

松島町国民健康保険特別会計予算

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
	千円	千円	千円
1 国 民 健 康 保 険 税	207,980	209,841	1,861
2 使 用 料 及 び 手 数 料	140	140	0
3 県 支 出 金	1,433,629	1,497,921	64,292
4 財 産 収 入	110	102	8
5 繰 入 金	249,269	210,048	39,221
6 繰 越 金	1,000	1,000	0
7 諸 収 入	404	404	0
国 庫 支 出 金	0	1	1
歳 入 合 計	1,892,532	1,919,457	26,925

歳出

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	
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
1 総務費	39,971	38,248	1,723			38,401	1,570
2 保険給付費	1,403,506	1,466,455	62,949	1,397,661		2,337	3,508
3 国民健康保険事業費納付金	388,721	366,302	22,419	24,694		132,419	231,608
4 共同事業拠出金	1	1	0			1	
5 保健事業費	23,309	21,009	2,300	11,274			12,035
6 基金積立金	25,780	16,198	9,582			25,780	
7 諸支出金	1,244	1,244	0				1,244
8 予備費	10,000	10,000	0				10,000
歳出合計	1,892,532	1,919,457	26,925	1,433,629	0	198,938	259,965

歳

入

2 歳入

1 款 国民健康保険税 1 項 国民健康保険税

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	千円 207,958	千円 209,819	千円 1,861	1 医療給付費分現年課税分	千円 132,788	現年課税分 世帯数 1,922世帯 被保険者数 2,897人 一世帯当たり税額 69,088円 一人当たり税額 45,836円
				2 後期高齢者支援金分現年課税分	48,357	現年課税分
				3 介護納付金分現年課税分	16,913	現年課税分
				4 医療給付費分滞納繰越分	7,000	滞納繰越分
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	1,900	滞納繰越分
				6 介護納付金分滞納繰越分	1,000	滞納繰越分
2 退職被保険者等国民健康保険税	22	22	0	1 医療給付費分滞納繰越分	20	滞納繰越分
				2 後期高齢者支援金分滞納繰越分	1	滞納繰越分
				3 介護納付金分滞納繰越分	1	滞納繰越分
計	207,980	209,841	1,861			

2 款 使用料及び手数料
1 項 手数料

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 督促手数料	千円 140	千円 140	千円 0	1 督促手数料	千円 140	保険税督促手数料 千円 140
計	140	140	0			

3 款 県支出金
1 項 県補助金

1 保険給付費等交付金	1,433,629	1,497,921	64,292	1 普通交付金	1,393,337	普通交付金	1,393,337
				2 特別交付金	40,292	保険者努力支援分 特別調整交付金 都道府県繰入金 2号分 特定健康診査等負担金	12,065 9,205 14,511 4,511
計	1,433,629	1,497,921	64,292				

4 款 財産収入
1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	110	102	8	1 利子及び配当金	110	財政調整基金利子収入	110
計	110	102	8				

5 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	133,558	116,537	17,021	1 一般会計繰入金	133,558	保険基盤安定繰入金(保険税軽減分) 43,915 保険基盤安定繰入金(保険者支援分) 22,992 未就学児均等割保険税繰入金 242 一般会計繰入金(人件費分) 26,345 一般会計繰入金(事務費分) 12,061 一般会計繰入金(財政安定化支援分) 25,670 一般会計繰入金(出産育児一時金分) 2,333
計	133,558	116,537	17,021			

2 項 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	115,711	93,511	22,200	1 財政調整基金繰入金	115,711	財政調整基金繰入金 115,711
計	115,711	93,511	22,200			

6 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	1,000	1,000	0	1 繰越金	1,000	前年度繰越金 1,000
計	1,000	1,000	0			

7 款 諸収入

1 項 延滞金、加算金及び過料等

1 延滞金	260	260	0	1 一般被保険者延滞金	250	延滞金 250
				2 退職被保険者等延滞金	10	延滞金 10

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
2 過料	千円 1	千円 1	千円 0	1 過料	千円 1	過料 千円 1
計	261	261	0			

2 項 雑入

1 一般被保険者第三者納付金	100	100	0	1 一般被保険者第三者納付金	100	第三者による損害賠償金 100
2 退職被保険者等第三者納付金	1	1	0	1 退職被保険者等第三者納付金	1	第三者による損害賠償金 1
3 一般被保険者返納金	30	30	0	1 一般被保険者返納金	30	返納金 30
4 退職被保険者等返納金	1	1	0	1 退職被保険者等返納金	1	返納金 1
5 滞納処分費	10	10	0	1 滞納処分費	10	滞納処分費 10
6 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入 1
計	143	143	0			

款 国庫支出金
項 国庫補助金

災害臨時特例補助金	0	1	1			
計	0	1	1			

歲

出

3 歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

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	千円 31,956	千円 29,739	千円 2,217	千円	千円	千円 31,956	千円		千円	
							1 報酬	1,375	会計年度任用職員報酬	1人
							2 給料	12,480	一般職給	4人
							3 職員手当等	7,631	扶養手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 住居手当 児童手当 会計年度任用職員期末手当	440 440 570 2,670 2,160 650 420 281
							4 共済費	4,344	共済組合負担金 公務災害補償負担金 会計年度任用職員共済組合負担金 労働保険料 社会保険料	4,020 20 114 25 165
							8 旅費	37	費用弁償 普通旅費	24 13
							10 需用費	536	消耗品費	536
							11 役務費	1,208	通信運搬費 ソフトウェアライセンス料	1,199 9

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				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
							12 委託料	2,379	電算業務委託料他	2,379
							18 負担金補助及び交付金	1,966	退職手当組合負担金 退職手当組合事務費負担金 オンライン資格確認等運営負担金	1,880 10 76
2 国民健康保険団体連合会負担金	1,320	1,322	2				18 負担金補助及び交付金	1,320	国民健康保険団体連合会負担金	1,320
計	33,276	31,061	2,215	0	0	31,956	1,320			

2 項 徴収費

1 賦課徴収費	6,065	6,491	426			6,065	1 報酬	12	会計年度任用職員報酬	1人
							8 旅費	3	費用弁償 普通旅費	1 2
							10 需用費	88	消耗品費 印刷製本費	51 37
							11 役務費	774	通信運搬費 手数料	650 124
							12 委託料	5,188	電算処理業務委託料他	5,188

2 納付奨励費	250	253	3				250	18 負担金補助及び交付金	250	納税貯蓄組合運営事務費補助金	250
3 滞納処分費	10	10	0			10		11 役務費	10	手数料	10
計	6,325	6,754	429	0	0	6,075	250				

3 項 運営協議会費

1 運営協議会費	370	433	63			370		1 報酬	302	国民健康保健事業の運営に関する協議会委員報酬	9人
								8 旅費	13	費用弁償	13
								10 需用費	50	消耗品費	50
								18 負担金補助及び交付金	5	国民健康保険運営協議会負担金	5
計	370	433	63	0	0	370	0				

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	1,180,960	1,224,900	43,940	1,180,960				18 負担金補助及び交付金	1,180,960	一般被保険者療養給付費	1,180,960
---------------	-----------	-----------	--------	-----------	--	--	--	---------------	-----------	-------------	-----------

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 退職被保険者等療養給付費	千円 1	千円 1	千円 0	千円 1	千円	千円	千円	18 負担金補助及び交付金	千円 1	退職被保険者等療養給付費	千円 1
3 一般被保険者療養費	6,638	7,500	862	6,638				18 負担金補助及び交付金	6,638	一般被保険者療養費	6,638
4 退職被保険者等療養費	1	1	0	1				18 負担金補助及び交付金	1	退職被保険者等療養費	1
5 審査支払手数料	3,925	3,925	0	3,923		2		12 委託料	3,925	審査支払手数料	3,925
計	1,191,525	1,236,327	44,802	1,191,523	0	2	0				

2 項 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	201,541	220,200	18,659	201,541				18 負担金補助及び交付金	201,541	一般被保険者高額療養費	201,541
2 退職被保険者等高額療養費	1	1	0	1				18 負担金補助及び交付金	1	退職被保険者等高額療養費	1

3 一般被保険者高額介護合算療養費	250	250	0	250				18 負担金補助及び交付金	250	一般被保険者高額介護合算療養費	250
4 退職被保険者等高額介護合算療養費	1	50	49	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	1
計	201,793	220,501	18,708	201,793	0	0	0				

3 項 移送費

1 一般被保険者移送費	20	20	0	20				18 負担金補助及び交付金	20	一般被保険者移送費	20
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	1
計	21	21	0	21	0	0	0				

4 項 出産育児諸費

1 出産育児一時金	3,500	2,940	560			2,333	1,167	18 負担金補助及び交付金	3,500	出産育児一時金	3,500
2 審査支払手数料	2	2	0			2		12 委託料	2	審査支払手数料	2
計	3,502	2,942	560	0	0	2,335	1,167				

5 項 葬祭諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 葬祭費	千円 1,500	千円 1,500	千円 0	千円	千円	千円	千円 1,500	18 負担金補助及び交付金	千円 1,500	葬祭費	千円 1,500
計	1,500	1,500	0	0	0	0	1,500				

6 項 傷病手当金

1 傷病手当金	5,165	5,164	1	4,324			841	18 負担金補助及び交付金	5,165	傷病手当金	5,165
計	5,165	5,164	1	4,324	0	0	841				

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	264,955	250,253	14,702	24,694		45,263	194,998	18 負担金補助及び交付金	264,955	一般被保険者医療給付費分納付金	264,955
計	264,955	250,253	14,702	24,694	0	45,263	194,998				

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	91,880	82,915	8,965			65,003	26,877	18 負担金補助及び交付金	91,880	一般被保険者後期高齢者支援金分納付金	91,880
計	91,880	82,915	8,965	0	0	65,003	26,877				

3 項 介護納付金分

1 介護納付金分	31,886	33,134	1,248			22,153	9,733	18 負担金補助及び交付金	31,886	介護納付金分納付金	31,886
計	31,886	33,134	1,248	0	0	22,153	9,733				

4 款 共同事業拠出金

1 項 共同事業拠出金

1 共同事業拠出金	1	1	0			1		18 負担金補助及び交付金	1	退職者医療共同事業拠出金	1
計	1	1	0	0	0	1	0				

5 款 保健事業費

1 項 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	15,116	14,255	861	4,511			10,605	1 報酬	251	会計年度任用職員報酬	4 人
								8 旅費	8	費用弁償	8

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				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円		
							10 需用費	204	消耗品費 燃料費 印刷製本費	131 44 29
							11 役務費	1,039	通信運搬費 手数料	686 353
							12 委託料	13,614	特定健康診査委託料	13,614
計	15,116	14,255	861	4,511	0	0	10,605			

2 項 保健事業費

1 保健事業費	968	959	9	968			11 役務費	499	通信運搬費	499
							12 委託料	469	医療費通知事務委託料	469
2 データヘルス計画事業費	7,225	5,795	1,430	5,795		1,430	7 報償費	30	受診勧奨・保健指導報償	30
							10 需用費	381	消耗品費 燃料費 印刷製本費	215 57 109
							11 役務費	102	通信運搬費	102
							12 委託料	6,712	糖尿病性腎症重症化予防事業業務委託料 第3期データヘルス計画及び特定健診実施計画策定業務	

											委託料他	6,712
計	8,193	6,754	1,439	6,763	0	0	1,430					

6 款 基金積立金
1 項 基金積立金

1 財政調整基金積立金	25,780	16,198	9,582			25,780		24 積立金	25,780	財政調整基金積立金 (財政安定化支援分)	25,670	財政調整基金利子積立金	110
計	25,780	16,198	9,582	0	0	25,780	0						

7 款 諸支出金
1 項 償還金及び還付加算金

1 一般被保険者保険税還付金	1,200	1,200	0				1,200	22 償還金利子及び割引料	1,200	一般被保険者過年度保険税還付金	1,200		
2 退職被保険者等保険税還付金	10	10	0				10	22 償還金利子及び割引料	10	退職被保険者等過年度保険税還付金	10		
3 一般被保険者保険税還付加算金	20	20	0				20	22 償還金利子及び割引料	20	一般被保険者過年度保険税還付加算金	20		

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 退職被保険者等保険税還付加算金	千円 10	千円 10	千円 0	千円	千円	千円	千円 10	22 償還金利息及び割引料	千円 10	退職被保険者等過年度保険税還付加算金	千円 10
5 保険給付費等交付金償還金	1	1	0				1	22 償還金利息及び割引料	1	過年度保険給付費等交付金返還金	1
6 その他償還金	1	1	0				1	22 償還金利息及び割引料	1	その他返還金	1
計	1,242	1,242	0	0	0	0	1,242				

2 項 延滞金

1 延滞金	1	1	0				1	22 償還金利息及び割引料	1	延滞金	1
計	1	1	0	0	0	0	1				

3 項 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0				1	27 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0	0	0	0	1				

8 款 予備費
1 項 予備費

1 予 備 費	10,000	10,000	0					10,000			予備費	10,000
計	10,000	10,000	0	0	0	0	0	10,000				

給 与 費 明 細 書

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	合 計
	職 員 数 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) 年間支給率 (月分)	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	9	302				302		302	
	計	9	302				302		302	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	そ の 他 の 特 別 職	9	363				363		363	
	計	9	363				363		363	
比 較	長 等									
	議 員									
	そ の 他 の 特 別 職	0	△ 61				△ 61		△ 61	
	計	0	△ 61				△ 61		△ 61	

2 一般職
(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(6) 4	1,638	12,480	7,631	21,749	4,344	26,093	
前 年 度	(6) 4	1,539	11,350	7,316	20,205	3,885	24,090	
比 較	(0) 0	99	1,130	315	1,544	459	2,003	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)
	本 年 度		440		440		570	2,951	2,160	650	420		
	前 年 度		440		350		570	2,686	1,890	960	420		
	比 較		0		90		0	265	270	△ 310	0		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	() 4		12,480	7,350	19,830	4,040	23,870	
前 年 度	() 4		11,350	7,040	18,390	3,610	22,000	
比 較	() 0		1,130	310	1,440	430	1,870	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)
	本 年 度		440		440		570	2,670	2,160	650	420		
	前 年 度		440		350		570	2,410	1,890	960	420		
	比 較		0		90		0	260	270	△ 310	0		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(6)	1,638		281	1,919	304	2,223	
前 年 度	(6)	1,539		276	1,815	275	2,090	
比 較	(0)	99		5	104	29	133	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)	
	本 年 度							281						
	前 年 度							276						
	比 較							5						

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説 明	備 考	
給 料	1,130	給与改定に伴う増減分	61		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.72%
		昇給に伴う増加分	254		平均昇給率 3.0% 昇給号給数別 4号給 職 員 数 4人
		その他の増減分	815		職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 3人 前年度 2人 増 減 1人 その他 1人 2人 △1人 計 4人 4人 0人
職 員 手 当	310	制度改正に伴う増減分	107	勤勉手当 107	
		その他の増減分	203	通勤手当 90 期末手当 260 勤勉手当 163 住居手当 △ 310	

(3) 給料及び職員手当の状況
ア 職員1人当たりの給与

区 分	行政職		
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	258,275	
	平均給与月額(円)	293,503	
	平均年齢(歳)	34	
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	232,425	
	平均給与月額(円)	265,503	
	平均年齢(歳)	31	

イ 初任給

区 分	行政職(円)	国の制度	
		行政職(一)(円)	
高校卒	154,600	154,600	
大学卒	185,200	185,200	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職							
	級	職員数 (人)	構成比 (%)					
令和5年1月1日現在	1 級	(1)	(25.0)					
	2 級	()	()					
	3 級	(3)	(75.0)					
	4 級	()	()					
	5 級	()	()					
	6 級	()	()					
	7 級	()	()					
	計	(4)	(100.0)					
令和4年1月1日現在	1 級	(1)	(25.0)					
	2 級	(2)	(50.0)					
	3 級	(1)	(25.0)					
	4 級	()	()					
	5 級	()	()					
	6 級	()	()					
	計	(4)	(100.0)					

(級別の標準的な職務の内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	
行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査	副 班 長 主 幹	班 長 所 長	課 長 参 事	課 長 参 事	

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行 政 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)	4	4		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)	4	4		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0				

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	
前 年 度	(2.150)	(2.150)	(4.30)	有	
国 の 制 度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (1年当2%)	
国 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 (1年当最高で3%)	

キ 地域手当

支 給 対 象 地 域	宮城県仙台市	宮城県多賀城市	宮城県富谷市	宮城県名取市・利府町
支 給 率 (%)	6%	10%	6%	3%
支 給 対 象 職 員 数 (人)	0人	0人	0人	0人
国 の 指 定 基 準 に 基 づく 支 給 率 (%)	6%	10%	6%	3%

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職		
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	該 当 な し			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)				
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称				

ケ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	宮 城 県 住 居 手 当 に 同 じ
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

債務負担行為で翌年度以降にわたっているものについての前年度末までの
支出額又は、支出額の見込及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

令和元年度議決分

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま だ 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	特 定 財 源			一 般 財 源
						国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
コンビニエンスストア収納事務委託業務	収納1件 あたりの 手数料	R 2 ~ R 4	1,063	R 5 ~ R 6	限 度 額 に 同 じ				限 度 額 に 同 じ

松島町後期高齢者医療特別会計予算

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
	千円	千円	千円
1 後期高齢者医療保険料	181,660	179,254	2,406
2 使用料及び手数料	20	20	0
3 繰入金	54,450	53,498	952
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	211	211	0
歳入合計	236,342	232,984	3,358

歳出

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	千円 3,612	千円 3,110	千円 502	千円	千円	千円 20	千円 3,592
2 後期高齢者医療広域連合納付金	232,019	229,163	2,856			232,019	
3 諸支出金	211	211	0			210	1
4 予備費	500	500	0				500
歳出合計	236,342	232,984	3,358	0	0	232,249	4,093

歳

入

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	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 後期高齢者医療保険料	千円 181,660	千円 179,254	千円 2,406	1 現年度分	千円 181,460	後期高齢者医療保険料 千円 181,460
				2 滞納繰越分	200	滞納繰越分 200
計	181,660	179,254	2,406			

2 款 使用料及び手数料 1 項 手数料

1 督促手数料	20	20	0	1 督促手数料	20	保険料督促手数料 20
計	20	20	0			

3 款 繰入金 1 項 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	54,450	53,498	952	1 事務費繰入金	4,092	事務費繰入金 4,092
				2 保険基盤安定繰入金	50,358	保険基盤安定繰入金 50,358
計	54,450	53,498	952			

4 款 繰越金
1 項 繰越金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 繰越金	千円 1	千円 1	千円 0	1 繰越金	千円 1	前年度繰越金 千円 1
計	1	1	0			

5 款 諸収入
1 項 延滞金、加算金及び過料等

1 保険料延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	延滞金 1
計	1	1	0			

2 項 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	200	200	0	1 保険料還付金	200	保険料還付金 200
2 還付加算金	10	10	0	1 還付加算金	10	還付加算金 10
計	210	210	0			

歳

出

3 歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

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	千円 1,527	千円 1,527	千円 0	千円	千円	千円	千円 1,527	8 旅費	9 普通旅費	千円 9
								10 需用費	152 消耗品費	152
								11 役務費	1,366 通信運搬費	1,366
計	1,527	1,527	0	0	0	0	1,527			

2 項 徴収費

1 徴収費	2,055	1,543	512			20	2,035	10 需用費	57 燃料費 印刷製本費	11 46
								11 役務費	489 通信運搬費 手数料	448 41
								12 委託料	1,509 後期高齢者医療電算業務委託料 他	1,509
2 納付奨励費	30	40	10				30	18 負担金補助及び交付金	30 納税貯蓄組合運営事務費補助金	30
計	2,085	1,583	502	0	0	20	2,065			

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

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 後期高齢者医療広域連合納付金	千円 232,019	千円 229,163	千円 2,856	千円	千円	千円 232,019	千円	18 負担金補助及び交付金 千円 232,019	千円 232,019	後期高齢者医療広域連合納付金 232,019
計	232,019	229,163	2,856	0	0	232,019	0			

3 款 諸支出金
1 項 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	200	200	0			200		22 償還金利子及び割引料	200	後期高齢者医療保険料過年度還付金 200
2 還付加算金	10	10	0			10		22 償還金利子及び割引料	10	後期高齢者医療保険料還付加算金 10
計	210	210	0	0	0	210	0			

2 項 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0					27 繰出金	1	一般会計繰出金 1
計	1	1	0	0	0	0	0			

4 款 予備費
1 項 予備費

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

債務負担行為に関する調書

債務負担行為で翌年度以降にわたっているものについての前年度末までの
支出額又は、支出額の見込及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

令和元年度議決分

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま だ 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	特 定 財 源			一 般 財 源
						国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
コンビニエンスストア収納事務委託業務	収納1件 あたりの 手数料	R 2 ~ R 4	133	R 5 ~ R 6	限 度 額 に 同 じ				限 度 額 に 同 じ

松島町介護保険特別会計予算

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
	千円	千円	千円
1 保 険 料	3 9 5 , 6 2 9	3 9 6 , 5 7 7	9 4 8
2 使 用 料 及 び 手 数 料	3 0	3 0	0
3 国 庫 支 出 金	4 7 4 , 1 9 3	4 7 5 , 9 1 8	1 , 7 2 5
4 支 払 基 金 交 付 金	5 3 5 , 2 4 9	5 3 4 , 9 2 7	3 2 2
5 県 支 出 金	3 0 6 , 5 9 8	3 0 7 , 4 4 8	8 5 0
6 財 産 収 入	3 4	2 2	1 2
7 繰 入 金	3 7 6 , 7 6 4	3 6 4 , 9 0 1	1 1 , 8 6 3
8 繰 越 金	1 0 0	1 0 0	0
9 諸 収 入	5 9 1	6 3 2	4 1
歳 入 合 計	2 , 0 8 9 , 1 8 8	2 , 0 8 0 , 5 5 5	8 , 6 3 3

2 歳出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		50,669
	1 総務管理費	50,669
2 保険給付費		1,941,091
	1 介護サービス等諸費	1,828,915
	2 特定入所者介護サービス費	60,317
	3 高額介護サービス等費	50,271
	4 介護給付費審査支払手数料	1,588
3 地域支援事業費		96,092
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	35,030
	2 一般介護予防事業費	14,126
	3 包括的支援事業・任意事業費	46,768
	4 その他諸費	168
4 基金積立金		35
	1 基金積立金	35
5 諸支出金		301
	1 償還金及び還付加算金	300
	2 繰出金	1
6 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳出	合計	2,089,188

歳

入

2 歳入

1 款 保険料

1 項 介護保険料

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第一号被保険者保険料	千円 395,629	千円 396,577	千円 948	1 現年度分	千円 394,774	第一号被保険者保険料 千円 394,774
				2 滞納繰越分	855	滞納繰越分 855
計	395,629	396,577	948			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

1 督促手数料	30	30	0	1 督促手数料	30	保険料督促手数料 30
計	30	30	0			

3 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

1 介護給付費負担金	336,879	336,433	446	1 現年度分	336,879	介護給付費負担金 336,879
計	336,879	336,433	446			

2 項 国庫補助金

1 調整交付金	109,032	108,966	66	1 現年度分調整交付金	109,032	介護給付費調整交付金 106,760 介護予防・日常生活支援総合事業調整
---------	---------	---------	----	-------------	---------	--

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						交付金 2,272
2 地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	8,263	8,112	151	1 現年度分	8,263	地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) 8,263
3 地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業)	14,919	16,198	1,279	1 現年度分	14,919	地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業) 14,919
4 保険者機能強化推進交付金	2,500	2,943	443	1 保険者機能強化推進交付金	2,500	保険者機能強化推進交付金 2,500
5 介護保険保険者努力支援交付金	2,600	3,266	666	1 介護保険保険者努力支援交付金	2,600	介護保険保険者努力支援交付金 2,600
計	137,314	139,485	2,171			

4 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	524,094	523,975	119	1 現年度分	524,094	介護給付費交付金 524,094
2 地域支援事業支援交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	11,155	10,952	203	1 現年度分	11,155	地域支援事業支援交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) 11,155
計	535,249	534,927	322			

5 款 県支出金
1 項 県負担金

1 介護給付費負担金	293,974	294,278	304	1 現 年 度 分	293,974	介護給付費負担金	293,974
計	293,974	294,278	304				

2 項 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)	5,164	5,070	94	1 現 年 度 分	5,164	地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	5,164
2 地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業)	7,459	8,099	640	1 現 年 度 分	7,459	地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業)	7,459
計	12,623	13,169	546				

3 項 財政安定化基金支出金

1 貸 付 金	1	1	0	1 貸 付 金	1	貸付金	1
計	1	1	0				

6 款 財産収入
1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	34	22	12	1 利子及び配当金	34	財政調整基金利子収入	34
計	34	22	12				

7 款 繰入金
1 項 他会計繰入金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費繰入金	千円 242,637	千円 242,582	千円 55	1 現年度分	千円 242,637	介護給付費繰入金 千円 242,637
2 地域支援事業繰入金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業）	5,165	5,071	94	1 現年度分	5,165	地域支援事業繰入金 （介護予防・日常生活支援総合事業） 5,165
3 地域支援事業繰入金（ 包括的支援・任意事業 ）	7,501	8,140	639	1 現年度分	7,501	地域支援事業繰入金 （包括的支援・任意事業） 7,501
4 低所得者保険料軽減繰 入金	24,081	23,056	1,025	1 低所得者保険料軽減繰 入金	24,081	低所得者保険料軽減繰入金 24,081
5 一般会計繰入金	51,656	49,087	2,569	1 職員給与費等繰入金	27,450	職員給与費等繰入金 27,450
				2 事務費繰入金	24,206	事務費繰入金 24,206
6 介護サービス事業特別 会計繰入金	463	453	10	1 介護サービス事業特別 会計繰入金	463	介護サービス事業特別会計繰入金 463
計	331,503	328,389	3,114			

2 項 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	45,261	36,512	8,749	1 財政調整基金繰入金	45,261	財政調整基金繰入金 45,261
計	45,261	36,512	8,749			

8 款 繰越金
1 項 繰越金

1 繰越金	100	100	0	1 繰越金	100	前年度繰越金	100
計	100	100	0				

9 款 諸収入
1 項 延滞金、加算金及び過料等

1 第一号被保険者延滞金	10	10	0	1 第一号被保険者延滞金	10	延滞金	10
計	10	10	0				

2 項 町預金利子

1 町預金利子	1	1	0	1 町預金利子	1	歳計現金利子収入	1
計	1	1	0				

3 項 雑入

1 第三者納付金	10	10	0	1 第三者納付金	10	第三者による損害賠償金	10
2 返納金	10	10	0	1 返納金	10	返納金	10
3 地域支援事業負担金	559	600	41	1 地域支援事業負担金	559	介護予防教室事業利用者負担金	559
4 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入	1
計	580	621	41				

歳

出

3 歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

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	千円 36,242	千円 33,602	千円 2,640	千円	千円	千円 493	千円 35,749	1 報酬	千円 5,455	介護保険運営協議会委員報酬 10人 会計年度任用職員報酬 4人
								2 給料	10,540	一般職給 3人
								3 職員手当等	6,000	通勤手当 440 時間外勤務手当 410 期末手当 2,220 勤勉手当 1,850 会計年度任用職員期末手当 1,080
								4 共済費	3,845	共済組合負担金 3,280 公務災害補償負担金 20 会計年度任用職員共済組合負担金 151 労働保険料 171 社会保険料 223
								8 旅費	77	費用弁償 66 普通旅費 11
								10 需用費	440	消耗品費 216 燃料費 174 修繕料 50

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				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
							11 役務費	1,576	通信運搬費 手数料 自動車損害保険料	1,503 24 49
							12 委託料	6,163	高齢者福祉計画・第9期介護 保険事業計画策定業務委託料 (計画策定) 電算業務委託料他	6,163
							13 使用料及 び賃借料	522	自動車リース料他	522
							18 負担金補 助及び交 付金	1,624	退職手当組合負担金 退職手当組合事務費負担金 納税貯蓄組合運営事務費補助金	1,600 10 14
2 介護認定 審査会費	14,427	14,498	71				11 役務費	96	通信運搬費	96
							18 負担金補 助及び交 付金	14,331	塩釜地区介護認定審査事業 負担金	14,331
計	50,669	48,100	2,569	0	0	493	50,176			

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	553,473	546,222	7,251	210,319		228,397	114,757	18 負担金補助及び交付金	553,473	居宅介護サービス給付費 553,473
2 地域密着型サービス等給付費	263,441	258,894	4,547	100,108		130,403	32,930	18 負担金補助及び交付金	263,441	地域密着型介護サービス給付費 263,441
3 施設介護サービス等給付費	933,858	936,072	2,214	354,865		462,261	116,732	18 負担金補助及び交付金	933,858	施設介護サービス給付費 933,858
4 居宅介護サービス等計画給付費	78,143	75,144	2,999	29,694		38,681	9,768	18 負担金補助及び交付金	78,143	居宅介護サービス計画給付費 78,143
計	1,828,915	1,816,332	12,583	694,986	0	859,742	274,187			

2 項 特定入所者介護サービス費

1 特定入所者介護サービス費	60,317	63,000	2,683	22,920		29,857	7,540	18 負担金補助及び交付金	60,317	特定入所者介護サービス給付費 60,317
計	60,317	63,000	2,683	22,920	0	29,857	7,540			

3 項 高額介護サービス等費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 高額介護サービス費	千円 50,271	千円 59,785	千円 9,514	千円 19,103	千円	千円 24,884	千円 6,284	18 負担金補助及び交付金	千円 50,271	千円 50,271	高額介護サービス給付費
計	50,271	59,785	9,514	19,103	0	24,884	6,284				

4 項 介護給付費審査支払手数料

1 審査支払手数料	1,588	1,534	54	604		786	198	12 委託料	1,588	審査支払手数料	1,588
計	1,588	1,534	54	604	0	786	198				

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	30,611	29,951	660	14,232		16,379		10 需用費	51	消耗品費	51
								18 負担金補助及び交付金	30,560	介護予防・生活支援サービス事業負担金	30,560
2 介護予防ケアマネジメント事業費	4,419	4,419	0	1,680		2,739		10 需用費	29	消耗品費	29

								18 負担金補助及び交付金	4,390	介護予防ケアマネジメント事業負担金	4,390
計	35,030	34,370	660	15,912	0	19,118	0				

2 項 一般介護予防事業費

1 一般介護 予防事業 費	14,126	13,826	300	4,823			9,303		0	2 給料	3,630	一般職給	1人
										3 職員手当等	2,140	通勤手当	30
												時間外勤務手当	110
												期末手当	760
												勤勉手当	640
												児童手当	600
										4 共済費	1,120	共済組合負担金	1,110
		公務災害補償負担金	10										
7 報償費	454	各種事業講師謝礼他	454										
10 需用費	138	消耗品費	138										
12 委託料	5,904	介護予防教室業務委託料他	5,904										
18 負担金補助及び交付金	740	退職手当組合負担金	550										
		退職手当組合事務費負担金	10										
		地区介護予防活動事業補助金	180										
計	14,126	13,826	300	4,823	0	9,303	0						

3 項 包括的支援事業・任意事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 包括的支援事業費	千円 45,560	千円 40,908	千円 4,652	千円 21,681	千円	千円 23,879	千円	千円	千円	
								1 報酬	千円 5,824	地域包括支援センター運営 協議会委員報酬 10人 会計年度任用職員報酬 3人
								2 給料	14,940	一般職給 4人
								3 職員手当等	8,694	管理職手当 500 通勤手当 350 時間外勤務手当 310 期末手当 3,210 勤勉手当 2,680 住居手当 330 児童手当 120 管理職員特別勤務手当 20 会計年度任用職員期末手当 1,174
								4 共済費	5,895	共済組合負担金 4,770 公務災害補償負担金 20 会計年度任用職員共済組合負担金 445 社会保険料 660
								7 報償費	380	各種事業講師謝礼他 380
								8 旅費	155	費用弁償 72 普通旅費 42 特別旅費 41

								10 需用費	1,202	消耗品費 燃料費 修繕料	803 222 177
								11 役務費	386	通信運搬費 手数料 自動車損害保険料	300 21 65
								12 委託料	4,773	生活支援体制整備業務委託料他	4,773
								13 使用料及び賃借料	485	自動車リース料他	485
								18 負担金補助及び交付金	2,826	退職手当組合負担金 退職手当組合事務費負担金 認知症カフェ運営事業補助金	2,240 10 576
2 任意事業費	1,208	1,208	0	697			511	8 旅費	7	普通旅費	7
								10 需用費	60	消耗品費 食糧費	47 13
								11 役務費	157	通信運搬費 手数料	27 130
								19 扶助費	984	成年後見制度利用支援事業費	984
計	46,768	42,116	4,652	22,378	0		24,390				

4 項 その他諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 審査支払手数料	千円 168	千円 168	千円 0	千円 64	千円 0	千円 104	千円 0	12 委託料	千円 168	審査支払手数料	千円 168
計	168	168	0	64	0	104	0				

4 款 基金積立金
1 項 基金積立金

1 財政調整基金積立金	35	23	12	1	0	34	0	24 積立金	35	財政調整基金積立金 財政調整基金利子積立金	1 34
計	35	23	12	1	0	34	0				

5 款 諸支出金
1 項 償還金及び還付加算金

1 第一号被保険者還付加算金	300	300	0	0	0	0	300	22 償還金利子及び割引料	300	介護保険料過年度還付金	300
計	300	300	0	0	0	0	300				

2 項 繰出金

1 繰出金	1	1	0					1	27 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0	0	0	0	0	1				

6 款 予備費

1 項 予備費

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

給 与 費 明 細 書

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	職 員 数 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) 年間支給率 (月分)	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	20	336				336		336	
	計	20	336				336		336	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	そ の 他 の 特 別 職	20	136				136		136	
	計	20	136				136		136	
比 較	長 等									
	議 員									
	そ の 他 の 特 別 職	0	200				200		200	
	計	0	200				200		200	

2 一般職
(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(7) 8	10,942	29,110	16,834	56,886	10,860	67,746	
前 年 度	(7) 7	10,773	26,030	15,299	52,102	9,511	61,613	
比 較	(0) 1	169	3,080	1,535	4,784	1,349	6,133	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)
	本 年 度	500			820		830	8,444	5,170	330	720	20	
	前 年 度	500			670		830	7,789	4,450	330	720	10	
	比 較	0			150		0	655	720	0	0	10	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	() 8		29,110	14,580	43,690	9,210	52,900	
前 年 度	() 7		26,030	13,030	39,060	7,910	46,970	
比 較	() 1		3,080	1,550	4,630	1,300	5,930	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)
	本 年 度	500			820		830	6,190	5,170	330	720	20	
	前 年 度	500			670		830	5,520	4,450	330	720	10	
	比 較	0			150		0	670	720	0	0	10	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(7)	10,942		2,254	13,196	1,650	14,846	
前 年 度	(7)	10,773		2,269	13,042	1,601	14,643	
比 較	(0)	169		△ 15	154	49	203	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)	
	本 年 度							2,254						
	前 年 度							2,269						
	比 較							△ 15						

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説 明	備 考	
給 料	3,080	給与改定に伴う増減分	36		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.14%
		昇給に伴う増加分	723		平均昇給率 2.78% 昇給号給数別 4号給 職 員 数 7人
		その他の増減分	2,321		職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 7人 前年度 6人 増 減 1人 その他 1人 計 8人 7人 1人
職 員 手 当	1,550	制度改正に伴う増減分	256	勤勉手当	256
		その他の増減分	1,294	通勤手当 期末手当 勤勉手当 管理職員特別勤務手当	150 670 464 10

(3) 給料及び職員手当の状況
 ア 職員1人当たりの給与

区	分	行 政 職		
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	298,263		
	平均給与月額(円)	326,425		
	平均年齢(歳)	41		
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	303,971		
	平均給与月額(円)	323,704		
	平均年齢(歳)	43		

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国 の 制 度	
		行 政 職 (一) (円)	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	185,200	185,200	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職							
	級	職員数 (人)	構成比 (%)					
令和5年1月1日現在	1 級	(2)	25.0					
	2 級	()						
	3 級	(4)	50.0					
	4 級	(1)	12.5					
	5 級	(1)	12.5					
	6 級	()						
	7 級	()						
	計	(8)	100.0					
令和4年1月1日現在	1 級	(1)	14.3					
	2 級	()						
	3 級	(5)	71.4					
	4 級	(1)	14.3					
	5 級	()						
	6 級	()						
	計	(7)	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	7 級	
行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査	副 班 長 主 幹	班 長 所 長	課 長 参 事	課 長 参 事	

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行 政 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)	7	7		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	87.5	87.5				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)	6	6		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	85.7	85.7				

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	
前 年 度	(2.150)	(2.150)	(4.30)	有	
国 の 制 度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (1年当2%)	
国 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 (1年当最高で3%)	

キ 地域手当

支 給 対 象 地 域	宮城県仙台市	宮城県多賀城市	宮城県富谷市	宮城県名取市・利府町
支 給 率 (%)	6%	10%	6%	3%
支 給 対 象 職 員 数 (人)	0人	0人	0人	0人
国 の 指 定 基 準 に 基 づく 支 給 率 (%)	6%	10%	6%	3%

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職		
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	該 当 な し			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)				
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称				

ケ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	宮城県住居手当に同じ
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

債務負担行為で翌年度以降にわたっているものについての前年度末までの支出額又は、支出額の見込及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

令和元年度議決分

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			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
コンビニエンスストア収納事務委託業務	収納1件あたりの手数料	R 2～R 4	132	R 5～R 6	限度額に 同				限度額に 同

令和2年度議決分

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			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
自動車リース	2,030	R 3～R 4	778	R 5～R 9	1,109	640		469	

令和4年度議決分

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			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
自動車リース	243			R 5～R 6	243				243

本年度提案分

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	特 定 財 源			一般財源
						国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
自動車リース	422			R 5 ~ R 7	422	30		23	369

松島町介護サービス事業特別会計予算

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
	千円	千円	千円
1 サービス収入	10,716	10,180	536
2 繰越金	1	1	0
3 諸収入	1	1	0
歳入合計	10,718	10,182	536

歳出

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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 事業費	10,254	9,728	526			10,254	
2 諸支出金	464	454	10			462	2
歳出合計	10,718	10,182	536	0	0	10,716	2

歳

入

2 歳入

1 款 サービス収入 1 項 予防給付費収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 居宅介護サービス収入	千円 10,716	千円 10,180	千円 536	1 居宅支援サービス計画 費収入	千円 10,716	介護予防支援事業収入 千円 10,716
計	10,716	10,180	536			

2 款 繰越金 1 項 繰越金

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

3 款 諸収入 1 項 町預金利子

1 町預金利子	1	1	0	1 町預金利子	1	歳計現金利子収入	1
計	1	1	0				

歳

出

3 歳出

1 款 事業費

1 項 居宅介護支援事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 居宅介護支援事業費	千円 10,254	千円 9,728	千円 526	千円	千円	千円 10,254	千円	12 委託料	千円 10,254	千円 介護予防支援業務委託料 10,254
計	10,254	9,728	526	0	0	10,254	0			

2 款 諸支出金

1 項 償還金

1 償還金	1	1	0					1 22 償還金利息及び割引料	1	償還金	1
計	1	1	0	0	0	0	0	1			

2 項 繰出金

1 保険事業勘定繰出金	463	453	10			462	1	27 繰出金	463	介護保険特別会計繰出金	463
計	463	453	10	0	0	462	1				

松島町観瀾亭等特別会計予算

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
	千円	千円	千円
1 観 瀾 亭 収 入	59,198	36,342	22,856
2 福 浦 橋 収 入	54,960	53,200	1,760
3 繰 越 金	100	100	0
4 諸 収 入	2	2	0
歳 入 合 計	114,260	89,644	24,616

歳出

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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 観 瀾 亭 費	58,800	35,944	22,856			50	58,750
2 福 浦 橋 費	52,805	51,045	1,760				52,805
3 公 債 費	2,155	2,155	0				2,155
4 予 備 費	500	500	0				500
歳 出 合 計	114,260	89,644	24,616	0	0	50	114,210

歳

入

2 歳入

1 款 観瀾亭収入 1 項 事業収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 観覧料	千円 4,880	千円 5,000	千円 120	1 観覧料収入	千円 4,880	個人 団体 千円 4,400 480
2 売上収入	10,980	9,500	1,480	1 売上収入	10,980	抹茶・土産品 10,980
3 施設使用収入	1	1	0	1 施設使用収入	1	松島海岸公園避難施設使用料 1
計	15,861	14,501	1,360			

2 項 繰入金

1 基金繰入金	43,287	21,802	21,485	1 財政調整基金繰入金	43,287	財政調整基金繰入金 43,287
計	43,287	21,802	21,485			

3 項 財産収入

1 財産運用収入	50	39	11	1 利子及び配当金	50	財政調整基金利子収入 50
計	50	39	11			

2 款 福浦橋収入
1 項 事業収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 通行料	千円 51,000	千円 49,000	千円 2,000	1 通行料収入	千円 51,000	福浦橋通行料 千円 51,000
2 売上収入	3,960	4,200	240	1 売上収入	3,960	ドリンク・フード類 3,960
計	54,960	53,200	1,760			

3 款 繰越金
1 項 繰越金

1 繰越金	100	100	0	1 繰越金	100	前年度繰越金 100
計	100	100	0			

4 款 諸収入
1 項 町預金利子

1 町預金利子	1	1	0	1 町預金利子	1	歳計現金利子収入 1
計	1	1	0			

2 項 雑入

1 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入 1
計	1	1	0			

歳

出

3 歳出

1 款 観瀾亭費 1 項 事業管理費

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 管理費	千円 58,800	千円 35,944	千円 22,856	千円	千円	千円 50	千円 58,750	1 報酬 11,275	千円 7人	会計年度任用職員報酬
								3 職員手当等 2,268		会計年度任用職員期末手当 2,268
								4 共済費 2,379		会計年度任用職員共済組合負担金 888 労働保険料 192 社会保険料 1,299
								7 報償費 106		各種行事報償 106
								8 旅費 285		費用弁償 普通旅費 285
								10 需用費 6,102		消耗品費 1,668 燃料費 240 食糧費 5 印刷製本費 672 光熱水費 1,914 修繕料 1,603
								11 役務費 604		通信運搬費 258 手数料 189 火災保険料 157
								12 委託料 2,017		樹木剪定業務委託料他 2,017

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				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
							13 使用料及び賃借料	246	複合機リース料他	246
							14 工事請負費	24,000	観瀾亭・松島博物館公衆トイレ建設工事	24,000
							15 原材料費	4,874	抹茶・土産品等仕入	4,874
							17 備品購入費	500	土産品販売ショーケース購入	500
							18 負担金補助及び交付金	94	水道加入負担金他	94
							24 積立金	50	財政調整基金利子積立金	50
							26 公課費	4,000	消費税及び地方消費税	4,000
計	58,800	35,944	22,856	0	0	50	58,750			

2 款 福浦橋費
1 項 事業管理費

1 管理費	52,805	51,045	1,760				52,805	1 報酬	9,664	会計年度任用職員報酬	6人
								3 職員手当等	1,944	会計年度任用職員期末手当	1,944

								4 共 済 費	2,040	会計年度任用職員共済組合 負担金 労働保険料 社会保険料	761 165 1,114
								7 報 償 費	50	各種行事報償	50
								8 旅 費	227	費用弁償 普通旅費	224 3
								10 需 用 費	5,054	消耗品費 燃料費 印刷製本費 光熱水費 修繕料 賄材料費	1,096 54 465 2,136 1,000 303
								11 役 務 費	724	通信運搬費 広告料 手数料 火災保険料	204 330 183 7
								12 委 託 料	1,056	券売機保守点検業務委託料他	1,056
								13 使用料及 び賃借料	1,759	券売機リース料 施設使用料 清掃用具賃借料他	819 687 253
								15 原材料費	2,333	ソフトクリーム・ジュース等 仕入	2,333
								17 備品購入 費	352	空気清浄機購入	352

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						
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	18 負担金補助及び交付金	千円	6 食品衛生責任者講習負担金	千円	6
								24 積立金	27,596	財政調整基金積立金	27,596	
計	52,805	51,045	1,760	0	0	0	52,805					

3 款 公債費
1 項 公債費

1 元 金	1,741	1,716	25				1,741	22 償還金利子及び割引料	1,741	元金償還金	1,741	
2 利 子	414	439	25				414	22 償還金利子及び割引料	414	利子償還金	414	
計	2,155	2,155	0	0	0	0	2,155					

4 款 予備費
1 項 予備費

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

給 与 費 明 細 書

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)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(13)	20,939		4,212	25,151	4,419	29,570	
前 年 度	(13)	20,251		4,212	24,463	4,259	28,722	
比 較	(0)	688		0	688	160	848	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 特別 勤 務 手 当 (千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)	
	本 年 度							4,212						
	前 年 度							4,212						
	比 較							0						

ア 会計年度任用職員以外の職員 該当無し

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(13)	20,939		4,212	25,151	4,419	29,570	
前 年 度	(13)	20,251		4,212	24,463	4,259	28,722	
比 較	(0)	688		0	688	160	848	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 手 務 当 手 (千円)	時 間 外 勤 手 務 当 手 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)	
	本 年 度							4,212						
	前 年 度							4,212						
	比 較							0						

債務負担行為に関する調書

債務負担行為で翌年度以降にわたっているものについての前年度末までの支出額又は、支出額の見込及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

令和元年度議決分

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			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
機械警備業務 (観瀾亭松島博物館・松島海岸公園避難施設・カフェベイランド)	2,710	R 2～R 4	1,367	R 5～R 6	911				911

令和2年度議決分

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			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
券売機リース	4,637	R 3～R 4	1,637	R 5～R 7	1,911				1,911

令和4年度議決分

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			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
複合機リース	667			R 5～R 9	667				667
消防施設保守点検業務 (カフェベイランド)	30			R 5～R 7	30				30

地方債に関する調書

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みに関する調書

(単位：千円)

区 分	前々年度末 現在高	前年度末現 在高見込額	当該年度中増減見込み		当該年度末現 在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中元 金償還見込額	
1 災害復旧債	29,692	27,976		1,741	26,235
(1) 観 光	29,692	27,976		1,741	26,235
合 計	29,692	27,976		1,741	26,235

松島町松島区外区有財産特別会計予算

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
	千円	千円	千円
1 高 城 区	4 1 9	1 , 1 6 5	7 4 6
2 幡 谷 区	1	1	0
松 島 区	0	2 4 9	2 4 9
北 小 泉 区	0	1	1
歳 入 合 計	4 2 0	1 , 4 1 6	9 9 6

歳出

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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 高 城 区	419	1,165	746			4	415
2 幡 谷 区	1	1	0			1	
松 島 区	0	249	249				
北 小 泉 区	0	1	1				
歳 出 合 計	420	1,416	996	0	0	5	415

歳

入

2 歳入

1 款 高城区

1 項 財産収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 財産運用収入	千円 3	千円 3	千円 0	1 利子及び配当金	千円 1	財産積立金利子収入 千円 1
				2 土地貸付収入	2	区有地賃貸料 2
2 財産売払収入	1	1	0	1 不動産売払収入	1	土地売払収入 1
計	4	4	0			

2 項 繰入金

1 繰入金	414	1,160	746	1 繰入金	414	財産積立金より繰入 414
計	414	1,160	746			

3 項 繰越金

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

2 款 幡谷区

1 項 財産収入

1 財産運用収入	1	1	0	1 利子及び配当金	1	財産積立金利子収入 1
計	1	1	0			

款 松島区
項 財産収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
財産運用収入	千円 0	千円 9	千円 9		千円	千円
財産売払収入	0	1	1			
計	0	10	10			

項 繰入金

繰入金	0	237	237			
計	0	237	237			

項 繰越金

繰越金	0	1	1			
計	0	1	1			

項 町預金利子

町預金利子	0	1	1			
計	0	1	1			

款 北小泉区
項 財産収入

財産運用収入	0	1	1			
計	0	1	1			

歳

出

3 歳出

1 款 高城区 1 項 財産費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 財産積立金	千円 5	千円 5	千円 0	千円	千円	千円 4	千円 1	24 積立金	千円 5	財産積立金 財産積立金利子積立金	千円 4 1
2 財産管理費	414	1,160	746				414	12 委託料	414	草刈処理等業務委託料	414
計	419	1,165	746	0	0	4	415				

2 款 幡谷区 1 項 財産費

1 財産積立金	1	1	0			1		24 積立金	1	財産積立金利子積立金	1
計	1	1	0	0	0	1	0				

款 松島区 項 財産費

財産積立金	0	12	12								
-------	---	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

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				
財産管理費	千円 0	千円 237	千円 237	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
計	0	249	249	0	0	0	0			

款 北小泉区
項 財産費

財産積立金	0	1	1						
計	0	1	1	0	0	0	0		

松島町水道事業会計予算

注 記

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

主な耐用年数

建 物 15～50年

構 築 物 40～60年

機械及び装置 15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

宮城県市町村職員退職手当組合に加入しており、毎事業年度支払う一定の負担金（一般負担金）のみを公営企業が負担し、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担は全て一般会計が負担するため、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・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。

(3) 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。

(4) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式による。

II 予定貸借対照表等関連

- 1 引当金の取崩し
当年度において、前年度の負担に属する賞与を支給することになるため、賞与引当金3,745千円、法定福利費引当金730千円を取り崩す。
- 2 有形固定資産の減価償却累計額 3,823,613千円

III リース契約により使用する固定資産

- 1 リース取引の処理方法
リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- 2 リース会計に係る特例措置
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- 3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	10,631千円
1年超	9,118千円
計	19,749千円

IV その他の注記

- 1 修繕引当金に関する経過措置
平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和5年度 松島町水道事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益		593,354 ^千	
1 営業収益		561,718	
	1 給水収益	551,854	水道料金
	3 その他営業収益	9,864	加入金、下水道使用料徴収事務受託料等
2 営業外収益		31,635	
	1 受取利息及び配当金	146	預金利息
	4 長期前受金戻入益	12,219	長期前受金戻入益
	5 雑収益	570	その他雑収益
	7 消費税及び地方消費税還付金	18,700	消費税及び地方消費税還付金
3 特別利益		1	
	3 その他特別利益	1	特別利益

支 出

款 項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用		573,732 ^千	
1 営業費用		558,643	
	1 原水給水費	336,754	原水給水設備の維持に要する費用
	3 総 係 費	92,774	業務及び事務活動全般に関連する費用
	4 減 価 償 却 費	125,550	固定資産の減価償却費
	5 資 産 減 耗 費	3,563	固定資産及びたな卸資産の減耗費
	6 その他営業費用	2	給水装置材料の売却原価
2 営業外費用		10,088	
	1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	10,086	企業債利息
	3 雑 支 出	2	その他雑支出
3 特別損失		1	
	4 過年度損益修正損	1	
4 予 備 費		5,000	
	1 予 備 費	5,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入		千 3,711	
	3 負担金	3,711	
	1 他会計負担金	1	他会計負担金
	2 工事負担金	3,710	建設改良工事等に要する工事負担金

支 出

款 項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出		309,811	
	1 建設改良費	288,760	
	1 建設改良事務費	17,409	建設改良工事等に要する事務費用
	2 構築物設備費	271,351	配水管等設備に要する設計工事費用
	2 企業債償還金	21,051	
	1 企業債償還金	21,051	企業債元金償還金

令和5年度 松島町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	2, 310	千円
減価償却費	125, 548	千円
固定資産除却費	3, 561	千円
貸倒引当金の増減額	955	千円
賞与引当金の増減額	△451	千円
法定福利費引当金の増減額	△85	千円
長期前受金戻入額	△12, 222	千円
支払利息	10, 085	千円
受取利息・配当金	△146	千円
未収金の増減額	△7, 739	千円
貯蔵品の増減額	0	千円
未払金の増減額	0	千円
その他負債の増減額	0	千円
小計	121, 816	千円
利息及び配当金の受領額	146	千円
利息の支払額	△10, 085	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	111, 877	千円

2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
	固定資産の取得による支出	△ 4 5 3, 9 1 4	千円
	有形固定資産の売却による収入		0 千円
	国庫補助金等による収入	3, 3 3 9	千円
	補助金の返還		0 千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 4 5 0, 5 7 5</u>	千円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入		0 千円
	企業債の償還による支出	△ 2 1, 0 5 0	千円
	他会計等からの出資による収入		0 千円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2 1, 0 5 0</u>	千円
4	資金増減額	△ 3 5 9, 7 4 8	千円
5	資金期首残高	<u>1, 4 8 0, 3 4 2</u>	千円
6	資金期末残高	<u><u>1, 1 2 0, 5 9 4</u></u>	千円

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		(7)		27,430	16,143	43,573	13,468	57,041
前 年 度		(7)		26,300	16,036	42,336	12,757	55,093
比 較		(0)		1,130	107	1,237	711	1,948

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	1,800	1,240	640		910	5,805	4,918	320	450	60
	前 年 度	1,750	1,000	1,300		910	5,894	4,632	330	180	40
	比 較	50	240	△ 660		0	△ 89	286	△ 10	270	20

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	1,130	給与改定に伴う増減分	71		給与改定の状況 前年度給料の改定率 0.65 %
		昇給に伴う増加分	109		平均昇給率 1.00 % 昇給号給数別 4 号給 職員数 6 人
		その他の増減分	950		職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 3人 前年度 5人 増 減 Δ 2人 その他 4人 2人 計 7人 7人 0人
手 当	107	制度改正に伴う増減分	248	勤勉手当 248	
		その他の増減分	Δ 141	管理職手当 50 扶養手当 240 通勤手当 Δ 660 期末手当 Δ 89 勤勉手当 38 住居手当 Δ 10 児童手当 270 管理職員特別勤務手当 20	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職		
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	320,871		
	平均給与月額(円)	380,223		
	平均年齢(歳)	43		
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	330,971		
	平均給与月額(円)	374,021		
	平均年齢(歳)	47		

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一 般 会 計 の 制 度	
		行 政 職	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	185,200	185,200	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 構 成 比 (%)		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(1)	(14.3)
	2 級	(1)	(14.3)
	3 級	(1)	(14.3)
	4 級	(1)	(14.3)
	5 級	(2)	(28.5)
	6 級	(1)	(14.3)
	7 級	()	()
	計	(7)	(100.00)
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()
	2 級	(1)	(14.3)
	3 級	(3)	(42.8)
	4 級	(2)	(28.6)
	5 級	(1)	(14.3)
	6 級	()	()
	計	(7)	(100.00)

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企 業 職	主 事 師 技 師	主 事 師 技 師	主 査	副 班 長 主 幹	副 所 長 班 長	所 長 参 事	所 長 参 事

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	6	6	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)		
		3 号 給 (人)		
		4 号 給 (人)	6	6
		6 号 給 (人)		
		8 号 給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	85.7	85.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	7	7	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)		
		3 号 給 (人)	1	1
		4 号 給 (人)	6	6
		6 号 給 (人)		
		8 号 給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	該当なし	
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	
前 年 度	(2.150)	(2.150)	(4.30)	有	
一般会計の制度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (1年当2%)	
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 (1年当2%)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 生 額 (前 年 義 務 発 生 額 見 込)		当 該 年 度 以 降 の 生 額 支 払 義 務 発 生 額 定 義		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損 益 勘 定 金	営 業 収 益
電話交換機リース	1,158	令和4年度	144	令和5年度から 令和8年度まで	492		492
複写機リース	1,200	令和4年度	152	令和5年度から 令和8年度まで	607		607
二子屋浄水場運転管理業務	253,200	令和4年度	48,048	令和5年度から 令和8年度まで	192,192		192,192
水道料金・企業会計システム 賃貸借	52,608	平成30年度から 令和4年度まで	44,323	令和5年度	4,925		4,925
水道料金・企業会計システム 賃貸借(本年度提出分)	7,100			令和6年度から 令和7年度まで	7,100		7,100
水道メーター検針等業務	142,373	令和3年度から 令和4年度まで	56,496	令和5年度から 令和7年度まで	84,744		84,744
自家用電気工作物保守点検業務	2,141	令和3年度から 令和4年度まで	1,274	令和5年度	637		637
自家用電気工作物保守点検業務 (本年度提出分)	2,309			令和6年度から 令和8年度まで	2,309		2,309
コンビニエンスストア収納 取扱業務	月額基本料金に収納1件あ たりの手数料を加算した額	令和2年度から 令和4年度まで		令和5年度から 令和6年度まで	限度額 に同じ		限度額 に同じ
機械警備業務	2,259	令和3年度から 令和4年度まで	948	令和5年度から 令和7年度まで	1,106		1,106
積算システムリース	4,823	令和3年度から 令和4年度まで	2,152	令和5年度から 令和7年度まで	2,421	2,421	
左坂配水池建設工事	540,000	令和4年度	358,600	令和5年度	178,200	178,200	
左坂配水池建設工事施工監理 業務	13,200	令和4年度	6,600	令和5年度	4,400	4,400	
水道施設整備基本計画策定業務	20,000			令和5年度	13,420	13,420	

令和4年度 松島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)

千円

千円

千円

1 営業収益			
(1) 給水収益	486,349		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	9,667	496,016	
2 営業費用			
(1) 原水給水費	292,627		
(2) 受託工事費	0		
(3) 総係費	79,360		
(4) 減価償却費	125,872		
(5) 資産減耗費用	83		
(6) その他営業費用	0	497,942	
営業利益			△ 1,926
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	146		
(2) 他会計補助金	0		
(4) 長期前受金戻入益	12,490		
(5) 雑収益	531	13,167	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	10,298		
(2) 雑支出	50	10,348	2,819
経常利益			893
5 特別利益			
(3) その他特別利益	0	0	0
当年度純利益			893
前年度繰越利益剰余金			314
その他未処分利益剰余金変動額			11,022
当年度未処分利益剰余金			12,229

令和4年度 松島町水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	135,087		
ロ 建物	48,408		
ハ 構築物	3,890,363		
ニ 機械及び装置	34,811		
ホ 車輛及び運搬具	1,044		
ヘ 工具、器具及び備品	443		
ト 建設仮勘定	138,264		
	<hr/>		
有形固定資産合計		4,248,420	
(2) 無形固定資産			
イ 電気供給施設利用権	0		
ロ 電話施設利用権	0		
ハ 水利権	0		
	<hr/>		
無形固定資産合計		0	
		<hr/>	
固定資産合計			4,248,420
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,480,342	
(2) 未収金		41,609	
(3) 貸倒引当金		△ 16,145	
(4) 貯蔵品		5,727	
(5) 前払金		0	
(6) その他流動資産		0	
		<hr/>	
流動資産合計			1,511,533
			<hr/>
資産合計			<u>5,759,953</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債		1,981,655	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
		<hr/>	
固定負債合計			1,981,655
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		21,050	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		55,581	
(6) 前受金		654	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金		3,745	
ロ 法定福利費引当金		730	
ハ 修繕引当金		9,308	
引当金合計		13,783	
(8) その他流動負債		815	
		<hr/>	
流動負債合計			91,883
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		613,652	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 325,909	
		<hr/>	
繰延収益合計			287,743
負債合計			<hr/> 2,361,281

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 0 1 8, 8 5 0	
資 本 金 合 計			3, 0 1 8, 8 5 0
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	1 0 4, 3 5 5		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	2 6 3, 2 3 8		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	1 2, 2 2 9		
利 益 剰 余 金 合 計		3 7 9, 8 2 2	
剰 余 金 合 計			3 7 9, 8 2 2
資 本 合 計			3, 3 9 8, 6 7 2
負 債 ・ 資 本 合 計			5, 7 5 9, 9 5 3

令和5年度 松島町水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

	資 産 の 部		
	千円		千円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	135,087		
ロ 建物	45,490		
ハ 構築物	4,359,063		
ニ 機械及び装置	32,190		
ホ 車両及び運搬具	1,044		
ヘ 工具、器具及び備品	352		
ト 建設仮勘定	0		
有形固定資産合計		4,573,226	
(2) 無形固定資産			
イ 電気供給施設利用権	0		
ロ 電話施設利用権	0		
ハ 水利権	0		
無形固定資産合計		0	
固定資産合計		4,573,226	
2 流動資産			
(1) 現金預金	1,120,594		
(2) 未収金	49,347		
(3) 貸倒引当金	△ 17,100		
(4) 貯蔵品	5,727		
(5) 前払金	0		
(6) その他流動資産	0		
流動資産合計		1,158,568	
資産合計		<u>5,731,794</u>	

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債		1,945,879	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
		<hr/>	
固定負債合計			1,945,879
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		35,776	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		55,581	
(6) 前受金		654	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金		3,293	
ロ 法定福利費引当金		646	
ハ 修繕引当金		9,308	
引当金合計		13,247	
(8) その他流動負債		815	
		<hr/>	
流動負債合計			106,073
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		616,411	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 337,551	
繰延収益合計			278,860
			<hr/>
負債合計			2,330,812

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 018, 850	
資 本 金 合 計			3, 018, 850
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	83, 305		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	263, 238		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	35, 589		
利 益 剰 余 金 合 計		382, 132	
剰 余 金 合 計			382, 132
資 本 合 計			3, 400, 982
負 債 ・ 資 本 合 計			5, 731, 794

令和5年度 松島町水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

款 項 目	予 定 額	各 目 説 明		
		節	金 額	附 記
1 水道事業収益	593,354 ^{千円}		千円	
1 営業収益	561,718			
1 給水収益	551,854	1 水道料金	551,854	水道料金
3 その他営業収益	9,864	2 手数料	789	工事検査手数料等
		3 加入金	4,620	加入金
		4 受託料	4,454	下水道使用料徴収事務受託料
		5 雑収益	1	雑収益
2 営業外収益	31,635			
1 受取利息及び配当金	146	1 預金利息	146	預金利息
4 長期前受金戻入益	12,219	1 国庫補助金戻入益	3,443	国庫補助金戻入益
		2 工事負担金戻入益	5,772	工事負担金戻入益
		3 受贈財産評価額戻入益	3,004	受贈財産評価額戻入益

款 項 目		予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	附 記
5	雑 収 益	570 千冊	1 不用品売却収益	1 千冊	不用品売却収益
			2 その他雑収益	569	その他雑収益
7	消費税及び地方消費税還付金	18,700	1 消費税及び地方消費税還付金	18,700	消費税及び地方消費税還付金
3	特 別 利 益	1			
	3 その他特別利益	1	1 その他特別利益	1	その他特別利益

支 出

1	水 道 事 業 費 用	573,732 千冊				千冊
	1 営 業 費 用	558,643				
	1 原 水 給 水 費	336,754	1 給 料	4,620	職員給	1 人
			2 手 当	2,522	管理職手当 扶養手当 住居手当 通勤手当 期末手当 勤勉手当 管理職員特別勤務手当 児童手当 賞与引当金取崩額	500 120 320 160 1,040 850 20 120 △ 608

			4 法定福利費	2,251	共済組合負担金 公務災害補償負担金 退職手当組合負担金 退職手当組合事務費負担金 法定福利費引当金取崩額	1,640 20 700 10 △ 119
			5 旅 費	6	普通旅費	
			7 被 服 費	12	作業服	
			8 備 消 耗 品 費	182	庁用備消耗品費 作業用備消耗品費	100 82
			9 燃 料 費	155	庁用燃料費 自動車用燃料費	37 118
			10 光 熱 水 費	600	浄水場電灯料他	
			11 印 刷 製 本 費	100	諸用紙印刷他	
			12 通 信 運 搬 費	1,143	テレメータ専用料他	
			13 委 託 料	62,919	二子屋浄水場運転管理業務委託料 漏水調査業務委託料 二子屋浄水場浄水発生土処分業務委託 水道管理システム管路補正業務委託料他	62,919
			14 手 数 料	11,420	水質検査手数料他	
			15 賃 借 料	139	送配水管路敷地等借上料他	
			16 修 繕 費	20,800	給配水管等修繕	
			20 公 課 費	64	自動車重量税	
			21 保 険 料	596	損害共済分担金他	

款 項 目		予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	附 記
		千円		千円	千円
			22 路面復旧費	500	路面復旧工事費
			23 動力費	12,240	浄水場等動力電気料他
			24 薬品費	30	水質検査用薬品費
			25 材料費	1	配水管等補修材料費
			27 補償費	100	配水管破損、漏水等による補償他
			29 メータ管理費	6,974	メータ貸付
			30 受水費	208,697	大崎広域水道及び仙南・仙塩広域水道受水費
			34 賞与引当金繰入額	570	賞与引当金繰入額
			35 法定福利費 引当金繰入額	113	法定福利費引当金繰入額
	3 総 係 費	92,774	1 給 料	15,420	職員給 4人
			2 手 当	6,441	管理職手当 1,300 扶養手当 360 通勤手当 200 時間外勤務手当 560 期末手当 3,430 勤勉手当 2,780 管理職員特別勤務手当 40 賞与引当金取崩額 △ 2,229

			4 法定福利費	7,024	共済組合負担金 公務災害補償負担金 退職手当組合負担金 退職手当組合事務費負担金 法定福利費引当金取崩額	5,080 50 2,320 10 △ 436
			5 旅 費	385	普通旅費 特別旅費	44 341
			6 報 償 費	789	水道料金とりまとめ報奨他	
			7 被 服 費	12	作業服	
			8 備 消 耗 品 費	2,160	庁用備消耗品費	
			9 燃 料 費	96	自動車用燃料費	
			10 光 熱 水 費	1,476	電気料他	
			11 印 刷 製 本 費	280	諸用紙印刷他	
			12 通 信 運 搬 費	1,961	郵便・電話料他	
			13 委 託 料	37,932	水道メーター検針等業務委託料 水道メーター器交換業務委託料他	37,932
			14 手 数 料	1,523	水道料金口座振替手数料他	
			15 賃 借 料	9,957	水道料金・会計システムリース料他	
			16 修 繕 費	100	車輛修繕費他	
			17 研 修 費	260	研修会参加費	

款	項	目	予	定	額	各 目 説 明			
						節	金 額	附 記	
						21 保 險 料	千 171	損害共済分担金他	千
						28 負 担 金	3,622	日本水道協会会費他	
						34 賞与引当金繰入額	1,846	賞与引当金繰入額	
						35 法 定 福 利 費 引当金繰入額	363	法定福利費引当金繰入額	
						38 貸倒引当金繰入額	956	貸倒引当金繰入額	
	4	減 価 償 却 費		125,550		40 減 価 償 却 費	125,550	建物 構築物 機械及び装置 工具器具及び備品	2,918 120,207 2,333 92
	5	資 産 減 耗 費		3,563		42 固定資産除却費	3,562	固定資産除却費	
						43 たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗費	
	6	そ の 他 営 業 費 用		2		44 材 料 売 却 原 価	1	工事用材料売却原価	
						45 雑 支 出	1	雑支出	

2	営業外費用	10,088			
	1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	10,086	46 企 業 債 利 息	10,085	企業債利息
			48 企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 費	1	企業債手数料及び取扱費
	3 雑 支 出	2	50 不用品売却原価	1	不用品売却原価
			51 その他雑支出	1	その他雑支出
3	特別損失	1			
	4 過年度損益修正損	1	55 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損
4	予 備 費	5,000			
	1 予 備 費	5,000	57 予 備 費	5,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

1	資 本 的 収 入	3,711			
	3 負 担 金	3,711			
	1 他 会 計 負 担 金	1	1 一 般 会 計 負 担 金	1	一般会計負担金
	2 工 事 負 担 金	3,710	1 工 事 負 担 金	3,710	工事負担金

支 出

款 項 目	予 定 額	各 目 說 明		
		節	金 額	附 記
1 資 本 的 支 出	309,811 千円		千円	千円
1 建 設 改 良 費	288,760			
1 建 設 改 良 事 務 費	17,409	1 給 料	7,390	職員給 2人
		2 手 当	3,885	扶養手当 760 通勤手当 280 時間外勤務手当 350 期末手当 1,740 勤勉手当 1,330 児童手当 330 賞与引当金取崩額 △ 905
		4 法 定 福 利 費	3,546	共済組合負担金 2,580 公務災害補償負担金 20 退職手当組合負担金 1,110 退職手当組合事務費負担金 10 法定福利費引当金取崩額 △ 174
		5 旅 費	40	普通旅費
		8 備 耗 品 費	150	作業用備消耗品費
		9 燃 料 費	72	自動車用燃料費
		11 印 刷 製 本 費	200	設計用紙印刷他
		15 賃 借 料	1,076	積算システムリース料

			34 賞与引当金繰入額	879	賞与引当金繰入額
			35 法定福利費引当金繰入額	171	法定福利費引当金繰入額
	2 構築物設備費	271,351	13 委託料	22,820	水道施設整備基本計画策定業務委託 配水管移設設計業務委託料 左坂配水池建設工事施工監理業務委託 22,820
			26 工事請負費	248,531	左坂配水池建設工事 光陽台配水管布設替舗装復旧工事 瓜原配水管布設替工事 富田配水管布設替工事 明神地内消火栓設置工事 248,531
	2 企業債償還金	21,051			
	1 企業債償還金	21,051	62 企業債元金償還金	21,051	企業債元金償還金

松島町下水道事業会計予算

注 記

I 重要な会計方針

令和5年度より、地方公営企業法を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

・主な耐用年数

建 物 8～50年

構 築 物 10～50年

機械及び装置 6～35年

工具、器具及び備品 5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

宮城県市町村職員退職手当組合に加入しており、毎事業年度支払う一定の負担金（一般負担金）のみを公営企業が負担し、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担は全て一般会計が負担するため、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・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。

(3) 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。

(4) 貸倒引当金

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

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II 予定貸借対照表等関連

- 1 企業債の償還に係る他会計の負担
貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は278,864千円である。
- 2 有形固定資産の減価償却累計額 660,569千円

III セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

IV リース契約により使用する固定資産

- 1 リース取引の処理方法
リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- 2 リース会計に係る特例措置
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- 3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	3,254千円
1年超	7,099千円
計	10,353千円

令和5年度 松島町下水道事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益		1,015,329 ^千	
1 営業収益		319,166	
	1 下水道使用料	197,752	公共下水道使用料
	2 他会計負担金	121,177	雨水処理負担金
	4 その他営業収益	237	排水設備公認業者更新手数料等
2 営業外収益		688,523	
	1 受取利息及び配当金	1	預金利息
	2 他会計負担金	152,813	一般会計負担金
	4 長期前受金戻入益	535,708	長期前受金戻入益
	6 雑収益	1	その他雑収益
3 特別利益		7,640	
	3 その他特別利益	7,640	特別利益

支 出

款 項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用		1,016,369 ^千	
1 営業費用		965,505	
	1 管 渠 費	16,699	管渠設備の維持に要する費用
	2 ポ ン プ 場 費	96,992	ポンプ設備の維持に要する費用
	3 処 理 場 費	170,292	汚水処理場の維持に要する費用
	5 総 係 費	20,953	企業全般業務に要する費用
	6 減 価 償 却 費	660,569	固定資産の減価償却費
2 営業外費用		47,942	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,464	企業債利息
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,478	消費税及び地方消費税
3 特別損失		2,422	
	4 過年度損益修正損	2,422	前年度分賞与引当金及び法定福利引当金相当額
4 予 備 費		500	
	1 予 備 費	500	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入		千 363,934	
1 負担金		660	
	2 受益者負担金	660	受益者負担金
2 補助金		229,974	
	1 補助金	229,974	国庫補助金及び他会計補助金
4 企業債		133,300	
	1 企業債	133,300	下水道整備事業等に対する企業債

支 出

款 項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出		501,383	
1 建設改良費		138,920	
	1 管渠建設改良費	138,920	管渠建設改良工事等に要する費用
3 企業債償還金		361,963	
	1 企業債償還金	361,963	企業債元金償還金
6 予備費		500	
	1 予備費	500	予備費

令和5年度 松島町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	10,079	千円
減価償却費	660,569	千円
固定資産除却費	0	千円
貸倒引当金の増減額	1,736	千円
賞与引当金の増減額	2,022	千円
法定福利費引当金の増減額	400	千円
長期前受金戻入額	△535,708	千円
支払利息	42,464	千円
受取利息・配当金	△1	千円
未収金の増減額	△51,626	千円
貯蔵品の増減額	0	千円
未払金の増減額	△73,479	千円
その他負債の増減額	0	千円
小計	56,456	千円
利息及び配当金の受領額	1	千円
利息の支払額	△42,464	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	13,993	千円

2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
	固定資産の取得による支出	△ 54, 572	千円
	他会計補助金による収入	168, 158	千円
	国庫補助金による収入	40, 909	千円
	受益者負担金による収入	600	千円
	補助金の返還	0	千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>155, 095</u>	千円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入	133, 300	千円
	企業債の償還による支出	△ 361, 963	千円
	他会計等からの出資による収入	0	千円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 228, 663</u>	千円
4	資金増減額	△ 59, 575	千円
5	資金期首残高	<u>99, 273</u>	千円
6	資金期末残高	<u><u>39, 698</u></u>	千円

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		() 4		17,410	9,154	26,564	8,372	34,936
前 年 度		() 4		16,380	8,960	25,340	7,870	33,210
比 較		() 0		1,030	194	1,224	502	1,726

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	500	180	340		510	3,862	3,192	550	0	20
	前 年 度	500	120	400		510	3,550	2,880	870	120	10
	比 較	0	60	△ 60		0	312	312	△ 320	△ 120	10

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	1,030	給与改定に伴う増減分	0	給与改定の状況 前年度給料の改定率 0.00 %
		昇給に伴う増加分	383	平均昇給率 4.69 % 昇給号給数別 4 号給 職 員 数 4 人
		その他の増減分	647	職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 2人 前年度 2人 増 減 0人
手 当	194	制度改正に伴う増減分	159	勤勉手当 159
		その他の増減分	35	扶養手当 60 通勤手当 Δ 60 期末手当 312 勤勉手当 153 住居手当 Δ 320 児童手当 Δ 120 管理職員特別勤務手当 10

3 給料及び職員手当の状況
 (1) 職員1人当たり給与

区	分	企 業 職		
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	337,015		
	平均給与月額(円)	336,691		
	平均年齢(歳)	49		
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	332,225		
	平均給与月額(円)	373,652		
	平均年齢(歳)	46		

(2) 初任給

区	分	企 業 職	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職	
高	校	卒	154,600	154,600
大	学	卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 構 成 比 (%)		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()
	2 級	()	()
	3 級	(1)	(25.00)
	4 級	(2)	(50.00)
	5 級	(1)	(25.00)
	6 級	()	()
	7 級	()	()
	計	(4)	(100.00)
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()
	2 級	()	()
	3 級	(3)	(75.00)
	4 級	(1)	(25.00)
	5 級	()	()
	6 級	()	()
	計	(4)	(100.00)

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企 業 職	主 事 師 技 師	主 事 師 技 師	主 査	副 班 長 主 幹	副 所 長 班 長	所 長 参 事	所 長 参 事

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)		
		3 号 給 (人)		
		4 号 給 (人)	4	4
		6 号 給 (人)		
		8 号 給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	4	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)		
		3 号 給 (人)		
		4 号 給 (人)	4	4
		6 号 給 (人)		
		8 号 給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	該当なし	
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	
前 年 度	(2.150)	(2.150)	(4.30)	有	
一般会計の制度	(2.200)	(2.200)	(4.40)	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (1年当2%)	
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 (1年当2%)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見 込)		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫支出金等	地 方 債	そ の 他
平成30年度貸付水洗化改造資金 利子補給金	261	令和元年度から 令和4年度まで	24	令和5年度	1			1
平成30年度貸付水洗化改造資金 損失補償		融資元本の最終償還期限 後、約定に基づく期限を 経過しても、なお元本及 び延滞利子の全部または 一部が回収されなかった 場合における当該回収さ れなかった金額	平成30年度から 令和4年度まで	0	令和5年度	限度額 に同じ		限度額 に同じ
令和2年度貸付水洗化改造資金 利子補給金	179	令和2年度から 令和4年度まで	14	令和5年度から 令和7年度まで	7			7
令和2年度貸付水洗化改造資金 損失補償		融資元本の最終償還期限 後、約定に基づく期限を 経過しても、なお元本及 び延滞利子の全部または 一部が回収されなかった 場合における当該回収さ れなかった金額	令和2年度から 令和4年度まで	0	令和5年度から 令和7年度まで	限度額 に同じ		限度額 に同じ
令和4年度貸付水洗化改造資金 利子補給金	180			令和5年度から 令和9年度まで	50			50
令和4年度貸付水洗化改造資金 損失補償		融資元本の最終償還期限 後、約定に基づく期限を 経過しても、なお元本及 び延滞利子の全部または 一部が回収されなかった 場合における当該回収さ れなかった金額	令和4年度	0	令和5年度から 令和9年度まで	限度額 に同じ		限度額 に同じ
令和5年度貸付水洗化改造資金 利子補給金(本年度提出分)	180			令和6年度から 令和10年度まで	180			180

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 生 額 支 払 義 務 発 行 (見 込)		当 該 年 度 以 降 の 生 額 支 払 義 務 発 行 定 義		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫支出金等	地 方 債	そ の 他
令和5年度貸付水洗化改造資金 損失補償(本年度提出分)	融資元本の最終償還期限 後、約定に基づく期限を 経過しても、なお元本及 び延滞利子の全部または 一部が回収されなかった 場合における当該回収さ れなかった金額			令和6年度から 令和10年度まで	限度額 に同じ			限度額 に同じ
機械警備業務(松島浄化センター)	2,310	令和2年度から 令和4年度まで	1,386	令和5年度から 令和6年度まで	924			924
自動車リース	2,386	令和3年度から 令和4年度まで	534	令和5年度から 令和9年度まで	1,200			1,200
松島浄化センター他自家用電気 工作物保守点検業務	12,300	令和3年度から 令和4年度まで	6,818	令和5年度	3,409			3,409
松島浄化センター他自家用電気 工作物保守点検業務(本年度提出分)	12,600			令和6年度から 令和8年度まで	12,600			12,600
公共土木積算システムリース	4,731	令和3年度から 令和4年度まで	2,152	令和5年度から 令和7年度まで	2,421			2,421
松島浄化センター運転管理業務	480,000			令和5年度から 令和9年度まで	480,000			480,000
中継ポンプ場運転管理業務	79,000			令和5年度から 令和9年度まで	79,000			79,000
雨水ポンプ場運転管理業務	181,000			令和5年度から 令和9年度まで	181,000			181,000
汚泥脱水ケーキ運搬業務	12,000			令和5年度	12,000			12,000
汚泥脱水ケーキ運搬業務 (本年度提出分)	12,000			令和6年度	12,000			12,000
公営企業会計システムリース	3,860			令和5年度	753			753
公営企業会計システムリース (本年度提出分)	4,455			令和6年度から 令和7年度まで	4,455			4,455

令和5年度 松島町下水道事業予定開始貸借対照表
(令和5年4月1日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	569,787		
ロ 建物	847,013		
ハ 構築物	6,681,784		
ニ 機械及び装置	5,340,611		
ホ 車輛及び運搬具	0		
ヘ 工具、器具及び備品	43,646		
ト 建設仮勘定	195,869		
	<hr/>		
有形固定資産合計		13,678,710	
(2) 無形固定資産			
イ 電気供給施設利用権	0		
ロ 電話施設利用権	0		
ハ 水利権	0		
	<hr/>		
		0	
固定資産合計			13,678,710
2 流動資産			
(1) 現金預金		99,273	
(2) 未収金		30,061	
(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	
		<hr/>	
流動資産合計			129,334
資産合計			<u>13,808,044</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債		3,460,132	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
		<hr/>	
固定負債合計			3,460,132
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		361,962	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		125,180	
(6) 前受金		0	
(7) 引当金		0	
イ 賞与引当金		0	
ロ 法定福利費引当金		0	
ハ 修繕引当金		0	
引当金合計		0	
(8) その他流動負債		0	
		<hr/>	
流動負債合計			487,142
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8,336,347	
(2) 長期前受金収益化累計額		0	
		<hr/>	
繰延収益合計			8,336,347
負債合計			<hr/>
			12,283,621

資 本 の 部

千円

千円

千円

6 資 本 金
(1) 自 己 資 本 金

1, 171, 086

資 本 金 合 計

1, 171, 086

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 国 県 補 助 金 208, 518

受 益 者 負 担 金 0

ロ 工 事 負 担 金 36, 016

ハ 受 贈 財 産 評 価 額 0

ニ その他資本剰余金 108, 803

資 本 剰 余 金 合 計

353, 337

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減 債 積 立 金 0

ロ 建 設 改 良 積 立 金 0

ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 0

利 益 剰 余 金 合 計

0

剰 余 金 合 計

353, 337

資 本 合 計

1, 524, 423

負 債 ・ 資 本 合 計

13, 808, 044

令和5年度 松島町下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部		
		千円		千円
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地	569,787		
	ロ 建物	823,118		
	ハ 構築物	6,308,995		
	ニ 機械及び装置	5,076,832		
	ホ 車両及び運搬具	0		
	ヘ 工具、器具及び備品	43,541		
	ト 建設仮勘定	324,441		
	有形固定資産合計		13,146,714	
(2)	無形固定資産			
	イ 電気供給施設利用権	0		
	ロ 電話施設利用権	0		
	ハ 水利権	0		
	無形固定資産合計		0	
(3)	投資			
	イ 投資有価証券	0		
	投資合計		0	
	固定資産合計			13,146,714
2	流動資産			
(1)	現金預金		39,698	
(2)	未収金		81,687	
(3)	貸倒引当金		△ 1,736	
(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			119,649
	資産合計			<u>13,266,363</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債		3, 268, 489	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
		<hr/>	
固定負債合計			3, 268, 489
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		324, 942	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		0	
(6) 前受金		125, 701	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金		2, 022	
ロ 法定福利費引当金		400	
ハ 修繕引当金		0	
引当金合計		2, 422	
(8) その他流動負債		0	
		<hr/>	
流動負債合計			453, 065
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		8, 546, 015	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 535, 708	
繰延収益合計			8, 010, 307
負債合計			<hr/> 11, 731, 861

資 本 の 部

千円 千円 千円

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1, 171, 086	
資 本 金 合 計			1, 171, 086
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 県 補 助 金	208, 518		
受 益 者 負 担 金	0		
ロ 工 事 負 担 金	36, 016		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
ニ その他資本剰余金	108, 803		
資 本 剰 余 金 合 計		353, 337	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	10, 079		
利 益 剰 余 金 合 計		10, 079	
剰 余 金 合 計			363, 416
資 本 合 計			1, 534, 502
負 債 ・ 資 本 合 計			13, 266, 363

令和5年度 松島町下水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

款 項 目	予 定 額	各 目 説 明		
		節	金 額	附 記
1 下水道事業収益	1,015,329 ^{千円}		千円	
1 営業収益	319,166			
1 下水道使用料	197,752	1 下水道使用料	197,752	下水道使用料
2 他会計負担金	121,177	1 他会計負担金	121,177	雨水維持管理経費他
4 その他の営業収益	237	1 手数料	237	排水設備公認業者更新手数料他
2 営業外収益	688,523			
1 受取利息及び配当金	1	1 預金利息	1	預金利息
2 他会計負担金	152,813	1 他会計負担金	152,813	他会計負担金他
4 長期前受金戻入益	535,708	1 長期前受金戻入益	535,708	長期前受金戻入益
6 雑収益	1	3 その他雑収益	1	その他雑収益
3 特別利益	7,640			
3 その他特別利益	7,640	1 その他特別利益	7,640	その他特別利益

支 出

款 項 目	予 定 額	各 目 説 明		
		節	金 額	附 記
1 下 水 道 事 業 費 用	1,016,369 ^{千円}		千円	千円
1 営 業 費 用	965,505			
1 管 渠 費	16,699	12 光 熱 水 費	3,761	マンホールポンプ場電気料
		15 通 信 運 搬 費	660	汚水施設電話料
		18 委 託 料	10,000	雨水路等清掃業務委託料 雨水路等除草業務委託料
		19 使用料及び賃借料	78	鉄道用地賃借料
		21 工 事 請 負 費	2,200	マンホール調整工事他
2 ポ ン プ 場 費	96,992	8 備 消 耗 品 費	150	管理用消耗品他
		10 燃 料 費	535	燃料費
		11 印 刷 製 本 費	20	印刷製本費
		12 光 熱 水 費	552	水道料
		13 修 繕 費	1,000	修繕料
		15 通 信 運 搬 費	774	電話料
		16 手 数 料	405	廃棄物処理手数料他
		17 保 険 料	816	損害共済分担金他

		18 委託料	56,646	松島中継ポンプ場運転管理業務委託料 雨水ポンプ場運転管理業務委託料 雨水ポンプ場電気工作物保守点検業務委託料 新町雨水ポンプ場クレーン点検業務委託料	56,646
		19 使用料及び賃借料	546	自動車リース料他	
		20 動力費	35,548	電気料	
	3 処理場費	10 燃料費	57	燃料費	
		11 印刷製本費	20	印刷製本費	
		12 光熱水費	1,212	水道料他	
		13 修繕費	2,500	修繕料	
		16 手数料	15,212	汚泥処分手数料他	
		17 保険料	479	損害共済分担金	
		18 委託料	115,325	松島浄化センター運転管理業務委託料 汚泥脱水ケーキ運搬業務委託料 松島浄化センター放流水及び松島湾内水質検査業務委託料他	115,325
		19 使用料及び賃借料	50	テレビ受信料他	
		20 動力費	35,420	電気料	
		23 旅費	17	普通旅費	17
			170,292		

款	項	目	予	定	額	各 目 說 明		
						節	金 額	附 記
		5 總 係 費			20,953 ^千			
						1 給 料	4,610 ^千	職員給 1人 ^千
						2 手 当	2,084	管理職手当 500 扶養手当 180 通勤手当 60 期末手当 1,050 勤勉手当 850 管理職員特別勤務手当 20 賞与引当金取崩額 △ 576
						3 賞与引当金繰入額	578	賞与引当金繰入額
						6 法 定 福 利 費	2,176	共済組合負担金 1,560 公務災害補償負担金 20 退職手当組合負担金 700 退職手当組合事務費負担金 10 法定福利費引当金取崩額 △ 114
						7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	115	法定福利費引当金繰入額
						8 備 消 耗 品 費	573	事務用消耗品他
						10 燃 料 費	11	燃料費
						11 印 刷 製 本 費	130	印刷製本費
						15 通 信 運 搬 費	75	郵便料
						16 手 数 料	17	銀行振込手数料他
						18 委 託 料	4,460	下水道使用料徴収事務委託料他

			19 使用料及び賃借料	2,238	公営企業会計システムリース料	
			23 旅 費	49	普通旅費 特別旅費	5 44
			24 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	2,101	共同排水設備設置補助金他	
			25 貸倒引当金繰入額	1,736	貸倒引当金繰入額	
	6 減 価 償 却 費	660,569	1 有形固定資産 減 価 償 却 費	660,569	建物 構築物 機械及び装置 工具器具及び備品	23,896 372,789 263,779 105
2	営 業 外 費 用	47,942				
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,464	1 企 業 債 利 息	42,274	企業債利息	
			2 借 入 金 利 息	190	借入金利息	
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,478	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,478	消費税及び地方消費税	
3	特 別 損 失	2,422				
	4 過 年 度 損 益 修 正 損	2,422	1 過 年 度 損 益 修 正 損	2,422	過年度損益修正損	
4	予 備 費	500				
	1 予 備 費	500	1 予 備 費	500	予備費	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款 項 目	予 定 額	各 目 説 明		
		節	金 額	附 記
1 資 本 的 収 入	363,934 千円		千円	千円
1 負 担 金	660			
2 受 益 者 負 担 金	660	1 受 益 者 負 担 金	660	公共下水道事業受益者負担金
2 補 助 金	229,974			
1 補 助 金	229,974	1 国 庫 補 助 金	45,000	社会資本整備総合交付金
		3 他 会 計 補 助 金	184,974	他会計補助金
4 企 業 債	133,300			
1 企 業 債	133,300	1 公 共 下 水 道 事 業 債	48,500	公共下水道事業債
		2 資 本 費 平 準 化 債	84,800	資本費平準化債

支 出

1 資 本 的 支 出	501,383			
1 建 設 改 良 費	138,920			
1 管 渠 建 設 改 良 費	138,920	1 給 料	12,800	職員給 3人
		2 手 当	5,048	通勤手当 280 時間外勤務手当 510 期末手当 2,810 勤勉手当 2,340 児童手当 550 賞与引当金取崩額 △ 1,442
		3 賞与引当金繰入額	1,444	賞与引当金繰入額
		6 法 定 福 利 費	5,796	共済組合負担金 4,120 公務災害補償負担金 30 退職手当組合負担金 1,920 退職手当組合事務費負担金 10 法定福利費引当金取崩額 △ 284
		7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	285	法定福利費引当金繰入額
		8 備 消 耗 品 費	370	消耗品費
		10 燃 料 費	22	燃料費
		11 印 刷 製 本 費	60	印刷製本費
		15 通 信 運 搬 費	15	郵便料

款 項 目		予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	附 記
		千円	18 委 託 料	45,000 千円	初原準幹線実施設計業務委託料 初原枝線実施設計業務委託料 松島町公共下水道ストックマネジメント実施方針策定業務委託料 45,000 千円
			19 使用料及び賃借料	1,076	公共土木積算システムリース料
			21 工 事 請 負 費	67,000	公共下水道初原準幹線築造工事 公共下水道志戸内枝線工事他 67,000
			23 旅 費	4	普通旅費
3	企 業 債 償 還 金	361,963			
	1 企 業 債 償 還 金	361,963	1 企 業 債 元 金 償 還 金	361,963	企業債元金償還金
6	予 備 費	500			
	1 予 備 費	500	1 予 備 費	500	予備費