

令和5年度大洗町国民健康保険特別会計予算

令和5年度大洗町国民健康保険特別会計予算

令和5年度大洗町の国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ1,903,630千円と定める。

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

(一時借入金)

第2条 地方自治法(昭和22年法律第67号)第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、80,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第3条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和5年3月1日提出

大洗町長 國井 豊

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 国 民 健 康 保 険 税		372,081
	1 国 民 健 康 保 険 税	372,081
2 使 用 料 及 び 手 数 料		300
	1 手 数 料	300
3 国 庫 支 出 金		1
	1 国 庫 補 助 金	1
4 県 支 出 金		1,302,263
	1 県 補 助 金	1,302,263
5 財 産 収 入		1
	1 財 産 運 用 収 入	1
6 寄 附 金		1
	1 寄 附 金	1
7 繰 入 金		223,991
	1 他 会 計 繰 入 金	163,495
	2 基 金 繰 入 金	60,496
8 繰 越 金		3,379
	1 繰 越 金	3,379
9 諸 収 入		1,613
	1 延 滞 金 加 算 金 及 び 過 料	5
	2 雑 入	1,608
歳 入 合 計		1,903,630

款	項	金額
1 総務費		50,532
	1 総務管理費	43,182
	2 徴税費	7,240
	3 運営協議会費	110
2 保険給付費		1,280,281
	1 療養諸費	1,100,441
	2 高額療養費	164,882
	3 移送費	2
	4 出産育児諸費	12,006
	5 葬祭諸費	2,250
	6 傷病手当費	700
3 国民健康保険事業費納付金		548,921
	1 医療給付費分	343,706
	2 後期高齢者支援金等分	149,266
	3 介護納付金分	55,949
4 財政安定化基金拠出金		1
	1 財政安定化基金拠出金	1
5 保険事業費		21,371
	1 特定健康診査等事業費	10,641
	2 保険事業費	10,730
6 基金積立金		1
	1 基金積立金	1
7 諸支出金		1,523
	1 償還金及び還付加算金	1,523
8 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳出	合計	1,903,630

令和5年度

大洗町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

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 国 民 健 康 保 険 税	372,081	372,669	△588
2 使 用 料 及 び 手 数 料	300	300	0
3 国 庫 支 出 金	1	1	0
4 県 支 出 金	1,302,263	1,210,201	92,062
5 財 産 収 入	1	1	0
6 寄 附 金	1	1	0
7 繰 入 金	223,991	159,657	64,334
8 繰 越 金	3,379	1	3,378
9 諸 収 入	1,613	1,613	0
歳 入 合 計	1,903,630	1,744,444	159,186

歳 出

(単位：千円)

款	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 総 務 費	50,532	50,682	△150			50,532	
2 保 険 給 付 費	1,280,281	1,185,297	94,984	1,266,025		8,000	6,256
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	548,921	479,484	69,437	20,990		166,964	360,967
4 財 政 安 定 化 基 金 抛 出 金	1	1	0				1
5 保 険 事 業 費	21,371	22,456	△1,085	15,248			6,123
6 基 金 積 立 金	1	1	0				1
7 諸 支 出 金	1,523	1,523	0				1,523
8 予 備 費	1,000	5,000	△4,000				1,000
歳 出 合 計	1,903,630	1,744,444	159,186	1,302,263		225,496	375,871

2 歳 入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者国民健康保険税	371,955	372,481	△526	1 医療給付費分現年課税分	205,877	普通徴収分 175,236 特別徴収分 30,641
				2 介護納付金分現年課税分	25,902	普通徴収分 25,901 特別徴収分 1
				3 後期高齢者支援金分現年課税分	100,176	普通徴収分 85,246 特別徴収分 14,930
				4 医療給付費分滞納繰越分	24,000	滞納繰越分
				5 介護納付金分滞納繰越分	4,000	滞納繰越分
				6 後期高齢者支援金分滞納繰越分	12,000	滞納繰越分
2 退職被保険者等国民健康保険税	126	188	△62	1 医療給付費分現年課税分	2	普通徴収分
				2 介護納付金分現年課税分	2	普通徴収分
				3 後期高齢者支援金分現年課税分	2	普通徴収分
				4 医療給付費分滞納繰越分	70	滞納繰越分
				5 介護納付金分滞納繰越分	15	滞納繰越分
				6 後期高齢者支援金分滞納繰越分	35	滞納繰越分

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

計	372,081	372,669	△588			
---	---------	---------	------	--	--	--

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	300	300	0	1 現年度分	100	督促手数料
				2 過年度分	200	督促手数料
計	300	300	0			

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫補助金

1 災害臨時特例補助金	1	1	0	1 災害臨時特例補助金	1	災害臨時特例補助金
計	1	1	0			

(款) 4 県支出金

(項) 1 県補助金

1 保険給付費等交付金	1,302,263	1,210,201	92,062	1 普通交付金	1,265,325	普通交付金
				2 特別交付金	36,938	保険者努力支援分 特別調整交付金分(市町村) 県繰入金(2号分) 特定健診等負担金
計	1,302,263	1,210,201	92,062			

(款) 5 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	1	1	0	1 利子及び配当金	1	基金積立金利子
計	1	1	0			

(款) 6 寄附金

(項) 1 寄附金

1 寄附金	1	1	0	1 一般寄附金	1	一般寄附金
-------	---	---	---	---------	---	-------

国民健康保険特別会計

1 国民健康保険税

(款) 6 寄附金

(項) 1 寄附金

(単位：千円)

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

(款) 7 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	163,495	159,656	3,839	1 基盤安定繰入金	99,000	保険税軽減分 保険者支援分 未就学児均等割保険税分	63,000 35,000 1,000
				2 職員給与費等繰入金	50,532	職員給与費等繰入金	
				3 出産育児一時金等繰入金	8,000	出産育児一時金等繰入金	
				4 財政安定化支援事業繰入金	5,963	財政安定化支援事業繰入金	
計	163,495	159,656	3,839				

(款) 7 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 基金繰入金	60,496	1	60,495	1 基金繰入金	60,496	基金繰入金	
計	60,496	1	60,495				

(款) 8 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	3,379	1	3,378	1 繰越金	3,379	前年度繰越金	
計	3,379	1	3,378				

(款) 9 諸収入

(項) 1 延滞金加算金及び過料

1 一般被保険者延滞金	1	1	0	1 一般被保険者延滞金	1	一般被保険者保険税滞納延滞金	
-------------	---	---	---	-------------	---	----------------	--

(款) 9 諸収入

(項) 1 延滞金加算金及び過料

2 退職被保険者等延滞金	1	1	0	1 退職被保険者等延滞金	1	退職被保険者保険税滞納延滞金
3 一般被保険者加算金	1	1	0	1 一般被保険者加算金	1	一般被保険者分法第65条加算金
4 退職被保険者等加算金	1	1	0	1 退職被保険者等加算金	1	退職被保険者等分法第65条加算金
5 過料	1	1	0	1 過料	1	過料
計	5	5	0			

(款) 9 諸収入

(項) 2 雑入

1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	滞納処分費
2 一般被保険者第三者納付金	1,501	1,501	0	1 現物給付分	1,500	法第64条納付金
				2 現金給付分	1	法第64条納付金
3 退職者被保険者第三者納付金	2	2	0	1 現物給付分	1	法第64条納付金
				2 現金給付分	1	法第64条納付金
4 一般被保険者返納金	101	101	0	1 現物給付分	100	一般被保険者返納金
				2 現金給付分	1	一般被保険者返納金
5 退職被保険者等返納金	2	2	0	1 現物給付分	1	退職被保険者等返納金
				2 現金給付分	1	退職被保険者等返納金
6 雑入	1	1	0	2 雑入	1	雑入
計	1,608	1,608	0			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区 分	金 額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	42,184	43,507	△1,323			42,184		1 報 酬	3,864	会計年度任用職員報酬
								2 給 料	15,655	一般職給(4人)
								3 職員手当等	10,491	扶養手当 198 時間外勤務手当 1,000 期末手当 3,292 勤勉手当 2,710 通勤手当 284 職員退職手当負担金 2,114 児童手当 120 会計年度任用職員期末手当 773
								4 共 済 費	5,508	職員共済組合負担金 4,765 職員公務災害補償基金負担金 26 会計年度任用職員共済組合負担金 236 会計年度任用職員社会保険料等 481
								10 需 用 費	520	消耗品費 371 食糧費 3 印刷製本費 146
								11 役 務 費	2,464	通信運搬費 1,442 手数料 1,022
								12 委 託 料	3,431	共同電算処理業務委託料 1,716 国保情報集約システム運用委託料 469 保険証作成委託料 700 国保システム保守委託料 546
								13 使用料及び 賃 借 料	229	システム機器リース料

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

								18 負担金、補助 及び交付金	22	第三者行為求償事務共同処理事業 負担金
2 連合会負 担金	998	1,021	△23			998		18 負担金、補助 及び交付金	998	国保連合会負担金
計	43,182	44,528	△1,346			43,182				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税費

1 徴税総務 費	7,240	6,044	1,196			7,240		10 需用費	371	消耗品費 印刷製本費	104 267
								11 役務費	1,833	通信運搬費 手数料	1,043 790
								12 委託料	3,900	保険税電算処理委託料	
								13 使用料及び 賃借料	1,136	システムソフト使用料	
計	7,240	6,044	1,196			7,240					

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

1 運営協議 会費	110	110	0			110		1 報酬	87	委員報酬	
								8 旅費	3	委員費用弁償	
								10 需用費	3	食糧費	
								18 負担金、補助 及び交付金	17	県国保運営協議会長会負担金	
計	110	110	0			110					

(款) 2 保険給付費

(項) 1 療養諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者療養給付費	1,086,849	1,022,240	64,609	1,086,849				18 負担金、補助及び交付金	1,086,849	一般被保険者療養給付費負担金
2 退職被保険者療養給付費	1	100	△99	1				18 負担金、補助及び交付金	1	退職被保険者療養給付費負担金
3 一般被保険者療養費	8,490	8,673	△183	8,490				18 負担金、補助及び交付金	8,490	一般被保険者療養費負担金
4 退職被保険者等療養費	1	150	△149	1				18 負担金、補助及び交付金	1	退職被保険者等療養費負担金
5 審査支払手数料	5,100	5,100	0	5,100				11 役務費	5,100	療養給付費審査支払手数料 4,968 療養費審査等支払手数料 83 レセプト電算処理システム手数料 49
計	1,100,441	1,036,263	64,178	1,100,441						

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	164,680	134,239	30,441	164,680				18 負担金、補助及び交付金	164,680	一般被保険者高額療養費負担金
2 退職被保険者高額療養費	1	100	△99	1				18 負担金、補助及び交付金	1	退職被保険者高額療養費負担金
3 一般被保	200	200	0	200				18 負担金、補助	200	一般被保険者高額介護合算療養費

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

険者高額 介護合算 療養費								及び交付金		負担金
4 退職被保 険者等高 額介護合 算療養費	1	10	△9	1				18 負担金、補助 及び交付金	1	退職被保険者等高額介護合算療養 費負担金
計	164,882	134,549	30,333	164,882						

(款) 2 保険給付費

(項) 3 移送費

1 一般被保 険者移送 費	1	1	0	1				18 負担金、補助 及び交付金	1	一般被保険者移送費
2 退職被保 険者等移 送費	1	1	0	1				18 負担金、補助 及び交付金	1	退職被保険者等移送費
計	2	2	0	2						

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児 一時金	12,000	11,760	240			8,000	4,000	18 負担金、補助 及び交付金	12,000	24件
2 支払手数 料	6	6	0				6	11 役 務 費	6	支払手数料
計	12,006	11,766	240			8,000	4,006			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

1 葬祭費	2,250	2,250	0				2,250	18 負担金、補助 及び交付金	2,250	45件
-------	-------	-------	---	--	--	--	-------	--------------------	-------	-----

国民健康保険特別会計

2 保険給付費

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
計	2,250	2,250	0				2,250			

(款) 2 保険給付費

(項) 6 傷病手当費

1 傷病手当費	700	467	233	700				18 負担金、補助及び交付金	700	傷病手当金
計	700	467	233	700						

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

1 一般被保険者医療給付費分	343,338	297,402	45,936	15,401		166,964	160,973	18 負担金、補助及び交付金	343,338	一般被保険者医療給付費分
2 退職被保険者等医療給付費分	368	5	363				368	18 負担金、補助及び交付金	368	退職被保険者等医療給付費分
計	343,706	297,407	46,299	15,401		166,964	161,341			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 2 後期高齢者支援金等分

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	149,101	129,107	19,994	4,446			144,655	18 負担金、補助及び交付金	149,101	一般被保険者後期高齢者支援金等分
2 退職被保険者等後期高齢者支援金等	165	2	163				165	18 負担金、補助及び交付金	165	退職被保険者等後期高齢者支援金等分

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 2 後期高齢者支援金等分

分										
計	149,266	129,109	20,157	4,446			144,820			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

1 介護納付金分	55,949	52,968	2,981	1,143			54,806	18 負担金、補助及び交付金	55,949	介護納付金分
計	55,949	52,968	2,981	1,143			54,806			

(款) 4 財政安定化基金拠出金

(項) 1 財政安定化基金拠出金

1 財政安定化基金拠出金	1	1	0				1	18 負担金、補助及び交付金	1	財政安定化基金拠出金
計	1	1	0				1			

(款) 5 保険事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	10,641	11,463	△822	6,237			4,404	7 報 償 費	96	特定保健指導報償	
								10 需 用 費	484	消耗品費 印刷製本費	440 44
								11 役 務 費	466	通信運搬費	
								12 委 託 料	8,794	特定健康診査等事業委託料 特定保健指導委託料	8,294 500
								13 使用料及び賃借料	396	特定健康システムソフトリース料	
								18 負担金、補助及び交付金	405	データ管理システム負担金	

国民健康保険特別会計

3 国民健康保険事業費納付金

(款) 5 保険事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
計	10,641	11,463	△822	6,237			4,404			

(款) 5 保険事業費

(項) 2 保険事業費

1 保健衛生普及費	10,730	10,993	△263	9,011			1,719	7 報 償 費	192	特定健診結果説明会報償
								10 需 用 費	394	消耗品費
								11 役 務 費	795	通信運搬費
								12 委 託 料	8,614	国保ヘルスアップ事業委託料
								18 負担金、補助及び交付金	735	脳ドック検診補助金
計	10,730	10,993	△263	9,011			1,719			

(款) 6 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 基金積立金	1	1	0				1	24 積 立 金	1	基金利子積立金
計	1	1	0				1			

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

1 一般被保険者保険税還付金	1,500	1,500	0				1,500	22 償還金、利子及び割引料	1,500	保険税還付金
2 退職被保険者等保険税還付	10	10	0				10	22 償還金、利子及び割引料	10	保険税還付金

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

金										
3 償還金	2	2	0				2	21 補償、補填 及び賠償金	1	補償金等
								22 償還金、利子 及び割引料	1	償還金等
4 一般被保 険者還付 加算金	10	10	0				10	22 償還金、利子 及び割引料	10	還付加算金
5 退職被保 険者等還 付加算金	1	1	0				1	22 償還金、利子 及び割引料	1	還付加算金
計	1,523	1,523	0				1,523			

(款) 8 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	1,000	5,000	△4,000				1,000	予 備 費	1,000	予備費
計	1,000	5,000	△4,000				1,000			

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

区 分		職員数	給 与 費				共済費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	期末手当	計			
本年度	町長等	人	千円	千円	千円	千円	千円		
	議 員								
	その他の特別職	1 5	8 7			8 7	8 7		
	計	1 5	8 7			8 7	8 7		
前年度	町長等								
	議 員								
	その他の特別職	1 5	8 7			8 7	8 7		
	計	1 5	8 7			8 7	8 7		
比 較	町長等								
	議 員								
	その他の特別職	—	0			0	0		
	計	—	0			0	0		

2. 一般職

(1) 総括

ア 合計

(単位：千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	4 (2)	3,864	15,655	10,371	29,890	5,508	35,398	
前 年 度	4 (2)	3,764	15,399	10,330	29,493	5,470	34,963	
比 較	0 (0)	100	256	41	397	38	435	

()内は、短時間勤務職員の数进行別掲

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	198	284	0	1,000	4,065	2,710	2,114
	前 年 度	0	198	284	0	1,000	4,238	2,531	2,079
	比 較	0	0	0	0	0	△ 173	179	35

イ 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	4 (0)	0	15,655	9,598	25,253	4,791	30,044	
前 年 度	4 (0)	0	15,399	9,530	24,929	4,757	29,686	
比 較	0 (0)	0	256	68	324	34	358	

()内は、短時間勤務職員の数进行別掲

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	198	284	0	1,000	3,292	2,710	2,114
	前 年 度	0	198	284	0	1,000	3,438	2,531	2,079
	比 較	0	0	0	0	0	△ 146	179	35

ウ 会計年度任用職員

(単位 : 千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	0 (2)	3,864	0	773	4,637	717	5,354	
前 年 度	0 (2)	3,764	0	800	4,564	713	5,277	
比 較	0 (0)	100	0	△ 27	73	4	77	

()内は、短時間勤務職員の数进行別掲

(単位 : 千円)

職員手当の内訳	区 分	通勤手当	時間外勤務手当	期末手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	0	773	0
	前 年 度	0	0	800	0
	比 較	0	0	△ 27	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

会計年度任用職員以外の職員

(単位 : 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	256	昇給に伴う増加分	35	
		その他の増減分	221	
職員手当	68	その他の増減分	68	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

(単位 : 円)

区 分	一般行政職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額	321,206
	平均給与月額	331,231
	平均年齢(歳)	42.81
令和4年1月1日現在	平均給料月額	316,700
	平均給与月額	332,125
	平均年齢(歳)	41.81

イ 初任給 (単位：円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

ウ 等級別職員数

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

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	事務補、主事補、主事	主事	主任	主査、係長、主幹	課長、専門担当主査、課長補佐	課長

エ 昇給

区 分		一般行政職	
本 年 度	職員数 (A)	4	
	昇給に係る職員数 (B)	4	
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	
		4号給(人)	4
比率 (B)/(A) (%)	100.0		
前 年 度	職員数 (A)	4	
	昇給に係る職員数 (B)	4	
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	
		4号給(人)	4
比率 (B)/(A) (%)	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	備 考
	6月	12月		
本 年 度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00
前 年 度	2.225	2.225	4.45	期末手当 2.55 勤勉手当 1.90
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続者(月分)	25年勤続者(月分)	35年勤続者(月分)	最高限度(月分)	その他の加算措置	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	

キ 調整手当

制度なし

ク 特殊勤務手当

制度なし

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

令和5年度大洗町後期高齢者医療特別会計予算

令和5年度大洗町後期高齢者医療特別会計予算

令和5年度大洗町の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ241,270千円と定める。

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

令和5年3月1日 提出

大洗町長 國井 豊

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料		174,072
	1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	174,072
2 使 用 料 及 び 手 数 料		35
	1 手 数 料	35
3 繰 入 金		62,890
	1 一 般 会 計 繰 入 金	62,890
4 諸 収 入		3,773
	1 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料	1
	2 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	330
	3 雑 入	3,442
5 繰 越 金		500
	1 繰 越 金	500
歳 入 合 計		241,270

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		9,923
	1 総 務 管 理 費	7,653
	2 徴 収 費	2,270
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金		230,517
	1 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	230,517
3 諸 支 出 金		330
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	330
4 予 備 費		500
	1 予 備 費	500
歳 出 合 計		241,270

令和5年度

大洗町後期高齢者医療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

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 後期高齢者医療保険料	174,072	166,357	7,715
2 使用料及び手数料	35	35	0
3 繰入金	62,890	61,658	1,232
4 諸収入	3,773	3,712	61
5 繰越金	500	500	0
歳入合計	241,270	232,262	9,008

歳出

(単位：千円)

款	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 総務費	9,923	10,782	△859			9,887	36
2 後期高齢者医療広域連合納付金	230,517	220,650	9,867			56,445	174,072
3 諸支出金	330	330	0			330	
4 予備費	500	500	0				500
歳出合計	241,270	232,262	9,008			66,662	174,608

2 歳 入

(款) 1 後期高齢者医療保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 特別徴収保険料	115,210	107,913	7,297	1 現年度分	115,210	特別徴収保険料
2 普通徴収保険料	58,862	58,444	418	1 現年度分	57,597	普通徴収保険料
				2 滞納繰越分	1,265	滞納繰越分
計	174,072	166,357	7,715			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	35	35	0	1 現年度分	20	督促手数料
				2 過年度分	15	督促手数料滞納分
計	35	35	0			

(款) 3 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 事務費繰入金	6,445	7,365	△920	1 事務費繰入金	6,445	事務費繰入金
2 保険基盤安定繰入金	56,445	54,293	2,152	1 保険基盤安定繰入金	56,445	保険基盤安定繰入金
計	62,890	61,658	1,232			

(款) 4 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	延滞金
計	1	1	0			

(款) 4 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	300	300	0	1 保険料還付金	300	保険料還付金
----------	-----	-----	---	----------	-----	--------

(款) 4 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

2 還付加算金	30	30	0	1 還付加算金	30	還付加算金
計	330	330	0			

(款) 4 諸収入

(項) 3 雑入

1 雑入	3,442	3,381	61	1 雑入	3,442	健診受託事業費
計	3,442	3,381	61			

(款) 5 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	500	500	0	1 繰越金	500	繰越金
計	500	500	0			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	7,653	8,877	△1,224			7,653		8 旅 費	11	職員普通旅費	
								10 需 用 費	198	消耗品費 食糧費 印刷製本費	35 1 162
								11 役 務 費	1,857	通信運搬費等 手数料	1,816 41
								12 委 託 料	4,622	健診受託事業委託料 電算機器保守委託料	4,544 78
								13 使用料及び 賃 借 料	965	電算機器使用料 電算機器リース料	660 305
計	7,653	8,877	△1,224			7,653					

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 徴収費	2,270	1,905	365			2,234	36	10 需 用 費	1,106	消耗品費 印刷製本費	172 934
								11 役 務 費	508	通信運搬費等 手数料	414 94
								12 委 託 料	326	電算処理委託料	
								13 使用料及び 賃 借 料	330	コンビニ収納ソフトレンタル料	
計	2,270	1,905	365			2,234	36				

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

1 後期高齢者医療広域連合納付金	230,517	220,650	9,867			56,445	174,072	18 負担金、補助及び交付金	230,517	保険料相当分 保険基盤安定分	174,072 56,445
計	230,517	220,650	9,867			56,445	174,072				

(款) 3 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	300	300	0			300		22 償還金、利子及び割引料	300	保険料還付金	
2 還付加算金	30	30	0			30		22 償還金、利子及び割引料	30	還付加算金	
計	330	330	0			330					

(款) 4 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	500	500	0				500	予 備 費	500	予備費	
計	500	500	0				500				

令和5年度大洗町介護保険特別会計予算

令和5年度大洗町介護保険特別会計予算

令和5年度大洗町の介護保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ1,771,961千円と定める。

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

(一時借入金)

第2条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、70,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第3条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和5年3月1日提出

大洗町長 國井 豊

第 1 表 歳入歳出予算

歳入

(単位：千円)

款	項	金額
1 保 險 料		353,920
	1 介 護 保 險 料	353,920
2 分 担 金 及 び 負 担 金		100
	1 負 担 金	100
3 使 用 料 及 び 手 数 料		21
	1 手 数 料	21
4 国 庫 支 出 金		395,174
	1 国 庫 負 担 金	280,393
	2 国 庫 補 助 金	114,781
5 支 払 基 金 交 付 金		451,060
	1 支 払 基 金 交 付 金	451,060
6 県 支 出 金		260,254
	1 県 負 担 金	245,924
	2 県 補 助 金	14,287
	3 委 託 金	43
7 財 産 収 入		1
	1 財 産 運 用 収 入	1
8 寄 附 金		1
	1 寄 附 金	1
9 繰 入 金		311,420
	1 一 般 会 計 繰 入 金	299,296
	2 基 金 繰 入 金	12,124
10 諸 収 入		9
	1 延 滞 金 ・ 加 算 金 及 び 過 料	1
	2 預 金 利 子	1
	3 雑 入	7

(単位：千円)

款	項	金額
11 繰越金		1
	1 繰越金	1
歳入	合計	1,771,961

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		56,610
	1 総 務 管 理 費	33,456
	2 徴 収 費	2,758
	3 介 護 認 定 審 査 会 費	20,396
2 保 険 給 付 費		1,621,593
	1 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	1,464,413
	2 介 護 予 防 サ ー ビ ス 等 諸 費	37,509
	3 審 査 払 諸 費	1,164
	4 高 額 介 護 サ ー ビ ス 等 費	41,629
	5 高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 等 費	5,712
	6 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 等 費	69,006
	7 市 町 村 特 別 給 付 費	2,160
3 地 域 支 援 事 業 費		92,253
	1 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業	39,439
	2 一 般 介 護 予 防 事 業	11,670
	3 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	40,995
	4 そ の 他 諸 費	149
4 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金		1
	1 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	1
5 基 金 積 立 金		2
	1 基 金 積 立 金	2
6 諸 拠 出 金		502
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	502
7 予 備 費		1,000
	1 予 備 費	1,000
歳 出 合 計		1,771,961

令和5年度

大洗町介護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

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 保険料	353,920	350,258	3,662
2 分担金及び負担金	100	1	99
3 使用料及び手数料	21	21	0
4 国庫支出金	395,174	396,017	△843
5 支払基金交付金	451,060	453,694	△2,634
6 県支出金	260,254	261,990	△1,736
7 財産収入	1	1	0
8 寄附金	1	1	0
9 繰入金	311,420	319,238	△7,818
10 諸収入	9	9	0
11 繰越金	1	1	0
歳入合計	1,771,961	1,781,231	△9,270

歳出

(単位：千円)

款	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 総務費	56,610	57,598	△988	43		56,557	10
2 保険給付費	1,621,593	1,636,326	△14,733	607,286		639,678	374,629
3 地域支援事業費	92,253	86,002	6,251	48,092		28,098	16,063
4 財政安定化基金拠出金	1	1	0				1
5 基金積立金	2	2	0			1	1
6 諸拠出金	502	302	200				502
7 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳出合計	1,771,961	1,781,231	△9,270	655,421		724,334	392,206

2 歳 入

(款) 1 保険料

(項) 1 介護保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者保険料	353,920	350,258	3,662	1 現年度分保険料	352,920	特別徴収分 318,520 普通徴収分 34,400
				2 滞納繰越分	1,000	滞納繰越分
計	353,920	350,258	3,662			

(款) 2 分担金及び負担金

(項) 1 負担金

1 地域支援事業費負担金	100	1	99	1 介護予防・生活支援サービス事業負担金	100	介護予防・生活支援サービス事業負担金
計	100	1	99			

(款) 3 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 総務手数料	1	1	0	1 総務手数料	1	証明書手数料
2 督促手数料	20	20	0	1 現年度分	10	督促手数料
				2 過年度分	10	督促手数料
計	21	21	0			

(款) 4 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

1 介護給付費負担金	280,393	282,174	△1,781	1 現年度分介護給付費負担金	280,392	介護給付費負担金
				2 過年度分介護給付費負担金	1	介護給付費負担金
計	280,393	282,174	△1,781			

(款) 4 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	80,971	81,654	△683	1 現年度分調整交付金	80,971	財政調整交付金
2 地域支援事業交付金・介護予防・日常生活支援総合事業	12,789	11,814	975	1 現年度分	12,788	介護予防事業地域支援事業交付金
				2 過年度分	1	介護予防事業地域支援事業交付金
3 地域支援事業交付金・包括の支援事業・任意事業	15,784	14,918	866	1 現年度分	15,783	包括の支援事業・任意事業地域支援事業交付金
				2 過年度分	1	包括の支援事業・任意事業地域支援事業交付金
4 保険者機能強化推進交付金	2,864	2,864	0	1 現年度分	2,864	保険者機能強化推進交付金
5 災害等臨時特例補助金	1	1	0	1 災害等臨時特例補助金	1	災害等臨時特例補助金
6 介護保険保険者努力支援交付金	2,372	2,372	0	1 介護保険保険者努力支援交付金	2,372	介護保険保険者努力支援交付金
事業費交付金	0	220	△220			廃目整理
計	114,781	113,843	938			

(款) 5 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

1 介護給付費交付金	437,247	440,934	△3,687	1 現年度分第2号被保険者介護納付金	437,246	第2号被保険者介護納付金
				2 過年度分第2号被保険者介護納付金	1	第2号被保険者介護納付金
2 地域支援事業支援交付金	13,813	12,760	1,053	1 現年度分	13,812	地域支援事業支援交付金
				2 過年度分	1	地域支援事業支援交付金

(款) 5 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
計	451,060	453,694	△2,634			

(款) 6 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担金	245,924	248,580	△2,656	1 現年度分介護給付費負担金	245,923	介護給付費負担金
				2 過年度分介護給付費負担金	1	介護給付費負担金
計	245,924	248,580	△2,656			

(款) 6 県支出金

(項) 2 県補助金

1 地域支援事業交付金・介護予防・日常生活支援総合事業	6,395	5,908	487	1 現年度分	6,394	介護予防事業地域支援事業交付金
				2 過年度分	1	介護予防事業地域支援事業交付金
2 地域支援事業交付金・包括的支援事業・任意事業	7,892	7,459	433	1 現年度分	7,891	包括的支援事業・任意事業地域支援事業交付金
				2 過年度分	1	包括的支援事業・任意事業地域支援事業交付金
計	14,287	13,367	920			

(款) 6 県支出金

(項) 3 委託金

1 審査判定業務委託金	43	43	0	1 審査判定業務委託金	43	審査判定業務委託金
計	43	43	0			

(款) 7 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	1	1	0	1 利子及び配当金	1	介護給付費準備基金利子
-----------	---	---	---	-----------	---	-------------

(款) 7 財産収入

(項) 1 財産運用収入

計	1	1	0			
---	---	---	---	--	--	--

(款) 8 寄附金

(項) 1 寄附金

1 一般寄附金	1	1	0	1 一般寄附金	1	一般寄附金
計	1	1	0			

(款) 9 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	202,432	204,135	△1,703	1 現年度分介護給付費繰入金	202,432	介護給付費繰入金
2 地域支援事業繰入金・介護予防・日常生活支援総合事業	6,395	5,907	488	1 現年度分	6,395	介護予防事業費繰入金
3 地域支援事業繰入金・包括の支援事業・任意事業	7,891	7,458	433	1 現年度分	7,891	包括の支援事業・任意事業繰入金
4 低所得者保険料軽減繰入金	25,033	25,033	0	1 現年度分	25,032	低所得者保険料軽減繰入金
				2 過年度分	1	低所得者保険料軽減繰入金
5 職員給与費等繰入金	57,545	58,313	△768	1 職員給与費等繰入金	24,860	職員給与費等繰入金
				2 事務費繰入金	32,685	事務費繰入金
計	299,296	300,846	△1,550			

(款) 9 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 介護給付費準備基金繰入金	12,124	18,392	△6,268	1 介護給付費準備基金繰入金	12,124	介護給付費準備基金繰入金
----------------	--------	--------	--------	----------------	--------	--------------

介護保険特別会計

7 財産収入

(款) 9 繰入金

(項) 2 基金繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
計	12,124	18,392	△6,268			

(款) 10 諸収入

(項) 1 延滞金・加算金及び過料

1 第1号被保険者延滞金・加算金及び過料	1	1	0	1 第1号被保険者延滞金・加算金及び過料	1	第1号被保険者延滞金
計	1	1	0			

(款) 10 諸収入

(項) 2 預金利子

1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	預金利子
計	1	1	0			

(款) 10 諸収入

(項) 3 雑入

1 滞納処分費	1	1	0	1 滞納処分費	1	滞納処分費
2 弁償金	1	1	0	1 弁償金	1	弁償金
3 違約金及び延滞利息	1	1	0	1 違約金及び延滞利息	1	違約金及び延滞利息
4 小切手未払い資金組入れ	1	1	0	1 小切手未払い資金組入れ	1	小切手未払い資金組入れ
5 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1	第三者納付金
6 返納金	1	1	0	1 返納金	1	返納金
7 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入
計	7	7	0			

(款) 11 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 前年度繰越金	1	前年度繰越金
計	1	1	0			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区 分	金 額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	33,456	34,802	△1,346			33,456		1 報 酬	1,700	会計年度任用職員報酬(1人)
								2 給 料	12,801	一般職給(4人)
								3 職員手当等	8,597	扶養手当 78 通勤手当 230 時間外勤務手当 1,400 期末手当 2,976 勤勉手当 2,184 退職手当負担金 1,729
								4 共 済 費	4,629	職員共済組合負担金 3,778 職員公務災害補償基金負担金 24 会計年度任用職員共済組合負担金 623 会計年度任用職員社会保険料等 204
								7 報 償 費	66	委員謝金
								8 旅 費	144	職員普通旅費 24 会計年度任用職員費用弁償旅費 120
								10 需 用 費	320	消耗品費 69 食糧費 17 印刷製本費 234
								11 役 務 費	526	通信運搬費 444 第三者行為求償事務手数料等 82
								12 委 託 料	3,672	電算機器保守委託料 672 高齢者保健福祉計画・第9期介護 保険事業計画策定業務委託料
								13 使用料及び	1,001	電算機器使用料

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

								賃借料		
計	33,456	34,802	△1,346			33,456				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	2,758	2,593	165			2,748	10	10 需用費	219	消耗品費 印刷製本費	36 183
								11 役務費	742	通信運搬費 手数料	622 120
								12 委託料	1,401	保険料事務電算委託料	
								13 使用料及び賃借料	396	滞納整理システム利用料 コンビニ納付ソフトレンタル料	66 330
計	2,758	2,593	165			2,748	10				

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 介護認定審査会費	4,500	3,966	534	43		4,457		1 報酬	3,600	介護認定審査会委員報酬	
								8 旅費	18	委員費用弁償旅費	
								10 需用費	208	消耗品費 食糧費	148 60
								11 役務費	140	通信運搬費	
								13 使用料及び賃借料	534	タブレット端末賃借料 タブレット端末システム使用料	
2 認定調査費	15,896	16,237	△341			15,896		1 報酬	7,200	会計年度任用職員報酬(3人)	
								3 職員手当等	1,440	会計年度任用職員期末手当	

介護保険特別会計

1 総務費

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								4 共 済 費	891	会計年度任用職員社会保険料等
								8 旅 費	326	会計年度任用職員費用弁償旅費
								10 需 用 費	502	消耗品費 69 印刷製本費 118 修繕料 315
								11 役 務 費	5,495	主治医意見書作成料 5,104 通信運搬費 336 手数料 15 認定調査用車両損害保険料 40
								12 委 託 料	14	介護認定調査委託料
								13 使用料及び 賃 借 料	14	駐車料・高速道路使用料
								26 公 課 費	14	認定調査用車両公課費
計	20,396	20,203	193	43		20,353				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

1 介護サービス給付費	444,192	425,562	18,630	166,572		175,456	102,164	18 負担金、補助及び交付金	444,192	居宅介護サービス給付費
2 地域密着型介護サービス給付費	174,235	174,380	△145	65,336		68,824	40,075	18 負担金、補助及び交付金	174,235	地域密着型介護サービス給付費

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

3 施設介護サービス給付費	781,725	788,128	△6,403	293,145		308,784	179,796	18 負担金、補助及び交付金	781,725	施設介護サービス給付費
4 居宅介護福祉用具購入費	1,500	1,500	0	563		592	345	18 負担金、補助及び交付金	1,500	居宅介護福祉用具購入費
5 居宅介護住宅改修費	4,500	4,500	0	1,688		1,777	1,035	18 負担金、補助及び交付金	4,500	居宅介護住宅改修費
6 居宅介護サービス計画給付費	58,261	56,112	2,149	21,847		23,014	13,400	18 負担金、補助及び交付金	58,261	居宅介護サービス計画給付費
計	1,464,413	1,450,182	14,231	549,151		578,447	336,815			

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

1 介護予防サービス給付費	25,424	26,225	△801	9,534		10,043	5,847	18 負担金、補助及び交付金	25,424	居宅介護予防サービス給付費
2 地域密着型介護予防サービス給付費	2,760	3,200	△440	1,035		1,090	635	18 負担金、補助及び交付金	2,760	地域密着型介護予防サービス給付費
3 介護予防福祉用具購入費	540	462	78	203		213	124	18 負担金、補助及び交付金	540	介護予防福祉用具購入費
4 介護予防住宅改修費	2,853	2,637	216	1,071		1,126	656	18 負担金、補助及び交付金	2,853	介護予防住宅改修費

介護保険特別会計

2 保険給付費

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
5 介護予防サービス計画給付費	5,932	5,537	395	2,224		2,344	1,364	18 負担金、補助及び交付金	5,932	介護予防サービス計画給付費
計	37,509	38,061	△552	14,067		14,816	8,626			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 審査払諸費

1 審査支払等手数料	1,164	1,163	1	437		459	268	11 役務費	1,164	給付費審査支払手数料
計	1,164	1,163	1	437		459	268			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

1 高額介護サービス費	41,429	51,315	△9,886	15,535		16,365	9,529	18 負担金、補助及び交付金	41,429	高額介護サービス費
2 高額介護予防サービス費	200	310	△110	76		78	46	18 負担金、補助及び交付金	200	高額介護予防サービス費
計	41,629	51,625	△9,996	15,611		16,443	9,575			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 高額医療合算介護サービス等費

1 高額医療合算介護サービス費	5,652	7,284	△1,632	2,120		2,232	1,300	18 負担金、補助及び交付金	5,652	高額医療合算介護サービス費
-----------------	-------	-------	--------	-------	--	-------	-------	----------------	-------	---------------

(款) 2 保険給付費

(項) 5 高額医療合算介護サービス等費

2 高額医療合算介護予防サービス費	60	166	△106	23		23	14	18 負担金、補助及び交付金	60	高額医療合算介護予防サービス費
計	5,712	7,450	△1,738	2,143		2,255	1,314			

(款) 2 保険給付費

(項) 6 特定入所者介護サービス等費

1 特定入所者介護サービス費	68,706	84,305	△15,599	25,764		27,140	15,802	18 負担金、補助及び交付金	68,706	特定入所者介護サービス費
2 特定入所者介護予防サービス費	300	300	0	113		118	69	18 負担金、補助及び交付金	300	特定入所者介護予防サービス費
計	69,006	84,605	△15,599	25,877		27,258	15,871			

(款) 2 保険給付費

(項) 7 市町村特別給付費

1 市町村特別給付費	2,160	3,240	△1,080				2,160	18 負担金、補助及び交付金	2,160	市町村特別給付費
計	2,160	3,240	△1,080				2,160			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業

1 介護予防・生活支援サービス事業	34,886	32,393	2,493	13,082		13,779	8,025	12 委託料	324	短期集中訪問型サービス委託料
								18 負担金、補助及び交付金	34,562	訪問型サービス事業費 通所型サービス事業費(現行型) 通所型サービス事業費(基準緩和型)

介護保険特別会計

2 保険給付費

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
2 介護予防ケアマネジメント事業費	4,373	4,078	295	1,640		1,726	1,007	18 負担金、補助及び交付金	4,373	介護予防ケアマネジメント事業費
3 高額介護予防・生活支援サービス費	80	80	0	30		32	18	18 負担金、補助及び交付金	80	高額介護予防・生活支援サービス費
4 高額医療合算介護予防・生活支援サービス費	100	20	80	38		39	23	18 負担金、補助及び交付金	100	高額医療合算介護予防・生活支援サービス費
計	39,439	36,571	2,868	14,790		15,576	9,073			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業

1 一般介護予防事業	11,670	10,542	1,128	5,973		4,572	1,125	7 報 償 費	200	講演会講師謝金	
								10 需 用 費	364	消耗品費 食糧費	352 12
								11 役 務 費	133	通信運搬費 任意保険料	27 106
								12 委 託 料	10,833	介護予防把握事業 サロン運営委託料 一般介護予防事業	1,952 7,800 1,081
								13 使用料及び	140	施設借上料	

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業

								賃借料		
計	11,670	10,542	1,128	5,973		4,572	1,125			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

1 総合相談事業	30,300	30,500	△200	20,362		5,833	4,105	12 委託料	30,300	地域包括支援センター業務委託料 高齢者相談センター業務委託料	25,300 5,000
2 任意事業費	2,016	1,879	137	1,164		387	465	7 報償費	30	講座講師謝金	
								10 需用費	98	消耗品費	
								11 役務費	116	通信運搬費 成年後見制度審判手続き費用	36 80
								13 使用料及び賃借料	1,010	緊急通報装置賃借料 施設借上料	1,007 3
								18 負担金、補助及び交付金	10	住宅改修費支給申請書作成業務補助金	
								19 扶助費	752	家族介護慰労金事業 成年後見人制度利用支援事業	200 552
3 在宅医療・介護連携推進事業	302	202	100	175		58	69	7 報償費	88	事業協力者謝金	
								8 旅費	12	職員普通旅費	
								10 需用費	43	消耗品費 食糧費	39 4
								13 使用料及び賃借料	159	メディア使用料 機器賃借料 会場使用料	55 4 100
4 生活支援	3,214	2,550	664	2,590		619	5	10 需用費	17	食糧費	

介護保険特別会計

3 地域支援事業費

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
体制整備事業								12 委託料	3,197	生活支援体制整備事業委託料	
5 認知症地域支援推進事業	2,287	1,939	348	1,320		441	526	7 報償費	25	認知症地域支援推進員研修費用弁償	
								8 旅費	25	職員普通旅費	
								10 需用費	14	消耗品費	
								12 委託料	2,147	認知症地域支援推進事業委託料	
								18 負担金、補助及び交付金	76	認知症地域支援推進員研修負担金	
6 認知症初期集中支援推進事業	276	276	0	160		53	63	7 報償費	201	委員謝金 研修費用弁償	176 25
								8 旅費	24	職員普通旅費	
								10 需用費	11	消耗品費 食糧費	7 4
								18 負担金、補助及び交付金	40	認知症初期集中支援チーム員研修会負担金	
7 地域ケア会議推進事業	1,200	1,200	0	693		231	276	12 委託料	1,200	地域ケア会議推進事業委託料	
8 認知症サポーター活動促進	1,400	200	1,200	809		269	322	12 委託料	1,400	チームオレンジコーディネーター委託料	

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

・地域づくり推進事業										
計	40,995	38,746	2,249	27,273		7,891	5,831			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 4 その他諸費

1 審査支払手数料	149	143	6	56		59	34	11 役 務 費	149	審査支払手数料
計	149	143	6	56		59	34			

(款) 4 財政安定化基金拠出金

(項) 1 財政安定化基金拠出金

1 財政安定化基金拠出金	1	1	0				1	18 負担金、補助及び交付金	1	財政安定化基金拠出金
計	1	1	0				1			

(款) 5 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 介護給付費準備基金積立金	2	2	0			1	1	24 積 立 金	2	介護給付費準備基金利子
計	2	2	0			1	1			

(款) 6 諸拠出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

1 第1号被保険者保険料還付金及び加算金	501	301	200				501	22 償還金、利子及び割引料	501	第1号被保険者保険料還付金 第1号被保険者還付加算金	500 1
----------------------	-----	-----	-----	--	--	--	-----	----------------	-----	-------------------------------	----------

介護保険特別会計

3 地域支援事業費

(款) 6 諸拠出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
2 介護保険事業負担金等返還金	1	1	0				1	22 償還金、利子及び割引料	1	介護保険事業負担金等返還金
計	502	302	200				502			

(款) 7 予備費

(項) 1 予備費

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

給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

ア 合計

(単位：千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	4 (4)	8,900	12,801	10,037	31,738	5,520	37,258	
前 年 度	4 (4)	8,796	13,937	10,670	33,403	6,218	39,621	
比 較	0 (0)	104	△ 1,136	△ 633	△ 1,665	△ 698	△ 2,363	

()内は、短時間勤務職員の数をも掲

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	78	230	0	1,400	4,416	2,184	1,729
	前 年 度	0	78	75	0	1,400	4,951	2,284	1,882
	比 較	0	0	155	0	0	△ 535	△ 100	△ 153

イ 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	4 ()	0	12,801	8,257	21,058	3,802	24,860	
前 年 度	4 ()	0	13,937	8,800	22,737	4,672	27,409	
比 較	0 ()	0	△ 1,136	△ 543	△ 1,679	△ 870	△ 2,549	

()内は、短時間勤務職員の数をも掲

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	78	230	0	1,400	2,636	2,184	1,729
	前 年 度	0	78	75	0	1,400	3,081	2,284	1,882
	比 較	0	0	155	0	0	△ 445	△ 100	△ 153

ウ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	0 (4)	8,900	0	1,780	10,680	1,718	12,398	
前 年 度	0 (4)	8,796	0	1,870	10,666	1,546	12,212	
比 較	0 (0)	104	0	△ 90	14	172	186	

()内は、短時間勤務職員の数を別掲

職員手当の内訳	区 分	通勤手当	時間外勤務手当	期末手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	0	1,780	0
	前 年 度	0	0	1,870	0
	比 較	0	0	△ 90	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	△ 1,136	給与改定に伴う増減額	66	
		昇給に伴う増減額	327	
		その他の増減額	△ 1,529	
職員手当	△ 543	その他の増減額	△ 543	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

(単位：円)

区 分	一 般 行 政 職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額	260,113
	平均給与月額	266,513
	平均年齢(歳)	34.64
令和4年1月1日現在	平均給料月額	282,938
	平均給与月額	286,113
	平均年齢(歳)	37.29

イ 初任給 (単位：円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

ウ 等級別職員数

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

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	事務補、主事補、主事	主事	主任	主査、係長、主幹	課長、専門担当主査、課長補佐	課長

エ 昇給

区 分		一般行政職	
本 年 度	職員数 (A)	4	
	昇給に係る職員数 (B)	4	
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	
		4号給(人)	4
比率 (B)/(A) (%)	100.0		
前 年 度	職員数 (A)	4	
	昇給に係る職員数 (B)	4	
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	
		4号給(人)	4
比率 (B)/(A) (%)	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	備 考
	6月	12月		
本 年 度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00
前 年 度	2.225	2.225	4.45	期末手当 2.55 勤勉手当 1.90
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続者(月分)	25年勤続者(月分)	35年勤続者(月分)	最高限度(月分)	その他の加算措置	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	

キ 調整手当

制度なし

ク 特殊勤務手当

制度なし

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

令和5年度大洗町地方卸売市場事業特別会計予算

令和5年度大洗町地方卸売市場事業特別会計予算

令和5年度大洗町地方卸売市場事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ7,741千円と定める。

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

令和5年3月1日 提出

大洗町長 國井 豊

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 事 業 収 益		4,421
	1 営 業 収 益	4,389
	2 営 業 外 収 益	32
2 繰 入 金		920
	1 繰 入 金	920
3 繰 越 金		2,400
	1 繰 越 金	2,400
歳 入 合 計		7,741

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 事 業 費 用		4,884
	1 営 業 費 用	4,884
2 公 債 費		1,839
	1 公 債 費	1,839
3 予 備 費		1,018
	1 予 備 費	1,018
歳 出 合 計		7,741

令和5年度

大洗町地方卸売市場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

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 事業収益	4,421	4,421	0
2 繰入金	920	920	0
3 繰越金	2,400	1,600	800
歳入合計	7,741	6,941	800

歳出

(単位：千円)

款	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 事業費用	4,884	4,066	818				4,884
2 公債費	1,839	1,839	0			920	919
3 予備費	1,018	1,036	△18				1,018
歳出合計	7,741	6,941	800			920	6,821

2 歳 入

(款) 1 事業収益

(項) 1 営業収益

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 市場使用収益	4,000	4,000	0	1 市場使用料	4,000	市場使用料
2 付属営業使用料	389	389	0	1 施設使用料	389	市場施設使用料
計	4,389	4,389	0			

(款) 1 事業収益

(項) 2 営業外収益

1 雑収益	32	32	0	1 雑収益	32	雑収益
計	32	32	0			

(款) 2 繰入金

(項) 1 繰入金

1 繰入金	920	920	0	1 繰入金	920	一般会計繰入金
計	920	920	0			

(款) 3 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	2,400	1,600	800	1 繰越金	2,400	前年度繰越金
計	2,400	1,600	800			

3 歳 出

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 市場運営費	4,884	4,066	818				4,884	1 報酬	92	市場運営委員報酬
								7 報償費	120	市場トイレ清掃者謝金
								10 需用費	2,903	消耗品費 178 食糧費 5 印刷製本費 18 光熱水費 2,052 修繕料 650
								11 役務費	56	手数料 1 保険料 55
								12 委託料	764	市場業務委託料 250 市場海水水質検査委託料 242 海水取水管保守委託料 239 消火器設備保守点検委託料 33
								13 使用料及び賃借料	749	市場施設下水道使用料 420 市場敷地占用料 329
								26 公課費	200	消費税及び地方消費税
								計	4,884	4,066

(款) 2 公債費

(項) 1 公債費

1 元金	1,757	1,753	4			879	878	22 償還金、利子及び割引料	1,757	市場施設整備事業債償還元金
2 利子	82	86	△4			41	41	22 償還金、利子及び割引料	82	市場施設整備事業債償還利子
計	1,839	1,839	0			920	919			

(款) 3 予備費

(項) 1 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 予備費	1,018	1,036	△18				1,018	予備費	1,018	予備費
計	1,018	1,036	△18				1,018			

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位：千円)

区 分	職員数	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期末手当	計			
本年度	町長等							
	議員							
	その他の特別職	7	92		92		92	
	計	7	92		92		92	
前年度	町長等							
	議員							
	その他の特別職	7	92		92		92	
	計	7	92		92		92	
比 較	町長等							
	議員							
	その他の特別職	0	0		0		0	
	計	0	0		0		0	

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

(単位：千円)

区分	前々年度末 現在高 (3年度)	前年度末 現在高 (4年度)	当該年度中増減見込額			当該年度末 現在高 見込額	備考
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還 見込額	当該年度中 利子償還 見込額		
市場施設整備事業債	43,051	41,298	0	1,756	82	39,541	
合計	43,051	41,298	0	1,756	82	39,541	

令和5年度大洗町営公園墓地事業特別会計予算

令和5年度大洗町営公園墓地事業特別会計予算

令和5年度大洗町の町営公園墓地事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ26,452千円と定める。

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

令和5年3月1日 提出

大洗町長 國井 豊

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 使 用 料 及 び 手 数 料		18,090
	1 使 用 料	2,930
	2 手 数 料	15,160
2 財 産 収 入		1
	1 財 産 運 用 収 入	1
3 繰 入 金		8,360
	1 基 金 繰 入 金	8,360
4 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1
歳 入 合 計		26,452

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 墓 地 費		25,752
	1 墓 地 管 理 費	25,135
	2 墓 地 建 設 費	617
2 予 備 費		700
	1 予 備 費	700
歳 出 合 計		26,452

令和5年度

大洗町営公園墓地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

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 使用料及び手数料	18,090	18,090	0
2 財産収入	1	1	0
3 繰入金	8,360	4,838	3,522
4 繰越金	1	1	0
歳入合計	26,452	22,930	3,522

歳出

(単位：千円)

款	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 墓地費	25,752	22,230	3,522			25,343	409
2 予備費	700	700	0				700
歳出合計	26,452	22,930	3,522			25,343	1,109

2 歳入

(款) 1 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 墓地使用料	2,930	2,930	0	1 墓地使用料	2,922	区画墓地使用料 合葬墓地使用料
				2 行政財産使用料	8	東電柱等使用料
計	2,930	2,930	0			

(款) 1 使用料及び手数料

(項) 2 手数料

1 墓地手数料	15,160	15,160	0	1 墓地手数料	15,160	町営公園墓地管理手数料 町営公園墓地名義変更手数料 町営公園墓地管理手数料滞納繰越分
						14,000 60 1,100
計	15,160	15,160	0			

(款) 2 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	1	1	0	1 利子及び配当金	1	町営公園墓地建設改良等準備基金利子
計	1	1	0			

(款) 3 繰入金

(項) 1 基金繰入金

1 基金繰入金	8,360	4,838	3,522	1 基金繰入金	8,360	町営公園墓地建設改良等準備基金繰入金
計	8,360	4,838	3,522			

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 前年度繰越金	1	前年度繰越金
計	1	1	0			

3 歳 出

(款) 1 墓地費

(項) 1 墓地管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区 分	金 額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 墓地管理費	25,135	21,613	3,522			24,726	409	7 報 償 費	100	供養等協力者謝礼
								10 需 用 費	1,968	消耗品費 464 印刷製本費 204 光熱水費 400 修繕料 900
								11 役 務 費	666	通信運搬費 447 コンビニ収納手数料 160 トイレ建設工事手数料 59
								12 委 託 料	9,568	墓地内管理委託料 3,215 環境整備委託料 2,350 お盆交通整理委託料 528 看板作成委託料 900 不明墓地整地委託料 1,176 墓地管理システム保守委託料 429 トイレ建設工事設計・監理委託料 800 トイレ管理委託料 170
								13 使用料及び賃借料	232	仮設トイレ借上料
								14 工事請負費	7,500	トイレ建設工事請負費
								17 備品購入費	50	墓地備品購入代
								22 償還金、利子及び割引料	1	町営公園墓地管理手数料還付金
								27 繰 出 金	5,050	一般会計繰出金
計	25,135	21,613	3,522			24,726	409			

(款) 1 墓地費

(項) 2 墓地建設費

1 墓地建設改良等準備基金費	617	617	0			617		24 積立金	617	町営公園墓地建設改良等準備基金積立金
計	617	617	0			617				

(款) 2 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	700	700	0			700		予備費	700	
計	700	700	0			700				

令和 5 年度東茨城郡内町村及び
一部事務組合公平委員会特別会計予算

令和5年度東茨城郡内町村及び一部事務組合公平委員会特別会計予算

令和5年度大洗町の東茨城郡内町村及び一部事務組合公平委員会特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ8,220千円と定める。

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

令和5年3月1日提出

大洗町長 國井 豊

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 分 担 金 及 び 負 担 金		6,219
	1 分 担 金	6,219
2 繰 越 金		2,000
	1 繰 越 金	2,000
3 諸 収 入		1
	1 預 金 利 子	1
歳 入 合 計		8,220

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		7,920
	1 総 務 管 理 費	7,920
2 予 備 費		300
	1 予 備 費	300
歳 出 合 計		8,220

令和5年度

東茨城郡内町村及び一部事務組合公平委員会
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

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 分担金及び負担金	6,219	5,988	231
2 繰越金	2,000	2,500	△500
3 諸収入	1	1	0
歳入合計	8,220	8,489	△269

歳出

(単位：千円)

款	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 総務費	7,920	8,189	△269			6,219	1,701
2 予備費	300	300	0				300
歳出合計	8,220	8,489	△269			6,219	2,001

2 歳 入

(款) 1 分担金及び負担金

(項) 1 分担金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区 分	金 額	
1 団体分担金	6,219	5,988	231	1 団体分担金	6,219	茨城町 2,310 大洗町 1,745 城里町 1,635 大洗、鉾田、水戸環境組合 198 茨城地方広域環境事務組合 147 茨城県市町村総合事務組合 184
計	6,219	5,988	231			

(款) 2 繰越金

(項) 1 繰越金

1 前年度繰越金	2,000	2,500	△500	1 前年度繰越金	2,000	前年度繰越金
計	2,000	2,500	△500			

(款) 3 諸収入

(項) 1 預金利子

1 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	預金利子
計	1	1	0			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 公平委員会費	7,840	8,109	△269			6,219	1,621	1 報酬	169	委員長 委員2人	63 106
								2 給料	3,701	一般職給(1人)	
								3 職員手当等	2,530	期末手当 扶養手当 勤勉手当 通勤手当 時間外手当 退職手当負担金 児童手当	842 0 718 120 50 560 240
								4 共済費	1,140	職員共済組合負担金 職員公務災害補償基金負担金	1,134 6
								8 旅費	30	委員費用弁償及び職員普通旅費	
								9 交際費	50	委員長交際費	
								10 需用費	100	消耗品費 食糧費 印刷製本費	30 30 40
								11 役務費	20	郵送料	
								13 使用料及び賃借料	100	会場借上料	
								2 諸費	80	80	0
12 委託料	20	事務処理委託料									

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

								18 負担金、補助 及び交付金	40	研修負担金
計	7,920	8,189	△269			6,219	1,701			

(款) 2 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	300	300	0				300	予 備 費	300	予備費
計	300	300	0				300			

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位 : 千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	3	169	0	0	169	0	169	
前 年 度	3	169	0	0	169	0	169	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	

2. 一般職

(1)総括

(単位 : 千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				共済費	合計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	1	0	3,701	2,290	5,991	1,140	7,131	
前 年 度	1	0	3,740	2,499	6,239	1,156	7,395	
比 較	0	0	△ 39	△ 209	△ 248	△ 16	△ 264	

職員手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	120	0	50	842	718	560
	前 年 度	240	24	0	50	948	694	543
	比 較	△ 240	96	0	0	△ 106	24	17

(2)給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 39	その他の増減分	△ 39		
職員手当	△ 209	その他の増減分	△ 209		

(3)給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

区 分	分	平均給料月額	平均給与月額	平均年齢
一般行政職	令和5年1月1日現在	289,125円	299,125円	38.83歳
	令和4年1月1日現在	284,625円	303,625円	37.83歳

イ 初任給

区 分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	154,600円	154,600円
大 学 卒	185,200円	185,200円

ウ 等級別職員数

令和5年1月1日現在			令和4年1月1日現在		
等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
1級			1級		
2級			2級		
3級	1	100	3級	1	100
4級			4級		
5級			5級		
6級			6級		
計	1	100	計	1	100

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	事務補、主事補、主事	主事	主任	主査、係長、主幹	課長、専門担当主査、課長補佐	課長

エ 昇給

区 分		一般行政職	区 分		一般行政職		
本 年 度	職員数 (A)	1	前 年 度	職員数 (A)	1		
	昇給に係る職員数 (B)	1		昇給に係る職員数 (B)	1		
	号給数別内訳	1号給(人)			号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)				2号給(人)	
		3号給(人)				3号給(人)	
		4号給(人)		1		4号給(人)	1
比率 (B)/(A) (%)	100	比率 (B)/(A) (%)	100				

オ 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	備 考
	6月	12月		
本 年 度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00
前 年 度	2.225	2.225	4.45	期末手当 2.55 勤勉手当 1.90
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続者(月分)	25年勤続者(月分)	35年勤続者(月分)	最高限度(月分)	その他の加算措置	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置	

キ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

令和5年度大洗町水道事業会計予算

令和 5 年度大洗町水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度大洗町水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水件数	7,938件	(4) 主な建設改良工事	
(2) 年間総給水量	2,315,000m ³	(イ) 配水設備拡張工事	1千円
(3) 一日平均給水量	6,342m ³	(ロ) 配水設備改良工事	216,480千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		支 出	
第 1 款 水道事業収益	674,671千円	第 1 款 水道事業費用	648,546千円
第 1 項 営業収益	595,065千円	第 1 項 営業費用	631,035千円
第 2 項 営業外収益	79,603千円	第 2 項 営業外費用	16,452千円
第 3 項 特別利益	3千円	第 3 項 特別損失	100千円
		第 4 項 予備費 (3 条)	959千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額102,884千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入		支 出	
第 1 款 資本的収入	190,198千円	第 1 款 資本的支出	293,082千円
第 1 項 企業債	156,200千円	第 1 項 建設改良費	249,215千円
第 2 項 国庫補助金	19,800千円	第 2 項 企業債償還金	43,348千円
第 3 項 県補助金	1,830千円	第 3 項 予備費 (4 条)	519千円
第 4 項 他会計補助金	240千円		
第 5 項 負担金	7,932千円		
第 6 項 加入金	4,195千円		
第 7 項 固定資産売却代金	1千円		

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道整備事業	156,200千円	普通貸借 又は 証券発行	3.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率。)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

第1款 水道事業費用

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 49,827千円

(他会計からの補助金)

第9条 事業費用に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、5,456千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、11,920千円と定める。

令和5年3月1日 提出

大洗町長 國井 豊

令和5年度

大洗町水道事業会計予算に関する説明書

1. 令和5年度大洗町水道事業予算実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業収益			674,671	
	1. 営業収益		595,065	
		1. 給水収益	594,301	水道使用料金
		2. 受託工事収益	1	給水工事修理等に伴う工事収入
		3. その他営業収益	763	手数料、その他収入
	2. 営業外収益		79,603	
		1. 受取利息	10	預金利息
		2. 長期前受金戻入益	53,944	固定資産の取得改良に伴い交付された補助金等の収益化額
		3. 他会計補助金	5,216	児童手当等
		4. 消費税還付金	10,000	
		5. 雑収益	10,433	原子力立地交付金等
	3. 特別利益		3	
		1. 固定資産売却益	1	
		2. 過年度損益修正益	1	
		3. その他特別利益	1	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業費用			648,546	
	1. 営業費用		631,035	
		1. 原水及び浄水費	366,577	取水、導水、浄水設備の維持管理に要する費用
		2. 配水及び給水費	73,188	配水管及び給水装置の維持管理に要する費用
		3. 受託工事費	3	給水装置の工事及び修理等受託工事に要する費用
		4. 総係費	29,292	事業の運営及び維持管理に要する費用
		5. 減価償却費	161,973	固定資産の減価償却費
		6. 資産減耗費	2	たな卸資産の減耗費
	2. 営業外費用		16,452	
		1. 支払利息	5,452	企業債利息
		2. 雑支出	1,000	
		3. 消費税	10,000	
	3. 特別損失		100	
		1. 過年度損益修正損	100	
	4. 予備費（3条）		959	
		1. 予備費（3条）	959	

(2) 資本的収入及び支出

(単位：千円)

収 入 款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			190,198	
	1. 企業債		156,200	
		1. 企業債	156,200	配水本管改良工事に伴う企業債
	2. 国庫補助金		19,800	
		1. 国庫補助金	19,800	生活基盤施設耐震化等交付金
	3. 県補助金		1,830	
		1. 県補助金	1,830	茨城県水道普及促進支援事業に係る補助金等
	4. 他会計補助金		240	
		1. 他会計補助金	240	児童手当
	5. 負担金		7,932	
		1. 負担金	7,932	消火栓修繕工事負担金等
	6. 加入金		4,195	
		1. 加入金	4,195	新設工事に伴う加入金
7. 固定資産売却代金		1		
	1. 固定資産売却代金	1		

(単位：千円)

支 出 款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			293,082	
	1. 建設改良費		249,215	
		1. 事務費	32,084	建設改良工事に伴う諸経費
		2. 配水設備拡張費	1	配水本管拡張工事費等
		3. 配水設備改良費	216,480	配水本管改良工事費等
		4. 営業設備費	650	量水器購入費
	2. 企業債償還金		43,348	
		1. 企業債償還金	43,348	企業債の償還金
	3. 予備費（4条）		519	
		1. 予備費（4条）	519	

2. 令和5年度大洗町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	12,739,000
減価償却費	161,973,000
固定資産除却損	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△288,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,087,000
長期前受金戻入額	△53,941,834
受取利息及び受取配当金	△10,000
支払利息	5,452,000
未収金の増減額(△は増加)	△1,413,523
未払金の増減額(△は減少)	572,217
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
その他の流動資産の増減額	0
小計	126,169,860
利息及び配当金の受取額	10,000
利息の支払額	△5,452,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	120,727,860
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	△229,656,648
有形固定資産の売却による収入	0
補助金等による収入	31,927,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△197,729,648
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	156,200,000
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	△43,347,735
財務活動によるキャッシュ・フロー	112,852,265
資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	35,850,477
資金期首残高	193,523,365
資金期末残高	229,373,842

3. 給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				法定福利費	合計	備考	
		報 酬	給 料	職員手当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	4 ()	0	15,636	11,009	26,645	5,129	31,774	
	資本勘定支弁職員	2 ()	0	8,479	6,287	14,766	2,746	17,512	
	計	6 ()	0	24,115	17,296	41,411	7,875	49,286	
前 年 度	損益勘定支弁職員	4 (1)	0	17,911	12,032	29,943	5,140	35,083	
	資本勘定支弁職員	2 ()	0	8,418	6,055	14,473	2,720	17,193	
	計	6 (1)	0	26,329	18,087	44,416	7,860	52,276	
比 較	損益勘定支弁職員	0 (△1)	0	△ 2,275	△ 1,023	△ 3,298	△ 11	△ 3,309	
	資本勘定支弁職員	0 ()	0	61	232	293	26	319	
	計	0 (△1)	0	△ 2,214	△ 791	△ 3,005	15	△ 2,990	

()内は、短時間勤務職員の数を別掲

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	480	738	171	852	2,590	4,845	4,363	3,257
	前 年 度	480	996	222	852	2,250	5,704	4,358	3,225
	比 較	0	△ 258	△ 51	0	340	△ 859	5	32

(注) 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額2,058千円が含まれる。

本年度の法定福利費には、翌年度6月共済負担金期末分のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額395千円が含まれる。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 2,214	給与改定に伴う増減額	25		
		昇給に伴う増減額	212		
		その他の増減額	△ 2,451		
職員手当	△ 791	その他の増減額	△ 791		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

(単位：円)

区 分	一般行政職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額	332,133
	平均給与月額	359,083
	平均年齢(歳)	44.43
令和4年1月1日現在	平均給料月額	318,093
	平均給与月額	341,293
	平均年齢(歳)	46.19

イ 初任給 (単位：円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

ウ 等級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1		
	2	1	16.7
	3	2	33.3
	4	2	33.3
	5	1	16.7
	6		
	計	6	100.0
令和4年1月1日現在	1		
	2	1	16.7
	3	3	50.0
	4	2	33.3
	5	1	16.7
	6		
	計	7	116.7

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	事務補、主事補、主事、技師補、技師	主事、技師	主任	主査、技査、係長、主幹、技幹	課長、専門担当主査、課長補佐	課長

エ 昇給

区 分		一般行政職	
本 年 度	職員数 (A)	6	
	昇給に係る職員数 (B)	5	
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	1
		4号給(人)	4
比率 (B)/(A) (%)	83.3		
前 年 度	職員数 (A)	7	
	昇給に係る職員数 (B)	6	
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	1
		4号給(人)	5
比率 (B)/(A) (%)	85.7		

オ 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	備 考
	6月	12月		
本 年 度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00
前 年 度	2.225	2.225	4.45	期末手当 2.55 勤勉手当 1.90
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続者(月分)	25年勤続者(月分)	35年勤続者(月分)	最高限度(月分)	その他の加算措置	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	

キ 調整手当

制度なし

ク 特殊勤務手当

制度なし

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

4. 令和4年度大洗町水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	411,075,459		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	478,000	<u>411,553,459</u>	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	321,995,435		
(2) 配水及び給水費	55,547,664		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	27,278,534		
(5) 減価償却費	157,860,955		
(6) 資産減耗費	0	<u>562,682,588</u>	
営業利益			<u>△151,129,129</u>
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	3,502		
(2) 長期前受金戻入益	55,020,820		
(3) 他会計補助金	92,579,429		
(4) 消費税還付金	0		
(5) 雑収益	10,188,948	<u>157,792,699</u>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	4,220,211		
(2) 雑支出	12,000,000	<u>16,220,211</u>	<u>141,572,488</u>
経常利益			<u>△9,556,641</u>
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	0	<u>0</u>	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0	<u>0</u>	<u>0</u>
前年度繰越利益剰余金			9,696,326
当年度純利益			<u>△9,556,641</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>139,685</u>

5. 令和4年度大洗町水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部		
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
(イ) 土地		249,762,122
(ロ) 建物	175,885,745	
減価償却引当金	<u>△112,278,560</u>	63,607,185
(ハ) 構築物及び機械装置	7,852,203,861	
減価償却引当金	<u>△4,783,517,581</u>	3,068,686,280
(ニ) 量水器	46,120,145	
減価償却引当金	<u>△22,897,054</u>	23,223,091
(ホ) 車輛及び運搬具	3,499,680	
減価償却引当金	<u>△3,324,695</u>	174,985
(ヘ) 工具・器具及び備品	12,413,356	
減価償却引当金	<u>△11,725,750</u>	687,606
有形固定資産合計		3,406,141,269
固定資産合計		<u>3,406,141,269</u>
2. 流動資産		
(1) 現金預金		193,523,365
(2) 未収金		12,351,396
(3) 貸倒引当金		△601,000
(4) 貯蔵品		10,237,130
(5) 前払金		0
(6) その他流動資産		<u>1,350,000</u>
流動資産合計		<u>216,860,891</u>
資産合計		<u><u>3,623,002,160</u></u>
負 債 の 部		
3. 固定負債		
(1) 企業債		<u>695,082,481</u>
固定負債合計		<u>695,082,481</u>
4. 流動負債		
(1) 未払金		31,293,783
(2) その他流動負債		1,350,000
(3) 前受金		0
(4) 企業債		43,347,735
(5) 賞与引当金		<u>4,016,000</u>
流動負債合計		<u>80,007,518</u>

6. 令和5年度大洗町水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部		
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
(イ) 土地		249,762,122
(ロ) 建物	175,885,745	
減価償却引当金	<u>△115,363,560</u>	60,522,185
(ハ) 構築物及び機械装置	8,081,270,509	
減価償却引当金	<u>△4,942,170,581</u>	3,139,099,928
(ニ) 量水器	46,710,145	
減価償却引当金	<u>△23,077,054</u>	23,633,091
(ホ) 車輛及び運搬具	3,499,680	
減価償却引当金	<u>△3,324,695</u>	174,985
(ヘ) 工具・器具及び備品	12,413,356	
減価償却引当金	<u>△11,780,750</u>	632,606
有形固定資産合計		<u>3,473,824,917</u>
固定資産合計		<u>3,473,824,917</u>
2. 流動資産		
(1) 現金預金		229,373,842
(2) 未収金		13,764,919
(3) 貸倒引当金		<u>△1,688,000</u>
(4) 貯蔵品		10,237,130
(5) 前払金		0
(6) その他流動資産		<u>1,350,000</u>
流動資産合計		<u>253,037,891</u>
資産合計		<u><u>3,726,862,808</u></u>
負 債 の 部		
3. 固定負債		
(1) 企業債		<u>806,908,062</u>
固定負債合計		<u>806,908,062</u>
4. 流動負債		
(1) 未払金		31,866,000
(2) その他流動負債		1,350,000
(3) 前受金		0
(4) 企業債		44,374,419
(5) 賞与引当金		<u>3,728,000</u>
流動負債合計		<u>81,318,419</u>

令和5年度

大洗町水道事業会計予算明細書

7. 令和5年度大洗町水道事業予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1.	水道事業収益		674,671	539,247	135,424			
	1.	営業収益	595,065	473,727	121,338			
		1. 給水収益	594,301	473,000	121,301	水道使用料	594,301	給水件数 7,938件 給水量 2,315,000m ³
		2. 受託工事収益	1	1	0	受託工事収益	1	本管切り回し及び流末補修工事代
		3. その他営業収益	763	726	37	負担金	1	流末補修工事負担金
						手数料	745	設計審査手数料 100件 100 工事検査手数料 100件 300 道路占用手数料 35件 45 指定給水装置工事事業者登録・更新手数料 300
						雑収益	17	雑収益
	2.	営業外収益	79,603	65,517	14,086			
		1. 受取利息	10	11	△1	預金利息	10	預金利息
		2. 長期前受金戻入益	53,944	54,241	△297	工事加入金	8,445	固定資産の取得改良に伴い交付された補助金等の収益化額
					工事負担金	32,058		
					国庫支出金	10,430		
					受贈財産評価額	3,011		
		3. 他会計補助金	5,216	216	5,000	他会計補助金	5,216	児童手当等
		4. 消費税還付金	10,000	1	9,999	消費税還付金	10,000	
		5. 雑収益	10,433	11,048	△615	不用品売却収益	330	不用品売却その他売却代
						その他雑収益	10,103	下水道徴収業務委託料及び 原子力立地交付金等
	3.	特別利益	3	3	0			
		1. 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益	1	1
		2. 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	水道料金等
		3. その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	1

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1.	水道事業費用		648,546	602,709	45,837			
	1.	営業費用	631,035	588,145	42,890			
		1. 原水及び浄水費	366,577	341,553	25,024	備消耗品費	165	文具費・消耗器材・消耗工具器具備品
						燃料費	752	車両用及び自家発電用
						光熱水費費	33	夏海浄水場ガス使用料
						印刷製本費	97	記録紙及びその他印刷代
						通信運搬費	660	電話料及び回線使用料
						委託料	68,659	夏海浄水場運転管理委託料 53,240 停電時使用動力配線工事委託料 198 電気保安業務委託料 1,246 火災報知器点検委託料 99 検便委託料 5 原研内送水盤点検作業 83 夏海浄水場・中央配水場浄化槽維持管理委託料 43 浄化槽法定検査委託料 10 除草委託料 2,805 水質検査等 7,190 夏海浄水場着水槽等清掃作業 3,080 石綿管産廃処分委託料 660
						手数料	105	テレビ受信料 33 浄化槽清掃引抜作業 72
						賃借料	331	停電時使用動力借上料 231 成田郷排水路使用料 100
						修繕費	4,558	浄水場及び各井戸制御盤内機器修繕費 3,000 3号井戸タービンポンプ取換修繕作業 196 3号井戸タービンポンプ整備作業 317 3号井戸タービンポンプ交換作業 1,045
						動力費	70,304	夏海浄水場・大貫浄水場・各井戸等電気料
						薬品費	4,213	次亜塩素ナトリウム、その他薬品費
						受水費	216,700	県水受水費

	2. 配水及び給水費	73,188	56,923	16,265	給料	6,394	一般職員給料（2人）	
					手当	4,414	通勤手当	171
							扶養手当	240
							住居手当	672
							期末手当	872
							勤勉手当	745
							時間外勤務手当	550
							児童手当	300
							退職手当組合負担金	864
					賞与引当金繰入額	830	賞与引当金繰入額	
					法定福利費	1,971	職員共済組合負担金	1,956
							職員公務災害補償基金負担金	15
					法定福利費引当金繰入額	155	法定福利費引当金繰入額	
					旅費	20	一般職員旅費	
					被服費	22	作業着等	
					備消耗品費	220	電算関係及びその他消耗品	
					光熱水費	41	ガス使用料	
					印刷製本費	1,657	水道料金納入通知書及びその他印刷代	
					材料費	4,400	配水管材料	
					量水器取替費	6,868	検測量水器取替に伴う材料費	
					委託料	17,293	検針業務委託料	9,025
							漏水修理待機当番委託料	2,196
							試掘調査委託料	1,650
							漏水調査業務委託料	1,650
							配水管及び給水管台帳修正委託料	2,772
					手数料	3,007	口座振替手数料	781
							収納手数料（コンビニ・銀行等）	1,679
							口座振替集中サービス手数料	547
					修繕費	12,813	漏水修理等補修工事	9,900
							耐用年数経過量水器取替	2,913
					動力費	13,083	中央配水場・街灯等電気料	

3. 受託工事費	3	3	0	委託料	1	給水工事修理委託料	
				備消耗品費	1	パッキン等消耗品	
4. 総係費	29,292	32,058	△2,766	材料費	1	流末継手等材料代	
				報酬	1	報酬	
				給料	9,242	一般職員給料（2人）	
				手当	4,837	管理職手当	480
						扶養手当	180
						期末手当	1,053
						勤勉手当	1,156
						時間外勤務手当	720
						退職手当組合負担金	1,248
				賞与引当金繰入額	1,228	賞与引当金繰入額	
				法定福利費	2,763	職員共済組合負担金	2,735
						職員公務災害補償基金負担金	28
				法定福利費引当金繰入額	240	法定福利費引当金繰入額	
				旅費	20	一般職員旅費	
				被服費	22	作業服等	
				備消耗品費	99	事務用品・図書加除及び消耗品	
				燃料費	330	車両用燃料代	
印刷製本費	43	予算書、決算書等印刷代					
通信運搬費	2,204	電話料及び郵便料					
手数料	210	資金移動・紹介サービス導入費用	46				
		パソコン利用統合型基本料	66				
		VALUX使用料	43				
		専用EBソフト保守料	40				
		その他手数料	15				
賃借料	5,224	水道料金システム及び企業会計処理機器借上料					
修繕費	308	車検費用・維持管理等					
研修費	33	職員研修費					

					負担金	156	日本水道協会正会員会費	99
							日本水道協会関東地方支部正会員会費	20
							日本水道協会茨城県支部正会員会費	15
							県中央広域水道促進協議会負担金	17
							公共料金暴力対策協議会負担金	5
					保険料	629	自動車・建物火災・施設賠償保険等	
					公課費	15	自動車重量税	
					貸倒引当金繰入額	1,688		
	5. 減価償却費	161,973	157,606	4,367	有形固定資産減価償却費	161,973		
	6. 資産減耗費	2	2	0	たな卸資産減耗費	1		
					固定資産除却費	1		
	2. 営業外費用	16,452	13,413	3,039				
	1. 支払利息	5,452	4,413	1,039	企業債利息	5,452		
	2. 雑支出	1,000	1,000	0	雑支出	1,000		
	3. 消費税	10,000	8,000	2,000	消費税	10,000		
	3. 特別損失	100	100	0				
	1. 過年度損益修正損	100	100	0	過年度損益修正損	100		
	4. 予備費（3条）	959	1,051	△92				
	1. 予備費（3条）	959	1,051	△92	予備費（3条）	959		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1.	資本的収入	190,198	186,417	3,781			
	1. 企業債	156,200	124,300	31,900			
	1. 企業債	156,200	124,300	31,900	企業債	156,200	配水管改良事業
	2. 国庫補助金	19,800	31,900	△12,100			
	1. 国庫補助金	19,800	31,900	△12,100	国庫補助金	19,800	生活基盤施設耐震化等交付金
	3. 県補助金	1,830	1,830	0			
	1. 県補助金	1,830	1,830	0	県補助金	1,830	茨城県水道普及促進支援事業に係る補助金等
	4. 他会計補助金	240	240	0			
	1. 他会計補助金	240	240	0	他会計補助金	240	児童手当
	5. 負担金	7,932	23,651	△15,719			
	1. 負担金	7,932	23,651	△15,719	他会計負担金	7,931	消火栓工事負担金等
					工事負担金	1	工事負担金
	6. 加入金	4,195	4,495	△300			
	1. 加入金	4,195	4,495	△300	加入金	4,195	水道加入金
	7. 固定資産売却代金	1	1	0			
	1. 固定資産売却代金	1	1	0	固定資産売却代金	1	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1.	資本的支出		293,082	357,202	△64,120			
	1.	建設改良費	249,215	314,827	△65,612			
		1. 事務費	32,084	31,289	795	給料	8,479	一般職員給料 (2人)
						手当	6,527	住居手当 180 扶養手当 318 児童手当 240 期末手当 1,842 勤勉手当 1,482 時間外手当 1,320 退職手当組合負担金 1,145
						法定福利費	2,746	職員共済組合負担金 2,724 職員公務災害補償基金負担金 22
						備消耗品費	351	事務用品その他消耗品費
						印刷製本費	11	水道加入金手数料収納票
						委託料	13,970	諸工事設計委託料
		2. 配水設備拡張費	1	1	0	工事請負費	1	配水本管拡張工事
		3. 配水設備改良費	216,480	283,030	△66,550	工事請負費	216,480	配水本管改良工事
		4. 営業設備費	650	507	143	備品	1	
						材料費	649	新設分量水器
	2.	企業債償還金	43,348	41,860	1,488			
		1. 企業債償還金	43,348	41,860	1,488	企業債償還金	43,348	企業債償還金
	3.	予備費 (4条)	519	515	4			
		1. 予備費 (4条)	519	515	4	予備費 (4条)	519	

8. 令和5年度企業債償還額明細書

(単位：円)

事業名	借入年度	借入先	借入額	当年度償還予定額			未償還元金
				元金	利子	計	
上水道事業	H 5	財務省	42,000,000	2,506,927	68,833	2,575,760	0
上水道事業	H 6	財務省	70,000,000	4,539,557	274,025	4,813,582	2,350,955
上水道事業	H 6	財務省	55,500,000	3,486,179	291,779	3,777,958	3,650,170
上水道事業	H 7	財務省	78,000,000	4,244,380	412,168	4,656,548	8,930,357
上水道事業	H23	財務省	4,000,000	188,354	46,142	234,496	2,742,437
小計			249,500,000	14,965,397	1,092,947	16,058,344	17,673,919
上水道事業	H 7	地方公共団体金融機構	52,000,000	3,150,668	77,004	3,227,672	0
上水道事業	H27	地方公共団体金融機構	15,000,000	1,496,250	11,638	1,507,888	10,515,735
上水道事業	H27	地方公共団体金融機構	28,000,000	1,064,753	128,103	1,192,856	24,821,626
上水道事業	H28	地方公共団体金融機構	24,400,000	2,433,900	18,930	2,452,830	17,105,596
上水道事業	H28	地方公共団体金融機構	12,600,000	493,973	22,983	516,956	11,121,037
上水道事業	H28	地方公共団体金融機構	23,900,000	894,195	136,727	1,030,922	22,116,951
上水道事業	H28	地方公共団体金融機構	96,100,000	9,542,841	168,383	9,711,224	77,033,375
上水道事業	H29	地方公共団体金融機構	37,000,000	3,666,806	72,166	3,738,972	33,333,194
上水道事業	H30	地方公共団体金融機構	56,900,000	5,638,952	110,982	5,749,934	51,261,048
上水道事業	H30	地方公共団体金融機構	85,300,000	0	51,180	51,180	85,300,000
上水道事業	R1	地方公共団体金融機構	24,000,000	0	72,000	72,000	24,000,000
上水道事業	R2	地方公共団体金融機構	111,100,000	0	555,500	555,500	111,100,000
上水道事業	R3	地方公共団体金融機構	28,000,000	0	140,000	140,000	28,000,000
上水道事業	R3	地方公共団体金融機構	73,700,000	0	515,900	515,900	73,700,000
上水道事業	R4	地方公共団体金融機構	124,300,000	0	1,564,053	1,564,053	124,300,000
上水道事業	R5	地方公共団体金融機構	156,200,000	0	713,029	713,029	156,200,000
小計			948,500,000	28,382,338	4,358,578	32,740,916	849,908,562
合計			1,198,000,000	43,347,735	5,451,525	48,799,260	867,582,481

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15 ～ 50 年

構築物 40 年

機械及び装置 15 ～ 20 年

車両運搬具 6 年

工具器具及び備品 5 ～ 15 年

量水器 8 年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実施見込率により見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類作成のための基本となる重要な事項

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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当として9,447千円を支給するため、賞与引当金3,418千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として7,853千円を支出するため、法定福利費引当金656千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、欠損処理費用として601千円を支出するため、貸倒引当金601千円を取り崩す。

令和5年度大洗町下水道事業会計予算

令和 5 年度大洗町下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度大洗町下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 接続戸数	3,485戸	(4) 主な建設改良事業	
(2) 年間総処理水量	1,076,000m ³	(ア) 管渠整備事業	133,098千円
(3) 一日平均処理水量	2,940m ³	(イ) 流域下水道建設負担金	17,590千円

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		支 出			
第 1 款	下水道事業収益	702,055千円	第 1 款	下水道事業費用	468,296千円
第 1 項	営業収益	179,096千円	第 1 項	営業費用	413,598千円
第 2 項	営業外収益	522,953千円	第 2 項	営業外費用	45,528千円
第 3 項	特別利益	6千円	第 3 項	特別損失	8,170千円
			第 4 項	予備費 (3 条)	1,000千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額233,759千円は、引継金30,686千円、当年度利益剰余金203,073千円で補てんするものとする。)

収 入		支 出			
第 1 款	資本的収入	136,437千円	第 1 款	資本的支出	370,196千円
第 1 項	企業債	92,100千円	第 1 項	建設改良費	150,688千円
第 2 項	他会計出資金	1千円	第 2 項	固定資産購入費	2千円
第 3 項	他会計補助金	1千円	第 3 項	企業債償還金	218,505千円
第 4 項	他会計借入金	1千円	第 4 項	他会計借入金償還金	1千円
第 5 項	国庫補助金	43,000千円	第 5 項	予備費 (4 条)	1,000千円
第 6 項	県補助金	400千円			
第 7 項	負担金	934千円			

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の額は、それぞれ、30,686千円及び76,542千円である。

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	75,400千円	普通貸借 又は 証券発行	3.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率。)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
流域下水道事業	16,700千円	同上	同上	同上

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

第1款 下水道事業費用

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

第3項 特別損失

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 42,802千円

(他会計からの補助金)

第9条 公共下水道事業の運営に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、318,120千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 当年度利益剰余金のうち、203,073千円は次の通り処分するものと定める。

(1) 資本的収支不足に対する補てん財源 203,073千円

令和5年3月1日 提出

大洗町長 國 井 豊

令和5年度

大洗町下水道事業会計予算に関する説明書

1. 令和5年度大洗町下水道事業予算実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業収益	1. 営業収益		702,055	
			179,096	
		1. 下水道使用料	178,400	
		2. 他会計負担金	1	雨水負担金
	2. 営業外収益	3. その他営業収益	695	手数料、その他収入
			522,953	
		1. 受取利息及び配当金	2	預金利息等
		2. 他会計補助金	318,120	一般会計繰入金
		3. 国庫補助金	19,000	社会資本整備総合交付金、防災・安全交付金
		4. 県補助金	250	湖沼水質浄化下水道接続支援事業費補助金
		5. 長期前受金戻入	185,437	固定資産の取得改良に伴い交付された補助金等の収益化額
		6. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		7. 原子力発電施設等交付金	139	
		8. 雑収益	4	
	3. 特別利益		6	
		1. 固定資産売却益	1	
2. 過年度損益修正益		4		
3. その他特別利益		1		

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業費用	1. 営業費用		468,296	
			413,598	
		1. 管渠費	27,893	下水道管の維持管理に要する費用
		2. ポンプ場費	20,904	港中央中継ポンプ場の維持管理に要する費用
		3. 流域下水道維持管理負担金	74,492	那珂久慈流域下水道維持管理負担金
		4. 総係費	58,054	事業の運営及び維持管理に要する費用
		5. 減価償却費	232,249	固定資産の減価償却費
		6. 資産減耗費	5	建物及び構築物等の減耗費
	2. 営業外費用	7. その他営業費用	1	たな卸資産の減耗費
			45,528	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	35,698	企業債利息
		2. 消費税及び地方消費税	9,829	
	3. 特別損失	3. 雑支出	1	
			8,170	
		1. 固定資産売却損	5	建物及び構築物等
		2. 臨時損失	2	火災損失及び災害損失
		3. 過年度損益修正損	3	
	4. 予備費（3条）	4. その他特別損失	8,160	
			1,000	
		1. 予備費（3条）	1,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			136,437	
	1. 企業債		92,100	
		1. 建設改良債	92,100	下水道施設建設改良工事に伴う企業債
	2. 他会計出資金		1	
		1. 他会計出資金	1	
	3. 他会計補助金		1	
		1. 他会計補助金	1	
	4. 他会計借入金		1	
		1. 他会計借入金	1	
	5. 国庫補助金		43,000	
		1. 国庫補助金	43,000	社会資本整備総合交付金
	6. 県補助金		400	
		1. 県補助金	400	市町村下水道整備支援事業補助金
	7. 負担金		934	
1. 受益者負担金		934	公共下水道事業受益者負担金	

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			370,196	
	1. 建設改良費		150,688	
		1. 事務費	17,316	建設改良工事に伴う諸経費
		2. 管渠建設改良費	107,400	下水道管渠等建設改良工事費
		3. ポンプ場建設改良費	8,382	港中央中継ポンプ場改良工事費
		4. 流域下水道建設負担金	17,590	那珂久慈流域下水道建設負担金
	2. 固定資産購入費		2	
		1. 有形固定資産購入費	2	
	3. 企業債償還金		218,505	
		1. 企業債償還金	218,505	企業債の償還金
	4. 他会計借入金償還金		1	
		1. 他会計借入金償還金	1	
	5. 予備費（4条）		1,000	
		1. 予備費（4条）	1,000	

2. 令和5年度大洗町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	216,370,226
減価償却費	232,246,122
固定資産除却損	0
賞与引当金の増加額 (△は減少)	1,831,339
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	600,000
長期前受金戻入額	△185,439,581
受取利息及び受取配当金	△2,000
支払利息	35,696,356
未収金の増減額 (△は増加)	2,534,734
未払金の増減額 (△は減少)	△60,995,656
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
小計	242,841,540
利息及び配当金の受取額	2,000
利息の支払額	△35,696,356
業務活動によるキャッシュ・フロー	207,145,184
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	△114,281,922
有形固定資産の売却による収入	0
補助金等による収入	44,334,760
投資活動によるキャッシュ・フロー	△69,947,162
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	92,100,000
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	△218,504,339
財務活動によるキャッシュ・フロー	△126,404,339
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	10,793,683
資金期首残高	4,130,000
資金期末残高	14,923,683

3. 給 与 費 明 細 書

1. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区 分	職員数(人)	給 与 費				法定福利費	合計	備考	
		報 酬	給 料	職員手当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	3 ()	0	11,883	9,648	21,531	3,955	25,486	
	資本勘定支弁職員	2 ()	0	8,405	5,983	14,388	2,690	17,078	
	計	5 ()	0	20,288	15,631	35,919	6,645	42,564	
前 年 度	損益勘定支弁職員	()							
	資本勘定支弁職員	()							
	計	5 ()	0	20,313	12,728	33,041	6,224	39,265	
比 較	損益勘定支弁職員	()							
	資本勘定支弁職員	()							
	計	5 ()	0	△ 25	2,903	2,878	421	3,299	

()内は、短時間勤務職員の数に別掲

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当組合負担金
	本 年 度	0	318	171	284	1,200	5,984	4,934	2,740
	前 年 度	0	318	221	284	1,200	4,591	3,371	2,743
	比 較	0	0	△ 50	0	0	1,393	1,563	△ 3

(注) 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額1,536千円が含まれる。

本年度の法定福利費には、翌年度6月共済負担金期末分のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額296千円が含まれる。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 25	給与改定に伴う増減額	8		
		昇給に伴う増減額	184		
		その他の増減額	△ 217		
職員手当	2,903	その他の増減額	2,903		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

(単位：円)

区 分	分	一般行政職
令和5年1月1日現在	平均給料月額	335,115
	平均給与月額	347,975
	平均年齢(歳)	43.83
令和4年1月1日現在	平均給料月額	335,585
	平均給与月額	349,285
	平均年齢(歳)	44.33

イ 初 任 給

(単位：円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

ウ 等級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1		
	2		
	3	3	60.0
	4	2	40.0
	5		
	6		
	計	5	100.0
令和4年1月1日現在	1		
	2		
	3	3	60.0
	4	2	40.0
	5		
	6		
	計	5	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	事務補、主事補、主事、技師補、技師	主事、技師	主任	主査、技査、係長、主幹、技幹	課長、専門担当主査、課長補佐	課長

エ 昇給

区 分		一般行政職	
本 年 度	職員数 (A)		5
	昇給に係る職員数 (B)		4
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	
		4号給(人)	4
比率 (B)/(A) (%)		80.0	
前 年 度	職員数 (A)		5
	昇給に係る職員数 (B)		4
	号給数別内訳	1号給(人)	
		2号給(人)	
		3号給(人)	
		4号給(人)	4
比率 (B)/(A) (%)		80.0	

オ 期末手当・勤勉手当

(単位 : 月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	備 考
	6月	12月		
本 年 度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00
前 年 度	2.225	2.225	4.45	期末手当 2.55 勤勉手当 1.90
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	期末手当 2.40 勤勉手当 2.00

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続者(月分)	25年勤続者(月分)	35年勤続者(月分)	最高限度(月分)	その他の加算措置	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	

キ 調整手当

制度なし

ク 特殊勤務手当

制度なし

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

4. 令和5年度大洗町下水道事業予定開始貸借対照表

(令和5年4月1日)

(単位：円)

資 産 の 部		
1	固 定 資 産	
	(1) 有形固定資産	
	(ア) 土 地	38,411,481
	(イ) 建 物	50,015,774
	減価償却引当金	0
	(ウ) 構築物	6,810,895,607
	減価償却引当金	0
	(エ) 機械装置	100,562,920
	減価償却引当金	0
	(オ) 車両及び運搬具	0
	減価償却引当金	0
	(カ) 工具・器具及び備品	3,081,922
	減価償却引当金	0
	(キ) 建設仮勘定	0
	有形固定資産合計	7,002,967,704
	(2) 無形固定資産	
	(ア) 施設利用権	248,448,266
	無形固定資産合計	248,448,266
	固定資産合計	7,251,415,970
2	流 動 資 産	
	(1) 現金預金	4,130,000
	(2) 未収金	30,685,760
	(3) 貸倒引当金	0
	(4) 貯蔵品	0
	(5) 前払金	0
	(6) その他流動資産	0
	流動資産合計	34,815,760
	資 産 合 計	7,286,231,730
負 債 の 部		
3	固 定 負 債	
	(1) 企業債	2,392,237,897
	固定負債合計	2,392,237,897

4	流動負債			
	(1) 企業債		218,504,339	
	(2) 未払金		76,542,218	
	(3) 前受金		0	
	(4) 賞与引当金		0	
	(5) その他流動負債		0	
	流動負債合計			295,046,557
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	(ア) 国庫補助金	2,029,058,169		
	長期前受金収益化累計額	0	2,029,058,169	
	(イ) 県補助金	47,792,701		
	長期前受金収益化累計額	0	47,792,701	
	(ウ) 他会計補助金	510,592,204		
	長期前受金収益化累計額	0	510,592,204	
	(エ) 受益者負担金	455,190,608		
	長期前受金収益化累計額	0	455,190,608	
	(オ) 受贈財産評価額	464,534,635		
	長期前受金収益化累計額	0	464,534,635	
	(カ) 企業債元金償還金繰入額	698,018,213		
	長期前受金収益化累計額	0	698,018,213	
	繰延収益合計			4,205,186,530
	負債合計			6,892,470,984
			資本の部	
6	資本金			
	(1) 固有資本金		355,349,265	
	資本金合計			355,349,265
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	(ア) 受贈財産評価額	38,411,481		
	資本剰余金合計		38,411,481	
	(2) 利益剰余金			
	(ア) 繰越利益剰余金	0		
	利益剰余金合計		0	
	剰余金合計			38,411,481
	資本合計			393,760,746
	負債・資本合計			7,286,231,730

5. 令和5年度大洗町下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有形固定資産		
	(ア) 土 地	38,411,481	
	(イ) 建 物	50,015,774	
	減価償却累計額	<u>△1,885,752</u>	48,130,022
	(ウ) 構築物	6,943,466,687	
	減価償却累計額	<u>△194,929,364</u>	6,748,537,323
	(エ) 機械装置	100,562,920	
	減価償却累計額	<u>△7,103,551</u>	93,459,369
	(オ) 車両及び運搬具	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
	(カ) 工具・器具及び備品	3,081,922	
	減価償却累計額	<u>△594,226</u>	2,487,696
	(キ) 建設仮勘定	<u>0</u>	0
	有形固定資産合計		6,931,025,891
(2)	無形固定資産		
	(ア) 施設利用権	<u>236,705,946</u>	
	無形固定資産合計		236,705,946
	固定資産合計		<u>7,167,731,837</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金	14,923,683	
(2)	未 収 金	28,151,026	
(3)	貸倒引当金	<u>△600,000</u>	27,551,026
(4)	貯 蔵 品	0	
(5)	前 払 金	0	
(6)	その他流動資産	<u>0</u>	0
	流動資産合計		42,474,709
	資 産 合 計		<u>7,210,206,546</u>
		負 債 の 部	
3	固 定 負 債		
(1)	企業債	<u>2,290,199,109</u>	
	固定負債合計		<u>2,290,199,109</u>

4	流動負債			
	(1) 企業債		194,138,788	
	(2) 未払金		15,546,562	
	(3) 前受金		0	
	(4) 賞与引当金		1,831,339	
	(5) その他流動負債		0	
	流動負債合計			211,516,689
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	(ア) 国庫補助金	2,072,058,169		
	長期前受金収益化累計額	△58,114,646	2,013,943,523	
	(イ) 県補助金	48,192,701		
	長期前受金収益化累計額	△1,554,327	46,638,374	
	(ウ) 他会計補助金	510,592,204		
	長期前受金収益化累計額	△18,119,773	492,472,431	
	(エ) 受益者負担金	456,125,368		
	長期前受金収益化累計額	△13,075,167	443,050,201	
	(オ) 受贈財産評価額	498,812,702		
	長期前受金収益化累計額	△15,517,590	483,295,112	
	(カ) 企業債元金償還金繰入額	698,018,213		
	長期前受金収益化累計額	△79,058,078	618,960,135	
	繰延収益合計			4,098,359,776
	負債合計			6,600,075,574
			資本の部	
6	資本金			
	(1) 固有資本金		355,349,265	
	資本金合計			355,349,265
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	(ア) 受贈財産評価額	38,411,481		
	資本剰余金合計		38,411,481	
	(2) 利益剰余金			
	(ア) 繰越利益剰余金	216,370,226		
	利益剰余金合計		216,370,226	
	剰余金合計			254,781,707
	資本合計			610,130,972
	負債・資本合計			7,210,206,546

令和5年度

大洗町下水道事業会計予算明細書

6. 令和5年度大洗町下水道事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	区 分		金 額	説 明
1.	下水道事業収益	702,055	0	702,055				
	1. 営業収益	179,096	0	179,096				
	1. 下水道使用料	178,400	0	178,400	下水道使用料	178,400		公共下水道使用料
	2. 他会計負担金	1	0	1	雨水負担金	1		
	3. その他営業収益	695	0	695	手数料	695		指定工事店指定手数料 690 督促手数料 5
	2. 営業外収益	522,953	0	522,953				
	1. 受取利息及び配当金	2	0	2	預金利息	1		預金利息
					基金利息	1		基金利息
	2. 他会計補助金	318,120	0	318,120	他会計補助金	318,120		他会計補助金
	3. 国庫補助金	19,000	0	19,000	国庫補助金	19,000		社会資本整備総合交付金 6,000 防災・安全交付金 13,000
	4. 県補助金	250	0	250	県補助金	250		湖沼水質浄化下水道接続支援事業費補助金
	5. 長期前受金戻入	185,437	0	185,437	国庫補助金長期前受金戻入	58,114		国庫補助金長期前受金戻入
					県補助金長期前受金戻入	1,554		県補助金長期前受金戻入
					他会計補助金長期前受金戻入	18,119		他会計補助金長期前受金戻入
					受益者負担金長期前受金戻入	13,075		受益者負担金長期前受金戻入
					受贈財産評価額長期前受金戻入	15,517		受贈財産評価額長期前受金戻入
					企業債元金償還金繰入額長期前受金戻入	79,058		企業債元金償還金繰入額長期前受金戻入
	6. 消費税及び地方消費税還付金	1	0	1	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
	7. 原子力発電施設等交付	139	0	139	原子力発電施設等交付金	139		原子力発電施設等周辺地域交付金
	8. 雑収益	4	0	4	行政財産使用料	1		行政財産使用料
					その他雑収益	3		寄付金及び延滞金等
	3. 特別利益	6	0	6				
	1. 固定資産売却益	1	0	1	固定資産売却益	1		
	2. 過年度損益修正益	4	0	4	過年度損益修正益	4		課税 1 非課税 1 不課税 1 特定収入 1
	3. その他特別利益	1	0	1	その他特別利益	1		

収益的収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	本 予	年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
							区 分	金 額	
1.		下水道事業費用	468,296	0	468,296				
	1.	営業費用	413,598	0	413,598				
		1. 管渠費	27,893	0	27,893	委託料	19,750	マンホールポンプ点検委託料 下水道管路維持管理委託料 管路施設修繕・改築計画策定委託	2,750 500 16,500
						修繕費	7,550	管渠修繕 人孔及び公共柵等修繕	5,000 2,550
						動力費	593	流量計電気料金 マンホールポンプ電気料金	16 577
		2. ポンプ場費	20,904	0	20,904	委託料	14,763	ポンプ場等運転管理業務委託料 ポンプ場電気保安業務委託料 ポンプ場しき物搬出処分業務委託料 ポンプ場施設修繕・改築計画策定委託	3,630 248 385 10,500
						修繕費	798	港中央中継ポンプ場小破修繕	
						光熱水費	29	港中央中継ポンプ場水道料金	
						動力費	5,314	港中央中継ポンプ場電気料金	
		3. 流域下水道維持管理費	74,492	0	74,492	流域下水道維持管理負担金	74,492	那珂久慈流域下水道維持管理負担金	
		4. 総係費	58,054	0	58,054	給料	11,883	給料（3人）	
						手当	6,590	期末手当 勤勉手当 通勤手当 時間外勤務手当 退職手当負担金	2,490 2,075 120 300 1,605
						賞与引当金繰入額	1,536	賞与引当金繰入額	
						法定福利費	3,365	職員共済組合負担金 公務災害負担金	3,337 28
						法定福利費引当金繰入額	296	法定福利費引当金繰入額	
						旅費	49	職員普通旅費	
						備消耗品費	485	備消耗品費	
						燃料費	106	燃料費	

				印刷製本費	295	印刷製本費	
				通信運搬費	137	電話料	87
						郵便料	50
				委託料	24,732	電算機器保守委託料	140
						受益者負担金システム保守委託料	660
						下水道料金徴収事務委託料	9,200
						下水道台帳及び排水設備データ作成管理 業務委託料	1,540
						下水道台帳システム保守委託料	220
						水質検査委託料	349
						下水道施設用地草刈委託料	111
						水道検針時文書同時配布手数料	12
						事業計画変更図書作成業務委託	12,500
				修繕費	195	修繕費	
				手数料	13	口座振替手数料	1
						電送処理手数料	1
						納入代行事務手数料	2
						車検代行手数料	7
						車検用印紙代	2
				賃借料	1,341	ページプリンタリース料	66
						レーザープリンタリース料	53
						有毒ガス検知器リース料	66
						基幹系端末リース料	108
						クラウド水道料金システム使用料	132
						企業会計システム使用料	363
						付属庁舎維持管理費	407
						行政財産使用料	63
						常陽銀行移動・照会サービス使用料	83
				報償費	100	受益者負担金前納報奨金	81
						下水道コンクール入賞者賞品代	19
				食糧費	8	食糧費	
				負担金	6,144	水洗化補助金	640
						汚水ポンプ設置補助金	300
						日本下水道協会会費	73
						茨城県下水道協会会費	16
						茨城県下水道整備促進協議会会費	33
						全国町村下水道推進協議会茨城県支部会費	30
						那珂久慈流域下水道整備推進協議会分担金	32
						下水道職員研修受講料	20
						水道事業負担金	5,000
				保険料	141	建物災害保険料	56
						車両保険料	54

						施設賠償責任保険料	31	
						公課費	38	
						貸倒引当金繰入額	600	
	5. 減価償却費	232,249	0	232,249	有形固定資産減価償却費	204,515	建物 構築物 機械及び装置 工具、器具及び備品	1,886 194,930 7,104 595
						無形固定資産減価償却費	27,734	施設利用権
	6. 資産減耗費	5	0	5	固定資産除却費	5	建物及び構築物等	
	7. その他営業費用	1	0	1	雑支出	1	雑支出	
2.	営業外費用	45,528	0	45,528				
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	35,698	0	35,698	企業債利息	35,697	下水道事業債等償還利子	
					企業債手数料及び取扱諸費	1	企業債手数料及び取扱諸費	
	2. 消費税及び地方消費税	9,829	0	9,829	消費税及び地方消費税	9,829	消費税及び地方消費税	
	3. 雑支出	1	0	1	その他雑支出	1	その他雑支出	
3.	特別損失	8,170	0	8,170				
	1. 固定資産売却損	5	0	5	固定資産売却損	5	建物及び構築物等	
	2. 臨時損失	2	0	2	臨時損失	2	火災損失及び災害損失	
	3. 過年度損益修正損	3	0	3	過年度損益修正損	3	過年度損益修正損	
	4. その他特別損失	8,160	0	8,160	その他特別損失	8,160	消費税 賞与引当金繰入額 法定福利費引当金繰入額 貸倒引当金繰入額	5,344 1,522 294 1,000
4.	予備費（3条）	1,000	0	1,000				
	1. 予備費（3条）	1,000	0	1,000	予備費（3条）	1,000	予備費（3条）	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1.	資本的収入	136,437	0	136,437			
	1. 企業債	92,100	0	92,100			
	1. 建設改良債	92,100	0	92,100	建設改良債	92,100	公共下水道事業債 75,400 流域下水道事業債 16,700
	2. 他会計出資金	1	0	1			
	1. 他会計出資金	1	0	1	他会計出資金	1	他会計出資金
	3. 他会計補助金	1	0	1			
	1. 他会計補助金	1	0	1	他会計補助金	1	他会計補助金
	4. 他会計借入金	1	0	1			
	1. 他会計借入金	1	0	1	他会計借入金	1	他会計借入金
	5. 国庫補助金	43,000	0	43,000			
	1. 国庫補助金	43,000	0	43,000	国庫補助金	43,000	社会資本整備総合交付金
	6. 県補助金	400	0	400			
	1. 県補助金	400	0	400	県補助金	400	市町村下水道整備支援事業補助金
	7. 負担金等	934	0	934			
	1. 受益者負担金	934	0	934	受益者負担金	934	公共下水道事業受益者負担金

資本的収入及び支出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1.	資本的支出	370,196	0	370,196			
	1. 建設改良費	150,688	0	150,688			
	1. 事務費	17,316	0	17,316	給料 手当	8,405 6,221	給料（2人） 期末手当 1,826 扶養手当 318 勤勉手当 1,469 通勤手当 51 時間外勤務手当 900 住居手当 282 退職手当負担金 1,135 児童手当 240
					法定福利費	2,690	職員共済組合負担金 2,668 公務災害負担金 22
	2. 管渠建設改良費	107,400	0	107,400	工事請負費	107,400	下水道管きょ等工事請負費
	3. ポンプ場建設改良費	8,382	0	8,382	工事請負費	8,382	ポンプ場建設改良費
	4. 流域下水道建設負担金	17,590	0	17,590	流域下水道建設負担金	17,590	那珂久慈流域下水道建設負担金
	2. 固定資産購入費	2	0	2			
	1. 有形固定資産購入費	2	0	2	機械及び装置 工具器具及び備品	1 1	機械及び装置 工具器具及び備品
	3. 企業債償還金	218,505	0	218,505			
	1. 企業債償還金	218,505	0	218,505	企業債償還金	218,505	下水道事業債等償還元金
	4. 他会計借入金償還金	1	0	1			
	1. 他会計借入金償還金	1	0	1	他会計借入金償還金	1	他会計借入金償還金
	5. 予備費（4条）	1,000	0	1,000			
	1. 予備費（4条）	1,000	0	1,000	予備費（4条）	1,000	予備費（4条）

7. 令和5年度企業債償還額明細書

(単位：円)

事業名	借入年度	借入先	借入額	当年度償還予定額			未償還元金
				元金	利子	計	
公共下水道事業	H 5	かんぼ生命	92,900,000	2,986,158	64,202	3,050,360	0
公共下水道事業	H 6	かんぼ生命	205,700,000	13,337,639	451,813	13,789,452	0
公共下水道事業	H 7	かんぼ生命	189,000,000	10,492,071	608,595	11,100,666	10,835,834
公共下水道事業	H 7	かんぼ生命	261,600,000	14,234,997	1,382,347	15,617,344	29,951,042
公共下水道事業	H 9	かんぼ生命	230,500,000	11,207,240	1,247,886	12,455,126	41,492,542
公共下水道事業	H 9	かんぼ生命	173,400,000	8,049,861	797,955	8,847,816	33,850,314
公共下水道事業	H17	かんぼ生命	67,600,000	2,730,000	759,476	3,489,476	34,114,450
小計			1,220,700,000	63,037,966	5,312,274	68,350,240	150,244,182
公共下水道事業	H 7	地方公共団体金融機構	69,800,000	4,309,383	111,823	4,421,206	0
公共下水道事業	H 7	地方公共団体金融機構	59,000,000	3,642,601	94,521	3,737,122	0
公共下水道事業	H 8	地方公共団体金融機構	17,000,000	947,222	44,638	991,860	972,490
公共下水道事業	H 8	地方公共団体金融機構	91,500,000	5,098,282	240,260	5,338,542	5,234,281
公共下水道事業	H 9	地方公共団体金融機構	14,000,000	727,600	43,012	770,612	1,501,602
公共下水道事業	H 9	地方公共団体金融機構	76,300,000	3,949,562	227,800	4,177,362	8,144,944
公共下水道事業	H10	地方公共団体金融機構	7,000,000	348,791	24,239	373,030	1,084,670
公共下水道事業	H10	地方公共団体金融機構	44,200,000	2,194,495	148,153	2,342,648	6,817,635
公共下水道事業	H11	地方公共団体金融機構	6,900,000	341,856	33,886	375,742	1,437,531
公共下水道事業	H11	地方公共団体金融機構	41,100,000	2,036,273	201,849	2,238,122	8,562,692
公共下水道事業	H12	地方公共団体金融機構	61,400,000	2,890,255	241,389	3,131,644	15,071,883
公共下水道事業	H13	地方公共団体金融機構	40,900,000	1,955,226	296,064	2,251,290	12,629,284
公共下水道事業	H13	地方公共団体金融機構	38,000,000	1,816,591	275,071	2,091,662	11,733,810
公共下水道事業	H14	地方公共団体金融機構	24,000,000	1,087,404	96,486	1,183,890	7,955,180
公共下水道事業	H14	地方公共団体金融機構	29,300,000	1,327,539	117,793	1,445,332	9,711,948
公共下水道事業	H15	地方公共団体金融機構	19,400,000	887,616	168,820	1,056,436	7,774,251
公共下水道事業	H15	地方公共団体金融機構	17,300,000	791,534	150,546	942,080	6,932,707
公共下水道事業	H16	地方公共団体金融機構	22,400,000	1,004,682	215,122	1,219,804	10,001,329
公共下水道事業	H16	地方公共団体金融機構	20,400,000	914,978	195,914	1,110,892	9,108,357
公共下水道事業	H17	地方公共団体金融機構	17,000,000	747,583	198,223	945,806	8,448,486
公共下水道事業	H17	地方公共団体金融機構	26,700,000	1,174,144	311,328	1,485,472	13,269,097
公共下水道事業	H18	地方公共団体金融機構	18,700,000	805,290	224,028	1,029,318	10,063,007
公共下水道事業	H18	地方公共団体金融機構	15,900,000	684,712	190,484	875,196	8,556,247
公共下水道事業	H19	地方公共団体金融機構	25,200,000	1,060,733	341,287	1,402,020	14,716,019
公共下水道事業	H19	地方公共団体金融機構	18,000,000	757,666	243,776	1,001,442	10,511,443
公共下水道事業	H20	地方公共団体金融機構	21,300,000	879,721	292,711	1,172,432	13,277,689
公共下水道事業	H20	地方公共団体金融機構	15,400,000	636,042	211,632	847,674	9,599,832
公共下水道事業	H21	地方公共団体金融機構	25,400,000	928,667	367,379	1,296,046	17,671,331
公共下水道事業	H21	地方公共団体金融機構	19,400,000	709,297	280,597	989,894	13,497,001
流域下水道事業	H 7	地方公共団体金融機構	12,800,000	790,259	20,507	810,766	0

流域下水道事業	H 8	地方公共団体金融機構	5,300,000	295,310	13,916	309,226	303,188
流域下水道事業	H 9	地方公共団体金融機構	2,600,000	135,126	7,988	143,114	278,868
流域下水道事業	H10	地方公共団体金融機構	900,000	44,845	3,117	47,962	139,458
流域下水道事業	H11	地方公共団体金融機構	1,400,000	69,362	6,876	76,238	291,673
流域下水道事業	H12	地方公共団体金融機構	1,900,000	89,438	7,470	96,908	466,393
流域下水道事業	H13	地方公共団体金融機構	600,000	28,683	4,343	33,026	185,270
流域下水道事業	H14	地方公共団体金融機構	400,000	18,186	1,768	19,954	133,583
流域下水道事業	H20	地方公共団体金融機構	1,300,000	53,692	17,864	71,556	810,373
流域下水道事業	H21	地方公共団体金融機構	1,000,000	40,604	13,852	54,456	662,081
流域下水道事業	H21	地方公共団体金融機構	3,000,000	109,685	43,391	153,076	2,087,166
流域下水道事業	H21	地方公共団体金融機構	300,000	10,969	4,339	15,308	208,717
流域下水道事業	H22	地方公共団体金融機構	1,300,000	47,149	17,655	64,804	945,439
小計			935,700,000	46,389,053	5,751,917	52,140,970	250,796,955
公共下水道事業	H 5	財務省	28,000,000	900,026	19,351	919,377	0
公共下水道事業	H10	財務省	98,000,000	4,380,440	447,776	4,828,216	23,049,825
公共下水道事業	H11	財務省	94,200,000	4,202,470	604,128	4,806,598	27,049,320
公共下水道事業	H13	財務省	128,400,000	5,559,742	991,928	6,551,670	45,419,618
公共下水道事業	H14	財務省	164,400,000	6,791,014	840,194	7,631,208	64,917,846
公共下水道事業	H15	財務省	116,400,000	4,836,310	1,034,378	5,870,688	50,807,938
公共下水道事業	H16	財務省	97,200,000	3,966,602	1,050,810	5,017,412	47,058,482
公共下水道事業	H18	財務省	72,200,000	2,849,101	964,463	3,813,564	39,792,218
公共下水道事業	H19	財務省	43,900,000	1,682,670	583,424	2,266,094	26,517,935
公共下水道事業	H20	財務省	40,100,000	1,505,241	564,699	2,069,940	25,759,550
公共下水道事業	H20	財務省	53,200,000	1,976,228	769,928	2,746,156	35,178,467
公共下水道事業	H21	財務省	54,800,000	1,993,578	835,168	2,828,746	38,272,129
公共下水道事業	H23	財務省	84,300,000	3,049,451	1,103,801	4,153,252	62,639,123
公共下水道事業	H24	財務省	91,000,000	3,286,329	1,144,425	4,430,754	69,058,491
公共下水道事業	H25	財務省	84,000,000	3,010,937	982,921	3,993,858	67,947,793
公共下水道事業	H26	財務省	107,700,000	3,853,869	1,145,407	4,999,276	92,557,351
公共下水道事業	H27	財務省	172,700,000	6,567,244	790,118	7,357,362	153,096,246
公共下水道事業	H28	財務省	235,800,000	5,909,980	1,827,700	7,737,680	224,027,038
公共下水道事業	H29	財務省	115,900,000	2,933,213	806,175	3,739,388	112,966,787
公共下水道事業	H30	財務省	119,400,000	0	716,400	716,400	119,400,000
公共下水道事業	R元	財務省	60,000,000	0	180,000	180,000	60,000,000
公共下水道事業	R 2	財務省	98,700,000	0	592,200	592,200	98,700,000
公共下水道事業	R 3	財務省	47,400,000	0	284,400	284,400	47,400,000
公共下水道事業	R 4	財務省	40,100,000	0	360,900	360,900	40,100,000
災害復旧事業債（公共下水道）	H24	財務省	6,400,000	300,316	71,270	371,586	4,525,823
災害復旧事業債（流域下水道）	H24	財務省	900,000	42,125	9,625	51,750	655,842
流域下水道事業	H 5	財務省	67,300,000	4,017,051	110,299	4,127,350	0
流域下水道事業	H 6	財務省	69,400,000	4,500,646	271,676	4,772,322	2,330,804
流域下水道事業	H 7	財務省	39,400,000	2,133,561	155,369	2,288,930	3,328,017
流域下水道事業	H 7	財務省	26,100,000	1,420,234	137,918	1,558,152	2,988,234

流域下水道事業	H 8	財務省	11,400,000	565,492	57,508	623,000	1,786,822
流域下水道事業	H 9	財務省	5,200,000	241,403	23,929	265,332	1,015,119
流域下水道事業	H11	財務省	1,600,000	71,379	10,261	81,640	459,437
流域下水道事業	H12	財務省	2,900,000	124,795	16,405	141,200	931,541
流域下水道事業	H13	財務省	3,900,000	168,168	35,480	203,648	1,486,405
流域下水道事業	H14	財務省	2,000,000	82,615	10,223	92,838	789,753
流域下水道事業	H21	財務省	3,800,000	138,241	57,913	196,154	2,653,907
流域下水道事業	H22	財務省	5,700,000	205,514	81,968	287,482	4,159,738
流域下水道事業	H23	財務省	12,700,000	455,536	170,162	625,698	9,667,410
流域下水道事業	H24	財務省	3,400,000	121,783	41,811	163,594	2,695,863
流域下水道事業	H25	財務省	2,400,000	85,428	28,682	114,110	1,984,529
流域下水道事業	H26	財務省	2,700,000	96,615	28,715	125,330	2,320,379
流域下水道事業	H27	財務省	4,500,000	171,121	20,587	191,708	3,989,190
流域下水道事業	H28	財務省	6,400,000	239,450	36,612	276,062	5,922,531
流域下水道事業	H29	財務省	13,000,000	483,477	77,275	560,752	12,516,523
流域下水道事業	H30	財務省	10,700,000	0	53,500	53,500	10,700,000
流域下水道事業	R元	財務省	11,700,000	0	35,100	35,100	11,700,000
流域下水道事業	R 2	財務省	15,300,000	0	76,500	76,500	15,300,000
流域下水道事業	R 3	財務省	14,000,000	0	98,000	98,000	14,000,000
小計			2,590,600,000	84,919,395	20,357,482	105,276,877	1,689,624,024
公営企業会計適用債	R 2	常陽銀行	10,000,000	1,000,000	25,721	1,025,721	7,000,000
公営企業会計適用債	R 3	常陽銀行	8,400,000	840,000	32,450	872,450	6,720,000
特別措置分	H18	常陽銀行	35,000,000	2,044,889	206,287	2,251,176	6,458,760
特別措置分	H19	常陽銀行	36,000,000	2,120,000	261,312	2,381,312	8,440,000
特別措置分	H20	常陽銀行	38,000,000	2,236,000	266,443	2,502,443	11,168,000
特別措置分	H24	常陽銀行	20,200,000	1,188,000	129,885	1,317,885	10,692,000
特別措置分	H25	常陽銀行	19,500,000	1,148,000	94,819	1,242,819	11,480,000
特別措置分	H26	常陽銀行	19,300,000	1,136,000	76,781	1,212,781	12,496,000
特別措置分	H29	常陽銀行	19,000,000	1,118,000	105,760	1,223,760	15,652,000
特別措置分	R 2	常陽銀行	15,800,000	0	114,383	114,383	15,800,000
特別措置分	R 3	常陽銀行	15,100,000	0	96,410	96,410	15,100,000
小計			236,300,000	12,830,889	1,410,251	14,241,140	121,006,760
特別措置分	H21	水戸農業協同組合	39,400,000	2,317,648	286,344	2,603,992	13,905,872
特別措置分	H22	水戸農業協同組合	40,000,000	2,352,940	342,823	2,695,763	16,470,600
特別措置分	H28	水戸農業協同組合	19,700,000	1,158,800	103,864	1,262,664	15,064,800
特別措置分	H30	水戸農業協同組合	19,000,000	1,117,648	105,033	1,222,681	16,764,704
小計			118,100,000	6,947,036	838,064	7,785,100	62,205,976
特別措置分	H23	筑波銀行	20,200,000	1,188,000	162,668	1,350,668	9,508,000
特別措置分	H27	筑波銀行	19,800,000	1,164,000	74,801	1,238,801	13,980,000
特別措置分	R元	筑波銀行	16,100,000	948,000	71,187	1,019,187	15,152,000
小計			56,100,000	3,300,000	308,656	3,608,656	38,640,000
合計			5,157,500,000	217,424,339	33,978,644	251,402,983	2,312,517,897

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	15 ～ 50 年
構築物	50 年
機械及び装置	15 ～ 20 年
車両運搬具	6 年
工具器具及び備品	5 ～ 15 年
量水器	8 年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実施見込率により見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類作成のための基本となる重要な事項

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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当として7,860千円を支給するため、賞与引当金1,522千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として6,055千円を支出するため、法定福利費引当金294千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、欠損処理費用として1,000千円を支出するため、貸倒引当金1,000千円を取り崩す。