

令和5年度12月補正（その2）

恵那市予算書及び説明書

一	般	会	計
国	民	健	康
保	險	事	業
特	別	会	計
介	護	保	險
事	業	特	別
会	計	会	計
後	期	高	齡
者	医	療	特
別	会	計	会
計	会	計	会
水	道	事	業
会	計	会	計
下	水	道	事
業	会	計	会
病	院	事	業
会	計	会	計
国	民	健	康
保	險	診	療
所	事	業	会
会	計	会	計

目 次

令和5年度12月補正（その2）

1	一般会計補正予算	.....	3
2	国民健康保険事業特別会計補正予算	.....	81
3	介護保険事業特別会計補正予算	.....	97
4	後期高齢者医療特別会計補正予算	.....	119
5	水道事業会計補正予算	.....	131
6	下水道事業会計補正予算	.....	147
7	病院事業会計補正予算	.....	163
8	国民健康保険診療所事業会計補正予算	.....	177

議第102号

令和5年度恵那市一般会計補正予算（第7号）

令和5年度恵那市の一般会計補正予算（第7号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 739,394千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 31,392,279千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

（繰越明許費の補正）

第2条 繰越明許費の追加は、「第2表 繰越明許費補正」による。

（地方債の補正）

第3条 地方債の変更は、「第3表 地方債補正」による。

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

第 1 表 歳入歳出予算補正

1 歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
11 地方交付税		9,236,293	142,757	9,379,050
	1 地方交付税	9,236,293	142,757	9,379,050
15 国庫支出金		3,609,461	338,795	3,948,256
	2 国庫補助金	1,914,106	338,412	2,252,518
	3 国庫委託金	7,294	383	7,677
16 県支出金		1,954,821	242	1,955,063
	2 県補助金	1,048,123	242	1,048,365
22 市債		2,168,500	257,600	2,426,100
	1 市債	2,168,500	257,600	2,426,100
歳入合計		30,652,885	739,394	31,392,279

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 議会費		190,641	1,208	191,849
	1 議会費	190,641	1,208	191,849
2 総務費		5,546,278	22,692	5,568,970
	1 総務管理費	5,114,324	18,769	5,133,093
	2 徴税費	274,462	2,436	276,898
	3 戸籍住民基本台帳費	107,796	1,193	108,989
	4 選挙費	29,232	69	29,301
	5 統計調査費	9,292	138	9,430
	6 監査委員費	11,172	87	11,259
3 民生費		8,034,798	348,732	8,383,530
	1 社会福祉費	4,623,634	327,569	4,951,203
	2 児童福祉費	3,161,570	20,510	3,182,080
	3 生活保護費	242,620	270	242,890
	5 国民年金費	6,604	383	6,987
4 衛生費		3,889,098	6,629	3,895,727
	1 保健衛生費	2,341,649	4,310	2,345,959
	2 清掃費	1,223,049	2,319	1,225,368
6 農林水産業費		1,394,158	2,973	1,397,131
	1 農業費	1,044,296	2,395	1,046,691
	2 林業費	349,862	578	350,440
7 商工費		796,245	2,161	798,406
	1 商工費	796,245	2,161	798,406
8 土木費		3,135,110	264,701	3,399,811
	1 土木管理費	77,853	620	78,473
	2 道路橋りょう費	1,556,649	1,155	1,557,804
	4 都市計画費	1,281,407	262,572	1,543,979
	5 住宅費	111,431	354	111,785
9 消防費		892,807	10,942	903,749
	1 消防費	892,807	10,942	903,749
10 教育費		3,342,430	79,356	3,421,786
	1 教育総務費	522,558	1,506	524,064
	2 小学校費	534,996	134	535,130
	3 中学校費	218,083	72,801	290,884
	4 幼稚園費	51,570	200	51,770
	5 社会教育費	825,180	3,606	828,786
	6 保健体育費	1,190,043	1,109	1,191,152

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
歳出	合計	30,652,885	739,394	31,392,279

第 2 表 繰越明許費補正

1 追加

(単位：千円)

款	項	事業名	金額
8 土木費	4 都市計画費	市制20周年公園整備事業	220,000
8 土木費	4 都市計画費	リニア軌道機能回復事業	41,000
10 教育費	3 中学校費	恵那南地区統合中学校実施設計事業	67,650

第 3 表 地方債補正

1 変更

(単位：千円)

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限 度 額	起債の方法	利 率	償還の方法	限 度 額	起債の方法	利 率	償還の方法
過疎対策事業	122,400	普通貸借 又は 証券発行	2.5%以 内(ただし、 利率見直し 方式で借り 入れる資金 について、 利率の見 直しを行っ た後におい ては、当該 見直し後の 利率)	政府資金に ついては、 その融資 条件により、 銀行その他 の場合には その債権者 と協定する ものによる。 ただし、市 財政の都合 により据置 期間及び償 還期限を短 縮し、又は 繰上償還 もしくは低 利に借換え することができる。	190,000	普通貸借 又は 証券発行	2.5%以 内(ただし、 利率見直し 方式で借り 入れる資金 について、 利率の見 直しを行っ た後におい ては、当該 見直し後の 利率)	政府資金に ついては、 その融資 条件により、 銀行その他 の場合には その債権者 と協定する ものによる。 ただし、市 財政の都合 により据置 期間及び償 還期限を短 縮し、又は 繰上償還 もしくは低 利に借換え することができる。
合併特例事業	888,600				1,078,600			

予算説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
11 地方交付税	9,236,293	142,757	9,379,050
15 国庫支出金	3,609,461	338,795	3,948,256
16 県支出金	1,954,821	242	1,955,063
22 市債	2,168,500	257,600	2,426,100
歳入合計	30,652,885	739,394	31,392,279

(歳 出)

款	補正前の額	補正額	計
1 議会費	190,641	1,208	191,849
2 総務費	5,546,278	22,692	5,568,970
3 民生費	8,034,798	348,732	8,383,530
4 衛生費	3,889,098	6,629	3,895,727
6 農林水産業費	1,394,158	2,973	1,397,131
7 商工費	796,245	2,161	798,406
8 土木費	3,135,110	264,701	3,399,811
9 消防費	892,807	10,942	903,749
10 教育費	3,342,430	79,356	3,421,786
歳出合計	30,652,885	739,394	31,392,279

(単位：千円)

補正額の財源内訳				
特 定 財 源				一 般 財 源
国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
				1,208
765				21,927
317,630	242			30,860
				6,629
				2,973
				2,161
20,200		190,000		54,501
				10,942
200		67,600		11,556
338,795	242	257,600		142,757

2 歳 入

(款) 11 地方交付税
(項) 1 地方交付税

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
11		地方交付税	9,236,293	142,757	9,379,050
	1	地方交付税	9,236,293	142,757	9,379,050
	1	地方交付税	9,236,293	142,757	9,379,050
15		国庫支出金	3,609,461	338,795	3,948,256
	2	国庫補助金	1,914,106	338,412	2,252,518
	1	総務費国庫補助金	775,319	317,955	1,093,274
	2	民生費国庫補助金	223,376	257	223,633
	5	土木費国庫補助金	577,469	20,200	597,669
	3	国庫委託金	7,294	383	7,677
	2	民生費国庫委託金	6,737	383	7,120
16		県支出金	1,954,821	242	1,955,063
	2	県補助金	1,048,123	242	1,048,365
	2	民生費県補助金	295,897	242	296,139
22		市 債	2,168,500	257,600	2,426,100
	1	市 債	2,168,500	257,600	2,426,100
	6	過疎対策事業債	122,400	67,600	190,000
	7	合併特例事業債	888,600	190,000	1,078,600

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
1 地方交付税	142,757		
1 総務管理費 補助金	317,955	新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金	26,215 291,740
1 社会福祉費 補助金	29	地域生活支援事業費補助金	
2 児童福祉費 補助金	228	子ども・子育て支援交付金	
2 都市計画費 補助金	20,200	社会資本整備事業交付金（道路整備）	
2 国民年金費 委託金	383	国民年金事務委託金	
1 社会福祉費 補助金	14	地域生活支援事業費補助金	
2 児童福祉費 補助金	228	子ども・子育て支援交付金	
1 過疎対策事 業債	67,600	恵那南地区統合中学校増改築事業債	
1 合併特例事 業債	190,000	市制20周年公園整備事業債	

3 歳 出

(款) 1 議会費
(項) 1 議会費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
1		議会費	190,641	1,208	191,849		1,208
	1	議会費	190,641	1,208	191,849		1,208
		1 議会費	190,641	1,208	191,849		1,208

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	127	○ 議会事務一般経費 1,208
		一般職給料 127
3 職員手当等	1,033	議員期末手当 792
		期末手当 123
4 共済費	48	勤勉手当 118
		共済組合負担金 48

(款) 2 総務費
(項) 1 総務管理費

2	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		総 務 費	5,546,278	22,692	5,568,970	765	21,927
	1	総務管理費	5,114,324	18,769	5,133,093	765	18,004
	1	一般管理費	1,304,816	16,100	1,320,916		16,100
	6	財産管理費	264,469	244	264,713		244
	8	地域施設費	115,972	1,381	117,353		1,381
	11	交通安全対策費	80,370	203	80,573		203
	14	地籍調査費	158,160	31	158,191		31
	15	交通対策費	354,276	765	355,041	国庫支出金 765	
	16	高等教育振興費	5,410	45	5,455		45

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	1,939	○ 職員人事給与事務経費	14,101
2 給料	4,035	一般職給料	4,035
3 職員手当等	8,967	特別職手当	178
4 共済費	1,159	時間外勤務手当	377
		期末手当	2,900
		勤勉手当	2,704
		退職手当組合負担金	2,808
		共済組合負担金	1,099
		○ 非常勤職員事務経費	1,999
		非常勤職員報酬	1,939
		社会保険料	60
1 報酬	244	○ 財産管理一般経費	244
		非常勤職員報酬	244
1 報酬	1,381	○ 地域施設管理経費	6
		非常勤職員報酬	6
		○ 振興室・振興事務所管理経費	1,375
		非常勤職員報酬	1,375
1 報酬	203	○ 交通安全まちづくり事業費（犯罪事故）	203
		非常勤職員報酬	203
4 共済費	31	○ 地籍調査事業費（使いやすいまち）	31
		社会保険料	31
18 負担金補助及び交付金	765	○ 基幹交通対策事業費（移動）	765
		補助交付金	765
1 報酬	45	○ 高等教育振興事業費（学びの継続）	45
		非常勤職員報酬	45

(款) 2 総務費
(項) 2 徴税費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	2	徴 税 費	274,462	2,436	276,898		2,436
	1	税務総務費	134,132	2,436	136,568		2,436

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	1,184	○ 税務事務一般経費 2,436
		一般職給料 1,184
3 職員手当等	1,047	期末手当 549
		勤勉手当 498
4 共済費	205	共済組合負担金 205

(款) 2 総務費
 (項) 3 戸籍住民基本台帳費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		戸籍住民基本台帳費	107,796	1,193	108,989		1,193
	1	戸籍住民基本台帳費	107,796	1,193	108,989		1,193

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	124	○ 戸籍住民基本台帳事務一般経費（市民サービス） 1,050
		一般職給料 554
2 給料	554	時間外勤務手当 37
		期末手当 202
3 職員手当等	422	勤勉手当 183
		共済組合負担金 74
4 共済費	93	○ 旅券事務一般経費（市民サービス） 143
		非常勤職員報酬 124
		社会保険料 19

(款) 2 総務費
(項) 4 選挙費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	4	選挙費	29,232	69	29,301		69
	1	選挙管理委員会費	9,922	69	9,991		69

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	12	○ 選挙管理委員会費	69
		一般職給料	12
3 職員手当等	48	時間外勤務手当	1
		期末手当	24
4 共済費	9	勤勉手当	23
		共済組合負担金	9

(款) 2 総務費
(項) 5 統計調査費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	5	統計調査費	9,292	138	9,430		138
	1	統計調査総務費	4,832	138	4,970		138

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	73	○ 統計調査総務費	138
		一般職給料	73
3 職員手当等	55	時間外勤務手当	3
		期末手当	27
4 共 済 費	10	勤勉手当	25
		共済組合負担金	10

(款) 2 総務費
(項) 6 監査委員費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
6		監査委員費	11,172	87	11,259		87
	1	監査委員費	11,172	87	11,259		87

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	16	○ 監査委員費 87
		一般職給料 16
3 職員手当等	59	期末手当 30
		勤勉手当 29
4 共済費	12	共済組合負担金 12

(款) 3 民生費
(項) 1 社会福祉費

3	1	民生費	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		民生費	8,034,798	348,732	8,383,530	317,872	30,860
	1	社会福祉費	4,623,634	327,569	4,951,203	315,483	12,086
	1	社会福祉総務費	416,446	293,511	709,957	国庫支出金 291,740	1,771
	2	心身障害者福祉費	1,122,557	4,155	1,126,712	国庫支出金 4,079 県支出金 14	62
	3	老人福祉費	258,567	26,669	285,236	国庫支出金 19,650	7,019

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
1 報酬	283	○ 地域福祉推進経費（安心暮らし）	14
		非常勤職員報酬	14
2 給料	560	○ 社会福祉事務一般経費	1,757
		非常勤職員報酬	20
3 職員手当等	947	一般職給料	560
		時間外勤務手当	45
4 共済費	222	期末手当	462
		勤勉手当	440
8 旅費	57	共済組合負担金	179
		費用弁償	51
10 需用費	325	○ 電力・ガス・食料品等価格高騰給付金事業費（追加給付）	291,740
		非常勤職員報酬	249
11 役務費	2,117	社会保険料	43
		費用弁償	6
12 委託料	2,000	消耗品費	100
		印刷製本費	225
18 負担金補助及び交付金	287,000	通信運搬費	1,182
		手数料	935
		業務委託料	2,000
		給付金	287,000
1 報酬	93	○ 障がい者地域生活支援事業費（安心暮らし）	105
		非常勤職員報酬	93
4 共済費	12	社会保険料	12
18 負担金補助及び交付金	4,050	○ 障がい福祉サービス事業所等支援事業費	4,050
		給付金	4,050
10 需用費	7,019	○ 高齢者福祉施設管理経費	7,019
		修繕料	7,019
18 負担金補助及び交付金	19,650	○ 高齢者福祉施設等支援事業費	19,650
		給付金	19,650

(款) 3 民生費
(項) 1 社会福祉費

款 項 目		補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳		
					特定財源	一般財源	
	4	国民健康保 険費	440,492	1,439	441,931		1,439
	5	介護保険費	940,510	1,531	942,041		1,531
	6	後期高齢者 医療費	847,974	139	848,113		139
	7	福祉医療費	553,340	125	553,465		125

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
27 繰出金	1,439	○ 国民健康保険事業特別会計経費 特別会計繰出金 1,439
27 繰出金	1,531	○ 介護保険事業特別会計経費 特別会計繰出金 1,531
27 繰出金	139	○ 後期高齢者医療特別会計経費 特別会計繰出金 139
1 報酬	125	○ 子ども等福祉医療費助成事業費（安心子育て） 非常勤職員報酬 125

(款) 3 民生費
(項) 2 児童福祉費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
2		児童福祉費	3,161,570	20,510	3,182,080	2,006	18,504
	1	児童福祉総務費	117,889	1,106	118,995		1,106
	2	児童福祉対策費	1,464,871	1,915	1,466,786	国庫支出金 1,228 県支出金 228	459
	3	こども園費	1,355,295	16,939	1,372,234		16,939
	4	保育園費	223,515	550	224,065	国庫支出金 550	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	266	○ 児童福祉事務一般経費 1,106 一般職給料 266
3 職員手当等	706	時間外勤務手当 32 期末手当 342
4 共 済 費	134	勤勉手当 332 共済組合負担金 134
1 報 酬	881	○ 子ども・子育て支援事業費（安心子育て） 16 社会保険料 16
4 共 済 費	34	○ 児童家庭支援事業費（安心子育て） 215 非常勤職員報酬 209
18 負担金補助 及び交付金	1,000	社会保険料 6 ○ 子育て支援センター事業費（安心子育て） 684 非常勤職員報酬 672 社会保険料 12 ○ 障がい児通所事業所支援事業費 1,000 給付金 1,000
1 報 酬	9,359	○ こども園教育・保育推進事業費（安心子育て） 16,939 非常勤職員報酬 9,359
2 給 料	3,733	一般職給料 3,733 時間外勤務手当 242
3 職員手当等	3,262	期末手当 1,588 勤勉手当 1,432
4 共 済 費	585	共済組合負担金 585
18 負担金補助 及び交付金	550	○ 教育・保育施設支援事業費（安心子育て） 550 補助交付金 550

(款) 3 民生費
 (項) 3 生活保護費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	3	生活保護費	242,620	270	242,890		270
	1	生活保護費	241,170	270	241,440		270

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	130	○ 生活保護費	270
		一般職給料	130
3 職員手当等	118	時間外勤務手当	10
		期末手当	57
4 共 済 費	22	勤勉手当	51
		共済組合負担金	22

(款) 3 民生費
(項) 5 国民年金費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	5	国民年金費	6,604	383	6,987	383	
	1	国民年金費	6,604	383	6,987	国庫支出金 383	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	153	○ 国民年金事務一般経費 383
		非常勤職員報酬 153
2 給料	144	一般職給料 144
		時間外勤務手当 25
3 職員手当等	76	期末手当 27
		勤勉手当 24
4 共済費	10	共済組合負担金 10

(款) 4 衛生費
(項) 1 保健衛生費

4	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		衛 生 費	3,889,098	6,629	3,895,727		6,629
	1	保健衛生費	2,341,649	4,310	2,345,959		4,310
	1	環境衛生費	240,070	863	240,933		863
	2	保健センター費	107,520	1,526	109,046		1,526
	3	健康推進費	454,786	106	454,892		106

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 給料	257	○ 環境対策経費（安心暮らし）	73
		一般職給料	12
3 職員手当等	508	時間外勤務手当	3
		期末手当	25
4 共済費	98	勤勉手当	23
		共済組合負担金	10
		○ 浄化槽設置促進事業費（安心暮らし）	193
		一般職給料	132
		時間外勤務手当	1
		期末手当	27
		勤勉手当	24
		共済組合負担金	9
		○ 環境衛生一般経費	597
		一般職給料	113
		時間外勤務手当	8
		期末手当	203
		勤勉手当	194
		共済組合負担金	79
2 給料	687	○ 保健センター一般経費（健康）	1,526
		一般職給料	687
3 職員手当等	710	時間外勤務手当	27
		期末手当	355
4 共済費	129	勤勉手当	328
		共済組合負担金	129
2 給料	49	○ 保健推進事業費（健康）	106
		一般職給料	49
3 職員手当等	48	時間外勤務手当	1
		期末手当	24
4 共済費	9	勤勉手当	23
		共済組合負担金	9

(款) 4 衛生費
 (項) 1 保健衛生費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	6	地域医療対 策費	1,277,897	1,815	1,279,712		1,815

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	1,815	○ 診療所事業費（一般会計負担分）（健康） 法適公営企業負担金補助金	1,815 1,815

(款) 4 衛生費
(項) 2 清掃費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	2	清 掃 費	1,223,049	2,319	1,225,368		2,319
	1	じん芥処理 費	922,749	2,162	924,911		2,162
	2	し尿処理費	300,300	157	300,457		157

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	806	○ じん芥処理施設維持管理経費	596
		一般職給料	142
3 職員手当等	1,141	時間外勤務手当	13
		期末手当	189
4 共済費	215	勤勉手当	182
		共済組合負担金	70
		○ じん芥収集処理事業費	1,430
		一般職給料	639
		期末手当	343
		勤勉手当	321
		共済組合負担金	127
		○ 恵那リサイクルセンター管理運営経費	69
		一般職給料	12
		時間外勤務手当	1
		期末手当	24
		勤勉手当	23
		共済組合負担金	9
		○ 恵那不燃物最終処分場維持管理経費	67
		一般職給料	13
		期末手当	24
		勤勉手当	21
		共済組合負担金	9
2 給料	37	○ 恵那し尿施設維持管理経費	157
		一般職給料	37
3 職員手当等	100	期末手当	51
		勤勉手当	49
4 共済費	20	共済組合負担金	20

(款) 6 農林水産業費
(項) 1 農業費

6	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		農林水産業費	1,394,158	2,973	1,397,131		2,973
		農業費	1,044,296	2,395	1,046,691		2,395
	1	農業委員会費	41,247	217	41,464		217
	2	農業総務費	96,862	1,205	98,067		1,205
	3	農業振興費	154,827	410	155,237		410
	4	農業農村整備費	526,357	254	526,611		254
	7	農業集落排水事業費	171,960	309	172,269		309

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 給料	43	○ 農業委員会一般経費	217
		一般職給料	43
3 職員手当等	145	時間外勤務手当	4
		期末手当	72
4 共済費	29	勤勉手当	69
		共済組合負担金	29
2 給料	462	○ 農業総務一般経費	1,205
		一般職給料	462
3 職員手当等	625	時間外勤務手当	25
		期末手当	311
4 共済費	118	勤勉手当	289
		共済組合負担金	118
1 報酬	320	○ 担い手育成事業費（産業）	266
		非常勤職員報酬	217
4 共済費	90	社会保険料	49
		○ 地産地消推進事業費（潤うまち）	144
		非常勤職員報酬	103
		社会保険料	41
2 給料	81	○ 農業生産基盤一般経費	254
		一般職給料	81
3 職員手当等	146	時間外勤務手当	11
		期末手当	71
4 共済費	27	勤勉手当	64
		共済組合負担金	27
18 負担金補助 及び交付金	309	○ 農業集落排水事業費	309
		法適公営企業負担金補助金	309

(款) 6 農林水産業費
(項) 2 林業費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	2	林業費	349,862	578	350,440		578
	1	林業総務費	32,230	440	32,670		440
	4	林業基盤整備費	81,142	138	81,280		138

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	186	○ 林業総務一般経費	440
		一般職給料	186
3 職員手当等	212	時間外勤務手当	7
		期末手当	106
4 共済費	42	勤勉手当	99
		共済組合負担金	42
2 給料	24	○ 林業基盤整備事業費（産業）	138
		一般職給料	24
3 職員手当等	95	時間外勤務手当	1
		期末手当	48
4 共済費	19	勤勉手当	46
		共済組合負担金	19

(款) 7 商工費
(項) 1 商工費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
7		商工費	796,245	2,161	798,406		2,161
	1	商工費	796,245	2,161	798,406		2,161
		1 商工総務費	145,432	2,161	147,593		2,161

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	92	○ 商工総務一般経費 2,062
		一般職給料 830
2 給料	830	時間外勤務手当 93
		期末手当 493
3 職員手当等	1,045	勤勉手当 459
		共済組合負担金 187
4 共済費	194	○ 消費生活相談事業費 99
		非常勤職員報酬 92
		社会保険料 7

(款) 8 土木費
(項) 1 土木管理費

8	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		土 木 費	3,135,110	264,701	3,399,811	210,200	54,501
	1	土木管理費	77,853	620	78,473		620
	1	土木総務費	48,927	386	49,313		386
	2	施設監理費	28,926	234	29,160		234

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 給料	71	○ 建設管理総務経費	386
		一般職給料	71
3 職員手当等	264	時間外勤務手当	6
		期末手当	132
4 共済費	51	勤勉手当	126
		共済組合負担金	51
2 給料	57	○ 施設監理総務経費	234
		一般職給料	57
3 職員手当等	149	時間外勤務手当	7
		期末手当	72
4 共済費	28	勤勉手当	70
		共済組合負担金	28

(款) 8 土木費
 (項) 2 道路橋りょう費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	2	道路橋りょう費	1,556,649	1,155	1,557,804		1,155
	1	道路橋りょう総務費	92,378	1,155	93,533		1,155

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	453	○ 道路橋りょう総務経費	1,155
		一般職給料	453
3 職員手当等	600	時間外勤務手当	82
		期末手当	272
4 共 済 費	102	勤勉手当	246
		共済組合負担金	102

(款) 8 土木費
(項) 4 都市計画費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
4		都市計画費	1,281,407	262,572	1,543,979	210,200	52,372
	1	都市計画総務費	92,663	1,339	94,002		1,339
	4	公園費	44,337	220,000	264,337	地方債 190,000	30,000
	5	下水道費	816,387	233	816,620		233
	7	リニア基盤整備費	270,740	41,000	311,740	国庫支出金 20,200	20,800

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	580	○ 都市計画一般経費 1,339 一般職給料 580
3 職員手当等	641	時間外勤務手当 31 期末手当 318
4 共 済 費	118	勤勉手当 292 共済組合負担金 118
14 工事請負費	220,000	○ 憩いの空間維持・整備事業費（使いやすいまち） 220,000 工事請負費 220,000
18 負担金補助 及び交付金	233	○ 下水道事業費（一般会計負担分） 233 法適公営企業負担金補助金 233
12 委 託 料	1,000	○ リニア基盤整備事業費（リニア） 41,000 業務委託料 1,000
16 公有財産購 入費	24,500	土地購入費 24,500 家屋移転補償費 15,500
21 補償補填及 び賠償金	15,500	

(款) 8 土木費
(項) 5 住宅費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	5	住宅費	111,431	354	111,785		354
		1 住宅管理費	111,431	354	111,785		354

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	153	○ 市営住宅維持管理費 (安心暮らし)	354
		一般職給料	153
3 職員手当等	169	時間外勤務手当	8
		期末手当	84
4 共 済 費	32	勤勉手当	77
		共済組合負担金	32

(款) 9 消防費
(項) 1 消防費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
9		消 防 費	892,807	10,942	903,749		10,942
	1	消 防 費	892,807	10,942	903,749		10,942
		1 常備消防費	695,742	10,942	706,684		10,942

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	81	○ 常備消防一般経費 10,942
		非常勤職員報酬 81
2 給料	4,633	一般職給料 4,633
		時間外勤務手当 707
3 職員手当等	5,388	休日勤務手当 303
		期末手当 2,245
4 共済費	840	勤勉手当 2,043
		夜間勤務手当 90
		共済組合負担金 840

(款) 10 教育費
 (項) 1 教育総務費

10		款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		教育費	3,342,430	79,356	3,421,786	67,800	11,556
	1	教育総務費	522,558	1,506	524,064		1,506
	2	事務局費	283,104	1,506	284,610		1,506

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	299	○ 教育総務一般管理経費 1,506 一般職給料 299
3 職員手当等	1,044	時間外勤務手当 34 期末手当 481
4 共済費	163	勤勉手当 392 退職手当組合負担金 137 共済組合負担金 163

(款) 10 教育費
(項) 2 小学校費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	2	小学校費	534,996	134	535,130		134
	1	学校管理費	205,698	134	205,832		134

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	34	○ 小学校運営一般経費	134
		一般職給料	34
3 職員手当等	85	期末手当	43
		勤勉手当	42
4 共 済 費	15	共済組合負担金	15

(款) 10 教育費
(項) 3 中学校費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	3	中学校費	218,083	72,801	290,884	67,600	5,201
	1	学校管理費	124,773	72,801	197,574	地方債 67,600	5,201

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	20	○ 中学校施設管理経費	5,110
		工事請負費	5,110
3 職員手当等	20	○ 中学校統合準備経費	67,650
		業務委託料	67,650
4 共済費	1	○ 中学校運営一般経費	41
		一般職給料	20
12 委託料	67,650	期末手当	10
		勤勉手当	10
14 工事請負費	5,110	共済組合負担金	1

(款) 10 教育費
(項) 4 幼稚園費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	4	幼稚園費	51,570	200	51,770	200	
		1 幼稚園費	51,570	200	51,770	国庫支出金 200	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	200	○ 私立幼稚園支援経費（安心子育て） 補助交付金	200 200

(款) 10 教育費
(項) 5 社会教育費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
5		社会教育費	825,180	3,606	828,786		3,606
	1	社会教育総務費	74,821	766	75,587		766
	4	文化施設費	326,205	560	326,765		560
	5	図書館費	117,907	2,280	120,187		2,280

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	280	○ 社会教育総務費	766
3 職員手当等	414	一般職給料	280
4 共済費	72	時間外勤務手当	10
		期末手当	210
		勤勉手当	194
		共済組合負担金	72
1 報酬	223	○ 恵那文化センター管理経費	560
2 給料	111	非常勤職員報酬	223
3 職員手当等	176	一般職給料	111
4 共済費	50	時間外勤務手当	10
		期末手当	86
		勤勉手当	80
		共済組合負担金	31
		社会保険料	19
1 報酬	2,117	○ 図書館運営経費	2,280
2 給料	38	非常勤職員報酬	2,117
3 職員手当等	106	一般職給料	38
4 共済費	19	期末手当	53
		勤勉手当	53
		共済組合負担金	19

(款) 10 教育費
(項) 6 保健体育費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
6		保健体育費	1,190,043	1,109	1,191,152		1,109
	2	スポーツ推進総務費	45,251	571	45,822		571
	3	スポーツ施設費	301,637	48	301,685		48
	5	学校給食費	760,105	490	760,595		490

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	204	○ スポーツ推進一般経費	571
		一般職給料	204
3 職員手当等	309	時間外勤務手当	12
		期末手当	155
4 共済費	58	勤勉手当	142
		共済組合負担金	58
1 報酬	48	○ スケート場維持管理経費	48
		非常勤職員報酬	48
1 報酬	239	○ 恵那市学校給食センター維持運営費	337
		非常勤職員報酬	239
2 給料	58	一般職給料	24
		期末手当	31
3 職員手当等	164	勤勉手当	32
		共済組合負担金	11
4 共済費	29	○ 山岡学校給食センター維持運営費	83
		一般職給料	21
		期末手当	27
		勤勉手当	26
		共済組合負担金	9
		○ 明智学校給食センター維持運営費	70
		一般職給料	13
		期末手当	24
		勤勉手当	24
		共済組合負担金	9

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費					共済費	合 計	
		報 酬	給 料	期末手当 (年間支給率)	その他手当	計			
補正後	長 等	3	0	25,044	11,145 (4.45月)	7,514	43,703	6,576	50,279
	議 員	18	79,180	0	35,234 (4.45月)	0	114,414	24,729	139,143
	その他	1,788	86,293	0	0	0	86,293	5,574	91,867
	計	1,809	165,473	25,044	46,379	7,514	244,410	36,879	281,289
補正前	長 等	3	0	25,044	10,895 (4.35月)	7,514	43,453	6,562	50,015
	議 員	18	79,180	0	34,442 (4.35月)	0	113,622	24,729	138,351
	その他	1,788	86,293	0	0	0	86,293	5,574	91,867
	計	1,809	165,473	25,044	45,337	7,514	243,368	36,865	280,233
比 較	長 等	0	0	0	250	0	250	14	264
	議 員	0	0	0	792	0	792	0	792
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	1,042	0	1,042	14	1,056

2. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後	945 (436)	726,289 (704,154)	1,934,282	1,408,860	4,069,431 (704,154)	749,437 (100,057)	4,818,868 (804,211)	
補正前	945 (436)	708,715 (686,580)	1,912,995	1,378,858	4,000,568 (686,580)	744,338 (99,797)	4,744,906 (786,377)	
比 較	0 (0)	17,574 (17,574)	21,287	30,002	68,863 (17,574)	5,099 (260)	73,962 (17,834)	

※ ()内は会計年度任用職員の内数

職員手当の内訳

区分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外手当	休日勤務手当
補正後	47,482	60,956	15,582	44,540	1,632	14,968	182,213	14,535
補正前	47,482	60,956	15,582	44,540	1,632	14,968	180,339	14,232
比 較	0	0	0	0	0	0	1,874	303

区分	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金	合 計
補正後	4,446	1,305	588	412,257	354,624	253,732	1,408,860
補正前	4,356	1,305	588	399,389	342,702	250,787	1,378,858
比 較	90	0	0	12,868	11,922	2,945	30,002

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考
給料	21,287	給与改定に伴う増減分	21,287	給与改定実施時期 4月
職員手当	30,002	制度改正に伴う増減分	30,002	
			管理職手当 0	
			扶養手当 0	
			住居手当 0	
			通勤手当 0	
			単身赴任手当 0	
			特殊勤務手当 0	
			時間外手当 1,874	
			休日勤務手当 303	
			夜間勤務手当 90	
			宿日直手当 0	
			管理職員特別勤務手当 0	
			期末手当 12,868	
			勤勉手当 11,922	
			退職手当組合負担金 2,945	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職	消防職	技能労務職	備 考
令和5年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	314,146	297,682	309,200	
	平均給与月額	368,106	383,993	351,751	
	平均年齢(歳)	42.46	39.67	48.97	
令和5年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	306,908	292,805	307,006	
	平均給与月額	360,449	377,957	349,456	
	平均年齢(歳)	42.46	39.67	48.97	

イ. 初任給

(単位：円)

区 分	恵 那 市			国	
	一般行政職	消防職	技能労務職	一般行政職	技能労務職
大 学 卒	196,200	196,200		196,200	
高 校 卒	166,600	166,600	164,000 ～ 206,200	166,600	164,000 ～ 206,200

オ. 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	2.200	2.300	4.500	有	
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有	
国の制度	2.200	2.300	4.500	有	

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

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		
			当該年度中起債見込額		
			補正前	補正額	計
1. 普通債	4,517,308	4,684,944	1,028,000	67,600	1,095,600
(11) 過疎債	1,741,798	1,901,582	122,400	67,600	190,000
⑨教育債	28,631	26,523	9,300	67,600	76,900
3. 合併特例債	8,296,152	7,944,743	888,600	190,000	1,078,600
⑥土木債	1,961,643	2,098,367	498,700	190,000	688,700
合 計	25,773,404	24,810,804	2,168,500	257,600	2,426,100

(単位：千円)

当該年度中元金償還見込額			当該年度末現在高見込額		
補正前	補正額	計	補正前	補正額	計
474,946	0	474,946	5,237,998	67,600	5,305,598
152,838	0	152,838	1,871,144	67,600	1,938,744
2,109	0	2,109	33,714	67,600	101,314
933,351	0	933,351	7,899,992	190,000	8,089,992
202,604	0	202,604	2,394,463	190,000	2,584,463
2,603,000	0	2,603,000	24,376,304	257,600	24,633,904

議第103号

令和5年度恵那市国民健康保険事業特別会計補正予算（第3号）

令和5年度恵那市の国民健康保険事業特別会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

- 第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 1,439千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 5,291,331千円とする。
- 2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

第 1 表 歳入歳出予算補正

1 歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
6 繰入金		509,400	1,439	510,839
	1 一般会計繰入金	440,492	1,439	441,931
歳入	合計	5,289,892	1,439	5,291,331

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		142,551	1,349	143,900
	1 総務管理費	124,001	1,349	125,350
4 保健事業費		99,326	90	99,416
	2 保健事業費	28,896	90	28,986
歳 出	合 計	5,289,892	1,439	5,291,331

予算説明書

1 総括 歳入歳出補正予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
6 繰入金	509,400	1,439	510,839
歳入合計	5,289,892	1,439	5,291,331

(単位：千円)

補 正 額 の 財 源 内 訳				
特 定 財 源				一 般 財 源
国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
			1,349	
			90	
			1,439	

2 歳 入

(款) 6 繰入金
(項) 1 一般会計繰入金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
6		繰入金	509,400	1,439	510,839
	1	一般会計繰入金	440,492	1,439	441,931
	1	一般会計繰入金	440,492	1,439	441,931

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 一般会計繰入金	1,439	

3 歳 出

(款) 1 総務費
(項) 1 総務管理費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
1		総務費	142,551	1,349	143,900	1,349	
	1	総務管理費	124,001	1,349	125,350	1,349	
		1 一般管理費	124,001	1,349	125,350	繰入金 1,349	

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	478	○ 一般管理経費 1,349 一般職給料 478
3 職員手当等	752	時間外勤務手当 90 期末手当 307
4 共済費	119	勤勉手当 290 退職手当組合負担金 65 共済組合負担金 119

(款) 4 保健事業費
(項) 2 保健事業費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
4		保健事業費	99,326	90	99,416	90	
	2	保健事業費	28,896	90	28,986	90	
		2	保健福祉総合施設管理費	11,806	90	11,896	繰入金 90

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
1 報酬	21	○ かみやはぎ総合保健福祉センター費	90
		非常勤職員報酬	21
2 給料	12	一般職給料	12
		期末手当	24
3 職員手当等	48	勤勉手当	23
		退職手当組合負担金	1
4 共済費	9	共済組合負担金	9

2. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後	23 (10)	19,486 (19,486)	51,483	38,064	109,033 (19,486)	19,758 (2,494)	128,791 (21,980)	
補正前	23 (10)	19,465 (19,465)	50,993	37,264	107,722 (19,465)	19,630 (2,494)	127,352 (21,959)	
比 較	0 (0)	21 (21)	490	800	1,311 (21)	128 (0)	1,439 (21)	

※ ()内は会計年度任用職員の内数

職員手当の内訳

区分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外手当	休日勤務手当
補正後	618	378	0	1,395	0	0	8,408	0
補正前	618	378	0	1,395	0	0	8,318	0
比 較	0	0	0	0	0	0	90	0

区分	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金	合 計
補正後	0	0	0	11,079	9,490	6,696	38,064
補正前	0	0	0	10,748	9,177	6,630	37,264
比 較	0	0	0	331	313	66	800

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	490	給与改定に伴う増減分	490		給料改定実施時期 4月
職員手当	800	制度改正に伴う増減分	800	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 0 通勤手当 0 単身赴任手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 90 休日勤務手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 管理職員特別勤務手当 0 期末手当 331 勤勉手当 313 退職手当組合負担金 66	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職	看護保健職	—	備 考
令和5年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	326,017	378,000		
	平均給与月額	399,199	396,700		
	平均年齢(歳)	44.33	55.00		
令和5年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	322,700	377,000		
	平均給与月額	395,179	395,700		
	平均年齢(歳)	44.33	55.00		

イ. 初任給

(単位：円)

区 分	恵 那 市			国	
	一般行政職	看護保健職	—	一般行政職	看護保健職
大 学 卒	196,200	228,500		196,200	228,500
短 大 卒	179,100	218,800		179,100	218,800
高 校 卒	166,600			166,600	

ウ. 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)			
補 正 後	2.200	2.300	4.500	有	
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有	
国の制度	2.200	2.300	4.500	有	

議第104号

令和5年度恵那市介護保険事業特別会計補正予算（第3号）

令和5年度恵那市の介護保険事業特別会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

- 第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 1,909千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 6,546,218千円とする。
- 2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

第 1 表 歳入歳出予算補正

1 歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
3 国庫支出金		1,578,251	252	1,578,503
	2 国庫補助金	472,734	252	472,986
5 県支出金		883,468	126	883,594
	2 県補助金	37,073	126	37,199
8 繰入金		940,510	1,531	942,041
	1 一般会計繰入金	940,510	1,531	942,041
歳入	合計	6,544,309	1,909	6,546,218

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		111,278	1,330	112,608
	1 総務管理費	42,416	380	42,796
	3 介護認定事業費	62,457	950	63,407
3 地域支援事業費		266,962	732	267,694
	1 介護予防・日常生活支援総合事業費	174,534	75	174,609
	2 包括的支援事業・任意の事業費	92,428	657	93,085
4 基金積立金		31,572	△153	31,419
	1 基金積立金	31,572	△153	31,419
歳 出 合 計		6,544,309	1,909	6,546,218

予算説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
3 国庫支出金	1,578,251	252	1,578,503
5 県支出金	883,468	126	883,594
8 繰入金	940,510	1,531	942,041
歳入合計	6,544,309	1,909	6,546,218

(単位：千円)

補 正 額 の 財 源 内 訳				
特 定 財 源				一 般 財 源
国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
			1,330	
252	126		201	153
				△153
252	126		1,531	

2 歳 入

(款) 3 国庫支出金
(項) 2 国庫補助金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
3		国庫支出金	1,578,251	252	1,578,503
	2	国庫補助金	472,734	252	472,986
		3 地域支援事業交付金（包括的支援事業、任意事業）	35,553	252	35,805
5		県支出金	883,468	126	883,594
	2	県補助金	37,073	126	37,199
		1 地域支援事業交付金	37,073	126	37,199
8		繰 入 金	940,510	1,531	942,041
	1	一般会計繰入金	940,510	1,531	942,041
		1 一般会計繰入金	940,510	1,531	942,041

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	252	包括の支援事業等交付金
1 現年度分	126	包括の支援事業等交付金
2 事務費繰入金	1,330	
4 地域支援事業繰入金（指定介護予防支援事業）	75	
5 地域支援事業繰入金（包括の支援事業、任意事業）	126	

3 歳 出

(款) 1 総務費
(項) 1 総務管理費

1	1	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
							特定財源	一般財源
			総 務 費	111,278	1,330	112,608	1,330	
			総務管理費	42,416	380	42,796	380	
		1	一般管理費	42,416	380	42,796	繰入金 380	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	126	○ 一般管理費 380
		一般職給料 126
3 職員手当等	217	時間外勤務手当 14
		期末手当 97
4 共済費	37	勤勉手当 89
		退職手当組合負担金 17
		共済組合負担金 37

(款) 1 総務費
 (項) 3 介護認定事業費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		介護認定事業費	62,457	950	63,407	950	
	1	介護認定事業費	62,457	950	63,407	繰入金 950	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	950	○ 介護認定事業費 950 非常勤職員報酬 950

(款) 3 地域支援事業費
 (項) 1 介護予防・日常生活支援総合事業費

3	1	地域支援事業費	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
			266,962	732	267,694	579	153
	1	介護予防・日常生活支援総合事業費	174,534	75	174,609	75	
	2	指定介護予防支援事業費	27,616	75	27,691	繰入金 75	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	15	○ 指定介護予防支援事業費 75
		一般職給料 15
3 職員手当等	51	時間外勤務手当 3
		期末手当 23
4 共済費	9	勤勉手当 23
		退職手当組合負担金 2
		共済組合負担金 9

(款) 3 地域支援事業費
 (項) 2 包括的支援事業・任意的事業費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	2	包括的支援 事業・任意 的事業費	92,428	657	93,085	504	153
	1	地域包括支 援センター 費	72,362	657	73,019	国庫支出金 252 県支出金 126 繰入金 126	153

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	158	○ 地域包括支援センター事業費	657
		一般職給料	158
3 職員手当等	429	時間外勤務手当	16
		期末手当	184
4 共 済 費	70	勤勉手当	175
		退職手当組合負担金	54
		共済組合負担金	70

(款) 4 基金積立金
 (項) 1 基金積立金

4	1	基金積立金	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		基金積立金	31,572	△153	31,419		△153
	1	基金積立金	31,572	△153	31,419		△153
	1	介護保険給付基金積立金	31,572	△153	31,419		△153

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
24 積 立 金	△153	○ 介護保険給付基金積立金 基金積立金	△153 △153

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後	25 (12)	20,303 (20,303)	54,284	38,154	112,741 (20,303)	20,433 (2,828)	133,174 (23,131)	
補正前	25 (12)	19,353 (19,353)	53,985	37,457	110,795 (19,353)	20,317 (2,828)	131,112 (22,181)	
比 較	0 (0)	950 (950)	299	697	1,946 (950)	116 (0)	2,062 (950)	

※ () 内は会計年度任用職員の内数

職員手当の内訳

区分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外手当	休日勤務手当
補正後	440	1,458	0	1,380	0	0	6,540	
補正前	440	1,458	0	1,380	0	0	6,507	
比 較	0	0	0	0	0	0	33	0

区分	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金	合 計
補正後	0	0	0	11,704	9,750	6,882	38,154
補正前	0	0	0	11,400	9,463	6,809	37,457
比 較	0	0	0	304	287	73	697

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	299	給与改定に伴う増減分	299		給与改定実施時期 4月
職員手当	697	制度改正に伴う増減分	697	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 0 通勤手当 0 単身赴任手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 33 休日勤務手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 管理職員特別勤務手当 0 期末手当 304 勤勉手当 287 退職手当組合負担金 73	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職	—	—	備 考
令和5年12月1日現在 (人勸後)	平均給料月額	336,360			
	平均給与月額	398,332			
	平均年齢(歳)	47.08			
令和5年12月1日現在 (人勸前)	平均給料月額	334,495			
	平均給与月額	396,225			
	平均年齢(歳)	47.08			

イ. 初任給

(単位：円)

区 分	恵 那 市			国	
	一般行政職	—	—	一般行政職	—
大 学 卒	196,200			196,200	
高 校 卒	166,600			166,600	

ウ. 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)			
補 正 後	2.200	2.300	4.500	有	
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有	
国の制度	2.200	2.300	4.500	有	

議第105号

令和5年度恵那市後期高齢者医療特別会計補正予算（第3号）

令和5年度恵那市の後期高齢者医療特別会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算の補正）

第1条 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 139千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 865,585千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第1表 歳入歳出予算補正」による。

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

第 1 表 歳入歳出予算補正

1 歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
4 繰入金		229,049	139	229,188
	1 一般会計繰入金	229,049	139	229,188
歳入	合計	865,446	139	865,585

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		11,848	139	11,987
	1 総務管理費	2,668	139	2,807
歳 出	合 計	865,446	139	865,585

予算説明書

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
4 繰入金	229,049	139	229,188
歳入合計	865,446	139	865,585

(歳 出)

款	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費	11,848	139	11,987
歳 出 合 計	865,446	139	865,585

2 歳 入

(款) 4 繰入金
(項) 1 一般会計繰入金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
4		繰入金	229,049	139	229,188
	1	一般会計繰入金	229,049	139	229,188
		1 一般会計繰入金	229,049	139	229,188

(後期高齢者医療特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 事務費繰入金	139	

3 歳 出

(款) 1 総務費
(項) 1 総務管理費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
1		総務費	11,848	139	11,987	139	
	1	総務管理費	2,668	139	2,807	139	
		1 一般管理費	2,668	139	2,807	繰入金 139	

(後期高齢者医療特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	139	○ 一般管理費 139 非常勤職員報酬 139

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後	1 (1)	2,198 (2,198)	0	0	2,198 (2,198)	329 (0)	2,527 (2,198)	
補正前	1 (1)	2,059 (2,059)	0	0	2,059 (2,059)	329 (0)	2,388 (2,059)	
比較	0 (0)	139 (139)	0	0	139 (139)	0 (0)	139 (139)	

※ () 内は会計年度任用職員の内数

議第106号

令和5年度恵那市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度恵那市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出の補正）

第2条 令和5年度恵那市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	支 出		（計）
	（既決予定額）	（補正予定額）	
第1款 水道事業費用			
1, 738, 845千円	1, 070千円	1, 739, 915千円	
第1項 営業費用			
1, 634, 545千円	1, 070千円	1, 635, 615千円	

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「522, 431千円」を「522, 672千円」に、「472, 717千円」を「472, 958千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	支 出		（計）
	（既決予定額）	（補正予定額）	
第1款 資本的支出			
1, 108, 531千円	241千円	1, 108, 772千円	
第1項 建設改良費			
584, 731千円	241千円	584, 972千円	

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第4条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1）職員給与費			
70, 154千円	1, 311千円	71, 465千円	

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市水道事業会計予算実施計画

収益的支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			1,738,845	1,070	1,739,915	
	1 営業費用		1,634,545	1,070	1,635,615	
		2 配水及び給水費	228,468	456	228,924	職員給与費の増
		4 総 係 費	92,477	614	93,091	職員給与費の増

資本的支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,108,531	241	1,108,772	
	1 建設改良費		584,731	241	584,972	
		3 建設改良事務費	16,631	241	16,872	職員給与費の増

令和5年度 恵那市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 90,532
減価償却費	733,700
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	105
長期前受金等戻入額	△ 247,300
受取利息及び受取配当金	△ 3,700
支払利息	72,400
未収金の増減額 (△は増加)	20,668
未払金の増減額 (△は減少)	△ 9,883
引当金の増減額	1,397
固定資産除却費	25,000
前受金・未払費用の増減額	252
小計	502,107
利息及び配当金の受取額	3,700
利息の支払額	△ 72,400
業務活動によるキャッシュ・フロー	433,407
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	△ 551,613
投資有価証券の取得による支出	△ 100,000
投資有価証券の売却による収入	100,000
国庫補助金による収入	81,680
工事負担金による収入	27,960
工事分担金による収入	13,260
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 428,713
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	127,600
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 423,800
他会計からの出資による収入	235,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 60,600
資金の増加額	△ 55,906
資金の期首残高	2,041,284
資金の期末残高	1,985,378

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	8 (1)	2,120 (1,610)	24,104	19,695	45,919 (1,610)	9,266 (260)	55,185 (1,870)
	資本勘定 支弁職員	2	0	7,022	6,622	13,644	2,636	16,280
	合 計	10 (1)	2,120 (1,610)	31,126	26,317	59,563 (1,610)	11,902 (260)	71,465 (1,870)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8 (1)	2,040 (1,530)	23,676	19,208	44,924 (1,530)	9,191 (260)	54,115 (1,790)
	資本勘定 支弁職員	2	0	6,927	6,495	13,422	2,617	16,039
	合 計	10 (1)	2,040 (1,530)	30,603	25,703	58,346 (1,530)	11,808 (260)	70,154 (1,790)
比 較	損益勘定 支弁職員	0	80 (80)	428	487	995 (80)	75	1,070 (80)
	資本勘定 支弁職員	0	0	95	127	222	19	241
	合 計	0	80 (80)	523	614	1,217 (80)	94	1,311 (80)

※職員数()内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	期 末 手 当
	補 正 後	0	1,379	1,140	880	0	5,930	7,277
	補 正 前	0	1,379	1,140	880	0	5,861	7,027
	比 較	0	0	0	0	0	69	250
手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費					合 計
	補 正 後	5,661	4,050					26,317
	補 正 前	5,436	3,980					25,703
	比 較	225	70					614

2. 給料及び手当の増減明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考
給料	523	給与改定に伴う改定 523		給与改定実施時期 4月
手当	614	制度改正に伴う増減分 614	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 0 通勤手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 69 宿日直手当 0 期末手当 250 勤勉手当 225 退職給付費 70	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職	—	—	—	—
令和5年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	288,189				
	平均給与月額	369,912				
	平均年齢(歳)	37.00				
令和5年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	283,344				
	平均給与月額	364,424				
	平均年齢(歳)	37.00				

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	水道事業会計の制度				
	一般行政職	—	—	—	—
大 学 卒	196,200				
高 校 卒	166,600				
区 分	一般会計の制度				
	一般行政職	—	—	—	—
大 学 卒	196,200				
高 校 卒	166,600				

(3) 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
	6月(月分)	12月(月分)		
補 正 後	2.200	2.300	4.500	有
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有
一般会計の制度	2.200	2.300	4.500	有

令和5年度 恵那市水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	1,181,819		
(2) 受託工事収益	9,091		
(3) その他営業収益	28,235		
		1,219,145	

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	495,475		
(2) 配水及び給水費	213,978		
(3) 受託工事費	9,092		
(4) 総係費	88,854		
(5) 減価償却費	733,700		
(6) 資産減耗費	25,100		
(7) その他営業費用	100		
		1,566,299	

営業利益 △ 347,154

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	3,700		
(2) 他会計補助金及び負担金	87,623		
(3) 長期前受金戻入	247,300		
(4) 雑収益	1,199		
		339,822	

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	72,400		
(2) その他営業外費用	10,800		
		83,200	256,622

経常利益 △ 90,532

当年度純利益 △ 90,532

前年度繰越利益剰余金 30,792

当年度未処分利益剰余金 △ 59,740

令和5年度 恵那市水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産			
イ 土地		356,811	
ロ 建物	1,050,241		
減価償却累計額	<u>△ 406,744</u>	643,497	
ハ 構築物	20,730,500		
減価償却累計額	<u>△ 8,049,519</u>	12,680,981	
ニ 機械及び装置	5,021,906		
減価償却累計額	<u>△ 3,616,465</u>	1,405,441	
ホ 車両運搬具	10,911		
減価償却累計額	<u>△ 10,178</u>	733	
ヘ 工具器具及び備品	16,474		
減価償却累計額	<u>△ 9,216</u>	7,258	
トリース資産	2,286		
減価償却累計額	<u>△ 2,058</u>	228	
チ 建設仮勘定		<u>91,458</u>	
有形固定資産合計			15,186,407
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		101	
無形固定資産合計			101
(3) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券		<u>697,650</u>	
投資その他の資産合計			<u>697,650</u>
固定資産合計			15,884,158

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金			
		1,985,378	
(2) 未収金		306,690	
イ 貸倒引当金		△ 421	
(3) 貯蔵品		10,288	
流動資産合計			<u>2,301,935</u>

資 産 合 計	<u><u>18,186,093</u></u>
---------	--------------------------

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債			
イ建設改良企業債	3,770,290		
企業債合計		3,770,290	
(2) 引当金			
イ修繕引当金	17,000		
引当金合計		17,000	
固定負債合計			3,787,290

4. 流動負債

(1) 企業債			
イ建設改良企業債	409,171		
企業債合計		409,171	
(2) 引当金			
イ賞与引当金	4,780		
ロ法定福利費引当金	961		
引当金合計		5,741	
(3) 未払金		134,900	
(4) 未払費用		585	
(5) 預り金		1,300	
流動負債合計			551,697

5. 繰延収益

(1) 長期前受金額		9,872,367	
収益化累計額		△ 4,667,638	
繰延収益合計			5,204,729
負債合計			9,543,716

資本の部

6. 資本金

8,021,973

7. 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ受贈財産評価額	555		
ロ工事負担金	740		
ハ工事分担金	940		
ニその他資本剰余金	39,604		
資本剰余金合計		41,839	
(2) 利益剰余金			
イ減債積立金	60,000		
ロ利益積立金	538,305		
ハ建設改良積立金	40,000		
ニ当年度未処分利益剰余金	△ 59,740		
利益剰余金合計		578,565	
剰余金合計			620,404
資本合計			8,642,377
負債資本合計			18,186,093

令和5年度 恵那市水道事業会計 注記

1. 重要な会計方針

- (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
- (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
(ただし、水道事業の取替資産については取替法による。)
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
 - ・減価償却の方法 定額法
- (3) 引当金の計上方法
 - ①退職給付引当金
職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。
 - ②賞与引当金及び法定福利費引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給（支払）見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
 - ③貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

- (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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,744,048千円である。

3. その他の注記

- (1) 引当金の取崩し
 - ①賞与引当金及び法定福利費引当金
当事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費を支払うため賞与引当金3,634千円、法定福利費引当金710千円を取り崩している。
 - ②貸倒引当金
当事業年度において、不能欠損に充てるため貸倒引当金295千円を取り崩す予定である。

令和5年度 恵那市水道事業会計予算説明書

収益的支出
支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 水道事業費用			1,738,845	1,070	1,739,915	
1 営業費用			1,634,545	1,070	1,635,615	
	2 配水及び給水費		228,468	456	228,924	
		給 料	4,605	246	4,851	職員給料の増
		手 当 等	2,084	151	2,235	時間外手当 20 期末手当 70 勤勉手当 61
		法定福利費	1,367	26	1,393	共済組合負担金の増
		退職給付費	599	33	632	退職手当組合負担金の増
	4 総 係 費		92,477	614	93,091	
		給 料	19,071	182	19,253	職員給料の増
		手 当 等	11,424	279	11,703	時間外手当 33 期末手当 129 勤勉手当 117
		報 酬	2,040	80	2,120	会計年度任用職員報酬の増
		法定福利費	7,207	49	7,256	共済組合負担金
		退職給付費	2,480	24	2,504	退職手当組合負担金の増

資本的支出
支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的支出			1,108,531	241	1,108,772	
1 建設改良費			584,731	241	584,972	
	3 建設改良事務費		16,631	241	16,872	
		給 料	6,927	95	7,022	職員給料の増
		手 当 等	4,811	114	4,925	時間外手当 16 期末手当 51 勤勉手当 47
		法定福利費	2,439	19	2,458	共済組合負担金
		退職給付費	901	13	914	退職手当組合負担金の増

議第107号

令和5年度恵那市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度恵那市下水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度恵那市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		収 入		
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)		(計)
第1款 下水道事業収益				
	1,985,247千円	542千円		1,985,789千円
第2項 営業外収益				
	1,224,247千円	542千円		1,224,789千円
		支 出		
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)		(計)
第1款 下水道事業費用				
	1,985,247千円	542千円		1,985,789千円
第1項 営業費用				
	1,883,947千円	542千円		1,884,489千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「470,766千円」を「470,910千円」に、「448,330千円」を「448,474千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

		支 出		
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)		(計)
第1款 資本的支出				
	960,066千円	144千円		960,210千円
第1項 建設改良費				
	389,366千円	144千円		389,510千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第4条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
------	---------	---------	-----

(1) 職員給与費

59,755千円	686千円	60,441千円
----------	-------	----------

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第10条第1号中「191,827千円」を「192,369千円」に改める。

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益			1,985,247	542	1,985,789	
	2 営業外収益		1,224,247	542	1,224,789	
		2 他会計補助金 及び負担金	750,647	542	751,189	一般会計補助金の増

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			1,985,247	542	1,985,789	
	1 営業費用		1,883,947	542	1,884,489	
		3 総 係 費	80,107	542	80,649	職員給与費の増

資本的支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			960,066	144	960,210	
	1 建設改良費		389,366	144	389,510	
		3 建設改良事務費	19,236	144	19,380	職員給与費の増

令和5年度 恵那市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益 (△は純損失)		2,776
	減価償却費		946,490
	固定資産除却費		6,200
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)		50
	引当金の増減額 (△は減少)		△ 69
	長期前受金等戻入額		△ 464,196
	支払利息		89,600
	受取利息及び受取配当金		△ 1
	未収金の増減額 (△は増加)		5,522
	未払金の増減額 (△は減少)		△ 44,108
	その他流動負債の増減額		△ 40,071
	小計		502,193
	利息及び配当金の受取額		1
	利息の支払額		△ 89,600
	業務活動によるキャッシュ・フロー		412,594
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		△ 626,927
	国庫補助金による収入		175,100
	県補助金による収入		3,000
	受益者負担金による収入		7,900
	受益者分担金による収入		6,700
	工事負担金等による収入		45,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 389,227
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出		△ 570,671
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入		275,700
	他会計からの出資による収入		195,300
	財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 99,671
	資金の増加額 (又は減少額)		△ 76,304
	資金の期首残高		206,239
	資金の期末残高		129,935

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	5	180	19,100	14,949	34,229	6,832	41,061
	資本勘定 支弁職員	2	0	8,965	7,305	16,270	3,110	19,380
	合 計	7	180	28,065	22,254	50,499	9,942	60,441
補 正 前	損益勘定 支弁職員	5	180	18,887	14,667	33,734	6,785	40,519
	資本勘定 支弁職員	2	0	8,940	7,204	16,144	3,092	19,236
	合 計	7	180	27,827	21,871	49,878	9,877	59,755
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	213	282	495	47	542
	資本勘定 支弁職員	0	0	25	101	126	18	144
	合 計	0	0	238	383	621	65	686

※職員数()内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	期 末 手 当
	補 正 後	537	1,094	618	340	0	4,802	6,040
	補 正 前	537	1,094	618	340	0	4,784	5,869
	比 較	0	0	0	0	0	18	171
手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費					合 計
	補 正 後	5,170	3,653					22,254
	補 正 前	5,010	3,619					21,871
	比 較	160	34					383

2. 給料及び手当の増減明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考
給料	238	給与改定に伴う改定 238		給与改定実施時期 4月
手当	383	制度改正に伴う増減分 383	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 0 通勤手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 18 宿日直手当 0 期末手当 171 勤勉手当 160 退職給付費 34	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職	—	—	—	—
令和5年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	334,091				
	平均給与月額	411,866				
	平均年齢(歳)	44.29				
令和5年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	331,248				
	平均給与月額	408,813				
	平均年齢(歳)	44.29				

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	下水道事業会計の制度				
	一般行政職	—	—	—	—
大 学 卒	196,200				
高 校 卒	166,600				
区 分	一般会計の制度				
	一般行政職	—	—	—	—
大 学 卒	196,200				
高 校 卒	166,600				

(3) 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
	6月(月分)	12月(月分)		
補 正 後	2.200	2.300	4.500	有
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有
一般会計の制度	2.200	2.300	4.500	有

令和5年度 恵那市下水道事業予定損益計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	652,229		
(2) 他会計負担金	42,400		
(3) その他営業収益	1,150	695,779	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	99,684		
(2) 処理場費	674,179		
(3) 総係費	77,135		
(4) 減価償却費	946,490		
(5) 資産減耗費	6,200	1,803,688	
営業利益			△ 1,107,909
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金及び負担金	751,189		
(3) 補助金	9,400		
(4) 長期前受金戻入	464,196		
(5) 雑収益	3	1,224,789	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	89,600		
(2) 雑支出	24,504	114,104	1,110,685
経常利益			2,776
当年度純利益			2,776
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			2,776

令和5年度 恵那市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産			
イ 土地		370,561	
ロ 建物	1,919,088		
減価償却累計額	<u>△ 265,604</u>	1,653,484	
ハ 構築物	19,988,174		
減価償却累計額	<u>△ 2,681,258</u>	17,306,916	
ニ 機械及び装置	3,488,535		
減価償却累計額	<u>△ 1,054,912</u>	2,433,623	
ホ 車両運搬具	142		
減価償却累計額	<u>0</u>	142	
ヘ 工具器具及び備品	12,264		
減価償却累計額	<u>△ 4,378</u>	7,886	
ト 建設仮勘定		332,815	
有形固定資産合計		<u>22,105,427</u>	
固定資産合計			<u>22,105,427</u>

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金		129,935	
(2) 未収金	112,698		
貸倒引当金	<u>△ 86</u>	112,612	
流動資産合計			<u>242,547</u>

資 産 合 計 22,347,974

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債			
イ建設改良企業債	4,783,918		
企業債合計		4,783,918	
固定負債合計			4,783,918

4. 流動負債

(1) 企業債			
イ建設改良企業債	552,479		
企業債合計		552,479	
(2) 引当金			
イ賞与引当金	3,556		
ロ福利厚生費引当金	710		
引当金合計		4,266	
(3) 未払金		118,610	
流動負債合計			675,355

5. 繰延収益

(1) 長期前受金		13,276,966	
収益化累計額		△ 1,982,688	
繰延収益合計			11,294,278

負債合計			16,753,551
------	--	--	------------

資本の部

6. 資本金			5,336,982
--------	--	--	-----------

7. 剰余金

(1) 資本金剰余金			
イ補助金	185,438		
資本金剰余金合計		185,438	
(2) 利益剰余金			
イ建設改良積立金	69,227		
ロ当年度未処分利益剰余金	2,776		
利益剰余金合計		72,003	
剰余金合計			257,441

資本合計			5,594,423
------	--	--	-----------

負債資本合計			22,347,974
--------	--	--	------------

令和5年度 恵那市下水道事業会計 注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 4～48年

構築物 2～50年

機械及び装置 2～40年

工具、器具及び備品 3～9年

(2) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

②賞与引当金及び法定福利費引当金

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

③貸倒引当金

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

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,137,719千円である。

3. その他の注記

(1) 引当金の取崩し

①賞与引当金及び法定福利費引当金

当事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費を支払うため賞与引当金3,622千円、法定福利費引当金713千円を取り崩している。

②貸倒引当金

当事業年度において、不納欠損に充てるため貸倒引当金450千円を取り崩す予定である。

令和5年度 恵那市下水道事業会計予算説明書

収益的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業収益			1,985,247	542	1,985,789	
2 営業外収益			1,224,247	542	1,224,789	
	2 他会計補助金及び負担金		750,647	542	751,189	
		他会計補助金	192,287	542	192,829	一般会計補助金の増

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業費用			1,985,247	542	1,985,789	
1 営業費用			1,883,947	542	1,884,489	
	3 総 係 費		80,107	542	80,649	
		給 料	18,887	213	19,100	職員給料の増
		手 当 等	10,330	252	10,582	時間外手当 15 期末手当 123 勤勉手当 114
		法 定 福 利 費	6,318	47	6,365	共済組合負担金の増
		退 職 給 付 費	2,456	30	2,486	退職手当組合負担金の増

資本的支出
支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的支出			960,066	144	960,210	
1 建設改良費			389,366	144	389,510	
	3 建設改良費		19,236	144	19,380	
		給 料	8,940	25	8,965	職員給料の増
		手 当 等	4,826	97	4,923	時間外手当 3 期末手当 48 勤勉手当 46
		法 定 福 利 費	2,849	18	2,867	共済組合負担金の増
		退 職 給 付 費	1,163	4	1,167	退職手当組合負担金の増

議第108号

令和5年度恵那市病院事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度恵那市病院事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度恵那市病院事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	支 出		
（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 病院事業費用			
1, 810, 926千円	5, 249千円	1, 816, 175千円	
第1項 医業費用			
1, 681, 089千円	4, 942千円	1, 686, 031千円	
第3項 訪問看護ステーション事業費用			
38, 129千円	307千円	38, 436千円	

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第3条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1） 病院職員給与費			
523, 206千円	4, 942千円	528, 148千円	
（2） 訪問看護ステーション職員給与費			
34, 517千円	307千円	34, 824千円	

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			1,810,926	5,249	1,816,175	
	1 医業費用		1,681,089	4,942	1,686,031	
		1 給与費	523,206	4,942	528,148	職員給与費
	3 訪問看護 ステーション 事業費用		38,129	307	38,436	
		1 給与費	34,517	307	34,824	職員給与費

令和5年度 恵那市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 503,502
減価償却費	540,188
長期前受金戻入額	△ 36,751
受取利息及び受取配当金	△ 632
支払利息	29,390
未収金の増減額 (△は増加)	88,128
未払金の増減額 (△は減少)	△ 60,314
たな卸資産の増減額 (△は増加)	670
引当金の増減額	△ 2,319
預り金の増減額	△ 336
固定資産除却費	22,058
小計	76,580
利息及び配当金の受取額	632
利息の支払額	△ 29,390
業務活動によるキャッシュ・フロー	47,822
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	△ 93,132
他会計補助金による収入	2,750
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,382
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	64,600
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 334,255
他会計からの出資による収入	337,519
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,864
資金増加額	25,304
資金期首残高	2,891,199
資金期末残高	2,916,503

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福利費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	90 (33)	80,165 (80,165)	219,983	180,352	480,500 (80,165)	80,172 (6,107)	560,672 (86,272)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	90 (33)	80,165 (80,165)	219,983	180,352	480,500 (80,165)	80,172 (6,107)	560,672 (86,272)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	90 (33)	80,165 (80,165)	218,107	177,483	475,755 (80,165)	79,668 (6,107)	555,423 (86,272)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	90 (33)	80,165 (80,165)	218,107	177,483	475,755 (80,165)	79,668 (6,107)	555,423 (86,272)
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0 (0)	1,876	2,869	4,745 (0)	504 (0)	5,249 (0)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0 (0)	1,876	2,869	4,745 (0)	504 (0)	5,249 (0)

※()内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	夜間勤務 手 当
	補 正 後	3,475	6,292	1,554	6,924	31,071	10,196	3,871
	補 正 前	3,475	6,292	1,554	6,924	31,071	10,196	3,871
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
手 当 の 内 訳	区 分	宿日直 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 給付費			合 計
	補 正 後	6,817	44,673	39,275	26,204			180,352
	補 正 前	6,817	43,323	37,990	25,970			177,483
	比 較	0	1,350	1,285	234			2,869

2. 給料及び手当の増減明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考
給 料	1,876	給与改定に 伴う改定 1,876		給与改定実施時期 4月
手 当	2,869	制度改正に 伴う増減分 2,869	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 0 通勤手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 期末手当 1,350 勤勉手当 1,285 退職給付費 234	

3. 手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	技能労務職
令和4年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	558,317	299,235	316,477	352,533	0
	平均給与月額	1,311,374	356,332	377,149	420,516	0
	平均年齢(歳)	44.00	43.54	50.28	49.00	0.00
令和4年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	554,442	295,830	313,521	351,089	0
	平均給与月額	1,305,311	352,855	374,044	418,993	0
	平均年齢(歳)	44.00	43.54	50.28	49.00	0.00

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	病院事業会計の制度				
	医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	技能労務職
大 学 卒	346,600	202,800	228,500	196,200	
短 大 卒			218,800	179,100	
高 校 卒				166,600	164,000 ～ 206,200
区 分	一般会計の制度				
	医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	技能労務職
大 学 卒	346,600	202,800	228,500	196,200	
短 大 卒			218,800	179,100	
高 校 卒				166,600	164,000 ～ 206,200

(3) 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
	6月(月分)	12月(月分)		
補 正 後	2.200	2.300	4.500	有
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有
一般会計の制度	2.200	2.300	4.500	有

令和5年度 恵那市病院事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1.	医 業 収 益			
	(1) 入 院 収 益	339,581		
	(2) 外 来 収 益	245,673		
	(3) そ の 他 医 業 収 益	308,094	893,348	
2.	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	528,148		
	(2) 材 料 費	185,501		
	(3) 経 費	408,340		
	(4) 減 価 償 却 費	540,188		
	(5) 資 産 減 耗 費	22,058		
	(6) 研 究 研 修 費	3,796	1,688,031	
	医 業 利 益			△ 794,683
3.	医 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息 配 当 金	632		
	(2) 負 担 金 交 付 金	208,299		
	(3) 他 会 計 補 助 金	122,683		
	(4) 患 者 外 給 食 収 益	1,749		
	(5) 長 期 前 受 金 戻 入	39,024		
	(6) そ の 他 医 業 外 収 益	4,715		
	(7) 県 補 助 金	1,123	378,225	
4.	医 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	29,390		
	(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	1,798		
	(3) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	3,500		
	(4) 長 期 前 払 消 費 税 償 却	32,649		
	(5) 雑 損 失	22,371	89,708	
	医 業 外 利 益			288,517

5. 訪問看護ステーション事業収益			
(1) 訪問看護収益	<u>41,100</u>	41,100	
6. 訪問看護ステーション事業費用			
(1) 給与費	34,824		
(2) 経費	<u>3,612</u>	<u>38,436</u>	
訪問看護ステーション事業利益			<u>2,664</u>
経常利益			<u>△ 503,502</u>
当年度純利益			△ 503,502
前年度繰越利益剰余金			<u>△ 2,268,619</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>△ 2,772,121</u></u>

令和5年度 恵那市病院事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		167,030	
ロ 立 木		6	
ハ 建 物	5,750,711		
減価償却累計額	<u>△ 1,619,212</u>	4,131,499	
ニ 建 物 附 属 設 備	2,901,227		
減価償却累計額	<u>△ 1,472,322</u>	1,428,905	
ホ 構 築 物	397,627		
減価償却累計額	<u>△ 198,348</u>	199,279	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	53,370		
減価償却累計額	<u>△ 42,270</u>	11,100	
ト 器 具 及 び 備 品	2,551,617		
減価償却累計額	<u>△ 2,119,148</u>	432,469	
チ 建 設 仮 勘 定		0	
有形固定資産合計			6,370,288
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		578	
ロ その他無形固定資産		192,357	
無形固定資産合計			192,935
(3) 投 資			
イ 出 資 金		2,000	
ロ 長 期 前 払 消 費 税		467,189	
投資合計			469,189
固定資産合計			7,032,412
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2,916,503	
(2) 未 収 金		591,108	
(3) 貯 蔵 品		6,250	
(4) その他流動資産		5,000	
流動資産合計			3,518,861
資 産 合 計			<u>10,551,273</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	3,167,841		
企業債合計	3,167,841	3,167,841	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	30,000		
ロ 退職給与引当金	28,729		
引当金合計	58,729	58,729	
固定負債合計			3,226,570
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	338,625		
企業債合計	338,625	338,625	
(2) 未払金		99,033	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	27,423		
ロ 法定福利費引当金	5,344		
引当金合計	32,767	32,767	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	5,940		
その他流動負債合計		5,940	
流動負債合計			476,365
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金額		1,757,955	
収益化累計額		△ 938,823	
繰延収益合計		819,132	
負債合計			4,522,067

資本の部

6. 資本金			8,790,827
7. 剰余金			
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	10,500		
ロ 当年度未処分利益剰余金	△ 2,772,121		
利益剰余金合計	△ 2,761,621	△ 2,761,621	
剰余金合計			△ 2,761,621
資本合計			6,029,206
負債資本合計			10,551,273

令和5年度 恵那市病院事業会計 注記

1. 重要な会計方針

(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

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
 - ・主な耐用年数
- | | |
|--------|--------|
| 建物 | 10～39年 |
| 建物附属設備 | 6～17年 |
| 構築物 | 10～40年 |
| 車両 | 4～6年 |
| 器械備品 | 2～20年 |

②無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

(3) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

②賞与引当金及び法定福利費引当金

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

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

(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（当該事業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、439,258千円である。

3. その他の注記

(1) 引当金の取崩し

①賞与引当金及び法定福利費引当金

当該事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費を支払うため、賞与引当金29,474千円、法定福利費引当金5,612千円を取り崩している。

令和5年度 恵那市病院事業会計予算説明書

収益的收入及び支出
支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細				備 考	
	目	節	既決予定額	補正予定額		計
1 病院事業費用			1,810,926	5,249	1,816,175	
1 医業費用			1,681,089	4,942	1,686,031	
	1 給与費		523,206	4,942	528,148	
		給料	202,111	1,787	203,898	恵那病院(地域医療課) 事務員 34 上矢作病院 医師 140 看護師 430 准看護師 529 医療技術員 531 事務員 109 労務員 14
		手当	117,242	2,463	119,705	期末手当 1,262 勤勉手当 1,201
		法定福利費	68,967	470	69,437	共済組合負担金 470
		退職給付費	23,890	222	24,112	退職手当組合負担金
3 訪問看護 ステーション 事業費用			38,129	307	38,436	
	1 給与費		34,517	307	34,824	
		給料	15,996	89	16,085	上矢作病院 看護師
		手当	9,148	172	9,320	期末手当 88 勤勉手当 84
		法定福利費	5,357	34	5,391	共済組合負担金 34
		退職給付費	2,080	12	2,092	退職手当組合負担金

議第109号

令和5年度恵那市国民健康保険診療所事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和5年度恵那市国民健康保険診療所事業会計の補正予算（第3号）

は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度恵那市国民健康保険診療所事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	収	入	
（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 診療所事業収益			
	536,169千円	1,815千円	537,984千円

第2項 医業外収益

	271,022千円	1,815千円	272,837千円
--	-----------	---------	-----------

支 出

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 診療所事業費用			
	536,169千円	1,815千円	537,984千円

第1項 医業費用

	517,822千円	1,815千円	519,637千円
--	-----------	---------	-----------

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第3条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1）職員給与費			
	285,391千円	1,815千円	287,206千円

令和5年12月20日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 診療所 事業収益			536,169	1,815	537,984	
	2 医業外収益		271,022	1,815	272,837	
		2 負担金 交付金		230,136	1,815	231,951	一般会計負担金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 診療所 事業費用			536,169	1,815	537,984	
	1 医業費用		517,822	1,815	519,637	
		1 給与費		285,391	1,815	287,206	職員給与費

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	0
減価償却費	41,590
長期前受金戻入額	△ 1,386
受取利息及び受取配当	△ 57
支払利息	1,607
未収金の増減額 (△は増加)	△ 904
未払金の増減額 (△は減少)	718
引当金の増減額 (△は減少)	1,379
固定資産除却費	2,814
小計	45,761
利息及び配当金の受取額	57
利息の支払額	△ 1,607
業務活動によるキャッシュ・フロー	44,211
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	△ 33,529
国庫補助金等による収入	1,651
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,878
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	12,900
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 31,425
他会計からの出資による収入	27,611
財務活動によるキャッシュ・フロー	9,086
資金増加額 (又は減少額)	21,419
資金期首残高	582,474
資金期末残高	603,893

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	48 (26)	70,002 (70,002)	95,755	86,295	252,052 (70,002)	33,614 (2,572)	285,666 (72,574)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	48 (26)	70,002 (70,002)	95,755	86,295	252,052 (70,002)	33,614 (2,572)	285,666 (72,574)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	48 (26)	70,002 (70,002)	95,282	85,125	250,409 (70,002)	33,442 (2,572)	283,851 (72,574)
	資本勘定 支弁職員		0	0	0	0	0	0
	合 計	48 (26)	70,002 (70,002)	95,282	85,125	250,409 (70,002)	33,442 (2,572)	283,851 (72,574)
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (△0)	0 (0)	473	1,170	1,643 (0)	172 (0)	1,815 (0)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (△0)	0 (0)	473	1,170	1,643 (0)	172 (0)	1,815 (0)

※ () 内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	期 末 手 当
	補 正 後	3,258	2,815	516	1,866	22,966	2,800	20,961
	補 正 前	3,253	2,815	516	1,866	22,943	2,800	20,428
	比 較	5	0	0	0	23	0	533
手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費					合 計
	補 正 後	19,045	12,068					86,295
	補 正 前	18,511	11,993					85,125
	比 較	534	75					1,170

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考
給料	473	給与改定に伴う増減分 473		給与改定実施時期 4月
手当	1,170	制度改正に伴う増減分 1,170	管理職手当 5 扶養手当 0 住居手当 0 通勤手当 0 特殊勤務手当 23 時間外手当 0 期末手当 533 勤勉手当 534 退職給付費 75	

3. 手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		医師職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
令和5年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	653,133	309,060	321,380	288,742
	平均給与月額	1,327,233	354,483	352,997	329,592
	平均年齢(歳)	60.33	44.20	53.00	46.75
令和5年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	651,533	306,360	319,821	287,410
	平均給与月額	1,324,876	351,702	351,400	328,224
	平均年齢(歳)	60.33	44.20	53.00	46.75

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	診療所事業会計の制度				
	医師職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	
大 学 卒	346,600	202,800	228,500	196,200	
短 大 卒			218,800	179,100	
高 校 卒				166,600	
区 分	一般会計の制度				
	医師職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	
大 学 卒	346,600	202,800	228,500	196,200	
短 大 卒			218,800	179,100	
高 校 卒				166,600	

(3) 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
	6月(月分)	12月(月分)		
補 正 後	2.200	2.300	4.500	有
補 正 前	2.200	2.200	4.400	有
一般会計の制度	2.200	2.300	4.500	有

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1.	医 業 収 益		
	(1) 外 来 収 益	250,436	
	(2) 介 護 収 益	1,120	
	(3) そ の 他 医 業 収 益	13,591	265,147
2.	医 業 費 用		
	(1) 給 与 費	287,206	
	(2) 材 料 費	70,636	
	(3) 経 費	116,221	
	(4) 減 価 償 却 費	41,590	
	(5) 資 産 減 耗 費	2,814	
	(6) 研 究 研 修 費	1,170	519,637
	医 業 利 益		△ 254,490
3.	医 業 外 収 益		
	(1) 受 取 利 息 配 当 金	57	
	(2) 負 担 金 交 付 金	231,951	
	(3) 他 会 計 補 助 金	39,078	
	(4) 補 助 金	0	
	(5) 長 期 前 受 金 戻 入	1,386	
	(6) そ の 他 医 業 外 収 益	365	272,837
4.	医 業 外 費 用		
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,607	
	(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	843	
	(3) 雑 損 失	15,897	18,347
	医 業 外 利 益		254,490
	経 常 利 益		0
	当 年 度 純 利 益		0
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金		127,817
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		127,817

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		88,227	
ロ 建 物	620,659		
減価償却累計額	<u>△ 357,791</u>	262,868	
ハ 建物附属設備	153,408		
減価償却累計額	<u>△ 79,786</u>	73,622	
ニ 構 築 物	5,560		
減価償却累計額	<u>△ 941</u>	4,619	
ホ 車 両	12,037		
減価償却累計額	<u>△ 10,006</u>	2,031	
ヘ 器 械 備 品	245,439		
減価償却累計額	<u>△ 171,153</u>	74,286	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			505,653
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ その他無形固定資産		3,424	
無形固定資産合計			3,424
(3) 投 資 そ の 他 資 産			
イ 出 資 金		5,000	
投資その他資産合計			5,000
固 定 資 産 合 計			<u>514,077</u>
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		603,893	
(2) 未 収 金		299,496	
(3) 貯 蔵 品		14,422	
流 動 資 産 合 計			<u>917,811</u>
資 産 合 計			<u><u>1,431,888</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	140,650		
企業債合計	<u>140,650</u>	140,650	
固定負債合計			140,650
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	28,198		
企業債合計	<u>28,198</u>	28,198	
(2) 未払金		80,317	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	12,633		
ロ 法定福利費引当金	2,434		
引当金合計	<u>15,067</u>	15,067	
(4) その他流動負債		200	
流動負債合計		<u>200</u>	123,782
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		21,793	
収益化累計額		<u>△ 14,331</u>	
繰延収益合計			<u>7,462</u>
負債合計			<u>271,894</u>
資本の部			
6. 資本金			928,177
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	104,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	127,817		
利益剰余金合計	<u>231,817</u>	231,817	
剰余金合計			<u>231,817</u>
資本合計			<u>1,159,994</u>
負債資本合計			<u><u>1,431,888</u></u>

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計 注記

1. 重要な会計方針

- (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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ①有形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
 - ・主な耐用年数
 - 建物 10～39年
 - 建物附属設備 6～17年
 - 構築物 10～40年
 - 車両 4～6年
 - 器械備品 2～20年
 - ②無形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
- (3) 引当金の計上方法
- ①退職給付引当金
職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。
 - ②賞与引当金及び法定福利費引当金
職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給（支払）見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- (4) 消費税及び地方消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

- (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（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、124,915千円である。

3. その他の注記

- (1) 引当金の取崩し
賞与引当金及び法定福利費引当金
当事業年度において、期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いのうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として賞与引当金11,510千円、法定福利費引当金2,178千円を取り崩している。

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算説明書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 診療所事業収益			536,169	1,815	537,984	
2 医業外収益			271,022	1,815	272,837	
	2 負担金		230,136	1,815	231,951	
	交付金	一般会計 負担金	230,136	1,815	231,951	へき地医療の確保に要する 経費

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 診療所事業費用			536,169	1,815	537,984	
1 医業費用			517,822	1,815	519,637	
	1 給与費		285,391	1,815	287,206	
		給 料	95,282	473	95,755	医療技術員 203 看護師 221 事務員 49
		手 当	62,039	1,095	63,134	管理職手当 5 特殊勤務手当 23 期末手当 533 勤勉手当 534
		法定福利費	31,008	172	31,180	共済組合負担金 172
		退職給付費	11,993	75	12,068	退職手当組合負担金