

令和5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
後期高齢者医療特別会			計
水道事業		会	計
下水道事業		会	計
病院事業		会	計
国民健康保険診療所事業		会	計

目 次

令和5年度12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	.....	97
3	介護保険事業特別会計補正予算	.....	115
4	後期高齢者医療特別会計補正予算	.....	137
5	水道事業会計	.....	151
6	下水道事業会計	.....	167
7	病院事業会計補正予算	.....	183
8	国民健康保険診療所事業会計補正予算	.....	201

議第90号

令和5年度恵那市一般会計補正予算（第6号）

令和5年度恵那市の一般会計補正予算（第6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 1,815,729千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 30,652,885千円とする。

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

（繰越明許費の補正）

第2条 繰越明許費の追加は、「第2表 繰越明許費補正」による。

（地方債の補正）

第3条 地方債の追加及び変更は、「第3表 地方債補正」による。

令和5年11月29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		9,000,000	236,293	9,236,293
	1 地方交付税	9,000,000	236,293	9,236,293
13 分担金及び負担金		130,357	△2,849	127,508
	2 負 担 金	90,347	△2,849	87,498
15 国庫支出金		3,269,563	339,898	3,609,461
	1 国庫負担金	1,621,181	66,880	1,688,061
	2 国庫補助金	1,640,944	273,162	1,914,106
	3 国庫委託金	7,438	△144	7,294
16 県支出金		1,928,505	26,316	1,954,821
	1 県負担金	708,051	19,200	727,251
	2 県補助金	1,047,969	154	1,048,123
	3 県委託金	172,485	6,962	179,447
18 寄 附 金		461,687	689	462,376
	1 寄 附 金	461,687	689	462,376
20 繰 越 金		876,494	843,797	1,720,291
	1 繰 越 金	876,494	843,797	1,720,291
21 諸 収 入		760,877	△51,715	709,162
	4 雑 入	622,181	△51,827	570,354
	5 受託事業収入	0	112	112
22 市 債		1,745,200	423,300	2,168,500
	1 市 債	1,745,200	423,300	2,168,500
歳 入 合 計		28,837,156	1,815,729	30,652,885

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 議会費		185,400	5,241	190,641
	1 議会費	185,400	5,241	190,641
2 総務費		4,431,862	1,114,416	5,546,278
	1 総務管理費	3,984,010	1,130,314	5,114,324
	2 徴 税 費	284,300	△9,838	274,462
	3 戸籍住民基本台帳 費	111,736	△3,940	107,796
	4 選 挙 費	29,670	△438	29,232
	5 統計調査費	11,270	△1,978	9,292
	6 監査委員費	10,876	296	11,172
3 民生費		7,917,924	116,874	8,034,798
	1 社会福祉費	4,556,145	67,489	4,623,634
	2 児童福祉費	3,149,630	11,940	3,161,570
	3 生活保護費	205,039	37,581	242,620
	5 国民年金費	6,740	△136	6,604
4 衛生費		3,828,266	60,832	3,889,098
	1 保健衛生費	2,393,137	△51,488	2,341,649
	2 清 掃 費	1,110,729	112,320	1,223,049
6 農林水産業費		1,394,527	△369	1,394,158
	1 農 業 費	1,049,187	△4,891	1,044,296
	2 林 業 費	345,340	4,522	349,862
7 商工費		782,813	13,432	796,245
	1 商工費	782,813	13,432	796,245
8 土木費		2,790,021	345,089	3,135,110
	1 土木管理費	62,740	15,113	77,853
	2 道路橋りょう費	1,250,001	306,648	1,556,649
	4 都市計画費	1,256,840	24,567	1,281,407
	5 住 宅 費	112,670	△1,239	111,431
9 消防費		890,161	2,646	892,807
	1 消 防 費	890,161	2,646	892,807
10 教育費		3,214,862	127,568	3,342,430
	1 教育総務費	504,374	18,184	522,558
	2 小学校費	494,486	40,510	534,996
	3 中学校費	204,230	13,853	218,083
	4 幼稚園費	49,630	1,940	51,570
	5 社会教育費	803,139	22,041	825,180
	6 保健体育費	1,159,003	31,040	1,190,043

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
11 災害復旧費		637,120	30,000	667,120
	2 公共土木施設災害 復旧費	422,160	30,000	452,160
歳出	合計	28,837,156	1,815,729	30,652,885

第 2 表 繰越明許費補正

1 追加

(単位：千円)

款	項	事業名	金額
2 総務費	1 総務管理費	ウェブサイト移行業務	15,694
2 総務費	1 総務管理費	防災行政無線（同報系）更新事業	223,742
3 民生費	2 児童福祉費	旧佐々良木保育園解体工事	38,882
3 民生費	2 児童福祉費	やまびここども園園庭整備工事	11,144
4 衛生費	2 清掃費	ごみ収集車購入事業	13,213
8 土木費	2 道路橋りょう費	河鹿橋橋梁修繕	270,000
8 土木費	2 道路橋りょう費	東赤坂分立線道路整備事業	36,100
8 土木費	4 都市計画費	公園舗装整備事業	13,497
9 消防費	1 消防費	山岡分団小型動力ポンプ付積載車購入事業	15,546
9 消防費	1 消防費	岩村消防署資器材搬送車購入事業	10,942
9 消防費	1 消防費	岩村消防署水難救助用ボート一式購入事業	2,623
10 教育費	5 社会教育費	恵那文化センタースプリングラー修繕事業	4,070
10 教育費	5 社会教育費	恵那文化センター通路シェルター新設工事等	17,160
11 災害復旧費	1 農林水産業施設災害復旧費	農地災害復旧工事	18,100
11 災害復旧費	1 農林水産業施設災害復旧費	農道、頭首工等災害復旧工事	70,000
11 災害復旧費	2 公共土木施設災害復旧費	中切川河川改修事業	30,000

第 3 表 地方債補正

1 追加

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
防災行政無線整備事業	223,700	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。

2 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
道路橋りょう維持管理事業	62,800	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。	27,000	普通貸借 又は 証券発行	2.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
緊急自然災害防止対策事業	170,200				260,000			
消防施設設備整備事業	34,400				23,600			
合併特例事業	732,200				888,600			

予算説明書

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	9,000,000	236,293	9,236,293
	1	地方交付税	9,000,000	236,293	9,236,293
	1	地方交付税	9,000,000	236,293	9,236,293
13		分担金及び負担金	130,357	△2,849	127,508
	2	負 担 金	90,347	△2,849	87,498
	2	民生費負担金	80,084	△2,849	77,235
15		国庫支出金	3,269,563	339,898	3,609,461
	1	国庫負担金	1,621,181	66,880	1,688,061
	1	民生費国庫負担金	1,357,804	66,880	1,424,684
	2	国庫補助金	1,640,944	273,162	1,914,106
	1	総務費国庫補助金	674,952	100,367	775,319
	2	民生費国庫補助金	223,131	245	223,376
	5	土木費国庫補助金	404,919	172,550	577,469
	3	国庫委託金	7,438	△144	7,294
	2	民生費国庫委託金	6,881	△144	6,737
16		県支出金	1,928,505	26,316	1,954,821
	1	県負担金	708,051	19,200	727,251
	2	民生費県負担金	704,843	19,200	724,043
	2	県補助金	1,047,969	154	1,048,123
	1	総務費県補助金	237,284	△357	236,927

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
1 地方交付税	236,293		
2 児童福祉費 負担金	△2,849	こども園利用者負担金	
1 社会福祉費 負担金	38,401	障害者自立支援給付費負担金	
3 生活保護費 等負担金	28,479	生活保護費等負担金	
1 総務管理費 補助金	100,367	個人番号カード関連事務補助金 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金	1,976 98,391
1 社会福祉費 補助金	165	地域生活支援事業費補助金	
2 児童福祉費 補助金	80	子ども・子育て支援交付金	
1 道路橋りよ う費補助金	172,550	社会資本整備総合交付金（道路整備） 道路メンテナンス事業補助金	24,050 148,500
2 国民年金費 委託金	△144	国民年金事務委託金	
1 社会福祉費 負担金	19,200	障害者自立支援給付費負担金	
1 総務管理費 補助金	△357	避難所生活環境確保事業費補助金	

(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	295,459	438	295,897
	7	教育費県補助金	27,667	73	27,740
	3	県委託金	172,485	6,962	179,447
	6	教育費県委託金	54,724	6,962	61,686
18		寄 附 金	461,687	689	462,376
	1	寄 附 金	461,687	689	462,376
	2	民生費寄附金	182	100	282
	3	商工費寄附金	2	35	37
	5	衛生費寄附金	0	554	554
20		繰 越 金	876,494	843,797	1,720,291
	1	繰 越 金	876,494	843,797	1,720,291
	1	繰 越 金	876,494	843,797	1,720,291
21		諸 収 入	760,877	△51,715	709,162
	4	雑 入	622,181	△51,827	570,354
	1	雑 入	622,181	△51,827	570,354
	5	受託事業収入	0	112	112

(一般会計)

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 社会福祉費補助金		358	障害者福祉費補助金
2 児童福祉費補助金		80	子ども・子育て支援交付金
2 幼稚園費補助金		27	子育てのための施設等利用給付交付金
4 保健体育費補助金		46	全国健康福祉祭ぎふ大会開催準備事業費補助金
1 保健体育費委託金		6,962	スケート場管理運営委託金
1 社会福祉費寄附金		100	社会福祉寄附金
1 商工費寄附金		35	商工業寄附金
1 衛生費寄附金		554	衛生費寄附金
1 前年度繰越金		843,797	
1 給食事業収入		△49,991	
3 過年度収入		20	
4 雑入		△1,856	

(款) 21 諸 収 入
(項) 5 受託事業収入

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
	1	総務費受託事業収入	0	112	112
22		市 債	1,745,200	423,300	2,168,500
	1	市 債	1,745,200	423,300	2,168,500
	1	総 務 債	112,200	223,700	335,900
	3	土 木 債	279,100	54,000	333,100
	4	消 防 債	43,900	△10,800	33,100
	7	合併特例事業債	732,200	156,400	888,600

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 受託事業収入	112	高齢者免許返納促進対策効果実証調査支援金
1 総務債	223,700	防災行政無線整備事業債（緊急防災・減災事業）
1 土木債	54,000	道路橋りょう維持管理事業債（公共施設等適正管理推進事業） △35,800 道路災害防止対策事業債（緊急自然災害防止対策事業） 59,800 河川整備事業債（緊急自然災害防止対策事業） 30,000
1 消防債	△10,800	消防自動車購入事業債（緊急防災・減災事業）
1 合併特例事業債	156,400	東野小学校屋内運動場大規模改修事業債 8,000 道路維持補修事業債 5,700 道路橋りょう維持管理事業債 115,400 主要市道整備事業債 17,100 消防自動車購入事業債 10,200

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	185,400	5,241	190,641		5,241
	1	議会費	185,400	5,241	190,641		5,241
		1 議会費	185,400	5,241	190,641		5,241

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	3,363	○ 議会事務一般経費	5,241
		一般職給料	3,363
3 職員手当等	989	扶養手当	△180
		住居手当	△308
4 共済費	889	通勤手当	△50
		期末手当	722
		勤勉手当	855
		児童手当	△50
		共済組合負担金	889

(款) 2 総務費
(項) 1 総務管理費

2	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		総 務 費	4,431,862	1,114,416	5,546,278	228,781	885,635
	1	総務管理費	3,984,010	1,130,314	5,114,324	226,805	903,509
	1	一般管理費	1,351,910	△47,094	1,304,816		△47,094
	3	広報広聴費	15,730	15,694	31,424		15,694
	4	財政管理費	86,420	900,000	986,420		900,000
	6	財産管理費	242,890	21,579	264,469		21,579

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	7,609	○ 職員人事給与事務経費	△57,274
		一般職給料	△13,916
2 給料	△13,916	扶養手当	△2,250
		住居手当	△741
3 職員手当等	△42,150	通勤手当	△1,268
		単身赴任手当	720
4 共済費	1,363	特殊勤務手当	△114
		時間外勤務手当	6,532
		宿日直手当	△27
		管理職手当	932
		期末手当	△3,301
		勤勉手当	△2,443
		児童手当	△40
		退職手当組合負担金	△40,150
		共済組合負担金	1,456
		共済組合追加負担金	△2,634
		地公災負担金	△30
		○ 非常勤職員事務経費	10,180
		非常勤職員報酬	7,609
		社会保険料	702
		雇用保険料	1,869
12 委託料	15,694	○ 広報・広聴事業費	15,694
		業務委託料	15,694
24 積立金	900,000	○ 公共施設整備基金積立金	900,000
		基金積立金	900,000
1 報酬	2,229	○ 財産管理一般経費	3,781
		非常勤職員報酬	2,229
4 共済費	543	社会保険料	543
		費用弁償	9

(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
	8	地域施設費	111,202	4,770	115,972		4,770
	13	防災対策費	42,110	224,092	266,202	県支出金 △357 地方債 223,700 諸収入 350	399
	15	交通対策費	354,003	273	354,276	諸収入 112	161
	20	地域自治推 進費	219,276	6,000	225,276		6,000
	21	交流連携推 進費	501,900	5,000	506,900	諸収入 3,000	2,000

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
8 旅 費	9	業務委託料	1,000
12 委 託 料	1,000	○ 庁舎維持管理経費	17,798
17 備品購入費	17,798	事務用備品購入費	17,798
1 報 酬	1,130	○ コミュニティセンター管理経費	1,271
10 需 用 費	2,016	修繕料	1,271
14 工事請負費	1,624	○ 地域施設管理経費	1,887
		非常勤職員報酬	57
		修繕料	206
		工事請負費	1,624
		○ 振興室・振興事務所管理経費	1,612
		非常勤職員報酬	1,073
		修繕料	539
10 需 用 費	350	○ 防災推進経費（災害）	224,092
14 工事請負費	223,742	修繕料	350
		工事請負費	223,742
10 需 用 費	127	○ 基幹交通対策事業費（移動）	273
11 役 務 費	146	印刷製本費	127
		通信運搬費	146
18 負担金補助 及び交付金	6,000	○ 地域自治推進事業費（地域コミュニティ）	6,000
		補助交付金	6,000
18 負担金補助 及び交付金	5,000	○ 国際交流推進事業費（訪れたいまち）	5,000
		諸団体負担金	5,000

(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	284,300	△9,838	274,462		△9,838
	1	税務総務費	143,970	△9,838	134,132		△9,838

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	△5,396	○ 税務事務一般経費 △9,838
		一般職給料 △5,396
3 職員手当等	△4,187	扶養手当 △994
		住居手当 △150
4 共済費	△255	通勤手当 △280
		期末手当 △1,364
		勤勉手当 △1,039
		児童手当 △360
		共済組合負担金 △255

(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	111,736	△3,940	107,796	1,976	△5,916
	1	戸籍住民基本台帳費	111,736	△3,940	107,796	国庫支出金 1,976	△5,916

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	4	○ 戸籍住民基本台帳事務一般経費（市民サービス） 一般職給料
2 給料	△2,445	扶養手当 住居手当
3 職員手当等	△2,738	通勤手当 時間外勤務手当
4 共済費	△737	期末手当 勤勉手当
17 備品購入費	1,976	共済組合負担金 ○ 住民基本台帳ネットワークシステム経費（市民サービス） 事務用備品購入費
		○ 旅券事務一般経費（市民サービス） 非常勤職員報酬 社会保険料
		△5,964 △2,445 360 △225 26 △1,655 △648 △596 △781 1,976 1,976 48 4 44

(款) 2 総務費
(項) 4 選挙費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
4		選挙費	29,670	△438	29,232		△438
	1	選挙管理委員会費	10,360	△438	9,922		△438

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
3 職員手当等	△455	○ 選挙管理委員会費	△438
		時間外勤務手当	△414
4 共 済 費	17	期末手当	△23
		勤勉手当	△18
		共済組合負担金	17

(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	11,270	△1,978	9,292		△1,978
	1	統計調査総務費	6,810	△1,978	4,832		△1,978

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	△1,068	○ 統計調査総務費 △1,978 一般職給料 △1,068
3 職員手当等	△554	通勤手当 △131 時間外勤務手当 △32
4 共済費	△356	期末手当 △214 勤勉手当 △177 共済組合負担金 △356

(款) 2 総務費
(項) 6 監査委員費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
6		監査委員費	10,876	296	11,172		296
	1	監査委員費	10,876	296	11,172		296

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
3 職員手当等	261	○ 監査委員費	296
		扶養手当	180
4 共 済 費	35	通勤手当	62
		期末手当	30
		勤勉手当	△11
		共済組合負担金	35

(款) 3 民生費
(項) 1 社会福祉費

3	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		民生費	7,917,924	116,874	8,034,798	87,968	28,906
		社会福祉費	4,556,145	67,489	4,623,634	58,224	9,265
	1	社会福祉総務費	423,045	△6,599	416,446	寄附金 100	△6,699
	2	心身障害者福祉費	1,044,706	77,851	1,122,557	国庫支出金 38,566 県支出金 19,558	19,727
	4	国民健康保険費	445,131	△4,639	440,492		△4,639
	5	介護保険費	939,665	845	940,510		845
	6	後期高齢者医療費	847,956	18	847,974		18

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	1,310	○ 地域福祉推進経費（安心暮らし）	128
		非常勤職員報酬	28
2 給料	△2,383	補助交付金	100
		○ 社会福祉事務一般経費	△6,727
3 職員手当等	△5,166	非常勤職員報酬	1,282
		一般職給料	△2,383
4 共済費	△460	扶養手当	△1,570
		住居手当	306
18 負担金補助 及び交付金	100	通勤手当	△80
		時間外勤務手当	△2,198
		期末手当	△851
		勤勉手当	△273
		児童手当	△500
		共済組合負担金	△728
		社会保険料	268
12 委託料	330	○ 自立支援給付費（安心働く）	76,803
		介護給付費	38,020
19 扶助費	77,521	訓練等給付費	36,588
		サービス利用計画作成費	2,195
		○ 障がい者地域生活支援事業費（安心暮らし）	718
		地域生活支援事業扶助費	718
		○ 心身障害者福祉事務一般経費	330
		業務委託料	330
27 繰出金	△4,639	○ 国民健康保険事業特別会計経費	△4,639
		特別会計繰出金	△4,639
27 繰出金	845	○ 介護保険事業特別会計経費	845
		特別会計繰出金	845
27 繰出金	18	○ 後期高齢者医療特別会計経費	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
	7	福祉医療費	553,327	13	553,340		13

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
		特別会計繰出金	18
1 報 酬	3	○ 子ども等福祉医療費助成事業費（安心子育て）	13
		非常勤職員報酬	3
4 共 済 費	10	社会保険料	10

(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	3,149,630	11,940	3,161,570	1,409	10,531
	1	児童福祉総務費	125,350	△7,461	117,889		△7,461
	2	児童福祉対策費	1,464,066	805	1,464,871	国庫支出金 80 県支出金 80 諸収入 20	625
	3	こども園費	1,344,330	10,965	1,355,295	国庫支出金 9,823 その他 △2,849 諸収入 △6,974	10,965
	4	保育園費	215,884	7,631	223,515		6,402

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△4,409	○ 児童福祉事務一般経費	△7,461
		一般職給料	△4,409
3 職員手当等	△2,993	扶養手当	△600
		通勤手当	152
4 共済費	△59	時間外勤務手当	△203
		期末手当	△1,086
		勤勉手当	△836
		児童手当	△420
		共済組合負担金	△59
1 報酬	437	○ 児童家庭支援事業費（安心子育て）	542
		非常勤職員報酬	437
4 共済費	347	社会保険料	105
		○ 子育て支援センター事業費（安心子育て）	242
22 償還金利子及び割引料	21	社会保険料	242
		○ 子育て支援給付事業費	21
		国庫支出金返還金	21
2 給料	△26,916	○ こども園教育・保育推進事業費（安心子育て）	△41,720
		一般職給料	△26,916
3 職員手当等	△13,932	扶養手当	△420
		住居手当	△426
4 共済費	△1,764	通勤手当	△563
		時間外勤務手当	△205
10 需用費	892	管理職手当	347
		期末手当	△6,498
14 工事請負費	52,685	勤勉手当	△5,882
		児童手当	△285
		共済組合負担金	△1,764
		修繕料	892
		○ こども園改修事業費	52,685
		工事請負費	52,685

(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
				国庫支出金 1,229	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	1,229	○ 教育・保育施設支援事業費（安心子育て）	7,631
		補助交付金	1,229
		国庫支出金返還金	4,608
22 償還金利子 及び割引料	6,402	県支出金返還金	1,794

(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	205,039	37,581	242,620	28,479	9,102
	1	生活保護費	203,589	37,581	241,170	国庫支出金 28,479	9,102

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	263	○ 生活保護費	37,581
		一般職給料	263
3 職員手当等	△600	通勤手当	△86
		時間外勤務手当	△772
4 共済費	△55	期末手当	141
		勤勉手当	117
19 扶助費	37,973	共済組合負担金	△55
		医療扶助	16,143
		生活扶助	10,760
		住宅扶助	2,625
		教育扶助	113
		施設事務費	814
		介護扶助	7,204
		生業扶助	314

(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	6,740	△136	6,604	△144	8
	1	国民年金費	6,740	△136	6,604	国庫支出金 △144	8

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	48	○ 国民年金事務一般経費 △136
		一般職給料 48
3 職員手当等	△140	通勤手当 △24
		時間外勤務手当 104
4 共済費	△52	期末手当 △120
		勤勉手当 △100
22 償還金利子及び割引料	8	共済組合負担金 △52
		国庫支出金返還金 8

(款) 4 衛生費
(項) 1 保健衛生費

4	1	衛生費	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		衛生費	3,828,266	60,832	3,889,098	554	60,278
	1	保健衛生費	2,393,137	△51,488	2,341,649	554	△52,042
	1	環境衛生費	231,240	8,830	240,070		8,830
	2	保健センター費	153,210	△45,690	107,520		△45,690

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	4,787	○ 環境対策経費（安心暮らし） 220 時間外勤務手当 91
3 職員手当等	2,131	共済組合負担金 129
4 共 済 費	1,912	○ 浄化槽設置促進事業費（安心暮らし） △3,501 一般職給料 △1,977 時間外勤務手当 19 期末手当 △551 勤勉手当 △392 共済組合負担金 △600
		○ 環境衛生一般経費 12,111 一般職給料 6,764 扶養手当 222 住居手当 △222 通勤手当 345 時間外勤務手当 △964 管理職手当 536 期末手当 1,384 勤勉手当 1,443 児童手当 220 共済組合負担金 2,383
2 給 料	△19,859	○ 保健センター一般経費（健康） △45,690 一般職給料 △19,859
3 職員手当等	△19,339	扶養手当 △840 住居手当 312
4 共 済 費	△6,492	通勤手当 △663 時間外勤務手当 △7,228 管理職手当 △2,293 期末手当 △3,927 勤勉手当 △4,150 児童手当 △550 共済組合負担金 △6,492

(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
	3	健康推進費	458,233	△3,447	454,786	寄附金 554	△4,001
	6	地域医療対策費	1,289,078	△11,181	1,277,897		△11,181

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△1,203	○ 保健推進事業費（健康）	△3,447
		一般職給料	△1,203
3 職員手当等	△2,213	住居手当	△294
		通勤手当	24
4 共済費	△625	時間外勤務手当	△1,338
		期末手当	△331
17 備品購入費	594	勤勉手当	△274
		共済組合負担金	△625
		事業用備品購入費	594
18 負担金補助 及び交付金	△11,181	○ 病院事業費（一般会計負担分）（健康）	△550
		法適公営企業負担金補助金	△550
		○ 診療所事業費（一般会計負担分）（健康）	△10,631
		法適公営企業負担金補助金	△10,631

(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	1,110,729	112,320	1,223,049		112,320
	1	じん芥処理 費	815,210	107,539	922,749		107,539

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	6,065	○ じん芥処理施設維持管理経費	99,323
		一般職給料	2,192
3 職員手当等	2,520	扶養手当	△198
		通勤手当	329
4 共済費	412	特殊勤務手当	226
		時間外勤務手当	1,402
10 需用費	68,490	期末手当	39
		勤勉手当	18
14 工事請負費	30,052	児童手当	△140
		共済組合負担金	△252
		燃料費	7,283
		光熱水費	58,372
		工事請負費	30,052
		○ じん芥収集処理事業費	2,717
		一般職給料	2,397
		扶養手当	△756
		通勤手当	△39
		特殊勤務手当	426
		期末手当	△119
		勤勉手当	28
		児童手当	50
		共済組合負担金	247
		燃料費	483
		○ 恵那リサイクルセンター管理運営経費	3,760
		一般職給料	1,833
		通勤手当	△104
		特殊勤務手当	12
		時間外勤務手当	286
		期末手当	457
		勤勉手当	377
		共済組合負担金	478
		光熱水費	421
		○ 恵那不燃物最終処分場維持管理経費	1,739

(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	し尿処理費	295,519	4,781	300,300		4,781

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
		一般職給料	△357
		扶養手当	360
		通勤手当	△62
		特殊勤務手当	△1
		期末手当	△7
		勤勉手当	△64
		共済組合負担金	△61
		燃料費	157
		光熱水費	1,774
2 給料	3,351	○ 恵那し尿施設維持管理経費	4,781
		一般職給料	3,351
3 職員手当等	928	扶養手当	△78
		通勤手当	△69
4 共済費	502	特殊勤務手当	24
		時間外勤務手当	99
		期末手当	533
		勤勉手当	419
		共済組合負担金	502

(款) 6 農林水産業費
(項) 1 農業費

6	1	款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		農林水産業費	1,394,527	△369	1,394,158	300	△669
	1	農業費	1,049,187	△4,891	1,044,296	300	△5,191
	1	農業委員会費	35,804	5,443	41,247		5,443
	2	農業総務費	103,930	△7,068	96,862		△7,068
	3	農業振興費	154,700	127	154,827	諸収入 300	△173
	4	農業農村整備費	524,410	1,947	526,357		1,947

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 給料	3,036	○ 農業委員会一般経費	5,443
		一般職給料	3,036
3 職員手当等	1,434	扶養手当	△78
		通勤手当	△62
4 共済費	973	時間外勤務手当	182
		期末手当	655
		勤勉手当	737
		共済組合負担金	973
2 給料	△4,820	○ 農業総務一般経費	△7,068
		一般職給料	△4,820
3 職員手当等	△1,251	扶養手当	120
		住居手当	672
4 共済費	△997	通勤手当	△179
		時間外勤務手当	684
		宿日直手当	△175
		管理職手当	△81
		期末手当	△1,327
		勤勉手当	△900
		児童手当	△65
		共済組合負担金	△997
1 報酬	△131	○ 担い手育成事業費（産業）	124
		非常勤職員報酬	△146
4 共済費	△42	社会保険料	△30
		返還金	300
22 償還金利子及び割引料	300	○ 地産地消推進事業費（潤うまち）	3
		非常勤職員報酬	15
		社会保険料	△12
2 給料	△63	○ 農業基盤整備事業費（産業）	37

(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	177,300	△5,340	171,960		△5,340

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
3 職員手当等	1,385	精算金	37
		○ 農業生産基盤一般経費	1,910
4 共済費	357	一般職給料	△63
		扶養手当	△180
12 委託料	231	住居手当	288
		通勤手当	257
21 補償補填及び賠償金	37	時間外勤務手当	1,130
		期末手当	△35
		勤勉手当	△55
		児童手当	△20
		共済組合負担金	357
		保守点検委託料	231
18 負担金補助及び交付金	△5,340	○ 農業集落排水事業費	△5,340
		法適公営企業負担金補助金	△5,340

(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	345,340	4,522	349,862		4,522
	1	林業総務費	27,210	5,020	32,230		5,020
	4	林業基盤整備費	81,640	△498	81,142		△498

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	2,390	○ 林業総務一般経費	5,020
		一般職給料	2,390
3 職員手当等	1,864	扶養手当	300
		通勤手当	△199
4 共済費	766	時間外勤務手当	518
		管理職手当	81
		期末手当	470
		勤勉手当	574
		児童手当	120
		共済組合負担金	766
2 給料	△11	○ 林業基盤維持管理事業費（産業）	232
		保守点検委託料	232
3 職員手当等	△601	○ 林業基盤整備事業費（産業）	△730
		一般職給料	△11
4 共済費	△118	時間外勤務手当	△488
		期末手当	△25
12 委託料	232	勤勉手当	△88
		共済組合負担金	△118

(款) 7 商工費
(項) 1 商工費

7	1	商工費	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		商工費	782,813	13,432	796,245	22,468	△9,036
	1	商工費	782,813	13,432	796,245	22,468	△9,036
	1	商工総務費	162,619	△17,187	145,432		△17,187
	4	観光交流費	96,935	21,000	117,935	国庫支出金 21,000	
	5	観光施設費	151,059	9,619	160,678	諸収入 1,468	8,151

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	△6,464	○ 商工総務一般経費	△17,187
		一般職給料	△6,464
3 職員手当等	△8,879	扶養手当	△714
		住居手当	△300
4 共 済 費	△1,844	通勤手当	△647
		時間外勤務手当	△4,246
		管理職手当	△81
		期末手当	△1,426
		勤勉手当	△1,155
		児童手当	△310
		共済組合負担金	△1,844
14 工事請負費	21,000	○ 観光資源活用事業費（訪れたいまち）	21,000
		工事請負費	21,000
10 需 用 費	9,619	○ 観光施設維持管理事業費	9,619
		修繕料	9,619

(款) 8 土木費
(項) 1 土木管理費

8	1	1	土木費	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
							特定財源	一般財源
			土木費	2,790,021	345,089	3,135,110	334,750	10,339
	1		土木管理費	62,740	15,113	77,853		15,113
		1	土木総務費	50,130	△1,203	48,927		△1,203
		2	施設監理費	12,610	16,316	28,926		16,316

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△2,249	○ 建設管理総務経費	△1,203
		一般職給料	△2,249
3 職員手当等	1,522	扶養手当	416
		通勤手当	△146
4 共済費	△476	時間外勤務手当	2,514
		管理職手当	△618
		期末手当	△294
		勤勉手当	△470
		児童手当	120
		共済組合負担金	△476
2 給料	8,377	○ 施設監理総務経費	16,316
		一般職給料	8,377
3 職員手当等	5,227	扶養手当	420
		通勤手当	206
4 共済費	2,712	時間外勤務手当	336
		管理職手当	537
		期末手当	1,754
		勤勉手当	1,734
		児童手当	240
		共済組合負担金	2,712

(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	1,250,001	306,648	1,556,649	334,750	△28,102
	1	道路橋りょう総務費	93,930	△1,552	92,378		△1,552
	2	道路橋りょう維持費	604,061	272,100	876,161	国庫支出金 154,500 地方債 145,100	△27,500
	3	道路橋りょう新設改良費	537,710	36,100	573,810	国庫支出金 18,050 地方債 17,100	950

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△5,903	○ 道路橋りょう総務経費	△1,552
		一般職給料	△5,903
3 職員手当等	4,651	扶養手当	△579
		住居手当	△392
4 共済費	△985	通勤手当	△383
		時間外勤務手当	8,009
12 委託料	685	期末手当	△1,151
		勤勉手当	△813
		児童手当	△40
		共済組合負担金	△985
		保守点検委託料	685
14 工事請負費	270,000	○ 道路維持管理事業費（安心暮らし）	272,100
		道路補修工事費	270,000
18 負担金補助 及び交付金	2,100	道路愛護事業補助金	2,100
14 工事請負費	36,100	○ 道路整備事業費（リニア）	36,100
		工事請負費	36,100

(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	1,256,840	24,567	1,281,407		24,567
	1	都市計画総務費	81,580	11,083	92,663		11,083
	4	公園費	30,840	13,497	44,337		13,497
	5	下水道費	816,400	△13	816,387		△13

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2 給 料	6,854	○ 都市計画一般経費 11,083 一般職給料 6,854
3 職員手当等	1,703	扶養手当 89 住居手当 6
4 共 済 費	2,287	通勤手当 26 時間外勤務手当 △186
12 委 託 料	239	管理職手当 △358 期末手当 1,643 勤勉手当 983 児童手当 △500 共済組合負担金 2,287 保守点検委託料 239
14 工事請負費	13,497	○ 憩いの空間維持・整備事業費（使いやすいまち） 13,497 工事請負費 13,497
18 負担金補助 及び交付金	△13	○ 下水道事業費（一般会計負担分） △13 法適公営企業負担金補助金 △13

(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	112,670	△1,239	111,431		△1,239
	1	住宅管理費	112,670	△1,239	111,431		△1,239

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
2 給 料	260	○ 市営住宅維持管理費（安心暮らし）	△1,239
		一般職給料	260
3 職員手当等	△1,440	扶養手当	△480
		通勤手当	△61
4 共 済 費	△59	時間外勤務手当	△743
		期末手当	△63
		勤勉手当	27
		児童手当	△120
		共済組合負担金	△59

(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	890,161	2,646	892,807	△600	3,246
	1	消 防 費	890,161	2,646	892,807	△600	3,246
	1	常備消防費	697,904	△2,162	695,742		△2,162
	3	消防施設費	67,688	4,808	72,496	地方債 △600	5,408

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	80	○ 常備消防維持管理経費 500 燃料費 500
2 給料	△6,749	○ 常備消防一般経費 △2,662 非常勤職員報酬 80
3 職員手当等	2,876	一般職給料 △6,749 扶養手当 △1,482
4 共済費	1,131	住居手当 △265 通勤手当 472
10 需用費	500	特殊勤務手当 △750 時間外勤務手当 9,385 休日勤務手当 653 管理職手当 △439 期末手当 △2,373 勤勉手当 △1,848 児童手当 △770 夜間勤務手当 293 共済組合負担金 1,121 社会保険料 10
14 工事請負費	2,185	○ 常備消防施設整備事業費（災害） 4,808 工事請負費 2,185
17 備品購入費	2,623	事業用備品購入費 2,623

(款) 10 教育費
(項) 1 教育総務費

10		款 項 目	補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		教育費	3,214,862	127,568	3,342,430	31,418	96,150
	1	教育総務費	504,374	18,184	522,558		18,184
	2	事務局費	264,920	18,184	283,104		18,184

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	9,585	○ 教育総務一般管理経費	18,184
		一般職給料	9,585
3 職員手当等	4,896	扶養手当	762
		住居手当	330
4 共済費	3,703	通勤手当	193
		時間外勤務手当	1,147
		管理職手当	82
		期末手当	2,305
		勤勉手当	1,751
		児童手当	490
		退職手当組合負担金	△2,164
		共済組合負担金	3,717
		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	494,486	40,510	534,996	8,035	32,475
	1	学校管理費	173,900	31,798	205,698		31,798
	2	学校教育振 興費	150,950	230	151,180	寄附金 35	195
	3	学校建設費	169,636	8,482	178,118	地方債 8,000	482

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	4,152	○ 小学校施設管理経費	10,197
		修繕料	5,703
3 職員手当等	1,414	工事請負費	4,494
		○ 小学校運営一般経費	21,601
4 共済費	1,145	一般職給料	4,152
		通勤手当	50
10 需用費	20,593	時間外勤務手当	△49
		期末手当	831
14 工事請負費	4,494	勤勉手当	582
		共済組合負担金	1,145
		光熱水費	14,890
17 備品購入費	230	○ 小学校教育振興費（学びの継続）	230
		備品購入費	230
14 工事請負費	8,482	○ 小学校施設改修事業費	8,482
		工事請負費	8,482

(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	204,230	13,853	218,083		13,853
	1	学校管理費	110,920	13,853	124,773		13,853

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
3 職員手当等	△393	○ 中学校施設管理経費	4,761
		修繕料	4,761
4 共 済 費	△447	○ 中学校統合準備経費	512
		費用弁償	512
8 旅 費	512	○ 中学校運営一般経費	8,580
		時間外勤務手当	△53
10 需 用 費	14,181	期末手当	△172
		勤勉手当	△168
		共済組合負担金	△447
		光熱水費	9,420

(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	49,630	1,940	51,570	1,539	401
	1	幼稚園費	49,630	1,940	51,570	国庫支出金 1,512 県支出金 27	401

(一般会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
18 負担金補助 及び交付金	1,512	○ 私立幼稚園支援経費（安心子育て） 補助交付金	1,940 1,512
		国庫支出金返還金	267
22 償還金利子 及び割引料	428	県支出金返還金	161

(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	803,139	22,041	825,180		22,041
	1	社会教育総務費	72,880	1,941	74,821		1,941
	4	文化施設費	307,503	18,702	326,205		18,702
	5	図書館費	117,879	28	117,907		28
	6	美術館費	61,990	1,370	63,360		1,370

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	1,857	○ 社会教育総務費	1,941
3 職員手当等	△180	一般職給料	1,857
4 共済費	264	通勤手当	104
		時間外勤務手当	△403
		期末手当	145
		勤勉手当	74
		児童手当	△100
		共済組合負担金	264
1 報酬	40	○ 恵那文化センター管理経費	18,136
2 給料	△3,369	非常勤職員報酬	40
3 職員手当等	△1,451	一般職給料	△3,369
4 共済費	△1,339	扶養手当	180
10 需用費	6,418	通勤手当	△147
14 工事請負費	18,403	時間外勤務手当	333
		期末手当	△986
		勤勉手当	△891
		児童手当	60
		共済組合負担金	△1,339
		修繕料	5,852
		工事請負費	18,403
		○ 市民会館管理費	566
		光熱水費	566
2 給料	△16	○ 図書館運営経費	28
3 職員手当等	△13	一般職給料	△16
4 共済費	57	期末手当	△3
		勤勉手当	△10
		共済組合負担金	57
12 委託料	1,370	○ 美術館管理運営経費（歴史文化）	1,370
		事業運営委託料	1,370

(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	1,159,003	31,040	1,190,043	21,844	9,196
	1 スポーツ推進費	47,250	0	47,250	県支出金 46	△46
	2 スポーツ推進総務費	53,505	△8,254	45,251		△8,254
	3 スポーツ施設費	277,711	23,926	301,637	国庫支出金 12,800 県支出金 6,962	4,164
	5 学校給食費	744,737	15,368	760,105	国庫支出金 52,027 諸収入 △49,991	13,332

(一般会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△3,989	○ スポーツ推進一般経費	△8,254
3 職員手当等	△3,376	一般職給料	△3,989
4 共済費	△889	扶養手当	△30
		通勤手当	△114
		時間外勤務手当	△1,144
		期末手当	△953
		勤勉手当	△1,125
		児童手当	△10
		共済組合負担金	△889
10 需用費	10,730	○ スポーツ施設管理経費	16,964
12 委託料	396	修繕料	3,768
14 工事請負費	12,800	業務委託料	396
		工事請負費	12,800
		○ スケート場維持管理経費	6,962
		燃料費	6,962
1 報酬	60	○ 学校給食センター一般経費	2,036
2 給料	△264	補助交付金	2,036
3 職員手当等	△431	○ 恵那市学校給食センター維持運営費	7,019
4 共済費	△492	非常勤職員報酬	60
10 需用費	14,459	一般職給料	△264
18 負担金補助及び交付金	2,036	期末手当	△210
		勤勉手当	△209
		共済組合負担金	△560
		燃料費	1,818
		光熱水費	4,228
		修繕料	2,156
		○ 山岡学校給食センター維持運営費	6,289
		時間外勤務手当	△75
		勤勉手当	63

(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	44
		燃料費	643
		光熱水費	1,744
		修繕料	3,870
		○ 明智学校給食センター維持運営費	24
		共済組合負担金	24

(款) 11 災害復旧費
 (項) 2 公共土木施設災害復旧費

11	2	災害復旧費	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		災害復旧費	637,120	30,000	667,120	30,000	
	2	公共土木施設災害復旧費	422,160	30,000	452,160	30,000	
	2	河川災害復旧費	164,800	30,000	194,800	地方債 30,000	

(一般会計)

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
14 工事請負費	30,000	○ 現年河川災害復旧費 30,000 工事請負費 30,000

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	25,044	10,895 (4.35月)	7,514	43,453	6,562	50,015
	議 員	18	79,180	0	34,442 (4.35月)	0	113,622	24,729	138,351
	その他	1,788	86,293	0	0	0	86,293	5,574	91,867
	計	1,809	165,473	25,044	45,337	7,514	243,368	36,865	280,233
補正前	長 等	3	0	25,044	10,895 (4.35月)	7,514	43,453	6,459	49,912
	議 員	18	79,180	0	34,442 (4.35月)	0	113,622	24,729	138,351
	その他	1,788	86,293	0	0	0	86,293	5,574	91,867
	計	1,809	165,473	25,044	45,337	7,514	243,368	36,762	280,130
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	103	103
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	103	103

2. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
補正後	945 (436)	708,715 (686,580)	1,912,995	1,378,858	4,000,568 (686,580)	744,338 (99,797)	4,744,906 (786,377)	
補正前	940 (426)	695,944 (673,809)	1,970,099	1,454,559	4,120,602 (673,809)	743,559 (96,046)	4,864,161 (769,855)	
比 較	5 (10)	12,771 (12,771)	△ 57,104	△ 75,701	△ 120,034 (12,771)	779 (3,751)	△ 119,255 (16,522)	

※ ()内は会計年度任用職員の内数

職員手当の内訳

区分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外手当	休日勤務手当
補正後	47,482	60,956	15,582	44,540	1,632	14,968	180,339	14,232
補正前	48,837	68,976	16,991	47,651	912	15,145	169,964	13,579
比 較	△ 1,355	△ 8,020	△ 1,409	△ 3,111	720	△ 177	10,375	653

区分	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金	合 計
補正後	4,356	1,305	588	399,389	342,702	250,787	1,378,858
補正前	4,063	1,507	588	416,338	356,907	293,101	1,454,559
比 較	293	△ 202	0	△ 16,949	△ 14,205	△ 42,314	△ 75,701

(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	△ 57,104	その他の増減分	△ 57,104	採用等による増 118,684	【職員数の異動状況】 補正後 503人 補正前 508人 増 減 △5人 【採用・退職等の状況】 採用者数 34人 退職者数 △42人 他会計より異動 14人 他会計へ異動 △11人 増 減 △5人
				退職等による減 △ 175,788	
職員手当	△ 75,701	その他の増減分	△ 75,701	管理職手当 △ 1,355 扶養手当 △ 8,020 住居手当 △1,409 通勤手当 △ 3,111 単身赴任手当 720 特殊勤務手当 △ 177 時間外手当 10,375 休日勤務手当 653 夜間勤務手当 293 宿日直手当 △ 202 管理職員特別勤務手当 0 期末手当 △ 16,949 勤勉手当 △ 14,205 退職手当組合負担金 △ 42,314	

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

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		
			当該年度中起債見込額		
			補正前	補正額	計
1. 普通債	4,517,308	4,684,944	761,100	266,900	1,028,000
(1) 総務債	357,818	407,703	0	223,700	223,700
(6) 土木債	717,721	854,581	279,100	54,000	333,100
(8) 消防債	99,453	196,957	43,900	△ 10,800	33,100
3. 合併特例債	8,296,152	7,944,743	732,200	156,400	888,600
⑥土木債	1,961,643	2,098,367	360,500	138,200	498,700
⑦消防債	178,938	151,235	0	10,200	10,200
⑧教育債	1,642,094	1,694,456	281,100	8,000	289,100
合 計	25,773,404	24,810,804	1,745,200	423,300	2,168,500

(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	補正前	補正額	計
474,946	0	474,946	4,971,098	266,900	5,237,998
41,421	0	41,421	366,282	223,700	589,982
95,346	0	95,346	1,038,335	54,000	1,092,335
12,119	0	12,119	228,738	△ 10,800	217,938
933,351	0	933,351	7,743,592	156,400	7,899,992
202,604	0	202,604	2,256,263	138,200	2,394,463
17,465	0	17,465	133,770	10,200	143,970
176,419	0	176,419	1,799,137	8,000	1,807,137
2,603,000	0	2,603,000	23,953,004	423,300	24,376,304

議第91号

令和5年度恵那市国民健康保険事業特別会計補正予算（第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に歳入歳出それぞれ 2, 176千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 5, 289, 892千円とする。

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

令和5年11月29日提出

恵那市長 小坂 喬峰

第 1 表 歳入歳出予算補正

1 歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
6 繰入金		511,576	△2,176	509,400
	1 一般会計繰入金	445,131	△4,639	440,492
	2 基金繰入金	66,445	2,463	68,908
歳入合計		5,292,068	△2,176	5,289,892

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		144,690	△2,139	142,551
	1 総務管理費	126,140	△2,139	124,001
4 保健事業費		99,400	△74	99,326
	2 保健事業費	28,970	△74	28,896
6 諸支出金		62,728	37	62,765
	1 償還金及び還付加算金	23,178	37	23,215
歳 出 合 計		5,292,068	△2,176	5,289,892

予算説明書

2 歳 入

(款) 6 繰入金
(項) 1 一般会計繰入金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
6		繰入金	511,576	△2,176	509,400
	1	一般会計繰入金	445,131	△4,639	440,492
	1	一般会計繰入金	445,131	△4,639	440,492
	2	基金繰入金	66,445	2,463	68,908
	1	基金繰入金	66,445	2,463	68,908

(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	△4,639	
1 基金繰入金	2,463	

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	144,690	△2,139	142,551	△2,139	
	1	総務管理費	126,140	△2,139	124,001	△2,139	
		1 一般管理費	126,140	△2,139	124,001	繰入金 △2,139	

(国民健康保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△1,653	○ 一般管理経費	△2,139
		一般職給料	△1,653
3 職員手当等	△2,495	扶養手当	△438
		住居手当	△300
4 共済費	△417	通勤手当	132
		時間外勤務手当	△32
12 委託料	2,426	期末手当	△460
		勤勉手当	116
		児童手当	△335
		退職手当組合負担金	△1,178
		共済組合負担金	△361
		共済組合追加負担金	△56
		業務委託料	2,426

(款) 4 保健事業費
(項) 2 保健事業費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
4		保健事業費	99,400	△74	99,326	△74	
	2	保健事業費	28,970	△74	28,896	△74	
		2	保健福祉総合施設管理費	11,880	△74	11,806	繰入金 △74

(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	7	○ かみやはぎ総合保健福祉センター費	△74
		非常勤職員報酬	7
3 職員手当等	△90	期末手当	△23
		勤勉手当	23
4 共 済 費	9	退職手当組合負担金	△90
		共済組合負担金	14
		共済組合追加負担金	△5

(款) 6 諸支出金
(項) 1 償還金及び還付加算金

6	1	諸支出金	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		諸支出金	62,728	37	62,765	37	
	1	償還金及び 還付加算金	23,178	37	23,215	37	
	3	償還金	19,178	37	19,215	繰入金 37	

(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 利子及び割引料	37	○ 償還金 償還金	37 37

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	23 (10)	19,465 (19,465)	50,993	37,264	107,722 (19,465)	19,630 (2,494)	127,352 (21,959)	
補正前	23 (10)	19,458 (19,458)	52,646	39,514	111,618 (19,458)	20,038 (2,494)	131,656 (21,952)	
比 較	0 (0)	7 (7)	△ 1,653	△ 2,250	△ 3,896 (7)	△ 408 (0)	△ 4,304 (7)	

※ ()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
本年度	618	378	0	1,395	0	0	8,318	0
前年度	618	816	300	1,263	0	0	8,350	0
比 較	0	△ 438	△ 300	132	0	0	△ 32	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
本年度	0	0	0	10,748	9,177	6,630	37,264
前年度	0	0	0	11,231	9,038	7,898	39,514
比 較	0	0	0	△ 483	139	△ 1,268	△ 2,250

(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	△ 1,653	その他の 増減分	△ 1,653	採用等による増	19,798	【職員数の異動状況】 本年度 13人 前年度 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 5人 他会計へ異動 △5人 増 減 0人
				退職等による減	△ 21,451	
職員手当	△ 2,250	その他の 増減分	△ 2,250	管理職手当	0	
				扶養手当	△ 438	
				住居手当	△ 300	
				通勤手当	132	
				単身赴任手当	0	
				特殊勤務手当	0	
				時間外手当	△ 32	
				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	△ 483	
				勤勉手当	139	
				退職手当組合負担金	△ 1,268	

議第92号

令和5年度恵那市介護保険事業特別会計補正予算（第2号）

令和5年度恵那市の介護保険事業特別会計補正予算（第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 648千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 6,544,309千円とする。

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

令和5年11月29日提出

恵那市長 小坂 喬峰

第 1 表 歳入歳出予算補正

1 歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
3 国庫支出金		1,578,974	△723	1,578,251
	2 国庫補助金	473,457	△723	472,734
5 県支出金		884,238	△770	883,468
	2 県補助金	37,843	△770	37,073
8 繰入金		939,665	845	940,510
	1 一般会計繰入金	939,665	845	940,510
歳入	合計	6,544,957	△648	6,544,309

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		109,300	1,978	111,278
	1 総務管理費	40,688	1,728	42,416
	3 介護認定事業費	62,207	250	62,457
3 地域支援事業費		270,510	△3,548	266,962
	1 介護予防・日常生活支援総合事業費	174,080	454	174,534
	2 包括的支援事業・任意の事業費	96,430	△4,002	92,428
4 基金積立金		30,650	922	31,572
	1 基金積立金	30,650	922	31,572
歳 出 合 計		6,544,957	△648	6,544,309

予算説明書

2 歳 入

(款) 3 国庫支出金
(項) 2 国庫補助金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	
3		国庫支出金	1,578,974	△723	1,578,251	
	2	国庫補助金	473,457	△723	472,734	
		3	地域支援事業交付金（包括的 支援事業、任意事業）	37,093	△1,540	35,553
		4	介護保険事業費補助金	14,988	817	15,805
5		県支出金	884,238	△770	883,468	
	2	県補助金	37,843	△770	37,073	
		1	地域支援事業交付金	37,843	△770	37,073
8		繰 入 金	939,665	845	940,510	
	1	一般会計繰入金	939,665	845	940,510	
		1	一般会計繰入金	939,665	845	940,510

(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	△1,540	包括の支援事業等交付金
1 介護保険事業費補助金	817	介護保険事業費補助金
1 現年度分	△770	包括の支援事業等交付金
2 事務費繰入金	1,161	
4 地域支援事業繰入金（指定介護予防支援事業）	454	
5 地域支援事業繰入金（包括の支援事業、任意事業）	△770	

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	109,300	1,978	111,278	1,978	
	1	総務管理費	40,688	1,728	42,416	1,728	
		1 一般管理費	40,688	1,728	42,416	国庫支出金 817 繰入金 911	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△414	○ 一般管理費	1,728
		一般職給料	△414
3 職員手当等	499	扶養手当	84
		住居手当	△306
4 共済費	9	通勤手当	139
		時間外勤務手当	599
12 委託料	1,634	期末手当	11
		勤勉手当	130
		児童手当	210
		退職手当組合負担金	△368
		共済組合負担金	32
		共済組合追加負担金	△30
		地公災負担金	7
		業務委託料	1,634

(款) 1 総務費
(項) 3 介護認定事業費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
3		介護認定事業費	62,207	250	62,457	250	
	1	介護認定事業費	62,207	250	62,457	繰入金 250	

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	250	○ 介護認定事業費 250 非常勤職員報酬 250

(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	270,510	△3,548	266,962	△2,626	△922
	1	介護予防・日常生活支援総合事業費	174,080	454	174,534	454	
	2	指定介護予防支援事業費	27,162	454	27,616	繰入金 454	

(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	407	○ 指定介護予防支援事業費 454
		通勤手当 35
4 共 済 費	47	時間外勤務手当 419
		勤勉手当 39
		退職手当組合負担金 △86
		共済組合負担金 57
		共済組合追加負担金 △10

(款) 3 地域支援事業費
 (項) 2 包括的支援事業・任意的事業費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
	2	包括的支援 事業・任意 的事業費	96,430	△4,002	92,428	△3,080	△922
	1	地域包括支 援センター 費	76,364	△4,002	72,362	国庫支出金 △1,540 県支出金 △770 繰入金 △770	△922

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
2 給料	△1,884	○ 地域包括支援センター事業費	△4,002
		一般職給料	△1,884
3 職員手当等	△1,212	扶養手当	60
		住居手当	△516
4 共済費	△906	通勤手当	3
		時間外勤務手当	△32
		管理職手当	93
		期末手当	△391
		勤勉手当	282
		児童手当	195
		退職手当組合負担金	△906
		共済組合負担金	△856
		共済組合追加負担金	△50

(款) 4 基金積立金
 (項) 1 基金積立金

4	1	基金積立金	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
		基金積立金	30,650	922	31,572		922
	1	基金積立金	30,650	922	31,572		922
	1	介護保険給付基金積立金	30,650	922	31,572		922

(介護保険事業特別会計)

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
24 積 立 金	922	○ 介護保険給付基金積立金 基金積立金	922 922

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)	19,353 (19,353)	53,985	37,457	110,795 (19,353)	20,317 (2,828)	131,112 (22,181)	
補正前	26 (12)	19,103 (19,103)	56,283	38,168	113,554 (19,103)	21,167 (2,828)	134,721 (21,931)	
比 較	△ 1 (0)	250 (250)	△ 2,298	△ 711	△ 2,759 (250)	△ 850 (0)	△ 3,609 (250)	

※ () 内は会計年度任用職員の内数

職員手当の内訳

区分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外手当	休日勤務手当
補正後	440	1,458	0	1,380	0	0	6,507	
補正前	347	1,314	822	1,203	0	0	5,521	
比 較	93	144	△ 822	177	0	0	986	0

区分	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金	合 計
補正後	0	0	0	11,400	9,463	6,809	37,457
補正前	0	0	0	11,780	9,012	8,169	38,168
比 較	0	0	0	△ 380	451	△ 1,360	△ 711

(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	△ 2,298	その他の増減分	△ 2,298	採用等による増 14,849	【職員数の異動状況】 本年度 13人 前年度 14人 増減 △1人 【採用・退職等の状況】 採用者数 0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 △1人
				退職等による減 △ 17,147	
職員手当	△ 711	その他の増減分	△ 711	管理職手当 93	
				扶養手当 144	
				住居手当 △ 822	
				通勤手当 177	
				単身赴任手当 0	
				特殊勤務手当 0	
				時間外手当 986	
				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 △ 380	
				勤勉手当 451	
				退職手当組合負担金 △ 1,360	

議第93号

令和5年度恵那市後期高齢者医療特別会計補正予算（第2号）

令和5年度恵那市の後期高齢者医療特別会計補正予算（第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18千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ865,446千円とする。

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

令和5年11月29日提出

恵那市長 小坂 喬峰

第 1 表 歳入歳出予算補正

1 歳入

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
4 繰入金		229,031	18	229,049
	1 一般会計繰入金	229,031	18	229,049
歳入	合計	865,428	18	865,446

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費		11,830	18	11,848
	1 総務管理費	2,650	18	2,668
歳 出	合 計	865,428	18	865,446

予算説明書

(歳 出)

款	補正前の額	補 正 額	計
1 総務費	11,830	18	11,848
歳 出 合 計	865,428	18	865,446

2 歳 入

(款) 4 繰入金
(項) 1 一般会計繰入金

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計
4		繰入金	229,031	18	229,049
	1	一般会計繰入金	229,031	18	229,049
		1 一般会計繰入金	229,031	18	229,049

(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	18	

3 歳 出

(款) 1 総務費
(項) 1 総務管理費

款 項 目			補正前の額	補 正 額	計	補正額の財源内訳	
						特定財源	一般財源
1		総務費	11,830	18	11,848	18	
	1	総務管理費	2,650	18	2,668	18	
		1 一般管理費	2,650	18	2,668	繰入金 18	

(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	18	○ 一般管理費 18 非常勤職員報酬 18

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)	2,059 (2,059)	0	0	2,059 (2,059)	329 (0)	2,388 (2,059)	
補正前	1 (1)	2,041 (2,041)	0	0	2,041 (2,041)	329 (0)	2,370 (2,041)	
比較	0 (0)	18 (18)	0	0	18 (18)	0 (0)	18 (18)	

※ () 内は会計年度任用職員の内数

議第94号

令和5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5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。

（収益的支出の補正）

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

	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, 745, 000千円	△6, 155千円	1, 738, 845千円	
第1項 営業費用			
1, 640, 700千円	△6, 155千円	1, 634, 545千円	

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「521, 300千円」を「522, 431千円」に、「49, 696千円」を「49, 714千円」に、「471, 604千円」を「472, 717千円」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, 107, 400千円	1, 131千円	1, 108, 531千円	
第1項 建設改良費			
583, 600千円	1, 131千円	584, 731千円	

（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			
75, 328千円	△5, 174千円	70, 154千円	

令和5年11月29日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市水道事業会計予算実施計画

収益的支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			1,745,000	△ 6,155	1,738,845	
	1 営業費用		1,640,700	△ 6,155	1,634,545	
		2 配水及び給水費	228,200	268	228,468	職員給与費の増
		4 総 係 費	98,900	△ 6,423	92,477	職員給与費の減

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			1,107,400	1,131	1,108,531	
	1 建設改良費		583,600	1,131	584,731	
		3 建設改良事務費	15,500	1,131	16,631	職員給与費の増

令和5年度 恵那市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 89,462
減価償却費	733,700
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	105
長期前受金等戻入額	△ 247,300
受取利息及び受取配当金	△ 3,700
支払利息	72,400
未収金の増減額 (△は増加)	20,668
未払金の増減額 (△は減少)	△ 9,883
引当金の増減額	1,397
固定資産除却費	25,000
前受金・未払費用の増減額	252
小計	503,177
利息及び配当金の受取額	3,700
利息の支払額	△ 72,400
業務活動によるキャッシュ・フロー	434,477
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 551,372
投資有価証券の取得による支出	△ 100,000
投資有価証券の売却による収入	100,000
国庫補助金による収入	81,680
工事負担金による収入	27,960
工事分担金による収入	13,260
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 428,472
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	127,600
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 423,800
他会計からの出資による収入	235,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 60,600
資金の増加額	△ 54,595
資金の期首残高	2,041,284
資金の期末残高	1,986,689

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)	2,040 (1,530)	23,676	19,208	44,924 (1,530)	9,191 (260)	54,115 (1,790)
	資本勘定 支弁職員	2	0	6,927	6,495	13,422	2,617	16,039
	合 計	10 (1)	2,040 (1,530)	30,603	25,703	58,346 (1,530)	11,808 (260)	70,154 (1,790)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	8	510	27,600	22,607	50,717	9,703	60,420
	資本勘定 支弁職員	2	0	6,892	5,632	12,524	2,384	14,908
	合 計	10	510	34,492	28,239	63,241	12,087	75,328
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (1)	1,530 (1,530)	△ 3,924	△ 3,399	△ 5,793 (1,530)	△ 512 (260)	△ 6,305 (1,790)
	資本勘定 支弁職員	0	0	35	863	898	233	1,131
	合 計	0 (1)	1,530 (1,530)	△ 3,889	△ 2,536	△ 4,895 (1,530)	△ 279 (260)	△ 5,174 (1,790)

※職員数()内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	期 末 手 当
	補 正 後	0	1,379	1,140	880	0	5,861	7,027
	補 正 前	0	1,320	798	854	0	6,123	8,058
	比 較	0	59	342	26	0	△ 262	△ 1,031
手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費					合 計
	補 正 後	5,436	3,980					25,703
	補 正 前	5,912	5,174					28,239
	比 較	△ 476	△ 1,194					△ 2,536

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	△ 3,889	その他の 増減分 △ 3,889	採用等による増 107 退職等による減 △ 3,996	職員数の異動状況 補正後 9人 補正前 10人 増 減 △ 1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 0人 他会計へ異動 △ 1人 増 減 △ 1人
手 当	△ 2,536	その他の 増減分 △ 2,536	管理職手当 0 扶養手当 59 住居手当 342 通勤手当 26 特殊勤務手当 0 時間外手当 △ 262 期末手当 △ 1,031 勤勉手当 △ 476 退職給付費 △ 1,194	

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

(単位：千円)

1. 営業収益

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

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	495,475		
(2) 配水及び給水費	213,522		
(3) 受託工事費	9,092		
(4) 総係費	88,240		
(5) 減価償却費	733,700		
(6) 資産減耗費	25,100		
(7) その他営業費用	100		
			1,565,229

営業利益 △ 346,084

3. 営業外収益

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

4. 営業外費用

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

経常利益 △ 89,462

当年度純利益 △ 89,462

前年度繰越利益剰余金 30,792

当年度未処分利益剰余金 △ 58,670

令和5年度 恵那市水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産			
イ 土地		356,811	
ロ 建物	1,050,241		
減価償却累計額	<u>△ 406,744</u>	643,497	
ハ 構築物	20,730,500		
減価償却累計額	<u>△ 8,049,519</u>	12,680,981	
ニ 機械及び装置	5,021,665		
減価償却累計額	<u>△ 3,616,465</u>	1,405,200	
ホ 車両運搬具	10,911		
減価償却累計額	<u>△ 10,178</u>	733	
ヘ 工具器具及び備品	16,474		
減価償却累計額	<u>△ 9,216</u>	7,258	
トリース資産	2,286		
減価償却累計額	<u>△ 2,058</u>	228	
チ 建設仮勘定		91,458	
有形固定資産合計			15,186,166
(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			<u>15,883,917</u>

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金		1,986,689	
(2) 未収金		306,690	
イ 貸倒引当金		△ 421	
(3) 貯蔵品		10,288	
流動資産合計			<u>2,303,246</u>

資 産 合 計 18,187,163

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債

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

4. 流動負債

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

5. 繰延収益

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

資本の部

6. 資本金

8,021,973

7. 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ受贈財産評価額	555		
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	538,305		
ハ建設改良積立金	40,000		
ニ当年度未処分利益剰余金	△ 58,670		
利益剰余金合計		579,635	
剰余金合計			621,474
資本合計			8,643,447
負債資本合計			18,187,163

令和5年度 恵那市水道事業会計 注記

1. 重要な会計方針

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

2. 予定貸借対照表等関連

- (1) 企業債の償還に係る他会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,744,048千円である。

3. その他の注記

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

令和5年度 恵那市水道事業会計予算説明書

収益的支出
支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 水道事業費用			1,745,000	△ 6,155	1,738,845	
1 営業費用			1,640,700	△ 6,155	1,634,545	
	2 配水及び給水費		228,200	268	228,468	
		給 料	4,533	72	4,605	職員給料の増
		手 当 等	1,885	199	2,084	時間外手当 136 期末手当 14 勤勉手当 49
		賞与引当金額繰入	540	21	561	期末手当分引当金 4 勤勉手当分引当金 17
		法定福利費	1,316	51	1,367	共済組合負担金の増
		法定福利費引当金額繰入	102	6	108	共済組合負担金分引当金の増
		退職給付費	680	△ 81	599	退職手当組合負担金の減
	4 総 係 費		98,900	△ 6,423	92,477	
		給 料	23,067	△ 3,996	19,071	職員給料の減
		手 当 等	13,558	△ 2,134	11,424	扶養手当 59 住居手当 6 通勤手当 △ 164 時間外手当 △ 769 期末手当 △ 792 勤勉手当 △ 474
		賞与引当金額繰入	2,984	△ 424	2,560	期末手当分引当金 △ 266 勤勉手当分引当金 △ 158
		報 酬	510	1,530	2,040	会計年度任用職員報酬の増
		法定福利費	7,680	△ 473	7,207	共済組合負担金 △ 733 社会保険料 260
		法定福利費引当金額繰入	605	△ 96	509	共済組合負担金分引当金の減
		退職給付費	3,460	△ 980	2,480	退職手当組合負担金の減
		旅 費	700	150	850	費用弁償の増

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			1,107,400 1,131 1,108,531	
1 建設改良費			583,600 1,131 584,731	
	3 建設改良事務費		15,500 1,131 16,631	
		給 料	6,892 35 6,927	職員給料の増
		手 当 等	3,840 971 4,811	住居手当 336 通勤手当 190 時間外手当 371 期末手当 7 勤勉手当 67
		賞与引当金繰入額	878 25 903	期末手当分引当金 2 勤勉手当分引当金 23
		法定福利費	2,213 226 2,439	共済組合負担金の増
		法定福利費引当金繰入額	171 7 178	共済組合負担金分引当金の増
		退職給付費	1,034 △ 133 901	退職手当組合負担金の減

議第95号

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

		収 入	
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下水道事業収益			
	1,990,600千円	△5,353千円	1,985,247千円
第2項 営業外収益			
	1,229,600千円	△5,353千円	1,224,247千円
		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			
	1,990,600千円	△5,353千円	1,985,247千円
第1項 営業費用			
	1,889,300千円	△5,353千円	1,883,947千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「470,900千円」を「470,766千円」に、「22,445千円」を「22,436千円」に、「448,455千円」を「448,330千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

		支 出	
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出			
	960,200千円	△134千円	960,066千円
第1項 建設改良費			

389,500千円 △134千円 389,366千円

(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

65,342千円	△5,587千円	59,755千円
----------	----------	----------

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第10条第1号中「197,400千円」を「191,827千円」
に、同条第2号中「240千円」を「460千円」に改める。

令和5年11月29日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

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			1,990,600	△ 5,353	1,985,247	
	2 営業外収益		1,229,600	△ 5,353	1,224,247	
		2 他会計補助金 及び負担金	756,000	△ 5,353	750,647	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 下水道事業費用			1,990,600	△ 5,353	1,985,247	
	1 営業費用		1,889,300	△ 5,353	1,883,947	
		3 総 係 費	85,460	△ 5,353	80,107	職員給与費の減

資本的支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			960,200	△ 134	960,066	
	1 建設改良費		389,500	△ 134	389,366	
		3 建設改良事務費	19,370	△ 134	19,236	職員給与費の減

令和5年度 恵那市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は純損失)	2,825
	減価償却費	946,490
	固定資産除却費	6,200
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	50
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 69
	長期前受金等戻入額	△ 464,196
	支払利息	89,600
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	未収金の増減額 (△は増加)	5,522
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 44,108
	その他流動負債の増減額	△ 40,071
	小計	502,242
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 89,600
	業務活動によるキャッシュ・フロー	412,643
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 626,783
	国庫補助金による収入	175,100
	県補助金による収入	3,000
	受益者負担金による収入	7,900
	受益者分担金による収入	6,700
	工事負担金等による収入	45,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 389,083
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 570,671
	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	275,700
	他会計からの出資による収入	195,300
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,671
	資金の増加額 (又は減少額)	△ 76,111
	資金の期首残高	206,239
	資金の期末残高	130,128

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	18,887	14,667	33,734	6,785	40,519
	資本勘定 支弁職員	2	0	8,940	7,204	16,144	3,092	19,236
	合 計	7	180	27,827	21,871	49,878	9,877	59,755
補 正 前	損益勘定 支弁職員	5	180	21,820	16,705	38,705	7,387	46,092
	資本勘定 支弁職員	2	0	8,919	7,230	16,149	3,101	19,250
	合 計	7	180	30,739	23,935	54,854	10,488	65,342
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	△ 2,933	△ 2,038	△ 4,971	△ 602	△ 5,573
	資本勘定 支弁職員	0	0	21	△ 26	△ 5	△ 9	△ 14
	合 計	0	0	△ 2,912	△ 2,064	△ 4,976	△ 611	△ 5,587

※職員数()内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	期 末 手 当
	補 正 後	537	1,094	618	340	0	4,784	5,869
	補 正 前	618	954	12	729	0	4,402	6,999
	比 較	△ 81	140	606	△ 389	0	382	△ 1,130
手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費					合 計
	補 正 後	5,010	3,619					21,871
	補 正 前	5,608	4,613					23,935
	比 較	△ 598	△ 994					△ 2,064

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	△ 2,912	その他の 増減分 △ 2,912	採用等による増 11,291 退職等による減 △ 14,203	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 1人 退職者数 0人 他会計より異動 2人 他会計へ異動 △ 3人 増減 0人
手当	△ 2,064	その他の 増減分 △ 2,064	管理職手当 △ 81 扶養手当 140 住居手当 606 通勤手当 △ 389 特殊勤務手当 0 時間外手当 382 期末手当 △ 1,130 勤勉手当 △ 598 退職給付費 △ 994	

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

(単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	652,229		
(2) 他会計負担金	42,400		
(3) その他営業収益	1,150	695,779	
<hr/>			
2. 営業費用			
(1) 管渠費	99,684		
(2) 処理場費	674,179		
(3) 総係費	76,593		
(4) 減価償却費	946,490		
(5) 資産減耗費	6,200	1,803,146	
<hr/>			
営業利益			△ 1,107,367
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	750,647		
(3) 補助金	9,400		
(4) 長期前受金戻入	464,196		
(5) 雑収益	3	1,224,247	
<hr/>			
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	89,600		
(2) 雑支出	24,455	114,055	1,110,192
<hr/>			
経常利益			2,825
当年度純利益			2,825
前年度繰越利益剰余金			<hr/> 0
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 2,825

令和5年度 恵那市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		370,561	
ロ 建 物	1,919,088		
減価償却累計額	<u>△ 265,604</u>	1,653,484	
ハ 構 築 物	19,988,174		
減価償却累計額	<u>△ 2,681,258</u>	17,306,916	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,488,391		
減価償却累計額	<u>△ 1,054,912</u>	2,433,479	
ホ 車 両 運 搬 具	142		
減価償却累計額	<u>0</u>	142	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	12,264		
減価償却累計額	<u>△ 4,378</u>	7,886	
ト 建 設 仮 勘 定		332,815	
有形固定資産合計		<u>22,105,283</u>	
固定資産合計			<u>22,105,283</u>

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		130,128	
(2) 未 収 金	112,698		
貸倒引当金	<u>△ 86</u>	112,612	
流動資産合計			<u>242,740</u>

資 産 合 計 22,348,023

(単位：千円)

負債の部

3. 固定負債

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

4. 流動負債

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

5. 繰延収益

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

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

資本の部

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

7. 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ補助金	185,438		
資本剰余金合計		185,438	
(2) 利益剰余金			
イ建設改良積立金	69,227		
ロ当年度未処分利益剰余金	2,825		
利益剰余金合計		72,052	
剰余金合計			257,490

資本合計			5,594,472
------	--	--	-----------

負債資本合計			22,348,023
--------	--	--	------------

令和5年度 恵那市下水道事業会計 注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 4～48年

構築物 2～50年

機械及び装置 2～40年

工具、器具及び備品 3～9年

(2) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

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

②賞与引当金及び法定福利費引当金

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

③貸倒引当金

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

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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

3. その他の注記

(1) 引当金の取崩し

①賞与引当金及び法定福利費引当金

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

②貸倒引当金

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

令和5年度 恵那市下水道事業会計予算説明書

収益的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 下水道事業収益			1,990,600	△ 5,353	1,985,247	
2 営業外収益			1,229,600	△ 5,353	1,224,247	
	2 他会計補助金及び負担金		756,000	△ 5,353	750,647	
		他会計補助金	197,640	△ 5,353	192,287	一般会計補助金の減

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 下水道事業費用			1,990,600	△ 5,353	1,985,247	
1 営業費用			1,889,300	△ 5,353	1,883,947	
	3 総 係 費		85,460	△ 5,353	80,107	
		給 料	21,820	△ 2,933	18,887	職員給料の減
		手 当 等	10,817	△ 487	10,330	管理職手当 △ 81 扶養手当 440 住居手当 288 通勤手当 △ 285 時間外手当 185 期末手当 △ 751 勤勉手当 △ 503 児童手当 220
		賞与引当金額繰入額	2,854	△ 513	2,341	期末手当分引当金 △ 306 勤勉手当分引当金 △ 207
		法定福利費	6,823	△ 505	6,318	共済組合負担金の減
		法定福利費引当金繰入額	564	△ 97	467	共済組合負担金分引当金の減
		退職給付費	3,274	△ 818	2,456	退職手当組合負担金の減

資本的支出
支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細					備 考
	目	節	既決予定額	補正予定額	計	
1 資本的支出			960,200	△ 134	960,066	
1 建設改良費			389,500	△ 134	389,366	
	3 建設改良費		19,370	△ 134	19,236	
		給 料	8,919	21	8,940	職員給料の増
		手 当 等	4,805	21	4,826	扶養手当 △ 300 住居手当 318 通勤手当 △ 104 時間外手当 197 期末手当 △ 55 勤勉手当 85 児童手当 △ 120
		賞与引当金繰入額	1,206	9	1,215	期末手当分引当金 △ 18 勤勉手当分引当金 27
		法定福利費	2,862	△ 13	2,849	共済組合負担金の減
		法定福利費引当金繰入額	239	4	243	共済組合負担金分引当金の増
		退職給付費	1,339	△ 176	1,163	退職手当組合負担金の減

議第96号

令和5年度恵那市病院事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度恵那市病院事業会計の補正予算（第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5年度恵那市病院事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

		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, 312, 100千円		573千円		1, 312, 673千円
第2項 医業外収益				
377, 652千円		573千円		378, 225千円
		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, 791, 200千円		19, 726千円		1, 810, 926千円
第1項 医業費用				
1, 661, 731千円		19, 358千円		1, 681, 089千円
第2項 医業外費用				
89, 659千円		49千円		89, 708千円
第3項 訪問看護ステーション事業費用				
37, 810千円		319千円		38, 129千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第3条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 病院職員給与費			
516, 050千円		7, 156千円	523, 206千円

(2) 訪問看護ステーション職員給与費

34,198千円

319千円

34,517千円

令和5年11月29日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
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			1,312,100	573	1,312,673	
	2 医業外収益		377,652	573	378,225	
		2 負担金 交付金	208,274	25	208,299	一般会計負担金
		3 他会計 補助金	123,258	△ 575	122,683	一般会計補助金
		7 県補助金	0	1,123	1,123	岐阜県医療 機関等物価 高騰対策支 援金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			1,791,200	19,726	1,810,926	
	1 医業費用		1,661,731	19,358	1,681,089	
		1 給与費	516,050	7,156	523,206	職員給与費
		3 経費	406,233	107	406,340	旅費交通費
		4 減価償却費	528,093	12,095	540,188	建物減価償 却費等
	2 医業外費用		89,659	49	89,708	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	29,341	49	29,390	病院事業債 利息等
	3 訪問看護 ステーション 事業費用		37,810	319	38,129	
		1 給与費	34,198	319	34,517	職員給与費

令和5年度 恵那市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 498,253
減価償却費	540,188
長期前受金戻入額	△ 36,751
受取利息及び受取配当金	△ 632
支払利息	29,390
未収金の増減額 (△は増加)	88,128
未払金の増減額 (△は減少)	△ 60,314
たな卸資産の増減額 (△は増加)	670
引当金の増減額	△ 2,319
預り金の増減額	△ 336
固定資産除却費	22,058
小計	81,829
利息及び配当金の受取額	632
利息の支払額	△ 29,390
業務活動によるキャッシュ・フロー	53,071
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 93,132
他会計補助金による収入	2,750
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,382
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	64,600
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 334,255
他会計からの出資による収入	337,519
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,864
資金増加額	30,553
資金期首残高	2,891,199
資金期末残高	2,921,752

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福利費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	90 (33)	80,165 (80,165)	218,107	177,483	475,755 (80,165)	79,668 (6,107)	555,423 (86,272)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	90 (33)	80,165 (80,165)	218,107	177,483	475,755 (80,165)	79,668 (6,107)	555,423 (86,272)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	89 (32)	74,505 (74,505)	215,270	179,149	468,924 (74,505)	78,734 (6,107)	547,658 (80,612)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	89 (32)	74,505 (74,505)	215,270	179,149	468,924 (74,505)	78,734 (6,107)	547,658 (80,612)
比 較	損益勘定 支弁職員	1 1	5,660 (5,660)	2,837	△ 1,666	6,831 (5,660)	934 (0)	7,765 (5,660)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1 1	5,660 (5,660)	2,837	△ 1,666	6,831 (5,660)	934 (0)	7,765 (5,660)

※()内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	夜間勤務 手 当
	補 正 後	3,475	6,292	1,554	6,924	31,071	10,196	3,871
	補 正 前	2,781	5,982	1,812	6,874	30,043	10,006	3,519
	比 較	694	310	△ 258	50	1,028	190	352
区 分	宿日直 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費				合 計
補 正 後	6,817	43,323	37,990	25,970				177,483
補 正 前	6,817	45,341	35,971	30,003				179,149
比 較	0	△ 2,018	2,019	△ 4,033				△ 1,666

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	2,837	その他の 増減分 2,837	採用等による増 16,800 退職等による減 △13,963	職員数の異動状況 補正後 57人 補正前 57人 増 減 0人 採用・退職等の状況 採用者数 3人 退職者数 △2人 他会計より異動 0人 他会計へ異動 △1人 増 減 0人
手 当	△1,666	その他の 増減分 △1,666	管理職手当 694 扶養手当 310 住居手当 △258 通勤手当 50 特殊勤務手当 1,028 時間外手当 190 夜間勤務手当 352 宿日直手当 0 期末手当 △2,018 勤勉手当 2,019 退職給付費 △4,033	

令和5年度 恵那市病院事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1.	医 業 収 益			
	(1) 入 院 収 益	339,581		
	(2) 外 来 収 益	245,673		
	(3) そ の 他 医 業 収 益	308,094	893,348	
2.	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	523,206		
	(2) 材 料 費	185,501		
	(3) 経 費	408,340		
	(4) 減 価 償 却 費	540,188		
	(5) 資 産 減 耗 費	22,058		
	(6) 研 究 研 修 費	3,796	1,683,089	
	医 業 利 益			△ 789,741
3.	医 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息 配 当 金	632		
	(2) 負 担 金 交 付 金	208,299		
	(3) 他 会 計 補 助 金	122,683		
	(4) 患 者 外 給 食 収 益	1,749		
	(5) 長 期 前 受 金 戻 入	39,024		
	(6) そ の 他 医 業 外 収 益	4,715		
	(7) 県 補 助 金	1,123	378,225	
4.	医 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	29,390		
	(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	1,798		
	(3) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	3,500		
	(4) 長 期 前 払 消 費 税 償 却	32,649		
	(5) 雑 損 失	22,371	89,708	
	医 業 外 利 益			288,517

5. 訪問看護ステーション事業収益			
(1) 訪問看護収益	41,100	41,100	
	<hr/>		
6. 訪問看護ステーション事業費用			
(1) 給与費	34,517		
(2) 経費	3,612	38,129	
	<hr/>	<hr/>	
訪問看護ステーション事業利益			2,971
			<hr/>
経常利益			△ 498,253
			<hr/>
当年度純利益			△ 498,253
前年度繰越利益剰余金			△ 2,268,619
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			△ 2,766,872
			<hr/> <hr/>

令和5年度 恵那市病院事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		167,030	
ロ 立 木		6	
ハ 建 物	5,750,711		
減価償却累計額	<u>△ 1,619,212</u>	4,131,499	
ニ 建 物 附 属 設 備	2,901,227		
減価償却累計額	<u>△ 1,472,322</u>	1,428,905	
ホ 構 築 物	397,627		
減価償却累計額	<u>△ 198,348</u>	199,279	
ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	53,370		
減価償却累計額	<u>△ 42,270</u>	11,100	
ト 器 具 及 び 備 品	2,551,617		
減価償却累計額	<u>△ 2,119,148</u>	432,469	
チ 建 設 仮 勘 定		0	
有形固定資産合計		<u>6,370,288</u>	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		578	
ロ その他無形固定資産		192,357	
無形固定資産合計		<u>192,935</u>	
(3) 投 資			
イ 出 資 金		2,000	
ロ 長 期 前 払 消 費 税		467,189	
投資合計		<u>469,189</u>	
固定資産合計			<u>7,032,412</u>
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2,921,752	
(2) 未 収 金		591,108	
(3) 貯 蔵 品		6,250	
(4) その他流動資産		5,000	
流動資産合計		<u>3,524,110</u>	
資 産 合 計			<u><u>10,556,522</u></u>

負債の部

3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良企業債	3,167,841		
企業債合計	3,167,841	3,167,841	
(2) 引 当 金			
イ 修繕引当金	30,000		
ロ 退職給与引当金	28,729		
引当金合計	58,729	58,729	
固定負債合計			3,226,570
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良企業債	338,625		
企業債合計	338,625	338,625	
(2) 未 払 金		99,033	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	27,423		
ロ 法定福利費引当金	5,344		
引当金合計	32,767	32,767	
(4) その他流動負債			
イ 預り金	5,940		
その他流動負債合計		5,940	
流動負債合計			476,365
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		1,757,955	
収益化累計額		△ 938,823	
繰延収益合計		819,132	
負債合計			4,522,067

資本の部

6. 資 本 金			8,790,827
7. 剰 余 金			
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建設改良積立金	10,500		
ロ 当年度未処分利益剰余金	△2,766,872		
利益剰余金合計	△ 2,756,372	△ 2,756,372	
剰余金合計			△ 2,756,372
資本合計			6,034,455
負債資本合計			10,556,522

令和5年度 恵那市病院事業会計 注記

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

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

②無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

(3) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

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

②賞与引当金及び法定福利費引当金

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

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、439,258千円である。

3. その他の注記

(1) 引当金の取崩し

①賞与引当金及び法定福利費引当金

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

令和5年度 恵那市病院事業会計予算説明書

収益的收入及び支出
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			1,312,100	573	1,312,673	
2 医業外収益			377,652	573	378,225	
	2 負担金 交付金		208,274	25	208,299	
		一般会計 負担金	208,274	25	208,299	一般会計負担金 上矢作病院 25
	3 他会計 補助金		123,258	△575	122,683	
		一般会計 補助金	123,258	△575	122,683	一般会計補助金 上矢作病院 △575
	7 県補助金		0	1,123	1,123	
		県補助金	0	1,123	1,123	岐阜県医療機関等物価 高騰対策支援金

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細				備 考	
	目	節	既決予定額	補正予定額		計
1 病院事業費用			1,791,200	19,726	1,810,926	
1 医業費用			1,661,731	19,358	1,681,089	
	1 給与費		516,050	7,156	523,206	
		給 料	199,376	2,735	202,111	恵那病院(地域医療課) 事務員 299 上矢作病院 医師 37 看護師 6,103 准看護師 △2,327 医療技術員 2,770 事務員 5 労務員 △4,152
		手 当	113,258	3,984	117,242	管理職手当 694 扶養手当 310 住居手当 △258 通勤手当 50 特殊勤務手当 973 時間外手当 190 夜間勤務手当 352 期末手当 33 勤勉手当 1,930 児童手当 △290
		賞与引当金 繰入額	28,043	△ 2,149	25,894	期末手当分引当金 △2,032 勤勉手当分引当金 △117
		報 酬	74,505	5,660	80,165	非常勤看護師等 5,660
		法定福利費	67,919	1,048	68,967	共済組合負担金 △332 共済追加費用 △354 社会保険料等 1,734
		法定福利費 引当金繰入額	5,331	△ 394	4,937	共済組合負担金分引当金
		退職給付費	27,618	△ 3,728	23,890	退職手当組合負担金
	3 経 費		406,233	107	406,340	
		旅費交通費	1,727	107	1,834	医師赴任旅費等
	4 減価償却費		528,093	12,095	540,188	
		建 物 減価償却費	128,429	2,898	131,327	
		建物附属設備 減価償却費	145,590	△ 145	145,445	
		構 築 物 減価償却費	22,156	0	22,156	
		車両及び運搬具 減価償却費	2,385	0	2,385	
		器 械 備 品 減価償却費	163,554	9,162	172,716	
		無形固定資産 減価償却費	65,979	180	66,159	

款 項	予 算 明 細				備 考		
	目	節	予 定 額	補正予定額		計	
2 医業外費用			89,659	49	89,708		
	1 支払利息 及び企業債 取扱諸費		29,341	49	29,390		
		企業債利息		29,341	49	29,390	病院事業債利子 上矢作病院 49
3 訪問看護 ステーション 事業費用			37,810	319	38,129		
	1 給 与 費		34,198	319	34,517		
		給 料		15,894	102	15,996	上矢作病院 看護師
		手 当		8,919	229	9,148	扶養手当 0 調整手当 55 期末手当 21 勤勉手当 153
		賞与引当金 繰 入 額		1,516	13	1,529	期末手当分引当金 △ 40 勤勉手当分引当金 53
		法定福利費		5,186	171	5,357	共済組合負担金 196 共済追加費用等 △10 社会保険料等 △15
		法 定 福 利 費 引当金繰入額		298	109	407	共済組合負担金分引当金
		退職給付費		2,385	△ 305	2,080	退職手当組合負担金

議第97号

令和5年度恵那市国民健康保険診療所事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度恵那市国民健康保険診療所事業会計の補正予算（第2号）

は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度恵那市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			
	546,800千円	△10,631千円	536,169千円

第2項 医業外収益

281,653千円 △10,631千円 271,022千円

	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			
	546,800千円	△10,631千円	536,169千円

第1項 医業費用

528,453千円 △10,631千円 517,822千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第3条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目） （既決予定額） （補正予定額） （計）

（1）職員給与費

296,022千円 △10,631千円 285,391千円

（他会計からの補助金の補正）

第4条 予算第10条第1号中「3,340千円」を「3,378千円」に改める。

令和5年11月29日提出

恵那市長 小坂 喬峰

予算説明書

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 診療所 事業収益			546,800	△ 10,631	536,169		
	2 医業外収益		281,653	△ 10,631	271,022		
		2 負担金 交付金		240,805	△ 10,669	230,136	一般会計負担金
		3 他会計 補助金		39,040	38	39,078	一般会計補助金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 診療所 事業費用			546,800	△ 10,631	536,169	
	1 医業費用		528,453	△ 10,631	517,822	
		1 給与費		296,022	△ 10,631	285,391	職員給与費

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

(間接法)

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

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
		報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	48 (26)	70,002 (70,002)	95,282	85,125	250,409 (70,002)	33,442 (2,572)	283,851 (72,574)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	48 (26)	70,002 (70,002)	95,282	85,125	250,409 (70,002)	33,442 (2,572)	283,851 (72,574)
補 正 前	損益勘定 支弁職員	49 (27)	69,981 (69,981)	99,984	89,742	259,707 (69,981)	34,875 (2,572)	294,582 (72,553)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	49 (27)	69,981 (69,981)	99,984	89,742	259,707 (69,981)	34,875 (2,572)	294,582 (72,553)
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1 (△1)	21 (21)	△ 4,702	△ 4,617	△ 9,298 (21)	△ 1,433 (0)	△ 10,731 (21)
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	△ 1 (△1)	21 (21)	△ 4,702	△ 4,617	△ 9,298 (21)	△ 1,433 (0)	△ 10,731 (21)

※ () 内は会計年度任用職員の内数

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	期 末 手 当
	補 正 後	3,253	2,815	516	1,866	22,943	2,800	20,428
	補 正 前	3,566	2,988	516	2,002	23,633	2,800	21,719
	比 較	△ 313	△ 173	0	△ 136	△ 690	0	△ 1,291
区 分	勤 勉 手 当	退 職 給 付 費					合 計	
補 正 後	18,511	11,993					85,125	
補 正 前	18,331	14,187					89,742	
比 較	180	△ 2,194					△ 4,617	

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	△ 4,702	その他の 増減分 △ 4,702	異動等による増 6,749 異動等による減 △ 11,451	職員数の異動状況 補正後 22人 補正前 22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	△ 4,617	その他の 増減分 △ 4,617	管理職手当 △ 313 扶養手当 △ 173 住居手当 0 通勤手当 △ 136 特殊勤務手当 △ 690 時間外手当 0 期末手当 △ 1,291 勤勉手当 180 退職給付費 △ 2,194	

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1.	医 業 収 益				
	(1) 外 来 収 益	250,436			
	(2) 介 護 収 益	1,120			
	(3) そ の 他 医 業 収 益	13,591		265,147	
2.	医 業 費 用				
	(1) 給 与 費	285,391			
	(2) 材 料 費	70,636			
	(3) 経 費	116,221			
	(4) 減 価 償 却 費	41,590			
	(5) 資 産 減 耗 費	2,814			
	(6) 研 究 研 修 費	1,170		517,822	
	医 業 利 益				△ 252,675
3.	医 業 外 収 益				
	(1) 受 取 利 息 配 当 金	57			
	(2) 負 担 金 交 付 金	230,136			
	(3) 他 会 計 補 助 金	39,078			
	(4) 補 助 金	0			
	(5) 長 期 前 受 金 戻 入	1,386			
	(6) そ の 他 医 業 外 収 益	365		271,022	
4.	医 業 外 費 用				
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,607			
	(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	843			
	(3) 雑 損 失	15,897		18,347	
	医 業 外 利 益				252,675
	経 常 利 益				0
	当 年 度 純 利 益				0
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			127,817	
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			127,817	

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計 注記

1. 重要な会計方針

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

2. 予定貸借対照表等関連

- (1) 企業債の償還に係る他会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、124,915千円である。

3. その他の注記

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

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

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

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		603,893	
(2) 未 収 金		299,496	
(3) 貯 蔵 品		14,422	
流 動 資 産 合 計			<u>917,811</u>
資 産 合 計			<u><u>1,431,888</u></u>

負債の部

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

令和5年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算説明書

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			546,800	△ 10,631	536,169	
2 医業外収益			281,653	△ 10,631	271,022	
	2 負担金 交付金		240,805	△ 10,669	230,136	
		一般会計 負担金	240,805	△ 10,669	230,136	へき地医療の確保に要する 経費
	3 他会計 補助金		39,040	38	39,078	
		一般会計 補助金	3,340	38	3,378	共済追加費用分

支 出

(単位：千円)

1 診療所事業費用			546,800	△ 10,631	536,169	
1 医業費用			528,453	△ 10,631	517,822	
	1 給与費		296,022	△ 10,631	285,391	
		給 料	99,984	△ 4,702	95,282	医療技術員 △ 1,292 看護師 △ 2,534 事務員 △ 876
		手 当	64,101	△ 2,062	62,039	管理職手当 △ 313 扶養手当 △ 173 通勤手当 △ 136 特殊勤務手当 △ 690 期末手当 △ 970 勤勉手当 120 児童手当 100
		賞与引当金 繰入額	12,894	△ 261	12,633	期末手当分引当金 △ 321 勤勉手当分引当金 60
		報 酬	69,981	21	70,002	看護師報酬 △ 57 労務員報酬 78
		法定福利費	32,381	△ 1,373	31,008	共済組合負担金 △ 1,308 共済組合追加費用負担金 1 共済組合事務費負担金 △ 62 公務災害補償基金負担金 △ 4
		法定福利費 引当金繰入額	2,494	△ 60	2,434	共済組合負担金分引当金
		退職給付費	14,187	△ 2,194	11,993	退職手当組合負担金