令和２年度

恵那市特別会計・企業会計
予 算 書 及 び 説 明 書

目　　次

1　国民健康保険事業特別会計予算　……　5

2　介護保険事業特別会計予算　……　67

3　遠山財産区特別会計予算　……　123

4　上財産区特別会計予算　……　135

5　後期高齢者医療特別会計予算　……　149

6　水道事業会計予算　……　171

7　下水道事業会計予算　……　199

8　病院事業会計予算　……　223

9　国民健康保険診療所事業会計予算　……　257

※予算書及び事項別明細書の款項目番号欄が〇印のものは本年度廃止科目

議第３９号

令和２年度恵那市国民健康保険事業特別会計予算

令和２年度恵那市の国民健康保険事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第１条　歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ　５，２８５，４００千円と定める。

２　歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第１表　歳入歳出予算」による。

（歳出予算の流用）

第２条　地方自治法（昭和２２年法律第６７号）第２２０条第２項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用とする。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

第　1　表　　歳入歳出予算

1　歳　入

（単位：千円）

款	項	金　　額
1 国民健康保険料		943,343
	1 国民健康保険料	943,343
2 国民健康保険税		252
	1 国民健康保険税	252
3 使用料及び手数料		500
	1 手 数 料	500
4 県支出金		3,857,833
	1 県補助金	3,857,833
5 財産収入		2,865
	1 財産運用収入	2,865
6 繰 入 金		474,601
	1 一般会計繰入金	433,507
	2 基金繰入金	41,094
7 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
8 諸 収 入		6,005
	1 延滞金、加算金及び過料	3,000
	2 雑　　入	3,005
歳　　入　　合　　計		5,285,400

2　歳　出

（単位：千円）

款	項	金　　額
1　総 務 費		132,683
	1 総務管理費	113,853
	2 徴 収 費	11,770
	3 運営協議会費	240
	4 国民健康保険特別対策事業費	6,820
2　保険給付費		3,730,000
	1 療養諸費	3,242,790
	2 高額療養費	469,330
	3 移 送 費	200
	4 出産育児諸費	12,180
	5 葬祭諸費	5,500
3　国民健康保険事業費納付金		1,281,005
	1 医療給付費分	875,526
	2 後期高齢者支援金等分	305,931
	3 介護納付金分	99,548
4　保健事業費		93,370
	1 特定健康診査等事業費	62,300
	2 保健事業費	31,070
5　基金積立金		2,865
	1 基金積立金	2,865
6　諸支出金		40,477
	1 償還金及び還付加算金	4,201
	2 公営企業費	36,276
7　予 備 費		5,000
	1 予 備 費	5,000
歳　　出　　合　　計		5,285,400

予算説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1　総　括

（歳　入）　　（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1　国民健康保険料	943,343	1,043,062	△99,719
2　国民健康保険税	252	279	△27
3　使用料及び手数料	500	600	△100
4　県支出金	3,857,833	3,834,515	23,318
5　財産収入	2,865	3,138	△273
6　繰 入 金	474,601	521,891	△47,290
7　繰 越 金	1	1	0
8　諸 収 入	6,005	2,514	3,491
歳　入　合　計	5,285,400	5,406,000	△120,600

（歳　出）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　　較
1 総 務 費	132,683	129,850	2,833
2 保険給付費	3,730,000	3,761,680	△31,680
3 国民健康保険事業費納付金	1,281,005	1,370,680	△89,675
4 保健事業費	93,370	90,630	2,740
5 基金積立金	2,865	3,138	△273
6 諸支出金	40,477	45,022	△4,545
7 予 備 費	5,000	5,000	0
歳　出　合　計	5,285,400	5,406,000	△120,600

（単位：千円）

本年度予算額の財源内訳				
特定財源				一般財源
国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
			131,627	1,056
	3,712,320		8,120	9,560
	83,991		336,531	860,483
	25,246		1,323	66,801
			2,865	
	36,276		3,505	696
				5,000
	3,857,833		483,971	943,596

2　歳　入

（款）　1　国民健康保険料
（項）　1　国民健康保険料

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較
1			国民健康保険料	943,343	1,043,062	△99,719
	1		国民健康保険料	943,343	1,043,062	△99,719
		1	一般被保険者国民健康保険料	943,304	1,036,769	△93,465
		2	退職被保険者等国民健康保険料	39	6,293	△6,254
2			国民健康保険税	252	279	△27
	1		国民健康保険税	252	279	△27
		1	一般被保険者国民健康保険税	252	271	△19

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1 医療給付費現年度分	635,148	医療給付費現年度分
2 後期高齢者支援金現年度分	229,465	後期高齢者支援金現年度分
3 介護納付金現年度分	61,742	介護納付金現年度分
4 医療給付費滞納繰越分	11,672	医療給付費滞納繰越分
5 後期高齢者支援金滞納繰越分	3,254	後期高齢者支援金滞納繰越分
6 介護納付金滞納繰越分	2,023	介護納付金滞納繰越分
1 医療給付費滞納繰越分	33	医療給付費滞納繰越分
2 後期高齢者支援金滞納繰越分	3	後期高齢者支援金滞納繰越分
3 介護納付金滞納繰越分	3	介護納付金滞納繰越分
1 医療給付費滞納繰越分	223	医療給付費滞納繰越分

（款）　2　国民健康保険税
（項）　1　国民健康保険税

款	項	目		本年度	前年度	比較
		2	退職被保険者等国民健康保険税	0	8	△8
3			使用料及び手数料	500	600	△100
	1		手数料	500	600	△100
		1	督促手数料	500	600	△100
4			県支出金	3,857,833	3,834,515	23,318
	1		県補助金	3,857,833	3,834,515	23,318
		1	保険給付費等交付金	3,842,879	3,819,922	22,957
		2	減額措置対策事業補助金	14,954	14,593	361
5			財産収入	2,865	3,138	△273
	1		財産運用収入	2,865	3,138	△273
		1	利子及び配当金	2,865	3,138	△273
6			繰入金	474,601	521,891	△47,290
	1		一般会計繰入金	433,507	436,555	△3,048
		1	一般会計繰入金	433,507	436,555	△3,048
	2		基金繰入金	41,094	85,336	△44,242
		1	基金繰入金	41,094	85,336	△44,242
7			繰越金	1	1	0
	1		繰越金	1	1	0
		1	繰越金	1	1	0

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
2 介護納付金滞納繰越分	29	介護納付金滞納繰越分
1 督促手数料	500	督促手数料
1 保険給付費等交付金（普通交付金）	3,712,320	保険給付費等交付金（普通交付金）
2 保険給付費等交付金（特別交付金）	130,559	保険者努力支援制度　17,198 特別調整交付金　50,969 県繰入金　48,146 特定健康診査等負担金　14,246
1 減額措置対策事業補助金	14,954	減額措置対策事業補助金
1 利子及び配当金	2,865	国民健康保険基金利子
1 一般会計繰入金	433,507	
1 基金繰入金	41,094	
1 前年度繰越金	1	

（款）　8　諸 収 入
（項）　1　延滞金、加算金及び過料

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較
8			諸 収 入	6,005	2,514	3,491
	1		延滞金、加算金及び過料	3,000	1,409	1,591
		1	一般被保険者延滞金	3,000	1,401	1,599
		2	退職被保険者等延滞金	0	2	△2
		3	一般被保険者加算金	0	2	△2
		4	退職被保険者等加算金	0	2	△2
		5	過　　料	0	2	△2
	2		雑　　入	3,005	1,105	1,900
		1	一般被保険者第三者納付金	2,000	1,000	1,000
		2	退職被保険者等第三者納付金	1	1	0
		3	一般被保険者返納金	1,001	101	900
		4	退職被保険者等返納金	2	2	0
		5	雑　　入	1	1	0

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1 延　滞　金	3,000	
1 第三者納付金	2,000	
1 第三者納付金	1	
1 返　納　金 2 一般被保険者返納金滞納繰越分	1,000 1	
1 返　納　金 2 退職被保険者等返納金滞納繰越分	1 1	
1 雑　　入	1	

3　歳　出

（款）　1　総 務 費
　（項）　1　総務管理費

款	項	目	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
1			総 務 費	132,683	129,850	2,833	131,627	1,056
	1		総務管理費	113,853	111,140	2,713	112,797	1,056
		1	一般管理費	113,853	111,140	2,713	繰入金 112,797	1,056

（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	45,581	○ 一般管理経費	113,853
		一般職給料	45,581
3 職員手当等	31,619	扶養手当	1,176
		通勤手当	568
4 共　済　費	14,739	時間外勤務手当	3,278
		管理職手当	537
8 旅　　費	70	期末手当	10,530
		勤勉手当	7,792
10 需　用　費	1,205	児童手当	900
		退職手当組合負担金	6,838
11 役　務　費	3,707	共済組合負担金	13,822
		共済組合追加負担金	829
12 委　託　料	14,008	地公災負担金	88
		普通旅費	70
13 使用料及び	1,998	消耗品費	492
賃借料		印刷製本費	713
		通信運搬費	3,707
18 負担金補助	926	保守点検委託料	220
及び交付金		電算処理委託料	9,097
		業務委託料	4,691
		使用料	1,998
		諸団体負担金	926

(款)　1 総 務 費
(項)　2 徴 収 費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		徴 収 費	11,770	12,130	△360	11,770	
		1	賦課徴収費	11,770	12,130	△360	繰入金 11,770	

(国民健康保険事業特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
10 需　用　費	537	○ 賦課徴収費	11,770
		消耗品費	292
11 役　務　費	3,374	燃料費	85
		印刷製本費	80
12 委　託　料	7,859	修繕料	80
		通信運搬費	2,301
		手数料	1,059
		自動車損害保険料	14
		電算処理委託料	7,431
		業務委託料	428

（款）　1　総 務 費
（項）　3　運営協議会費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	3		運営協議会費	240	250	△10	240	
		1	運営協議会費	240	250	△10	繰入金 240	

（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	132	○ 運営協議会経費	240
		委員報酬	132
8 旅　　費	52	費用弁償	52
		消耗品費	8
10 需　用　費	8	通信運搬費	30
		使用料	18
11 役　務　費	30		
13 使用料及び賃借料	18		

（款）　1　総 務 費
（項）　4　国民健康保険特別対策事業費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	4		国民健康保険特別対策事業費	6,820	6,010	810	6,820	
		1	国民健康保険特別対策事業費	6,820	6,010	810	繰入金 6,820	

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
10 需　用　費	100	○ 医療費適正化特別対策事業費　6,820
		消耗品費　100
12 委　託　料	6,720	業務委託料　6,720

(款)　1 総 務 費
(項)　○ 趣旨普及費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
							特定財源	一般財源
	○		趣旨普及費	0	320	△320		
		○	趣旨普及費	0	320	△320		

(国民健康保険事業特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	

（款）　2　保険給付費
（項）　1　療養諸費

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
2			保険給付費	3,730,000	3,761,680	△31,680	3,720,440	9,560
	1		療養諸費	3,242,790	3,266,030	△23,240	3,242,790	
		1	一般被保険者療養給付費	3,205,570	3,209,470	△3,900	県支出金 3,205,570	
		2	退職被保険者等療養給付費	170	18,240	△18,070	県支出金 170	
		3	一般被保険者療養費	25,950	28,960	△3,010	県支出金 25,950	
		4	退職被保険者等療養費	100	230	△130	県支出金 100	
		5	審査支払手数料	11,000	9,130	1,870	県支出金 11,000	

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助 及び交付金	3,205,570	○ 一般被保険者療養給付費　3,205,570 負担金補助及び交付金　3,205,570
18 負担金補助 及び交付金	170	○ 退職被保険者等療養給付費　170 負担金補助及び交付金　170
18 負担金補助 及び交付金	25,950	○ 一般被保険者療養費　25,950 負担金補助及び交付金　25,950
18 負担金補助 及び交付金	100	○ 退職被保険者等療養費　100 負担金補助及び交付金　100
11 役　務　費	11,000	○ 審査支払手数料　11,000 手数料　11,000

（款）　2　保険給付費
（項）　2　高額療養費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		高額療養費	469,330	474,250	△4,920	469,330	
		1	一般被保険者高額療養費	468,230	468,490	△260	県支出金 468,230	
		2	退職被保険者等高額療養費	100	4,760	△4,660	県支出金 100	
		3	一般被保険者高額介護合算療養費	900	800	100	県支出金 900	
		4	退職被保険者等高額介護合算療養費	100	200	△100	県支出金 100	

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助 及び交付金	468,230	○ 一般被保険者高額療養費　468,230 負担金補助及び交付金　468,230
18 負担金補助 及び交付金	100	○ 退職被保険者等高額療養費　100 負担金補助及び交付金　100
18 負担金補助 及び交付金	900	○ 一般被保険者高額介護合算療養費　900 負担金補助及び交付金　900
18 負担金補助 及び交付金	100	○ 退職被保険者等高額介護合算療養費　100 負担金補助及び交付金　100

（款）　2　保険給付費
（項）　3　移 送 費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	3		移 送 費	200	200	0	200	
		1	一般被保険者移送費	100	100	0	県支出金 100	
		2	退職被保険者等移送費	100	100	0	県支出金 100	

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助 及び交付金	100	○ 一般被保険者移送費　100 負担金補助及び交付金　100
18 負担金補助 及び交付金	100	○ 退職被保険者等移送費　100 負担金補助及び交付金　100

（款）　2　保険給付費
（項）　4　出産育児諸費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	4		出産育児諸費	12,180	14,700	△2,520	8,120	4,060
		1	出産育児一時金	12,180	14,700	△2,520	繰入金 8,120	4,060

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	12,180	○ 出産育児一時金　12,180 負担金補助及び交付金　12,180

（款）　2　保険給付費
（項）　5　葬祭諸費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	5		葬祭諸費	5,500	6,500	△1,000		5,500
		1	葬祭費	5,500	6,500	△1,000		5,500

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	5,500	○ 葬祭費　5,500 負担金補助及び交付金　5,500

（款）　3　国民健康保険事業費納付金
（項）　1　医療給付費分

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
3			国民健康保険事業費納付金	1,281,005	1,370,680	△89,675	420,522	860,483
	1		医療給付費分	875,526	963,394	△87,868	420,522	455,004
		1	一般被保険者医療給付費分	875,526	962,994	△87,468	県支出金 83,991 繰入金 333,531 諸収入 3,000	455,004
		○	退職被保険者医療給付費分	0	400	△400		

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助 及び交付金	875,526	○ 一般被保険者医療給付費分　875,526 諸団体負担金　875,526

（款）　3　国民健康保険事業費納付金
（項）　2　後期高齢者支援金等分

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		後期高齢者支援金等分	305,931	316,056	△10,125		305,931
		1	一般被保険者後期高齢者支援金等分	305,931	315,916	△9,985		305,931
		○	退職被保険者後期高齢者支援金等分	0	140	△140		

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助 及び交付金	305,931	○ 一般被保険者後期高齢者支援金等分　305,931 諸団体負担金　305,931

（款）　3　国民健康保険事業費納付金
（項）　3　介護納付金分

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	3		介護納付金分	99,548	91,230	8,318		99,548
		1	介護納付金分	99,548	91,230	8,318		99,548

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助 及び交付金	99,548	○ 介護納付金分　99,548 諸団体負担金　99,548

（款）　4　保健事業費
（項）　1　特定健康診査等事業費

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
4			保健事業費	93,370	90,630	2,740	26,569	66,801
	1		特定健康診査等事業費	62,300	60,510	1,790	14,246	48,054
		1	特定健康診査等事業費	62,300	60,510	1,790	県支出金 14,246	48,054

（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	6,762	○ 特定健康診査等事業費	62,300
		非常勤職員報酬	6,762
4 共 済 費	404	社会保険料	404
		謝礼金	200
7 報 償 費	200	費用弁償	290
		消耗品費	250
8 旅　　費	290	印刷製本費	500
		通信運搬費	3,253
10 需 用 費	750	電算処理委託料	1,283
		業務委託料	49,268
11 役 務 費	3,253	使用料	90
12 委 託 料	50,551		
13 使用料及び賃借料	90		

（款）　4　保健事業費
（項）　2　保健事業費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		保健事業費	31,070	30,120	950	12,323	18,747
		1	健康づくり推進費	18,747	17,590	1,157		18,747
		2	保健福祉総合施設管理費	12,323	12,530	△207	県支出金 11,000 繰入金 1,323	

（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	5,461	○ 保健一般事業費	12,037
		消耗品費	177
4 共　済　費	808	印刷製本費	17
		通信運搬費	2,586
8 旅　　費	101	電算処理委託料	998
		業務委託料	106
10 需　用　費	534	諸団体負担金	8,153
		○ 健康づくり推進事業費	6,710
11 役　務　費	2,586	非常勤職員報酬	5,461
		社会保険料	808
12 委　託　料	1,104	費用弁償	101
		消耗品費	286
18 負担金補助及び交付金	8,153	印刷製本費	54
1 報　　酬	345	○ かみやはぎ総合保健福祉センター費	12,323
		非常勤職員報酬	345
2 給　　料	4,448	一般職給料	4,448
		扶養手当	180
3 職員手当等	3,295	通勤手当	225
		時間外勤務手当	356
4 共　済　費	1,474	期末手当	1,099
		勤勉手当	767
7 報　償　費	50	退職手当組合負担金	668
		共済組合負担金	1,391
8 旅　　費	13	共済組合追加負担金	83
		謝礼金	50
10 需　用　費	1,343	普通旅費	13
		消耗品費	132
11 役　務　費	294	燃料費	38
		光熱水費	918
12 委　託　料	834	修繕料	255
		通信運搬費	148

（款）　4　保健事業費
（項）　2　保健事業費

款　項　目				本　年　度	前　年　度	比　　較	本年度の財源内訳	
							特定財源	一般財源

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
13 使用料及び賃借料	172	広告料	8
		手数料	14
		自動車損害保険料	13
17 備品購入費	50	その他保険料	111
		施設管理委託料	663
18 負担金補助及び交付金	5	業務委託料	171
		使用料	15
		借上料	157
		事務用備品購入費	50
		諸団体負担金	5

（款）　5　基金積立金
（項）　1　基金積立金

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
5			基金積立金	2,865	3,138	△273	2,865	
	1		基金積立金	2,865	3,138	△273	2,865	
		1	国民健康保険基金積立金	2,865	3,138	△273	財産収入 2,865	

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
24 積　立　金	2,865	○ 国民健康保険基金積立金　2,865 基金積立金　2,865

（款）　6　諸支出金
（項）　1　償還金及び還付加算金

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
6			諸支出金	40,477	45,022	△4,545	39,781	696
	1		償還金及び還付加算金	4,201	4,796	△595	3,505	696
		1	一般被保険者還付金	4,000	4,500	△500	使用料手数料 500 諸収入 3,005	495
		2	退職被保険者等還付金	200	290	△90		200
		3	償還金	1	6	△5		1

（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	4,000	○ 一般被保険者還付金　4,000 還付金　4,000
22 償還金利子 及び割引料	200	○ 退職被保険者等還付金　200 還付金　200
22 償還金利子 及び割引料	1	○ 償還金　1 償還金　1

（款）　6　諸支出金
（項）　2　公営企業費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		公営企業費	36,276	40,226	△3,950	36,276	
		1	公営企業会計補助金	36,276	40,226	△3,950	県支出金 36,276	

（国民健康保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助 及び交付金	36,276	○ 公営企業会計補助金　36,276 法適公営企業負担金補助金　36,276

(款)　7 予 備 費
(項)　1 予 備 費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
7			予 備 費	5,000	5,000	0		5,000
	1		予 備 費	5,000	5,000	0		5,000
		1	予 備 費	5,000	5,000	0		5,000

(国民健康保険事業特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
28 予　備　費	5,000	○ 予備費　5,000 予備費　5,000

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		
本年度	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	12	132	0	0	0	132	0	132
	計	12	132	0	0	0	132	0	132
前年度	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	12	2,669	0	0	0	2,669	0	2,669
	計	12	2,669	0	0	0	2,669	0	2,669
比較	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	△ 2,537	0	0	0	△ 2,537	0	△ 2,537
	計	0	△ 2,537	0	0	0	△ 2,537	0	△ 2,537

２．一般職

（１）総括　　（単位： 千円）

区分	職員数	給与費				共済費	合　計	備　考
	（人）	報　酬	給　料	職員手当	計			
本年度	21 (8)	12,568 (12,568)	50,029	34,014	96,611 (12,568)	17,425 (1,212)	114,036 (13,780)	
前年度	13	0	48,961	34,200	83,161	16,053	99,214	
比較	8	12,568	1,068	△186	13,450	1,372	14,822	

※()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	537	1,356	0	793	0	0	3,634	0
前年度	537	1,854	0	878	0	0	3,850	0
比較	0	△ 498	0	△ 85	0	0	△ 216	0

区分	夜間勤務手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金			合　計
本年度	0	0	11,629	8,559	7,506			34,014
前年度	0	0	11,504	8,232	7,345			34,200
比較	0	0	125	327	161			△ 186

（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	1,068	給与改定に伴う増減分	48				
		昇給に伴う増加分	670			左記の平均昇給率	1.48%
		その他の増減分	350	採用等による増	18,285	【職員数の異動状況】	
						本年度	13人
				退職等による減	△ 17,935	前年度	13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	4人
						他会計へ異動	△5人
						増　減	0人
職員手当	△ 186	制度改正に伴う増減分	233	管理職手当	0		
				扶養手当	0		
				住居手当	0		
				通勤手当	0		
				単身赴任手当	0		
				特殊勤務手当	0		
				時間外手当	1		
				休日勤務手当	0		
				夜間勤務手当	0		
				宿日直手当	0		
				期末手当	11		
				勤勉手当	213		
				退職手当組合負担金	8		
		その他の増減分	△ 419	管理職手当	0		
				扶養手当	△ 498		
				住居手当	0		
				通勤手当	△ 85		
				単身赴任手当	0		
				特殊勤務手当	0		
				時間外手当	△ 217		
				休日勤務手当	0		
				夜間勤務手当	0		
				宿日直手当	0		
				期末手当	114		
				勤勉手当	114		
				退職手当組合負担金	153		

（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2年1月1日現在（本年度）	平均給料月額	310,822	368,300		
	平均給与月額	336,479	402,000		
	平均年齢(歳)	41.17	51.00		
平成31年1月1日現在（前年度）	平均給料月額	297,679	365,900		
	平均給与月額	324,067	399,600		
	平均年齢(歳)	40.83	50.00		

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	182,200	212,600		182,200	212,600
短　大　卒	163,100	200,700		163,100	200,700
高　校　卒	150,600			150,600	

ウ．級別職員数　　（人）　（%）

区　　分	一般行政職			看護保健職					
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比			
令和2年1月1日現在（本年度）	１級	1	8.3	１級					
	２級	1	8.3	２級					
	３級	5	41.7	３級					
	４級	3	25.0	４級	1	100.0			
	５級	1	8.3	５級					
	６級	1	8.4	６級					
	７級			７級					
	計	12	100.0	計	1	100.0			
平成31年1月1日現在（前年度）	１級	1	8.3	１級					
	２級	2	16.7	２級					
	３級	4	33.4	３級					
	４級	3	25.0	４級	1	100.0			
	５級	1	8.3	５級					
	６級	1	8.3	６級					
	７級			７級					
	計	12	100.0	計	1	100.0			

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	１級	２級	３級	４級	５級	６級	７級
一般行政職	主事	主任	主査	係長	課長補佐	課長	部長
看護保健職	技師補	技師	主任技師	技術主査	看護師長	看護部長	

エ．昇給

区分			合計	代表的な職種		
				一般行政職	看護保健職	
本年度	職員数（A）（人）		13	12	1	
	昇給に係る職員（B）（人）		13	12	1	
	号給数別内訳	１号給（人）				
		２号給（人）				
		３号給（人）	1	1		
		４号給（人）	12	11	1	
		５号給（人）				
		６号給（人）				
		７号給（人）				
		８号給以上（人）				
	比率（B）／（A）（%）		100.0	100.0	100.0	
前年度	職員数（A）（人）		13	12	1	
	昇給に係る職員（B）（人）		12	11	1	
	号給数別内訳	１号給（人）				
		２号給（人）				
		３号給（人）				
		４号給（人）	12	11	1	
		５号給（人）				
		６号給（人）				
		７号給（人）				
		８号給以上（人）				
	比率（B）／（A）（%）		92.3	91.7	100.0	

オ．期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計	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）	（月分）		
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
前年度	2.225	2.225	4.450	有	
国の制度	2.250	2.250	4.500	有	

カ．定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

キ．特殊勤務手当

区　　分		全職種	代表的な職種		
			一般行政職	看護保健職	
給料総額に対する比率　（%）		0.00	0.00	0.00	
支給対象職員の比率(令和2年1月1日現在)（%）		0.00	0.00	0.00	
代表的な特殊勤務手当の名称	支給額の多い手当				
	支給職員数の多い手当				

ク．その他の手当

区　分	国の制度との異同	差　異　の　内　容
扶養手当	国と同じ	
住居手当	国と同じ	
通勤手当	国と同じ	

議第４０号

令和２年度恵那市介護保険事業特別会計予算

令和２年度恵那市の介護保険事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第１条　歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ　５，７９６，９００千円と定める。

２　歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第１表　歳入歳出予算」による。

（歳出予算の流用）

第２条　地方自治法（昭和２２年法律第６７号）第２２０条第２項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用とする。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

第 1 表　歳入歳出予算

1　歳　入

（単位：千円）

款	項	金　　額
1 介護保険料		1,179,377
	1 介護保険料	1,179,377
2 使用料及び手数料		131
	1 手 数 料	131
3 国庫支出金		1,397,825
	1 国庫負担金	998,242
	2 国庫補助金	399,583
4 支払基金交付金		1,498,887
	1 支払基金交付金	1,498,887
5 県支出金		791,252
	1 県負担金	757,555
	2 県補助金	33,697
6 サービス収入		15,880
	1 介護予防サービス費収入	15,880
7 財産収入		1,166
	1 財産運用収入	1,166
8 繰 入 金		911,863
	1 一般会計繰入金	874,820
	2 基金繰入金	37,043
9 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
10 諸 収 入		518
	1 延滞金、加算金及び過料	3
	2 雑　　入	515
歳　　入　　合　　計		5,796,900

2　歳　出

（単位：千円）

款	項	金　　額
1　総 務 費		122,289
	1 総務管理費	56,107
	2 徴 収 費	5,198
	3 介護認定事業費	60,097
	4 趣旨普及費	887
2　保険給付費		5,402,458
	1 介護サービス等諸費	5,015,169
	2 介護予防サービス等諸費	99,617
	3 その他諸費	5,508
	4 高額介護サービス等費	105,738
	5 高額医療合算介護サービス等費	15,816
	6 特定入所者介護サービス等費	160,610
3　地域支援事業費		253,771
	1 介護予防・日常生活支援総合事業費	175,438
	2 包括的支援事業・任意的事業費	78,333
4　基金積立金		1,166
	1 基金積立金	1,166
5　諸支出金		1,216
	1 償還金及び還付加算金	1,216
6　予 備 費		16,000
	1 予 備 費	16,000
歳　　出　　合　　計		5,796,900

予算説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1　総　括

（歳　入）　　（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1　介護保険料	1,179,377	1,191,498	△12,121
2　使用料及び手数料	131	165	△34
3　国庫支出金	1,397,825	1,400,858	△3,033
4　支払基金交付金	1,498,887	1,505,711	△6,824
5　県支出金	791,252	796,189	△4,937
6　サービス収入	15,880	18,069	△2,189
7　財産収入	1,166	924	242
8　繰 入 金	911,863	907,350	4,513
9　繰 越 金	1	1	0
10　諸 収 入	518	635	△117
歳　入　合　計	5,796,900	5,821,400	△24,500

（歳　出）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　　較
1 総 務 費	122,289	128,217	△5,928
2 保険給付費	5,402,458	5,432,271	△29,813
3 地域支援事業費	253,771	242,009	11,762
4 基金積立金	1,166	924	242
5 諸支出金	1,216	1,979	△763
6 予 備 費	16,000	16,000	0
歳　出　合　計	5,796,900	5,821,400	△24,500

（単位：千円）

本年度予算額の財源内訳				
特定財源				一般財源
国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
1			122,288	
1,330,428	757,555		2,204,594	1,109,881
67,396	33,697		100,397	52,281
			1,166	
				1,216
				16,000
1,397,825	791,252		2,428,445	1,179,378

2　歳　入

（款）　1　介護保険料
（項）　1　介護保険料

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較
1			介護保険料	1,179,377	1,191,498	△12,121
	1		介護保険料	1,179,377	1,191,498	△12,121
		1	第1号被保険者介護保険料	1,179,377	1,191,498	△12,121
2			使用料及び手数料	131	165	△34
	1		手 数 料	131	165	△34
		1	保険料督促手数料	131	165	△34
3			国庫支出金	1,397,825	1,400,858	△3,033
	1		国庫負担金	998,242	1,000,606	△2,364
		1	介護給付費国庫負担金	998,242	1,000,606	△2,364
	2		国庫補助金	399,583	400,252	△669
		1	調整交付金	332,186	337,632	△5,446
		2	地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	37,245	36,109	1,136
		3	地域支援事業交付金（包括的支援事業、任意事業）	30,151	26,511	3,640
		4	介護保険事業費補助金	1	0	1
4			支払基金交付金	1,498,887	1,505,711	△6,824
	1		支払基金交付金	1,498,887	1,505,711	△6,824
		1	介護給付費交付金	1,458,663	1,466,713	△8,050
		2	地域支援事業支援交付金	40,224	38,998	1,226
5			県支出金	791,252	796,189	△4,937
	1		県負担金	757,555	764,880	△7,325
		1	介護給付費県負担金	757,555	764,880	△7,325
	2		県補助金	33,697	31,309	2,388

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1 現年度分特別徴収保険料	1,102,507	特別徴収保険料現年分
2 現年度分普通徴収保険料	72,850	普通徴収保険料現年分
3 滞納分普通徴収保険料	4,020	普通徴収保険料滞納分
1 手　数　料	131	保険料督促手数料
1 現年度分	998,242	介護給付費負担金
1 現年度分調整交付金	332,186	調整交付金
1 現年度分	37,245	介護予防・日常生活支援総合事業交付金
1 現年度分	30,151	包括的支援事業等交付金
1 介護保険事業費補助金	1	介護保険事業費補助金
1 現年度分	1,458,663	介護給付費交付金
1 現年度分	40,224	介護予防・日常生活支援総合事業交付金
1 現年度分	757,555	介護給付費負担金

（款）　5　県支出金
（項）　2　県補助金

款	項	目		本年度	前年度	比較
		1	地域支援事業交付金	33,697	31,309	2,388
6			サービス収入	15,880	18,069	△2,189
	1		介護予防サービス費収入	15,880	18,069	△2,189
		1	介護予防サービス計画費収入	15,880	18,069	△2,189
7			財産収入	1,166	924	242
	1		財産運用収入	1,166	924	242
		1	利子及び配当金	1,166	924	242
8			繰入金	911,863	907,350	4,513
	1		一般会計繰入金	874,820	865,510	9,310
		1	一般会計繰入金	874,820	865,510	9,310

（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	33,697	介護予防・日常生活支援総合事業交付金　18,622 包括的支援事業等交付金　15,075
1 介護予防サービス計画費収入	15,880	介護予防サービス計画費収入
1 利子及び配当金	1,166	介護保険給付基金利子
1 介護給付費繰入金	675,307	
2 事務費繰入金	122,154	
3 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	18,622	
4 地域支援事業繰入金（指定介護予防支援事業）	10,083	

（款）　8　繰 入 金
（項）　1　一般会計繰入金

款	項	目		本年度	前年度	比較
	2		基金繰入金	37,043	41,840	△4,797
		1	介護保険給付基金繰入金	37,043	41,840	△4,797
9			繰 越 金	1	1	0
	1		繰 越 金	1	1	0
		1	繰 越 金	1	1	0
10			諸 収 入	518	635	△117
	1		延滞金、加算金及び過料	3	3	0
		1	第１号被保険者延滞金	1	1	0
		2	第１号被保険者加算金	1	1	0
		3	過　　料	1	1	0
	2		雑　　入	515	632	△117
		1	第三者納付金	1	1	0
		2	返 納 金	1	1	0
		3	雑　　入	513	630	△117

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
5 地域支援事業繰入金（包括的支援事業、任意事業）	15,075	
6 低所得者保険料軽減繰入金	33,579	
1 介護保険給付基金繰入金	37,043	介護保険給付基金繰入金
1 前年度繰越金	1	
1 延　滞　金	1	第１号被保険者延滞金
1 加　算　金	1	第１号被保険者加算金
1 過　　料	1	過料
1 第三者納付金	1	第三者納付金
1 返　納　金	1	返納金
1 雑　　入	513	

3　歳　出

（款）　1　総 務 費
（項）　1　総務管理費

款	項	目	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
1			総 務 費	122,289	128,217	△5,928	122,289	
	1		総務管理費	56,107	61,592	△5,485	56,107	
		1	一般管理費	56,107	61,592	△5,485	国庫支出金 1 繰入金 56,106	

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
2 給　　料	21,596	○ 一般管理費	56,107
		一般職給料	21,596
3 職員手当等	15,333	扶養手当	720
		通勤手当	306
4 共　済　費	6,983	時間外勤務手当	2,423
		期末手当	5,030
7 報　償　費	24	勤勉手当	3,614
		退職手当組合負担金	3,240
8 旅　　費	8	共済組合負担金	6,508
		共済組合追加負担金	373
10 需　用　費	482	地公災負担金	102
		謝礼金	24
11 役　務　費	3,039	普通旅費	8
		消耗品費	120
12 委　託　料	5,919	食糧費	12
		印刷製本費	350
13 使用料及び	2,723	通信運搬費	2,025
賃借料		手数料	1,014
		保守点検委託料	76
		業務委託料	5,843
		使用料	2,723

(款)　1 総 務 費
(項)　2 徴 収 費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		徴 収 費	5,198	5,444	△246	5,198	
		1	賦課徴収費	5,198	5,444	△246	使用料手数料 131 繰入金 5,064 諸収入 3	

(介護保険事業特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
1 報　　酬	341	○ 賦課徴収費	5,198
		非常勤職員報酬	341
8 旅　　費	84	費用弁償	84
		消耗品費	287
10 需　用　費	346	印刷製本費	59
		通信運搬費	1,479
11 役　務　費	1,574	手数料	81
		自動車損害保険料	14
12 委　託　料	2,690	電算処理委託料	2,690
		負担金補助及び交付金	163
18 負担金補助及び交付金	163		

（款）　1　総 務 費
（項）　3　介護認定事業費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	3		介護認定事業費	60,097	60,390	△293	60,097	
		1	介護認定事業費	60,097	60,390	△293	繰入金 60,097	

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	15,810	○ 介護認定事業費	60,097
		非常勤職員報酬	15,810
4 共済費	1,788	社会保険料	1,788
		費用弁償	268
8 旅費	268	消耗品費	268
		燃料費	360
10 需用費	1,214	印刷製本費	242
		修繕料	344
11 役務費	17,503	通信運搬費	2,427
		手数料	14,788
12 委託料	2,508	保険料	288
		業務委託料	2,508
18 負担金補助及び交付金	20,948	諸団体負担金	20,948
		自動車重量税	58
26 公課費	58		

(款)　1 総 務 費
(項)　4 趣旨普及費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	4		趣旨普及費	887	791	96	887	
		1	趣旨普及費	887	791	96	繰入金 887	

(介護保険事業特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
10 需　用　費	887	○ 趣旨普及事業費　887 消耗品費　100 印刷製本費　787

（款）　2　保険給付費
（項）　1　介護サービス等諸費

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
2			保険給付費	5,402,458	5,432,271	△29,813	4,292,577	1,109,881
	1		介護サービス等諸費	5,015,169	5,017,381	△2,212	4,023,192	991,977
		1	介護サービス等諸費	5,015,169	5,017,381	△2,212	国庫支出金 1,252,746 県支出金 723,887 繰入金 692,460 諸収入 2 支払基金交付 1,354,097	991,977

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	5,015,169	○ 介護サービス等諸費　5,015,169 負担金補助及び交付金　5,015,169

（款）　2　保険給付費
（項）　2　介護予防サービス等諸費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		介護予防サービス等諸費	99,617	118,077	△18,460	69,291	30,326
		1	介護予防サービス等諸費	99,617	118,077	△18,460	国庫支出金 19,981 県支出金 8,660 繰入金 13,754 支払基金交付 26,896	30,326

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	99,617	○ 介護予防サービス等諸費　99,617 負担金補助及び交付金　99,617

（款）　2　保険給付費
（項）　3　その他諸費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	3		その他諸費	5,508	6,584	△1,076	3,828	1,680
		1	審査支払手数料	5,508	6,584	△1,076	国庫支出金 1,104 県支出金 478 繰入金 759 支払基金交付 1,487	1,680

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
11 役　務　費	5,508	○ 審査支払手数料　5,508 手数料　5,508

（款）　2　保険給付費
（項）　4　高額介護サービス等費

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	4		高額介護サービス等費	105,738	103,117	2,621	73,549	32,189
		1	高額介護サービス等費	105,738	103,117	2,621	国庫支出金 21,209 県支出金 9,192 繰入金 14,599 支払基金交付 28,549	32,189

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	105,738	○ 高額介護サービス等費　105,738 負担金補助及び交付金　105,738

（款）　2　保険給付費
（項）　5　高額医療合算介護サービス等費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	5		高額医療合算介護サービス等費	15,816	16,017	△201	10,999	4,817
		1	高額医療合算介護サービス等費	15,816	16,017	△201	国庫支出金 3,172 県支出金 1,375 繰入金 2,182 支払基金交付 4,270	4,817

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	15,816	○ 高額医療合算介護サービス等費　15,816 負担金補助及び交付金　15,816

（款）　2　保険給付費
（項）　6　特定入所者介護サービス等費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	6		特定入所者介護サービス等費	160,610	171,095	△10,485	111,718	48,892
		1	特定入所者介護サービス等費	160,610	171,095	△10,485	国庫支出金 32,216 県支出金 13,963 繰入金 22,175 支払基金交付 43,364	48,892

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	160,610	○ 特定入所者サービス等諸費　160,610 負担金補助及び交付金　160,610

（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	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
3			地域支援事業費	253,771	242,009	11,762	201,490	52,281
	1		介護予防・日常生活支援総合事業費	175,438	173,131	2,307	141,171	34,267
		1	介護予防・日常生活支援総合事業費	149,475	145,050	4,425	国庫支出金 37,245 県支出金 18,622 繰入金 18,622 諸収入 495 支払基金交付 40,224	34,267
		2	指定介護予防支援事業	25,963	28,081	△2,118	繰入金 10,083	

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
1 報　　酬	2,805	○ 介護予防・日常生活支援総合事業費	149,475
		非常勤職員報酬	2,805
2 給　　料	2,346	一般職給料	2,346
		通勤手当	86
3 職員手当等	1,368	時間外勤務手当	48
		期末手当	509
4 共　済　費	1,095	勤勉手当	368
		退職手当組合負担金	357
7 報　償　費	3,086	共済組合負担金	651
		共済組合追加負担金	40
8 旅　　費	52	社会保険料	404
		謝礼金	3,086
10 需　用　費	1,192	費用弁償	52
		消耗品費	367
11 役　務　費	755	燃料費	158
		食糧費	2
12 委　託　料	15,208	印刷製本費	269
		修繕料	396
13 使用料及び	128	通信運搬費	203
賃借料		手数料	517
		自動車損害保険料	35
18 負担金補助	121,440	業務委託料	15,208
及び交付金		使用料	128
		補助交付金	11,067
		負担金補助及び交付金	110,373
1 報　　酬	2,217	○ 指定介護予防支援事業	25,963
		非常勤職員報酬	2,217

（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		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
							諸収入 15,880	

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
2 給料	4,383	一般職給料	4,383
		通勤手当	155
3 職員手当等	2,834	時間外勤務手当	220
		期末手当	1,045
4 共済費	1,722	勤勉手当	756
		退職手当組合負担金	658
8 旅費	51	共済組合負担金	1,308
		共済組合追加負担金	83
12 委託料	14,756	社会保険料	331
		費用弁償	51
		業務委託料	14,756

（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		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		包括的支援事業・任意的事業費	78,333	68,878	9,455	60,319	18,014
		1	地域包括支援センター費	64,574	54,818	9,756	国庫支出金 24,861 県支出金 12,430 繰入金 12,430	14,853
		2	包括的支援事業	2,143	2,080	63	国庫支出金 825 県支出金 412 繰入金 412	494

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節 区分	節 金額	説明	
2 給料	31,156	○ 地域包括支援センター事業費	64,574
		一般職給料	31,156
3 職員手当等	21,387	扶養手当	1,476
		通勤手当	648
4 共済費	10,021	時間外勤務手当	595
		管理職手当	347
7 報償費	168	期末手当	7,349
		勤勉手当	5,083
10 需用費	956	児童手当	1,220
		退職手当組合負担金	4,669
11 役務費	145	共済組合負担金	9,446
		共済組合追加負担金	575
13 使用料及び賃借料	595	謝礼金	168
		消耗品費	138
		燃料費	220
18 負担金補助及び交付金	134	食糧費	5
		修繕料	593
		通信運搬費	15
26 公課費	12	手数料	20
		筆耕翻訳料	8
		自動車損害保険料	102
		使用料	595
		諸団体負担金	10
		研修負担金	124
		自動車重量税	12
1 報酬	869	○ 包括的支援事業費	2,143
		非常勤職員報酬	869
7 報償費	268	謝礼金	268
		費用弁償	29
8 旅費	35	普通旅費	6

（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		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
		3	任意事業費	11,616	11,980	△364	国庫支出金 4,465 県支出金 2,233 繰入金 2,233 諸収入 18	2,667

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説明	
区分	金額		
10 需用費	221	消耗品費	74
		燃料費	39
11 役務費	90	食糧費	8
		修繕料	100
12 委託料	407	通信運搬費	90
		業務委託料	407
13 使用料及び賃借料	28	使用料	28
		諸団体負担金	185
		研修負担金	40
18 負担金補助及び交付金	225		
10 需用費	132	○ 任意事業費	11,616
		消耗品費	132
11 役務費	315	通信運搬費	195
		手数料	120
12 委託料	7,995	業務委託料	7,995
		使用料	87
13 使用料及び賃借料	87	事務用備品購入費	1,032
		介護継続支援扶助費	2,055
17 備品購入費	1,032		
19 扶助費	2,055		

（款）　4　基金積立金
（項）　1　基金積立金

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
4			基金積立金	1,166	924	242	1,166	
	1		基金積立金	1,166	924	242	1,166	
		1	介護保険給付基金積立金	1,166	924	242	財産収入 1,166	

（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	1,166	○ 介護保険給付基金積立金　1,166 基金積立金　1,166

（款）　5　諸支出金
（項）　1　償還金及び還付加算金

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
5			諸支出金	1,216	1,979	△763		1,216
	1		償還金及び還付加算金	1,216	1,979	△763		1,216
		1	第１号被保険者保険料還付金	1,115	1,878	△763		1,115
		2	第１号被保険者保険料還付加算金	100	100	0		100
		3	償還金	1	1	0		1

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
22 償還金利子 及び割引料	1,115	○ 第１号被保険者保険料還付金　1,115 還付金　1,115
22 償還金利子 及び割引料	100	○ 第１号被保険者保険料還付加算金　100 還付加算金　100
22 償還金利子 及び割引料	1	○ 償還金　1 返還金　1

（款）　6　予 備 費
（項）　1　予 備 費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
6			予 備 費	16,000	16,000	0		16,000
	1		予 備 費	16,000	16,000	0		16,000
		1	予 備 費	16,000	16,000	0		16,000

（介護保険事業特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
28 予　備　費	16,000	○ 予備費　16,000 予備費　16,000

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		
本年度	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	0	0
前年度	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	2	1,205	0	0	0	1,205	0	1,205
	計	2	1,205	0	0	0	1,205	0	1,205
比較	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	△ 2	△ 1,205	0	0	0	△ 1,205	0	△ 1,205
	計	△ 2	△ 1,205	0	0	0	△ 1,205	0	△ 1,205

２．一般職

（１）総括　　（単位： 千円）

区分	職員数	給与費				共済費	合　計	備　考
	（人）	報　酬	給　料	職員手当	計			
本年度	31 (15)	22,042 (22,042)	59,481	39,702	121,225 (22,042)	21,609 (2,523)	142,834 (24,565)	
前年度	17	0	60,425	41,088	101,513	19,308	120,821	
比較	14	22,042	△944	△1,386	19,712	2,301	22,013	

※()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	347	2,196	0	1,195	0	0	3,286	0
前年度	347	2,214	324	1,490	0	0	3,781	0
比較	0	△ 18	△ 324	△ 295	0	0	△ 495	0

区分	夜間勤務手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金			合　計
本年度	0	0	13,933	9,821	8,924			39,702
前年度	0	0	14,143	9,723	9,066			41,088
比較	0	0	△ 210	98	△ 142		0	△ 1,386

（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	△944	給与改定に伴う増減分	75				
		昇給に伴う増加分	897			左記の平均昇給率	1.82%
		その他の増減分	△ 1,916	採用等による増	14,600	【職員数の異動状況】	
						本年度	16人
				退職等による減	△ 16,516	前年度	17人
						増　減	△1人
						【採用・退職等の状況】	
						採用者数	1人
						退職者数	△1人
						他会計より異動	3人
						他会計へ異動	△4人
						増　減	△1人
職員手当	△ 1,386	制度改正に伴う増減分	290	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	5		
				休日勤務手当	0		
				夜間勤務手当	0		
				宿日直手当	0		
				期末手当	17		
				勤勉手当	256		
				退職手当組合負担金	12		
		その他の増減分	△ 1,676	管理職手当	0		
				扶養手当	△ 18		
				住居手当	△ 324		
				通勤手当	△ 295		
				単身赴任手当	0		
				特殊勤務手当	0		
				時間外手当	△ 500		
				休日勤務手当	0		
				夜間勤務手当	0		
				宿日直手当	0		
				期末手当	△ 227		
				勤勉手当	△ 158		
				退職手当組合負担金	△ 154		

（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2年1月1日現在（本年度）	平均給料月額	305,113			
	平均給与月額	340,412			
	平均年齢(歳)	42.13			
平成31年1月1日現在（前年度）	平均給料月額	302,006			
	平均給与月額	327,360			
	平均年齢(歳)	42.24			

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	182,200			182,200	
高　校　卒	150,600			150,600	

ウ．級別職員数　　（人）　（%）

区　　分	一般行政職								
	級	職員数	構成比						
令和2年1月1日現在（本年度）	１級	2	12.5						
	２級	1	6.2						
	３級	7	43.8						
	４級	4	25.0						
	５級	2	12.5						
	６級								
	７級								
	計	16	100.0						
平成31年1月1日現在（前年度）	１級	2	11.8						
	２級	1	5.9						
	３級	8	47.1						
	４級	4	23.4						
	５級	2	11.8						
	６級								
	７級								
	計	17	100.0						

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	１級	２級	３級	４級	５級	６級	７級
一般行政職	主事	主任	主査	係長	課長補佐	課長	部長

エ．昇給

区分			合計	代表的な職種		
				一般行政職		
本年度	職員数（A）（人）		16	16		
	昇給に係る職員（B）（人）		15	15		
	号給数別内訳	１号給（人）				
		２号給（人）				
		３号給（人）				
		４号給（人）	15	15		
		５号給（人）				
		６号給（人）				
		７号給（人）				
		８号給以上（人）				
	比率（B）／（A）（%）		93.8	93.8		
前年度	職員数（A）（人）		17	17		
	昇給に係る職員（B）（人）		15	15		
	号給数別内訳	１号給（人）				
		２号給（人）				
		３号給（人）				
		４号給（人）	15	15		
		５号給（人）				
		６号給（人）				
		７号給（人）				
		８号給以上（人）				
	比率（B）／（A）（%）		88.2	88.2		

オ．期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計	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）	（月分）		
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
前年度	2.225	2.225	4.450	有	
国の制度	2.250	2.250	4.500	有	

カ．定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

キ．特殊勤務手当

区　　分		全職種	代表的な職種		
			一般行政職		
給料総額に対する比率　（%）		0.00	0.00		
支給対象職員の比率(令和2年1月1日現在)（%）		0.00	0.00		
代表的な特殊勤務手当の名称	支給額の多い手当				
	支給職員数の多い手当				

ク．その他の手当

区　分	国の制度との異同	差　異　の　内　容
扶養手当	国と同じ	
住居手当	国と同じ	
通勤手当	国と同じ	

議第４１号

令和２年度恵那市遠山財産区特別会計予算

令和２年度恵那市の遠山財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第１条　歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ　３００千円と定める。

２　歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第１表　歳入歳出予算」による。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

第　1　表　　歳入歳出予算

1　歳　入

（単位：千円）

款	項	金　　額
1 財産収入		6
	1 財産運用収入	6
2 繰 入 金		291
	1 基金繰入金	291
3 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
4 諸 収 入		2
	1 預金利子	1
	2 雑　　入	1
歳　　入　　合　　計		300

２　歳　出

（単位：千円）

款	項	金　　額
1　総 務 費		300
	1 総務管理費	300
歳　　出　　合　　計		300

予算説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1　総　括

（歳　入）　　（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1　財産収入	6	6	0
2　繰入金	291	291	0
3　繰越金	1	1	0
4　諸収入	2	2	0
歳入合計	300	300	0

（歳　出）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　　較
1 総 務 費	300	300	0
歳　出　合　計	300	300	0

（単位：千円）

本年度予算額の財源内訳				
特定財源				一般財源
国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
			293	7
			293	7

2　歳　入

（款）　1　財産収入
（項）　1　財産運用収入

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較
1			財産収入	6	6	0
	1		財産運用収入	6	6	0
		1	財産貸付収入	5	5	0
		2	利子及び配当金	1	1	0
2			繰入金	291	291	0
	1		基金繰入金	291	291	0
		1	基金繰入金	291	291	0
3			繰越金	1	1	0
	1		繰越金	1	1	0
		1	繰越金	1	1	0
4			諸収入	2	2	0
	1		預金利子	1	1	0
		1	預金利子	1	1	0
	2		雑入	1	1	0
		1	雑入	1	1	0

（遠山財産区特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1 土地建物貸付収入	5	一般貸付
1 利子及び配当金	1	基金利子
1 基金繰入金	291	基金繰入金
1 繰　越　金	1	
1 預金利子	1	
1 雑　　入	1	

3　歳　出

（款）　1　総 務 費
（項）　1　総務管理費

款	項	目	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
1			総 務 費	300	300	0	293	7
	1		総務管理費	300	300	0	293	7
		1	一般管理費	300	300	0	財産収入 1 繰入金 291 諸収入 1	7

（遠山財産区特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
1 報　　酬	228	○ 遠山財産区管理経費	300
		委員報酬	228
10 需　用　費	60	消耗品費	39
		燃料費	11
11 役　務　費	11	食糧費	10
		通信運搬費	3
24 積　立　金	1	保険料	8
		基金積立金	1

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		
本年度	長等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	7	228	0	0	0	228	0	228
	計	7	228	0	0	0	228	0	228
前年度	長等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	7	210	0	0	0	210	0	210
	計	7	210	0	0	0	210	0	210
比較	長等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	18	0	0	0	18	0	18
	計	0	18	0	0	0	18	0	18

議第４２号

令和２年度恵那市上財産区特別会計予算

令和２年度恵那市の上財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第１条　歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ　９００千円と定める。

２　歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第１表　歳入歳出予算」による。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

第 1 表　歳入歳出予算

1　歳　入

（単位：千円）

款	項	金　額
1 財産収入		179
	1 財産運用収入	178
	2 財産売払収入	1
2 繰 入 金		718
	1 基金繰入金	718
3 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
4 諸 収 入		2
	1 預金利子	1
	2 雑　　入	1
歳　入　合　計		900

２　歳　出

（単位：千円）

款	項	金　　額
1　総 務 費		800
	1 総務管理費	800
2　予 備 費		100
	1 予 備 費	100
歳　　出　　合　　計		900

予算説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1　総　括

（歳　入）　　（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1　財産収入	179	179	0
2　繰入金	718	718	0
3　繰越金	1	1	0
4　諸収入	2	2	0
歳入合計	900	900	0

（歳　出）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　　較
1 総 務 費	800	800	0
2 予 備 費	100	100	0
歳　出　合　計	900	900	0

（単位：千円）

本年度予算額の財源内訳				
特定財源				一般財源
国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
			722	78
				100
			722	178

2　歳　入

（款）　1　財産収入
（項）　1　財産運用収入

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較
1			財産収入	179	179	0
	1		財産運用収入	178	178	0
		1	財産貸付収入	175	175	0
		2	利子及び配当金	3	3	0
	2		財産売払収入	1	1	0
		1	不動産売払収入	1	1	0
2			繰入金	718	718	0
	1		基金繰入金	718	718	0
		1	上財産区基金繰入金	718	718	0
3			繰越金	1	1	0
	1		繰越金	1	1	0
		1	繰越金	1	1	0
4			諸収入	2	2	0
	1		預金利子	1	1	0
		1	預金利子	1	1	0
	2		雑入	1	1	0
		1	雑入	1	1	0

（上財産区特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1 土地建物貸付収入	175	土地貸付料
1 利子及び配当金	3	基金利子
1 立木売払収入	1	立木売払収入
1 上財産区基金繰入金	718	基金繰入金
1 繰　越　金	1	
1 預金利子	1	
1 雑　　入	1	

3　歳　出

(款)　1　総 務 費
(項)　1　総務管理費

款	項	目	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
1			総 務 費	800	800	0	722	78
	1		総務管理費	800	800	0	722	78
		1	一般管理費	800	800	0	財産収入 3 繰入金 718 諸収入 1	78

(上財産区特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
1 報　　酬	569	○ 上財産区管理経費	800
		委員報酬	569
9 交　際　費	30	会長交際費	30
		消耗品費	20
10 需　用　費	20	通信運搬費	3
		保険料	48
11 役　務　費	51	業務委託料	126
		基金積立金	4
12 委　託　料	126		
24 積　立　金	4		

(款)　2 予 備 費
(項)　1 予 備 費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
2			予 備 費	100	100	0		100
	1		予 備 費	100	100	0		100
		1	予 備 費	100	100	0		100

(上財産区特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
28 予　備　費	100	○ 予備費　100 予備費　100

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		
本年度	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	7	569	0	0	0	569	0	569
	計	7	569	0	0	0	569	0	569
前年度	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	7	525	0	0	0	525	0	525
	計	7	525	0	0	0	525	0	525
比較	長　等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議　員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	44	0	0	0	44	0	44
	計	0	44	0	0	0	44	0	44

議第４３号

令和２年度恵那市後期高齢者医療特別会計予算

令和２年度恵那市の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第１条　歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ　７４７，７００千円と定める。

２　歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第１表　歳入歳出予算」による。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

第 1 表　歳入歳出予算

1　歳　入

（単位：千円）

款	項	金　　額
1 後期高齢者医療保険料		523,300
	1 後期高齢者医療保険料	523,300
2 使用料及び手数料		38
	1 手 数 料	38
3 後期高齢者医療広域連合支出金		23,193
	1 委 託 金	23,193
4 繰 入 金		199,845
	1 一般会計繰入金	199,845
5 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
6 諸 収 入		1,323
	1 延滞金、加算金及び過料	1
	2 償還金及び還付加算金	20
	3 雑　　入	1,302
歳　　入　　合　　計		747,700

２　歳　出

（単位：千円）

款	項	金　　額
1　総 務 費		10,990
	1 総務管理費	2,520
	2 徴 収 費	8,470
2　後期高齢者医療広域連合納付金		711,720
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	711,720
3　保健事業費		23,670
	1 健康保持増進事業費	23,670
4　諸支出金		1,320
	1 償還金及び還付金	1,320
歳　　出　　合　　計		747,700

予算説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1　総　括

（歳　入）　　（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　較
1　後期高齢者医療保険料	523,300	476,452	46,848
2　使用料及び手数料	38	44	△6
3　後期高齢者医療広域連合支出金	23,193	20,063	3,130
4　繰 入 金	199,845	184,917	14,928
5　繰 越 金	1	1	0
6　諸 収 入	1,323	1,323	0
歳　入　合　計	747,700	682,800	64,900

（歳　出）

款	本年度予算額	前年度予算額	比　　較
1 総 務 費	10,990	9,850	1,140
2 後期高齢者医療広域連合納付金	711,720	651,330	60,390
3 保健事業費	23,670	20,300	3,370
4 諸支出金	1,320	1,320	0
歳　出　合　計	747,700	682,800	64,900

（単位：千円）

本年度予算額の財源内訳				
特定財源				一般財源
国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
			10,989	1
			188,419	523,301
			23,670	
			1,320	
			224,398	523,302

2　歳　入

（款）　1　後期高齢者医療保険料
（項）　1　後期高齢者医療保険料

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較
1			後期高齢者医療保険料	523,300	476,452	46,848
	1		後期高齢者医療保険料	523,300	476,452	46,848
		1	被保険者保険料	523,300	476,452	46,848
2			使用料及び手数料	38	44	△6
	1		手 数 料	38	44	△6
		1	手 数 料	38	44	△6
3			後期高齢者医療広域連合支出金	23,193	20,063	3,130
	1		委 託 金	23,193	20,063	3,130
		1	保健事業費委託金	23,193	20,063	3,130
4			繰 入 金	199,845	184,917	14,928
	1		一般会計繰入金	199,845	184,917	14,928
		1	一般会計繰入金	199,845	184,917	14,928
5			繰 越 金	1	1	0
	1		繰 越 金	1	1	0
		1	繰 越 金	1	1	0

（後期高齢者医療特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1 現年度分特別徴収保険料	392,044	現年度分特別徴収保険料
2 現年度分普通徴収保険料	129,256	現年度分普通徴収保険料
3 過年度分普通徴収保険料	2,000	過年度分普通徴収保険料
1 手　数　料	38	保険料督促手数料
1 保健事業費委託金	23,193	保健事業費委託金
1 事務費繰入金	33,620	
2 保険基盤安定繰入金	155,917	
3 保健事業費繰入金	10,308	
1 前年度繰越金	1	

（款）　6　諸 収 入
（項）　1　延滞金、加算金及び過料

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較
6			諸 収 入	1,323	1,323	0
	1		延滞金、加算金及び過料	1	1	0
		1	被保険者延滞金	1	1	0
	2		償還金及び還付加算金	20	20	0
		1	還付加算金	20	20	0
	3		雑　　入	1,302	1,302	0
		1	雑　　入	1,302	1,302	0

（後期高齢者医療特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
1 被保険者延滞金	1	被保険者延滞金
1 被保険者加算金	20	被保険者加算金
1 雑　　入	1,302	

3　歳　出

(款)　1　総 務 費
(項)　1　総務管理費

款	項	目	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
1			総 務 費	10,990	9,850	1,140	10,989	1
	1		総務管理費	2,520	2,250	270	2,520	
		1	一般管理費	2,520	2,250	270	繰入金 2,519 諸収入 1	

(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	1,859	○ 一般管理費	2,520
		非常勤職員報酬	1,859
4 共　済　費	276	社会保険料	276
		費用弁償	120
8 旅　　費	120	消耗品費	127
		印刷製本費	44
10 需　用　費	171	通信運搬費	59
		使用料	35
11 役　務　費	59		
13 使用料及び賃借料	35		

(款)　1 総務費
(項)　2 徴収費

款	項	目		本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
	2		徴収費	8,470	7,600	870	8,469	1
		1	徴収費	8,470	7,600	870	使用料手数料 38 繰入金 8,430 諸収入 1	1

(後期高齢者医療特別会計)

（単位：千円）

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
10 需　用　費	416	○ 徴収費	8,470
		消耗品費	194
11 役　務　費	5,438	印刷製本費	222
		通信運搬費	5,327
12 委　託　料	1,494	手数料	111
		電算処理委託料	1,040
13 使用料及び賃借料	1,122	業務委託料	454
		使用料	1,122

（款）　2　後期高齢者医療広域連合納付金
（項）　1　後期高齢者医療広域連合納付金

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
2			後期高齢者医療広域連合納付金	711,720	651,330	60,390	188,419	523,301
	1		後期高齢者医療広域連合納付金	711,720	651,330	60,390	188,419	523,301
		1	後期高齢者医療広域連合納付金	711,720	651,330	60,390	繰入金 188,419	523,301

（後期高齢者医療特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
18 負担金補助及び交付金	711,720	○ 後期高齢者医療広域連合納付金　711,720 負担金　711,720

（款）　3　保健事業費
（項）　1　健康保持増進事業費

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
3			保健事業費	23,670	20,300	3,370	23,670	
	1		健康保持増進事業費	23,670	20,300	3,370	23,670	
		1	健康診査費	23,670	20,300	3,370	繰入金 477 広域連合支出 23,193	

（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	117	○ 健康診査費	23,670
		非常勤職員報酬	117
8 旅　　費	6	費用弁償	6
		消耗品費	109
10 需　用　費	500	印刷製本費	391
		通信運搬費	874
11 役　務　費	874	電算処理委託料	502
		業務委託料	21,671
12 委　託　料	22,173		

（款）　4　諸支出金
（項）　1　償還金及び還付金

款	項	目	款項目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳 特定財源	本年度の財源内訳 一般財源
4			諸支出金	1,320	1,320	0	1,320	
	1		償還金及び還付金	1,320	1,320	0	1,320	
		1	保険料還付金	1,320	1,320	0	諸収入 1,320	

（後期高齢者医療特別会計）

（単位：千円）

節		説　　明
区　　分	金　　額	
22 償還金利子 及び割引料	1,320	○ 保険料還付金　1,320 還付金　1,320

給　与　費　明　細　書

１．一般職

（１）総括　　（単位：千円）

区分	職員数	給与費				共済費	合計	備考
	（人）	報酬	給料	職員手当	計			
本年度	2 (2)	1,976 (1,976)	0	0	1,976 (1,976)	276 (276)	2,252 (2,252)	
前年度	0	0	0	0	0	0	0	
比較	2	1,976	0	0	1,976	276	2,252	

※()内は会計年度任用職員の内数

議第４４号

令和２年度恵那市水道事業会計予算

（総則）

第１条　令和２年度恵那市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第２条　業務の予定量は、次のとおりとする。

（１）　給水件数　１９，１７３件

（２）　年間給水量　５，６５７，０００㎥

（３）　１日平均給水量　１５，４９８㎥

（４）　主要な建設改良事業

・管路更新事業　配水管布設替工事

φ１００～φ４００　Ｌ＝４，９１１．３ｍ

測量設計委託

・水道施設整備事業　膜ろ過設備膜モジュール更新工事　等

（収益的収入及び支出）

第３条　収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収　入

第１款　水道事業収益	１，７４９，８００千円
第１項　営業収益	１，３５８，４００千円
第２項　営業外収益	３９１，４００千円

支　出

第１款　水道事業費用	１，７２４，０００千円
第１項　営業費用	１，５８４，０００千円
第２項　営業外費用	１３６，０００千円
第３項　予備費	４，０００千円

（資本的収入及び支出）

第４条　資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額８９１，９００千円は、当年度消費税資本的収支調整額３９，２６２千円、過年度分損益勘定留保資金８４５，３４６千円、当年度分損益勘定留保資金７，２９２千円で補填するものとする。）。

収　　入

第１款　資本的収入　３７１，５００千円

第１項　工事分担金及び負担金　４７，４２２千円

第２項　国庫補助金　５６，７９５千円

第３項　出　資　金　１６７，２８３千円

第４項　投　　資　１００，０００千円

支　　出

第１款　資本的支出　１，２６３，４００千円

第１項　建設改良費　５５９，５００千円

第２項　企業債償還金　４０１，９００千円

第３項　雑　支　出　２，０００千円

第４項　投　　資　３００，０００千円

（債務負担行為）

第５条　債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事　　項	期　　間	限　度　額
給水装置等整備資金融資に係る利子補給金	令和２年度から令和７年度まで	借入総額に対する利子のうち１０万円以内の額

（一時借入金）

第６条　一時借入金の限度額は、１００，０００千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第７条　予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（１）　各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項間の流用

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第８条　次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

（１）　職員給与費　９２，６０８千円

（他会計からの補助金）

第９条　他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

（１）　高料金対策のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、１１，２８８千円である。

（２）　地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費、地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、４，３１９千円である。

（たな卸資産購入限度額）

第１０条　たな卸資産の購入限度額は、１８，５００千円と定める。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

予算説明書

令和２年度　恵那市水道事業会計 注記

１．重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

（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）　退職給付引当金に係る他会計の負担
　　職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。

（４）　引当金の計上方法
　①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。
　②修繕引当金
　　翌事業年度以降に実施する修繕に係る支出に備えるため、その支出見積額を計上している。
　③貸倒引当金
　　債権の不能欠損による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。

（５）　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．予定貸借対照表等に関する注記

（１）　企業債の償還に係る他会計の負担
　　企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は１，９３３，１０４千円である。

（２）　修繕引当金の取崩し
　　大崎浄水場膜モジュール交換工事の費用として、修繕引当金４５，８１９千円を見込んでいる。

令和２年度　恵那市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業収益			1,749,800	
	1 営業収益		1,358,400	
		1 給水収益	1,330,000	水道料金
		2 受託工事収益	10,000	給水工事受託収益及び修繕工事収益
		3 その他営業収益	18,400	検査手数料及び料金徴収業務委託料等
	2 営業外収益		391,400	
		1 受取利息及び配当金	3,200	預金及び有価証券利息
		2 他会計補助金及び負担金	131,300	一般会計補助金等
		3 長期前受金戻入	253,200	工事負担金、分担金及び国庫補助金等長期前受金戻入
		4 雑収益	3,700	量水器取替分等

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用			1,724,000	
	1 営業費用		1,584,000	
		1 原水及び浄水費	456,200	原水取水及び浄水施設維持管理費用
		2 配水及び給水費	228,500	配水施設及び給水施設の維持管理費用
		3 受託工事費	10,000	給水受託工事費用
		4 総係費	96,200	事業活動全般に関する費用
		5 減価償却費	772,900	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	20,100	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
		7 その他営業費用	100	配給水材料売却原価
	2 営業外費用		136,000	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	97,200	企業債償還利息等
		2 消費税	30,000	消費税及び地方消費税
		3 その他営業外費用	8,800	その他雑支出
	3 予備費		4,000	
		1 予備費	4,000	予備費

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			371,500	
	1 工事分担金及び負担金		47,422	
		1 工事分担金	24,000	新規加入者工事分担金
		2 工事負担金	23,422	工事負担金
	2 国庫補助金		56,795	
		1 施設整備費国庫補助金	56,795	老朽管更新・重要給水施設整備事業
	3 出資金		167,283	
		1 一般会計出資金	167,283	老朽管更新・重要給水施設更新事業 起債償還元金充当分（旧簡易水道事業）
	4 投資		100,000	
		1 投資有価証券	100,000	有価証券の売却

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1,263,400	
	1 建設改良費		559,500	
		1 建設改良工事費	524,100	老朽管更新・重要給水施設配水管布設替事業・水道施設更新事業等
		2 拡張工事費	10,000	消火栓設置事業費等
		3 建設改良事務費	14,900	配水管整備等事務費
		4 営業設備費	10,500	新規量水器購入費等
	2 企業債償還金		401,900	
		1 企業債償還金	401,900	企業債償還元金
	3 雑支出		2,000	
		1 雑支出	2,000	国庫補助金返還金
	4 投資		300,000	
		1 投資有価証券	300,000	有価証券の取得

令和２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２年４月１日から令和３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	4,150
減価償却費	772,900
貸倒引当金の増減額（△は減少）	100
長期前受金等戻入額	△ 253,200
受取利息及び受取配当金	△ 3,200
支払利息	97,200
未収金の増減額（△は増加）	△ 59,829
未払金の増減額（△は減少）	2,068
引当金の増減額	△ 47,968
固定資産除却費	20,000
その他流動負債の増減額	82
小計	532,303
利息及び配当金の受取額	3,200
利息の支払額	△ 97,200
業務活動によるキャッシュ・フロー	438,303
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	△ 510,765
投資有価証券の取得による支出	△ 300,000
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	56,795
工事負担金による収入	23,422
工事分担金による収入	24,000
補助金の返還	△ 2,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 608,548
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	△ 401,900
他会計からの出資による収入	167,283
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 234,617
資金の増加額	△ 404,862
資金の期首残高	1,843,882
資金の期末残高	1,439,020

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	退職給付金	合計
			報酬	給料	賃金	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	10	510	36,417	0	21,945	58,872	12,487	5,463	76,822
	資本勘定支弁職員	2	0	6,854	0	4,119	10,973	2,325	1,028	14,326
	合　計	12	510	43,271	0	26,064	69,845	14,812	6,491	91,148
前年度	損益勘定支弁職員	12	360	44,980	150	25,108	70,598	14,885	6,748	92,231
	資本勘定支弁職員	2	0	6,753	0	3,392	10,145	2,156	1,013	13,314
	合　計	14	360	51,733	150	28,500	80,743	17,041	7,761	105,545
比較	損益勘定支弁職員	△ 2	150	△ 8,563	△ 150	△ 3,163	△ 11,726	△ 2,398	△ 1,285	△ 15,409
	資本勘定支弁職員	0	0	101	0	727	828	169	15	1,012
	合　計	△ 2	150	△ 8,462	△ 150	△ 2,436	△ 10,898	△ 2,229	△ 1,270	△ 14,397

（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	夜間勤務手当	宿日直手当
	本年度	347	2,046	1,260	1,341	0	3,530	0	0	0
	前年度	787	1,452	864	1,188	0	3,710	0	0	0
	比　較	△ 440	594	396	153	0	△ 180	0	0	0
	区分	期末手当	勤勉手当							合計
	本年度	10,276	7,264							26,064
	前年度	11,913	8,586							28,500
	比　較	△ 1,637	△ 1,322							△ 2,436

２．給料及び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	△ 8,462	給与改定に伴う増減分 58		
		昇給に伴う増加分 736		左記の平均昇給率 1.91 %
		その他の増減分 △ 9,256	採用等による増 17,031 退職等による減 △ 26,287	職員数の異動状況 本年度 12 人 前年度 14 人 増　減 △ 2 人 採用・退職等の状況 採用者数 1 人 退職者数 0 人 他会計より移動 4 人 他会計へ移動 △ 7 人 増　減 △ 2 人
手当	△ 2,436	制度改正に伴う増減分 188	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 △ 18 通勤手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 7 休日勤務手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 期末手当 13 勤勉手当 186	
		その他の増減分 △ 2,624	管理職手当 △ 440 扶養手当 594 住居手当 414 通勤手当 153 特殊勤務手当 0 時間外手当 △ 187 休日勤務手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 期末手当 △ 1,650 勤勉手当 △ 1,508	

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2年1月1日現在（本年度）	平均給料月額	295,375				
	平均給与月額	345,727				
	平均年齢（歳）	39.58				
平成31年1月1日現在（前年度）	平均給料月額	303,293				
	平均給与月額	333,798				
	平均年齢（歳）	39.86				

（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	182,200				
高　校　卒	150,600				

区　　分	一般会計の制度				
	一般行政職	―	―	―	―
大　学　卒	182,200				
高　校　卒	150,600				

（３）級別職員数

（人）（%）

区　　分	一般行政職														
	級	職員数	構成比												
令和2年1月1日現在（本年度）	1級	2	16.7												
	2級	0	0.0												
	3級	7	58.3												
	4級	2	16.7												
	5級	1	8.3												
	6級	0	0.0												
	7級														
	計	12	100.0												
平成31年1月1日現在（前年度）	1級	2	14.3												
	2級	0	0.0												
	3級	7	50.0												
	4級	3	21.5												
	5級	1	7.1												
	6級	1	7.1												
	7級														
	計	14	100.0												

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	１級	２級	３級	４級	５級	６級	７級
一 般 行 政 職	主事	主任	主査	係長	課長補佐	課長	部長

（4）昇給

区分			合計	代表的な職種				
				一般行政職				
本年度	職員数（A）（人）		12	12				
	昇給に係る職員数（B）（人）		12	12				
	号級数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)	12	12				
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比率（B）/（A）（%）		100.0	100.0				
前年度	職員数（A）（人）		14	14				
	昇給に係る職員数（B）（人）		14	14				
	号級数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)	1	1				
		4号給(人)	13	13				
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比率（B）/（A）（%）		100.0	100.0				

（５）期末手当・勤勉手当

区　　分	支給期別支給率		支給率計（月分）	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	６月（月分）	12月（月分）		
本 年 度	2.250	2.250	4.500	有
前 年 度	2.225	2.225	4.450	有
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有

（６）定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

（７）その他の手当

区　　分	一般会計の制度との異同	差　異　の　内　容
扶　養　手　当	同 じ	
住　居　手　当	同 じ	
通　勤　手　当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

（現年度議決分）

（単位：千円）

事　　項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期　間	金 額	期　間	金 額	損益勘定留保資金
給水装置等整備資金融資にかかる利子補給金（令和２年度分）	借入総額に対する利子のうち10万円以内の額			令和２年度から令和７年度まで	限度額に同じ	全　　額

（過年度議決分）

（単位：千円）

事　　項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期　間	金 額	期　間	金 額	損益勘定留保資金
給水装置等整備資金融資にかかる利子補給金（令和元年度分）	借入総額に対する利子のうち10万円以内の額	令和元年度	0	令和２年度から令和６年度まで	限度額に同じ	全　　額

令和元年度　恵那市水道事業予定損益計算書

（平成３１年４月１日から令和２年３月３１日まで）

（単位：千円）

１．営　業　収　益			
（１）給　水　収　益	1,203,716		
（２）受　託　工　事　収　益	9,091		
（３）そ　の　他　営　業　収　益	15,153	1,227,960	
２．営　業　費　用			
（１）原　水　及　び　浄　水　費	411,960		
（２）配　水　及　び　給　水　費	164,035		
（３）受　託　工　事　費	9,092		
（４）総　係　費	93,059		
（５）減　価　償　却　費	857,400		
（６）資　産　減　耗　費	20,100		
（７）そ　の　他　営　業　費　用	100	1,555,746	
営　業　利　益			△ 327,786
３．営　業　外　収　益			
（１）受取利息及び配当金	3,300		
（２）他会計補助金及び負担金	140,430		
（３）長　期　前　受　金　戻　入	293,300		
（４）雑　収　益	3,694	440,724	
４．営　業　外　費　用			
（１）支払利息及び企業債取扱諸費	106,000		
（２）そ　の　他　営　業　外　費　用	4,800	110,800	329,924
経　常　利　益			2,138
５．特　別　利　益			
（１）そ　の　他　特　別　利　益	900	900	
６．特　別　損　失			
（１）そ　の　他　特　別　損　失	900	900	0
当　年　度　純　利　益			2,138
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			2,138

令和元年度　恵那市水道事業予定貸借対照表

（令和２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		355,493		
ロ建物	1,050,414			
減価償却累計額	△ 295,378	755,036		
ハ構築物	19,234,700			
減価償却累計額	△ 5,920,566	13,314,134		
ニ機械及び装置	4,732,222			
減価償却累計額	△ 3,013,732	1,718,490		
ホ車両及び運搬具	11,475			
減価償却累計額	△ 9,530	1,945		
ヘ工具器具及び備品	10,786			
減価償却累計額	△ 7,007	3,779		
トリース資産	2,287			
減価償却累計額	△ 2,058	229		
チ建設仮勘定		106,854		
有形固定資産合計			16,255,960	
（２）無形固定資産				
イ電話加入権		101		
ロソフトウェア使用権		5,122		
無形固定資産合計			5,223	
（３）投資				
イ有価証券		899,549		
投資合計			899,549	
固定資産合計				17,160,732
２．流　動　資　産				
（１）現金預金			1,843,882	
（２）未収金			217,788	
イ貸倒引当金			△ 149	
（３）貯蔵品			8,055	
流動資産合計				2,069,576
資産合計				19,230,308

（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	5,026,614		
企業債合計		5,026,614	
（2）引　当　金			
イ修繕引当金	134,356		
引当金合計		134,356	
固定負債合計			5,160,970
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ建設改良企業債	401,900		
企業債合計		401,900	
（2）引　当　金			
イ賞与引当金	7,026		
ロ法定福利費引当金	1,939		
引当金合計		8,965	
（3）未　払　金		193,942	
（4）未　払　費　用		75	
（5）預　り　金		200	
流動負債合計			605,082
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		9,273,095	
収益化累計額		△ 3,677,237	
繰延収益合計			5,595,858
負　債　合　計			11,361,910

資　本　の　部

6．資　本　金			7,259,116
7．剰　余　金			
（1）資本剰余金			
イ受贈財産評価額	555		
ロ工事負担金	740		
ハ工事分担金	940		
ニその他資本剰余金	39,604		
資本剰余金合計		41,839	
（2）利益剰余金			
イ減債積立金	60,000		
ロ利益積立金	465,305		
ハ建設改良積立金	40,000		
ニ当年度未処分利益剰余金	2,138		
利益剰余金合計		567,443	
剰余金合計			609,282
資　本　合　計			7,868,398
負債資本合計			19,230,308

令和２年度　恵那市水道事業予定貸借対照表

（令和３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		356,593		
ロ建物	1,053,141			
減価償却累計額	△ 323,156	729,985		
ハ構築物	19,662,457			
減価償却累計額	△ 6,508,354	13,154,103		
ニ機械及び装置	4,766,222			
減価償却累計額	△ 3,186,767	1,579,455		
ホ車両運搬具	11,475			
減価償却累計額	△ 10,320	1,155		
ヘ工具器具及び備品	10,786			
減価償却累計額	△ 7,456	3,330		
トリース資産	2,287			
減価償却累計額	△ 2,058	229		
チ建設仮勘定		152,035		
有形固定資産合計			15,976,885	
（２）無形固定資産				
イ電話加入権		101		
ロその他無形固定資産		2,062		
無形固定資産合計			2,163	
（３）投資その他の資産				
イ投資有価証券		1,099,549		
投資その他の資産合計			1,099,549	
固定資産合計				17,078,597
２．流　動　資　産				
（１）現金預金			1,439,020	
（２）未収金			277,617	
イ貸倒引当金			△ 249	
（３）貯蔵品			7,973	
流動資産合計				1,724,361
資産合計				18,802,958

（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	4,612,714		
企業債合計		4,612,714	
（2）引　当　金			
イ修繕引当金	88,537		
引当金合計		88,537	
固定負債合計			4,701,251
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ建設改良企業債	413,900		
企業債合計		413,900	
（2）引　当　金			
イ賞与引当金	5,715		
ロ法定福利費引当金	1,101		
引当金合計		6,816	
（3）未　払　金		196,010	
（4）未　払　費　用		75	
（5）預　り　金		200	
流動負債合計			617,001
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		9,375,312	
収益化累計額		△ 3,930,437	
繰延収益合計			5,444,875
負　債　合　計			10,763,127

資　本　の　部

6．資　本　金			7,426,399
7．剰　余　金			
（1）資本剰余金			
イ受贈財産評価額	555		
ロ工事負担金	740		
ハ工事分担金	940		
ニその他資本剰余金	39,604		
資本剰余金合計		41,839	
（2）利益剰余金			
イ減債積立金	60,000		
ロ利益積立金	465,305		
ハ建設改良積立金	40,000		
ニ当年度未処分利益剰余金	6,288		
利益剰余金合計		571,593	
剰余金合計			613,432
資　本　合　計			8,039,831
負債資本合計			18,802,958

令和２年度　恵那市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出
収　　入

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
1 水道事業収益			1,749,800	
1 営業収益			1,358,400	
	1 給水収益		1,330,000	
		給水収益	1,330,000	水道料金
	2 受託工事収益		10,000	
		受託工事収益	10,000	給水工事受託収益等
	3 その他営業収益		18,400	
		材料売却収益	100	配給水用材料売却収益
		手数料	1,900	検査手数料等
		雑収益	16,400	料金徴収業務委託料等
2 営業外収益			391,400	
	1 受取利息及び配当金		3,200	
		預金利息	350	
		有価証券利息	2,850	
	2 他会計補助金及び負担金		131,300	
		他会計補助金	15,607	一般会計補助金 （高料金対策・児童手当・基礎年金拠出分）
		負担金	115,693	一般会計負担金　114,196 瑞浪市平山併用施設管理負担金等　1,497
	3 長期前受金戻入		253,200	
		受贈財産評価額長期前受金戻入	6,700	
		国庫補助金長期前受金戻入	120,400	
		県補助金長期前受金戻入	23,000	
		工事負担金長期前受金戻入	50,300	
		工事分担金長期前受金戻入	52,800	
	4 雑収益		3,700	
		雑収益	3,700	量水器取替分等

支　　出

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
1 水道事業費用			1,724,000	
1 営業費用			1,584,000	
	1 原水及び浄水費		456,200	
		備消品費	680	備消品費
		燃料費	620	暖房用燃料費及び自動車用燃料費
		光熱水費	4,700	浄水場電気料･ガス代･下水道使用料
		通信運搬費	110	電話料金
		委託料	128,000	浄水場運転業務等委託料 102,260
				浄水場膜ろ過薬品洗浄業務委託料 9,420
				水道法改正対応水道台帳整備業務委託 7,500
				大崎浄水場導水管布設替概略設計 5,500
				その他施設管理委託料等 3,320
		手数料	19,000	水質検査手数料等
		賃借料	130	テレビ受信料等
		修繕費	31,500	浄水場設備等修繕費
		動力費	40,300	浄水場等動力費
		薬品費	500	浄化薬品費
		材料費	1,900	ろ過砂・修繕等材料費
		負担金	5,300	三郷用水改修工事負担金等
		受水費	223,000	東部広域水道受水費
		保険料	400	建物損害保険料等
		公課費	60	自動車重量税
	2 配水及び給水費		228,500	
		給料	5,619	職員
		手当等	3,511	扶養手当 120
				住居手当 612
				通勤手当 310
				時間外手当 300
				期末手当 840
				勤勉手当 669
				児童手当 660
		賞与引当金繰入額	720	期末手当分引当金 414
				勤勉手当分引当金 306
		法定福利費	1,904	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	135	共済組合負担金分繰入額
		退職給付費	843	退職手当組合負担金

（単位：千円）

款　　項	予　算　明　細			備　　考
	目	節	予定額	
		備消品費	974	備消品費
		燃料費	300	自動車用燃料費
		光熱水費	5,200	ポンプ場･配水池電気料
		通信運搬費	2,900	テレメーター回線通信費他
		委託料	75,100	漏水調査委託料　9,300 配水池耐震調査　16,000 水道法改正対応水道台帳整備業務委託　30,100 水道施設アセットマネジメント策定業務委託　10,000 配管システム更新業務委託料　1,400 緊急時対応委託料　1,200 電気保安業務、水質検査委託料等　7,100
		手数料	110	自動車車検手数料等
		賃借料	730	配水施設用地借上料
		修繕費	92,600	緊急修繕工事　40,000 建設改良工事に伴う給水工事等　16,540 量水器取替工事　26,690 その他修繕費等(量水器改造を含む)　9,370
		路面復旧費	500	道路舗装等復旧費
		動力費	32,400	ポンプ場・配水池動力費
		材料費	3,500	配給水修繕材料費
		補償金	100	水道管破裂等に伴う補償金
		保険料	1,290	自動車賠償責任及び任意保険料　230 水道施設賠償責任保険料等　1,060
		公課費	64	自動車重量税
	3 受託工事費		10,000	
		備消品費	200	備消品費
		燃料費	100	自動車用燃料費
		材料費	200	給水装置等修繕材料費
		工事請負費	9,500	給水受託工事費
	4 総係費		96,200	
		給料	30,798	職員

（単位：千円）

款　項	予算明細			備　考	
	目	節	予定額		
		手当等	14,966	管理職手当	347
				扶養手当	1,092
				住居手当	648
				通勤手当	825
				時間外手当	2,900
				期末手当	4,947
				勤勉手当	3,527
				児童手当	680
		賞与引当金繰入額	4,088	期末手当分引当金	2,398
				勤勉手当分引当金	1,690
		報酬	510	委員報酬等	
		法定福利費	9,655	共済組合負担金	
		法定福利費引当金繰入額	793	共済組合負担金分繰入額	
		退職給付費	4,620	退職手当組合負担金	
		報償費	100	謝礼金	
		旅費	700	普通旅費及び費用弁償	
		備消品費	2,776	備消品費	
		燃料費	160	自動車用燃料費	
		印刷製本費	700	納付書・決算書等印刷	
		通信運搬費	3,630	電話料金・郵便料等	
		広告料	30	緊急用チラシ折込料	
		委託料	16,700	検針業務委託料	13,900
				電算機器システム保守料等	2,800
		手数料	2,400	口座振替取扱手数料等	
		賃借料	2,100	電算機器等借上料等	
		修繕費	200	自動車及び事務用機器修繕料	
		研修費	400	職員研修費	
		食糧費	30	会議用飲料代等	
		会費負担金	300	日本水道協会等負担金	
		保険料	135	検針員傷害保険料等	
		公課費	9	自動車重量税	
		貸倒引当金繰入額	400	水道料金不納欠損	
	5 減価償却費		772,900		
		有形固定資産減価償却費	769,840	有形固定資産減価償却費	
		無形固定資産減価償却費	3,060	無形固定資産減価償却費	

（単位：千円）

款　　項	予　算　明　細			備　　考
	目	節	予定額	
	6 資産減耗費		20,100	
		固定資産除却費	20,000	有形固定資産除却費
		たな卸資産減耗費	100	貯蔵品減耗費
	7 その他営業費用		100	
		材料売却原価	100	配給水材料売却原価
2 営業外費用			136,000	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		97,200	
		企業債利息	97,200	企業債償還利息
	2 消　費　税		30,000	
		消　費　税	30,000	消費税及び地方消費税
	3 その他営業外費用		8,800	
		その他雑支出	8,800	特定収入仮払消費税等
3 予　備　費			4,000	
	1 予　備　費		4,000	
		予　備　費	4,000	予備費

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款　項	予算明細 目	節	予定額	備考
1 資本的収入			371,500	
1 工事分担金及び負担金			47,422	
	1 工事分担金		24,000	
		工事分担金	24,000	新規加入者工事分担金
	2 工事負担金		23,422	
		工事負担金	23,422	恵那西工業団地進入路関連支障工事負担金等
2 国庫補助金			56,795	
	1 施設整備費国庫補助金		56,795	
		施設整備費国庫補助金	56,795	老朽管更新事業等 21,295 重要給水施設整備事業 35,500
3 出資金			167,283	
	1 一般会計出資金		167,283	
		一般会計出資金	167,283	老朽管更新事業等 12,400 旧簡易水道企業債償還元金分 154,883
4 投資			100,000	
	1 投資有価証券		100,000	
		投資有価証券	100,000	有価証券の売却

支　　出

（単位：千円）

款　項	予算明細 目	節	予定額	備考
1 資本的支出			1,263,400	
1 建設改良費			559,500	
	1 建設改良工事費		524,100	
		委託料	48,200	重要給水拠点施設配水管詳細設計 13,000 久保原浄水場浄水設備更新設計 10,000 配水管布設替詳細設計 10,200 その他測量設計業務等 15,000
		工事請負費	473,800	重要給水拠点施設配水管布設替工事 134,000 老朽管更新事業水道管布設替工事 72,000 恵那西工業団地進入路支障管移設工事 30,500 乗越配水区（長丘）老朽管更新工事 35,000 田沢配水管布設替工事 55,000 国道418号バイパス関連配水管支障移転工事 7,160 瑞浪上矢作線歩道整備工事に伴う水道管移設工事 17,000 明智町配水管布設替工事 18,000 飯羽配水区飯羽間工区配水管更新工事 11,000 大崎浄水場　除マンガンろ過器ろ材交換 11,200 武並配水区（新田）配水管布設替工事 39,000 その他工事等 43,940

（単位：千円）

款　　項	予　算　明　細			備　　考
	目	節	予定額	
		補償金	100	立木補償等
		固定資産購入費	1,000	土地購入費
		負担金	1,000	増径差額負担金
	2 拡張工事費		10,000	
		委託料	1,500	測量設計業務
		工事請負費	8,500	消火栓設置工事　3,520 その他拡張工事　4,980
	3 建設改良事務費		14,900	
		給料	6,854	職員
		手当等	3,332	扶養手当　834 通勤手当　206 時間外手当　330 期末手当　1,122 勤勉手当　720 児童手当　120
		賞与引当金繰入額	907	期末手当分引当金　555 勤勉手当分引当金　352
		法定福利費	2,152	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	173	共済組合負担金分繰入額
		退職給付費	1,028	退職手当組合負担金
		備消品費	291	備消品費
		燃料費	30	自動車用燃料費
		手数料	83	自動車車検手数料等
		修繕費	50	自動車等修繕費
	4 営業設備費		10,500	
		固定資産購入費	10,500	新規量水器購入費等　9,000 ＵＰＳ更新　1,500
2 企業債償還金			401,900	
	1 企業債償還金		401,900	
		企業債償還金	401,900	企業債償還元金
3 雑支出			2,000	
	1 雑支出		2,000	
		返還金	2,000	令和元年度国庫補助金返還額（消費税分）
4 投資			300,000	
	1 投資有価証券		300,000	
		投資有価証券	300,000	有価証券の取得

議第４５号

令和２年度恵那市下水道事業会計予算

（総則）

第１条　令和２年度恵那市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第２条　業務の予定量は、次のとおりとする。

（１）　排水人口　２９，３００人

（２）　年間処理水量　５，１２２，６００㎥

（３）　１日平均処理水量　１４，０３４㎥

（４）　主要な建設改良事業

・管渠事業　災害用マンホールトイレ設置工事、マンホールポンプ更新工事、不明水調査業務委託　等

・処理場事業　耐震工事、設備更新工事、監視制御設備更新工事　等

（収益的収入及び支出）

第３条　収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入	
第１款　下水道事業収益	２，０９１，１００千円
第１項　営業収益	７６１，３００千円
第２項　営業外収益	１，３２９，８００千円
支出	
第１款　下水道事業費用	２，１５５，８００千円
第１項　営業費用	１，９６７，５００千円
第２項　営業外費用	１４９，９００千円
第３項　特別損失	３８，４００千円

（資本的収入及び支出）

第４条　資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額５４５，２００千円は、当年度消費税資本的収支調整額２４，５４４千円、当年度分損益勘定留保資金５２０，６５６千円で補填するものとする。）。

収　　入

第１款　資本的収入　　３０６，１００千円

第１項　企　業　債　　１４０，８００千円

第２項　負担金及び分担金　　１５，１４２千円

第３項　補　助　金　　６６，０００千円

第４項　出　資　金　　６０，０００千円

第５項　諸　収　入　　２４，１５８千円

支　　出

第１款　資本的支出　　８５１，３００千円

第１項　建設改良費　　２８７，９１６千円

第２項　企業債償還金　　５６３，３８４千円

（特例的収入及び支出）

第４条の２　地方公営企業法施行令第４条第４項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ９０，０００千円及び１２０，０００千円である。

（債務負担行為）

第５条　債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事　　項	期　　間	限　度　額
水洗便所等改造資金融資に係る利子補給金	令和２年度から令和７年度まで	借入総額に対する利子のうち１０万円以内の額

（企業債）

第６条　起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限　度　額	起債の方法	利　率	償還の方法
下水道事業（建設改良分）	千円 １４０，８００	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、利率見直しを行	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合によりその全部又は一部を、繰上償還又は低利に

			った後においては、当該見直し後の利率)	借り換えることができる。

（一時借入金）

第７条　一時借入金の限度額は、５００，０００千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第８条　予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（１）　各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項間の流用

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第９条　次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

（１）　職員給与費　　７０，５９４千円

（他会計からの補助金）

第１０条　下水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、１３５，８００千円である。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

予算説明書

令和２年度　恵那市下水道事業会計 注記

１．重要な会計方針

令和２年度から、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び個別排水処理事業に地方公営企業法を適用し、地方公営企業基準に則した財務諸表等を作成している。

（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

（２）　退職給付引当金に係る他会計の負担

職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。

（３）　引当金の計上方法

①賞与引当金及び法定福利引当金

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。

②貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、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．予定貸借対照表等に関する注記

（１）　企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は２，７９９，８１２千円である。

令和２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	予定額	備考
1 下水道事業収益			2,091,100	
	1 営業収益		761,300	
		1 下水道使用料	735,100	下水道使用料
		2 他会計補助金及び負担金	24,940	一般会計補助金
		3 その他営業収益	1,260	検査手数料及び指定店登録手数料等
	2 営業外収益		1,329,800	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 他会計補助金及び負担金	722,060	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	607,738	受益者負担金、分担金及び国庫補助金等長期前受金戻入
		4 雑収益	1	

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用			2,155,800	
	1 営業費用		1,967,500	
		1 管渠費	81,100	管渠等維持管理費用
		2 処理場費	595,500	処理場維持管理費用
		3 総係費	69,900	事業活動全般に関する費用
		4 減価償却費	1,216,474	固定資産減価償却費
		5 資産減耗費	4,526	固定資産除却費
	2 営業外費用		149,900	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	127,069	企業債償還利息
		2 消費税	22,831	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		38,400	
		1 その他特別損失	38,400	期末、勤勉手当等及び過年度分消費税

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			306,100	
	1 企業債		140,800	
		1 建設改良企業債	140,800	施設耐震化・設備更新事業
	2 負担金及び分担金		15,142	
		1 受益者負担金	10,400	新規受益者
		2 受益者分担金	4,742	新規受益者
	3 補助金		66,000	
		1 国庫補助金	66,000	施設耐震化・設備更新事業
	4 出資金		60,000	
		1 一般会計出資金	60,000	起債償還元金充当分
	5 諸収入		24,158	
		1 諸収入	24,158	工事負担金等

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			851,300	
	1 建設改良費		287,916	
		1 管渠事業費	138,400	管渠設備更新・不明水調査等
		2 処理場事業費	131,400	施設耐震化・設備更新等
		3 建設改良事務費	18,116	施設管渠整備等事務費
	2 企業債償還金		563,384	
		1 企業債償還金	563,384	企業債償還元金

令和２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２年４月１日から令和３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	△ 45,155
減価償却費	1,216,474
貸倒引当金の増減額（△は減少）	500
長期前受金等戻入額	△ 607,738
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	127,069
未収金の増減額（△は増加）	△ 35,750
未払金の増減額（△は減少）	△ 8,339
引当金の増減額	5,829
固定資産除却費	4,526
小計	657,415
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 127,069
業務活動によるキャッシュ・フロー	530,347
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	△ 263,372
国庫補助金による収入	66,000
受益者負担金による収入	10,400
受益者分担金による収入	4,742
工事等の諸収入	24,158
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 158,072
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	△ 563,384
建設改良事業債による収入	140,800
他会計からの出資による収入	60,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 362,584
資金の増加額	9,691
資金の期首残高	30,000
資金の期末残高	39,691

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	退職給付金	合計
			報酬	給料	賃金	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	5	180	22,001	0	15,332	37,513	9,247	3,301	50,061
	資本勘定支弁職員	2	0	8,855	0	5,727	14,582	3,602	1,329	19,513
	合　計	7	180	30,856	0	21,059	52,095	12,849	4,630	69,574
前年度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合　計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
比較	損益勘定支弁職員	5	180	22,001	0	15,332	37,513	9,247	3,301	50,061
	資本勘定支弁職員	2	0	8,855	0	5,727	14,582	3,602	1,329	19,513
	合　計	7	180	30,856	0	21,059	52,095	12,849	4,630	69,574

（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	夜間勤務手当	宿日直手当
	本年度	537	1,674	0	823	0	1,743	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比　較	537	1,674	0	823	0	1,743	0	0	0
	区分	期末手当	勤勉手当							合計
	本年度	9,435	6,847							21,059
	前年度	0	0							0
	比　較	9,435	6,847							21,059

２．給料及び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	30,856	給与改定に伴う増減分 0		
		昇給に伴う増加分 0		左記の平均昇給率　0.00　%
		その他の増減分 30,856	採用等による増 30,856 退職等による減 0	職員数の異動状況 本年度 7 人 前年度 0 人 増　減 7 人 採用・退職等の状況 採用者数 7 人 退職者数 0 人 他会計より移動 0 人 他会計へ移動 0 人 増　減 7 人
手当	21,059	制度改正に伴う増減分 0	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 0 勤勉手当 0	
		その他の増減分 21,059	管理職手当 537 扶養手当 1,674 住居手当 0 通勤手当 823 特殊勤務手当 0 時間外手当 1,743 休日勤務手当 0 夜間勤務手当 0 宿日直手当 0 期末手当 9,435 勤勉手当 6,847	

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2年1月1日現在（本年度）	平均給料月額	－				
	平均給与月額	－				
	平均年齢（歳）	－				
平成31年1月1日現在（前年度）	平均給料月額	－				
	平均給与月額	－				
	平均年齢（歳）	－				

（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	182,200				
高　校　卒	150,600				

区　　分	一般会計の制度				
	一般行政職	－	－	－	－
大　学　卒	182,200				
高　校　卒	150,600				

（３）級別職員数

（人）（%）

区　　分	一般行政職														
	級	職員数	構成比												
令和2年1月1日現在（本年度）	1級	－													
	2級	－													
	3級	－													
	4級	－													
	5級	－													
	6級	－													
	7級	－													
	計	－													
平成31年1月1日現在（前年度）	1級	－													
	2級	－													
	3級	－													
	4級	－													
	5級	－													
	6級	－													
	7級	－													
	計	－													

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	１級	２級	３級	４級	５級	６級	７級
一 般 行 政 職	主事	主任	主査	係長	課長補佐	課長	部長

（4）昇給

区分			合計	代表的な職種				
				一般行政職				
本年度	職員数（A）（人）		－	－				
	昇給に係る職員数（B）（人）		－	－				
	号級数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)						
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比率（B）/（A）（%）		－	－				
前年度	職員数（A）（人）		－	－				
	昇給に係る職員数（B）（人）		－	－				
	号級数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)						
		4号給(人)						
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比率（B）/（A）（%）		－	－				

（５）期末手当・勤勉手当

区　　分	支給期別支給率		支給率計（月分）	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	６月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.250	2.250	4.500	有
前 年 度	－	－	－	－
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有

（６）定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

（７）その他の手当

区　　分	一般会計の制度との異同	差　異　の　内　容
扶　養　手　当	同 じ	
住　居　手　当	同 じ	
通　勤　手　当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

（現年度議決分）

（単位：千円）

事　　項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期　間	金 額	期　間	金 額	損益勘定留保資金
水洗便所等改造資金融資にかかる利子補給金（令和２年度分）	借入総額に対する利子のうち10万円以内の額			令和２年度から令和７年度まで	限度額に同じ	全　　額

（過年度議決分）

（単位：千円）

事　　項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期　間	金 額	期　間	金 額	損益勘定留保資金
水洗便所等改造資金融資にかかる利子補給金（平成29年度分）	借入総額に対する利子のうち10万円以内の額	令和元年度	10	令和２年度から令和４年度まで	28	28
水洗便所等改造資金融資にかかる利子補給金（令和元年度分）	借入総額に対する利子のうち10万円以内の額	令和元年度	0	令和２年度から令和６年度まで	限度額に同じ	全　　額

令和２年度　恵那市下水道事業開始貸借対照表

（令和２年４月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		365,053		
ロ建物	2,043,650			
減価償却累計額	0	2,043,650		
ハ構築物	19,949,468			
減価償却累計額	0	19,949,468		
ニ機械及び装置	2,522,649			
減価償却累計額	0	2,522,649		
ホ車両運搬具	236			
減価償却累計額	0	236		
ヘ工具器具及び備品	4,009			
減価償却累計額	0	4,009		
有形固定資産合計			24,885,065	
固定資産合計				24,885,065
２．流　動　資　産				
（１）現金預金			30,000	
（２）未収金			90,000	
流動資産合計				120,000
資産合計				25,005,065

（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	6,436,145		
企業債合計		6,436,145	
固定負債合計			6,436,145
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ建設改良企業債	563,384		
企業債合計		563,384	
（2）未　払　金		120,000	
流動負債合計			683,384
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		12,746,065	
収益化累計額		0	
繰延収益合計			12,746,065
負債合計			19,865,594

資　本　の　部

6．資　本　金			5,139,471
資本合計			5,139,471
負債資本合計			25,005,065

令和２年度　恵那市下水道事業予定貸借対照表

（令和３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		365,053		
ロ建物	2,120,897			
減価償却累計額	△ 68,882	2,052,015		
ハ構築物	20,082,542			
減価償却累計額	△ 677,941	19,404,601		
ニ機械及び装置	2,569,378			
減価償却累計額	△ 468,392	2,100,986		
ホ車両運搬具	236			
減価償却累計額	0	236		
ヘ工具器具及び備品	5,805			
減価償却累計額	△ 1,259	4,546		
有形固定資産合計			23,927,437	
固定資産合計				23,927,437
２．流　動　資　産				
（１）現金預金			39,691	
（２）未収金			125,750	
イ貸倒引当金			△ 500	
流動資産合計				164,941
資産合計				24,092,378

（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	5,997,850		
企業債合計		5,997,850	
固定負債合計			5,997,850
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ建設改良企業債	579,095		
企業債合計		579,095	
（2）引　当　金			
イ賞与引当金	3,258		
ロ法定福利費引当金	2,571		
引当金合計		5,829	
（3）未　払　金		111,661	
流動負債合計			696,585
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		12,851,365	
収益化累計額		△ 607,738	
繰延収益合計			12,243,627
負債合計			18,938,062

資　本　の　部

6．資　本　金			5,199,471
7．剰　余　金			
（1）利益剰余金			
イ当年度未処分利益剰余金	△ 45,155		
利益剰余金合計		△ 45,155	
剰余金合計			△ 45,155
資本合計			5,154,316
負債資本合計			24,092,378

令和２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	予定額	
1 下水道事業収益			2,091,100	
1 営業収益			761,300	
	1 下水道使用料		735,100	
		下水道使用料	735,100	
	2 他会計補助金及び負担金		24,940	
		他会計補助金	24,940	一般会計補助金 （雨水処理）
	3 その他営業収益		1,260	
		手数料	1,259	検査手数料等
		雑収益	1	雑収入
2 営業外収益			1,329,800	
	1 受取利息及び配当金		1	
		預金利息	1	
	2 他会計補助金及び負担金		722,060	
		他会計補助金	722,060	一般会計補助金 （高資本対策・分流式下水道・水質規制 等）
	3 長期前受金戻入		607,738	
		受贈財産評価額長期前受金戻入	1,589	
		国庫補助金長期前受金戻入	389,285	
		県補助金長期前受金戻入	60,934	
		受益者負担金長期前受金戻入	45,756	
		受益者分担金長期前受金戻入	5,460	
		一般会計分担金長期前受金戻入	104,714	
	4 雑収益		1	
		雑収益	1	雑収入

支　　出

（単位：千円）

款　　項	予　算　明　細			備　　考
	目	節	予定額	
1 下水道事業費用			2,155,800	
1 営業費用			1,967,500	
	1 管渠費		81,100	
		報償費	18	水門維持管理謝礼
		備消品費	65	工具等消耗品
		燃料費	326	暖房用燃料費及び自動車用燃料費
		通信運搬費	4,091	マンホールポンプ非常通報回線等
		委託料	44,348	管渠・マンホールポンプ保守点検管理委託料 38,325
				管渠清掃業務委託料 3,536
				下水道台帳作成業務委託料 1,232
				緊急機械作業委託料 871
				その他管渠管理委託料等 384
		手数料	31	車検手数料 2台分
		賃借料	113	土地賃借料 JR用地他5筆
		修繕費	13,512	管渠・マンホールポンプ等修繕費
		動力費	16,364	マンホールポンプ等動力費
		材料費	1,910	修繕等材料費
		保険料	305	賠償責任保険
		公課費	17	自動車重量税 2台分
	2 処理場費		595,500	
		備消品費	67	工具等消耗品
		燃料費	40	非常用発電機燃料
		光熱水費	205	処理場上下水道料
		通信運搬費	1,067	処理場電話料
		委託料	569,669	施設包括委託料 5施設 412,500
				施設維持管理業務委託料 5施設 62,040
				個別排水処理施設保守点検等委託料 1,860
				汚泥運搬・処分委託料 83,843
				電気保安業務委託料 1,723
				消防設備保守点検委託料等 7,703
		手数料	238	浄化槽法定検査手数料等
		修繕費	12,777	施設維持修繕工事 5,413
				設備機器修繕工事 7,364
		動力費	10,977	施設動力費
		材料費	155	施設補修用材料
		保険料	305	建物損害共済保険料 258
				施設賠償責任保険料 47

（単位：千円）

款　項	予算明細			備　考	
	目	節	予定額		
	3 総係費		69,900		
		給料	22,001	職員	
		手当等	11,428	管理職手当	537
				扶養手当	1,356
				通勤手当	574
				時間外手当	1,158
				期末手当	4,024
				勤勉手当	2,999
				児童手当	780
		賞与引当金繰入額	2,342	期末手当分引当金	1,342
				勤勉手当分引当金	1,000
		報酬	180	委員報酬	
		法定福利費	5,547	共済組合負担金	
		法定福利費引当金繰入額	1,850	共済組合負担金分繰入額	
		退職給付費	3,301	退職手当組合負担金	
		旅費	23	普通旅費	
		備消品費	987	事務消耗品等	
		通信運搬費	150	郵便料等	
		委託料	19,123	下水道使用料徴収業務	15,323
				電算機器システム保守料等	3,800
		手数料	1,340	口座振替取扱手数料等	
		賃借料	80	有料道路通行料	
		研修費	768	職員研修費	
		会費負担金	280	日本下水道協会等負担金	
		貸倒引当金繰入額	500	下水道料金不納欠損	
	4 減価償却費		1,216,474		
		有形固定資産減価償却費	1,216,474	有形固定資産減価償却費	
	5 資産減耗費		4,526		
		固定資産除却費	4,526	有形固定資産除却費	
2 営業外費用			149,900		
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		127,069		
		企業債利息	127,069	企業債償還利息	
	2 消費税		22,831		
		消費税	22,831	消費税及び地方消費税	
3 特別損失			38,400		
	1 その他特別損失		38,400		
		その他特別損失	38,400	期末手当・勤勉手当・法定福利費	5,829
				過年度消費税	32,571

資本的収入及び支出
収　　入

（単位：千円）

款　項	予算明細 目	節	予定額	備考
1 資本的収入			306,100	
1 企業債			140,800	
	1 建設改良企業債		140,800	
		建設改良企業債	140,800	施設耐震化・設備更新事業
2 負担金及び分担金			15,142	
	1 受益者負担金		10,400	
		受益者負担金	10,400	新規受益者
	2 受益者分担金		4,742	
		受益者分担金	4,742	新規受益者
3 補助金			66,000	
	1 国庫補助金		66,000	
		国庫補助金	66,000	施設耐震化・設備更新事業
4 出資金			60,000	
	1 一般会計出資金		60,000	
		一般会計出資金	60,000	下水道事業債償還元金充当分
5 諸収入			24,158	
	1 諸収入		24,158	
		諸収入	24,158	リニア事業計画負担金等

支　　出

（単位：千円）

款　項	予算明細 目	節	予定額	備考
1 資本的支出			851,300	
1 建設改良費			287,916	
	1 管渠事業費		138,400	
		委託料	31,254	リニア事業変更計画策定業務委託料　22,700
				不明水調査業務委託料　8,554
		工事請負費	105,171	（公共）
				大井小学校マンホールトイレ設置工事　21,700
				公共枡取出工事　7,480
				マンホールポンプ更新等工事　5,550
				（特環）
				武並振興事務所マンホールトイレ設置工事　9,400
				公共枡取出工事　5,280
				マンホールポンプ更新等工事　18,886
				マンホールポンプ通報装置更新工事　13,200
				R418バイパス関連管渠支障移転工事　1,458
				（農集）
				マンホールポンプ更新等工事　2,112
				公共枡取出工事　2,147
				マンホールポンプ通報装置更新工事　2,200
				宮本橋水管橋布設替工事　7,000
				小田子マンホールポンプ圧送管布設工事　8,758
		固定資産購入費	1,975	マンホールトイレ用テント

（単位：千円）

款　　項	予　算　明　細			備　　考
	目	節	予定額	
	2 処理場事業費		131,400	
		委　託　料	80,000	恵那市浄化センター耐震実施設計業務等委託料
		工事請負費	51,400	（特環） 竹折浄化センター凝集添加設備設置工事　20,000 処理場監視制御設備更新工事　9,900 （農集） 非常用エンジンポンプ更新工事　4,950 ばっき槽設備更新工事　5,336 ブロワ更新工事　3,080 処理場通報装置更新工事　1,100 水質・有機汚濁計器類等更新工事　7,034
	3 建設改良事務費		18,116	
		給　　料	8,855	職員
		手　当　等	4,135	扶養手当　318 通勤手当　249 時間外手当　585 期末手当　1,635 勤勉手当　1,108 児童手当　240
		賞与引当金繰入額	916	期末手当分引当金　546 勤勉手当分引当金　370
		法定福利費	2,160	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	721	共済組合負担金分繰入額
		退職給付費	1,329	退職手当組合負担金
2 企業債償還金			563,384	
	1 企業債償還金		563,384	
		企業債償還金	563,384	（公共）企業債償還元金　190,046 （特環）企業債償還元金　299,166 （農集）企業債償還元金　74,172

議第４６号

令和２年度恵那市病院事業会計予算

（総則）

第１条 令和２年度恵那市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第２条　業務の予定量は、次のとおりとする。

１　市立恵那病院

（１）	病　床　数		１９９床
（２）	年間延べ患者数	入院	４８，９１０人
		外来	７５，９１６人
（３）	１日平均患者数	入院	１３４．０人
		外来	２５９．１人
（４）	主要な建設改良事業	職員宿舎建設事業	１４８，３１６千円
		病院医療機器備品等購入事業	４８，８０１千円

２　国民健康保険上矢作病院

（１）	病　床　数		５６床
（２）	年間延べ患者数	入院	１５，６２２人
		外来	１９，８０４人
（３）	１日平均患者数	入院	４２．８人
		外来	８１．５人
（４）	主要な建設改良事業	病院医療機器備品等購入事業	６２，４３１千円

３　市立恵那病院通所リハビリテーションセンターほほ恵み

（１）	定　　員	４０人
（２）	年間延べ利用者数	７，０４７人
（３）	１日平均利用者数	２９．０人

４　市立恵那病院訪問看護ステーション

（１）	年間延べ利用者数	９，８４０人
（２）	１日平均利用者数	４０．０人

５　かみやはぎ訪問看護ステーション

（１）　年間延べ利用者数　２，７７０人

（２）　１日平均利用者数　１１．４人

（収益的収入及び支出）

第３条　収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収　　入

第１款　病院事業収益	１，４７２，５００千円
第１項　医業収益	１，１０６，８９１千円
第２項　医業外収益	３２７，６２６千円
第３項　訪問看護ステーション事業収益	３７，９８３千円

支　　出

第１款　病院事業費用	１，９２５，３００千円
第１項　医業費用	１，７９１，１７６千円
第２項　医業外費用	９４，４８９千円
第３項　訪問看護ステーション事業費用	３７，６３５千円
第４項　予　備　費	２，０００千円

（資本的収入及び支出）

第４条　資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額２７，０８９千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額４５６千円、過年度分損益勘定留保資金２６，６３３千円で補填するものとする。）

収　　入

第１款　資本的収入	９６４，２１１千円
第１項　企　業　債	１９４，９００千円
第２項　補　助　金	３２，７５０千円
第３項　出　資　金	３３６，５６１千円
第４項　貸付金返済金	４００，０００千円

支　　出

第１款　資本的支出	９９１，３００千円
第１項　建設改良費	２５９，５４８千円
第２項　企業債元金償還金	３３１，７５２千円
第３項　貸　付　金	４００，０００千円

（債務負担行為）

第５条　債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事　　項	期　　間	限　度　額
(1)医事業務委託料	令和２年度から 令和５年度まで	８５，６８２千円

（企業債）

第６条　起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限　度　額	起債の方法	利　　率	償還の方法
職員宿舎建設事業	千円 １０９，７００	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）	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合によりその全部又は一部を、繰上償還又は低利に借り換えることができる。
医療機器備品購入事業	８５，２００			

（一時借入金）

第７条　一時借入金の限度額は、５００，０００千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第８条　予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（１）　各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項間の流用

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第９条　次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

（１）　病院職員給与費　　６１５，９３６千円

（２）　訪問看護ステーション職員給与費　　３４，７６３千円

（他会計からの補助金）

第１０条　他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

（１）　過疎地域自立促進特別事業のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、５，０００千円である。

（２）　院内保育所の運営に要する経費、経営基盤強化対策に要する経費、地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費、地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費、周産期医療に要する経費のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、１７２，８５９千円である。

（３）　国民健康保険上矢作病院健康管理事業（保健事業分）のため、国民健康保険事業特別会計からこの会計へ補助を受ける金額は、３８０千円である。

（たな卸資産の購入限度額）

第１１条　たな卸資産の購入限度額は、２０１，２９７千円と定める。

（重要な資産の取得）

第１２条　重要な資産の取得は、次のとおりとする。

市立恵那病院

種　類	名　称	数　量
建物	職員宿舎	１棟

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

予算説明書

令和２年度　恵那市病院事業会計 注記

１．重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

（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
　②無形固定資産
　　・減価償却の方法　定額法

（３）　退職給付引当金に係る他会計の負担
　　職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。

（４）　賞与引当金及び法定福利費引当金の計上方法
　　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。

（５）　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。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、翌事業年度以降２０年間で均等償却を行う。

２．予定貸借対照表等に関する注記

（１）　企業債の償還に係る他会計の負担
　　企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は３，５５８，８１３千円である。

令和２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	予定額	備　考
1 病院事業収益			1,472,500	
	1 医業収益		1,106,891	
		1 入院収益	495,914	上矢作病院入院収益
		2 外来収益	289,153	上矢作病院外来収益
		3 その他医業収益	321,824	室料差額収益等
	2 医業外収益		327,626	
		1 受取利息配当金	321	預金利息
		2 負担金交付金	106,082	一般会計負担金
		3 他会計補助金	173,239	一般会計補助金
		4 患者外給食収益	1,195	付添食券売払代金等
		5 長期前受金戻入	42,724	国庫補助金等長期前受金戻入
		6 その他医業外収益	4,065	宿舎使用料等
	3 訪問看護ステーション事業収益		37,983	
		1 訪問看護収益	37,983	かみやはぎ訪問看護収益

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 病院事業費用			1,925,300	
	1 医業費用		1,791,176	
		1 給与費	615,936	職員給与費
		2 材料費	197,634	薬品費、診療材料費等
		3 経費	354,937	委託料、交付金等
		4 減価償却費	614,100	建物減価償却費等
		5 資産減耗費	4,578	固定資産除却費等
		6 研究研修費	3,991	研修旅費、負担金等
	2 医業外費用		94,489	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	33,095	病院事業債利息等
		2 患者外給食材料費	1,502	付添者等給食材料費
		3 消費税及び地方消費税	4,200	納付消費税等
		4 長期前払消費税償却	29,950	控除対象外消費税(資本的支出分)
		5 雑損失	25,742	控除対象外消費税等
	3 訪問看護ステーション事業費用		37,635	
		1 給与費	34,763	職員給与費
		2 経費	2,872	委託料等
	4 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			964,211	
	1 企業債		194,900	
		1 企業債	194,900	病院事業債、過疎対策事業債
	2 補助金		32,750	
		1 県補助金	32,750	県産材需要拡大施設等整備事業等
	3 出資金		336,561	
		1 他会計出資金	336,561	一般会計出資金
	4 貸付金返済金		400,000	
		1 貸付金返済金	400,000	貸付金返済金

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			991,300	
	1 建設改良費		259,548	
		1 建設改良費	148,316	工事請負費
		2 固定資産購入費	111,232	医療機器購入費等
	2 企業債元金償還金		331,752	
		1 企業債元金償還金	331,752	病院事業債等元金償還金
	3 貸付金		400,000	
		1 貸付金	400,000	貸付金

令和２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２年４月１日から令和３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	△ 450,800
減価償却費	614,100
長期前受金戻入額	△ 42,724
受取利息配当金	△ 321
支払利息	33,095
未収金の増減額（△は増加）	△ 507,321
未払金の増減額（△は減少）	144,397
たな卸資産の増減額（△は増加）	100
引当金の増減額	△ 1,210
預り金の増減額	△ 500
固定資産除却費	4,578
小計	△ 206,606
利息及び配当金の受取額	321
利息の支払額	△ 33,095
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 239,380
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	△ 233,133
無形固定資産の取得による支出	△ 2,820
他会計補助金による収入	32,750
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 203,203
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	194,900
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	△ 331,752
他会計からの出資による収入	336,561
財務活動によるキャッシュ・フロー	199,709
資金増加額	△ 242,874
資金期首残高	2,605,539
資金期末残高	2,362,665

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	退職給付費	合計
			報酬	給料	賃金	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	93 (28)	76,503 (76,503)	255,748	0	183,849	516,100 (76,503)	95,265 (5,592)	36,514	647,879 (82,095)
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	93 (28)	76,503 (76,503)	255,748	0	183,849	516,100 (76,503)	95,265 (5,592)	36,514	647,879 (82,095)
前年度	損益勘定支弁職員	67	48,500	270,096	23,431	191,397	533,424	93,971	38,604	665,999
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	67	48,500	270,096	23,431	191,397	533,424	93,971	38,604	665,999
比較	損益勘定支弁職員	26	28,003	△ 14,348	△ 23,431	△ 7,548	△ 17,324	1,294	△ 2,090	△ 18,120
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	26	28,003	△ 14,348	△ 23,431	△ 7,548	△ 17,324	1,294	△ 2,090	△ 18,120

※()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	宿日直手当	期末手当
	本年度	2,419	7,434	1,646	7,816	29,889	18,129	4,020	9,400	59,687
	前年度	3,764	8,070	1,002	7,316	36,756	8,348	4,020	9,478	65,517
	比較	△ 1,345	△ 636	644	500	△ 6,867	9,781	0	△ 78	△ 5,830
	区分	勤勉手当								合計
	本年度	43,409								183,849
	前年度	47,126								191,397
	比較	△ 3,717								△ 7,548

２．給料及び手当の増減額の明細

（単位：千円）

区分	増減額	増減事由別内訳	説　　明	備　　考
給料	△14,348	給与改定に伴う改定 392		
		普通昇給に伴う増加分 2,666		左記の平均昇給率 1.59 %
		その他の増減分 △17,406	採用等による増 28,552 退職等による減 △45,958	職員数の異動状況 本年度 65 人 前年度 67 人 増　減 △2 人 採用・退職等の状況 採用者数 8 人 退職者数 △10 人 他会計より異動 1 人 他会計へ異動 △1 人 増　減 △2 人
手当	△7,548	制度改正に伴う増減分 1,225	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 12 通勤手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 26 夜間勤務手当 3 宿日直手当 0 期末手当 85 勤勉手当 1,099	
		その他の増減分 △8,773	管理職手当 △1,345 扶養手当 △636 住居手当 632 通勤手当 500 特殊勤務手当 △6,867 時間外手当 9,755 夜間勤務手当 △3 宿日直手当 △78 期末手当 △5,915 勤勉手当 △4,816	

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		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2年1月1日現在（本年度）	平均給料月額	522,467	282,650	319,072	329,051	252,650
	平均給与月額	1,239,509	340,902	374,663	389,989	256,768
	平均年齢(歳)	40.67	44.36	49.80	47.50	57.00
平成31年1月1日現在（前年度）	平均給料月額	581,400	294,021	316,708	326,824	251,900
	平均給与月額	1,263,797	353,224	387,161	382,735	258,983
	平均年齢(歳)	46.50	42.79	50.57	47.30	56.00

（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	335,000	188,400	212,600	182,200	
短　大　卒			200,700	163,100	
高　校　卒				150,600	147,900 ～ 193,800

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	335,000	188,400	212,600	182,200	
短　大　卒			200,700	163,100	
高　校　卒				150,600	147,900 ～ 193,800

（３）級別職員数

（単位：人、％）

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		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和2年1月1日現在（本年度）	1級	1	33.3	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	4	28.6	2級	6	17.1	2級			2級	2	100.0
	3級	1	33.3	3級	1	7.1	3級	9	25.7	3級	2	20.0	3級		
	4級			4級	7	50.0	4級	10	28.6	4級	7	70.0	4級		
	5級	1	33.4	5級	2	14.3	5級	10	28.6	5級			5級		
							6級			6級	1	10.0			
										7級					
	計	3	100.0	計	14	100.0	計	35	100.0	計	10	100.0	計	2	100.0
平成31年1月1日現在（前年度）	1級	1	25.0	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	4	28.6	2級	4	11.4	2級			2級	2	100.0
	3級	1	25.0	3級	1	7.1	3級	9	25.7	3級	3	30.0	3級		
	4級			4級	7	50.0	4級	10	28.6	4級	5	50.0	4級		
	5級	2	50.0	5級	2	14.3	5級	10	28.6	5級			5級		
							6級	2	5.7	6級	2	20.0			
										7級					
	計	4	100.0	計	14	100.0	計	35	100.0	計	10	100.0	計	2	100.0

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	１級	２級	３級	４級	５級	６級	７級
医　師　職	医　師	医　師	医　師	医　長	病院長		
医療技術職	技師補	技　師	主任技師	技術主査	技術部長		
看護保健職	技師補	技　師	主任技師	技術主査	看護師長	看護部長	
一般行政職	主　事	主　任	主　査	係　長	課長補佐	課　長	部　長
技能労務職	業務員	業務員	主　任	主　査	係　長		

（4）昇　給

区　　分			合 計	代 表 的 な 職 種				
				医　師　職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	技能労務職
本年度	職　員　数（A）（人）		65	3	14	37	10	1
	昇給に係る職員数（B）（人）		46	2	11	25	7	1
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)	2	1		1		
		4号給(人)	43	1	10	24	7	1
		5号給(人)	1		1			
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比　率（B）/（A）（%）		70.8	66.7	78.6	67.6	70.0	100.0
前年度	職　員　数（A）（人）		67	4	14	37	10	2
	昇給に係る職員数（B）（人）		49	3	11	25	9	1
	号給数別内訳	1号給(人)						
		2号給(人)						
		3号給(人)	4	1			3	
		4号給(人)	45	2	11	25	6	1
		5号給(人)						
		6号給(人)						
		7号給(人)						
		8号給(人)						
	比　率（B）/（A）（%）		73.1	75.0	78.6	67.6	90.0	50.0

（５）期末手当・勤勉手当

区　　分	支給期別支給率		支給率計（月分）	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	６月（月分）	12月（月分）		
本 年 度	2.250	2.250	4.500	有
前 年 度	2.225	2.225	4.450	有
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有

（６）定年退職及び早期退職に係る退職手当

区　　分	20年勤続の者（月分）	25年勤続の者（月分）	35年勤続の者（月分）	最高限度（月分）	そ の 他 の 加 算 措 置 等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置（3%～45%加算）
一般会計の制度（支給率等）	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置（3%～45%加算）

（７）特殊勤務手当

区　　分		全職種	代 表 的 な 職 種				
			医　師　職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	技能労務職
給料総額に対する比率（%）		11.85	99.60	3.11	7.01	0.00	0.00
支給対象職員の比率（令和2年1月1日現在）（%）		76.92	100.00	92.86	100.00	0.00	0.00
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	支給額の多い手当	医師手当、研究手当、技師手当、待機手当、看護師手当、夜間看護等手当					
	支給職員数の多い手当	医師手当、研究手当、技師手当、待機手当、看護師手当、夜間看護等手当					

（８）その他の手当

区　　分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶　養　手　当	同 じ	
住　居　手　当	同 じ	
通　勤　手　当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

（現年度議決分）　　（単位：千円）

事　　項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期　間	金　額	期　間	金　額	一般財源
医事業務委託料	85,682			令和2年度から令和5年度まで	85,682	85,682

令和元年度　恵那市病院事業予定損益計算書

（平成３1年４月１日から令和２年３月３１日まで）

（単位：千円）

１．医業収益			
（１）入院収益	511,668		
（２）外来収益	299,241		
（３）その他医業収益	313,885	1,124,794	
２．医業費用			
（１）給与費	594,782		
（２）材料費	195,663		
（３）経費	350,880		
（４）減価償却費	613,347		
（５）資産減耗費	10,360		
（６）研究研修費	4,211	1,769,243	
医業利益			△ 644,449
３．医業外収益			
（１）受取利息配当金	206		
（２）負担金交付金	107,997		
（３）他会計補助金	173,358		
（４）患者外給食収益	1,338		
（５）長期前受金戻入	41,728		
（６）その他医業外収益	6,706	331,333	
４．医業外費用			
（１）支払利息及び企業債取扱諸費	34,486		
（２）患者外給食材料費	1,424		
（３）消費税及び地方消費税	6,100		
（４）長期前払消費税償却	29,272		
（５）雑損失	25,628	96,910	
医業外利益			234,423

５．訪問看護ステーション事業収益			
（１）訪問看護収益	27,713	27,713	
６．訪問看護ステーション事業費用			
（１）給与費	34,106		
（２）経費	2,886	36,992	
訪問看護ステーション事業利益			△ 9,279
経常利益			△ 419,305
当年度純利益			△ 419,305
前年度繰越利益剰余金			△ 664,692
当年度未処分利益剰余金			△ 1,083,997

令和元年度　恵那市病院事業予定貸借対照表

（令和２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		163,614	
ロ　立木		6	
ハ　建物	5,621,124		
減価償却累計額	△ 1,120,420	4,500,704	
ニ　建物附属設備	2,824,835		
減価償却累計額	△ 871,436	1,953,399	
ホ　構築物	357,063		
減価償却累計額	△ 104,858	252,205	
ヘ　車両及び運搬具	50,996		
減価償却累計額	△ 33,573	17,423	
ト　器具及び備品	2,357,823		
減価償却累計額	△ 1,236,774	1,121,049	
チ　建設仮勘定		3,693	
有形固定資産合計			8,012,093
（２）無形固定資産			
イ　電話加入権		578	
ロ　その他無形固定資産		3,858	
無形固定資産合計			4,436
（３）投資			
イ　出資金		2,000	
ロ　長期前払消費税		519,647	
投資合計			521,647
固定資産合計			8,538,176
２．流動資産			
（１）現金預金			2,605,539
（２）未収金		309,382	
貸倒引当金		0	309,382
（３）貯蔵品			6,750
（４）その他流動資産			5,000
流動資産合計			2,926,671
資産合計			11,464,847

負　債　の　部

3．固　定　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	3,462,473		
企業債合計		3,462,473	
（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			3,521,202
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	334,462		
企業債合計		334,462	
（2）未　払　金		95,943	
（3）引　当　金			
イ 賞与引当金	35,482		
ロ 法定福利費引当金	6,716		
引当金合計		42,198	
（4）その他流動負債		6,550	
流動負債合計			479,153
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		1,704,570	
収益化累計額		△ 848,816	
繰延収益合計			855,754
負　債　合　計			4,856,109

資　本　の　部

6．資　本　金			7,682,235
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	△1,083,997		
利益剰余金合計		△ 1,073,497	
剰余金合計			△ 1,073,497
資　本　合　計			6,608,738
負債資本合計			11,464,847

令和２年度　恵那市病院事業予定貸借対照表

（令和３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		163,614		
ロ 立木		6		
ハ 建物	5,755,957			
減価償却累計額	△ 1,243,561	4,512,396		
ニ 建物附属設備	2,824,835			
減価償却累計額	△ 1,036,339	1,788,496		
ホ 構築物	357,063			
減価償却累計額	△ 126,471	230,592		
ヘ 車両	52,360			
減価償却累計額	△ 37,311	15,049		
ト 器械備品	2,454,759			
減価償却累計額	△ 1,539,114	915,645		
チ 建設仮勘定		3,693		
有形固定資産合計			7,629,491	
（２）無形固定資産				
イ 電話加入権		578		
ロ その他無形固定資産		3,935		
無形固定資産合計			4,513	
（３）投資その他資産				
イ 出資金		2,000		
ロ 長期前払消費税		519,647		
投資その他資産合計			521,647	
固定資産合計				8,155,651
２．流動資産				
（１）現金預金			2,362,665	
（２）未収金		816,703		
貸倒引当金		0	816,703	
（３）貯蔵品			6,450	
（４）その他流動資産			5,000	
流動資産合計				3,190,818
資産合計				11,346,469

負　債　の　部

3．固　定　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	3,419,125		
企業債合計		3,419,125	
（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			3,477,854
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	240,958		
企業債合計		240,958	
（2）未　払　金		240,340	
（3）引　当　金			
イ 賞与引当金	33,810		
ロ 法定福利費引当金	7,178		
引当金合計		40,988	
（4）その他流動負債		6,050	
流動負債合計			528,336
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		1,737,320	
収益化累計額		△ 891,540	
繰延収益合計			845,780
負債合計			4,851,970

資　本　の　部

6．資　本　金			8,018,796
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	△1,534,797		
利益剰余金合計		△ 1,524,297	
剰余金合計			△ 1,524,297
資本合計			6,494,499
負債資本合計			11,346,469

令和２年度　恵那市病院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	予定額	
1 病院事業収益			1,472,500	
1 医業収益			1,106,891	
	1 入院収益		495,914	
		入院収益	495,914	入院延患者見込数(人) 上矢作病院　15,622 1日平均患者数(人) 上矢作病院　42.8
	2 外来収益		289,153	
		外来収益	289,153	外来延患者見込数(人) 上矢作病院　19,804 1日平均患者数(人) 上矢作病院　81.5
	3 その他医業収益		321,824	
		室料差額収益	894	個室使用料
		公衆衛生活動収益	21,708	健康診断料　13,178 予防接種料　7,338 学校医等　1,192
		医療相談収益	3,961	人間ドック
		他会計負担金	260,771	一般会計負担金 （救急医療等） 恵那病院　186,246 上矢作病院　74,525
		他会計補助金	5,000	過疎地域自立促進基金補助金
		その他医業収益	29,490	診療受託料　13,818 病院群輪番制受託料　11,328 文書料等　4,344

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
2 医業外収益			327,626	
	1 受取利息配当金		321	
		預金利息	321	預金利息
	2 負担金交付金		106,082	
		一般会計負担金	106,082	一般会計負担金 （へき地医療等） 恵那病院　31,718 上矢作病院　74,364
	3 他会計補助金		173,239	
		一般会計補助金	172,859	一般会計補助金 （経営基盤等） 恵那病院　143,840 上矢作病院　29,019
		事業会計補助金	380	国保調整交付金（保健事業）
	4 患者外給食収益		1,195	
		患者外給食収益	1,195	付添食券売払代金等
	5 長期前受金戻入		42,724	
		受贈財産評価額長期前受金戻入	5,251	
		国庫補助金長期前受金戻入	6,787	
		県補助金長期前受金戻入	30,578	
		他会計補助金長期前受金戻入	108	
	6 その他医業外収益		4,065	
		その他医業外収益	4,065	宿舎使用料　2,161 売店使用料等　1,904
3 訪問看護ｽﾃｰｼｮﾝ事業収益			37,983	
	1 訪問看護収益		37,983	
		訪問看護収益	37,983	利用者見込数（人） 上矢作病院　2,770 1日平均利用者数（人） 上矢作病院　11.4

支　　出

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
1 病院事業費用			1,925,300	
1 医業費用			1,791,176	
	1 給与費		615,936	
		給料	240,530	恵那病院（地域医療課） 事務員　8,846 上矢作病院 医師　18,969 看護師　80,183 准看護師　44,492 医療技術員　49,950 事務員　24,794 労務員　13,296
		手当	143,283	扶養手当　6,276 管理職手当　2,419 住居手当　1,346 通勤手当　7,196 特殊勤務手当　29,162 時間外手当　15,489 夜間勤務手当　4,020 宿日直手当　9,400 期末手当　37,576 勤勉手当　27,599 児童手当　2,800
		賞与引当金繰入額	31,777	期末手当分引当金　18,451 勤勉手当分引当金　13,326
		報酬	76,503	非常勤医師　43,807 臨時看護師等　32,696
		法定福利費	82,830	共済組合負担金　71,335 共済追加費用　4,617 社会保険料等　6,878
		法定福利費引当金繰入額	6,782	共済組合負担金分引当金
		退職給付費	34,231	退職手当組合負担金

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
	2 材料費		197,634	
		薬品費	163,600	内用薬 125,000 注射薬 23,000 外用薬 14,000 血液 1,600
		診療材料費	32,433	外来・病棟材料 15,084 検査・X線等材料 17,349
		給食材料費	1,251	流動食等
		医療消耗備品費	350	消耗備品
	3 経費		354,937	
		旅費交通費	1,059	医師赴任旅費等
		職員被服費	100	白衣等
		消耗品費	4,249	事務用品等
		消耗備品費	470	消耗備品
		光熱水費	10,276	電気 7,276 水道・下水道 3,000
		燃料費	8,269	灯油・プロパンガス等
		食糧費	632	非常勤医師等
		印刷製本費	964	薬袋・報告書等
		修繕費	35,866	建物修繕 14,383 設備修繕 7,771 医療機器修繕 12,634 車両修繕 1,078
		保険料	1,688	病院賠償責任保険 979 建物共済等 709
		賃借料	9,987	医療機器等借上 8,360 土地借上 1,627
		通信運搬費	1,385	電話・郵便
		委託料	86,723	給食業務委託 35,823 医事業務委託 24,922 医療機器保守委託等 25,978
		諸会費	2,268	医師会負担金等
		使用料	1,539	有料道路通行料等
		手数料	863	クリーニング等
		交付金	188,131	医師派遣等
		公課費	103	重量税
		雑費	365	雑費等

（単位：千円）

款	予算明細 目	節	予定額	備考
	4 減価償却費		614,100	
		建物減価償却費	123,141	
		建物附属設備減価償却費	164,903	
		構築物減価償却費	21,613	
		車両減価償却費	3,738	
		器械備品減価償却費	297,962	
		無形固定資産減価償却費	2,743	
	5 資産減耗費		4,578	
		たな卸資産減耗費	200	薬品・診療材料等
		固定資産除却費	4,378	器械備品等
	6 研究研修費		3,991	
		図書費	770	研究図書
		旅費	1,100	研修旅費
		負担金	100	研修負担金
		研究雑費	2,021	救急医療体制経費等
2 医業外費用			94,489	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		33,095	
		企業債利息	33,095	病院事業債等利子 恵那病院 31,719 上矢作病院 1,376
	2 患者外給食材料費		1,502	
		患者外給食材料費	1,502	付添給食材料等
	3 消費税及び地方消費税		4,200	
		消費税及び地方消費税	4,200	
	4 長期前払消費税償却		29,950	
		長期前払消費税償却	29,950	
	5 雑損失		25,742	
		消費税及び地方消費税雑損失	25,742	

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
3 訪問看護ｽﾃｰｼｮﾝ事業費用			37,635	
	1 給与費		34,763	
		給料	15,218	上矢作病院 看護師
		手当	9,576	扶養手当　1,158 住居手当　300 通勤手当　620 特殊勤務手当　727 時間外手当　2,640 期末手当　2,445 勤勉手当　1,666 児童手当　20
		賞与引当金繰入額	2,033	期末手当分引当金　1,215 勤勉手当分引当金　818
		法定福利費	5,257	共済組合負担金　4,840 共済追加費用等　417
		法定福利費引当金繰入額	396	共済組合負担金分引当金
		退職給付費	2,283	退職手当組合負担金
	2 経費		2,872	
		職員被服費	17	白衣等
		消耗品費	240	事務用品
		消耗備品費	148	消耗備品
		燃料費	376	自動車燃料
		修繕費	440	車両修繕
		保険料	112	自賠責保険等
		通信運搬費	288	電話
		委託料	1,060	事務機器保守
		諸会費	40	負担金
		手数料	139	クリーニング等
		公課費	12	重量税
4 予備費			2,000	
	1 予備費		2,000	
		予備費	2,000	

資本的収入及び支出
収　　入

（単位：千円）

款　　項	予　算　明　細			備　　考
	目	節	予定額	
1 資本的収入			964,211	
1 企業債			194,900	
	1 企業債		194,900	
		企業債	194,900	職員宿舎建設・医療機器備品整備事業 恵那病院　156,900 上矢作病院　38,000
2 補助金			32,750	
	1 県補助金		32,750	
		県補助金	32,750	県産材需要拡大施設等整備事業等 恵那病院　30,000 上矢作病院　2,750
3 出資金			336,561	
	1 他会計出資金		336,561	
		一般会計出資金	336,561	建設改良事業 恵那病院　306,559 上矢作病院　30,002
4 貸付金返済金			400,000	
	1 貸付金返済金		400,000	
		貸付金返済金	400,000	貸付金返済金 恵那病院

支　　出

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
1 資本的支出			991,300	
1 建設改良費			259,548	
	1 建設改良費		148,316	
		委託料	2,000	職員宿舎Ｅ棟建設工事監理業務
		手数料	33	建築確認検査手数料
		工事請負費	146,283	恵那病院職員宿舎Ｅ棟建設工事等
	2 固定資産購入費		111,232	
		医療機器購入費	104,923	医療機器 恵那病院　47,301 上矢作病院　57,622
		備品購入費	4,809	医療備品等 上矢作病院
		車両購入費	1,500	事務用車両 恵那病院
2 企業債元金償還金			331,752	
	1 企業債元金償還金		331,752	
		企業債元金償還金	331,752	病院事業債 恵那病院　298,027 上矢作病院　33,725
3 貸付金			400,000	
	1 貸付金		400,000	
		貸付金	400,000	貸付金 恵那病院

議第４７号

令和２年度恵那市国民健康保険診療所事業会計予算

（総則）

第１条　令和２年度恵那市国民健康保険診療所事業会計の予算は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第２条　業務の予定量は、次のとおりとする。

１　恵那市国民健康保険三郷診療所

（１）	外来	年間延べ患者数	２，７８１人
		１日平均患者数	１１．４人

２　恵那市国民健康保険飯地診療所

（１）	外来	年間延べ患者数	３，６１１人
		１日平均患者数	１４．８人
（２）	主要な建設改良事業医療機器購入事業		５，３９０千円

３　恵那市国民健康保険岩村診療所

（１）	外来	年間延べ患者数	９，５８９人
		１日平均患者数	３９．３人
（２）	主要な建設改良事業 医療機器購入事業		２１，６７０千円

４　恵那市国民健康保険山岡診療所（医科）

（１）	外来	年間延べ患者数	７，２９０人
		１日平均患者数	３０．０人
（２）	主要な建設改良事業 医療機器購入事業		１，９８０千円

５　恵那市国民健康保険串原診療所

（１）	外来	年間延べ患者数	３９８人
		１日平均患者数	８．３人
（２）	主要な建設改良事業 医療機器購入事業		３９９千円

６　恵那市国民健康保険山岡診療所（歯科）

（１）	外来	年間延べ患者数	４，１９４人
		１日平均患者数	１８．０人

７　恵那市国民健康保険上矢作歯科診療所

（１）	外来	年間延べ患者数	３，２３４人
		１日平均患者数	１４．７人

８　恵那市透析センター

（1）　外来　　年間延べ患者数　　３，９８８人
　　１日平均患者数　　１２．７人
（2）　主要な建設改良事業医療機器購入事業　　１２，７１６千円

（収益的収入及び支出）

第３条　収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収　　入	
第１款　診療所事業収益	５３３，６００千円
第１項　医 業 収 益	３０４，４８８千円
第２項　医業外収益	２２９，１１２千円
支　　出	
第１款　診療所事業費用	５３３，６００千円
第１項　医 業 費 用	５１６，７５９千円
第２項　医業外費用	１５，８４１千円
第３項　予　備　費	１，０００千円

（資本的収入及び支出）

第４条　資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額7，２７２千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額３，８３３千円、過年度分損益勘定留保資金３，４３９千円で補填するものとする。）。

収　　入	
第１款　資本的収入	７４，７２８千円
第１項　企　業　債	４０，４００千円
第２項　補　助　金	１，１００千円
第３項　出　資　金	１３，２２８千円
第４項　貸付金返済金	２０，０００千円
支　　出	
第１款　資本的支出	８２，０００千円
第１項　建 設 改 良 費	４２，１５５千円
第２項　企業債元金償還金	１９，８４５千円
第３項　貸　　付　　金	２０，０００千円

（債務負担行為）

第５条　債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおり

と定める。

事　　項	期　　間	限　度　額
（１）医事業務委託料	令和２年度から 令和５年度まで	５５，５４６千円

（企業債）

第６条　起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限　度　額	起債の方法	利　率	償還の方法
医療機器備品購入事業	千円 ４０，４００	普通貸借又は証券発行	２．５％以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合によりその全部又は一部を、繰上償還又は低利に借り換えることができる。

（一時借入金）

第７条　一時借入金の限度額は、５０，０００千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第８条　予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（１）　各項に計上した経費の予定額に過不足を生じた場合における同一款内での各項間の流用。

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第９条　前条の規定にかかわらず、次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

（１）　職員給与費　２９０，２１３千円

（他会計からの補助金）

第１０条　他会計からこの会計へ補助を受ける金額は次のとおりと定める。

（１）　経営基盤強化対策に要する経費、地方公営企業に係る児童手当に要する経費のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、３，５４２千円である。

（２）　へき地直営診療所運営のため、国民健康保険事業特別会計からこの会計へ補助を受ける金額は、３２，０００千円である。

（たな卸資産の購入限度額）

第１１条　たな卸資産の購入限度額は、７５，９９１千円と定める。

令和２年２月２６日提出

恵那市長　　小坂　喬峰

予算説明書

令和２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

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

（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
②無形固定資産
・減価償却の方法　定額法

（３）　退職給付引当金に係る他会計の負担
職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。

（４）　賞与引当金及び法定福利費引当金の計上方法
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。

（５）　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．予定貸借対照表等に関する注記

（１）　企業債の償還に係る他会計の負担
企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は１４３，７３７千円である。

令和２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	予定額	備考
1 診療所事業収益			533,600	
	1 医業収益		304,488	
		1 外来収益	282,553	
		2 介護収益	3,607	
		3 その他医業収益	18,328	健診料、予防接種料、文書料等
	2 医業外収益		229,112	
		1 受取利息配当金	150	預金利息
		2 負担金交付金	192,020	一般会計負担金
		3 他会計補助金	35,542	一般会計、国民健康保険事業特別会計補助金
		4 長期前受金戻入	990	国庫補助金等長期前受金戻入
		5 その他医業外収益	410	医師住宅入居料、自費物品販売料等

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 診療所事業費用			533,600	
	1 医業費用		516,759	
		1 給与費	290,213	職員給与費
		2 材料費	75,991	薬品費、診療材料費等
		3 経費	107,790	委託料、賃借料、光熱水費等
		4 減価償却費	40,329	建物等減価償却費
		5 資産減耗費	1,226	固定資産除却費
		6 研究研修費	1,210	図書費、旅費、負担金等
	2 医業外費用		15,841	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,794	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	1,203	納付消費税
		3 雑損失	12,844	資本的支出控除対象外消費税等
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			74,728	
	1 企業債		40,400	
		1 企業債	40,400	病院事業債
	2 補助金		1,100	
		1 補助金	1,100	国保調整交付金（施設整備）
	3 出資金		13,228	
		1 他会計出資金	13,228	一般会計出資金
	4 貸付金返済金		20,000	
		1 貸付金返済金	20,000	貸付金返済金

支　　出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			82,000	
	1 建設改良費		42,155	
		1 固定資産購入費	42,155	医療機器購入費等
	2 企業債元金償還金		19,845	
		1 企業債元金償還金	19,845	企業債元金償還金
	3 貸付金		20,000	
		1 貸付金	20,000	貸付金

令和２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２年４月１日から令和３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	0
減価償却費	40,329
長期前受金戻入額	△ 990
受取利息及び受取配当	△ 150
支払利息	1,794
未収金の増減額（△は増加）	221,409
未払金の増減額（△は減少）	204
引当金の増減額	296
固定資産除却費	1,226
小計	264,118
利息及び配当金の受取額	150
利息の支払額	△ 1,794
業務活動によるキャッシュ・フロー	262,474
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	△ 37,939
県補助金による収入	1,100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,839
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	40,400
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	△ 19,845
他会計からの出資による収入	13,228
財務活動によるキャッシュ・フロー	33,783
資金増減額	259,418
資金期首残高	489,489
資金期末残高	748,907

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	退職給付費	合計
			報酬	給料	賃金	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	54 (29)	64,392 (64,392)	101,348	0	74,257	239,997 (64,392)	34,331 (1,452)	14,750	289,078 (65,844)
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	54 (29)	64,392 (64,392)	101,348	0	74,257	239,997 (64,392)	34,331 (1,452)	14,750	289,078 (65,844)
前年度	損益勘定支弁職員	25	17,543	105,656	46,542	78,722	248,463	37,399	16,288	302,150
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	25	17,543	105,656	46,542	78,722	248,463	37,399	16,288	302,150
比較	損益勘定支弁職員	29	46,849	△ 4,308	△ 46,542	△ 4,465	△ 8,466	△ 3,068	△ 1,538	△ 13,072
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	29	46,849	△ 4,308	△ 46,542	△ 4,465	△ 8,466	△ 3,068	△ 1,538	△ 13,072

※（）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	勤勉手当	合計
	本年度	2,825	2,052	570	2,285	22,967	2,451	22,944	18,163	74,257
	前年度	2,800	2,868	858	2,009	22,479	2,485	25,543	19,680	78,722
	比較	25	△ 816	△ 288	276	488	△ 34	△ 2,599	△ 1,517	△ 4,465

２．給料及び職員手当の増減額の明細

（単位：千円）

区分	増減額	増減事由別内訳	説　　明	備　　考
給料	△ 4,308	給与改定に伴う改定 40		
		普通昇給に伴う増加分 1,217		左記の平均昇給率 1.50 %
		その他の増減分 △ 5,565	採用等による増 6,765 退職等による減 △ 12,330	職員数の異動状況 本年度 25 人 前年度 25 人 増　減 0 人 採用・退職等の状況 採用者数 1 人 退職者数 △ 1 人 他会計より異動 2 人 他会計へ異動 △ 2 人 増　減 0 人
職員手当	△ 4,465	制度改正に伴う増減分 421	管理職手当 0 扶養手当 0 住居手当 △ 12 通勤手当 0 特殊勤務手当 0 時間外手当 1 期末手当 9 勤勉手当 423	
		その他の増減分 △ 4,886	管理職手当 25 扶養手当 △ 816 住居手当 △ 276 通勤手当 276 特殊勤務手当 488 時間外手当 △ 35 期末手当 △ 2,608 勤勉手当 △ 1,940	

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2年1月1日現在（本年度）	平均給料月額	636,633	258,171	312,752	284,025
	平均給与月額	1,329,130	294,125	340,642	313,925
	平均年齢(歳)	56.33	43.14	50.00	45.25
平成31年1月1日現在（前年度）	平均給料月額	630,300	275,120	287,573	357,050
	平均給与月額	1,335,189	322,687	307,029	415,100
	平均年齢(歳)	55.33	42.14	49.00	47.75

（２）初任給

（単位：円）

区　　分	診療所事業会計の制度			
	医　師　職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大　学　卒	335,000	188,400	212,600	182,200
短　大　卒			200,700	163,100
高　校　卒				150,600

区　　分	一般会計の制度			
	医　師　職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大　学　卒	335,000	188,400	212,600	182,200
短　大　卒			200,700	163,100
高　校　卒				150,600

（３）級別職員数

（人）　（%）

区　　分	医　師　職			医療技術職			看護保健職			一般行政職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和2年1月1日現在（本年度）	1級			1級	1	14.3	1級			1級	1	25.0
	2級			2級			2級	1	9.1	2級		
	3級			3級	4	57.1	3級	5	45.4	3級	1	25.0
	4級	1	33.3	4級	2	28.6	4級	4	36.4	4級		
	5級	2	66.7	5級			5級	1	9.1	5級	1	25.0
							6級			6級	1	25.0
										7級		
	計	3	100.0	計	7	100.0	計	11	100.0	計	4	100.0
平成31年1月1日現在（前年度）	1級			1級	1	14.3	1級			1級		
	2級			2級			2級	1	9.1	2級		
	3級			3級	3	42.9	3級	5	45.4	3級	1	25.0
	4級	2	66.7	4級	2	28.6	4級	4	36.4	4級	1	25.0
	5級	1	33.3	5級	1	14.2	5級	1	9.1	5級	1	25.0
							6級			6級	1	25.0
										7級		
	計	3	100.0	計	7	100.0	計	11	100.0	計	4	100.0

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	１級	２級	３級	４級	５級	６級	７級
医　師　職	医　師	医　師	診療所長	診療所長	診療所長		
医療技術職	技師補	技　師	主任技師	技術主査	技術部長		
看護保健職	技師補	技　師	主任技師	技術主査	看護師長	看護部長	
一般行政職	主　事	主　任	主　査	係　長	課長補佐	課　長	部　長

（4）昇給

区分			合計	代表的な職種			
				医師職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
本年度	職員数（A）（人）		25	3	7	11	4
	昇給に係る職員数（B）（人）		19	3	5	8	3
	号給数別内訳	1号給(人)					
		2号給(人)					
		3号給(人)	1	1			
		4号給(人)	18	2	5	8	3
		5号給(人)					
		6号給(人)					
		7号給(人)					
		8号給(人)					
	比率（B）/（A）（%）		76.0	100.0	71.4	72.7	75.0
前年度	職員数（A）（人）		25	3	7	11	4
	昇給に係る職員数（B）（人）		17	2	5	7	3
	号給数別内訳	1号給(人)					
		2号給(人)					
		3号給(人)	1	1			
		4号給(人)	16	1	5	7	3
		5号給(人)					
		6号給(人)					
		7号給(人)					
		8号給(人)					
	比率（B）/（A）（%）		68.0	66.7	71.4	63.6	75.0

（５）期末手当・勤勉手当

区　　分	支給期別支給率		支給率計（月分）	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	６月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.250	2.250	4.500	有
前 年 度	2.225	2.225	4.450	有
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有

（６）定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

（７）特殊勤務手当

区　　分		全職種	代表的な職種			
			医　師　職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
給料総額に対する比率（%）		23.42	98.26	2.32	0.70	0.00
支給対象職員の比率（%）（令和2年1月1日現在）		52.00	100.00	85.71	54.55	0.00
代表的な特殊勤務手当の名称	支給額の多い手当	医師手当、研究手当、往診手当、技師手当、透析看護師手当				
	支給職員数の多い手当	医師手当、研究手当、往診手当、技師手当、透析看護師手当				

（８）その他の手当

区　　分	一般会計の制度との異同	差　異　の　内　容
扶　養　手　当	同 じ	
住　居　手　当	同 じ	
通　勤　手　当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

（現年度議決分）　　（単位：千円）

事　　項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期　間	金　額	期　間	金　額	一般財源
医事業務委託料	55,546			令和2年度から令和5年度まで	55,546	55,546

令和元年度　恵那市国民健康保険診療所事業予定損益計算書

（平成３１年４月１日から令和２年３月３１日まで）

（単位：千円）

１．医業収益			
（１）外来収益	301,404		
（２）介護収益	3,607		
（３）その他医業収益	20,115	325,126	
２．医業費用			
（１）給与費	290,077		
（２）材料費	78,313		
（３）経費	103,995		
（４）減価償却費	37,470		
（５）資産減耗費	3,631		
（６）研究研修費	1,210	514,696	
医業利益			△ 189,570
３．医業外収益			
（１）受取利息配当金	68		
（２）負担金交付金	165,053		
（３）他会計補助金	43,001		
（４）長期前受金戻入	1,682		
（５）その他医業外収益	597	210,401	
４．医業外費用			
（１）支払利息及び企業債取扱諸費	1,796		
（２）消費税及び地方消費税	1,292		
（３）雑損失	17,743	20,831	
医業外利益			189,570
経常利益			0
当年度純利益			0
前年度繰越利益剰余金			120,252
当年度未処分利益剰余金			120,252

令和元年度　恵那市国民健康保険診療所事業予定貸借対照表

（令和２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	578,233			
減価償却累計額	△ 287,948	290,285		
ハ　建物附属設備	95,459			
減価償却累計額	△ 55,485	39,974		
ニ　構　築　物	593			
減価償却累計額	△ 428	165		
ホ　車両及び運搬具	11,298			
減価償却累計額	△ 8,514	2,784		
ヘ　器具及び備品	269,619			
減価償却累計額	△ 151,551	118,068		
有形固定資産合計			539,503	
（２）無形固定資産				
イ　その他無形固定資産		1,406		
無形固定資産合計			1,406	
（３）投　資				
イ　出　資　金		5,000		
出　資　合　計			5,000	
固定資産合計				545,909
２．流　動　資　産				
（１）現　金　預　金			489,489	
（２）未　収　金			267,113	
（３）貯　蔵　品			8,654	
流動資産合計				765,256
資　産　合　計				1,311,165

負　債　の　部

3．固　定　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	192,866		
企業債合計		192,866	
固定負債合計			192,866
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	19,842		
企業債合計		19,842	
（2）未　払　金		21,837	
（3）引　当　金			
イ 賞与引当金	13,343		
ロ 法定福利費引当金	2,526		
引当金合計		15,869	
（4）その他流動負債		200	
流動負債合計			57,748
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		17,121	
収益化累計額		△ 11,458	
繰延収益合計			5,663
負　債　合　計			256,277

資　本　の　部

6．資　本　金			844,136
7．剰　余　金			
（1）利益剰余金			
イ 減債積立金	90,500		
ロ 当年度未処分利益剰余金	120,252		
利益剰余金合計		210,752	
剰余金合計			210,752
資　本　合　計			1,054,888
負債資本合計			1,311,165

令和２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３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	578,233			
減価償却累計額	△ 306,579	271,654		
ハ 建物附属設備	95,459			
減価償却累計額	△ 61,044	34,415		
ニ 構築物	593			
減価償却累計額	△ 482	111		
ホ 車両	11,298			
減価償却累計額	△ 9,202	2,096		
ヘ 器械備品	306,332			
減価償却累計額	△ 166,948	139,384		
有形固定資産合計			535,887	
（２）無形固定資産				
イ その他無形固定資産		1,406		
無形固定資産合計			1,406	
（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				542,293
２．流動資産				
（１）現金預金			748,907	
（２）未収金			45,704	
（３）貯蔵品			8,654	
流動資産合計				803,265
資産合計				1,345,558

負　債　の　部

3．固　定　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	215,780		
企業債合計		215,780	
固定負債合計			215,780
4．流　動　負　債			
（1）企　業　債			
イ 建設改良企業債	17,483		
企業債合計		17,483	
（2）未　払　金		22,041	
（3）引　当　金			
イ 賞与引当金	13,549		
ロ 法定福利費引当金	2,616		
引当金合計		16,165	
（4）その他流動負債		200	
流動負債合計			55,889
5．繰　延　収　益			
（1）長期前受金		18,201	
収益化累計額		△ 12,448	
繰延収益合計			5,753
負　債　合　計			277,422

資　本　の　部

6．資　本　金			857,384
7．剰　余　金			
（1）利益剰余金			
イ 減債積立金	90,500		
ロ 当年度未処分利益剰余金	120,252		
利益剰余金合計		210,752	
剰余金合計			210,752
資　本　合　計			1,068,136
負債資本合計			1,345,558

令和２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	予定額	
1 診療所事業収益			533,600	
1 医業収益			304,488	
	1 外来収益		282,553	
		外来収益	282,553	
	2 介護収益		3,607	
		介護保険収益	3,607	
	3 その他医業収益		18,328	
		公衆衛生活動収益	15,822	総合健診料 2,644 予防接種料 10,244 学校等健診料 2,934
		その他医業収益	2,506	文書料等 1,399 在宅当番医運営事業 1,107
2 医業外収益			229,112	
	1 受取利息配当金		150	
		預金利息	150	
	2 負担金交付金		192,020	
		一般会計負担金	192,020	企業債利息分 1,794 へき地医療の確保分 190,226
	3 他会計補助金		35,542	
		一般会計補助金	3,542	研究研修分 605 共済追加費用分 1,802 児童手当分 1,135
		事業会計補助金	32,000	国民健康保険調整交付金 （へき地直営診療所運営費）
	4 長期前受金戻入		990	
		国庫補助金長期前受金戻入	966	
		県補助金長期前受金戻入	24	
	5 その他医業外収益		410	
		その他医業外収益	410	医師住宅使用料 60 自費物品販売料等 350

支　　出

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考	
	目	節	予定額		
1 診療所事業費用			533,600		
1 医業費用			516,759		
	1 給与費		290,213		
		給料	101,348	医師	23,232
				医療技術員	22,699
				看護師	41,726
				事務員	13,691
		手当	61,843	管理職手当	2,825
				扶養手当	2,052
				住居手当	570
				通勤手当	2,285
				特殊勤務手当	22,967
				時間外手当	2,451
				期末手当	15,391
				勤勉手当	12,167
				児童手当	1,135
		賞与引当金繰入額	13,549	期末手当分引当金	7,553
				勤勉手当分引当金	5,996
		報酬	64,392	医師報酬	50,030
				看護師報酬	10,397
				医療技術員報酬	1,078
				事務員報酬	1,151
				労務員報酬	1,736
		法定福利費	31,715	共済組合負担金	28,163
				共済組合追加費用負担金	1,802
				共済組合事務費負担金	298
				臨時職員社会保険料	1,289
				臨時職員労働保険料	163
		法定福利費引当金繰入額	2,616	共済組合負担金分引当金	
		退職給付費	14,750	退職手当組合負担金	

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考	
	目	節	予定額		
	2 材料費		75,991		
		薬品費	50,978	内用薬	28,563
				注射薬	18,733
				外用薬	3,682
		診療材料費	24,612	外来材料	21,108
				検査・X線等材料	2,484
				歯科技工材料	1,020
		医療消耗備品費	401	消耗備品	
	3 経費		107,790		
		旅費交通費	414	普通旅費・費用弁償	
		消耗品費	2,007	事務用消耗品費	1,231
				管理用消耗品費	776
		光熱水費	6,858	電気料	4,644
				水道・下水道料	2,214
		燃料費	4,692	プロパンガス購入費	121
				ガソリン・軽油購入費	1,306
				灯油購入費	3,265
		食糧費	3	会議等食糧費	
		印刷製本費	203	印刷製本費	
		修繕費	6,905	医療機器修繕費	1,900
				建物・設備修繕費等	5,005
		保険料	714	賠償責任保険	331
				建物・自動車共済等	383
		賃借料	6,241	複写機借上料	324
				医療機器借上料	5,066
				寝具賃借料	442
				土地借上料	254
				清掃具等借上料	155
		通信運搬費	826	電話料	762
				郵便料	64
		委託料	45,978	電算保守委託料	3,470
				検査委託料	4,562
				建物設備関係委託料	6,339
				医療機器委託料	1,614
				医療廃棄物処理委託料	1,617
				医事業務委託料	16,489
				医師派遣業務委託料	5,760
				歯科技工委託料	2,640
				運転業務委託料等	3,487

（単位：千円）

款	予算明細 目	節	予定額	備考
		諸会費	3,206	医師会負担金 2,775 その他負担金 431
		使用料	729	有料道路通行料 42 ケーブルテレビ使用料等 687
		手数料	1,223	施設点検手数料等
		図書費	197	待合図書
		交付金	27,533	運営交付金
		公課費	61	自動車重量税
	4 減価償却費		40,329	
		建物減価償却費	18,631	
		建物附属設備減価償却費	5,559	
		構築物減価償却費	54	
		車両減価償却費	688	
		器械備品減価償却費	15,397	
	5 資産減耗費		1,226	
		固定資産除却費	1,226	器械備品等
	6 研究研修費		1,210	
		図書費	293	研究図書
		旅費	557	研修旅費
		負担金	310	研修負担金
		研究雑費	50	研修雑費
2 医業外費用			15,841	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		1,794	
		企業債利息	1,794	企業債利子
	2 消費税及び地方消費税		1,203	
		消費税及び地方消費税	1,203	
	3 雑損失		12,844	
		消費税及び地方消費税雑損失	12,844	
3 予備費			1,000	
	1 予備費		1,000	
		予備費	1,000	

資本的収入及び支出
収　　入

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
1 資本的収入			74,728	
1 企業債			40,400	
	1 企業債		40,400	
		企業債	40,400	病院事業債
2 補助金			1,100	
	1 補助金		1,100	
		県補助金	1,100	国保調整交付金（施設整備）
3 出資金			13,228	
	1 他会計出資金		13,228	
		一般会計出資金	13,228	企業債元金償還金分
4 貸付金返済金			20,000	
	1 貸付金返済金		20,000	
		貸付金返済金	20,000	貸付金返済金

支　　出

（単位：千円）

款　　項	予算明細			備　　考
	目	節	予定額	
1 資本的支出			82,000	
1 建設改良費			42,155	
	1 固定資産購入費		42,155	
		医療機器購入費	42,155	医療機器購入費
2 企業債元金償還金			19,845	
	1 企業債元金償還金		19,845	
		企業債元金償還金	19,845	飯地診療所　1,172 岩村診療所　3,481 山岡診療所　8,461 串原診療所　101 上矢作歯科診療所　1,440 透析センター　5,190
3 貸付金			20,000	
	1 貸付金		20,000	
		貸付金	20,000	貸付金