

令和6年度12月補正その2

恵那市予算書及び説明書

一	国	民	健	康	保	険	事	業	特	別	会	計
介	護	保	険	事	業	特	別	会	計	計	計	計
後	期	高	齢	者	医	療	特	別	会	計	計	計
水	道	事	業	会	計	計	計	計	計	計	計	計
下	水	道	事	業	会	計	計	計	計	計	計	計
病	院	事	業	会	計	計	計	計	計	計	計	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		79
3	介護保険事業特別会計補正予算		95
4	後期高齢者医療特別会計		115
5	水道事業会計補正予算		127
6	下水道事業会計補正予算		143
7	病院事業会計補正予算		159
8	国民健康保険診療所事業会計補正予算		175

議第 1 3 5 号

令和 6 年度恵那市一般会計補正予算（第 9 号）

令和 6 年度恵那市の一般会計補正予算（第 9 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 8 9, 1 3 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, 9 0 9, 7 0 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。

（地方債の補正）

第 2 条 地方債の変更は、「第 2 表 地方債補正」による。

令和 6 年 1 2 月 2 4 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		9,246,150	170,908	9,417,058
	1 地方交付税	9,246,150	170,908	9,417,058
15 国庫支出金		3,821,119	504	3,821,623
	3 国庫委託金	6,657	504	7,161
19 繰 入 金		1,688,241	281	1,688,522
	1 特別会計繰入金	29,007	281	29,288
21 諸 収 入		801,548	237	801,785
	5 雑 入	641,854	237	642,091
22 市 債		4,690,500	17,200	4,707,700
	1 市 債	4,690,500	17,200	4,707,700
歳 入 合 計		33,720,571	189,130	33,909,701

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 議 会 費		198,552	1,469	200,021
	1 議 会 費	198,552	1,469	200,021
2 総 務 費		5,127,002	48,230	5,175,232
	1 総務管理費	4,585,143	37,931	4,623,074
	2 徴 税 費	254,559	5,570	260,129
	3 戸籍住民基本台帳 費	131,743	4,045	135,788
	4 選 挙 費	133,390	127	133,517
	5 統計調査費	11,021	386	11,407
	6 監査委員費	11,146	171	11,317
3 民 生 費		8,369,679	56,764	8,426,443
	1 社会福祉費	5,052,458	11,516	5,063,974
	2 児童福祉費	3,061,776	43,897	3,105,673
	3 生活保護費	248,849	847	249,696
	5 国民年金費	6,226	504	6,730
4 衛 生 費		3,619,136	19,946	3,639,082
	1 保健衛生費	2,179,922	14,488	2,194,410
	2 清 掃 費	1,214,174	5,458	1,219,632
6 農林水産業費		1,522,122	5,487	1,527,609
	1 農 業 費	1,033,956	4,730	1,038,686
	2 林 業 費	488,166	757	488,923
7 商 工 費		820,593	4,377	824,970
	1 商 工 費	820,593	4,377	824,970
8 土 木 費		3,063,620	7,640	3,071,260
	1 土木管理費	79,946	1,723	81,669
	2 道路橋りょう費	1,538,851	2,656	1,541,507
	4 都市計画費	1,290,851	3,016	1,293,867
	5 住 宅 費	96,432	245	96,677
9 消 防 費		1,208,749	23,875	1,232,624
	1 消 防 費	1,208,749	23,875	1,232,624
10 教 育 費		6,759,618	21,342	6,780,960
	1 教育総務費	427,051	5,078	432,129
	2 小学校費	2,029,667	1,222	2,030,889
	3 中学校費	1,863,660	2,931	1,866,591
	5 社会教育費	1,287,529	10,312	1,297,841
	6 保健体育費	1,100,861	1,799	1,102,660
歳 出 合 計		33,720,571	189,130	33,909,701

第 2 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
緊急自然災害防止 対策事業	162,100	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。	165,100	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。
過疎対策事業	1,612,500				1,560,000			
合併特例事業	181,200				247,900			

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) 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	9,246,150	170,908	9,417,058
	1		地方交付税	9,246,150	170,908	9,417,058
		1	地方交付税	9,246,150	170,908	9,417,058
15			国庫支出金	3,821,119	504	3,821,623
	3		国庫委託金	6,657	504	7,161
		2	民生費国庫委託金	6,152	504	6,656
19			繰 入 金	1,688,241	281	1,688,522
	1		特別会計繰入金	29,007	281	29,288
		2	介護保険事業特別会計繰入金	27,007	281	27,288
21			諸 収 入	801,548	237	801,785
	5		雑 入	641,854	237	642,091
		1	雑 入	641,854	237	642,091
22			市 債	4,690,500	17,200	4,707,700
	1		市 債	4,690,500	17,200	4,707,700
		7	過疎対策事業債	1,612,500	△52,500	1,560,000
		8	合併特例事業債	181,200	66,700	247,900
	10		農林水産業債	0	3,000	3,000

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 地方交付税	170,908	
2 国民年金費 委託金	504	国民年金事務委託金
1 介護保険事 業特別会計 繰入金	281	
4 雑 入	237	
1 過疎対策事 業債	△52,500	林道暗井沢線橋梁補修事業債 △4,000 木根中島線舗装事業債 △1,500 小学校屋内運動場照明器具改修事業債 △47,000
1 合併特例事 業債	66,700	小学校屋内運動場照明器具改修事業債 22,100 林道暗井沢線道路改良事業債 2,000 小中学校屋内運動場照明器具改修事業債 42,600
1 農林水産業 債	3,000	林道暗井沢線局部改良事業債

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	198,552	1,469	200,021		1,469
	1		議 会 費	198,552	1,469	200,021		1,469
		1	議 会 費	198,552	1,469	200,021		1,469

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	258	○ 議会事務一般経費	1,469
		一般職給料	258
3 職員手当等	1,156	議員期末手当	840
		時間外勤務手当	2
4 共 済 費	55	期末手当	163
		勤勉手当	151
		共済組合負担金	55

(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	5,127,002	48,230	5,175,232	400	47,830
	1		総務管理費	4,585,143	37,931	4,623,074	400	37,531
		1	一般管理費	1,301,383	34,753	1,336,136		34,753
		8	地域施設費	142,525	2,383	144,908		2,383
		11	交通安全対策費	73,391	656	74,047		656
		14	地籍調査費	158,530	47	158,577		47
		15	交通対策費	351,073	0	351,073	地方債 400	△400
		16	高等教育振興費	4,920	92	5,012		92

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	2,808	○ 職員人事給与事務経費 31,945
		一般職給料 12,803
2 給 料	12,803	特別職手当 286
		時間外勤務手当 1,449
3 職員手当等	17,434	期末手当 3,676
		勤勉手当 4,171
4 共 済 費	1,708	退職手当組合負担金 7,852
		共済組合負担金 1,708
		○ 非常勤職員事務経費 2,808
		非常勤職員報酬 2,808
1 報 酬	2,215	○ 振興室・振興事務所管理経費 2,383
		非常勤職員報酬 2,215
4 共 済 費	93	社会保険料 93
		費用弁償 75
8 旅 費	75	
1 報 酬	656	○ 交通安全まちづくり事業費（犯罪事故） 656
		非常勤職員報酬 656
4 共 済 費	47	○ 地籍調査事業費（使いやすいまち） 47
		社会保険料 47
1 報 酬	92	○ 高等教育振興事業費（学びの継続） 92
		非常勤職員報酬 92

(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	254, 559	5, 570	260, 129		5, 570
		1	税務総務費	142, 669	5, 570	148, 239		5, 570

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	3,213	○ 税務事務一般経費 5,570
		一般職給料 3,213
3 職員手当等	1,994	時間外勤務手当 172
		期末手当 954
4 共 済 費	363	勤勉手当 868
		共済組合負担金 363

(款)	2	總 務 費
(項)	3	戶籍住民基本台帳費

[illegible]

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	2,155	○ 戸籍住民基本台帳事務一般経費（市民サービス） 3,768
		非常勤職員報酬 1,878
2 給 料	1,059	一般職給料 1,059
		時間外勤務手当 139
3 職員手当等	723	期末手当 308
		勤勉手当 276
4 共 済 費	108	共済組合負担金 108
		○ 旅券事務一般経費（市民サービス） 277
		非常勤職員報酬 277

(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	133,390	127	133,517		127
		1	選挙管理委員会費	9,490	127	9,617		127

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
2 給 料	50	○ 選挙管理委員会費	127
		一般職給料	50
3 職員手当等	73	時間外勤務手当	13
		期末手当	31
4 共 済 費	4	勤勉手当	29
		共済組合負担金	4

(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	11,021	386	11,407		386
		1	統計調査総務費	3,571	386	3,957		386

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	285	○ 統計調査総務費 386
		一般職給料 285
3 職員手当等	85	時間外勤務手当 1
		期末手当 45
4 共 済 費	16	勤勉手当 39
		共済組合負担金 16

(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	11,146	171	11,317		171
		1	監査委員費	11,146	171	11,317		171

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	61	○ 監査委員費 171
		一般職給料 61
3 職員手当等	92	期末手当 39
		勤勉手当 53
4 共 済 費	18	共済組合負担金 18

(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	8,369,679	56,764	8,426,443	785	55,979
	1		社会福祉費	5,052,458	11,516	5,063,974	281	11,235
		1	社会福祉総務費	442,455	4,345	446,800		4,345
		2	心身障害者福祉費	1,176,025	338	1,176,363		338
		3	老人福祉費	564,611	1,140	565,751	繰入金 281	859
		4	国民健康保険費	431,426	2,889	434,315		2,889
		5	介護保険費	925,082	1,922	927,004		1,922
		6	後期高齢者医療費	929,218	605	929,823		605

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	291	○ 地域福祉推進経費（安心暮らし） 125 非常勤職員報酬 125
2 給 料	2,059	○ 社会福祉事務一般経費 4,220 非常勤職員報酬 166
3 職員手当等	1,700	一般職給料 2,059 時間外勤務手当 225
4 共 済 費	295	期末手当 764 勤勉手当 711 共済組合負担金 295
1 報 酬	338	○ 障がい者地域生活支援事業費（安心暮らし） 338 非常勤職員報酬 338
1 報 酬	65	○ 【重層的支援】地域介護予防活動支援事業 65 非常勤職員報酬 65
2 給 料	466	○ 【重層的支援】地域包括支援センター 1,075 一般職給料 466
3 職員手当等	512	時間外勤務手当 32 期末手当 251
4 共 済 費	97	勤勉手当 229 共済組合負担金 97
27 繰 出 金	2,889	○ 国民健康保険事業特別会計経費 2,889 特別会計繰出金 2,889
27 繰 出 金	1,922	○ 介護保険事業特別会計経費 1,922 特別会計繰出金 1,922
2 給 料	129	○ 後期高齢者医療特別会計経費 377 特別会計繰出金 377
3 職員手当等	83	○ 後期高齢者一体の事業費 228 一般職給料 129

(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
		7	福祉医療費	533,930	277	534,207		277

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
4 共 済 費	16	時間外勤務手当 6
		期末手当 41
27 繰 出 金	377	勤勉手当 36
		共済組合負担金 16
1 報 酬	277	○ 子ども等福祉医療費助成事業費（安心子育て） 277
		非常勤職員報酬 277

(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	3,061,776	43,897	3,105,673		43,897
	1	児童福祉総務費	119,997	2,675	122,672		2,675
	2	児童福祉対策費	1,459,213	1,196	1,460,409		1,196
	3	こども園費	1,271,586	40,026	1,311,612		40,026

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	1,304	○ 【重層的支援】利用者支援事業 127
		一般職給料 52
3 職員手当等	1,171	時間外勤務手当 1
		期末手当 32
4 共 済 費	200	勤勉手当 30
		共済組合負担金 12
		○ 児童福祉事務一般経費 2,548
		一般職給料 1,252
		時間外勤務手当 129
		期末手当 507
		勤勉手当 472
		共済組合負担金 188
1 報 酬	1,152	○ 児童家庭支援事業費（安心子育て） 531
		非常勤職員報酬 524
4 共 済 費	44	社会保険料 7
		○ 【重層的支援】地域子育て支援拠点事業 665
		非常勤職員報酬 628
		社会保険料 37
1 報 酬	23,872	○ こども園教育・保育推進事業費（安心子育て） 23,758
		非常勤職員報酬 7,604
2 給 料	9,211	一般職給料 9,211
		時間外勤務手当 664
3 職員手当等	5,929	期末手当 2,810
		勤勉手当 2,455
4 共 済 費	1,014	共済組合負担金 1,014
		○ こども園発達障がい児等支援事業費（安心子育て） 16,268
		非常勤職員報酬 16,268

(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	248,849	847	249,696		847
		1	生活保護費	246,910	847	247,757		847

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	501	○ 生活保護費	847
		一般職給料	501
3 職員手当等	300	時間外勤務手当	65
		期末手当	126
4 共 済 費	46	勤勉手当	109
		共済組合負担金	46

(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	6,226	504	6,730	504	
		1	国民年金費	6,226	504	6,730	国庫支出金 504	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	354	○ 国民年金事務一般経費 504
		非常勤職員報酬 354
2 給 料	70	一般職給料 70
		時間外勤務手当 5
3 職員手当等	17	期末手当 7
		勤勉手当 5
4 共 済 費	63	共済組合負担金 3
		社会保険料 60

(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	3,619,136	19,946	3,639,082		19,946
	1	保健衛生費	2,179,922	14,488	2,194,410		14,488
	1	環境衛生費	231,661	2,246	233,907		2,246
	2	保健センタ ー費	138,248	3,568	141,816		3,568
	5	母子保健費	96,599	501	97,100		501
	6	地域医療対 策費	1,265,458	8,173	1,273,631		8,173

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	284	○ 環境対策経費（安心暮らし） 133
		一般職給料 53
2 給 料	982	時間外勤務手当 5
		期末手当 33
3 職員手当等	831	勤勉手当 29
		共済組合負担金 13
4 共 済 費	149	○ 浄化槽設置促進事業費（安心暮らし） 470
		一般職給料 279
		時間外勤務手当 40
		期末手当 68
		勤勉手当 59
		共済組合負担金 24
		○ 環境衛生一般経費 1,643
		非常勤職員報酬 284
		一般職給料 650
		時間外勤務手当 45
		期末手当 281
		勤勉手当 271
		共済組合負担金 112
2 給 料	1,987	○ 保健センター一般経費（健康） 3,568
		一般職給料 1,987
3 職員手当等	1,343	時間外勤務手当 99
		期末手当 658
4 共 済 費	238	勤勉手当 586
		共済組合負担金 238
1 報 酬	501	○ 妊娠・出産応援事業費（安心子育て） 501
		非常勤職員報酬 501
18 負担金補助 及び交付金	8,173	○ 病院事業費（一般会計負担分）（健康） 148
		法適公営企業負担金補助金 148

(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

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区	分		
金	額		
		○ 診療所事業費（一般会計負担分）（健康）	8,025
		法適公営企業負担金補助金	8,025

(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, 214, 174	5, 458	1, 219, 632		5, 458
		1	じん芥処理 費	886, 695	5, 166	891, 861		5, 166
		2	し尿処理費	327, 479	292	327, 771		292

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
1 報 酬	656	○ じん芥処理施設維持管理経費	1,245
		一般職給料	528
2 給 料	2,273	時間外勤務手当	79
		期末手当	279
3 職員手当等	1,918	勤勉手当	262
		共済組合負担金	97
4 共 済 費	319	○ じん芥収集処理事業費	3,661
		非常勤職員報酬	656
		一般職給料	1,647
		時間外勤務手当	161
		期末手当	528
		勤勉手当	472
		共済組合負担金	197
		○ 恵那リサイクルセンター管理運営経費	129
		一般職給料	48
		時間外勤務手当	7
		期末手当	31
		勤勉手当	30
		共済組合負担金	13
		○ 恵那不燃物最終処分場維持管理経費	131
		一般職給料	50
		時間外勤務手当	9
		期末手当	31
		勤勉手当	29
		共済組合負担金	12
2 給 料	131	○ 恵那し尿施設維持管理経費	292
		一般職給料	131
3 職員手当等	134	時間外勤務手当	1
		期末手当	69
4 共 済 費	27	勤勉手当	64
		共済組合負担金	27

(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, 522, 122	5, 487	1, 527, 609	△263	5, 750
	1		農 業 費	1, 033, 956	4, 730	1, 038, 686	237	4, 493
		1	農業委員会費	48, 956	401	49, 357		401
		2	農業総務費	98, 847	2, 475	101, 322		2, 475
		3	農業振興費	120, 449	475	120, 924	諸収入 237	238
		4	農業農村整備費	547, 236	695	547, 931		695
		7	農業集落排水事業費	177, 898	684	178, 582		684

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	152	○ 農業委員会一般経費 401
		一般職給料 152
3 職員手当等	211	時間外勤務手当 23
		期末手当 95
4 共 済 費	38	勤勉手当 93
		共済組合負担金 38
2 給 料	1,237	○ 農業総務一般経費 2,475
		一般職給料 1,237
3 職員手当等	1,047	時間外勤務手当 92
		期末手当 501
4 共 済 費	191	勤勉手当 454
		共済組合負担金 191
1 報 酬	432	○ 担い手育成事業費（産業） 237
		非常勤職員報酬 233
4 共 済 費	43	社会保険料 4
		○ 地産地消推進事業費（潤うまち） 238
		非常勤職員報酬 199
		社会保険料 39
1 報 酬	48	○ 農地保全促進事業費（自然） 48
		非常勤職員報酬 48
2 給 料	358	○ 農業生産基盤一般経費 647
		一般職給料 358
3 職員手当等	249	時間外勤務手当 48
		期末手当 106
4 共 済 費	40	勤勉手当 95
		共済組合負担金 40
		○ 農業集落排水事業費 684

(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

(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	684	法適公営企業負担金補助金 684

(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	488,166	757	488,923	△500	1,257
		1	林業総務費	36,391	513	36,904		513
		4	林業基盤整備費	106,619	244	106,863	地方債 △500	744

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	205	○ 林業総務一般経費 513
		一般職給料 205
3 職員手当等	264	時間外勤務手当 37
		期末手当 116
4 共 済 費	44	勤勉手当 111
		共済組合負担金 44
2 給 料	98	○ 林業基盤整備事業費（産業） 244
		一般職給料 98
3 職員手当等	129	時間外勤務手当 6
		期末手当 64
4 共 済 費	17	勤勉手当 59
		共済組合負担金 17

(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	820, 593	4, 377	824, 970		4, 377
	1		商 工 費	820, 593	4, 377	824, 970		4, 377
		1	商工総務費	159, 256	4, 377	163, 633		4, 377

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	240	○ 商工総務一般経費 4,137
		一般職給料 2,201
2 給 料	2,201	時間外勤務手当 220
		期末手当 746
3 職員手当等	1,650	勤勉手当 684
		共済組合負担金 286
4 共 済 費	286	○ 消費生活相談事業費 240
		非常勤職員報酬 240

(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	3,063,620	7,640	3,071,260		7,640
	1		土木管理費	79,946	1,723	81,669		1,723
		1	土木総務費	44,245	610	44,855		610
		2	施設監理費	35,701	1,113	36,814		1,113

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	216	○ 建設管理総務経費	610
		一般職給料	216
3 職員手当等	337	時間外勤務手当	54
		期末手当	143
4 共 済 費	57	勤勉手当	140
		共済組合負担金	57
2 給 料	637	○ 施設監理総務経費	1,113
		一般職給料	637
3 職員手当等	407	時間外勤務手当	55
		期末手当	184
4 共 済 費	69	勤勉手当	168
		共済組合負担金	69

(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, 538, 851	2, 656	1, 541, 507		2, 656
		1	道路橋りょう総務費	138, 621	2, 656	141, 277		2, 656

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	1,228	○ 道路橋りょう総務経費	2,656
		一般職給料	1,228
3 職員手当等	1,245	時間外勤務手当	280
		期末手当	515
4 共 済 費	183	勤勉手当	450
		共済組合負担金	183

(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	1,290,851	3,016	1,293,867		3,016
		1	都市計画総務費	118,967	2,337	121,304		2,337
		5	下水道費	790,638	679	791,317		679

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	1,250	○ 都市計画一般経費 2,337
		一般職給料 1,250
3 職員手当等	922	時間外勤務手当 89
		期末手当 439
4 共 済 費	165	勤勉手当 394
		共済組合負担金 165
18 負担金補助 及び交付金	408	○ 下水道事業費（一般会計負担分） 679
		法適公営企業負担金補助金 408
		下水道事業会計出資金 271
23 投資及び出 資金	271	

(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	96,432	245	96,677		245
		1	住宅管理費	96,432	245	96,677		245

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	100	○ 市営住宅維持管理費（安心暮らし）	245
		一般職給料	100
3 職員手当等	128	時間外勤務手当	4
		期末手当	65
4 共 済 費	17	勤勉手当	59
		共済組合負担金	17

(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	1,208,749	23,875	1,232,624		23,875
	1		消 防 費	1,208,749	23,875	1,232,624		23,875
		1	常備消防費	770,059	23,875	793,934		23,875

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	151	○ 常備消防一般経費 23,875
		非常勤職員報酬 151
2 給 料	12,070	一般職給料 12,070
		時間外勤務手当 1,805
3 職員手当等	10,281	休日勤務手当 928
		期末手当 3,867
4 共 済 費	1,373	勤勉手当 3,438
		夜間勤務手当 243
		共済組合負担金 1,351
		社会保険料 22

(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	6,759,618	21,342	6,780,960	17,300	4,042
	1		教育総務費	427,051	5,078	432,129		5,078
		2	事務局費	195,176	3,496	198,672		3,496
		4	教育研究費	38,070	1,582	39,652		1,582

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	1,396	○ 教育総務一般管理経費 3,496
		一般職給料 1,396
3 職員手当等	1,898	時間外勤務手当 159
		期末手当 693
4 共 済 費	202	勤勉手当 549
		退職手当組合負担金 497
		共済組合負担金 202
1 報 酬	1,443	○ 学校教育研究事業費（学びの継続） 1,582
		非常勤職員報酬 1,443
4 共 済 費	139	社会保険料 139

(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	2,029,667	1,222	2,030,889	18,400	△17,178
		1	学校管理費	244,337	1,222	245,559		1,222
		3	学校建設費	1,564,760	0	1,564,760	地方債 18,400	△18,400

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	102	○ 小学校運営一般経費 1,222 一般職給料 102
3 職員手当等	98	期末手当 51 勤勉手当 47
4 共 済 費	1,022	共済組合負担金 17 社会保険料 1,005

(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	1,863,660	2,931	1,866,591	△700	3,631
	1		学校管理費	178,770	2,931	181,701		2,931
	3		学校建設費	1,585,470	0	1,585,470	地方債 △700	700

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	2, 541	○ 中学校運営一般経費 2, 931 非常勤職員報酬 2, 541
2 給 料	32	一般職給料 32 時間外勤務手当 1
3 職員手当等	16	期末手当 8 勤勉手当 7
4 共 済 費	342	共済組合負担金 1 社会保険料 341

(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, 287, 529	10, 312	1, 297, 841	△400	10, 712
	1	社会教育総務費	81, 383	2, 981	84, 364		2, 981
	2	生涯学習費	753, 504	165	753, 669		165
	3	文化振興費	153, 180	0	153, 180	地方債 △400	400
	4	文化施設費	117, 291	1, 553	118, 844		1, 553
	5	図書館費	132, 231	5, 613	137, 844		5, 613

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	529	○ 社会教育総務費 2,981
		非常勤職員報酬 529
2 給 料	1,447	一般職給料 1,447
		時間外勤務手当 135
3 職員手当等	866	期末手当 372
		勤勉手当 359
4 共 済 費	139	共済組合負担金 139
1 報 酬	165	○ コミュニティセンター講座運営事業費（学びの継続） 165
		非常勤職員報酬 165
1 報 酬	571	○ 恵那文化センター管理経費 1,553
		非常勤職員報酬 571
2 給 料	535	一般職給料 535
		時間外勤務手当 65
3 職員手当等	384	期末手当 167
		勤勉手当 152
4 共 済 費	63	共済組合負担金 63
1 報 酬	5,285	○ 図書館運営経費 5,613
		非常勤職員報酬 5,285
2 給 料	139	一般職給料 139
		期末手当 68
3 職員手当等	142	勤勉手当 74
		共済組合負担金 22
4 共 済 費	47	労災保険料 17
		社会保険料 8

(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, 861	1, 799	1, 102, 660		1, 799
	2	スポーツ推進総務費	42, 737	1, 367	44, 104		1, 367
	5	学校給食費	717, 914	432	718, 346		432

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	768	○ スポーツ推進一般経費 1,367
		一般職給料 768
3 職員手当等	504	時間外勤務手当 32
		期末手当 247
4 共 済 費	95	勤勉手当 225
		共済組合負担金 95
2 給 料	183	○ 恵那市学校給食センター維持運営費 258
		一般職給料 101
3 職員手当等	209	時間外勤務手当 5
		期末手当 63
4 共 済 費	40	勤勉手当 63
		共済組合負担金 26
		○ 明智学校給食センター維持運営費 174
		一般職給料 82
		期末手当 41
		勤勉手当 37
		共済組合負担金 14

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	12,177 (4.55月)	8,028	46,965	5,430	52,395
	議 員	18	83,280	0	38,878 (4.55月)	0	122,158	24,284	146,442
	その他	1,839	101,887	0	0	0	101,887	4,428	106,315
	計	1,860	185,167	26,760	51,055	8,028	271,010	34,142	305,152
補正前	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
比較	長 等	0	0	0	401	0	401	24	425
	議 員	0	0	0	840	0	840	0	840
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	1,241	0	1,241	24	1,265

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)	870,316 (848,261)	1,999,827	1,511,639	4,381,782 (848,261)	806,097 (121,864)	5,187,879 (970,125)	
補正前	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)	
比較	0 (0)	47,121 (47,121)	61,196	55,241	163,558 (47,121)	9,508 (1,819)	173,066 (48,940)	

※ () 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	225,254	16,721
補正前	48,693	57,340	16,071	45,498	1,452	14,859	218,795	15,793
比較	0	0	0	0	0	0	6,459	928

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	5,550	1,727	1,131	434,120	378,289	264,934		1,511,639
補正前	5,307	1,727	1,131	413,952	359,195	256,585		1,456,398
比較	243	0	0	20,168	19,094	8,349		55,241

(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	61,196	給与改定に伴う増減分	61,196	給与改定実施時期 4月
職員手当	55,241	制度改正に伴う増減分	55,241	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 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 0 0 0 0 0 0 6,459 928 243 0 0 20,168 19,094 8,349

(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6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	316,496	303,494	306,263	
	平均給与月額	371,156	387,712	349,867	
	平均年齢(歳)	42.34	39.30	49.74	
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	306,994	291,117	299,809	
	平均給与月額	360,756	372,409	342,893	
	平均年齢(歳)	42.34	39.30	49.74	

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	220,000	220,000		220,000	
高 校 卒	188,000	188,000	185,700 ～ 227,700	188,000	185,700 ～ 227,700

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	2.250	2.350	4.600	有	
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有	
国の制度	2.250	2.350	4.600	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	4,701,743	4,869,972	4,409,600	△ 49,500	4,360,100
（４）農林水産業債	110,357	97,206	0	3,000	3,000
①農林水産業債	709	357	0	3,000	3,000
（11）過疎債	1,901,583	1,815,345	1,612,500	△ 52,500	1,560,000
④農林水産業債	100,121	93,357	8,000	△ 5,500	2,500
⑨教育債	26,523	40,814	1,433,000	△ 47,000	1,386,000
3. 合併特例債	7,944,743	7,819,539	181,200	66,700	247,900
④農林水産業債	98,448	84,027	0	2,000	2,000
⑧教育債	1,694,456	1,860,338	38,800	64,700	103,500
合 計	24,810,803	23,820,069	4,690,500	17,200	4,707,700

(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
559,678	0	559,678	8,719,894	△ 49,500	8,670,394
13,422	0	13,422	83,784	3,000	86,784
357	0	357	0	3,000	3,000
172,724	0	172,724	3,255,121	△ 52,500	3,202,621
14,983	0	14,983	86,374	△ 5,500	80,874
3,461	0	3,461	1,470,353	△ 47,000	1,423,353
972,570	0	972,570	7,028,169	66,700	7,094,869
14,492	0	14,492	69,535	2,000	71,535
192,227	0	192,227	1,706,911	64,700	1,771,611
2,680,000	0	2,680,000	25,830,569	17,200	25,847,769

議第 1 3 6 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 3 号）

令和 6 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 3, 2 4 5 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, 2 1 1, 6 5 5 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 2 4 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		562,982	3,245	566,227
	1 一般会計繰入金	431,426	2,889	434,315
	2 基金繰入金	131,556	356	131,912
歳 入 合 計		5,208,410	3,245	5,211,655

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総 務 費		142,413	2,845	145,258
	1 総務管理費	119,103	2,845	121,948
4 保健事業費		101,945	400	102,345
	2 保健事業費	36,114	400	36,514
歳 出 合 計		5,208,410	3,245	5,211,655

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	562, 982	3, 245	566, 227
	1	一般会計繰入金	431, 426	2, 889	434, 315
		1 一般会計繰入金	431, 426	2, 889	434, 315
	2	基金繰入金	131, 556	356	131, 912
		1 基金繰入金	131, 556	356	131, 912

(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	2,889	
1 基金繰入金	356	

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	142,413	2,845	145,258	2,845	
	1		総務管理費	119,103	2,845	121,948	2,845	
		1	一般管理費	119,103	2,845	121,948	繰入金 2,845	

(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	1,357	○ 一般管理経費 2,845
		一般職給料 1,357
3 職員手当等	1,306	時間外勤務手当 221
		期末手当 471
4 共 済 費	182	勤勉手当 434
		退職手当組合負担金 180
		共済組合負担金 182

(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	101,945	400	102,345	400	
	2		保健事業費	36,114	400	36,514	400	
		1	健康づくり 推進費	19,170	356	19,526	繰入金 356	
		2	保健福祉総 合施設管理 費	16,944	44	16,988	繰入金 44	

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	349	○ 健康づくり推進事業費 356
		非常勤職員報酬 349
4 共 済 費	7	社会保険料 7
2 給 料	49	○ かみやはぎ総合保健福祉センター費 44
		一般職給料 49
3 職員手当等	△20	期末手当 △16
		勤勉手当 △10
4 共 済 費	15	退職手当組合負担金 6
		共済組合負担金 20
		共済組合追加負担金 △5

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)	22,399 (22,399)	49,832	36,016	108,247 (22,399)	19,536 (2,693)	127,783 (25,092)	
補正前	25 (12)	22,050 (22,050)	48,426	34,730	105,206 (22,050)	19,332 (2,686)	124,538 (24,736)	
比較	0 (0)	349 (349)	1,406	1,286	3,041 (349)	204 (7)	3,245 (356)	

※ () 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	6,940	0
補正前	537	1,233	0	1,009	0	0	6,719	0
比較	0	0	0	0	0	0	221	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	10,798	8,984	6,515		36,016
補正前	0	0	0	10,343	8,560	6,329		34,730
比較	0	0	0	455	424	186		1,286

(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	1,406	給与改定に伴う増減分	1,406		給料改定実施時期 4月
職員手当	1,286	制度改正に伴う増減分	1,286	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 221 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 455 勤勉手当 424 退職手当組合負担金 186	

(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6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	314,070	383,700		
	平均給与月額	379,672	402,400		
	平均年齢(歳)	42.08	56.00		
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	304,650	379,600		
	平均給与月額	368,719	398,300		
	平均年齢(歳)	42.08	56.00		

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	220,000	255,400		220,000	255,400
短 大 卒	204,400	249,400		204,400	249,400
高 校 卒	188,000			188,000	

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	2.250	2.350	4.600	有	
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有	
国の制度	2.250	2.350	4.600	有	

議第 1 3 7 号

令和 6 年度恵那市介護保険事業特別会計補正予算（第 3 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 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 2, 2 0 3 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 9, 0 9 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 2 4 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 支払基金交付金		1,664,486	17	1,664,503
	1 支払基金交付金	1,664,486	17	1,664,503
8 繰 入 金		973,844	2,186	976,030
	1 一般会計繰入金	925,082	1,922	927,004
	2 基金繰入金	48,762	264	49,026
歳 入 合 計		6,486,887	2,203	6,489,090

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総 務 費		113,873	1,580	115,453
	1 総務管理費	40,379	780	41,159
	3 介護認定事業費	66,340	800	67,140
3 地域支援事業費		156,676	342	157,018
	1 介護予防・日常生活支援総合事業費	156,676	342	157,018
5 諸支出金		173,358	281	173,639
	2 繰 出 金	27,007	281	27,288
歳 出 合 計		6,486,887	2,203	6,489,090

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) 4 支払基金交付金
(項) 1 支払基金交付金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
4		支払基金交付金	1,664,486	17	1,664,503
	1	支払基金交付金	1,664,486	17	1,664,503
	2	地域支援事業支援交付金	38,352	17	38,369
8		繰 入 金	973,844	2,186	976,030
	1	一般会計繰入金	925,082	1,922	927,004
	1	一般会計繰入金	925,082	1,922	927,004
	2	基金繰入金	48,762	264	49,026
	1	介護保険給付基金繰入金	48,762	264	49,026

(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	17	介護予防・日常生活支援総合事業交付金
2 事務費繰入金	1,580	
4 地域支援事業繰入金（指定介護予防支援事業）	342	
1 介護保険給付基金繰入金	264	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	113,873	1,580	115,453	1,580	
	1		総務管理費	40,379	780	41,159	780	
		1	一般管理費	40,379	780	41,159	繰入金 780	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	350	○ 一般管理費	780
		一般職給料	350
3 職員手当等	374	時間外勤務手当	46
		期末手当	149
4 共 済 費	56	勤勉手当	133
		退職手当組合負担金	46
		共済組合負担金	56

(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	66,340	800	67,140	800	
		1	介護認定事業費	66,340	800	67,140	繰入金 800	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	800	○ 介護認定事業費 800 非常勤職員報酬 800

(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	156,676	342	157,018	342	
	1		介護予防・日常生活支援総合事業費	156,676	342	157,018	342	
		2	指定介護予防支援事業費	27,026	342	27,368	繰入金 342	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報 酬	200	○ 指定介護予防支援事業費 342
		非常勤職員報酬 200
2 給 料	52	一般職給料 52
		時間外勤務手当 10
3 職員手当等	78	期末手当 32
		勤勉手当 29
4 共 済 費	12	退職手当組合負担金 7
		共済組合負担金 12

(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
5			諸支出金	173,358	281	173,639	281	
	2		繰 出 金	27,007	281	27,288	281	
		1	他会計繰出金	27,007	281	27,288	繰入金 264 支払基金交付 17	

(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	281	○ 他会計繰出金 281 一般会計繰出金 281

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)	24,157 (24,157)	20,630	15,968	60,755 (24,157)	10,870 (3,706)	71,625 (27,863)	
補正前	18 (13)	23,157 (23,157)	20,228	15,516	58,901 (23,157)	10,802 (3,706)	69,703 (26,863)	
比較	0 (0)	1,000 (1,000)	402	452	1,854 (1,000)	68 (0)	1,922 (1,000)	

※ () 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	3,511	0
補正前	0	818	0	402	0	0	3,455	0
比較	0	0	0	0	0	0	56	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	4,748	3,806	2,683		15,968
補正前	0	0	0	4,567	3,644	2,630		15,516
比較	0	0	0	181	162	53		452

(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	402	給与改定に伴う増減分	402		給与改定実施時期 4月
職員手当	452	制度改正に伴う増減分	452	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 56 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 181 勤勉手当 162 退職手当組合負担金 53	

(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6年12月1日現在 (人勧後)	平均給料月額	343,820			
	平均給与月額	422,625			
	平均年齢(歳)	45.20			
令和6年12月1日現在 (人勧前)	平均給料月額	337,120			
	平均給与月額	415,000			
	平均年齢(歳)	45.20			

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	220,000			220,000	
高 校 卒	188,000			188,000	

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	2.250	2.350	4.600	有	
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有	
国の制度	2.250	2.350	4.600	有	

議第 1 3 8 号

令和 6 年度恵那市後期高齢者医療特別会計補正予算（第 2 号）

令和 6 年度恵那市の後期高齢者医療特別会計補正予算（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 3 7 7 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 9 4 2, 4 1 5 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 2 4 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 繰 入 金		248,971	377	249,348
	1 一般会計繰入金	248,971	377	249,348
歳 入 合 計		942,038	377	942,415

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総 務 費		13,510	377	13,887
	1 総務管理費	3,000	377	3,377
歳 出 合 計		942,038	377	942,415

予算説明書

(歳 出)

[illegible]

(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	
			377	
			377	

2 歳 入

(款) 3 繰 入 金
(項) 1 一般会計繰入金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
3		繰 入 金	248,971	377	249,348
	1	一般会計繰入金	248,971	377	249,348
	1	一般会計繰入金	248,971	377	249,348

(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	377	

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	13,510	377	13,887	377	
	1		総務管理費	3,000	377	3,377	377	
		1	一般管理費	3,000	377	3,377	繰入金 377	

(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	326	○ 一般管理費	377
		非常勤職員報酬	326
4 共 済 費	51	社会保険料	51

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)	2,698 (2,698)	0	0	2,698 (2,698)	434 (434)	3,132 (3,132)	
補正前	1 (1)	2,372 (2,372)	0	0	2,372 (2,372)	383 (383)	2,755 (2,755)	
比較	0 (0)	326 (326)	0	0	326 (326)	51 (51)	377 (377)	

※ () 内は会計年度任用職員の内数

議第139号

令和6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6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 水道事業費用			
	1, 636, 449千円	2, 025千円	1, 638, 474千円
第1項 営業費用			
	1, 544, 949千円	2, 025千円	1, 546, 974千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「624, 732千円」を「625, 377千円」に、「569, 535千円」を「570, 180千円」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, 147, 732千円	645千円	1, 148, 377千円
第1項 建設改良費			
	638, 532千円	645千円	639, 177千円

（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, 288千円	2, 670千円	72, 958千円

令和6年12月24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			1,636,449	2,025	1,638,474	
	1 営業費用		1,544,949	2,025	1,546,974	
		2 配水及び給水費	202,747	955	203,702	職員給与費の増
		4 総 係 費	87,902	1,070	88,972	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			1,147,732	645	1,148,377	
	1 建設改良費		638,532	645	639,177	
		3 建設改良事務費	12,632	645	13,277	職員給与費の増

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	△ 22,632
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	502,212
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	440,412

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	△ 606,367
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	△ 441,067

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	△ 152,059
資金の期首残高	2,189,773
資金の期末残高	2,037,714

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)	2,151 (1,941)	26,783	21,318	50,252 (1,941)	9,843 (307)	60,095 (2,248)
	資本勘定 支弁職員	2	0	6,418	4,494	10,912	1,951	12,863
	合 計	10 (1)	2,151 (1,941)	33,201	25,812	61,164 (1,941)	11,794 (307)	72,958 (2,248)
補 正 前	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)
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	181 (181)	920	811	1,912 (181)	113 (4)	2,025 (185)
	資本勘定 支弁職員	0	0	373	242	615	30	645
	合 計	0 (0)	181 (181)	1,293	1,053	2,527 (181)	143 (4)	2,670 (185)

※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	5,915	7,273
	補 正 前	0	978	618	803	0	5,772	6,880
	比 較	0	0	0	0	0	143	393
	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給付費					合 計
	補 正 後	5,907	4,318					25,812
	補 正 前	5,559	4,149					24,759
	比 較	348	169					1,053

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, 293	給与改定に 伴う改定 1, 293		給与改定実施時期 4 月
手 当	1, 053	制度改正に 伴う増減分 1, 053	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 143 期末手当 393 勤勉手当 348 退職給付費 169	

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6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	307,400				
	平均給与月額	378,812				
	平均年齢(歳)	38.67				
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	295,433				
	平均給与月額	365,530				
	平均年齢(歳)	38.67				

(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	220,000				
高 校 卒	188,000				
区 分	一般会計の制度				
	一般行政職	—	—	—	—
大 学 卒	220,000				
高 校 卒	188,000				

(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	2.250	2.350	4.600	有
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有
一般会計の制度	2.250	2.350	4.600	有

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	186,650	
(3) 受 託 工 事 費	9,092	
(4) 総 係 費	85,435	
(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	1,480,551

営 業 利 益 △ 265,771

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 △ 22,632

当 年 度 純 利 益 △ 22,632

前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金

0

当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

△ 22,632

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 △ 434,411 616,840

ハ 構 築 物 21,178,418

減 価 償 却 累 計 額 △ 8,565,118 12,613,300

ニ 機 械 及 び 装 置 5,118,993

減 価 償 却 累 計 額 △ 3,761,099 1,357,894

ホ 車 両 運 搬 具 10,912

減 価 償 却 累 計 額 △ 10,151 761

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 22,918

減 価 償 却 累 計 額 △ 10,306 12,612

ト 建 設 仮 勘 定 55,411

有 形 固 定 資 産 合 計 15,012,619

(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 15,710,370

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 2,037,714

(2) 未 収 金 277,700

貸 倒 引 当 金 △ 100

(3) 貯 蔵 品 10,200

流 動 資 産 合 計 2,325,514

資 産 合 計 18,035,884

(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	
口法定福利費引当金	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) 資本金剰余金		
イ受贈財産評価額	555	
口工事負担金	740	
ハ工事分担金	940	
ニその他資本剰余金	39,604	
資本金剰余金合計		41,839
(2) 利益剰余金		
イ減債積立金	60,000	
口利益積立金	532,399	
ハ建設改良積立金	40,000	
ニ当年度未処分利益剰余金	△ 22,632	
利益剰余金合計		609,767
剰余金合計		651,606
資本合計		8,820,571
負債資本合計		18,035,884

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うため賞与引当金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			1,636,449	2,025	1,638,474	
1 営 業 費 用	2 配水及び給水費		1,544,949	2,025	1,546,974	
			202,747	955	203,702	
		給 料	5,002	538	5,540	職員給料の増
		手 当 等	2,302	299	2,601	時間外手当 53 期末手当 132 勤勉手当 114
		法 定 福 利 費	1,485	48	1,533	共済組合負担金の増
		退 職 給 付 費	651	70	721	退職手当組合負担金の増
	4 総 係 費		87,902	1,070	88,972	
		給 料	20,861	382	21,243	職員給料の増
		手 当 等	11,908	392	12,300	時間外手当 49 期末手当 180 勤勉手当 163
		報 酬	1,970	181	2,151	会計年度任用職員報酬の増
		法 定 福 利 費	7,546	65	7,611	共済組合負担金 61 社会保険料 4
		退 職 給 付 費	2,712	50	2,762	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			1,147,732	645	1,148,377	
1 建設改良費			638,532	645	639,177	
	3 建設改良事務費		12,632	645	13,277	
		給 料	6,045	373	6,418	職員給料の増
		手 当 等	2,935	193	3,128	時間外手当 41 期末手当 81 勤勉手当 71
		法 定 福 利 費	1,817	30	1,847	共済組合負担金の増
		退 職 給 付 費	786	49	835	退職手当組合負担金の増

議第140号

令和6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6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				
	1,941,812千円	1,092千円		1,942,904千円
第2項 営業外収益				
	1,200,012千円	1,092千円		1,201,104千円

		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				
	1,941,812千円	1,092千円		1,942,904千円
第1項 営業費用				
	1,846,312千円	1,092千円		1,847,404千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条に定めた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				
	592,424千円	271千円		592,695千円
第4項 出 資 金				
	197,224千円	271千円		197,495千円
		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 9, 6 4 4 千円 2 7 1 千円 1, 0 5 9, 9 1 5 千円

第1項 建設改良費

5 0 7, 1 4 4 千円 2 7 1 千円 5 0 7, 4 1 5 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 3, 0 8 3 千円	1, 3 6 3 千円	6 4, 4 4 6 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 9, 2 5 0 千円」を「1 9 9, 4 7 8 千円」
に改める。

令和6年12月24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			1,941,812	1,092	1,942,904	
	2 営業外収益		1,200,012	1,092	1,201,104	
		2 他会計補助金 及び負担金	734,912	1,092	736,004	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			1,941,812	1,092	1,942,904	
	1 営業費用		1,846,312	1,092	1,847,404	
		3 総 係 費	98,542	1,092	99,634	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			592,424	271	592,695	
	4 出 資 金		197,224	271	197,495	
		1 一般会計出資金	197,224	271	197,495	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			1,059,644	271	1,059,915	
	1 建設改良費		507,144	271	507,415	
		3 建設改良事務費	19,644	271	19,915	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	△ 575,202
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	△ 364,402
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	197,495
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 104,583
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	20,254	16,622	37,056	7,655	44,711
	資本勘定 支弁職員	2	0	9,102	7,390	16,492	3,243	19,735
	合 計	7	180	29,356	24,012	53,548	10,898	64,446
補 正 前	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
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	520	493	1,013	79	1,092
	資本勘定 支弁職員	0	0	100	145	245	26	271
	合 計	0	0	620	638	1,258	105	1,363

※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	4,177	6,961
	補 正 前	537	1,134	882	538	0	4,133	6,692
	比 較	0	0	0	0	0	44	269
	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給付費					合 計
	補 正 後	5,965	3,818					24,012
	補 正 前	5,720	3,738					23,374
	比 較	245	80					638

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	620	給与改定に 伴う改定 620		給与改定実施時期 4 月
手 当	638	制度改正に 伴う増減分 638	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 44 宿日直手当 0 期末手当 269 勤勉手当 245 退職給付費 80	

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6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	349,457				
	平均給与月額	423,668				
	平均年齢(歳)	45.57				
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	342,071				
	平均給与月額	415,758				
	平均年齢(歳)	45.57				

(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	220,000				
高 校 卒	188,000				
区 分	一般会計の制度				
	一般行政職	—	—	—	—
大 学 卒	220,000				
高 校 卒	188,000				

(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	2.250	2.350	4.600	有
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有
一般会計の制度	2.250	2.350	4.600	有

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	96,550	
(4) 減 価 償 却 費	930,390	
(5) 資 産 減 耗 費	11,400	1,771,166

営 業 利 益 △ 1,093,444

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	736,004	
(3) 補 助 金	11,175	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	453,920	
(5) 雑 収 益	4	1,201,104

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	1,096,666

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	20,239,128		
減価償却累計額	<u>△ 3,355,561</u>	16,883,567	
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>21,525,741</u>	
固 定 資 産 合 計			21,525,741

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>21,899,196</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			5,523,277
--------	--	--	-----------

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			5,786,744
------	--	--	-----------

負債資本合計			21,899,196
--------	--	--	------------

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 下水道事業収益			1,941,812	1,092	1,942,904	
2 営業外収益			1,200,012	1,092	1,201,104	
	2 他会計補助金及び負担金		734,912	1,092	736,004	
		他会計補助金	199,550	228	199,778	一般会計補助金の増
		他会計負担金	535,362	864	536,226	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			1,941,812	1,092	1,942,904	
1 営業費用			1,846,312	1,092	1,847,404	
	3 総 係 費		98,542	1,092	99,634	
		給 料	19,734	520	20,254	職員給料の増
		手 当 等	11,128	426	11,554	時間外手当 37 期末手当 204 勤勉手当 185
		法 定 福 利 費	7,022	79	7,101	共済組合負担金の増
		退 職 給 付 費	2,567	67	2,634	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			592,424	271	592,695	
4 出 資 金			197,224	271	197,495	
	1 一般会計出資金		197,224	271	197,495	
		一般会計出資金	197,224	271	197,495	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			1,059,644	271	1,059,915	
1 建設改良費			507,144	271	507,415	
	3 建設改良費		19,644	271	19,915	
		給 料	9,002	100	9,102	職員給料の増
		手 当 等	4,993	132	5,125	時間外手当 7 期末手当 65 勤勉手当 60
		法 定 福 利 費	2,961	26	2,987	共済組合負担金の増
		退 職 給 付 費	1,171	13	1,184	退職手当組合負担金の増

議第141号

令和6年度恵那市病院事業会計補正予算（第3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,	232,402千円	148千円	1,	232,550千円
第2項 医業外収益				
399,	169千円	148千円	399,	317千円

		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,	708,745千円	12,405千円	1,	721,150千円
第1項 医業費用				
1,	582,800千円	10,964千円	1,	593,764千円
第3項 訪問看護ステーション事業費用				
38,	441千円	1,441千円	39,	882千円

（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） 病院職員給与費			
541,	573千円	10,964千円	552,537千円
（2） 訪問看護ステーション職員給与費			
34,	161千円	1,441千円	35,602千円

(他会計からの補助金の補正)

第4条 予算第9条第2号中「149,382千円」を「149,530千円」
に改める。

令和6年12月24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			1,232,402	148	1,232,550	
	1 医 業 外 収 益		399,169	148	399,317	
		3 他 会 計 補 助 金	149,382	148	149,530	一般会計補助金の増

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			1,708,745	12,405	1,721,150	
	1 医 業 費 用		1,582,800	10,964	1,593,764	
		1 給 与 費	544,733	10,964	555,697	職員給与費の増
	3 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 費 用		38,441	1,441	39,882	
		1 給 与 費	34,161	1,441	35,602	職員給与費の増

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)	△ 488,600
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)	1,749
預り金の増減額	260
固定資産除却費	3,409
小計	△ 118,277
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	△ 145,187
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)	△ 151,048
資金期首残高	2,916,503
資金期末残高	2,765,455

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)	217,856	187,250	501,159 (96,053)	86,980 (6,222)	588,139 (102,275)
	資本勘定 支弁職員	0				0		0
	合 計	89 (36)	96,053 (96,053)	217,856	187,250	501,159 (96,053)	86,980 (6,222)	588,139 (102,275)
補 正 前	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)
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	0 (0)	5,242	5,990	11,232 (0)	1,173 (0)	12,405 (0)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	0 (0)	5,242	5,990	11,232 (0)	1,173 (0)	12,405 (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	3,265	6,046	1,228	6,503	30,570	9,215	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	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	50,037	42,596	27,090		187,250
	補 正 前	4,000	6,700	47,265	40,012	26,456		181,260
	比 較	0	0	2,772	2,584	634		5,990

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	5,242	給与改定に 伴う改定 5,242		給与改定実施時期 4 月
手 当	5,990	制度改正に 伴う増減分 5,990	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 休日勤務手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 期末手当 2,772 勤勉手当 2,584 退職給付費 634	

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		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6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	563,925	314,023	323,300	344,956	0
	平均給与月額	1,320,236	374,364	381,638	407,178	0
	平均年齢(歳)	44.33	43.17	50.52	49.11	0.00
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	551,642	304,169	315,225	340,011	0
	平均給与月額	1,300,801	364,257	373,070	402,032	0
	平均年齢(歳)	44.33	43.17	50.52	49.11	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	370,000	227,400	255,400	220,000	
短 大 卒			249,400	204,400	
高 校 卒				188,000	185,700 ～ 227,700
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	370,000	227,400	255,400	220,000	
短 大 卒			249,400	204,400	
高 校 卒				188,000	185,700 ～ 227,700

(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	2.250	2.350	4.600	有
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有
一般会計の制度	2.250	2.350	4.600	有

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	260,137
					791,236
2. 医	業	費	用		
(1) 給		与	費	555,697	
(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
					1,595,764
医	業	利	益		△ 804,528
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	35,602		
（2）経費	<u>4,280</u>	<u>39,882</u>	<u>2,263</u>
経常利益			△ 488,600
当年度純利益			△ 488,600
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>△ 3,169,089</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 2,765,455

(2) 未 収 金 701,073

(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 3,481,249

資 産 合 計 10,190,873

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	30,106		
ロ 法定福利費引当金	6,103		
引当金合計		36,209	
(4) その他流動負債		6,200	
流動負債合計			498,391
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			4,317,801

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	△3,169,089		
利益剰余金合計		△ 3,158,589	
剰余金合計			△ 3,158,589
資 本 合 計			5,873,072
負 債 資 本 合 計			10,190,873

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

収益の収入及び支出
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 病院事業収益			1,232,402	148	1,232,550	
1 医業外収益			399,169	148	399,317	
	3 他会計補助金		149,382	148	149,530	
		一般会計補助金	149,382	148	149,530	一般会計補助金 (経営基盤等) 上矢作病院 148

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			1,708,745	12,405	1,721,150	
1 医業費用			1,582,800	10,964	1,593,764	
	1 給 与 費		544,733	10,964	555,697	
		給 料	197,191	4,768	201,959	恵那病院(地域医療課) 事務員 136 上矢作病院 医師 442 看護師 1,124 准看護師 1,250 医療技術員 1,419 事務員 364 労務員 33
		手 当	119,966	3,668	123,634	期末手当 1,898 勤勉手当 1,770
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	26,697	854	27,551	期末手当分引当金 423 勤勉手当分引当金 431
		法 定 福 利 費	75,067	726	75,793	共済組合負担金 726
		法 定 福 利 費 引当金繰入額	5,308	376	5,684	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	24,451	572	25,023	退職手当組合負担金
3 訪問看護ステーション 事業費用			38,441	1,441	39,882	
	1 給 与 費		34,161	1,441	35,602	
		給 料	15,423	474	15,897	上矢作病院 看護師 474
		手 当	9,259	321	9,580	期末手当 169 勤勉手当 152
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,042	513	2,555	期末手当分引当金 282 勤勉手当分引当金 231
		法 定 福 利 費	5,019	65	5,084	共済組合負担金 65
		法 定 福 利 費 引当金繰入額	413	6	419	共済組合負担金分引当金
		退 職 給 付 費	2,005	62	2,067	退職手当組合負担金

議第142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3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				
	542,813千円	8,025千円		550,838千円
第2項 医業外収益				
	299,422千円	8,025千円		307,447千円
		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				
	542,813千円	8,025千円		550,838千円
第1項 医業費用				
	522,191千円	8,025千円		530,216千円

（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			
	288,183千円	8,025千円	296,208千円

（他会計からの補助金の補正）

第4条 予算第9条第1号中「2,864千円」を「2,856千円」に改める。

令和6年12月24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			542,813	8,025	550,838	
	2 医業外収益		299,422	8,025	307,447	
		2 負担金 交付金	256,077	8,033	264,110	一般会計負担金の増
		3 他会計 補助金	41,764	△ 8	41,756	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			542,813	8,025	550,838	
	1 医業費用		522,191	8,025	530,216	
		1 給与費	289,303	8,025	297,328	職員給与費の増

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)	218
固定資産除却費	1,100
小計	291,605
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	290,316
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)	272,135
資金期首残高	568,098
資金期末残高	840,233

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)	81,690 (81,690)	94,290	84,125	260,105 (81,690)	36,103 (6,004)	296,208 (87,694)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	53 (32)	81,690 (81,690)	94,290	84,125	260,105 (81,690)	36,103 (6,004)	296,208 (87,694)
補 正 前	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)
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0)	2,192 (2,192)	1,691	2,530	6,413 (2,192)	1,612 (1,524)	8,025 (3,716)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	2,192 (2,192)	1,691	2,530	6,413 (2,192)	1,612 (1,524)	8,025 (3,716)

※ () 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	2,839	2,388	516	1,676	22,185	2,885	20,540
	補 正 前	2,817	2,388	516	1,676	22,095	2,880	19,536
	比 較	22	0	0	0	90	5	1,004
	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給付費					合 計
	補 正 後	18,833	12,263					84,125
	補 正 前	17,647	12,040					81,595
	比 較	1,186	223					2,530

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	1,691	給与改定に伴う増減分 1,691		給与改定実施時期 4 月
手 当	2,530	制度改正に伴う増減分 2,530	管理職手当 22 扶養手当 0 住居手当 0 通勤手当 0 特殊勤務手当 90 時間外手当 5 期末手当 1,004 勤勉手当 1,186 退職給付費 223	

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		医師職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
令和6年12月1日現在 (補正後)	平均給料月額	659,533	321,180	330,111	361,667
	平均給与月額	1,313,875	365,668	357,171	416,389
	平均年齢(歳)	61.33	45.20	52.11	54.00
令和6年12月1日現在 (補正前)	平均給料月額	653,133	313,520	322,278	357,467
	平均給与月額	1,304,445	357,802	349,213	412,110
	平均年齢(歳)	61.33	45.20	52.11	54.00

(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	370,000	227,400	255,400	220,000	
短 大 卒			249,400	204,400	
高 校 卒				188,000	
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	370,000	227,400	255,400	220,000	
短 大 卒			249,400	204,400	
高 校 卒				188,000	

(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	2.250	2.350	4.600	有
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有
一般会計の制度	2.250	2.350	4.600	有

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	297,328	
(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
					530,216
医	業	利	益		△ 286,825
3. 医	業	外	収	益	
(1) 受	取	利	息	配	当
				金	104
(2) 負	担	金	交	付	金
					264,110
(3) 他	会	計	補	助	金
					41,756
(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	307,447
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
				872	
(3) 雑		損		失	
				18,361	20,622
医	業	外	利	益	286,825
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	840,233	
(2) 未 収 金	48,778	
(3) 貯 蔵 品	9,320	
流動資産合計		<u>898,331</u>

資 産 合 計		<u><u>1,370,664</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

24,419

12,776

2,509

15,285

200

55,593

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

187,713

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

1,370,664

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			542,813	8,025	550,838	
2 医業外収益			299,422	8,025	307,447	
	2 負担金		256,077	8,033	264,110	
	交付金	一般会計負担金	256,077	8,033	264,110	へき地医療の確保に要する経費の増
	3 他会計補助金		41,764	△ 8	41,756	
		一般会計補助金	2,864	△ 8	2,856	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			542,813	8,025	550,838	
1 医業費用			522,191	8,025	530,216	
	1 給与費		289,303	8,025	297,328	給与費の増
		給料	92,599	1,691	94,290	医師 230 看護師 846 医療技術員 500 事務員 115
		手当	58,368	1,838	60,206	管理職手当 22 特殊勤務手当 90 時間外手当 5 期末手当 763 勤勉手当 958
		賞与引当金繰入額	12,307	469	12,776	期末手当分引当金 241 勤勉手当分引当金 228
		報酬	79,498	2,192	81,690	看護師報酬 1,188 医療技術員報酬 65 事務員報酬 696 労務員報酬 243
		法定福利費	32,066	1,528	33,594	共済組合負担金 1,485 共済組合追加費用負担金 △ 8 共済組合事務費負担金 13 非常勤職員社会保険料等 38
		法定福利費引当金繰入額	2,425	84	2,509	共済組合負担金分引当金
		退職給付費	12,040	223	12,263	退職手当組合負担金