

令和5年度

釧路市各会計予算説明書

令和5年度釧路市各会計予算説明書

目 次

1	総括表	5
2	地方債総括表	6
3	人件費総括表	8
4	一般会計	11
5	特別会計	
	（1）国民健康保険	117
	（2）国民健康保険阿寒診療所事業	131
	（3）国民健康保険音別診療所事業	143
	（4）後期高齢者医療	155
	（5）介護保険	161
	（6）魚揚場事業	189
	（7）駐車場事業	201
	（8）動物園事業	211
6	企業会計	
	（1）病院事業	223
	（2）水道事業	241
	（3）工業用水道事業	263
	（4）下水道事業	277
	（5）公設地方卸売市場事業	295
	（6）港湾整備事業	309

総 括 表

会 計 名		本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		
				金 額	比 率	
		千円	千円	千円	%	
一	般 会 計	98,200,000	95,100,000	3,100,000	3.3	
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	16,817,797	17,025,423	△ 207,626	△ 1.2	
	国民健康保険阿寒診療所事業	491,702	532,706	△ 41,004	△ 7.7	
	国民健康保険音別診療所事業	444,157	361,867	82,290	22.7	
	後 期 高 齢 者 医 療	2,826,340	2,663,764	162,576	6.1	
	介護保険	保 険 事 業 勘 定	17,327,249	17,229,860	97,389	0.6
		介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	94,736	92,721	2,015	2.2
	魚 揚 場 事 業	683,775	202,890	480,885	237.0	
	駐 車 場 事 業	165,591	135,540	30,051	22.2	
	動 物 園 事 業	428,315	439,955	△ 11,640	△ 2.6	
	企 業 会 計	病 院 事 業	22,085,009	22,042,828	42,181	0.2
水 道 事 業		13,464,323	10,858,741	2,605,582	24.0	
工 業 用 水 道 事 業		96,633	78,375	18,258	23.3	
下 水 道 事 業		10,524,462	11,421,282	△ 896,820	△ 7.9	
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業		323,122	345,317	△ 22,195	△ 6.4	
港 湾 整 備 事 業		1,336,098	915,041	421,057	46.0	
合 計		185,309,309	179,446,310	5,862,999	3.3	

地 方 債 総 括 表

会 計	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額		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	
		千円	千円	千円	千円	千円
一 般	1 普通債	70,917,471	69,226,949	7,384,700	7,142,336	69,469,313
	(1) 総務	2,228,824	1,786,119	158,000	401,840	1,542,279
	(2) 民生	229,893	204,742	40,500	34,957	210,285
	(3) 衛生	220,469	123,100	1,496,600	38,447	1,581,253
	(4) 労働	41,294	33,036	0	8,259	24,777
	(5) 農林水産業	382,226	348,304	223,900	37,184	535,020
	(6) 商工	948,151	849,194	20,000	64,824	804,370
	(7) 土木	9,195,799	8,741,741	1,441,600	1,291,260	8,892,081
	(8) 住宅	11,776,971	12,072,483	976,100	723,024	12,325,559
	(9) 港湾	8,424,064	7,351,200	924,500	1,192,642	7,083,058
	(10) 消防	2,428,627	2,259,414	607,300	163,800	2,702,914
	(11) 教育	11,337,965	9,995,648	1,396,200	1,336,564	10,055,284
	(12) 過疎対策事業債(ハード分)	20,364,005	22,759,461	0	1,331,071	21,428,390
(13) その他	3,339,183	2,702,507	100,000	518,464	2,284,043	
二 計	2 災害復旧債	176,943	243,344	0	37,796	205,548
	(1) 土木・港湾	127,147	198,603	0	26,826	171,777
	(2) その他	49,796	44,741	0	10,970	33,771
三 計	3 その他	40,140,641	36,872,381	641,459	4,317,128	33,196,712
	(1) 道貸付金	3,699	2,470	0	1,233	1,237
	(2) 過疎対策事業債(ソフト分)	3,194,095	3,259,849	264,600	363,834	3,160,615
	(3) 減税補填債	230,699	149,869	0	62,577	87,292
	(4) 臨時財政対策債	31,895,713	29,570,923	376,859	2,986,187	26,961,595
	(5) 減収補填債	727,521	643,478	0	60,175	583,303
	(6) 第三セクター等改革推進債	4,088,914	3,245,792	0	843,122	2,402,670
小計	111,235,055	106,342,674	8,026,159	11,497,260	102,871,573	

会計	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 額		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	
特 別 会 計	国民健康保険阿寒診療所事業	千円 185,918	千円 216,036	千円 1,400	千円 30,334	千円 187,102
	国民健康保険音別診療所事業	49,746	51,234	61,500	4,427	108,307
	介護保険(介護サービス事業勘定)	8,447	7,503	0	992	6,511
	魚 揚 場 事 業	268,500	297,200	218,700	0	515,900
	動 物 園 事 業	106,859	91,435	0	15,441	75,994
	小 計	619,470	663,408	281,600	51,194	893,814
企 業 会 計	病 院 事 業	8,772,235	9,772,689	1,184,200	837,889	10,119,000
	水 道 事 業	22,227,860	23,246,346	4,321,000	1,598,777	25,968,569
	工 業 用 水 道 事 業	35,974	33,262	0	2,761	30,501
	下 水 道 事 業	24,856,936	24,632,522	857,100	2,309,942	23,179,680
	公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業	266,891	354,983	181,100	24,968	511,115
	港 湾 整 備 事 業	1,212,889	969,022	352,000	177,399	1,143,623
小 計	57,372,785	59,008,824	6,895,400	4,951,736	60,952,488	
合 計	169,227,310	166,014,906	15,203,159	16,500,190	164,717,875	

(注)「普通債・その他」は退職手当債、辺地対策事業債及び特別会計出資分等である。

人 件 費 総 括 表

会 計 名	予算 定員	基本給 千円	管理職 手当 千円	寒冷地 手当 千円	期 末 手当 千円	勤 勉 手当 千円	通 勤 手当 千円	住 居 手当 千円	児 童 手当 千円	教員 特別 手当 千円	単身 赴任 手当 千円	特殊勤務 手 当 千円	超過勤務 手 当 千円	当直 手当 千円	夜勤手 当及び 休日給 千円	共 済 費 千円	恩 給 退職 年金 千円	退職手当 千円	合 計 千円	
一 般 会 計	1,424	5,458,798	242,500	154,764	1,059,703	987,991	122,728	181,545	96,495	4,800	9,600	62,095	166,528	0	1,825	1,724,737	805	509,715	10,784,629	
特 別 会 計	国民健康保険	20	74,691	3,042	1,413	14,708	13,859	1,502	2,676	510	0	0	306	5,479	0	0	24,375	0	0	142,561
	国民健康保険 阿寒診療所事業	20	108,320	2,790	1,685	21,729	21,582	2,402	972	1,065	0	0	17,977	3,060	902	0	32,764	0	0	215,248
	国民健康保険 音別診療所事業	19	81,699	1,928	1,786	16,753	14,940	4,205	2,801	1,500	0	0	6,850	3,576	0	0	27,814	0	0	163,852
	後期高齢者医療	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	介護保険																			
	保険事業勘定	36	128,886	3,495	2,758	27,597	22,683	3,792	2,790	1,660	0	0	1,020	5,974	0	0	41,035	0	0	241,690
	介護サービス 事業勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	魚揚場事業	1	1,987	0	44	394	329	0	0	0	0	0	0	254	0	0	570	0	0	3,578
	駐車場事業	1	4,034	0	117	841	701	156	336	360	0	0	0	86	0	0	1,304	0	0	7,935
動物園事業	18	76,694	1,992	1,421	15,726	14,102	2,826	1,506	420	0	0	951	2,456	0	0	24,422	0	0	142,516	
小 計	115	476,311	13,247	9,224	97,748	88,196	14,883	11,081	5,515	0	0	27,104	20,885	902	0	152,284	0	0	917,380	

会 計 名	予算 定員	基本給	管理職 手当	寒冷地 手当	期 末 手当	勤 勉 手当	通 勤 手当	住 居 手当	児 童 手当	教員 特別 手当	単身 赴任 手当	特殊勤務 手当	超過勤務 手当	当直 手当	夜勤手 当及び 休日給	共 済 費	恩 給 退職 年金	退職手当	合 計
	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円								
病 院 事 業	866	3,261,221	63,840	66,594	632,618	604,784	44,686	106,244	45,960	0	0	862,293	524,503	7,424	56,620	1,173,947	0	300,000	7,750,734
水 道 事 業	76	311,654	14,805	7,167	63,570	56,332	6,313	10,242	4,414	0	0	639	18,914	0	0	100,294	0	42,314	636,658
工 業 用 水 道 事 業	1	4,850	0	66	1,085	915	0	135	0	0	0	10	754	0	0	1,596	0	0	9,411
下 水 道 事 業	54	210,538	7,030	4,537	41,018	36,815	4,566	6,770	3,900	0	0	1,052	16,182	0	0	69,511	0	26,786	428,705
公設地方卸売市場事業	1	3,823	0	117	800	660	83	0	180	0	0	3	1,000	0	0	1,249	0	0	7,915
港 湾 整 備 事 業	5	21,255	1,344	460	4,201	4,198	414	807	420	0	0	0	1,306	0	0	7,295	0	0	41,700
小 計	1,003	3,813,341	87,019	78,941	743,292	703,704	56,062	124,198	54,874	0	0	863,997	562,659	7,424	56,620	1,353,892	0	369,100	8,875,123
合 計	2,542	9,748,450	342,766	242,929	1,900,743	1,779,891	193,673	316,824	156,884	4,800	9,600	953,196	750,072	8,326	58,445	3,230,913	805	878,815	20,577,132

- (注) 1 予算定員には特別職を含み、会計年度任用職員を含まない。
2 基本給は給料及び扶養手当である。
3 管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。
4 共済費は共済組合事業主負担金、地方公務員災害補償基金負担金及び再任用職員労働保険料である。
5 企業会計の退職手当は退職給付費である。
6 企業会計の期末手当、勤勉手当、共済費及び退職手当には、将来の負担分を含む。

一 般 会 計

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			
	金額	比率	左のうち一般財源		金額	比率	左のうち一般財源		金額	比率	左のうち一般財源	
			金額	比率			金額	比率			金額	比率
	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%
1 市 税	20,990,889	21.4	20,990,889	21.4	20,817,412	21.9	20,817,412	21.9	173,477	0.8	173,477	0.8
2 地方譲与税	728,875	0.7	728,875	0.7	738,875	0.8	738,875	0.8	△ 10,000	△ 1.4	△ 10,000	△ 1.4
3 利子割交付金	7,000	0.0	7,000	0.0	11,000	0.0	11,000	0.0	△ 4,000	△ 36.4	△ 4,000	△ 36.4
4 配当割交付金	99,000	0.1	99,000	0.1	41,000	0.0	41,000	0.0	58,000	141.5	58,000	141.5
5 株式等譲渡所得割交付金	53,000	0.1	53,000	0.1	44,000	0.1	44,000	0.1	9,000	20.5	9,000	20.5
6 法人事業税交付金	327,000	0.3	327,000	0.3	276,000	0.3	276,000	0.3	51,000	18.5	51,000	18.5
7 地方消費税交付金	4,880,000	5.0	4,880,000	5.0	4,230,000	4.5	4,230,000	4.5	650,000	15.4	650,000	15.4
8 ゴルフ場利用税交付金	8,800	0.0	8,800	0.0	8,700	0.0	8,700	0.0	100	1.1	100	1.1
9 環境性能割交付金	34,000	0.0	34,000	0.0	64,000	0.1	64,000	0.1	△ 30,000	△ 46.9	△ 30,000	△ 46.9
10 地方特例交付金	141,471	0.2	141,471	0.2	136,174	0.1	136,174	0.1	5,297	3.9	5,297	3.9
11 地方交付税	25,720,000	26.2	25,720,000	26.2	25,240,000	26.5	25,240,000	26.5	480,000	1.9	480,000	1.9
12 交通安全対策特別交付金	19,000	0.0	19,000	0.0	22,000	0.0	22,000	0.0	△ 3,000	△ 13.6	△ 3,000	△ 13.6
13 分担金及び負担金	763,505	0.8	0	-	589,610	0.6	0	-	173,895	29.5	0	-
14 使用料及び手数料	2,476,338	2.5	0	-	2,543,067	2.7	0	-	△ 66,729	△ 2.6	0	-
15 国庫支出金	20,350,779	20.7	0	-	20,628,471	21.7	0	-	△ 277,692	△ 1.3	0	-
16 道支出金	6,125,559	6.2	0	-	6,035,138	6.3	0	-	90,421	1.5	0	-
17 財産収入	319,049	0.3	0	-	278,774	0.3	0	-	40,275	14.4	0	-
18 寄附金	2,701,452	2.8	2,700,000	2.7	2,002,421	2.1	2,000,000	2.1	699,031	34.9	700,000	35.0
19 繰入金	814,147	0.8	0	-	1,830,027	1.9	0	-	△ 1,015,880	△ 55.5	0	-
20 繰越金	1	0.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0	0	0.0	0	0.0
21 諸収入	3,613,976	3.7	0	-	3,090,611	3.3	0	-	523,365	16.9	0	-
22 市債	8,026,159	8.2	376,859	0.4	6,472,719	6.8	906,519	1.0	1,553,440	24.0	△ 529,660	△ 58.4
歳入合計	98,200,000	100.0	56,085,895	57.1	95,100,000	100.0	54,535,681	57.4	3,100,000	3.3	1,550,214	2.8

(歳 出)

款	本 年 度 予 算 額						前 年 度 予 算 額			比 較			
	金 額	比 率	財 源 内 訳			一 般 財 源	金 額	比 率	一 般 財 源	金 額	比 率	一 般 財 源	
			国 道 支 出 金	市 債	そ の 他							金 額	比 率
	千円	%	千円	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	%
1 議 会 費	332,326	0.3	0	0	0	332,326	321,761	0.3	321,761	10,565	3.3	10,565	3.3
2 総 務 費	6,525,517	6.7	951,998	158,000	492,880	4,922,639	6,318,475	6.6	4,352,974	207,042	3.3	569,665	13.1
3 民 生 費	33,011,221	33.6	21,661,910	82,700	595,704	10,670,907	33,153,555	34.9	10,596,295	△ 142,334	△ 0.4	74,612	0.7
4 衛 生 費	5,348,132	5.5	653,344	1,512,700	825,108	2,356,980	5,114,211	5.4	2,274,639	233,921	4.6	82,341	3.6
5 労 働 費	126,855	0.1	7,426	15,600	31,767	72,062	113,087	0.1	62,580	13,768	12.2	9,482	15.2
6 農 林 水 産 業 費	1,335,007	1.4	232,982	259,100	431,686	411,239	1,269,035	1.3	366,192	65,972	5.2	45,047	12.3
7 商 工 費	3,950,718	4.0	48,103	127,700	2,862,648	912,267	3,396,749	3.6	737,709	553,969	16.3	174,558	23.7
8 土 木 費	6,281,772	6.4	1,098,987	2,417,700	568,790	2,196,295	5,433,670	5.7	1,970,124	848,102	15.6	226,171	11.5
9 港 湾 費	1,296,808	1.3	61,410	930,600	98,997	205,801	1,141,482	1.2	222,766	155,326	13.6	△ 16,965	△ 7.6
10 消 防 費	1,262,344	1.3	44,184	558,100	234,380	425,680	687,819	0.7	363,582	574,525	83.5	62,098	17.1
11 教 育 費	6,484,276	6.6	181,758	1,437,900	355,820	4,508,798	4,839,958	5.1	4,046,999	1,644,318	34.0	461,799	11.4
12 災 害 復 旧 費	19,125	0.0	0	0	0	19,125	15,000	0.0	15,000	4,125	27.5	4,125	27.5
13 公 債 費	12,013,586	12.2	8,327	0	1,036,733	10,968,526	12,749,546	13.4	10,538,732	△ 735,960	△ 5.8	429,794	4.1
14 諸 支 出 金	9,564,490	9.7	1,522,309	149,200	0	7,892,981	9,365,824	9.9	7,820,698	198,666	2.1	72,283	0.9
15 職 員 費	10,557,823	10.8	3,600	0	453,954	10,100,269	11,089,828	11.7	10,755,630	△ 532,005	△ 4.8	△ 655,361	△ 6.1
16 予 備 費	90,000	0.1	0	0	0	90,000	90,000	0.1	90,000	0	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	98,200,000	100.0	26,476,338	7,649,300	7,988,467	56,085,895	95,100,000	100.0	54,535,681	3,100,000	3.3	1,550,214	2.8

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 市税	20,990,889	20,817,412	173,477			
1 市民税	8,874,352	8,808,301	66,051			
1 個人	7,363,427	7,301,828	61,599	1 現年課税分	7,320,203	均等割 267,534 所得割 7,052,669
				2 滞納繰越分	43,224	滞納繰越分 43,224
2 法人	1,510,925	1,506,473	4,452	1 現年課税分	1,509,375	均等割 569,748 税割 939,627
				2 滞納繰越分	1,550	滞納繰越分 1,550
2 固定資産税	8,513,662	8,523,140	△ 9,478			
1 固定資産税	8,405,893	8,415,632	△ 9,739	1 現年課税分	8,369,328	現年課税分 8,369,328
				2 滞納繰越分	36,565	滞納繰越分 36,565
2 国有資産等所在市町村交付金	107,769	107,508	261	1 現年課税分	107,769	現年課税分 107,769
3 軽自動車税	453,683	436,133	17,550			
1 環境性能割	26,974	19,271	7,703	1 現年課税分	26,974	現年課税分 26,974
2 種別割	426,709	416,862	9,847	1 現年課税分	423,682	現年課税分 423,682
				2 滞納繰越分	3,027	滞納繰越分 3,027
4 市たばこ税	1,630,083	1,549,109	80,974			
1 市たばこ税	1,630,083	1,549,109	80,974	1 現年課税分	1,630,083	現年課税分 1,630,083
5 鉱産税	17,486	18,976	△ 1,490			
1 鉱産税	17,486	18,976	△ 1,490	1 現年課税分	17,486	現年課税分 17,486
6 入湯税	131,134	121,635	9,499			
1 入湯税	131,134	121,635	9,499	1 現年課税分	131,134	現年課税分 131,134
7 都市計画税	1,370,489	1,360,118	10,371			
1 都市計画税	1,370,489	1,360,118	10,371	1 現年課税分	1,364,485	現年課税分 1,364,485
				2 滞納繰越分	6,004	滞納繰越分 6,004

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 地方譲与税	728,875	738,875	△ 10,000			
1 地方揮発油譲与税	150,000	149,000	1,000			
1 地方揮発油譲与税	150,000	149,000	1,000	1 地方揮発油譲与税	150,000	地方揮発油譲与税 150,000
2 自動車重量譲与税	428,000	464,000	△ 36,000			
1 自動車重量譲与税	428,000	464,000	△ 36,000	1 自動車重量譲与税	428,000	自動車重量譲与税 428,000
3 森林環境譲与税	79,875	79,875	0			
1 森林環境譲与税	79,875	79,875	0	1 森林環境譲与税	79,875	森林環境譲与税 79,875
4 特別とん譲与税	43,000	37,000	6,000			
1 特別とん譲与税	43,000	37,000	6,000	1 特別とん譲与税	43,000	特別とん譲与税 43,000
5 航空機燃料譲与税	28,000	9,000	19,000			
1 航空機燃料譲与税	28,000	9,000	19,000	1 航空機燃料譲与税	28,000	航空機燃料譲与税 28,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 利子割交付金	7,000	11,000	△ 4,000			
1 利子割交付金	7,000	11,000	△ 4,000			
1 利子割交付金	7,000	11,000	△ 4,000	1 利子割交付金	7,000	利子割交付金 7,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 配当割交付金	99,000	41,000	58,000			
1 配当割交付金	99,000	41,000	58,000			
1 配当割交付金	99,000	41,000	58,000	1 配当割交付金	99,000	配当割交付金 99,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 株式等譲渡所得割交付金	53,000	44,000	9,000			
1 株式等譲渡所得割交付金	53,000	44,000	9,000			
1 株式等譲渡所得割交付金	53,000	44,000	9,000	1 株式等譲渡所得割交付金	53,000	株式等譲渡所得割交付金 53,000

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
6 法人事業税交付金	327,000	276,000	51,000			
1 法人事業税交付金	327,000	276,000	51,000			
1 法人事業税交付金	327,000	276,000	51,000	1 法人事業税交付金	327,000	法人事業税交付金 327,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
7 地方消費税交付金	4,880,000	4,230,000	650,000			
1 地方消費税交付金	4,880,000	4,230,000	650,000			
1 地方消費税交付金	4,880,000	4,230,000	650,000	1 地方消費税交付金	4,880,000	地方消費税交付金 4,880,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
8 ゴルフ場利用税交付金	8,800	8,700	100			
1 ゴルフ場利用税交付金	8,800	8,700	100			
1 ゴルフ場利用税交付金	8,800	8,700	100	1 ゴルフ場利用税交付金	8,800	ゴルフ場利用税交付金 8,800

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
9 環境性能割交付金	34,000	64,000	△ 30,000			
1 環境性能割交付金	34,000	64,000	△ 30,000			
1 環境性能割交付金	34,000	64,000	△ 30,000	1 環境性能割交付金	34,000	環境性能割交付金 34,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
10 地方特例交付金	141,471	136,174	5,297			
1 地方特例交付金	123,646	127,295	△ 3,649			
1 地方特例交付金	123,646	127,295	△ 3,649	1 地方特例交付金	123,646	地方特例交付金 123,646
2 新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金	17,825	8,879	8,946			
1 新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金	17,825	8,879	8,946	1 新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金	17,825	新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金 17,825

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
11 地方交付税	25,720,000	25,240,000	480,000			
1 地方交付税	25,720,000	25,240,000	480,000			
1 地方交付税	25,720,000	25,240,000	480,000	1 地方交付税	25,720,000	普通交付税 24,000,000 特別交付税 1,720,000

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
12 交通安全対策特別交付金	19,000	22,000	△ 3,000			
1 交通安全対策特別交付金	19,000	22,000	△ 3,000			
1 交通安全対策特別交付金	19,000	22,000	△ 3,000	1 交通安全対策特別交付金	19,000	交通安全対策特別交付金 19,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
13 分担金及び負担金	763,505	589,610	173,895			
1 分担金	21,215	15,815	5,400			
1 農林水産業費分担金	21,215	15,815	5,400	1 農業費分担金	21,215	国営緊急農地再編整備事業費 20,025 国営仁々志別地区明渠排水事業費 1,190
2 負担金	742,290	573,795	168,495			
1 総務費負担金	53,305	53,465	△ 160	1 総務管理費負担金	53,305	特別会計行政情報システム使用負担金 52,139 消費生活相談等事務受託事業負担金 1,166
2 民生費負担金	107,691	103,470	4,221	1 老人福祉費負担金	62,111	老人入所措置費 62,043 在宅老人措置費 68
				2 児童福祉費負担金	43,820	児童発達支援センター運営費 2,894 低所得者入院助産費 1,353 保育費 38,297 延長保育費 103 一時保育費 1,044 日本スポーツ振興センター共済掛金 129
				3 医療助成費負担金	1,760	未熟児養育医療費 1,760
3 衛生費負担金	120,857	121,508	△ 651	1 保健衛生費負担金	56,644	初期救急医療負担金 12,000 広域救急医療対策費 23,567 小児救急医療負担金 992 予防接種費負担金 20,085
				2 清掃費負担金	64,213	し尿等下水道受入施設負担金 64,213
4 農林水産業費負担金	5,000	5,000	0	1 水産業費負担金	5,000	コンブ漁場整備事業費 5,000
5 消防費負担金	449,328	282,670	166,658	1 消防費負担金	449,328	白糠町消防事務受託事業負担金 449,328
6 教育費負担金	6,109	7,682	△ 1,573	1 小学校費負担金	2,419	日本スポーツ振興センター共済掛金 2,419
				2 中学校費負担金	1,306	日本スポーツ振興センター共済掛金 1,306
				3 高等学校費負担金	1,121	日本スポーツ振興センター共済掛金 1,121
				4 幼稚園費負担金	1,263	保育費 1,249 日本スポーツ振興センター共済掛金 14

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
14 使用料及び手数料	2,476,338	2,543,067	△ 66,729			
1 使用料	1,870,636	1,934,890	△ 64,254			
1 総務使用料	48,276	48,004	272	1 総務管理使用料	48,276	庁舎施設使用料 7,310 光ケーブル施設使用料 17,787 音別地域交流拠点施設使用料 1,502 音別町住民会館使用料 1 釧路地区コミュニティセンター使用料 18 阿寒町コミュニティ施設使用料 225 音別町コミュニティセンター使用料 171 阿寒湖まりむ館使用料 1,380 コミュニティバス使用料 40 消防庁舎施設使用料 812 旧学校施設使用料 2,618 自動販売機設置使用料 15,106 市有地電柱等使用料 1,306
2 民生使用料	9,110	9,092	18	1 社会福祉使用料	887	生活館使用料 163 障害者教養文化体育施設使用料 672 音別町社会福祉会館使用料 52
				2 老人福祉使用料	7,830	老人デイサービスセンター使用料 2,537 高齢者生きがい交流プラザ使用料 3,920 阿寒町老人健康増進センター使用料 1 老人憩の家使用料 1 阿寒町保健・福祉サービス複合施設使用料 114 音別町福祉保健センター使用料 1,257
				3 児童福祉使用料	393	児童発達支援センター使用料 392 児童館使用料 1
3 衛生使用料	81,714	76,943	4,771	1 保健衛生使用料	81,303	夜間急病センター診療収入 28,762 火葬場使用料 52,046 墓地使用料 495
				2 清掃使用料	411	清掃施設使用料 411
4 労働使用料	7,583	7,363	220	1 労働使用料	7,583	労働者福祉センター使用料 7,583
5 農林水産業使用料	167,853	169,936	△ 2,083	1 農業使用料	167,333	農村住宅使用料 619 農業用水道使用料 28,841 農村会館暖房料 72 農業者トレーニングセンター使用料 937 牧場使用料 136,864

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明				
				区 分	金 額					
				2 林業使用料	520	音別町林業研修センター使用料 48 音別町山菜等加工施設使用料 433 音別町森林体験交流センター使用料 39				
				6 商工使用料	54,466	47,125	7,341	1 商工使用料	54,466	美原地区警察官派出所等用地使用料 113 釧路工業技術センター使用料 4,722 湿原展望台入館料 26,673 観光国際交流センター使用料 17,275 フィッシャーマンズワーフ使用料 3,279 インフォメーションセンター丹頂の里使用料 1,916 音別町憩いの森使用料 488
				7 土木使用料	1,089,108	1,148,697	△ 59,589	1 道路橋梁使用料	66,046	道路占用料 66,046
				2 河川使用料	2,856	河川占用料 2,856				
				3 公園使用料	11,029	公園使用料 4,183 鶴ヶ岱公園茶室使用料 28 コミュニティ体育館使用料 6,818				
				4 住宅使用料	1,009,177	住宅使用料 938,792 駐車場使用料 70,385				
8 港湾使用料	247,876	262,757	△ 14,881	1 港湾使用料	247,876	港湾敷地使用料 40,947 物揚場護岸使用料 4,840 岸壁使用料 182,015 入港料 20,011 東港区北地区緑地使用料 43 幸町緑地施設使用料 20				
9 教育使用料	164,650	164,973	△ 323	1 高等学校使用料	69,022	高等学校授業料 69,022				
				2 社会教育使用料	77,339	丹頂鶴自然公園使用料 141 博物館入館料 6,270 生涯学習センター使用料 28,397 市立美術館観覧料及び使用料 445 阿寒町公民館使用料 362 市民文化会館使用料 27,551 音別町文化会館使用料 71 交流プラザさいわい使用料 10,568 音別町体験学習センター使用料 3,534				
				3 保健体育使用料	18,289	湿原の風アリーナ釧路使用料 72 鶴ヶ岱武道館使用料 3,166 柳町スピードスケート場使用料 38				

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						釧路アイスアリーナ使用料 542 大規模運動公園体育施設使用料 12,957 阿寒湖畔スポーツ広場使用料 402 阿寒町総合運動公園施設使用料 1,068 音別町スケート場使用料 4 音別町野球場使用料 40
2 手数料	605,702	608,177	△ 2,475			
1 総務手数料	84,585	85,645	△ 1,060	1 総務管理手数料	73,294	証明閲覧手数料 72,262 自動車臨時運行許可申請手数料 750 計量器定期検査手数料 282
				2 徴税手数料	11,291	証明閲覧手数料 11,291
2 衛生手数料	502,377	502,857	△ 480	1 保健衛生手数料	5,523	夜間急病センター診断書等発行手数料 4 畜犬登録手数料 1,434 狂犬病予防注射済票交付手数料 2,459 鳥獣飼養登録手数料 3 墓地管理手数料 1,623
				2 清掃手数料	496,854	浄化槽清掃業許可申請手数料 60 汚水処理手数料 12,002 一般廃棄物処理業許可申請手数料 270 ごみ処理手数料 450,082 し尿処理手数料 34,440
3 農林水産業手数料	1,595	1,661	△ 66	1 農業手数料	1,425	証明手数料 403 閲覧手数料 1 農業経営基盤強化促進事業嘱託登記手数料 550 人工授精牛捕獲手数料 440 動物飼養等許可申請手数料 10 給水施設設計手数料 21
				2 林業手数料	170	閲覧手数料 170
4 商工手数料	587	587	0	1 商工手数料	587	試験検査等手数料 587
5 土木手数料	11,278	11,624	△ 346	1 土木管理手数料	10,152	建築確認申請手数料 4,718 建築完了検査申請手数料 2,865 長期優良住宅建築等認定申請手数料 2,467 低炭素建築物新築等計画認定申請手数料 72 建築物エネルギー消費性能向上認定申請手数料 30
				2 都市計画手数料	1,126	開発行為等許可申請手数料 855

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						宅地造成等許可申請手数料 52
						証明換地図等交付手数料 219
6 消防手数料	3,527	4,050	△ 523	1 消防手数料	3,527	危険物貯蔵所設置変更許可検査等手数料 3,527
7 教育手数料	1,753	1,753	0	1 高等学校手数料	1,753	高等学校入学料及び検定料 1,680
						高等学校証明書交付手数料 73

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
15 国庫支出金	20,350,779	20,628,471	△ 277,692			
1 国庫負担金	17,313,965	17,633,631	△ 319,666			
1 民生費負担金	17,313,965	17,631,662	△ 317,697	1 社会福祉費負担金	3,568,267	特別障害者手当等支給費（率3／4） 46,393 生活困窮者自立促進支援事業費（率3／4） 36,960 障害福祉サービス費（率1／2） 3,175,608 自立支援医療費（率1／2） 278,039 補装具費（率1／2） 22,349 点字図書館運営費（率1／2） 8,918
				2 児童福祉費負担金	4,425,803	障害児通所給付費（率1／2） 855,663 児童手当費（率2／3、37／45） 1,263,784 児童扶養手当費（率1／3） 394,044 低所得者入院助産費（率1／2） 5,213 委託保育所費（率1／2） 223,384 幼稚園給付費（率1／2） 147,901 認定子ども園給付費（率1／2） 1,424,474 地域型保育給付費（率1／2） 85,084 認可外保育施設等利用給付費（率1／2） 14,388 預かり保育利用給付費（率1／2） 11,868
				3 生活保護費負担金	9,000,479	生活保護費（率3／4） 8,996,475 生活保護法施行事務費（率3／4） 4,004
				4 医療助成費負担金	4,520	未熟児養育医療費（率1／2） 4,520
				5 国民健康保険基盤安定負担金	174,199	国民健康保険基盤安定負担金（率1／2） 174,199
				6 介護保険低所得者保険料軽減負担金	140,697	介護保険低所得者保険料軽減負担金（率1／2） 140,697
▲ 土木費負担金	-	1,969	△ 1,969			
2 国庫補助金	2,990,042	2,949,149	40,893			
1 総務費補助金	381,773	257,344	124,429	1 総務管理費補助金	381,773	津波一時避難場所整備事業費（率2／3） 13,175 大楽毛津波避難複合施設整備事業費（率2／3、1／2、1／3） 78,268 自治体情報システム標準化事業費（率10／10） 76,434 個人番号カード交付等事業費（率10／10） 213,084 コミュニティバス運行事業費（率1／2） 812
2 民生費補助金	326,070	403,824	△ 77,754	1 社会福祉費補助金	68,221	地域福祉推進費（率1／2） 500

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明							
				区 分	金 額								
				2 児童福祉費補助金	198,573	生活困窮者自立促進支援事業費(率2/3、1/2、3/4)	10,225						
						女性保護運営対策事業費(率5/10)	2,387						
						障がい者地域生活支援事業費(率1/2)	55,109						
						家庭福祉推進事業費(率1/2)	1,513						
						児童虐待対策費(率1/2)	16						
						母子家庭等就業・自立支援事業費(率1/2)	1,000						
						ひとり親家庭自立支援促進事業費(率3/4)	22,842						
						子育て短期支援事業費(率1/3)	305						
						育児支援家庭訪問事業費(率1/3)	5,391						
						乳児家庭全戸訪問事業費(率1/3)	1,946						
				3 生活保護費補助金	59,276	特別保育事業推進費(率1/3)	19,078						
						法人立保育所等整備費補助金(率5.5/10)	40,069						
						ファミリー・サポート・センター事業費(率1/3)	2,866						
						一時預かり事業費(率1/3)	29,697						
						利用者支援事業費(率2/3)	15,208						
						保育士等研修事業費(率1/2)	206						
						委託保育所費(率1/3)	4,010						
						地域子育て支援拠点事業費(率1/3)	11,704						
						放課後児童対策事業費(率1/3)	42,722						
						生活保護法施行事務費(率3/4、2/3、10/10、1/2)	59,276						
3 衛生費補助金	628,334	330,450	297,884	1 保健衛生費補助金	80,266	母子健康診査費(率1/2)	1,646						
						産後ケア事業費(率1/2)	1,302						
						子育て世代包括支援センター事業費(率2/3)	6,838						
						出産・子育て応援給付金支給費(率2/3、1/2)	57,680						
						がん検診推進事業費(率1/2)	1,300						
						予防接種費(率1/2)	11,500						
						2 清掃費補助金	548,068					合併処理浄化槽補助金(率1/3)	558
												新ごみ最終処分場整備事業費(率1/3)	547,510

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 農林水産業費補助金	38,249	23,320	14,929	1 農業費補助金	38,249	農業用水道管理費(率5.5/10) 38,249
5 土木費補助金	1,094,387	940,085	154,302	1 土木管理費補助金	8,478	総合防災対策業務費(率1/2) 946 空家等対策業務費(率1/2) 4,500 がけ地近接等危険住宅移転事業費補助金(率1/2) 487 住宅エコリフォーム補助金(率4.5/10) 2,545
				2 道路橋梁費補助金	250,404	道路管理費(率2/3) 17,800 除雪グレーダ購入費(率2/3) 33,062 市道整備事業費(率6/10) 199,542
				3 都市計画費補助金	16,225	立地適正化計画推進費(率1/2) 5,000 釧路駅周辺整備推進事業費(率1/3) 11,000 住宅・建築物耐震改修等事業費(率1/2) 225
				4 公園費補助金	102,250	公園整備費(率1/2) 102,250
				5 住宅費補助金	717,030	公的賃貸住宅家賃対策調整補助金(率1/2) 18,477 公営住宅等建設費(率4.5/10) 698,553
6 港湾費補助金	46,000	35,500	10,500	1 港湾費補助金	46,000	港湾施設改修費(率1/3) 46,000
7 消防費補助金	23,724	54,737	△ 31,013	1 消防費補助金	23,724	消防車両購入費(率1/2) 15,080 西消防署大楽毛支署・第12分団庁舎建設費(率2/3) 8,644
8 教育費補助金	149,006	32,491	116,515	1 総務費補助金	102,552	不登校対策事業費(率1/3) 90 特別支援教育推進費(率1/3) 3,924 新給食センター整備事業費(率1/3、1/2) 98,538
				2 小学校費補助金	19,379	学校施設整備費(率1/3) 12,747 児童健康管理費(率1/2) 21 学校医嘱託費(率1/2) 154 心臓検診費(率1/3) 31 理科教材費(率1/2) 1,050 就学奨励費(率1/2) 5,342 高度へき地児童援助費(率1/2) 34
				3 中学校費補助金	27,075	学校施設整備費(率1/3) 22,036 生徒健康管理費(率1/2) 9 学校医嘱託費(率1/2) 66 心臓検診費(率1/3) 17

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						理科教材費 (率1/2) 1,000 就学奨励費 (率1/2) 3,817 高度へき地生徒援助費 (率1/2) 130
9 デジタル田園都市国家構想交付金	46,487	43,221	3,266	1 デジタル田園都市国家構想交付金	46,487	デジタル田園都市国家構想交付金 (率1/2) 46,487
10 アイヌ政策推進交付金	256,012	372,021	△ 116,009	1 アイヌ政策推進交付金	256,012	アイヌ政策推進交付金 (率8/10) 256,012
▲ 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金	-	456,156	△ 456,156			
3 国庫委託金	46,772	45,691	1,081			
1 総務費委託金	548	548	0	1 総務管理費委託金	548	中長期在留者住居地届出等事務費 344 自衛官募集事務費 204
2 民生費委託金	41,296	40,215	1,081	1 社会福祉費委託金	40,300	国民年金事務費 40,300
				2 児童福祉費委託金	996	特別児童扶養手当取扱費 996
3 農林水産業費委託金	2,500	2,500	0	1 農業費委託金	2,500	国営緊急農地再編整備事業費 2,500
4 教育費委託金	2,428	2,428	0	1 社会教育費委託金	2,428	タンチョウ標本保存管理費 824 タンチョウ保護研究費 1,604

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
16 道支出金	6,125,559	6,035,138	90,421			
1 道負担金	4,744,548	4,568,290	176,258			
1 民生費負担金	4,744,494	4,567,251	177,243	1 社会福祉費負担金	1,774,640	行旅死亡人取扱費（率10/10） 3,712 民生委員費 32,931 障害福祉サービス費（率1/4） 1,587,804 自立支援医療費（率1/4） 139,019 補装具費（率1/4） 11,174
				2 児童福祉費負担金	1,570,181	障害児通所給付費（率1/4） 427,831 児童手当費（率1/6、4/45） 281,758 低所得者入院助産費（率1/4） 2,606 委託保育所費（率1/4） 93,739 幼稚園給付費（率1/4） 73,950 認定こども園給付費（率1/4） 646,566 地域型保育給付費（率1/4） 30,604 認可外保育施設等利用給付費（率1/4） 7,193 預かり保育利用給付費（率1/4） 5,934
				3 生活保護費負担金	190,000	生活保護費（率1/4） 190,000
				4 医療助成費負担金	2,260	未熟児養育医療費（率1/4） 2,260
				5 国民健康保険基盤安定負担金	636,639	国民健康保険基盤安定負担金（率3/4、1/4） 636,639
				6 後期高齢者医療保険基盤安定負担金	500,426	後期高齢者医療保険基盤安定負担金（率3/4） 500,426
				7 介護保険低所得者保険料軽減負担金	70,348	介護保険低所得者保険料軽減負担金（率1/4） 70,348
2 衛生費負担金	54	54	0	1 保健衛生費負担金	54	予防接種費（率3/4） 54
▲ 土木費負担金	-	985	△ 985			
2 道補助金	1,049,239	1,077,527	△ 28,288			
1 総務費補助金	8,273	10,430	△ 2,157	1 総務管理費補助金	8,273	災害対策費（率1/2） 6,270 消費者行政活性化事業費（率10/10） 2,003
2 民生費補助金	763,311	766,645	△ 3,334	1 社会福祉費補助金	48,512	保健福祉統計調査事務費交付金 48 北海道アイヌ生活実態調査市町村交付金 433 成年後見センター事業費（率10/10） 2,000 アイヌ住宅改良資金貸付事業費（率1/4） 3,375 自助具給付費（率1/2） 35 難聴児補聴器購入等助成事業費（率1/2） 106 障がい者地域生活支援事業費（率1/4） 36,737

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明						
				区 分	金 額							
3 衛生費補助金	24,298	10,205	14,093	2	34,691	生活館運営費 (率3/4)	5,778					
						老人クラブ活動費 (率2/3)	4,113					
						低所得者利用者負担対策費 (率3/4)	30,458					
						外国人高齢者・障害者福祉給付金支給費 (率10/10)	120					
						3 児童福祉費補助金	406,906	406,906	3	406,906	発達支援センター事業費 (率1/2)	1,029
											ひとり親家庭等日常生活支援事業費 (率3/4)	884
											子育て短期支援事業費 (率1/3)	305
											育児支援家庭訪問事業費 (率1/3)	5,391
											乳児家庭全戸訪問事業費 (率1/3)	1,946
											特別保育事業推進費 (率1/3)	19,078
											法人立保育所等整備費補助金 (率1/2)	24,541
											ファミリー・サポート・センター事業費 (率1/3)	2,866
											一時預かり事業費 (率1/3)	29,697
利用者支援事業費 (率1/6)	3,802											
市立保育所等運営費 (率1/2、5/6)	13,503											
産休等代替職員設置事業費 (率10/10)	483											
委託保育所費 (率1/2、1/3)	10,265											
幼稚園給付費 (率1/2)	52,506											
認定こども園給付費 (率1/2)	156,603											
地域型保育給付費 (率1/2)	2,262											
地域子育て支援拠点事業費 (率1/3)	11,704											
認可外保育施設等利用給付費 (率10/10)	27,319											
放課後児童対策事業費 (率1/3)	42,722											
3 衛生費補助金	24,298	10,205	14,093	4	506	生活保護法施行事務費 (率2/3)	506					
						5 医療助成費補助金	272,696	5	272,696	重度心身障がい者医療費 (率1/2)	142,798	
										ひとり親家庭等医療費 (率1/2)	35,952	
子ども医療費 (率1/2)	93,946											
3 衛生費補助金	24,298	10,205	14,093	1	24,298	妊産婦安心出産支援事業費 (率1/2)	232					
						子育て世代包括支援センター事業費 (率1/6)	1,709					
						出産・子育て応援給付金支給費 (率1/6、1/4)	14,486					

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						成人保健事業費(率2/3、1/2) 2,401
						小児救急医療支援事業費補助金(率2/3) 5,470
4 労働費補助金	4,500	4,500	0	1 労働費補助金	4,500	U I J ターン推進事業費(率3/4) 4,500
5 農林水産業費補助金	189,491	223,107	△ 33,616	1 農業費補助金	114,558	農業委員会費 3,600
						農地利用最適化交付金事業費 1,872
						機構集積支援事業費(率10/10) 574
						機構集積協力金交付事業費(率10/10) 550
						農村地域情報通信環境整備事業費(率5.5/10) 3,031
						農業経営基盤強化資金利子補給費(率1/2) 685
						中山間地域等直接支払制度交付事業費(率3/4) 69,392
						多面的機能支払交付金事業費(率3/4) 5,238
						大家畜経営活性化資金利子補給費(率2/3) 6
						大家畜経営改善支援資金利子補給費(率2/3) 14
						大家畜特別支援資金利子補給費(率2/3) 645
						畜産経営改善緊急支援資金利子補給費(率2/3) 83
						畜産経営維持緊急支援資金利子補給費(率2/3) 393
						農業用排水路整備事業費(率1/2) 4,000
						国営緊急農地再編整備事業費(率5.5/10) 24,475
				2 林業費補助金	64,933	造林事業費(率17/25、18/25) 56,480
						豊かな森づくり推進事業費(率16/26) 8,453
				3 水産業費補助金	10,000	コンブ漁場整備事業費(率1/2) 10,000
6 商工費補助金	4,511	0	4,511	1 商工費補助金	4,511	観光誘致広域連携事業費(率1/2) 4,511
7 土木費補助金	821	835	△ 14	1 土木管理費補助金	243	がけ地近接等危険住宅移転事業費補助金(率1/4) 243
				2 都市計画費補助金	578	土地利用規制等対策費(率10/10) 128
						住宅・建築物耐震改修等事業費(率1/2) 450
8 港湾費補助金	15,121	13,258	1,863	1 港湾費補助金	15,121	海岸漂着物等回収・処理業務費(率8/10) 15,121

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
9 消防費補助金	20,460	20,460	0	1 石油貯蔵施設立地対策等補助金	20,460	石油貯蔵施設立地対策等交付金(率10/10) 20,460
10 教育費補助金	18,453	28,087	△ 9,634	1 総務費補助金	3,391	確かな学力向上推進事業費(率2/3) 不登校対策事業費(率2/3) 1,933 1,458
				2 高等学校費補助金	287	学校運営費(率10/10) 287
				3 幼稚園費補助金	1,500	施設管理運営費(率3/4) 1,500
				4 社会教育費補助金	4,948	家庭教育支援事業費(率2/3) 地域人材育成推進事業費(率2/3) 放課後子どもプラン事業費(率2/3) 1,663 2,562 723
				5 保健体育費補助金	8,327	広域拠点スポーツ施設整備費(率1/2) 8,327
				3 道委託金	331,772	389,321
1 総務費委託金	305,392	366,415	△ 61,023	1 総務管理費委託金	14,062	人口動態調査費 一般旅券発給申請受理及び交付事務取扱費 統計調査費 148 3,243 10,671
				2 徴税費委託金	239,784	道税徴収事務費 239,784
				3 選挙費委託金	51,546	在外選挙人名簿登録事務費 北海道知事及び北海道議会議員選挙執行費 北海道知事及び北海道議会議員選挙啓発費 5 51,147 394
2 衛生費委託金	658	524	134	1 保健衛生費委託金	617	道公害防止条例関係事務費 有害鳥獣捕獲許可事務費 自然環境等保全条例関係事務費 45 559 13
				2 清掃費委託金	41	浄化槽関係事務費 41
3 農林水産業費委託金	6,342	5,089	1,253	1 農業費委託金	5,169	北海道国有農地等管理处分事業管理事務費 農用地区域内開発行為許可事務費 家畜伝染病予防費 動物飼養許可事務費 市営牧場整備費 農道管理費 国営緊急農地再編整備事業費 35 83 1 8 63 31 4,948
				2 水産業費委託金	1,173	漁港管理費 1,173
4 商工費委託金	31	31	0	1 商工費委託金	31	中小企業等協同組合法事務取扱費 商工会法事務取扱費 27 4
5 土木費委託金	3,779	3,562	217	1 土木管理費委託金	443	建築動態統計調査費 北海道福祉のまちづくり条例事務取扱費 違反広告物簡易除去事務取扱費 国有財産境界確認事務取扱費 50 384 1 8

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 河川費委託金	1,772	河川管理費 1,772
				3 都市計画費委託金	1,564	開発行為許可申請取扱費 1,431 宅地造成許可申請取扱費 118 民間土地区画整理事業認可等事務費 15
6 港湾費委託金	289	289	0	1 港湾費委託金	289	港湾統計調査費 289
7 教育費委託金	15,281	13,411	1,870	1 総務費委託金	15,281	スクールソーシャルワーカー活用事業費 1,300 北海道釧路鶴野支援学校給食業務費 13,981

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
17 財産収入	319,049	278,774	40,275			
1 財産運用収入	183,093	171,836	11,257			
1 財産貸付収入	154,720	150,148	4,572	1 土地建物貸付収入	64,736	貸地料 47,349 貸家料 17,387
				2 港湾施設貸付収入	89,984	港湾施設貸付料 89,984
2 利子及び配当金	28,373	21,688	6,685	1 利子及び配当金	28,373	株配当金 91 一括運用基金運用収入 26,666 土地開発基金運用収入 1,616
2 財産売払収入	135,956	106,938	29,018			
1 不動産売払収入	132,272	103,254	29,018	1 土地建物売払収入	78,974	未利用地等 78,974
				2 立木売払収入	53,298	市有林立木 53,298
2 物品売払収入	3,010	3,010	0	1 物品売払収入	3,010	不用物品 3,010
3 生産物売払収入	674	674	0	1 生産物売払収入	674	採草 674

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
18 寄附金	2,701,452	2,002,421	699,031			
1 寄附金	2,701,452	2,002,421	699,031			
1 一般寄附金	1	1	0	1 一般寄附金	1	一般寄附金 1
2 ふるさと寄附金	2,700,000	2,000,000	700,000	1 ふるさと寄附金	2,700,000	ふるさと寄附金 2,700,000
3 土木費寄附金	451	1,420	△ 969	1 住宅費寄附金	451	住宅整備基金積立金 451
4 教育費寄附金	1,000	1,000	0	1 総務費寄附金	1,000	前田奨学基金積立金 1,000

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
19 繰入金	814,147	1,830,027	△ 1,015,880			
1 特別会計繰入金	29,048	28,954	94			
1 介護保険特別会計繰入金	29,048	28,954	94	1 介護保険特別会計繰入金	29,048	介護保険特別会計繰入金 29,048
2 基金繰入金	785,099	1,801,073	△ 1,015,974			
1 公共施設整備等基金繰入金	149,979	182,224	△ 32,245	1 公共施設整備等基金繰入金	149,979	公共施設整備等基金繰入金 149,979
2 地域振興基金繰入金	468,964	336,681	132,283	1 地域振興基金繰入金	468,964	地域振興基金繰入金 468,964
3 吉田人材育成基金繰入金	500	500	0	1 吉田人材育成基金繰入金	500	吉田人材育成基金繰入金 500
4 福祉基金繰入金	4,087	3,038	1,049	1 福祉基金繰入金	4,087	福祉基金繰入金 4,087
5 市有林基金繰入金	12,328	7,552	4,776	1 市有林基金繰入金	12,328	市有林基金繰入金 12,328
6 森林環境整備基金繰入金	113,814	97,941	15,873	1 森林環境整備基金繰入金	113,814	森林環境整備基金繰入金 113,814
7 観光振興臨時基金繰入金	17,308	29,954	△ 12,646	1 観光振興臨時基金繰入金	17,308	観光振興臨時基金繰入金 17,308
8 教育振興基金繰入金	500	1,873	△ 1,373	1 教育振興基金繰入金	500	教育振興基金繰入金 500
9 育英基金繰入金	3,768	4,048	△ 280	1 育英基金繰入金	3,768	育英基金繰入金 3,768
10 前田奨学基金繰入金	5,076	5,796	△ 720	1 前田奨学基金繰入金	5,076	前田奨学基金繰入金 5,076
11 文化振興基金繰入金	2,489	658	1,831	1 文化振興基金繰入金	2,489	文化振興基金繰入金 2,489
12 マリモ保護基金繰入金	586	385	201	1 マリモ保護基金繰入金	586	マリモ保護基金繰入金 586
13 図書館資料整備基金繰入金	5,000	5,000	0	1 図書館資料整備基金繰入金	5,000	図書館資料整備基金繰入金 5,000
14 スポーツ振興基金繰入金	700	2,553	△ 1,853	1 スポーツ振興基金繰入金	700	スポーツ振興基金繰入金 700
▲ 財政調整基金繰入金	-	1,100,000	△ 1,100,000			
▲ 公園整備基金繰入金	-	22,439	△ 22,439			
▲ カケハシ青少年育成基金繰入金	-	431	△ 431			

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
20 繰越金	1	1	0			
1 繰越金	1	1	0			
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	前年度繰越金

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
21 諸収入	3,613,976	3,090,611	523,365			
1 延滞金及び加算金	30,002	30,002	0			
1 延滞金及び加算金	30,002	30,002	0	1 延滞金及び加算金	30,002	市税延滞金 30,000 保育費延滞金 1 住宅使用料延滞金 1
2 預金利子	188	161	27			
1 預金利子	188	161	27	1 預金利子	188	歳計現金等預金利子 188
3 貸付金元利収入	2,792,373	2,390,310	402,063			
1 元利収入	2,792,373	2,390,310	402,063	1 福祉金庫貸付金元金収入	2,347	福祉金庫貸付金元金収入 2,347
				2 アイヌ住宅改良資金貸付金元利収入	2,804	アイヌ住宅改良資金貸付金元利収入 2,804
				3 高齢者住宅整備資金貸付金元利収入	272	高齢者住宅整備資金貸付金元利収入 272
				4 地域雇用活性化推進事業貸付金元金収入	10,000	地域雇用活性化推進事業貸付金元金収入 10,000
				5 商工業振興資金貸付金元利収入	2,660,120	中小企業金融対策資金貸付金元利収入 2,660,120
				6 新石炭生産システム構築事業貸付金元利収入	3,810	新石炭生産システム構築事業貸付金元利収入 3,810
				7 滞在体験観光促進事業貸付金元金収入	10,000	滞在体験観光促進事業貸付金元金収入 10,000
				8 民間埠頭運営会社貸付金元利収入	65,290	民間埠頭運営会社貸付金元利収入 65,290
				9 奨学金貸付金元金収入	37,730	奨学金貸付金元金収入 37,730
4 受託事業収入	18,953	10,150	8,803			
1 保健衛生受託事業収入	11,331	0	11,331	1 保健衛生受託事業収入	11,331	高齢者保健・介護予防一体的実施事業費 11,331
2 農業受託事業収入	100	100	0	1 農業受託事業収入	100	農地保有合理化事業費 100
3 林業受託事業収入	7,522	10,050	△ 2,528	1 林業受託事業収入	7,522	分収造林事業費 7,522
5 雑入	772,460	659,988	112,472			
1 滞納処分費	572	572	0	1 滞納処分費	572	市税滞納処分費 572
2 違約金及び延納利息	50	50	0	1 違約金及び延納利息	50	違約金 50

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 小切手未払資金組み入れ	1	1	0	1 小切手未払資金組み入れ	1	小切手未払資金組み入れ 1
4 過年度収入	1	1	0	1 過年度収入	1	過年度収入 1
5 職員費振替収入	137,990	57,921	80,069	1 職員費振替収入	137,990	職員費振替収入 137,990
6 雑入	633,846	601,443	32,403	1 実費収入	8,253	都市計画図等頒布代 348 地域史料頒布代 1,200 博物館刊行物頒布代 6,705
				2 雑入	625,593	古紙売払収入 128 自動車損害賠償責任保険立替金収入 1,050 工事契約事務費負担金収入 7,435 工事検査業務費負担金収入 3,616 水道料金収納事務費 150 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 11,476 電話料立替金収入 290 郵便料立替金収入 1,212 印刷料立替金収入 540 電気料立替金収入 5,446 水道料立替金収入 186 広報くしろ等広告収入 18,001 一般財団法人自治総合センター助成金 1,000 宝くじ交付金収入 25,000 高齢者外出促進バス乗車証負担金収入 5,450 生活支援ハウス利用収入 4,410 阿寒湖温泉地区共生型多機能施設等用地利用収入 1,674 介護保険給付費保険者負担金収入 240 保育所等給食費負担金収入 11,207 広域入所市町村委託費 1,082 介護給付費事業所収入 300 障害児給付費事業所収入 102,135 施設職員給食費負担金収入 1,450 生活保護費返還金 92,000 医療費返還金 42,142 火葬場運営協力費 2,600 資源物売却益金 54,413 ごみ処分場運営協力費 8,031

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
22 市債	8,026,159	6,472,719	1,553,440			
1 市債	8,026,159	6,472,719	1,553,440			
1 総務債	158,000	89,900	68,100	1 総務管理債	158,000	共用車購入費 17,300 市有施設補修・改修事業費 87,300 津波一時避難場所整備事業費 6,500 大楽毛津波避難複合施設整備事業費 36,800 アイヌ政策推進交付金事業費 10,100
2 民生債	40,500	41,300	△ 800	1 社会福祉債 10,100 2 児童福祉債 30,400	10,100 30,400	アイヌ住宅改良資金貸付事業費 10,100 法人立保育所等整備費補助金 30,400
3 衛生債	1,496,600	1,678,600	△ 182,000	1 保健衛生債 93,700 2 清掃債 1,402,900	93,700 1,402,900	火葬場施設整備費 93,700 釧路広域連合負担金 15,200 新ごみ最終処分場整備事業費 1,387,700
4 農林水産業債	223,900	250,100	△ 26,200	1 農業債 206,400 2 林業債 17,500	206,400 17,500	農業用水道管理費 86,900 農村地域情報通信環境整備事業費 2,400 市営牧場整備費 86,100 農道管理費 31,000 林道管理費 17,500
5 商工債	20,000	96,100	△ 76,100	1 商工債	20,000	音別町憩いの森施設整備費 20,000
6 土木債	2,417,700	1,925,100	492,600	1 道路橋梁債 778,200 2 河川債 474,400 3 公園債 189,000 4 住宅債 976,100	778,200 474,400 189,000 976,100	除雪グレーダ購入費 23,200 除雪ドーザ購入費 17,900 ミニホイールローダ購入費 5,800 市道整備事業費 731,300 河川機能保全対策費 76,200 低地帯浸水対策事業費 398,200 公園整備費 189,000 公営住宅等建設費 976,100
7 港湾債	924,500	763,500	161,000	1 港湾債	924,500	港湾施設整備費 158,200 国直轄港湾工事負担金 766,300
8 消防債	607,300	210,000	397,300	1 消防債	607,300	消防施設整備費 607,300
9 教育債	1,396,200	221,600	1,174,600	1 総務債 1,085,200 2 小学校債 28,200 3 中学校債 48,500 4 社会教育債 51,100 5 保健体育債 183,200	1,085,200 28,200 48,500 51,100 183,200	新給食センター整備事業費 1,085,200 小学校施設整備費 28,200 中学校施設整備費 48,500 阿寒国際ツルセンター施設整備費 20,400 阿寒町公民館施設整備費 16,200 音別町文化会館施設整備費 14,500 釧路アイスアリーナ施設整備費 183,200

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
10 特別会計出資債	100,000	0	100,000	1 特別会計出資債	100,000	水道事業会計出資金 100,000
11 過疎対策事業債 (ソフト分)	264,600	290,000	△ 25,400	1 過疎対策事業債 (ソフト分)	264,600	過疎対策事業債 (ソフト分) 264,600
12 臨時財政対策債	376,859	906,519	△ 529,660	1 臨時財政対策債	376,859	臨時財政対策債 376,859
歳 入 合 計	98,200,000	95,100,000	3,100,000			

3. 歳出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
1	議会費		332,326	321,761	10,565	一般財源	332,326				
	1	議会費	332,326	321,761	10,565	一般財源	332,326				
		1	議会費	332,326	321,761	10,565	一般財源	332,326			
							1	報酬	167,619	議員報酬	166,070
							3	職員手当等	67,366	議員期末手当	66,416
							4	共済費	50,374	議員活動費	74,726
							7	報償費	14	費用弁償	1,050
							8	旅費	12,843	議員旅費	9,888
							9	交際費	600	政務活動費	13,400
							10	需用費	735	議員経費	50,388
							11	役務費	1,350	交際費	600
							12	委託料	15,593	姉妹都市等交流促進議員連盟補助金	700
							13	使用料及び 賃借料	863	議員改選経費	246
							18	負担金補助 及び交付金	14,969	議会だより発行費	18,199
										議会だより発行費	5,369

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
2	総務費		6,525,517	6,318,475	207,042	特定財源 1,602,878 一般財源 4,922,639			
1	総務管理費		6,270,931	6,028,337	242,594	特定財源 1,269,670 一般財源 5,001,261			
1	一般管理費		1,622,693	1,223,754	398,939	特定財源 599,222 [内訳] 分担金及び負担金 52,354 使用料及び手数料 29,726 国庫支出金 167,877 道支出金 6,270 財産収入 128,706 寄附金 1 繰入金 23,214 諸収入 43,174 市債 147,900 一般財源 1,023,471	1 報酬 2,409 3 職員手当等 2,435 7 報償費 476 8 旅費 8,202 9 交際費 2,098 10 需用費 188,420 11 役務費 144,416 12 委託料 599,347 13 使用料及び賃借料 169,346 14 工事請負費 151,591 15 原材料費 95 16 公有財産購入費 20,100 17 備品購入費 24,489 18 負担金補助及び交付金 21,923 21 補償補填及び賠償金 320 24 積立金 281,352 26 公課費 5,674	篤志者行賞及び功労者等表彰費 425 交際費 2,098 全道市長会等負担金 4,297 秘書業務費 2,355 訴訟等関係費 1,716 行政不服審査業務費 38 共通図書等購入費 1,004 災害対策費 44,776 国民保護対策費 20 庁舎管理費 208,557 庁舎施設等整備費 3,048 行政センター管理運営費 35,474 電話管理費 14,719 文書関係費 71,615 文書取扱費 56,578 印刷室費 13,571 例規類集編さん費 1,466 総務事務費 250 庁用品管理費 9,119 工事関係契約業務費 651 工事関係検査業務費 1,522 庁用車両関係費 73,576 運行管理費 28,276 整備業務費 26,594 共用車購入費 18,706 市有物件災害共済会等保険料 21,624 財産管理費 23,374 市有施設補修・改修事業費 157,104 公共施設等適正化事業費 660 公共施設整備等基金積立金 250,000 津波一時避難場所整備事業費 19,763 大楽毛津波避難複合施設整備事業費 144,967	

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
									行政情報システム運営費 321,290 行政情報システム整備費 36,810 地域情報通信基盤整備推進事業費 11,925 スマート自治体推進事業費 28,152 自治体情報システム標準化事業費 76,435 職員共通旅費 7,336 財政事務費 2,694 減債基金積立金 4,686 一括運用基金運用収入積立金 26,666 出納事務費 11,294 公平委員会費 2,099 行財政改革推進費 554
2 職員管理厚生費			1,622,346	1,625,127	△2,781	特定財源 25,556 [内訳] 分担金及び負担金 財産収入 100 繰入金 2,786 諸収入 1,000 一般財源 21,670 一般財源 1,596,790	1 報酬 815,751 2 給料 185,453 3 職員手当等 294,367 4 共済費 201,142 5 災害補償費 2,247 7 報償費 1,205 8 旅費 39,631 10 需用費 3,115 11 役務費 11,614 12 委託料 46,013 13 使用料及び賃借料 9,566 18 負担金補助及び交付金 12,242	人事給与等関係費 44,000 職員研修費 4,925 会計年度任用職員費 1,441,596 職員共通超過勤務手当 69,773 職員特殊勤務手当 15,127 職員健康管理費 40,339 職員福利厚生費 6,586 職員福利厚生会補助金 4,800 職員住宅維持管理費 1,786	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							3 戸籍住民基本台帳費	276,332	
				[内訳] 使用料及び手数料	3 職員手当等 12,172	一般旅券発給申請受理及び交付事業費 357			
				73,013	4 共済費 9,462	支所業務費 8,852			
				国庫支出金	8 旅費 2,001	住居表示制度実施費 274			
				213,428	10 需用費 16,052	個人番号カード交付等事業費 212,746			
				道支出金	11 役務費 15,306	各種証明書コンビニ等交付事業費 19,351			
				3,391	12 委託料 133,265				
				財産収入	13 使用料及び賃借料 39,060				
				1,022	17 備品購入費 170				
				497	18 負担金補助及び交付金 4,839				
				一般財源 △15,019					
4 広報広聴費	68,015	64,814	3,201	特定財源 4,418	1 報酬 25	広報広聴活動費 6,351			
				[内訳] 諸収入	3 職員手当等 20	広報紙発行費 61,477			
				4,418	7 報償費 281	情報公開・個人情報保護業務費 187			
				一般財源 63,597	8 旅費 3				
					10 需用費 577				
					11 役務費 8,900				
					12 委託料 56,959				
					13 使用料及び賃借料 804				
					17 備品購入費 231				
					18 負担金補助及び交付金 215				

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
	5	企画振興費	1,950,895	2,100,345	△149,450	特定財源 279,516	1 報酬 11,063	姉妹都市関係業務費 4,479	
							3 職員手当等 2,033	企画関係業務費 4,176	
						[内訳]	4 共済費 2,032	ふるさと納税推進事業費 1,462,384	
						使用料及び	7 報償費 946,242	重要政策課題調査費 1,000	
						手数料	8 旅費 7,846	輝くまちづくり交付金 3,050	
						1,502	10 需用費 8,842	都市経営戦略プラン推進費 2,500	
						国庫支出金	11 役務費 24,263	まち・ひと・しごと創生総合戦略推進費 190	
						256,012	12 委託料 820,806	釧路市まちづくり基本構想推進費 147	
						財産収入	13 使用料及び	釧路市強靱化計画推進費 472	
						4	賃借料	公共交通活性化事業費 5,256	
						繰入金	14 工事請負費 71,170	公共交通活性化推進事業費 2,256	
						6,511	17 備品購入費 1,660	乗合タクシー運行費補助金 3,000	
						諸収入	18 負担金補助	世界自然遺産登録推進費 1,740	
						5,387	及び交付金	男女平等参画推進費 882	
						市債		男女平等参画センター管理運営費 19,193	
						10,100		女性教育活動推進費 1,315	
						一般財源 1,671,379		地域振興助成事業費 580	
								阿寒湖アイヌ施策推進費 13,716	
								アイヌ政策推進交付金事業費 320,118	
								広域連携等推進費 2,815	
								総合開発要望推進費 1,261	
								道路整備要望推進費 1,554	
								包括連携協定事業推進費 7,700	
								定住自立圏構想等推進事業費 101	
								移住定住・長期滞在促進事業費 4,403	
								テレワーク等推進事業費 7,155	
								ふるさと会活動費 1,033	
								地域づくり推進事業費 30,899	
								人材育成事業費 500	
								音別地域交流拠点施設管理運営費 11,174	
								ふき紙普及促進事業費 4,800	
								友好都市交流推進事業費 2,092	
								国際交流関係業務費 1,412	
								地域協議会運営費 456	
								難視聴地域対策事業費 23,497	
								行政評価推進費 172	

(単位：千円)

款	項		目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
								区 分	金 額			
										東京事務所運営費	11,488	
6	統計調査費			10,873	4,414	6,459	特定財源	10,671	1 報酬	7,531	統計調査事務費	1,027
							[内訳]		3 職員手当等	1,050	委託統計調査費	103
							道支出金		7 報償費	61	基幹統計調査費	9,743
								10,671	8 旅費	103		
							一般財源	202	10 需用費	593		
									11 役務費	545		
									13 使用料及び 賃借料	240		
									18 負担金補助 及び交付金	750		
7	市民活動費			244,624	223,299	21,325	特定財源	58,732	1 報酬	143	消費者行政費	11,935
							[内訳]		7 報償費	380	消費生活相談業務委託費	8,244
							分担金及び 負担金		8 旅費	181	消費者行政推進費	1,688
									10 需用費	26,364	消費者行政活性化事業費	2,003
									11 役務費	2,021	計量行政費	205
							使用料及び 手数料	1,166	12 委託料	122,845	住民組織活動推進費	18,500
									13 使用料及び 賃借料	18,354	住民運動推進費	14,684
							国庫支出金	3,111	14 工事請負費	978	町内会環境美化事業補助金	3,816
									18 負担金補助 及び交付金	73,295	釧路市民活動センター事業費	29,313
							道支出金	812			街路灯維持管理費補助金等	37,068
									26 公課費	63	地区会館維持費	21,593
							財産収入	2,003			コミュニティセンター管理運営費	76,810
											コミュニティセンター施設整備費	978
							繰入金	375			阿寒湖まりむ館管理運営費	19,361
											地区集会所運営費補助金	1,859
							諸収入	50,780			乗合タクシー運行費補助金	6,408
											コミュニティバス運行事業費	2,075
							一般財源	485			北方領土復帰運動費	359
											平和都市推進費	1,858
											釧路市民貢献賞表彰費	514
											生活安全対策費	9,312
											交通安全対策費	6,476
8	公立大学費			391,949	406,021	△14,072	一般財源	391,949	18 負担金補助 及び交付金	391,949	釧路公立大学事務組合運営費負担金	391,949

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明			
							区 分	金 額				
9 諸費			83,204	83,204	0	特定財源	204	10 需用費	101	自衛官募集事務費	204	
						[内訳] 国庫支出金	204	12 委託料	103	歳入過誤納返還金	8,000	
								22 償還金利子 及び割引料	83,000	市税過誤納還付金		75,000
										一般財源	83,000	
2 徴税費	105,145	133,972	△28,827	特定財源	281,657							
1 徴税費			105,145	133,972	△28,827	特定財源	281,657	1 報酬	32	賦課業務費	72,451	
						[内訳] 使用料及び 手数料	11,291	3 職員手当等	2,881	納税業務費	32,694	
								7 報償費	43	口座振替業務費	3,559	
								8 旅費	358	滞納処分費	572	
								10 需用費	19,490	一般業務費	8,002	
								11 役務費	32,339	収納強化対策費	972	
								12 委託料	31,108	市税等コンビニ収納事業費	19,589	
								13 使用料及び 賃借料	9,544			
								18 負担金補助 及び交付金	9,350			
								一般財源	△176,512			
3 選挙費	139,333	146,401	△7,068	特定財源	51,551							
1 選挙管理委員会 費			3,604	3,430	174	特定財源	5	1 報酬	2,400	委員報酬	2,400	
						[内訳] 道支出金	5	3 職員手当等	36	永久選挙人名簿調製等事務費	1,196	
								7 報償費	6	選挙啓発活動推進費	8	
								8 旅費	700			
								10 需用費	73			
								11 役務費	180			
								13 使用料及び 賃借料	84			
								18 負担金補助 及び交付金	125			
一般財源	3,599											

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明										
							区 分	金 額											
2 北海道知事及び 北海道議会議員 選挙執行費			51,151	33,590	17,561	特定財源	51,151	1 報酬	24,307	選挙執行費	51,151								
						[内訳] 道支出金 諸収入	51,147	2 給料	298										
								3 職員手当等	1,809										
								4 共済費	125										
								7 報償費	99										
								8 旅費	307										
								4 10 需用費	3,446										
								11 役務費	4,551										
								12 委託料	4,975										
								13 使用料及び 賃借料	6,835										
								14 工事請負費	4,399										
								3 北海道知事及び 北海道議会議員 選挙啓発費	394			1,152	△758	特定財源	394	10 需用費	129	選挙啓発費	394
								[内訳] 道支出金	394			11 役務費	265						
												4 市議会議員選挙 執行費	82,991	23,568	59,423	特定財源	1	1 報酬	21,680
[内訳] 諸収入	1	3 職員手当等	1,300																
		4 共済費	25																
		7 報償費	99																
		8 旅費	219																
		10 需用費	2,970																
		11 役務費	10,351																
		12 委託料	4,657																
		13 使用料及び 賃借料	5,820																
		14 工事請負費	8,708																
18 負担金補助 及び交付金	27,162																		
5 市議会議員選挙 啓発費	1,193	0	1,193	一般財源	1,193	7 報償費	88	選挙啓発費	1,193										
[内訳] 諸収入	1	10 需用費	599																
		11 役務費	506																
▲ 参議院議員選挙 執行費	-	83,270	△83,270																

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
		▲ 参議院議員選挙 啓発費	-	1,391	△1,391				
		4 監査委員費	10,108	9,765	343	一般財源 10,108			
		1 監査委員費	10,108	9,765	343	一般財源 10,108	1 報酬	2,628	委員報酬 2,628
							8 旅費	837	監査事務費 7,480
							10 需用費	1,158	
							11 役務費	288	
							12 委託料	164	
							13 使用料及び 賃借料	4,986	
							18 負担金補助 及び交付金	47	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
3	民生費		33,011,221	33,153,555	△142,334	特定財源 22,340,314 一般財源 10,670,907			
1	社会福祉費		7,641,278	7,359,814	281,464	特定財源 5,531,777 一般財源 2,109,501			
1	総務費		406,167	435,243	△29,076	特定財源 213,743 [内訳] 国庫支出金 139,046 道支出金 44,161 財産収入 90 繰入金 1,775 諸収入 5,471 市債 23,200 一般財源 192,424	1 報酬 605 3 職員手当等 931 7 報償費 896 8 旅費 712 10 需用費 5,178 11 役務費 1,232 12 委託料 61,274 13 使用料及び賃借料 694 18 負担金補助及び交付金 240,464 19 扶助費 78,531 20 貸付金 15,650	地域福祉推進費 3,595 障害者施策推進協議会運営費 171 身体・知的障害者相談員設置費 201 重度障がい児・者等交通費助成費 13,428 人工透析通院交通費助成費 7,814 指定難病等患者通院助成金 87 特別障害者手当等支給費 61,858 生活困窮者自立促進支援事業費 65,746 成年後見制度利用支援事業費 3,069 成年後見センター事業費 10,091 福祉有償運送運営協議会運営費 18 遺族援護費 3,930 社会福祉協議会運営費等補助金 133,416 社会福祉団体等補助金 6,842 福祉金庫貸付金 2,233 アイヌ住宅改良資金貸付事業費 13,557 民生委員活動費 47,588 就労支援強化事業費 858 第7期障がい福祉計画・第3期障がい児福祉計画策定事業費 425 障がい者工賃確保推進事業費 3,000 福祉の店運営費補助金 2,400 優良勤労障がい者表彰費 108 福祉団体補助金 2,481 心身障がい児・者援護旅費支給費 954 自助具給付費 70 難聴児補聴器購入等助成事業費 320 第61回北海道障がい者スポーツ大会開催負担金 2,565 福祉施設整備協力費 16,513 女性保護費 1,902 国民年金事務費 927	

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	財源内訳	節		説明					
							区分	金額						
2 自立支援給付費			7,014,988	6,707,844	307,144	特定財源	5,224,719	1 報酬	1,558	障害福祉サービス費	6,356,934			
						[内訳] 国庫支出金 3,482,252	道支出金	1,742,167	8 旅費	173	基幹相談支援センター事業費	23,095		
							諸収入	300	10 需用費	1,749	虐待防止センター事業費	6,114		
								一般財源	1,790,269	11 役務費	14,888	自立支援医療費	556,639	
							[内訳] 国庫支出金 43,409	道支出金	28,938	12 委託料	42,825	補装具費	44,732	
								諸収入	300	13 使用料及び 賃借料	849	障害者総合支援法施行事務費	18,067	
									一般財源	90,462	17 備品購入費	891	障害支援区分認定事業費	9,407
								[内訳] 国庫支出金 43,409	道支出金	28,938	18 負担金補助 及び交付金	61		
									諸収入	300	19 扶助費	6,951,994		
								[内訳] 国庫支出金 43,409		道支出金	28,938	7 報償費	4,773	相談支援事業費
									諸収入	300	10 需用費	185	地域生活支援拠点整備事業費	1,795
						一般財源	90,462			11 役務費	103	コミュニケーション支援事業費	11,361	
						[内訳] 国庫支出金 43,409	道支出金		28,938	12 委託料	35,348	日常生活用具給付等事業費	70,216	
							諸収入		300	13 使用料及び 賃借料	33	移動支援事業費	2,565	
						一般財源			90,462	18 負担金補助 及び交付金	29,626	地域活動支援センター事業費	27,000	
						[内訳] 国庫支出金 43,409	道支出金		28,938	19 扶助費	92,741	障がい者地域支援研修啓発事業費	293	
							諸収入		300			訪問入浴サービス事業費	15,654	
									一般財源	90,462			日中一時支援事業費	20,007
						[内訳] 国庫支出金 43,409	道支出金		28,938			社会参加促進事業費	1,293	
諸収入	300			生活支援事業費	460									
	一般財源	90,462			障がい者アート特別啓発事業費		1,827							
[内訳] 国庫支出金 43,409	道支出金	28,938			障がい者差別解消推進事業費		54							
	諸収入	300			手話等普及啓発促進事業費		358							
一般財源		90,462												

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明								
							区 分	金 額									
4 施設費			57,314	54,997	2,317	特定財源	20,968	8 旅費	39	身体障害者福祉センター費	28,505						
						[内訳] 使用料及び 手数料	1,001	10 需用費	8,894	福祉バス運行費	3,064						
								11 役務費	252	生活館管理運営費	8,712						
								12 委託料	47,844	アイヌ共同納骨堂費	119						
						国庫支出金	12,081	13 使用料及び 賃借料	263	障害者教養文化体育施設管理運営費	16,412						
								15 原材料費	14	音別町社会福祉会館管理運営費	477						
						道支出金	7,886	18 負担金補助 及び交付金	8	音別町直別生活館管理費	25						
										一般財源	36,346						
						2 老人福祉費			634,402	666,428	△32,026	特定財源	174,868				
												一般財源	459,534				
1 総務費			545,965	583,611	△37,646	特定財源	166,894	1 報酬	25	老人入所措置費	263,753						
						[内訳] 分担金及び 負担金	62,111	3 職員手当等	578	長寿祝事業費	925						
								7 報償費	1,001	高齢者生きがい対策事業費	121,022						
								8 旅費	406	老人クラブ活動推進費	17,140						
						道支出金	34,691	10 需用費	1,706	敬老大会開催費	1,136						
								11 役務費	758	敬老事業費	1,550						
						財産収入	551	12 委託料	38,243	高齢者外出促進バス事業費	99,220						
								13 使用料及び 賃借料	2,184	高齢者事業団等運営費	1,976						
						繰入金	29,048	18 負担金補助 及び交付金	138,756	老人福祉施設整備協力費	34,337						
										阿寒湖温泉地区共生型多機能施設用地借上費	1,747						
						諸収入	11,393	19 扶助費	362,308	在宅高齢者福祉費	37,848						
										短期入所等措置費	481						
										移送サービス事業費	10,299						
						市債	29,100			軽度生活援助事業費	5,592						
										生活指導事業費	1,769						
						一般財源	379,071			生活支援ハウス運営事業費	16,940						
										高齢者住宅整備資金貸付金	5						
										高齢者等緊急通報システム事業費	2,762						
										介護保険特別対策事業費	57,165						
低所得者利用者負担対策費	56,733																
				介護保険サービス事業者確保対策費	432												
				介護人材確保事業費	29,048												

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明	
							区 分	金 額		
									外国人高齢者・障害者福祉給付金支給費	120
2	施設費		88,437	82,817	5,620	特定財源 7,974	10 需用費	20,006	老人福祉センター等管理運営費	22,671
						[内訳]	11 役務費	991	高齢者生きがい交流プラザ管理運営費	38,571
						使用料及び	12 委託料	66,900	ふれあい交流センター管理運営費	2,587
						手数料	13 使用料及び	511	老人憩の家管理運営費	750
							賃借料		阿寒町保健・福祉サービス複合施設管理運営費	10,856
						財産収入	15 原材料費	29	音別町福祉保健センター管理運営費	13,002
						諸収入				
						一般財源				
3	児童福祉費		9,539,551	9,501,096	38,455	特定財源 6,805,116				
						一般財源 2,734,435				
1	総務費		5,276,499	5,093,131	183,368	特定財源 3,603,691	1 報酬	208	障がい児早期療育指導事業費	5,067
						[内訳]	3 職員手当等	1,295	障害児通所給付費	1,716,530
						分担金及び	7 報償費	4,102	児童発達支援センター運営費	49,867
						負担金	8 旅費	434	発達支援センター事業費	670
							10 需用費	22,103	特別支援教育振興補助金	2,850
						4,247	11 役務費	6,414	児童手当支給費	1,830,546
						使用料及び	12 委託料	60,367	児童扶養手当支給費	1,195,994
						手数料	13 使用料及び	12,019	特別児童扶養手当取扱費	100
							賃借料		災害遺児手当費	1,140
						720	17 備品購入費	14,718	災害遺児卒業祝金支給費	400
						国庫支出金	18 負担金補助	420,770	家庭福祉推進事業費	826
						2,653,281	及び交付金		児童虐待対策費	360
							19 扶助費	4,734,068	ひとり親家庭福祉業務費	75
						795,384	26 公課費	1	ひとり親家庭等日常生活支援事業費	1,179
						繰入金			母子家庭等就業・自立支援事業費	2,009
						16,074			ひとり親家庭自立支援促進事業費	31,626
						諸収入			子育て短期支援事業費	986
						103,585			子育て連携事業費	565
						市債			低所得者入院助産費	11,770
						30,400			育児支援家庭訪問事業費	7,903
						一般財源			乳児家庭全戸訪問事業費	4,042
						1,672,808				

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
									法人立保育所等運営協力費 194,767 法人立保育所等整備費補助金 95,095 法人立保育所建設協力費 5,457 ファミリー・サポート・センター事業費 9,753 一時預かり事業費 89,093 子ども・子育て会議運営費 137 子育て応援円卓会議運営費 80 子育て環境充実事業費 15,514 子ども・子育て支援システム事業費 1,952 利用者支援事業費 146
2 保育費			4,218,428	4,367,670	△149,242	特定財源 3,114,712 [内訳] 分担金及び負担金 39,453 国庫支出金 1,927,025 道支出金 1,136,354 財産収入 551 繰入金 523 諸収入 10,806 一般財源 1,103,716	1 報酬 485 3 職員手当等 6,269 7 報償費 313 8 旅費 711 10 需用費 71,319 11 役務費 4,624 12 委託料 465,846 13 使用料及び賃借料 4,307 15 原材料費 61 17 備品購入費 523 18 負担金補助及び交付金 3,663,969 26 公課費 1	市立保育所等運営費 81,062 施設型給付費 3,909,901 委託保育所費 467,208 幼稚園給付費 400,816 認定こども園給付費 3,041,877 地域型保育給付費 154,997 地域子育て支援拠点事業費 11,209 子育て施設等利用給付費 61,259 認可外保育施設等利用給付費 37,522 預かり保育利用給付費 23,737	

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
3 児童館費			44,624	40,295	4,329	特定財源	86,713	3 職員手当等	70	児童館運営費	39,630
						[内訳]		7 報償費	1,025	放課後児童クラブ運営事業費	600
						使用料及び		8 旅費	539	児童館母親クラブ活動費	3,591
						手数料		10 需用費	33,291	阿寒湖温泉子供交流館費	584
								11 役務費	3,240	音別町放課後子ども広場運営事業費	219
								12 委託料	1,986		
						国庫支出金		13 使用料及び	334		
							42,776	賃借料			
						道支出金		15 原材料費	68		
							42,722	17 備品購入費	402		
						繰入金		18 負担金補助	3,668		
							1,199	及び交付金			
						諸収入		26 公課費	1		
							15				
						一般財源	△42,089				
4 生活保護費			12,085,883	12,724,814	△638,931	特定財源	9,342,261				
						一般財源	2,743,622				
1 扶助費			12,085,883	12,724,814	△638,931	特定財源	9,342,261	3 職員手当等	1,896	扶助費	11,995,300
						[内訳]		7 報償費	210	生活保護法施行事務費	90,583
						国庫支出金		8 旅費	1,435		
							9,059,755	10 需用費	5,723		
						道支出金		11 役務費	18,672		
							190,506	12 委託料	46,923		
						諸収入		13 使用料及び	15,031		
							92,000	賃借料			
								17 備品購入費	342		
						一般財源	2,743,622	18 負担金補助	351		
		及び交付金									
		19 扶助費	11,995,300								
5 医療助成費			3,110,107	2,901,403	208,704	特定財源	486,292				
						一般財源	2,623,815				

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	財源内訳	節		説明
							区分	金額	
4	衛生費		5,348,132	5,114,211	233,921	特定財源 2,991,152 一般財源 2,356,980			
	1	保健衛生費	1,172,288	1,101,767	70,521	特定財源 413,524 一般財源 758,764			
		1	総務費	578,254	476,951	101,303	特定財源 223,751 [内訳] 分担金及び負担金 36,559 使用料及び手数料 28,766 国庫支出金 68,766 道支出金 24,298 財産収入 558 繰入金 38,010 諸収入 12,094 市債 14,700 一般財源 354,503	1 報酬 4,719 3 職員手当等 3,413 7 報償費 2,923 8 旅費 608 10 需用費 20,845 11 役務費 2,895 12 委託料 320,283 13 使用料及び賃借料 2,679 17 備品購入費 4,283 18 負担金補助及び交付金 215,606	くしろ健康まつり事業費 279 生活習慣病予防推進事業費 2,524 健康くしろ21推進事業費 3,129 健康くしろ21第2次計画推進事業費 123 健康くしろ21第3次計画策定事業費 2,959 CKD対策推進事業費 47 保健活動費等 224 母子保健事業費 69,534 健康手帳交付費 317 健康教育費 364 思春期ライフデザイン事業費 640 健康相談費 26 健康診査費 61,227 不育症治療費助成事業費 175 妊産婦安心出産支援事業費 466 産後ケア事業費 2,581 子育て世代包括支援センター事業費 3,738 出産・子育て応援給付金支給費 86,654 成人保健事業費 88,398 健康教育費 806 健康相談費 369 健康診査費 82,269 健康ポイント事業費 400 訪問指導費 211 がん検診推進事業費 4,343 高齢者保健・介護予防一体的実施事業費 1,101 訪問看護ステーション運営費負担金 1,400 釧路市医師会健診センター運営費 40,500 地域医療対策費 277,024 夜間急病センター運営費 171,067 在宅当番医制運営事業費 22,850 広域救急医療対策費 50,000

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
									小児救急医療支援事業費補助金 8,207
									休日緊急歯科診療所運営費 6,000
									看護師確保対策費 3,000
									阿寒湖畔歯科診療所運営事業費 15,900
									患者輸送バス運行費 2,019
									各種団体補助金等 4,239
									高等看護学院施設管理費 1,141
									高等看護学院学生確保対策事業費 88
2	予防費		380,761	413,025	△32,264	特定財源 31,639	1 報酬 96		感染症対策費 468
						[内訳]	3 職員手当等 268		予防接種費 380,293
						分担金及び負担金	10 需用費 3,536		
							11 役務費 4,390		
							12 委託料 366,417		
						国庫支出金 20,085	13 使用料及び賃借料 73		
							18 負担金補助及び交付金 5,981		
						道支出金 11,500			
						54			
						一般財源 349,122			
3	環境保全費		35,020	33,956	1,064	特定財源 874	1 報酬 120		総合環境対策推進費 10,094
						[内訳]	3 職員手当等 388		環境対策推進事業費 566
						使用料及び手数料	7 報償費 323		地球温暖化対策地域推進費 522
							8 旅費 151		省エネ法施行事務費 6
							10 需用費 2,786		e c oライフ促進支援事業費 9,000
						63	11 役務費 1,784		自然環境保全推進費 2,561
						道支出金	12 委託料 15,679		自然環境調査費 423
							13 使用料及び賃借料 1,299		釧路湿原国立公園業務費 2,265
						繰入金 658			国際湿地協力活動費 1,017
							17 備品購入費 300		公害対策費 18,660
						153	18 負担金補助及び交付金 12,190		公害調査費 17,880
						一般財源 34,146			公害測定機器整備費 780

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
4 環境衛生費			178,253	177,835	418	特定財源	157,260	3 職員手当等	45	畜犬登録及び飼育指導費	4,209
						[内訳] 使用料及び 手数料	58,620	10 需用費	8,098	畜犬登録及び狂犬病予防対策費	3,388
								11 役務費	2,317	野犬掃とう費等	821
								12 委託料	71,566	火葬場管理費	69,467
								13 使用料及び 賃借料	171	火葬場施設整備費	94,301
								14 工事請負費	91,793	墓地管理費	8,802
						繰入金	940	15 原材料費	181	公衆浴場確保対策費	1,474
								18 負担金補助 及び交付金	4,082		
						諸収入	2,600				
						市債	95,100				
一般財源	20,993										
2 清掃費			4,175,844	4,012,444	163,400	特定財源	2,577,628				
						一般財源	1,598,216				
1 総務費			902,378	1,327,352	△424,974	特定財源	475,970	1 報酬	130	環境美化推進費	407
						[内訳] 使用料及び 手数料	405,536	3 職員手当等	189	放置自動車対策費	37
								7 報償費	4,408	合併処理浄化槽補助金	3,164
								8 旅費	231	清掃手数料収納事務費	2,654
								10 需用費	66,594	一般清掃事務費	345
								11 役務費	525	ごみ処理手数料徴収事務費	109,880
						国庫支出金	558	12 委託料	270,767	分別収集推進費	2,305
								13 使用料及び 賃借料	399	ごみの資源化再利用促進費	167
						諸収入	54,676	18 負担金補助 及び交付金	559,080	集団資源回収促進事業費	4,491
						市債	15,200	26 公課費	55	ごみ減量化推進費	760
一般財源	426,408			リサイクルセンター管理運営費	222,720						
						555,448					

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							2	ごみ処理費	
3	し尿処理費	172,378	175,055	△2,677	特定財源 104,331 [内訳] 分担金及び 負担金 57,889 使用料及び 手数料 46,442 一般財源 68,047	12 委託料 79,356 18 負担金補助 及び交付金 93,022	し尿収集運搬費 79,356 し尿等下水道受入施設負担金 93,022		

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
5	労働費		126,855	113,087	13,768	特定財源 54,793 一般財源 72,062			
1	労働費		126,855	113,087	13,768	特定財源 54,793 一般財源 72,062			
1	労働諸費		126,855	113,087	13,768	特定財源 54,793 [内訳] 使用料及び 手数料 7,666 国庫支出金 2,926 道支出金 4,500 財産収入 1,391 繰入金 12,458 諸収入 10,252 市債 15,600 一般財源 72,062	7 報償費 349 8 旅費 820 10 需用費 1,991 11 役務費 100 12 委託料 54,982 13 使用料及び 賃借料 1,514 17 備品購入費 403 18 負担金補助 及び交付金 56,696 20 貸付金 10,000	労働福祉行政費 8,357 事業内訓練所運営協力費 3,012 技能尊重運動推進費 267 中小企業勤労者福祉共済事業補助金 5,300 労働者福祉センター管理運営費 31,336 シルバー人材センター運営補助金 11,230 季節労働者冬期間就労事業費 5,181 地域職業訓練センター運営補助金 18,730 女性求職者就労促進事業費 3,857 人材確保等推進事業費 28,865 U I J ターン推進事業費 18,797 人材確保・定着促進事業費 10,068 地域通年雇用促進支援事業費 453 地域雇用活性化推進事業貸付金 10,147 東日本大震災被災者就労促進支援費 120	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
6	農林水産業費		1,335,007	1,269,035	65,972	特定財源 923,768 一般財源 411,239			
	1	農業費	855,897	803,990	51,907	特定財源 602,444 一般財源 253,453			
		1	農業委員会費	16,740	16,945	△205	特定財源 3,328	1 報酬 12,041	委員会運営費 13,600
						[内訳]	3 職員手当等 369	委員報酬 12,041	
						使用料及び	8 旅費 1,049	運営費 1,559	
						手数料	9 交際費 24	事務局管理運営費 1,776	
						道支出金 92	10 需用費 662	国有農地等管理事務費 35	
						諸収入 2,481	11 役務費 317	農業振興対策促進費 755	
						一般財源 755	12 委託料 1,298	機構集積支援事業費 574	
						特定財源 13,412	13 使用料及び賃借料 635		
							18 負担金補助及び交付金 345		
	2	農業振興費	416,957	325,965	90,992	特定財源 238,936	2 給料 2,750	農業用水道管理費 193,216	
						[内訳]	3 職員手当等 633	農業経営基盤強化促進事業費 7,507	
						使用料及び	4 共済費 785	機構集積協力金交付事業費 550	
						手数料	8 旅費 277	野菜振興対策事業費 98	
						国庫支出金 31,368	10 需用費 59,042	農業系バイオマス利用推進事業費 78	
						道支出金 38,249	11 役務費 1,917	農業担い手確保対策事業費 700	
						財産収入 78,979	12 委託料 113,497	農村地域人材育成推進事業費 9,600	
						諸収入 39	13 使用料及び賃借料 1,447	農村地域情報通信環境整備事業費 5,511	
						市債 1,001	14 工事請負費 70,330	農村会館施設運営費 3,401	
						一般財源 178,021	15 原材料費 375	農業者トレーニングセンター運営費 1,600	
							17 備品購入費 1,000	農村都市交流センター関連施設費 93,742	
							18 負担金補助及び交付金 164,904	リフレッシュビレッジモデル農園管理運営費 438	
								農業経営基盤強化資金利子補給費 1,371	
								中山間地域等直接支払制度交付事業費 92,260	
								多面的機能支払交付金事業費 6,885	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
	3	畜産業費	322,988	379,028	△56,040	特定財源	272,799	7 報償費	11,489	畜産振興費	4,610
						[内訳]		8 旅費	156	酪農ヘルパー利用推進事業費	9,400
						分担金及び		10 需用費	63,397	市営牧場維持管理費	129,835
						負担金		11 役務費	365	市営牧場整備費	165,751
							1,190	12 委託料	85,376	エゾ鹿農作物被害防止対策費	11,673
						使用料及び		13 使用料及び	285	大家畜経営活性化資金利子補給費	11
						手数料		賃借料		大家畜経営改善支援資金利子補給費	22
							137,356	14 工事請負費	62,953	大家畜特別支援資金利子補給費	969
						道支出金		15 原材料費	1,018	畜産経営改善緊急支援資金利子補給費	126
							1,213	17 備品購入費	13,398	畜産経営維持緊急支援資金利子補給費	591
						財産収入		18 負担金補助	84,551		
							726	及び交付金			
						繰入金					
							35,015				
						諸収入					
							99				
						市債					
							97,200				
						一般財源	50,189				

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
4 農地費			99,212	82,052	17,160	特定財源	87,381	1 報酬	88	土地改良事業推進費	686
						[内訳] 分担金及び 負担金	20,025	8 旅費	920	農道管理費	31,724
								10 需用費	1,459	農地保有合理化事業費	100
								11 役務費	31	農業用排水路整備事業費	13,200
								12 委託料	4,061	国営緊急農地再編整備事業費	52,152
								13 使用料及び 賃借料	2,502	地籍調査費	1,350
								14 工事請負費	13,200		
								18 負担金補助 及び交付金	76,951		
								国庫支出金	302		
								道支出金	2,500		
								諸収入	33,454		
						市債	100				
						一般財源	31,000				
						一般財源	11,831				
2 林業費			376,582	368,412	8,170	特定財源	277,392				
						一般財源	99,190				

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
1 振興費			376,582	368,412	8,170	特定財源	277,392	7 報償費	177	林業振興費	73,902
						[内訳] 使用料及び 手数料	790	8 旅費	742	分収造林事業費	7,634
								10 需用費	8,497	林道管理費	38,361
								11 役務費	1,345	市有林管理費	91,333
								12 委託料	147,049	市有林収穫事業費	27,186
								13 使用料及び 賃借料	886	市有林基金積立金	5,500
								14 工事請負費	23,604	森林環境整備基金積立金	79,875
								15 原材料費	1,420	森林作業員長期就労促進事業費	1,785
								17 備品購入費	19,294	豊かな森づくり推進事業費	13,738
								18 負担金補助 及び交付金	88,160	林業施設費	14,378
								24 積立金	85,375	音別町林業研修センター費	940
						道支出金	64,933	26 公課費	33	音別町山菜等加工施設費	7,694
								音別町森林体験交流センター費	5,364		
								音別町ふれあいの森費	380		
						財産収入	64,933	地域材利用拡大・森林整備推進事業費	22,890		
						繰入金	53,353	一般財源	99,190		
						諸収入	133,292				
市債	7,524										
	17,500										
3 水産業費			102,528	96,633	5,895	特定財源	43,932				
						一般財源	58,596				
1 総務費			24,813	23,713	1,100	特定財源	1,608	1 報酬	28	一般水産事務費	10,709
						[内訳] 使用料及び 手数料	435	3 職員手当等	20	水産業対策促進費	7,339
								7 報償費	4	漁港等管理費	6,666
								8 旅費	233	水産資料展示室管理運営費	99
								10 需用費	2,820		
								11 役務費	351		
								12 委託料	4,299		
								13 使用料及び 賃借料	64		
一般財源	1,173	18 負担金補助 及び交付金	16,994								
	23,205										

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							2 振興費	77,715	
				[内訳]		7 報償費	94	沿岸漁場整備開発費	29,207
				分担金及び		8 旅費	544	コンブ漁場整備事業費	20,027
				負担金		10 需用費	2,583	雑海藻駆除事業費	9,000
					5,000	11 役務費	130	ヒトデ駆除事業費	180
				道支出金		12 委託料	202	増養殖漁業推進費	17,709
					10,000	13 使用料及び	2,512	栽培漁業促進費	14
				繰入金		賃借料		ワカサギ養殖事業費	1,688
					3,000	14 工事請負費	20,479	ウニ資源増大対策事業費	3,600
				諸収入		18 負担金補助	51,069	ホッキ貝資源増大対策事業費	1,500
					224	及び交付金		マツカワ資源増大対策事業費	907
				市債				養殖調査研究事業費	10,000
					24,100			ふ化事業促進費	3,500
				一般財源	35,391			釧路さけます増殖協力会運営費補助金	500
								シシヤモふ化事業費	3,000
								沖合資源増大実験事業費	2,400
								ブルーカーボン推進事業費	3,000
								漁業経営改善等事業費	2,000
								漁業経営安定対策補助金	59
								漁業近代化促進事業費	44
								漁業経営安定対策事業費	15
								漁業後継者育成事業補助金	300
								漁業後継者就職支援事業費	131
								漁業被害支援事業費	500
								釧路漁業無線局運営費補助金	5,004
								水産加工振興費	11,647
								水産加工リーディングビューロー形成促進事業費	3,150
								水産加工振興センター運営費	5,554
								水産加工団地形成推進費	2,220
								水産加工業活性化支援事業費	723
								高鮮度高付加価値化・6次産業化推進事業費	500
								くじらのまちづくり推進事業費	1,757

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
7	商工費		3,950,718	3,396,749	553,969	特定財源 3,038,451 一般財源 912,267			
1	商工費		3,950,718	3,396,749	553,969	特定財源 3,038,451 一般財源 912,267			
1	商業振興費		2,803,431	2,380,456	422,975	特定財源 2,749,943 [内訳] 使用料及び 手数料 国庫支出金 113 道支出金 24,068 繰入金 31 諸収入 65,611 一般財源 53,488	1 報酬 25 3 職員手当等 335 8 旅費 510 10 需用費 311 11 役務費 143 12 委託料 52,237 15 原材料費 42 18 負担金補助及び交付金 89,713 20 貸付金 2,660,015 23 投資及び出資金 100	中小企業振興資金貸付対策費 2,676,761 中小企業等活性化推進事業費 68,761 中小企業・小規模事業者活性化推進事業費 20,693 ビジネスサポートセンター事業費 48,068 スタートアップ人材創出事業費 17,010 商業近代化等推進費 308 商業活性化支援事業費 5,655 空き店舗等活用促進事業費 3,100 商工会・商店街等活性化支援事業費 2,450 活性化推進費 105 中心市街地活性化対策費 3,700 商工団体補助金等 31,236	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
	2	工業振興費	344,580	216,523	128,057	特定財源 44,804	8 旅費 1,782	産業再生・新産業創造等推進費 26,961	
							10 需用費 11,725	新産業創造等推進費 24,299	
						[内訳]	11 役務費 1,452	地場産品普及促進事業費 2,662	
						使用料及び 手数料	12 委託料 110,749	釧路工業技術センター運営費 104,505	
						5,368	13 使用料及び 賃借料 431	釧路工業技術センター施設整備費 13,460	
						国庫支出金	17 備品購入費 7,747	地域産業支援センター業務委託費 2,860	
						1,911	18 負担金補助 及び交付金 210,694	I o T推進事業費 2,300	
						財産収入		企業誘致促進費 1,402	
						3,250		企業立地促進条例補助金 102,700	
						繰入金		工業開発促進費 244	
						3,090		釧路白糠団地基盤整備費 55,365	
						諸収入		上水道施設維持管理費 6,439	
						11,085		工業用水対策事業費 48,926	
						市債		産炭地振興費 33,181	
						20,100		炭鉱技術研修支援事業費 1,274	
						一般財源 299,776		炭鉱資料館借上費 328	

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
3 観光費			802,707	799,770	2,937	特定財源	243,704	1 報酬	10	食の魅力づくり推進事業費	23,929
								3 職員手当等	2,005	M I C E 産業強化推進事業費	1,193
						[内訳]		7 報償費	619	滞在体験観光促進事業費	27,897
						使用料及び		8 旅費	3,039	阿寒地域活性化事業費	6,592
						手数料		10 需用費	19,565	統合型リゾート構想推進費	35
							51,955	11 役務費	2,713	観光振興イベント推進費	39,844
						国庫支出金		12 委託料	428,685	広域連携強化事業費	24,009
							17,582	13 使用料及び		観光誘致広域連携事業費	21,265
						道支出金		賃借料	5,590	道東道利用促進事業費	1,244
							4,511	14 工事請負費	45,377	ひがし北海道空港連携誘致事業費	1,500
						財産収入		15 原材料費	300	水のカムイ観光圏協議会負担金	6,685
							1,502	17 備品購入費	8,017	観光人材確保・育成事業費	15,907
						繰入金		18 負担金補助		観光マーケティング・プロモーション強化事業費	23,632
							31,590	及び交付金	252,518	国内観光客誘致事業費	2,464
						諸収入		24 積立金	34,269	海外観光客誘致事業費	1,737
							28,964			観光情報発信提供事業費	19,431
						市債				観光施策推進事業費	89,536
							107,600			アドベンチャートラベル推進事業費	72,031
						一般財源				外国人観光客受入環境整備事業費	1,107
							559,003			幣舞橋観光ガイドステーション運営費	3,703
										湿原展望台管理運営費	37,961
										観光国際交流センター管理運営費	70,543
										フィッシャーマンズワープ管理運営費	165,346
										米町ふるさと館維持管理費	920
										国設阿寒湖畔スキー場管理運営費	24,404
										国設阿寒湖畔スキー場施設整備費	16,970
										マリモ展示観察センター管理運営費	7
										阿寒湖温泉観光施設管理運営費	2,143
				道の駅管理運営費	17,579						
				阿寒町自然休養村管理運営費	49,011						
				阿寒町自然休養村施設整備費	13,573						
				音別町憩いの森管理運営費	7,319						
				音別町憩いの森施設整備費	23,894						
				パシクル観光施設管理費	2,668						
				観光振興臨時基金積立金	34,269						

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
8	土木費		6,281,772	5,433,670	848,102	特定財源 4,085,477 一般財源 2,196,295			
	1	土木管理費	23,222	21,008	2,214	特定財源 21,337 一般財源 1,885			
		1	23,222	21,008	2,214	特定財源 21,337 [内訳] 使用料及び 手数料 10,152 国庫支出金 8,478 道支出金 677 繰入金 1,530 諸収入 500 一般財源 1,885	1 報酬 165 3 職員手当等 175 7 報償費 45 8 旅費 1,796 10 需用費 877 11 役務費 1,691 12 委託料 1,804 13 使用料及び 賃借料 231 18 負担金補助 及び交付金 16,438	特定行政庁業務費 2,357 建設リサイクル法業務費 10 建築審査会費 474 総合防災対策業務費 2,041 空家等対策業務費 9,297 建築業務費 2,406 がけ地近接等危険住宅移転事業費補助金 975 住宅エコリフォーム補助金 5,662	
	2	道路橋梁費	2,592,721	2,503,020	89,701	特定財源 1,095,160 一般財源 1,497,561			
		1	394,179	328,806	65,373	特定財源 84,356 [内訳] 使用料及び 手数料 66,047 国庫支出金 17,800 道支出金 9 諸収入 500 一般財源 309,823	8 旅費 173 10 需用費 346,065 11 役務費 4,079 12 委託料 8,683 13 使用料及び 賃借料 713 14 工事請負費 26,726 16 公有財産購 入費 80 18 負担金補助 及び交付金 7,160 21 補償補填及 び賠償金 500	道路管理費 220,098 管理費 216,208 道路現況図補正費 3,890 照明灯管理費 161,169 ロードマーク設置費 9,761 土木関係団体負担金 551 私道舗装整備費補助金 2,500 私道測量助成費 100	

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明				
							区 分	金 額					
2 道路橋梁維持費			1,317,486	1,157,010	160,476	特定財源	200,862	3 職員手当等	4,015	道路橋梁維持補修費	558,727		
						[内訳] 国庫支出金	33,062	10 需用費	75,693	維持補修費	542,350		
								11 役務費	20,302	防塵処理対策費	1,901		
								12 委託料	928,867	道路維持業務作業車購入費	14,476		
						市債	167,800	13 使用料及び 賃借料	40,903	冬期路面对策費	675,118		
								14 工事請負費	130,121	道路除雪費	570,948		
						一般財源	1,116,624	15 原材料費	22,298	除雪グレーダ購入費	56,333		
								17 備品購入費	94,359	除雪ドーザ購入費	17,964		
								18 負担金補助 及び交付金	172	ミニホイールローダ購入費	5,927		
								26 公課費	756	凍結防止液散布費	3,526		
				ロードヒーティング管理費	20,420								
3 道路新設改良費			881,056	1,017,204	△136,148	特定財源	809,942	3 職員手当等	3,600	舗装道路清掃費	83,641		
						[内訳] 国庫支出金	199,542	8 旅費	2,233			市道整備事業費	881,056
								10 需用費	2,888				
								11 役務費	110				
						市債	610,400	12 委託料	149,540				
								13 使用料及び 賃借料	1,145				
						一般財源	71,114	14 工事請負費	647,464				
								15 原材料費	524				
								17 備品購入費	293				
								18 負担金補助 及び交付金	73,250				
26 公課費	9												
3 河川費			499,093	335,546	163,547	特定財源	479,028						
						一般財源	20,065						

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明				
							区 分	金 額					
1 河川費			499,093	335,546	163,547	特定財源	479,028	3 職員手当等	650	河川維持管理費	16,908		
						[内訳] 使用料及び 手数料	2,856	8 旅費	760	河川機能保全対策費	76,291		
								10 需用費	2,088	長沼浄化対策費	622		
								11 役務費	133	低地帯浸水対策事業費	405,272		
								12 委託料	17,447				
								13 使用料及び 賃借料	1,553				
								14 工事請負費	466,824				
								18 負担金補助 及び交付金	9,638				
								道支出金	1,772				
						市債	474,400						
一般財源	20,065												
4 都市計画費			102,949	94,729	8,220	特定財源	89,694						
						一般財源	13,255						
1 総務費			102,949	94,729	8,220	特定財源	89,694	1 報酬	225	都市計画関係推進費	5,460		
						[内訳] 使用料及び 手数料	1,126	3 職員手当等	1,679	都市計画図推進費	259		
								7 報償費	26	国土利用計画法推進費	202		
								8 旅費	2,679	都市計画推進費	4,867		
								10 需用費	3,654	所有者不明土地費	132		
								11 役務費	20	景観形成推進費	207		
								12 委託料	86,711	計画策定推進費	15,751		
								13 使用料及び 賃借料	299	都市計画マスタープラン推進費	33		
								18 負担金補助 及び交付金	7,656	立地適正化計画推進費	10,718		
								国庫支出金	16,225	立地適正化計画推進補助金	5,000		
								道支出金	2,142	釧路駅周辺整備推進事業費	78,814		
								繰入金	69,853	開発行為等許可指導費	251		
								諸収入	348			急傾斜地等崩壊対策費	909
												宅地耐震化推進事業費	45
												住宅・建築物耐震改修等事業費	900
								一般財源	13,255	都市拠点整備推進費	364		
										土地区画整理業務費	81		
										民間土地区画整理事業指導費	104		
		民間再開発促進事業費	45										
		都市計画団体負担金	18										
5 公園費			765,659	615,126	150,533	特定財源	312,971						
						一般財源	452,688						

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
1 管理費			450,804	428,267	22,537	特定財源	43,121	3 職員手当等	102	維持管理費 公園維持管理費 街路樹維持管理費 緑化事業費 緑化推進費 植樹・育樹事業費	447,999 382,168 65,831 2,805 2,467 338
						[内訳]		7 報償費	47		
						使用料及び		8 旅費	341		
						手数料		10 需用費	32,141		
							11,029	11 役務費	1,682		
						繰入金		12 委託料	375,255		
							10,087	13 使用料及び	1,683		
						諸収入		賃借料			
							605	14 工事請負費	33,803		
						市債		15 原材料費	984		
							21,400	17 備品購入費	4,532		
								18 負担金補助	234		
								及び交付金			
						一般財源	407,683				
2 建設費			314,855	186,859	127,996	特定財源	269,850	3 職員手当等	1,250	公園整備費 公園整備基金積立金	305,661 9,194
						[内訳]		8 旅費	804		
						国庫支出金		10 需用費	1,812		
							102,250	11 役務費	58		
						市債		12 委託料	36,500		
							167,600	13 使用料及び	436		
								賃借料			
								14 工事請負費	259,970		
						一般財源	45,005	18 負担金補助	4,822		
								及び交付金			
		24 積立金	9,194								
		26 公課費	9								
6 住宅費			2,298,128	1,864,241	433,887	特定財源	2,087,287				
						一般財源	210,841				

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
1 管理費			569,735	505,970	63,765	特定財源	412,634	1 報酬	40	住宅管理費	569,284
						[内訳] 使用料及び 手数料	340,312	3 職員手当等	50	維持管理費	511,681
								7 報償費	907	借上市営住宅事業費	54,360
								8 旅費	42	住宅運営審議会費	41
								10 需用費	21,677	使用料収納業務費	3,202
								11 役務費	1,571	住宅整備基金積立金	451
								12 委託料	486,727		
								13 使用料及び 賃借料	56,898		
								14 工事請負費	772		
								15 原材料費	597		
								18 負担金補助 及び交付金	3		
						24 積立金	451				
						国庫支出金	18,477				
						財産収入	2,365				
						寄附金	451				
諸収入	51,029										
一般財源	157,101										
2 建設費			1,728,393	1,358,271	370,122	特定財源	1,674,653	3 職員手当等	1,480	公営住宅等建設費	1,728,393
						[内訳] 国庫支出金	698,553	8 旅費	613		
								10 需用費	1,623		
								11 役務費	105		
								12 委託料	80,459		
								13 使用料及び 賃借料	2,042		
								14 工事請負費	1,591,939		
								18 負担金補助 及び交付金	26,732		
								21 補償補填及 び賠償金	23,400		
								市債	976,100		
一般財源	53,740										

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	財源内訳	節		説明
							区分	金額	
9	港湾費		1,296,808	1,141,482	155,326	特定財源 1,091,007 一般財源 205,801			
1	港湾費		1,296,808	1,141,482	155,326	特定財源 1,091,007 一般財源 205,801			
1	管理費		490,443	476,649	13,794	特定財源 292,317 [内訳] 使用料及び 手数料 61,153 国庫支出金 46,000 道支出金 15,410 財産収入 2,402 繰入金 2,244 諸収入 808 市債 164,300 一般財源 198,126	1 報酬 53 3 職員手当等 645 7 報償費 1,348 8 旅費 1,721 10 需用費 32,384 11 役務費 2,239 12 委託料 226,721 13 使用料及び 賃借料 7,119 14 工事請負費 196,240 15 原材料費 1,664 18 負担金補助 及び交付金 20,289 26 公課費 20	港湾開発整備促進費 13,357 港湾統計調査費 84 一般管理諸費 44,566 各種団体補助金及び負担金 9,435 くしろ港まつり会補助金 6,791 北海道港湾福利厚生協会補助金 253 北海道港湾協会負担金 1,661 釧路港湾振興会補助金等 730 港湾管理業務委託費 169,737 港内及び港頭地区環境保全対策業務委託費 4,985 海岸漂着物等回収・処理業務費 18,907 船舶離岸確認補助業務委託費 17,048 港湾施設維持点検業務費 66,814 埠頭保安管理費 61,983 港内障害物撤去費 100 港湾施設整備費 54,673 港湾施設改修費 157,423 港内水質調査費 736 東港区北地区緑地管理運営費 19,280 臨海公園維持管理費 21,052	
2	建設費		791,327	610,270	181,057	特定財源 785,990 [内訳] 繰入金 19,690 市債 766,300 一般財源 5,337	3 職員手当等 690 7 報償費 60 8 旅費 2,076 10 需用費 1,498 11 役務費 75 12 委託料 19,690 13 使用料及び 賃借料 710 18 負担金補助 及び交付金 766,528	港湾計画推進費 21,976 港湾整備促進費 3,001 国直轄港湾工事負担金 766,350	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							3 空港費	15,038	
				[内訳] 繰入金 9,700	8 旅費 821	1,533	釧路空港国際化推進事業費		
				諸収入 3,000	10 需用費 30				
				一般財源 2,338	18 負担金補助 及び交付金 14,172				

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
10	消防費		1,262,344	687,819	574,525	特定財源 836,664 一般財源 425,680			
	1	消防費	1,262,344	687,819	574,525	特定財源 836,664 一般財源 425,680			
		1	常備消防費	283,922	236,788	47,134	特定財源 80,581 [内訳] 分担金及び負担金 36,352 使用料及び手数料 5,152 道支出金 18,559 財産収入 19,814 諸収入 704 一般財源 203,341	1 報酬 14,139 3 職員手当等 70,208 4 共済費 3,207 5 災害補償費 38 7 報償費 40 8 旅費 8,729 10 需用費 119,421 11 役務費 11,798 12 委託料 24,115 13 使用料及び賃借料 3,251 14 工事請負費 499 17 備品購入費 18,257 18 負担金補助及び交付金 10,210 26 公課費 10	職員手当 67,081 一般管理費 122,639 消防本部庁舎管理費 41,218 警防活動費 26,517 救急活動費 14,460 火災予防促進費 1,481 市民防災センター管理運営費 6,652 市民防災活動費 645 消防訓練活動費 3,229
		2	非常備消防費	98,457	97,323	1,134	特定財源 15,015 [内訳] 使用料及び手数料 1 道支出金 1,901 諸収入 13,113 一般財源 83,442	1 報酬 48,012 3 職員手当等 864 4 共済費 12,154 5 災害補償費 484 7 報償費 22,807 8 旅費 471 9 交際費 43 10 需用費 9,984 11 役務費 90 12 委託料 569 13 使用料及び賃借料 466 17 備品購入費 1,094 18 負担金補助及び交付金 1,419	団員報酬 49,669 団員災害補償費 2,065 団員退職報償費 21,394 団員永年勤続表彰費 210 団員活動費 25,119

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							3 施設費	879,965	
				[内訳]		10 需用費	74,327	職員住宅維持費	155
				分担金及び		11 役務費	11,516	水利施設維持費	2,040
				負担金		12 委託料	98,456	消防車両維持費	72,291
					139,247	13 使用料及び	84	通信指令設備等管理費	74,819
				国庫支出金		賃借料		消防救急デジタル無線整備費	582,798
					23,724	14 工事請負費	568,326	消防車両購入費	113,846
				財産収入		17 備品購入費	113,206	西消防署大楽毛支署・第12分団庁舎建設費	31,400
					3,697	18 負担金補助	12,256		
				諸収入		及び交付金			
					16,300	21 補償補填及	301		
				市債		び賠償金			
					558,100	26 公課費	1,129		
				一般財源	138,897				

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	財源内訳	節		説明
							区分	金額	
11	教育費		6,484,276	4,839,958	1,644,318	特定財源 1,975,478 一般財源 4,508,798			
	1	総務費	2,630,414	1,472,450	1,157,964	特定財源 1,267,370 一般財源 1,363,044			
		1	教育委員会費	5,107	5,067	40	一般財源 5,107	1 報酬 4,656 8 旅費 312 10 需用費 139	委員報酬 4,656 委員会運営費 451
		2	事務局費	874,446	822,039	52,407	特定財源 22,777 [内訳] 使用料及び 手数料 2,859 国庫支出金 4,014 道支出金 4,691 財産収入 5,881 諸収入 5,332 一般財源 851,669	1 報酬 228,148 2 給料 187,869 3 職員手当等 99,783 4 共済費 130,706 7 報償費 4,858 8 旅費 12,997 9 交際費 151 10 需用費 23,809 11 役務費 33,921 12 委託料 130,962 13 使用料及び 賃借料 6,888 15 原材料費 17 17 備品購入費 244 18 負担金補助 及び交付金 5,438 22 償還金利子 及び割引料 8,636 26 公課費 19	学校施設保安維持費 66,813 学校施設環境整備事業費 2,703 学校施設耐震化PFI事業費 24,462 学校跡利用推進費 4,524 教職員住宅維持管理費 634 教職員住宅買収費 8,636 教育指導奨励費 5,315 確かな学力向上推進事業費 9,043 特認校放課後活動事業費 500 学校適応対策推進費 11,033 不登校対策事業費 2,457 いじめ非行防止対策費 1,972 スクールソーシャルワーカー活用事業費 4,614 コミュニティ・スクール活用推進事業費 828 防災教育推進費 68 外国人英語指導助手活動費 28,771 特別支援教育推進費 12,136 学校運営協議会支援費 192 こころの劇場鑑賞事業費 1,003 鉏路市がめざす学校のすがた基本計画推進事業費 1,583 校務支援システム管理運営費 22,507 事務局運営費 664,652

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明								
							区 分	金 額									
3 学校給食費			1,692,831	577,544	1,115,287	特定財源	1,197,919	1 報酬	25	学校給食指導推進費	36						
						[内訳] 使用料及び 手数料	100	3 職員手当等	1,000	3 職員手当等	1,000	学校給食会運営費等	25,466				
								8 旅費	638	8 旅費	638	学校給食運営費	1,823				
								10 需用費	94,751	10 需用費	94,751	学校給食センター管理運営費	481,126				
								11 役務費	2,840	11 役務費	2,840	新給食センター整備事業費	1,184,380				
								12 委託料	382,482	12 委託料	382,482						
								13 使用料及び 賃借料	2,434	13 使用料及び 賃借料	2,434						
								14 工事請負費	1,162,353	14 工事請負費	1,162,353						
								17 備品購入費	842	17 備品購入費	842						
								18 負担金補助 及び交付金	45,466	18 負担金補助 及び交付金	45,466						
								国庫支出金	98,538								
						道支出金	13,981										
						諸収入	100										
						市債	1,085,200										
						一般財源	494,912										
						4 教育研究センタ ー費			6,565	13,360	△6,795	一般財源	6,565	1 報酬	2,233	維持管理費	424
												7 報償費	231	7 報償費	231	研究事業費	2,404
												8 旅費	49	8 旅費	49	研修事業費	387
10 需用費	2,709	10 需用費	2,709	運営費	2,390												
11 役務費	120	11 役務費	120	機能移転費	960												
12 委託料	549	12 委託料	549														
13 使用料及び 賃借料	60	13 使用料及び 賃借料	60														
14 工事請負費	469	14 工事請負費	469														
18 負担金補助 及び交付金	145	18 負担金補助 及び交付金	145														
5 私学振興費			4,384	4,384	0	一般財源	4,384	18 負担金補助 及び交付金	4,384	私学振興補助金	4,384						

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
6 奨学費			47,081	50,056	△2,975	特定財源	46,674	1 報酬	10	奨学金貸付金 前田奨学基金積立金	44,111 2,970
						[内訳] 寄附金	1,000	8 旅費	7		
								10 需用費	7		
								12 委託料	383		
								20 貸付金	43,704		
						繰入金	7,944	24 積立金	2,970		
						諸収入	37,730				
						一般財源	407				
						2 小学校費			843,928		
一般財源	786,412										
1 管理費			665,415	496,848	168,567	特定財源	50,590	1 報酬	14,263	管理運営費 施設管理費 施設維持補修費 学校運営費 学校施設整備費 学校保健体育費 児童健康管理費 学校医嘱託費 心臓検診費 結核検診費 口腔健康管理費 日本スポーツ振興センター費 冬季体育授業実施費 水泳教室実施費 遠距離通学費	513,482 425,571 20,350 67,561 47,995 55,409 8,256 17,845 4,247 25 8,046 5,868 6,265 4,857 48,529
						[内訳] 分担金及び 負担金	2,419	7 報償費	3,053		
								8 旅費	14		
								10 需用費	500,873		
								11 役務費	10,649		
						国庫支出金	12,953	12 委託料	68,803		
								13 使用料及び 賃借料	12,857		
						繰入金	7,018	14 工事請負費	45,912		
								17 備品購入費	1,146		
						市債	28,200	18 負担金補助 及び交付金	7,782		
								26 公課費	63		
						一般財源	614,825				

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
2 教育振興費			178,513	181,931	△3,418	特定財源	6,926	8 旅費	247	教材整備費	44,183
						[内訳] 国庫支出金	6,426	10 需用費	31,121	校内LAN整備費	977
								11 役務費	39	特別支援学級費	6,967
								12 委託料	264	就学奨励費	126,318
						繰入金	500	13 使用料及び 賃借料	11,082	高度へき地児童援助費	68
								17 備品購入費	10,149		
								18 負担金補助 及び交付金	5		
						一般財源	171,587	19 扶助費	125,606		
						3 中学校費			565,367	486,456	78,911
一般財源	488,428										
1 管理費			419,293	337,222	82,071	特定財源	71,992	1 報酬	7,687	管理運営費	325,331
						[内訳] 分担金及び 負担金	1,306	7 報償費	290	施設管理費	264,013
								10 需用費	316,883	施設維持補修費	12,572
								11 役務費	5,280	学校運営費	48,746
								12 委託料	12,930	学校施設整備費	70,539
						国庫支出金	22,128	13 使用料及び 賃借料	2,371	学校保健体育費	18,106
								14 工事請負費	67,047	生徒健康管理費	2,934
						諸収入	58	17 備品購入費	439	学校医嘱託費	9,496
								18 負担金補助 及び交付金	6,365	心臓検診費	2,485
						市債	48,500	26 公課費	1	結核検診費	13
				日本スポーツ振興センター費	3,114						
一般財源	347,301			冬季体育授業実施費	64						
				遠距離通学費	5,317						
2 教育振興費			146,074	149,234	△3,160	特定財源	4,947	8 旅費	234	教材整備費	33,098
						[内訳] 国庫支出金	4,947	10 需用費	18,546	校内LAN整備費	195
								11 役務費	43	特別支援学級費	4,890
								13 使用料及び 賃借料	7,393	就学奨励費	107,631
						一般財源	141,127	17 備品購入費	12,098	高度へき地生徒援助費	260
								19 扶助費	107,760		
4 高等学校費			90,630	65,311	25,319	特定財源	74,144				
						一般財源	16,486				

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明								
							区 分	金 額									
1 管理費			60,304	46,029	14,275	特定財源	73,227	1 報酬	2,321	管理運営費	51,323						
						[内訳] 分担金及び 負担金	1,121	3 職員手当等	8,888	施設管理費	33,298						
								7 報償費	14	学校運営費	18,025						
								8 旅費	4,694	学校施設整備費	6,742						
								10 需用費	29,971	学校保健費	2,239						
								11 役務費	1,657	学校医嘱託費	981						
								12 委託料	1,529	日本スポーツ振興センター費	1,258						
								13 使用料及び 賃借料	811								
								14 工事請負費	6,567								
								17 備品購入費	2,459								
								18 負担金補助 及び交付金	1,393								
						使用料及び 手数料	71,790										
						道支出金	287										
						諸収入	29										
						一般財源	△12,923										
						2 教育振興費			30,326	19,282	11,044	特定財源	917	1 報酬	3,526	教材整備費	3,908
												[内訳] 繰入金	900	4 共済費	604	コンピュータ導入整備費	10,667
														8 旅費	40	英語力向上推進事業費	4,891
10 需用費	2,228	高等学校生徒遠隔地通学等助成金	10,860														
諸収入	17	11 役務費	210														
		12 委託料	423														
		13 使用料及び 賃借料	11,412														
一般財源	29,409	17 備品購入費	300														
		18 負担金補助 及び交付金	11,583														
5 幼稚園費			24,318	18,437	5,881	特定財源	9,473										
						一般財源	14,845										

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明								
							区 分	金 額									
1 幼稚園費			24,318	18,437	5,881	特定財源	9,473	1 報酬	331	管理運営費	19,455						
						[内訳] 分担金及び 負担金	1,383	7 報償費	60	施設管理運営費	19,436						
								8 旅費	404	日本スポーツ振興センター費	19						
								10 需用費	11,730	認定こども園阿寒幼稚園屋外教育環境整備事業費	4,863						
								11 役務費	1,634								
								12 委託料	5,464								
								13 使用料及び 賃借料	2,994								
								15 原材料費	373								
								17 備品購入費	1,146								
								18 負担金補助 及び交付金	182								
								1,673									
						一般財源	14,845										
						6 社会教育費			1,380,873	1,409,773	△28,900	特定財源	207,358				
												一般財源	1,173,515				
						1 総務費			35,284	38,935	△3,651	特定財源	7,129	1 報酬	340	社会教育委員費	332
												[内訳] 道支出金	4,948	3 職員手当等	2,102	社会教育活動推進費	818
														7 報償費	9,482	生涯学習推進費	2,497
														8 旅費	451	読書定着支援事業費	300
10 需用費	2,637	子ども読書活動推進事業費	116														
11 役務費	400	家庭・地域教育推進費	7,105														
12 委託料	3,213	家庭教育支援事業費	2,495														
13 使用料及び 賃借料	1,122	地域教育推進事業費	766														
18 負担金補助 及び交付金	15,237	地域人材育成推進事業費	3,844														
500		くしろ20歳のつどい開催費	737														
24 積立金	300	釧路市文化賞表彰費	514														
一般財源	28,155			文化振興費	11,621												
				生涯学習講座費	999												
				放課後子どもプラン事業費	2,983												
				青少年対策費	4,729												
				青少年育成センター管理運営費	244												
				青少年補導活動費	2,616												
				環境浄化推進費	72												
				青少年健全育成費等	1,172												
				青少年教育活動費	225												

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	財源内訳	節		説明
							区分	金額	
									キャリア教育推進事業費 400 地域史料編さん費 933 地域史料編さん事務費 83 釧路叢書・釧路新書編さん費 850 各種講習会等開催助成金 400 道立釧路芸術館特別展開催補助金 500 札幌交響楽団演奏会開催補助金 400 文化振興基金積立金 300
2	文化財保護費		71,770	44,939	26,831	特定財源 24,807 [内訳] 使用料及び 手数料 国庫支出金 143 繰入金 2,428 市債 20,400 一般財源 46,963	1 報酬 25 3 職員手当等 356 7 報償費 220 8 旅費 167 10 需用費 8,026 11 役務費 1,227 12 委託料 38,497 13 使用料及び 賃借料 982 14 工事請負費 21,666 15 原材料費 161 17 備品購入費 334 18 負担金補助 及び交付金 100 26 公課費 9	文化財保護費 2,528 史跡管理費 839 埋蔵文化財調査センター管理運営費 409 北斗遺跡施設管理費 6,049 丹頂鶴自然公園等管理運営費 19,437 阿寒国際ツルセンター管理費 12,244 阿寒国際ツルセンター施設整備費 20,416 タンチョウ標本保存管理費 824 タンチョウ保護研究費 2,656 マリモ保護研究費 6,368	
3	図書館費		425,225	450,002	△24,777	特定財源 6,727 [内訳] 使用料及び 手数料 繰入金 136 諸収入 5,990 601 一般財源 418,498	3 職員手当等 33 8 旅費 35 10 需用費 6,295 11 役務費 421 12 委託料 215,847 13 使用料及び 賃借料 196,482 17 備品購入費 6,056 18 負担金補助 及び交付金 56	管理運営費 425,225	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
4 博物館費			63,674	35,228	28,446	特定財源	19,696	3 職員手当等	73	管理運営費	25,396
						[内訳] 使用料及び 手数料	6,388	7 報償費	145	施設整備費	28,259
								8 旅費	525	資料収集整備費	71
								10 需用費	20,575	調査研究費	518
						繰入金	6,104	11 役務費	720	自然観察等教育普及活動費	5,123
								12 委託料	12,793	特別展「私の博物館」開催費	123
						諸収入	7,204	13 使用料及び 賃借料	446	博物館常設展示更新事業費	3,515
								14 工事請負費	28,259	博物館交流提携事業費	669
								17 備品購入費	50		
						一般財源	43,978	18 負担金補助 及び交付金	54		
26 公課費	34										
5 生涯学習施設費			784,920	840,669	△55,749	特定財源	148,999	3 職員手当等	372	生涯学習センター管理運営費	253,585
						[内訳] 使用料及び 手数料	71,682	7 報償費	254	生涯学習センター施設整備費	89,562
								8 旅費	106	市立美術館運営費	2,682
								10 需用費	26,770	市立美術館企画展開催費補助金	11,000
						繰入金	31,306	11 役務費	3,420	所蔵作品等巡回事業費	188
								12 委託料	605,545	阿寒町公民館管理運営費	20,256
						諸収入	4,311	13 使用料及び 賃借料	1,849	阿寒町公民館施設整備費	16,252
								14 工事請負費	135,300	市民文化会館管理運営費	157,944
								18 負担金補助 及び交付金	11,238	音別町文化会館管理運営費	1,986
						市債	41,700	26 公課費	66	音別町文化会館施設整備費	14,536
		交流プラザさいわい管理運営費	34,481								
一般財源	635,921			交流プラザさいわい施設整備費	1,569						
				音別町体験学習センター管理運営費	12,955						
7 保健体育費			948,746	708,752	239,994	特定財源	282,678			こども遊学館管理運営費	148,683
						一般財源	666,068			こども遊学館施設整備費	18,939
										生涯学習施設管理費	302

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明								
							区 分	金 額									
1 総務費			66,251	64,781	1,470	特定財源	41,157	1 報酬	1,570	体育奨励振興費	53,694						
						[内訳] 繰入金	700	3 職員手当等	2,550	スポーツ振興助成条例補助金	18,994						
								7 報償費	1,344	体育振興費	13,671						
						諸収入	10,257	8 旅費	625	市民健康体カづくり費	6,607						
								10 需用費	1,913	市民体育大会費	684						
								11 役務費	162	湿原マラソン大会開催費	7,285						
						市債	30,200	12 委託料	5,808	地域スポーツクラブ育成費	6,453						
								13 使用料及び 賃借料	320	スポーツ合宿誘致推進事業費	2,852						
						一般財源	25,094		18 負担金補助 及び交付金	51,921	学校開放事業費	976					
									26 公課費	38	広域スポーツセンター事業費	270					
		全国高等学校総合体育大会開催費	5,841														
		スポーツ拠点づくり自立促進事業費	2,618														
2 体育施設費			882,495	643,971	238,524	特定財源	241,521	3 職員手当等	37	管理運営費	662,561						
						[内訳] 使用料及び 手数料	20,320	8 旅費	34	湿原の風アリーナ釧路	126,303						
								10 需用費	3,870	鶴ヶ岱武道館	14,164						
						繰入金	17,600	11 役務費	1,438	柳町スピードスケート場	127,375						
								12 委託料	652,091	柳町アイスホッケー場	42,653						
								13 使用料及び 賃借料	8,272	春採アイスアリーナ	63,068						
						諸収入	20,401		14 工事請負費	198,168	釧路アイスアリーナ	101,058					
									15 原材料費	210	鳥取温水プール	25,458					
						市債	183,200		17 備品購入費	13,181	大規模運動公園体育施設	73,879					
									18 負担金補助 及び交付金	5,194	野球場	4,169					
						一般財源	640,974									柳町・河畔パークゴルフ場	7,316
																テニスコート等	6,872
																阿寒湖畔スポーツ広場	25,078
																阿寒町総合運動公園施設	34,765
																音別町スケート場	1,338
																音別町温水プール	416
																音別町野球場	3,645
																音別町パークゴルフ場	5,004
釧路アイスアリーナ施設整備費	183,252																
鳥取温水プール施設整備費	13,750																
大規模運動公園体育施設整備費	12,271																
体育施設業務費	3,492																
体育施設借上費	7,169																

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明	
							区 分	金 額		
12	災害復旧費		19,125	15,000	4,125	一般財源	19,125			
	1	農林水産業施設 災害復旧費	4,000	4,000	0	一般財源	4,000			
		1	林業施設災害復 旧費	4,000	4,000	0	一般財源	4,000	12 委託料 1,000 14 工事請負費 2,000 15 原材料費 1,000	林業施設災害復旧費 4,000
	2	土木施設災害復 旧費	15,125	11,000	4,125	一般財源	15,125			
		1	道路橋梁災害復 旧費	8,000	8,000	0	一般財源	8,000	12 委託料 1,000 14 工事請負費 6,000 15 原材料費 1,000	道路橋梁災害復旧費 8,000
		2	河川災害復旧費	7,125	3,000	4,125	一般財源	7,125	12 委託料 1,000 14 工事請負費 6,125	河川災害復旧費 7,125

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明	
							区 分	金 額		
13	公債費		12,013,586	12,749,546	△735,960	特定財源 1,045,060 一般財源 10,968,526				
	1	公債費	12,013,586	12,749,546	△735,960	特定財源 1,045,060 一般財源 10,968,526				
		1	元金	11,497,260	12,198,438	△701,178	特定財源 1,038,291 [内訳] 分担金及び負担金 17,725 使用料及び手数料 856,080 道支出金 8,289 財産収入 89,984 諸収入 66,213 一般財源 10,458,969	22 償還金利子及び割引料	11,497,260	地方債償還元金 11,497,260
		2	利子	516,318	551,099	△34,781	特定財源 6,769 [内訳] 分担金及び負担金 201 道支出金 38 諸収入 6,530 一般財源 509,549	22 償還金利子及び割引料	516,318	地方債利子 481,887 一時借入金及び起債前借利子 34,431
		3	公債諸費	8	9	△1	一般財源 8	11 役務費	8	地方債登録及び元利払込手数料 8

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							14 諸支出金	9,564,490	
1 特別会計繰出金	9,564,490	9,365,824	198,666	特定財源 1,671,509 一般財源 7,892,981					
1 特別会計繰出金	9,564,490	9,365,824	198,666	特定財源 1,671,509 [内訳] 国庫支出金 314,896 道支出金 1,207,413 市債 149,200 一般財源 7,892,981	27 繰出金	9,564,490	特別会計繰出金 9,464,490 国民健康保険 1,613,046 国民健康保険阿寒診療所事業 189,931 国民健康保険音別診療所事業 171,086 後期高齢者医療 762,043 介護保険 2,853,369 魚揚場事業 36,980 動物園事業 364,377 病院事業 1,356,155 水道事業 277,651 下水道事業 1,808,448 公設地方卸売市場事業 31,404 水道事業会計出資金 100,000		

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明	
							区 分	金 額		
15	職員費		10,557,823	11,089,828	△532,005	特定財源 457,554 一般財源 10,100,269				
	1	職員費	10,557,823	11,089,828	△532,005	特定財源 457,554 一般財源 10,100,269				
		1	職員給与費	8,318,924	8,408,034	△89,110	特定財源 369,174 [内訳] 分担金及び負担金 188,836 道支出金 3,600 諸収入 176,738 一般財源 7,949,750	2 給料 5,246,434 3 職員手当等 3,072,490	給料 5,246,434 各種手当 3,072,490	
		2	諸費	2,238,899	2,681,794	△442,895	特定財源 88,380 [内訳] 分担金及び負担金 72,976 諸収入 15,404 一般財源 2,150,519	3 職員手当等 509,715 4 共済費 1,724,737 6 恩給及び退職年金 805 18 負担金補助及び交付金 3,642	退職手当 509,715 職員共済組合事業主負担金等 1,715,110 地方公務員災害補償基金負担金 13,269 恩給退職年金 805	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳		節		説 明	
						区 分	金 額	区 分	金 額		
16	予備費		90,000	90,000	0	一般財源	90,000				
	1	予備費	90,000	90,000	0	一般財源	90,000				
		1	予備費	90,000	90,000	0	一般財源	90,000	99	予備費	90,000
歳 出 合 計			98,200,000	95,100,000	3,100,000	特定財源	42,114,105				
						一般財源	56,085,895				

繰越明許費に関する事項

7款 商 工 費

1項 商 工 費

2目 工 業 振 興 費

事業名	関係予算		繰越金額	繰り越しの事由
	節	金額		
釧路工業技術センター 施設整備事業	10 需用費	5,681	5,681	部品調達の遅れにより、年度内完了が不確実であることから繰越事業として実施する。
	11 役務費	32	0	
	17 備品購入費	7,747	0	
	計	13,460	5,681	
財源内訳	雑入	5,164	0	
	一般財源	8,296	5,681	

7款 商 工 費

1項 商 工 費

3目 観 光 費

事業名	関係予算		繰越金額	繰り越しの事由
	節	金額		
観光国際交流センター 管理運営事業	12 委託料	70,459	9,130	部品調達の遅れにより、年度内完了が不確実であることから繰越事業として実施する。
	13 使用料及び賃借料	84	0	
	計	70,543	9,130	
財源内訳	使用料	17,486	0	
	基金繰入金	9,130	9,130	
	雑入	61	0	
	一般財源	43,866	0	

11款 教 育 費

6項 社 会 教 育 費

5目 生 涯 学 習 施 設 費

事 業 名	関 係 予 算		繰 越 金 額	繰 り 越 し の 事 由
	節	金 額		
生涯学習センター 施設整備事業	14 工事請負費	89,562 千円	34,947 千円	部品調達の遅れにより、年度内完了が不 確実であることから 繰越事業として実施 する。
財 源 内 訳	基金繰入金	31,306	0	
	一般財源	58,256	34,947	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
		千 円			千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円
施 設 管 理 運 営 委 託 費	令元～令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令元～令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	595,276	182,636	0	182,636	-	-	-
	令2～令6	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令2～令6	必要とする当該年度の 予算で措置する額	4,055,531	1,554,329	0	1,554,329	必要とする当該年度の 予算で措置する額	0	必要とする当該年度の 予算で措置する額
	令2～令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令2～令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	2,548	487	0	487	-	-	-
	令3～令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令3～令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	862	487	0	487	-	-	-
	令3～令7	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令3～令7	必要とする当該年度の 予算で措置する額	954,515	494,827	0	494,827	必要とする当該年度の 予算で措置する額	0	必要とする当該年度の 予算で措置する額
	令4～令6	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令4～令6	必要とする当該年度の 予算で措置する額	28,951	28,951	0	28,951	必要とする当該年度の 予算で措置する額	0	必要とする当該年度の 予算で措置する額
	令4～令8	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令4～令8	必要とする当該年度の 予算で措置する額	585,581	625,163	0	625,163	必要とする当該年度の 予算で措置する額	0	必要とする当該年度の 予算で措置する額
	令5～令9	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令5～令9	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	303,642	0	303,642	必要とする当該年度の 予算で措置する額	0	必要とする当該年度の 予算で措置する額
施 設 清 掃 業 務 委 託 費	令2～令6	242,484	令2～令6	182,451	109,471	36,490	0	36,490	36,490	0	36,490
	令3～令7	36,036	令3～令7	29,678	11,873	5,935	0	5,935	11,870	0	11,870
	令4～令6	16,553	令4～令6	11,891	5,005	3,443	0	3,443	3,443	0	3,443
	令5～令9	26,972	令5～令9	22,061	-	4,412	0	4,412	17,649	0	17,649
施 設 警 備 業 務 委 託 費	令元～令5	84,007	令元～令5	73,719	58,987	14,732	0	14,732	-	-	-
	令4～令5	624	令4～令5	622	311	311	0	311	-	-	-
	令4～令6	594	令4～令6	591	197	197	0	197	197	0	197
	令5～令9	79,354	令5～令9	67,130	-	13,426	0	13,426	53,704	0	53,704

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 末 まで の 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
庁舎管理業務委託費 〈 庁舎管理費 〉	令2~令6	千円 303,589	令2~令6	千円 240,900	千円 144,540	千円 48,180	千円 0	千円 48,180	千円 48,180	千円 0	千円 48,180
庁舎ボイラー運転管理業務委託費 〈 庁舎管理費 〉	令2~令6	42,669	令2~令6	34,848	20,909	6,970	0	6,970	6,969	0	6,969
例規類集編さん費	令3~令7	7,260	令3~令7	7,260	2,904	1,452	0	1,452	2,904	0	2,904
市有施設補修・改修事業費	令5	38,333	令5	38,333	-	38,333	基金繰入金 2,631 市債 22,900 計 25,531	12,802	-	-	-
大楽毛津波避難複合施設整備事業費	令6	7,646	令6	7,646	-	-	-	-	7,646	国庫補助金 4,689 市債 2,600 計 7,289	357
帳票印刷等業務委託費 〈 行政情報システム運営費 〉	令3~令7	122,799	令3~令7	122,760	50,798	26,004	0	26,004	45,958	0	45,958
広報くしろ等制作業務委託費 〈 議会だより発行費 〉 〈 広報紙発行費 〉	令5~令7	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令5~令7	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	54,601	雑入 2,772	51,829	必要とする当該年度の 予算で措置する額	0	必要とする当該年度の 予算で措置する額
ふるさと納税推進事業費	令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令5	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	201,100	0	201,100	-	-	-
包括連携協定事業推進費	令4~令5	17,700	令4~令5	17,700	10,000	7,700	0	7,700	-	-	-
鶴が丘学園建設協力費 〈 福祉施設整備協力費 〉	平24~令13	157,476千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平24~令13	157,476千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 86,708 割増金 7,199 計 93,907	元金 7,937 割増金 488 計 8,425	0	8,425	62,831千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	62,831千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
おんべつ学園建設協力費 〈 福祉施設整備協力費 〉	平27~令17	146,630千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平27~令17	146,630千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 57,404 割増金 6,650 計 64,054	元金 7,487 割増金 601 計 8,088	0	8,088	81,739千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	81,739千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額

事項	限度額		負担額		前年度 までの 支出見込額	当該年度支出予定額			翌年度以降の支出予定額		
	期間	金額	期間	金額		金額	左の財源内訳		金額	左の財源内訳	
							特定財源	一般財源		特定財源	一般財源
特別養護老人ホーム建設協力費 ＜老人福祉施設整備協力費＞	平16～令5	100,026千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平16～令5	100,026千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 95,024 割増金 11,894 計 106,918	元金 5,002 割増金 70 計 5,072	0	5,072	-	-	-
	平17～令7	137,146千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平17～令7	133,971千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 113,876 割増金 17,831 計 131,707	元金 6,698 割増金 268 計 6,966	0	6,966	13,397千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	13,397千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
	平19～令8	69,687千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平19～令8	69,687千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 55,047 割増金 14,373 計 69,420	元金 3,660 割増金 293 計 3,953	0	3,953	10,980千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	10,980千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
	平20～令9	59,288千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平20～令9	59,288千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 44,278 割増金 10,181 計 54,459	元金 3,160 割増金 242 計 3,402	0	3,402	11,850千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	11,850千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
	平23～令18	108,530千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平23～令18	108,530千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 45,135 割増金 14,805 計 59,940	元金 4,908 割増金 1,003 計 5,911	0	5,911	58,487千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	58,487千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
	平25～令14	48,720千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平25～令14	48,708千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 22,013 割増金 3,796 計 25,809	元金 2,692 割増金 329 計 3,021	0	3,021	24,003千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	24,003千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
	平26～令26	120,710千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平26～令26	120,710千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 28,454 割増金 13,024 計 41,478	元金 4,464 割増金 1,263 計 5,727	0	5,727	87,792千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	87,792千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
	老人保健施設建設協力費 ＜老人福祉施設整備協力費＞	平11～令5	140,324	平11～令5	140,046	139,761	285	0	285	-	-
法人立保育所等整備費補助金	令6	221,885	令6	221,885	-	-	-	-	221,885	国庫補助金 150,756 市債 71,100 計 221,856	29

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 末 まで の 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
風の子保育園建設協力費 〈法人立保育所建設協力費〉	平18~令8	千円 67,123千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平18~令8	千円 67,123千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	千円 元金 62,673 割増金 10,841 計 73,514	千円 元金 1,300 割増金 78 計 1,378	千円 0	千円 1,378	千円 3,150千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	千円 0	千円 3,150千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
双葉保育園建設協力費 〈法人立保育所建設協力費〉	平26~令15	216,681千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	平26~令15	216,633千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	元金 175,033 割増金 2,759 計 177,792	元金 3,840 割増金 239 計 4,079	0	4,079	37,760千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	37,760千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
診療報酬明細書点検等委託費 〈生活保護法施行事務費〉	令5~令9	73,920	令5~令9	73,208	-	14,642	国庫補助金 10,981	3,661	58,566	国庫補助金 43,924	14,642
火葬場業務委託費 〈火葬場管理費〉	令元~令5	335,110	令元~令5	270,621	211,458	59,163	0	59,163	-	-	-
資源物収集委託費 〈収集委託費〉	令元~令5	528,907	令元~令5	416,699	333,207	83,492	0	83,492	-	-	-
粗大ごみ収集委託費 〈収集委託費〉	令元~令5	105,957	令元~令5	83,586	66,838	16,748	0	16,748	-	-	-
新ごみ最終処分場整備事業費	令3~令5	1,605,384	令3~令5	1,257,857	384,669	873,188	国庫補助金 231,341 市債 638,600 計 869,941	3,247	-	-	-
	令4~令5	2,123,396	令4~令5	2,123,396	1,082,070	1,041,326	国庫補助金 316,081 市債 725,200 計 1,041,281	45	-	-	-
人材確保・定着促進事業費	令5~令7	10,845	令5~令7	10,845	-	3,615	0	3,615	7,230	0	7,230
農業経営基盤強化資金利子補給費	平13~令6	9,855	平13~令6	8,968	8,877	60	道補助金 30	30	31	道補助金 15	16
	平14~令7	2,413	平14~令7	2,413	2,354	29	道補助金 15	14	30	道補助金 15	15
	平15~令8	2,384	平15~令8	1,536	1,525	4	道補助金 2	2	7	道補助金 4	3
	平17~令6	1,566	平17~令5	970	968	2	道補助金 1	1	-	道補助金 -	-
	平18~令6	4,465	平18~令6	4,418	4,342	50	道補助金 25	25	26	道補助金 13	13
	平19~令7	568	平19~令7	514	497	9	道補助金 4	5	8	道補助金 4	4

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 末 まで の 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
農業経営基盤強化資金利子補給費	平19~令11	9,918	平19~令11	9,910	8,824	274	道補助金 137	137	812	道補助金 406	406
	平20~令13	3,657	平20~令9	3,282	3,128	56	道補助金 28	28	98	道補助金 49	49
	平21~令14	28,500	平21~令14	17,277	15,744	332	道補助金 166	166	1,201	道補助金 600	601
	平22~令15	20,613	平22~令14	18,545	16,166	543	道補助金 271	272	1,836	道補助金 918	918
	平24~令11	284	平24~令11	273	228	12	道補助金 6	6	33	道補助金 16	17
	平13~令7	4,835	平13~令6	3,128	3,112	11	道補助金 6	5	5	道補助金 3	2
大家畜経営改善支援資金利子補給費	平19~令8	97	平19~令8	97	92	2	道補助金 1	1	3	道補助金 2	1
	平20~令9	818	平20~令9	818	760	20	道補助金 13	7	38	道補助金 25	13
大家畜特別支援資金利子補給費	平24~令18	1,914	平24~令18	1,914	1,287	84	道補助金 56	28	543	道補助金 362	181
	平25~令9	495	平25~令9	495	434	21	道補助金 13	8	40	道補助金 27	13
	平25~令10	135	平25~令10	135	113	6	道補助金 4	2	16	道補助金 10	6
	平25~令19	6,347	平25~令19	6,347	4,013	293	道補助金 195	98	2,041	道補助金 1,361	680
	平27~令20	3,570	平27~令20	3,570	1,941	188	道補助金 125	63	1,441	道補助金 960	481
	平28~令22	973	平28~令22	518	252	28	道補助金 19	9	238	道補助金 159	79
	平29~令23	676	平29~令23	671	278	40	道補助金 27	13	353	道補助金 235	118
	平30~令23	2,847	平30~令23	2,847	1,098	195	道補助金 130	65	1,554	道補助金 1,036	518
	令元~令25	336	令元~令25	336	90	22	道補助金 15	7	224	道補助金 149	75
	令2~令26	390	令2~令26	390	81	27	道補助金 18	9	282	道補助金 188	94
	令3~令27	272	令3~令27	271	38	19	道補助金 12	7	214	道補助金 143	71
	令4~令28	666	令4~令28	666	46	46	道補助金 31	15	574	道補助金 383	191
	令5~令29	6,709	令5~令29	6,709	-	485	道補助金 323	162	6,224	道補助金 4,149	2,075

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 末 まで の 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
		千円			千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
畜産経営改善緊急支援資金利子補給費	平27~令20	2,312	平27~令20	2,312	1,316	126	道補助金 83	43	870	道補助金 579	291
畜産経営維持緊急支援資金利子補給費	平22~令16	4,935	平22~令16	3,452	3,202	48	道補助金 32	16	202	道補助金 135	67
	平23~令7	420	平23~令7	420	399	10	道補助金 7	3	11	道補助金 7	4
	平23~令17	13,616	平23~令17	12,625	9,090	508	道補助金 338	170	3,027	道補助金 2,018	1,009
	平24~令11	1,662	平24~令9	978	905	25	道補助金 16	9	48	道補助金 32	16
大規模林道置戸・阿寒線足寄・阿寒区間開設事業に係る受益者賦課金の償還に對しての助成金〈林道管理費〉	平成8年度から各事業完成年度の翌年度より21年間	受益者賦課金9,170千円に建設利息を加算し、その額に農林水産大臣の定める利率により算定した21年元利均等半年賦償還金の21年間償還額とする	平成8年度から各事業完成年度の翌年度より21年間	受益者賦課金9,170千円に建設利息を加算し、その額に農林水産大臣の定める利率により算定した21年元利均等半年賦償還金の21年間償還額とする	4,769	217	0	217	0	0	受益者賦課金9,170千円に建設利息を加算し、その額に農林水産大臣の定める利率により算定した21年元利均等半年賦償還金の21年間償還額とする
新産業創造等推進費	令5	16,514	令5	16,514	-	16,514	0	16,514	-	-	-
コンベンション開催補助金〈MICE産業強化推進事業費〉	令3~令7	15,000	令3~令7	7,173	1,173	0	0	0	6,000	0	6,000
道路維持補修費	令5	13,134	令5	13,134	-	13,134	市債 13,100	34	-	-	-
市道整備事業費	令5	58,500	令5	58,500	-	58,500	市債 58,500	0	-	-	-
低地帯浸水対策事業費	令5	155,040	令5	155,040	-	155,040	市債 148,000	7,040	-	-	-
公園維持管理費	令5	5,335	令5	5,335	-	5,335	基金繰入金 1,298 市債 4,000 計 5,298	37	-	-	-
公園整備費	令5	74,560	令5	74,560	-	74,560	市債 74,500	60	-	-	-
借上市営住宅事業費	平22~令10	1,048,800	平22~令10	1,032,840	706,680	54,360	0	54,360	271,800	0	271,800

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 末 までの 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
公 営 住 宅 等 建 設 費	令 4 ~ 令 5	1,061,582	令 4 ~ 令 5	872,553	612,645	259,908	国庫補助金 99,414 市債 160,400 計 259,814	94	-	-	-
	令 6 ~ 令 7	1,005,246	令 6 ~ 令 7	1,005,246	-	-	-	-	1,005,246	国庫補助金 416,166 市債 589,000 計 1,005,166	80
埠 頭 保 安 対 策 監 視 業 務 委 託 費 ＜ 埠 頭 保 安 管 理 費 ＞	令 2 ~ 令 6	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令 2 ~ 令 6	必要とする当該年度の 予算で措置する額	149,833	52,946	0	52,946	必要とする当該年度の 予算で措置する額	0	必要とする当該年度の 予算で措置する額
港 湾 施 設 整 備 費	令 5	9,922	令 5	9,922	-	9,922	市債 9,900	22	-	-	-
国 直 轄 港 湾 工 事 負 担 金	令 5	210,000	令 5	210,000	-	210,000	市債 210,000	0	-	-	-
消 防 救 急 デ ジ タ ル 無 線 整 備 費	令 6	289,293	令 6	289,293	-	-	-	-	289,293	負担金 42,741 市債 246,500 計 289,241	52
学 校 施 設 耐 震 化 P F I 事 業 費	平 2 6 ~ 令 5	9,782,480	平 2 6 ~ 令 5	9,702,600	9,678,138	24,462	0	24,462	-	-	-
北 海 道 住 宅 供 給 公 社 譲 渡 償 還 金 ＜ 教 職 員 住 宅 買 取 費 ＞	平 1 2 ~ 令 6	72,821	平 1 2 ~ 令 6	72,820	68,360	2,972	0	2,972	1,488	0	1,488
	平 1 3 ~ 令 7	143,751	平 1 3 ~ 令 7	138,727	124,569	5,664	0	5,664	8,494	0	8,494
小 ・ 中 学 校 給 食 セ ン タ ー 調 理 配 膳 等 業 務 委 託 費 ＜ 学 校 給 食 セ ン タ ー 管 理 運 営 費 ＞	令 4 ~ 令 5	552,992	令 4 ~ 令 5	552,992	276,496	276,496	0	276,496	-	-	-
学 校 給 食 調 理 委 託 費 ＜ 学 校 給 食 セ ン タ ー 管 理 運 営 費 ＞	令 5 ~ 令 6	34,166	令 5 ~ 令 6	34,166	-	17,083	0	17,083	17,083	0	17,083
新 給 食 セ ン タ ー 整 備 事 業 費	令 6	3,095,252	令 6	3,095,252	-	-	-	-	3,095,252	国庫補助金 398,783 市債 2,136,500 計 2,535,283	559,969

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 末 まで の 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
小 学 校 施 設 整 備 費	令 5	千円 1,192	令 5	千円 1,192	千円 -	千円 1,192	市債 千円 1,100	千円 92	千円 -	千円 -	千円 -
中 学 校 施 設 整 備 費	令 5	1,819	令 5	1,819	-	1,819	市債 1,800	19	-	-	-
図 書 館 建 物 賃 借 料 ＜ 図 書 館 管 理 運 営 費 ＞	平 2 9 ～ 令 2 9	不動産鑑定評価額を 基準として支払先と 協議して定める額に 金利変動及び物価変 動等に伴う増減額を 加算した額	平 2 9 ～ 令 2 9	不動産鑑定評価額を 基準として支払先と 協議して定める額に 金利変動及び物価変 動等に伴う増減額を 加算した額	1,245,410	196,195	0	196,195	0	0	0
	令 2 9 ～ 令 4 9	支払先と協議して定 める額	令 2 9 ～ 令 4 9	支払先と協議して定 める額	-	-	-	-	-	0	0
市 立 美 術 館 企 画 展 開 催 費 補 助 金	令 5	11,000	令 5	11,000	-	11,000	市債 11,000	0	-	-	-
	令 6	11,000	令 6	11,000	-	-	-	-	11,000	0	11,000
合 計	-	36,530,869	-	35,491,855	元金 22,601,180 割増金 113,353 計 22,714,533	元金 7,248,309 割増金 4,874 計 7,253,183	2,745,667	4,507,516	5,642,366	4,116,762	1,525,604

(注) 1 限度額、負担額及び翌年度以降の支出予定額は、割増金等を除き元金のみで集計した。
 2 金額未設定の限度額及び負担額については、「前年度末までの支出見込額」と「当該年度支出予定額」の合計額を限度額及び負担額の合計欄に含めた。

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費						共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	長 等	5	—	49,560	19,763 (3.3月分)	585	11,876	81,784	12,489	94,273	
	議 員	28	166,070	—	66,416 (3.3月分)	—	—	232,486	50,374	282,860	
	そ の 他 の 特 別 職	3,425	155,488	—	—	—	—	155,488	—	155,488	
	計	3,458	321,558	49,560	86,179	585	11,876	469,758	62,863	532,621	
前 年 度	長 等	5	—	49,560	20,062 (3.35月分)	585	19,244	89,451	12,366	101,817	
	議 員	27	160,680	—	65,042 (3.35月分)	—	—	225,722	51,485	277,207	
	そ の 他 の 特 別 職	2,238	135,550	—	—	—	—	135,550	—	135,550	
	計	2,270	296,230	49,560	85,104	585	19,244	450,723	63,851	514,574	
比 較	長 等	0	—	0	△ 299	0	△ 7,368	△ 7,667	123	△ 7,544	
	議 員	1	5,390	—	1,374	—	—	6,764	△ 1,111	5,653	
	そ の 他 の 特 別 職	1,187	19,938	—	—	—	—	19,938	—	19,938	
	計	1,188	25,328	0	1,075	0	△ 7,368	19,035	△ 988	18,047	

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(786) 1,477	1,125,942	5,573,244	4,091,610	10,790,796	2,061,117	12,851,913	
前 年 度	(796) 1,491	1,126,294	5,608,348	4,560,457	11,295,099	2,051,945	13,347,044	
比 較	(△10) △ 14	△ 352	△ 35,104	△ 468,847	△ 504,303	9,172	△ 495,131	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	職 員 手 当						
									教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
本 年 度	212,364	—	97,395	242,500	154,179	1,310,840	987,991	144,650	4,800	62,299	174,959	1,825	9,600	506,663	4,091,610
前 年 度	213,390	—	99,800	242,500	154,260	1,398,729	955,018	145,174	4,800	58,477	170,261	1,797	9,600	924,497	4,560,457
比 較	△ 1,026	—	△ 2,405	0	△ 81	△ 87,889	32,973	△ 524	0	3,822	4,698	28	0	△ 417,834	△ 468,847
本 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(2) 1,417	-	5,196,874	3,780,429	8,977,303	1,712,248	10,689,551	
前 年 度	(4) 1,427	-	5,240,479	4,237,701	9,478,180	1,725,366	11,203,546	
比 較	(△2) △ 10	-	△ 43,605	△ 457,272	△ 500,877	△ 13,118	△ 513,995	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	212,364	96,495	242,500	154,179	1,039,940	987,991	122,728	181,545
	前 年 度	213,390	96,800	242,500	154,260	1,115,536	955,018	123,290	182,154
	比 較	△ 1,026	△ 305	0	△ 81	△ 75,596	32,973	△ 562	△ 609
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	4,800	62,095	166,528	1,825	-	9,600	497,839	3,780,429
	前 年 度	4,800	58,273	161,508	1,797	-	9,600	918,775	4,237,701
	比 較	0	3,822	5,020	28	-	0	△ 420,936	△ 457,272

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(784) 60	1,125,942	376,370	311,181	1,813,493	348,869	2,162,362	
前 年 度	(792) 64	1,126,294	367,869	322,756	1,816,919	326,579	2,143,498	
比 較	(△8) △ 4	△ 352	8,501	△ 11,575	△ 3,426	22,290	18,864	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	900	-	-	270,900	-	21,922	-
	前 年 度	-	3,000	-	-	283,193	-	21,884	-
	比 較	-	△ 2,100	-	-	△ 12,293	-	38	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	204	8,431	-	-	-	8,824	311,181
	前 年 度	-	204	8,753	-	-	-	5,722	322,756
	比 較	-	0	△ 322	-	-	-	3,102	△ 11,575

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
報 酬 及 び 給 料	△ 35,456	1 給料表の改定に伴う増減分	36,030		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	67,640		平均昇給率 1.2 %
		3 その他の増減分	△ 139,126	定 新 陳 代 謝 等	△ 18,528 △ 120,598
職 員 手 当 等	△ 468,847	1 制度改正に伴う増減分	48,648	勤 勉 手 当	48,648
		2 その他の増減分	△ 517,495	定 新 陳 代 謝 等	△ 8,261 △ 509,234

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	一 般 職	消 防 職	教 育 職	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	308,373	294,848	336,506
	平 均 給 与 月 額 (円)	343,608	325,413	402,526
	平 均 年 齢 (歳)	42歳1月	38歳7月	41歳3月
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	309,791	290,610	353,125
	平 均 給 与 月 額 (円)	345,749	322,336	411,838
	平 均 年 齢 (歳)	42歳2月	38歳8月	42歳10月

イ 初 任 給

区 分	一 般 職 (円)	消 防 職 (円)	教 育 職 (円)	国 の 制 度
				一 般 職 (円)
高 校 卒	154,600	158,900	—	154,600
大 学 卒	185,200	191,700	215,696	185,200

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			消 防 職			教 育 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 134	(-) 13.0	1 級	(-) 56	(-) 17.6	1 級	(-) -	(-) -
	2 級	(-) 128	(-) 12.4	2 級	(-) 40	(-) 12.6	2 級	(-) 47	(-) 94.0
	3 級	(2) 291	(100.0) 28.2	3 級	(-) 106	(-) 33.3	3 級	(-) 2	(-) 4.0
	4 級	(-) 204	(-) 19.8	4 級	(-) 53	(-) 16.7	4 級	(-) 1	(-) 2.0
	5 級	(-) 143	(-) 13.9	5 級	(-) 39	(-) 12.3			
	6 級	(-) 91	(-) 8.8	6 級	(-) 18	(-) 5.6			
	7 級	(-) 40	(-) 3.9	7 級	(-) 6	(-) 1.9			
	計	(2) 1,031	(100.0) 100.0	計	(-) 318	(-) 100.0	計	(-) 50	(-) 100.0
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 127	(-) 12.1	1 級	(-) 54	(-) 17.2	1 級	(-) -	(-) -
	2 級	(-) 130	(-) 12.4	2 級	(-) 46	(-) 14.6	2 級	(-) 48	(-) 94.1
	3 級	(-) 299	(-) 28.6	3 級	(4) 98	(100.0) 31.1	3 級	(-) 2	(-) 3.9
	4 級	(-) 199	(-) 19.0	4 級	(-) 53	(-) 16.8	4 級	(-) 1	(-) 2.0
	5 級	(-) 160	(-) 15.3	5 級	(-) 40	(-) 12.7			
	6 級	(-) 87	(-) 8.3	6 級	(-) 18	(-) 5.7			
	7 級	(-) 45	(-) 4.3	7 級	(-) 6	(-) 1.9			
	計	(-) 1,047	(-) 100.0	計	(4) 315	(100.0) 100.0	計	(-) 51	(-) 100.0

※(-)は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)							
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 職	主 事、技 師	主 事、技 師	主 査、主 任	専 門 員 等	課 長 補 佐 等	課 長 等	部 長、部 次 長 等
消 防 職	消 防 主 事	消 防 主 事	主 査、主 任	専 門 員、主 査	課 長 補 佐 等	課 長 等	消 防 部 次 長、署 長
教 育 職	—	教 諭	教 頭	校 長	—	—	—

エ 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種			
		一 般 職	消 防 職	教 育 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1,419	1,048	322	49
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1,165	874	291	—
	1号俸・2号俸 (人)	34	29	5	—
	3号俸・4号俸 (人)	949	709	240	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
前 年 度	7号俸・8号俸 (人)	182	136	46	—
	比 率 (B) / (A) (%)	82.1	83.4	90.4	—
	職 員 数 (A) (人)	1,431	1,058	324	49
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1,174	884	290	—
	1号俸・2号俸 (人)	37	31	6	—
前 年 度	3号俸・4号俸 (人)	958	719	239	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	179	134	45	—
	比 率 (B) / (A) (%)	82.0	83.6	89.5	—

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1.2	0.4	4.3	2.3
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和5年1月1日現在)	29.1	10.4	84.3	66.0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

特 別 会 計

国民健康保険特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

項	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)
1 国民健康保険料	2,500,418 (14.9)	2,498,482 (14.7)	1,936 (0.1)
2 国庫支出金	375 (0.0)	0 (-)	375 (皆増)
3 道支出金	12,534,078 (74.5)	12,865,975 (75.6)	△ 331,897 (△ 2.6)
4 財産収入	288 (0.0)	245 (0.0)	43 (17.6)
5 繰入金	1,759,061 (10.5)	1,635,169 (9.6)	123,892 (7.6)
6 諸収入	23,577 (0.1)	25,552 (0.1)	△ 1,975 (△ 7.7)
歳入合計	16,817,797 (100.0)	17,025,423 (100.0)	△ 207,626 (△ 1.2)

(歳 出)

項	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			
				国道 支出金	市債	その他	一般財源
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円	千円	千円	千円
1 総務費	245,360 (1.5)	255,982 (1.5)	△ 10,622 (△ 4.1)	10,513	0	149	234,698
2 保険給付費	12,110,495 (72.0)	12,429,137 (73.0)	△ 318,642 (△ 2.6)	12,110,495	0	0	0
3 国民健康保険 事業費納付金	4,057,008 (24.1)	3,926,844 (23.1)	130,164 (3.3)	113,052	0	2,575,653	1,368,303
4 共同事業 拠出金	5 (0.0)	5 (0.0)	0 (0.0)	0	0	5	0
5 保健事業費	151,469 (0.9)	153,197 (0.9)	△ 1,728 (△ 1.1)	69,933	0	71,491	10,045
6 諸支出金	250,460 (1.5)	257,258 (1.5)	△ 6,798 (△ 2.6)	230,460	0	20,000	0
7 予備費	3,000 (0.0)	3,000 (0.0)	0 (0.0)	0	0	3,000	0
歳出合計	16,817,797 (100.0)	17,025,423 (100.0)	△ 207,626 (△ 1.2)	12,534,453	0	2,670,298	1,613,046

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国民健康保険収入	16,817,797	17,025,423	△ 207,626			
1 国民健康保険料	2,500,418	2,498,482	1,936			
1 一般被保険者国民健康保険料	2,500,259	2,498,238	2,021	1 現年度分	2,417,469	医療保険分 1,723,801 介護保険分 141,127 後期高齢者支援金等分 552,541
				2 滞納繰越分	82,790	医療保険分 56,632 介護保険分 7,643 後期高齢者支援金等分 18,515
2 退職被保険者等国民健康保険料	159	244	△ 85	1 現年度分	3	医療保険分 1 介護保険分 1 後期高齢者支援金等分 1
				2 滞納繰越分	156	医療保険分 96 介護保険分 31 後期高齢者支援金等分 29
2 国庫支出金	375	0	375			
1 国庫補助金	375	0	375	1 国民健康保険事業補助金	375	出産育児一時金補助金 375
3 道支出金	12,534,078	12,865,975	△ 331,897			
1 道補助金	12,534,078	12,865,975	△ 331,897	1 保険給付費等普通交付金	12,109,495	普通交付金 12,109,495
				2 保険給付費等特別交付金	424,583	保険者努力支援交付金 74,177 特別調整交付金 22,486 へき地診療所運営費等(率2/3、1/3) 227,968 道繰入金 69,462 特定健康診査等負担金(率2/3) 30,490
4 財産収入	288	245	43			
1 財産運用収入	288	245	43	1 利子及び配当金	288	国民健康保険事業運営基金積立金利子 288
5 繰入金	1,759,061	1,635,169	123,892			
1 一般会計繰入金	1,613,046	1,553,700	59,346	1 一般会計繰入金	1,613,046	一般会計繰入金 1,613,046
2 基金繰入金	146,015	81,469	64,546	1 基金繰入金	146,015	国民健康保険事業運営基金繰入金 146,015
6 諸収入	23,577	25,552	△ 1,975			
1 延滞金及び加算金	10,000	12,000	△ 2,000	1 延滞金及び加算金	10,000	延滞金及び加算金 10,000
2 給付費返納金	13,389	13,389	0	1 第三者返納金	7,000	第三者返納金 7,000
				2 給付費返納金	6,389	給付費返納金 6,389
3 雑入	188	163	25	1 雑入	188	会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 188
歳 入 合 計	16,817,797	17,025,423	△ 207,626			

3. 歳出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
1	国民健康保険費		16,817,797	17,025,423	△207,626	特定財源 15,204,751 一般財源 1,613,046			
1	総務費		245,360	255,982	△10,622	特定財源 10,662 一般財源 234,698			
1	事務費		184,953	192,817	△7,864	特定財源 1,791 [内訳] 道支出金 1,791 一般財源 183,162	1 報酬 223 2 給料 73,677 3 職員手当等 41,160 4 共済費 24,375 8 旅費 522 10 需用費 1,685 11 役務費 23,872 12 委託料 448 13 使用料及び賃借料 648 17 備品購入費 2,041 18 負担金補助及び交付金 16,302	運営協議会費 494 職員給与費 137,136 国民健康保険団体連合会負担金等 16,248 保険業務費 31,075	
2	賦課徴収費		45,985	47,174	△1,189	特定財源 228 [内訳] 道支出金 147 諸収入 81 一般財源 45,757	1 報酬 10,718 3 職員手当等 3,462 4 共済費 2,343 8 旅費 590 10 需用費 3,595 11 役務費 7,006 12 委託料 3,791 13 使用料及び賃借料 588 18 負担金補助及び交付金 13,892	賦課徴収費 28,309 コンピュータ関係業務費 17,676	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
3 収納率向上特別 対策事業費			9,007	10,623	△1,616	特定財源	8,616	1 報酬	5,455	収納率向上特別対策事業費	9,007
						[内訳] 道支出金	8,575	3 職員手当等	1,479		
								4 共済費	1,186		
								8 旅費	401		
								10 需用費	462		
								18 負担金補助 及び交付金	24		
								41 諸収入			
一般財源	391										
4 医療費適正化特 別対策事業費			5,415	5,368	47	特定財源	27	1 報酬	3,611	医療費適正化特別対策事業費	5,415
						[内訳] 諸収入	27	3 職員手当等	707		
								4 共済費	795		
								8 旅費	273		
								10 需用費	26		
								18 負担金補助 及び交付金	3		
一般財源	5,388										
2 保険給付費			12,110,495	12,429,137	△318,642	特定財源	12,110,495				
1 療養給付費			10,349,560	10,593,572	△244,012	特定財源	10,349,560	18 負担金補助 及び交付金	10,349,560	療養給付費	10,349,560
						[内訳] 道支出金	10,349,560				
2 療養費			39,527	38,278	1,249	特定財源	39,527	18 負担金補助 及び交付金	39,527	療養費	39,527
						[内訳] 道支出金	39,527				
3 審査支払手数料			27,721	28,800	△1,079	特定財源	27,721	11 役務費	27,721	審査支払手数料	27,721
						[内訳] 道支出金	27,721				

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
	4	高額療養費	1,644,237	1,723,437	△79,200	特定財源 1,644,237 [内訳] 道支出金 1,644,237	18 負担金補助 及び交付金	1,644,237	高額療養費 1,644,237
	5	高額介護合算療 養費	800	800	0	特定財源 800 [内訳] 道支出金 800	18 負担金補助 及び交付金	800	高額介護合算療養費 800
	6	移送費	250	250	0	特定財源 250 [内訳] 道支出金 250	18 負担金補助 及び交付金	250	移送費 250
	7	出産育児一時金	37,500	33,600	3,900	特定財源 37,500 [内訳] 道支出金 37,500	18 負担金補助 及び交付金	37,500	出産育児一時金 37,500
	8	葬祭費	9,900	9,900	0	特定財源 9,900 [内訳] 道支出金 9,900	18 負担金補助 及び交付金	9,900	葬祭費 9,900
	9	傷病手当金	1,000	500	500	特定財源 1,000 [内訳] 道支出金 1,000	18 負担金補助 及び交付金	1,000	傷病手当金 1,000
	3	国民健康保険事 業費納付金	4,057,008	3,926,844	130,164	特定財源 2,688,705 一般財源 1,368,303			

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
	1	一般被保険者医療給付費	3,005,246	2,914,931	90,315	特定財源 1,948,351 [内訳] 国民健康保険料 1,711,880 国庫支出金 375 道支出金 112,677 財産収入 288 繰入金 99,742 諸収入 23,389 一般財源 1,056,895	18 負担金補助及び交付金	3,005,246	医療給付費 3,005,246
	2	退職被保険者等医療給付費	311	1,311	△1,000	特定財源 311 [内訳] 繰入金 311	18 負担金補助及び交付金	311	医療給付費 311
	3	一般被保険者後期高齢者支援金等	831,698	805,026	26,672	特定財源 584,670 [内訳] 国民健康保険料 571,086 繰入金 13,584 一般財源 247,028	18 負担金補助及び交付金	831,698	後期高齢者支援金等 831,698

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
	4	介護納付金	219,753	205,576	14,177	特定財源 155,373 [内訳] 国民健康保 険料 148,802 繰入金 6,571 一般財源 64,380	18 負担金補助 及び交付金	219,753	介護納付金 219,753
	4	共同事業拠出金	5	5	0	特定財源 5			
	1	共同事業拠出金	5	5	0	特定財源 5 [内訳] 国民健康保 険料 5	18 負担金補助 及び交付金	5	共同事業拠出金 5
	5	保健事業費	151,469	153,197	△1,728	特定財源 141,424 一般財源 10,045			
	1	保健事業費	151,469	153,197	△1,728	特定財源 141,424 [内訳] 国民健康保 険料 65,645 道支出金 69,933 繰入金 5,807 諸収入 39 一般財源 10,045	1 報酬 3 職員手当等 4 共済費 7 報償費 8 旅費 10 需用費 11 役務費 12 委託料 13 使用料及び 賃借料 18 負担金補助 及び交付金	6,285 2,649 1,112 993 487 3,165 11,490 96,137 505 28,646	健康づくり等推進費 151,469
	6	諸支出金	250,460	257,258	△6,798	特定財源 250,460			

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 諸費	20,000	20,000	0	特定財源 20,000 [内訳] 繰入金 20,000	22 償還金利子 及び割引料	20,000	保険料等過誤納返還金 20,000
2 他会計繰出金	230,460	237,258	△6,798	特定財源 230,460 [内訳] 道支出金 230,460	27 繰出金	230,460	阿寒診療所事業特別会計繰出金 127,830 音別診療所事業特別会計繰出金 102,630
7 予備費	3,000	3,000	0	特定財源 3,000			
1 予備費	3,000	3,000	0	特定財源 3,000 [内訳] 国民健康保 険料 3,000	99 予備費	3,000	予備費 3,000
歳 出 合 計	16,817,797	17,025,423	△207,626	特定財源 15,204,751 一般財源 1,613,046			

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	11	223	-	-	-	223	-	223
	計	11	223	-	-	-	223	-	223
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	11	223	-	-	-	223	-	223
	計	11	223	-	-	-	223	-	223
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	0	0	-	-	-	0	-	0
	計	0	0	-	-	-	0	-	0

2 一 般 職

(1) 総 括

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(14) 20	26,069	73,677	49,457	149,203	29,811	179,014	
前 年 度	(14) 20	26,569	72,492	49,555	148,616	29,290	177,906	
比 較	(0) 0	△ 500	1,185	△ 98	587	521	1,108	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	職 員 手 当 等 の 内 訳
本 年 度	1,014	510	3,042	1,413	19,656	13,859	1,502	2,676	
前 年 度	894	510	2,946	1,310	21,094	12,937	1,410	2,580	
比 較	120	0	96	103	△ 1,438	922	92	96	
本 年 度	-	306	5,479	-	-	-	-	-	49,457
前 年 度	-	306	5,568	-	-	-	-	-	49,555
比 較	-	0	△ 89	-	-	-	-	-	△ 98

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 20	-	73,677	44,509	118,186	24,375	142,561	
前 年 度	(-) 20	-	72,492	43,813	116,305	23,729	140,034	
比 較	(-) 0	-	1,185	696	1,881	646	2,527	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	1,014	510	3,042	1,413	14,708	13,859	1,502	2,676
	前 年 度	894	510	2,946	1,310	15,352	12,937	1,410	2,580
	比 較	120	0	96	103	△ 644	922	92	96
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	306	5,479	-	-	-	-	44,509
	前 年 度	-	306	5,568	-	-	-	-	43,813
	比 較	-	0	△ 89	-	-	-	-	696

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(14) 0	26,069	-	4,948	31,017	5,436	36,453	
前 年 度	(14) 0	26,569	-	5,742	32,311	5,561	37,872	
比 較	(0) 0	△ 500	-	△ 794	△ 1,294	△ 125	△ 1,419	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	4,948	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	5,742	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	△ 794	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	4,948
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	5,742
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	△ 794

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
報 酬 及 び 給 料	685	1 給料表の改定に伴う増減分	280		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	602		平均昇給率 1.5 %
		3 その他の増減分	△ 197	新陳代謝等	△ 197
職 員 手 当 等	△ 98	1 制度改正に伴う増減分	577	勤 勉 手 当	577
		2 その他の増減分	△ 675	新陳代謝等	△ 675

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	平 均 給 料 月 額 (円)	平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 年 齢 (歳)	一 般 職			消 防 職			教 育 職		
				一 般 職	消 防 職	教 育 職	一 般 職	消 防 職	教 育 職	一 般 職	消 防 職	教 育 職
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額(円)			289,440	-	-	-	-	-	-	-	
	平均給与月額(円)			340,111	-	-	-	-	-	-	-	
	平均年齢(歳)			39歳2月	-	-	-	-	-	-	-	
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額(円)			280,905	-	-	-	-	-	-	-	
	平均給与月額(円)			324,427	-	-	-	-	-	-	-	
	平均年齢(歳)			38歳9月	-	-	-	-	-	-	-	

イ 初任給

区 分	一 般 職 (円)	消 防 職 (円)	教 育 職 (円)	国 の 制 度	
				一 般 職 (円)	制 度 (円)
高 校 卒	154,600	-	-	-	154,600
大 学 卒	185,200	-	-	-	185,200

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			消 防 職			教 育 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 4	(-) 20.0	1 級	(-) -	(-) -	1 級	(-) -	(-) -
	2 級	(-) 2	(-) 10.0	2 級	(-) -	(-) -	2 級	(-) -	(-) -
	3 級	(-) 7	(-) 35.0	3 級	(-) -	(-) -	3 級	(-) -	(-) -
	4 級	(-) 2	(-) 10.0	4 級	(-) -	(-) -	4 級	(-) -	(-) -
	5 級	(-) 4	(-) 20.0	5 級	(-) -	(-) -			
	6 級	(-) -	(-) -	6 級	(-) -	(-) -			
	7 級	(-) 1	(-) 5.0	7 級	(-) -	(-) -			
	計	(-) 20	(-) 100.0	計	(-) -	(-) -	計	(-) -	(-) -
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 4	(-) 20.0	1 級	(-) -	(-) -	1 級	(-) -	(-) -
	2 級	(-) 5	(-) 25.0	2 級	(-) -	(-) -	2 級	(-) -	(-) -
	3 級	(-) 4	(-) 20.0	3 級	(-) -	(-) -	3 級	(-) -	(-) -
	4 級	(-) 2	(-) 10.0	4 級	(-) -	(-) -	4 級	(-) -	(-) -
	5 級	(-) 4	(-) 20.0	5 級	(-) -	(-) -			
	6 級	(-) 1	(-) 5.0	6 級	(-) -	(-) -			
	7 級	(-) -	(-) -	7 級	(-) -	(-) -			
	計	(-) 20	(-) 100.0	計	(-) -	(-) -	計	(-) -	(-) -

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 職	主 事	主 事、技 師	主 査、主 任	専 門 員、主 査	課 長 補 佐	—	部 次 長
消 防 職	—	—	—	—	—	—	—
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ 昇 給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	20	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	19	19	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	19	19	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	95.0	95.0	—	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	20	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	18	18	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	18	18	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	90.0	90.0	—	

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定 年 退 職 及 び 早 期 退 職 に 係 る 退 職 手 当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特 殊 勤 務 手 当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.4	0.4	—	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和5年1月1日現在)	15.0	15.0	—	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク そ の 他 の 手 当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

国民健康保険阿寒診療所事業特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)
2 使用料及び手数料	1,662 (0.3)	1,381 (0.3)	281 (20.3)
3 道支出金	6,156 (1.3)	6,055 (1.1)	101 (1.7)
4 繰入金	317,761 (64.6)	298,050 (56.0)	19,711 (6.6)
5 諸収入	5,465 (1.1)	4,813 (0.9)	652 (13.5)
6 市債	1,400 (0.3)	64,000 (12.0)	△ 62,600 (△ 97.8)
歳入合計	491,702 (100.0)	532,706 (100.0)	△ 41,004 (△ 7.7)

(歳 出)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)	本年度予算額の財源内訳			
				国道 支出金 千円	市債 千円	その他 千円	一般財源 千円
1 総務費	384,581 (78.2)	411,301 (77.2)	△ 26,720 (△ 6.5)	6,156	0	233,583	144,842
2 医業費	72,589 (14.8)	87,680 (16.5)	△ 15,091 (△ 17.2)	0	1,400	60,132	11,057
3 公債費	34,032 (6.9)	33,225 (6.2)	807 (2.4)	0	0	0	34,032
4 予備費	500 (0.1)	500 (0.1)	0 (0.0)	0	0	500	0
歳出合計	491,702 (100.0)	532,706 (100.0)	△ 41,004 (△ 7.7)	6,156	1,400	294,215	189,931

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国民健康保険阿寒診療所事業収入	491,702	532,706	△ 41,004			
1 診療収入	159,258	158,407	851			
1 入院収入	76,348	71,121	5,227	1 現年度分	76,346	診療報酬 69,122 入院患者一部負担金 4,601 食事療養負担金 2,623
				2 滞納繰越分	2	入院患者一部負担金 1 食事療養負担金 1
2 外来収入	70,227	69,498	729	1 現年度分	70,226	診療報酬 60,320 外来患者一部負担金 9,906
				2 滞納繰越分	1	外来患者一部負担金 1
3 その他診療収入	12,683	17,788	△ 5,105	1 現年度分	12,681	健康診断等費 11,925 訪問看護介護報酬 684 訪問看護一部負担金 72
				2 滞納繰越分	2	健康診断等費 1 訪問看護一部負担金 1
2 使用料及び手数料	1,662	1,381	281			
1 使用料	858	377	481	1 使用料	858	住宅使用料 720 特別室使用料 5 洗濯機等使用料 14 自動販売機設置使用料 117 市有地電柱等使用料 2
2 手数料	804	1,004	△ 200	1 手数料	804	診断書及び諸証明書 200 死体検案料 4 介護主治医意見書手数料 600
3 道支出金	6,156	6,055	101			
1 道補助金	6,156	6,055	101	1 電源立地地域対策補助金	6,156	電源立地地域対策交付金 (率 10 / 10) 6,156
4 繰入金	317,761	298,050	19,711			
1 一般会計繰入金	189,931	158,472	31,459	1 一般会計繰入金	189,931	一般会計繰入金 189,931
2 事業勘定繰入金	127,830	139,578	△ 11,748	1 事業勘定繰入金	127,830	国民健康保険特別会計繰入金 127,830
5 諸収入	5,465	4,813	652			
1 雑入	5,465	4,813	652	1 雑入	5,465	電気料立替金収入 2,280 電話料立替金収入 6 病衣料 210 材料代 2,016 安全衛生指導料 377

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						患者外給食収益 300
						会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 276
6 市債	1,400	64,000	△ 62,600			
1 市債	1,400	64,000	△ 62,600	1 国民健康保険阿寒診療所事業債	1,400	医療機械器具整備費 1,400
歳 入 合 計	491,702	532,706	△ 41,004			

3. 歳出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
1	国民健康保険阿寒診療所事業費		491,702	532,706	△41,004	特定財源 301,771 一般財源 189,931			
	1 総務費		384,581	411,301	△26,720	特定財源 239,739 一般財源 144,842			
	1 総務管理費		383,716	410,456	△26,740	特定財源 239,082	1 報酬 22,106 2 給料 142,710 3 職員手当等 89,843 4 共済費 42,324 8 旅費 3,137 10 需用費 36,042 11 役務費 6,672 12 委託料 33,373 13 使用料及び賃借料 4,445 18 負担金補助及び交付金 1,283 26 公課費 1,781		職員給与費 212,272 管理運営費 171,444
						[内訳] 診療収入 105,342 使用料及び手数料 858 道支出金 6,156 繰入金 123,954 諸収入 2,772 一般財源 144,634			
	2 研究研修費		865	845	20	特定財源 657 [内訳] 診療収入 657 一般財源 208	8 旅費 531 10 需用費 242 18 負担金補助及び交付金 92		研究研修費 865
	2 医薬費		72,589	87,680	△15,091	特定財源 61,532 一般財源 11,057			

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
1 診療事業費			72,589	87,680	△15,091	特定財源	61,532	10 需用費	31,900	医療費 医療機械器具整備費	63,018 9,571
						[内訳] 診療収入	52,759	11 役務費	295		
								12 委託料	27,081		
						使用料及び 手数料	804	13 使用料及び 賃借料	3,742		
								17 備品購入費	9,571		
						繰入金	804				
						諸収入	3,876				
市債	2,693										
一般財源	11,057										
3 公債費			34,032	33,225	807	一般財源	34,032				
1 元金			30,334	29,483	851	一般財源	30,334	22 償還金利子 及び割引料	30,334	地方債償還元金	30,334
2 利子			3,698	3,742	△44	一般財源	3,698	22 償還金利子 及び割引料	3,698	地方債利子	3,698
4 予備費			500	500	0	特定財源	500				
1 予備費			500	500	0	特定財源	500	99 予備費	500	予備費	500
						[内訳] 診療収入	500				
歳 出 合 計			491,702	532,706	△41,004	特定財源	301,771				
						一般財源	189,931				

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 の 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
		千 円			千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円
施 設 警 備 業 務 委 託 費	令 5 ~ 令 9	28,820	令 5 ~ 令 9	23,166	-	4,633	0	4,633	18,533	0	18,533
患 者 給 食 業 務 委 託 費 〈 給 医 業 務 委 託 費 〉	令 2 ~ 令 6	77,880千円に必要とする当該年度の予算で措置する給食材料費を加えた額	令 2 ~ 令 6	77,880千円に必要とする当該年度の予算で措置する給食材料費を加えた額	管理費 46,728 給食材料費 9,931 計 56,659	管理費 15,576 給食材料費 3,600 入院収入 19,176 計 19,176	入院収入 19,176	0	15,576千円に必要とする当該年度の予算で措置する給食材料費を加えた額	入院収入 15,576千円に必要とする当該年度の予算で措置する給食材料費を加えた額	0
合 計	-	106,700	-	101,046	56,659	23,809	19,176	4,633	34,109	15,576	18,533

(注) 限度額、負担額及び翌年度以降の支出予定額の合計欄は、給食材料費を除いて集計した。

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	4	19,800	-	-	-	19,800	-	19,800
	計	4	19,800	-	-	-	19,800	-	19,800
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	4	19,800	-	-	-	19,800	-	19,800
	計	4	19,800	-	-	-	19,800	-	19,800
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	0	0	-	-	-	0	-	0
	計	0	0	-	-	-	0	-	0

2 一 般 職

(1) 総 括

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(1) 34	2,306	142,710	89,843	234,859	42,324	277,183	
前 年 度	(8) 23	20,622	113,461	86,990	221,073	40,208	261,281	
比 較	(△7) 11	△ 18,316	29,249	2,853	13,786	2,116	15,902	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	職 員 手 当 等 の 内 訳
本 年 度	1,932	1,065	2,790	1,685	29,424	21,582	3,845	972	
前 年 度	2,628	1,200	2,790	1,706	28,402	20,457	3,133	336	
比 較	△ 696	△ 135	0	△ 21	1,022	1,125	712	636	
本 年 度	-	21,057	4,055	-	902	-	534	89,843	
前 年 度	-	21,068	4,106	-	902	-	262	86,990	
比 較	-	△ 11	△ 51	-	0	-	272	2,853	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 20	-	106,388	76,096	182,484	32,764	215,248	
前 年 度	(-) 20	-	104,806	79,752	184,558	32,770	217,328	
比 較	(-) 0	-	1,582	△ 3,656	△ 2,074	△ 6	△ 2,080	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	1,932	1,065	2,790	1,685	21,729	21,582	2,402	972
	前 年 度	2,628	1,200	2,790	1,706	22,991	20,457	2,620	336
	比 較	△ 696	△ 135	0	△ 21	△ 1,262	1,125	△ 218	636
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	17,977	3,060	-	902	-	-	76,096
	前 年 度	-	20,762	3,360	-	902	-	-	79,752
	比 較	-	△ 2,785	△ 300	-	0	-	-	△ 3,656

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(1) 14	2,306	36,322	13,747	52,375	9,560	61,935	
前 年 度	(8) 3	20,622	8,655	7,238	36,515	7,438	43,953	
比 較	(△7) 11	△ 18,316	27,667	6,509	15,860	2,122	17,982	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	7,695	-	1,443	-
	前 年 度	-	-	-	-	5,411	-	513	-
	比 較	-	-	-	-	2,284	-	930	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	3,080	995	-	-	-	534	13,747
	前 年 度	-	306	746	-	-	-	262	7,238
	比 較	-	2,774	249	-	-	-	272	6,509

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	10,933	1 給料表の改定に伴う増減分	505		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	603		平均昇給率 0.5 %
		3 その他の増減分	9,825	新陳代謝等	9,825
職員手当等	2,853	1 制度改正に伴う増減分	984	勤勉手当	984
		2 その他の増減分	1,869	新陳代謝等	1,869

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区分	平均給料月額 (円)		医師職	一般職	教育職
	令和5年1月1日現在	平均給与	1,564,250	1,238,750	357,233
令和4年1月1日現在	平均給与	1,238,750	1,564,250	445,519	—
	平均年齢	56歳6月	49歳10月	—	—
令和4年1月1日現在	平均給与	1,238,750	336,347	—	—
	平均年齢	58歳4月	428,575	—	—

イ 初任給

区分	医師職 (円)	一般職 (円)	教育職 (円)	国の制度	
				医師職 (円)	一般職 (円)
高等学校卒	—	154,600	—	—	154,600
大学卒	460,500	185,200	—	253,600	185,200

ウ 級別職員数

区分	医師職			一般職			教育職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) 2	(-) 11.1	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 2	(-) 100.0	3級	(-) 2	(-) 11.1	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) 9	(-) 50.0	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) —	(-) —	5級	(-) 1	(-) 5.6			
	6級	(-) —	(-) —	6級	(-) 4	(-) 22.2			
	7級	(-) —	(-) —	7級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 2	(-) 100.0	計	(-) 18	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —
令和4年1月1日現在	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) 1	(-) 5.9	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 3	(-) 100.0	3級	(-) 6	(-) 35.3	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) 7	(-) 41.2	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) —	(-) —	5級	(-) —	(-) —			
	6級	(-) —	(-) —	6級	(-) 3	(-) 17.6			
	7級	(-) —	(-) —	7級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 3	(-) 100.0	計	(-) 17	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師 職	—	—	所 長、副 所 長	—	—	—	—
一 般 職	—	技 師	主 査	専 門 員、主 査	事 務 長 補 佐	事 務 長、課 長、室 長	—
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ 昇 給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種			
		医 師 職	一 般 職	教 育 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	2	18	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	15	—	15	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	15	—	15	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	—	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	75.0	—	83.3	—
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	2	18	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	14	—	14	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	14	—	14	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	—	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	70.0	—	77.8	—

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定 年 退 職 及 び 早 期 退 職 に 係 る 退 職 手 当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特 殊 勤 務 手 当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		医 師 職	一 般 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	16.9	36.6	9.2	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和5年1月1日現在)	85.0	100.0	83.3	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク そ の 他 の 手 当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

国民健康保険音別診療所事業特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比較 千円 (比率%)
2 使用料及び手数料	680 (0.2)	665 (0.2)	15 (2.3)
3 道支出金	24,912 (5.6)	5,784 (1.6)	19,128 (330.7)
4 繰入金	273,716 (61.6)	258,989 (71.6)	14,727 (5.7)
5 諸収入	2,756 (0.6)	2,392 (0.6)	364 (15.2)
6 市債	61,500 (13.9)	9,500 (2.6)	52,000 (547.4)
歳入合計	444,157 (100.0)	361,867 (100.0)	82,290 (22.7)

(歳出)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比較 千円 (比率%)	本年度予算額の財源内訳			
				国道 支出金 千円	市債 千円	その他 千円	一般財源 千円
1 総務費	375,397 (84.5)	300,692 (83.1)	74,705 (24.8)	24,912	48,400	136,141	165,944
2 医業費	63,793 (14.4)	55,362 (15.3)	8,431 (15.2)	0	13,100	50,118	575
3 公債費	4,567 (1.0)	5,413 (1.5)	△ 846 (△ 15.6)	0	0	0	4,567
4 予備費	400 (0.1)	400 (0.1)	0 (0.0)	0	0	400	0
歳出合計	444,157 (100.0)	361,867 (100.0)	82,290 (22.7)	24,912	61,500	186,659	171,086

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国民健康保険音別診療所事業収入	444,157	361,867	82,290			
1 診療収入	80,593	84,537	△ 3,944			
1 入院収入	37,157	38,632	△ 1,475	1 現年度分	37,155	診療報酬 33,697 入院患者一部負担金 1,910 食事療養負担金 1,548
				2 滞納繰越分	2	入院患者一部負担金 1 食事療養負担金 1
2 外来収入	26,342	28,577	△ 2,235	1 現年度分	26,341	診療報酬 22,113 外来患者一部負担金 4,228
				2 滞納繰越分	1	外来患者一部負担金 1
3 その他診療収入	17,094	17,328	△ 234	1 現年度分	17,093	健康診断等費 17,093
				2 滞納繰越分	1	健康診断等費 1
2 使用料及び手数料	680	665	15			
1 使用料	425	410	15	1 使用料	425	住宅使用料 240 自動販売機設置使用料 185
2 手数料	255	255	0	1 手数料	255	診断書及び諸証明書 70 死体検案料 4 介護主治医意見書手数料 181
3 道支出金	24,912	5,784	19,128			
1 道補助金	24,912	5,784	19,128	1 電源立地地域対策補助金	5,784	電源立地地域対策交付金 (率 10 / 10) 5,784
				2 国民健康保険音別診療所事業補助金	19,128	施設整備費 (率 1 / 2) 19,128
4 繰入金	273,716	258,989	14,727			
1 一般会計繰入金	171,086	161,309	9,777	1 一般会計繰入金	171,086	一般会計繰入金 171,086
2 事業勘定繰入金	102,630	97,680	4,950	1 事業勘定繰入金	102,630	国民健康保険特別会計繰入金 102,630
5 諸収入	2,756	2,392	364			
1 雑入	2,756	2,392	364	1 雑入	2,756	電話料立替金収入 2 病衣料 192 材料代 39 安全衛生指導料 1,536 患者外給食収益 772 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 215
6 市債	61,500	9,500	52,000			
1 市債	61,500	9,500	52,000	1 国民健康保険音別診療所事業債	61,500	施設整備費 48,400 医療機械器具整備費 13,100

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
歳 入 合 計	444,157	361,867	82,290			

3. 歳出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
1	国民健康保険音別診療所事業費		444,157	361,867	82,290	特定財源 273,071 一般財源 171,086			
	1 総務費		375,397	300,692	74,705	特定財源 209,453 一般財源 165,944			
	1 総務管理費		374,981	300,276	74,705	特定財源 209,037 [内訳] 診療収入 41,861 使用料及び手数料 425 道支出金 24,912 繰入金 93,030 諸収入 409 市債 48,400 一般財源 165,944	1 報酬 20,769 2 給料 86,595 3 職員手当等 63,265 4 共済費 34,130 8 旅費 1,288 10 需用費 20,668 11 役務費 1,844 12 委託料 72,006 13 使用料及び賃借料 4,198 14 工事請負費 67,595 17 備品購入費 86 18 負担金補助及び交付金 1,402 26 公課費 1,135	職員給与費 160,337 管理運営費 147,049 施設整備費 67,595	
	2 研究研修費		416	416	0	特定財源 416 [内訳] 診療収入 416	8 旅費 299 10 需用費 117		研究研修費 416
	2 医業費		63,793	55,362	8,431	特定財源 63,218 一般財源 575			

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明	
							区 分	金 額		
1 診療事業費			59,216	50,354	8,862	特定財源	58,641	10 需用費	22,680	医業費 35,941 医療機械器具整備費 23,275
						[内訳]		11 役務費	196	
						診療収入	34,111	12 委託料	11,959	
						使用料及び		13 使用料及び	1,106	
						手数料		賃借料		
								17 備品購入費	23,275	
							255			
						繰入金	9,600			
						諸収入	1,575			
						市債	13,100			
		一般財源	575							
2 給食費			4,577	5,008	△431	特定財源	4,577	10 需用費	4,428	給食費 4,577
						[内訳]		12 委託料	22	
						診療収入	3,805	13 使用料及び	127	
						諸収入	772	賃借料		
3 公債費			4,567	5,413	△846	一般財源	4,567			
1 元金			4,427	5,314	△887	一般財源	4,427	22 償還金利息	4,427	地方債償還元金 4,427
								及び割引料		
2 利息			140	99	41	一般財源	140	22 償還金利息	140	地方債利息 140
								及び割引料		
4 予備費			400	400	0	特定財源	400			
1 予備費			400	400	0	特定財源	400	99 予備費	400	予備費 400
						[内訳]				
						診療収入	400			
歳 出 合 計			444,157	361,867	82,290	特定財源	273,071			
						一般財源	171,086			

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(12) 19	20,769	86,595	63,265	170,629	34,130	204,759	
前 年 度	(12) 19	19,836	85,287	63,429	168,552	33,873	202,425	
比 較	(0) 0	933	1,308	△ 164	2,077	257	2,334	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	職 員 手 当 等 の 内 訳
本 年 度	2,478	1,500	1,928	1,786	21,683	14,940	4,205	2,801	
前 年 度	2,418	1,500	1,832	1,786	22,645	14,093	4,505	2,801	
比 較	60	0	96	0	△ 962	847	△ 300	0	
本 年 度	-	6,850	5,094	-	-	-	-	63,265	
前 年 度	-	6,835	5,014	-	-	-	-	63,429	
比 較	-	15	80	-	-	-	-	△ 164	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 19	-	79,221	56,817	136,038	27,814	163,852	
前 年 度	(-) 19	-	78,641	57,035	135,676	27,876	163,552	
比 較	(-) 0	-	580	△ 218	362	△ 62	300	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	2,478	1,500	1,928	1,786	16,753	14,940	4,205	2,801
	前 年 度	2,418	1,500	1,832	1,786	17,689	14,093	4,505	2,801
	比 較	60	0	96	0	△ 936	847	△ 300	0
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	6,850	3,576	-	-	-	-	56,817
	前 年 度	-	6,835	3,576	-	-	-	-	57,035
	比 較	-	15	0	-	-	-	-	△ 218

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(12) 0	20,769	7,374	6,448	34,591	6,316	40,907	
前 年 度	(12) 0	19,836	6,646	6,394	32,876	5,997	38,873	
比 較	(0) 0	933	728	54	1,715	319	2,034	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	4,930	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	4,956	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	△ 26	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	1,518	-	-	-	-	6,448
	前 年 度	-	-	1,438	-	-	-	-	6,394
	比 較	-	-	80	-	-	-	-	54

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	2,241	1 給料表の改定に伴う増減分	1,409		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	977		平均昇給率 1.1 %
		3 その他の増減分	△ 145	新陳代謝等	△ 145
職員手当等	△ 164	1 制度改正に伴う増減分	720	勤勉手当	720
		2 その他の増減分	△ 884	新陳代謝等	△ 884

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区分	区 分			医 師 職	一 般 職	教 育 職
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)			
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	—	—	—	319,963	—
	平均給与月額 (円)	—	—	—	420,240	—
	平均年齢 (歳)	—	—	—	44歳2月	—
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	—	—	—	330,616	—
	平均給与月額 (円)	—	—	—	429,440	—
	平均年齢 (歳)	—	—	—	44歳1月	—

イ 初任給

区分	医 師 職 (円)	一 般 職 (円)	教 育 職 (円)	国 の 制 度	
				医 師 職 (円)	一 般 職 (円)
高校卒	—	154,600	—	—	154,600
大学卒	460,500	185,200	—	253,600	185,200

ウ 級別職員数

区分	医 師 職			一 般 職			教 育 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) 2	(-) 10.5	2 級	(-) —	(-) —
	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) 6	(-) 31.6	3 級	(-) —	(-) —
	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) 8	(-) 42.1	4 級	(-) —	(-) —
	5 級	(-) —	(-) —	5 級	(-) 2	(-) 10.5			
	6 級	(-) —	(-) —	6 級	(-) —	(-) —			
	7 級	(-) —	(-) —	7 級	(-) 1	(-) 5.3			
	計	(-) —	(-) —	計	(-) 19	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —
令和4年1月1日現在	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) 3	(-) 15.8	2 級	(-) —	(-) —
	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) 6	(-) 31.6	3 級	(-) —	(-) —
	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) 7	(-) 36.8	4 級	(-) —	(-) —
	5 級	(-) —	(-) —	5 級	(-) 2	(-) 10.5			
	6 級	(-) —	(-) —	6 級	(-) 1	(-) 5.3			
	7 級	(-) —	(-) —	7 級	(-) —	(-) —			
	計	(-) —	(-) —	計	(-) 19	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)							
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師 職	—	—	—	—	—	—	—
一 般 職	—	技 師	主 査、主 任	専 門 員、主 査	事 務 長 補 佐	—	事 務 長
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ 昇 給		合 計	代 表 的 な 職 種			
区 分	職 員 数		医 師 職	一 般 職	教 育 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	—	19	—	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	16	—	16	—	
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)	2	—	2	—
		3号俸・4号俸 (人)	14	—	14	—
		5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	84.2	—	84.2	—		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	—	19	—	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	16	—	16	—	
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)	3	—	3	—
		3号俸・4号俸 (人)	13	—	13	—
		5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	84.2	—	84.2	—		

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定 年 退 職 及 び 早 期 退 職 に 係 る 退 職 手 当						
区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特 殊 勤 務 手 当				
区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		医 師 職	一 般 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	8.6	—	8.6	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和5年1月1日現在)	78.9	—	78.9	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク その他の手当		
区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

後期高齢者医療特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比較 千円 (比率%)
2 繰入金	762,043 (27.0)	718,118 (26.9)	43,925 (6.1)
3 繰越金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
4 諸収入	57,963 (2.0)	47,466 (1.8)	10,497 (22.1)
歳入合計	2,826,340 (100.0)	2,663,764 (100.0)	162,576 (6.1)

(歳出)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比較 千円 (比率%)	本年度予算額の財源内訳			
				国道 支出金 千円	市債 千円	その他 千円	一般財源 千円
1 総務費	72,886 (2.6)	62,349 (2.3)	10,537 (16.9)	0	0	52,363	20,523
2 後期高齢者 医療広域連 合納付金	2,748,354 (97.2)	2,596,315 (97.5)	152,039 (5.9)	0	0	2,006,834	741,520
3 諸支出金	5,100 (0.2)	5,100 (0.2)	0 (0.0)	0	0	5,100	0
歳出合計	2,826,340 (100.0)	2,663,764 (100.0)	162,576 (6.1)	0	0	2,064,297	762,043

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 後期高齢者医療収入	2,826,340	2,663,764	162,576			
1 後期高齢者医療保険料	2,006,333	1,898,179	108,154			
1 後期高齢者医療保険料	2,006,333	1,898,179	108,154	1 現年度分	2,001,237	特別徴収分 1,326,228 普通徴収分 675,009
				2 滞納繰越分	5,096	普通徴収分 5,096
2 繰入金	762,043	718,118	43,925			
1 一般会計繰入金	762,043	718,118	43,925	1 一般会計繰入金	762,043	一般会計繰入金 762,043
3 繰越金	1	1	0			
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	繰越金 1
4 諸収入	57,963	47,466	10,497			
1 延滞金及び加算金	500	500	0	1 延滞金及び加算金	500	延滞金及び加算金 500
2 受託事業収入	44,661	32,878	11,783	1 受託事業収入	44,661	後期高齢者健康診査事業費 37,375 後期高齢者歯科健康診査事業費 7,286
3 償還金及び還付加算金	5,100	5,100	0	1 保険料還付金	5,000	保険料還付金 5,000
				2 還付加算金	100	還付加算金 100
4 雑入	7,702	8,988	△ 1,286	1 後期高齢者医療広域 連合支出金	7,702	健康診査等受診率向上特別事業費補助金 7,702
歳 入 合 計	2,826,340	2,663,764	162,576			

3. 歳出

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
1	後期高齢者医療費		2,826,340	2,663,764	162,576	特定財源 2,064,297 一般財源 762,043			
1	総務費		72,886	62,349	10,537	特定財源 52,363 一般財源 20,523			
1	事務費		20,935	23,923	△2,988	特定財源 5,048 [内訳] 諸収入 5,048 一般財源 15,887	3 職員手当等 515 8 旅費 69 10 需用費 820 11 役務費 2,570 12 委託料 3,550 13 使用料及び賃借料 5,283 18 負担金補助及び交付金 8,128	事務費 20,935	
2	徴收費		4,636	4,325	311	一般財源 4,636	3 職員手当等 305 10 需用費 1,821 11 役務費 2,510	徴收費 4,636	
3	保健事業費		47,315	34,101	13,214	特定財源 47,315 [内訳] 諸収入 47,315	10 需用費 1,289 11 役務費 1,838 12 委託料 44,188	後期高齢者健康診査事業費 39,939 後期高齢者歯科健康診査事業費 7,376	
2	後期高齢者医療 広域連合納付金		2,748,354	2,596,315	152,039	特定財源 2,006,834 一般財源 741,520			
1	後期高齢者医療 広域連合納付金		2,748,354	2,596,315	152,039	特定財源 2,006,834 [内訳] 後期高齢者医療保険料 2,006,333 繰越金 1 諸収入 500 一般財源 741,520	18 負担金補助及び交付金 2,748,354	後期高齢者医療広域連合納付金 2,748,354	
3	諸支出金		5,100	5,100	0	特定財源 5,100			

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							1 償還金及び還付加算金	5,100	
歳 出 合 計	2,826,340	2,663,764	162,576	特定財源 2,064,297 一般財源 762,043					

介護保険特別会計

保 險 事 業 勘 定

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)
2 国庫支出金	4,220,763 (24.4)	4,197,859 (24.4)	22,904 (0.5)
3 支払基金交付金	4,462,210 (25.8)	4,425,497 (25.7)	36,713 (0.8)
4 道支出金	2,416,769 (13.9)	2,421,739 (14.0)	△ 4,970 (△ 0.2)
5 財産収入	3,833 (0.0)	3,246 (0.0)	587 (18.1)
6 繰入金	3,165,911 (18.3)	3,063,925 (17.8)	101,986 (3.3)
7 繰越金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
8 諸収入	2,015 (0.0)	2,044 (0.0)	△ 29 (△ 1.4)
歳入合計	17,327,249 (100.0)	17,229,860 (100.0)	97,389 (0.6)

(歳 出)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)	本年度予算額の財源内訳			
				国道 支出金	市債	その他	一般財源
				千円	千円	千円	千円
1 総務費	433,857 (2.5)	481,664 (2.8)	△ 47,807 (△ 9.9)	19,232	0	8,564	406,061
2 保険給付費	15,969,593 (92.2)	15,852,628 (92.0)	116,965 (0.7)	6,143,448	0	7,561,763	2,264,382
3 地域支援 事業費	880,718 (5.1)	853,168 (5.0)	27,550 (3.2)	445,804	0	288,694	146,220
4 基金積立金	3,833 (0.0)	3,246 (0.0)	587 (18.1)	0	0	3,833	0
5 諸支出金	39,248 (0.2)	39,154 (0.2)	94 (0.2)	29,048	0	10,200	0
歳出合計	17,327,249 (100.0)	17,229,860 (100.0)	97,389 (0.6)	6,637,532	0	7,873,054	2,816,663

2. 歳入

（単位：千円）

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護保険収入	17,327,249	17,229,860	97,389			
1 介護保険料	3,055,747	3,115,549	△ 59,802			
1 第1号被保険者保険料	3,055,747	3,115,549	△ 59,802	1 現年度分	3,048,990	特別徴収分 2,744,092 普通徴収分 304,898
				2 滞納繰越分	6,757	普通徴収分 6,757
2 国庫支出金	4,220,763	4,197,859	22,904			
1 国庫負担金	2,918,902	2,901,085	17,817	1 介護給付費負担金	2,918,902	介護給付費負担金（率15%、20%） 2,918,902
2 国庫補助金	1,301,861	1,296,774	5,087	1 調整交付金	986,589	介護給付費財政調整交付金 953,332 総合事業調整交付金 33,257
				2 地域支援事業交付金	242,947	地域支援事業交付金（率20%、38.5%） 242,947
				3 保険者機能強化推進交付金	29,782	保険者機能強化推進交付金 29,782
				4 介護保険保険者努力支援交付金	42,543	介護保険保険者努力支援交付金 42,543
3 支払基金交付金	4,462,210	4,425,497	36,713			
1 支払基金交付金	4,462,210	4,425,497	36,713	1 介護給付費交付金	4,311,790	介護給付費交付金（率27%） 4,311,790
				2 地域支援事業支援交付金	150,420	地域支援事業支援交付金（率27%） 150,420
4 道支出金	2,416,769	2,421,739	△ 4,970			
1 道負担金	2,271,214	2,251,017	20,197	1 介護給付費負担金	2,271,214	介護給付費負担金（率17.5%、12.5%） 2,271,214
2 道補助金	145,555	170,722	△ 25,167	1 地域支援事業交付金	135,401	地域支援事業交付金（率12.5%、19.25%） 135,401
				2 介護保険事業補助金	10,154	地域密着型サービス拠点等整備費補助金（率10/10） 10,154
5 財産収入	3,833	3,246	587			
1 財産運用収入	3,833	3,246	587	1 利子及び配当金	3,833	介護給付費準備基金積立金利子 3,833
6 繰入金	3,165,911	3,063,925	101,986			
1 一般会計繰入金	2,816,663	2,814,771	1,892	1 一般会計繰入金	2,816,663	一般会計繰入金 2,816,663
2 基金繰入金	349,248	249,154	100,094	1 介護給付費準備基金繰入金	349,248	介護給付費準備基金繰入金 349,248
7 繰越金	1	1	0			
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	繰越金 1
8 諸収入	2,015	2,044	△ 29			
1 延滞金及び加算金	1	1	0	1 延滞金及び加算金	1	延滞金及び加算金 1

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 雑入	2,014	2,043	△ 29	1 第三者納付金	1	第三者納付金 1
				2 返納金	1	返納金 1
				3 雑入	2,012	会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 250
						訪問調査受託収入 9
						電子複写機使用実費収入 170
						訪問型・通所型サービスC利用料 34
						介護予防ケアマネジメント事業費収入 1,294
						成年後見制度申立費用 255
歳 入 合 計	17,327,249	17,229,860	97,389			

3. 歳出

（単位：千円）

款	項	目	本年度	前年度	比較	財源内訳	節		説明
							区分	金額	
1	介護保険費		17,327,249	17,229,860	97,389	特定財源 14,510,586 一般財源 2,816,663			
1	総務費		433,857	481,664	△47,807	特定財源 27,796 一般財源 406,061			
1	事務費		425,980	473,920	△47,940	特定財源 27,794	1 報酬 44,029	事業計画等策定費 1,191	
						[内訳]	2 給料 126,012	事業計画策定委員会費 1,026	
						介護保険料	3 職員手当等 76,319	事業計画等作成費 165	
						2,769	4 共済費 47,281	職員給与費 235,801	
						国庫支出金	7 報償費 270	地域密着型サービス等指定業務費 618	
						6,578	8 旅費 1,402	地域密着型サービス拠点等整備費補助金 10,154	
						支払基金交付金	10 需用費 5,786	介護認定審査会費 126,017	
						5,400	11 役務費 60,463	保険業務費 36,175	
						道支出金	12 委託料 39,319	給付管理業務費 14,184	
						12,654	13 使用料及び賃借料 2,089	介護保険システム改修事業費 1,708	
						諸収入	17 備品購入費 5,033	高齢者福祉システム事業費 132	
						393	18 負担金補助及び交付金 17,945		
						一般財源 398,186	26 公課費 32		
2	賦課業務費		7,877	7,744	133	特定財源 2	3 職員手当等 541	賦課業務費 7,877	
						[内訳]	10 需用費 1,751		
						繰越金	11 役務費 4,913		
						1	12 委託料 672		
						諸収入			
						1			
						一般財源 7,875			
2	保険給付費		15,969,593	15,852,628	116,965	特定財源 13,705,211 一般財源 2,264,382			

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							1 介護サービス等諸費	14,744,271	
2 介護予防サービス等諸費	403,937	353,984	49,953	特定財源 346,662 [内訳] 介護保険料 73,541 国庫支出金 101,319 支払基金交付金 109,063 道支出金 54,074 繰入金 8,665 一般財源 57,275	18 負担金補助及び交付金	403,937	介護予防サービス等給付費 403,937		

（単位：千円）

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
							3 審査支払手数料	17,296	
				[内訳] 介護保険料 3,153 国庫支出金 4,430 支払基金交付金 4,670 道支出金 2,224 繰入金 367 一般財源 2,452					
4 高額介護サービス等費	357,432	385,912	△28,480	特定財源 306,750	18 負担金補助及び交付金	357,432	高額介護サービス等費 357,432		
				[内訳] 介護保険料 65,155 国庫支出金 92,824 支払基金交付金 96,507 道支出金 44,679 繰入金 7,585 一般財源 50,682					

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明			
							区 分	金 額				
	5	高額医療合算介護サービス等費	62,639	64,226	△1,587	特定財源 53,757 [内訳] 介護保険料 11,418 国庫支出金 16,267 支払基金交付金 16,913 道支出金 7,830 繰入金 1,329 一般財源 8,882	18	負担金補助及び交付金	62,639	高額医療合算介護サービス等費	62,639	
	6	特定入所者介護サービス等費	384,018	385,707	△1,689	特定財源 329,567 [内訳] 介護保険料 70,002 国庫支出金 82,832 支払基金交付金 103,685 道支出金 64,898 繰入金 8,150 一般財源 54,451	18	負担金補助及び交付金	384,018	特定入所者介護サービス等費	384,018	
	3	地域支援事業費	880,718	853,168	27,550	特定財源 734,498 一般財源 146,220						

（単位：千円）

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明										
							区 分	金 額											
1 介護予防・日常生活支援総合事業費			538,542	519,603	18,939	特定財源	464,556	1 報酬	4,681	介護予防・生活支援サービス事業費 一般介護予防事業費	499,495 39,047								
						[内訳]		3 職員手当等	1,646										
						介護保険料		4 共済費	977										
							74,338	7 報償費	610										
						国庫支出金		8 旅費	920										
							176,695	10 需用費	1,867										
						支払基金交付金		11 役務費	3,258										
							145,020	12 委託料	49,676										
						道支出金		13 使用料及び賃借料	2,234										
							67,139	17 備品購入費	407										
						諸収入		18 負担金補助及び交付金	472,266										
							1,364												
						一般財源													
							73,986												
						2 包括の支援事業・任意事業費			342,176			333,565	8,611	特定財源	269,942	1 報酬	471	包括の支援事業費 任意事業費 介護給付等費用適正化事業費 家族介護教室費 認知症高齢者見守り事業費 家族介護支援事業費 福祉用具住宅改修支援事業費 地域自立生活支援事業費	246,206 95,970 593 1,602 2,400 14,845 286 76,244
														[内訳]		3 職員手当等	2,352		
														介護保険料		7 報償費	481		
															67,717	8 旅費	1,102		
国庫支出金		10 需用費	4,022																
	136,208	11 役務費	1,596																
道支出金		12 委託料	297,745																
	65,762	13 使用料及び賃借料	663																
諸収入		18 負担金補助及び交付金	19,217																
	255	19 扶助費	14,513																
一般財源		26 公課費	14																
	72,234																		
4 基金積立金																			
1 介護給付費準備基金積立金			3,833	3,246	587	特定財源	3,833	24 積立金	3,833	介護給付費準備基金積立金	3,833								
						[内訳]													
						財産収入	3,833												
5 諸支出金						特定財源	39,248												

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳		節		説 明
						特定財源	10,200	22 償還金利子及び割引料	10,200	
	1 諸費		10,200	10,200	0	特定財源 10,200 [内訳] 繰入金 10,200		22 償還金利子及び割引料	10,200	保険料等過誤納返還金 10,200
	2 他会計繰出金		29,048	28,954	94	特定財源 29,048 [内訳] 国庫支出金 29,048		27 繰出金	29,048	一般会計繰出金 29,048
	歳 出 合 計		17,327,249	17,229,860	97,389	特定財源 14,510,586 一般財源 2,816,663				

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費						共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	219	15,215	-	-	-	15,215	-	15,215	
	計	219	15,215	-	-	-	15,215	-	15,215	
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	217	14,620	-	-	-	14,620	-	14,620	
	計	217	14,620	-	-	-	14,620	-	14,620	
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	2	595	-	-	-	595	-	595	
	計	2	595	-	-	-	595	-	595	

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(19) 36	33,966	126,012	80,858	240,836	48,258	289,094	
前 年 度	(19) 36	33,634	126,188	82,179	242,001	47,534	289,535	
比 較	(0) 0	332	△ 176	△ 1,321	△ 1,165	724	△ 441	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	職 員 数 (人)	扶 養 手 当	児 童 手 当	管 理 職 手 当	寒 冷 地 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	(19) 36	2,874	1,660	3,495	2,758	33,812	22,683	3,792	2,790
前 年 度	(19) 36	3,708	1,720	4,611	3,006	33,751	22,209	3,664	2,700
比 較	(0) 0	△ 834	△ 60	△ 1,116	△ 248	61	474	128	90
区 分	職 員 数 (人)	教 員 特 別 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	夜 勤 休 日 給 当	直 手 当	単 身 赴 任 手 当	退 職 手 当	合 計
本 年 度	(19) 36	-	1,020	5,974	-	-	-	-	80,858
前 年 度	(19) 36	-	1,020	5,790	-	-	-	-	82,179
比 較	(0) 0	-	0	184	-	-	-	-	△ 1,321

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 36	-	126,012	74,643	200,655	41,035	241,690	
前 年 度	(-) 36	-	126,188	75,685	201,873	40,588	242,461	
比 較	(-) 0	-	△ 176	△ 1,042	△ 1,218	447	△ 771	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	2,874	1,660	3,495	2,758	27,597	22,683	3,792	2,790
	前 年 度	3,708	1,720	4,611	3,006	27,257	22,209	3,664	2,700
	比 較	△ 834	△ 60	△ 1,116	△ 248	340	474	128	90
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	1,020	5,974	-	-	-	-	74,643
	前 年 度	-	1,020	5,790	-	-	-	-	75,685
	比 較	-	0	184	-	-	-	-	△ 1,042

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(19) 0	33,966	-	6,215	40,181	7,223	47,404	
前 年 度	(19) 0	33,634	-	6,494	40,128	6,946	47,074	
比 較	(0) 0	332	-	△ 279	53	277	330	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	6,215	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	6,494	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	△ 279	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	6,215
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	6,494
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	△ 279

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
報 酬 及 び 給 料	156	1 給料表の改定に伴う増減分	642		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	1,857		平均昇給率 1.4 %
		3 その他の増減分	△ 2,343	新陳代謝等	△ 2,343
職 員 手 当 等	△ 1,321	1 制度改正に伴う増減分	1,086	勤 勉 手 当	1,086
		2 その他の増減分	△ 2,407	新陳代謝等	△ 2,407

(3) 給料及び職員手当等の状況
ア 職員1人当たり給与

区 分	平 均 給 料 月 額 (円)	一 般 職			消 防 職			教 育 職		
		平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 年 齢 (歳)		平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 年 齢 (歳)		平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 年 齢 (歳)	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	280,411	311,711	36歳8月	—	—	—	—	—	—	—
	280,863	315,654	37歳3月	—	—	—	—	—	—	—
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	280,863	315,654	37歳3月	—	—	—	—	—	—	—

イ 初 任 給

区 分	一 般 職 (円)	消 防 職 (円)	教 育 職 (円)	国 の 制 度	
				一 般 職 (円)	
高 校 卒	154,600	—	—	—	154,600
大 学 卒	185,200	—	—	—	185,200

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			消 防 職			教 育 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 9	(-) 25.0	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) 9	(-) 25.0	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) —	(-) —
	3 級	(-) 4	(-) 11.1	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) —	(-) —
	4 級	(-) 8	(-) 22.2	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) —	(-) —
	5 級	(-) 5	(-) 13.9	5 級	(-) —	(-) —			
	6 級	(-) 1	(-) 2.8	6 級	(-) —	(-) —			
	7 級	(-) —	(-) —	7 級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 36	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —	計	(-) —	(-) —
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 10	(-) 27.8	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) 5	(-) 13.9	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) —	(-) —
	3 級	(-) 6	(-) 16.7	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) —	(-) —
	4 級	(-) 7	(-) 19.4	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) —	(-) —
	5 級	(-) 7	(-) 19.4	5 級	(-) —	(-) —			
	6 級	(-) 1	(-) 2.8	6 級	(-) —	(-) —			
	7 級	(-) —	(-) —	7 級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 36	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —	計	(-) —	(-) —

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)							
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 職	主 事、技 師	主 事、技 師	主 査、主 任	専 門 員	課 長 補 佐	課 長	—
消 防 職	—	—	—	—	—	—	—
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ 昇 給		区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
職 員 数	(A) (人)			一 般 職	消 防 職	教 育 職
本 年 度	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	36	36	—	—
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸	(人)	—	—	—
		3号俸・4号俸	(人)	32	32	—
		5号俸・6号俸	(人)	2	2	—
		7号俸・8号俸	(人)	—	—	—
		比 率 (B) / (A)	(%)	94.4	94.4	—
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	36	36	—	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	35	35	—	—
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸	(人)	—	—	—
		3号俸・4号俸	(人)	35	35	—
		5号俸・6号俸	(人)	—	—	—
		7号俸・8号俸	(人)	—	—	—
比 率 (B) / (A)		(%)	97.2	97.2	—	

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定 年 退 職 及 び 早 期 退 職 に 係 る 退 職 手 当						
区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特 殊 勤 務 手 当				
区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.8	0.8	—	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和5年1月1日現在)	27.7	27.7	—	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク その他の手当		
区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

介護サービス事業勘定

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)
2 繰入金	36,706 (38.8)	35,804 (38.6)	902 (2.5)
3 繰越金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
4 諸収入	893 (0.9)	933 (1.0)	△ 40 (△ 4.3)
▲ 道支出金	- (-)	289 (0.3)	△ 289 (皆減)
歳入合計	94,736 (100.0)	92,721 (100.0)	2,015 (2.2)

(歳 出)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)	本年度予算額の財源内訳			
				国道 支出金 千円	市債 千円	その他 千円	一般財源 千円
1 総務費	12,146 (12.8)	10,300 (11.1)	1,846 (17.9)	0	0	4,546	7,600
2 サービス 事業費	81,581 (86.1)	81,449 (87.8)	132 (0.2)	0	0	53,483	28,098
3 公債費	1,008 (1.1)	971 (1.1)	37 (3.8)	0	0	0	1,008
4 諸支出金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)	0	0	1	0
歳出合計	94,736 (100.0)	92,721 (100.0)	2,015 (2.2)	0	0	58,030	36,706

2. 歳入

（単位：千円）

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護サービス事業収入	94,736	92,721	2,015			
1 サービス収入	57,136	55,694	1,442			
1 介護給付費収入	38,333	38,223	110	1 居宅介護サービス費収入	27,314	訪問介護サービス費収入 2,826 通所介護サービス費収入 24,488
				2 地域密着型介護サービス費収入	11,019	通所介護サービス費収入 11,019
2 予防給付費収入	4,706	3,946	760	1 介護予防サービス計画費収入	4,706	介護予防サービス計画費収入 4,706
3 介護予防・日常生活支援総合事業費収入	6,013	5,530	483	1 訪問型サービス事業費収入	1,193	訪問型サービス事業費収入 1,193
				2 通所型サービス事業費収入	4,820	通所型サービス事業費収入 4,820
4 自己負担金収入	8,084	7,995	89	1 自己負担金収入	8,084	訪問介護サービス費収入 329 通所介護サービス費収入 7,755
2 繰入金	36,706	35,804	902			
1 一般会計繰入金	36,706	35,804	902	1 一般会計繰入金	36,706	一般会計繰入金 36,706
3 繰越金	1	1	0			
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	繰越金 1
4 諸収入	893	933	△ 40			
1 雑入	893	933	△ 40	1 雑入	893	会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 51 利用者負担軽減収入 118 通所型介護予防事業負担金 724
▲ 道支出金	-	289	△ 289			
▲ 道補助金	-	289	△ 289			
歳 入 合 計	94,736	92,721	2,015			

3. 歳出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明	
							区 分	金 額		
1	介護サービス事業費		94,736	92,721	2,015	特定財源 58,030 一般財源 36,706				
1	総務費		12,146	10,300	1,846	特定財源 4,546 一般財源 7,600				
1	総務管理費		12,146	10,300	1,846	特定財源 4,546 [内訳] サービス収入 3,822 諸収入 724 一般財源 7,600	7 報償費 18 8 旅費 8 10 需用費 11,865 11 役務費 88 13 使用料及び賃借料 167	一般管理費	12,146	
2	サービス事業費		81,581	81,449	132	特定財源 53,483 一般財源 28,098				
1	居宅サービス事業費		80,697	80,565	132	特定財源 52,599 [内訳] サービス収入 52,430 諸収入 169 一般財源 28,098	1 報酬 6,909 3 職員手当等 1,376 4 共済費 1,535 8 旅費 362 10 需用費 2,221 11 役務費 282 12 委託料 67,933 13 使用料及び賃借料 24 18 負担金補助及び交付金 5 26 公課費 50	訪問介護事業費 通所介護事業費	10,693 70,004	
2	介護予防支援事業費		884	884	0	特定財源 884 [内訳] サービス収入 884	12 委託料	884	介護予防支援事業費	884
3	公債費		1,008	971	37	一般財源 1,008				

（単位：千円）

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
	1	元金	992	945	47	一般財源 992	22 償還金利子及び割引料	992	地方債償還元金 992
	2	利子	16	26	△10	一般財源 16	22 償還金利子及び割引料	16	地方債利子 16
	4	諸支出金	1	1	0	特定財源 1			
	1	償還金	1	1	0	特定財源 1	22 償還金利子及び割引料	1	給付費等返還金 1
						[内訳] 繰越金 1			
歳 出 合 計			94,736	92,721	2,015	特定財源 58,030 一般財源 36,706			

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-

2 一 般 職 括

(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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(3) 0	6,909	-	1,376	8,285	1,535	9,820	
前 年 度	(3) 0	6,641	-	1,400	8,041	1,453	9,494	
比 較	(0) 0	268	-	△ 24	244	82	326	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	職 員 手 当 等 の 内 訳
本 年 度	-	-	-	-	1,376	-	-	-	-
前 年 度	-	-	-	-	1,400	-	-	-	-
比 較	-	-	-	-	△ 24	-	-	-	-
本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-	1,376
前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-	1,400
比 較	-	-	-	-	-	-	-	-	△ 24

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) -	-	-	-	-	-	-	
前 年 度	(-) -	-	-	-	-	-	-	
比 較	(-) -	-	-	-	-	-	-	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(3) 0	6,909	-	1,376	8,285	1,535	9,820	
前 年 度	(3) 0	6,641	-	1,400	8,041	1,453	9,494	
比 較	(0) 0	268	-	△ 24	244	82	326	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	1,376	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	1,400	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	△ 24	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	1,376
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	1,400
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	△ 24

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	268	1 給料表の改定に伴う増減分	101		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	-		
		3 その他の増減分	167	新陳代謝等	
職員手当等	△ 24	1 制度改正に伴う増減分	-		
		2 その他の増減分	△ 24	新陳代謝等	△ 24

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区分	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)	一般職	消防職	教育職
				(円)	(円)	(円)
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	-	-	-	-	-
	平均給与月額 (円)	-	-	-	-	-
	平均年齢 (歳)	-	-	-	-	-
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	-	-	-	-	-
	平均給与月額 (円)	-	-	-	-	-
	平均年齢 (歳)	-	-	-	-	-

イ 初任給

区分	一般職 (円)	消防職 (円)	教育職 (円)	国の制度
				一般職 (円)
高等学校卒	154,600	-	-	154,600
大学卒	185,200	-	-	185,200

ウ 級別職員数

区分	一般職			消防職			教育職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _
	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _
	3級	(-) _	(-) _	3級	(-) _	(-) _	3級	(-) _	(-) _
	4級	(-) _	(-) _	4級	(-) _	(-) _	4級	(-) _	(-) _
	5級	(-) _	(-) _	5級	(-) _	(-) _			
	6級	(-) _	(-) _	6級	(-) _	(-) _			
	7級	(-) _	(-) _	7級	(-) _	(-) _			
	計	(-) _	(-) _	計	(-) _	(-) _	計	(-) _	(-) _
令和4年1月1日現在	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _
	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _
	3級	(-) _	(-) _	3級	(-) _	(-) _	3級	(-) _	(-) _
	4級	(-) _	(-) _	4級	(-) _	(-) _	4級	(-) _	(-) _
	5級	(-) _	(-) _	5級	(-) _	(-) _			
	6級	(-) _	(-) _	6級	(-) _	(-) _			
	7級	(-) _	(-) _	7級	(-) _	(-) _			
	計	(-) _	(-) _	計	(-) _	(-) _	計	(-) _	(-) _

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 職	—	—	—	—	—	—	—
消 防 職	—	—	—	—	—	—	—
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	—	—	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	—	—	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	—	—	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	—	—	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	—	—	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	—	—	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)		—	—	—

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	—	—	—	—
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	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

魚揚場事業特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)
2 分担金及び負担金	2,637 (0.4)	2,328 (1.2)	309 (13.3)
3 国庫支出金	352,000 (51.5)	50,000 (24.6)	302,000 (604.0)
4 財産収入	1,843 (0.3)	1,843 (0.9)	0 (0.0)
5 繰入金	36,980 (5.4)	49,654 (24.5)	△ 12,674 (△ 25.5)
6 諸収入	9,796 (1.4)	8,533 (4.2)	1,263 (14.8)
7 市債	218,700 (32.0)	28,700 (14.1)	190,000 (662.0)
歳入合計	683,775 (100.0)	202,890 (100.0)	480,885 (237.0)

(歳 出)

項	本年度予算額 千円 (比率%)	前年度予算額 千円 (比率%)	比 較 千円 (比率%)	本年度予算額の財源内訳			
				国道 支出金 千円	市債 千円	その他 千円	一般財源 千円
1 事業費	681,992 (99.7)	201,482 (99.3)	480,510 (238.5)	352,000	218,700	74,812	36,480
2 公債費	1,283 (0.2)	908 (0.5)	375 (41.3)	0	0	1,283	0
3 予備費	500 (0.1)	500 (0.2)	0 (0.0)	0	0	0	500
歳出合計	683,775 (100.0)	202,890 (100.0)	480,885 (237.0)	352,000	218,700	76,095	36,980

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 魚揚場事業収入	683,775	202,890	480,885			
1 使用料及び手数料	61,819	61,832	△ 13			
1 使用料	61,819	61,832	△ 13	1 魚揚場使用料	61,819	揚場使用料 50,400 附帯施設使用料 11,311 自動販売機設置使用料 24 施設使用料 84
2 分担金及び負担金	2,637	2,328	309			
1 分担金	2,637	2,328	309	1 魚揚場分担金	2,637	第6魚揚場施設改修分担金 2,637
3 国庫支出金	352,000	50,000	302,000			
1 国庫補助金	352,000	50,000	302,000	1 魚揚場事業補助金	352,000	第8魚揚場施設整備費(率2/3) 352,000
4 財産収入	1,843	1,843	0			
1 財産運用収入	1,843	1,843	0	1 財産貸付収入	1,843	貸地料 1,843
5 繰入金	36,980	49,654	△ 12,674			
1 一般会計繰入金	36,980	49,654	△ 12,674	1 一般会計繰入金	36,980	一般会計繰入金 36,980
6 諸収入	9,796	8,533	1,263			
1 雑入	9,796	8,533	1,263	1 雑入	9,796	くしろ水産センター共益費等負担金収入 9,792 自動販売機売上納付金収入 4
7 市債	218,700	28,700	190,000			
1 市債	218,700	28,700	190,000	1 魚揚場事業債	218,700	施設整備費 22,000 第8魚揚場施設整備費 196,700
歳 入 合 計	683,775	202,890	480,885			

3. 歳出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
1	魚揚場事業費		683,775	202,890	480,885	特定財源 646,795 一般財源 36,980			
	1 事業費		681,992	201,482	480,510	特定財源 645,512 一般財源 36,480			
	1 管理費		104,669	104,505	164	特定財源 74,812 [内訳] 使用料及び 手数料 61,819 分担金及び 負担金 1,354 財産収入 1,843 諸収入 9,796 一般財源 29,857	2 給料 1,987 3 職員手当等 794 4 共済費 570 10 需用費 12,899 11 役務費 560 12 委託料 65,327 13 使用料及び 賃借料 20,526 18 負担金補助 及び交付金 2,006	職員給与費 3,326 管理運営費 101,343	
2	施設整備費		570,735	90,389	480,346	特定財源 570,700 [内訳] 国庫支出金 352,000 市債 218,700 一般財源 35	3 職員手当等 200 8 旅費 190 10 需用費 345 14 工事請負費 550,000 18 負担金補助 及び交付金 20,000	施設整備費 22,000 第8魚揚場施設整備費 548,735	
3	出荷促進費		6,588	6,588	0	一般財源 6,588	3 職員手当等 27 9 交際費 220 10 需用費 5,143 11 役務費 96 13 使用料及び 賃借料 635 18 負担金補助 及び交付金 467	出荷促進費 6,588	

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明
							区 分	金 額	
	2	公債費	1,283	908	375	特定財源 1,283			
	1	利子	1,283	908	375	特定財源 1,283 [内訳] 分担金及び 負担金 1,283	22 償還金利子 及び割引料 1,283	地方債利子	1,283
	3	予備費	500	500	0	一般財源 500			
	1	予備費	500	500	0	一般財源 500	99 予備費	500	予備費 500
歳 出 合 計			683,775	202,890	480,885	特定財源 646,795 一般財源 36,980			

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 未 まで 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
施 設 管 理 運 営 委 託 費	令 2 ~ 令 6	千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額	令 2 ~ 令 6	千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額	195,444	64,796	43,665 使用料	21,131	千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額	千円 使用料 必要とする当該年度の 予算で措置する額	千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額
第 8 魚 揚 場 施 設 整 備 費	令 6	1,182,000	令 6	1,182,000	-	-	-	-	1,182,000	国庫補助金 788,000 市債 394,000 計 1,182,000	0
合 計	-	1,442,240	-	1,442,240	195,444	64,796	43,665	21,131	1,182,000	1,182,000	0

(注) 金額未設定の限度額及び負担額については、「前年度末までの支出見込額」と「当該年度支出予定額」の合計額を限度額及び負担額の合計欄に含めた。

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費						共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2 一 般 職 括

(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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 1	-	1,987	1,021	3,008	570	3,578	
前 年 度	(-) 1	-	2,267	1,112	3,379	683	4,062	
比 較	(-) 0	-	△ 280	△ 91	△ 371	△ 113	△ 484	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	職 員 手 当 等 の 内 訳
本 年 度	-	-	-	44	394	329	-	-	-
前 年 度	78	-	-	117	494	369	-	-	-
比 較	△ 78	-	-	△ 73	△ 100	△ 40	-	-	-
本 年 度	-	-	254	-	-	-	-	-	1,021
前 年 度	-	-	54	-	-	-	-	-	1,112
比 較	-	-	200	-	-	-	-	-	△ 91

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 1	-	1,987	1,021	3,008	570	3,578	
前 年 度	(-) 1	-	2,267	1,112	3,379	683	4,062	
比 較	(-) 0	-	△ 280	△ 91	△ 371	△ 113	△ 484	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	44	394	329	-	-
	前 年 度	78	-	-	117	494	369	-	-
	比 較	△ 78	-	-	△ 73	△ 100	△ 40	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	254	-	-	-	-	1,021
	前 年 度	-	-	54	-	-	-	-	1,112
	比 較	-	-	200	-	-	-	-	△ 91

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) -	-	-	-	-	-	-	
前 年 度	(-) -	-	-	-	-	-	-	
比 較	(-) -	-	-	-	-	-	-	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
報 酬 及 び 給 料	△ 280	1 給料表の改定に伴う増減分	48		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	17		平均昇給率 3.5 %
		3 その他の増減分	△ 345	新陳代謝等	△ 345
職 員 手 当 等	△ 91	1 制度改正に伴う増減分	16	勤 勉 手 当	16
		2 その他の増減分	△ 107	新陳代謝等	△ 107

(3) 給料及び職員手当等の状況
ア 職員1人当たり給与

区 分	平 均 給 料 月 額 (円)	一 般 職			消 防 職		教 育 職	
		平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 年 齢 (歳)	平 均 給 料 月 額 (円)	平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 年 齢 (歳)	平 均 給 料 月 額 (円)	平 均 給 与 月 額 (円)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	164,100	172,900	20歳4月	187,200	217,060			
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	187,200	217,060	23歳7月					

イ 初 任 給

区 分	一 般 職 (円)	消 防 職 (円)	教 育 職 (円)	国 の 制 度	
				一 般 職 (円)	一 般 職 (円)
高 校 卒	154,600	—	—	—	154,600
大 学 卒	185,200	—	—	—	185,200

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			消 防 職			教 育 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 1	(-) 100.0	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) —	(-) —
	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) —	(-) —
	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) —	(-) —
	5 級	(-) —	(-) —	5 級	(-) —	(-) —			
	6 級	(-) —	(-) —	6 級	(-) —	(-) —			
	7 級	(-) —	(-) —	7 級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 1	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —	計	(-) —	(-) —
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 1	(-) 100.0	1 級	(-) —	(-) —	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) —	(-) —	2 級	(-) —	(-) —
	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) —	(-) —	3 級	(-) —	(-) —
	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) —	(-) —	4 級	(-) —	(-) —
	5 級	(-) —	(-) —	5 級	(-) —	(-) —			
	6 級	(-) —	(-) —	6 級	(-) —	(-) —			
	7 級	(-) —	(-) —	7 級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 1	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —	計	(-) —	(-) —

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 職 主 事		—	—	—	—	—	—
消 防 職	—	—	—	—	—	—	—
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1	—	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	1	—	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	—	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1	—	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	1	—	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
	7号俸・8号俸 (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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	—	—	—	—
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	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

駐車場事業特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

項	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)
1 事業収入	94,156 (56.8)	91,731 (67.7)	2,425 (2.6)
2 財産収入	608 (0.4)	577 (0.4)	31 (5.4)
3 繰入金	69,851 (42.2)	42,414 (31.3)	27,437 (64.7)
4 諸収入	976 (0.6)	818 (0.6)	158 (19.3)
歳入合計	165,591 (100.0)	135,540 (100.0)	30,051 (22.2)

(歳出)

項	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			
				国道 支出金	市債	その他	一般財源
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円	千円	千円	千円
1 事業費	160,591 (97.0)	130,540 (96.3)	30,051 (23.0)	0	0	160,591	0
2 予備費	5,000 (3.0)	5,000 (3.7)	0 (0.0)	0	0	5,000	0
歳出合計	165,591 (100.0)	135,540 (100.0)	30,051 (22.2)	0	0	165,591	0

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 駐車場事業収入	165,591	135,540	30,051			
1 事業収入	94,156	91,731	2,425			
1 使用料	94,156	91,731	2,425	1 駐車場使用料	94,156	駐車場使用料 80,722 錦町駐車場附帯施設使用料 13,373 自動販売機設置使用料 40 駐車場施設使用料 21
2 財産収入	608	577	31			
1 財産運用収入	608	577	31	1 利子及び配当金	608	駐車場整備基金積立金利子 608
3 繰入金	69,851	42,414	27,437			
1 基金繰入金	69,851	42,414	27,437	1 駐車場整備基金繰入金	69,851	施設整備費 69,851
4 諸収入	976	818	158			
1 雑入	975	817	158	1 雑入	975	錦町駐車場共用費負担金収入 912 自動販売機売上納付金収入 63
2 預金利子	1	1	0	1 預金利子	1	預金利子 1
歳 入 合 計	165,591	135,540	30,051			

3. 歳出

(単位 : 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	財 源 内 訳	節		説 明		
							区 分	金 額			
1	駐車場事業費		165,591	135,540	30,051	特定財源 165,591					
	1	事業費	160,591	130,540	30,051	特定財源 160,591					
		1	管理費	160,591	130,540	30,051	特定財源 160,591	2	給料	3,716	職員給与費 7,852
								3	職員手当等	2,915	駐車場業務費 59,352
						[内訳]		4	共済費	1,304	管理費 18,888
						事業収入		10	需用費	5,291	委託費 40,464
						89,156		11	役務費	1,385	施設整備費 69,851
						財産収入		12	委託料	42,102	駐車場整備基金積立金 23,536
						608		13	使用料及び 賃借料	4,797	
						繰入金		14	工事請負費	69,791	
						69,851		17	備品購入費	4,816	
						諸収入		18	負担金補助 及び交付金	3	
						976		24	積立金	23,536	
								26	公課費	935	
	2	予備費	5,000	5,000	0	特定財源 5,000					
		1	予備費	5,000	5,000	0	特定財源 5,000	99	予備費	5,000	予備費 5,000
						[内訳]					
						事業収入					
						5,000					
	歳 出 合 計		165,591	135,540	30,051	特定財源 165,591					

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 の 未 だ の 支 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
施 設 管 理 運 営 委 託 費	令 5 ~ 令 9	千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額	令 5 ~ 令 9	千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額	千円 -	千円 40,464	千円 使用料 40,464	千円 0	千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額	千円 使用料 必要とする当該年度の 予算で措置する額	千円 0
合 計	-	40,464	-	40,464	-	40,464	40,464	0	-	-	0

(注) 金額未設定の限度額及び負担額については、「当該年度支出予定額」をもって集計した。

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費						共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	3	15	-	-	-	15	-	15	-
	計	3	15	-	-	-	15	-	15	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	△ 3	△ 15	-	-	-	△ 15	-	△ 15	-
	計	△ 3	△ 15	-	-	-	△ 15	-	△ 15	-

2 一 般 職 括

(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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 1	-	3,716	2,915	6,631	1,304	7,935	
前 年 度	(-) 1	-	3,017	1,416	4,433	932	5,365	
比 較	(-) 0	-	699	1,499	2,198	372	2,570	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	職 員 手 当 等 の 内 訳
本 年 度	318	360	-	117	841	701	156	336	
前 年 度	-	-	-	66	635	473	156	-	
比 較	318	360	-	51	206	228	0	336	
本 年 度	-	-	86	-	-	-	-	-	2,915
前 年 度	-	-	86	-	-	-	-	-	1,416
比 較	-	-	0	-	-	-	-	-	1,499

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-) 1	-	3,716	2,915	6,631	1,304	7,935	
前 年 度	(-) 1	-	3,017	1,416	4,433	932	5,365	
比 較	(-) 0	-	699	1,499	2,198	372	2,570	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	318	360	-	117	841	701	156	336
	前 年 度	-	-	-	66	635	473	156	-
	比 較	318	360	-	51	206	228	0	336
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	86	-	-	-	-	2,915
	前 年 度	-	-	86	-	-	-	-	1,416
	比 較	-	-	0	-	-	-	-	1,499

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(-)	-	-	-	-	-	-	
前 年 度	(-)	-	-	-	-	-	-	
比 較	(-)	-	-	-	-	-	-	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	699	1 給料表の改定に伴う増減分	48		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	6		
		3 その他の増減分	645	新陳代謝等	645
職員手当等	1,499	1 制度改正に伴う増減分	17	勤勉手当	17
		2 その他の増減分	1,482	新陳代謝等	1,482

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区分	平均給料月額 (円)	一般職			消防職			教育職		
		平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)							
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	207,760								
	平均給与月額 (円)	170,400								
	平均年齢 (歳)	21歳5月								
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	186,100								
	平均給与月額 (円)	186,100								
	平均年齢 (歳)	22歳3月								

イ 初任給

区分	一般職 (円)	消防職 (円)	教育職 (円)	国の制度	
				一般職 (円)	
高等学校卒	154,600	—	—	154,600	
大学卒	185,200	—	—	185,200	

ウ 級別職員数

区分	一般職			消防職			教育職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	(-) 1	(-) 100.0	1級	(-) 1	(-) 100.0	1級	(-) 1	(-) 100.0
	2級	(-) 0	(-) 0	2級	(-) 0	(-) 0	2級	(-) 0	(-) 0
	3級	(-) 0	(-) 0	3級	(-) 0	(-) 0	3級	(-) 0	(-) 0
	4級	(-) 0	(-) 0	4級	(-) 0	(-) 0	4級	(-) 0	(-) 0
	5級	(-) 0	(-) 0	5級	(-) 0	(-) 0			
	6級	(-) 0	(-) 0	6級	(-) 0	(-) 0			
	7級	(-) 0	(-) 0	7級	(-) 0	(-) 0			
	計	(-) 1	(-) 100.0	計	(-) 1	(-) 100.0	計	(-) 1	(-) 100.0
令和4年1月1日現在	1級	(-) 1	(-) 100.0	1級	(-) 1	(-) 100.0	1級	(-) 1	(-) 100.0
	2級	(-) 0	(-) 0	2級	(-) 0	(-) 0	2級	(-) 0	(-) 0
	3級	(-) 0	(-) 0	3級	(-) 0	(-) 0	3級	(-) 0	(-) 0
	4級	(-) 0	(-) 0	4級	(-) 0	(-) 0	4級	(-) 0	(-) 0
	5級	(-) 0	(-) 0	5級	(-) 0	(-) 0			
	6級	(-) 0	(-) 0	6級	(-) 0	(-) 0			
	7級	(-) 0	(-) 0	7級	(-) 0	(-) 0			
	計	(-) 1	(-) 100.0	計	(-) 1	(-) 100.0	計	(-) 1	(-) 100.0

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 職	—	—	主 査	—	—	—	—
消 防 職	—	—	—	—	—	—	—
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1	—	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	1	—	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	—	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	—
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1	—	—
	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
	3号俸・4号俸 (人)	—	—	—
	5号俸・6号俸 (人)	—	—	—
	7号俸・8号俸 (人)	1	—	—
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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	—	—	—	—
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	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

動物園事業特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

項	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)
1 使用料及び手数料	59,298 (13.8)	59,338 (13.5)	△ 40 (△ 0.1)
2 道 支 出 金	720 (0.2)	720 (0.2)	0 (0.0)
3 財 産 収 入	41 (0.0)	68 (0.0)	△ 27 (△ 39.7)
4 寄 附 金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
5 繰 入 金	368,183 (86.0)	379,763 (86.3)	△ 11,580 (△ 3.0)
6 繰 越 金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
7 諸 収 入	71 (0.0)	64 (0.0)	7 (10.9)
歳 入 合 計	428,315 (100.0)	439,955 (100.0)	△ 11,640 (△ 2.6)

(歳 出)

項	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			
				国道 支出金	市債	その他	一般財源
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円	千円	千円	千円
1 事業費	409,484 (95.6)	421,006 (95.7)	△ 11,522 (△ 2.7)	720	0	63,218	345,546
2 公債費	15,831 (3.7)	15,949 (3.6)	△ 118 (△ 0.7)	0	0	0	15,831
3 予備費	3,000 (0.7)	3,000 (0.7)	0 (0.0)	0	0	0	3,000
歳 出 合 計	428,315 (100.0)	439,955 (100.0)	△ 11,640 (△ 2.6)	720	0	63,218	364,377

2. 歳入

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 動物園事業収入	428,315	439,955	△ 11,640			
1 使用料及び手数料	59,298	59,338	△ 40			
1 使用料	59,298	59,338	△ 40	1 動物園使用料	59,298	動物園入園料 35,847 遊戯施設使用料 23,250 施設使用料 201
2 道支出金	720	720	0			
1 道委託金	720	720	0	1 傷病鳥獣保護収容委託金	720	傷病鳥獣保護収容事業費 720
3 財産収入	41	68	△ 27			
1 財産運用収入	41	68	△ 27	1 利子及び配当金	41	動物園整備基金積立金利子 41
4 寄附金	1	1	0			
1 寄附金	1	1	0	1 動物園事業寄附金	1	動物園整備基金積立金 1
5 繰入金	368,183	379,763	△ 11,580			
1 一般会計繰入金	364,377	379,763	△ 15,386	1 一般会計繰入金	364,377	一般会計繰入金 364,377
2 基金繰入金	3,806	0	3,806	1 動物園整備基金繰入金	3,806	施設整備費 3,806
6 繰越金	1	1	0			
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	繰越金 1
7 諸収入	71	64	7			
1 雑入	71	64	7	1 雑入	71	サマースクール参加者負担金収入 24 大人の動物園スクール参加者負担金収入 3 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 44
歳 入 合 計	428,315	439,955	△ 11,640			

3. 歳出

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	財源内訳	節		説明
							区分	金額	
1	動物園事業費		428,315	439,955	△11,640	特定財源 63,938 一般財源 364,377			
	1	事業費	409,484	421,006	△11,522	特定財源 63,938 一般財源 345,546			
		1	管理費	409,484	421,006	△11,522	特定財源 63,938 [内訳] 使用料及び 手数料 59,298 道支出金 720 財産収入 41 寄附金 繰入金 3,806 繰越金 1 諸収入 71 一般財源 345,546	1 報酬 5,855 2 給料 78,739 3 職員手当等 44,426 4 共済費 27,240 7 報償費 149 8 旅費 610 10 需用費 89,258 11 役務費 5,851 12 委託料 121,032 13 使用料及び 賃借料 3,063 14 工事請負費 27,101 15 原材料費 384 17 備品購入費 154 18 負担金補助 及び交付金 2,699 24 積立金 42 26 公課費 2,881	職員給与費 139,163 維持管理費 215,076 管理運営費 71,436 業務委託費 113,434 施設整備費 30,206 動物飼育費 54,483 傷病鳥獣保護収容事業費 720 動物園整備基金積立金 42
	2	公債費	15,831	15,949	△118	一般財源 15,831			
		1	元金	15,441	15,424	17	一般財源 15,441	22 償還金利子 及び割引料 15,441	地方債償還元金 15,441
		2	利子	390	525	△135	一般財源 390	22 償還金利子 及び割引料 390	地方債利子 390
	3	予備費	3,000	3,000	0	一般財源 3,000			
		1	予備費	3,000	3,000	0	一般財源 3,000	99 予備費 3,000	予備費 3,000
		歳出合計	428,315	439,955	△11,640	特定財源 63,938 一般財源 364,377			

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 の 未 だ 出 見 込 額	当 該 年 度 支 出 予 定 額			翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		
	期 間	金 額	期 間	金 額		金 額	左 の 財 源 内 訳		金 額	左 の 財 源 内 訳	
							特 定 財 源	一 般 財 源		特 定 財 源	一 般 財 源
施 設 警 備 業 務 委 託 費	令 5 ~ 令 9	千円 37,378	令 5 ~ 令 9	千円 36,850	千円 -	千円 7,370	千円 0	千円 7,370	千円 29,480	千円 0	千円 29,480
園 内 管 理 等 業 務 委 託 費 < 業 務 委 託 費 >	令 5 ~ 令 9	368,940	令 5 ~ 令 9	363,374	-	72,675	0	72,675	290,699	0	290,699
合 計	-	406,318	-	400,224	-	80,045	0	80,045	320,179	0	320,179

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費					共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-

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	(3) 19	5,855	78,739	44,426	129,020	27,240	156,260	
前 年 度	(3) 19	5,767	80,219	46,385	132,371	27,363	159,734	
比 較	(0) 0	88	△ 1,480	△ 1,959	△ 3,351	△ 123	△ 3,474	

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	職 員 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
本 年 度	966		420	1,992	1,421	17,486	14,102	2,979	1,506
前 年 度	1,446		420	2,556	1,472	18,895	13,963	2,910	1,170
比 較	△ 480		0	△ 564	△ 51	△ 1,409	139	69	336
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 当 (千円)	直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)	
本 年 度	-	951	2,476	-	-	-	127	44,426	
前 年 度	-	951	2,476	-	-	-	126	46,385	
比 較	-	0	0	-	-	-	1	△ 1,959	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数 (人)	給与				共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	(-) 18	-	75,728	42,366	118,094	24,422	142,516	
前年度	(-) 18	-	77,221	44,272	121,493	25,358	146,851	
比較	(-) 0	-	△ 1,493	△ 1,906	△ 3,399	△ 936	△ 4,335	

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

区分	職員数 (人)	扶養手当	児童手当	管理職手当	寒冷地手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	住居手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本年度		966	420	1,992	1,421	15,726	14,102	2,826	1,506
前年度		1,446	420	2,556	1,472	17,046	13,963	2,792	1,170
比較		△ 480	0	△ 564	△ 51	△ 1,320	139	34	336
区分	職員数 (人)	教員特別手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	夜勤休日給	当直手当	単身赴任手当	退職手当	合計
本年度		-	951	2,456	-	-	-	-	42,366
前年度		-	951	2,456	-	-	-	-	44,272
比較		-	0	0	-	-	-	-	△ 1,906

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給与				共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	(3) 1	5,855	3,011	2,060	10,926	2,818	13,744	
前年度	(3) 1	5,767	2,998	2,113	10,878	2,005	12,883	
比較	(0) 0	88	13	△ 53	48	813	861	

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区分	職員数 (人)	扶養手当	児童手当	管理職手当	寒冷地手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	住居手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本年度		-	-	-	-	1,760	-	153	-
前年度		-	-	-	-	1,849	-	118	-
比較		-	-	-	-	△ 89	-	35	-
区分	職員数 (人)	教員特別手当	特殊勤務手当	超過勤務手当	夜勤休日給	当直手当	単身赴任手当	退職手当	合計
本年度		-	-	20	-	-	-	127	2,060
前年度		-	-	20	-	-	-	126	2,113
比較		-	-	0	-	-	-	1	△ 53

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

(2) 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	△ 1,392	1 給料表の改定に伴う増減分	204		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	799		平均昇給率 1.6 %
		3 その他の増減分	△ 2,395	新陳代謝等	△ 2,395
職員手当等	△ 1,959	1 制度改正に伴う増減分	138	勤勉手当	138
		2 その他の増減分	△ 2,097	新陳代謝等	△ 2,097

(3) 給料及び職員手当等の状況
ア 職員1人当たり給与

区分	一般職		消防職		教育職	
	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)	平均給与月額 (円)	平均年齢 (歳)
令和5年1月1日現在	349,939	49歳1月	399,250	49歳1月	357,100	49歳3月
令和4年1月1日現在	393,689	49歳3月	393,689	49歳3月	393,689	49歳3月

イ 初任給

区分	一般職 (円)	消防職 (円)	教育職 (円)	国の制度	
				一般職 (円)	教育職 (円)
高校卒	154,600	—	—	—	154,600
大学卒	185,200	—	—	—	185,200

ウ 級別職員数

区分	一般職			消防職			教育職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) 2	(-) 11.1	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 2	(-) 11.1	3級	(-) —	(-) —	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) 11	(-) 61.1	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) 1	(-) 5.6	5級	(-) —	(-) —			
	6級	(-) 2	(-) 11.1	6級	(-) —	(-) —			
	7級	(-) —	(-) —	7級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 18	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —	計	(-) —	(-) —
令和4年1月1日現在	1級	(-) 1	(-) 5.5	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) 1	(-) 5.5	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 1	(-) 5.5	3級	(-) —	(-) —	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) 11	(-) 61.1	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) 2	(-) 11.2	5級	(-) —	(-) —			
	6級	(-) 2	(-) 11.2	6級	(-) —	(-) —			
	7級	(-) —	(-) —	7級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 18	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —	計	(-) —	(-) —

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 職 主 事	主 事	主 事	主 査、主 任	専 門 員、主 査	園 長 補 佐	動 物 園 長 幹 事	—
消 防 職	—	—	—	—	—	—	—
教 育 職	—	—	—	—	—	—	—

エ昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人) 18	18	—	—
号 俸 数 別 内 訳	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) 11	11	—	—
	1号俸・2号俸 (人) 2	2	—	—
	3号俸・4号俸 (人) 7	7	—	—
	5号俸・6号俸 (人) 2	2	—	—
	7号俸・8号俸 (人) —	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%) 61.1	61.1	—	—	
前 年 度	職 員 数 (A) (人) 18	18	—	—
号 俸 数 別 内 訳	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) 12	12	—	—
	1号俸・2号俸 (人) 2	2	—	—
	3号俸・4号俸 (人) 7	7	—	—
	5号俸・6号俸 (人) 3	3	—	—
	7号俸・8号俸 (人) —	—	—	—
比 率 (B) / (A) (%) 66.7	66.7	—	—	

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	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 職	消 防 職	教 育 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1.3	1.3	—	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和5年1月1日現在)	55.6	55.6	—	—
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異 な る	

企 業 会 計

病院事業会計

令和5年度釧路市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1	病院事業収		18,543,805	
	1	医業収益	16,439,283	
		1	入院収益	11,282,279
				病床数 599床 患者延数 161,406人
		2	外来収益	4,980,917
				患者延数 270,702人
		3	その他の医業収益	176,087
				室料差額収益 14,052 公衆衛生活動収益 54,550 医療相談収益 11,553 受託検査及び施設利用収益 1 その他医業収益 95,931
	2	医業外収益	1,867,781	
		1	受取利息配当金	11
				預金利息 1 基金積立金利息 10
		2	補助金	314,031
				道補助金 314,031
		3	他会計負担金	1,280,000
				一般会計負担金 1,280,000
		4	長期前受金戻入	167,931
				受贈財産評価額 17,314 国庫補助金 2,012 道補助金 90,660 一般会計負担金 53,193

款	項	目	予定額	備考
				寄附金 4,752
		5	その他の医業外収益	105,808
				貸付収益 38,513 不用物品売却収益 122 保育所収益 20,124 雑収益 47,049
	3	高等看護学院収	116,740	
		1	授業料収益	30,812
				授業料 30,812
		2	受験料収益	675
				受験料 675
		3	入学料収益	2,673
				入学料 2,673
		4	他会計負担金	76,155
				一般会計負担金 76,155
		5	雑収益	6,425
				雑収益 6,425
	4	特別利益	120,001	
		1	固定資産売却益	1
				固定資産売却益 1
		2	過年度損益修正収益	120,000
				診療報酬請求返戻再請求額 120,000

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費	1 医業費用		19,995,794	
			19,404,851	
		1 給 与 費	8,905,470	職員857人、会計年度任用職員286人
				給 料 3,527,784
				手 当 2,826,554
				報 酬 481,121
				法定福利費 1,230,299
				退職給付費 315,152
				賞与引当金繰入額 441,479
				法定福利費引当金繰入額 83,081
		2 材 料 費	5,356,518	薬 品 費 3,394,406
				診療材料費 1,911,533
				給食材料費 22,145
				医療消耗備品費 11,754
				その他材料費 16,680
		3 経 費	3,710,090	厚生福利費 5,560
				報 償 費 4,611
				旅 費 83,395
				職員被服費 11,322
				消耗品費 80,607
		消耗備品費 3,165		
		光熱水費 375,552		
		燃 料 費 274,056		

款	項	目	予 定 額	備 考
				食 糧 費 900
				印刷製本費 9,616
				修 繕 費 195,639
				保 險 料 18,187
				賃 借 料 258,325
				委 託 料 2,312,793
				通信運搬費 27,588
				諸 会 費 32,767
				広 告 料 264
				貸倒引当金繰入額 9,295
				雑 費 6,448
	4 交 際 費	1,000	交 際 費 1,000	
	5 減価償却費	1,346,063	建 物 536,707	
			構 築 物 34,104	
			器 械 備 品 773,067	
			車 両 686	
			リース資産 1,499	
	6 資産減耗費	1,000	たな卸資産減耗費 1,000	
	7 研 修 費	84,710	研究材料費 92	
			図 書 費 8,840	
			旅 費 75,778	

款	項	目	予 定 額	備 考
	2 医業外費用		275,994	
		1 支払利息及び 企業債 取扱諸費	114,880	企業債利息 109,080 一時借入金利息 5,800
		2 修学資金 給与費	30,344	修学資金貸与金当然免除額 30,344
		3 長期前払 消費税償却	103,375	長期前払消費税償却 103,375
		4 雑 損 失	10,905	租 税 公 課 85 その他雑損失 10,820
		5 消費税及び 地方消費税	16,490	消費税及び地方消費税 16,490
	3 高等看護学院 費用		116,740	
		1 給 与 費	84,411	職員9人、会計年度任用職員2人 給 料 39,330 手 当 26,105 報 酬 4,333 法定福利費 14,643
		2 経 費	32,329	厚生福利費 45 報 償 費 4,662 旅 費 1,071 職員被服費 79 消 耗 品 費 3,276 光 熱 水 費 8,883

款	項	目	予 定 額	備 考
				印刷製本費 395 保 険 料 415 賃 借 料 5,112 委 託 料 6,596 通信運搬費 473 諸 会 費 1,321 雑 費 1
	4 特別損失		198,209	
		1 固 定 資 産 売 却 損	1	1 固定資産売却損 1
		2 過年度損益 修正費用	143,000	診療報酬請求返戻額 120,000 診療報酬請求査定額等 20,000 過誤納還付額 3,000
		3 そ の 他 特 別 損 失	55,208	その他特別損失 55,208

資本的收入及び支出

収 入

		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		1,187,031	
	1	企業債	1,184,200	
		1 企業債	1,184,200	院舎増改築費 484,200 医療機械等整備費 700,000
	2	固定資産売却代金	1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3	寄附金	1	
		1 寄附金	1	
	4	投資	2,829	
		1 長期貸付金返済金	2,829	修学資金返済金 2,829

支 出

		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		2,089,215	
	1	建設改良費	1,184,200	
		1 院舎増改築費	484,200	新棟建設等事業費 (8か年継続事業の初年度分) 364,200 院舎改修費 120,000
		2 資産購入費	700,000	医療機械等整備費 700,000
	2	企業債償還金	837,889	
		1 企業債償還金	837,889	企業債償還元金 837,889
	3	投資	66,816	
		1 長期貸付金	66,816	修学資金貸付金 112名 66,816
	4	基金積立金	10	
		1 基金積立金	10	
	5	道補助金消費税返還金	300	
		1 道補助金消費税返還金	300	道補助金消費税返還金 300

令和5年度釧路市病院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)

(間接法により作成)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益(△は損失)	△ 1,446,888	
減価償却費	1,346,063	
固定資産除却費	36,782	
有形固定資産売却損益(△は益)	1	
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 71,473	
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 3,451	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 1,793	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,054	
長期前受金戻入額	△ 167,931	
修学資金給与費	30,344	
長期前払消費税の増減額(△は増加)	△ 2,797	
受取利息及び受取配当金	△ 11	
支払利息	114,880	
未収金の増減額(△は増加)	△ 16,560	
貯蔵品の増減額(△は増加)	1,000	
未払金の増減額(△は減少)	12,929	
未払費用の増減額(△は減少)	5,617	
預り金の増減額(△は減少)	1,316	
小計	△ 159,918	
利息及び配当金の受取額	11	
利息の支払額	△ 114,880	
業務活動によるキャッシュ・フロー		△ 274,787
2 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△ 1,076,546	
有形固定資産の売却による収入	1	
国庫補助金等の返還による支出	△ 300	
修学資金の貸付による支出	△ 66,816	
修学資金の返還による収入	2,829	
基金の積立による支出	△ 10	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,140,842	

3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入れによる収入	2,000,000	
一時借入金の返済による支出	△ 2,000,000	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,184,200	
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	△ 837,889	
寄附金による収入	1	
財務活動によるキャッシュ・フロー		<u>346,312</u>
4 資金減少額		1,069,317
5 資金期首残高		<u>5,939,081</u>
6 資金期末残高		<u><u>4,869,764</u></u>

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)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	—	(126) 1,028	485,454	3,567,114	3,609,290	7,661,858	1,328,023	8,989,881
前 年 度	—	(119) 1,017	468,024	3,559,511	3,465,236	7,492,771	1,310,050	8,802,821
比 較	—	(7) 11	17,430	7,603	144,054	169,087	17,973	187,060

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	68,580	47,280	63,840	66,594	755,217	604,784	56,162	106,244
	前 年 度	67,698	50,295	60,306	65,258	799,063	568,939	55,233	103,078
	比 較	882	△ 3,015	3,534	1,336	△ 43,846	35,845	929	3,166
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)	
本 年 度	—	901,790	559,603	56,620	7,424	—	315,152	3,609,290	
前 年 度	—	804,170	583,525	57,048	14,598	—	236,025	3,465,236	
比 較	—	97,620	△ 23,922	△ 428	△ 7,174	—	79,127	144,054	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(一) 866	-	3,192,641	3,384,146	6,576,787	1,173,947	7,750,734
前 年 度	-	(一) 852	-	3,150,395	3,226,540	6,376,935	1,143,318	7,520,253
比 較	-	(一) 14	-	42,246	157,606	199,852	30,629	230,481

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	児 童 手 当	管 理 職 手 当	寒 冷 地 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
		本 年 度	68,580	45,960	63,840	66,594	632,618	604,784	44,686	106,244
		前 年 度	67,698	48,555	60,306	65,258	666,724	568,939	43,435	103,078
比 較	882	△ 2,595	3,534	1,336	△ 34,106	35,845	1,251	3,166		
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	夜 勤 休 日 給	当 直 手 当	単 身 赴 任 手 当	退 職 給 付 費	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
		本 年 度	-	862,293	524,503	56,620	7,424	-	300,000	3,384,146
		前 年 度	-	787,250	531,009	57,048	7,398	-	219,842	3,226,540
比 較	-	75,043	△ 6,506	△ 428	26	-	80,158	157,606		

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(126) 162	485,454	374,473	225,144	1,085,071	154,076	1,239,147
前 年 度	-	(119) 165	468,024	409,116	238,696	1,115,836	166,732	1,282,568
比 較	-	(7) △ 3	17,430	△ 34,643	△ 13,552	△ 30,765	△ 12,656	△ 43,421

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	児 童 手 当	管 理 職 手 当	寒 冷 地 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
		本 年 度	-	1,320	-	-	122,599	-	11,476	-
		前 年 度	-	1,740	-	-	132,339	-	11,798	-
比 較	-	△ 420	-	-	△ 9,740	-	△ 322	-		
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当	特 殊 勤 務 手 当	超 過 勤 務 手 当	夜 勤 休 日 給	当 直 手 当	単 身 赴 任 手 当	退 職 給 付 費	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
		本 年 度	-	39,497	35,100	-	-	-	15,152	225,144
		前 年 度	-	16,920	52,516	-	7,200	-	16,183	238,696
比 較	-	22,577	△ 17,416	-	△ 7,200	-	△ 1,031	△ 13,552		

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

2 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	25,033	1 給料表の改定に伴う増減分	11,185		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	20,964		平均昇給率 1.8 %
		3 その他の増減分	△ 7,116	定新陳代謝等 4,746 △ 11,862	
職員手当等	144,054	1 制度改正に伴う増減分	93,893	勤勉手当 28,126 特殊勤務手当 72,967 当直手当 △ 7,200	
		2 その他の増減分	50,161	定新陳代謝等 28,813 21,348	

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分	平均給料月額 (円)	医師職	一般職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	589,964	290,066
	平均給与月額 (円)	1,354,620	411,805
	平均年齢 (歳)	39歳5月	37歳5月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	586,911	289,413
	平均給与月額 (円)	1,306,280	395,012
	平均年齢 (歳)	38歳10月	37歳5月

(2) 初任給

区分	医師職	一般職	
高校卒 (円)	—	154,600	
大学卒 (円)	460,500	185,200	
国の制度	高校卒 (円)	—	154,600
	大学卒 (円)	253,600	185,200

(3) 級別職員数

区分	医師職			一般職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	(—)	(—)	1級	(—)	(—)
		17	19.1		135	18.3
	2級	(—)	(—)	2級	(—)	(—)
		40	45.0		116	15.8
	3級	(—)	(—)	3級	(—)	(—)
		27	30.3		262	35.6
	4級	(—)	(—)	4級	(—)	(—)
		5	5.6		133	18.1
令和4年1月1日現在	5級	(—)	(—)	5級	(—)	(—)
		—	—		44	6.0
	6級	(—)	(—)	6級	(—)	(—)
		—	—		35	4.7
	7級	(—)	(—)	7級	(—)	(—)
		—	—		11	1.5
	計	(—)	(—)	計	(—)	(—)
		89	100.0		736	100.0
令和5年1月1日現在	1級	(—)	(—)	1級	(—)	(—)
		18	19.6		120	16.3
	2級	(—)	(—)	2級	(—)	(—)
		41	44.6		129	17.6
	3級	(—)	(—)	3級	(—)	(—)
		28	30.4		274	37.3
	4級	(—)	(—)	4級	(—)	(—)
		5	5.4		124	16.9
令和4年1月1日現在	5級	(—)	(—)	5級	(—)	(—)
		—	—		40	5.5
	6級	(—)	(—)	6級	(—)	(—)
		—	—		37	5.0
	7級	(—)	(—)	7級	(—)	(—)
		—	—		10	1.4
	計	(—)	(—)	計	(—)	(—)
		92	100.0		734	100.0

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

区分	医師職	一般職
1 級	医員	主事、技師
2 級	医長(1)、医長(2)	主事、技師
3 級	統括診療部長、部長	主査、主任
4 級	院長、副院長	専門員、主査等
5 級	—	課長補佐等
6 級	—	課長等
7 級	—	部長、部次長等

(4) 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		備 考		
		医 師 職	一 般 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	866	95	771		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	832	90	742		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸・2 号 俸 (人)	—	—		—
		3 号 俸・4 号 俸 (人)	832	90		742
		5 号 俸・6 号 俸 (人)	—	—		—
		7 号 俸・8 号 俸 (人)	—	—		—
比 率 (B) / (A) (%)	96.1	94.7	96.2			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	852	92	760		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	821	82	739		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸・2 号 俸 (人)	—	—		—
		3 号 俸・4 号 俸 (人)	821	82		739
		5 号 俸・6 号 俸 (人)	—	—		—
		7 号 俸・8 号 俸 (人)	—	—		—
比 率 (B) / (A) (%)	96.4	89.1	97.2			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階、職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

(7) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		備 考
		医 師 職	一 般 職	
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	27.0	77.4	13.9	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)	90.6	100.0	89.5	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	90,387	452,458	41,255	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当			

(8) 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	
住 居 手 当	異	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	負 担 額	前 年 度 末 ま だ の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	左 の 財 源 内 訳			翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
			期 間	金 額	金 額	道 補 助 金	高 等 看 護 学 院 収 益	医 業 収 益	期 間	金 額	道 補 助 金	高 等 看 護 学 院 収 益	医 業 収 益
院 舎 清 掃 及 び 警 備 等 業 務 委 託 費	千円 1,151,700	千円 993,930	令3～令4	千円 397,572	千円 198,786	千円 0	千円 0	千円 198,786	令6～令7 令6～令9	千円 397,572	千円 0	千円 0	千円 397,572
	71,005	60,850		-	-	12,170	0	0		12,170	48,680	0	0
高 等 看 護 学 院 清 掃 業 務 委 託 費	7,474	6,210	-	-	2,070	0	2,070	0	令6～令7	4,140	0	4,140	0
患 者 給 食 業 務 委 託 費	711,612千円に必要とする当該年度の予算で措置する給食材料費を加えた額	711,612千円に必要とする当該年度の予算で措置する給食材料費を加えた額	令3～令4	管理費 474,408 給食材料費 216,054 計 690,462	管理費 237,204 給食材料費 110,044 計 347,248	0	0	347,248	-	-	-	-	-
ド ク タ ー ヘ リ 運 航 委 託 費	1,210,789	1,193,081	令元～令4	937,873	255,208	255,208	0	0	-	-	-	-	-
院 内 保 育 所 運 営 業 務 委 託 費	441,265	441,265	-	-	88,253	277	0	87,976	令6～令9	353,012	1,108	0	351,904
医 事 等 業 務 委 託 費	987,140	977,408	令3～令4	489,746	243,831	0	0	243,831	令6	243,831	0	0	243,831
検 体 検 査 業 務 委 託 費	必要とする当該年度の予算で措置する額	必要とする当該年度の予算で措置する額	-	-	78,000	0	0	78,000	令6	必要とする当該年度の予算で措置する額	0	0	必要とする当該年度の予算で措置する額
合 計	4,658,985	4,462,356	-	2,515,653	1,225,566	255,485	2,070	968,011	-	1,047,235	1,108	4,140	1,041,987

(注) 1 限度額、負担額及び翌年度以降の支払義務発生予定額の合計額は、給食材料費を除いて集計した。
 2 金額未設定の限度額及び負担額については、「前年度末までの支払義務発生見込額」と「当該年度支払義務発生予定額」の合計額を限度額及び負担額の合計欄に含めた。

令和 5 年 度 釧 路 市 病 院 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

	資 産 の 部			
			未 払 金	1,509,552
			未 払 費 用	44,215
固 定 資 産			預 り 金	62,513
有 形 固 定 資 産	34,177,637		引 当 金	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,342,046</u>		賞 与 引 当 金	441,479
有 形 固 定 資 産 合 計	10,835,591		法 定 福 利 費 引 当 金	<u>83,081</u>
無 形 固 定 資 産			引 当 金 合 計	524,560
電 話 加 入 権	<u>4,478</u>		流 動 負 債 合 計	3,252,024
無 形 固 定 資 産 合 計	4,478			
投 資 そ の 他 の 資 産			繰 延 収 益	
長 期 貸 付 金	277,906		長 期 前 受 金	5,315,391
出 資 金	1,365		収 益 化 累 計 額	<u>△ 4,436,216</u>
基 金	19,131		繰 延 収 益 合 計	879,175
長 期 前 払 消 費 税	<u>546,357</u>		負 債 合 計	16,152,985
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	<u>844,759</u>			
固 定 資 産 合 計	11,684,828		資 本 の 部	
流 動 資 産			資 本 金	1,288,219
現 金 預 金		4,869,764	剩 余 金	
未 収 金	2,700,889		資 本 剩 余 金	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 9,295</u>	2,691,594	受 贈 財 産 評 価 額	48,420
貯 蔵 品		67,338	他 会 計 負 担 金	18,368
そ の 他 流 動 資 産		<u>44,000</u>	寄 附 金	<u>844</u>
流 動 資 産 合 計		7,672,696	資 本 剩 余 金 合 計	67,632
資 産 合 計		19,357,524	利 益 剩 余 金	
			当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	<u>1,848,688</u>
負 債 の 部			利 益 剩 余 金 合 計	1,848,688
固 定 負 債			剩 余 金 合 計	<u>1,916,320</u>
企 業 債			資 本 合 計	3,204,539
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	<u>9,007,816</u>		負 債 資 本 合 計	19,357,524
企 業 債 合 計	9,007,816			
引 当 金				
退 職 給 付 引 当 金	<u>3,013,970</u>			
引 当 金 合 計	<u>3,013,970</u>			
固 定 負 債 合 計	12,021,786			
流 動 負 債				
企 業 債				
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	<u>1,111,184</u>			
企 業 債 合 計	1,111,184			

令和4年度釧路市病院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 千円)

医業収益				特別利益				
入院収益	11,126,515			固定資産売却益	1			
外来収益	5,006,457			過年度損益修正収益	120,000	120,001		
その他医業収益	164,442	16,297,414						
医業費用				特別損失				
給与費	8,713,158			固定資産売却損	1			
材料費	4,922,850			過年度損益修正費用	143,000			
経費	3,246,978			その他特別損失	21,524	164,525		△ 44,524
交際費	909							
減価償却費	1,302,315			当年度純利益				257,371
資産減耗費	1,000			前年度繰越利益剰余金				3,038,205
研修費	61,355	18,248,565		当年度未処分利益剰余金				3,295,576
医業損失			1,951,151					
医業外収益								
受取利息配当金	11							
補助金	1,741,395							
他会計負担金	1,312,343							
長期前受金戻入	138,303							
その他医業外収益	107,208	3,299,260						
医業外費用								
支払利息及び企業債取扱諸費	109,963							
修学資金給与費	22,760							
長期前払消費税償却	85,177							
雑損	828,314	1,046,214	2,253,046					
高等看護学院収益								
授業料収益	30,531							
受験料収益	900							
入学料収益	2,673							
他会計負担金	70,395							
雑収益	6,457	110,956						
高等看護学院費用								
給与費	84,708							
経費	26,248	110,956	0					
経常利益			301,895					

令和4年度釧路市病院事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

	資 産 の 部				
固 定 資 産				未 払 金	1,496,623
有 形 固 定 資 産	33,137,875			未 払 費 用	38,598
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,995,983</u>			預 り 金	61,197
有 形 固 定 資 産 合 計		11,141,892		引 当 金	
無 形 固 定 資 産				賞 与 引 当 金	444,930
電 話 加 入 権	<u>4,478</u>			法 定 福 利 費 引 当 金	<u>84,874</u>
無 形 固 定 資 産 合 計		4,478		引 当 金 合 計	<u>529,804</u>
投 資 そ の 他 の 資 産				流 動 負 債 合 計	2,964,111
長 期 貸 付 金	244,263			繰 延 収 益	
出 資 金	1,365			長 期 前 受 金	5,315,691
基 金	19,121			収 益 化 累 計 額	<u>△ 4,268,285</u>
長 期 前 払 消 費 税	<u>543,560</u>			繰 延 収 益 合 計	1,047,406
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>808,309</u>		負 債 合 計	16,031,760
固 定 資 産 合 計			11,954,679	資 本 の 部	
流 動 資 産				資 本 金	1,288,219
現 金 預 金		5,939,081		剩 余 金	
未 収 金	2,684,329			資 本 剩 余 金	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,241</u>	2,677,088		受 贈 財 産 評 価 額	48,420
貯 蔵 品		68,338		他 会 計 負 担 金	18,368
そ の 他 流 動 資 産		<u>44,000</u>		寄 附 金	<u>843</u>
流 動 資 産 合 計			8,728,507	資 本 剩 余 金 合 計	67,631
資 産 合 計			<u>20,683,186</u>	利 益 剩 余 金	
負 債 の 部				当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	<u>3,295,576</u>
固 定 負 債				利 益 剩 余 金 合 計	<u>3,295,576</u>
企 業 債				剩 余 金 合 計	3,363,207
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に				資 本 合 計	4,651,426
充 て る た め の 企 業 債	<u>8,934,800</u>			負 債 資 本 合 計	<u>20,683,186</u>
企 業 債 合 計		8,934,800			
引 当 金					
退 職 給 付 引 当 金	<u>3,085,443</u>				
引 当 金 合 計		<u>3,085,443</u>			
固 定 負 債 合 計			12,020,243		
流 動 負 債					
企 業 債					
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に					
充 て る た め の 企 業 債	<u>837,889</u>				
企 業 債 合 計		837,889			

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

(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 10～47年

構築物 10～50年

器械備品 4～10年

車両 6年

(2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、当事業年度末における回収不能見込み額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。高等看護学院については、一般会計がその全部を負担することとなっているため、計上していない。

(3) 賞与引当金

職員の期末・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。高等看護学院については、一般会計がその全部を負担することとなっているため、計上していない。

(4) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。高等看護学院については、一般会計がその全部を負担することとなっているため、計上していない。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、償却を行っている。

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、「病院事業に対する繰出基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は5,059,500千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

釧路市病院事業会計は、市立釧路総合病院及び高等看護学院を運営していることから、この2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
市立釧路総合病院	病院
高等看護学院	看護師養成

2 報告セグメントごとの営業収益等

前年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位 千円)

	市立釧路総合病院	高等看護学院	合計
医業収益	16,297,414	0	16,297,414
医業費用	18,248,565	0	18,248,565
医業損益	△ 1,951,151	0	△ 1,951,151
経常損益	301,895	0	301,895
セグメント資産	20,683,186	0	20,683,186
セグメント負債	16,031,760	0	16,031,760
その他の項目			
他会計繰入金	1,412,343	70,395	1,482,738
減価償却費	1,302,315	0	1,302,315
特別利益	120,001	0	120,001
特別損失	164,525	0	164,525
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	579,912	0	579,912

当年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位 千円)

	市立釧路総合病院	高等看護学院	合計
セグメント資産	19,357,524	0	19,357,524
セグメント負債	16,152,985	0	16,152,985
その他の項目			
他会計繰入金	1,280,000	76,155	1,356,155
減価償却費	1,346,063	0	1,346,063
特別利益	120,001	0	120,001
特別損失	198,209	0	198,209
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 306,301	0	△ 306,301

IV その他

1 貸倒引当金の取り崩し

当事業年度において、不納欠損処分をするため貸倒引当金7,241千円を取り崩す。

2 退職給付引当金の取り崩し

当事業年度において、退職手当を支給するため退職給付引当金386,625千円を取り崩す。

3 賞与引当金、法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当を支給するため賞与引当金444,930千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金84,874千円を取り崩す。

水道事業会計

令和5年度釧路市水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業収益		5,536,859	
	1	営業収益	4,863,572	
		1	給水収益	4,429,062
			水道料金	
			家事用	2,496,276
			業務用	1,920,539
			浴場用	9,642
			臨時用	2,605
		2	負担金	104,316
			口径別負担金(φ13～φ40)	11,176
			釧路町負担金	93,140
		3	受託工事収益	24,186
			設計審査及び工事検査料	21,876
			直営工事料	2,310
		4	他会計負担金	75,515
			一般会計負担金	29,847
			工業用水道事業会計負担金	3,409
			下水道事業会計負担金	42,259
		5	その他収益	230,493
			下水道料金徴収受託料	225,875
			水質検査収入	1,855
			貯水槽水道検査手数料	2,763
	2	営業外収益	673,287	
		1	受取利息及び配当金	163
			預金利息等	163
		2	他会計負担金	16,085
			一般会計負担金	16,085
		3	他会計補助金	7,768
			一般会計補助金	7,768

款	項	目	予 定 額	備 考
		4	長期前受金戻入	263,716
			受贈財産評価額	101,958
			国庫補助金	80,909
			道補助金	2,323
			一般会計負担金	33,552
			工事負担金	44,974
		5	資本費繰入収益	174,693
			一般会計負担金	174,693
		6	消費税及び地方消費税還付金	201,038
			消費税及び地方消費税還付金	201,038
		7	雑収益	9,824
			不用品売却収益	6,131
			事業用地貸付収益	278
			雑収益	3,415

支 出

		(単位 千円)			
款	項	目	予 定 額	備	考
1	水道事業費用		4,716,606		
	1 営業費用		4,461,495		
		1 原水及び 浄水費	1,114,464	修繕費	229,544
				材料費	153
				動力費	343,283
				薬品費	214,948
				委託料	299,629
				その他維持管理費	26,907
		2 給水及び 配水費	295,381	修繕費	162,909
				材料費	699
				委託料	121,674
				その他維持管理費	10,099
		3 メーター費	18,371	修繕費	4,014
				材料費	1,541
				委託料	11,731
				その他維持管理費	1,085
		4 受託工事費	34,747	給料 3人	14,000
				手当	7,259
				賞与引当金繰入額	1,810
				法定福利費	3,750
				法定福利費引当金繰入額	331
				修繕費	1,743
				委託料	4,540
				その他受託工事費	1,314
		5 業務費	242,838	委託料	214,103
				その他業務費	28,735

款	項	目	予 定 額	備	考
		6 総係費	540,296	報酬	75
				給料 57人	213,231
				手当	96,631
				賞与引当金繰入額	27,012
				退職給付費	42,314
				法定福利費	64,607
				法定福利費引当金繰入額	4,927
				交際費	100
				委託料	17,785
				その他一般管理費	73,614
		7 減価償却費	2,112,167	建物	94,362
				構築物	1,174,803
				機械及び装置	832,636
				車両運搬具	1,842
				工具、器具及び備品	8,524
		8 資産減耗費	103,231	固定資産除却費	103,231
	2 営業外費用		255,111		
		1 支払利息	249,408	企業債利息	249,079
				一時借入金利息	329
		2 雑支出	5,703	水道料金過年度還付金	2,000
				その他雑支出	3,703

資本的収入及び支出

収 入

		(単位 千円)	
款	項	目	備 考
1	資本的収入		5,735,580
	1	企業債	4,321,000
		1	企業債
			4,321,000
			上水道第3回拡張事業費 2,740,000
			上水道配水管整備事業費 1,308,100
			上水道浄水場施設整備事業費 202,500
			簡易水道整備事業費 70,400
	2	出資金	100,000
		1	出資金
			100,000
			一般会計出資金 100,000
	3	他会計負担金	49,258
		1	他会計負担金
			49,258
			一般会計負担金 49,258
	4	工事負担金	802
		1	工事負担金
			802
			釧路町負担金 802
	5	国庫補助金	1,264,520
		1	国庫補助金
			1,264,520
			老朽配水管更新 331,720
			愛国浄水場更新 922,800
			飽別浄水場長寿命化・防災減災計画策定業務委託 10,000

支 出

		(単位 千円)	
款	項	目	備 考
1	資本的支出		8,747,717
	1	建設改良費	7,148,940
		1	営業設備費
			3,170
			業務用車両更新等 3,170
		2	第3回拡張事業費
			4,056,671
			愛国浄水場浄水施設 1,797,794
			土木・建築 (8か年継続事業の7年次目)
			愛国浄水場浄水施設更新 1,670,598
			水処理プラント設備工事
			愛国浄水場工事監理業務委託 7,830
			愛国浄水場浄水施設プラント 7,400
			設備工事監理業務委託 (11か年継続事業の9年次目)
			愛国浄水場設備工事 425,700
			(6か年継続事業の5年次目)
			愛国浄水場構内連絡管布設 140,800
			工事 (5か年継続事業の4年次目)
			旅 費 等 6,549
		3	配水管整備費
			2,021,532
			配水管更新等 1,801,195
			(φ50～φ700) 延長 6,551m
			消火栓新設等 49,258
			導水管路環境調査業務委託 26,642
			(第3期)
			(2か年継続事業の最終年次)
			設計委託等 144,437
		4	浄水場施設整備事業費
			289,421
			施設設備更新 146,080
			貝塚送配水ポンプ場2号配水池防水
			導水ポンプ場屋根防水更新
			電気設備更新 53,966
			2号導水ポンプ高圧インバータ盤更新
			貝塚送配水ポンプ場補助継電器盤更新
			機械設備更新 7,700
			導水ポンプ場機械設備新設

款	項	目	予 定 額	備 考
				計装設備更新 81,675 計装監視制御設備更新
		5 簡易水道 整備事業費	80,730	施設設備更新 27,676 阿寒浄水場屋根防水更新 電気設備更新 27,874 阿寒浄水場原水濁度計更新 音別浄水場ろ過濁度計更新 音別浄水場高圧気中開閉器更新 直別浄水場遠方監視装置更新 直別浄水場計装設備更新 機械設備更新 15,180 山花簡易水道施設配水ポンプ更新 飽別浄水場長寿命化・防災 減災計画策定業務委託 10,000
		6 メーター整備 事業費	502,799	メーター整備 502,799 新設メーター 804 個 更新メーター 11,389 個
		7 水質検査機器 整備事業費	9,089	水質検査機器整備 9,089
		8 職員給与費	185,528	給 料 23人 93,190 手 当 62,333 法定福利費 30,005
	2 企業債償還金		1,598,777	
		1 企業債償還金	1,598,777	企業債償還元金 1,598,777

令和5年度釧路市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)

(間接法により作成)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	336,510	
減価償却費	2,112,167	
固定資産除却費	103,231	
退職給付引当金の増減額(△は減少)	42,314	
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,698	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	290	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 12,554	
長期前受金戻入額	△ 263,716	
資本費繰入収益	△ 174,693	
受取利息及び配当金	△ 163	
支払利息	249,408	
未収金の増減額(△は増加)	160,270	
未払金の増減額(△は減少)	33,454	
小計	2,588,216	
利息及び配当金の受取額	163	
利息の支払額	△ 249,408	
業務活動によるキャッシュ・フロー		2,338,971
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	△ 6,250,454	
国庫補助金等による収入	504,649	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	219,501	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 5,526,304
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入れによる収入	1,000,000	
一時借入金の返済による支出	△ 1,000,000	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	4,321,000	
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	△ 1,598,777	
一般会計からの出資金による収入	100,000	
財務活動によるキャッシュ・フロー		2,822,223
4 資金減少額		365,110
5 資金期首残高		2,356,804
6 資金期末残高		1,991,694

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)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	16	(7) 75	75	320,421	237,359	557,855	103,620	661,475
前 年 度	16	(7) 75	113	318,170	252,640	570,923	102,506	673,429
比 較	0	(0) 0	△ 38	2,251	△ 15,281	△ 13,068	1,114	△ 11,954

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	7,943	4,414	14,805	7,167	66,800	56,332	6,709	10,242
	前 年 度	8,619	4,785	14,805	7,185	67,353	51,693	7,288	10,818
	比 較	△ 676	△ 371	0	△ 18	△ 553	4,639	△ 579	△ 576
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	639	19,994	-	-	-	42,314	237,359
	前 年 度	-	835	20,379	-	-	-	58,880	252,640
	比 較	-	△ 196	△ 385	-	-	-	△ 16,566	△ 15,281

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	16	(-) 75	75	303,711	232,653	536,439	100,294	636,733
前 年 度	16	(-) 75	113	301,570	248,027	549,710	98,696	648,406
比 較	0	(-) 0	△ 38	2,141	△ 15,374	△ 13,271	1,598	△ 11,673

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	7,943	4,414	14,805	7,167	63,570	56,332	6,313	10,242
	前 年 度	8,619	4,785	14,805	7,185	64,183	51,693	6,925	10,818
	比 較	△ 676	△ 371	0	△ 18	△ 613	4,639	△ 612	△ 576
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	639	18,914	-	-	-	42,314	232,653
	前 年 度	-	835	19,299	-	-	-	58,880	248,027
	比 較	-	△ 196	△ 385	-	-	-	△ 16,566	△ 15,374

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(7) 0	-	16,710	4,706	21,416	3,326	24,742
前 年 度	-	(7) 0	-	16,600	4,613	21,213	3,810	25,023
比 較	-	(0) 0	-	110	93	203	△ 484	△ 281

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	3,230	-	396	-
	前 年 度	-	-	-	-	3,170	-	363	-
	比 較	-	-	-	-	60	-	33	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	1,080	-	-	-	-	4,706
	前 年 度	-	-	1,080	-	-	-	-	4,613
	比 較	-	-	0	-	-	-	-	93

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

2 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	2,213	1 給料表の改定に伴う増減分	891		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	900		平均昇給率 1.6 %
		3 その他の増減分	422	新陳代謝等	422
職員手当等	△ 15,281	1 制度改正に伴う増減分	4,505	勤勉手当	4,505
		2 その他の増減分	△ 19,786	新陳代謝等	△ 19,786

3 給料及び職員手当等の状況

(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)	301,870
	平均給与月額 (円)	372,609
	平均年齢 (歳)	42歳6月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	298,184
	平均給与月額 (円)	367,047
	平均年齢 (歳)	43歳6月

(2) 初任給

区分	企業職	
高校卒 (円)	154,600	
大学卒 (円)	185,200	
国の制度	高校卒 (円)	154,600
	大学卒 (円)	185,200

(3) 級別職員数

区分	企業職		備考
	級	職員数 (人) 構成比 (%)	
令和5年1月1日現在	1級	(-) 7 9.6	
	2級	(-) 10 13.7	
	3級	(-) 27 37.0	
	4級	(-) 11 15.1	
	5級	(-) 7 9.6	
	6級	(-) 9 12.3	
	7級	(-) 2 2.7	
	計	(-) 73 100.0	
	令和4年1月1日現在	1級	
2級		(-) 10 13.0	
3級		(-) 25 32.4	
4級		(-) 11 14.3	
5級		(-) 11 14.3	
6級		(-) 9 11.7	
7級		(-) 2 2.6	
計		(-) 77 100.0	

(級別の基準となる職務)

区分	企業職
1級	主事、技師
2級	主事、技師
3級	主査、主任
4級	専門員、主査
5級	課長補佐
6級	課長、主幹
7級	部長、部次長

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

区 分		企 業 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	75		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	59		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸・2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸・4 号 俸 (人)		59
		5 号 俸・6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸・8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	78.7			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	75		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	58		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸・2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸・4 号 俸 (人)		58
		5 号 俸・6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸・8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	77.3			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階、職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

(7) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職	備 考
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.2	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)	75.3	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	968	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市企業職員の特殊勤務手当の支給に関する規程 別表に掲げる手当	

(8) 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	
住 居 手 当	異	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異	

継 続 費 に 関 する 調 書

款 項	事 業 名	全 体 計 画						前 年 度 末 支 払 義 務 額 (見 込)	前 年 度 末 支 払 義 務 額	当 該 年 度 支 払 義 務 額	当 該 年 度 支 払 義 務 額	翌 年 度 支 払 義 務 額	降 義 務 額	繼 続 費 額 率
		年 度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳										
				企 業 債	出 資 金	国 庫 補 助 金	損 益 勘 定 留 保 資 金							
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費 愛 国 浄 水 場 浄 水 施 設 プ ラ ン ト 工 事 監 理 業 務	平27	千円 23,760	千円 0	千円 0	千円 0	千円 23,760	千円 22,680	千円 22,680	千円 -	千円 22,680	千円 -	% 27.3	
		平28	10,800	0	0	0	10,800	10,260	10,260	-	10,260	-	12.3	
		平29	3,400	0	0	0	3,400	3,240	3,240	-	3,240	-	3.9	
		平30	6,800	0	0	0	6,800	6,480	6,480	-	6,480	-	7.8	
		令元	3,000	0	0	0	3,000	2,970	2,970	-	2,970	-	3.6	
		令2	7,300	0	0	0	7,300	6,966	6,966	-	6,966	-	8.4	
		令3	3,800	0	0	0	3,800	3,780	3,780	-	3,780	-	4.5	
		令4	5,900	0	0	0	5,900	-	8,384	-	8,384	-	10.1	
		令5	7,400	0	0	0	7,400	-	-	7,400	7,400	-	8.9	
		令6	5,900	0	0	0	5,900	-	-	-	-	5,900	7.1	
		令7	5,100	0	0	0	5,100	-	-	-	-	5,100	6.1	
		計	83,160	0	0	0	83,160	56,376	64,760	7,400	72,160	11,000	100.0	

款	項	事業名	全 体 計 画					前年度末 前年度末 年度末 支生額	前年度末 前年度末 年度末 支生額	当該年度 支生額	当該年度 支生額	翌年度 支生額	以降年度 支生額	継続 費額率	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					企業債	出資金	国庫補助金								損益勘定 留保資金
1	資本的支出	愛国浄水場 設備工事	令元	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 -	千円 0	千円 -	% 0.0		
			令2	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0.0		
			令3	93,500	57,600	0	21,400	14,500	91,757	91,757	-	91,757	-	5.6	
			令4	169,400	104,400	0	38,800	26,200	-	171,143	-	171,143	-	10.5	
			令5	425,700	262,300	0	97,700	65,700	-	-	425,700	425,700	-	26.1	
			令6	944,900	621,000	0	168,400	155,500	-	-	-	-	944,900	57.8	
			計	1,633,500	1,045,300	0	326,300	261,900	91,757	262,900	425,700	688,600	944,900	100.0	
		愛国内 布設工事	令2	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	0.0	
			令3	119,900	95,900	0	0	24,000	118,800	118,800	-	118,800	-	22.4	
			令4	149,600	119,600	0	0	30,000	-	150,700	-	150,700	-	28.4	
			令5	140,800	112,600	0	0	28,200	-	-	140,800	140,800	-	26.6	
			令6	119,900	95,900	0	0	24,000	-	-	-	-	119,900	22.6	
			計	530,200	424,000	0	0	106,200	118,800	269,500	140,800	410,300	119,900	100.0	

款	項	事業名	全 体 計 画					前 末 支 発	前 年 度 義 務 額	前 年 度 義 務 額 (見 込)	未 払 生 額	当 該 年 度 義 務 額	支 生 額	当 該 年 度 義 務 額	翌 年 度 支 生 額	降 務 額	繼 の に 進	費 額 率	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳														
					企業債	出資金	国庫補助金												損益勘定 留保資金
1	1	導水管路 環境調査業務 (第3期)	令4	千円 1,771	千円 0	千円 0	千円 0	千円 1,771	千円 -	千円 1,771	千円 -	千円 1,771	千円 -	千円 -	千円 -	千円 -	% 6.2		
			令5	26,642	0	0	0	26,642	-	-	26,642	26,642	-	-	-	-	93.8		
			計	28,413	0	0	0	28,413	-	1,771	26,642	28,413	-	-	-	-	100.0		

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限度額	負担額	前年度末まで当年度		左の財源内訳			翌年度以降		左の財源内訳				
			の支払義務の発生見込	で義務発生額	支払義務発生額	支払義務発生額	企業債	国庫補助金	給収益水等	の支払義務の発生見込	以降の義務発生見込	企業債	国庫補助金	給収益水等
	千円	千円	期 間	金 額	金 額	千円	千円	千円	期 間	金 額	千円	千円	千円	千円
愛国浄水場浄水施設更新事業費	11,787,000	11,787,000	平27～令4	3,049,441	1,670,598	1,253,000	417,500	98	令6～令27	7,066,961	1,972,000	658,400	4,436,561	
愛国浄水場工事監理業務委託費	39,930	38,016	令元～令4	21,114	7,830	0	0	7,830	令6	9,072	0	0	9,072	
検針及び収納等業務委託費	1,034,083	981,860	令2～令4	589,116	196,372	0	0	196,372	令6	196,372	0	0	196,372	
愛国浄水場運転管理業務委託費	197,560	189,750	令2～令4	113,850	37,950	0	0	37,950	令6	37,950	0	0	37,950	
	65,813	65,560	令3～令4	32,780	16,390	0	0	16,390	令6	16,390	0	0	16,390	
阿寒・阿寒湖畔浄水場維持管理業務委託費	318,000	286,550	令3～令4	114,620	57,310	0	0	57,310	令6～令7	114,620	0	0	114,620	
愛国浄水場等清掃業務委託費	21,473	18,068	令3～令4	7,227	3,614	0	0	3,614	令6～令7	7,227	0	0	7,227	
上下水道部庁舎清掃業務委託費	7,491	6,300	令4	2,100	2,100	0	0	2,100	令6	2,100	0	0	2,100	
貝塚送配水ポンプ場維持管理業務委託費	97,449	95,040	令4	31,680	31,680	0	0	31,680	令6	31,680	0	0	31,680	
庁舎警備業務委託費	43,395	43,395	—	—	8,679	0	0	8,679	令6～令9	34,716	0	0	34,716	
配水管整備事業費	1,036,211	1,025,387	—	—	648,604	385,900	166,180	96,524	令6	376,783	239,800	76,993	59,990	
	155,419	155,419	—	—	155,419	124,300	0	31,119	—	—	—	—	—	
	52,349	52,349	—	—	—	—	—	—	令6	52,349	0	0	52,349	
	327,965	327,965	—	—	—	—	—	—	令6～令7	327,965	221,000	51,769	55,196	
合 計	15,184,138	15,072,659	—	3,961,928	2,836,546	1,763,200	583,680	489,666	—	8,274,185	2,432,800	787,162	5,054,223	

令和 5 年度 釧路市 水道事業 予定 貸借 対照表

(令和 6 年 3 月 3 1 日)

(単位 千円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
固 定 資 産			流 動 負 債		
有 形 固 定 資 産	98,722,876		企 業 債		
減 価 償 却 累 計 額	△ 43,462,003	55,260,873	建設改良費等の財源に	1,594,274	
有 形 固 定 資 産 合 計		55,260,873	充てるための企業債		
無 形 固 定 資 産			企 業 債 合 計	1,594,274	
電 話 加 入 権	2,689		未 払 金	1,521,502	
無 形 固 定 資 産 合 計		2,689	引 当 金		
投 資 そ の 他 の 資 産			賞 与 引 当 金	41,104	
投 資 有 価 証 券	1,350		法 定 福 利 費 引 当 金	7,508	
出 資 金	3,027		引 当 金 合 計	48,612	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		4,377	預 り 金	227,939	
固 定 資 産 合 計		55,267,939	流 動 負 債 合 計	3,392,327	
流 動 資 産			繰 延 収 益		
現 金 預 金		1,991,694	長 期 前 受 金	15,848,152	
未 収 金	1,711,621		収 益 化 累 計 額	△ 6,603,960	
貸 倒 引 当 金	△ 65,836	1,645,785	繰 延 収 益 合 計	9,244,192	
貯 蔵 品		139,919	負 債 合 計	37,537,143	
流 動 資 産 合 計		3,777,398			
資 産 合 計		59,045,337			
			資 本 の 部		
			資 本 金		17,961,405
固 定 負 債			剰 余 金		
企 業 債			資 本 剰 余 金		
建設改良費等の財源に	24,374,295		受 贈 財 産 評 価 額	11,727	
充てるための企業債			寄 附 金	18,500	
企 業 債 合 計		24,374,295	資 本 剰 余 金 合 計	30,227	
引 当 金			利 益 剰 余 金		
退 職 給 付 引 当 金	526,329		建設改良積立金	630,299	
引 当 金 合 計		526,329	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	2,886,263	
固 定 負 債 合 計		24,900,624	利 益 剰 余 金 合 計	3,516,562	
			剰 余 金 合 計	3,546,789	
			資 本 合 計	21,508,194	
			負 債 資 本 合 計	59,045,337	

令和4年度釧路市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 千円)

営業収益			
給水収益	3,455,738		
負担金	94,625		
受託工事収益	29,512		
他会計負担金	57,104		
その他収益	<u>209,719</u>	3,846,698	
営業費用			
原水及び浄水費	903,491		
給水及び配水費	237,728		
メーター費	22,252		
受託工事費	33,551		
業務費	226,889		
総係費	565,762		
減価償却費	2,076,892		
資産減耗費	<u>105,574</u>	<u>4,172,139</u>	
営業損失			325,441
営業外収益			
受取利息及び配当金	163		
他会計負担金	647,979		
他会計補助金	704		
長期前受金戻入	267,497		
資本費繰入収益	188,747		
雑収益	<u>7,879</u>	1,112,969	
営業外費用			
支払利息	223,719		
雑支出	<u>77,602</u>	<u>301,321</u>	811,648
経常利益			486,207
当年度純利益			486,207
前年度繰越利益剰余金			662,941
その他未処分利益剰余金変動額			804,170
当年度未処分利益剰余金			<u>1,953,318</u>

令和4年度釧路市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
固 定 資 産			流 動 負 債		
有 形 固 定 資 産	92,622,329		企 業 債		
減 価 償 却 累 計 額	△ 41,721,385	50,900,944	建設改良費等の財源に	1,598,777	
有 形 固 定 資 産 合 計		50,900,944	充てるための企業債		
無 形 固 定 資 産			企 業 債 合 計	1,598,777	
電 話 加 入 権	2,689		未 払 金	1,163,175	
無 形 固 定 資 産 合 計		2,689	引 当 金		
投 資 そ の 他 の 資 産			賞 与 引 当 金	39,406	
投 資 有 価 証 券	1,350		法 定 福 利 費 引 当 金	7,218	
出 資 金	3,027		引 当 金 合 計	46,624	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		4,377	預 り 金	227,939	
固 定 資 産 合 計		50,908,010	流 動 負 債 合 計	3,036,515	
流 動 資 産			繰 延 収 益		
現 金 預 金		2,356,804	長 期 前 受 金	14,656,923	
未 収 金	1,216,361		収 益 化 累 計 額	△ 6,354,002	
貸 倒 引 当 金	△ 78,390	1,137,971	繰 延 収 益 合 計	8,302,921	
貯 蔵 品		139,919	負 債 合 計	33,471,020	
流 動 資 産 合 計		3,634,694			
資 産 合 計		54,542,704			
			資 本 の 部		
固 定 負 債			資 本 金		17,861,405
企 業 債			剩 余 金		
建設改良費等の財源に	21,647,569		資 本 剩 余 金		
充てるための企業債			受 贈 財 産 評 価 額	11,727	
企 業 債 合 計		21,647,569	寄 附 金	18,500	
引 当 金			資 本 剩 余 金 合 計	30,227	
退 職 給 付 引 当 金	484,015		利 益 剩 余 金		
引 当 金 合 計		484,015	減 債 積 立 金	373,219	
固 定 負 債 合 計		22,131,584	建設改良積立金	853,515	
			当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	1,953,318	
			利 益 剩 余 金 合 計	3,180,052	
			剩 余 金 合 計	3,210,279	
			資 本 合 計	21,071,684	
			負 債 資 本 合 計	54,542,704	

注記

I 重要な会計方針

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法
 その他有価証券 移動平均法による原価法
- 2 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
- 3 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
 - ・減価償却の方法
 定額法による。
 - ・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	10～58年
機械及び装置	8～17年
車両運搬具	3～6年
工具、器具及び備品	3～15年
 - (2) 無形固定資産
 - ・減価償却の方法
 定額法による。
- 4 引当金の計上方法
 - (1) 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み額を計上している。
 - (2) 退職給付引当金
 職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。
 - (3) 賞与引当金
 職員の期末・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。
 - (4) 法定福利費引当金
 職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- 5 消費税等の会計処理
 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

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、「水道事業に対する繰出基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は802,677千円である。

III セグメント情報の開示

- 1 報告セグメントの概要
 釧路市水道事業会計は、上水道事業及び簡易水道事業を運営していることから、この2つを報告セグメントとしている。
 なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
上水道事業	水道事業のうち、簡易水道事業以外の、計画給水人口が5,000人を超える水道事業。釧路市街地区の水道事業(釧路町域を含む。)
簡易水道事業	計画給水人口が5,000人以下の水道事業。計画給水人口の規模が小さいもの。山花・阿寒・飽別・阿寒湖畔・音別簡易水道事業(二俣飲用水事業含む。)

- 2 報告セグメントごとの営業収益等

前年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

	上水道事業	簡易水道事業	合計
営業収益	3,612,232	234,466	3,846,698
営業費用	3,785,415	386,724	4,172,139
営業損益	△ 173,183	△ 152,258	△ 325,441
経常損益	433,067	53,140	486,207
セグメント資産	51,077,885	3,464,819	54,542,704
セグメント負債	30,569,081	2,901,939	33,471,020
その他の項目			
他会計繰入金	673,577	228,749	902,326
減価償却費	1,864,053	212,839	2,076,892
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	2,342,483	△ 153,013	2,189,470

当年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

	上水道事業	簡易水道事業	合計
セグメント資産	55,759,002	3,286,335	59,045,337
セグメント負債	34,849,936	2,687,207	37,537,143
その他の項目			
他会計繰入金	79,262	198,389	277,651
減価償却費	1,903,380	208,787	2,112,167
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	4,475,899	△ 115,970	4,359,929

IV リース契約により使用する固定資産

- 1 所有権移転外ファイナンス・リース取引
 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。
 未経過リース料相当額

1年内	14,573千円
1年超	20,767千円
計	35,340千円

V その他

- 1 貸倒引当金の取り崩し
当事業年度において、不納欠損処分をするため貸倒引当金9,877千円を取り崩す。
- 2 賞与引当金、法定福利費引当金の取り崩し
当事業年度において、期末・勤勉手当を支給するため賞与引当金39,406千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金7,218千円を取り崩す。

工業用水道事業会計

令和5年度釧路市工業用水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

		(単位 千円)			
款	項	目	予 定 額	備 考	
1 工業用水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益	68,313		
			65,784		
			1 給水収益	65,784	工業用水道料金 65,784
	2 営業外収益	1 受取利息	2,529		
			1	預金利息 1	
	2 長期前受金戻入	2,528	国庫補助金 2,528		

款	項	目	予 定 額	備 考
				負担金補助及び交付金 3,656
				その他一般管理費 1,314
	2 営業外費用	4 減価償却費	28,150	建物 893
				構築物 9,963
				機械及び装置 16,744
				水利権 550
		5 資産減耗費	467	固定資産除却費 467
			2,011	
		1 支払利息	587	企業債利息 587
		2 消費税及び地方消費税	1,424	消費税及び地方消費税 1,424

支 出

		(単位 千円)					
款	項	目	予 定 額	備 考			
1 工業用水道事業費用	1 営業費用	1 原水費	67,639				
			65,628				
			19,181	修繕費 979			
				動力費 10,534			
				委託料 6,609			
				その他維持管理費 1,059			
			3,449	修繕費 1,100			
				委託料 2,184			
				その他維持管理費 165			
			3 総係費	14,381	給料 1人	4,850	
						2,285	
						680	賞与引当金繰入額
						1,480	法定福利費
116	法定福利費引当金繰入額						

資本の支出
支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1	資本の支出		28,994		
	1	建設改良費	26,233		
		1	新設改良費	26,233	配水電動弁等更新工事等 26,233
	2	企業債償還金	2,761		
		1	企業債償還金	2,761	企業債償還元金 2,761

令和5年度釧路市工業用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)

(間接法により作成)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益(△は損失)	△ 1,711	
	減価償却費	28,150	
	固定資産除却費	467	
	賞与引当金の増減額(△は減少)	45	
	長期前受金戻入額	△ 2,528	
	受取利息	△ 1	
	支払利息	587	
	未払金の増減額(△は減少)	△ 1,784	
	小計	23,225	
	利息の受取額	1	
	利息の支払額	△ 587	
	業務活動によるキャッシュ・フロー		22,639
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	△ 23,848	
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 23,848
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	一時借入れによる収入	50,000	
	一時借入金の返済による支出	△ 50,000	
	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	△ 2,761	
	財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 2,761
4	資金減少額		3,970
5	資金期首残高		160,939
6	資金期末残高		156,969

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)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(-) 1	-	4,850	2,965	7,815	1,596	9,411
前 年 度	-	(-) 1	-	4,636	2,788	7,424	1,486	8,910
比 較	-	(-) 0	-	214	177	391	110	501

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	66	1,085	915	-	135
	前 年 度	-	-	-	66	1,076	801	-	135
	比 較	-	-	-	0	9	114	-	0
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)	
本 年 度	-	10	754	-	-	-	-	2,965	
前 年 度	-	10	700	-	-	-	-	2,788	
比 較	-	0	54	-	-	-	-	177	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(-) 1	-	4,850	2,965	7,815	1,596	9,411
前 年 度	-	(-) 1	-	4,636	2,788	7,424	1,486	8,910
比 較	-	(-) 0	-	214	177	391	110	501

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	66	1,085	915	-	135
	前 年 度	-	-	-	66	1,076	801	-	135
比 較	-	-	-	0	9	114	-	0	
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	10	754	-	-	-	-	2,965
	前 年 度	-	10	700	-	-	-	-	2,788
比 較	-	0	54	-	-	-	-	177	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(-)	-	-	-	-	-	-
前 年 度	-	(-)	-	-	-	-	-	-
比 較	-	(-)	-	-	-	-	-	-

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	-	-	-	-	-	-	-	-	
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	-	-	-	-	-	-	-	-	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

2 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考		
報 酬 及 び 給 料	214	1 給料表の改定に伴う増減分	-		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日	
		2 昇給に伴う増加分	21		平均昇給率 1.6 %	
		3 その他の増減分	193	新 陳 代 謝 等	193	
職 員 手 当 等	177	1 制度改正に伴う増減分	40	勤 勉 手 当	40	
		2 その他の増減分	137	新 陳 代 謝 等	137	

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	平 均 給 料 月 額 (円)	平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 年 齢 (歳)	企 業 職
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	373,400		
	平均給与月額 (円)	397,710		
	平均年齢 (歳)	49歳9月		
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	371,200		
	平均給与月額 (円)	395,510		
	平均年齢 (歳)	48歳9月		

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		備 考
	級	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) (-)	
	2 級	(-) (-)	
	3 級	(-) (-)	
	4 級	(-) (-)	
	5 級	1 100.0	
	6 級	(-) (-)	
	7 級	(-) (-)	
	計	(-) (-)	
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) (-)	
	2 級	(-) (-)	
	3 級	(-) (-)	
	4 級	(-) (-)	
	5 級	1 100.0	
	6 級	(-) (-)	
	7 級	(-) (-)	
	計	(-) (-)	

(級別の基準となる職務)

区 分	企 業 職
1 級	-
2 級	-
3 級	-
4 級	専門員
5 級	-
6 級	-
7 級	-

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

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

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階、職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

(7) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職	備 考
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.2	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)	100.0	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	833	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市企業職員の特殊勤務手当の支給に関する規程 別表に掲げる手当	

(8) 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	
住 居 手 当	異	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異	

令和5年度釧路市工業用水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			資 本 の 部		
固 定 資 産			繰 延 収 益		
有 形 固 定 資 産	1,259,052		長 期 前 受 金	264,039	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 873,568</u>	385,484	収 益 化 累 計 額	<u>△ 243,992</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		385,484	繰 延 収 益 合 計		<u>20,047</u>
無 形 固 定 資 産			負 債 合 計		<u>56,933</u>
電 話 加 入 権		125			
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>125</u>			
固 定 資 産 合 計		<u>385,609</u>			
流 動 資 産					
現 金 預 金		156,969	資 本 金		<u>410,803</u>
未 収 金		<u>5,572</u>	剰 余 金		
流 動 資 産 合 計		<u>162,541</u>	資 本 剰 余 金		
資 産 合 計		<u>548,150</u>	そ の 他 資 本 剰 余 金	93	
			資 本 剰 余 金 合 計	<u>93</u>	93
			利 益 剰 余 金		
			減 債 積 立 金	1,500	
			利 益 積 立 金	1,160	
			建 設 改 良 積 立 金	66,058	
			当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>11,603</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		<u>80,321</u>
			剰 余 金 合 計		<u>80,414</u>
			資 本 合 計		<u>491,217</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>548,150</u>
負 債 の 部					
固 定 負 債					
企 業 債					
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債		27,691			
企 業 債 合 計		<u>27,691</u>			
固 定 負 債 合 計		<u>27,691</u>			
流 動 負 債					
企 業 債					
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債		2,810			
企 業 債 合 計		<u>2,810</u>			
未 払 金		5,289			
引 当 金					
賞 与 引 当 金		680			
法 定 福 利 費 引 当 金		<u>116</u>			
引 当 金 合 計		<u>796</u>			
預 り 金		300			
流 動 負 債 合 計		<u>9,195</u>			

令和4年度釧路市工業用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 千円)

営業収益			
給水収益	59,641	59,641	
営業費用			
原水費	13,534		
配水費	3,065		
総係費	13,846		
減価償却費	29,200	59,645	
営業損失			4
営業外収益			
受取利息	1		
長期前受金戻入	2,353	2,354	
営業外費用			
支払利息	636	636	1,718
経常利益			1,714
当年度純利益			1,714
前年度繰越利益剰余金			11,600
当年度未処分利益剰余金			13,314

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

・減価償却の方法
定額法による。

・主な耐用年数

建物	18～50年
構築物	10～58年
機械及び装置	8～16年
車両運搬具	3年
工具、器具及び備品	10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

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こととなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II その他

1 賞与引当金、法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当を支給するため賞与引当金635千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金116千円を取り崩す。

下水道事業会計

令和5年度釧路市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業収		7,488,331	
	1	営業収益	5,326,623	
		1	下水道使用料	下水道使用料 3,773,474
		2	他会計負担金	一般会計負担金 1,436,263
				雨水処理負担金 1,072,833
				分流式下水道等負担金 190,856
				水質指導負担金 5,825
				その他負担金 166,749
		3	貸付金元金収入	水洗便所改造促進預託金 582
		4	その他の営業収益	釧路町管理費負担金 84,319
				し尿等受入負担金 59,115
				消化ガス発電売電収益 12,870
	2	営業外収益	2,161,708	
		1	受取利息	2 預金利息 1
				預託金利息 1
		2	他会計補助金	一般会計補助金 30,910
		3	道補助金	阿寒湖畔地域環境保全下水道事業補助金 618
		4	負担金	釧路町負担金 31,195
				し尿等受入負担金 33,905
		5	長期前受金戻入	1,730,237 受贈財産評価額 240,910
				国庫補助金 1,173,739
				道補助金 8,132

款	項	目	予 定 額	備 考
				一般会計補助金 190,800
				工事負担金 85,392
				その他資本剰余金 31,264
		6	資本費繰入収	324,196 道補助金 1,520
				一般会計負担金 322,676
		7	雑収益	10,645 不用品売却収益 6,841
				事業用地貸付収益 463
				雑収益 3,341

支 出

		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費		6,699,003	
	1 営業費用		6,337,388	
	1 管 渠 費		674,062	修 繕 費 432,130 材 料 費 90,189 委 託 料 139,847 その他維持管理費 11,896
	2 ポンプ場費		270,978	ポンプ場 10か所 修 繕 費 34,892 委 託 料 233,850 その他維持管理費 2,236
	3 処 理 場 費		1,332,356	処理場 6か所 修 繕 費 78,450 材 料 費 99 委 託 料 1,245,373 その他維持管理費 8,434
	4 水質指導費		795	委 託 料 503 その他水質指導費 292
	5 排水設備促進費		4,468	委 託 料 3,792 その他排水設備促進費 676
	6 貸付助成事業費		698	水洗便所改造促進貸付金 582 水洗便所改造促進利子補給 76 水洗便所改造工事補助金 40
	7 業 務 費		226,291	負担金補助及び交付金 225,877 その他業務費 414

款	項	目	予 定 額	備 考
		8 総 係 費	316,733	給 料 33人 121,700 手 当 55,787 賞与引当金繰入額 14,530 退職給付費 26,786 法定福利費 37,264 法定福利費引当金繰入額 2,671 交 際 費 100 委 託 料 1,343 その他一般管理費 56,552
		9 減価償却費	3,435,703	建 物 154,996 構 築 物 2,524,940 機械及び装置 752,519 車両運搬具 1,935 工具、器具及び備品 1,313
		10 資産減耗費	75,304	固定資産除却費 75,304
	2 営業外費用		361,615	
		1 支 払 利 息	270,760	企業債利息 270,431 一時借入金利息 329
		2 消費税及び地方消費税	88,855	消費税及び地方消費税 88,855
		3 雑 支 出	2,000	過年度損益修正損 2,000

資本的収入及び支出

収 入

		(単位 千円)	
款	項	目	備 考
1	資本的収入		1,348,888
	1	企業債	857,100
		1	企業債
			857,100
			建設企業債 857,100
			公共下水道補助事業 395,700
			公共下水道単独事業 378,400
			特定環境保全公共下水道補助事業 69,300
			特定環境保全公共下水道単独事業 13,700
	2	国庫補助金	468,400
		1	国庫補助金
			468,400
			公共下水道事業 402,500
			処 理 場 245,100
			管 渠 157,400
			特定環境保全公共下水道事業 65,900
			処 理 場 65,900
	3	他会計補助金	18,599
		1	他会計補助金
			18,599
			一般会計補助金 18,599
	4	分担金及び負担金	4,789
		1	受益者分担金
			1
			受益者負担金 4,788

支 出

		(単位 千円)	
款	項	目	備 考
1	資本的支出		3,825,459
	1	建設改良費	1,515,517
		1	営業設備費 145
			業務用備品購入費 145
		2	整備費 1,337,000
			公共下水道整備事業費 1,192,000
			補助事業費 769,800
			区 分
			工 事 内 容
			古 川 終末処理場
			ボイラ設備更新(機械・電気) (2か年継続事業の最終年次) 自家発電設備更新実施設計 プロワ水処理設備更新 実施設計 機器価格調査
			白 樺 終末処理場
			反応槽継手部耐震補強(土木)
			大 楽 毛 終末処理場
			自家発電設備更新(電気) 直流電源装置更新(電気) 管理棟耐震補強実施設計
			大川ポンプ場
			低圧動力設備更新(電気)
			管 渠 古 川 処 理 区
			枝線管渠 392 m 合流管延長
			大 楽 毛 処 理 区
			枝線管渠 100 m 雨水管延長
			計 延 長 492 m
			調査・測量・設計委託
			地質調査、測量、実施設計等
			単 独 事 業 費 422,200
			区 分
			工 事 内 容

款	項	目	予 定 額	備 考
		古 川 汚泥棟電灯設備更新 終末処理場 (電気)		
		柏木ポンプ場		受変電設備更新(電気)
		管 渠 古 川 処 理 区		枝線管渠 合流管延長 640 m
		大楽毛処理区		枝線管渠 雨水管延長 90 m
		計		延 長 730 m
		汚水柵新設		104箇所
		給水管切廻し		73箇所
		支 障 物 件 移 設 補 償		電気、電話、ガス
		調査・測量・設 計委託		老朽管調査、地質調査、 地下埋設物調査、測量、 実施設計等
		特定環境保全公共下水道整備 事業費	145,000	
		補助事業費	128,800	
		区 分		工 事 内 容
		阿 寒 湖 畔 終 末 処 理 場		温水ボイラ設備更新 (機械) 管廊継手部耐震補強 (土木) 受変電設備更新実施 設計 自家発電設備更新実施 設計
		阿 寒 湖 畔 終 末 処 理 場		汚泥濃縮槽搔寄機他 更新(機械)
		音 別 浄化センター		屋根防水更新(建築)
		単 独 事 業 費	16,200	
		区 分		工 事 内 容
		阿 寒 湖 畔		直流電源装置更新

款	項	目	予 定 額	備 考
				終末処理場(電気)
				汚水柵新設 12箇所
				調査・測量・設 計委託 実施設計
		3 受益者負担 等 業務費	108	業務費 108
		4 職 員 費	178,264	給 料 23人 87,610
				手 当 59,961
				法定福利費 30,693
		2 企業債償還金	2,309,942	
		1 企業債償還金	2,309,942	企業債償還金 2,309,942

令和5年度釧路市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)

(間接法により作成)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	681,990	
減価償却費	3,435,703	
固定資産除却費	75,304	
退職給付引当金の増減額(△は減少)	7,016	
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 421	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 82	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 12,050	
長期前受金戻入額	△ 1,730,237	
資本費繰入収益	△ 324,196	
受取利息	△ 2	
支払利息	270,760	
未収金の増減額(△は増加)	△ 8,701	
未払金の増減額(△は減少)	112,336	
小計	2,507,420	
利息の受取額	2	
利息の支払額	△ 270,760	
業務活動によるキャッシュ・フロー		2,236,662
2 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△ 1,426,087	
国庫補助金等による収入	400,617	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	339,584	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 685,886
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入れによる収入	1,000,000	
一時借入金の返済による支出	△ 1,000,000	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	857,100	
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	△ 2,309,942	
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,452,842
4 資金増加額		97,934
5 資金期首残高		769,797
6 資金期末残高		867,731

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)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(2) 54	-	209,310	157,064	366,374	70,628	437,002
前 年 度	-	(2) 54	-	208,843	467,289	676,132	69,939	746,071
比 較	-	(0) 0	-	467	△ 310,225	△ 309,758	689	△ 309,069

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	6,828	3,900	7,030	4,537	42,058	36,815	4,746	6,770
	前 年 度	5,899	3,993	7,030	4,283	43,464	33,640	4,668	6,377
	比 較	929	△ 93	0	254	△ 1,406	3,175	78	393
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	1,052	16,542	-	-	-	26,786	157,064
	前 年 度	-	1,065	16,320	-	-	-	340,550	467,289
	比 較	-	△ 13	222	-	-	-	△ 313,764	△ 310,225

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(-) 54	-	203,710	155,484	359,194	69,511	428,705
前 年 度	-	(-) 54	-	203,313	465,686	668,999	68,680	737,679
比 較	-	(-) 0	-	397	△ 310,202	△ 309,805	831	△ 308,974

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	6,828	3,900	7,030	4,537	41,018	36,815	4,566
前 年 度	5,899	3,993	7,030	4,283	42,419	33,640	4,470	6,377
比 較	929	△ 93	0	254	△ 1,401	3,175	96	393
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
本 年 度	-	1,052	16,182	-	-	-	26,786	155,484
前 年 度	-	1,065	15,960	-	-	-	340,550	465,686
比 較	-	△ 13	222	-	-	-	△ 313,764	△ 310,202

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	企 業 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(2) 0	-	5,600	1,580	7,180	1,117	8,297
前 年 度	-	(2) 0	-	5,530	1,603	7,133	1,259	8,392
比 較	-	(0) 0	-	70	△ 23	47	△ 142	△ 95

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	1,040	-	180
前 年 度	-	-	-	-	1,045	-	198	-
比 較	-	-	-	-	△ 5	-	△ 18	-
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
本 年 度	-	-	360	-	-	-	-	1,580
前 年 度	-	-	360	-	-	-	-	1,603
比 較	-	-	0	-	-	-	-	△ 23

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

2 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考	
報酬及び給料	467	1 給料表の改定に伴う増減分	504		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	587		平均昇給率 1.6 %
		3 その他の増減分	△ 624	新陳代謝等 △ 624	
職員手当等	△ 310,225	1 制度改正に伴う増減分	1,773	勤勉手当 1,773	
		2 その他の増減分	△ 311,998	新陳代謝等 △ 311,998	うち退職給付費増減分 △ 313,764 千円

3 給料及び職員手当等の状況

(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)	294,189
	平均給与月額 (円)	349,941
	平均年齢 (歳)	45歳3月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	292,127
	平均給与月額 (円)	346,975
	平均年齢 (歳)	45歳1月

(2) 初任給

区分	企業職	
高校卒 (円)	154,600	
大学卒 (円)	185,200	
国の制度	高校卒 (円)	154,600
	大学卒 (円)	185,200

(3) 級別職員数

区分	企業職		備考
	級	職員数 (人) 構成比 (%)	
令和5年1月1日現在	1 級	(-) 2 3.7	
	2 級	(-) 9 16.7	
	3 級	(-) 22 40.7	
	4 級	(-) 11 20.4	
	5 級	(-) 8 14.8	
	6 級	(-) 2 3.7	
	7 級	(-) - -	
	計	(-) 54 100.0	
令和4年1月1日現在	1 級	(-) 4 7.8	
	2 級	(-) 8 15.7	
	3 級	(-) 21 41.2	
	4 級	(-) 9 17.7	
	5 級	(-) 7 13.7	
	6 級	(-) 2 3.9	
	7 級	(-) - -	
	計	(-) 51 100.0	

(級別の基準となる職務)

区分	企業職
1 級	主事、技師
2 級	主事、技師
3 級	主査、主任
4 級	専門員、主査
5 級	課長補佐
6 級	課長
7 級	-

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

区 分		企 業 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	54		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	39		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人)		39
		5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	72.2			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	54		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	36		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人)		36
		5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	66.7			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

(7) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職	備 考
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.5	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)	77.3	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	2,578	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市企業職員の特殊勤務手当の支給に関する規程 別表に掲げる手当	

(8) 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	
住 居 手 当	異	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				前 年 度 の 義 務 額	前 年 度 の 支 払 生 額	前 年 度 の 支 払 生 額 (見込)	当 該 年 度 支 払 生 額	当 該 年 度 支 払 生 額	翌 年 度 支 払 生 額	降 務 額	継 続 費 額 率	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					企業債	国庫補助金									他会計補助金、 受益者負担金及 び内部留保資金
1	1	古川終末処理場 ボイラ設備更新	令4	千円 84,000	千円 37,800	千円 46,200	千円 0	千円 -	千円 84,000	千円 -	千円 84,000	千円 -	% 60.0		
			令5	56,000	25,200	30,800	0	-	-	56,000	56,000	-	40.0		
			計	140,000	63,000	77,000	0	-	84,000	56,000	140,000	-	100.0		

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	負 担 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 見 込 額		当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 予 定 額	左 の 財 源 内 訳				翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間	金 額	金 額	下 水 道 事 業 収 益	企 業 債	国 庫 補 助 金	他 会 計 補 助 金、 受 益 者 負 担 金 及 び 内 部 留 保 資 金	期 間	金 額	下 水 道 事 業 収 益	企 業 債	国 庫 補 助 金	他 会 計 補 助 金、 受 益 者 負 担 金 及 び 内 部 留 保 資 金
	千 円	千 円		千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円		千 円	千 円	千 円	千 円	千 円
水洗便所改造 資金損失補償			昭49 ～ 令4	19,571	0	0	0	0	0	令6以降					0
下水終末処理場 等維持管理 業務委託費	5,880,000	5,611,650	令3 ～ 令4	2,244,660	1,122,330	1,122,330	0	0	0	令6 ～ 令7	2,244,660	2,244,660	0	0	0
下水終末処理場 維持補修費	18,821	18,821	—	—	18,821	18,821	0	0	0	—	—	—	—	—	—
下水道築造 事業費	93,000	93,000	—	—	93,000	0	93,000	0	0	—	—	—	—	—	—
合 計	6,011,392	5,743,042	—	2,264,231	1,234,151	1,141,151	93,000	0	0	—	2,244,660	2,244,660	0	0	0

(注) 損失補償については集計から除いた。ただし、支出行為(予定額を含む。)のあるものは、その額をもって集計に含めた。

令和5年度釧路市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資産の部

固定資産			
有形固定資産	185,840,277		
減価償却累計額	△ 107,230,454	78,609,823	
有形固定資産合計		78,609,823	
投資その他の資産			
出資金		8,609	
投資その他の資産合計		8,609	
固定資産合計			78,618,432
流動資産			
現金預金		867,731	
未収金	625,442		
貸倒引当金	△ 51,705	573,737	
流動資産合計			1,441,468
資産合計			<u>80,059,900</u>

負債の部

固定負債			
企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	20,849,381		
企業債合計		20,849,381	
引当金			
退職給付引当金	327,796		
引当金合計		327,796	
固定負債合計			21,177,177
流動負債			
企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,330,299		
企業債合計		2,330,299	
未払金		552,761	
引当金			
賞与引当金	25,658		
法定福利費引当金	4,690		
引当金合計		30,348	
預り金		1,418	
流動負債合計			2,914,826

繰延収益			
長期前受金	94,953,057		
収益化累計額	△ 58,616,994		
繰延収益合計			36,336,063
負債合計			60,428,066

資本の部

資本金			82,505
剰余金			
資本剰余金			
受贈財産評価額	142,641		
国庫補助金	699,532		
道補助金	1,506		
一般会計負担金	2,573,905		
一般会計補助金	104,300		
工事負担金	2,380		
その他資本剰余金	26,777		
資本剰余金合計		3,551,041	
利益剰余金			
減債積立金	11,034,744		
建設改良積立金	2,000,000		
当年度未処分利益剰余金	2,963,544		
利益剰余金合計		15,998,288	
剰余金合計			19,549,329
資本合計			19,631,834
負債資本合計			<u>80,059,900</u>

令和4年度釧路市下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 千円)

営業収益			
下水道使用料	3,144,311		
他会計負担金	1,421,570		
貸付金元金収入	777		
その他営業収益	<u>136,876</u>	4,703,534	
営業費用			
管渠費	603,979		
ポンプ場費	218,304		
処理場費	1,127,676		
水質指導費	751		
排水設備促進費	4,072		
貸付助成事業費	1,004		
業務費	210,636		
総係費	277,537		
減価償却費	3,391,726		
資産減耗費	<u>46,833</u>	<u>5,882,518</u>	
営業損失			1,178,984
営業外収益			
受取利息	2		
他会計補助金	32,470		
道補助金	529		
負担金	51,342		
長期前受金戻入	1,701,200		
資本費繰入収益	344,405		
雑収益	4,575		
他会計負担金	<u>253,000</u>	2,387,523	
営業外費用			
支払利息	286,568		
雑支出	<u>87,186</u>	<u>373,754</u>	2,013,769
経常利益			834,785
特別損失			
その他特別損失	<u>334,591</u>	<u>334,591</u>	△ 334,591
当年度純利益			500,194
前年度繰越利益剰余金			551,907
その他未処分利益剰余金変動額			641,880
当年度未処分利益剰余金			<u>1,693,981</u>

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

- ・ 減価償却の方法
定額法による。
- ・ 主な耐用年数

建物	6～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
車両運搬具	3～5年
工具、器具及び備品	3～15年

2 引当金の計上方法

(1) 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み額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末・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。

(4) 法定福利費引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

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7,453,473千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

鉚路市下水道事業会計は、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業を運営していることから、この2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	都市計画事業として執行するもの。主として市街地における下水を排除し、又は処理するために市が管理する下水道。古川・白樺・大楽毛処理区
特定環境保全公共下水道事業	都市計画区域以外の区域において執行するもの。市街化区域以外の人口集中地域で水環境の保全が必要な地域において整備を行った下水道。阿寒・阿寒湖畔・音別処理区

2 報告セグメントごとの営業収益等

前年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	合計
営業収益	4,265,686	437,848	4,703,534
営業費用	5,168,090	714,428	5,882,518
営業損益	△ 902,404	△ 276,580	△ 1,178,984
経常損益	838,814	△ 4,029	834,785
セグメント資産	72,711,423	9,409,331	82,120,754
セグメント負債	55,322,100	7,848,810	63,170,910
その他の項目			
他会計繰入金	1,731,200	333,324	2,064,524
減価償却費	2,972,954	418,772	3,391,726
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	296,426	△ 28,031	268,395

当年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	合計
セグメント資産	71,054,296	9,005,604	80,059,900
セグメント負債	52,950,271	7,477,795	60,428,066
その他の項目			
他会計繰入金	1,469,253	339,195	1,808,448
減価償却費	3,016,871	418,832	3,435,703
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△ 1,885,674	△ 293,846	△ 2,179,520

IV リース契約により使用する固定資産

1 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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。

未経過リース料相当額

1年内	4,061千円
1年超	4,851千円
計	8,912千円

V その他

- 1 貸倒引当金の取り崩し
当事業年度において、不納欠損処分をするため貸倒引当金9,214千円を取り崩す。
- 2 退職給付引当金の取り崩し
当事業年度において、退職手当を支給するため退職給付引当金19,770千円を取り崩す。
- 3 賞与引当金、法定福利費引当金の取り崩し
当事業年度において、期末・勤勉手当を支給するため賞与引当金26,079千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金4,772千円を取り崩す。

公設地方卸売市場事業会計

令和5年度釧路市公設地方卸売市場事業会計予算実施計画

収益の収入及び支出

収 入

		(単位 千円)	
款	項	目	備 考
1	市場事業収益		113,957
	1	営業収益	65,284
		1	売上高割 使用料
			24,200
			24,200
			1,237
			1,237
		2	施設使用料
			20,111
			20,111
			14,969
			14,969
			534
			534
			4,233
			4,233
	2	営業外収益	48,673
		1	他会計補助金
			18,920
			18,920
		2	長期前受金 戻入
			4,128
			4,128
			12,179
			12,179
		3	消費税及び地方 消費税還付金
			13,438
			13,438
		4	雑収益
			8
			8

支 出

		(単位 千円)	
款	項	目	備 考
1	市場事業費用		94,447
	1	営業費用	92,538
		1	市場管理費
			59,881
			59,881
			50
			50
			6,183
			6,183
			483
			483
			1,156
			1,156
			93
			93
			541
			541
			30,283
			30,283
			17,985
			17,985
			10
			10
			3,097
			3,097
		2	減価償却費
			32,656
			32,656
		3	資産減耗費
			1
			1
			1
			1
	2	営業外費用	1,909
		1	支払利息
			1,909
			1,909
			1,909

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		198,387	
	1	企業債	181,100	
		1 企業債	181,100	雨水管污水管等改修工事費 170,000 冷蔵倉庫建設工事費 11,100
	2	補助金	17,287	
		1 国庫補助金	4,803	国庫補助金 4,803
		2 他会計補助金	12,484	一般会計補助金 12,484

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		228,675	
	1	建設改良費	203,707	
		1 施設費	203,707	雨水管污水管等改修工事 170,001 冷蔵倉庫建設工事 (実施設計) 15,928 その他施設費 17,778
	2	企業債償還金	24,968	
		1 企業債償還金	24,968	企業債償還元金 24,968

令和5年度釧路市公設地方卸売市場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)

(間接法により作成)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益	991	
	減価償却費	32,656	
	固定資産除却費	1	
	賞与引当金の増減額(△は減少)	6	
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 10	
	長期前受金戻入額	△ 16,307	
	受取利息	△ 1	
	支払利息	1,909	
	未収金の増減額(△は増加)	△ 6,333	
	小計	12,912	
	利息の受取額	1	
	利息の支払額	△ 1,909	
	業務活動によるキャッシュ・フロー		11,004
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	△ 185,188	
	国庫補助金等による収入	4,803	
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	12,484	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 167,901	
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	一時借入れによる収入	100,000	
	一時借入金の返済による支出	△ 100,000	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	181,100	
	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	△ 24,968	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	156,132	
4	資金減少額		765
5	資金期首残高		272,667
6	資金期末残高		271,902

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)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	10	(-) 1	50	3,703	2,963	6,716	1,249	7,965
前 年 度	10	(-) 1	50	3,627	2,930	6,607	1,283	7,890
比 較	0	(-) 0	0	76	33	109	△ 34	75

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	120	180	-	117	800	660	83	-
	前 年 度	126	180	-	117	831	613	60	-
	比 較	△ 6	0	-	0	△ 31	47	23	-
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)	
本 年 度	-	3	1,000	-	-	-	-	2,963	
前 年 度	-	3	1,000	-	-	-	-	2,930	
比 較	-	0	0	-	-	-	-	33	

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	10	(-) 1	50	3,703	2,963	6,716	1,249	7,965
前 年 度	10	(-) 1	50	3,627	2,930	6,607	1,283	7,890
比 較	0	(-) 0	0	76	33	109	△ 34	75

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	120	180	-	117	800	660	83	-
	前 年 度	126	180	-	117	831	613	60	-
	比 較	△ 6	0	-	0	△ 31	47	23	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	3	1,000	-	-	-	-	2,963
	前 年 度	-	3	1,000	-	-	-	-	2,930
	比 較	-	0	0	-	-	-	-	33

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(-) -	-	-	-	-	-	-
前 年 度	-	(-) -	-	-	-	-	-	-
比 較	-	(-) -	-	-	-	-	-	-

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-
等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

2 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
報 酬 及 び 給 料	76	1 給料表の改定に伴う増減分	-		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	76		平均昇給率 2.1 %
		3 その他の増減分	-		
職 員 手 当 等	33	1 制度改正に伴う増減分	△ 16	期 末 手 当 △ 49 期 勤 勉 手 当 33	
		2 その他の増減分	49	新 陳 代 謝 等 49	

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 職	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	307,200
	平 均 給 与 月 額 (円)	317,200
	平 均 年 齢 (歳)	37歳0月
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	361,200
	平 均 給 与 月 額 (円)	375,900
	平 均 年 齢 (歳)	42歳3月

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		備 考
	級	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) (-)	
	2 級	(-) (-)	
	3 級	(-) (-)	
	4 級	1 100.0	
	5 級	(-) (-)	
	6 級	(-) (-)	
	7 級	(-) (-)	
	計	1 100.0	
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) (-)	
	2 級	(-) (-)	
	3 級	(-) (-)	
	4 級	(-) (-)	
	5 級	1 100.0	
	6 級	(-) (-)	
	7 級	(-) (-)	
	計	1 100.0	

(級別の基準となる職務)

区 分	一 般 職
1 級	-
2 級	-
3 級	主査
4 級	-
5 級	-
6 級	-
7 級	-

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

区 分		一 般 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸・2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸・4 号 俸 (人)		1
		5 号 俸・6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸・8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	1		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸・2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸・4 号 俸 (人)		1
		5 号 俸・6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸・8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	100.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階、職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

(7) 特殊勤務手当

区 分	一 般 職	備 考
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.1	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)	100.0	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	250	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当	

(8) 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	
住 居 手 当	異	借家に係る支給要件・支給額
通 勤 手 当	異	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	負 担 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 額		当 該 年 度 支 払 義 務 額	左 財 源 内 の 訳	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 額		左 財 源 内 の 訳
			期 間	金 額	金 額	市 場 事 業 益 市 収	期 間	金 額	市 場 事 業 益 市 収
施設管理運営委託費	千円 必要とする当該 年度の予算で 措置する額	千円 必要とする当該 年度の予算で 措置する額	令4	29,766	29,766	29,766	令6	必要とする当該 年度の予算で 措置する額	必要とする当該 年度の予算で 措置する額
合 計	59,532	59,532	—	29,766	29,766	29,766	—	—	—

(注) 金額未設定の限度額及び負担額については、「前年度末までの支払義務発生見込額」と「当該年度支払義務発生予定額」の合計額をもって集計した。

令和5年度釧路市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部				資 本 の 部	
固 定 資 産		繰 延 収 益			
有 形 固 定 資 産	2,454,263	長 期 前 受 金	733,325		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,282,552	収 益 化 累 計 額	△ 592,935		
有 形 固 定 資 産 合 計	1,171,711	繰 延 収 益 合 計	140,390		
投 資 そ の 他 の 資 産		負 債 合 計	670,341		
出 資 金	1,766				
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	1,766				
固 定 資 産 合 計	1,173,477				
流 動 資 産		資 本 金			
現 金 預 金	271,902	自 己 資 本 金	165,687		
未 収 金	18,738	資 本 金 合 計	165,687		
流 動 資 産 合 計	290,640	剰 余 金			
資 産 合 計	1,464,117	資 本 剰 余 金			
		補 助 金	12,031		
		負 担 金	408,699		
		資 本 剰 余 金 合 計	420,730		
		利 益 剰 余 金			
		減 債 積 立 金	145,850		
		当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	61,509		
		利 益 剰 余 金 合 計	207,359		
		剰 余 金 合 計	628,089		
		資 本 合 計	793,776		
		負 債 資 本 合 計	1,464,117		
負 債 の 部					
固 定 負 債					
企 業 債					
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に	478,989				
充 て る た め の 企 業 債	478,989				
企 業 債 合 計	478,989				
固 定 負 債 合 計	478,989				
流 動 負 債					
企 業 債					
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に	32,126				
充 て る た め の 企 業 債	32,126				
企 業 債 合 計	32,126				
未 払 金 及 び 未 払 費 用	150				
引 当 金					
賞 与 引 当 金	483				
法 定 福 利 費 引 当 金	93				
引 当 金 合 計	576				
預 り 金	18,110				
流 動 負 債 合 計	50,962				

令和4年度釧路市公設地方卸売市場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 千円)

営業収益			
売上高割使用料	23,125		
施設使用料	<u>36,673</u>	59,798	
営業費用			
市場管理費	51,908		
減価償却費	32,656		
資産減耗費	<u>1</u>	<u>84,565</u>	
営業損失			24,767
営業外収益			
他会計補助金	17,091		
長期前受金戻入	16,307		
雑収益	<u>7</u>	33,405	
営業外費用			
支払利息	476		
雑支出	<u>2,710</u>	<u>3,186</u>	30,219
経常利益			5,452
当年度純利益			5,452
前年度繰越利益剰余金			<u>55,066</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>60,518</u>

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～30年

工具、器具及び備品 5～20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こととなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

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、「市場事業に対する繰出基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は255,557千円である。

III その他

1 賞与引当金、法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当を支給するため賞与引当金477千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金103千円を取り崩す。

港湾整備事業会計

令和5年度釧路市港湾整備事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考		
1 施設運営 事業収益			517,178			
	1 営業収益		475,949			
		1 上屋使用料	317,225	上 屋	12 棟	317,225
		2 オープン ヤード使用料	104,651	オープンヤード	105,709 m ²	104,651
		3 船舶給水施設 使用料	17,818	給 水 量	25,280 m ³	17,818
		4 荷役機械 使用料	36,255	石炭荷役機械	1 基	6,230
				ガントリークレーン	1 基	30,025
	2 営業外収益		41,229			
		1 受 取 利 息	30	貸付金利息		10
				預 金 利 息		10
				財 産 運 用 益		10
		2 雑 収 益	7,336	港湾庁舎共益費等		7,336
		3 消費税及び地方 消費税還付金	33,863	消費税及び地方消費税還付金		33,863
2 埋立事業収益			127,168			
	1 営業収益		127,168			
		1 土 地 管 理 維 持 収 益	127,168	土地賃貸料		120,720
				貸付換算面積	218,874 m ²	
				占用使用料		6,448
合 計			644,346			

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 施設運営 事業費用			446,070		
	1 営業費用		404,349		
		1 上屋運営費	3,800	修 繕 費	3,300
				保 険 料	500
		2 船舶給水 運営費	29,367	備消耗品費	330
				印刷製本費	303
				修 繕 費	2,200
				受 水 費	26,534
		3 荷役機械 運営費	1,644	修 繕 費	1,100
				負担金補助及び交付金	80
				保 険 料	464
		4 オープン ヤード運営費	3,300	修 繕 費	3,300
		5 貯木場運営費	6,182	修 繕 費	1,100
				工事請負費	5,082
		6 一般管理費	164,042	給 料 4 人	16,155
				職 員 手 当	9,218
				賞与引当金繰入額	2,217
				法定福利費	5,742
				法定福利費引当金繰入額	441
				委 託 料	110,535
				港湾施設業務等委託費	97,759
				船舶給水業務委託費	9,213
				その他委託費	3,563

款	項	目	予 定 額	備 考
2 埋立事業費用	2 営業外費用	7 減価償却費	196,014	報酬 1人 1,954 その他管理費 17,780 建築物 80,414 構築物 38,984 機械及び装置 74,658 車両運搬具 506 工具、器具及び備品 1,452
			41,721	
			9,933	1 支払利息 企業債利息 6,413 一時借入金利息 3,520
			21,879	2 消費税及び地方消費税 消費税及び地方消費税 21,879
			9,909	3 雑支出 消費税調整損 9,909
			35,323	
			34,179	1 営業費用
			22,416	1 土地管理維持費 備消耗品費 187 委託料 11,363 手数料 1,356 その他維持管理費 9,510
			11,763	2 一般管理費 給料 1人 4,224 職員手当 2,629 賞与引当金繰入額 583 法定福利費 1,418 法定福利費引当金繰入額 116 その他管理費 2,793
			1,144	2 営業外費用

款	項	目	予 定 額	備 考
		1 支払利息	1,144	企業債利息 1,144
合 計			481,393	

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		352,435	
	1	企業債	352,000	
		1 企業債	352,000	上屋改良費 352,000
	2	固定資産売却代金	435	
		1 固定資産売却代金	435	固定資産売却代金 435

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		854,705	
	1	建設改良費	677,306	
		1 整備造成費	676,030	上屋改良 371,527 ガントリークレーン改修 220,000 土地造成 84,503
		2 営業設備費	1,276	備品購入費 1,276
	2	企業債償還金	177,399	
		1 企業債償還金	177,399	企業債償還元金 177,399

令和5年度釧路市港湾整備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)

(間接法により作成)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	125,182	
減価償却費	196,014	
賞与引当金の増減額(△は減少)	28	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	4	
受取利息	△ 30	
支払利息	11,077	
未収金の増減額(△は増加)	△ 28,885	
未払金の増減額(△は減少)	△ 1,336	
預り金の増減額(△は減少)	△ 8	
小計	302,046	
利息の受取額	30	
利息の支払額	△ 11,077	
業務活動によるキャッシュ・フロー		290,999
2 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の売却による収入	435	
有形固定資産の取得による支出	△ 615,731	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 615,296
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入れによる収入	352,000	
一時借入金の返済による支出	△ 352,000	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	352,000	
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	△ 177,399	
財務活動によるキャッシュ・フロー		174,601
4 資金減少額		149,696
5 資金期首残高		921,498
6 資金期末残高		771,802

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)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	—	(1) 5	1,954	20,379	14,647	36,980	7,717	44,697
前 年 度	—	(1) 5	1,924	20,303	13,235	35,462	7,378	42,840
比 較	—	(0) 0	30	76	1,412	1,518	339	1,857

※()は短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	876	660	1,344	460	4,582	4,198	414	807
	前 年 度	456	260	1,344	460	4,789	3,924	361	336
	比 較	420	400	0	0	△ 207	274	53	471
職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	—	—	1,306	—	—	—	—	14,647
	前 年 度	—	—	1,305	—	—	—	—	13,235
	比 較	—	—	1	—	—	—	—	1,412

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(-) 5	-	20,379	14,026	34,405	7,295	41,700
前 年 度	-	(-) 5	-	20,303	12,756	33,059	6,981	40,040
比 較	-	(-) 0	-	76	1,270	1,346	314	1,660

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	876	420	1,344	460	4,201	4,198	414
前 年 度	456	180	1,344	460	4,390	3,924	361	336
比 較	420	240	0	0	△ 189	274	53	471
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
本 年 度	-	-	1,306	-	-	-	-	14,026
前 年 度	-	-	1,305	-	-	-	-	12,756
比 較	-	-	1	-	-	-	-	1,270

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	-	(1) 0	1,954	-	621	2,575	422	2,997
前 年 度	-	(1) 0	1,924	-	479	2,403	397	2,800
比 較	-	(0) 0	30	-	142	172	25	197

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

区 分	扶 養 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)
	本 年 度	-	240	-	-	381	-	-
前 年 度	-	80	-	-	399	-	-	-
比 較	-	160	-	-	△ 18	-	-	-
区 分	教 員 特 別 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	夜 勤 休 日 給 (千円)	当 直 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	621
前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	479
比 較	-	-	-	-	-	-	-	142

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

2 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
報 酬 及 び 給 給	106	1 給料表の改定に伴う増減分	64		令和4年度給与改定の状況 給料の改定率 0.3 % 給料改定実施時期 令和4年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	459		平均昇給率 2.3 %
		3 その他の増減分	△ 417	新 陳 代 謝 等	△ 417
職 員 手 当 等	1,412	1 制度改正に伴う増減分	△ 117	期 末 手 当 勤 勉 手 当	△ 304 187
		2 その他の増減分	1,529	新 陳 代 謝 等	1,529

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	平 均 給 料 月 額 (円)	一 般 職
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平均給与月額 (円)	337,920
	平均給与月額 (円)	395,270
	平均年齢 (歳)	41歳9月
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	336,792
	平均給与月額 (円)	378,412
	平均年齢 (歳)	40歳3月

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		備 考
	級 別	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) (-)	
	2 級	(-) (-)	
	3 級	(-) (-)	
	4 級	2 (40.0)	
	5 級	1 (20.0)	
	6 級	(-) (-)	
	7 級	(-) (-)	
	計	5 (100.0)	
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) (-)	
	2 級	(-) (-)	
	3 級	(-) (-)	
	4 級	2 (40.0)	
	5 級	1 (20.0)	
	6 級	(-) (-)	
	7 級	(-) (-)	
	計	5 (100.0)	

(級別の基準となる職務)

区 分	一 般 職
1 級	—
2 級	—
3 級	主任
4 級	専門員
5 級	課長補佐
6 級	—
7 級	部次長

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

区 分		一 般 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人)		1
		5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人)		3
比 率 (B) / (A) (%)	80.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人)		1
		5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人)		3
比 率 (B) / (A) (%)	80.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.175) 2.250	(2.30) 4.40	有	
国 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の 者 (月分)	2 5 年 勤 続 の 者 (月分)	3 5 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
条 例 支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	
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 (2 % ~ 4 5 % 加 算)	

(7) 特殊勤務手当

区 分	一 般 職	備 考
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	—	
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	釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当	

(8) 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	
住 居 手 当	異	借 家 に 係 る 支 給 要 件 ・ 支 給 額
通 勤 手 当	異	

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	負担額	前年度末まで の支払義務額		当該年度 当支払義務額	左財源内訳 の	翌年度 の支払義務額		左財源内訳 の
			期間	金額			期間	金額	
木場配水管測量及び 実施設計業務委託費	千円 26,004	千円 26,004	—	—	千円 26,004	千円 26,004	—	千円 —	千円 —
港湾施設業務等委託費	189,952	189,952	—	—	97,760	97,760	令6	92,192	92,192
庁舎清掃業務委託費	6,281	5,279	令4	1,759	1,760	1,760	令6	1,760	1,760
庁舎警備業務委託費	1,720	1,219	令元～令4	975	244	244	—	—	—
合計	223,957	222,454	—	2,734	125,768	125,768	—	93,952	93,952

令和5年度釧路市港湾整備事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部		資 本 の 部	
固 定 資 産		未 払 金	5,000
有 形 固 定 資 産	14,505,171	賞 与 引 当 金	2,800
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,539,827</u> <u>3,965,344</u>	法 定 福 利 費 引 当 金	557
有 形 固 定 資 産 合 計	3,965,344	そ の 他 流 動 負 債	<u>1,100</u>
投 資 そ の 他 の 資 産		流 動 負 債 合 計	103,373
出 資 金	<u>13,267</u>	繰 延 収 益	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	<u>13,267</u>	長 期 前 受 金	3,077
固 定 資 産 合 計	3,978,611	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,888</u>
土 地 造 成		繰 延 収 益 合 計	<u>189</u>
完 成 土 地		負 債 合 計	1,153,269
西 港 区 完 成 土 地	<u>1,954,422</u>		
土 地 造 成 合 計	1,954,422		
流 動 資 産		資 本 金	
現 金 預 金	771,802	自 己 資 本 金	<u>3,700,374</u>
未 収 金	<u>47,776</u>	資 本 金 合 計	3,700,374
流 動 資 産 合 計	<u>819,578</u>	剰 余 金	
資 産 合 計	<u>6,752,611</u>	資 本 剰 余 金	
		国 庫 負 担 金	<u>142,827</u>
負 債 の 部		資 本 剰 余 金 合 計	142,827
固 定 負 債		利 益 剰 余 金	
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	<u>1,049,707</u>	減 債 積 立 金	133,800
固 定 負 債 合 計	1,049,707	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,622,341</u>
流 動 負 債		利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,756,141</u>
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	93,916	剰 余 金 合 計	<u>1,898,968</u>
		資 本 合 計	<u>5,599,342</u>
		負 債 資 本 合 計	<u>6,752,611</u>

令和4年度釧路市港湾整備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 千円)

<p>施設運営事業収益</p> <p> 営業収益</p> <p> 上屋使用料 303,242</p> <p> オープンヤード使用料 95,137</p> <p> 船舶給水施設使用料 21,061</p> <p> 荷役機械使用料 47,946</p> <p>埋立事業収益</p> <p> 営業収益</p> <p> 土地売却収益 41,480</p> <p> 土地管理維持収益 127,944</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>施設運営事業費用</p> <p> 営業費用</p> <p> 上屋運営費 3,362</p> <p> 船舶給水運営費 28,735</p> <p> 荷役機械運営費 62,646</p> <p> オープンヤード運営費 11,624</p> <p> 貯木場運営費 1,000</p> <p> 一般管理費 129,056</p> <p> 減価償却費 282,371</p> <p>埋立事業費用</p> <p> 営業費用</p> <p> 土地売却原価 41,480</p> <p> 土地管理維持費 13,353</p> <p> 一般管理費 10,968</p> <hr style="width: 100%;"/> <p style="text-align: right;">営業利益 52,215</p>	<p>636,810</p> <p>584,595</p>	<p>施設運営事業収益</p> <p> 営業外収益</p> <p> 受取利息 30</p> <p> 雑収益 6,227</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>施設運営事業費用</p> <p> 営業外費用</p> <p> 支払利息 9,668</p> <p> 雑支出 1,541</p> <p>埋立事業費用</p> <p> 営業外費用</p> <p> 支払利息 1,857</p> <hr style="width: 100%;"/> <p>経常利益 45,406</p> <p>当年度純利益 45,406</p> <p>前年度繰越利益剰余金 1,468,553</p> <p>その他未処分利益剰余金変動額</p> <hr style="width: 100%;"/> <p> △ 49,600</p> <p>当年度未処分利益剰余金</p> <hr style="width: 100%;"/> <p style="text-align: right;"> 1,464,359</p>
---	-------------------------------	---

令和4年度釧路市港湾整備事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			資 本 の 部		
固 定 資 産			未 払 金		6,336
有 形 固 定 資 産	13,889,875		賞 与 引 当 金		2,772
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,343,813</u>	<u>3,546,062</u>	法 定 福 利 費 引 当 金		553
有 形 固 定 資 産 合 計		3,546,062	そ の 他 流 動 負 債		<u>1,108</u>
投資その他の資産			流 動 負 債 合 計		188,168
出 資 金		<u>13,267</u>	繰 延 収 益		
投資その他の資産合計		<u>13,267</u>	長 期 前 受 金		3,077
固 定 資 産 合 計		3,559,329	収 益 化 累 計 額		<u>△ 2,888</u>
土 地 造 成			繰 延 収 益 合 計		<u>189</u>
完 成 土 地			負 債 合 計		979,980
西 港 区 完 成 土 地		<u>1,954,422</u>			
土 地 造 成 合 計		1,954,422			
流 動 資 産			資 本 金		
現 金 預 金		921,498	自 己 資 本 金		<u>3,700,374</u>
未 収 金		<u>18,891</u>	資 本 金 合 計		3,700,374
流 動 資 産 合 計		<u>940,389</u>	剰 余 金		
資 産 合 計		<u>6,454,140</u>	資 本 剰 余 金		
			国 庫 負 担 金		<u>142,827</u>
			資 本 剰 余 金 合 計		142,827
			利 益 剰 余 金		
			減 債 積 立 金		166,600
			当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,464,359</u>
			利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,630,959</u>
			剰 余 金 合 計		<u>1,773,786</u>
			資 本 合 計		<u>5,474,160</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>6,454,140</u>
負 債 の 部					
固 定 負 債					
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>791,623</u>			
固 定 負 債 合 計		791,623			
流 動 負 債					
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		177,399			

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

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～45年

機械及び装置 17年

車両運搬具 4～5年

工具、器具及び備品 2～18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こととなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

釧路市港湾整備事業会計は、港湾整備事業及び臨海土地造成事業を運営していることから、この2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
港湾整備事業	港湾施設の管理運営
臨海土地造成事業	土地造成及び売却、土地維持管理

2 報告セグメントごとの営業収益等

前年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位 千円)

	港湾整備事業	臨海土地造成事業	合計
営業収益	467,386	169,424	636,810
営業費用	518,794	65,801	584,595
営業損益	△ 51,408	103,623	52,215
経常損益	△ 54,819	100,225	45,406
セグメント資産	2,465,183	3,988,957	6,454,140
セグメント負債	444,972	535,008	979,980
その他の項目			
減価償却費	282,371	0	282,371
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△ 261,720	0	△ 261,720

当年度(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位 千円)

	港湾整備事業	臨海土地造成事業	合計
セグメント資産	2,788,682	3,963,929	6,752,611
セグメント負債	651,050	502,219	1,153,269
その他の項目			
減価償却費	196,014	0	196,014
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	342,897	76,385	419,282

III その他

1 賞与引当金、法定福利費引当金の取り崩し

当事業年度において、期末・勤勉手当を支給するため賞与引当金2,772千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金553千円を取り崩す。