

令和6年度12月補正

恵那市予算書及び説明書

一	般	会	計
国	民	健	康
保	険	事	業
特	別	会	計
介	護	保	険
事	業	特	別
会	計	会	計
水	道	事	業
会	計	会	計
下	水	道	事
業	会	計	計
病	院	事	業
会	計	会	計
国	民	健	康
保	険	診	療
所	事	業	会
計			

目 次

令和 6 年度 1 2 月補正

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		101
3	介護保険事業特別会計補正予算		121
4	水道事業会計補正予算		143
5	下水道事業会計補正予算		157
6	病院事業会計補正予算		171
7	国民健康保険診療所事業会計補正予算		189

議第 1 2 1 号

令和 6 年度恵那市一般会計補正予算（第 8 号）

令和 6 年度恵那市の一般会計補正予算（第 8 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 3 5 0, 6 1 0 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 3 3, 7 2 0, 5 7 1 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。

（債務負担行為の補正）

第 3 条 債務負担行為の追加は、「第 3 表 債務負担行為補正」による。

（地方債の補正）

第 4 条 地方債の変更は、「第 4 表 地方債補正」による。

令和 6 年 1 2 月 6 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
13 分担金及び負担金		107,459	540	107,999
	1 分 担 金	24,425	540	24,965
15 国庫支出金		3,659,242	161,877	3,821,119
	1 国庫負担金	1,507,405	159,053	1,666,458
	2 国庫補助金	2,143,756	4,248	2,148,004
	3 国庫委託金	8,081	△1,424	6,657
16 県支出金		2,040,034	92,087	2,132,121
	1 県負担金	714,579	40,000	754,579
	2 県補助金	1,112,480	52,087	1,164,567
17 財産収入		531,946	1,249	533,195
	2 財産売払収入	116,503	1,249	117,752
18 寄 附 金		303,008	603	303,611
	1 寄 附 金	303,008	603	303,611
19 繰 入 金		1,688,945	△704	1,688,241
	1 特別会計繰入金	29,711	△704	29,007
20 繰 越 金		711,358	62,923	774,281
	1 繰 越 金	711,358	62,923	774,281
21 諸 収 入		799,513	2,035	801,548
	4 受託事業収入	20,312	32	20,344
	5 雑 入	639,851	2,003	641,854
22 市 債		4,660,500	30,000	4,690,500
	1 市 債	4,660,500	30,000	4,690,500
歳 入 合 計		33,369,961	350,610	33,720,571

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 議 会 費		191,800	6,752	198,552
	1 議 会 費	191,800	6,752	198,552
2 総 務 費		5,172,191	△45,189	5,127,002
	1 総務管理費	4,636,291	△51,148	4,585,143
	2 徴 税 費	253,450	1,109	254,559
	3 戸籍住民基本台帳 費	124,980	6,763	131,743
	4 選 挙 費	133,800	△410	133,390
	5 統計調査費	12,540	△1,519	11,021
	6 監査委員費	11,130	16	11,146
3 民 生 費		8,164,650	205,029	8,369,679
	1 社会福祉費	4,886,896	165,562	5,052,458
	2 児童福祉費	3,048,334	13,442	3,061,776
	3 生活保護費	221,400	27,449	248,849
	5 国民年金費	7,650	△1,424	6,226
4 衛 生 費		3,630,289	△11,153	3,619,136
	1 保健衛生費	2,193,635	△13,713	2,179,922
	2 清 掃 費	1,211,554	2,620	1,214,174
	3 水 道 費	225,100	△60	225,040
6 農林水産業費		1,515,080	7,042	1,522,122
	1 農 業 費	1,032,901	1,055	1,033,956
	2 林 業 費	482,179	5,987	488,166
7 商 工 費		797,273	23,320	820,593
	1 商 工 費	797,273	23,320	820,593
8 土 木 費		3,050,946	12,674	3,063,620
	1 土木管理費	81,440	△1,494	79,946
	2 道路橋りょう費	1,504,850	34,001	1,538,851
	4 都市計画費	1,307,096	△16,245	1,290,851
	5 住 宅 費	100,020	△3,588	96,432
9 消 防 費		1,211,400	△2,651	1,208,749
	1 消 防 費	1,211,400	△2,651	1,208,749
10 教 育 費		6,702,832	56,786	6,759,618
	1 教育総務費	417,765	9,286	427,051
	2 小学校費	2,018,606	11,061	2,029,667
	3 中学校費	1,857,912	5,748	1,863,660
	5 社会教育費	1,257,694	29,835	1,287,529
	6 保健体育費	1,100,005	856	1,100,861

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
11 災害復旧費		77,700	98,000	175,700
	2 公共土木施設災害 復旧費	9,500	98,000	107,500
歳 出 合 計		33,369,961	350,610	33,720,571

第 2 表 繰越明許費補正

1 追加

(単位：千円)

款	項	事業名	金額
08 土木費	04 都市計画費	阿木川架橋及びアクセス道路整備事業	134,700
08 土木費	04 都市計画費	大井町80号線整備事業	29,600
11 災害復旧費	02 公共土木施設災害復旧費	公共道路災害復旧事業	90,000

第 3 表 債務負担行為補正

1. 追 加

(単位：千円)

事 項	期 間	限 度 額
ガバメントクラウドネットワーク整備事業	令和 6 年度から 令和 7 年度まで	8,948

第 4 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
災害復旧事業	16,500	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。	46,500	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。

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)

[illegible]

(歳 出)

[illegible]

(単位：千円)

[illegible]

2 歳 入

(款) 13 分担金及び負担金
(項) 1 分 担 金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
13		分担金及び負担金	107,459	540	107,999
	1	分 担 金	24,425	540	24,965
	2	農林水産業費分担金	16,625	540	17,165
15		国庫支出金	3,659,242	161,877	3,821,119
	1	国庫負担金	1,507,405	159,053	1,666,458
	1	民生費国庫負担金	1,462,494	99,053	1,561,547
	3	災害復旧費国庫負担金	0	60,000	60,000
	2	国庫補助金	2,143,756	4,248	2,148,004
	1	総務費国庫補助金	1,054,204	1,309	1,055,513
	2	民生費国庫補助金	187,998	2,939	190,937
	3	国庫委託金	8,081	△1,424	6,657
	2	民生費国庫委託金	7,576	△1,424	6,152
16		県支出金	2,040,034	92,087	2,132,121
	1	県負担金	714,579	40,000	754,579
	2	民生費県負担金	710,537	40,000	750,537
	2	県補助金	1,112,480	52,087	1,164,567
	1	総務費県補助金	231,549	500	232,049

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 農地費分担金	540	市単かんがい排水事業分担金
1 社会福祉費負担金	59,063	障害者自立支援給付費負担金
2 児童福祉費負担金	16,502	障害児施設給付費等負担金
3 生活保護費等負担金	23,488	生活保護費等負担金
1 公共土木施設災害復旧費負担金	60,000	災害復旧費国庫負担金
1 総務管理費補助金	1,309	社会保障・税番号制度システム整備補助金
2 児童福祉費補助金	2,939	子ども・子育て支援交付金
2 国民年金費委託金	△1,424	国民年金事務委託金
1 社会福祉費負担金	31,749	障害者自立支援給付費負担金
2 児童福祉費負担金	8,251	障害児施設給付費等負担金
1 総務管理費補助金	500	避難所運営推進事業費補助金

(款) 16 県支出金
(項) 2 県補助金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
	2	民生費県補助金	313,945	46,587	360,532
	7	教育費県補助金	28,297	5,000	33,297
17		財産収入	531,946	1,249	533,195
	2	財産売払収入	116,503	1,249	117,752
	2	物品売払収入	801	1,249	2,050
18		寄 附 金	303,008	603	303,611
	1	寄 附 金	303,008	603	303,611
	3	商工費寄附金	2	38	40
	5	衛生費寄附金	1,000	565	1,565
19		繰 入 金	1,688,945	△704	1,688,241
	1	特別会計繰入金	29,711	△704	29,007
	2	介護保険事業特別会計繰入金	27,711	△704	27,007
20		繰 越 金	711,358	62,923	774,281
	1	繰 越 金	711,358	62,923	774,281
	1	繰 越 金	711,358	62,923	774,281
21		諸 収 入	799,513	2,035	801,548
	4	受託事業収入	20,312	32	20,344
	2	総務費受託事業収入	0	32	32
	5	雑 入	639,851	2,003	641,854
	1	雑 入	639,851	2,003	641,854
22		市 債	4,660,500	30,000	4,690,500
	1	市 債	4,660,500	30,000	4,690,500

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 社会福祉費 補助金	43,556	岐阜県地域密着型サービス等整備助成事業費等補助金
2 児童福祉費 補助金	3,031	子ども・子育て支援交付金
1 社会教育費 補助金	5,000	ぎふ県産材利用促進施設等整備事業補助金
1 物品売払収 入	1,249	スクールバス売払収入
1 商工費寄附 金	38	商工費寄附金
1 衛生費寄附 金	565	衛生費寄附金（健康増進）
1 介護保険事 業特別会計 繰入金	△704	
1 前年度繰越 金	62,923	
1 受託事業収 入	32	高齢者免許返納促進対策効果実証調査支援金
4 雑 入	2,003	

(款)	22	市	債
(項)	1	市	債

款 項 目				補正前の額	補 正 額	計
		9	災害復旧事業債	16,500	30,000	46,500

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 災害復旧事業債	30,000	公共土木施設災害復旧事業債

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	191,800	6,752	198,552		6,752
	1		議 会 費	191,800	6,752	198,552		6,752
		1	議 会 費	191,800	6,752	198,552		6,752

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	4,104	○ 議会事務一般経費 6,752
		議員報酬 4,104
2 給 料	△374	一般職給料 △374
		議員期末手当 1,881
3 職員手当等	1,430	通勤手当 △201
		期末手当 △108
4 共 済 費	1,219	勤勉手当 △152
		児童手当 10
10 需 用 費	373	地方議会議員共済会負担金 1,266
		共済組合負担金 △47
		消耗品費 260
		印刷製本費 113

(款) 2 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
2			総 務 費	5,172,191	△45,189	5,127,002	2,340	△47,529
	1		総務管理費	4,636,291	△51,148	4,585,143	1,031	△52,179
		1	一般管理費	1,359,910	△58,527	1,301,383	諸収入 499	△59,026
	8		地域施設費	139,758	2,767	142,525		2,767
	10		情報化推進 費	511,340	935	512,275		935

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	△31,530	○ 職員人事給与事務経費 △60,342
		特別職給料 1,236
3 職員手当等	△21,443	一般職給料 △32,766
		特別職手当 455
4 共 済 費	△6,144	扶養手当 △6,214
		住居手当 481
5 災害補償費	450	通勤手当 △946
		単身赴任手当 △552
8 旅 費	140	特殊勤務手当 454
		時間外勤務手当 6,297
		宿日直手当 305
		管理職員特別勤務手当 51
		管理職手当 △1,224
		期末手当 △8,128
		勤勉手当 △5,690
		児童手当 △2,720
		退職手当組合負担金 △4,012
		共済組合負担金 △5,040
		共済組合追加負担金 △2,208
		地公災負担金 △121
		○ 非常勤職員事務経費 1,815
		雇用保険料 1,225
		公務員等災害補償費 450
		費用弁償 140
1 報 酬	267	○ 地域施設管理経費 2,537
		非常勤職員報酬 37
14 工事請負費	2,500	工事請負費 2,500
		○ 振興室・振興事務所管理経費 230
		非常勤職員報酬 230
12 委 託 料	△2,600	○ 地域情報運営経費（モノ情報） 8,535

(款) 2 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
		11	交通安全対策費	71,850	1,541	73,391		1,541
		13	防災対策費	42,670	2,136	44,806	県支出金 500	1,636
		15	交通対策費	351,073	0	351,073	諸収入 32	△32

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
13 使用料及び 賃借料	△5,000	工事請負費 8,535 ○ オフィスオートメーション推進経費 △7,600 電算処理委託料 △2,600
14 工事請負費	8,535	使用料 △5,000
1 報 酬	1,186	○ 交通安全まちづくり事業費（犯罪事故） 1,541 非常勤職員報酬 1,186
4 共 済 費	355	社会保険料 355
10 需 用 費	1,886	○ 防災推進経費（災害） 1,036 消耗品費 1,036
17 備品購入費	250	○ 地域防災力向上事業費（災害） 1,100 消耗品費 850 事業用備品購入費 250

(款)	2	總 務 費
(項)	2	徵 稅 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	253, 450	1, 109	254, 559		1, 109
		1	税務総務費	141, 560	1, 109	142, 669		1, 109

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△566	○ 税務事務一般経費	1,109
		一般職給料	△566
3 職員手当等	412	扶養手当	△195
		住居手当	△72
4 共 済 費	1,263	通勤手当	275
		時間外勤務手当	1,119
		期末手当	△479
		勤勉手当	△366
		児童手当	130
		共済組合負担金	1,263

(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	124,980	6,763	131,743	1,309	5,454
		1	戸籍住民基本台帳費	124,980	6,763	131,743	国庫支出金 1,309	5,454

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	982	○ 戸籍住民基本台帳事務一般経費（市民サービス） 5,317
		非常勤職員報酬 982
2 給 料	1,327	一般職給料 1,327
		扶養手当 180
3 職員手当等	837	住居手当 △246
		通勤手当 △8
4 共 済 費	862	時間外勤務手当 434
		期末手当 256
12 委 託 料	2,489	勤勉手当 181
		児童手当 40
13 使用料及び 賃借料	266	共済組合負担金 862
		業務委託料 1,309
		○ 住民基本台帳ネットワークシステム経費（市民サービス） 1,446
		保守点検委託料 41
		業務委託料 1,139
		借上料 266

(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	133,800	△410	133,390		△410
		1	選挙管理委員会費	9,900	△410	9,490		△410

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
3 職員手当等	△403	○ 選挙管理委員会費	△410
		時間外勤務手当	△318
4 共 済 費	△7	期末手当	△46
		勤勉手当	△39
		共済組合負担金	△7

(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	12,540	△1,519	11,021		△1,519
		1	統計調査総務費	5,090	△1,519	3,571		△1,519

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△669	○ 統計調査総務費	△1,519
		一般職給料	△669
3 職員手当等	△617	通勤手当	27
		時間外勤務手当	△86
4 共 済 費	△233	期末手当	△305
		勤勉手当	△253
		共済組合負担金	△233

(款)	2	總 務 費
(項)	6	監查委員費

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	11,130	16	11,146		16
		1	監査委員費	11,130	16	11,146		16

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
3 職員手当等	△12	○ 監査委員費	16
		勤勉手当	△12
4 共 済 費	28	共済組合負担金	28

(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
3			民 生 費	8,164,650	205,029	8,369,679	186,543	18,486
	1		社会福祉費	4,886,896	165,562	5,052,458	133,664	31,898
		1	社会福祉総務費	444,228	△1,773	442,455		△1,773
		2	心身障害者福祉費	1,057,599	118,426	1,176,025	国庫支出金 59,063 県支出金 31,749	27,614
		3	老人福祉費	514,995	49,616	564,611	県支出金 43,556 繰入金 △704	6,764

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	△635	○ 社会福祉事務一般経費 △1,773
		一般職給料 △635
3 職員手当等	△1,799	扶養手当 △420
		住居手当 312
4 共 済 費	661	通勤手当 295
		時間外勤務手当 △1,535
		管理職手当 82
		期末手当 △359
		勤勉手当 △134
		児童手当 △40
		共済組合負担金 661
8 旅 費	24	○ 自立支援給付費（安心働く） 118,402
		諸団体負担金 272
18 負担金補助 及び交付金	272	補装具給付費 △2,118
		自立支援医療給付費 △8,869
		介護給付費 59,424
19 扶 助 費	117,854	訓練等給付費 69,417
		還付金 276
22 償還金利子 及び割引料	276	○ 障がい者地域生活支援事業費（安心暮らし） 24
		費用弁償 24
2 給 料	△634	○ 介護人材育成・確保事業費（安心暮らし） 2,400
		基金積立金 2,400
3 職員手当等	△2,480	○ 【重層的支援】地域包括支援センター △3,060
		一般職給料 △634
4 共 済 費	54	扶養手当 180
		通勤手当 1,116
10 需 用 費	6,720	時間外勤務手当 26
		管理職手当 97
18 負担金補助 及び交付金	43,556	期末手当 279
		勤勉手当 △51

(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	435, 424	△3, 998	431, 426		△3, 998	
	5	介護保険費	921, 887	3, 195	925, 082		3, 195	
	6	後期高齢者 医療費	929, 122	96	929, 218		96	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
24 積 立 金	2,400	退職手当組合負担金	△4,127
		共済組合負担金	539
		共済組合追加負担金	△485
		○ 高齢者福祉事務一般経費	43,556
		負担金補助及び交付金	43,556
		○ 高齢者福祉施設管理経費	6,720
		光熱水費	1,320
		修繕料	5,400
27 繰 出 金	△3,998	○ 国民健康保険事業特別会計経費	△3,998
		特別会計繰出金	△3,998
27 繰 出 金	3,195	○ 介護保険事業特別会計経費	3,195
		特別会計繰出金	3,195
3 職員手当等	78	○ 後期高齢者一体的事業費	96
		時間外勤務手当	78
4 共 済 費	18	共済組合負担金	18

(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	3,048,334	13,442	3,061,776	30,815	△17,373
	1	児童福祉総務費	118,820	1,177	119,997		1,177
	2	児童福祉対策費	1,421,588	37,625	1,459,213	国庫支出金 18,898 県支出金 10,647	8,080
	3	こども園費	1,296,946	△25,360	1,271,586	国庫支出金 633 県支出金 633	△26,626

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	686	○ 【重層の支援】利用者支援事業 △1,114
		一般職給料 53
3 職員手当等	△584	時間外勤務手当 △543
		期末手当 28
4 共 済 費	1,075	勤勉手当 11
		共済組合負担金 △663
		○ 児童福祉事務一般経費 2,291
		一般職給料 633
		扶養手当 162
		住居手当 △672
		通勤手当 △408
		時間外勤務手当 703
		期末手当 △48
		勤勉手当 △57
		児童手当 240
		共済組合負担金 1,738
12 委 託 料	7,818	○ 放課後児童対策事業費（安心子育て） 7,818
		事業運営委託料 7,818
19 扶 助 費	29,807	○ 障がい児通所支援給付費（安心子育て） 29,807
		低所得者負担額軽減費 △3,199
		障害児通所支援給付費 31,742
		サービス利用計画作成費 1,264
2 給 料	△18,218	○ こども園教育・保育推進事業費（安心子育て） △25,360
		一般職給料 △18,218
3 職員手当等	△12,177	扶養手当 △138
		住居手当 △250
10 需 用 費	355	通勤手当 △1,124
		時間外勤務手当 1,091
24 積 立 金	4,680	期末手当 △6,578
		勤勉手当 △5,758
		児童手当 580

(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
		4	保育園費	210,980	0	210,980	国庫支出金 2 県支出金 2	△4

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
		修繕料 355 基金積立金 4,680

(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	221,400	27,449	248,849	23,488	3,961
	1		生活保護費	220,050	26,860	246,910	国庫支出金 23,047	3,813
	2		支援給付費	1,350	589	1,939	国庫支出金 441	148

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△1,545	○ 生活保護費	26,860
		一般職給料	△1,545
3 職員手当等	△1,506	扶養手当	△360
		時間外勤務手当	82
4 共 済 費	△432	期末手当	△475
		勤勉手当	△333
19 扶 助 費	30,343	児童手当	△420
		共済組合負担金	△432
		医療扶助	22,752
		生活扶助	2,382
		住宅扶助	1,503
		教育扶助	86
		施設事務費	807
		介護扶助	2,701
		就労自立給付金	112
19 扶 助 費	589	○ 支援給付費	589
		医療支援給付費	589

(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	7,650	△1,424	6,226	△1,424	
		1	国民年金費	7,650	△1,424	6,226	国庫支出金 △1,424	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
2 給 料	△469	○ 国民年金事務一般経費	△1,424
		一般職給料	△469
3 職員手当等	△783	時間外勤務手当	△195
		期末手当	△322
4 共 済 費	△172	勤勉手当	△266
		共済組合負担金	△172

(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
4		衛 生 費	3,630,289	△11,153	3,619,136	565	△11,718
	1	保健衛生費	2,193,635	△13,713	2,179,922	565	△14,278
	1	環境衛生費	236,160	△4,499	231,661		△4,499
	2	保健センタ ー費	151,740	△13,492	138,248		△13,492
	3	健康推進費	135,799	693	136,492		128

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	△2,160	○ 環境対策経費（安心暮らし）△664
		一般職給料△301
3 職員手当等	△1,843	扶養手当△198
		時間外勤務手当△219
4 共 済 費	△496	期末手当△108
		勤勉手当△56
		児童手当400
		共済組合負担金△182
		○ 浄化槽設置促進事業費（安心暮らし）490
		時間外勤務手当368
		共済組合負担金122
		○ 環境衛生一般経費△4,325
		一般職給料△1,859
		扶養手当△816
		通勤手当85
		時間外勤務手当△47
		期末手当△801
		勤勉手当△531
		児童手当80
		共済組合負担金△436
2 給 料	△4,583	○ 保健センター一般経費（健康）△13,492
		一般職給料△4,583
3 職員手当等	△7,359	扶養手当△18
		住居手当△484
4 共 済 費	△1,550	通勤手当△379
		時間外勤務手当△3,412
		期末手当△1,637
		勤勉手当△1,509
		児童手当80
		共済組合負担金△1,550

(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
							寄附金 565	
		6	地域医療対策費	1,261,873	3,585	1,265,458		3,585

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
17 備品購入費	693	○ 保健推進事業費（健康）	693
		事業用備品購入費	693
18 負担金補助 及び交付金	△3,118	○ 病院事業費（一般会計負担分）（健康）	11,505
		法適公営企業負担金補助金	9,602
		病院事業会計出資金	1,903
23 投資及び出 資金	1,903	○ 地域医療確保対策事業費（健康）	4,800
		基金積立金	4,800
24 積 立 金	4,800	○ 診療所事業費（一般会計負担分）（健康）	△12,720
		法適公営企業負担金補助金	△12,720

(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, 211, 554	2, 620	1, 214, 174		2, 620
		1	じん芥処理 費	884, 060	2, 635	886, 695		2, 635
		2	し尿処理費	327, 494	△15	327, 479		△15

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	770	○ じん芥処理施設維持管理経費 8,136
		一般職給料 4,368
3 職員手当等	1,131	扶養手当 △60
		通勤手当 155
4 共 済 費	734	特殊勤務手当 172
		時間外勤務手当 398
		期末手当 941
		勤勉手当 765
		共済組合負担金 1,397
		○ じん芥収集処理事業費 △5,406
		一般職給料 △3,598
		扶養手当 △258
		住居手当 281
		通勤手当 46
		特殊勤務手当 355
		期末手当 △961
		勤勉手当 △726
		児童手当 120
		共済組合負担金 △665
		○ 恵那リサイクルセンター管理運営経費 70
		特殊勤務手当 20
		時間外勤務手当 24
		共済組合負担金 26
		○ 恵那不燃物最終処分場維持管理経費 △165
		扶養手当 △120
		特殊勤務手当 △6
		時間外勤務手当 9
		期末手当 △24
		共済組合負担金 △24
3 職員手当等	44	○ 恵那し尿施設維持管理経費 △15
		特殊勤務手当 44
4 共 済 費	△59	共済組合負担金 △59

(款)	4	衛生費
(項)	3	水道費

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		水 道 費	225, 100	△60	225, 040		△60
		1	水 道 費	225, 100	△60	225, 040		△60

(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	△60	○ 水道事業費 法適公営企業負担金補助金	△60 △60

(款) 6 農林水産業費
(項) 1 農業費

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
6			農林水産業費	1,515,080	7,042	1,522,122	742	6,300
	1		農業費	1,032,901	1,055	1,033,956	742	313
		1	農業委員会費	48,030	926	48,956		926
		2	農業総務費	99,780	△933	98,847		△933
		3	農業振興費	120,431	18	120,449	諸収入 18	
		4	農業農村整備費	547,390	△154	547,236	その他 540 諸収入 184	△878

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	13	○ 農業委員会一般経費 926
		一般職給料 13
3 職員手当等	792	扶養手当 △258
		住居手当 212
4 共 済 費	121	通勤手当 3
		時間外勤務手当 825
		期末手当 △49
		勤勉手当 59
		共済組合負担金 121
2 給 料	△653	○ 農業総務一般経費 △933
		一般職給料 △653
3 職員手当等	△509	扶養手当 △60
		住居手当 △126
4 共 済 費	229	通勤手当 △291
		単身赴任手当 276
		時間外勤務手当 △127
		宿日直手当 △5
		期末手当 △157
		勤勉手当 △119
		児童手当 100
		共済組合負担金 229
1 報 酬	14	○ 担い手育成事業費（産業） 18
		非常勤職員報酬 14
4 共 済 費	4	社会保険料 4
1 報 酬	7	○ 農地保全促進事業費（自然） 145
		非常勤職員報酬 7
2 給 料	△1,383	返還金 138
		○ 農業基盤整備事業費（産業） 1,802

(款) 6 農林水産業費
(項) 1 農 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
		7	農業集落排水事業費	176,700	1,198	177,898		1,198

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
3 職員手当等	△501	工事請負費	1,802
		○ 農業生産基盤一般経費	△2,101
4 共 済 費	△217	一般職給料	△1,383
		住居手当	△288
14 工事請負費	1,802	通勤手当	△22
		時間外勤務手当	546
22 償還金利子 及び割引料	138	期末手当	△425
		勤勉手当	△352
		児童手当	40
		共済組合負担金	△217
18 負担金補助 及び交付金	1,198	○ 農業集落排水事業費	1,198
		法適公営企業負担金補助金	1,198

(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	482,179	5,987	488,166		5,987
		1	林業総務費	36,330	61	36,391		61
		4	林業基盤整備費	100,693	5,926	106,619		5,926

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	515	○ 林業総務一般経費 61
		一般職給料 515
3 職員手当等	△262	扶養手当 △378
		通勤手当 △235
4 共 済 費	△192	時間外勤務手当 724
		期末手当 △208
		勤勉手当 △145
		児童手当 △20
		共済組合負担金 △192
2 給 料	△141	○ 林業基盤維持管理事業費（産業） 5,800
		工事請負費 5,800
3 職員手当等	183	○ 林業基盤整備事業費（産業） 126
		一般職給料 △141
4 共 済 費	84	扶養手当 258
		通勤手当 △225
14 工事請負費	5,800	時間外勤務手当 170
		期末手当 △25
		勤勉手当 5
		共済組合負担金 84

(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	797,273	23,320	820,593		23,320
	1		商 工 費	797,273	23,320	820,593		23,320
		1	商工総務費	165,233	△5,977	159,256		△5,977
		3	企業誘致費	157,840	25,230	183,070		25,230
		5	観光施設費	146,990	4,067	151,057		4,067

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
2 給 料	158	○ 商工総務一般経費	△5,977
		一般職給料	158
3 職員手当等	△5,879	扶養手当	△918
		住居手当	△88
4 共 済 費	△256	通勤手当	337
		時間外勤務手当	△3,566
		管理職手当	179
		期末手当	△1,087
		勤勉手当	△751
		児童手当	15
		共済組合負担金	△256
18 負担金補助 及び交付金	25,230	○ 企業誘致推進事業費（リニア）	25,230
		補助交付金	25,230
10 需 用 費	4,067	○ 観光施設維持管理事業費	4,067
		修繕料	4,067

(款) 8 土 木 費
(項) 1 土木管理費

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
8			土 木 費	3,050,946	12,674	3,063,620		12,674
	1		土木管理費	81,440	△1,494	79,946		△1,494
		1	土木総務費	48,500	△4,255	44,245		△4,255
		2	施設監理費	32,940	2,761	35,701		2,761

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△4,449	○ 建設管理総務経費	△4,255
		一般職給料	△4,449
3 職員手当等	1,028	扶養手当	△42
		通勤手当	△51
4 共 済 費	△834	時間外勤務手当	2,817
		期末手当	△1,007
		勤勉手当	△829
		児童手当	140
		共済組合負担金	△834
2 給 料	1,567	○ 施設監理総務経費	2,761
		一般職給料	1,567
3 職員手当等	565	扶養手当	△360
		通勤手当	34
4 共 済 費	629	時間外勤務手当	465
		期末手当	251
		勤勉手当	255
		児童手当	△80
		共済組合負担金	629

(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	1,504,850	34,001	1,538,851		34,001
		1	道路橋りょう総務費	130,420	8,201	138,621		8,201
		2	道路橋りょう維持費	721,750	25,800	747,550		25,800

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△868	○ 道路橋りょう総務経費	8,201
		一般職給料	△868
3 職員手当等	7,969	扶養手当	402
		住居手当	△564
4 共 済 費	1,100	通勤手当	△347
		時間外勤務手当	6,372
		期末手当	626
		勤勉手当	450
		児童手当	1,030
		共済組合負担金	1,100
10 需 用 費	5,000	○ 道路維持管理事業費（安心暮らし）	25,800
		修繕料	5,000
12 委 託 料	8,800	道路管理委託料	7,000
		業務委託料	1,800
14 工事請負費	12,000	道路補修工事費	12,000

(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	1,307,096	△16,245	1,290,851		△16,245
		1	都市計画総務費	136,450	△17,483	118,967		△17,483
		5	下水道費	789,400	1,238	790,638		1,238

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	△10,316	○ 都市計画一般経費 △17,483 一般職給料 △10,316
3 職員手当等	△4,473	扶養手当 △159 住居手当 △182
4 共 済 費	△2,694	通勤手当 △320 時間外勤務手当 2 管理職手当 440 期末手当 △2,575 勤勉手当 △1,759 児童手当 80 共済組合負担金 △2,694
18 負担金補助 及び交付金	514	○ 下水道事業費（一般会計負担分） 1,238 法適公営企業負担金補助金 514 下水道事業会計出資金 724
23 投資及び出 資金	724	

(款)	8	土 木 費
(項)	5	住 宅 費

[illegible]

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△2,601	○ 市営住宅維持管理費（安心暮らし）	△3,588
		一般職給料	△2,601
3 職員手当等	△583	扶養手当	180
		通勤手当	37
4 共 済 費	△404	時間外勤務手当	222
		期末手当	△542
		勤勉手当	△480
		共済組合負担金	△404

(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	1, 211, 400	△2, 651	1, 208, 749	1, 302	△3, 953
	1		消 防 費	1, 211, 400	△2, 651	1, 208, 749	1, 302	△3, 953
		1	常備消防費	772, 710	△2, 651	770, 059	諸収入 1, 302	△3, 953

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△5,396	○ 常備消防一般経費	△2,651
		一般職給料	△5,396
3 職員手当等	1,191	扶養手当	△316
		住居手当	625
4 共 済 費	1,148	通勤手当	△590
		単身赴任手当	96
8 旅 費	406	特殊勤務手当	△1,210
		時間外勤務手当	1,583
		管理職手当	△1
		期末手当	△728
		勤勉手当	△269
		児童手当	1,700
		夜間勤務手当	301
		共済組合負担金	1,132
		社会保険料	16
		普通旅費	406

(款) 10 教 育 費
(項) 1 教育総務費

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
10			教 育 費	6,702,832	56,786	6,759,618	6,195	50,591
	1		教育総務費	417,765	9,286	427,051	1,249	8,037
		2	事務局費	185,890	9,286	195,176		9,286
		3	教育振興費	191,705	0	191,705	財産収入 1,249	△1,249

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	2,310	○ 教育総務一般管理経費 9,286 一般職給料 2,310
3 職員手当等	5,401	扶養手当 970 住居手当 △288
4 共 済 費	1,575	通勤手当 △11 時間外勤務手当 1,565 管理職手当 △82 期末手当 488 勤勉手当 62 児童手当 1,515 退職手当組合負担金 1,182 共済組合負担金 1,589 地公災負担金 △14

(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	2,018,606	11,061	2,029,667	38	11,023
		1	学校管理費	233,356	10,981	244,337		10,981
		2	学校教育振 興費	220,490	80	220,570	寄附金 38	42

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	3	○ 小学校施設管理経費	9,150
		修繕料	4,550
3 職員手当等	△47	工事請負費	4,600
		○ 小学校運営一般経費	1,831
4 共 済 費	75	一般職給料	3
		時間外勤務手当	△49
10 需 用 費	6,350	期末手当	1
		勤勉手当	1
14 工事請負費	4,600	共済組合負担金	75
		光熱水費	1,800
17 備品購入費	80	○ 小学校教育振興費（学びの継続）	80
		備品購入費	80

(款)	10	教 育 費
(項)	3	中学校費

[illegible]

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
3 職員手当等	△53	○ 中学校施設管理経費 5,800 修繕料 5,800
4 共 済 費	1	○ 中学校運営一般経費 △52 時間外勤務手当 △53
10 需 用 費	5,800	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	50,850	0	50,850	△92	92
		1	幼稚園費	50,850	0	50,850	国庫支出金 △92	92

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	

(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	1,257,694	29,835	1,287,529	5,000	24,835
	1	社会教育総務費	69,540	11,843	81,383		11,843
	2	生涯学習費	739,504	14,000	753,504	県支出金 5,000	9,000
	4	文化施設費	114,700	2,591	117,291		2,591
	5	図書館費	130,830	1,401	132,231		1,401

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	4,671	○ 社会教育総務費 11,843
		一般職給料 4,671
3 職員手当等	5,137	扶養手当 △210
		住居手当 246
4 共 済 費	2,035	通勤手当 △155
		時間外勤務手当 1,365
		管理職手当 975
		期末手当 884
		勤勉手当 1,452
		児童手当 580
		共済組合負担金 2,035
17 備品購入費	14,000	○ 先人顕彰拠点施設整備事業（学びの継続） 14,000
		事業用備品購入費 14,000
2 給 料	△1	○ 明智かえでホール管理運営経費 277
		修繕料 277
3 職員手当等	1,558	○ 恵那文化センター管理経費 2,314
		一般職給料 △1
4 共 済 費	757	通勤手当 96
		時間外勤務手当 1,007
10 需 用 費	277	期末手当 130
		勤勉手当 145
		児童手当 180
		共済組合負担金 757
2 給 料	548	○ 図書館運営経費 1,401
		一般職給料 548
3 職員手当等	530	扶養手当 △58
		通勤手当 △155
4 共 済 費	323	時間外勤務手当 396
		期末手当 158
		勤勉手当 189

(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

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区	分		
		共済組合負担金	323

(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, 100, 005	856	1, 100, 861		856
	2	スポーツ推進総務費	49, 520	△6, 783	42, 737		△6, 783
	3	スポーツ施設費	254, 980	7, 470	262, 450		7, 470
	5	学校給食費	717, 745	169	717, 914		169

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	△2,211	○ スポーツ推進一般経費 △6,783
		一般職給料 △2,211
3 職員手当等	△3,517	扶養手当 △318
		住居手当 196
4 共 済 費	△1,055	通勤手当 △22
		時間外勤務手当 △907
		期末手当 △1,406
		勤勉手当 △1,160
		児童手当 100
		共済組合負担金 △1,055
10 需 用 費	3,800	○ スポーツ施設管理経費 3,670
		工事請負費 3,670
14 工事請負費	3,670	○ スケート場維持管理経費 3,800
		燃料費 3,800
2 給 料	△1	○ 恵那市学校給食センター維持運営費 4,875
		一般職給料 2,400
3 職員手当等	76	時間外勤務手当 144
		期末手当 653
4 共 済 費	94	勤勉手当 566
		共済組合負担金 1,112
		○ 山岡学校給食センター維持運営費 △7,099
		一般職給料 △4,212
		通勤手当 △120
		期末手当 △860
		勤勉手当 △713
		共済組合負担金 △1,194
		○ 明智学校給食センター維持運営費 2,393
		一般職給料 1,811
		通勤手当 51
		期末手当 207
		勤勉手当 148

(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

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		共済組合負担金176

(款) 11 災害復旧費
(項) 2 公共土木施設災害復旧費

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
11			災害復旧費	77,700	98,000	175,700	90,000	8,000
	2		公共土木施設災害復旧費	9,500	98,000	107,500	90,000	8,000
		1	道路橋りょう災害復旧費	3,500	98,000	101,500	国庫支出金 60,000 地方債 30,000	8,000

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
12 委 託 料	7,000	○ 現年道路橋りょう災害復旧費 98,000 工事関連委託料 7,000
14 工事請負費	90,000	工事請負費 90,000 補償費 1,000
21 補償補填及 び賠償金	1,000	

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	26,760	11,776 (4.45月)	8,028	46,564	5,406	51,970
	議 員	18	83,280	0	38,038 (4.45月)	0	121,318	24,284	145,602
	その他	1,839	101,887	0	0	0	101,887	4,428	106,315
	計	1,860	185,167	26,760	49,814	8,028	269,769	34,118	303,887
補正前	長 等	3	0	25,044	11,145 (4.45月)	7,514	43,703	6,531	50,234
	議 員	18	79,176	0	36,157 (4.45月)	0	115,333	23,018	138,351
	その他	1,839	101,887	0	0	0	101,887	4,428	106,315
	計	1,860	181,063	25,044	47,302	7,514	260,923	33,977	294,900
比較	長 等	0	0	1,716	631	514	2,861	△ 1,125	1,736
	議 員	0	4,104	0	1,881	0	5,985	1,266	7,251
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	4,104	1,716	2,512	514	8,846	141	8,987

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	991 (470)	823,195 (801,140)	1,938,631	1,456,398	4,218,224 (801,140)	796,589 (120,045)	5,014,813 (921,185)	
補正前	1,005 (470)	820,739 (798,684)	2,017,182	1,501,772	4,339,693 (798,684)	797,031 (118,445)	5,136,724 (917,129)	
比較	△ 14 (0)	2,456 (2,456)	△ 78,551	△ 45,374	△ 121,469 (2,456)	△ 442 (1,600)	△ 121,911 (4,056)	

※ () 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	48,693	57,340	16,071	45,498	1,452	14,859	218,795	15,793
補正前	48,227	66,882	16,978	48,551	1,632	15,030	201,020	15,793
比較	466	△ 9,542	△ 907	△ 3,053	△ 180	△ 171	17,775	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	5,307	1,727	1,131	413,952	359,195	256,585		1,456,398
補正前	5,006	1,427	1,080	438,674	377,416	264,056		1,501,772
比較	301	300	51	△ 24,722	△ 18,221	△ 7,471		△ 45,374

(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	△ 78,551	その他の増減分	△ 78,551	採用等による増	125,304	【職員数の異動状況】 補正後 515人 補正前 529人 増 減 △14人 【採用・退職等の状況】 採用者数 32人 退職者数 △41人 他会計より異動 9人 他会計へ異動 △14人 増 減 △14人
				退職等による減	△ 203,855	
職員手当	△ 45,374	その他の増減分	△ 45,374	管理職手当	466	
				扶養手当	△ 9,542	
				住居手当	△ 907	
				通勤手当	△ 3,053	
				単身赴任手当	△ 180	
				特殊勤務手当	△ 171	
				時間外手当	17,775	
				休日勤務手当	0	
				夜間勤務手当	301	
				宿日直手当	300	
				管理職員特別勤務手当	51	
				期末手当	△ 24,722	
				勤勉手当	△ 18,221	
				退職手当組合負担金	△ 7,471	

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
2. 災害復旧債	507,507	505,201	16,500	30,000	46,500
合 計	24,810,803	23,820,069	4,660,500	30,000	4,690,500

(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
67,334	0	67,334	454,367	30,000	484,367
2,680,000	0	2,680,000	25,800,569	30,000	25,830,569

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支出（見込）額	
		期 間	金 額
ガバメントクラウドネットワーク整備事業	8,948	-	0

(単位：千円)

当該年度以降の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
		特 定 財 源			一般財源
期 間	金 額	国 県 支出金	地方債	その他	
令和6年度から 令和7年度まで	8,948	8,948	0	0	0

議第 1 2 2 号

令和 6 年度恵那市国民健康保険事業特別会計補正予算（第 2 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 2 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から歳入歳出それぞれ 5 6 7 千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 5, 2 0 8, 4 1 0 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 6 年 1 2 月 6 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
5 繰 入 金		566,214	△3,232	562,982
	1 一般会計繰入金	435,424	△3,998	431,426
	2 基金繰入金	130,790	766	131,556
8 国庫支出金		0	2,665	2,665
	1 国庫補助金	0	2,665	2,665
歳 入 合 計		5,208,977	△567	5,208,410

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総 務 費		148,740	△6,327	142,413
	1 総務管理費	125,430	△6,327	119,103
4 保健事業費		96,910	5,035	101,945
	1 特定健康診査等事業費	65,790	41	65,831
	2 保健事業費	31,120	4,994	36,114
6 諸支出金		73,537	725	74,262
	1 償還金及び還付加算金	30,787	725	31,512
歳 出 合 計		5,208,977	△567	5,208,410

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)

[illegible]

(歳 出)

[illegible]

(単位：千円)

[illegible]

2 歳 入

(款) 5 繰 入 金
(項) 1 一般会計繰入金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
5		繰 入 金	566, 214	△3, 232	562, 982
	1	一般会計繰入金	435, 424	△3, 998	431, 426
		1 一般会計繰入金	435, 424	△3, 998	431, 426
	2	基金繰入金	130, 790	766	131, 556
		1 基金繰入金	130, 790	766	131, 556
8		国庫支出金	0	2, 665	2, 665
	1	国庫補助金	0	2, 665	2, 665
		2 社会保障・税番号制度システム整備等補助金	0	2, 665	2, 665

(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	△3,998	
1 基金繰入金	766	
1 社会保障・ 税番号制度 システム整備等補助金	2,665	社会保障・税番号制度システム整備等補助金

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	148,740	△6,327	142,413	△6,327	
	1		総務管理費	125,430	△6,327	119,103	△6,327	
		1	一般管理費	125,430	△6,327	119,103	国庫支出金 2,665 繰入金 △8,992	

(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	△3,478	○ 一般管理経費	△6,327
		一般職給料	△3,478
3 職員手当等	△2,314	扶養手当	855
		通勤手当	△388
4 共 済 費	△535	時間外勤務手当	△469
		管理職手当	△81
		期末手当	△892
		勤勉手当	△1,059
		児童手当	140
		退職手当組合負担金	△420
		共済組合負担金	△488
		共済組合追加負担金	△70
		地公災負担金	23

(款) 4 保健事業費
(項) 1 特定健康診査等事業費

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	96,910	5,035	101,945	5,035	
	1		特定健康診査等事業費	65,790	41	65,831	41	
		1	特定健康診査等事業費	65,790	41	65,831	繰入金 41	

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
8 旅 費	41	○ 特定健康診査等事業費 費用弁償 41

(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
	2		保健事業費	31,120	4,994	36,114	4,994	
		2	保健福祉総合施設管理費	11,950	4,994	16,944	繰入金 4,994	

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
14 工事請負費	4,994	○ かみやはぎ総合保健福祉センター費 工事請負費

4,994

4,994

(款) 6 諸支出金
(項) 1 償還金及び還付加算金

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			諸支出金	73,537	725	74,262	725	
	1		償還金及び 還付加算金	30,787	725	31,512	725	
		3	償 還 金	26,787	725	27,512	繰入金 725	

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
22 償還金利息 及び割引料	725	○ 償還金 725 償還金 725

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)	22,050 (22,050)	48,426	34,730	105,206 (22,050)	19,332 (2,686)	124,538 (24,736)	
補正前	25 (12)	22,050 (22,050)	51,904	37,184	111,138 (22,050)	19,867 (2,686)	131,005 (24,736)	
比較	0 (0)	0 (0)	△ 3,478	△ 2,454	△ 5,932 (0)	△ 535 (0)	△ 6,467 (0)	

※ () 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	537	1,233	0	1,009	0	0	6,719	0
補正前	618	378	0	1,397	0	0	7,188	0
比較	△ 81	855	0	△ 388	0	0	△ 469	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	10,343	8,560	6,329		34,730
補正前	0	0	0	11,235	9,619	6,749		37,184
比較	0	0	0	△ 892	△ 1,059	△ 420		△ 2,454

(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	△ 3,478	その他の増減分	△ 4,346	採用等による増 22,524 退職等による減 △ 26,870
				【職員数の異動状況】 補正前 13人 補正後 13人 増 減 0人 【採用・退職等の状況】 採用者数 0人 退職者数 0人 他会計より異動 6人 他会計へ異動 △6人 増 減 0人
職員手当	△ 2,454	その他の増減分	△ 2,454	管理職手当 △ 81 扶養手当 855 住居手当 0 通勤手当 △ 388 単身赴任手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 △ 469 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 △ 892 勤勉手当 △ 1,059 退職手当組合負担金 △ 420

議第 1 2 3 号

令和 6 年度恵那市介護保険事業特別会計補正予算（第 2 号）

令和 6 年度恵那市の介護保険事業特別会計補正予算（第 2 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 7, 2 4 4 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, 4 8 6, 8 8 7 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 6 年 1 2 月 6 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, 526, 568	△124	1, 526, 444
	2 国庫補助金	415, 458	△124	415, 334
8 繰 入 金		966, 476	7, 368	973, 844
	1 一般会計繰入金	921, 887	3, 195	925, 082
	2 基金繰入金	44, 589	4, 173	48, 762
歳 入 合 計		6, 479, 643	7, 244	6, 486, 887

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総 務 費		110,680	3,193	113,873
	1 総務管理費	38,285	2,094	40,379
	3 介護認定事業費	65,241	1,099	66,340
3 地域支援事業費		156,650	26	156,676
	1 介護予防・日常生活支援総合事業費	156,650	26	156,676
5 諸支出金		169,333	4,025	173,358
	1 償還金及び還付加算金	141,622	4,729	146,351
	2 繰 出 金	27,711	△704	27,007
歳 出 合 計		6,479,643	7,244	6,486,887

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)

[illegible]

(歳 出)

[illegible]

(単位：千円)

[illegible]

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, 526, 568	△124	1, 526, 444
	2	国庫補助金	415, 458	△124	415, 334
	3	介護保険事業費補助金	12, 286	△124	12, 162
8		繰 入 金	966, 476	7, 368	973, 844
	1	一般会計繰入金	921, 887	3, 195	925, 082
	1	一般会計繰入金	921, 887	3, 195	925, 082
	2	基金繰入金	44, 589	4, 173	48, 762
	1	介護保険給付基金繰入金	44, 589	4, 173	48, 762

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 介護保険事業費補助金	△124	介護保険事業費補助金
2 事務費繰入金	3,169	
4 地域支援事業繰入金（指定介護予防支援事業）	26	
1 介護保険給付基金繰入金	4,173	介護保険給付基金繰入金

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	110,680	3,193	113,873	3,193	
	1		総務管理費	38,285	2,094	40,379	2,094	
		1	一般管理費	38,285	2,094	40,379	国庫支出金 △124 繰入金 2,218	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	219	○ 一般管理費	2,094
		一般職給料	219
3 職員手当等	1,498	扶養手当	158
		通勤手当	△85
4 共 済 費	477	時間外勤務手当	1,311
		期末手当	85
12 委 託 料	△248	勤勉手当	41
		児童手当	△40
22 償還金利子 及び割引料	148	退職手当組合負担金	28
		共済組合負担金	470
		共済組合追加負担金	5
		地公災負担金	2
		業務委託料	△248
		県支出金返還金	148

(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	65,241	1,099	66,340	1,099	
		1	介護認定事業費	65,241	1,099	66,340	繰入金 1,099	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	1, 099	○ 介護認定事業費 諸団体負担金	1, 099 1, 099

(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

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			地域支援事業費	156,650	26	156,676	26	
	1		介護予防・日常生活支援総合事業費	156,650	26	156,676	26	
		2	指定介護予防支援事業費	27,000	26	27,026	繰入金 26	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
3 職員手当等	△5	○ 指定介護予防支援事業費 26
		通勤手当 △18
4 共 済 費	31	時間外勤務手当 13
		共済組合負担金 27
		共済組合追加負担金 4

(款) 5 諸支出金
(項) 1 償還金及び還付加算金

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			諸支出金	169,333	4,025	173,358	4,729	△704
	1		償還金及び 還付加算金	141,622	4,729	146,351	4,729	
		3	償 還 金	139,480	4,729	144,209	繰入金 4,729	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
22 償還金利子 及び割引料	4,729	○ 償還金 4,729 返還金 4,729

(款) 5 諸支出金
(項) 2 繰出金

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		繰 出 金	27,711	△704	27,007		△704
		1	他会計繰出 金	27,711	△704	27,007		△704

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
27 繰 出 金	△704	○ 他会計繰出金 △704 一般会計繰出金 △704

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	18 (13)	23,157 (23,157)	20,228	15,516	58,901 (23,157)	10,802 (3,706)	69,703 (26,863)	
補正前	18 (13)	23,157 (23,157)	20,009	13,983	57,149 (23,157)	10,294 (3,706)	67,443 (26,863)	
比較	0 (0)	0 (0)	219	1,533	1,752 (0)	508 (0)	2,260 (0)	

※ () 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	0	818	0	402	0	0	3,455	0
補正前	0	660	0	505	0	0	2,131	0
比較	0	158	0	△ 103	0	0	1,324	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	4,567	3,644	2,630		15,516
補正前	0	0	0	4,482	3,603	2,602		13,983
比較	0	0	0	85	41	28		1,533

(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	219	その他の増減分	219 採用等による増 4,728 退職等による減 △ 4,509	【職員数の異動状況】 補正後 5人 補正前 5人 増 減 0人 【採用・退職等の状況】 採用者数 0人 退職者数 0人 他会計より異動 1人 他会計へ異動 △1人 増 減 0人
職員手当	1,533	その他の増減分	1,533 管理職手当 0 扶養手当 158 住居手当 0 通勤手当 △ 103 単身赴任手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 1,324 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 85 勤勉手当 41 退職手当組合負担金 28	

議第124号

令和6年度恵那市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度恵那市水道事業会計の補正予算（第1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6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 水道事業収益		
1, 646, 900千円	△60千円	1, 646, 840千円
第2項 営業外収益		
310, 700千円	△60千円	310, 640千円

支 出		
（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）
（計）		
第1款 水道事業費用		
1, 633, 000千円	3, 449千円	1, 636, 449千円
第1項 営業費用		
1, 541, 500千円	3, 449千円	1, 544, 949千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「628, 800千円」を「624, 732千円」に、「55, 200千円」を「55, 197千円」に、「573, 600千円」を「569, 535千円」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		
1, 151, 800千円	△4, 068千円	1, 147, 732千円
第1項 建設改良費		

642,600千円 △4,068千円 638,532千円

(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

70,847千円	△559千円	70,288千円
----------	--------	----------

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第10条第2号中「600千円」を「540千円」に改める。

令和6年12月6日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和6年度 恵那市水道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 水道事業収益			1,646,900	△ 60	1,646,840	
	2 営業外収益		310,700	△ 60	310,640	
		2 他会計補助金 及び負担金	65,200	△ 60	65,140	一般会計補助金の減

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			1,633,000	3,449	1,636,449	
	1 営業費用		1,541,500	3,449	1,544,949	
		2 配水及び給水費	202,900	△ 153	202,747	職員給与費の減
		4 総 係 費	84,300	3,602	87,902	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			1,151,800	△ 4,068	1,147,732	
	1 建設改良費		642,600	△ 4,068	638,532	
		3 建設改良事務費	16,700	△ 4,068	12,632	職員給与費の減

令和6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6年4月1日から令和7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	△ 20,607
減価償却費	722,228
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	100
長期前受金等戻入額	△ 240,600
受取利息及び受取配当金	△ 3,700
支払利息	65,500
未収金の増減額 (△は増加)	△ 6,610
未払金の増減額 (△は減少)	△ 50,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,001
引当金の増減額	547
固定資産除却費	25,000
前払金の増減額	11,330
前受金・未払費用の増減額	48
小計	504,237
利息及び配当金の受取額	3,700
利息の支払額	△ 65,500
業務活動によるキャッシュ・フロー	442,437

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	△ 605,722
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	89,900
工事負担金による収入	62,140
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	△ 440,422

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	100,000
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	△ 409,104
他会計からの出資による収入	157,700
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 151,404

資金の増加額	△ 149,389
資金の期首残高	2,189,773
資金の期末残高	2,040,384

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)	1,970 (1,760)	25,863	20,507	48,340 (1,760)	9,730 (303)	58,070 (2,063)
	資本勘定 支弁職員	2	0	6,045	4,252	10,297	1,921	12,218
	合 計	10 (1)	1,970 (1,760)	31,908	24,759	58,637 (1,760)	11,651 (303)	70,288 (2,063)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8 (1)	1,970 (1,760)	24,487	19,452	45,909 (1,760)	8,772 (280)	54,681 (2,040)
	資本勘定 支弁職員	2	0	7,148	6,364	13,512	2,654	16,166
	合 計	10 (1)	1,970 (1,760)	31,635	25,816	59,421 (1,760)	11,426 (280)	70,847 (2,040)
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0 (0)	1,376	1,055	2,431 (0)	958 (23)	3,389 (23)
	資本勘定 支弁職員	0	0	△ 1,103	△ 2,112	△ 3,215	△ 733	△ 3,948
	合 計	0 (0)	0 (0)	273	△ 1,057	△ 784 (0)	225 (23)	△ 559 (23)

※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	978	618	803	0	5,772	6,880
	補 正 前	0	1,338	1,140	873	0	5,388	7,211
	比 較	0	△ 360	△ 522	△ 70	0	384	△ 331
	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給付費					合 計
	補 正 後	5,559	4,149					24,759
	補 正 前	5,752	4,114					25,816
	比 較	△ 193	35					△ 1,057

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	273	その他の 増減分 273	採用等による増 15,544 退職等による減 △ 15,271	職員数の異動状況 補正後 9 人 補正前 9 人 増 減 0 人 採用・退職等の状況 採用者数 1 人 退職者数 △ 1 人 他会計より異動 4 人 他会計へ異動 △ 4 人 増 減 0 人
手当	△ 1,057	その他の 増減分 △ 1,057	管理職手当 0 扶養手当 △ 360 住居手当 △ 522 通勤手当 △ 70 特殊勤務手当 0 時間外手当 384 期末手当 △ 331 勤勉手当 △ 193 退職給付費 35	

令和6年度 恵那市水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営 業 収 益

(1) 給 水 収 益	1,177,273	
(2) 受 託 工 事 収 益	9,091	
(3) そ の 他 営 業 収 益	28,416	1,214,780

2. 営 業 費 用

(1) 原 水 及 び 浄 水 費	452,174	
(2) 配 水 及 び 給 水 費	185,695	
(3) 受 託 工 事 費	9,092	
(4) 総 係 費	84,365	
(5) 減 価 償 却 費	722,000	
(6) 資 産 減 耗 費	25,100	
(7) そ の 他 営 業 費 用	100	1,478,526

営 業 利 益 △ 263,746

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	65,140	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	240,600	
(4) 雑 収 益	1,199	310,639

4. 営 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	65,500		
(2) そ の 他 営 業 外 費 用	2,000	67,500	243,139

経 常 利 益 △ 20,607

当 年 度 純 利 益 △ 20,607

前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金

0

当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

△ 20,607

令和 6 年度 恵那市水道事業予定貸借対照表
(令和 7 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		355,801	
ロ 建 物	1,051,251		
減価償却累計額	<u>△ 434,411</u>	616,840	
ハ 構 築 物	21,177,773		
減価償却累計額	<u>△ 8,565,118</u>	12,612,655	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,118,993		
減価償却累計額	<u>△ 3,761,099</u>	1,357,894	
ホ 車 両 運 搬 具	10,912		
減価償却累計額	<u>△ 10,151</u>	761	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	22,918		
減価償却累計額	<u>△ 10,306</u>	12,612	
ト 建 設 仮 勘 定		55,411	
有形固定資産合計			15,011,974

(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		697,650	
投資その他の資産合計			697,650
固 定 資 産 合 計			15,709,725

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		2,040,384	
(2) 未 収 金		277,700	
イ 貸 倒 引 当 金		△ 100	
(3) 貯 蔵 品		10,200	
流 動 資 産 合 計			2,328,184

資 産 合 計			18,037,909
---------	--	--	------------

(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	3,446,040		
企業債合計		3,446,040	
(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			3,463,040

4. 流動負債

(1) 企業債			
イ建設改良企業債	409,746		
企業債合計		409,746	
(2) 引当金			
イ賞与引当金	4,491		
ロ法定福利費引当金	875		
引当金合計		5,366	
(3) 未払金		183,828	
(4) 未払費用		585	
(5) 預り金		200	
流動負債合計			599,725

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	10,050,509		
収益化累計額	△ 4,897,961		
繰延収益合計			5,152,548
負債合計			9,215,313

資本の部

6. 資本金

8,168,965

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	532,399		
ハ建設改良積立金	40,000		
ニ当年度未処分利益剰余金	△ 20,607		
利益剰余金合計		611,792	
剰余金合計			653,631
資本合計			8,822,596
負債資本合計			18,037,909

令和6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

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。）

・主な耐用年数	建物	7～50年
	構築物	4～80年
	機械及び装置	5～20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、1,291,804千円である。

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4,780千円、法定福利費引当金961千円を取り崩している。

②貸倒引当金

当事業年度において、債権の不納欠損に充てるため貸倒引当金300千円を取り崩す予定である。

令和6年度 恵那市水道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 水道事業収益			1,646,900	△ 60	1,646,840	
2 営業外収益			310,700	△ 60	310,640	
	2 他会計補助金		65,200	△ 60	65,140	
	及び負担金	他会計補助金	6,220	△ 60	6,160	一般会計補助金の減 (児童手当分)

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			1,633,000	3,449	1,636,449	
1 営業費用	2 配水及び給水費		1,541,500	3,449	1,544,949	
			202,900	△ 153	202,747	
		給 料	4,988	14	5,002	職員給料の増
		手 当 等	2,530	△ 228	2,302	時間外手当 △ 234 期末手当 3 勤勉手当 3
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	622	2	624	期末手当分引当金 1 勤勉手当分引当金 1
		法 定 福 利 費	1,431	54	1,485	共済組合負担金の増
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	119	3	122	共済組合負担金分引当金の増
		退 職 給 付 費	649	2	651	退職手当組合負担金の増
	4 総 係 費		84,300	3,602	87,902	
		給 料	19,499	1,362	20,861	職員給料の増
		手 当 等	10,922	986	11,908	扶養手当 △ 318 住居手当 △ 210 通勤手当 △ 35 時間外手当 963 期末手当 258 勤勉手当 268 児童手当 60
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	2,674	176	2,850	期末手当分引当金 86 勤勉手当分引当金 90
		法 定 福 利 費	6,690	856	7,546	共済組合負担金 833 社会保険料 23
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	532	45	577	共済組合負担金分引当金の増
		退 職 給 付 費	2,535	177	2,712	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			1,151,800	△ 4,068	1,147,732	
1 建設改良費			642,600	△ 4,068	638,532	
	3 建設改良事務費		16,700	△ 4,068	12,632	
		給 料	7,148	△ 1,103	6,045	職員給料の減
		手 当 等	4,602	△ 1,667	2,935	扶養手当 △ 42 住居手当 △ 312 通勤手当 △ 35 時間外手当 △ 345 期末手当 △ 448 勤勉手当 △ 365 児童手当 △ 120
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	952	△ 421	531	期末手当分引当金 △ 231 勤勉手当分引当金 △ 190
		法 定 福 利 費	2,466	△ 649	1,817	共済組合負担金の減
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	188	△ 84	104	共済組合負担金分引当金の減
		退 職 給 付 費	930	△ 144	786	退職手当組合負担金の減

議第125号

令和6年度恵那市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度恵那市下水道事業会計の補正予算（第1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6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, 940, 100千円		1, 712千円		1, 941, 812千円
第2項 営業外収益				
1, 198, 300千円		1, 712千円		1, 200, 012千円

		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, 940, 100千円		1, 712千円		1, 941, 812千円
第1項 営業費用				
1, 844, 600千円		1, 712千円		1, 846, 312千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「467, 200千円」を「467, 220千円」に、「28, 223千円」を「28, 243千円」に改め、資本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 資本的収入				
591, 700千円		724千円		592, 424千円
第4項 出 資 金				
196, 500千円		724千円		197, 224千円

	支	出	
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出			
1, 0 5 8, 9 0 0 千円	7 4 4 千円	1, 0 5 9, 6 4 4 千円	
第1項 建設改良費			
5 0 6, 4 0 0 千円	7 4 4 千円	5 0 7, 1 4 4 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			
6 0, 6 0 7 千円	2, 4 7 6 千円	6 3, 0 8 3 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「1 9 8, 8 5 0 千円」を「1 9 9, 2 5 0 千円」に、同条第2号中「5 0 0 千円」を「3 0 0 千円」に改める。

令和6年12月6日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和6年度 恵那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

(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			1,940,100	1,712	1,941,812	
	2 営業外収益		1,198,300	1,712	1,200,012	
		2 他会計補助金 及び負担金	733,200	1,712	734,912	一般会計補助金及び 負担金の増

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			1,940,100	1,712	1,941,812	
	1 営業費用		1,844,600	1,712	1,846,312	
		3 総 係 費	96,830	1,712	98,542	職員給与費の増

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			591,700	724	592,424	
	4 出 資 金		196,500	724	197,224	
		1 一般会計出資金	196,500	724	197,224	出資金の増

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,058,900	744	1,059,644	
	1 建設改良費		506,400	744	507,144	
		3 建設改良事務費	18,900	744	19,644	職員給与費の増

令和6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6年4月1日から令和7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)	3,222
減価償却費	930,390
固定資産除却費	11,400
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	50
引当金の増減額 (△は減少)	539
長期前受金等戻入額	△ 453,920
支払利息	83,800
受取利息及び受取配当金	△ 1
未収金の増減額 (△は増加)	665
前払金の増減額 (△は増加)	6,900
未払金の増減額 (△は減少)	632
前受金の増減額 (△は減少)	△ 2
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 37,850
小計	545,825
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 83,800
業務活動によるキャッシュ・フロー	462,026
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	△ 574,931
国庫補助金による収入	133,000
県補助金による収入	23,300
受益者負担金による収入	7,240
受益者分担金による収入	7,260
工事負担金等による収入	40,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 364,131
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	△ 552,478
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	250,400
他会計からの出資による収入	197,224
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 104,854
資金の増加額 (又は減少額)	△ 6,959
資金の期首残高	260,962
資金の期末残高	254,003

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	19,734	16,129	36,043	7,576	43,619
	資本勘定 支弁職員	2	0	9,002	7,245	16,247	3,217	19,464
	合 計	7	180	28,736	23,374	52,290	10,793	63,083
補 正 前	損益勘定 支弁職員	5	180	19,330	15,434	34,944	6,763	41,707
	資本勘定 支弁職員	2	0	9,011	6,772	15,783	3,117	18,900
	合 計	7	180	28,341	22,206	50,727	9,880	60,607
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	404	695	1,099	813	1,912
	資本勘定 支弁職員	0	0	△ 9	473	464	100	564
	合 計	0	0	395	1,168	1,563	913	2,476

※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	1,134	882	538	0	4,133	6,692
	補 正 前	537	1,254	618	340	0	3,733	6,503
	比 較	0	△ 120	264	198	0	400	189
	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給付費					合 計
	補 正 後	5,720	3,738					23,374
	補 正 前	5,535	3,686					22,206
	比 較	185	52					1,168

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	395	その他の 増減分 395	採用等による増 8,467 退職等による減 △ 8,072	職員数の異動状況 本年度 7 人 前年度 7 人 増 減 0 人 採用・退職等の状況 採用者数 0 人 退職者数 0 人 他会計より異動 2 人 他会計へ異動 △ 2 人 増 減 0 人
手当	1,168	その他の 増減分 1,168	管理職手当 0 扶養手当 △ 120 住居手当 264 通勤手当 198 特殊勤務手当 0 時間外手当 400 期末手当 189 勤勉手当 185 退職給付費 52	

令和6年度 恵那市下水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 営 業 収 益

(1) 下 水 道 使 用 料	640,802	
(2) 他 会 計 負 担 金	36,400	
(3) そ の 他 営 業 収 益	520	677,722

2. 営 業 費 用

(1) 管 渠 費	101,022	
(2) 処 理 場 費	631,804	
(3) 総 係 費	95,458	
(4) 減 価 償 却 費	930,390	
(5) 資 産 減 耗 費	11,400	1,770,074

営 業 利 益 △ 1,092,352

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	734,912	
(3) 補 助 金	11,175	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	453,920	
(5) 雑 収 益	4	1,200,012

4. 営 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	83,800		
(2) 雑 支 出	20,638	104,438	1,095,574

経 常 利 益 3,222

当 年 度 純 利 益 3,222

前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金

0

当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

3,222

令和6年度 恵那市下水道事業予定貸借対照表
(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		371,143	
ロ 建 物	1,919,088		
減価償却累計額	<u>△ 330,587</u>	1,588,501	
ハ 構 築 物	20,238,857		
減価償却累計額	<u>△ 3,355,561</u>	16,883,296	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,600,536		
減価償却累計額	<u>△ 1,243,003</u>	2,357,533	
ホ 車 両 運 搬 具	130		
減価償却累計額	<u>0</u>	130	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	12,959		
減価償却累計額	<u>△ 5,752</u>	7,207	
ト 建 設 仮 勘 定		317,660	
有形固定資産合計		<u>21,525,470</u>	
固 定 資 産 合 計			21,525,470

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		254,003	
(2) 未 収 金	119,589		
貸倒引当金	<u>△ 137</u>	119,452	
流 動 資 産 合 計			<u>373,455</u>

資 産 合 計			<u><u>21,898,925</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	4,447,909		
企業債合計		4,447,909	
固定負債合計			4,447,909

4. 流動負債

(1) 企業債			
イ建設改良企業債	516,010		
企業債合計		516,010	
(2) 引当金			
イ賞与引当金	3,995		
ロ法定福利費引当金	810		
引当金合計		4,805	
(3) 未払金		168,816	
流動負債合計			689,631

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	13,408,874		
収益化累計額	△ 2,433,962		
繰延収益合計			10,974,912

負債合計			16,112,452
------	--	--	------------

資本の部

6. 資本金			5,523,006
--------	--	--	-----------

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	74,807		
ロ当年度未処分利益剰余金	3,222		
利益剰余金合計		78,029	
剰余金合計			263,467

資本合計			5,786,473
------	--	--	-----------

負債資本合計			21,898,925
--------	--	--	------------

令和6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（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 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、4,392,350千円である。

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3,556千円、法定福利費引当金710千円を取り崩した。

②貸倒引当金

当事業年度において、債権の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6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			1,940,100	1,712	1,941,812	
2 営業外収益			1,198,300	1,712	1,200,012	
	2 他会計補助金及び負担金		733,200	1,712	734,912	
		他会計補助金	199,350	200	199,550	一般会計補助金の増
		他会計負担金	533,850	1,512	535,362	一般会計負担金の増

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			1,940,100	1,712	1,941,812	
1 営業費用	3 総 係 費		1,844,600	1,712	1,846,312	
			96,830	1,712	98,542	
		給 料	19,330	404	19,734	職員給料の増
		手 当 等	10,772	356	11,128	扶養手当 △ 240
						住居手当 264
						通勤手当 △ 27
						時間外手当 300
						期末手当 119
						勤勉手当 140
						児童手当 △ 200
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,648	86	2,734	期末手当分引当金 39
						勤勉手当分引当金 47
		法 定 福 利 費	6,236	786	7,022	共済組合負担金の増
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	527	27	554	共済組合負担金分引当金の増
		退 職 給 付 費	2,514	53	2,567	退職手当組合負担金の増

資本的收入及び支出
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 資本的收入			591,700	724	592,424	
4 出 資 金			196,500	724	197,224	
	1 一般会計出資金		196,500	724	197,224	
		一般会計出資金	196,500	724	197,224	一般会計出資金の増

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 資本的支出			1,058,900	744	1,059,644	
1 建設改良費	3 建設改良費		506,400	744	507,144	
			18,900	744	19,644	
		給 料	9,011	△ 9	9,002	職員給料の減
		手 当 等	4,347	646	4,993	扶養手当 120 通勤手当 225 時間外手当 100 期末手当 23 勤勉手当 △ 2 児童手当 180
		賞与引当金繰入額	1,253	8	1,261	期末手当分引当金の増
		法定福利費	2,866	95	2,961	共済組合負担金の増
		法定福利費引当金繰入額	251	5	256	共済組合負担金分引当金の増
		退職給付費	1,172	△ 1	1,171	退職手当組合負担金の減

議第126号

令和6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6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6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。

		収	入	
（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）		（計）
第1款 病院事業収益				
	1, 222, 800千円	9, 602千円		1, 232, 402千円
第1項 医業収益				
	780, 288千円	10, 800千円		791, 088千円
第2項 医業外収益				
	400, 367千円	△1, 198千円		399, 169千円
		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, 706, 532千円	2, 213千円		1, 708, 745千円
第1項 医業費用				
	1, 579, 381千円	3, 419千円		1, 582, 800千円
第3項 訪問看護ステーション事業費用				
	39, 647千円	△1, 206千円		38, 441千円

(資本的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条本文括弧書中「22,598千円」を「25,043千円」に、「21,855千円」を「24,300千円」に改め、資本的収入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 資本的収入				
	874,902千円	1,903千円		876,805千円
第3項 出資金				
	332,466千円	1,903千円		334,369千円
		支	出	
(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)		(計)
第1款 資本的支出				
	897,500千円	4,348千円		901,848千円
第1項 建設改良費				
	163,170千円	4,348千円		167,518千円

(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8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			
	542,809千円	△1,236千円	541,573千円
(2) 訪問看護ステーション職員給与費			
	35,367千円	△1,206千円	34,161千円

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第9条2号中「150,282千円」を「149,382千円」に改める。

令和6年12月6日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和6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

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業収益			1,222,800	9,602	1,232,402	
	1 医 業 収 益		780,288	10,800	791,088	
		3 そ の 他 医 業 収 益	249,189	10,800	259,989	一般会計負担金の増
	2 医 業 外 収 益		400,367	△ 1,198	399,169	
		2 負 担 金 交 付 金	201,425	△ 298	201,127	一般会計負担金の減
		3 他 会 計 補 助 金	150,282	△ 900	149,382	一般会計補助金の減

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			1,706,532	2,213	1,708,745	
	1 医 業 費 用		1,579,381	3,419	1,582,800	
		1 給 与 費	544,849	△ 116	544,733	職員給与費の減
		3 経 費	415,310	2,080	417,390	修繕費の増
		4 減 価 償 却 費	463,419	1,455	464,874	建物減価償却費等の増
	3 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 費 用		39,647	△ 1,206	38,441	
		1 給 与 費	35,367	△ 1,206	34,161	職員給与費の減

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			874,902	1,903	876,805	
	3 出 資 金		332,466	1,903	334,369	
		1 他 会 計 出 資 金	332,466	1,903	334,369	一般会計出資金の増

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			897,500	4,348	901,848	
	1 建設改良費		163,170	4,348	167,518	
		1 建設改良費	16,005	1,166	17,171	工事請負費の増
		2 固定資産購入費	147,165	3,182	150,347	医療機器等購入費の増

令和6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6年4月1日から令和7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)	△ 476,343
減価償却費	464,874
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,624
長期前受金戻入額	△ 16,598
受取利息配当金	△ 628
支払利息	27,538
未収金の増減額 (△は増加)	△ 107,134
未払金の増減額 (△は減少)	524
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 2,047
引当金の増減額 (△は減少)	53
預り金の増減額	260
固定資産除却費	3,409
小計	△ 107,716
利息及び配当金の受取額	628
利息の支払額	△ 27,538
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,626
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	△ 148,336
国庫補助金による収入	14,793
県補助金による収入	17,543
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 116,000
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	110,100
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	△ 334,330
他会計からの出資による収入	334,369
財務活動によるキャッシュ・フロー	110,139
資金増加額 (又は減少額)	△ 140,487
資金期首残高	2,916,503
資金期末残高	2,776,016

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	89 (36)	96,053 (96,053)	212,614	181,260	489,927 (96,053)	85,807 (6,222)	575,734 (102,275)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	89 (36)	96,053 (96,053)	212,614	181,260	489,927 (96,053)	85,807 (6,222)	575,734 (102,275)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	89 (36)	96,053 (96,053)	214,234	181,246	491,533 (96,053)	86,643 (6,222)	578,176 (102,275)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	89 (36)	96,053 (96,053)	214,234	181,246	491,533 (96,053)	86,643 (6,222)	578,176 (102,275)
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0 (0)	△ 1,620	14	△ 1,606 (0)	△ 836 (0)	△ 2,442 (0)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0 (0)	△ 1,620	14	△ 1,606 (0)	△ 836 (0)	△ 2,442 (0)

※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	休日勤 務手当
	補 正 後	3,265	6,046	1,228	6,503	30,570	9,215	0
	補 正 前	3,501	6,426	1,526	6,780	30,570	9,546	0
	比 較	△ 236	△ 380	△ 298	△ 277	0	△ 331	0
	区 分	夜間勤 務手当	宿日直 手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 給付費		合 計
	補 正 後	4,000	6,700	47,265	40,012	26,456		181,260
	補 正 前	4,000	6,700	46,748	39,330	26,119		181,246
	比 較	0	0	517	682	337		14

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	△ 1,620	その他の 増減分 △ 1,620	採用等による増 13,583 退職等による減 △ 15,203	職員数の異動状況 補正後 53 人 補正前 53 人 増 減 0 人 採用・退職等の状況 採用者数 2 人 退職者数 △ 2 人 他会計より異動 2 人 他会計へ異動 △ 2 人 増 減 0 人
手 当	14	その他の 増減分 14	管理職手当 △ 236 扶養手当 △ 380 住居手当 △ 298 通勤手当 △ 277 特殊勤務手当 0 時間外手当 △ 331 休日勤務手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 期末手当 517 勤勉手当 682 退職給付費 337	

令和6年度 恵那市病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 医	業	収	益		
(1) 入	院	収	益	286,331	
(2) 外	来	収	益	244,768	
(3) そ	の	他	医	業	収
				益	259,989
					791,088
2. 医	業	費	用		
(1) 給		与	費	544,733	
(2) 材		料	費	150,578	
(3) 経			費	417,390	
(4) 減	価	償	却	費	464,874
(5) 資	産	減	耗	費	3,409
(6) 研	究	研	修	費	3,816
					1,584,800
医	業	利	益		△ 793,712
3. 医	業	外	収	益	
(1) 受	取	利	息	配	当
				金	628
(2) 負	担	金	交	付	金
					201,127
(3) 他	会	計	補	助	金
					149,382
(4) 患	者	外	給	食	収
				益	1,814
(5) 長	期	前	受	金	戻
				入	42,012
(6) そ	の	他	医	業	外
				収	益
				4,206	399,169
4. 医	業	外	費	用	
(1) 支	払	利	息	及	び
		企	業	債	取
		扱	諸	費	27,538
(2) 患	者	外	給	食	材
				料	費
					1,605
(3) 消	費	税	及	び	地
				方	消
				費	税
					3,500
(4) 長	期	前	払	消	費
				税	償
				却	33,106
(5) 雑		損		失	19,755
					85,504
医	業	外	利	益	313,665

5. 訪問看護ステーション事業収益			
（1）訪問看護収益	<u>42,145</u>	42,145	
6. 訪問看護ステーション事業費用			
（1）給与費	34,161		
（2）経費	<u>4,280</u>	<u>38,441</u>	<u>3,704</u>
経常利益			△ 476,343
当年度純利益			△ 476,343
前年度繰越利益剰余金			<u>△ 2,680,489</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>△ 3,156,832</u></u>

令和6年度 恵那市病院事業予定貸借対照表
(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

167,030

ロ 立 木

6

ハ 建 物

5,750,711

減価償却累計額

△ 1,747,641

4,003,070

ニ 建物附属設備

2,902,393

減価償却累計額

△ 1,617,616

1,284,777

ホ 構築物

397,627

減価償却累計額

△ 223,361

174,266

ヘ 車 両

57,419

減価償却累計額

△ 43,584

13,835

ト 器械備品

2,699,086

減価償却累計額

△ 2,228,411

470,675

チ 建設仮勘定

0

有形固定資産合計

6,113,659

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権

578

ロ その他無形固定資産

126,198

無形固定資産合計

126,776

(3) 投 資 そ の 他 資 産

イ 出 資 金

2,000

ロ 長期前払消費税

467,189

投資その他資産合計

469,189

固 定 資 産 合 計

6,709,624

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

2,776,016

(2) 未 収 金

701,020

(3) 貸 倒 引 当 金

1,624

1,624

(4) 貯 蔵 品

8,097

(5) そ の 他 流 動 資 産

5,000

流 動 資 産 合 計

3,491,757

資 産 合 計

10,201,381

負 債 の 部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良企業債	2,925,811		
企業債合計		2,925,811	
(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	
固定負債合計			2,984,540
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良企業債	356,425		
企業債合計		356,425	
(2) 未 払 金		99,557	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	28,739		
ロ 法定福利費引当金	5,721		
引当金合計		34,460	
(4) その他流動負債		6,200	
流動負債合計			496,642
5. 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		876,882	
収益化累計額		△ 42,012	
繰延収益合計			834,870
負 債 合 計			4,316,052

資 本 の 部

6. 資 本 金			9,031,661
7. 剰 余 金			
(1) 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	△3,156,832		
利益剰余金合計		△ 3,146,332	
剰余金合計			△ 3,146,332
資 本 合 計			5,885,329
負 債 資 本 合 計			10,201,381

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。

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、477,453千円である。

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の支払のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）賞与引当金27,423千円、法定福利費引当金5,344千円を取り崩している。

②貸倒引当金

当事業年度において、債権の不納欠損に充てるため貸倒引当金1,624千円を取り崩す予定である。

令和6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
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 病院事業収益			1,222,800	9,602	1,232,402	
1 医業収益			780,288	10,800	791,088	
	3 その他医業収益		249,189	10,800	259,989	
		他会計負担金	197,868	10,800	208,668	一般会計負担金 (救急医療等) 恵那病院 11,520 上矢作病院 △720
2 医業外収益			400,367	△ 1,198	399,169	
	2 負担金交付金		201,425	△ 298	201,127	
		一般会計負担金	201,425	△ 298	201,127	一般会計負担金 (へき地医療等) 恵那病院 1,434 上矢作病院 △1,732
	3 他会計補助金		150,282	△ 900	149,382	
		一般会計補助金	150,282	△ 900	149,382	一般会計補助金 (経営基盤等) 恵那病院 108 上矢作病院 △1,008

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	予 定 額	補正予定額	計	
1 病院事業費用			1,706,532	2,213	1,708,745	
1 医 業 費 用			1,579,381	3,419	1,582,800	
	1 給 与 費		544,849	△ 116	544,733	給与費の減
		給 料	198,030	△ 839	197,191	恵那病院(地域医療課) 事務員 △420 上矢作病院 医師 △422 看護師 2,051 准看護師 278 医療技術員 △3,771 事務員 1,445
		手 当	119,933	33	119,966	管理職手当 △236 扶養手当 △122 住居手当 △298 通勤手当 △216 時間外手当 △331 期末手当 △13 勤勉手当 129 児童手当 1,120
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	25,938	759	26,697	期末手当分引当金 375 勤勉手当分引当金 384
		法 定 福 利 費	75,937	△ 870	75,067	共済組合負担金 △690 共済組合追加費用負担金 △195 共済組合事務費負担金 11 公務災害補償基金負担金 4
		法 定 福 利 費 引当金繰入額	4,946	362	5,308	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	24,012	439	24,451	退職手当組合負担金
	3 経 費		415,310	2,080	417,390	
		修 繕 費	48,954	2,000	50,954	建物修繕費の増
		通 信 運 搬 費	1,450	80	1,530	電話・郵便
	4 減 価 償 却 費		463,419	1,455	464,874	
		建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	145,202	92	145,294	
		器 械 備 品 減 価 償 却 費	97,302	1,363	98,665	
3 訪問看護ステーション 事業費用			39,647	△ 1,206	38,441	
	1 給 与 費		35,367	△ 1,206	34,161	
		給 料	16,204	△ 781	15,423	上矢作病院 看護師 △ 781
		手 当	9,767	△ 508	9,259	扶養手当 △258 通勤手当 △61 期末手当 △127 勤勉手当 △62
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,529	513	2,042	期末手当分引当金 282 勤勉手当分引当金 231
		法 定 福 利 費	5,353	△ 334	5,019	共済組合負担金 △334
		法 定 福 利 費 引当金繰入額	407	6	413	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	2,107	△ 102	2,005	退職手当組合負担金

資本的收入及び支出
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 資本的收入			874,902	1,903	876,805	
3 出 資 金			332,466	1,903	334,369	
	1 他 会 計 出 資 金		332,466	1,903	334,369	
		一般会計出資金	332,466	1,903	334,369	建設改良事業 上矢作病院 1,903

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	予 定 額	補正予定額	計	
1 資本的支出			897,500	4,348	901,848	
1 建設改良費			163,170	4,348	167,518	
	1 建設改良費		16,005	1,166	17,171	
		工事請負費	12,045	1,166	13,211	工事請負 上矢作病院 1,166
	2 固定資産購入費		147,165	3,182	150,347	
		医療機器購入費	142,337	1,045	143,382	医療機器 上矢作病院 1,045
		備品購入費	970	1,595	2,565	備品 上矢作病院 1,595
		車両購入費	3,858	542	4,400	福祉用車両 上矢作病院 542

議第127号

令和6年度恵那市国民健康保険診療所事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度恵那市国民健康保険診療所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6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				
	555,533千円	△12,720千円		542,813千円

第2項 医業外収益

312,142千円 △12,720千円 299,422千円

		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				
	555,533千円	△12,720千円		542,813千円

第1項 医業費用

534,911千円 △12,720千円 522,191千円

（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8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			

301,085千円 △12,902千円 288,183千円

（他会計からの補助金の補正）

第4条 予算第9条第1号中「3,156千円」を「2,864千円」に改める。

令和6年12月6日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和6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 診療所 事業収益			555,533	△ 12,720	542,813	
	2 医業外収益		312,142	△ 12,720	299,422	
		2 負担金	268,505	△ 12,428	256,077	一般会計負担金の減
		3 他会計補助金	42,056	△ 292	41,764	一般会計補助金の減

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			555,533	△ 12,720	542,813	
	1 医業費用		534,911	△ 12,720	522,191	
		1 給与費	302,385	△ 13,082	289,303	職員給与費の減
		3 経費	124,693	362	125,055	旅費交通費の増

令和6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6年4月1日から令和7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	38,738
長期前受金戻入額	△ 1,102
受取利息及び受取配当	△ 100
支払利息	1,389
未収金の増減額 (△は増加)	275,610
未払金の増減額 (△は減少)	△ 24,248
引当金の増減額 (△は減少)	783
固定資産除却費	1,100
小計	292,170
利息及び配当金の受取額	100
利息の支払額	△ 1,389
業務活動によるキャッシュ・フロー	290,881
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	△ 24,977
県補助金等による収入	1,100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,877
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	11,800
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	△ 27,614
他会計からの出資による収入	21,510
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,696
資金増加額 (又は減少額)	272,700
資金期首残高	568,098
資金期末残高	840,798

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	53 (32)	79,498 (79,498)	92,599	81,595	253,692 (79,498)	34,491 (4,480)	288,183 (83,978)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	53 (32)	79,498 (79,498)	92,599	81,595	253,692 (79,498)	34,491 (4,480)	288,183 (83,978)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	51 (27)	72,823 (72,823)	102,515	89,929	265,267 (72,823)	35,818 (2,994)	301,085 (75,817)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	51 (27)	72,823 (72,823)	102,515	89,929	265,267 (72,823)	35,818 (2,994)	301,085 (75,817)
比 較	損益勘定 支弁職員	2 (5)	6,675 (6,675)	△ 9,916	△ 8,334	△ 11,575 (6,675)	△ 1,327 (1,486)	△ 12,902 (8,161)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	2 (5)	6,675 (6,675)	△ 9,916	△ 8,334	△ 11,575 (6,675)	△ 1,327 (1,486)	△ 12,902 (8,161)

※ () 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	2,817	2,388	516	1,676	22,095	2,880	19,536
	補 正 前	3,257	3,228	516	2,363	23,173	2,800	21,742
	比 較	△ 440	△ 840	0	△ 687	△ 1,078	80	△ 2,206
	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給付費					合 計
	補 正 後	17,647	12,040					81,595
	補 正 前	19,850	13,000					89,929
	比 較	△ 2,203	△ 960					△ 8,334

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	△ 9,916	その他の 増減分 △ 9,916	採用等による増 6,492 退職等による減 △ 16,408	職員数の異動状況 補正後 21 人 補正前 24 人 増 減 △ 3 人 採用・退職等の状況 採用者数 2 人 退職者数 △ 4 人 他会計より異動 1 人 他会計へ異動 △ 2 人 増 減 △ 3 人
手 当	△ 8,334	その他の 増減分 △ 8,334	管理職手当 △ 440 扶養手当 △ 840 住居手当 0 通勤手当 △ 687 特殊勤務手当 △ 1,078 時間外手当 80 期末手当 △ 2,206 勤勉手当 △ 2,203 退職給付費 △ 960	

令和6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6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 医	業	収	益		
(1) 外	来	収	益	228,757	
(2) 介	護	収	益	1,120	
(3) そ	の	他	医	業	収
				13,514	243,391
2. 医	業	費	用		
(1) 給		与	費	289,303	
(2) 材		料	費	66,790	
(3) 経			費	125,055	
(4) 減	価	償	却	費	38,738
(5) 資	産	減	耗	費	1,100
(6) 研	究	研	修	費	1,205
					522,191
医	業	利	益		△ 278,800
3. 医	業	外	収	益	
(1) 受	取	利	息	配	当
				金	104
(2) 負	担	金	交	付	金
				256,077	
(3) 他	会	計	補	助	金
				41,764	
(4) 補		助			金
				0	
(5) 長	期	前	受	金	戻
				入	1,102
(6) そ	の	他	医	業	外
				収	益
				375	299,422
4. 医	業	外	費	用	
(1) 支	払	利	息	及	び
				企	業
				債	取
				扱	諸
				費	1,389
(2) 消	費	税	及	び	地
				方	消
				費	税
(3) 雑		損			失
				18,361	20,622
医	業	外	利	益	278,800
経	常	利	益		0
当	年	度	純	利	益
					0
前	年	度	繰	越	利
				益	剰
				余	金
					128,620
当	年	度	未	処	分
				利	益
				剰	余
				金	128,620

令和6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		88,227	
ロ 建 物	620,659		
減価償却累計額	<u>△ 368,421</u>	252,238	
ハ 建物附属設備	149,039		
減価償却累計額	<u>△ 89,185</u>	59,854	
ニ 構築物	5,559		
減価償却累計額	<u>△ 1,458</u>	4,101	
ホ 車 両	10,691		
減価償却累計額	<u>△ 8,967</u>	1,724	
ヘ 器械備品	226,066		
減価償却累計額	<u>△ 167,529</u>	58,537	
ト 建設仮勘定		2,652	
有形固定資産合計			467,333
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ その他無形固定資産		0	
無形固定資産合計			0
(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>472,333</u>

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		840,798	
(2) 未 収 金		48,778	
(3) 貯 蔵 品		9,320	
流動資産合計			<u>898,896</u>

資 産 合 計			<u><u>1,371,229</u></u>
---------	--	--	-------------------------

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

- (1) 企 業 債
 イ 建 設 改 良 企 業 債
 企 業 債 合 計
 固 定 負 債 合 計

124,856

124,856

124,856

4. 流 動 負 債

- (1) 企 業 債
 イ 建 設 改 良 企 業 債
 企 業 債 合 計
 (2) 未 払 金
 (3) 引 当 金
 イ 賞 与 引 当 金
 ロ 法 定 福 利 費 引 当 金
 引 当 金 合 計
 (4) そ の 他 流 動 負 債
 流 動 負 債 合 計

15,689

15,689

25,537

12,307

2,425

14,732

200

56,158

5. 繰 延 収 益

- (1) 長 期 前 受 金
 収 益 化 累 計 額
 繰 延 収 益 合 計

19,100

△ 11,836

7,264

負 債 合 計

188,278

資 本 の 部

6. 資 本 金

948,831

7. 剰 余 金

- (1) 利 益 剰 余 金
 イ 減 債 積 立 金
 ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金
 利 益 剰 余 金 合 計
 剰 余 金 合 計

105,500

128,620

234,120

234,120

資 本 合 計

1,182,951

負 債 資 本 合 計

1,371,229

令和6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、114,391千円である。

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12,633千円、法定福利費引当金2,434千円を取り崩している。

令和6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			555,533	△ 12,720	542,813	
2 医業外収益			312,142	△ 12,720	299,422	
	2 負担金		268,505	△ 12,428	256,077	
	交付金	一般会計 負担金	268,505	△ 12,428	256,077	へき地医療の確保に要する 経費の減
	3 他会計		42,056	△ 292	41,764	
	補助金	一般会計 補助金	3,156	△ 292	2,864	共済追加費用に要する 経費等の減

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			555,533	△ 12,720	542,813	
1 医業費用			534,911	△ 12,720	522,191	
	1 給与費		302,385	△ 13,082	289,303	給与費の減
		給 料	102,515	△ 9,916	92,599	看護師 △ 7,791 事務員 △ 2,125
		手 当	64,930	△ 6,562	58,368	管理職手当 △ 440 扶養手当 △ 840 通勤手当 △ 687 特殊勤務手当 △ 1,078 時間外手当 80 期末手当 △ 1,685 勤勉手当 △ 1,732 児童手当 △ 180
		賞与引当金 繰入額	13,299	△ 992	12,307	期末手当分引当金 △ 521 勤勉手当分引当金 △ 471
		報 酬	72,823	6,675	79,498	看護師報酬 4,187 事務員報酬 2,372 労務員報酬 116
		法定福利費	33,267	△ 1,201	32,066	共済組合負担金 △ 2,581 共済組合追加費用負担金 △ 28 共済組合事務費負担金 △ 112 非常勤職員社会保険料等 1,486 公務災害補償基金負担金 34

		法 定 福 利 費 引当金繰入額	2, 551	△ 126	2, 425	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	13, 000	△ 960	12, 040	退職手当組合負担金
	3 経 費		124, 693	362	125, 055	
		旅 費 交 通 費	446	362	808	費用弁償の増