

令和 8 年 度

碧南市国民健康保険特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 国民健康保険税	1,616,524	1,510,180	106,344	7.0	25.3
2 国庫支出金	8,636	0	8,636	皆増	0.1
3 県支出金	4,180,950	4,171,161	9,789	0.2	65.5
4 財産収入	1	1	0	0.0	0.0
5 繰入金	547,957	632,686	△84,729	△13.4	8.6
6 繰越金	20,000	20,000	0	0.0	0.3
7 諸収入	9,694	8,679	1,015	11.7	0.2
歳入合計	6,383,762	6,342,707	41,055	0.6	100.0

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 総務費	109,465	100,373	9,092	9.1	1.7
2 保険給付費	4,078,865	4,075,159	3,706	0.1	63.9
3 国民健康保険事業費納付金	2,105,159	2,073,120	32,039	1.5	33.0
4 保健事業費	64,271	68,053	△3,782	△5.6	1.0
5 基金積立金	1	1	0	0.0	0.0
6 公債費	1	1	0	0.0	0.0
7 諸支出金	6,000	6,000	0	0.0	0.1
8 予備費	20,000	20,000	0	0.0	0.3
歳 出 合 計	6,383,762	6,342,707	41,055	0.6	100.0

本年度予算額の財源内訳				
特 国庫支出金	定 県支出金	財 地方債	源 その他	一般財源
千円	千円	千円	千円	千円
8,636				100,829
	4,056,557			22,308
	111,480			1,993,679
	12,913		10	51,348
			1	0
				1
				6,000
				20,000
8,636	4,180,950	0	11	2,194,165

2 歳 入

1 款 国民健康保険税

1 項 一般被保険者国民健康保険税

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 一般被保険者国民健康保険税	千円 1,616,524	千円 1,510,180	千円 106,344
計	1,616,524	1,510,180	106,344

2 款 国庫支出金

1 項 国庫補助金

1 社会保障・税番号制度システム整備費補助金	1	0	1
------------------------	---	---	---

節		説	明
区 分	金 額		
1 医療給付費分 現年課税分	千円 1,035,357	医療給付費分現年課税分	千円 1,035,357
2 後期高齢者支 援金分現年課 税分	362,486	後期高齢者支援金分現年課税分	362,486
3 介護納付金分 現年課税分	142,244	介護納付金分現年課税分	142,244
4 医療給付費分 滞納繰越分	27,938	医療給付費分滞納繰越分	27,938
5 後期高齢者支 援金分滞納繰 越分	9,964	後期高齢者支援金分滞納繰越分	9,964
6 介護納付金分 滞納繰越分	3,942	介護納付金分滞納繰越分	3,942
7 子ども・子育 て支援納付金 分現年課税分	34,593	子ども・子育て支援納付金分現年課税分	34,593

1 社会保障・税 番号制度シス テム整備費補 助金	1	社会保障・税番号制度システム整備費補助金	1
------------------------------------	---	----------------------	---

国民健康保険特別会計

2 款 国庫支出金

1 項 国庫補助金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 子ども・子育て支援事業費補助金	千円 8,635	千円 0	千円 8,635
計	8,636	0	8,636

3 款 県支出金

1 項 県補助金

1 保険給付費等交付金	4,180,950	4,171,161	9,789
計	4,180,950	4,171,161	9,789

4 款 財産収入

1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	1	1	0
計	1	1	0

5 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	547,957	632,686	△84,729
-----------	---------	---------	---------

節		説明	明
区分	金額		
1	子ども・子育て支援事業費補助金 千円 8,635	子ども・子育て支援事業費補助金	千円 8,635

1	普通交付金 4,056,557	普通交付金	4,056,557
2	特別交付金 124,393	保険者努力支援分 特別調整交付金分（市町村分） 県繰入金（2号分） 特定健康診査等負担金	28,084 19,844 63,552 12,913

1	基金利子収入 1	国民健康保険事業基金利子	1

1	一般会計繰入金 208,118	一般会計繰入金	208,118
2	保険基盤安定繰入金 334,018	保険基盤安定繰入金	334,018

国民健康保険特別会計

5款 繰入金

1項 一般会計繰入金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	547,957	632,686	△84,729

6款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	20,000	20,000	0
計	20,000	20,000	0

7款 諸収入

1項 加算金、延滞金及び過料

1 延滞金	6,000	6,000	0
2 過料	1	1	0
3 加算金	1	1	0
計	6,002	6,002	0

7款 諸収入

2項 市預金利子

1 市預金利子	72	57	15
計	72	57	15

節		説明	千円
区分	金額		
3	未就学児均等 割保険料繰入金	未就学児均等割保険料繰入金	千円 4,603
4	産前産後期間 保険料繰入金	産前産後期間保険料繰入金	1,218

1	繰越金	繰越金	20,000	20,000

1	延滞金	延滞金	6,000	6,000
1	過料	過料	1	1
1	加算金	加算金	1	1

1	市預金利子	市預金利子	72	72

国民健康保険特別会計

7款 諸収入
3項 雑入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 第三者納付金	千円 600	千円 600	千円 0
2 返納金	3,000	2,000	1,000
3 雑入	20	20	0
計	3,620	2,620	1,000

節		説	明
区 分	金 額		
1 第三者納付金	千円 600	第三者行為損害賠償金	千円 600
1 返納金	3,000	不当利得返納金	3,000
1 雑入	10	雑入	10
2 参加負担金	10	参加負担金	10

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 100,254	千円 93,385	千円 6,869	千円 8,636	千円	千円	千円 91,618
				国庫支出金 8,636			
2 連合会負担金	579	596	△17				579
計	100,833	93,981	6,852	8,636	0	0	92,197

1 款 総務費

2 項 徴税費

1 賦課徴収費	8,317	6,073	2,244				8,317
---------	-------	-------	-------	--	--	--	-------

節		説	明
区 分	金 額		
2 給料	千円 38,970	001 国民健康保険事務管理事業	千円 100,254
3 職員手当等	24,196	01 一般職人件費	76,251
4 共済費	13,085	※一般職員 9人	
		※再任用職員 1人	
8 旅費	18	02 国民健康保険事務管理事業	24,003
10 需用費	623	レセプト処理委託料	5,421
消耗品費	382	事業実績報告書作成システム保守業務委託料	253
印刷製本費	241	資格確認書更新委託料	2,445
		システム改修委託料	2,000
11 役務費	2,593	制度関係業務準備委託料	8,998
		国保被保険者資格情報・給付情報管理業務委託料	918
12 委託料	20,035	保険者事務電算化共同処理負担金	98
18 負担金、補助 及び交付金	734	オンライン資格確認等システム運営負担金	636
18 負担金、補助 及び交付金	579	001 国保連合会一般負担金事業	579
		01 国保連合会一般負担金事業	579
		負担金	579
		※国保連合会一般負担金	
		※銀行振込手数料負担金	

10 需用費	598	001 国保税賦課徴収事業	8,317
印刷製本費	598	01 国保税賦課徴収事業	8,317
		委託料	2,428
11 役務費	4,945	※納税通知書封入封緘業務委託料	

国民健康保険特別会計

1 款 総務費

2 項 徴税費

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	8,317	6,073	2,244	0	0	0	8,317

1 款 総務費

3 項 運営協議会費

1 運営協議会費	315	319	△4				315
計	315	319	△4	0	0	0	315

2 款 保険給付費

1 項 療養諸費

1 一般被保険者療養給付費	3,453,665	3,446,551	7,114	3,453,665 県支出金 3,453,665			
2 一般被保険者療養費	35,934	37,125	△1,191	35,934 県支出金 35,934			
3 審査支払手数料	13,926	13,926	0	13,926 県支出金 13,926			

節		説明	金額
区分	金額		
12 委託料	千円 2,428	※社会保険料払込額通知書印刷印字圧着業務委託 負担金	千円 346
18 負担金、補助 及び交付金	346	※地方税共同機構収納手数料負担金	

1 報酬	315	001 国民健康保険運営協議会運営事業 01 国民健康保険運営協議会運営事業 ※国民健康保険運営協議会委員報酬 15人	315 315

18 負担金、補助 及び交付金	3,453,665	001 一般被保険者療養給付事業 01 一般被保険者療養給付事業 補助金 ※一般被保険者療養給付費	3,453,665 3,453,665 3,453,665
18 負担金、補助 及び交付金	35,934	001 一般被保険者療養事業 01 一般被保険者療養事業 補助金 ※一般被保険者療養費	35,934 35,934 35,934
11 役務費	13,926	001 審査手数料支払事業 01 審査手数料支払事業	13,926 13,926

国民健康保険特別会計

2款 保険給付費
1項 療養諸費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 3,503,525	千円 3,497,602	千円 5,923	千円 3,503,525	千円 0	千円 0	千円 0

2款 保険給付費
2項 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	551,310	545,724	5,586	551,310 県支出金 551,310			
2 一般被保険者高額介護合算療養費	1,672	1,672	0	1,672 県支出金 1,672			
計	552,982	547,396	5,586	552,982	0	0	0

2款 保険給付費
3項 移送費

1 一般被保険者移送費	50	50	0	50 県支出金 50			
計	50	50	0	50	0	0	0

2款 保険給付費
4項 出産育児諸費

1 出産育児一時金	18,000	25,000	△7,000				18,000
-----------	--------	--------	--------	--	--	--	--------

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

18 負担金、補助 及び交付金	551,310	001 一般被保険者高額療養事業	551,310
		01 一般被保険者高額療養事業 補助金	551,310
※一般被保険者高額療養費及び福祉返還分			
18 負担金、補助 及び交付金	1,672	001 一般被保険者高額介護合算療養事業	1,672
		01 一般被保険者高額介護合算療養事業 補助金	1,672
※一般被保険者高額介護合算療養費			

18 負担金、補助 及び交付金	50	001 一般被保険者移送事業	50
		01 一般被保険者移送事業 補助金	50
※一般被保険者移送費			

18 負担金、補助 及び交付金	18,000	001 出産育児一時金給付事業	18,000
		01 出産育児一時金給付事業	18,000

国民健康保険特別会計

2 款 保険給付費
4 項 出産育児諸費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
2 支払手数料	8	11	△3				8
計	18,008	25,011	△7,003	0	0	0	18,008

2 款 保険給付費
5 項 葬祭諸費

1 葬祭費	4,300	5,000	△700				4,300
計	4,300	5,000	△700	0	0	0	4,300

2 款 保険給付費
項 その他給付諸費

傷病手当金	0	100	△100				
計	0	100	△100	0	0	0	0

3 款 国民健康保険事業費納付金
1 項 医療給付費分

1 一般被保険者医療給付費分	1,424,448	1,426,545	△2,097	111,480			1,312,968
				県支出金 111,480			

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円	補助金 ※出産育児一時金	千円 18,000
11 役務費	8	001 手数料支払事業 01 手数料支払事業	8 8

18 負担金、補助 及び交付金	4,300	001 葬祭費給付事業 01 葬祭費給付事業 補助金 ※葬祭費補助金	4,300 4,300 4,300

		(廃目)	

18 負担金、補助 及び交付金	1,424,448	001 一般被保険者医療給付費分納付金支払事業 01 一般被保険者医療給付費分納付金支払事業 負担金 ※一般被保険者医療給付費分納付金	1,424,448 1,424,448 1,424,448
--------------------	-----------	--	-------------------------------------

国民健康保険特別会計

3款 国民健康保険事業費納付金

1項 医療給付費分

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 1,424,448	千円 1,426,545	千円 △2,097	千円 111,480	千円 0	千円 0	千円 1,312,968

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

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	459,231	470,250	△11,019				459,231
計	459,231	470,250	△11,019	0	0	0	459,231

3款 国民健康保険事業費納付金

3項 介護納付金分

1 介護納付金分	175,482	176,325	△843				175,482
計	175,482	176,325	△843	0	0	0	175,482

3款 国民健康保険事業費納付金

4項 子ども・子育て支援納付金分

1 子ども・子育て支援納付金分	45,998	0	45,998				45,998
計	45,998	0	45,998	0	0	0	45,998

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

18 負担金、補助 及び交付金	459,231	001 一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金支払事業	459,231
		01 一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金支払事業	459,231
		負担金	459,231
		※一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	

18 負担金、補助 及び交付金	175,482	001 介護納付金分納付金支払事業	175,482
		01 介護納付金分納付金支払事業	175,482
		負担金	175,482
		※介護納付金分納付金	

18 負担金、補助 及び交付金	45,998	001 子ども・子育て支援納付金分納付金支払事業	45,998
		01 子ども・子育て支援納付金分納付金支払事業	45,998
		負担金	45,998
		※子ども・子育て支援納付金分納付金	

国民健康保険特別会計

4 款 保健事業費

1 項 特定健康診査等事業費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 特定健康診査等事業費	千円 50,256	千円 50,774	千円 △518	千円 12,913 国県支出金 12,913	千円 地方債	千円 10 諸収入 10	千円 37,333
計	50,256	50,774	△518	12,913	0	10	37,333

4 款 保健事業費

2 項 保健事業費

1 保健衛生普及費	14,015	17,279	△3,264				14,015
計	14,015	17,279	△3,264	0	0	0	14,015

5 款 基金積立金

1 項 基金積立金

1 国民健康保険事業基金積立金	1	1	0			1 財産収入 1	
計	1	1	0	0	0	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
7 報償費	千円 85	001 特定健康診査等事業	千円 50,256
10 需用費	478	01 特定健康診査事業	49,966
消耗品費	319	特定健診委託料	44,745
印刷製本費	159	データ処理委託料	1,908
11 役務費	3,040	02 特定保健指導事業	290
12 委託料	46,653		

11 役務費	2,920	001 保健衛生普及事業	14,015
12 委託料	7,595	01 国民健康保険医療費適正化事業	10,515
		医療費通知等作成委託料	1,281
		健康づくり実施委託料	6,314
18 負担金、補助 及び交付金	3,500	02 国民健康保険健康診査助成事業	3,500
		補助金	3,500
		※国民健康保険健康診査助成金	

24 積立金	1	001 国民健康保険事業基金積立事業	1
		01 国民健康保険事業基金積立事業	1

国民健康保険特別会計

6款 公債費

1項 公債費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 利子	千円 1	千円 1	千円 0	千円	千円	千円	千円 1
計	1	1	0	0	0	0	1

7款 諸支出金

1項 償還金及び還付加算金

1 保険税還付 金	6,000	6,000	0				6,000
計	6,000	6,000	0	0	0	0	6,000

8款 予備費

1項 予備費

1 予備費	20,000	20,000	0				20,000
計	20,000	20,000	0	0	0	0	20,000

節		説 明	
区 分	金 額		
22 償還金、利子 及び割引料	千円 1	001 国民健康保険一時借入金利子 01 国民健康保険一時借入金利子	千円 1 1

22 償還金、利子 及び割引料	6,000	001 国民健康保険保険税還付事業 01 国民健康保険保険税還付事業	6,000 6,000

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (年間支給率) (千円)	地域手当 (千円)	その他 の手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	15	315				315		315
	計	15	315				315		315
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	15	315				315		315
	計	15	315				315		315
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	0				0		0
	計	0	0				0		0

2 一般職

(1) 総括

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	10 (1)		38,970	24,196	63,166	13,085	76,251
前年度	10 (1)		39,242	24,086	63,328	13,036	76,364
比 較	0 (0)		△ 272	110	△ 162	49	△ 113

※ () 内は再任用職員数を再掲

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	468	0	3,156	336	787	2,673	50
	前年度	174	2,243	3,242	336	535	1,413	0
	比 較	294	△ 2,243	△ 86	0	252	1,260	50
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		1	0	8,912	7,453	360	
	前年度		4	39	8,705	7,225	170	
	比 較		△ 3	△ 39	207	228	190	

(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
給 料	△ 272	制度改正に伴う増減分	1,263	人事院勧告による給料表の改定の影響
		昇給に伴う増加分	313	
		その他の増減分	△ 1,848	人事異動による職員構成の変動等
手 当	110	制度改正に伴う増減分	590	人事院勧告による給料表の改定の影響
			162	人事院勧告による賞与支給率の改定の影響
		その他の増減分	△ 642	人事異動による職員構成の変動等

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与	一般会計予算に一括記載
イ 初任給	一般会計予算に一括記載
ウ 級別職員数	一般会計予算に一括記載
エ 昇給	一般会計予算に一括記載
オ 期末・勤勉手当	一般会計予算に一括記載
カ 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当	一般会計予算に一括記載
キ 地域手当	一般会計予算に一括記載
ク 特殊勤務手当	一般会計予算に一括記載
ケ その他の手当	一般会計予算に一括記載

令和 8 年 度

碧南市訪問看護事業特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 訪問看護療養費	40,510	39,953	557	1.4	42.4
2 繰越金	55,000	75,000	△20,000	△26.7	57.5
3 諸収入	105	63	42	66.7	0.1
歳入合計	95,615	115,016	△19,401	△16.9	100.0

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 訪問看護事業費	78,465	87,850	△9,385	△10.7	82.1
2 予備費	17,150	27,166	△10,016	△36.9	17.9
歳 出 合 計	95,615	115,016	△19,401	△16.9	100.0

本年度予算額の財源内訳				
特 国庫支出金	定 県支出金	財 地方債	源 その他	一般財源
千円	千円	千円	千円	千円
				78,465
				17,150
0	0	0	0	95,615

2 歳 入

1 款 訪問看護療養費

1 項 訪問看護療養費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 訪問看護療養費	千円 40,510	千円 39,953	千円 557
計	40,510	39,953	557

2 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	55,000	75,000	△20,000
計	55,000	75,000	△20,000

3 款 諸収入

1 項 市預金利子

1 市預金利子	104	62	42
計	104	62	42

3 款 諸収入

2 項 雑入

1 雑入	1	1	0
計	1	1	0

節		説明	明
区分	金額		
1 訪問看護療養費	千円 37,670	訪問看護療養費	千円 37,670
2 訪問看護利用料	2,840	自己負担金 その他利用料	1,982 858

1 繰越金	55,000	繰越金	55,000

1 市預金利子	104	市預金利子	104

1 雑入	1	雑入	1

訪問看護事業特別会計

3 歳 出

1 款 訪問看護事業費

1 項 訪問看護事業費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 訪問看護事業費	千円 78,465	千円 87,850	千円 △9,385	千円	千円	千円	千円 78,465
計	78,465	87,850	△9,385	0	0	0	78,465

2 款 予備費

1 項 予備費

1 予備費	17,150	27,166	△10,016				17,150
計	17,150	27,166	△10,016	0	0	0	17,150

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 13,455	001 訪問看護運営事業	千円 78,465
2 給料	27,823	01 一般職人件費 ※一般職員 7人	56,017
3 職員手当等	21,716	02 会計年度任用職員人件費 ※看護師 2人、事務員 2人	19,769
4 共済費	12,590	03 訪問看護運営事業	2,679
8 旅費	256	全国訪問看護事業協会年会費	20
10 需用費	613	在宅看護研修会出席者負担金	31
消耗品費	229	精神科訪問看護研修会出席者負担金	30
修繕料	262	訪問看護職員研修参加負担金	20
医薬材料費	122		
11 役務費	548		
13 使用料及び賃 借料	1,360		
18 負担金、補助 及び交付金	101		
26 公課費	3		

訪問看護事業特別会計

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	11	13,455	27,823	21,716	62,994	12,590	75,584
前年度	12	17,305	27,841	24,952	70,098	13,391	83,489
比 較	△ 1	△ 3,850	△ 18	△ 3,236	△ 7,104	△ 801	△ 7,905

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	0		2,226	636	428	2,209	150
	前年度	792		2,226	972	597	2,244	0
	比 較	△ 792		0	△ 336	△ 169	△ 35	150
区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	
本年度		1,042		8,157	6,868	0		
前年度		1,555		8,743	7,208	615		
比 較		△ 513		△ 586	△ 340	△ 615		

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	7		27,823	18,303	46,126	9,891	56,017
前年度	7		27,841	20,472	48,313	9,919	58,232
比 較	0		△ 18	△ 2,169	△ 2,187	△ 28	△ 2,215

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	0		2,226	636	428	2,209	150
	前年度	792		2,226	972	597	2,244	0
	比 較	△ 792		0	△ 336	△ 169	△ 35	150
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		1,042		6,304	5,308	0	
	前年度		1,555		6,308	5,163	615	
	比 較		△ 513		△ 4	145	△ 615	

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)
		報 酬 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	4	13,455	1,853	1,560	16,868	2,699	19,567
前年度	5	17,305	2,435	2,045	21,785	3,472	25,257
比 較	△ 1	△ 3,850	△ 582	△ 485	△ 4,917	△ 773	△ 5,690

(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
報 酬	△ 3,850	制度改正に伴う増減分	847	人事院勧告による報酬単価の改定の影響
		その他の増減分	△ 4,697	人事異動による職員構成の変動等
給 料	△ 18	制度改正に伴う増減分	628	人事院勧告による給料表の改定の影響
		昇給に伴う増加分	233	
		その他の増減分	△ 879	人事異動による職員構成の変動等
手 当	△ 3,236	制度改正に伴う増減分	690	人事院勧告による給料表の改定の影響
			172	人事院勧告による賞与支給率の改定の影響
		その他の増減分	△ 4,098	人事異動による職員構成の変動等

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与	一般会計予算に一括記載
イ 初任給	一般会計予算に一括記載
ウ 級別職員数	一般会計予算に一括記載
エ 昇給	一般会計予算に一括記載
オ 期末・勤勉手当	一般会計予算に一括記載
カ 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当	一般会計予算に一括記載
キ 地域手当	一般会計予算に一括記載
ク 特殊勤務手当	一般会計予算に一括記載
ケ その他の手当	一般会計予算に一括記載

令和 8 年 度

碧南市介護保険特別会計（保険事業勘定）予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 保険料	1,269,693	1,269,671	22	0.0	21.8
2 国庫支出金	1,117,579	1,121,279	△3,700	△0.3	19.2
3 支払基金交付金	1,500,041	1,450,262	49,779	3.4	25.7
4 県支出金	793,732	785,451	8,281	1.1	13.6
5 財産収入	2,115	961	1,154	120.1	0.0
6 繰入金	1,151,208	1,103,744	47,464	4.3	19.7
7 繰越金	1,000	1,000	0	0.0	0.0
8 諸収入	753	567	186	32.8	0.0
歳入合計	5,836,121	5,732,935	103,186	1.8	100.0

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 総務費	219,348	216,475	2,873	1.3	3.8
2 保険給付費	5,405,534	5,225,550	179,984	3.4	92.6
3 地域支援事業費	180,104	286,949	△106,845	△37.2	3.1
4 基金積立金	2,115	961	1,154	120.1	0.0
5 諸支出金	28,020	2,000	26,020	1301.0	0.5
6 予備費	1,000	1,000	0	0.0	0.0
歳 出 合 計	5,836,121	5,732,935	103,186	1.8	100.0

本年度予算額の財源内訳				
特 国庫支出金	定 県支出金	財 地方債	源 その他	一般財源
千円	千円	千円	千円	千円
				219,348
1,054,834	770,614		1,459,494	2,120,592
46,238	23,118		40,739	70,009
			2,115	0
				28,020
				1,000
1,101,072	793,732	0	1,502,348	2,438,969

2 歳 入

1 款 保険料

1 項 介護保険料

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 第1号被保険者保険料	千円 1,269,693	千円 1,269,671	千円 22
計	1,269,693	1,269,671	22

2 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

1 介護給付費負担金	986,184	951,541	34,643
計	986,184	951,541	34,643

2 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

1 調整交付金	68,650	74,202	△5,552
2 地域支援事業費交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	37,543	36,448	1,095
3 地域支援事業費交付金（その他の地域支援事業）	8,695	40,929	△32,234
4 保険者機能強化推進交付金	5,544	6,160	△616

節		区 分	金 額	説 明	千円
1	現年度分特別 徴収保険料		1,182,229	現年度分特別徴収保険料	1,182,229
2	現年度分普通 徴収保険料		85,564	現年度分普通徴収保険料	85,564
3	滞納繰越分普 通徴収保険料		1,900	滞納繰越分普通徴収保険料	1,900

1	現年度分		986,184	現年度分	986,184

1	現年度分調整 交付金		68,650	現年度分調整交付金	68,650
1	現年度分		37,543	現年度分	37,543
1	現年度分		8,695	現年度分	8,695
1	保険者機能強 化推進交付金		5,544	保険者機能強化推進交付金	5,544

介護保険特別会計（保険事業勘定）

2 款 国庫支出金
2 項 国庫補助金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 介護保険保険者努力支援交付金	千円 10,963	千円 11,999	千円 △1,036
計	131,395	169,738	△38,343

3 款 支払基金交付金
1 項 支払基金交付金

1 介護給付費交付金	1,459,494	1,410,898	48,596
2 地域支援事業費交付金	40,547	39,364	1,183
計	1,500,041	1,450,262	49,779

4 款 県支出金
1 項 県負担金

1 介護給付費県負担金	770,613	746,762	23,851
計	770,613	746,762	23,851

4 款 県支出金
2 項 県補助金

1 地域支援事業費交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	18,771	18,224	547
2 地域支援事業費交付金（その他の地域支援事業）	4,347	20,464	△16,117
計	23,118	38,688	△15,570

節		説	明
区 分	金 額		
1 介護保険保険 者努力支援交 付金	千円 10,963	介護保険保険者努力支援交付金	千円 10,963

1 現年度分	1,459,494	現年度分	1,459,494
1 現年度分	40,547	現年度分	40,547

1 現年度分	770,613	現年度分	770,613

1 現年度分	18,771	現年度分	18,771
1 現年度分	4,347	現年度分	4,347

介護保険特別会計（保険事業勘定）

4 款 県支出金

3 項 財政安定化基金支出金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 貸付金	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

5 款 財産収入

1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	2,115	961	1,154
計	2,115	961	1,154

6 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	675,691	653,193	22,498
2 地域支援事業費繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	25,923	20,875	5,048
3 地域支援事業費繰入金（その他の地域支援事業）	4,347	52,465	△48,118
4 その他一般会計繰入金	218,892	216,205	2,687
5 介護保険料軽減負担繰入金	31,956	33,899	△1,943
計	956,809	976,637	△19,828

6 款 繰入金

2 項 基金繰入金

1 基金繰入金	194,399	127,107	67,292
計	194,399	127,107	67,292

節		説	明
区 分	金 額		
1 貸付金	千円 1	貸付金	千円 1

1 基金利子収入	2,115	介護給付費準備基金利子	2,115

1 現年度分	675,691	現年度分	675,691
1 現年度分	25,923	現年度分	25,923
1 現年度分	4,347	現年度分	4,347
1 現年度分	218,892	現年度分	218,892
1 現年度分	31,956	現年度分	31,956

1 介護給付費準備基金繰入金	194,399	介護給付費準備基金繰入金	194,399

介護保険特別会計（保険事業勘定）

7 款 繰越金

1 項 繰越金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 繰越金	千円 1,000	千円 1,000	千円 0
計	1,000	1,000	0

8 款 諸収入

1 項 市預金利子

1 市預金利子	456	270	186
計	456	270	186

8 款 諸収入

2 項 雑入

1 雑入	195	195	0
計	195	195	0

8 款 諸収入

3 項 延滞金、加算金及び過料

1 加算金	1	1	0
2 延滞金	100	100	0
3 過料	1	1	0
計	102	102	0

節		説明	千円
区分	金額		
1 繰越金	千円 1,000	繰越金	千円 1,000

1 市預金利子	456	市預金利子	456

1 介護予防事業 利用負担金	192	介護予防事業利用負担金	192
2 第三者納付金	1	第三者納付金	1
3 雑入	1	雑入	1
4 給付費返還金	1	給付費返還金	1

1 加算金	1	加算金	1
1 延滞金	100	延滞金	100
1 過料	1	過料	1

介護保険特別会計（保険事業勘定）

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 133,951	千円 141,648	千円 △7,697	千円	千円	千円	千円 133,951
計	133,951	141,648	△7,697	0	0	0	133,951

1 款 総務費

2 項 徴収費

1 賦課徴収費	6,669	5,873	796				6,669
---------	-------	-------	-----	--	--	--	-------

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 7,684	001 介護保険事務管理事業	千円 133,951
2 給料	49,828	01 一般職人件費 ※一般職員 13人	104,420
3 職員手当等	39,590	02 会計年度任用職員人件費 ※理学療法士 1人、事務員 2人	12,322
4 共済費	19,488	03 介護保険事務管理事業	5,736
8 旅費	170	負担金 ※介護総合システム介護情報等負担金	138
10 需用費	1,082	04 介護保険システム改修事業	8,041
消耗品費	84	委託料	7,480
印刷製本費	708	※介護保険システム運用支援等委託料	
修繕料	290	05 医療介護 I C T 導入事業	3,432
11 役務費	4,598		
12 委託料	7,480		
13 使用料及び賃借料	3,893		
18 負担金、補助及び交付金	138		

10 需用費	1,644	001 介護保険料賦課徴収事業	6,669
印刷製本費	1,644	01 介護保険料賦課徴収事業	6,669
11 役務費	3,417	委託料 ※本算定等保険料通知書印刷印字封入封緘委託料	1,547
12 委託料	1,547	負担金	61

介護保険特別会計（保険事業勘定）

1 款 総務費

2 項 徴収費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	6,669	5,873	796	0	0	0	6,669

1 款 総務費

3 項 介護認定審査会費

1 介護認定審査会費	21,341	17,501	3,840				21,341
2 認定調査等費	48,547	47,049	1,498				48,547
計	69,888	64,550	5,338	0	0	0	69,888

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助 及び交付金	千円 61	※地方税共同機構負担金(公金割)

1 報酬	10,868	001 介護認定審査会事業	21,341
8 旅費	52	01 介護認定審査会事業	21,341
		※介護認定審査会委員報酬 25人	
10 需用費	533		
消耗品費	11		
印刷製本費	149		
修繕料	373		
11 役務費	888		
13 使用料及び賃 借料	9,000		
1 報酬	21,457	001 認定調査等事業	48,547
3 職員手当等	6,329	01 会計年度任用職員人件費	32,190
		※介護認定調査員報酬 8人	
4 共済費	4,065	02 介護調査等事業	16,357
8 旅費	372	市外調査委託料	91
		主治医意見書集配委託料	1,870
11 役務費	14,349	メドポスト委託料	14
12 委託料	1,975		

介護保険特別会計（保険事業勘定）

1 款 総務費

4 項 運営協議会費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 運営協議会費	千円 7,767	千円 3,331	千円 4,436	千円	千円	千円	千円 7,767
計	7,767	3,331	4,436	0	0	0	7,767

1 款 総務費

5 項 趣旨普及費

1 趣旨普及費	1,073	1,073	0				1,073
計	1,073	1,073	0	0	0	0	1,073

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス等給付費	2,467,782	2,335,660	132,122	833,370 国庫支出金 523,000 県支出金 310,370		666,300 支払基金交付金 666,300	968,112
2 地域密着型介護サービス等給付費	587,701	584,579	3,122	198,467 国庫支出金 125,004 県支出金 73,463		158,679 支払基金交付金 158,679	230,555

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	千円 931	001 介護保険運営協議会事業	千円 7,767
7 報償費	388	01 介護保険運営協議会事業 ※介護保険運営協議会委員報酬 19人	1,179
8 旅費	68	02 碧南市高齢者ほっとプラン策定事業	6,588
12 委託料	6,380	委託料 ※高齢者ほっとプラン策定業務委託料	6,380

10 需用費	1,073	001 介護保険趣旨普及事業	1,073
消耗品費	1,073	01 介護保険趣旨普及事業	1,073

18 負担金、補助 及び交付金	2,467,782	001 介護サービス等事業	2,467,782
		01 居宅介護サービス等給付事業 補助金 ※居宅介護(介護予防)サービス給付費	2,467,782
18 負担金、補助 及び交付金	587,701	001 介護サービス等事業	587,701
		01 地域密着型介護サービス等給付事業 補助金 ※地域密着型介護(介護予防)サービス等給付費	587,701

介護保険特別会計（保険事業勘定）

2款 保険給付費

1項 介護サービス等諸費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
3 施設介護サービス給付費	千円 1,775,108	千円 1,752,837	千円 22,271	千円 599,451 国庫支出金 288,810 県支出金 310,641	千円 479,279	千円 479,279	千円 696,378
4 居宅介護福祉用具等購入費	15,360	13,920	1,440	5,187 国庫支出金 3,267 県支出金 1,920	4,147	4,147	6,026
5 居宅介護住宅改修等費	22,063	29,565	△7,502	7,451 国庫支出金 4,693 県支出金 2,758	5,957	5,957	8,655
6 居宅介護サービス計画等給付費	307,077	295,631	11,446	103,700 国庫支出金 65,315 県支出金 38,385	82,911	82,911	120,466
計	5,175,091	5,012,192	162,899	1,747,626	0	1,397,273	2,030,192

2款 保険給付費

2項 高額介護サービス等諸費

1 高額介護サービス等費	115,640	104,400	11,240	39,052 国庫支出金 24,597		31,223	45,365
--------------	---------	---------	--------	---------------------------	--	--------	--------

節		説 明	
区 分	金 額		
18 負担金、補助 及び交付金	千円 1,775,108	001 介護サービス事業 01 施設介護サービス給付事業 補助金 ※施設介護サービス給付費	千円 1,775,108 1,775,108 1,775,108
18 負担金、補助 及び交付金	15,360	001 介護サービス等事業 01 居宅介護福祉用具等購入事業 補助金 ※居宅介護(介護予防)福祉用具等購入費補助金	15,360 15,360 15,360
18 負担金、補助 及び交付金	22,063	001 介護サービス等事業 01 居宅介護住宅改修等費事業 補助金 ※居宅介護(介護予防)住宅改修費補助金	22,063 22,063 22,063
18 負担金、補助 及び交付金	307,077	001 介護サービス等事業 01 居宅介護サービス計画等給付事業 補助金 ※居宅介護(介護予防)サービス計画等給付費	307,077 307,077 307,077

18 負担金、補助 及び交付金	115,640	001 高額介護サービス等事業 01 高額介護サービス等費事業 補助金	115,640 115,640 115,640
--------------------	---------	---	-------------------------------

介護保険特別会計（保険事業勘定）

2款 保険給付費

2項 高額介護サービス等諸費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金		支払基金交	
				14,455		付金	
						31,223	
計	115,640	104,400	11,240	39,052	0	31,223	45,365

2款 保険給付費

3項 高額医療合算介護サービス等諸費

1 高額医療合算介護サービス等費	15,960	15,960	0	5,390		4,309	6,261
				国庫支出金		支払基金交	
				3,395		付金	
				県支出金		4,309	
				1,995			
計	15,960	15,960	0	5,390	0	4,309	6,261

2款 保険給付費

4項 特定入所者介護サービス等諸費

1 特定入所者介護サービス等費	95,745	90,005	5,740	32,333		25,852	37,560
				国庫支出金		支払基金交	
				16,104		付金	
				県支出金		25,852	
				16,229			
計	95,745	90,005	5,740	32,333	0	25,852	37,560

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円 ※高額介護(介護予防)サービス費

18 負担金、補助 及び交付金	15,960	001 高額医療合算介護サービス等事業	15,960
		01 高額医療合算介護サービス等事業	15,960
		補助金	15,960
		※高額医療合算介護(介護予防)サービス費	

18 負担金、補助 及び交付金	95,745	001 特定入所者介護サービス等事業	95,745
		01 特定入所者介護サービス等費事業	95,745
		補助金	95,745
		※特定入所者介護(介護予防)サービス費	

介護保険特別会計（保険事業勘定）

2款 保険給付費
5項 その他諸費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 審査支払手数料	千円 3,098	千円 2,993	千円 105	千円 1,047	千円 0	千円 837	千円 1,214
				国庫支出金 649		支払基金交 付金 837	
				県支出金 398			
計	3,098	2,993	105	1,047	0	837	1,214

3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

1 介護予防・生活支援サービス事業費	114,330	105,600	8,730	41,417		29,821	43,092
				国庫支出金 27,612		支払基金交 付金 29,821	
				県支出金 13,805			
2 介護予防ケアマネジメント事業費	12,045	12,051	△6	4,389		3,160	4,496
				国庫支出金 2,926		支払基金交 付金 3,160	

節		説明	
区分	金額		
11 役務費	千円 3,098	001 介護給付審査手数料支払事業	千円 3,098
		01 介護給付審査手数料支払事業	3,098

18 負担金、補助 及び交付金	114,330	001 介護予防・生活支援サービス事業	113,730
		01 訪問型サービス事業	15,522
		補助金	15,522
		※訪問型サービス事業費	
		02 通所型サービス事業	98,208
		補助金	98,208
		※通所型サービス事業費	
		002 高額介護予防サービス相当事業	300
		01 高額介護予防サービス相当事業	300
		補助金	300
		※高額介護予防サービス相当事業費	
		003 高額医療合算介護予防サービス相当事業	300
		01 高額医療合算介護予防サービス相当事業	300
		補助金	300
		※高額医療合算介護予防サービス相当事業費	
10 需用費	16	001 介護予防ケアマネジメント事業	12,045
消耗品費	16	01 介護予防ケアマネジメント事業	12,045
		補助金	12,029
		※介護予防ケアマネジメント事業補助金	

介護保険特別会計（保険事業勘定）

3 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

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金 1,463			
計	126,375	117,651	8,724	45,806	0	32,981	47,588

3 款 地域支援事業費

2 項 一般介護予防事業費

1 一般介護予 防事業費	30,884	30,727	157	10,508		7,758	12,618
				国庫支出金 7,005		支払基金交 付金	
				県支出金 3,503		7,566	
						諸収入 192	
計	30,884	30,727	157	10,508	0	7,758	12,618

3 款 地域支援事業費

3 項 包括的支援事業

1 地域包括支 援センター 運営事業費	25	116,731	△116,706				25
---------------------------	----	---------	----------	--	--	--	----

節		説 明
区 分	金 額	
18 負担金、補助 及び交付金	千円 12,029	千円

7 報償費	997	001 介護予防普及啓発事業	30,884
8 旅費	7	01 健康教育事業	1,464
		委託料	22
		※おたっしや大学脳の健康教室継続支援委託料	
10 需用費	1,291	02 筋トレルーム60運営事業	28,877
消耗品費	591	委託料	27,994
光熱水費	600	※運動機能向上事業業務委託料	
修繕料	100	03 介護予防普及啓発事業	543
11 役務費	111	委託料	338
12 委託料	28,354	※陶芸教室指導委託料	
13 使用料及び賃 借料	124		

8 旅費	7	001 地域包括支援センター運営事業	25
		01 地域ケア会議推進事業	25
10 需用費	18		
消耗品費	18		

介護保険特別会計（保険事業勘定）

3款 地域支援事業費
3項 包括的支援事業

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
2 認知症総合 支援事業費	千円 1,560	千円 1,135	千円 425	千円 597 国県支出金 597	千円	千円	千円 963
3 在宅医療介 護連携推進 事業費	7,332	7,452	△120				7,332
生活支援体 制整備事業 費	0	138	△138				
計	8,917	125,456	△116,539	597	0	0	8,320

節		説	明
区 分	金 額		
7 報償費	千円 476	001 認知症総合支援事業	千円 1,560
8 旅費	22	01 認知症総合支援事業 委託料	1,560 753
10 需用費	149	※認知症初期スクリーニングシステム委託料	
消耗品費	149	負担金	160
12 委託料	753	※認知症初期集中支援チーム研修等出席者負担金	
18 負担金、補助 及び交付金	160		
1 報酬	4,449	001 在宅医療介護連携推進事業	7,332
3 職員手当等	1,271	01 在宅医療介護連携推進事業	345
4 共済費	1,028	02 在宅医療サポートセンター事業 ※看護師 1人	6,987
7 報償費	315		
8 旅費	160		
10 需用費	20		
消耗品費	20		
11 役務費	89		
		(廃目)	

介護保険特別会計（保険事業勘定）

3款 地域支援事業費

4項 任意事業費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 任意事業費	千円 13,668	千円 12,855	千円 813	千円 12,445	千円	千円	千円 1,223
				国庫支出金 8,695			
				県支出金 3,750			
計	13,668	12,855	813	12,445	0	0	1,223

3款 地域支援事業費

5項 その他諸費

1 審査支払手数料	260	260	0				260
計	260	260	0	0	0	0	260

節		説 明	
区 分	金 額		
7 報償費	千円 784	001 家族介護支援事業	千円 138
		01 徘徊高齢者家族支援サービス事業	138
10 需用費	61	002 地域自立生活支援事業	13,399
消耗品費	61	01 一般高齢者配食サービス事業	12,450
12 委託料	109	補助金	12,450
		※高齢者見守り配食サービス補助金	
13 使用料及び賃借料	138	02 介護相談員派遣事業	949
		委託料	109
		※介護相談員研修委託料	
18 負担金、補助及び交付金	12,576	負担金	66
		※介護相談員研修参加負担金	
		003 住宅改修支援事業	60
		01 住宅改修支援事業	60
		補助金	60
		※住宅改修支援事業補助金	
		004 認知症サポーター養成事業	71
		01 認知症サポーター養成事業	71

11 役務費	260	001 介護予防・日常生活支援総合事業費審査手数料支払事業	260
		01 介護予防・日常生活支援総合事業費審査手数料支払事業	260

介護保険特別会計（保険事業勘定）

4款 基金積立金

1項 基金積立金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 基金積立金	千円 2,115	千円 961	千円 1,154	千円	千円	千円 2,115 財産収入 2,115	千円
計	2,115	961	1,154	0	0	2,115	0

5款 諸支出金

1項 償還金及び還付加算金

1 介護保険料 還付金	2,000	2,000	0				2,000
計	2,000	2,000	0	0	0	0	2,000

5款 諸支出金

2項 繰出金

1 他会計繰出 金	26,020	0	26,020				26,020
計	26,020	0	26,020	0	0	0	26,020

6款 予備費

1項 予備費

1 予備費	1,000	1,000	0				1,000
計	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000

節		説明	
区分	金額		
24 積立金	千円 2,115	001 介護給付費準備基金積立事業	千円 2,115
		01 介護給付費準備基金積立事業	2,115

22 償還金、利子 及び割引料	2,000	001 介護保険料還付事業	2,000
		01 介護保険料還付事業	2,000

27 繰出金	26,020	001 重層的支援体制整備事業費繰出事業	26,020
		01 重層的支援体制整備事業費繰出事業	26,020

介護保険特別会計（保険事業勘定）

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (年間支給率) (千円)	地域手当 (千円)	その他 の手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	44	11,799				11,799		11,799
	計	44	11,799				11,799		11,799
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	54	12,305				12,305		12,305
	計	54	12,305				12,305		12,305
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	△ 10	△ 506				△ 506		△ 506
	計	△ 10	△ 506				△ 506		△ 506

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	25	33,590	49,828	47,190	130,608	24,581	155,189
前年度	25	33,732	53,576	50,244	137,552	25,389	162,941
比 較	0	△ 142	△ 3,748	△ 3,054	△ 6,944	△ 808	△ 7,752

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	840	0	4,054	1,302	580	6,743	
	前年度	690	748	4,277	672	488	7,434	
	比 較	150	△ 748	△ 223	630	92	△ 691	
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度				17,822	14,949	900	
	前年度				18,092	15,083	2,760	
	比 較				△ 270	△ 134	△ 1,860	

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	13		49,828	36,920	86,748	17,672	104,420
前年度	13		53,576	39,911	93,487	18,602	112,089
比 較	0		△ 3,748	△ 2,991	△ 6,739	△ 930	△ 7,669

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	840	0	4,054	1,302	580	6,743	
	前年度	690	748	4,277	672	488	7,434	
	比 較	150	△ 748	△ 223	630	92	△ 691	
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度				12,245	10,256	900	
	前年度				12,476	10,366	2,760	
	比 較				△ 231	△ 110	△ 1,860	

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)
		報 酬 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	12	33,590	5,577	4,693	43,860	6,909	50,769
前年度	12	33,732	5,616	4,717	44,065	6,787	50,852
比 較	0	△ 142	△ 39	△ 24	△ 205	122	△ 83

(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
報 酬	△ 142	制度改正に伴う増減分	1,580	人事院勧告による報酬単価の改定の影響
		その他の増減分	△ 1,722	労働時間短縮による影響
給 料	△ 3,748	制度改正に伴う増減分	1,658	人事院勧告による給料表の改定の影響
		昇給に伴う増加分	558	
		その他の増減分	△ 5,964	人事異動による職員構成の変動等
手 当	△ 3,054	制度改正に伴う増減分	1,514	人事院勧告による給料表の改定の影響
			348	人事院勧告による賞与支給率の改定の影響
		その他の増減分	△ 4,916	人事異動による職員構成の変動等

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与	一般会計予算に一括記載
イ 初任給	一般会計予算に一括記載
ウ 級別職員数	一般会計予算に一括記載
エ 昇給	一般会計予算に一括記載
オ 期末・勤勉手当	一般会計予算に一括記載
カ 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当	一般会計予算に一括記載
キ 地域手当	一般会計予算に一括記載
ク 特殊勤務手当	一般会計予算に一括記載
ケ その他の手当	一般会計予算に一括記載

令和 8 年 度

碧南市介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 サービス収入	52,915	51,160	1,755	3.4	71.5
2 繰越金	21,058	20,000	1,058	5.3	28.5
3 諸収入	18	10	8	80.0	0.0
繰入金	0	6,590	△6,590	皆減	0.0
歳入合計	73,991	77,760	△3,769	△4.8	100.0

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 総務費	71,430	75,187	△3,757	△5.0	96.5
2 サービス事業費	561	573	△12	△2.1	0.8
3 予備費	2,000	2,000	0	0.0	2.7
歳 出 合 計	73,991	77,760	△3,769	△4.8	100.0

本年度予算額の財源内訳				
特 国庫支出金	定 県支出金	財 地方債	源 その他	一般財源
千円	千円	千円	千円	千円
				71,430
				561
				2,000
0	0	0	0	73,991

2 歳 入

1 款 サービス収入

1 項 給付費収入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 居宅サービス費収入	千円 41,512	千円 39,740	千円 1,772
2 居宅サービス計画費収入	5,769	6,108	△339
計	47,281	45,848	1,433

1 款 サービス収入

2 項 自己負担金収入

1 自己負担金収入	5,634	5,312	322
計	5,634	5,312	322

2 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	21,058	20,000	1,058
計	21,058	20,000	1,058

3 款 諸収入

1 項 市預金利子

1 市預金利子	17	9	8
計	17	9	8

3 款 諸収入

2 項 雑入

1 雑入	1	1	0
------	---	---	---

節		説	明
区 分	金 額		
1 訪問看護費収入	千円 41,512	訪問看護費収入	千円 41,512
1 居宅サービス計画費収入	5,769	居宅サービス計画費収入	5,769

1 自己負担金収入	5,634	自己負担金収入 その他利用料	5,394 240

1 繰越金	21,058	繰越金	21,058

1 市預金利子	17	市預金利子	17

1 雑入	1	雑入	1
------	---	----	---

介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）

3款 諸収入
2項 雑入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	1	1	0

款 繰入金
項 一般会計繰入金

一般会計繰入金	0	6,590	△6,590
計	0	6,590	△6,590

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

		(廃目)

介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 71,430	千円 75,187	千円 △3,757	千円	千円	千円	千円 71,430
計	71,430	75,187	△3,757	0	0	0	71,430

2 款 サービス事業費

1 項 居宅介護サービス事業費

1 居宅介護サービス事業費	481	493	△12				481
計	481	493	△12	0	0	0	481

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	千円 9,365	001 事務管理事業	千円 71,430
2 給料	24,970	01 一般職人件費	54,777
		※一般職員 6人	
3 職員手当等	23,045	02 会計年度任用職員人件費	14,319
		※看護師 1人、作業療法士 1人	
4 共済費	11,615	03 事務管理事業	2,334
8 旅費	134	日本訪問看護振興財団賛助会員年会費	20
10 需用費	1,054	愛知県訪問看護ステーション連絡協議会年会費	20
消耗品費	172	在宅看護研修会負担金	22
修繕料	882	介護支援専門員更新研修会出席者負担金	65
11 役務費	399	愛知県居宅介護支援事業者連絡協議会年会費	24
		碧南市介護サービス機関連絡協議会年会費	12
13 使用料及び賃借料	628	愛知県訪問看護ステーション連絡協議会研修会出席者負担金	
			28
		碧南安全運転管理協議会会費	23
18 負担金、補助及び交付金	220	安全運転管理者講習会参加負担金	6

10 需用費	481	001 訪問看護運営事業	481
消耗品費	280	01 訪問看護運営事業	481
医薬材料費	201		

介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）

2 款 サービス事業費

2 項 居宅介護支援事業費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 居宅介護支援事業費	千円 80	千円 80	千円 0	千円	千円	千円	千円 80
計	80	80	0	0	0	0	80

3 款 予備費

1 項 予備費

1 予備費	2,000	2,000	0				2,000
計	2,000	2,000	0	0	0	0	2,000

節		説明	
区分	金額		
10 需用費	千円 80	001 居宅介護支援事業	千円 80
消耗品費	80	01 居宅介護支援事業	80

介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	8	9,365	24,970	23,045	57,380	11,615	68,995
前年度	9	8,907	28,521	23,645	61,073	12,039	73,112
比 較	△ 1	458	△ 3,551	△ 600	△ 3,693	△ 424	△ 4,117

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	1,488		2,117	0	149	3,428	207
	前年度	1,500		2,336	336	304	2,014	261
	比 較	△ 12		△ 219	△ 336	△ 155	1,414	△ 54
区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	
本年度		1,261		7,633	6,142	620		
前年度		1,372		8,115	6,552	855		
比 較		△ 111		△ 482	△ 410	△ 235		

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)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	6		24,970	20,323	45,293	9,484	54,777
前年度	7		28,521	21,084	49,605	10,073	59,678
比 較	△ 1		△ 3,551	△ 761	△ 4,312	△ 589	△ 4,901

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	1,488		2,117	0	149	3,428	207
	前年度	1,500		2,336	336	304	2,014	261
	比 較	△ 12		△ 219	△ 336	△ 155	1,414	△ 54
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		1,261		6,155	4,898	620	
	前年度		1,372		6,723	5,383	855	
比 較		△ 111		△ 568	△ 485	△ 235		

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)
		報 酬 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	計 (千円)		
本年度	2	9,365	1,478	1,244	12,087	2,131	14,218
前年度	2	8,907	1,392	1,169	11,468	1,966	13,434
比 較	0	458	86	75	619	165	784

(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
報 酬	458	制度改正に伴う増減分	458	人事院勧告による報酬単価の改定の影響
給 料	△ 3,551	制度改正に伴う増減分	744	人事院勧告による給料表の改定の影響
		昇給に伴う増加分	200	
		その他の増減分	△ 4,495	人事異動による職員構成の変動等
手 当	△ 600	制度改正に伴う増減分	562	人事院勧告による給料表の改定の影響
			143	人事院勧告による賞与支給率の改定の影響
		その他の増減分	△ 1,305	人事異動による職員構成の変動等

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与	一般会計予算に一括記載
イ 初任給	一般会計予算に一括記載
ウ 級別職員数	一般会計予算に一括記載
エ 昇給	一般会計予算に一括記載
オ 期末・勤勉手当	一般会計予算に一括記載
カ 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当	一般会計予算に一括記載
キ 地域手当	一般会計予算に一括記載
ク 特殊勤務手当	一般会計予算に一括記載
ケ その他の手当	一般会計予算に一括記載

令和 8 年 度

碧南市後期高齢者医療保険特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 後期高齢者医療保険料	1,213,128	1,102,706	110,422	10.0	86.4
2 繰入金	185,504	177,143	8,361	4.7	13.2
3 繰越金	2,326	2,326	0	0.0	0.2
4 諸収入	2,255	2,324	△69	△3.0	0.2
歳入合計	1,403,213	1,284,499	118,714	9.2	100.0

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	伸び率	構成比
	千円	千円	千円	%	%
1 総務費	6,456	4,254	2,202	51.8	0.4
2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,394,506	1,277,925	116,581	9.1	99.4
3 諸支出費	2,251	2,320	△69	△3.0	0.2
歳 出 合 計	1,403,213	1,284,499	118,714	9.2	100.0

本年度予算額の財源内訳				
特 国庫支出金	定 県支出金	財 地方債	源 その他	一般財源
千円	千円	千円	千円	千円
				6,456
			1,394,503	3
			2,251	0
0	0	0	1,396,754	6,459

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

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 特別徴収保険料	千円 648,435	千円 624,375	千円 24,060
2 普通徴収保険料	564,693	478,331	86,362
計	1,213,128	1,102,706	110,422

2 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

1 保険基盤安定繰入金	179,048	172,889	6,159
2 事務費繰入金	6,456	4,254	2,202
計	185,504	177,143	8,361

3 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	2,326	2,326	0
計	2,326	2,326	0

4 款 諸収入

1 項 延滞金、加算金及び過料

1 延滞金	1	1	0
2 過料	1	1	0

節		金額	説明	金額
区分				
1	現年度分特別 徴収保険料	千円 648,435	現年度分特別徴収保険料	千円 648,435
1	現年度分普通 徴収保険料	561,086	現年度分普通徴収保険料	561,086
2	滞納繰越分普 通徴収保険料	3,607	滞納繰越分普通徴収保険料	3,607

1	保険基盤安定 繰入金	179,048	保険基盤安定繰入金	179,048
1	事務費繰入金	6,456	事務費繰入金	6,456

1	繰越金	2,326	繰越金	2,326

1	延滞金	1	延滞金	1
1	過料	1	過料	1

後期高齢者医療保険特別会計

4 款 諸収入

1 項 延滞金、加算金及び過料

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	2	2	0

4 款 諸収入

2 項 償還金及び還付加算金

1 後期高齢者医療保険料還付金	2,191	2,260	△69
2 後期高齢者医療保険料還付加算金	60	60	0
計	2,251	2,320	△69

4 款 諸収入

3 項 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

4 款 諸収入

4 項 雑入

1 雑入	1	1	0
計	1	1	0

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

1 後期高齢者医療保険料還付金	2,191	後期高齢者医療保険料還付金	2,191
1 後期高齢者医療保険料還付加算金	60	後期高齢者医療保険料還付加算金	60

1 市預金利子	1	市預金利子	1

1 雑入	1	雑入	1

後期高齢者医療保険特別会計

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 徴収費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 徴収費	千円 6,456	千円 4,254	千円 2,202	千円	千円	千円	千円 6,456
計	6,456	4,254	2,202	0	0	0	6,456

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

1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	1,394,506	1,277,925	116,581			1,394,503 後期高齢者 医療保険料 1,213,128 繰入金 179,048 繰越金 2,326 諸収入 1	3
計	1,394,506	1,277,925	116,581	0	0	1,394,503	3

3 款 諸支出費

1 項 償還金及び還付加算金

1 保険料還付 金	2,191	2,260	△69			2,191	
--------------	-------	-------	-----	--	--	-------	--

節		説	明
区 分	金 額		
10 需用費	千円 451	001 後期高齢者医療保険料徴収事業	千円 6,456
印刷製本費	451	01 後期高齢者医療保険料徴収事業 委託料	6,456 2,942
11 役務費	3,015	※年次更新作業委託料	
12 委託料	2,942	※eLTAX導入支援業務委託料	
18 負担金、補助 及び交付金	48	負担金 ※地方共同機構システム事業負担金	48

18 負担金、補助 及び交付金	1,394,506	001 後期高齢者医療広域連合納付金事業	1,394,506
		01 後期高齢者医療広域連合納付金事業 負担金	1,394,506 1,394,506
		※後期高齢者医療広域連合納付金	

22 償還金、利子 及び割引料	2,191	001 後期高齢者医療保険料還付事業	2,191
		01 後期高齢者医療保険料還付事業	2,191

後期高齢者医療保険特別会計

3款 諸支出費

1項 償還金及び還付加算金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
						諸収入 2,191	
2 還付加算金	60	60	0			60 諸収入 60	
計	2,251	2,320	△69	0	0	2,251	0

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
22 償還金、利子 及び割引料	60	001 後期高齢者医療保険料還付事業 01 後期高齢者医療保険料還付事業	60 60

後期高齢者医療保険特別会計

令和 8 年 度

碧南市水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度碧南市水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度碧南市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業 収 益			1,612,419	
	1 営業収益		1,174,369	
		1 給水収益	1,139,037	水道料金 31条の料金
		2 その他 営業収益	35,332	材料売却収益、消火栓維持管理費、 下水道使用料徴収事務受託費等
	2 営業外 収 益		438,040	
		1 受取利息 及び配当金	16,971	預金利息 長期貸付金利息
		3 長期前受 金戻入	201,243	長期前受金のうち減価償却相当分の 収益
		5 雑 収 益	219,826	水道用地使用料、水道基本料金減免 にかかる一般会計繰入金等
	3 特別利益		10	
		2 過年度損 益修正益	10	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業 費 用			1,637,166	
	1 営業費用		1,610,256	
		1 配水費	802,584	配水設備の維持管理に要する費用
		2 給水費	119,400	配水管、給水管及び量水器の維持管理に要する費用
		3 業務費	87,204	検針、料金の調定及び徴収業務に要する費用
		4 総係費	34,606	事業活動全般に関連する費用
		5 減価償却費	528,713	固定資産の減価償却の費用
		6 資産減耗費	37,699	資産の除却損及びたな卸資産減耗費
		7 その他営業費用	50	材料売却原価
	2 営業外費用		20,286	
		1 支払利息	286	企業債償還利息
		4 消費税及び地方消費税	20,000	消費税及び地方消費税納税額
	3 特別損失		1,624	
		1 固定資産売却損	1,324	量水器売却損
		4 過年度損益修正損	300	過年度損益修正損
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			402,727	
	1 固 定 資 産 売 却 代 金		204	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	204	量水器売却代金
	2 負 担 金		282,356	
		1 負 担 金	282,356	配水施設及び給水施設の建設に要する負担金
	3 出 資 金		4,167	
		1 出 資 金	4,167	第2配水場配水池増設分に係る出資金
	4 他 会 計 貸 付 金 返 還 金		70,000	
		1 他 会 計 貸 付 金 返 還 金	70,000	下水道事業長期貸付金返還金
	5 補 助 金		46,000	
1 補 助 金		46,000	社会資本整備総合交付金 (防災・安全交付金)	
(減 債 積 立 金)			4,000	
(当 年 度 分 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額)			53,001	
(過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金)			480,988	
(合 計)			940,716	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考	
1 資 本 的 支 出			940,716		
	1 建 設 改 良 費		936,548		
		1 事 務 費		79,011	水道施設の建設改良に要する事務費
		2 配 水 施 設 費		845,308	配水施設の建設改良に要する費用
		4 固 定 資 産 購 入 費		12,229	営業の用に供する固定資産の購入費
	2 企 業 債 償 還 金			4,168	
		1 企 業 債 償 還 金		4,168	建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還金

令和8年度碧南市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△63,895,543
	減価償却費	528,713,000
	固定資産除却費	37,770,782
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	55,419
	賞与引当金の増減額(△は減少)	31,000
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	18,000
	受取利息	△16,971,000
	長期前受金戻入額	△201,243,000
	支払利息	286,000
	固定資産売却損益(△は益)	1,324,000
	破産更生債権等の増減額(△は増加)	△929
	未収金の増減額(△は増加)	16,042,165
	未払金の増減額(△は減少)	8,645,358
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△900,455
	預り金の増減額(△は減少)	639
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△2,000,000
	小計	307,875,436
	利息の受取額	16,971,000
	利息の支払額	△286,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	324,560,436
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	△847,063,933
	有形固定資産の売却による収入	185,454
	国庫補助金による収入	46,000,000
	工事負担金収入	130,402,599
	他会計貸付金返還による収入	70,000,000
	リサイクル預託金の取得による支出	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△600,475,880
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償還による支出	△4,167,000
	他会計からの出資による収入	4,167,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	0
	資金増減額(△は減少)	△275,915,444
	資金期首残高	1,701,481,870
	資金期末残高	1,425,566,426

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	10	16	10,761	55,680	47,530	113,971	22,474	136,445
前年度	10	16	11,530	53,932	45,720	111,182	22,012	133,194
比 較	0	0	△ 769	1,748	1,810	2,789	462	3,251

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	1,152	1,677	4,683	1,370	478	8,119	243
	前年度	894	1,677	4,523	984	612	8,076	208
	比 較	258	0	160	386	△ 134	43	35
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		70	191	15,410	13,297	840	
	前年度		70	191	14,897	12,988	600	
	比 較		0	0	513	309	240	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	10	12	420	55,680	44,126	100,226	20,126	120,352
前年度	10	12	350	53,932	42,084	96,366	19,359	115,725
比 較	0	0	70	1,748	2,042	3,860	767	4,627

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	1,152	1,677	4,683	1,370	478	8,119	243
	前年度	894	1,677	4,523	984	612	8,076	208
	比 較	258	0	160	386	△ 134	43	35
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		70	191	13,562	11,741	840	
	前年度		70	191	12,925	11,324	600	
比 較		0	0	637	417	240		

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		4	10,341	1,848	1,556	13,745	2,348	16,093
前年度		4	11,180	1,972	1,664	14,816	2,653	17,469
比 較		0	△ 839	△ 124	△ 108	△ 1,071	△ 305	△ 1,376

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
報 酬	△ 769	審議会開催回数増に伴う増加分	70	審議会開催回数増による影響
		制度改正に伴う増減分	1,052	人事院勧告による報酬単価の改定の影響
		その他の増減分	△ 1,891	労働時間短縮による影響
給 料	1,748	制度改正に伴う増減分	1,204	人事院勧告による給料表の改定の影響
		昇給に伴う増加分	181	
		その他の増減分	363	人事異動による職員構成の変動等
手 当	1,810	制度改正に伴う増減分	558	人事院勧告による給料表の改定の影響
			277	人事院勧告による賞与支給率の改定の影響
		その他の増減分	975	人事異動による職員構成の変動等

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与	一般会計予算に一括記載
イ 初任給	一般会計予算に一括記載
ウ 級別職員数	一般会計予算に一括記載
エ 昇給	一般会計予算に一括記載
オ 期末・勤勉手当	一般会計予算に一括記載
カ 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当	一般会計予算に一括記載
キ 地域手当	一般会計予算に一括記載
ク 特殊勤務手当	一般会計予算に一括記載
ケ その他の手当	一般会計予算に一括記載

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

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	自己財源
配水場運転監視等委託に要する経費	千円 165,578	令和7年度	千円 61,248	令和8年度から 令和9年度まで	千円 91,872	千円 91,872

令和8年度 碧南市水道事業 予定貸借対照表

(令和9年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		484,925,518
ロ 建物	379,657,068	
減価償却累計額	<u>△ 210,931,749</u>	168,725,319
ハ 構築物	23,336,548,437	
減価償却累計額	<u>△ 10,766,888,360</u>	12,569,660,077
ニ 機械及び装置	1,371,665,627	
減価償却累計額	<u>△ 670,775,804</u>	700,889,823
ホ 量水器	94,962,950	
減価償却累計額	<u>△ 35,650,746</u>	59,312,204
ヘ 車両運搬具	4,980,473	
減価償却累計額	<u>△ 4,006,990</u>	973,483
ト 工具器具及び備品	136,940,168	
減価償却累計額	<u>△ 124,646,442</u>	12,293,726
チ 建設仮勘定		<u>75,007,953</u>

有形固定資産合計 14,071,788,103

(2) 投資その他の資産

イ 長期貸付金		570,000,000
ロ 破産更生債権等	19,661	
貸倒引当金	<u>△ 19,661</u>	0
ハ その他投資		<u>57,980</u>

投資その他の資産合計 570,057,980

固定資産合計 14,641,846,083

2 流動資産

(1) 現金預金 1,425,566,426

(2) 未収金 379,338,389

貸倒引当金 △ 1,153,759 378,184,630

(3) 貯蔵品 31,675,233

流動資産合計 1,835,426,289

資産合計 16,477,272,372

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
- 企業債合計
- 固定負債合計

8,877,795

8,877,795

8,877,795

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
- 企業債合計

4,241,620

4,241,620

(2) 未払金

324,578,720

(3) 前受金

11,566,650

(4) 預り金

61,586

(5) 引当金

- イ 賞与引当金

8,419,000

- ロ 法定福利費引当金

1,687,000

引当金合計

10,106,000

流動負債合計

350,554,576

5 繰延収益

(1) 長期前受金

9,052,786,190

(2) 収益化累計額

△ 4,460,245,891

繰延収益合計

4,592,540,299

負債合計

4,951,972,670

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

9,172,826,533

資本金合計

9,172,826,533

7 剰余金

(1) 資本剰余金

- イ 工事負担金

543,572,146

- ロ 受贈財産評価額

6,000,498

- ハ 補助金

3,164,000

- ニ 寄附金

4,900

資本剰余金合計

552,741,544

(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	11,000,000		
ロ 利益積立金	265,000,000		
ハ 建設改良積立金	267,681,700		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,256,049,925</u>		
利益剰余金合計		<u>1,799,731,625</u>	
剰余金合計			<u>2,352,473,169</u>
資本合計			<u>11,525,299,702</u>
負債資本合計			<u><u>16,477,272,372</u></u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法（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

有形固定資産

定額法（ただし、取替資産については取替法による）

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 10年～20年

車両運搬具 4年～5年

工具器具及び備品 2年～15年

(3) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当の支給に係る取り扱いに関する覚書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ 賞与引当金

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

ニ 法定福利費引当金

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

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち一般会計が負担すると見込まれる額は、13,119,415円である。

3 引当金の取り崩しについて

(1) 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金8,075,000円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金1,579,000円を取り崩す。

4 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

碧南市水道事業は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略している。

令和7年度 碧南市水道事業 予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,173,618,435		
	(2) その他営業収益	32,719,618	1,206,338,053	
2	営業費用			
	(1) 配水費	680,373,220		
	(2) 給水費	81,485,641		
	(3) 業務費	65,325,093		
	(4) 総係費	41,714,547		
	(5) 減価償却費	515,999,485		
	(6) 資産減耗費	23,379,358	1,408,277,344	
	営業損失			201,939,291
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	11,089,779		
	(2) 長期前受金戻入	198,800,852		
	(3) 雑収益	3,372,555	213,263,186	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	358,515		
	(2) 雑支出	11,917,001	12,275,516	200,987,670
	経常損失			951,621
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	771,380		
	(2) 過年度損益修正損	9,481	780,861	△ 780,861
	当年度純損失			1,732,482
	前年度繰越利益剰余金			1,313,677,950
	その他未処分利益剰余金変動額			4,000,000
	当年度未処分利益剰余金			1,315,945,468

令和7年度 碧南市水道事業 予定貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		484,925,518	
ロ	建物	380,761,576		
	減価償却累計額	<u>△ 205,515,125</u>	175,246,451	
ハ	構築物	22,632,976,012		
	減価償却累計額	<u>△ 10,413,425,566</u>	12,219,550,446	
ニ	機械及び装置	1,371,665,627		
	減価償却累計額	<u>△ 631,761,804</u>	739,903,823	
ホ	量水器	86,276,120		
	減価償却累計額	<u>△ 34,393,462</u>	51,882,658	
ヘ	車両運搬具	4,980,473		
	減価償却累計額	<u>△ 3,768,990</u>	1,211,483	
ト	工具器具及び備品	136,913,154		
	減価償却累計額	<u>△ 118,930,142</u>	17,983,012	
チ	建設仮勘定		56,220,680	
	有形固定資産合計			<u>13,746,924,071</u>

(2) 投資その他の資産

イ	長期貸付金		640,000,000	
ロ	破産更生債権等	18,732		
	貸倒引当金	<u>△ 18,732</u>	0	
ハ	その他投資		57,980	
	投資その他の資産合計			<u>640,057,980</u>
	固定資産合計			<u>14,386,982,051</u>

2 流動資産

(1)	現金預金		1,701,481,870	
(2)	未収金	246,894,808		
	貸倒引当金	<u>△ 1,099,269</u>	245,795,539	
(3)	貯蔵品		30,774,778	
	流動資産合計			<u>1,978,052,187</u>
	資産合計			<u>16,365,034,238</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	13,119,415	
	企業債合計	<u>13,119,415</u>	13,119,415
	固定負債合計		13,119,415
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	4,167,742	
	企業債合計	<u>4,167,742</u>	4,167,742
	(2) 未払金		303,769,744
	(3) 前受金		11,912,850
	(4) 預り金		60,947
	(5) 引当金		
	イ 賞与引当金	8,075,000	
	ロ 法定福利費引当金	1,579,000	
	引当金合計	<u>9,654,000</u>	
	(6) その他流動負債		2,000,000
	流動負債合計	<u>2,000,000</u>	331,565,283
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		8,764,682,139
	(2) 収益化累計額		△ 4,329,360,102
	繰延収益合計		<u>4,435,322,037</u>
	負債合計		<u><u>4,780,006,735</u></u>

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 資本金		
	資本金合計	<u>9,168,658,791</u>	9,168,658,791
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 工事負担金	543,572,146	
	ロ 受贈財産評価額	6,000,498	
	ハ 補助金	3,164,000	
	ニ 寄附金	4,900	
	資本剰余金合計	<u>552,741,544</u>	552,741,544

(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	15,000,000	
ロ 利益積立金	265,000,000	
ハ 建設改良積立金	267,681,700	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,315,945,468</u>	
利益剰余金合計		<u>1,863,627,168</u>
剰余金合計		<u>2,416,368,712</u>
資本合計		<u>11,585,027,503</u>
負債資本合計		<u><u>16,365,034,238</u></u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法（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

有形固定資産

定額法（ただし、取替資産については取替法による）

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～60年

機械及び装置 10年～20年

車両運搬具 4年～5年

工具器具及び備品 2年～15年

(3) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当の支給に係る取り扱いに関する覚書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ 賞与引当金

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

ニ 法定福利費引当金

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

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち一般会計が負担すると見込まれる額は、17,287,157円である。

3 引当金の取り崩しについて

(1) 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金7,908,000円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金1,448,000円を取り崩す。

4 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

碧南市水道事業は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略している。

令和8年度水道料金収入見込表

1 水道料金収入見込表

区分 口径	基本料金 (円)	徴収予定 基準戸数 (戸)	減免前徴収 基本料金 ① (円)	減免基本料金 (6か月分) ② (円)	減免後徴収 基本料金 ③(①-②) (円)	有収水量 (m ³)	従量料金 ④ (円)	収入額 ③+④ (円)
Φ 13mm	600	17,520	126,144,000	62,802,000	63,342,000	3,056,400	229,489,000	292,831,000
Φ 20mm	1,600	10,318	198,105,600	98,582,400	99,523,200	2,853,700	258,635,400	358,158,600
Φ 25mm	2,600	548	17,097,600	7,441,200	9,656,400	359,900	54,518,400	64,174,800
Φ 40mm	8,000	194	18,624,000	7,776,000	10,848,000	490,000	94,324,000	105,172,000
Φ 50mm	14,000	68	11,424,000	2,856,000	8,568,000	367,300	72,130,000	80,698,000
Φ 75mm	29,500	16	5,664,000	1,947,000	3,717,000	363,500	74,517,500	78,234,500
Φ 100mm	50,000	2	1,200,000	300,000	900,000	39,000	7,995,000	8,895,000
Φ 150mm	110,000	1	1,320,000	660,000	660,000	500	102,500	762,500
Φ 200mm	177,000	0	0	0	0	0	0	0
共用栓	600	3,780世帯 184	27,216,000	13,608,000	13,608,000	491,700	31,964,000	45,572,000
臨時用	3,500	0	0	0	0	0	0	0
計		28,851	406,795,200	195,972,600	210,822,600	8,022,000	823,675,800	(A) 1,034,498,400

(1) 有収水量 8,022,000m³ = 年間予定配水量8,400,000m³ × 95.5%

2 碧南市水道事業給水条例第31条の料金

対象物件 (件)	適用件数 (件)	1m ³ 当 りの料金 ① (円)	算定年間 給水量 ② (m ³)	予定給水量 ③ (m ³)	算定差 給水量 ④(②-③) (m ³)	収入額 ①×④ (円)
16	6	90	61,400	50,400	11,000	(B) 990,000

3 水道料金収入見込額は、1で算出した収入額(A)と、2で算出した収入額(B)に消費税相当額を加えた額

$$(A) \quad (B) \quad \text{消費税率}$$

$$(1,034,498,400 + 990,000) \times 1.1 = 1,139,037,240$$

令和8年度碧南市水道事業会計予算実施計画明細書
 収益的収入及び支出
 収入

款	項	目	節	
1 水道事業 収益	1 営業収益	1 給水収益	1 水道料金	
		2 その他 営業収益	1 材料 売却収益	
			2 手数料	
			3 雑収益	
		2 営業外 収益	1 受取利息及び 配当金	1 預金利息
	3 長期前受金 戻入		4 一般会計補助金 長期前受金戻入	
			5 受贈財産評価額 長期前受金戻入	
			6 寄附金 長期前受金戻入	

予 定 額 (千円)	説 明	
1,612,419		
1,174,369		
1,139,037		
1,139,037	水道料金	1,137,948
	31条の料金	1,089
35,332		
10	材料売却収益	
575	設計審査手数料	118
	指定給水装置工事事業者更新手数料等	280
	竣工検査手数料	177
34,747	消火栓維持管理費	6,577
	下水道使用料徴収事務受託費	27,721
	資料請求複写費負担金等	11
	審議会開催費負担金	438
438,040		
16,971		
16,971	普通預金利息	540
	定期預金利息	14,244
	長期貸付金利息	2,187
201,243		
578	一般会計補助金のうち減価償却相当分の収益	
25,996	受贈財産評価額のうち減価償却相当分の収益	
12	寄附金のうち減価償却相当分の収益	

款	項	目	節
			7 工事負担金 長期前受金戻入
		5 雑収益	
			2 不用品 売却収益
			7 その他 雑収益
	3 特別利益		
		2 過年度損益 修正益	
			1 過年度損益 修正益

予 定 額 (千円)	説 明
174,657	工事負担金のうち減価償却相当分の収益
219,826	
10	不用品売却収益
219,816	水道用地使用料 2,298 児童手当負担金 840 配水池増設事業関連費 285 水道施設破損賠償金 50 貸倒引当金戻入 10 水道基本料金減免にかかる一般会計繰入金 216,243 その他雑収益 90
10	
10	
10	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	節
1 水道事業 費用	1 營業費用	1 配水費	
			1 給料
			2 手当
			5 法定福利費
			11 備用品費
			12 燃料費
			15 通信運搬費
			17 委託料
			20 修繕費
			23 動力費
			28 工事請負費
			31 受水費
			32 藥品費

予 定 額 (千円)	説 明	
1,637,166		
1,610,256		
802,584		
4,695	職員給料	
2,331	職員諸手当	
1,341	共済組合負担金等	
773	事業用消耗品	
371	自動車燃料等	
169	通信料	
68,515	水質検査委託	3,031
	末端水質分析委託	921
	腸内細菌検査委託	13
	施設維持管理委託	1,430
	除草業務委託	1,694
	支援連絡管点検委託	178
	配水管理施設運転監視等業務委託	61,248
5,253	建物修繕	1,073
	機械及び装置修繕	4,180
31,996	配水場及び配水管理事務所電気料金	
14,412	第2-2配水場4号配水ポンプ分解整備工事	7,535
	第2-1配水場ポンプ室照明灯改修工事	6,138
	第2-1配水場側溝布設工事	739
671,234	県水受水費	
679	滅菌薬等	

款	項	目	節
			37 賞与引当金 繰入額
			38 法定福利費 引当金繰入額
			42 雑費
		2 給水費	
			1 給料
			2 手当
			4 報酬
			5 法定 福利費
			6 旅費
			11 備用品費
			12 燃料費
			17 委託料
			20 修繕費
			22 路面 復旧費
			25 材料費

予 定 額 (千円)	説 明	
701	賞与引当金繰入額	
73	法定福利費引当金繰入額	
41	停電点検に伴う区分開閉器操作費用	
119,400		
10,283	職員給料	
6,514	職員諸手当	
2,515	会計年度任用職員報酬	
4,000	共済組合負担金等	
49	会計年度任用職員通勤費用弁償	
103	事業用消耗品等	
292	自動車燃料	
65,224	日直業務委託	5,713
	水道管修理業務委託	29,054
	量水器取替業務委託	16,902
	水道管理台帳更新業務委託	8,371
	水道台帳管理システム保守業務委託	110
	水道開閉栓業務委託	972
	残存管試験掘業務委託	1,000
	配水管洗管業務委託	3,102
17,579	構築物修繕	7,700
	量水器修繕	9,879
5,467	舗装工事等	
210	漏水修理用資材出庫分	

款	項	目	節
			26 補償金
			28 工事請負費
			33 負担金
			37 賞与引当金繰入額
			38 法定福利費引当金繰入額
		3 業務費	
			1 給料
			2 手当
			4 報酬
			5 法定福利費
			6 旅費
			11 備用品費
			14 印刷製本費
			15 通信運搬費
			17 委託料
			18 手数料
			19 賃借料

予 定 額 (千円)	説 明	
214	会計年度任用職員災害補償費	14
	破損事故損害補償等	200
2,000	残存管撤去工事	
3,000	残存管撤去工事負担金	
1,615	賞与引当金繰入額	
335	法定福利費引当金繰入額	
87,204		
14,477	職員給料	
10,691	職員諸手当	
5,099	会計年度任用職員報酬	
6,182	共済組合負担金等	
98	会計年度任用職員通勤費用弁償	
425	事業用消耗品等	
5,235	水道料金納入通知書等印刷物	
5,361	郵便料金	
27,321	検針業務委託	14,483
	水道料金システム保守点検業務委託	1,588
	メールシーラー保守点検業務委託	78
	水道料金システム改修 (eLTAX対応等)	11,172
6,917	口座振替手数料	3,157
	コンビニ収納手数料	3,760
27	住基データ借上	

款	項	目	節
			20 修繕費
			26 補償金
			27 使用料
			33 負担金
			37 賞与引当金 繰入額
			38 法定福利費 引当金繰入額
		4 総係費	
			1 給料
			2 手当
			4 報酬
			5 法定 福利費
			6 旅費
			8 報償費
			11 備用品費
			14 印刷 製本費
			16 食糧費
			17 委託料

予 定 額 (千円)	説 明	
77	工具器具及び備品修繕	
28	会計年度任用職員災害補償費	
2,561	口座振替データ伝送サービス基本使用料等	
67	量水器取替助成金	
2,187	賞与引当金繰入額	
451	法定福利費引当金繰入額	
34,606		
8,095	職員給料	
6,015	職員諸手当	
3,147	会計年度任用職員報酬	2,727
	運営審議会委員報酬	420
3,050	共済組合負担金等	
554	県内旅費	60
	県外旅費	445
	会計年度任用職員通勤費用弁償	49
115	講師料等謝礼	10
	賞品・記念品等	105
1,048	事務用消耗品等	575
	非常用備蓄品	473
100	チラシ等印刷物	
6	会議用飲料水	
2,579	会計システム保守業務委託	357
	水道料金検討支援業務委託	2,222

款	項	目	節
			18 手数料
			19 賃借料
			20 修繕費
			26 補償金
			27 使用料
			32 公課費
			33 負担金
			36 保険料
			37 賞与引当金 繰入額
			38 法定福利費 引当金繰入額
			41 貸倒引当金 繰入額
		5 減価 償却費	
			37 有形固定資産 減価償却費
		6 資産 減耗費	
			39 固定資産 除却費
			40 たな卸資産 減耗費
		7 その他 営業費用	

予 定 額 (千円)	説 明	
129	自動車登録手数料	30
	出納取扱金融機関振込手数料	82
	公金自動振込手数料	17
181	コンピューター借上	
422	車両運搬具修繕	400
	工具器具及び備品修繕	22
14	会計年度任用職員災害補償費	
5,805	庁舎使用料等	
45	自動車重量税及び印紙代	
538	協議会等会負担金	328
	出席者参加負担金	210
678	自動車任意保険等	
1,231	賞与引当金繰入額	
292	法定福利費引当金繰入額	
562	貸倒引当金繰入額	
528,713		
528,713	建物、構築物、機械及び装置等	
37,699		
37,689	固定資産の除却費	
10	切管等減耗費	
50		

款	項	目	節
			41 材 料 売却原価
	2 営 業 外 費 用	1 支払利息	
			43 企 業 債 利 息
		4 消 費 税 及び地方 消 費 税	
			65 消費税及び 地方消費税
	3 特別損失		
		1 固定資産 売 却 損	
			63 有形固定資産 売 却 損
		4 過 年 度 損 益 修 正 損	
			64 過年度損益 修 正 損
	4 予 備 費		
		1 予 備 費	
			99 予 備 費

予 定 額 (千円)	説 明
50	材料売却原価
20,286	
286	
286	企業債償還利息
20,000	
20,000	消費税及び地方消費税納税額
1,624	
1,324	
1,324	量水器売却損
300	
300	過年度損益修正損
5,000	
5,000	
5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	節	
1 資 本 的 収 入	1 固 定 資 産 売 却 代 金			
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1 固 定 資 産 売 却 代 金	
	2 負 担 金			
		1 負 担 金		1 工 事 負 担 金
	3 出 資 金			
		1 出 資 金		1 出 資 金
	4 他 会 計 貸 付 金 返 還 金			
		1 他 会 計 貸 付 金 返 還 金		1 他 会 計 貸 付 金 返 還 金
	5 補 助 金			
		1 補 助 金		1 国 庫 補 助 金

予 定 額 (千円)	説 明
402,727	
204	
204	
204	量水器売却代金
282,356	
282,356	
282,356	消火栓関連工事負担金 24,000 下水道関連工事負担金 224,000 土地区画整理関連工事負担金 10 土木関連工事負担金 10 分担金 34,336
4,167	
4,167	
4,167	第2配水場配水池増設分に係る出資金
70,000	
70,000	
70,000	下水道事業長期貸付金返還金
46,000	
46,000	
46,000	社会資本整備総合交付金（防災・安全交付金）

支 出

款	項	目	節	
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費	1 事 務 費		
			1 給 料	
			2 手 当	
			5 法 定 福 利 費	
			6 旅 費	
			11 備 消 品 費	
			17 委 託 料	
			19 賃 借 料	
			2 配 水 施 設 費	21 施 設 工 事 費
				25 材 料 費
		26 補 償 金		
		33 負 担 金		

予 定 額 (千円)	説 明	
940,716		
936,548		
79,011		
18,130	職員給料	
16,245	職員諸手当	
6,750	共済組合負担金等	
8	県内旅費	
39	事務用消耗品等	
37,400	老朽管布設替実施設計業務委託	22,440
	管路耐震化実施設計業務委託	14,960
439	積算システムソフト借上	
845,308		
801,130	配水管布設工事	10,000
	増径・その他布設替工事	213,100
	消火栓設置工事	24,000
	下水道関連工事	540,500
	水質測定機器更新工事	13,530
50	配水管設備工事用資材出庫分	
2,500	配水管布設及び布設替工事補償金	
41,628	舗装工事関連工事負担金	41,310
	道路改良工事関連工事負担金	116
	製図ソフト負担金	202

款	項	目	節
		4 固定資産 購入費	
			53 量水器費
			60 工具器具 及び備品
	2 企業債 償還金	1 企業債 償還金	
			56 企業債 償還金

予 定 額 (千円)	説 明
12,229	
11,705	量水器出庫分
524	作業用工具器具購入費
4,168	
4,168	
4,168	企業債償還金

令和 8 年 度

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	令和7年度 未償還残高 (円)
平成11年度	政府企業債	33,000,000	2.0	6,442,101
平成12年度	政府企業債	30,400,000	1.6	7,085,337
平成12年度	機 構 債	24,600,000	1.65	3,759,719
合 計		88,000,000		17,287,157

企 業 債 償 還 金

当 年 度 償 還 額			未 償 還 残 高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
1,562,773	121,067	1,683,840	4,879,328	令和12年 3月 1日
1,372,265	107,899	1,480,164	5,713,072	令和13年 3月 1日
1,232,704	56,970	1,289,674	2,527,015	令和11年 3月20日
4,167,742	285,936	4,453,678	13,119,415	

令和 8 年 度

碧南市下水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度碧南市下水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度碧南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

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	下水道事業収益		2,809,534	
	1	営業収益	1,411,555	
		1 下水道使用料	667,875	下水道使用料
		2 他会計負担金	737,888	雨水処理費負担金
		3 その他営業収益	5,792	雑収益等
	2	営業外収益	1,369,019	
		1 受取利息及び配当金	796	預金利息
		2 他会計負担金	957,270	他会計負担金
		4 補助金	6,200	国庫補助金
		5 長期前受金戻入	394,328	長期前受金のうち減価償却相当分の収益
		6 消費税及び地方消費税還付金	10,000	消費税及び地方消費税還付金
		8 雑収益	425	延滞金等
	3	特別利益	28,960	
		2 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益
		4 その他特別利益	28,959	衣浦東部流域下水道余剰金返還金

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 下水道事業費用			2,915,731	
	1 営業費用		2,718,200	
		1 汚水管渠費	28,954	汚水管渠等の維持管理に要する費用
		2 雨水管渠費	31,785	雨水管渠等の維持管理に要する費用
		3 汚水ポンプ場費	46,348	汚水ポンプ場及びマンホールポンプの維持管理に要する費用
		4 雨水ポンプ場費	84,100	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
		5 総係費	128,084	事業活動全般に要する費用
		6 流域下水道維持管理負担金	590,473	流域下水道の維持管理に要する負担金
		7 減価償却費	1,758,839	固定資産の減価償却費
		8 資産減耗費	49,617	固定資産の除却費
		2 営業外費用	195,531	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	185,531	企業債償還利息、借入金利息
		2 消費税及び地方消費税	10,000	消費税及び地方消費税納税額
		3 特別損失	1,000	
		4 過年度損益修正損	1,000	過年度損益修正損
		4 予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			1,640,360	
	1 企 業 債		1,138,800	
		1 企 業 債	1,138,800	建設改良費等の財源に充てるための 企業債
	2 出 資 金		25,007	
		1 他 会 計 出 資 金	25,007	流域下水道債元金償還金等
	3 負 担 金		146,213	
		1 受 益 者 負 担 金	92,745	受益者負担金
		2 工 事 負 担 金	53,468	受託工事に係る負担金
	4 補 助 金		330,340	
		1 補 助 金	330,340	国庫補助金
(当 年 度 分 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額)			120,556	
(過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金)			761,595	
(当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金)			521,507	
(合 計)			3,044,018	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			3,044,018	
	1 建 設 改 良 費		2,109,231	
		1 汚水施設 建 設 費	1,736,825	汚水管渠等の建設改良に要する費用
		2 雨水施設 建 設 費	372,406	雨水管渠等の建設改良に要する費用
	2 流域下水 道 建 設 負 担 金		23,469	
		1 流域下水道 建 設 負 担 金	23,469	流域下水道の建設改良に要する負担金
	4 企 業 債 償 還 金		841,318	
		1 企 業 債 償 還 金	841,318	建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還金
	5 他 会 計 借 入 金 償 還 金		70,000	
		1 他会計借入 金 償 還 金	70,000	水道事業借入金の償還金

令和8年度碧南市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△106,613,471
	減価償却費	1,758,839,000
	固定資産除却費	49,617,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	6,522
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△97,000
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△27,000
	受取利息	△796,000
	長期前受金戻入額	△394,328,000
	支払利息	185,531,000
	破産更生債権等の増減額(△は増加)	3,679
	未収金の増減額(△は増加)	7,381,650
	未払金の増減額(△は減少)	57,563,603
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△2,000,000
	小計	1,555,080,983
	利息の受取額	796,000
	利息の支払額	△185,531,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,370,345,983
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	△1,985,212,519
	無形固定資産の取得による支出	△21,335,455
	国庫補助金による収入	300,309,091
	受益者負担金による収入	84,313,637
	工事負担金収入	96,634,017
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,525,291,229
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による収入	1,138,800,000
	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	△841,318,000
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の償還による支出	△70,000,000
	他会計からの出資による収入	25,007,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	252,489,000
	資金増減額(△は減少)	97,543,754
	資金期首残高	1,721,145,709
	資金期末残高	1,818,689,463

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		19 (1)	7,890	61,706	49,609	119,205	22,878	142,083
前年度		19 (1)	8,520	62,353	48,176	119,049	23,235	142,284
比 較		0 (0)	△ 630	△ 647	1,433	156	△ 357	△ 201

※ () 内は再任用職員数を再掲

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	2,520	929	5,214	672	291	7,800	20
	前年度	1,722	929	5,057	972	318	8,000	50
	比 較	798	0	157	△ 300	△ 27	△ 200	△ 30
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		75		16,223	13,660	2,205	
	前年度		100	32	15,932	13,264	1,800	
	比 較		△ 25	△ 32	291	396	405	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		16 (1)		61,706	46,732	108,438	21,081	129,519
前年度		16 (1)		62,353	44,890	107,243	21,203	128,446
比 較		0 (0)		△ 647	1,842	1,195	△ 122	1,073

※ () 内は再任用職員数を再掲

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	2,520	929	5,214	672	291	7,800	20
	前年度	1,722	929	5,057	972	318	8,000	50
	比 較	798	0	157	△ 300	△ 27	△ 200	△ 30
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		75		14,661	12,345	2,205	
	前年度		100	32	14,147	11,763	1,800	
	比 較		△ 25	△ 32	514	582	405	

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		3	7,890	1,562	1,315	10,767	1,797	12,564
前年度		3	8,520	1,785	1,501	11,806	2,032	13,838
比 較		0	△ 630	△ 223	△ 186	△ 1,039	△ 235	△ 1,274

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
報 酬	△ 630	制度改正に伴う増減分	486	人事院勧告による報酬単価の改定の影響
		その他の増減分	△ 1,116	労働時間短縮による影響
給 料	△ 647	制度改正に伴う増減分	2,586	人事院勧告による給料表の改定の影響
		昇給に伴う増加分	773	
		その他の増減分	△ 4,006	人事異動による職員構成の変動等
手 当	1,433	制度改正に伴う増減分	1,198	人事院勧告による給料表の改定の影響
			290	人事院勧告による賞与支給率の改定の影響
		その他の増減分	△ 55	人事異動による職員構成の変動等

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与	一般会計予算に一括記載
イ 初任給	一般会計予算に一括記載
ウ 級別職員数	一般会計予算に一括記載
エ 昇給	一般会計予算に一括記載
オ 期末・勤勉手当	一般会計予算に一括記載
カ 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当	一般会計予算に一括記載
キ 地域手当	一般会計予算に一括記載
ク 特殊勤務手当	一般会計予算に一括記載
ケ その他の手当	一般会計予算に一括記載

継 続 費 に

款	項	事業名	全体計画				
			年度	年割額	左の財源内訳		
					国庫支出金	企業債	受益者負担金
			千円	千円	千円	千円	
1 資本的支出	1 建設改良費	ポンプ場更新工事	8	165,000	59,040	97,700	8,250
			9	247,500	88,560	146,500	12,375
			計	412,500	147,600	244,200	20,625

関 する 調 書

	前々年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率
損益勘定留保資金						
千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
10	—	—	165,000	165,000	—	40.0
65	—	—	—	—	247,500	—
75	—	—	165,000	165,000	247,500	40.0

令和8年度 碧南市下水道事業 予定貸借対照表

(令和9年3月31日現在)

(単位 円)

		資 産 の 部	
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ	土地		490,150,370
ロ	建物	917,290,429	
	減価償却累計額	△ 208,132,580	709,157,849
ハ	構築物	53,419,964,191	
	減価償却累計額	△ 9,620,003,450	43,799,960,741
ニ	機械及び装置	4,346,548,166	
	減価償却累計額	△ 1,513,696,199	2,832,851,967
ホ	車両運搬具	160,244	
	減価償却累計額	△ 52,603	107,641
ヘ	工具器具及び備品	2,846,342	
	減価償却累計額	△ 2,185,495	660,847
ト	建設仮勘定		216,332,417
	有形固定資産合計		48,049,221,832
(2) 無形固定資産			
イ	施設利用権	1,933,079,044	
	無形固定資産合計		1,933,079,044
(3) 投資その他の資産			
イ	破産更生債権等		5,697
	貸倒引当金	△ 5,697	
	投資その他の資産合計		0
	固定資産合計		49,982,300,876
2 流動資産			
(1) 現金預金			
			1,818,689,463
(2) 未収金			
		232,932,847	
	貸倒引当金	△ 180,333	232,752,514
	流動資産合計		2,051,441,977
	資産合計		52,033,742,853

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	13,970,451,269	
ロ その他の企業債	<u>45,999,984</u>	
企業債合計		14,016,451,253

(2) 他会計借入金

イ その他の長期借入金	<u>420,000,000</u>	
他会計借入金合計		420,000,000
固定負債合計		14,436,451,253

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	785,376,540	
ロ その他の企業債	<u>3,833,332</u>	
企業債合計		789,209,872

(2) 他会計借入金

イ その他の長期借入金	<u>150,000,000</u>	
他会計借入金合計		150,000,000

(3) 未払金

555,590,592

(4) 預り金

13,741

(5) 引当金

イ 賞与引当金	9,996,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>1,690,000</u>	
引当金合計		<u>11,686,000</u>
流動負債合計		1,506,500,205

5 繰延収益

(1) 長期前受金 14,659,427,948

(2) 長期前受金収益化累計額 △ 2,541,774,678

繰延収益合計 12,117,653,270

負債合計 28,060,604,728

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金	23,128,812,241	
	資本金合計	23,128,812,241	23,128,812,241
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国庫補助金	245,075,183	
	資本剰余金合計	245,075,183	245,075,183
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	200,000,000	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	399,250,701	
	利益剰余金合計	599,250,701	
	剰余金合計	844,325,884	844,325,884
	資本合計		23,973,138,125
	負債資本合計		52,033,742,853

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

主な耐用年数

建物	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	6年～30年
車両運搬具	4年～6年
工具器具及び備品	5年～8年

ロ 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

施設利用権	50年
-------	-----

(2) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、「下水道事業の企業会計移行における退職手当に係る市長決裁」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ 賞与引当金

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

ニ 法定福利費引当金

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

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、14,325,197千円である。

(2) 引当金の取り崩しについて

イ 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金10,093,000円を取り崩す。

ロ 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金1,717,000円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

碧南市下水道事業は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略している。

令和7年度 碧南市下水道事業 予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	543,300,155		
	(2) 他会計負担金	716,986,000		
	(3) その他営業収益	0	1,260,286,155	
2	営業費用			
	(1) 汚水管渠費	15,874,976		
	(2) 雨水管渠費	41,237,637		
	(3) 汚水ポンプ場費	28,750,035		
	(4) 雨水ポンプ場費	63,970,526		
	(5) 総係費	87,204,383		
	(6) 流域下水道維持管理負担	427,455,793		
	(7) 減価償却費	1,739,471,166		
	(8) 資産減耗費	99,076		
	(9) 雑支出	5	2,404,063,597	
	営業損失			<u>1,143,777,442</u>
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,676,621		
	(2) 他会計負担金	1,003,012,000		
	(3) 補助金	4,834,000		
	(4) 長期前受金戻入	383,371,137		
	(5) 雑収益	413,080	1,393,306,838	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	145,280,000		
	(2) 雑支出	10,513,249	155,793,249	1,237,513,589
	経常利益			93,736,147
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	1,204	1,204	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	4,378	4,378	△ 3,174
	当年度純利益			93,732,973
	前年度繰越利益剰余金			412,131,199
	当年度未処分利益剰余金			<u>505,864,172</u>

令和7年度 碧南市下水道事業 予定貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		490,150,370	
ロ 建物	873,501,335		
減価償却累計額	<u>△ 175,136,580</u>	698,364,755	
ハ 構築物	51,826,861,881		
減価償却累計額	<u>△ 8,168,159,450</u>	43,658,702,431	
ニ 機械及び装置	3,629,687,801		
減価償却累計額	<u>△ 1,365,483,914</u>	2,264,203,887	
ホ 車両運搬具	160,244		
減価償却累計額	<u>△ 52,603</u>	107,641	
ヘ 工具器具及び備品	2,846,342		
減価償却累計額	<u>△ 1,837,495</u>	1,008,847	
ト 建設仮勘定		720,832,806	
有形固定資産合計			<u>47,833,370,737</u>

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		1,988,565,589	
無形固定資産合計			<u>1,988,565,589</u>

(3) 投資その他の資産

イ 破産更生債権等		9,376	
貸倒引当金		<u>△ 9,376</u>	
投資その他の資産合計			<u>0</u>

固定資産合計 49,821,936,326

2 流動資産

(1) 現金預金 1,721,145,709

(2) 未収金 288,341,239

貸倒引当金 △ 170,132 288,171,107

流動資産合計 2,009,316,816

資産合計 51,831,253,142

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

13,617,029,498

ロ その他の企業債

49,833,316

企業債合計

13,666,862,814

(2) 他会計借入金

イ その他の長期借入金

570,000,000

他会計借入金合計

570,000,000

固定負債合計

14,236,862,814

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

837,482,979

ロ その他の企業債

3,833,332

企業債合計

841,316,311

(2) 他会計借入金

イ その他の長期借入金

70,000,000

他会計借入金合計

70,000,000

(3) 未払金

535,754,413

(4) 預り金

13,741

(5) 引当金

イ 賞与引当金

10,093,000

ロ 法定福利費引当金

1,717,000

引当金合計

11,810,000

(6) その他流動負債

2,000,000

流動負債合計

1,460,894,465

5 繰延収益

(1) 長期前受金

14,226,197,945

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 2,147,446,678

繰延収益合計

12,078,751,267

負債合計

27,776,508,546

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		<u>23,103,805,241</u>
	資本金合計		23,103,805,241
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国庫補助金	<u>245,075,183</u>	
	資本剰余金合計		245,075,183
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	200,000,000	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>505,864,172</u>	
	利益剰余金合計		<u>705,864,172</u>
	剰余金合計		<u>950,939,355</u>
	資本合計		<u>24,054,744,596</u>
	負債資本合計		<u><u>51,831,253,142</u></u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

主な耐用年数

建物	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	6年～30年
車両運搬具	4年～6年
工具器具及び備品	5年～8年

ロ 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

施設利用権	50年
-------	-----

(2) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、「下水道事業の企業会計移行における退職手当に係る市長決裁」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ 賞与引当金

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

ニ 法定福利費引当金

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

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、13,077,350千円である。

(2) 引当金の取り崩しについて

イ 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金10,029,000円を取り崩す。

ロ 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金1,564,000円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

碧南市下水道事業は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略している。

令和8年度碧南市下水道事業会計予算実施計画明細書
 収益的収入及び支出
 収入

款	項	目	節	
1 下水道事業 収 益	1 営業収益	1 下水道使用料	1 下水道使用料	
			1 下水道使用料	
		2 他会計 負担金	1 他会計 負担金	
			3 その他営業収益	
		3 雑収益	3 雑収益	
			2 営業外 収 益	1 受取利息及び 配 当 金
		1 他会計 負担金		
		4 補 助 金		1 国庫補助金
				2 国庫補助金 長期前受金戻入
		5 長期前受金 戻 入		2 国庫補助金 長期前受金戻入

予 定 額 (千円)	説 明 (千円)
2,809,534	
1,411,555	
667,875	
667,875	下水道使用料
737,888	
737,888	雨水処理費負担金
5,792	
5,792	下水道施設維持管理業務委託負担金等
1,369,019	
796	
796	預金利息
957,270	
957,270	一般会計負担金
6,200	
6,200	国庫補助金
394,328	
295,506	国庫補助金のうち減価償却相当分の収益

款	項	目	節	
			3 県補助金 長期前受金戻入	
			5 受贈財産評価額 長期前受金戻入	
			6 受益者負担金 長期前受金戻入	
			8 工事負担金 長期前受金戻入	
		6 消費税及び 地方消費税 還付金		
			1 消費税及び地方 消費税還付金	
		8 雑収益		
			6 延滞金	
			8 その他 雑収益	
		3 特別利益		
			2 過年度損益 修正益	
				1 過年度損益 修正益
			4 その他 特別利益	
				5 その他 特別利益

予 定 額 (千円)	説 明 (千円)
13,095	県補助金のうち減価償却相当分の収益
14,663	受贈財産評価額のうち減価償却相当分の収益
63,770	受益者負担金のうち減価償却相当分の収益
7,294	工事負担金のうち減価償却相当分の収益
10,000	
10,000	消費税及び地方消費税還付金
425	
1	延滞金
424	行政財産目的外使用料等
28,960	
1	
1	過年度損益修正益
28,959	
28,959	衣浦東部流域下水道余剰金返還金

支 出

款	項	目	節
1 下水道事業 費 用	1 營業費用	1 污水管渠費	
			1 給 料
			2 手 当
			5 法 定 福 利 費
			11 備用品費
			17 委 託 料
			20 修 繕 費
			32 負 担 金
			34 保 險 料
			82 賞与引当金 繰 入 額
		83 法定福利費 引当金繰入額	
		2 雨水管渠費	
			9 報 償 費
			17 委 託 料

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
2,915,731		
2,718,200		
28,954		
4,221	職員給料	
3,481	職員諸手当	
1,537	共済組合負担金等	
90	事業用消耗品	
5,456	下水道管路施設調査業務委託	3,907
	管路清掃業務委託	1,549
11,528	構築物修繕	7,502
	マンホール修繕	4,026
1,650	マンホール蓋調整工事負担金	
227	下水道賠償責任保険料	
641	賞与引当金繰入額	
123	法定福利費引当金繰入額	
31,785		
180	樋門等維持管理報償費	
23,480	ゴミ片付け清掃委託	880
	ゲート等保守点検委託	600
	水路清掃委託	22,000

款	項	目	節
			20 修繕費
			32 負担金
			34 保険料
		3 汚水ポンプ場費	
			11 備用品費
			12 燃料費
			13 光熱水費
			15 通信 運搬費
			17 委託料
			20 修繕費
			30 使用料
			32 負担金
		4 雨水ポンプ場費	
			11 備用品費
			12 燃料費
			13 光熱水費

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
7,750	構築物修繕	
294	委託負担金	
81	下水道賠償責任保険料	
46,348		
275	事業用消耗品	
67	マンホールポンプ場燃料	
8,916	中継ポンプ場、マンホールポンプ場電気料	
150	中継ポンプ場、マンホールポンプ場電話料	
32,303	自家用電気工作物保守業務委託	267
	下水道施設維持管理業務委託	16,208
	下水道ポンプ施設清掃等業務委託	4,950
	直流電源設備保守点検委託	77
	消防設備器具保守点検業務委託	7
	下水道施設耐水計画策定業務委託	10,794
2,000	機械及び装置修繕	
56	システム使用料	
2,581	下水道施設維持管理業務委託負担金	
84,100		
983	事業用消耗品	
4,944	ポンプ場燃料	
12,514	ポンプ場電気料	11,854
	ポンプ場上下水道料	660

款	項	目	節
			15 通 信 運 搬 費
			17 委 託 料
			19 賃 借 料
			20 修 繕 費
			30 使 用 料
			34 保 險 料
		5 総 係 費	
			1 給 料
			2 手 当
			4 報 酬
			5 法 定 福 利 費
			6 旅 費
			9 報 償 費

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
792	ポンプ場電話料	
61,514	自家用電気工作物保守業務委託	1,784
	植栽管理委託	3,630
	直流電源設備保守点検委託	1,210
	ゴミ片付け清掃委託	1,870
	消防設備器具保守点検委託	132
	機械設備保守点検委託	14,799
	沈砂池等浚渫委託	15,840
	ゲート等保守点検委託	1,800
	下水道施設耐水化計画策定業務委託	20,449
92	複合ガス検知器賃貸借料	
2,200	ポンプ場等修繕	
1,048	NHK放送受信料	18
	インターネット回線使用料	550
	システム使用料	480
13	施設賠償責任保険料	
128,084		
15,045	職員給料	
9,208	職員諸手当	
4,556	会計年度任用職員報酬	
5,491	共済組合負担金等	
258	県内旅費	61
	県外旅費	45
	会計年度任用職員通勤費	152
50	P R活動記念品	

款	項	目	節
			11 備用品費
			12 燃料費
			14 印刷製本費
			15 通信運搬費
			17 委託料
			18 手数料
			20 修繕費
			26 補償金
			29 公課費
			30 使用料
			32 負担金
			33 補助金

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
2,063	事務用消耗品 図書購入費 事業用消耗品	1,652 276 135
509	自動車燃料	
671	納付書等印刷代	
716	郵便料	
61,130	下水道管理台帳更新業務委託 下水道台帳管理システム保守点検業務委託 水質調査委託 受益者負担金システム保守業務委託 下水道使用料徴収事務委託 企業会計システム保守業務委託 下水道事業経営戦略改定業務及び審議会運営委託	11,594 55 825 687 27,722 337 19,910
153	口座振替手数料 自動車登録手数料 振込手数料	28 28 97
485	車両運搬具修繕	
14,160	受益者負担金納期前納付報奨金 会計年度任用職員公務災害補償金	14,110 50
22	自動車重量税及び印紙代 油ヶ渕悪水土地改良区経常賦課金	20 2
6,248	NHK放送受信料 庁舎使用料	18 6,230
3,162	出席者参加負担金 日本下水道協会負担金 中部地方下水道協会負担金 愛知県下水道協会負担金 矢作川境川流域下水道推進協議会負担金 矢作川境川流域下水道衣浦東部処理区部会負担金 システム使用負担金 審議会開催費負担金	353 187 24 11 53 80 2,015 439
574	水洗便所改造等資金融資あっせん利子補給 雨水貯留浸透施設設置事業補助金	49 525

款	項	目	節
			34 保 險 料
			36 雑 費
			82 賞与引当金 繰 入 額
			83 法定福利費 引当金繰入額
			84 貸倒引当金 繰 入 額
		6 流域下水道維持 管 理 負 担 金	
			32 負 担 金
		7 減 価 償 却 費	
			37 有形固定資産 減価償却費
			38 無形固定資産 減価償却費
		8 資産減耗費	
			39 固定資産 除 却 費
	2 営 業 外 費 用		
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	
			43 企 業 債 利 息
		2 消費税及び 地方消費税	
			65 消費税及び 地方消費税

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
114	自動車自賠責保険料等	
10	半被クリーニング代	
2,763	賞与引当金繰入額	
439	法定福利費引当金繰入額	
257	貸倒引当金繰入額	
590,473		
590,473	衣浦東部流域下水道維持管理負担金	531,166
	衣浦東部流域下水道資本費負担金	59,007
	汚水処理負担金	300
1,758,839		
1,682,017	建物、構築物、機械及び装置等	
76,822	流域下水道施設利用権	
49,617		
49,617	建物、構築物、機械及び装置等	
195,531		
185,531		
185,531	企業債償還利息	183,343
	他会計借入金利息	2,188
10,000		
10,000	消費税及び地方消費税納税額	

款	項	目	節
	3 特別損失		
		4 過年度損益 修正損	64 過年度損益 修正損
	4 予備費		
	1 予備費		99 予備費

予 定 額 (千円)	説 明 (千円)
1,000	
1,000	
1,000	過年度損益修正損
1,000	
1,000	
1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	節
1 資 本 的 収 入	1 企 業 債	1 企 業 債	1 公 共 下 水 道 事 業 債 分
			2 流 域 下 水 道 事 業 債 分
			1 他 会 計 出 資 金
			1 他 会 計 出 資 金
	2 出 資 金	1 他 会 計 出 資 金	1 他 会 計 出 資 金
			1 他 会 計 出 資 金
	3 負 担 金	1 受 益 者 負 担 金	1 受 益 者 負 担 金
			1 受 益 者 負 担 金
		2 工 事 負 担 金	1 舗 装 復 旧 道 路 管 理 者 負 担 金
			2 舗 装 復 旧 水 道 事 業 者 負 担 金
			3 下 水 道 整 備 建 設 負 担 金
			4 そ の 他 工 事 負 担 金

予 定 額 (千円)	説 明 (千円)
1,640,360	
1,138,800	
1,138,800	
1,115,400	公共下水道事業債
23,400	流域下水道事業債
25,007	
25,007	
25,007	流域下水道債元金償還金等
146,213	
92,745	
92,745	受益者負担金
53,468	
8,970	舗装復旧工事道路管理者負担金
41,310	舗装復旧工事水道事業者負担金
188	下水道整備建設負担金
3,000	石綿管撤去工事

款	項	目	節
	4 補助金		
		1 補助金	
			1 国庫補助金

予 定 額 (千円)	説 明 (千円)
330,340	
330,340	
330,340	国庫補助金

支 出

款	項	目	節	
1 資本的 支出	1 建設 改良費	1 污水施設 建設費		
			1 給料	
			2 手当	
			4 報酬	
			5 法定 福利費	
			17 委託料	
			26 補償金	
			28 工事請負費	
			2 雨水施設 建設費	
				1 給料
				2 手当

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
3,044,018		
2,109,231		
1,736,825		
32,102	職員給料	
26,419	職員諸手当	
3,334	会計年度任用職員報酬	
11,969	共済組合負担金等	
5,182	地下埋設物調査業務委託	3,000
	下水道設計単価更新業務委託	1,182
	家屋調査業務委託	1,000
218,370	下水道工事に伴う配水管工事補償金	214,000
	会計年度任用職員公務災害補償金	50
	その他補償金	4,320
1,439,449	下水道整備工事	1,093,903
	取付管設置工事	80,000
	公共ます設置工事	60,000
	ポンプ場更新工事	165,000
	ポンプ場分解整備工事	39,446
	取付管延伸工事	1,100
372,406		
10,338	職員給料	
7,097	職員諸手当	

款	項	目	節
			5 法定福利費
			17 委託料
			26 補償金
			28 工事請負費
	2 流域下水道建設負担金		
		1 流域下水道建設負担金	
			91 流域下水道建設負担金
	4 企業債償還金		
		1 企業債償還金	
			94 企業債償還金
	5 他会計借入金償還金		
		1 他会計借入金償還金	
			95 他会計借入金償還金

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
3,319	共済組合負担金等	
10,120	水路用地測量業務委託 家屋調査業務委託	550 9,570
17,321	下水道工事に伴う配水管等工事補償金 その他補償金	15,000 2,321
324,211	下水道整備工事 ポンプ場更新工事 ポンプ場分解整備工事	91,000 88,910 144,301
23,469		
23,469		
23,469	流域下水道事業建設負担金	
841,318		
841,318		
841,318	企業債元金償還金	
70,000		
70,000		
70,000	他会計事業借入金元金償還金	

令和 8 年 度

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	令和7年度 未償還残高 (円)
平成8年度	政府企業債	862,300,000	2.7	46,708,601
平成8年度	政府企業債	102,000,000	2.7	5,525,081
平成9年度	政府企業債	794,300,000	2.0	79,072,403
平成9年度	政府企業債	77,300,000	2.0	7,695,199
平成10年度	政府企業債	105,500,000	2.0	15,599,064
平成10年度	機 構 債	55,400,000	2.0	2,972,179
平成10年度	政府企業債	885,100,000	1.9	150,469,588
平成10年度	機 構 債	192,400,000	2.0	10,322,150
平成10年度	機 構 債	8,600,000	2.0	688,657
平成10年度	機 構 債	261,600,000	2.0	14,034,690
平成11年度	政府企業債	45,400,000	2.1	8,946,235
平成11年度	機 構 債	11,800,000	2.1	1,265,636
平成11年度	機 構 債	23,000,000	2.1	2,466,919
平成11年度	機 構 債	268,000,000	2.1	28,744,955
平成11年度	政府企業債	556,300,000	2.0	121,575,194
平成11年度	機 構 債	2,900,000	2.0	383,229
平成12年度	政府企業債	51,600,000	1.3	11,698,600
平成12年度	機 構 債	24,500,000	1.4	3,658,633
平成12年度	機 構 債	167,300,000	1.35	24,866,811
平成12年度	機 構 債	4,500,000	2.0	824,371
平成12年度	機 構 債	14,700,000	1.4	2,195,180

企 業 債 償 還 金

当 年 度 償 還 額			未 償 還 残 高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
46,708,601	947,963	47,656,564	0	令和 9年 3月31日
5,525,081	112,133	5,637,214	0	令和 9年 3月25日
39,142,816	1,386,708	40,529,524	39,929,587	令和10年 3月25日
3,809,316	134,952	3,944,268	3,885,883	令和10年 3月25日
5,096,560	286,626	5,383,186	10,502,504	令和11年 3月25日
2,972,179	44,655	3,016,834	0	令和 9年 3月20日
41,979,966	2,660,460	44,640,426	108,489,622	令和11年 9月30日
10,322,150	155,088	10,477,238	0	令和 9年 3月20日
456,817	11,501	468,318	231,840	令和 9年 9月20日
14,034,690	210,868	14,245,558	0	令和 9年 3月20日
2,166,970	176,554	2,343,524	6,779,265	令和12年 3月25日
626,208	23,308	649,516	639,428	令和10年 3月20日
1,220,576	45,430	1,266,006	1,246,343	令和10年 3月20日
14,222,359	529,365	14,751,724	14,522,596	令和10年 3月20日
26,083,730	2,301,734	28,385,464	95,491,464	令和12年 9月 1日
151,007	6,913	157,920	232,222	令和10年 9月20日
2,279,480	144,698	2,424,178	9,419,120	令和13年 3月25日
1,202,571	47,027	1,249,598	2,456,062	令和11年 3月20日
8,177,665	308,195	8,485,860	16,689,146	令和11年 3月20日
229,705	15,345	245,050	594,666	令和11年 9月20日
721,542	28,216	749,758	1,473,638	令和11年 3月20日

令和 8 年 度

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	令和7年度 未償還残高 (円)
平成12年度	政府企業債	390,800,000	2.0	103,369,144
平成13年度	政府企業債	338,900,000	2.1	98,136,948
平成13年度	機 構 債	38,600,000	2.1	8,110,848
平成13年度	機 構 債	23,100,000	2.1	4,853,900
平成13年度	政府企業債	75,100,000	2.1	21,747,077
平成13年度	機 構 債	142,700,000	2.1	29,984,922
平成14年度	政府企業債	35,800,000	1.1	11,032,271
平成14年度	機 構 債	28,700,000	1.1	6,869,174
平成14年度	機 構 債	129,300,000	1.1	30,947,185
平成14年度	機 構 債	42,700,000	1.1	10,219,990
平成14年度	政府企業債	246,100,000	1.1	75,839,167
平成15年度	政府企業債	48,600,000	2.1	18,385,879
平成15年度	機 構 債	20,800,000	2.0	6,374,170
平成15年度	機 構 債	62,900,000	2.0	19,275,733
平成15年度	機 構 債	77,500,000	2.0	23,749,909
平成15年度	政府企業債	171,100,000	2.1	64,728,888
平成16年度	政府企業債	43,800,000	2.0	18,324,371
平成16年度	機 構 債	52,000,000	2.0	18,411,201
平成16年度	機 構 債	38,400,000	2.0	13,595,965
平成16年度	機 構 債	43,100,000	2.0	15,260,053
平成16年度	政府企業債	128,500,000	2.0	53,759,852

企 業 債 償 還 金

当 年 度 償 還 額			未 償 還 残 高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
17,962,735	1,978,015	19,940,750	85,406,409	令和13年 9月30日
15,513,985	1,979,853	17,493,838	82,622,963	令和14年 3月31日
1,964,621	160,067	2,124,688	6,146,227	令和12年 3月20日
1,175,719	95,791	1,271,510	3,678,181	令和12年 3月20日
3,437,888	438,734	3,876,622	18,309,189	令和14年 3月25日
7,262,991	591,753	7,854,744	22,721,931	令和12年 3月20日
1,524,649	117,173	1,641,822	9,507,622	令和15年 3月25日
1,343,860	71,876	1,415,736	5,525,314	令和13年 3月20日
6,054,392	323,816	6,378,208	24,892,793	令和13年 3月20日
1,999,401	106,937	2,106,338	8,220,589	令和13年 3月20日
10,480,899	805,487	11,286,386	65,358,268	令和15年 3月31日
2,133,746	374,960	2,508,706	16,252,133	令和16年 3月25日
1,010,218	122,456	1,132,674	5,363,952	令和14年 3月20日
3,054,935	370,315	3,425,250	16,220,798	令和14年 3月20日
3,764,030	456,272	4,220,302	19,985,879	令和14年 3月20日
7,512,016	1,320,074	8,832,090	57,216,872	令和16年 3月31日
1,877,770	357,146	2,234,916	16,446,601	令和17年 3月25日
2,475,779	355,907	2,831,686	15,935,422	令和15年 3月20日
1,828,268	262,824	2,091,092	11,767,697	令和15年 3月19日
2,052,040	294,992	2,347,032	13,208,013	令和15年 3月20日
5,508,982	1,047,790	6,556,772	48,250,870	令和17年 3月31日

令和 8 年 度

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	令和7年度 未償還残高 (円)
平成17年度	政府企業債	39,100,000	2.2	16,773,930
平成17年度	機 構 債	40,600,000	2.2	15,027,176
平成17年度	機 構 債	47,300,000	2.2	17,507,029
平成17年度	機 構 債	28,100,000	2.2	10,400,582
平成17年度	政府企業債	124,600,000	2.2	53,453,501
平成18年度	政府企業債	33,500,000	2.2	15,643,222
平成18年度	機 構 債	39,300,000	2.1	16,072,859
平成18年度	機 構 債	51,900,000	2.1	21,225,992
平成18年度	機 構 債	4,600,000	2.1	1,881,301
平成18年度	政府企業債	83,500,000	2.2	38,991,318
平成19年度	機 構 債	77,300,000	2.1	34,773,727
平成19年度	機 構 債	57,500,000	2.1	25,866,614
平成19年度	機 構 債	19,400,000	2.1	8,727,170
平成20年度	機 構 債	57,200,000	1.9	22,012,487
平成20年度	機 構 債	12,300,000	1.9	4,733,454
平成20年度	機 構 債	11,600,000	1.9	4,464,070
平成21年度	政府企業債	126,400,000	2.0	70,095,646
平成21年度	政府企業債	43,000,000	2.0	23,845,829
平成21年度	機 構 債	90,100,000	2.0	49,965,329
平成21年度	機 構 債	35,300,000	2.0	19,575,761
平成22年度	機 構 債	140,000,000	2.0	82,398,898

企 業 債 償 還 金

当 年 度 償 還 額			未 償 還 残 高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
1,517,110	360,728	1,877,838	15,256,820	令和18年 3月25日
1,737,735	321,093	2,058,828	13,289,441	令和16年 3月20日
2,024,504	374,082	2,398,586	15,482,525	令和16年 3月20日
1,202,719	222,233	1,424,952	9,197,863	令和16年 3月20日
4,834,577	1,149,533	5,984,110	48,618,924	令和18年 3月31日
1,271,694	337,196	1,608,890	14,371,528	令和19年 3月25日
1,640,320	328,964	1,969,284	14,432,539	令和17年 3月20日
2,166,224	434,432	2,600,656	19,059,768	令和17年 3月20日
191,997	38,505	230,502	1,689,304	令和17年 3月20日
3,169,747	840,471	4,010,218	35,821,571	令和19年 3月31日
3,159,678	713,746	3,873,424	31,614,049	令和18年 3月20日
2,350,343	530,923	2,881,266	23,516,271	令和18年 3月20日
792,985	179,129	972,114	7,934,185	令和18年 3月20日
2,572,926	406,074	2,979,000	19,439,561	令和16年 3月20日
553,269	87,321	640,590	4,180,185	令和16年 3月20日
521,782	82,350	604,132	3,942,288	令和16年 3月20日
4,385,192	1,380,096	5,765,288	65,710,454	令和22年 3月25日
1,491,798	469,494	1,961,292	22,354,031	令和22年 3月25日
3,125,837	983,755	4,109,592	46,839,492	令和22年 3月20日
1,224,662	385,422	1,610,084	18,351,099	令和22年 3月20日
4,761,314	1,624,290	6,385,604	77,637,584	令和23年 3月20日

令和 8 年 度

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	令和7年度 未償還残高 (円)
平成22年度	政府企業債	180,800,000	2.0	106,412,291
平成23年度	政府企業債	135,900,000	1.8	93,816,849
平成23年度	機 構 債	340,000,000	1.8	234,714,702
平成24年度	政府企業債	13,000,000	1.3	9,288,444
平成24年度	機 構 債	570,000,000	1.3	407,262,482
平成25年度	政府企業債	12,500,000	1.4	9,427,363
平成25年度	機 構 債	740,000,000	1.4	558,099,964
平成26年度	機 構 債	58,800,000	1.1	45,027,456
平成26年度	機 構 債	750,000,000	1.1	588,292,064
平成26年度	政府企業債	17,400,000	1.1	13,648,375
平成27年度	機 構 債	62,400,000	1.1	22,481,308
平成27年度	機 構 債	73,900,000	0.9	59,034,626
平成27年度	政府企業債	12,300,000	0.3	9,840,000
平成27年度	機 構 債	1,000,000,000	0.3	800,000,000
平成28年度	機 構 債	770,000,000	0.6	646,800,000
平成28年度	機 構 債	83,300,000	0.6	69,972,000
平成28年度	政府企業債	26,700,000	0.6	22,428,000
平成29年度	機 構 債	46,400,000	0.5	39,904,000
平成29年度	機 構 債	10,400,000	0.6	9,232,670
平成29年度	機 構 債	96,000,000	0.6	84,480,000
平成29年度	政府企業債	41,000,000	0.5	36,080,000

企 業 債 償 還 金

当 年 度 償 還 額			未 償 還 残 高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
6,148,897	2,097,653	8,246,550	100,263,394	令和23年 3月25日
5,108,727	1,665,817	6,774,544	88,708,122	令和24年 3月25日
12,781,214	4,167,608	16,948,822	221,933,488	令和24年 3月20日
491,585	119,157	610,742	8,796,859	令和25年 3月25日
21,554,120	5,224,590	26,778,710	385,708,362	令和25年 3月20日
463,959	130,365	594,324	8,963,404	令和26年 3月25日
27,466,383	7,717,601	35,183,984	530,633,581	令和26年 3月20日
2,207,377	489,249	2,696,626	42,820,079	令和26年 9月20日
28,001,313	6,394,421	34,395,734	560,290,751	令和27年 3月20日
649,630	148,352	797,982	12,998,745	令和27年 3月25日
1,039,664	244,444	1,284,108	21,441,644	令和27年 9月20日
2,782,563	525,065	3,307,628	56,252,063	令和27年 9月20日
492,000	29,151	521,151	9,348,000	令和28年 3月25日
40,000,000	2,370,000	42,370,000	760,000,000	令和28年 3月20日
30,800,000	3,834,600	34,634,600	616,000,000	令和29年 3月20日
3,332,000	414,834	3,746,834	66,640,000	令和29年 3月20日
1,068,000	132,966	1,200,966	21,360,000	令和29年 3月25日
1,856,000	197,200	2,053,200	38,048,000	令和29年 9月20日
393,796	54,806	448,602	8,838,874	令和30年 3月20日
3,840,000	501,120	4,341,120	80,640,000	令和30年 3月20日
1,640,000	178,350	1,818,350	34,440,000	令和30年 3月25日

令和 8 年 度

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	令和7年度 未償還残高 (円)
平成29年度	機 構 債	843,000,000	0.5	741,840,000
平成30年度	機 構 債	21,500,000	0.6	19,350,000
平成30年度	機 構 債	708,000,000	0.4	581,571,422
平成30年度	政府企業債	69,900,000	0.4	57,417,844
令和元年度	機 構 債	21,200,000	0.2	17,792,837
令和元年度	機 構 債	922,000,000	0.3	790,285,680
令和元年度	政府企業債	70,400,000	0.3	60,342,816
令和元年度	政府企業債	69,000,000	0.1	53,666,648
令和2年度	機 構 債	107,100,000	0.4	91,800,000
令和2年度	機 構 債	1,101,300,000	0.5	963,637,479
令和2年度	機 構 債	35,300,000	0.3	28,436,095
令和2年度	機 構 債	152,200,000	0.1	111,223,074
令和2年度	政府企業債	59,200,000	0.5	52,857,100
令和3年度	機 構 債	41,700,000	0.4	37,232,100
令和3年度	機 構 債	10,300,000	0.2	8,319,213
令和3年度	機 構 債	1,011,500,000	0.5	921,187,500
令和3年度	政府企業債	26,500,000	0.7	24,607,128
令和4年度	機 構 債	27,900,000	0.9	25,907,128
令和4年度	機 構 債	22,200,000	0.9	20,349,978
令和4年度	機 構 債	877,400,000	1.2	830,396,421
令和4年度	政府企業債	36,600,000	1.3	35,292,834

企 業 債 償 還 金

当 年 度 償 還 額			未 償 還 残 高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
33,720,000	3,667,050	37,387,050	708,120,000	令和30年 3月20日
860,000	114,810	974,810	18,490,000	令和30年 9月20日
25,285,714	2,300,999	27,586,713	556,285,708	令和31年 3月20日
2,496,428	227,174	2,723,602	54,921,416	令和31年 3月25日
757,142	35,206	792,348	17,035,695	令和31年 9月20日
32,928,570	2,346,160	35,274,730	757,357,110	令和32年 3月20日
2,514,284	179,142	2,693,426	57,828,532	令和32年 3月 1日
3,833,332	52,707	3,886,039	49,833,316	令和22年 3月 1日
3,825,000	363,375	4,188,375	87,975,000	令和32年 3月20日
39,332,142	4,769,021	44,101,163	924,305,337	令和32年 9月20日
1,961,110	83,837	2,044,947	26,474,985	令和22年 9月20日
11,707,692	108,295	11,815,987	99,515,382	令和17年 9月20日
2,114,284	261,641	2,375,925	50,742,816	令和33年 3月 1日
1,489,284	147,438	1,636,722	35,742,816	令和33年 3月20日
792,306	16,242	808,548	7,526,907	令和18年 9月20日
36,125,000	4,560,780	40,685,780	885,062,500	令和33年 9月20日
946,428	170,592	1,117,020	23,660,700	令和34年 3月 1日
996,428	230,922	1,227,350	24,910,700	令和34年 3月20日
1,233,332	180,373	1,413,705	19,116,646	令和24年 9月20日
31,335,714	9,870,749	41,206,463	799,060,707	令和34年 9月20日
1,307,142	454,558	1,761,700	33,985,692	令和35年 3月 1日

令和 8 年 度

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	令和7年度 未償還残高 (円)
令和5年度	機 構 債	40,500,000	1.0	39,053,556
令和5年度	機 構 債	680,700,000	1.4	668,544,635
令和5年度	政府企業債	45,900,000	1.4	45,900,000
令和6年度	政府企業債	810,700,000	1.9	810,700,000
令和6年度	政府企業債	97,200,000	2.0	97,200,000
令和6年度	政府企業債	12,200,000	1.7	12,200,000
令和6年度	政府企業債	53,400,000	2.0	53,400,000
令和7年度	政府企業債	138,700,000	3.2	138,700,000
令和7年度	機 構 債	799,200,000	3.2	799,200,000
令和7年度	政府企業債	72,500,000	3.2	72,500,000
令和7年度	銀行等引受	689,300,000	3.2	689,300,000
合 計		22,570,900,000		14,512,579,999

企 業 債 償 還 金

当 年 度 償 還 額			未 償 還 残 高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
1,446,428	386,918	1,833,346	37,607,128	令和35年 3月20日
24,310,714	9,274,536	33,585,250	644,233,921	令和35年 9月20日
1,639,332	636,862	2,276,194	44,260,668	令和36年 3月 1日
14,476,825	15,403,300	29,880,125	796,223,175	令和36年 9月25日
0	1,944,000	1,944,000	97,200,000	令和37年 3月 1日
0	207,400	207,400	12,200,000	令和27年 3月 1日
0	1,068,000	1,068,000	53,400,000	令和37年 3月 1日
0	4,438,400	4,438,400	138,700,000	令和38年 3月 1日
0	25,574,400	25,574,400	799,200,000	令和37年 9月25日
0	2,320,000	2,320,000	72,500,000	令和38年 3月 1日
0	22,057,600	22,057,600	689,300,000	令和38年 3月 1日
841,317,185	※ 183,342,030	※ 1,024,659,215	13,671,262,814	

※利子及び計には、令和8年度借入分の一部を2月に借り入れた場合に発生する利子見込額が含まれている。

令和 8 年 度

碧南市病院事業会計予算に関する説明書

令和8年度 碧南市病院事業会計予算に関する説明書

令和8年度 碧南市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 病院事業			8,303,346	
収 益				
	1 医業収益		7,049,321	
		1 入院収益	4,838,000	入院患者に対する診療収益
		2 外来収益	1,885,000	外来患者に対する診療収益
		3 その他 医業収益	326,321	診療活動に伴う附帯収益 負担区分に基づく一般会計負担金
	2 医業外 収 益		1,254,023	
		1 受取利息	2	
		2 補助金	24,333	国庫補助金、県補助金等
		3 他会計 負担金	1,144,407	負担区分に基づく一般会計負担金
		4 寄附金	1	
		5 長期前受 金戻入	32,079	長期前受金のうち減価償却相当分 の収益
		6 その他医 業外収益	53,201	診療活動を伴わないその他収益
	3 特別利益		2	
		1 固定資産 売却益	1	
		2 過年度損 益修正益	1	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 病院事業 費 用			9,635,105	
	1 医業費用		9,497,207	
		1 給 与 費	5,279,218	職員等に対する給与及び法定福利費
		2 材 料 費	1,561,823	医療活動に直接消費する薬品等の材料費
		3 経 費	1,861,699	医療活動の全般に関連する費用
		4 減 価 償 却 費	757,295	固定資産の減価償却の費用
		5 資 産 減 耗 費	5,288	資産の除却損及びたな卸資産減耗費
		6 研 究 研 修 費	31,884	職員の研究研修に要する費用
		2 医 業 外 費 用	116,575	
		1 支 払 利 息	32,063	企業債に対する利息
		2 医 師 確 保 対 策 費	20,375	医師確保に要する経費
		3 看 護 師 確 保 対 策 費	16,690	看護師等確保に要する経費
		4 看 護 師 養 成 費	8,811	看護師等養成に要する経費
		5 院 内 保 育 所 費	26,635	院内保育の運営に要する経費
		6 雑 損 失	1	不用品売却原価
	7 消 費 税	12,000	消費税	

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
	3 特別損失		1,323	
		1 固定資産 売却損	1	
		2 過年度損 益修正損	1,322	過年度損益修正損
	4 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			357,711	
	1 出 資 金		237,106	
		1 他 会 計 出 資 金	237,106	負担区分に基づく一般会計出資金
	2 補 助 金		8,002	
		1 他 会 計 補 助 金	8,000	一般会計補助金
		2 県補助金	1	
		3 国 庫 補 助 金	1	
	3 企 業 債		112,600	
		1 企 業 債	112,600	
	4 財 産 収 入		1	
		1 投 資 回 収 金	1	長期貸付金回収金
	5 寄 附 金		1	
		1 寄 附 金	1	
6 固 定 資 産 売 却 代 金		1		
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			661,190	
	1 建 設 改 良 費		173,116	
		1 建 設 費	76,740	病院施設の建設改良に要する費用
		2 資 産 購 入 費	96,376	器械備品の購入に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金		455,914	
		1 企 業 債 償 還 金	455,914	建設資金として借り入れた企業債の償還金
	3 投 資		32,160	
		1 長 期 貸 付 金	32,160	医師、看護師等修学資金貸付金

令和8年度碧南市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	△ 1,489,367,264
	減価償却費	757,295,000
	固定資産除却費	1,288,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	24,340,000
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	3,395,911
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,264,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	3,233,000
	固定資産売却損益 (△は増加)	91
	長期前受金戻入額等	△ 32,096,550
	受取利息及び受取配当	△ 2,000
	支払利息	32,063,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 147,436,156
	未払金の増減額 (△は減少)	10,706,090
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 86,013,910
	破産更生債権の増減額 (△は増加)	0
	前払金の増減額 (△は増加)	37,878
	小 計	△ 907,292,910
	利息及び配当金の受取額	2,000
	利息の支払額	△ 32,063,000
	計	△ 939,353,910
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	△ 171,880,478
	無形固定資産の取得による支出	0
	有形固定資産の売却による収入	818
	長期貸付金の貸付による支出	△ 32,160,000
	長期貸付金の返済による収入	1,000
	寄附金による収入	1,000
	計	△ 204,037,660
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による収入	112,600,000
	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	△ 455,914,000
	他会計からの出資による収入	237,106,000
	他会計等からの補助による収入	8,002,000
	計	△ 98,206,000
	資金増減額 (△は減少)	△ 1,241,597,570
	資金期首残高	1,320,108,327
	資金期末残高	78,510,757

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	18	670 (7)	693,860	1,845,415	1,972,641	4,511,916	767,302	5,279,218
前年度	18	667 (7)	634,362	1,828,775	1,972,292	4,435,429	706,959	5,142,388
比 較	0	3 (0)	59,498	16,640	349	76,487	60,343	136,830

※ () 内は再任用職員数を再掲

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	35,418	29,979	183,158	33,279	28,413	130,355	32,817
	前年度	32,148	30,689	176,887	26,118	28,921	153,884	33,094
	比 較	3,270	△ 710	6,271	7,161	△ 508	△ 23,529	△ 277
区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	
本年度	30,260	392,042	0	505,044	449,838	24,680	97,358	
前年度	32,070	452,607	208	477,747	421,380	31,365	75,174	
比 較	△ 1,810	△ 60,565	△ 208	27,297	28,458	△ 6,685	22,184	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	18	436 (7)	252	1,845,415	1,855,952	3,701,619	688,349	4,389,968
前年度	18	430 (7)	252	1,782,207	1,830,708	3,613,167	631,904	4,245,071
比 較	0	6 (0)	0	63,208	25,244	88,452	56,445	144,897

※ () 内は再任用職員数を再掲

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度	35,418	29,979	183,158	33,279	28,413	130,355	32,817
	前年度	32,148	30,689	173,208	26,118	28,355	151,230	32,720
	比 較	3,270	△ 710	9,950	7,161	58	△ 20,875	97
手 当 の 内 訳	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度	30,260	392,042	0	441,681	396,512	24,680	97,358
	前年度	32,070	450,426	208	406,088	361,702	31,365	74,381
	比 較	△ 1,810	△ 58,384	△ 208	35,593	34,810	△ 6,685	22,977

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		234	693,608		116,689	810,297	78,953	889,250
前年度		237	634,110	46,568	141,584	822,262	75,055	897,317
比 較		△ 3	59,498	△ 46,568	△ 24,895	△ 11,965	3,898	△ 8,067

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日夜間 勤務手当 (千円)
	本年度							
	前年度			3,679		566	2,654	374
	比 較			△ 3,679		△ 566	△ 2,654	△ 374
	区 分	宿日直 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度				63,363	53,326		
	前年度		2,181		71,659	59,678		793
	比 較		△ 2,181		△ 8,296	△ 6,352		△ 793

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
報 酬	59,498	制度改正に伴う増減分	12,726	人事院勧告による報酬単価の改定の影響
		その他の増減分	46,772	会計年度任用職員のフルタイムからパートタイムへの任用変更による影響
給 料	16,640	制度改正に伴う増減分	53,069	人事院勧告による給料表の改定の影響
		昇給に伴う増加分	14,591	
		その他の増減分	△ 51,020	会計年度任用職員のフルタイムからパートタイムへの任用変更による影響
手 当	349	制度改正に伴う増減分	29,741	人事院勧告による給料表の改定の影響
			9,080	人事院勧告による賞与支給率の改定の影響
		その他の増減分	△ 38,472	一部の診療実績手当廃止の影響

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与	一般会計予算に一括記載
イ 初任給	一般会計予算に一括記載
ウ 級別職員数	一般会計予算に一括記載
エ 昇給	一般会計予算に一括記載
オ 期末・勤勉手当	一般会計予算に一括記載
カ 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当	一般会計予算に一括記載
キ 地域手当	一般会計予算に一括記載
ク 特殊勤務手当	一般会計予算に一括記載
ケ その他の手当	一般会計予算に一括記載

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出（見込）額		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	自主財源	企業債
院内保育所の 運営に要する 経費	千円 192,500	令和4年度 ～ 令和7年度	千円 67,755	令和8年度 ～ 令和9年度	千円 124,745	千円 124,745	千円 —
ナーシングス キルの利用に 要する経費	6,500	令和5年度 ～ 令和7年度	3,897	令和8年度 ～ 令和9年度	2,603	2,603	—
今日の診療サ ポートの利用 に要する経費	5,000	令和5年度 ～ 令和7年度	2,964	令和8年度 ～ 令和9年度	2,036	2,036	—
病院システム 等保守業務の 委託に要する 経費	43,850	令和7年度	—	令和8年度	36,085	36,085	—
病院内情報シ ステム保守管 理支援業務の 委託に要する 経費	31,000	令和7年度	—	令和8年度	30,228	30,228	—
夜間看護補助 者派遣業務委 託に要する経 費	13,385	令和7年度	—	令和8年度	10,373	10,373	—
外来ヘルパー 等業務委託に 要する経費	101,244	—	—	令和8年度 ～ 令和9年度	101,244	101,244	—
病院システム 等保守業務の 委託に要する 経費	40,000	—	—	令和8年度 ～ 令和9年度	40,000	40,000	—
病院内情報シ ステム保守管 理支援業務の 委託に要する 経費	30,000	—	—	令和8年度 ～ 令和9年度	30,000	30,000	—
夜間看護補助 者派遣業務委 託に要する経 費	14,571	—	—	令和8年度 ～ 令和9年度	14,571	14,571	—

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出（見込）額		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	自主財源	企業債
病院機能評価 の受審に要す る経費	3,000	—	—	令和8年度 ～ 令和9年度	3,000	3,000	—

令和 8 年度 碧南市 病院 事業 予定 貸借 対照 表
(令和 9 年 3 月 3 1 日現在)

(単位 円)

資 産 の 部		
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地	1,193,307,351	
ロ 建物	9,727,447,604	
減価償却累計額	△7,090,937,573	2,636,510,031
ハ 建物附属設備	5,084,288,963	
減価償却累計額	△4,185,737,638	898,551,325
ニ 構築物	1,058,993,046	
減価償却累計額	△941,235,803	117,757,243
ホ 器械備品	6,495,763,985	
減価償却累計額	△4,372,515,881	2,123,248,104
ヘ 車両運搬具	8,916,841	
減価償却累計額	△8,484,326	432,515
有形固定資産合計		6,969,806,569
(2) 無形固定資産		
イ ソフトウェア	55,776,728	
ロ その他無形固定資産	1,597,795	
無形固定資産合計		57,374,523
(3) 投資その他の資産		
イ 破産更生債権等	477,641	
貸倒引当金	△477,641	
ロ 長期貸付金	100,709,000	
貸倒引当金	△42,208,320	58,500,680
ハ その他投資	38,420	
投資その他の資産合計		58,539,100
固定資産合計		7,085,720,192

2 流動資産

(1) 現金預金		78,510,757	
(2) 未収金	1,118,109,490		
貸倒引当金	<u>△10,484,620</u>	1,107,624,870	
(3) 貯蔵品		135,823,725	
(4) 前払金		<u>49,835</u>	
流動資産合計			<u>1,322,009,187</u>
資産合計			<u><u>8,407,729,379</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	2,232,360,082		
ロ その他の企業債	<u>332,742,848</u>		
企業債合計		2,565,102,930	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>952,836,602</u>		
引当金合計		<u>952,836,602</u>	
固定負債合計			3,517,939,532

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	732,824,009		
ロ その他の企業債	<u>41,592,856</u>		
企業債合計		774,416,865	
(2) 未払金		541,702,640	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	311,971,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>58,609,499</u>		
引当金合計		370,580,499	
(4) その他流動負債		<u>46,414,832</u>	
流動負債合計			1,733,114,836

5 繰延収益		
長期前受金	3,005,324,409	
長期前受金収益化累計額	<u>△1,101,751,632</u>	
繰延収益合計		<u>1,903,572,777</u>
負債合計		<u><u>7,154,627,145</u></u>

資 本 の 部

6 資本金		17,496,350,974
7 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ 減債積立金	55,000,000	
ロ 当年度未処理欠損金	<u>16,298,248,740</u>	
利益剰余金合計		<u>△16,243,248,740</u>
剰余金合計		<u>△16,243,248,740</u>
資本合計		<u>1,253,102,234</u>
負債資本合計		<u><u>8,407,729,379</u></u>

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価の切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物 12年～47年

建物附属設備 3年～18年

構築物 10年～50年

器械備品 2年～20年

車両運搬具 4年～6年

ロ 無形固定資産

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づいている。

(3) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、「職員の退職手当の支給に係る取り扱いに関する覚書」第1条に基づき、当該事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、碧南市病院事業会計が負担する金額を計上している。

ハ 賞与引当金

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

ニ 法定福利費引当金

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

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち病院事業に対する繰出基準に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は1,498,059,217円である。

(2) 引当金の取り崩しについて

イ 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金93,962,089円を取り崩す。

ロ 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金296,707,000円を取り崩す。

ハ 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金56,296,000円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

碧南市病院事業は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略している。

令和7年度碧南市病院事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1 医業収益			
(1)入院収益	4,030,901,800		
(2)外来収益	1,814,518,712		
(3)その他医業収益	304,422,091	6,149,842,603	
2 医業費用			
(1)給与費	4,968,959,555		
(2)材料費	1,549,110,391		
(3)経費	1,548,764,693		
(4)減価償却費	590,107,229		
(5)資産減耗費	27,595,333		
(6)研究研修費	26,331,114	8,710,868,315	
医業損失			2,561,025,712
3 医業外収益			
(1)受取利息	219,212		
(2)他会計補助金	0		
(3)補助金	40,802,000		
(4)他会計負担金	956,137,000		
(5)寄附金	1,200,000		
(6)長期前受金戻入	30,386,000		
(7)その他医業外収益	61,322,651	1,090,066,863	
4 医業外費用			
(1)支払利息	11,007,000		
(2)医師確保対策費	16,182,664		
(3)看護師確保対策費	11,068,029		
(4)看護師養成費	4,432,653		
(5)院内保育所費	18,977,689		
(6)雑損失	0		
(7)雑支出	457,154,847	518,822,882	571,243,981
経常損失			1,989,781,731

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	1,381,497	1,381,497

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0	
(2) 過年度損益修正損	5,194,828	5,194,828

7 予備費

(1) 予備費	0	<u>△3,813,331</u>
当年度純損失		1,993,595,062
前年度繰越欠損金		<u>12,815,286,414</u>
当年度未処理欠損金		<u><u>14,808,881,476</u></u>

令和7年度碧南市病院事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日現在)

(単位 円)

		資 産 の 部	
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		1,193,307,351	
ロ 建物	9,727,447,604		
減価償却累計額	<u>△6,873,583,573</u>	2,853,864,031	
ハ 建物附属設備	5,025,125,326		
減価償却累計額	<u>△4,091,701,638</u>	933,423,688	
ニ 構築物	1,058,993,046		
減価償却累計額	<u>△934,426,803</u>	124,566,243	
ホ 器械備品	6,398,839,346		
減価償却累計額	<u>△3,956,405,881</u>	2,442,433,465	
ヘ 車両運搬具	8,916,841		
減価償却累計額	<u>△8,484,326</u>	432,515	
有形固定資産合計			7,548,027,293
(2) 無形固定資産			
イ ソフトウェア		78,675,728	
ロ その他無形固定資産		<u>1,684,795</u>	
無形固定資産合計			80,360,523
(3) 投資その他の資産			
イ 破産更生債権等	477,641		
貸倒引当金	<u>△477,641</u>		
ロ 長期貸付金	85,710,000		
貸倒引当金	<u>△34,528,320</u>	51,181,680	
ハ その他投資		<u>38,420</u>	
投資その他の資産合計			51,220,100
固定資産合計			<u>7,679,607,916</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		1,320,108,327	
(2) 未収金	970,673,334		
貸倒引当金	<u>△10,984,620</u>	959,688,714	
(3) 貯蔵品		49,809,815	
(4) 前払金		<u>87,713</u>	
流動資産合計			<u>2,329,694,569</u>
資産合計			<u><u>10,009,302,485</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	2,852,584,238		
ロ その他の企業債	<u>374,335,704</u>		
企業債合計		3,226,919,942	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>949,440,691</u>		
引当金合計		<u>949,440,691</u>	
固定負債合計			4,176,360,633

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	414,320,997		
ロ その他の企業債	<u>41,592,856</u>		
企業債合計		455,913,853	
(2) 未払金		545,499,843	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	296,707,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>55,376,499</u>		
引当金合計		352,083,499	
(4) その他流動負債		<u>46,414,832</u>	
流動負債合計			1,399,912,027

5 繰延収益		
長期前受金	2,997,338,959	
長期前受金収益化累計額	<u>△1,069,672,632</u>	
繰延収益合計		<u>1,927,666,327</u>
負債合計		<u><u>7,503,938,987</u></u>

資 本 の 部

6 資本金		17,259,244,974
7 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ 減債積立金	55,000,000	
ロ 当年度未処理欠損金	<u>14,808,881,476</u>	
利益剰余金合計		<u>△14,753,881,476</u>
剰余金合計		<u>△14,753,881,476</u>
資本合計		<u>2,505,363,498</u>
負債資本合計		<u><u>10,009,302,485</u></u>

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価の切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物 12年～47年

建物附属設備 3年～18年

構築物 10年～50年

器械備品 2年～20年

車両運搬具 4年～6年

ロ 無形固定資産

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づいている。

(3) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、「職員の退職手当の支給に係る取り扱いに関する覚書」第1条に基づき、当該事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、碧南市病院事業会計が負担する金額を計上している。

ハ 賞与引当金

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

ニ 法定福利費引当金

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

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち病院事業に対する繰出基準に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は1,652,607,568円である。

(2) 引当金の取り崩しについて

イ 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金45,846,941円を取り崩す。

ロ 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金256,838,000円を取り崩す。

ハ 法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支給するため、法定福利費引当金46,826,000円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要

碧南市病院事業は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略している。

令和8年度 碧南市病院事業会計予算実施計画明細書
 収益的収入及び支出
 収 入

款	項	目	節	
1 病院事業収益	1 医業収益	1 入院収益	1 入院収益	
			1 外来収益	
		2 外来収益	1 外来収益	
			3 その他医業収益	1 室料差額収益
			2 医療相談収益	
			3 その他医業収益	
			4 一般会計負担金	
		2 医業外収益	1 受取利息	1 預金利息
				2 長期貸付金利息

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
8,303,346		
7,049,321		
4,838,000		
4,838,000	患者数 1日平均188人 延68,620人	
1,885,000		
1,885,000	患者数 1日平均 時間内521人 時間外19人 延134,205人	
326,321		
65,218	個室使用料	
8,619	検診・相談料	783
	妊婦乳児検診料	7,836
90,542	文書料（主治医意見書を含む）	17,253
	未紹介患者初診料	9,130
	分娩料	12,456
	紙おむつ代	765
	各種検診料	4,230
	医師面談料	55
	職員等健康診断料	3,693
	床頭台使用料	726
	入院セット料	9,900
	その他（予防接種料等）	32,334
161,942	救急医療の確保に要する経費に対する一般会計負担金	
1,254,023		
2		
1		
1		

款	項	目	節
		2 補助金	
			1 国庫補助金
			2 県補助金
			3 その他補助金
		3 他会計負担金	
			1 一般会計負担金
		4 寄附金	
			1 寄附金
		5 長期前受金 戻 入	
			1 国庫補助金 長期前受金 戻 入
			2 県費補助金 長期前受金 戻 入
			3 一般会計 補助金 長期前受金 戻 入
			4 受 贈 長期前受金 戻 入
			5 寄 附 金 長期前受金 戻 入
			6 そ の 他 長期前受金 戻 入
		6 そ の 他 医業外収益	
			1 不 用 品 売 却 収 益

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
24,333		
11,147	歯科医師臨床研修事業費 医師臨床研修事業費 その他	1,890 9,256 1
1,287	院内保育所運営費 新人看護職員研修事業費 その他	649 637 1
11,899	病院群輪番制病院運営費	
1,144,407		
1,144,407	高度医療に要する経費等に対する一般会計負担金	
1		
1		
32,079		
16,164	国庫補助金長期前受金のうち減価償却相当分の収益	
1	県費補助金長期前受金のうち減価償却相当分の収益	
13,546	一般会計補助金長期前受金のうち減価償却相当分の収益	
1,357	受贈長期前受金のうち減価償却相当分の収益	
1,010	寄附金長期前受金のうち減価償却相当分の収益	
1		
53,201		
1		

款	項	目	節
			2 その他 医業外収益
	3 特別利益		
		1 固定資産 売却益	1 固定資産 売却益
		2 過年度損益 修正益	1 過年度損益 修正益

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
53,200	職員住宅利用料	12,108
	目的外利用料	4,471
	職員等駐車場利用料	6,759
	光熱水費負担金	4,395
	インフルエンザ予防接種手数料	2,584
	救急救命士病院実習受託料	2,791
	院内保育所保育料・給食費	3,674
	その他（医療職臨床実習受託料等）	16,418
2		
1		
1		
1		
1		

支 出

款	項	目	節
1 病院事業費用	1 医業費用	1 給与費	1 給料
			2 手当
			3 報酬
			4 法定福利費
			5 賞与引当金繰入額
			6 法定福利費引当金繰入額
			7 退職給付引当金繰入額
		2 材料費	1 薬品費
			2 診療材料費
			3 給食材料費
			4 医療消耗備品費

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
9,635,105		
9,497,207		
5,279,218		
1,845,415	医師給料 258,283 看護師等給料 1,044,883 医療技術員給料 334,238 事務員給料 94,492 その他職員給料 113,519	
1,563,312	職員手当	
693,860	医師報酬 359,882 看護師等報酬 333,978	
707,773	都市共済等負担金、都市共済追加費用等	
311,971		
59,529		
97,358		
1,561,823		
933,150	投薬・注射用医薬品費 813,097 検査用試薬 91,981 血液製剤等 28,072	
563,149		
62,700	患者給食食材費、給食用具類	
2,824		

款	項	目	節
		3 經 費	
			1 報 償 費
			2 旅 費 交 通 費
			3 消 耗 品 費
			4 消 耗 備 品 費
			5 光 熱 水 費
			6 燃 料 費
			7 食 糧 費
			8 印 刷 製 本 費
			9 修 繕 料
			10 保 險 料
			11 賃 借 料

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
1,861,699		
400	各種謝礼等	
6,637	事務員旅費、会計年度任用職員交通費	
50,895	診療用雑品	19,799
	施設維持管理用雑品	4,356
	その他事務用等消耗品	26,740
6,318		
240,611	電気料	211,833
	水道料	27,128
	工業用水道料	1,650
71,544	重油、ガソリン	27,984
	プロパンガス	43,560
20		
5,413	診療・事務用帳票類等	
78,062	医療機器修繕料	30,140
	施設備品等修繕料	47,922
11,574	病院賠償責任保険料	6,837
	医療従事者賠償責任保険料	1,582
	産科医療補償制度掛金	1,200
	その他保険料	1,955
180,966	駐車場用地借上料	14,195
	寝具・病衣・白衣借上料	63,996
	酸素濃縮装置借上料	8,697
	人工呼吸器借上料	13,709
	外来LED借上料	8,606
	医師等住宅借上料	12,380
	在宅療法用装置借上料	16,662
	カーテン借上料	8,712
	印刷機借上料	1,622
	各種医療装置借上料	19,513

款	項	目	節
			11 賃借料
			12 通信運搬費
			13 委託料

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
	診療材料ベンチマークシステム利用料	1,030
	人事管理システム利用料	2,984
	電子カルテ関連ライセンス使用料	3,177
	その他賃借料	5,683
10,466	電話料	5,000
	郵便料	2,961
	医師住宅移転費	1,201
	その他通信運搬費	1,304
1,181,864	医療事務等業務委託料	294,756
	給食業務委託料	104,312
	外来ヘルパー業務等委託料	88,770
	廃棄物処理業務委託料	4,410
	分析検査業務委託料	37,216
	施設設備保守点検、電話交換等業務委託料	195,641
	放射線被曝量測定業務委託料	1,650
	医療機器保守点検業務委託料	135,716
	医療ガス設備保守点検業務委託料	2,073
	病院敷地・職員住宅庭木等管理業務委託料	4,071
	院内清掃業務委託料	43,326
	ごみ収集業務委託料	2,376
	顧問弁護士業務委託料	13,403
	勤怠管理システム保守業務委託料	3,195
	電話構内交換機設備保守点検業務委託料	2,227
	患者向けW i F i 提供運營業務委託料	2,799
	注射針、点滴ボトル等廃棄物集荷業務委託料	29,601
	医師等派遣委託料	13,825
	院内情報提供システム保守業務委託料	118,488
	システム管理支援業務委託料	30,228
	経営改善支援業務委託料	18,920
	臨時職員賃金計算システム保守委託料	1,991
	出納取扱業務委託	1,800
	医師等紹介委託料	4,500
	A T M 運營業務委託料	1,980
	夜間看護補助者派遣業務委託	10,373
	その他業務委託料	14,217

款	項	目	節
			14 諸 会 費
			15 広 告 料
			16 手 数 料
			17 交 際 費
			18 公 租 公 課 費
			19 貸 倒 引 当 金 繰 入 額
			20 雑 費
		4 減 価 償 却 費	
			1 建 物 減 価 償 却 費
			2 建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費
			3 構 築 物 減 価 償 却 費
			4 器 械 備 品 減 価 償 却 費
			5 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
2,974	全国自治体病院協議会会費 医師会会費 愛知県公立病院会会費 愛知県病院協会会費 愛知県薬剤師会、愛病薬連盟会費 参加者負担金 その他各種団体会費	201 775 139 90 204 208 1,357
20		
11,289	麻薬管理者施用者手数料 振込手数料 日臨技臨床検査精度管理調査手数料 保健所届出手数料 経営分析システム使用料 クレジットカード利用手数料 A I 問診システム使用料 その他手数料（各種届出・検査手数料等）	220 2,881 319 270 1,815 2,927 1,631 1,226
200		
11	油ヶ淵悪水土地改良区費 その他公租公課費	10 1
1,000		
1,435	テレビ受信料等	
757,295		
217,354		
94,036		
6,809		
416,110		
22,986	ソフトウェア等	

款	項	目	節
		5 資産減耗費	
			1 たな卸資産減耗費
			2 固定資産除却費
		6 研究研修費	
			1 研究材料費
			2 謝金
			3 図書費
			4 旅費
			5 研究雑費
		2 医業外費用	
		1 支払利息	
			1 企業債利息
		2 医師確保対策費	
			1 医師確保対策費
			2 貸倒引当金繰入額
		3 看護師確保対策費	
			1 看護師確保対策費
		2 貸倒引当金繰入額	

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
5,288		
4,000		
1,288		
31,884		
3,727	医学用研究費等	
1,303	研修会講師謝礼等	
8,200	医学用図書、雑誌	
10,684	医師旅費	6,180
	看護師旅費	1,730
	医療技術員旅費	2,374
	各種委員会旅費	400
7,970	医師参加費負担金	3,597
	看護師参加費負担金	2,947
	医療技術員参加費負担金	1,226
	各種委員会参加者負担金	200
116,575		
32,063		
32,063		
20,375		
10,775		
9,600		
16,690		
1,450		
15,240		

款	項	目	節
		4 看護師養成費	
			1 看護師養成費
		5 院内保育所費	
			1 院内保育所費
		6 雑損失	
			1 不用品 売却原価
		7 消費税	
			1 消費税
		3 特別損失	
			1 固定資産 売却損
		1 固定資産 売却損	
		2 過年度損益 修正損	
		1 過年度損益 修正損	
	4 予備費		
	1 予備費		
	1 予備費		

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
8,811		
8,811		
26,635		
26,635	院内保育運営業務委託料	24,188
	食事代管理費	1,418
	その他 (おやつ代等)	1,029
1		
1		
12,000		
12,000	消費税納税額	
1,323		
1		
1		
1,322		
1,322		
20,000		
20,000		
20,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	節			
1 資本的収入	1 出 資 金	1 他会計出資金	1 一般会計出資金			
			2 補 助 金	1 他会計補助金	1 一般会計補助金	
					2 国庫補助金	1 国庫補助金
	3 県補助金	1 県補助金				
		3 企 業 債		1 企 業 債	1 企 業 債	
	4 財 産 収 入				1 投資回収金	1 長期貸付金回収金
						5 寄 附 金
	6 固 定 資 産 売 却 代 金	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1 固 定 資 産 売 却 代 金			

支 出

款	項	目	節		
1 資本的支出	1 建設改良費	1 建設費	1 工事請負費		
			2 委託料		
			2 資産購入費	1 備品購入費	
			2 企業債償還金	1 企業債償還金	1 企業債償還金
			3 投資	1 長期貸付金	1 看護師等修学資金貸付金
					2 医師確保修学資金貸付金

予 定 額 (千円)	説 明	(千円)
661,190		
173,116		
76,740		
65,080	チラー分解整備工事 建物保全工事	45,080 20,000
11,660	増設LAN委託 改訂及び機能強化対応作業委託	660 11,000
96,376		
96,376	医療機器等購入費	
455,914		
455,914		
455,914		
32,160		
32,160		
20,160	看護師等修学生28人分	
12,000	医師修学生5人分	

企 業 債

借入年度	種 類	借入金額 (円)	利 率 (%)	前年度未償還残高 (円)
平成11年度	政府企業債	50,000,000	2.000	9,760,758
平成12年度	政府企業債	14,000,000	1.600	3,262,984
平成13年度	政府企業債	228,600,000	2.100	66,196,832
平成13年度	機構企業債	171,400,000	2.000	35,709,128
平成19年度	政府企業債	68,900,000	2.100	37,553,002
平成28年度	銀行等引受	196,300,000	0.120	21,811,120
平成29年度	政府企業債	46,800,000	0.010	10,400,000
平成30年度	政府企業債	89,800,000	0.010	29,933,328
令和元年度	政府企業債	32,400,000	0.030	20,828,556
令和元年度	政府企業債	29,300,000	0.003	13,022,216
令和元年度	政府企業債	62,300,000	0.003	27,688,888
令和2年度	政府企業債	17,700,000	0.040	9,833,330
令和2年度	公庫企業債	582,300,000	0.200	415,928,560
令和3年度	政府企業債	11,000,000	0.030	6,722,221
令和3年度	政府企業債	84,200,000	0.030	21,050,000
令和3年度	政府企業債	22,800,000	0.020	15,199,992
令和4年度	銀行等引受	13,700,000	0.305	6,850,000
令和4年度	政府企業債	28,600,000	0.400	22,244,432
令和4年度	政府企業債	126,100,000	0.200	63,050,000
令和4年度	政府企業債	360,000,000	0.400	280,000,000
令和5年度	政府企業債	165,000,000	0.500	137,499,990
令和5年度	政府企業債	234,400,000	0.200	146,500,000
令和5年度	政府企業債	158,600,000	0.500	140,977,776
令和5年度	政府企業債	21,800,000	0.500	19,377,776
令和5年度	政府企業債	239,700,000	0.500	213,066,656
令和5年度	銀行等引受	249,555,000	0.250	187,166,250
令和6年度	政府企業債	57,200,000	1.200	57,200,000
令和6年度	政府企業債	170,700,000	1.000	170,700,000
令和7年度	政府企業債	89,800,000	2.000	89,800,000
令和7年度	政府企業債	1,345,900,000	1.500	1,345,900,000
令和7年度	政府企業債	57,600,000	1.500	57,600,000
合 計		5,026,455,000		3,682,833,795

償 還 金

当 年 度 償 還 額			未償還残高 (円)	償 還 終 期
元 金 (円)	利 子 (円)	計 (円)		
2,367,838	183,436	2,551,274	7,392,920	令和12年 3月25日
631,964	49,690	681,654	2,631,020	令和13年 3月25日
10,464,729	1,335,481	11,800,210	55,732,103	令和14年 3月25日
8,662,588	671,084	9,333,672	27,046,540	令和12年 3月20日
2,782,500	774,082	3,556,582	34,770,502	令和20年 3月 1日
21,811,120	19,629	21,830,749	0	令和 9年 3月25日
5,200,000	910	5,200,910	5,200,000	令和10年 3月 1日
9,977,776	2,743	9,980,519	19,955,552	令和11年 3月 1日
2,314,284	6,074	2,320,358	18,514,272	令和17年 3月 1日
3,255,554	365	3,255,919	9,766,662	令和12年 3月 1日
6,922,222	778	6,923,000	20,766,666	令和12年 3月 1日
1,966,666	3,735	1,970,401	7,866,664	令和13年 3月 1日
41,592,856	811,060	42,403,916	374,335,704	令和18年 3月20日
1,222,222	1,924	1,224,146	5,499,999	令和13年 9月25日
21,050,000	4,735	21,054,735	0	令和 9年 3月 1日
2,533,332	29,132	2,562,464	12,666,660	令和14年 3月 1日
3,425,000	18,280	3,443,280	3,425,000	令和10年 3月25日
3,177,776	85,799	3,263,575	19,066,656	令和15年 3月 1日
31,525,000	110,337	31,635,337	31,525,000	令和10年 3月 1日
40,000,000	1,080,000	41,080,000	240,000,000	令和15年 3月 1日
18,333,332	664,582	18,997,914	119,166,658	令和15年 9月25日
58,600,000	263,700	58,863,700	87,900,000	令和10年 9月25日
17,622,222	682,860	18,305,082	123,355,554	令和16年 3月 1日
2,422,222	93,860	2,516,082	16,955,554	令和16年 3月 1日
26,633,332	1,032,040	27,665,372	186,433,324	令和16年 3月 1日
62,388,750	428,921	62,817,671	124,777,500	令和11年 3月25日
6,355,568	667,333	7,022,901	50,844,432	令和17年 3月 1日
42,675,000	1,600,312	44,275,312	128,025,000	令和12年 3月 1日
0	1,685,287	1,685,287	89,800,000	令和18年 3月 1日
0	18,944,003	18,944,003	1,345,900,000	令和13年 3月 1日
0	810,739	810,739	57,600,000	令和13年 3月 1日
455,913,853	32,062,911	487,976,764	3,226,919,942	