666

ホ 車 両 及 び 運 搬 具 61,848

減価償却累計額 △ 53,034 8,814

ヘ リ ー ス 資 産 707,857

減価償却累計額 △ 193,051 514,806

ト 建 設 仮 勘 定 22,000

有形固定資産合計 11,739,965

(2)無形固定資産

イ 電 話 加 入 権 8,199

ロ そ の 他
無形固定資産 205,088

無形固定資産合計 213,287

(3)投資その他の資産

イ 投 資 有 価 証 券 300,000

ロ 長 期 貸 付 金 1,900

貸 倒 引 当 金 △ 920 980

ハ 基 金 2,400,000

ニ 長期前払消費税	311,155		
ホ 破産更生債権等	46,791		
貸倒引当金	<u>△ 46,791</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計		<u>3,012,135</u>	
固定資産合計			14,965,387
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,472,737	
(2) 未収金	2,902,386		
貸倒引当金	<u>△ 36,332</u>	2,866,054	
(3) 貯蔵品		<u>115,029</u>	
流動資産合計			<u>4,453,820</u>
資産合計			<u>19,419,207</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	<u>9,436,346</u>		
企業債合計		9,436,346	
(2) リース債務		470,259	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	3,159,973		
ロ 修繕引当金	<u>3,187</u>		
引当金合計		<u>3,163,160</u>	
固定負債合計			13,069,765
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	<u>944,895</u>		
企業債合計		944,895	

(2)リース債務		24,686	
(3)未払金		1,269,782	
(4)引当金			
イ賞与引当金	568,052		
ロ法定福利費引当金	<u>101,042</u>		
引当金合計		669,094	
(5)その他流動負債		<u>84,317</u>	
流動負債合計			2,992,774
5繰延収益			
(1)長期前受金		5,710,899	
収益化累計額		<u>△ 5,211,154</u>	
繰延収益合計			<u>499,745</u>
負債合計			<u><u>16,562,284</u></u>
			資本の部
6資本金			6,487,493
7剰余金			
(1)資本剰余金			
イ補助金	476,000		
ロ負担金	405,021		
ハ寄附金	<u>20</u>		
資本剰余金合計		881,041	
(2)利益剰余金			
イ当年度未処理欠損金	<u>4,511,611</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 4,511,611</u>	
剰余金合計			<u>△ 3,630,570</u>
資本合計			<u>2,856,923</u>
負債資本合計			<u><u>19,419,207</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数

建物	15～29年
構築物	10～15年
器械備品	4～15年
車両及び運搬具	4～6年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数 其他無形固定資産 5年

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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、「退職手当に係る負担金の取扱いに関する確認書」に基づき、他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。

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。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、現病院建設事業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、20年間で均等償却を行っている。

II. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、5,190,620千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、退職手当として219,871千円を支給するため、退職給付引当金219,871千円を取り崩すこととする。

(2) 賞与引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当として852,078千円を支給する

ため、賞与引当金 514,627 千円を取り崩すこととする。

(3) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として 151,572 千円を支払うため、法定福利費引当金 92,194 千円を取り崩すこととする。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、長期貸付金 2,240 千円の返済を免除するため、貸倒引当金 2,240 千円を取り崩すこととする。また、当事業年度において、破産更生債権等 5,312 千円を不納欠損とするため、貸倒引当金 5,312 千円を取り崩すこととする。

3 修繕引当金に関する経過措置

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

Ⅲ. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

当病院事業会計は、病院事業セグメントの単一セグメントであるため、記載を省略している。

令和5年度豊川市病院事業予定損益計算書(前年度分)

(令和5年 4月 1日から令和6年 3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益

(1) 入 院 収 益	10,262,493	
(2) 外 来 収 益	5,078,736	
(3) その他医業収益	<u>890,387</u>	16,231,616

2 医 業 費 用

(1) 給 与 費	9,723,104	
(2) 材 料 費	4,915,846	
(3) 経 費	2,784,912	
(4) 減 価 償 却 費	1,449,521	
(5) 資 産 減 耗 費	15,736	
(6) 研 究 研 修 費	<u>75,910</u>	<u>18,965,029</u>

医 業 損 失

2,733,413

3 医 業 外 収 益

(1) 受取利息配当金	7,075	
(2) 補 助 金	115,273	
(3) 負担金交付金	795,905	
(4) 長期前受金戻入	634,836	
(5) その他医業外収益	<u>158,054</u>	1,711,143

4 医業外費用

(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	36,613		
(2) 長期前払消費税 償 却	39,584		
(3) 保 育 費	36,685		
(4) 雑 損 失	<u>786,546</u>	<u>899,428</u>	<u>811,715</u>
経常損失			1,921,698

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	1		
(2) その他特別利益	<u>497</u>	498	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	<u>105,000</u>	<u>105,001</u>	<u>△ 104,503</u>
当年度純損失			2,026,201
前年度繰越欠損金			<u>1,376,516</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>3,402,717</u></u>

令和5年度豊川市病院事業予定貸借対照表(前年度分)

(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		2,512,322
ロ 建 物	12,704,815	
減価償却累計額	<u>△ 5,775,058</u>	6,929,757
ハ 構 築 物	665,106	
減価償却累計額	<u>△ 457,296</u>	207,810
ニ 器 械 備 品	8,311,389	
減価償却累計額	<u>△ 6,042,488</u>	2,268,901
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	61,393	
減価償却累計額	<u>△ 51,733</u>	9,660
ヘ リ ー ス 資 産	707,857	
減価償却累計額	<u>△ 170,648</u>	<u>537,209</u>

有形固定資産合計

12,465,659

(2)無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		8,199
ロ そ の 他 無形固定資産		<u>426,325</u>

無形固定資産合計

434,524

(3)投資その他の資産

イ 投 資 有 価 証 券		200,000
ロ 長 期 貸 付 金	950	
貸 倒 引 当 金	<u>0</u>	950
ハ 基 金		2,200,000
ニ 長 期 前 払 消 費 税		350,739

ホ 破産更生債権等	48,191		
貸倒引当金	<u>△ 48,191</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計		<u>2,751,689</u>	
固定資産合計			15,651,872
2 流動資産			
(1)現金預金		2,421,405	
(2)未収金	2,917,589		
貸倒引当金	<u>△ 25,130</u>	2,892,459	
(3)貯蔵品		<u>116,123</u>	
流動資産合計			<u>5,429,987</u>
資産合計			<u>21,081,859</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	<u>9,956,154</u>		
企業債合計		9,956,154	
(2)リース債務		494,946	
(3)引当金			
イ 退職給付引当金	2,956,996		
ロ 修繕引当金	<u>3,187</u>		
引当金合計		<u>2,960,183</u>	
固定負債合計			13,411,283
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	<u>1,101,544</u>		
企業債合計		1,101,544	

(2)リース債務		27,702	
(3)未払金		1,280,374	
(4)引当金			
イ賞与引当金	514,627		
ロ法定福利費引当金	<u>92,194</u>		
引当金合計		606,821	
(5)その他流動負債		<u>148,271</u>	
流動負債合計			3,164,712
5繰延収益			
(1)長期前受金		5,151,680	
収益化累計額		<u>△ 4,577,897</u>	
繰延収益合計			<u>573,783</u>
負債合計			<u><u>17,149,778</u></u>
	資本の部		
6資本金			6,487,493
7剰余金			
(1)資本剰余金			
イ補助金	476,000		
ロ負担金	371,295		
ハ寄附金	<u>10</u>		
資本剰余金合計		847,305	
(2)利益剰余金			
イ当年度未処理欠損金	<u>3,402,717</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 3,402,717</u>	
剰余金合計			<u>△ 2,555,412</u>
資本合計			<u>3,932,081</u>
負債資本合計			<u><u>21,081,859</u></u>

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数

建物	15～29年
構築物	10～15年
器械備品	4～15年
車両及び運搬具	4～6年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数 其他無形固定資産 5年

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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、「退職手当に係る負担金の取扱いに関する確認書」に基づき、他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。

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。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、現病院建設事業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、20年間で均等償却を行っている。

II. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年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、5,528,849千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、退職手当として143,635千円を支給するため、退職給付引当金143,635千円を取り崩すこととする。

(2) 賞与引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当として771,942千円を支給する

ため、賞与引当金 491,815 千円を取り崩すこととする。

(3) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、6月の期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として 138,300 千円を支払うため、法定福利費引当金 87,668 千円を取り崩すこととする。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取り崩し

当事業年度において、長期貸付金 4,120 千円の返済を免除するため、貸倒引当金 4,120 千円を取り崩すこととする。また、当事業年度において、破産更生債権等 4,921 千円を不納欠損とするため、貸倒引当金 4,921 千円を取り崩すこととする。

3 修繕引当金に関する経過措置

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

Ⅲ. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

当病院事業会計は、病院事業セグメントの単一セグメントであるため、記載を省略している。

令和6年度豊川市病院事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 病院事業 収 益				19,303,210	千円
	1 医業収益			17,535,581	
		1 入院収益		11,347,466	
		1 入院収益		11,347,466	年間患者延人員 153,665人
		2 外来収益		5,315,459	
		1 外来収益		5,315,459	年間患者延人員 284,796人
		3 その他 医業収益		872,656	
		1 室料差額 収 益		176,203	
		2 公衆衛生 活動収益		13,620	
		3 医療相談 収 益		100,882	
		4 受託検査施 設利用収益		36,795	
		5 負 担 金		489,420	
		6 その他 医業収益		55,736	
	2 医業外収益			1,760,152	
		1 受取利息 配 当 金		8,122	
		1 預金利子		660	
		2 有価証券 利 息		7,462	
		2 補 助 金		17,676	
		1 国庫補助金		13,723	
		2 県補助金		3,953	
		3 負 担 金 交 付 金		897,201	
		1 一般会計 負 担 金		894,445	

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
			2 その他 負担金	2,756	千円
		4 長期前受金 戻入		625,782	
		1 国庫補助金 戻入		20,527	
		2 県補助金 戻入		33,120	
		3 負担金戻入		571,183	
		4 寄附金戻入		952	
		5 その他 医業外収益		211,371	
		1 保育収益		8,042	
		2 その他 医業外収益		203,329	
	3 特別利益			7,477	
		1 過年度損益 修正益		1	
		1 過年度損益 修正益		1	
		2 その他 特別利益		7,476	
		1 長期前受金 戻入		7,475	
		2 その他 特別利益		1	
合 計				19,303,210	

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 病院事業 費用				20,410,983	千円
	1 医業費用			19,839,990	
		1 給与費		10,195,108	
		(給料)		4,372,201	
		1 事業 管理者給		9,936	事業管理者 1人
		2 医師給		1,059,214	医師 145人 会計年度任用職員等 79人
		3 看護師給		2,118,926	看護師 530人 会計年度任用職員等 69人

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
					千円
			4 医 療 技 術 員 給	693,133	医療技術員 174人 会計年度任用職員等 29人
			5 事 務 員 給	390,038	事務員 68人 会計年度任用職員等 73人
			6 労 務 員 給	100,954	労務員 0人 会計年度任用職員等 47人
			(手 当 等)	3,391,439	
			7 事 業 管 理 者 手 当	17,000	
			8 医 師 手 当	1,527,750	
			9 看 護 師 手 当	1,243,330	
			10 医 療 技 術 員 手 当	372,422	
			11 事 務 員 手 当	196,440	
			12 労 務 員 手 当	34,497	
			13 報 酬	1,041	委員会及び協議会委員報酬等
			14 法 定 福 利 費	1,338,473	
			15 退 職 給 付 費	422,848	
			16 賞 与 引 当 金 繰 入 額	568,058	
			17 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	101,048	
		2 材 料 費		4,870,400	
			1 薬 品 費	3,099,000	一般薬品 304,000 注射薬品 2,085,000 検査試薬 351,000 その他薬品 359,000
			2 診 療 材 料 費	1,757,000	
			3 医 療 消 耗 備 品 費	14,400	
		3 経 費		3,227,294	
			1 厚 生 福 利 費	8,344	
			2 報 償 費	537	
			3 旅 費 交 通 費	868	

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
			4 職員被服費	5,705	千円
			5 消耗品費	200,790	
			6 消耗備品費	8,892	
			7 光熱水費	454,676	電気料 313,599 水道料 13,304 都市ガス 109,162 下水道使用料 18,611
			8 燃料費	3,866	
			9 食糧費	1,420	
			10 印刷製本費	12,406	
			11 修繕費	192,991	医療機器等修繕費 60,000 その他 132,991
			12 保険料	18,158	病院賠償責任保険料 11,987 産科医療補償制度 4,320 建物備品損害保険料 1,158 自動車保険料等 693
			13 賃借料	319,554	医療機器 91,717 その他 227,837
			14 通信運搬費	16,612	郵便料 4,560 電話料 7,019 医師赴任運搬費 3,000 その他 2,033
			15 委託料	1,887,631	臨床検査委託料 112,000 歯科技工委託料 290 建物総合管理業務委託料 281,946 リネン管理業務委託料 86,420 消毒・滅菌業務委託料 71,188 医事等業務委託料 327,459 廃棄物等処理業務委託料 52,836 患者給食業務委託料 291,456 保守管理委託料等 664,036
			16 諸会費	2,894	
			17 交際費	200	
			18 手数料	28,379	
			19 負担金	45,692	
			20 貸倒引当金繰入額	16,034	

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
			21 雑 費	1,645	千円
		4 減価償却費		1,443,204	
		1 建 物 減価償却費		530,516	
		2 構 築 物 減価償却費		32,694	
		3 器 械 備 品 減価償却費		635,053	
		4 車 両 及 び 運 搬 具 減価償却費		1,301	
		5 リース資産 減価償却費		22,403	
		6 その他無形 固 定 資 産 減価償却費		221,237	
		5 資産減耗費		25,895	
		1 たな卸資産 減 耗 費		1,094	
		2 固 定 資 産 除 却 費		24,801	
		6 研究研修費		78,089	
		1 謝 金		3,391	
		2 図 書 費		10,640	
		3 旅 費		12,300	
		4 委 託 料		28,031	
		5 研 究 雑 費		23,727	
	2 医業外費用			504,992	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		37,410	
		1 一 時 借 入 金 利 息		1	
		2 企 業 債 利 息		33,425	
		3 企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 費		1	
		4 リース利息		3,983	
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却		39,584	

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
			1 長期前払 消費税償却	39,584	千円
		3 保 育 費		41,039	
			1 需 用 費	480	消耗品費 90 消耗備品費 230 修繕費 100 給食材料費 60
			2 役 務 費	25	
			3 委 託 料	40,534	
		4 消費税及び 地方消費税		33,072	
			1 消費税及び 地方消費税	33,072	
		5 雑 損 失		353,887	
			1 不 用 品 売 却 原 価	1	
			2 そ の 他 雑 損 失	353,886	
	3 特別損失			65,001	
		1 固定資産 売 却 損		1	
			1 固定資産 売 却 損	1	
		2 過年度損益 修 正 損		65,000	
			1 過年度損益 修 正 損	65,000	
	4 予 備 費			1,000	
		1 予 備 費		1,000	
			1 予 備 費	1,000	
合			計	20,410,983	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明	
1 資 本 的 収 入				1,099,975	千円	
	1 企 業 債			507,000		
		1 建設改良費 等の財源に 充てるため の 企 業 債			507,000	
			1 建設改良費 等の財源に 充てるため の 企 業 債		507,000	
	2 負 担 金			591,728		
		1 負 担 金		591,728		
			1 一 般 会 計 負 担 金		591,728	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金			10		
		1 固 定 資 産 売 却 代 金		10		
			1 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
	4 補 助 金			1,217		
		1 補 助 金		1,217		
			1 そ の 他 補 助 金		1,217	
	5 投 資 回 収 金			10		
		1 長 期 貸 付 金 回 収 金		10		
1 長 期 貸 付 金 回 収 金				10		
6 寄 附 金			10			
	1 寄 附 金		10			
		1 寄 附 金		10		
合 計				1,099,975		

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説 明
1 資本的支出				2,085,312	千円
	1 建設改良費			600,895	
		1 資産購入費		600,895	
			1 委託料	42,682	
			2 器械備品購入費	530,010	
			3 車両及び運搬具購入費	500	
			4 リース資産購入費	27,703	
	2 企業債償還金			1,183,457	
		1 企業債償還金		1,183,457	
			1 企業債償還金	1,183,457	
	3 投資			300,960	
		1 投資有価証券		100,000	
			1 投資有価証券	100,000	
		2 長期貸付金		960	
			1 長期貸付金	960	
		3 基金造成費		200,000	
			1 基金造成費	200,000	
合			計	2,085,312	

