

令和6年度

臼杵市特別会計予算・予算説明書

目 次

令和6年度臼杵市水道事業会計予算書	1
令和6年度臼杵市下水道事業会計予算書	5
令和6年度臼杵市浄化槽整備推進事業特別会計予算書	9
令和6年度臼杵市国民健康保険特別会計予算書	13
令和6年度臼杵市介護保険特別会計予算書	19
令和6年度臼杵市後期高齢者医療特別会計予算書	25

令和6年度臼杵市水道事業会計予算に関する説明書	29
令和6年度臼杵市下水道事業会計予算に関する説明書	63
令和6年度臼杵市浄化槽整備推進事業特別会計歳入歳出予算事項別明細書	95
令和6年度臼杵市国民健康保険特別会計歳入歳出予算事項別明細書	101
令和6年度臼杵市介護保険特別会計歳入歳出予算事項別明細書	121
令和6年度臼杵市後期高齢者医療特別会計歳入歳出予算事項別明細書	145

令和 6 年 度

臼杵市水道事業会計予算書

令和6年度 臼杵市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和6年度臼杵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 戸 数	14,070	戸
(2) 年 間 総 給 水 量	4,500,000	m ³
(3) 1 日 平 均 給 水 量	12,329	m ³
(4) 建 設 改 良 事 業 費	458,017	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	上水道事業収益	735,487 千円
第 1 項	営 業 収 益	664,298 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	71,187 千円
第 3 項	特 別 利 益	2 千円
支 出		
第 1 款	上水道事業費	705,343 千円
第 1 項	営 業 費 用	655,923 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	46,419 千円
第 3 項	特 別 損 失	1,001 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 286,672千円は当年度分消費税資本的収支調整額 38,986千円、当年度及び過年度分損益勘定留保資金 247,686千円で補填するものとする。)

収 入		
第 1 款	上水道事業資本的収入	482,461 千円
第 1 項	企 業 債	392,900 千円
第 2 項	負 担 金	8,550 千円
第 3 項	固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円
第 4 項	出 資 金	81,010 千円
支 出		
第 1 款	上水道事業資本的支出	769,133 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	458,017 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	306,116 千円
第 3 項	予 備 費	5,000 千円

(継 続 費)

第 5 条 省 略

(債務負担行為)

第 6 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
井村配水池築造工事	令和7年度	330,000千円

(企業債)

第7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
水道施設改良事業	379,600千円	証書借入れ又は 証券発行	年5.0%以内	政府資金については融資条件により、銀行その他の 場合はその債権者と協定した融資条件による。ただし 企業財政の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰 上償還又は低利に借り換えることができる。
過疎対策事業	13,300千円			

(一時借入金)

第8条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第9条 省略

(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10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	77,181 千円
(2) 交際費	1 千円

(他会計からの補助金等)

第11条 一般会計からの出資金及び繰入金等は、次のとおりである。

(1) 収益的収入	18,101 千円
(2) 資本的収入	81,010 千円
合計	99,111 千円

(利益剰余金の処分)

第12条 省 略

(たな卸資産購入限度額)

第13条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第14条 省 略

令和6年3月5日提出

白杵市長 中 野 五 郎

令和 6 年 度

臼杵市下水道事業会計予算書

第 号議案

令和6年度 白杵市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和6年度白杵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) 水 洗 化 人 口	15,832	人
(2) 年 間 総 処 理 水 量	2,057,756	m ³
(3) 1 日 平 均 処 理 水 量	5,638	m ³
(4) 主 な 建 設 改 良 事 業		
イ 公共下水道事業	826,069	千円
ロ 特定環境保全公共下水道事業	14,607	千円
ハ 農業集落排水事業	17,657	千円
ニ 漁業集落排水事業	1,500	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 下水道事業収益		1,212,093 千円
第 1 項 営 業 収 益		390,545 千円
第 2 項 営 業 外 収 益		821,546 千円
第 3 項 特 別 利 益		2 千円
支 出		
第 1 款 下水道事業費		1,120,051 千円
第 1 項 営 業 費 用		1,050,029 千円
第 2 項 営 業 外 費 用		68,819 千円
第 3 項 特 別 損 失		3 千円
第 4 項 予 備 費		1,200 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 433,301千円は過年度及び当年度損益勘定留保資金 433,301千円で補填するものとする。)

収 入		
第 1 款	下水道事業資本的収入	1,045,758 千円
第 1 項	企 業 債	545,100 千円
第 2 項	負 担 金	1,506 千円
第 3 項	他 会 計 出 資 金	112,000 千円
第 4 項	国 庫 (県) 補 助 金	386,500 千円
第 5 項	他 会 計 補 助 金	652 千円
支 出		
第 1 款	下水道事業資本的支出	1,479,059 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	859,833 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	618,026 千円
第 3 項	予 備 費	1,200 千円

(継 続 費)

第 5 条 省 略

(債務負担行為)

第 6 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。 (単位:千円)

事 項	期 間	限 度 額
丸尾川排水区雨水渠整備事業	令和7年度	535,500
臼杵終末処理場管理棟耐震津波対策事業	令和7年度から 令和8年度まで	1,038,000

(企業債)

第 7 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。

(単位:千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
下水道整備事業	409,100	証書借入れ又は証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については融資条件により、銀行その他の場合はその債権者と協定した融資条件による。ただし企業財政の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
下水道整備事業 (特別措置分)	19,700			
資本費平準化債	116,300			
計	545,100			

(一時借入金)

第 8 条 一時借入金の限度額は、800,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 9 条 省 略

(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 10 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	82,268 千円
(2) 交 際 費	1 千円

(他会計からの補助金等)

第 11 条 一般会計からの出資金及び繰入金等は、次のとおりである。

(1) 収益的収入	478,241 千円
(2) 資本的収入	112,652 千円
合計	590,893 千円

(利益剰余金の処分)

第 12 条 省 略

(重要な資産の取得及び処分)

第 13 条 省 略

令和6年3月5日提出

白杵市長 中 野 五 郎

令和6年度

臼杵市浄化槽整備推進事業特別会計予算書

第 号議案

令和6年度 臼杵市浄化槽整備推進事業特別会計予算

令和6年度臼杵市浄化槽整備推進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 11,648千円と定める。

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6年3月5日提出

臼杵市長 中 野 五 郎

第 1 表 歳入歳出予算

1. 歳入

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 使用料及び手数料		5,545	5,629	△84
	1 使用料	5,544	5,628	△84
	2 手数料	1	1	0
2 繰入金		5,801	4,201	1,600
	1 繰入金	5,801	4,201	1,600
3 繰越金		300	300	0
	1 繰越金	300	300	0
4 諸収入		2	2	0
	1 雑入	2	2	0
歳 入 合 計		11,648	10,132	1,516

2. 歳出

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 総務費		1	1	0
	1 総務管理費	1	1	0
2 浄化槽整備推進事業費		8,858	7,273	1,585
	1 浄化槽整備推進事業費	8,858	7,273	1,585
3 公債費		2,696	2,696	0
	1 公債費	2,696	2,696	0
4 予備費		93	162	△69
	1 予備費	93	162	△69
歳 出 合 計		11,648	10,132	1,516

令和6年度

臼杵市国民健康保険特別会計予算書

第 号議案

令和6年度 臼杵市国民健康保険特別会計予算

令和6年度臼杵市国民健康保険特別会計の予算は、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 5,020,274千円と定める。

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。

(一時借入金)

第2条 地方自治法(昭和22年法律第67号)第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、700,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第3条 地方自治法第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、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内で、これらの各項の間の流用

(2) 各項に計上した給料、職員手当及び共済費に係る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

令和6年3月5日提出

臼杵市長 中 野 五 郎

第 1 表 歳入歳出予算

1. 歳入

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 国民健康保険税		603,363	654,090	△50,727
	1 国民健康保険税	603,363	654,090	△50,727
2 使用料及び手数料		500	400	100
	1 手数料	500	400	100
3 国庫支出金		77	2	75
	1 国庫補助金	77	2	75
4 療養給付費等交付金		1	1	0
	1 療養給付費等交付金	1	1	0
5 県支出金		3,881,269	3,984,667	△103,398
	1 県補助金	3,881,269	3,984,667	△103,398
6 財産収入		1	1	0
	1 財産運用収入	1	1	0
7 繰入金		534,047	739,736	△205,689
	1 基金繰入金	200,000	300,000	△100,000
	2 他会計繰入金	334,047	439,736	△105,689

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
8 繰越金		1	1	0
	1 繰越金	1	1	0
9 諸収入		1,015	4,115	△3,100
	1 延滞金及び過料	500	550	△50
	2 預金利子	1	1	0
	3 受託事業収入	1	1	0
	4 雑入	513	3,563	△3,050
歳入合計		5,020,274	5,383,013	△362,739

2. 歳出

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 総務費		91,229	89,722	1,507
	1 総務管理費	63,436	61,884	1,552
	2 徴税費	27,092	27,221	△129
	3 運営協議会費	387	287	100
	4 趣旨普及費	314	330	△16
2 保険給付費		3,819,604	4,125,557	△305,953
	1 療養諸費	3,329,000	3,532,300	△203,300
	2 高額療養費	481,000	582,000	△101,000
	3 移送費	100	100	0
	4 出産育児諸費	7,504	8,407	△903
	5 葬祭諸費	1,500	1,500	0
	6 傷病諸費	500	1,250	△750
3 国民健康保険事業費納付金		1,004,576	1,053,132	△48,556
	1 医療給付費分	728,014	759,314	△31,300
	2 後期高齢者支援金等分	213,846	229,740	△15,894

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
	3 介護納付金分	62,716	64,078	△1,362
4 財政安定化基金拠出金		1	1	0
	1 財政安定化基金拠出金	1	1	0
5 保健事業費		77,296	84,563	△7,267
	1 特定健康診査等事業費	46,120	56,524	△10,404
	2 保健事業費	31,176	28,039	3,137
6 積立金		1	1	0
	1 基金積立金	1	1	0
7 公債費		501	501	0
	1 公債費	500	500	0
	2 公債諸費	1	1	0
8 諸支出金		15,149	17,263	△2,114
	1 償還金及び還付加算金	13,002	13,002	0
	2 繰出金	2,147	4,261	△2,114

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
9 予備費		11,917	12,273	△356
	1 予備費	11,917	12,273	△356
歳出合計		5,020,274	5,383,013	△362,739

令和6年度

臼杵市介護保険特別会計予算書

令和6年度 白杵市介護保険特別会計予算

令和6年度白杵市介護保険特別会計の予算は、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 5,268,034千円と定める。

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、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内で、これらの各項の間の流用

(2) 各項に計上した給料、職員手当及び共済費に係る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

令和6年3月5日提出

白杵市長 中 野 五 郎

第 1 表 歳入歳出予算

1. 歳入

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 保険料		823,075	828,218	△5,143
	1 介護保険料	823,075	828,218	△5,143
2 使用料及び手数料		1	1	0
	1 手数料	1	1	0
3 国庫支出金		1,349,743	1,370,183	△20,440
	1 国庫負担金	890,200	879,327	10,873
	2 国庫補助金	459,543	490,856	△31,313
4 支払基金交付金		1,377,350	1,366,154	11,196
	1 支払基金交付金	1,377,350	1,366,154	11,196
5 県支出金		730,130	741,841	△11,711
	1 県負担金	701,050	694,536	6,514
	2 財政安定化基金支出金	2	2	0
	3 県補助金	29,078	47,303	△18,225
6 財産収入		1	1	0
	1 財産運用収入	1	1	0

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
7 寄附金		1	1	0
	1 寄附金	1	1	0
8 繰入金		987,724	981,501	6,223
	1 一般会計繰入金	818,208	824,783	△6,575
	2 基金繰入金	169,516	156,718	12,798
9 諸収入		8	8	0
	1 延滞金、加算金及び過料	3	3	0
	2 預金利子	1	1	0
	3 雑入	4	4	0
10 繰越金		1	1	0
	1 繰越金	1	1	0
歳 入 合 計		5,268,034	5,287,909	△19,875

2. 歳出

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 総務費		109,821	104,348	5,473
	1 総務管理費	54,400	51,232	3,168
	2 徴収費	3,404	2,890	514
	3 介護認定審査会費	51,750	45,894	5,856
	4 地域密着型サービス運営委員会費	38	38	0
	5 介護保険運営協議会費	229	162	67
	6 計画策定委員会費	0	4,132	△4,132
2 保険給付費		4,896,150	4,842,650	53,500
	1 介護サービス等諸費	4,442,100	4,400,100	42,000
	2 介護予防サービス等諸費	174,900	173,900	1,000
	3 その他諸費	6,000	5,500	500
	4 高額介護サービス等費	110,300	100,300	10,000
	5 高額医療合算介護サービス等費	16,550	16,250	300
	6 特定入所者介護サービス等費	146,300	146,600	△300

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
3 財政安定化基金拠出金		1	1	0
	1 財政安定化基金拠出金	1	1	0
4 地域支援事業費		214,320	321,894	△107,574
	1 介護予防・生活支援サービス事業	174,864	191,136	△16,272
	2 一般介護予防事業費	6,185	25,077	△18,892
	3 包括的支援事業・任意事業費	32,575	104,717	△72,142
	4 その他諸費	696	964	△268
5 基金積立金		1	1	0
	1 基金積立金	1	1	0
6 諸支出金		29,127	1,125	28,002
	1 償還金及び還付加算金	1,123	1,123	0
	2 延滞金	1	1	0
	3 繰出金	28,003	1	28,002
7 予備費		18,614	17,890	724
	1 予備費	18,614	17,890	724
歳 出 合 計		5,268,034	5,287,909	△19,875

令和6年度

臼杵市後期高齢者医療特別会計予算書

第 号議案

令和6年度 臼杵市後期高齢者医療特別会計予算

令和6年度臼杵市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 931,995千円と定める。

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6年3月5日提出

臼杵市長 中 野 五 郎

第 1 表 歳入歳出予算

1. 歳入

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 後期高齢者医療保険料		670,265	527,370	142,895
	1 後期高齢者医療保険料	670,265	527,370	142,895
2 使用料及び手数料		62	74	△12
	1 手数料	62	74	△12
3 繰入金		260,612	208,874	51,738
	1 一般会計繰入金	260,612	208,874	51,738
4 繰越金		1	1	0
	1 繰越金	1	1	0
5 諸収入		1,055	1,055	0
	1 延滞金加算金及び過料	2	2	0
	2 償還金及び還付加算金	1,050	1,050	0
	3 預金利子	1	1	0
	4 雑入	2	2	0
歳 入 合 計		931,995	737,374	194,621

2. 歳出

(単位：千円)

款	項	本年度	前年度	比較
1 総務費		6,216	5,512	704
	1 総務管理費	3,790	3,028	762
	2 徴収費	2,426	2,484	△58
2 後期高齢者医療広域連合納付金		924,727	730,810	193,917
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	924,727	730,810	193,917
3 諸支出金		1,051	1,051	0
	1 償還金及び還付加算金	1,050	1,050	0
	2 繰出金	1	1	0
4 予備費		1	1	0
	1 予備費	1	1	0
歳 出 合 計		931,995	737,374	194,621

令和 6 年 度

臼杵市水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度 臼杵市水道事業会計予算実施計画

1.収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 上水道事業収益	1. 営業収益	1. 給水収益	664,298		
		2. 受託工事収益	641,021		
		3. 分担金	2		
		4. その他営業収益	4,807		
	2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	18,468		
		2. 他会計補助金	71,187		
		3. 長期前受金戻入	10		
		4. 雑収益	7,667		
	3. 特別利益	1. 固定資産売却益	63,430		
		2. 過年度損益修正益	80		
		1. 固定資産売却益	2		
		2. 過年度損益修正益	1		
	収益的収入合計			735,487	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 上水道事業費	1. 営業費用	1. 原水及び浄水費	655,923		
		2. 配水及び給水費	156,874		
		3. 受託工事費	89,082		
		4. 総係費	3		
		5. 減価償却費	81,523		
		6. 資産減耗費用	317,841		
		7. その他営業費用	5,600		
	2. 営業外費用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	5,000		
		2. 雑支出	46,419		
	3. 特別損失	1. 固定資産売却損	46,319		
		2. 過年度損益修正損	100		
	4. 予備費	1. 固定資産売却損	1,001		
		2. 過年度損益修正損	1		
		1. 予備費	2,000		
	収益的支出合計			705,343	

2. 資本的収入および支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 上水道事業資本的収入	1. 企 業 債 2. 負 担 金 3. 固定資産売却代金 4. 出 資 金	1. 企 業 債	392,900	
			392,900	
			8,550	
		1. 工 事 負 担 金	8,550	
			1	
		1. 固定資産売却代金	1	
			81,010	
		1. 出 資 金	81,010	
資 本 的 収 入 合 計			482,461	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 上水道事業資本的支出	1. 建 設 改 良 費		458,017		
		1. 改 良 費	442,571		
		2. 固 定 資 産 購 入 費	14,345		
		3. 施 設 費	1,101		
	2. 企 業 債 償 還 金			306,116	
		1. 企 業 債 償 還 金		306,116	
	3. 予 備 費			5,000	
1. 予 備 費			5,000		
資 本 的 支 出 合 計			769,133		

令和6年度 臼杵市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当期純利益又は当期純損失(△)	△	9,221
減価償却費		317,841
退職給付引当金の増減額(△は減少)		0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	7
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		0
修繕引当金の増減額(△は減少)		0
貸倒引当金の増減額(△は減少)		0
長期前受金戻入額	△	46,710
受取利息及び受取配当金	△	10
支払利息		46,319
固定資産除却費		0
たな卸資産の増減額(△は増加)		0
小 計		308,212
利息及び配当金の受取額		10
利息の支払額	△	46,319
業務活動によるキャッシュ・フロー		261,903
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	△	387,875
一般会計負担金による収入		0
工事負担金等による収入		0
事業統合による資産の追加		0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	387,875
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良費等の財源に充てるための企業債の借入による収入		392,900
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	306,116
他会計からの出資による収入		0
事業統合による債務(償還金)の追加	△	3,663
事業統合による資本金の追加		0
ファイナンス・リース債務の返済による支出		0
財務活動によるキャッシュ・フロー		83,121
資金増加額(又は減少額)	△	42,851
資金期首残高		287,514
資金期末残高		244,663

令和6年度 キャッシュフロー 注記表

重要な非資金取引の内容

当年度該当なし

令和5年度 臼杵市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

1.	営業	収益			
(1)	給水	収益	585,923		
(2)	受託工事	収益	2		
(3)	分担	金	5,740		
(4)	その他営業	収益	40,026	631,691	
2.	営業	費用			
(1)	原水及び浄水	費	166,974		
(2)	配水及び給水	費	96,562		
(3)	受託工事	費	3		
(4)	総係	費	89,327		
(5)	減価償却	費	314,606		
(6)	資産減耗	費	5,600		
(7)	その他営業	費用	5,000	678,072	
	営業	利益			△ 46,381
3.	営業	外収益			
(1)	受取利息及び配当	金	10		
(2)	他会計補助	金	8,294		
(3)	長期前受	金戻入	67,663		
(4)	雑収	益	73	76,040	
4.	営業	外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸	費	49,054		
(2)	雑支	出	100	49,154	26,886
	経常	利益			△ 19,495
5.	特別	利益			
(1)	固定資産売却	益	1		
(2)	修繕引当金戻入		0		
(3)	過年度損益修正	益	1	2	
6.	特別	損失			
(1)	固定資産売却	損	1		
(2)	過年度損益修正	損	1,000	1,001	△ 999
	当年度純	利益			△ 20,494
	前年度繰越	利益			726,916
	当年度未処分	利益			706,422

令和5年度 臼杵市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	(イ) 土 地			167,383	
	(ロ) 建 物	478,771			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 291,055		187,716	
	(ハ) 構 築 物	12,238,298			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 6,327,440		5,910,858	
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,535,824			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,933,885		601,939	
	(ホ) 車 両 運 搬 具	15,842			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 14,625		1,217	
	(ヘ) 工 具 器 具 及 び 備 品	5,482			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,258		224	
	(ト) リ ー ス 資 産	35,674			
	減 価 償 却 累 計 額	△ 33,890		1,784	
	(チ) 建 設 仮 勘 定			589,202	
	有 形 固 定 資 産 合 計				7,460,323
(2)	無 形 固 定 資 産				
	(イ) 水 利 権			0	
	(ロ) ダ ム 負 担 金			169,928	
	(ハ) 施 設 利 用 権			0	
	(ニ) リ ー ス 資 産			0	
	無 形 固 定 資 産 合 計				169,928
	固 定 資 産 合 計				7,630,251

2.	流	動	資	産			(単位:千円)
(1)	現	金	預	金		287,514	
(2)	未		収	金	34,685		
(3)	貸	倒	引	当	金	<u>△ 3,919</u>	
	未	収	金	合	計		30,766
(4)	貯		蔵	品			19,156
(5)	そ	の	他	流	動	資	産
	流	動	資	産	合		計
	資	産	合	計			<u>100</u>
							<u>337,536</u>
							<u><u>7,967,787</u></u>

負債の部

3.	固	定	負	債			
(1)	企		業	債			
(イ)			建設改良費等の財源に充てるための				
			企業債		<u>3,119,969</u>		
	企		業	債	合		計
							3,119,969
(2)	リ	一	ス	債	務		0
(3)	引		当		金		
(イ)	退	職	給	与	引	当	金
							86,830
(ロ)	修	繕	引	当	金		
						<u>40,000</u>	
	引	当	金	合	計		126,830
	固	定	負	債	合		計
							<u>3,246,799</u>
4.	流	動	負	債			
(1)	企		業	債			
(イ)			建設改良費等の財源に充てるための				
			企業債		<u>309,779</u>		
	企		業	債	合		計
							309,779
(2)	リ	一	ス	債	務		0
(3)	未		払		金		65,690
(4)	未	払	費		用		0

	(5) 前	受	金	0	(単位:千円)
	(6) 引	当	金		
	(イ) 賞	与	引	5,049	
	(ロ) 法	定	福	984	
	引	当	金		6,033
	(7) そ	の	他		476
	流	動	負		
	動	負	債		
	延	収	益		381,978
5.	繰	前	受		
	(1) 長	期	前	2,934,692	
	(2) 収	益	化	△ 1,434,542	
	繰	延	収		1,500,150
	負	債	合		5,128,927
			計		
			資		
			本		
			の		
			部		
6.	資	本	金		1,504,064
7.	剩	余	金		
	(1) 資	本	剩		
	(イ) 国	庫	補	87,826	
	(ロ) 県	補	助	11,005	
	(ハ) 他	会	計	193,093	
	(ニ) 工	事	負	91,266	
	(ホ) 工	事	寄	273	
	(ヘ) 受	贈	財	4,911	
	資	本	剩		388,374
	(2) 利	益	剩		
	(イ) 減	債	積	130,000	
	(ロ) 建	設	改	110,000	
	(ハ) 当	年	度	706,422	
	利	益	剩		946,422
	剩	余	金		
	資	本	合		1,334,796
	負	債	資		2,838,860
	本	合	計		7,967,787

令和5年度注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の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) 資産の評価基準及び評価方法

① たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(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

- ・ 主な耐用年数

建物	6 ～ 65 年
構築物	10 ～ 60 年
機械及び装置	5 ～ 40 年
車両運搬具	4 ～ 7 年
工具器具及び備品	3 ～ 20 年

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

- ・ 主な耐用年数

水利権	20 年
ダム負担金	55 年
電話利用権	10 ～ 20 年
施設利用権	20 年

③ リース資産

- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、「臼杵市水道企業職員の退職給与引当金に関する規程」に基づき、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

② 賞与引当金

- ・ 職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

③ 法定福利費引当金

- ・ 職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

- ④ 修繕引当金
 - ・ 設備等に係る修繕費用の支出に備えるため、当年度末における支出見込額を計上している。
- ⑤ 貸倒引当金
 - ・ 債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ① 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
 - ① 貸借対照表に計上されている企業債(当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は314,875千円である。
 - (2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置
 - ① みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について
 - ・ 平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。
- 3 セグメント情報に関する注記
 - (1) 報告セグメントの概要
 - ① 白杵市水道事業会計は、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。
- 4 その他の注記
 - (1) 修繕引当金に関する経過措置
 - ① 平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととしている。

令和6年度 臼杵市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位:千円)

		資 産 の 部		
1.	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	(イ) 土 地		167,383	
	(ロ) 建 物	478,771		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 299,591</u>	179,180	
	(ハ) 構 築 物	12,543,754		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,581,723</u>	5,962,031	
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,535,824		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,976,367</u>	559,457	
	(ホ) 車 両 運 搬 具	15,842		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,780</u>	1,062	
	(ヘ) 工 具 器 具 及 び 備 品	5,482		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,258</u>	224	
	(ト) リ ー ス 資 産	35,674		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 33,890</u>	1,784	
	(チ) 建 設 仮 勘 定		671,996	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>7,543,117</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	(イ) 水 利 権		0	
	(ロ) ダ ム 負 担 金		163,654	
	(ハ) 施 設 利 用 権		0	
	(ニ) リ ー ス 資 産		0	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>163,654</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>7,706,771</u>

(単位:千円)

2.	流	動	資	産		
(1)	現	金	預	金		244,663
(2)	未		収	金	34,685	
(3)	貸	倒	引	当	△ 3,919	
	未	収	金	合		30,766
(4)	貯		蔵	品		19,156
(5)	そ	の	他	流	動	資
	流	動	資	産	合	計
	資	産	合	計		100
						<u>294,685</u>
						<u><u>8,001,456</u></u>
負 債 の 部						
3.	固	定	負	債		
(1)	企		業	債		
(イ)	建設改良費等の財源に充てるための 企業債				<u>3,206,753</u>	
	企		業	債	合	計
(2)	リ	一	ス	債	務	3,206,753
(3)	引		当		金	
(イ)	退	職	給	付	引	当
					金	86,830
(ロ)	修	繕	引	当	金	
					金	<u>40,000</u>
	引	当	金	合	計	126,830
	固	定	負	債	合	計
					計	3,333,583
4.	流	動	負	債		
(1)	企		業	債		
(イ)	建設改良費等の財源に充てるための 企業債				<u>306,116</u>	
	企		業	債	合	計
(2)	リ	一	ス	債	務	306,116
(3)	未		払		金	67,326
(4)	未	払		費	用	0
(5)	前		受		金	0

(単位:千円)

(6)	引当金				
(イ)	賞与引当金	5,042			
(ロ)	法定福利費引当金	984			
	引当金合計			6,026	
(7)	その他流動負債			476	
	流動負債合計				379,944
5.	繰延収益				
(1)	長期前受金			2,960,495	
(2)	収益化累計額			△ 1,502,205	
	繰延収益合計				1,458,290
	負債合計				5,171,817
			資	本	の
					部
6.	資本				1,504,064
7.	剰余金				
(1)	資本剰余金				
(イ)	国庫補助金	87,826			
(ロ)	県補助金	11,005			
(ハ)	他会計補助金	193,093			
(ニ)	工事負担金	91,266			
(ホ)	工事寄附金	273			
(ハ)	受贈財産評価額	4,911			
	資本剰余金合計			388,374	
(2)	利益剰余金				
(イ)	減債積立金	130,000			
(ロ)	建設改良積立金	110,000			
(ハ)	当年度未処分利益剰余金	697,201			
	利益剰余金合計			937,201	
	剰余金合計				1,325,575
	資本合計				2,829,639
	負債資本合計				8,001,456

令和6年度注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度より、改定後の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) 資産の評価基準及び評価方法

① たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(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

- ・ 主な耐用年数

建物	6 ～ 65 年
構築物	10 ～ 60 年
機械及び装置	5 ～ 40 年
車両運搬具	4 ～ 7 年
工具器具及び備品	3 ～ 20 年

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

- ・ 主な耐用年数

水利権	20 年
ダム負担金	55 年
電話利用権	10 ～ 20 年
施設利用権	20 年

③ リース資産

- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、「臼杵市水道企業職員の退職給与引当金に関する規程」に基づき、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

② 賞与引当金

- ・ 職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

③ 法定福利費引当金

- ・ 職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

- ④ 修繕引当金
 - ・ 設備等に係る修繕費用の支出に備えるため、当年度末における支出見込額を計上している。
- ⑤ 貸倒引当金
 - ・ 債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ① 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
 - ① 貸借対照表に計上されている企業債(当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は295,159千円である。
 - (2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置
 - ① みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について
 - ・ 平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。
- 3 セグメント情報に関する注記
 - (1) 報告セグメントの概要
 - ① 白杵市水道事業会計は、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。
- 4 その他の注記
 - (1) 修繕引当金に関する経過措置
 - ① 平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととしている。

令和6年度 臼杵市水道事業会計予算明細書

1.収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 上水道事業収益		735,487			
1. 営業収益		664,298			
1. 給水収益		641,021	水道料金	641,021	料金収入
2. 受託工事収益		2	受託工事収入	1	
			修繕工事収入	1	
3. 分担金		4,807	分担金	4,807	加入分担金
4. その他営業収益		18,468	材料売却収益	1,000	材料売却代金
			手数料	1,755	設計、竣工検査手数料等
			使用料	4,702	検針データ使用料等
			他会計負担金	11,009	児童手当一般会計負担金等
			負担金	1	
			雑収益	1	
2. 営業外収益		71,187			
1. 受取利息及び配当金		10	預金利息	10	預金利子
2. 他会計補助金		7,667	他会計補助金	7,667	一般会計補助金
3. 長期前受金戻入		63,430	長期前受金戻入	63,430	長期前受金戻入金
4. 雑収益		80	不用品売却収益	1	
			その他雑収益	79	雑収入
3. 特別利益		2			
1. 固定資産売却益		1	固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益		1	過年度損益修正益	1	
収益的収入合計		735,487			

支 出

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 上水道事業費		705,343			
1. 営業費用		655,923			
	1. 原水及び浄水費	156,874	給 料	4,707	1人
			手 当	2,508	扶養 78 通勤 71 住居 300 期末勤勉 1,309 時間外 750
			賞与引当金繰入額	655	夏季一時金支給見込額
			法定福利費	1,422	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	129	夏季一時金法定福利費分
			旅 費	30	普通旅費
			備 消耗品費	500	工具、器具、消耗品等
			燃 料 費	88	水源地用燃料
			光 熱 費	7	水源地用電灯料
			通 信 運 搬 費	2,694	電話料
			委 託 料	50,955	電気工作物保安管理委託料、水質検査委託料、ろ過装置洗浄委託料、浄水場等施設管理委託料等
			手 数 料	31	浄化槽検査、クリーニング代等
			使用料及び賃借料	1,635	浄水場監視システム使用料等
			修 繕 費	3,000	水道施設等
			修繕引当金繰入額	1	
			路 面 復 旧 費	1	

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
			動 力 費	78,000	浄水場等電気料
			薬 品 費	3,880	次亜塩素酸ソーダ液等
			請 負 工 事 費	1	
			材 料 費	100	パイプ等
			補 償 費	2,500	水利補償
			補 助 及 び 交 付 金	1	
			負 担 金	4,029	野津ダム管理負担金等
	2. 配水及び給水費	89,082	給 料	3,067	1人
			手 当	1,551	期末勤勉 801 時間外 750
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	401	夏季一時金支給見込額
			法 定 福 利 費	775	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	68	夏季一時金法定福利費分
			旅 費	104	普通旅費
			備 消 耗 品 費	700	工具、器具、消耗品等
			燃 料 費	200	自動車、工事用燃料
			光 熱 費	6	配水池電灯料等
			印 刷 製 本 費	110	用紙印刷代
			通 信 運 搬 費	661	電話料
			委 託 料	18,506	時間外修繕委託料、水質検査委託料、漏水調査委託料等

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
			手 数 料	13,464	量水器取替手数料
			使用料及び賃借料	561	鉄道用地、施設用地、機械等借上料
			修 繕 費	39,600	配水施設、自動車等修繕料
			修繕引当金繰入額	1	
			路 面 復 旧 費	5,000	道路復旧費
			請 負 工 事 費	1	
			材 料 費	4,000	配水施設用材料
			補 償 費	300	工事補償費
			負 担 金	6	職員健診負担金等
	3. 受託工事費	3	賃 借 料	1	
			請 負 工 事 費	1	
			材 料 費	1	
	4. 総 係 費	81,523	給 料	14,273	3人
			手 当	7,610	扶養 354 通勤 129 住居 353 特殊勤務 100 期末勤勉 4,055 時間外 1,500 管理職 636 児童手当 120 期末勤勉(会計年度任用職員) 363
			賞与引当金繰入額	2,028	夏季一時金支給見込額
			法 定 福 利 費	4,643	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	400	夏季一時金法定福利費分
			報 酬	2,290	会計年度任用職員報酬(1人)、検討委員報酬
			旅 費	462	普通旅費、費用弁償

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
			報 償 費	300	検討委員会謝礼
			備 消 耗 品 費	1,055	図書、事務用、消耗品等
			燃 料 費	800	公用車燃料代
			印 刷 製 本 費	3,026	予算、納入通知書等印刷代
			通 信 運 搬 費	2,580	電話、郵送料
			委 託 料	31,126	料金システム等業務委託料、検針委託料、 中止・開栓委託料等
			手 数 料	5,309	料金収納取扱手数料、車検代行手数料等
			使 用 料 及 び 賃 借 料	1,779	電算機リース料、会場借上げ料、社災セン ター使用料等
			修 繕 費	515	公用車等修理代
			修 繕 引 当 金 繰 入 額	1	
			補 償 費	200	事故等補償費
			研 修 費	1	
			交 際 費	1	
			食 糧 費	10	企業食糧費
			厚 生 費	12	職員厚生費
			補 助 及 び 交 付 金	1	
			会 費 負 担 金	431	日本水道協会費等
			他 会 計 負 担 金	1,920	会計システム及び料金システム使用料企業 会計負担分
			保 險 料	662	施設、自動車損害賠償保険料等
			公 課 費	88	自動車重量税
	5. 減 価 償 却 費	317,841	有形固定資産減価償却費	311,567	建物、機械設備等減価償却費
			無形固定資産減価償却費	6,274	水利権等減価償却費
	6. 資 産 減 耗 費	5,600	固 定 資 産 除 却 費	5,000	固定資産除却費
			た な 卸 資 産 減 耗 費	600	たな卸資産減耗費
	7. そ の 他 営 業 費 用	5,000	材 料 売 却 原 価	5,000	材料売却原価

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
2. 営 業 外 費 用		46,419			
	1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	46,319	企 業 債 利 息	45,719	企業債償還利息
			借 入 金 利 息	600	一時借入、長期借入利息
2. 雑 支 出	100	そ の 他 雑 支 出	100		
3. 特 別 損 失		1,001			
	1. 固 定 資 産 売 却 損	1	固 定 資 産 売 却 損	1	
	2. 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	過年度の損の発生
4. 予 備 費		2,000			
	1. 予 備 費	2,000	予 備 費	2,000	
収 益 的 支 出 合 計		705,343			

2. 資本の収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 上水道事業資本の収入		482,461			
1. 企 業 債		392,900			
	1. 企 業 債	392,900	企 業 債	379,600	建設改良企業債
			過 疎 債	13,300	過疎債
2. 負 担 金		8,550			
	1. 工 事 負 担 金	8,550	消火栓工事負担金	1,100	
			工 事 負 担 金	7,450	下水道工事等に伴う移設補償金
3. 固定資産売却代金		1			
	1. 固定資産売却代金	1	固定資産売却代金	1	
4. 出 資 金		81,010			
	1. 出 資 金	81,010	他 会 計 出 資 金	81,010	一般会計出資金
資 本 の 収 入 合 計		482,461			

支 出

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 上水道事業資本の支出		769,133			
1. 建設改良費		458,017			
	1. 改良費	442,571	給 料	13,388	3人
			手 当	7,979	扶養 930 通勤 212 住居 406 期末勤勉 3,915 時間外 1,500 児童 450 災害応急 50 管理職手当 516
			賞与引当金繰入額	1,958	夏季一時金支給見込額
			法定福利費	4,133	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	387	夏季一時金法定福利費分
			賃 借 料	1	
			路面復旧費	1	
			請負工事費	406,690	建設改良費
			委託料	6,500	測量、設計等委託料
			材料費	1,500	パイプ等
			負担金	34	
	2. 固定資産購入費	14,345	機械及び装置購入費	13,744	量水器等購入費
			工具、器具備品購入費	600	
			用地購入費	1	

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
	3. 施 設 費	1,101	請 負 工 事 費	1,100	
			材 料 費	1	
2. 企 業 債 償 還 金		306,116			
	1. 企 業 債 償 還 金	306,116	企 業 債 償 還 金	306,116	企業債償還元金
3. 予 備 費		5,000			
	1. 予 備 費	5,000	予 備 費	5,000	
資 本 的 支 出 合 計		769,133			

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

過年度議決済に係る分

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度までの支出額 (見 込)		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			損益勘定 留保資金
						国県支出金	地方債	その他	
水道施設運転維持管理委託料	251,240	令和3年度から 令和5年度まで	115,500	令和6年度から 令和7年度まで	135,740	—	—	—	135,740

令和5年度提出に係る分

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度までの支出額 (見 込)		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			損益勘定 留保資金
						国県支出金	地方債	その他	
水道メーター検針業務委託	24,275	—	—	令和6年度	24,275	—	—	—	24,275
井村配水池耐震化事業施工管理委託料	24,000	—	—	令和6年度から 令和9年度まで	24,000	—	24,000	—	0

当該年度提出に係る分

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度までの支出額 (見 込)		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			損益勘定 留保資金
						国県支出金	地方債	その他	
井村配水池築造工事	330,000	—	—	令和7年度	330,000	—	330,000	—	0

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位:千円)

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計	
	特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	5	6	2,140	22,047	0	14,911	39,098	7,437	46,535
	資本勘定支弁職員	0	3	0	13,388	0	9,937	23,325	4,520	27,845
	合 計	5	9	2,140	35,435	0	24,848	62,423	11,957	74,380
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	7	3,533	22,622	0	16,140	42,295	8,099	50,394
	資本勘定支弁職員	0	3	0	13,179	0	9,305	22,484	4,303	26,787
	合 計	0	10	3,533	35,801	0	25,445	64,779	12,402	77,181
比 較	損益勘定支弁職員	5	△ 1	△ 1,393	△ 575	0	△ 1,229	△ 3,197	△ 662	△ 3,859
	資本勘定支弁職員	0	0	0	209	0	632	841	217	1,058
	合 計	5	△ 1	△ 1,393	△ 366	0	△ 597	△ 2,356	△ 445	△ 2,801

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務 手当	退職給与費
	本年度	1,362	570	1,059	15,485	4,500	1,152	570	150	0
	前年度	1,932	743	894	15,850	4,500	636	740	150	0
	比 較	△ 570	△ 173	165	△ 365	0	516	△ 170	0	0

備 考

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	5	5	360	22,047	0	14,390	36,797	7,009	43,806
	資本勘定支弁職員	0	3	0	13,388	0	9,937	23,325	4,520	27,845
	合 計	5	8	360	35,435	0	24,327	60,122	11,529	71,651
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	5	0	22,622	0	15,222	37,844	7,298	45,142
	資本勘定支弁職員	0	3	0	13,179	0	9,305	22,484	4,303	26,787
	合 計	0	8	0	35,801	0	24,527	60,328	11,601	71,929
比 較	損益勘定支弁職員	5	0	360	△ 575	0	△ 832	△ 1,047	△ 289	△ 1,336
	資本勘定支弁職員	0	0	0	209	0	632	841	217	1,058
	合 計	5	0	360	△ 366	0	△ 200	△ 206	△ 72	△ 278

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務 手当	退職給与費
	本年度	1,362	412	1,059	15,122	4,500	1,152	570	150	0
	前年度	1,932	531	894	15,144	4,500	636	740	150	0
	比 較	△ 570	△ 119	165	△ 22	0	516	△ 170	0	0

イ. 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	1	1,780	0	0	521	2,301	428	2,729
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1	1,780	0	0	521	2,301	428	2,729
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	2	3,533	0	0	918	4,451	801	5,252
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	2	3,533	0	0	918	4,451	801	5,252
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	△ 1,753	0	0	△ 397	△ 2,150	△ 373	△ 2,523
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	△ 1	△ 1,753	0	0	△ 397	△ 2,150	△ 373	△ 2,523

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務 手当	退職給与費
	本年度	0	158	0	363	0	0	0	0	0
	前年度	0	212	0	706	0	0	0	0	0
	比 較	0	△ 54	0	△ 343	0	0	0	0	0

2. 給料及び手当の増減の明細

区 分	増 減 額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△ 366	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	208		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	281		平均昇給率 1.08% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 6人
		そ の 他 の 増 減 分	△ 855	他会計との異動他 △ 855	
手 当	△ 200	そ の 他 の 増 減 分	△ 200	他会計との異動他	扶 養 △ 570 管 理 職 516 通 勤 △ 119 児 童 △ 170 住 居 165 特 殊 勤 務 0 期 末 勤 勉 △ 22 退 職 給 与 0 時 間 外 0

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一 般 行 政 職
令和 6年 4月 1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	368,438
	平 均 給 与 月 額 (円)	409,925
	平 均 年 齢 (歳)	47.63
令和 5年 4月 1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	372,150
	平 均 給 与 月 額 (円)	413,725
	平 均 年 齢 (歳)	48.50

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	171,400	171,400
大 学 卒	203,000	203,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和 6年 4月 1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級	1	12.5
	4 級	2	25.0
	5 級	3	37.5
	6 級	1	12.5
	7 級	1	12.5
	計	8	100.0
令和 5年 4月 1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級	2	25.0
	5 級	4	50.0
	6 級	1	12.5
	7 級	1	12.5
	計	8	100.0

※構成比は小数点以下第2位を四捨五入しているため、その合計が100%にならない場合がある。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事 師 技 師	主 任	主 査	副主幹 困難な業務を処 理する主査	課長代理 主 幹	課長、参事 総括課長代理	困難な業務を処 理する課長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率(%)	0.25	0.25
支給対象職員の比率(6年4月1日現在)(%)	37.5	37.5
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納整理手当、災害応急作業手当	

(5) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 (月分)	職制上の段階、職務 の級等による加算措置
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)		
本 年 度	2.25	2.25	4.50	有
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有
一 般 会 計 の 制 度	2.25	2.25	4.50	有

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る職員手当

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	
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(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 一	
管 理 職 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 手 当	同 一	

令和 6 年 度

臼杵市下水道事業会計予算に関する説明書

令和6年度 白杵市下水道事業会計予算実施計画

1.収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業収益	1. 営業収益	1. 公共下水道事業使用料	272,830		
		2. 特定環境保全公共下水道事業使用料	28,836		
		3. 農業集落排水事業使用料	15,837		
		4. 漁業集落排水事業使用料	1,232		
		5. 雨水処理負担金	60,000		
		6. その他営業収益	11,810		
	2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	1		
		2. 他会計補助金	417,600		
		3. 長期前受金戻入	399,166		
		4. 雑 収 益	3		
		5. 国庫(県)補助金	4,776		
	3. 特別利益	1. 過年度損益修正益	2		
	収 益 的 収 入 合 計			1,212,093	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 下水道事業費	1. 営業費用	1. 管渠費（汚水）	22,051		
		2. 管渠費（雨水）	3,120		
		3. ポンプ場費（汚水）	15,725		
		4. ポンプ場費（雨水）	15,034		
		5. 処理場費（汚水）	174,101		
		6. 総 係 費	56,204		
		7. 減 価 償 却 費	763,794		
	2. 営業外費用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	68,816		
		2. 雑 支 出	3		
	3. 特別損失	1. 過年度損益修正損	3		
	4. 予 備 費		1,200		
		1. 予 備 費	1,200		
	収 益 的 支 出 合 計			1,120,051	

2. 資本的收入および支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業資本的收入	1. 企 業 債 2. 負 担 金 3. 他 会 計 出 資 金 4. 国 庫 (県) 補 助 金 5. 他 会 計 補 助 金	1. 企 業 債	545,100	
			545,100	
			1,506	
		1. 受 益 者 負 担 金	1,503	
		2. 受 益 者 分 担 金	3	
			112,000	
		1. 他 会 計 出 資 金	112,000	
			386,500	
		1. 国 庫 (県) 補 助 金	386,500	
			652	
	1. 他 会 計 補 助 金	652		
資 本 的 収 入 合 計			1,045,758	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業資本的支出	1. 建設改良費	1. 管渠整備費(汚水)	23,746	
		2. 管渠整備費(雨水)	455,501	
		3. ポンプ場整備費(汚水)	4,477	
		4. ポンプ場整備費(雨水)	8,742	
		5. 処理場整備費(汚水)	367,367	
	2. 企業債償還金	1. 企業債償還金	618,026	
		3. 予備費	1,200	
			1. 予備費	
資本的支出合計			1,479,059	

令和6年度 臼杵市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当期純利益又は当期純損失(△)		0
減価償却費		763,794
退職給付引当金の増減額(△は減少)		0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△	748
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△	132
貸倒引当金の増減額(△は減少)		0
長期前受金戻入額	△	399,166
受取利息及び受取配当金	△	1
支払利息		68,816
固定資産除却費		0
未収金の増減額(△は増加)		6,610
未払金の増減額(△は減少)	△	2,427
小計		436,746
利息及び配当金の受取額		1
利息の支払額	△	68,816
業務活動によるキャッシュ・フロー		367,931
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	△	874,553
国庫補助金等による収入		469,610
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	404,943
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債の借入による収入		545,100
企業債の償還による支出	△	618,026
他会計からの出資による収入		112,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		39,074
資金増加額(又は減少額)		2,062
資金期首残高		225,109
資金期末残高		227,171

令和6年度 キャッシュフロー 注記表

重要な非資金取引の内容

当年度該当なし

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

(単位:千円)

下水道事業の部			
1.	営業収益		
(1)	公共下水道事業使用料	250,231	
(2)	特定環境保全公共下水道事業使用料	26,135	
(3)	農業集落排水事業使用料	14,525	
(4)	漁業集落排水事業使用料	1,145	
(5)	雨水処理負担金	54,545	
(6)	その他営業収益	10,025	356,606
2.	営業費用		
(1)	管渠費(汚水)	21,014	
(2)	管渠費(雨水)	4,180	
(3)	ポンプ場費(汚水)	13,914	
(4)	ポンプ場費(雨水)	12,600	
(5)	処理場費(汚水)	166,249	
(6)	総係費	62,342	
(7)	減価償却費	754,886	
(8)	その他営業費用	1	1,035,186
	営業利益		△ 678,580
3.	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	1	
(2)	他会計補助金	353,300	
(3)	長期前受金戻入	394,140	
(4)	雑収益	3	
(5)	国庫(県)補助金	5,282	752,726
4.	営業外費用		
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	74,140	
(2)	雑支出	3	74,143
	経常利益		3
5.	特別損失		
(1)	過年度損益修正損	3	△ 3
	当年度純利益		0
	前年度繰越利益剰余金		24,063
	当年度未処分利益剰余金		24,063

令和5年度 臼杵市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位:千円)

		資 産 の 部		
1.	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	(イ) 土 地		699,847	
	(ロ) 建 物	542,675		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 106,517</u>	436,158	
	(ハ) 構 築 物	14,240,218		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,481,628</u>	11,758,590	
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,469,298		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 526,297</u>	943,001	
	(ホ) 車 両 運 搬 具	35,537		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,154</u>	31,383	
	(ヘ) 工 具 器 具 及 び 備 品	2,758		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,601</u>	1,157	
	(ト) 建 設 仮 勘 定		203,212	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>14,073,348</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>0</u>	
	固 定 資 産 合 計			14,073,348
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		225,109	
(2)	未 収 金		41,966	
	貸 倒 引 当 金		0	
	流 動 資 産 合 計			267,075
	資 産 合 計			<u><u>14,340,423</u></u>

負債の部

(単位:千円)

3.	固定負債	債			
(1)	企業	債		5,941,455	
(2)	退職給与引当金	金		23,179	
	固定負債合計	計			5,964,634
4.	流動負債	債			
(1)	企業	債		632,746	
(2)	未払金	金		25,525	
(3)	引当金	金			
(イ)	賞与引当金	金	6,413		
(ロ)	法定福利費引当金	金	1,052		
	流動負債合計	計		<u>7,465</u>	
					<u>665,736</u>
5.	繰延収入	益			
(1)	長期前受金	金		7,915,786	
(2)	収益化累計額	計		<u>△ 1,779,995</u>	
	繰延収入合計	計			<u>6,135,791</u>
					<u>12,766,161</u>
資本の部					
6.	資本剰余金				1,115,946
7.	資本剰余金				
(1)	資本剰余金				
(イ)	国庫補助金		380,480		
(ロ)	県補助金		21,559		
(ハ)	他会計補助金		<u>32,214</u>	434,253	
(2)	利益剰余金				
(イ)	当年度未処分利益剰余金		24,063		
	利益剰余金合計			<u>24,063</u>	
	資本剰余金合計				<u>458,316</u>
	資本合計				<u>1,574,262</u>
	負債資本合計				<u>14,340,423</u>

令和5年度注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度の改定後の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) 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

・主な耐用年数

建物 6 ～ 65 年

構築物 10 ～ 60 年

機械及び装置 5 ～ 40 年

車両運搬具 4 ～ 7 年

工具器具及び備品 3 ～ 20 年

(2) 引当金の計上方法

① 賞与引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

② 法定福利費引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

① 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

① 貸借対照表に計上されている企業債(当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は4,873,494千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

臼杵市下水道事業会計は、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漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、この4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下の区域において下水を排除し、又は処理する業務である。

事業区分	区 域
公共下水道事業	下水道法第4条第1項の規定により定めた事業計画に定める区域
特定環境保全公共下水道事業	下水道法第4条第1項の規定により定めた事業計画に定める区域
農業集落排水事業	王子処理区、深田処理区
漁業集落排水事業	泊ヶ内地区

(2) 報告セグメントごとの営業収益等
 令和5年度(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

	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	漁業集落排水事業	合 計
営業収益	312,358	28,564	14,497	1,187	356,606
営業費用	724,128	152,345	149,456	9,257	1,035,186
営業損益	△411,770	△123,781	△134,959	△8,070	△678,580
経常損益	4,288	2,948	△7,534	301	3
セグメント資産	10,805,576	1,875,453	1,534,670	124,724	14,340,423
セグメント負債	9,141,401	1,840,856	1,650,613	133,291	12,766,161
その他の項目					
他会計繰入金	264,000	60,000	60,000	6,000	390,000
減価償却費	490,385	128,370	129,474	6,657	754,886
支払利息	56,154	7,589	9,625	772	74,140
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	△486,091	△42,604	△36,077	△1,985	△566,757

令和6年度 臼杵市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位:千円)

		資 産 の 部		
1.	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	(イ) 土 地		699,847	
	(ロ) 建 物	542,675		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 133,146</u>	409,529	
	(ハ) 構 築 物	14,443,427		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,107,050</u>	11,336,377	
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,469,298		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 636,426</u>	832,872	
	(ホ) 車 両 運 搬 具	35,537		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,704</u>	29,833	
	(ヘ) 工 具 器 具 及 び 備 品	2,758		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,662</u>	1,096	
	(ト) 建 設 仮 勘 定		859,833	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>14,169,387</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>0</u>	
	固 定 資 産 合 計			14,169,387
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		227,171	
(2)	未 収 金		36,779	
	貸 倒 引 当 金		0	
	流 動 資 産 合 計			263,950
	資 産 合 計			<u><u>14,433,337</u></u>

負債の部

(単位:千円)

3.	固定負債	債		
(1)	企業	債	5,900,377	
(2)	退職給与引当金	債	23,179	
	固定負債合計	債		5,923,556
4.	流動負債	債		
(1)	企業	債	586,178	
(2)	未払金	債	24,521	
(3)	引当金	債		
(イ)	賞与引当金	債	5,665	
(ロ)	法定福利費引当金	債	920	
	流動負債合計	債		6,585
5.	繰延収入	債		617,284
(1)	長期前受	債	8,385,396	
(2)	収益化累計額	債	△ 2,179,161	
	繰延収入負債合計	債		6,206,235
		債		12,747,075
6.	資本	資		1,227,946
7.	剰余金	資		
(1)	資本剰余金	資		
(イ)	国庫補助金	資	380,480	
(ロ)	県補助金	資	21,559	
(ハ)	他会計補助金	資	32,214	434,253
(2)	利益剰余金	資		
(イ)	当年度未処分利益剰余金	資	24,063	
	利益剰余金合計	資		24,063
	資本剰余金合計	資		458,316
	資本合計	資		1,686,262
	負債資本合計	資		14,433,337

令和6年度 注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

平成26年度の改定後の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) 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

・主な耐用年数

建物	6 ～ 65 年
構築物	10 ～ 60 年
機械及び装置	5 ～ 40 年
車両運搬具	4 ～ 7 年
工具器具及び備品	3 ～ 20 年

(2) 引当金の計上方法

① 賞与引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

② 法定福利費引当金

・職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

① 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

① 貸借対照表に計上されている企業債(当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は4,550,148千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

白杵市下水道事業会計は、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漁業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、この4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下の区域において下水を排除し、又は処理する業務である。

事業区分	区 域
公共下水道事業	下水道法第4条第1項の規定により定めた事業計画に定める区域
特定環境保全公共下水道事業	下水道法第4条第1項の規定により定めた事業計画に定める区域
農業集落排水事業	王子処理区、深田処理区
漁業集落排水事業	泊ヶ内地区

(2) 報告セグメントごとの営業収益等
令和6年度(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

	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	漁業集落排水事業	合 計
営業収益	314,758	25,149	13,957	1,132	354,996
営業費用	736,060	146,879	146,876	9,105	1,038,920
営業損益	△421,302	△121,730	△132,919	△7,973	△683,924
経常損益	3,420	2,715	△6,261	129	3
セグメント資産	11,162,990	1,747,083	1,405,196	118,068	14,433,337
セグメント負債	9,223,177	1,780,848	1,615,571	127,479	12,747,075
その他の項目					
他会計繰入金	214,200	62,000	66,000	6,600	348,800
減価償却費	497,086	129,057	130,950	6,701	763,794
支払利息	52,556	6,803	8,816	641	68,816
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	628,313	△130,989	△131,678	△5,657	359,989

令和6年度 白杵市下水道事業会計予算明細書

1.収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 下水道事業収益		1,212,093			
1. 営業収益		390,545			
	1. 公共下水道事業使用料	272,830	公共下水道事業使用料	272,830	使用料収入 260,435 前処理施設使用料 12,395
	2. 特定環境保全公共下水道事業使用料	28,836	特定環境保全公共下水道事業使用料	28,836	使用料収入
	3. 農業集落排水事業使用料	15,837	農業集落排水事業使用料	15,837	使用料収入(深田) 10,231 使用料収入(王子) 5,606
	4. 漁業集落排水事業使用料	1,232	漁業集落排水事業使用料	1,232	使用料収入
	5. 雨水処理負担金	60,000	雨水処理負担金	60,000	雨水処理負担金
	6. その他営業収益	11,810	手数料	551	督促、指定工事店、責任技術者登録等手数料
			他会計負担金	641	児童手当一般会計負担金
			負担金	10,490	下水道船団方式事業負担金等
			雑収益	121	大分県市町村振興協会研修費助成金等
			使用料	7	行政財産使用料
2. 営業外収益		821,546			
	1. 受取利息及び配当金	1	基金利息	1	
	2. 他会計補助金	417,600	他会計補助金	417,600	一般会計補助金
	3. 長期前受金戻入	399,166	長期前受金戻入	399,166	長期前受金戻入金
	4. 雑収益	3	その他雑収益	3	延滞金等
	5. 国庫(県)補助金	4,776	県補助金	4,776	下水道整備緊急促進事業交付金等
3. 特別利益		2			
	1. 過年度修正益	2	過年度修正益	2	過年度特別利益
収益的收入合計		1,212,093			

支 出

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 下水道事業費		1,120,051			
1. 営業費用		1,050,029			
	1. 管渠費(汚水)	22,051	旅 費	28	下水道実務研修(技術)
			備 消耗品費	75	器具、消耗品等
			通 信 運 搬 費	1,929	電話料
			委 託 料	6,902	管渠清掃、調査等
			使用料及び賃借料	44	管渠用地借上げ料
			修 繕 費	8,786	マンホール蓋等修繕料
			動 力 費	4,092	マンホールポンプ電気料
			材 料 費	195	マンホール蓋等材料費
	2. 管渠費(雨水)	3,120	旅 費	132	実務研修
			修 繕 費	2,810	雨水幹線等修繕費
			負 担 金	178	研修負担金
	3. ポンプ場費(汚水)	15,725	備 消耗品費	135	器具、消耗品等
			燃 料 費	74	中継ポンプ場燃料費
			光 熱 水 費	36	中継ポンプ場水道代
			通 信 運 搬 費	1,020	中継ポンプ場電話代
			委 託 料	7,382	運転管理委託、自家発電保守委託
			手 数 料	10	審査手数料他
			修 繕 費	2,051	中継ポンプ場修繕費
			動 力 費	4,880	中継ポンプ場電気料
			材 料 費	5	ポンプ場資材費
			負 担 金	132	水道新設時加入分担金

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
	4. ポンプ場費(雨水)	15,034	備 消 耗 品 費	48	器具、消耗品等
			燃 料 費	184	雨水中継ポンプ場燃料費
			光 熱 水 費	36	ゲートポンプ場水道代
			通 信 運 搬 費	320	電話代
			委 託 料	7,680	運転管理委託、自家発電保守委託等
			手 数 料	10	
			使 用 料 及 び 賃 借 料	3,014	土橋雨水ポンプ場機械借上げ料他
			修 繕 費	2,422	ゲートポンプ場機器修繕等
			動 力 費	1,315	ゲートポンプ場等電気代
			材 料 費	5	ポンプ場資材費
	5. 処理場費(汚水)	174,101	給 料	4,665	公共1人
			手 当	2,919	扶養 318 通勤 183 時間外 800 期末勤勉 1,378 児童手当 240
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	689	夏季一時金支給見込額
			法 定 福 利 費	1,461	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	111	夏季一時金法定福利費分
			旅 費	94	下水道事業団研修旅費
			備 消 耗 品 費	1,342	器具、消耗品等
			燃 料 費	616	処理場燃料費
			光 熱 水 費	257	処理場水道代等
通 信 運 搬 費			299	処理場電話代	
			委 託 料	116,423	運転管理委託、自家発電保守委託等
			手 数 料	400	法定検査手数料等
			使 用 料 及 び 賃 借 料	70	CATV利用料他

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
			修 繕 費	9,716	処理場機器、移動脱水車修繕費
			動 力 費	29,456	処理場電気代
			薬 品 費	5,440	処理場薬品代
			負 担 金	143	危険物安全協会負担金、研修負担金
	6. 総 係 費	56,204	報 酬	1,780	会計年度任用職員報酬 1人
			給 料	16,441	公共4人
			手 当	8,895	扶養 1,434 通勤 381 時間外 1,500 期末勤勉 4,726 期末勤勉(会計年度任用職員) 363 住居 41 児童手当 400 災害応急作業 50
			賞与引当金繰入額	2,363	夏季一時金支給見込額
			法定福利費	5,389	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	388	夏季一時金法定福利費分
			旅 費	112	下水道実務研修(事務)
			報 償 費	4	前納報償金
			備 消 耗 品 費	774	事務用消耗品費、器具費
			燃 料 費	200	公用車燃料費
			印 刷 製 本 費	1,871	納付書等印刷費
			通 信 運 搬 費	1,688	納付書等郵送料
			委 託 料	4,127	下水道情報管理システム保守、下水道台帳作成委託、下水道台帳保守委託、下水道事業会計支援業務委託
			手 数 料	1,843	口座振替手数料等

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明	
			区 分	金 額		
			使用料及び賃借料	6,275	水道検針データ使用料他	
			修繕費	510	公用車車検時修理代等	
			交際費	1		
			会費負担金	162	日本下水道協会等負担金	
			他会計負担金	2,474	料金システム改修等負担金	
			保険料	729	下水道賠償責任保険、自賠責他	
			公課費	178	自動車重量税	
	7. 減価償却費	763,794	有形固定資産減価償却費	763,794	公共下水道 特環 農排 漁排	497,086 129,057 130,950 6,701
2. 営業外費用		68,819				
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	68,816	企業債利息	68,515	公共下水道 特環 農排 漁排	52,255 6,803 8,816 641
			借入金利息	301	一時借入金等利息	
			2. 雑支出	3	その他雑支出	3
3. 特別損失		3				
	1. 過年度損益修正損	3	過年度損益修正損	3	過年度損益修正等	
4. 予備費		1,200				
	1. 予備費	1,200	予備費	1,200		
収益的支出合計		1,120,051				

2. 資本の収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 下水道事業資本の収入		1,045,758			
1. 企 業 債		545,100			
	1. 企 業 債	545,100	建 設 企 業 債	204,800	下水道事業債(公共) 199,400 下水道事業債(特環) 1,000 下水道事業債(農排) 4,400
			過 疎 債	204,300	過疎債(公共) 199,200 過疎債(特環) 900 過疎債(農排) 4,200
			資 本 費 平 準 化 債	116,300	公共 107,400 特環 3,400 農排 5,500
			そ の 他 企 業 債	19,700	特別措置分
2. 負 担 金		1,506			
	1. 受 益 者 負 担 金	1,503	受 益 者 負 担 金	1,503	受益者負担金
	2. 受 益 者 分 担 金	3	受 益 者 分 担 金	3	
3. 他 会 計 出 資 金		112,000			
	1. 他 会 計 出 資 金	112,000	他 会 計 出 資 金	112,000	一般会計出資金
4. 国庫(県)補助金		386,500			
	1. 国庫(県)補助金	386,500	国 庫 補 助 金	386,499	防災・安全社会資本整備総合交付金
			県 補 助 金	1	
5. 他 会 計 補 助 金		652			
	1. 他 会 計 補 助 金	652	他 会 計 負 担 金	652	児童手当負担金
資 本 的 収 入 合 計		1,045,758			

支 出

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1. 下水道事業資本的支出		1,479,059			
1. 建設改良費		859,833			
	1. 管渠整備費(汚水)	23,746	請 負 工 事 費	23,207	市道・県道マンホール蓋更新工事、汚水幹線柵引き工事等
			委 託 料	539	ストックマネジメント計画改定委託
	2. 管渠整備費(雨水)	455,501	給 料	9,234	公共2人
			手 当	5,423	扶養 864 通勤 129 時間外 1,200 期末勤勉 2,738 住居 82 児童 410
			賞与引当金繰入額	1,370	夏季一時金支給見込額
			法定福利費	2,841	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	220	夏季一時金法定福利費分
			旅 費	280	狭間第4雨水幹線整備用
			請 負 工 事 費	392,083	狭間第4雨水幹線整備工事等
			委 託 料	24,050	雨水管理総合計画策定委託、狭間新地雨水整備計画委託等
			補 償 費	20,000	狭間第4雨水幹線築造工事に伴う電気通信路移設補償

(単位:千円)

款 項	目	予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
	3. ポンプ場整備費(汚水)	4,477	委 託 料	4,477	ストックマネジメント計画改定委託
	4. ポンプ場整備費(雨水)	8,742	請 負 工 事 費	2,673	雨水幹線ポンプ場補修工事等
			委 託 料	6,069	ストックマネジメント計画改定委託
	5. 処理場整備費(汚水)	367,367	給 料	8,631	公共2人
			手 当	5,241	扶養 612 通勤 230 時間外 1,350 期末勤勉 2,485 住居 324 児童 240
			賞与引当金繰入額	1,243	夏季一時金支給見込額
			法定福利費	2,705	長期負担金等
			法定福利費引当金繰入額	201	夏季一時金法定福利費分
			請 負 工 事 費	34,142	遠心濃縮機整備工事、深田地区 処理施設整備工事他
			委 託 料	315,204	管理棟耐震津波対策建築工事委 託、ストックマネジメント計画改定 委託等
2. 企業債償還金			618,026		
1. 企業債償還金	618,026	企 業 債 償 還 金	618,026	公共 477,470 特環 65,068 農排 69,417 漁排 6,071	
3. 予 備 費	1,200				
1. 予 備 費	1,200	予 備 費	1,200		
資 本 的 支 出 合 計		1,479,059			

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

過年度議決済に係る分

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度までの支出額 (見 込)		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			損益勘定 留保資金
						国県支出金	地方債	その他	
水洗便所等改造資金融資に伴う損失補償	水洗便所等改造資金融資 に伴う損失補償	令和3年度から 令和5年度まで	—	令和6年度	—	—	—	—	—
水洗便所等改造資金融資に伴う損失補償	水洗便所等改造資金融資 に伴う損失補償	令和4年度から 令和5年度まで	—	令和6年度から 令和7年度まで	—	—	—	—	—

令和5年度提出に係る分

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度までの支出額 (見 込)		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			損益勘定 留保資金
						国県支出金	地方債	その他	
白杵終末処理場汚泥運搬処分委託料	20,482	—	—	令和6年度	20,482	—	—	—	20,482
下水道船団方式事業処理施設余剰汚泥脱水委託料	3,254	—	—	令和6年度	3,254	—	—	1,522	3,254
野津浄化センター汚泥運搬処分委託料	3,144	—	—	令和6年度	3,144	—	—	—	3,144
野津浄化センター水質検査委託料	3,321	—	—	令和6年度	3,321	—	—	1,454	1,867
深田・王子処理場水質検査委託料	918	—	—	令和6年度	918	—	—	—	918
深田・王子地区農業集落排水処理施設汚泥引抜委託料	3,556	—	—	令和6年度	3,556	—	—	—	3,556
深田地区農業集落排水処理施設水質検査に伴う手数料	172	—	—	令和6年度	172	—	—	—	172
泊ヶ内地区漁業集落排水処理施設汚泥引抜委託料	357	—	—	令和6年度	357	—	—	—	357

当該年度提出に係る分

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度までの支出額 (見 込)		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			損益勘定 留保資金
						国県支出金	地方債	その他	
丸尾川排水区雨水渠整備事業	535,500	—	—	令和7年度	—	267,750	254,300	—	13,450
白杵終末処理場管理棟耐震津波対策事業	1,038,000	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	—	568,500	446,000	—	23,500

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	6	1,780	21,106	0	14,924	37,810	7,349	45,159
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,865	0	13,277	31,142	5,967	37,109
	合 計	0	10	1,780	38,971	0	28,201	68,952	13,316	82,268
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	7	1,764	27,529	0	17,436	46,729	9,209	55,938
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,934	0	12,654	30,588	5,875	36,463
	合 計	0	11	1,764	45,463	0	30,090	77,317	15,084	92,401
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	16	△ 6,423	0	△ 2,512	△ 8,919	△ 1,860	△ 10,779
	資本勘定支弁職員	0	0	0	△ 69	0	623	554	92	646
	合 計	0	△ 1	16	△ 6,492	0	△ 1,889	△ 8,365	△ 1,768	△ 10,133

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務 手当	退職給与費
	本年度	3,228	981	447	17,355	4,850	0	1,290	50	0
	前年度	2,202	970	774	19,588	4,850	636	1,020	50	0
	比 較	1,026	11	△ 327	△ 2,233	0	△ 636	270	0	0

備 考

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	5	0	21,106	0	14,503	35,609	6,940	42,549
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,865	0	13,277	31,142	5,967	37,109
	合 計	0	9	0	38,971	0	27,780	66,751	12,907	79,658
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	6	0	27,529	0	16,978	44,507	8,809	53,316
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,934	0	12,654	30,588	5,875	36,463
	合 計	0	10	0	45,463	0	29,632	75,095	14,684	89,779
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 6,423	0	△ 2,475	△ 8,898	△ 1,869	△ 10,767
	資本勘定支弁職員	0	0	0	△ 69	0	623	554	92	646
	合 計	0	△ 1	0	△ 6,492	0	△ 1,852	△ 8,344	△ 1,777	△ 10,121

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務 手当	退職給与費
	本年度	3,228	923	447	16,992	4,850	0	1,290	50	0
	前年度	2,202	865	774	19,235	4,850	636	1,020	50	0
	比 較	1,026	58	△ 327	△ 2,243	0	△ 636	270	0	0

イ. 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計	
	特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	1	1,780	0	0	421	2,201	409	2,610
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1	1,780	0	0	421	2,201	409	2,610
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	1	1,764	0	0	458	2,222	400	2,622
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1	1,764	0	0	458	2,222	400	2,622
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	16	0	0	△ 37	△ 21	9	△ 12
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	16	0	0	△ 37	△ 21	9	△ 12

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	期末手当	時間外手当	管理職手当	児童手当	特殊勤務 手当	退職給与費
	本年度	0	58	0	363	0	0	0	0	0
	前年度	0	105	0	353	0	0	0	0	0
	比 較	0	△ 47	0	10	0	0	0	0	0

2. 給料及び手当の増減の明細

区 分	増 減 額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△ 6,492	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	247		
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	301		平均昇給率 0.84% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 8人
		そ の 他 の 増 減 分	△ 7,040	他会計との異動他 △ 7,040	
手 当	△ 1,852	そ の 他 の 増 減 分	△ 1,852	他会計との異動他	扶 養 1,026 管 理 職 △ 636 通 勤 58 児 童 270 住 居 △ 327 特 殊 勤 務 0 期 末 勤 勉 △ 2,243 退 職 給 与 0 時 間 外 0

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一 般 行 政 職
令和 6年 4月 1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	360,156
	平 均 給 与 月 額 (円)	402,700
	平 均 年 齢 (歳)	45.44
令和 5年 4月 1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	378,180
	平 均 給 与 月 額 (円)	415,470
	平 均 年 齢 (歳)	48.50

(2) 初 任 給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	171,400	171,400
大 学 卒	203,000	203,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和 6年 4月 1日現在	1 級	1	11.1
	2 級		
	3 級		
	4 級	2	22.2
	5 級	6	66.7
	6 級		
	7 級		
	計	9	100.0
令和 5年 4月 1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級	1	10.0
	4 級	2	20.0
	5 級	3	30.0
	6 級	3	30.0
	7 級	1	10.0
	計	10	100.0

※構成比は小数点以下第2位を四捨五入しているため、その合計が100%にならない場合がある。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事 技 師	主 任	主 査	副主幹 困難な業務を処 理する主査	課長代理 主 幹	課 長、参 事 総括課長代理	困難な業務を処 理する課長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率(%)	0.07	0.07
支給対象職員の比率(6年4月1日現在)(%)	44.4	44.4
代表的な特殊勤務手当の名称	災害応急作業手当	

(5) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 (月分)	職制上の段階、職務 の級等による加算措置
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)		
本 年 度	2.25	2.25	4.50	有
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有
一 般 会 計 の 制 度	2.25	2.25	4.50	有

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る職員手当

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	
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(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 一	
管 理 職 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 手 当	同 一	

令和6年度

臼杵市浄化槽整備推進事業特別会計歳入歳出予算事項別明細書

令和6年度 浄化槽整備推進事業会計歳入歳出当初予算事項別明細書

1 総括 (歳入)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	備考
1 使用料及び手数料	5,545	5,629	△84	
2 繰入金	5,801	4,201	1,600	
3 繰越金	300	300	0	
4 諸収入	2	2	0	
歳入合計	11,648	10,132	1,516	

(歳出)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	財 源 内 訳				備考
				特 定 財 源			一般財源	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他		
1 総務費	1	1	0	0	0	1	0	
2 浄化槽整備推進事業費	8,858	7,273	1,585	0	0	8,858	0	
3 公債費	2,696	2,696	0	0	0	2,696	0	
4 予備費	93	162	△69	0	0	93	0	
歳出合計	11,648	10,132	1,516	0	0	11,648	0	

歳入

1 款 使用料及び手数料

1 項 使用料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 戸別浄化槽使用料	5,544	5,628	△84	1 現年賦課分	5,544	
計	5,544	5,628	△84			

1 款 使用料及び手数料

2 項 手数料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 戸別浄化槽手数料	1	1	0	1 戸別浄化槽督促手数料	1	
計	1	1	0			

2 款 繰入金

1 項 繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計繰入金	5,800	4,200	1,600	1 一般会計繰入金	5,800	
2 基金繰入金	1	1	0	1 浄化槽整備推進事業基金繰入金	1	
計	5,801	4,201	1,600			

3 款 繰越金

1 項 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	300	300	0	1 繰越金	300	
計	300	300	0			

4 款 諸収入

1 項 雑入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 雑入	2	2	0	1 雑入	2	雑入 預金利子
計	2	2	0			

歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 公債基金管理費	1	1	0			1		24 積立金	1	浄化槽整備推進事業基金積立金
計	1	1	0	0	0	1	0			

2 款 浄化槽整備推進事業費

1 項 浄化槽整備推進事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 戸別浄化槽整備事業費	8,858	7,273	1,585			8,858		10 需用費	340	修繕料	
								11 役務費	785	手数料	755
										口座振替手数料	30
								12 委託料	7,636	浄化槽維持管理委託料	5,986
										システム改修委託料	1,650
				13 使用料及び賃借料	96	検針データ使用料					
				22 償還金利子及び割引料	1	各種還付金及び還付加算金					
計	8,858	7,273	1,585	0	0	8,858	0				

3 款 公債費

1 項 公債費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 元金	2,054	2,013	41			2,054		22 償還金利子及び割引料	2,054	長期債償還元金
2 利子	642	683	△41			642		22 償還金利子及び割引料	642	長期債償還利子
計	2,696	2,696	0	0	0	2,696	0			

4款 予備費
1項 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	93	162	△69			93				
計	93	162	△69	0	0	93	0			

地方債の前年度末及び当該年度末における現在高の見込に関する調書

(単位：千円)

区 分	令和4年度末 現在高	令和5年度末 現在高見込額	令和6年度中 起債見込額	令和6年度中 元金償還見込額	令和6年度末 現在高見込額
1. 普通債	33,876	31,864	0	2,054	29,810
(1) 浄化槽整備事業債	33,876	31,864	0	2,054	29,810
合 計	33,876	31,864	0	2,054	29,810

令和6年度

臼杵市国民健康保険特別会計歳入歳出予算事項別明細書

令和 6 年度 国保会計歳入歳出当初予算事項別明細書

1 総括 (歳入)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	備考
1 国民健康保険税	603,363	654,090	△50,727	
2 使用料及び手数料	500	400	100	
3 国庫支出金	77	2	75	
4 療養給付費等交付金	1	1	0	
5 県支出金	3,881,269	3,984,667	△103,398	
6 財産収入	1	1	0	
7 繰入金	534,047	739,736	△205,689	
8 繰越金	1	1	0	
9 諸収入	1,015	4,115	△3,100	
歳入合計	5,020,274	5,383,013	△362,739	

(歳出)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	財源内訳				備考
				特定財源			一般財源	
				国県支出金	地方債	その他		
1 総務費	91,229	89,722	1,507	1	0	91,214	14	
2 保険給付費	3,819,604	4,125,557	△305,953	3,726,274	0	5,000	88,330	
3 国民健康保険事業費納付金	1,004,576	1,053,132	△48,556	116,265	0	0	888,311	
4 財政安定化基金拠出金	1	1	0	0	0	0	1	
5 保健事業費	77,296	84,563	△7,267	38,730	0	0	38,566	
6 積立金	1	1	0	0	0	1	0	
7 公債費	501	501	0	0	0	0	501	
8 諸支出金	15,149	17,263	△2,114	0	0	0	15,149	
9 予備費	11,917	12,273	△356	0	0	0	11,917	
歳出合計	5,020,274	5,383,013	△362,739	3,881,270	0	96,215	1,042,789	

歳入

1 款 国民健康保険税

1 項 国民健康保険税

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者国民健康保険税	603,264	654,000	△50,736	1 現年課税分	573,073	医療保険分・現年課税分 441,928 後期高齢者支援金分・現年課税分 98,840 介護納付金分・現年課税分 32,305
				2 滞納繰越分	30,191	医療保険分・滞納繰越分 23,257 後期高齢者支援金分・滞納繰越分 4,723 介護納付金分・滞納繰越分 2,211
2 退職被保険者等国民健康保険税	99	90	9	2 滞納繰越分	99	医療保険分・滞納繰越分 71 後期高齢者支援金分・滞納繰越分 14 介護納付金分・滞納繰越分 14
計	603,363	654,090	△50,727			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 督促手数料	500	400	100	1 督促手数料	500	
計	500	400	100			

3 款 国庫支出金

1 項 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 災害等臨時特例補助金	1	1	0	1 災害等臨時特例補助金	1	
2 社会保障・税番号制度システム整備費補助金	1	1	0	1 社会保障・税番号制度システム整備費補助金	1	
3 出産育児一時金臨時補助金	75	0	75	1 出産育児一時金臨時補助金	75	
計	77	2	75			

4 款 療養給付費等交付金

1 項 療養給付費等交付金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 療養給付費等交付金	1	1	0	1 過年度分	1	退職被保険者等療養給付費交付金
計	1	1	0			

5 款 県支出金

1 項 県補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 保険給付費等交付金	3,881,269	3,984,667	△103,398	1 保険給付費等交付金 (普通交付金)	3,747,070	保険者努力支援分 20,766 特別調整交付金 73,589 県繰入金(2号分) 25,980 特定健康診査等交付金 13,864
				2 保険給付費等交付金 (特別交付金)	134,199	
計	3,881,269	3,984,667	△103,398			

6 款 財産収入

1 項 財産運用収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	1	1	0	1 利子及び配当金	1	積立金利子及び配当金
計	1	1	0			

7 款 繰入金

1 項 基金繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 基金繰入金	200,000	300,000	△100,000	1 基金繰入金	200,000	
計	200,000	300,000	△100,000			

7 款 繰入金

2 項 他会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般会計繰入金	334,047	439,736	△105,689	1 保険基盤安定繰入金	232,959	
				2 職員給与費等繰入金	58,882	
				3 出産育児一時金等繰入金	5,000	
				5 事務費繰入金	32,332	
				6 その他繰入金	4,874	
計	334,047	439,736	△105,689			

8 款 繰越金

1 項 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

9 款 諸収入

1 項 延滞金及び過料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 延滞金	500	500	0	1 延滞金	500	
退職被保険者等延滞金	0	50	△50			廃目
計	500	550	△50			

9 款 諸収入

2 項 預金利子

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	
計	1	1	0			

9款 諸収入

3項 受託事業収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 特定健康診査等受託料	1	1	0	1 特定健康診査等受託料	1	
計	1	1	0			

9款 諸収入

4項 雑入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	
2 弁償金	1	1	0	1 弁償金	1	
3 第三者納付金	500	3,000	△2,500	1 第三者納付金	500	
4 返納金	10	50	△40	1 返納金	10	
5 雑入	1	1	0	1 雑入	1	
退職被保険者等第三者納付金	0	500	△500			廃目
退職被保険者等返納金	0	10	△10			廃目
計	513	3,563	△3,050			

歳出

1 款 総務費
1 項 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	61,362	59,690	1,672	1		61,347	14	1 報酬	3,753	会計年度任用職員報酬 2人
								2 給料	18,651	一般職 4人
								3 職員手当等	11,794	扶養手当 372 通勤手当 119 時間外勤務手当 2,000 期末勤勉手当 7,883 住居手当 653 会計年度任用職員期末手当 767
								4 共済費	6,923	共済費 6,038 会計年度任用職員分 885
								8 旅費	373	普通旅費 135 会計年度任用職員費用弁償 238
								10 需用費	2,158	消耗品費 1,073 印刷製本費 975 修繕料 110
								11 役務費	6,344	通信運搬費 1,915 手数料 4,411 自動車損害保険料 18
								12 委託料	3,319	電算事務処理委託料
								13 使用料及び 賃借料	6,006	電算システム使用料
								18 負担金補助 及び交付金	2,034	会議出席負担金 15 共同利用負担金 2,019
								26 公課費	7	自動車重量税
2 連合会負担金	2,074	2,194	△120			2,074		18 負担金補助 及び交付金	2,074	県国保団体連合会負担金
計	63,436	61,884	1,552	1	0	63,421	14			

1 款 総務費
2 項 徴税費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 賦課徴収費	27,092	27,221	△129			27,092		2 給料	11,375	一般職 3 人
								3 職員手当等	7,758	通勤手当 298 時間外勤務手当 2,000 期末勤勉手当 4,616 住居手当 564 滞納整理手当 280
								4 共済費	3,742	
								8 旅費	77	普通旅費
								10 需用費	1,755	消耗品費 250 印刷製本費 1,505
								11 役務費	2,385	通信運搬費 1,312 手数料 310 コンビニ収納手数料 763
計	27,092	27,221	△129	0	0	27,092	0			

1 款 総務費
3 項 運営協議会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 運営協議会費	387	287	100			387		1 報酬	291	国保運営協議会委員報酬 1 6 人
								10 需用費	96	消耗品費 90 食糧費 6
計	387	287	100	0	0	387	0			

1 款 総務費

4 項 趣旨普及費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 趣旨普及費	314	330	△16			314		10 需用費	314	印刷製本費
計	314	330	△16	0	0	314	0			

2 款 保険給付費

1 項 療養諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 療養給付費	3,300,000	3,500,000	△200,000	3,221,494			78,506	18 負担金補助及び交付金	3,300,000	療養給付費
2 療養費	20,000	22,000	△2,000	19,171			829	18 負担金補助及び交付金	20,000	療養費
3 審査支払手数料	9,000	10,000	△1,000				9,000	11 役務費	9,000	手数料
退職被保険者等療養給付費	0	200	△200							廃目
退職被保険者等療養費	0	100	△100							廃目
計	3,329,000	3,532,300	△203,300	3,240,665	0	0	88,335			

2 款 保険給付費

2 項 高額療養費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 高額療養費	480,000	580,000	△100,000	483,109			△3,109	18 負担金補助及び交付金	480,000	高額療養費
2 高額介護合算療養費	1,000	1,000	0				1,000	18 負担金補助及び交付金	1,000	高額介護合算療養費
退職被保険者	0	700	△700							廃目

2款 保険給付費

2項 高額療養費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
等高額療養費										
退職被保険者 等高額介護合 算療養費	0	300	△300						廃目	
計	481,000	582,000	△101,000	483,109	0	0	△2,109			

2款 保険給付費

3項 移送費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 移送費	100	100	0				100	18負担金補助 及び交付金	100	移送費
計	100	100	0	0	0	0	100			

2款 保険給付費

4項 出産育児諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 出産育児一時 金	7,500	8,400	△900	2,500		5,000		18負担金補助 及び交付金	7,500	出産育児一時金
2 支払手数料	4	7	△3				4	11 役務費	4	手数料
計	7,504	8,407	△903	2,500	0	5,000	4			

2款 保険給付費
5項 葬祭諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 葬祭費	1,500	1,500	0				1,500	18 負担金補助 及び交付金	1,500	葬祭費
計	1,500	1,500	0	0	0	0	1,500			

2款 保険給付費
6項 傷病諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 傷病手当金	500	1,250	△750				500	18 負担金補助 及び交付金	500	傷病手当金
計	500	1,250	△750	0	0	0	500			

3款 国民健康保険事業費納付金
1項 医療給付費分

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 医療給付費分	728,014	758,383	△30,369	88,222			639,792	18 負担金補助 及び交付金	728,014	国保事業費納付金
退職被保険者 等医療給付費 分	0	931	△931							廃目
計	728,014	759,314	△31,300	88,222	0	0	639,792			

3 款 国民健康保険事業費納付金

2 項 後期高齢者支援金等分

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源			区分		金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 後期高齢者支援金等分	213,846	229,740	△15,894	22,497			191,349	18 負担金補助及び交付金	213,846	国保事業費納付金	
計	213,846	229,740	△15,894	22,497	0	0	191,349				

3 款 国民健康保険事業費納付金

3 項 介護納付金分

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源			区分		金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 介護納付金分	62,716	64,078	△1,362	5,546			57,170	18 負担金補助及び交付金	62,716	国保事業費納付金（介護）	
計	62,716	64,078	△1,362	5,546	0	0	57,170				

4 款 財政安定化基金拠出金

1 項 財政安定化基金拠出金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源			区分		金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 財政安定化基金拠出金	1	1	0				1	18 負担金補助及び交付金	1	財政安定化基金拠出金	
計	1	1	0	0	0	0	1				

5 款 保健事業費

1 項 特定健康診査等事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源	節		説明
				特定財源			区分		金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 特定健康診査等事業費	46,120	56,524	△10,404	20,956			25,164	1 報酬	2,171	会計年度任用職員報酬 2 人	
								3 職員手当等	444	会計年度任用職員期末手当	

5 款 保健事業費

1 項 特定健康診査等事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								4 共済費	314	会計年度任用職員分
								7 報償費	980	記念品代
								8 旅費	228	会計年度任用職員費用弁償
								10 需用費	2,308	消耗品費 317 燃料費 8 印刷製本費 1,983
								11 役務費	4,097	通信運搬費 1,935 手数料 2,162
								12 委託料	35,567	検査委託料 35,088 業務支援等委託料 1 システム入力委託料 478
								13 使用料及び 賃借料	11	会場借上料
計	46,120	56,524	△10,404	20,956	0	0	25,164			

5 款 保健事業費

2 項 保健事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 疾病予防費	31,176	28,039	3,137	17,774			13,402	1 報酬	4,869	会計年度任用職員報酬 3人
								3 職員手当等	1,030	会計年度任用職員期末手当
								4 共済費	1,068	会計年度任用職員分
								7 報償費	155	謝礼金
								8 旅費	317	費用弁償 14 普通旅費 63 会計年度任用職員費用弁償 240
								10 需用費	2,333	消耗品費 492

5款 保健事業費
2項 保健事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
									燃料費 277 食糧費 2 印刷製本費 1,562	
								11 役務費 7,725	通信運搬費 4,422 手数料 3,303	
								12 委託料 13,123	健康診査委託料 513 検査委託料 10,659 国保レセプト二次点検委託料 1,711 保健事業等実施委託料 240	
								13 使用料及び 賃借料 245	入場料	
								17 備品購入費 133	器具費	
								18 負担金補助 及び交付金 178	会議出席負担金 36 保健事業等負担金 142	
計	31,176	28,039	3,137	17,774	0	0	13,402			

6款 積立金

1項 基金積立金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 基金積立金	1	1	0			1		24 積立金 1	基金積立金	
計	1	1	0	0	0	1	0			

7款 公債費

1項 公債費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 利子	500	500	0				500	22 償還金利子 500	一時借入金利子	

7款 公債費
1項 公債費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
計	500	500	0	0	0	0	500	及び割引料		

7款 公債費
2項 公債諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 利子	1	1	0				1	22 償還金利子 及び割引料	1	
計	1	1	0	0	0	0	1			

8款 諸支出金
1項 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 保険税還付金	13,000	13,000	0				13,000	22 償還金利子 及び割引料	13,000	保険税還付金及び還付加算金
2 償還金	2	2	0				2	22 償還金利子 及び割引料	2	支払基金交付金精算返納金 国県支出金精算返納金
計	13,002	13,002	0	0	0	0	13,002			

8款 諸支出金
2項 繰出金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 他会計繰出金	2,147	4,261	△2,114				2,147	27 繰出金	2,147	
計	2,147	4,261	△2,114	0	0	0	2,147			

9款 予備費
1項 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	11,917	12,273	△356				11,917			
計	11,917	12,273	△356	0	0	0	11,917			

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

区 分		職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考	
			報酬 (千円)	給料 (千円)	期末手当 (千円)	その他の手当 (千円)				計 (千円)
本年度	その他の特別職	16	291	0	0	0	291	0	291	各種委員等
	計	16	291	0	0	0	291	0	291	
前年度	その他の特別職	16	192	0	0	0	192	0	192	各種委員等
	計	16	192	0	0	0	192	0	192	
比 較	その他の特別職	0	99	0	0	0	99	0	99	
	計	0	99	0	0	0	99	0	99	

2. 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	14	10,793	30,026	21,732	62,551	12,047	74,598	
前年度	15	12,467	29,582	22,737	64,786	12,261	77,047	
比 較	△ 1	△ 1,674	444	△ 1,005	△ 2,235	△ 214	△ 2,449	

	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	滞納整理手当 (千円)
職員手当 の 内 訳	本年度	372	1,123	1,217	4,000	14,740	280
	前年度	1,290	1,173	924	4,000	15,070	280
	比 較	△ 918	△ 50	293	0	△ 330	0

備考

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	7	0	30,026	18,785	48,811	9,780	58,591	
前年度	7	0	29,582	19,220	48,802	9,661	58,463	
比 較	0	0	444	△ 435	9	119	128	

	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	滞納整理手当 (千円)
職員手当 の 内 訳	本年度	372	417	1,217	4,000	12,499	280
	前年度	1,290	422	924	4,000	12,304	280
	比 較	△ 918	△ 5	293	0	195	0

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	7	10,793	0	2,947	13,740	2,267	16,007	
前年度	8	12,467	0	3,517	15,984	2,600	18,584	
比 較	△ 1	△ 1,674	0	△ 570	△ 2,244	△ 333	△ 2,577	

	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外手当 (千円)	期末手当 (千円)	滞納整理手当 (千円)
職員手当 の 内 訳	本年度	0	706	0	0	2,241	0
	前年度	0	751	0	0	2,766	0
	比 較	0	△ 45	0	0	△ 525	0

(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	備 考
給 料	444	給与改定に伴う増減分	229		
		普通昇給に伴う増加分	289		平均昇給率 0.96% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 7人
		その他の増減分	△ 74	他会計との異動他	
職員手当	△ 435	その他の増減分	△ 435	他会計との異動他	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人あたり給与

区 分		一般行政職
6年 4月 1日現在	平均給料月額 (円)	388,025
	平均給与月額 (円)	411,850
	平均年齢 (歳)	49.00
5年 4月 1日現在	平均給料月額 (円)	384,000
	平均給与月額 (円)	411,675
	平均年齢 (歳)	48.00

イ 初任給

区 分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般職 (円)
高校卒	171,400	166,600
大学卒	203,000	196,200

ウ 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
6年 4月 1日現在	1級		
	2級		
	3級		
	4級		
	5級	3	75.0
	6級	1	25.0
	計	4	100.0
5年 4月 1日現在	1級		0.0
	2級		
	3級		
	4級		
	5級	3	75.0
	6級	1	25.0
	計	4	100.0

※構成比は小数点以下第2位を四捨五入しているため、その合計が100%にならない場合がある。

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一般行政職	主事 技師	主任	主査	副主幹 困難な業務を 処理する主査	課長代理 主幹	課長、参事 総括課長代理	困難な業務を 処理する課長

エ 期末勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、職務 の級による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本年度	2.25	2.25	4.50	有
前年度	2.20	2.20	4.40	有
国の制度	2.25	2.25	4.50	有

オ 特殊勤務手当

区 分	税務職
給料総額に対する比率 (%)	2.46
支給対象職員 (%) (令和6年4月1日現在)	66.7
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納整理手当

カ 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	異	特定期間にある子の加算額
住居手当	異	借家・貸間 支給上限額など
通勤手当	異	交通機関 国と同じ 交通用具 距離に応じて支給 4,800円から15,800円

令和 6 年度

臼杵市介護保険特別会計歳入歳出予算事項別明細書

令和6年度 介護保険会計歳入歳出当初予算事項別明細書

1 総括 (歳入)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	備考
1 保険料	823,075	828,218	△5,143	
2 使用料及び手数料	1	1	0	
3 国庫支出金	1,349,743	1,370,183	△20,440	
4 支払基金交付金	1,377,350	1,366,154	11,196	
5 県支出金	730,130	741,841	△11,711	
6 財産収入	1	1	0	
7 寄附金	1	1	0	
8 繰入金	987,724	981,501	6,223	
9 諸収入	8	8	0	
10 繰越金	1	1	0	
歳入合計	5,268,034	5,287,909	△19,875	

(歳出)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	財源内訳				備考
				特定財源			一般財源	
				国県支出金	地方債	その他		
1 総務費	109,821	104,348	5,473	0	0	0	109,821	
2 保険給付費	4,896,150	4,842,650	53,500	1,973,637	0	1,933,978	988,535	
3 財政安定化基金拠出金	1	1	0	0	0	0	1	
4 地域支援事業費	214,320	321,894	△107,574	86,963	0	78,058	49,299	
5 基金積立金	1	1	0	0	0	0	1	
6 諸支出金	29,127	1,125	28,002	0	0	6,127	23,000	
7 予備費	18,614	17,890	724	0	0	0	18,614	
歳出合計	5,268,034	5,287,909	△19,875	2,060,600	0	2,018,163	1,189,271	

歳入

1 款 保険料

1 項 介護保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者保険料	823,075	828,218	△5,143	1 現年度分特別徴収保険料	755,625	
				2 現年度分普通徴収保険料	65,450	
				3 滞納繰越分普通徴収保険料	2,000	
計	823,075	828,218	△5,143			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 督促手数料	1	1	0	1 督促手数料	1	
計	1	1	0			

3 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	890,200	879,327	10,873	1 現年度分	890,199	
				2 過年度分	1	
計	890,200	879,327	10,873			

3 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 調整交付金	391,512	388,102	3,410	1 現年度調整交付金	391,511	
				2 過年度調整交付金	1	
2 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支援総合事業）	36,490	43,436	△6,946	1 現年度分	36,490	

3款 国庫支出金
2項 国庫補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
3 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業以外）	12,541	40,316	△27,775	1 現年度分	12,541	
4 保険者機能強化推進交 付金	19,000	19,000	0	1 保険者機能強化推進 交付金	9,000	
				2 保険者努力支援交付 金	10,000	
計	459,543	490,856	△31,313			

4款 支払基金交付金
1項 支払基金交付金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費交付金	1,321,961	1,307,516	14,445	1 現年度分	1,321,960	
				2 過年度分	1	
2 地域支援事業支援交付 金	55,389	58,638	△3,249	1 現年度分	55,388	
				2 過年度分	1	
計	1,377,350	1,366,154	11,196			

5款 県支出金
1項 県負担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費負担金	701,050	694,536	6,514	1 現年度分	701,049	
				2 過年度分	1	
計	701,050	694,536	6,514			

5款 県支出金
2項 財政安定化基金支出金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 交付金	1	1	0	1 交付金	1	

5 款 県支出金

2 項 財政安定化基金支出金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
2 貸付金	1	1	0	1 貸付金	1	
計	2	2	0			

5 款 県支出金

3 項 県補助金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業）	22,806	27,147	△4,341	1 現年度分	22,806	
2 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業以外）	6,270	20,156	△13,886	1 現年度分	6,270	
計	29,076	47,303	△18,227			

6 款 財産収入

1 項 財産運用収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	1	1	0	1 利子及び配当金	1	介護給付費準備基金利子及び配当
計	1	1	0			

7 款 寄附金

1 項 寄附金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般寄附金	1	1	0	1 一般寄附金	1	
計	1	1	0			

8款 繰入金

1項 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費繰入金	612,019	605,332	6,687	1 現年度分	612,018	
				2 過年度分	1	
2 その他一般会計繰入金	177,113	172,148	4,965	1 職員給与費等繰入金	73,504	
				2 事務費繰入金	36,311	
				3 低所得者保険料軽減繰入金	67,298	
3 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	22,807	27,147	△4,340	1 現年度分	22,807	
4 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）	6,271	20,156	△13,885	1 現年度分	6,271	
計	818,210	824,783	△6,573			

8款 繰入金

2項 基金繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費準備基金繰入金	169,516	156,718	12,798	1 介護給付費準備基金繰入金	169,516	
計	169,516	156,718	12,798			

9款 諸収入

1項 延滞金、加算金及び過料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者延滞金	1	1	0	1 第1号被保険者延滞金	1	
2 第1号被保険者加算金	1	1	0	1 第1号被保険者加算金	1	
3 過料	1	1	0	1 過料	1	
計	3	3	0			

9款 諸収入
2項 預金利子

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	
計	1	1	0			

9款 諸収入
3項 雑入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	
2 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1	
3 返納金	1	1	0	1 返納金	1	
4 雑入	1	1	0	1 雑入	1	
計	4	4	0			

10款 繰越金
1項 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

歳 出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	54,400	51,232	3,168				54,400	1 報酬	1,780	会計年度任用職員報酬 1人
								2 給料	23,519	一般職 6人
								3 職員手当等	14,342	扶養手当 360 通勤手当 375 時間外勤務手当 3,000 期末勤勉手当 9,680 住居手当 564 会計年度任用職員期末手当 363
								4 共済費	8,222	共済費 7,794 会計年度任用職員分 428
								8 旅費	299	普通旅費 140 会計年度任用職員費用弁償 159
								10 需用費	2,095	消耗品費 297 印刷製本費 1,618 修繕料 180
								11 役務費	583	通信運搬費 31 手数料 90 自動車損害保険料 53 共同電算手数料 409
								12 委託料	3,215	電算事務処理プログラム開発委託料
								13 使用料及び 賃借料	330	システム使用料
								26 公課費	15	自動車重量税
計	54,400	51,232	3,168	0	0	0	54,400			

1 款 総務費
2 項 徴収費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 賦課徴収費	3,019	2,506	513				3,019	10 需用費	937	消耗品費 印刷製本費	17 920
								11 役務費	2,082	通信運搬費 手数料 コンビニ収納手数料	1,752 60 270
2 滞納処分費	385	384	1				385	10 需用費	185	消耗品費 印刷製本費	100 85
								11 役務費	200	通信運搬費	
計	3,404	2,890	514	0	0	0	3,404				

1 款 総務費
3 項 介護認定審査会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 認定調査等費	43,748	37,892	5,856				43,748	1 報酬	17,773	会計年度任用職員報酬 8人	
								3 職員手当等	3,570	会計年度任用職員期末手当	
								4 共済費	4,056	会計年度任用職員分	
								8 旅費	747	会計年度任用職員費用弁償	
								10 需用費	711	消耗品費 印刷製本費	203 508
								11 役務費	14,262	通信運搬費 手数料	622 13,640
								12 委託料	2,629	調査委託料	
2 認定審査会共同設置負担金	8,002	8,002	0				8,002	18 負担金補助及び交付金	8,002	臼津広域連合負担金	
計	51,750	45,894	5,856	0	0	0	51,750				

1 款 総務費

4 項 地域密着型サービス運営委員会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 地域密着型サービス運営委員会費	38	38	0				38	1 報酬	32	地域密着型サービス運営委員会委員報酬 4人
								10 需用費	6	消耗品費 食糧費
計	38	38	0	0	0	0	38			

1 款 総務費

5 項 介護保険運営協議会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護保険運営協議会費	229	162	67				229	1 報酬	210	介護保険運営協議会委員報酬 12人
								10 需用費	19	消耗品費 食糧費
計	229	162	67	0	0	0	229			

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 居宅介護サービス給付費	1,900,000	1,900,000	0	765,906		750,504	383,590	18 負担金補助及び交付金	1,900,000	居宅介護サービス給付費
2 特例居宅介護サービス給付費	500	500	0	201		197	102	18 負担金補助及び交付金	500	特例居宅介護サービス給付費
3 地域密着型介護サービス給付費	700,000	660,000	40,000	282,170		276,500	141,330	18 負担金補助及び交付金	700,000	地域密着型介護サービス給付費

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
4 特例地域密着型介護サービス給付費	400	400	0	161		158	81	18 負担金補助及び交付金	400	特例地域密着型介護サービス給付費
5 施設介護サービス給付費	1,580,000	1,580,000	0	636,898		624,100	319,002	18 負担金補助及び交付金	1,580,000	施設介護サービス給付費
6 特例施設介護サービス給付費	1,000	1,000	0	403		395	202	18 負担金補助及び交付金	1,000	特例施設介護サービス給付費
7 居宅介護福祉用具購入費	7,700	5,700	2,000	3,103		3,041	1,556	18 負担金補助及び交付金	7,700	居宅介護福祉用具給付費
8 居宅介護住宅改修費	12,000	12,000	0	4,837		4,740	2,423	18 負担金補助及び交付金	12,000	居宅介護住宅改修給付費
9 居宅介護サービス計画給付費	240,000	240,000	0	96,744		94,800	48,456	18 負担金補助及び交付金	240,000	居宅介護サービス計画給付費
10 特例居宅介護サービス計画給付費	500	500	0	201		197	102	18 負担金補助及び交付金	500	特例居宅介護サービス計画給付費
計	4,442,100	4,400,100	42,000	1,790,624	0	1,754,632	896,844			

2 款 保険給付費

2 項 介護予防サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護予防サービス給付費	125,000	125,000	0	50,387		49,375	25,238	18 負担金補助及び交付金	125,000	介護予防サービス給付費
2 特例介護予防サービス給付	500	500	0	201		197	102	18 負担金補助及び交付金	500	特例介護予防サービス給付費

2 款 保険給付費

2 項 介護予防サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
費										
3 地域密着型介護予防サービス給付費	7,000	7,000	0	2,821		2,765	1,414	18 負担金補助及び交付金	7,000	地域密着型介護予防サービス給付費
4 特例地域密着型介護予防サービス給付費	200	200	0	80		79	41	18 負担金補助及び交付金	200	特例地域密着型介護予防サービス給付費
5 介護予防福祉用具購入費	4,000	4,000	0	1,612		1,580	808	18 負担金補助及び交付金	4,000	介護予防福祉用具給付費
6 介護予防住宅改修費	11,000	11,000	0	4,434		4,345	2,221	18 負担金補助及び交付金	11,000	介護予防住宅改修給付費
7 介護予防サービス計画給付費	27,000	26,000	1,000	10,883		10,665	5,452	18 負担金補助及び交付金	27,000	介護予防サービス計画給付費
8 特例介護予防サービス計画給付費	200	200	0	80		79	41	18 負担金補助及び交付金	200	特例介護予防サービス計画給付費
計	174,900	173,900	1,000	70,498	0	69,085	35,317			

2 款 保険給付費

3 項 その他諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 審査支払手数料	6,000	5,500	500	2,417		2,370	1,213	11 役務費	6,000	手数料
計	6,000	5,500	500	2,417	0	2,370	1,213			

2 款 保険給付費

4 項 高額介護サービス等費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 高額介護サービス費	110,000	100,000	10,000	44,341		43,450	22,209	18 負担金補助及び交付金	110,000	高額介護サービス給付費
2 高額介護予防サービス費	300	300	0	120		118	62	18 負担金補助及び交付金	300	高額介護予防サービス給付費
計	110,300	100,300	10,000	44,461	0	43,568	22,271			

2 款 保険給付費

5 項 高額医療合算介護サービス等費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 高額医療合算介護サービス費	16,300	16,000	300	6,570		6,438	3,292	18 負担金補助及び交付金	16,300	高額医療合算介護サービス給付費
2 高額医療合算介護予防サービス費	250	250	0	100		98	52	18 負担金補助及び交付金	250	高額医療合算介護予防サービス給付費
計	16,550	16,250	300	6,670	0	6,536	3,344			

2 款 保険給付費

6 項 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 特定入所者介護サービス費	145,000	145,000	0	58,448		57,275	29,277	18 負担金補助及び交付金	145,000	特定入所者介護サービス給付費
2 特例特定入所者介護サービス費	500	500	0	200		197	103	18 負担金補助及び交付金	500	特例特定入所者介護サービス給付費
3 特定入所者介	700	1,000	△300	280		276	144	18 負担金補助	700	特定入所者介護予防サービス給付費

2 款 保険給付費

6 項 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
護予防サービス費								及び交付金		
4 特例特定入所者介護予防サービス費	100	100	0	39		39	22	18 負担金補助及び交付金	100	特例特定入所者介護予防サービス給付費
計	146,300	146,600	△300	58,967	0	57,787	29,546			

3 款 財政安定化基金拠出金

1 項 財政安定化基金拠出金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 財政安定化基金償還金	1	1	0				1	22 償還金利子及び割引料	1	財政安定化基金償還金
計	1	1	0	0	0	0	1			

4 款 地域支援事業費

1 項 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 介護予防・生活支援サービス事業費	157,021	170,987	△13,966	58,882		62,024	36,115	7 報償費	845	講師謝礼	
								8 旅費	37	費用弁償	
								10 需用費	136	消耗品費	
								11 役務費	87	通信運搬費	37
										手数料	50
								12 委託料	8,979	介護予防事業委託料	
								17 備品購入費	261	器具費	
								18 負担金補助及び交付金	146,676	訪問事業サービス給付費	50,676
		通所事業サービス給付費	95,000								

4款 地域支援事業費

1項 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
									高額介護予防・生活支援サービス費 360 高額医療合算介護予防・生活支援サービス費 640	
2 介護予防ケア マネジメント 事業費	17,843	20,149	△2,306	6,691		7,048	4,104	10 需用費	56	消耗品費
								11 役務費	16,068	手数料
								12 委託料	1,719	介護予防ケアマネジメント事業委託料 1,346 システム保守管理委託料 373
計	174,864	191,136	△16,272	65,573	0	69,072	40,219			

4款 地域支援事業費

2項 一般介護予防事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般介護予防 事業費	6,185	25,077	△18,892	2,317		2,442	1,426	1 報酬	1,693	会計年度任用職員報酬 1人
								3 職員手当等	346	会計年度任用職員期末手当
								4 共済費	389	会計年度任用職員分
								7 報償費	642	講師謝礼
								8 旅費	86	費用弁償 35 会計年度任用職員費用弁償 51
								10 需用費	1,825	消耗品費 930 燃料費 130 食糧費 38 印刷製本費 717 医薬材料費 10
								11 役務費	626	通信運搬費 333 手数料 293
								12 委託料	379	放送業務等委託料

4款 地域支援事業費

2項 一般介護予防事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								13 使用料及び 賃借料	199	会場借上料
計	6,185	25,077	△18,892	2,317	0	2,442	1,426			

4款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 包括的・継続 的ケアマネジ メント支援事 業費	945	20,952	△20,007	545		181	219	7 報償費	688	講師謝礼	
								8 旅費	73	費用弁償	
								10 需用費	152	消耗品費	
								11 役務費	32	通信運搬費	
2 任意事業費	9,247	7,142	2,105	5,339		1,781	2,127	1 報酬	80	委員報酬 10人	
								7 報償費	177	講師謝礼	
								8 旅費	233	普通旅費	
								10 需用費	509	消耗品費 食糧費	505 4
								11 役務費	977	通信運搬費 手数料 保険料	85 714 178
								12 委託料	4,905	点検調査委託料 認知症家族の会支援事業委託料 配食サービス委託料	2,840 385 1,680
								18 負担金補助 及び交付金	766	会議出席負担金 成年後見人報酬助成金 GPS機器補助金	14 552 200
								19 扶助費	1,600	家族介護支援給付費	100

4款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									介護用品給付費	1,500	
3 認知症総合支援事業費	17,932	17,676	256	10,357		3,451	4,124	1 報酬	92	委員報酬 5人	
								7 報償費	188	講師謝礼 謝礼金	15 173
								8 旅費	26	費用弁償	
								10 需用費	50	消耗品費	
								11 役務費	19	通信運搬費	
								12 委託料	16,999	認知症初期集中支援推進事業委託料 認知症地域支援推進員等設置事業委託料	9,648 7,351
								18 負担金補助及び交付金	558	研修参加負担金 認知症カフェ運営補助金	78 480
4 在宅医療・介護連携推進事業費	4,451	4,456	△5	2,571		857	1,023	8 旅費	3	普通旅費	
								10 需用費	44	消耗品費	
								11 役務費	4	通信運搬費	
								12 委託料	4,400	在宅医療・介護連携推進事業委託料	
計	32,575	104,717	△72,142	18,812	0	6,270	7,493				

4款 地域支援事業費

4項 その他諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 審査支払手数料	696	964	△268	261		274	161	11 役務費	696	手数料
計	696	964	△268	261	0	274	161			

5款 基金積立金

1項 基金積立金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護給付費準備基金積立金	1	1	0				1	24 積立金	1	介護給付費準備基金積立金
計	1	1	0	0	0	0	1			

6款 諸支出金

1項 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 償還金	1,103	1,103	0				1,103	22 償還金利子及び割引料	1,103	国庫支出金精算返納金 1 支払基金交付金精算返納金 1 県支出金精算返納金 1 保険料還付金 1,100
2 第1号被保険者還付加算金	20	20	0				20	22 償還金利子及び割引料	20	保険料還付加算金
計	1,123	1,123	0	0	0	0	1,123			

6款 諸支出金

2項 延滞金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 延滞金	1	1	0				1	22 償還金利子及び割引料	1	延滞金
計	1	1	0	0	0	0	1			

6款 諸支出金
3項 繰出金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 他会計繰出金	28,003	1	28,002			6,127	21,876	27 繰出金	28,003	
計	28,003	1	28,002	0	0	6,127	21,876			

7款 予備費
1項 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	18,614	17,890	724				18,614			
計	18,614	17,890	724	0	0	0	18,614			

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

区 分		職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
			報酬 (千円)	給料 (千円)	期末手当 (千円)	その他の手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	その他の 特別職	31	414	0	0	0	414	0	414	各種委員等
	計	31	414	0	0	0	414	0	414	
前年度	その他の 特別職	47	572	0	0	0	572	0	572	各種委員等
	計	47	572	0	0	0	572	0	572	
比 較	その他の 特別職	△ 16	△ 158	0	0	0	△ 158	0	△ 158	
	計	△ 16	△ 158	0	0	0	△ 158	0	△ 158	

2. 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	16	21,246	23,519	19,215	63,980	12,667	76,647	
前年度	18	22,548	23,521	19,388	65,457	11,910	77,367	
比 較	△ 2	△ 1,302	△ 2	△ 173	△ 1,477	757	△ 720	

	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)
職員手当 の内訳	本年度	360	1,332	564	3,000	13,959
	前年度	624	1,447	270	3,000	14,047
	比 較	△ 264	△ 115	294	0	△ 88

備 考

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	6	0	23,519	13,979	37,498	7,794	45,292	
前年度	6	0	23,521	13,973	37,494	7,513	45,007	
比 較	0	0	△ 2	6	4	281	285	

	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)
職員手当 の内訳	本年度	360	375	564	3,000	9,680
	前年度	624	490	270	3,000	9,589
	比 較	△ 264	△ 115	294	0	91

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	10	21,246	0	5,236	26,482	4,873	31,355	
前年度	12	22,548	0	5,415	27,963	4,397	32,360	
比 較	△ 2	△ 1,302	0	△ 179	△ 1,481	476	△ 1,005	

	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	時間外手当 (千円)	期末手当 (千円)
職員手当 の 内 訳	本年度	0	957	0	0	4,279
	前年度	0	957	0	0	4,458
	比 較	0	0	0	0	△ 179

(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	備 考
給 料	△ 2	給与改定に伴う増減分	277		
		普通昇給に伴う増加分	228		平均昇給率 1.20% 昇給期別職員数 (昇給期) 1月 5人
		その他の増減分	△ 507	他会計との異動他	
職員手当	6	その他の増減分	6	他会計との異動他	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人あたり給与

区 分		一 般 行 政 職
6年 4月 1日現在	平均給料月額 (円)	325,767
	平均給与月額 (円)	348,467
	平均年齢 (歳)	39.67
5年 4月 1日現在	平均給料月額 (円)	325,850
	平均給与月額 (円)	349,483
	平均年齢 (歳)	40.67

イ 初任給

区 分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般職 (円)
高 校 卒	171,400	166,600
大 学 卒	203,000	196,200

エ 期末勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	制度上の段階、職務 の級による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本年度	2.25	2.25	4.50	有
前年度	2.20	2.20	4.40	有
国の制度	2.25	2.25	4.50	有

オ 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	異	特定期間にある子の加算額
住居手当	異	借家・貸間 支給上限額など
通勤手当	異	交通機関 国と同じ 交通用具 距離に応じて支給 4,800円から15,800円

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事 技 師	主 任	主 査	副主幹 困難な業務を処理する主査	課長代理 主 幹	課 長、参 事 総括課長代理	困難な業務を処理する課長

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
6年 4月 1日現在	1 級	1	16.7
	2 級		
	3 級	1	16.7
	4 級	3	50.0
	5 級	1	16.7
	6 級		
	7 級		
	計	6	100.0
5年 4月 1日現在	1 級	1	16.7
	2 級		
	3 級	1	16.7
	4 級	2	33.3
	5 級	1	16.7
	6 級	1	16.7
	7 級		
	計	6	100.0

※構成比は小数点以下第2位を四捨五入しているため、その合計が100%にならない場合がある。

令和6年度

臼杵市後期高齢者医療特別会計歳入歳出予算事項別明細書

令和6年度 後期高齢者医療会計歳入歳出当初予算事項別明細書

1 総括 (歳入)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	備考
1 後期高齢者医療保険料	670,265	527,370	142,895	
2 使用料及び手数料	62	74	△12	
3 繰入金	260,612	208,874	51,738	
4 繰越金	1	1	0	
5 諸収入	1,055	1,055	0	
歳入合計	931,995	737,374	194,621	

(歳出)

(単位：千円)

款	本年度	前年度	比較	財 源 内 訳				備考
				特 定 財 源			一般財源	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他		
1 総務費	6,216	5,512	704	0	0	6,216	0	
2 後期高齢者医療広域連合納付金	924,727	730,810	193,917	0	0	924,727	0	
3 諸支出金	1,051	1,051	0	0	0	1,050	1	
4 予備費	1	1	0	0	0	0	1	
歳出合計	931,995	737,374	194,621	0	0	931,993	2	

歳入

1 款 後期高齢者医療保険料

1 項 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 特別徴収保険料	495,214	390,098	105,116	1 特別徴収保険料	495,214	
2 普通徴収保険料	175,051	137,272	37,779	1 現年度分	173,628	
				2 滞納繰越分	1,423	
計	670,265	527,370	142,895			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 証明手数料	1	1	0	1 納付証明手数料	1	
2 督促手数料	61	73	△12	1 督促手数料	61	
計	62	74	△12			

3 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 事務費繰入金	6,151	5,435	716	1 事務費繰入金	6,151	
2 保険基盤安定繰入金	254,461	203,439	51,022	1 保険基盤安定繰入金	254,461	
計	260,612	208,874	51,738			

4 款 繰越金

1 項 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

5 款 諸収入

1 項 延滞金加算金及び過料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	

5款 諸収入

1項 延滞金加算金及び過料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
2 過料	1	1	0	1 過料	1	
計	2	2	0			

5款 諸収入

2項 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 保険料還付金	1,000	1,000	0	1 保険料還付金	1,000	
2 還付加算金	50	50	0	1 還付加算金	50	
計	1,050	1,050	0			

5款 諸収入

3項 預金利子

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	
計	1	1	0			

5款 諸収入

4項 雑入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	
2 雑入	1	1	0	1 雑入	1	
計	2	2	0			

歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	3,790	3,028	762			3,790		11 役務費	156	通信運搬費
								12 委託料	254	機器保守管理委託料
								17 備品購入費	3,380	器具費
計	3,790	3,028	762	0	0	3,790	0			

1 款 総務費

2 項 徴収費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 徴収費	2,424	2,482	△58			2,424		10 需用費	794	消耗品費 印刷製本費	105 689
								11 役務費	1,630	通信運搬費 手数料 コンビニ収納手数料	1,322 91 217
2 滞納処分費	2	2	0			2		10 需用費	1	消耗品費	
								11 役務費	1	通信運搬費	
計	2,426	2,484	△58	0	0	2,426	0				

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 後期高齢者医療広域連合納付金	924,727	730,810	193,917			924,727		18 負担金補助及び交付金	924,727	後期高齢者医療広域連合負担金
計	924,727	730,810	193,917	0	0	924,727	0			

3款 諸支出金

1項 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 保険料還付金	1,000	1,000	0			1,000		22 償還金利子及び割引料	1,000	保険料還付金
2 還付加算金	50	50	0			50		22 償還金利子及び割引料	50	保険料還付加算金
計	1,050	1,050	0	0	0	1,050	0			

3款 諸支出金

2項 繰出金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 他会計繰出金	1	1	0				1	27 繰出金	1	
計	1	1	0	0	0	0	1			

4款 予備費

1項 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	1	1	0				1			
計	1	1	0	0	0	0	1			