

令和7年度

釧路市各会計予算説明書

令和7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	115
	（2）国民健康保険阿寒診療所事業	129
	（3）国民健康保険音別診療所事業	141
	（4）後期高齢者医療	151
	（5）介護保険	157
	（6）魚揚場事業	185
	（7）駐車場事業	197
	（8）動物園事業	207
6	企業会計	
	（1）病院事業	219
	（2）水道事業	237
	（3）工業用水道事業	255
	（4）下水道事業	269
	（5）公設地方卸売市場事業	287
	（6）港湾整備事業	301

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	107,400,000	102,000,000	5,400,000	5.3	
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	15,516,988	15,720,741	△ 203,753	△ 1.3	
	国民健康保険阿寒診療所事業	563,094	501,409	61,685	12.3	
	国民健康保険音別診療所事業	401,580	362,372	39,208	10.8	
	後 期 高 齢 者 医 療	3,073,663	3,056,654	17,009	0.6	
	介護保険	保 険 事 業 勘 定	18,285,147	17,775,240	509,907	2.9
		介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	103,488	107,329	△ 3,841	△ 3.6
	魚 揚 場 事 業	148,946	1,254,862	△ 1,105,916	△ 88.1	
	駐 車 場 事 業	155,538	171,280	△ 15,742	△ 9.2	
	動 物 園 事 業	451,854	625,921	△ 174,067	△ 27.8	
	企 業 会 計	病 院 事 業	30,321,018	23,567,095	6,753,923	28.7
水 道 事 業		9,593,876	13,031,586	△ 3,437,710	△ 26.4	
工 業 用 水 道 事 業		104,732	146,660	△ 41,928	△ 28.6	
下 水 道 事 業		11,981,042	11,294,639	686,403	6.1	
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業		257,662	781,349	△ 523,687	△ 67.0	
港 湾 整 備 事 業		1,080,685	1,322,974	△ 242,289	△ 18.3	
合 計		199,439,313	191,720,111	7,719,202	4.0	

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	
一 般	1 普通債	千円 66,834,152	千円 69,679,956	千円 7,979,600	千円 7,003,507	千円 70,656,049
	(1) 総務	1,413,829	1,420,975	913,000	289,952	2,044,023
	(2) 民生	159,685	146,550	249,400	37,423	358,527
	(3) 衛生	84,653	46,109	40,600	29,107	57,602
	(4) 労働	24,777	16,518	0	8,259	8,259
	(5) 農林水産業	323,420	303,702	181,400	32,890	452,212
	(6) 商工	784,371	721,342	21,800	77,310	665,832
	(7) 土木	7,985,940	7,581,079	1,508,100	1,198,994	7,890,185
	(8) 住宅	11,952,615	12,295,132	833,700	835,512	12,293,320
	(9) 港湾	6,132,969	5,265,960	1,086,700	901,484	5,451,176
	(10) 消防	2,592,214	2,876,797	416,900	180,054	3,113,643
	(11) 教育	8,681,184	7,533,824	2,228,000	1,088,774	8,673,050
	(12) 過疎対策事業債(ハード分)	24,415,853	27,927,437	0	2,099,506	25,827,931
(13) その他	2,282,642	3,544,531	500,000	224,242	3,820,289	
会	2 災害復旧債	196,548	165,810	0	21,620	144,190
	(1) 土木・港湾	167,667	141,952	0	14,205	127,747
	(2) その他	28,881	23,858	0	7,415	16,443
計	3 その他	33,192,378	29,374,538	216,700	4,196,827	25,394,411
	(1) 道貸付金	1,236	0	0	0	0
	(2) 過疎対策事業債(ソフト分)	3,224,316	3,079,185	216,700	417,648	2,878,237
	(3) 減税補填債	87,292	41,926	0	29,435	12,491
	(4) 臨時財政対策債	26,893,561	24,193,433	0	2,823,709	21,369,724
	(5) 減収補填債	583,303	500,446	0	82,903	417,543
	(6) 第三セクター等改革推進債	2,402,670	1,559,548	0	843,132	716,416
小計	100,223,078	99,220,304	8,196,300	11,221,954	96,194,650	

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 184,502	千円 153,383	千円 56,900	千円 35,706	千円 174,577
	国民健康保険音別診療所事業	99,807	102,376	25,100	19,287	108,189
	介護保険(介護サービス事業勘定)	6,511	13,217	0	1,303	11,914
	魚 揚 場 事 業	497,300	887,638	0	12,171	875,467
	動 物 園 事 業	75,994	259,213	3,500	16,746	245,967
	小 計	864,114	1,415,827	85,500	85,213	1,416,114
企 業 会 計	病 院 事 業	9,160,601	10,159,939	7,170,800	1,201,774	16,128,965
	水 道 事 業	25,572,369	29,676,196	1,164,700	1,555,888	29,285,008
	工 業 用 水 道 事 業	30,502	27,692	0	2,861	24,831
	下 水 道 事 業	22,457,781	22,360,882	1,697,600	2,194,994	21,863,488
	公設地方卸売市場事業	489,616	1,006,032	50,000	67,342	988,690
	港 湾 整 備 事 業	1,091,724	1,361,676	293,000	102,616	1,552,060
小 計	58,802,593	64,592,417	10,376,100	5,125,475	69,843,042	
合 計	159,889,785	165,228,548	18,657,900	16,432,642	167,453,806	

(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である。

人 件 費 総 括 表

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										
一 般 会 計	1,443	5,657,788	238,700	139,876	1,156,400	1,079,636	118,024	154,472	119,250	4,800	9,600	52,561	184,670	0	2,064	1,815,433	826	798,500	11,532,600		
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	20	77,788	3,126	1,827	16,201	15,287	1,306	1,584	510	0	0	408	5,007	0	0	25,080	0	0	148,124	
	国 民 健 康 保 険 阿 寒 診 療 所 事 業	19	106,639	2,604	1,906	22,270	22,160	2,124	1,236	1,680	0	0	17,721	2,860	902	0	33,194	0	0	215,296	
	国 民 健 康 保 険 音 別 診 療 所 事 業	19	82,091	1,896	1,882	17,467	15,680	4,426	2,656	2,160	0	0	7,010	3,576	0	0	28,686	0	0	167,530	
	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	37	138,092	3,747	2,862	29,567	26,312	3,904	4,188	1,840	0	0	1,020	5,921	0	0	44,043	0	0	261,496	
	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	0
	魚 揚 場 事 業	1	2,734	0	49	567	477	57	0	0	0	0	0	66	0	0	816	0	0	4,766	
	駐 車 場 事 業	1	4,123	0	130	896	753	165	336	360	0	0	0	86	0	0	1,366	0	0	8,215	
	動 物 園 事 業	18	77,054	2,028	1,522	16,438	14,822	2,820	1,860	600	0	0	951	2,551	0	0	24,799	0	0	145,445	
小 計	115	488,521	13,401	10,178	103,406	95,491	14,802	11,860	7,150	0	0	27,110	20,067	902	0	157,984	0	0	950,872		

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	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
企 業 会 計	病 院 事 業	858	3,423,808	64,186	74,380	692,296	662,084	45,296	99,026	58,460	0	0	830,877	552,451	7,407	76,335	1,228,779	0	293,099	8,108,484
	水 道 事 業	73	313,164	14,652	7,221	62,464	57,493	5,585	9,373	4,585	0	0	550	17,305	0	0	99,499	0	19,879	611,770
	工 業 用 水 道 事 業	1	4,839	760	73	940	1,120	360	0	0	0	0	50	800	0	0	1,774	0	0	10,716
	下 水 道 事 業	53	209,009	5,958	5,067	41,716	38,355	4,054	6,291	3,960	0	0	930	15,453	0	0	65,937	0	21,122	417,852
	公設地方卸売市場事業	1	4,053	0	130	884	733	83	336	180	0	0	3	1,000	0	0	1,576	0	0	8,978
	港 湾 整 備 事 業	5	22,682	1,368	535	4,715	4,662	388	336	540	0	552	0	1,486	0	0	7,824	0	0	45,088
	小 計	991	3,977,555	86,924	87,406	803,015	764,447	55,766	115,362	67,725	0	552	832,410	588,495	7,407	76,335	1,405,389	0	334,100	9,202,888
合 計	計	2,549	10,123,864	339,025	237,460	2,062,821	1,939,574	188,592	281,694	194,125	4,800	10,152	912,081	793,232	8,309	78,399	3,378,806	826	1,132,600	21,686,360

- (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	21,311,127	19.8	21,311,127	19.8	20,431,792	20.0	20,431,792	20.0	879,335	4.3	879,335	4.3
2 地方譲与税	752,706	0.7	752,706	0.7	782,854	0.8	782,854	0.8	△ 30,148	△ 3.9	△ 30,148	△ 3.9
3 利子割交付金	8,000	0.0	8,000	0.0	6,000	0.0	6,000	0.0	2,000	33.3	2,000	33.3
4 配当割交付金	71,000	0.1	71,000	0.1	47,000	0.1	47,000	0.1	24,000	51.1	24,000	51.1
5 株式等譲渡所得割交付金	118,000	0.1	118,000	0.1	64,000	0.1	64,000	0.1	54,000	84.4	54,000	84.4
6 法人事業税交付金	391,000	0.4	391,000	0.4	341,000	0.3	341,000	0.3	50,000	14.7	50,000	14.7
7 地方消費税交付金	4,511,000	4.2	4,511,000	4.2	4,190,000	4.1	4,190,000	4.1	321,000	7.7	321,000	7.7
8 ゴルフ場利用税交付金	7,600	0.0	7,600	0.0	8,100	0.0	8,100	0.0	△ 500	△ 6.2	△ 500	△ 6.2
9 環境性能割交付金	76,000	0.1	76,000	0.1	84,000	0.1	84,000	0.1	△ 8,000	△ 9.5	△ 8,000	△ 9.5
10 地方特例交付金	141,618	0.1	141,618	0.1	787,396	0.8	787,396	0.8	△ 645,778	△ 82.0	△ 645,778	△ 82.0
11 地方交付税	26,610,000	24.8	26,610,000	24.8	25,400,000	24.9	25,400,000	24.9	1,210,000	4.8	1,210,000	4.8
12 交通安全対策特別交付金	16,000	0.0	16,000	0.0	15,000	0.0	15,000	0.0	1,000	6.7	1,000	6.7
13 分担金及び負担金	637,224	0.6	0	-	692,632	0.7	0	-	△ 55,408	△ 8.0	0	-
14 使用料及び手数料	2,498,908	2.3	0	-	2,490,643	2.4	0	-	8,265	0.3	0	-
15 国庫支出金	23,985,656	22.3	0	-	21,036,367	20.6	0	-	2,949,289	14.0	0	-
16 道 支 出 金	6,721,175	6.3	0	-	6,158,590	6.0	0	-	562,585	9.1	0	-
17 財 産 収 入	393,393	0.4	0	-	317,716	0.3	0	-	75,677	23.8	0	-
18 寄 附 金	2,710,001	2.5	2,700,000	2.5	2,701,001	2.7	2,700,000	2.6	9,000	0.3	0	0.0
19 繰 入 金	4,283,368	4.0	509,021	0.5	3,805,147	3.7	0	-	478,221	12.6	509,021	皆増
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	3,959,923	3.7	0	-	3,389,526	3.3	0	-	570,397	16.8	0	-
22 市 債	8,196,300	7.6	0	-	9,251,235	9.1	159,735	0.1	△ 1,054,935	△ 11.4	△ 159,735	皆減
歳 入 合 計	107,400,000	100.0	57,223,073	53.3	102,000,000	100.0	55,016,878	53.9	5,400,000	5.3	2,206,195	4.0

(歳 出)

款	本 年 度 予 算 額						前 年 度 予 算 額			比 較			
	金 額	比 率	特 定 財 源			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	%	
1 議 会 費	301,425	0.3	0	0	0	301,425	329,642	0.3	329,642	△ 28,217	△ 8.6	△ 28,217	△ 8.6
2 総 務 費	9,778,238	9.1	2,584,661	913,000	558,436	5,722,141	7,405,409	7.3	5,548,647	2,372,829	32.0	173,494	3.1
3 民 生 費	36,490,479	34.0	24,026,641	325,400	427,572	11,710,866	34,055,455	33.4	11,020,212	2,435,024	7.2	690,654	6.3
4 衛 生 費	4,323,047	4.0	132,016	57,700	886,029	3,247,302	3,642,103	3.6	2,546,957	680,944	18.7	700,345	27.5
5 労 働 費	147,647	0.2	7,500	15,600	55,594	68,953	162,356	0.1	61,219	△ 14,709	△ 9.1	7,734	12.6
6 農 林 水 産 業 費	1,306,347	1.2	198,510	217,100	445,705	445,032	1,293,572	1.3	427,789	12,775	1.0	17,243	4.0
7 商 工 費	3,973,676	3.7	17,460	45,300	3,036,405	874,511	3,419,344	3.3	674,303	554,332	16.2	200,208	29.7
8 土 木 費	6,137,514	5.7	1,094,823	2,341,800	577,143	2,123,748	6,387,388	6.3	2,306,677	△ 249,874	△ 3.9	△ 182,929	△ 7.9
9 港 湾 費	1,646,876	1.5	80,065	1,092,500	98,607	375,704	1,597,166	1.6	254,644	49,710	3.1	121,060	47.5
10 消 防 費	1,001,815	0.9	156,696	383,000	118,501	343,618	1,000,265	1.0	318,793	1,550	0.2	24,825	7.8
11 教 育 費	8,430,265	7.9	858,057	2,271,000	368,833	4,932,375	9,051,727	8.9	4,818,009	△ 621,462	△ 6.9	114,366	2.4
12 災 害 復 旧 費	15,000	0.0	0	0	0	15,000	15,000	0.0	15,000	0	0.0	0	0.0
13 公 債 費	11,896,904	11.1	142	0	4,297,728	7,599,034	11,754,171	11.5	7,873,130	142,733	1.2	△ 274,096	△ 3.5
14 諸 支 出 金	10,563,609	9.8	1,546,660	533,900	3,019	8,480,030	10,828,828	10.6	8,208,484	△ 265,219	△ 2.4	271,546	3.3
15 職 員 費	11,297,158	10.5	3,600	0	400,224	10,893,334	10,967,574	10.7	10,523,372	329,584	3.0	369,962	3.5
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	107,400,000	100.0	30,706,831	8,196,300	11,273,796	57,223,073	102,000,000	100.0	55,016,878	5,400,000	5.3	2,206,195	4.0

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 市税	21,311,127	20,431,792	879,335			
1 市民税	9,176,382	8,343,955	832,427			
1 個人	7,576,340	6,833,236	743,104	1 現年課税分	7,520,093	均等割 225,659 所得割 7,294,434
				2 滞納繰越分	56,247	滞納繰越分 56,247
2 法人	1,600,042	1,510,719	89,323	1 現年課税分	1,598,279	均等割 625,876 税割 972,403
				2 滞納繰越分	1,763	滞納繰越分 1,763
2 固定資産税	8,499,421	8,421,970	77,451			
1 固定資産税	8,396,145	8,316,811	79,334	1 現年課税分	8,365,271	現年課税分 8,365,271
				2 滞納繰越分	30,874	滞納繰越分 30,874
2 国有資産等所在市町村交付金	103,276	105,159	△ 1,883	1 現年課税分	103,276	現年課税分 103,276
3 軽自動車税	467,981	465,520	2,461			
1 環境性能割	24,373	23,188	1,185	1 現年課税分	24,373	現年課税分 24,373
2 種別割	443,608	442,332	1,276	1 現年課税分	440,234	現年課税分 440,234
				2 滞納繰越分	3,374	滞納繰越分 3,374
4 市たばこ税	1,630,206	1,672,031	△ 41,825			
1 市たばこ税	1,630,206	1,672,031	△ 41,825	1 現年課税分	1,630,206	現年課税分 1,630,206
5 釵産税	14,165	16,678	△ 2,513			
1 釵産税	14,165	16,678	△ 2,513	1 現年課税分	14,165	現年課税分 14,165
6 入湯税	147,656	148,163	△ 507			
1 入湯税	147,656	148,163	△ 507	1 現年課税分	147,656	現年課税分 147,656
7 都市計画税	1,375,316	1,363,475	11,841			
1 都市計画税	1,375,316	1,363,475	11,841	1 現年課税分	1,370,317	現年課税分 1,370,317
				2 滞納繰越分	4,999	滞納繰越分 4,999

(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	752,706	782,854	△ 30,148			
1 地方揮発油譲与税	137,000	146,000	△ 9,000			
1 地方揮発油譲与税	137,000	146,000	△ 9,000	1 地方揮発油譲与税	137,000	地方揮発油譲与税 137,000
2 自動車重量譲与税	447,000	472,000	△ 25,000			
1 自動車重量譲与税	447,000	472,000	△ 25,000	1 自動車重量譲与税	447,000	自動車重量譲与税 447,000
3 森林環境譲与税	112,706	104,854	7,852			
1 森林環境譲与税	112,706	104,854	7,852	1 森林環境譲与税	112,706	森林環境譲与税 112,706
4 特別とん譲与税	36,000	36,000	0			
1 特別とん譲与税	36,000	36,000	0	1 特別とん譲与税	36,000	特別とん譲与税 36,000
5 航空機燃料譲与税	20,000	24,000	△ 4,000			
1 航空機燃料譲与税	20,000	24,000	△ 4,000	1 航空機燃料譲与税	20,000	航空機燃料譲与税 20,000

(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	8,000	6,000	2,000			
1 利子割交付金	8,000	6,000	2,000			
1 利子割交付金	8,000	6,000	2,000	1 利子割交付金	8,000	利子割交付金 8,000

(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	71,000	47,000	24,000			
1 配当割交付金	71,000	47,000	24,000			
1 配当割交付金	71,000	47,000	24,000	1 配当割交付金	71,000	配当割交付金 71,000

(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	118,000	64,000	54,000			
1 株式等譲渡所得割交付金	118,000	64,000	54,000			
1 株式等譲渡所得割交付金	118,000	64,000	54,000	1 株式等譲渡所得割交付金	118,000	株式等譲渡所得割交付金 118,000

(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	391,000	341,000	50,000			
1 法人事業税交付金	391,000	341,000	50,000			
1 法人事業税交付金	391,000	341,000	50,000	1 法人事業税交付金	391,000	法人事業税交付金 391,000

(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	4,511,000	4,190,000	321,000			
1 地方消費税交付金	4,511,000	4,190,000	321,000			
1 地方消費税交付金	4,511,000	4,190,000	321,000	1 地方消費税交付金	4,511,000	地方消費税交付金 4,511,000

(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	7,600	8,100	△ 500			
1 ゴルフ場利用税交付金	7,600	8,100	△ 500			
1 ゴルフ場利用税交付金	7,600	8,100	△ 500	1 ゴルフ場利用税交付金	7,600	ゴルフ場利用税交付金 7,600

(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	76,000	84,000	△ 8,000			
1 環境性能割交付金	76,000	84,000	△ 8,000			
1 環境性能割交付金	76,000	84,000	△ 8,000	1 環境性能割交付金	76,000	環境性能割交付金 76,000

(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	141,618	787,396	△ 645,778			
1 地方特例交付金	129,024	766,790	△ 637,766			
1 地方特例交付金	129,024	766,790	△ 637,766	1 地方特例交付金	129,024	地方特例交付金 129,024
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	12,594	20,606	△ 8,012			
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	12,594	20,606	△ 8,012	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	12,594	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 12,594

(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	26,610,000	25,400,000	1,210,000			
1 地方交付税	26,610,000	25,400,000	1,210,000			
1 地方交付税	26,610,000	25,400,000	1,210,000	1 地方交付税	26,610,000	普通交付税 24,610,000 特別交付税 2,000,000

(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	16,000	15,000	1,000			
1 交通安全対策特別交付金	16,000	15,000	1,000			
1 交通安全対策特別交付金	16,000	15,000	1,000	1 交通安全対策特別交付金	16,000	交通安全対策特別交付金 16,000

(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	637,224	692,632	△ 55,408			
1 分担金	31,665	17,105	14,560			
1 農林水産業費分担金	31,665	17,105	14,560	1 農業費分担金	31,665	道営草地整備事業費 14,725 国営緊急農地再編整備事業費 15,750 国営仁々志別地区明渠排水事業費 1,190
2 負担金	605,559	675,527	△ 69,968			
1 総務費負担金	82,567	55,251	27,316	1 総務管理費負担金	82,567	特別会計行政情報システム使用負担金 81,080 消費生活相談等事務受託事業負担金 1,487
2 民生費負担金	99,570	105,530	△ 5,960	1 老人福祉費負担金	59,140	老人入所措置費 59,072 在宅老人措置費 68
				2 児童福祉費負担金	38,670	児童発達支援センター運営費 2,669 低所得者入院助産費 1,820 保育費 33,243 延長保育費 95 一時保育費 732 日本スポーツ振興センター共済掛金 111
				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	119,732	136,166	△ 16,434	1 保健衛生費負担金	55,347	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 18,788
				2 清掃費負担金	64,385	し尿等下水道受入施設負担金 64,385
4 農林水産業費負担金	5,500	5,500	0	1 水産業費負担金	5,500	コンブ漁場整備事業費 5,500
5 消防費負担金	291,812	367,160	△ 75,348	1 消防費負担金	291,812	白糠町消防事務受託事業負担金 291,812
6 教育費負担金	6,378	5,920	458	1 小学校費負担金	2,234	日本スポーツ振興センター共済掛金 2,234
				2 中学校費負担金	1,263	日本スポーツ振興センター共済掛金 1,263
				3 高等学校費負担金	1,146	日本スポーツ振興センター共済掛金 1,146
				4 幼稚園費負担金	1,735	保育費 1,728 日本スポーツ振興センター共済掛金 7

(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	2,498,908	2,490,643	8,265			
1 使用料	1,912,293	1,891,780	20,513			
1 総務使用料	55,034	51,456	3,578	1 総務管理使用料	55,034	庁舎施設使用料 6,859 光ケーブル施設使用料 18,572 支所施設使用料 18 阿寒アイヌクラフトセンター使用料 3,422 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 207 音別町コミュニティセンター使用料 225 阿寒湖まりむ館使用料 1,853 コミュニティバス使用料 40 消防庁舎施設使用料 831 旧学校施設使用料 4,983 自動販売機設置使用料 15,078 市有地電柱等使用料 1,425
2 民生使用料	8,321	8,563	△ 242	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	7,033	老人デイサービスセンター使用料 1,678 高齢者生きがい交流プラザ使用料 3,950 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 147 音別町福祉保健センター使用料 1,257
				3 児童福祉使用料	401	児童発達支援センター使用料 400 児童館使用料 1
3 衛生使用料	136,710	87,547	49,163	1 保健衛生使用料	136,299	休日夜間急病センター診療収入 79,959 火葬場使用料 55,844 墓地使用料 496
				2 清掃使用料	411	清掃施設使用料 411
4 労働使用料	7,023	6,954	69	1 労働使用料	7,023	労働者福祉センター使用料 7,023
5 農林水産業使用料	163,649	167,956	△ 4,307	1 農業使用料	163,129	農村住宅使用料 309 農業用水道使用料 28,813 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

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						牧場使用料 132,998
				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	63,523	59,866	3,657	1 商工使用料	63,523	美原地区警察官派出所等用地使用料 120 釧路工業技術センター使用料 4,722 湿原展望台入館料 32,528 観光国際交流センター使用料 19,580 フィッシャーマンズワープ使用料 4,169 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	1,054,770	1,077,019	△ 22,249	1 道路橋梁使用料	75,739	道路占用料 75,739
				2 河川使用料	2,669	河川占用料 2,669
				3 公園使用料	11,515	公園使用料 3,984
						鶴ヶ岱公園茶室使用料 21 コミュニティ体育館使用料 7,510
4 住宅使用料	964,847	住宅使用料 899,685 駐車場使用料 65,162				
8 港湾使用料	240,040	248,421	△ 8,381	1 港湾使用料	240,040	港湾敷地使用料 40,152 物揚場護岸使用料 4,838 岸壁使用料 175,107 入港料 19,845 東港区北地区緑地使用料 43 幸町緑地施設使用料 55
9 教育使用料	183,223	183,998	△ 775	1 高等学校使用料	70,567	高等学校授業料 70,567
				2 社会教育使用料	94,056	丹頂鶴自然公園使用料 141 博物館入館料 6,090 生涯学習センター使用料 35,810 市立美術館観覧料及び使用料 396 阿寒町公民館使用料 581 市民文化会館使用料 36,268 音別町文化会館使用料 71 交流プラザさいわい使用料 10,833 音別町体験学習センター使用料 3,866
						3 保健体育使用料

(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 18 大規模運動公園体育施設使用料 12,998 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 1,137 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	586,615	598,863	△ 12,248			
1 総務手数料	78,147	80,538	△ 2,391	1 総務管理手数料	68,186	証明閲覧手数料 67,280 自動車臨時運行許可申請手数料 600 計量器定期検査手数料 306
				2 徴税手数料	9,961	証明閲覧手数料 9,961
2 衛生手数料	488,555	500,790	△ 12,235	1 保健衛生手数料	5,453	休日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 1,553
				2 清掃手数料	483,102	浄化槽清掃業許可申請手数料 60 汚水処理手数料 12,708 一般廃棄物処理業許可申請手数料 300 ごみ処理手数料 440,118 し尿処理手数料 29,916
3 農林水産業手数料	1,543	1,543	0	1 農業手数料	1,373	証明手数料 351 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	12,867	9,411	3,456	1 土木管理手数料	11,684	建築確認申請手数料 3,743 建築完了検査申請手数料 2,748 長期優良住宅建築等認定申請手数料 2,661 低炭素建築物新築等計画認定申請手数料 6 建築物のエネルギー消費性能に関する申請手数料 1,062

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						建築物のエネルギー消費性能に関する完了検査申請手数料 1,464
				2 都市計画手数料	1,183	開発行為等許可申請手数料 908 宅地造成等許可申請手数料 24 証明換地区等交付手数料 251
6 消防手数料	3,165	4,241	△ 1,076	1 消防手数料	3,165	危険物貯蔵所設置変更許可検査等手数料 3,165
7 教育手数料	1,751	1,753	△ 2	1 高等学校手数料	1,751	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 71

(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	23,985,656	21,036,367	2,949,289			
1 国庫負担金	19,331,078	17,738,696	1,592,382			
1 民生費負担金	19,172,907	17,738,696	1,434,211	1 社会福祉費負担金	3,989,454	特別障害者手当等支給費（率3／4） 46,789 生活困窮者自立促進支援事業費（率3／4） 28,518 障害福祉サービス費（率1／2） 3,633,056 自立支援医療費（率1／2） 251,300 補装具費（率1／2） 21,000 点字図書館運営費（率1／2） 8,791
				2 児童福祉費負担金	5,846,718	障害児通所給付費（率1／2） 1,029,814 児童手当費（率7／9、10／10、13／15） 2,072,740 児童扶養手当費（率1／3） 390,909 低所得者入院助産費（率1／2） 4,755 委託保育所費（率1／2） 283,612 幼稚園給付費（率1／2） 99,314 認定こども園給付費（率1／2） 1,850,397 地域型保育給付費（率1／2） 91,384 認可外保育施設等利用給付費（率1／2） 13,951 預かり保育利用給付費（率1／2） 9,842
				3 生活保護費負担金	9,035,050	生活保護費（率3／4） 9,028,050 生活保護法施行事務費（率3／4） 7,000
				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	173,812	国民健康保険基盤安定負担金（率1／2） 173,812
				6 介護保険低所得者保険料軽減負担金	123,353	介護保険低所得者保険料軽減負担金（率1／2） 123,353
2 教育費負担金	158,171	0	158,171	1 総務費負担金	158,171	義務教育学校整備事業費（率5.5／10） 158,171
2 国庫補助金	4,609,705	3,252,022	1,357,683			
1 総務費補助金	1,148,398	680,384	468,014	1 総務管理費補助金	1,148,398	津波一時避難場所整備事業費（率2／3） 499,166 大楽毛津波避難複合施設整備事業費（率2／3、1／2） 497,023 行政情報システム運営費（率10／10） 5,242 自治体情報システム標準化事業費（率10／10） 5,698 個人番号カード交付等事業費（率10／10） 120,889

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						戸籍情報・住民基本台帳システム改修事業費（率10/10） 19,368
						コミュニティバス運行事業費（率1/2） 1,012
2 民生費補助金	445,219	503,988	△ 58,769	1 社会福祉費補助金	76,364	地域福祉推進費（率1/2） 1,979
						生活困窮者自立促進支援事業費（率2/3、1/2） 7,945
						成年後見センター事業費（率1/2） 133
						女性保護運営対策事業費（率1/2） 3,119
						障害者総合支援法施行事務費（率1/2） 6,083
						障がい者地域生活支援事業費（率1/2） 57,105
				2 児童福祉費補助金	306,598	児童発達支援センター運営費（率1/2） 47
						こども家庭センター運営事業費（率2/3） 4,349
						家庭福祉推進事業費（率2/3） 5,266
						児童虐待対策費（率1/3） 102
						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） 17,389
						子育て短期支援事業費（率1/3） 808
						育児支援家庭訪問事業費（率1/3） 3,588
						乳児家庭全戸訪問事業費（率1/3） 1,733
						特別保育事業推進費（率1/3） 20,110
						法人立保育所等整備費補助金（率5.5/10、1/2） 137,822
						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） 22,800
						利用者支援事業費（率2/3、1/2） 19,121
						保育士等研修事業費（率1/2） 256
						委託保育所費（率1/3） 3,403
						地域子育て支援拠点事業費（率1/3） 14,868
						放課後児童対策事業費（率1/3） 44,262
						大楽毛児童センター整備事業費（率1/3） 6,808
				3 生活保護費補助金	62,257	生活保護法施行事務費（率3/4、2/3、1/2） 62,257
3 衛生費補助金	111,051	70,637	40,414	1 保健衛生費補助金	110,493	思春期ライフデザイン事業費（率3/4） 1,372

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						母子健康診査費（率1／2） 産後ケア事業費（率1／2） 子育て世代包括支援センター事業費（率2／3） 妊婦のための支援給付金支給費（率10／10、1／2） がん検診推進事業費（率1／2） 自然環境保全推進費（率1／2） 再生可能エネルギー導入推進費（率3／4）
				2 清掃費補助金	558	合併処理浄化槽補助金（率1／3）
4 商工費補助金	17,429	0	17,429	1 商工費補助金	17,429	湿原展望台施設整備費（率1／2）
5 土木費補助金	1,089,260	1,102,727	△ 13,467	1 土木管理費補助金	8,026	総合防災対策業務費（率1／2） 空家等対策業務費（率1／2） がけ地近接等危険住宅移転事業費補助金（率1／2） 住宅エコリフォーム補助金（率4.5／10）
				2 道路橋梁費補助金	306,632	道路管理費（率2／3） 除雪ドーザ購入費（率2／3） 市道整備事業費（率6／10）
				3 都市計画費補助金	725	住宅・建築物耐震改修等事業費（率1／2）
				4 公園費補助金	86,500	公園整備費（率1／2）
				5 住宅費補助金	687,377	公的賃貸住宅家賃対策調整補助金（率1／2） 公営住宅等建設費（率4.5／10）
6 港湾費補助金	64,000	174,000	△ 110,000	1 港湾費補助金	64,000	港湾施設改修費（率6／10、1／3）
7 消防費補助金	133,046	42,555	90,491	1 消防費補助金	133,046	団員活動費（率1／3） 消防車両購入費（率1／2） 西消防署大楽毛支署・第12分団庁舎建設費（率2／3）
8 教育費補助金	666,240	452,535	213,705	1 総務費補助金	548,624	学校施設保安維持費（率1／2） 義務教育学校整備事業費（率5.5／10、1／2） GIGAスクール構想推進事業費（率2／3、1／3） 特別支援教育推進費（率1／3）

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						新給食センター整備事業費（率1/3） 105,636
				2 小学校費補助金	21,230	学校施設整備費（率1/3） 12,310 児童健康管理費（率1/2） 24 学校医嘱託費（率1/2） 176 心臓検診費（率1/3） 25 理科教材費（率1/2） 1,050 就学奨励費（率1/2） 7,622 高度へき地児童援助費（率1/2） 23
				3 中学校費補助金	90,952	学校施設整備費（率1/3、1/2） 84,347 生徒健康管理費（率1/2） 12 学校医嘱託費（率1/2） 88 心臓検診費（率1/3） 14 理科教材費（率1/2） 1,000 就学奨励費（率1/2） 5,419 高度へき地生徒援助費（率1/2） 72
				4 社会教育費補助金	5,434	マリモ保護研究費（率1/2） 5,434
9 新しい地方経済・生活環境創生交付金	67,011	3,816	63,195	1 新しい地方経済・生活環境創生交付金	67,011	新しい地方経済・生活環境創生交付金（率1/2） 67,011
10 アイヌ政策推進交付金	224,894	221,380	3,514	1 アイヌ政策推進交付金	224,894	アイヌ政策推進交付金（率8/10） 224,894
11 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金	643,157	0	643,157	1 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金	643,157	物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 643,157
3 国庫委託金	44,873	45,649	△ 776			
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	39,741	40,173	△ 432	1 社会福祉費委託金	38,400	国民年金事務費 38,400
				2 児童福祉費委託金	1,341	特別児童扶養手当取扱費 1,341
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	2,084	2,428	△ 344	1 社会教育費委託金	2,084	タンチョウ標本保存管理費 824 タンチョウ保護研究費 1,260

(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	6,721,175	6,158,590	562,585				
1 道負担金	5,181,378	4,875,190	306,188				
1 民生費負担金	5,179,440	4,874,324	305,116	1 社会福祉費負担金	1,990,373	行旅死亡人取扱費（率10/10） 民生委員費 障害福祉サービス費（率1/4） 自立支援医療費（率1/4） 補装具費（率1/4）	4,764 32,931 1,816,528 125,650 10,500
				2 児童福祉費負担金	1,797,437	障害児通所給付費（率1/4） 児童手当費（率1/9、1/15） 低所得者入院助産費（率1/4） 委託保育所費（率1/4） 幼稚園給付費（率1/4） 認定こども園給付費（率1/4） 地域型保育給付費（率1/4） 認可外保育施設等利用給付費（率1/4） 預かり保育利用給付費（率1/4）	514,907 249,280 2,377 115,620 49,657 823,239 30,461 6,975 4,921
				3 生活保護費負担金	156,000	生活保護費（率1/4）	156,000
				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	630,036	国民健康保険基盤安定負担金（率3/4、1/4）	630,036
				6 後期高齢者医療保険基盤安定負担金	541,658	後期高齢者医療保険基盤安定負担金（率3/4）	541,658
				7 介護保険低所得者保険料軽減負担金	61,676	介護保険低所得者保険料軽減負担金（率1/4）	61,676
2 衛生費負担金	1,938	866	1,072	1 保健衛生費負担金	1,938	予防接種費（率10/10、3/4）	1,938
2 道補助金	1,032,336	1,003,092	29,244				
1 総務費補助金	39,732	11,823	27,909	1 総務管理費補助金	36,859	災害対策費（率1/2） 津波一時避難場所整備事業費（率2/3） 大楽毛津波避難複合施設整備事業費（率2/3） 津波避難施設等整備特別対策起債償還費補助金（率1/2） 消費者行政活性化事業費（率10/10）	2,950 16,462 15,302 142 2,003
				2 徴税費補助金	2,873	宿泊税導入事業費（率1/2）	2,873
2 民生費補助金	720,876	700,423	20,453	1 社会福祉費補助金	49,036	保健福祉統計調査事務費交付金 成年後見センター事業費（率10/10）	24 1,650

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						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） 38,068 生活館運営費（率3/4） 5,778
				2 老人福祉費補助金	33,334	老人クラブ活動費（率2/3） 3,472 低所得者利用者負担対策費（率3/4） 29,742 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	363,665	児童発達支援センター運営費（率1/4） 23 発達支援センター事業費（率1/2） 1,029 こども家庭センター運営事業費（率1/6） 1,087 家庭福祉推進事業費（率1/6） 1,316 児童虐待対策費（率1/3） 102 ひとり親家庭等日常生活支援事業費（率3/4） 944 子育て短期支援事業費（率1/3） 795 育児支援家庭訪問事業費（率1/3） 3,588 乳児家庭全戸訪問事業費（率1/3） 1,733 特別保育事業推進費（率1/3） 20,110 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） 22,800 利用者支援事業費（率1/6） 4,133 市立保育所等運営費（率1/2、5/6） 12,150 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） 9,045 幼稚園給付費（率1/2） 34,172 認定こども園給付費（率1/2） 178,185 地域型保育給付費（率1/2） 3,166 地域子育て支援拠点事業費（率1/3） 14,868 放課後児童対策事業費（率1/3） 44,262 大楽毛児童センター整備事業費（率1/3） 6,808
				4 生活保護費補助金	510	生活保護法施行事務費（率2/3） 510
				5 医療助成費補助金	274,331	重度心身障がい者医療費（率1/2） 145,534 ひとり親家庭等医療費（率1/2） 35,719

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						子ども医療費（率1/2） 93,078
3 衛生費補助金	18,395	27,925	△ 9,530	1 保健衛生費補助金	18,315	先進不妊治療費助成事業費（率1/2） 2,250 妊産婦安心出産支援事業費（率1/2） 211 産後ケア事業費（率1/4） 1,684 子育て世代包括支援センター事業費（率1/6） 1,972 妊婦のための支援給付金支給費（率1/4） 279 成人保健事業費（率2/3、1/2） 2,449 骨髄ドナー助成事業費（率1/2） 100 小児救急医療支援事業費補助金（率2/3） 5,470 地球温暖化対策地域推進費（率1/2） 420 e c oライフ促進支援事業費（率1/2） 3,480
				2 清掃費補助金	80	ごみ減量化推進費（率1/2） 80
4 労働費補助金	7,500	7,500	0	1 労働費補助金	7,500	U I J ターン推進事業費（率3/4） 7,500
5 農林水産業費補助金	191,577	205,856	△ 14,279	1 農業費補助金	109,226	農業委員会費 3,600 農地利用最適化交付金事業費 1,893 機構集積支援事業費（率10/10） 588 機構集積協力金交付事業費（率10/10） 480 農業経営基盤強化資金利子補給費（率1/2） 443 中山間地域等直接支払制度交付事業費（率3/4） 69,089 多面的機能支払交付金事業費（率3/4） 5,239 エゾ鹿農作物被害防止対策費（率1/2） 1,432 大家畜経営改善支援資金利子補給費（率2/3） 8 大家畜特別支援資金利子補給費（率2/3） 895 畜産経営改善緊急支援資金利子補給費（率2/3） 73 畜産経営維持緊急支援資金利子補給費（率2/3） 224 道営草地整備事業費（率10/10） 2,012 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） 19,250
				2 林業費補助金	71,351	林道管理費（率5.1/10） 4,743

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						造林事業費（率18/25、17/25） 61,011
						豊かな森づくり推進事業費（率16/26） 5,597
				3 水産業費補助金	11,000	コンブ漁場整備事業費（率1/2） 11,000
6 土木費補助金	1,265	1,515	△ 250	1 土木管理費補助金	793	がけ地近接等危険住宅移転事業費補助金（率1/4） 243 住宅エコリフォーム補助金（率1/2） 550
				2 都市計画費補助金	472	土地利用規制等対策費（率10/10） 110 住宅・建築物耐震改修等事業費（率1/2） 362
7 港湾費補助金	15,772	15,518	254	1 港湾費補助金	15,772	海岸漂着物等回収・処理業務費（率8/10） 15,772
8 消防費補助金	23,650	20,460	3,190	1 消防費補助金	3,190	西消防署大楽毛支署・第12分団庁舎建設費（率2/3） 3,190
				2 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
9 教育費補助金	13,569	12,072	1,497	1 総務費補助金	4,112	確かな学力向上推進事業費（率2/3） 1,540 不登校対策事業費（率2/3） 1,548 事務局運営費（率2/3） 1,024
				2 高等学校費補助金	275	学校運営費（率10/10） 275
				3 社会教育費補助金	9,182	家庭教育支援事業費（率2/3） 1,760 地域人材育成推進事業費（率2/3） 3,999 放課後子どもプラン事業費（率2/3） 723 マリモ保護研究費（率1/2） 2,700
3 道委託金	507,461	280,308	227,153			
1 総務費委託金	477,188	253,706	223,482	1 総務管理費委託金	125,615	人口動態調査費 148 一般旅券発給申請受理及び交付事務取扱費 3,243 統計調査費 1,264 国勢調査費 120,960
				2 徴税費委託金	241,637	道税徴収事務費 241,637
				3 選挙費委託金	109,936	在外選挙人名簿登録事務費 5 参議院議員選挙執行費 108,167 参議院議員選挙啓発費 1,764
2 衛生費委託金	632	720	△ 88	1 保健衛生費委託金	605	道公害防止条例関係事務費 45 有害鳥獣捕獲許可事務費 547 自然環境等保全条例関係事務費 13
				2 清掃費委託金	27	浄化槽関係事務費 27
3 農林水産業費委託金	8,033	5,889	2,144	1 農業費委託金	6,854	北海道国有農地等管理処分事業管理事務費 36

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						農業用水道管理費 104 農用地区域内開発行為許可事務費 83 家畜伝染病予防費 1 動物飼養許可事務費 8 農道管理費 73 道営草地整備事業費 73 国営緊急農地再編整備事業費 6,476
				2 水産業費委託金	1,179	漁港管理費 1,179
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 27 商工会法事務取扱費 4
5 土木費委託金	4,298	3,530	768	1 土木管理費委託金	463	建築動態統計調査費 50 北海道福祉のまちづくり条例事務取扱費 404 違反広告物簡易除去事務取扱費 1 国有財産境界確認事務取扱費 8
				2 河川費委託金	2,172	河川管理費 2,172
				3 都市計画費委託金	1,663	開発行為許可申請取扱費 1,215 宅地造成許可申請取扱費 63 民間土地区画整理事業認可等事務費 385
6 港湾費委託金	293	293	0	1 港湾費委託金	293	港湾統計調査費 293
7 教育費委託金	16,986	16,139	847	1 総務費委託金	16,986	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 15,686

(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	393,393	317,716	75,677			
1 財産運用収入	199,081	186,289	12,792			
1 財産貸付収入	153,554	153,916	△ 362	1 土地建物貸付収入	63,299	貸地料 45,781 貸家料 17,518
				2 港湾施設貸付収入	90,255	港湾施設貸付料 90,255
2 利子及び配当金	45,527	32,373	13,154	1 利子及び配当金	45,527	株配当金 30 一括運用基金運用収入 43,300 土地開発基金運用収入 2,197
2 財産売払収入	194,312	131,427	62,885			
1 不動産売払収入	190,628	127,743	62,885	1 土地建物売払収入	122,137	未利用地等 122,137
				2 立木売払収入	68,491	市有林立木 68,491
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	2,710,001	2,701,001	9,000			
1 寄附金	2,710,001	2,701,001	9,000			
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	2,700,000	0	1 ふるさと寄附金	2,700,000	ふるさと寄附金 2,700,000
3 商工費寄附金	9,000	0	9,000	1 商工費寄附金	9,000	アドベンチャートラベル推進事業費 9,000
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	4,283,368	3,805,147	478,221			
1 特別会計繰入金	17,840	18,584	△ 744			
1 介護保険特別会計繰入金	17,840	18,584	△ 744	1 介護保険特別会計繰入金	17,840	介護保険特別会計繰入金 17,840
2 基金繰入金	4,265,528	3,786,563	478,965			
1 財政調整基金繰入金	3,700,000	2,800,000	900,000	1 財政調整基金繰入金	509,021	財政調整基金繰入金 509,021
				2 減債基金繰入金	3,190,979	減債基金繰入金 3,190,979
2 公共施設整備等基金繰入金	230,504	228,143	2,361	1 公共施設整備等基金繰入金	230,504	公共施設整備等基金繰入金 230,504
3 地域振興基金繰入金	137,592	536,830	△ 399,238	1 地域振興基金繰入金	137,592	地域振興基金繰入金 137,592
4 吉田人材育成基金繰入金	800	800	0	1 吉田人材育成基金繰入金	800	吉田人材育成基金繰入金 800
5 福祉基金繰入金	6,326	5,707	619	1 福祉基金繰入金	6,326	福祉基金繰入金 6,326
6 市有林基金繰入金	5,717	7,568	△ 1,851	1 市有林基金繰入金	5,717	市有林基金繰入金 5,717
7 森林環境整備基金繰入金	131,890	147,247	△ 15,357	1 森林環境整備基金繰入金	131,890	森林環境整備基金繰入金 131,890
8 入湯税基金繰入金	28,998	19,625	9,373	1 入湯税基金繰入金	28,998	入湯税基金繰入金 28,998
9 教育振興基金繰入金	500	500	0	1 教育振興基金繰入金	500	教育振興基金繰入金 500
10 育英基金繰入金	3,773	9,028	△ 5,255	1 育英基金繰入金	3,773	育英基金繰入金 3,773
11 前田奨学基金繰入金	8,136	5,076	3,060	1 前田奨学基金繰入金	8,136	前田奨学基金繰入金 8,136
12 文化振興基金繰入金	5,208	2,202	3,006	1 文化振興基金繰入金	5,208	文化振興基金繰入金 5,208
13 マリモ保護基金繰入金	684	896	△ 212	1 マリモ保護基金繰入金	684	マリモ保護基金繰入金 684
14 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
15 スポーツ振興基金繰入金	400	400	0	1 スポーツ振興基金繰入金	400	スポーツ振興基金繰入金 400
▲ 中小企業活性化基金繰入金	-	2,000	△ 2,000			
▲ 公園整備基金繰入金	-	15,541	△ 15,541			

(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	3,959,923	3,389,526	570,397			
1 延滞金及び加算金	15,002	20,002	△ 5,000			
1 延滞金及び加算金	15,002	20,002	△ 5,000	1 延滞金及び加算金	15,002	市税延滞金 15,000 保育費延滞金 1 住宅使用料延滞金 1
2 預金利子	8,394	153	8,241			
1 預金利子	8,394	153	8,241	1 預金利子	8,394	歳計現金等預金利子 8,394
3 貸付金元利収入	3,103,982	2,549,354	554,628			
1 元利収入	3,103,982	2,549,354	554,628	1 福祉金庫貸付金元金収入	1,711	福祉金庫貸付金元金収入 1,711
				2 アイヌ住宅改良資金貸付金元利収入	2,281	アイヌ住宅改良資金貸付金元利収入 2,281
				3 高齢者住宅整備資金貸付金元利収入	64	高齢者住宅整備資金貸付金元利収入 64
				4 地域雇用活性化推進事業貸付金元金収入	18,000	地域雇用活性化推進事業貸付金元金収入 18,000
				5 商工業振興資金貸付金元利収入	2,853,301	中小企業金融対策資金貸付金元利収入 2,853,301
				6 新石炭生産システム構築事業貸付金元利収入	49,750	新石炭生産システム構築事業貸付金元利収入 49,750
				7 民間埠頭運営会社貸付金元利収入	142,762	民間埠頭運営会社貸付金元利収入 142,762
				8 奨学金貸付金元金収入	36,113	奨学金貸付金元金収入 36,113
4 受託事業収入	75,379	67,484	7,895			
1 保健衛生受託事業収入	58,559	57,169	1,390	1 保健衛生受託事業収入	58,559	高齢者保健・介護予防一体的の実施事業費 11,257 後期高齢者健康診査事業費 36,586 後期高齢者歯科健康診査事業費 10,716
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	16,720	10,215	6,505	1 林業受託事業収入	16,720	分収造林事業費 16,720
5 雑入	757,166	752,533	4,633			
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
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

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
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	116,162	114,582	1,580	1 職員費振替収入	116,162	職員費振替収入 116,162
6 雑入	640,380	637,327	3,053	1 実費収入	6,040	都市計画図等頒布代 209 地域史料頒布代 1,200 博物館刊行物頒布代 4,631
				2 雑入	634,340	古紙売払収入 128 自動車損害賠償責任保険立替金収入 300 工事契約事務費負担金収入 7,674 工事検査業務費負担金収入 4,803 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 14,815 電話料立替金収入 232 郵便料立替金収入 1,081 印刷料立替金収入 579 電気料立替金収入 1,801 水道料立替金収入 51 収入証紙売払収入 750 広報くしろ等広告収入 17,162 宝くじ交付金収入 22,000 高齢者外出促進バス乗車証負担金収入 5,400 生活支援ハウス利用収入 4,338 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 10,343 広域入所市町村委託費 5,809 介護給付費事業所収入 300 障害児給付費事業所収入 102,681 施設職員給食費負担金収入 1,450 北海道後期高齢者医療広域連合補助金 2,643 生活保護費返還金 92,000 医療費返還金 36,461 健康診査等受診率向上特別事業費補助金 9,160 火葬場運営協力費 2,600 資源物売却益金 49,230 ごみ処分場運営負担金 12,281

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						釧路広域連合派遣職員人件費立替金収入 37,093
						事務組合派遣職員等人件費立替金収入 35,250
						一般財団法人家電製品協会助成金 334
						釧路白糠団地水道料立替金収入 5,904
						道路賠償責任保険立替金収入 500
						公営住宅共同電気料立替金収入 2,136
						公営住宅共益費立替金収入 624
						公営住宅浄化槽使用料 315
						公営住宅風呂釜リース料収入 46,708
						北海道エアポート株式会社助成金 26,999
						西港排水調査費負担金収入 770
						公益財団法人北海道市町村振興協会助成金 5,850
						一般財団法人自治体国際化協会助成金 1,453
						消防団員等公務災害補償等共済金収入 12,086
						学校適応対策推進費負担金収入 500
						市民学園講座受講料 528
						社会教育施設レストラン売上納付金収入 1,004
						学校開放電気料実費収入 700
						スポーツ振興くじ助成金 11,661
						水道出資金負担金収入 3,840
						公衆電話料取扱手数料 5
						電子複写機使用実費収入 441
						施設管理運営利用料金納付金収入 9,897
						自動販売機売上納付金収入 6,909
						施設管理運営自主事業売上納付金収入 140
						証明書郵送料自己負担金 31
						その他 14,526

(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	8,196,300	9,251,235	△ 1,054,935			
1 市債	8,196,300	9,251,235	△ 1,054,935			
1 総務債	913,000	254,900	658,100	1 総務管理債	913,000	防災行政無線更新事業費 421,300 津波一時避難場所整備事業費 229,700 大楽毛津波避難複合施設整備事業費 252,800 旧尺別生活館解体事業費 9,200
2 民生債	249,400	127,700	121,700	1 社会福祉債	10,100	アイヌ住宅改良資金貸付事業費 10,100
				2 老人福祉債	62,500	阿寒町保健・福祉サービス複合施設整備費 23,600 音別町福祉保健センター施設整備費 38,900
				3 児童福祉債	176,800	児童発達支援センター施設整備費 56,500 法人立保育所等整備費補助金 62,800 大楽毛児童センター整備事業費 57,500
3 衛生債	40,600	114,100	△ 73,500	1 保健衛生債	40,600	火葬場施設整備費 40,600
4 農林水産業債	181,400	117,800	63,600	1 農業債	165,000	農業用水道管理費 93,000 農村都市交流センター関連施設費 5,800 市営牧場整備費 24,900 農道管理費 39,300 道営草地整備事業費 2,000
				2 林業債	7,400	林道管理費 7,400
				3 水産業債	9,000	農山漁村地域整備交付金事業負担金 9,000
5 商工債	21,800	3,800	18,000	1 商工債	21,800	釧路工業技術センター施設整備費 8,400 湿原展望台施設整備費 13,400
6 土木債	2,341,800	2,377,600	△ 35,800	1 道路橋梁債	990,700	除雪トータザ購入費 35,600 市道整備事業費 955,100
				2 河川債	368,900	河川機能保全対策費 29,600 低地帯浸水対策事業費 339,300
				3 公園債	148,500	公園整備費 148,500
				4 住宅債	833,700	公営住宅等建設費 833,700
7 港湾債	1,086,700	1,055,900	30,800	1 港湾債	1,086,700	港湾施設整備費 286,800 国直轄港湾工事負担金 799,900
8 消防債	416,900	515,000	△ 98,100	1 消防債	416,900	消防施設整備費 416,900
9 教育債	2,228,000	3,269,300	△ 1,041,300	1 総務債	1,257,700	学校施設保安維持費 25,900 義務教育学校整備事業費 866,400 新給食センター整備事業費 365,400
				2 小学校債	60,400	小学校施設整備費 60,400
				3 中学校債	160,900	中学校施設整備費 160,900

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4 高等学校債	70,100	高等学校施設整備費 70,100
				5 社会教育債	660,100	タンチョウ観察センター解体事業費 28,700 生涯学習センター施設整備費 154,200 音別町体験学習センター施設整備費 7,200 生涯学習施設解体事業費 470,000
				6 保健体育債	18,800	柳町スピードスケート場施設整備費 18,800
10 特別会計出資債	500,000	1,016,200	△ 516,200	1 特別会計出資債	500,000	水道事業会計出資金 500,000
11 過疎対策事業債 (ソフト分)	216,700	239,200	△ 22,500	1 過疎対策事業債 (ソフト分)	216,700	過疎対策事業債 (ソフト分) 216,700
▲ 臨時財政対策債	-	159,735	△ 159,735			
歳 入 合 計	107,400,000	102,000,000	5,400,000			

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	301,425	
1 議会費	301,425	329,642	△28,217	一般財源	301,425				
1 議会費	301,425	329,642	△28,217	一般財源	301,425	1 報酬	150,949	議員報酬	148,920
						3 職員手当等	63,082	議員期末手当	62,082
						4 共済費	39,907	議員活動費	63,730
						7 報償費	12	費用弁償	873
						8 旅費	13,240	議員旅費	10,938
						9 交際費	600	政務活動費	12,000
						10 需用費	541	議員経費	39,919
						11 役務費	1,314	交際費	600
						12 委託料	16,190	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	1,086	議会運営費	20,024
						18 負担金補助 及び交付金	14,504	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		9,778,238	7,405,409	2,372,829	特定財源 4,056,097 一般財源 5,722,141			
1	総務管理費		9,467,077	7,219,557	2,247,520	特定財源 3,676,091 一般財源 5,790,986			
1	一般管理費		3,772,904	2,467,999	1,304,905	特定財源 2,397,795 [内訳] 分担金及び負担金 80,126 使用料及び手数料 29,967 国庫支出金 1,074,140 道支出金 34,714 財産収入 113,179 寄附金 1 繰入金 98,019 諸収入 54,649 市債 913,000 一般財源 1,375,109	1 報酬 2,169 3 職員手当等 2,381 7 報償費 389 8 旅費 8,830 9 交際費 2,098 10 需用費 156,743 11 役務費 253,826 12 委託料 573,538 13 使用料及び賃借料 245,147 14 工事請負費 2,097,000 15 原材料費 107 17 備品購入費 95,899 18 負担金補助及び交付金 34,643 21 補償補填及び賠償金 1,144 24 積立金 293,300 26 公課費 5,690	篤志者行賞及び功労者等表彰費 319 交際費 2,098 全道市長会等負担金 4,327 秘書業務費 2,491 顧問弁護関係費 2,060 行政不服審査業務費 38 共通図書等購入費 1,362 災害対策費 31,671 避難所環境整備事業費 80,000 防災行政無線更新事業費 421,300 国民保護対策費 20 庁舎管理費 228,108 庁舎施設等整備費 3,048 行政センター管理運営費 31,698 電話管理費 14,665 文書関係費 80,500 文書取扱費 63,396 印刷室費 15,638 例規類集編さん費 1,466 総務事務費 264 庁用品管理費 783 工事関係契約業務費 953 工事関係検査業務費 1,800 庁用車両関係費 60,227 運行管理費 28,748 整備業務費 27,056 共用車購入費 4,423 市有物件災害共済会等保険料 23,081 財産管理費 20,114 市有施設補修・改修事業費 194,468 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	

(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		
								津波一時避難場所整備事業費	750,513	
								大楽毛津波避難複合施設整備事業費	766,227	
								旧尺別生活館解体事業費	9,779	
								行政情報システム運営費	419,671	
								行政情報システム整備費	169,123	
								番号制度関連システム改修事業費	4,019	
								地域情報通信基盤整備推進事業費	12,964	
								スマート自治体推進事業費	19,956	
								書かないワンストップ窓口導入事業費	60,405	
								自治体情報システム標準化事業費	21,779	
								職員共通旅費	7,336	
								財政事務費	185	
								一括運用基金運用収入積立金	43,300	
								出納事務費	28,922	
								公平委員会費	2,120	
								行財政改革推進費	550	
	2 職員管理厚生費		2,138,143	1,851,009	287,134	特定財源 24,412	1 報酬	942,851	人事給与等関係費	44,036
						[内訳]	2 給料	250,602	職員研修費	14,338
						分担金及び	3 職員手当等	544,171	会計年度任用職員費	1,938,453
						負担金	4 共済費	270,614	職員共通超過勤務手当	80,000
							5 災害補償費	900	職員特殊勤務手当	15,127
						財産収入	7 報償費	761	職員健康管理費	40,526
							8 旅費	44,309	職員福利厚生費	5,663
						繰入金	10 需用費	2,270	職員福利厚生会補助金	4,800
							11 役務費	12,820	職員住宅維持管理費	863
						諸収入	12 委託料	51,819		
							13 使用料及び	8,701		
							賃借料			
						一般財源 2,113,731	18 負担金補助	8,325		
							及び交付金			

(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	221,449	
				[内訳]	3 職員手当等 15,455	一般旅券発給申請受理及び交付事業費 390			
				使用料及び手数料	4 共済費 8,919	支所業務費 8,756			
				67,898	8 旅費 1,518	住居表示制度実施費 314			
				国庫支出金	10 需用費 14,579	個人番号カード交付等事業費 121,176			
				140,601	11 役務費 19,741	各種証明書コンビニ等交付事業費 22,246			
				道支出金	12 委託料 88,674	戸籍情報・住民基本台帳システム改修事業費 28,026			
				3,391	13 使用料及び賃借料 30,430				
				財産収入	17 備品購入費 209				
				982	18 負担金補助及び交付金 4,838				
				1,893					
				一般財源 6,684					
4 広報広聴費	69,662	75,816	△6,154	特定財源 4,418	1 報酬 25	広報広聴活動費 6,541			
				[内訳]	3 職員手当等 20	広報紙発行費 62,923			
				諸収入	7 報償費 281	情報公開・個人情報保護業務費 198			
				4,418	8 旅費 3				
				一般財源 65,244	10 需用費 634				
					11 役務費 9,956				
					12 委託料 57,761				
					13 使用料及び賃借料 767				
					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		2,464,207	1,787,758	676,449	特定財源 902,741	1 報酬 689	姉妹都市関係業務費 2,452	
							2 給料 2,760	企画関係業務費 5,145	
						[内訳]	3 職員手当等 4,303	マーケティング戦略推進費 6,539	
						使用料及び 手数料	4 共済費 829	ふるさと納税推進事業費 1,347,261	
						4,924	7 報償費 897,207	重要政策課題調査費 1,000	
						国庫支出金	8 旅費 7,240	輝くまちづくり交付金 3,050	
						851,926	10 需用費 23,198	都市経営戦略プラン推進費 4,008	
						財産収入	11 役務費 31,693	まち・ひと・しごと創生総合戦略推進費 200	
						繰入金	12 委託料 786,198	釧路市まちづくり基本構想推進費 153	
						4	13 使用料及び 賃借料 27,113	釧路市強靱化計画推進費 438	
						40,434	18 負担金補助 及び交付金 682,977	公共交通活性化推進事業費 32,161	
						5,453		乗合タクシー運行費補助金 3,400	
						一般財源 1,561,466		世界自然遺産登録推進費 2,395	
								男女平等参画推進費 626	
								男女平等参画センター管理運営費 19,193	
								女性教育活動推進費 1,596	
								地域振興助成事業費 580	
								阿寒湖アイヌ施策推進費 5,729	
								アイヌ政策推進交付金事業費 268,383	
								阿寒アイヌクラフトセンター管理運営費 5,638	
								広域連携等推進費 3,652	
								総合開発要望推進費 1,611	
								道路整備要望推進費 2,041	
								定住自立圏構想等推進事業費 98	
								移住定住・長期滞在促進事業費 9,538	
								テレワーク等推進事業費 1,100	
								ふるさと会活動費 1,057	
								地域づくり推進事業費 29,500	
								人材育成事業費 800	
								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 4,034	
								友好都市交流推進事業費 1,687	
								国際交流関係業務費 14,229	
								地域協議会運営費 358	
								難視聴地域対策事業費 2,166	

(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	
									行政評価推進費 120
									東京事務所運営費 11,779
									物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金事業費 662,968
6	統計調査費		102,261	9,189	93,072	特定財源 122,224	1 報酬 84,810		統計調査事務費 1,039
						[内訳]	3 職員手当等 10,775		委託統計調査費 103
						道支出金	7 報償費 204		基幹統計調査費 1,066
							8 旅費 110		国勢調査費 100,053
						122,224	10 需用費 1,359		
							11 役務費 1,914		
						一般財源 △19,963	12 委託料 1,435		
							13 使用料及び賃借料 904		
							18 負担金補助及び交付金 750		
7	市民活動費		242,436	296,918	△54,482	特定財源 9,532	1 報酬 128		消費者行政費 13,353
						[内訳]	7 報償費 453		消費生活相談業務委託費 9,580
						分担金及び負担金	8 旅費 180		消費者行政推進費 1,770
							10 需用費 19,747		消費者行政活性化事業費 2,003
							11 役務費 1,783		計量行政費 214
						1,487	12 委託料 123,836		住民組織活動推進費 18,569
						使用料及び手数料	13 使用料及び賃借料 16,000		住民運動推進費 14,705
							14 工事請負費 344		町内会環境美化事業補助金 3,864
						3,516	17 備品購入費 2,750		釧路市民活動センター事業費 32,524
						国庫支出金	18 負担金補助及び交付金 77,152		街路灯維持管理費補助金等 38,709
						1,012	26 公課費 63		地区会館維持費 19,685
						道支出金			コミュニティセンター管理運営費 69,985
						2,003			阿寒湖まりむ館管理運営費 20,253
						財産収入			地区集会所運営費補助金 1,899
						375			乗合タクシー運行費補助金 6,517
						繰入金			コミュニティバス運行事業費 2,575
						583			北方領土復帰運動費 359
						諸収入			平和都市推進費 3,634
						556			釧路市民貢献賞表彰費 631
						一般財源 232,904			生活安全対策費 6,973
									交通安全対策費 6,556

(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 公立大学費	367,811	385,753	△17,942	一般財源 367,811	18 負担金補助及び交付金 367,811	鉦路公立大学事務組合運営費負担金 367,811	
		9 諸費	88,204	88,204	0	特定財源 204 [内訳] 国庫支出金 204 一般財源 88,000	10 需用費 101 12 委託料 103 22 償還金利子及び割引料 88,000	自衛官募集事務費 204 歳入過誤納返還金 8,000 市税過誤納還付金 80,000	
		2 徴税費	183,191	97,562	85,629	特定財源 270,052 一般財源 △86,861			
		1 徴税費	183,191	97,562	85,629	特定財源 270,052 [内訳] 使用料及び手数料 9,961 道支出金 244,510 諸収入 15,581 一般財源 △86,861	1 報酬 32 3 職員手当等 2,060 7 報償費 43 8 旅費 390 10 需用費 21,293 11 役務費 40,534 12 委託料 78,565 13 使用料及び賃借料 20,589 17 備品購入費 4,276 18 負担金補助及び交付金 15,409	賦課業務費 115,305 納税業務費 60,202 口座振替業務費 3,682 滞納処分費 572 一般業務費 7,907 収納強化対策費 673 市税等コンビニ収納事業費 27,256 滞納管理システム改修事業費 20,112 宿泊税導入事業費 7,684	
		3 選挙費	117,626	78,060	39,566	特定財源 109,954 一般財源 7,672			
		1 選挙管理委員会費	7,677	3,605	4,072	特定財源 5 [内訳] 道支出金 5 一般財源 7,672	1 報酬 2,400 3 職員手当等 36 7 報償費 6 8 旅費 693 10 需用費 73 11 役務費 4,239 13 使用料及び賃借料 84 18 負担金補助及び交付金 146	委員報酬 2,400 永久選挙人名簿調製等事務費 5,269 選挙啓発活動推進費 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			
2 参議院議員選挙 執行費			108,185	0	108,185	特定財源	108,185	1 報酬	31,380	選挙執行費	108,185
						[内訳]		2 給料	2,202		
						道支出金		3 職員手当等	4,224		
								4 共済費	528		
							108,167	7 報償費	132		
						諸収入		8 旅費	509		
							18	10 需用費	8,490		
								11 役務費	17,077		
								12 委託料	15,538		
								13 使用料及び 賃借料	13,256		
								14 工事請負費	14,847		
								18 負担金補助 及び交付金	2		
						3 参議院議員選挙 啓発費			1,764		
[内訳]		10 需用費	1,126								
道支出金		11 役務費	528								
					1,764						
▲ 市長選挙執行費			-	72,053	△72,053						
▲ 市長選挙啓発費			-	2,402	△2,402						
4 監査委員費			10,344	10,230	114	一般財源	10,344				
1 監査委員費			10,344	10,230	114	一般財源	10,344	1 報酬	2,634	委員報酬 監査事務費	2,634 7,710
								8 旅費	1,128		
								10 需用費	1,039		
								11 役務費	291		
								12 委託料	182		
								13 使用料及び 賃借料	4,986		
								18 負担金補助 及び交付金	84		

(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		36,490,479	34,055,455	2,435,024	特定財源 24,779,613 一般財源 11,710,866			
1	社会福祉費		8,536,765	7,943,326	593,439	特定財源 6,174,902 一般財源 2,361,863			
1	総務費		422,441	402,199	20,242	特定財源 203,696 [内訳] 国庫支出金 129,216 道支出金 44,440 財産収入 90 繰入金 3,227 諸収入 3,823 市債 22,900 一般財源 218,745	1 報酬 555 3 職員手当等 557 7 報償費 822 8 旅費 285 10 需用費 6,206 11 役務費 1,527 12 委託料 64,270 13 使用料及び賃借料 607 18 負担金補助及び交付金 264,741 19 扶助費 67,761 20 貸付金 15,110	地域福祉推進費 7,852 障害者施策推進協議会運営費 123 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 13,163 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 92 特別障害者手当等支給費 62,386 生活困窮者自立促進支援事業費 51,495 成年後見制度利用支援事業費 3,077 成年後見センター事業費 11,724 福祉有償運送運営協議会運営費 18 遺族援護費 4,955 社会福祉協議会運営費等補助金 154,901 社会福祉団体等補助金 8,172 福祉金庫貸付金 1,706 アイヌ住宅改良資金貸付事業費 13,560 民生委員活動費 50,686 就労支援強化事業費 876 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 2,300 優良勤労障がい者表彰費 145 福祉団体補助金 2,464 心身障がい児・者援護旅費支給費 804 自助具給付費 70 難聴児補聴器購入等助成事業費 391 身体障がい者用自動車改造費助成事業費 800 福祉施設整備協力費 16,293 第67回精神保健北海道大会開催補助金 270 女性保護費 2,168 国民年金事務費 935	

(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			7,889,323	7,321,987	567,336	特定財源	5,876,049	1 報酬	1,558	障害福祉サービス費	7,272,516
								8 旅費	194	基幹相談支援センター事業費	27,329
						[内訳]		10 需用費	1,830	虐待防止センター事業費	6,145
						国庫支出金		11 役務費	21,393	自立支援医療費	503,162
							3,918,419	12 委託料	52,717	補装具費	42,036
						道支出金		13 使用料及び	849	障害者総合支援法施行事務費	28,260
							1,957,330	賃借料		障害支援区分認定事業費	9,875
						諸収入		18 負担金補助	70		
							300	及び交付金			
						一般財源		19 扶助費	7,810,712		
			2,013,274								
3 地域生活支援事業費			167,068	162,525	4,543	特定財源	74,370	3 職員手当等	200	相談支援事業費	9,930
								7 報償費	4,328	地域生活支援拠点整備事業費	1,795
						[内訳]		10 需用費	197	コミュニケーション支援事業費	10,946
						国庫支出金		11 役務費	118	日常生活用具給付等事業費	75,170
							44,622	12 委託料	35,482	移動支援事業費	2,183
						道支出金		13 使用料及び	54	地域活動支援センター事業費	27,000
							29,748	賃借料		障がい者地域支援研修啓発事業費	293
						一般財源		18 負担金補助	29,376	訪問入浴サービス事業費	15,631
							92,698	及び交付金		日中一時支援事業費	20,009
								19 扶助費	97,313	社会参加促進事業費	1,343
				生活支援事業費	360						
				障がい者アート特別啓発事業費	1,969						
				障がい者差別解消推進事業費	83						
				手話等普及啓発促進事業費	356						

(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	57,933	
				[内訳]	10 需用費 7,717	福祉バス運行費 3,066			
				使用料及び	11 役務費 434	生活館管理運営費 8,434			
				手数料	12 委託料 49,451	アイヌ共同納骨堂費 124			
				935	13 使用料及び	障害者教養文化体育施設管理運営費 17,682			
				国庫支出金	賃借料 263	音別町社会福祉会館管理運営費 496			
				11,961	15 原材料費 19	音別町直別生活館管理費 25			
				道支出金	18 負担金補助				
				7,891	及び交付金 8				
				一般財源					
				37,146					
2 老人福祉費	694,338	622,258	72,080	特定財源 257,650					
				一般財源 436,688					
1 総務費	544,995	533,514	11,481	特定財源 187,960	3 職員手当等 545	老人入所措置費 268,060			
				[内訳]	7 報償費 929	長寿祝事業費 787			
				分担金及び	8 旅費 342	高齢者生きがい対策事業費 134,849			
				負担金	10 需用費 1,510	老人クラブ活動推進費 18,181			
				59,140	11 役務費 788	敬老大会開催費 1,050			
				道支出金	12 委託料 39,471	敬老事業費 1,450			
				33,334	13 使用料及び	高齢者外出促進バス事業費 112,192			
				財産収入	賃借料 2,252	高齢者事業団等運営費 1,976			
				551	18 負担金補助	老人福祉施設整備協力費 28,152			
				繰入金	及び交付金 119,593	阿寒湖温泉地区共生型多機能施設用地借上費 1,747			
				17,840	19 扶助費 379,565	在宅高齢者福祉費 39,227			
				諸収入		短期入所等措置費 490			
				13,895		移送サービス事業費 11,989			
				市債		軽度生活援助事業費 5,317			
				63,200		生活指導事業費 1,667			
				一般財源		生活支援ハウス運営事業費 17,408			
				357,035		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 2,351			
						介護保険特別対策事業費 54,213			
						低所得者利用者負担対策費 53,668			
						介護保険サービス事業者確保対策費 545			
						介護人材確保事業費 17,840			

(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	149,343	88,744	60,599	特定財源 69,690	10 需用費	18,066	老人福祉センター等管理運営費	22,947
						[内訳]	11 役務費	1,166	高齢者生きがい交流プラザ管理運営費	37,947
						使用料及び 手数料	12 委託料	66,580	ふれあい交流センター管理運営費	2,888
							13 使用料及び 賃借料	491	老人憩の家管理運営費	653
						7,156	14 工事請負費	63,006	阿寒町保健・福祉サービス複合施設管理運営費	10,320
						財産収入	15 原材料費	29	阿寒町保健・福祉サービス複合施設整備費	23,639
						2	18 負担金補助 及び交付金	5	音別町福祉保健センター管理運営費	11,802
						諸収入			音別町福祉保健センター施設整備費	39,147
						32				
						市債				
						62,500				
						一般財源				
						79,653				
	3	児童福祉費	11,757,788	10,255,470	1,502,318	特定財源 8,667,204				
						一般財源 3,090,584				

(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		6,588,502	5,803,688	784,814	特定財源 4,788,421	1 報酬 298	障がい児早期療育指導事業費 4,243	
						[内訳]	3 職員手当等 1,607	障害児通所給付費 2,065,130	
						分担金及び負担金	7 報償費 3,998	児童発達支援センター運営費 50,208	
							8 旅費 558	児童発達支援センター施設整備費 56,518	
						4,489	10 需用費 20,327	発達支援センター事業費 671	
						使用料及び手数料	11 役務費 7,125	特別支援教育振興補助金 3,400	
							12 委託料 77,468	児童手当支給費 2,575,110	
						728	13 使用料及び賃借料 4,344	児童扶養手当支給費 1,177,769	
						国庫支出金	14 工事請負費 61,688	特別児童扶養手当取扱費 100	
							17 備品購入費 928	災害遺児手当費 1,140	
						3,731,725	18 負担金補助及び交付金 593,653	災害遺児卒業祝金支給費 400	
						道支出金		子ども家庭センター運営事業費 200	
						822,255		家庭福祉推進事業費 894	
						繰入金	19 扶助費 5,816,507	児童虐待対策費 707	
						1,540	26 公課費 1	子どもの孤独・孤立対策事業費 446	
						諸収入		ひとり親家庭福祉業務費 75	
						108,384		ひとり親家庭等日常生活支援事業費 1,259	
						市債		母子家庭等就業・自立支援事業費 2,028	
						119,300		ひとり親家庭自立促進計画策定事業費 98	
						一般財源		ひとり親家庭自立支援促進事業費 24,407	
						1,800,081		子育て短期支援事業費 2,385	
								子育て連携事業費 483	
								低所得者入院助産費 11,310	
								育児支援家庭訪問事業費 6,768	
								乳児家庭全戸訪問事業費 3,805	
								法人立保育所等運営協力費 267,743	
								法人立保育所等整備費補助金 200,629	
								法人立保育所建設協力費 5,067	
								ファミリー・サポート・センター事業費 11,773	
								一時預かり事業費 89,598	
								子ども・子育て会議運営費 129	
								子育て応援円卓会議運営費 80	
								子育て環境充実事業費 3,800	
								子ども・子育て支援システム事業費 1,561	
								利用者支援事業費 6,568	
								子どもデジタル人材育成等支援事業費 12,000	

(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			
2 保育費			5,046,531	4,397,412	649,119	特定財源	3,704,734	1 報酬	454	市立保育所等運営費	74,577
						[内訳] 分担金及び 負担金	34,113	3 職員手当等	4,545	施設型給付費	4,742,168
								7 報償費	239	委託保育所費	574,917
								8 旅費	535	幼稚園給付費	266,974
								10 需用費	63,719	認定こども園給付費	3,900,277
								11 役務費	4,540	地域型保育給付費	163,746
								12 委託料	577,053	地域子育て支援拠点事業費	13,625
								13 使用料及び 賃借料	4,225	子育て施設等利用給付費	52,415
								14 工事請負費	648	認可外保育施設等利用給付費	32,730
								15 原材料費	61	預かり保育利用給付費	19,685
								18 負担金補助 及び交付金	4,390,511		
						26 公課費	1				
						国庫支出金	2,371,371	一般財源	1,341,797		
						道支出金	1,287,207				
財産収入	1,108										
諸収入	10,935										
3 児童館費			122,755	54,370	68,385	特定財源	174,049	3 職員手当等	68	児童館・放課後児童クラブ運営費	43,476
						[内訳] 使用料及び 手数料	1	7 報償費	1,025	児童館母親クラブ活動費	3,591
								8 旅費	665	阿寒湖温泉子供交流館費	575
								10 需用費	33,165	音別町放課後子ども広場運営事業費	219
								11 役務費	3,288	大楽毛児童センター整備事業費	71,140
								12 委託料	5,818	春日・治水児童館統合整備事業費	3,754
								13 使用料及び 賃借料	3,495		
								14 工事請負費	67,753		
								15 原材料費	71		
								17 備品購入費	351		
								18 負担金補助 及び交付金	7,055		
						26 公課費	1				
						国庫支出金	51,124	一般財源	△51,294		
						道支出金	51,070				
財産収入	14,344										
諸収入	10										
市債	57,500										
4 生活保護費			12,118,191	12,004,727	113,464	特定財源	9,345,817				
						一般財源	2,772,374				

(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 扶助費			12,118,191	12,004,727	113,464	特定財源	9,345,817	3 職員手当等	1,896	扶助費	12,037,400
								7 報償費	210	生活保護法施行事務費	80,791
						[内訳]		8 旅費	1,469		
						国庫支出金	9,097,307	10 需用費	6,527		
								11 役務費	20,454		
						道支出金		12 委託料	41,199		
							156,510	13 使用料及び 賃借料	7,834		
						諸収入	92,000	18 負担金補助 及び交付金	1,202		
								19 扶助費	12,037,400		
								一般財源	2,772,374		
5 医療助成費			3,383,397	3,229,674	153,723	特定財源	334,040				
						一般財源	3,049,357				
1 医療助成費			3,383,397	3,229,674	153,723	特定財源	334,040	3 職員手当等	590	重度心身障がい者医療費	330,730
								8 旅費	65	ひとり親家庭等医療費	84,021
						[内訳]		10 需用費	1,201	子ども医療費	537,588
						分担金及び 負担金		11 役務費	21,294	精神障がい者入院医療費	2,833
								12 委託料	1,056	未熟児養育医療費	10,850
						国庫支出金	1,760	13 使用料及び 賃借料	1,884	北海道後期高齢者医療広域連合負担金	2,417,375
								17 備品購入費	132		
						道支出金	4,520	18 負担金補助 及び交付金	2,417,375		
							276,591	19 扶助費	939,800		
						繰入金	14,708				
諸収入	36,461										
		一般財源	3,049,357								

(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		4,323,047	3,642,103	680,944	特定財源 1,075,745 一般財源 3,247,302			
	1	保健衛生費	1,848,672	1,206,612	642,060	特定財源 463,582 一般財源 1,385,090			
	1	総務費	747,615	651,845	95,770	特定財源 304,823 [内訳] 分担金及び負担金 36,559 使用料及び手数料 79,963 国庫支出金 87,586 道支出金 14,415 財産収入 558 繰入金 1,559 諸収入 68,483 市債 15,700 一般財源 442,792	1 報酬 4,606 3 職員手当等 3,263 7 報償費 4,308 8 旅費 617 10 需用費 21,374 11 役務費 6,562 12 委託料 497,857 13 使用料及び賃借料 3,452 17 備品購入費 555 18 負担金補助及び交付金 205,021	くしろ健康まつり事業費 340 生活習慣病予防推進事業費 5,827 健康くしろ21推進事業費 194 健康くしろ21第3次計画推進事業費 147 CKD対策推進事業費 47 保健活動費等 224 母子保健事業費 111,200 健康手帳交付費 377 健康教育費 367 思春期ライフデザイン事業費 1,832 健康相談費 29 健康診査費 92,453 先進不妊治療費助成事業費 4,501 不育症治療費助成事業費 100 妊産婦安心出産支援事業費 423 産後ケア事業費 6,750 子育て世代包括支援センター事業費 4,368 妊婦のための支援給付金支給費 70,667 成人保健事業費 89,264 健康教育費 720 健康相談費 356 健康診査費 83,028 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 4,349 骨髄ドナー助成事業費 200 高齢者保健・介護予防一体的実施事業費 1,157 後期高齢者健康診査事業費 39,933 後期高齢者歯科健康診査事業費 10,562 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 369,443	

(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	
									休日夜間急病センター運営費 265,871 在宅当番医制運営事業費 18,940 広域救急医療対策費 50,000 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 医師確保対策事業費 534 阿寒湖畔歯科診療所運営事業費 16,891 患者輸送バス運行費 2,118 各種団体補助金等 4,239 高等看護学院施設管理費 459 高等看護学院学生確保対策事業費 88
2	予防費		877,380	334,294	543,086	特定財源 20,726 [内訳] 分担金及び負担金 18,788 道支出金 1,938 一般財源 856,654	1 報酬 102 3 職員手当等 633 10 需用費 4,296 11 役務費 3,293 12 委託料 862,050 13 使用料及び賃借料 73 18 負担金補助及び交付金 6,933	感染症対策費 243 予防接種費 877,137	
3	環境保全費		74,109	47,546	26,563	特定財源 27,625 [内訳] 使用料及び手数料 63 国庫支出金 22,907 道支出金 4,532 繰入金 123 一般財源 46,484	1 報酬 120 3 職員手当等 358 7 報償費 788 8 旅費 720 10 需用費 3,419 11 役務費 1,875 12 委託料 49,198 13 使用料及び賃借料 1,170 18 負担金補助及び交付金 16,461	総合環境対策推進費 14,106 環境対策推進事業費 604 地球温暖化対策地域推進費 976 省エネ法施行事務費 6 e c o ライフ促進支援事業費 12,520 自然環境保全推進費 5,760 自然環境調査費 423 釧路湿原国立公園業務費 3,061 国際湿地協力活動費 989 公害対策費 19,330 公害調査費 19,137 公害測定機器整備費 193 再生可能エネルギー導入推進費 30,440	

(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			149,568	172,927	△23,359	特定財源	110,408	3 職員手当等	45	畜犬登録及び飼育指導費	6,445						
						[内訳] 使用料及び 手数料	62,231	10 需用費	8,915	畜犬登録及び狂犬病予防対策費	5,601						
								11 役務費	2,521	野犬掃とう費等	844						
								12 委託料	90,612	火葬場管理費	87,587						
								13 使用料及び 賃借料	1,873	火葬場施設整備費	44,478						
								14 工事請負費	42,691	墓地管理費	9,584						
						繰入金	3,577	15 原材料費	250	公衆浴場確保対策費	1,474						
								18 負担金補助 及び交付金	2,661								
						諸収入	2,600										
						市債	42,000										
						一般財源	39,160										
						2 清掃費			2,474,375	2,435,491	38,884	特定財源	612,163				
												一般財源	1,862,212				
						1 総務費			971,780	967,480	4,300	特定財源	439,216	1 報酬	115	環境美化推進費	452
												[内訳] 使用料及び 手数料	388,592	3 職員手当等	242	放置自動車対策費	15
7 報償費	3,600	合併処理浄化槽補助金	3,293														
8 旅費	209	清掃手数料収納事務費	4,006														
10 需用費	64,246	一般清掃事務費	414														
11 役務費	1,397	ごみ処理手数料徴収事務費	109,979														
国庫支出金	558	12 委託料	277,968	分別収集推進費	3,620												
		13 使用料及び 賃借料	2,715	ごみの資源化再利用促進費	149												
道支出金	80	17 備品購入費	635	集団資源回収促進事業費	3,698												
		18 負担金補助 及び交付金	620,598	ごみ減量化推進費	341												
繰入金	422	26 公課費	55	リサイクルセンター管理運営費	229,072												
				釧路広域連合負担金	616,741												
諸収入	49,564																
一般財源	532,564																

(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		1,322,485	1,267,909	54,576	特定財源	72,257	3 職員手当等	2,133	ごみ等収集費	936,606
								10 需用費	86,183	収集作業費	10,689
						[内訳]		11 役務費	1,559	収集委託費	922,439
						使用料及び		12 委託料	1,224,303	清掃指導費	3,478
						手数料	52,863	13 使用料及び	1,125	ごみ処理費	378,670
								賃借料		ごみ最終処分場維持管理費	187,077
						繰入金	7,113	14 工事請負費	4,587	処理困難物対策費	4,417
								15 原材料費	2,576	不燃・粗大ごみ処理事業費	90,156
						諸収入	12,281	18 負担金補助	19	容器包装プラスチック処理事業費	97,020
								及び交付金		清掃センター管理運営費	7,209
		一般財源	1,250,228								
3	し尿処理費		180,110	200,102	△19,992	特定財源	100,690	12 委託料	86,514	し尿収集運搬費	86,514
								18 負担金補助	93,596	し尿等下水道受入施設負担金	93,596
						[内訳]		及び交付金			
						分担金及び	58,066				
負担金											
使用料及び	42,624										
手数料											
		一般財源	79,420								

(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	147,647	
1 労働費	147,647	162,356	△14,709	特定財源 78,694 一般財源 68,953					
1 労働諸費	147,647	162,356	△14,709	特定財源 78,694					
				[内訳]					
				使用料及び 手数料	7,094	7 報償費 415	労働福祉行政費 8,305		
				道支出金	7,500	8 旅費 760	事業内訓練所運営協力費 3,012		
				財産収入	1,391	10 需用費 1,062	技能尊重運動推進費 276		
				繰入金	28,883	11 役務費 91	中小企業勤労者福祉共済事業補助金 5,300		
				諸収入	18,226	12 委託料 50,643	労働者福祉センター管理運営費 27,051		
				市債	15,600	13 使用料及び 賃借料 1,245	シルバー人材センター運営補助金 11,230		
				一般財源	68,953	18 負担金補助 及び交付金 75,431	季節労働者冬期間就労事業費 5,604		
						20 貸付金 18,000	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 3,431		
							人材確保等推進事業費 46,235		
							U I J ターン推進事業費 17,273		
							人材確保・定着促進事業費 9,852		
							人材確保等優良事業促進費 19,110		
							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 18,020		

(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		1,306,347	1,293,572	12,775	特定財源 861,315 一般財源 445,032			
1	農業費		741,022	718,524	22,498	特定財源 493,107 一般財源 247,915			
1	農業委員会費		17,118	19,322	△2,204	特定財源 3,168	1 報酬 11,988 3 職員手当等 369 8 旅費 1,032 9 交際費 24 10 需用費 715 11 役務費 258 12 委託料 1,484 13 使用料及び賃借料 886 18 負担金補助及び交付金 362	委員会運営費 13,896 委員報酬 11,988 運営費 1,908 事務局管理運営費 2,039 国有農地等管理事務費 36 農業振興対策促進費 559 機構集積支援事業費 588	
2	農業振興費		389,583	366,204	23,379	特定財源 208,090 [内訳] 使用料及び手数料 31,031 道支出金 75,438 財産収入 39 繰入金 1,781 諸収入 1,001 市債 98,800 一般財源 181,493	8 旅費 293 10 需用費 49,498 11 役務費 2,438 12 委託料 120,987 13 使用料及び賃借料 1,004 14 工事請負費 15,404 15 原材料費 749 17 備品購入費 550 18 負担金補助及び交付金 198,660	農業用水道管理費 161,693 農業経営基盤強化促進事業費 7,520 機構集積協力金交付事業費 480 野菜振興対策事業費 6,069 農業系バイオマス利用推進事業費 82 農業担い手確保対策事業費 1,700 農村地域人材育成推進事業費 11,000 農村地域情報通信環境維持管理費 522 農村会館施設運営費 3,407 農業者トレーニングセンター運営費 1,455 農村都市交流センター関連施設費 95,091 リフレッシュビレッジモデル農園管理運営費 409 農業経営基盤強化資金利子補給費 888 中山間地域等直接支払制度交付事業費 92,378 多面的機能支払交付金事業費 6,889	

(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	213,022	
				[内訳]		8 旅費	158	酪農ヘルパー利用推進事業費	9,400
				分担金及び		10 需用費	72,790	市営牧場維持管理費	156,561
				負担金		11 役務費	1,080	市営牧場整備費	25,608
					1,190	12 委託料	82,113	エゾ鹿農作物被害防止対策費	14,813
				使用料及び		13 使用料及び	285	大家畜経営改善支援資金利子補給費	13
				手数料		賃借料		大家畜特別支援資金利子補給費	1,344
					133,491	14 工事請負費	18,425	畜産経営改善緊急支援資金利子補給費	110
				道支出金		15 原材料費	1,047	畜産経営維持緊急支援資金利子補給費	338
					2,641	17 備品購入費	7,843		
				財産収入		18 負担金補助	14,672		
					726	及び交付金			
				繰入金					
					1,193				
				諸収入					
					99				
				市債					
					36,000				
				一般財源	37,682				

(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	
							4 農地費	121,299	
2 林業費	448,664	454,864	△6,200	特定財源 302,430 一般財源 146,234					

(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			448,664	454,864	△6,200	特定財源	302,430	7 報償費	177	林業振興費	90,831
								8 旅費	941	分収造林事業費	16,840
						[内訳]		10 需用費	9,553	林道管理費	39,058
						使用料及び		11 役務費	2,131	市有林管理費	62,697
						手数料		12 委託料	200,559	市有林収穫事業費	80,456
							800	13 使用料及び	792	森林環境整備基金積立金	112,706
						道支出金		賃借料		森林作業員長期就労促進事業費	1,619
							71,351	14 工事請負費	7,000	豊かな森づくり推進事業費	9,115
						財産収入		15 原材料費	533	林業施設費	7,345
							68,550	17 備品購入費	16,468	音別町林業研修センター費	922
						繰入金		18 負担金補助	97,771	音別町山菜等加工施設費	544
							137,607	及び交付金		音別町森林体験交流センター費	5,527
						諸収入		24 積立金	112,706	音別町ふれあいの森費	352
							16,722	26 公課費	33	地域材利用拡大・森林整備推進事業費	22,497
						市債				山菜振興推進事業費	5,500
	7,400										
一般財源		146,234									
3 水産業費		116,661	120,184	△3,523	特定財源	65,778					
					一般財源	50,883					
1 総務費			28,390	27,051	1,339	特定財源	2,447	1 報酬	28	一般水産事務費	11,315
								3 職員手当等	20	水産業対策促進費	8,425
						[内訳]		7 報償費	4	漁港等管理費	8,551
						使用料及び		8 旅費	249	水産資料展示室管理運営費	99
						手数料		10 需用費	4,054		
							439	11 役務費	400		
						道支出金		12 委託料	4,877		
							1,179	18 負担金補助	18,758		
繰入金		及び交付金									
	829										
一般財源		25,943									

(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	88,271	
				[内訳]	7 報償費 94	沿岸漁場整備開発費 31,208			
				分担金及び	8 旅費 540	コンブ漁場整備事業費 22,028			
				負担金	10 需用費 2,197	雑海藻駆除事業費 9,000			
				5,500	11 役務費 133	ヒトデ駆除事業費 180			
				道支出金	12 委託料 204	増養殖漁業推進費 18,073			
				11,000	13 使用料及び	栽培漁業促進費 14			
				繰入金	賃借料 2,512	ワカサギ養殖事業費 1,688			
				13,000	14 工事請負費 22,000	砂ソブ増殖事業費 500			
				諸収入	18 負担金補助	ウニ資源増大対策事業費 3,600			
				231	及び交付金 60,489	ホッキ貝資源増大対策事業費 1,500			
				市債		マツカワ資源増大対策事業費 771			
				33,600		養殖調査研究事業費 10,000			
				一般財源 24,940		ふ化事業促進費 3,500			
						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			
						農山漁村地域整備交付金事業負担金 9,000			
						衛生管理用車両導入事業費 2,225			
						漁業経営安定対策補助金 26			
						漁業後継者育成事業補助金 150			
						漁業後継者就職支援事業費 133			
						漁業被害支援事業費 500			
						釧路漁業無線局運営費補助金 5,166			
						水産加工振興費 10,632			
						水産加工リーディングビューロー形成促進事業費 3,000			
						水産加工振興センター運営費 5,056			
						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 356			
						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		3,973,676	3,419,344	554,332	特定財源 3,099,165 一般財源 874,511			
1	商工費		3,973,676	3,419,344	554,332	特定財源 3,099,165 一般財源 874,511			
1	商業振興費		2,996,117	2,485,786	510,331	特定財源 2,858,148 [内訳] 使用料及び 手数料 道支出金 120 繰入金 31 諸収入 4,266 2,853,731 一般財源 137,969	1 報酬 25 3 職員手当等 321 7 報償費 450 8 旅費 273 10 需用費 595 11 役務費 148 12 委託料 62,337 13 使用料及び 賃借料 152 15 原材料費 85 18 負担金補助 及び交付金 85,544 20 貸付金 2,846,187	中小企業振興資金貸付対策費 2,869,692 中小企業等活性化推進事業費 57,187 中小企業・小規模事業者活性化推進事業費 143 ビジネスサポートセンター事業費 57,044 スタートアップ人材創出事業費 25,066 起業・事業承継推進事業費 1,346 商業近代化等推進費 352 商業活性化支援事業費 6,514 空き店舗等活用促進事業費 4,100 商工会・商店街等活性化支援事業費 2,300 活性化推進費 114 中心市街地活性化対策費 4,724 商工団体補助金等 31,236	
2	工業振興費		221,945	230,557	△8,612	特定財源 24,779 [内訳] 使用料及び 手数料 財産収入 5,376 繰入金 3,250 諸収入 1,832 5,921 市債 8,400 一般財源 197,166	8 旅費 1,769 10 需用費 6,088 11 役務費 1,417 12 委託料 114,121 13 使用料及び 賃借料 504 17 備品購入費 8,994 18 負担金補助 及び交付金 89,052	産業再生・新産業創造等推進費 6,051 新産業創造等推進費 3,801 地場産品普及促進事業費 2,250 釧路工業技術センター運営費 105,063 釧路工業技術センター施設整備費 8,994 地域産業支援センター業務委託費 2,860 中小企業DX推進事業費 690 企業誘致促進費 1,402 工業用地調査事業費 6,875 工業開発促進費 235 釧路白糠団地基盤整備費 54,971 上水道施設維持管理費 6,463 工業用水対策事業費 48,508 産炭地振興費 33,216 炭鉱技術研修支援事業費 1,274 炭鉱資料館借上費 314	

(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	755,614	703,001	52,613	特定財源 216,238	1 報酬 3,760	食の魅力づくり推進事業費 23,737	
							2 給料 4,032	MICE産業強化推進事業費 2,830	
						[内訳]	3 職員手当等 5,835	滞在体験観光促進事業費 39,135	
						使用料及び	4 共済費 1,975	阿寒地域活性化事業費 5,500	
						手数料	7 報償費 338	統合型リゾート構想推進費 37	
						61,203	8 旅費 2,309	観光振興イベント推進費 32,500	
						国庫支出金	10 需用費 26,344	広域連携強化事業費 16,030	
						17,429	11 役務費 753	観光誘致広域連携事業費 12,542	
						財産収入	12 委託料 437,547	道東道利用促進事業費 1,988	
						1,272	13 使用料及び	ひがし北海道空港連携誘致事業費 1,500	
						寄附金	賃借料	水のカムイ観光圏協議会負担金 7,501	
						9,000	15 原材料費 300	観光人材確保・育成事業費 220	
						繰入金	17 備品購入費 4,626	観光マーケティング・プロモーション強化事業費 23,099	
						71,112	18 負担金補助	国内観光客誘致事業費 2,243	
						諸収入	及び交付金	海外観光客誘致事業費 2,831	
						19,322	24 積立金 47,623	観光情報発信提供事業費 18,025	
						市債		観光施策推進事業費 75,442	
						36,900		DMO推進体制強化事業費 6,431	
						一般財源 539,376		アドベンチャートラベル推進事業費 38,435	
								外国人観光客受入環境整備事業費 1,407	
								外国人材活用事業費 900	
								幣舞観光ガイドステーション運営費 4,425	
								湿原展望台管理運営費 38,689	
								湿原展望台施設整備費 34,859	
								観光国際交流センター管理運営費 65,282	
								フィッシャーマンズワーフ管理運営費 145,964	
								米町ふるさと館維持管理費 904	
								国設阿寒湖畔スキー場管理運営費 29,203	
								国設阿寒湖畔スキー場施設整備費 36,023	
								マリモ展示観察センター管理運営費 46	
								阿寒湖温泉観光施設管理運営費 2,081	
								道の駅管理運営費 12,130	
								阿寒町自然休養村管理運営費 50,095	
								音別町憩いの森管理運営費 12,524	
								パシクル観光施設管理費 2,562	
								入湯税基金積立金 47,623	

(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		6,137,514	6,387,388	△249,874	特定財源 4,013,766 一般財源 2,123,748			
1	土木管理費		23,047	240,895	△217,848	特定財源 23,042 一般財源 5			
1	総務費		23,047	240,895	△217,848	特定財源 23,042 [内訳] 使用料及び 手数料 11,684 国庫支出金 8,026 道支出金 1,247 繰入金 1,585 諸収入 500 一般財源 5	1 報酬 178 3 職員手当等 175 7 報償費 68 8 旅費 2,110 10 需用費 1,318 11 役務費 1,060 13 使用料及び 賃借料 408 17 備品購入費 231 18 負担金補助 及び交付金 17,469 26 公課費 30	特定行政庁業務費 2,116 建設リサイクル法業務費 10 建築審査会費 446 総合防災対策業務費 396 空家等対策業務費 9,605 建築業務費 2,837 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 6,662	
2	道路橋梁費		2,916,310	2,922,722	△6,412	特定財源 1,373,581 一般財源 1,542,729			
1	総務費		364,220	368,007	△3,787	特定財源 92,609 [内訳] 使用料及び 手数料 75,740 国庫支出金 16,360 道支出金 9 諸収入 500 一般財源 271,611	8 旅費 136 10 需用費 319,991 11 役務費 4,079 12 委託料 10,266 13 使用料及び 賃借料 974 14 工事請負費 21,822 16 公有財産購 入費 80 18 負担金補助 及び交付金 6,372 21 補償補填及 び賠償金 500	道路管理費 211,410 管理費 207,520 道路現況図補正費 3,890 照明灯管理費 141,238 ロードマーク設置費 10,207 土木関係団体負担金 265 私道舗装整備費補助金 1,000 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			1,477,770	1,465,323	12,447	特定財源	261,385	3 職員手当等	4,015	道路橋梁維持補修費	611,913
						[内訳] 国庫支出金	52,785	10 需用費	80,814	維持補修費	609,813
								11 役務費	21,028	防塵処理対策費	2,100
						市債	208,600	12 委託料	1,026,630	冬期路面对策費	773,449
								13 使用料及び 賃借料	47,829	道路除雪費	618,999
								14 工事請負費	179,141	除雪ドーザ購入費	88,463
						一般財源	1,216,385	15 原材料費	28,781	凍結防止液散布費	2,922
								17 備品購入費	88,677	ロードヒーティング管理費	63,065
								18 負担金補助 及び交付金	174	舗装道路清掃費	92,408
								26 公課費	681		
3 道路新設改良費			1,074,320	1,089,392	△15,072	特定財源	1,019,587	3 職員手当等	4,198	市道整備事業費	1,074,320
						[内訳] 国庫支出金	237,487	8 旅費	3,360		
								10 需用費	3,361		
						市債	782,100	11 役務費	137		
								12 委託料	174,328		
								13 使用料及び 賃借料	1,604		
						一般財源	54,733	14 工事請負費	697,745		
								15 原材料費	617		
								18 負担金補助 及び交付金	188,937		
26 公課費	33										
3 河川費			387,294	373,028	14,266	特定財源	373,741				
						一般財源	13,553				

(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			387,294	373,028	14,266	特定財源	373,741	3 職員手当等	850	河川維持管理費	8,344
								8 旅費	1,119	河川機能保全対策費	29,695
						[内訳]		10 需用費	2,340	長沼浄化対策費	626
						使用料及び		11 役務費	168	低地帯浸水対策事業費	348,629
						手数料		12 委託料	21,915		
							2,669	13 使用料及び	1,152		
						道支出金		賃借料			
							2,172	14 工事請負費	352,836		
						市債		18 負担金補助	6,914		
							368,900	及び交付金			
		一般財源	13,553								
4 都市計画費			28,942	93,615	△64,673	特定財源	12,252				
						一般財源	16,690				
1 総務費			28,942	93,615	△64,673	特定財源	12,252	1 報酬	205	都市計画関係推進費	6,164
								3 職員手当等	1,685	都市計画図推進費	259
						[内訳]		7 報償費	26	国土利用計画法推進費	202
						使用料及び		8 旅費	2,842	都市計画推進費	5,571
						手数料		10 需用費	2,878	所有者不明土地費	132
							1,183	11 役務費	1,086	景観形成推進費	204
						国庫支出金		12 委託料	9,426	計画策定推進費	5,766
							725	13 使用料及び	689	都市計画マスタープラン推進費	766
						道支出金		賃借料		立地適正化計画推進補助金	5,000
							2,135	18 負担金補助	10,105	釧路駅周辺整備推進事業費	11,449
						繰入金		及び交付金		開発行為等許可指導費	1,136
							8,000			急傾斜地等崩壊対策費	729
						諸収入				宅地耐震化推進事業費	47
							209			住宅・建築物耐震改修等事業費	1,450
一般財源	16,690			都市拠点整備推進費	244						
				土地区画整理業務費	81						
				民間土地区画整理事業指導費	1,607						
				民間再開発促進事業費	47						
				都市計画団体負担金	18						
5 公園費			731,928	611,617	120,311	特定財源	321,199				
						一般財源	410,729				

(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			514,303	466,786	47,517	特定財源	139,799	3 職員手当等	218	維持管理費	511,482						
						[内訳] 使用料及び 手数料	11,515	7 報償費	52	公園維持管理費	429,180						
								8 旅費	357	街路樹維持管理費	82,302						
								10 需用費	25,076	緑化事業費	2,821						
								11 役務費	2,094	緑化推進費	2,454						
								12 委託料	417,649	植樹・育樹事業費	367						
								財産収入	65,600	13 使用料及び 賃借料	1,881						
										繰入金	8,880	14 工事請負費	66,026				
												15 原材料費	758				
										諸収入	204	18 負担金補助 及び交付金	192				
								市債	53,600								
						一般財源	374,504										
						2 建設費			217,625	144,831	72,794	特定財源	181,400	3 職員手当等	1,138	公園整備費	203,441
												[内訳] 国庫支出金	86,500	8 旅費	871	公園整備基金積立金	14,184
10 需用費	2,079																
11 役務費	56																
12 委託料	1,000																
市債	94,900	13 使用料及び 賃借料	660														
		14 工事請負費	193,610														
一般財源	36,225	18 負担金補助 及び交付金	4,018														
		24 積立金	14,184														
		26 公課費	9														
6 住宅費			2,049,993	2,145,511	△95,518	特定財源	1,909,951										
						一般財源	140,042										

(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			516,678	546,304	△29,626	特定財源	408,750	1 報酬	35	住宅管理費 維持管理費 借上市営住宅事業費 住宅運営審議会費 使用料収納業務費	516,678 458,115 54,360 41 4,162	
						[内訳] 使用料及び 手数料	336,665	3 職員手当等	50			
								8 旅費	6			
								10 需用費	25,928			
								11 役務費	2,022			
								12 委託料	425,323			
						国庫支出金		19,876	13 使用料及び 賃借料			61,435
						財産収入		2,365	14 工事請負費			674
						諸収入		49,844	15 原材料費			1,205
						一般財源		107,928				
2 建設費			1,533,315	1,599,207	△65,892	特定財源		1,501,201	3 職員手当等	1,480	公営住宅等建設費	1,533,315
						[内訳] 国庫支出金	667,501	8 旅費	63			
								10 需用費	1,704			
								11 役務費	105			
								12 委託料	134,078			
						市債		833,700	13 使用料及び 賃借料	1,943		
									14 工事請負費	1,352,706		
						一般財源		32,114	18 負担金補助 及び交付金	23,336		
									21 補償補填及 び賠償金	17,900		

(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		1,646,876	1,597,166	49,710	特定財源 1,271,172 一般財源 375,704			
1	港湾費		1,646,876	1,597,166	49,710	特定財源 1,271,172 一般財源 375,704			
1	管理費		745,291	729,996	15,295	特定財源 468,272 [内訳] 使用料及び 手数料 60,107 国庫支出金 64,000 道支出金 16,065 財産収入 2,404 繰入金 32,273 諸収入 823 市債 292,600 一般財源 277,019	1 報酬 63 3 職員手当等 535 7 報償費 1,002 8 旅費 1,895 10 需用費 32,069 11 役務費 2,249 12 委託料 289,859 13 使用料及び 賃借料 1,475 14 工事請負費 348,911 15 原材料費 18,818 17 備品購入費 1,879 18 負担金補助 及び交付金 46,516 26 公課費 20	港湾開発整備促進費 15,089 港湾統計調査費 88 一般管理諸費 47,647 各種団体補助金及び負担金 9,055 くしろ港まつり会補助金 6,378 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 1,684 釧路港湾振興会補助金等 740 港湾管理業務委託費 219,294 港内及び港頭地区環境保全対策業務委託費 5,337 海岸漂着物等回収・処理業務費 19,716 船舶離着岸確認補助業務委託費 21,916 港湾施設維持点検業務費 87,484 埠頭保安管理費 84,841 埠頭保安設備整備事業費 154,908 港内障害物撤去費 100 港湾施設整備費 71,398 港湾施設改修費 173,172 港内水質調査費 770 東港区北地区緑地管理運営費 19,557 臨海公園維持管理費 34,213	
2	建設費		883,897	849,246	34,651	特定財源 799,900 [内訳] 市債 799,900 一般財源 83,997	3 職員手当等 490 8 旅費 2,735 10 需用費 1,876 11 役務費 93 12 委託料 78,000 13 使用料及び 賃借料 568 18 負担金補助 及び交付金 800,135	港湾計画推進費 80,550 港湾整備促進費 3,397 国直轄港湾工事負担金 799,950	

(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	17,688	
				[内訳] 諸収入 3,000	8 旅費 981	3,298	釧路空港国際化推進事業費	3,298	
				一般財源 14,688	10 需用費 30				
					14 工事請負費 1,153				
					18 負担金補助 及び交付金 15,509				

(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		1,001,815	1,000,265	1,550	特定財源 658,197 一般財源 343,618			
	1	消防費	1,001,815	1,000,265	1,550	特定財源 658,197 一般財源 343,618			
	1	常備消防費	275,123	257,521	17,602	特定財源 94,178 [内訳] 分担金及び負担金 36,708 使用料及び手数料 4,827 道支出金 18,360 財産収入 14,779 諸収入 19,504 一般財源 180,945	1 報酬 20,163 3 職員手当等 60,338 4 共済費 5,252 5 災害補償費 38 7 報償費 40 8 旅費 8,078 10 需用費 110,992 11 役務費 13,173 12 委託料 24,940 13 使用料及び賃借料 4,634 17 備品購入費 12,713 18 負担金補助及び交付金 14,752 26 公課費 10	職員手当 51,282 一般管理費 129,973 消防本部庁舎管理費 33,734 警防活動費 18,218 救急活動費 20,251 火災予防促進費 1,284 市民防災センター管理運営費 9,721 市民防災活動費 641 消防訓練活動費 7,555 北海道消防学校等職員派遣費 2,464	
	2	非常備消防費	102,318	102,314	4	特定財源 15,186 [内訳] 使用料及び手数料 1 国庫支出金 963 道支出金 2,100 諸収入 12,122 一般財源 87,132	1 報酬 48,573 3 職員手当等 1,728 4 共済費 12,393 5 災害補償費 484 7 報償費 22,697 8 旅費 471 9 交際費 53 10 需用費 11,392 11 役務費 112 12 委託料 1,129 13 使用料及び賃借料 395 17 備品購入費 1,482 18 負担金補助及び交付金 1,409	団員報酬 51,367 団員災害補償費 2,031 団員退職報償費 21,394 団員永年勤続表彰費 100 団員活動費 27,426	

(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	624,374	640,430	△16,056	特定財源	548,833	8 旅費	555	庁舎（本部・署・分団）維持費	2,616
						[内訳]		10 需用費	32,179	職員住宅維持費	808
						分担金及び		11 役務費	10,820	水利施設維持費	3,285
						負担金		12 委託料	40,526	消防車両維持費	29,912
						12,151		13 使用料及び	84	通信指令設備等管理費	34,426
						国庫支出金		賃借料		高機能消防指令施設整備費	16,303
						132,083		14 工事請負費	313,159	消防車両購入費	221,947
						道支出金		17 備品購入費	221,121	西消防署大楽毛支署・第12分団庁舎建設費	315,077
						3,190		18 負担金補助	4,333		
						財産収入		及び交付金			
						3,697		21 補償補填及	301		
						諸収入		び賠償金			
						14,712		26 公課費	1,296		
						市債					
						383,000					
						一般財源	75,541				

(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		8,430,265	9,051,727	△621,462	特定財源 3,497,890 一般財源 4,932,375			
	1	総務費	3,990,637	5,490,050	△1,499,413	特定財源 2,051,400 一般財源 1,939,237			
	1	教育委員会費	5,204	4,987	217	一般財源 5,204	1 報酬 4,656 8 旅費 387 10 需用費 161	委員報酬 4,656 委員会運営費 548	
	2	事務局費	2,812,039	1,115,567	1,696,472	特定財源 1,517,276 [内訳] 使用料及び 手数料 5,227 国庫支出金 601,159 道支出金 5,412 財産収入 6,123 繰入金 250 諸収入 6,805 市債 892,300 一般財源 1,294,763	1 報酬 305,137 2 給料 241,083 3 職員手当等 210,492 4 共済費 139,099 7 報償費 4,441 8 旅費 17,818 9 交際費 151 10 需用費 17,497 11 役務費 33,312 12 委託料 322,886 13 使用料及び 賃借料 6,427 14 工事請負費 1,261,619 15 原材料費 17 17 備品購入費 220,507 18 負担金補助 及び交付金 28,711 22 償還金利子 及び割引料 2,832 26 公課費 10	学校施設保安維持費 137,093 学校施設環境整備事業費 3,922 義務教育学校整備事業費 1,269,651 大楽毛地区義務教育学校整備事業費 466,779 音別地区義務教育学校整備事業費 751,326 桜ヶ岡地区義務教育学校整備事業費 51,546 G I G Aスクール構想推進事業費 307,875 1人1台端末等整備事業費 209,275 G I G Aスクール構想支援体制整備事業費 98,600 学校跡利用推進費 4,326 教職員住宅維持管理費 634 教職員住宅買収費 2,832 教育指導奨励費 5,634 確かな学力向上推進事業費 8,152 特認校放課後活動事業費 500 学校適応対策推進費 14,287 不登校対策事業費 2,368 学びの多様な学校事業費 13,317 いじめ非行防止対策費 2,255 スクールソーシャルワーカー活用事業費 6,435 コミュニティ・スクール活用推進事業費 2,040 防災教育推進費 68 外国人英語指導助手活動費 73,821 特別支援教育推進費 16,453 学校運営協議会支援費 201 こころの劇場鑑賞事業費 1,327 鉤路市がめざす学校のすがた基本計画推進事業費 2,974 校務支援システム管理運営費 27,321 事務局運営費 908,553	

(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			1,108,226	4,308,354	△3,200,128	特定財源	486,902	1 報酬	25	学校給食指導推進費	36
								8 旅費	11	学校給食会運営費等	97,344
						[内訳]		10 需用費	90,178	学校給食センター管理運営費	539,488
						使用料及び		11 役務費	2,047	新給食センター整備事業費	471,358
						手数料		12 委託料	446,716		
							100	13 使用料及び	868		
						国庫支出金		賃借料			
							105,636	14 工事請負費	463,775		
						道支出金		18 負担金補助	104,606		
							15,686	及び交付金			
		諸収入									
	80	市債									
			365,400								
		一般財源	621,324								
4 教育研究センター費			5,389	5,556	△167	一般財源	5,389	1 報酬	2,233	研究事業費	2,681
								7 報償費	231	研修事業費	382
								8 旅費	49	運営費	2,326
								10 需用費	2,735		
								18 負担金補助	141		
		及び交付金									
5 私学振興費			4,384	4,384	0	一般財源	4,384	18 負担金補助	4,384	私学振興補助金	4,384
		及び交付金									
6 奨学費			55,395	51,202	4,193	特定財源	47,222	1 報酬	13	奨学金貸付金	52,723
								8 旅費	7	前田奨学基金積立金	2,672
						[内訳]		10 需用費	7		
						寄附金		12 委託料	460		
							1,000	20 貸付金	52,236		
						繰入金		24 積立金	2,672		
	10,109										
		諸収入									
	36,113										
		一般財源	8,173								

(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 小学校費	813,288	862,215	△48,927	特定財源 84,364 一般財源 728,924			
		1 管理費	638,550	682,558	△44,008	特定財源 75,169 [内訳] 分担金及び 負担金 2,234 国庫支出金 12,535 市債 60,400 一般財源 563,381	1 報酬 13,407 7 報償費 3,053 10 需用費 407,989 11 役務費 12,752 12 委託料 83,853 13 使用料及び 賃借料 11,212 14 工事請負費 72,854 15 原材料費 1,730 17 備品購入費 26,298 18 負担金補助 及び交付金 5,334 26 公課費 68	管理運営費 460,080 施設管理費 343,380 施設維持補修費 20,350 学校運営費 96,350 学校施設整備費 73,304 学校保健体育費 55,037 児童健康管理費 7,837 学校医嘱託費 17,567 心臓検診費 3,932 結核検診費 25 口腔健康管理費 8,053 日本スポーツ振興センター費 5,252 冬季体育授業実施費 6,272 水泳教室実施費 6,099 遠距離通学費 50,129	
		2 教育振興費	174,738	179,657	△4,919	特定財源 9,195 [内訳] 国庫支出金 8,695 繰入金 500 一般財源 165,543	8 旅費 115 10 需用費 30,753 11 役務費 42 12 委託料 1,601 13 使用料及び 賃借料 11,223 17 備品購入費 8,900 18 負担金補助 及び交付金 5 19 扶助費 122,099	教材整備費 44,117 特別支援学級費 6,901 就学奨励費 123,672 高度へき地児童援助費 48	
		3 中学校費	783,808	542,365	241,443	特定財源 254,756 一般財源 529,052			

(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			643,130	397,343	245,787	特定財源	248,265	1 報酬	7,518	管理運営費	370,632		
						[内訳] 分担金及び 負担金	1,263	7 報償費	290	施設管理費	220,171		
								10 需用費	335,059	施設維持補修費	12,572		
								11 役務費	6,597	学校運営費	137,889		
								12 委託料	21,689	学校施設整備費	245,375		
								13 使用料及び 賃借料	2,527	学校保健体育費	17,968		
								14 工事請負費	243,164	生徒健康管理費	2,931		
								17 備品購入費	23,250	学校医嘱託費	9,470		
								18 負担金補助 及び交付金	3,033	心臓検診費	2,460		
								国庫支出金	84,461	26 公課費	3	結核検診費	13
												日本スポーツ振興センター費	3,041
						諸収入	84,461			冬季体育授業実施費	53		
						市債	1,641			遠距離通学費	9,155		
一般財源	394,865												
2 教育振興費			140,678	145,022	△4,344	特定財源	6,491	8 旅費	196	教材整備費	33,176		
						[内訳] 国庫支出金	6,491	10 需用費	18,342	特別支援学級費	3,893		
								11 役務費	47	就学奨励費	103,464		
								13 使用料及び 賃借料	7,540	高度へき地生徒援助費	145		
								17 備品購入費	11,099				
								一般財源	134,187	19 扶助費	103,454		
4 高等学校費			155,993	80,795	75,198	特定財源	147,529						
						一般財源	8,464						

(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			130,335	55,212	75,123	特定財源	145,705	1 報酬	2,321	管理運営費	50,293
								3 職員手当等	8,842	施設管理費	24,307
						[内訳]		7 報償費	40	学校運営費	25,986
						分担金及び		8 旅費	5,392	学校施設整備費	77,774
						負担金	1,146	10 需用費	22,199	学校保健費	2,268
								11 役務費	2,680	学校医嘱託費	981
						使用料及び		12 委託料	3,583	日本スポーツ振興センター費	1,287
						手数料		13 使用料及び	901		
							73,335	賃借料			
						道支出金		14 工事請負費	76,577		
							275	18 負担金補助	7,800		
						繰入金		及び交付金			
							820				
						諸収入					
	29										
市債											
	70,100										
		一般財源	△15,370								
2 教育振興費			25,658	25,583	75	特定財源	1,824	1 報酬	4,106	教材整備費	3,299
								4 共済費	712	コンピュータ導入整備費	11,167
						[内訳]		8 旅費	42	英語力向上推進事業費	5,612
						繰入金		10 需用費	1,504	高等学校生徒遠隔地通学等助成金	5,580
							1,800	11 役務費	215		
						諸収入		12 委託料	423		
							24	13 使用料及び	12,022		
								賃借料			
		17 備品購入費	300								
	23,834	18 負担金補助	6,334								
		及び交付金									
5 幼稚園費			14,803	39,382	△24,579	特定財源	3,881				
						一般財源	10,922				

(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			14,803	39,382	△24,579	特定財源	3,881	1 報酬	324	管理運営費	14,803
						[内訳] 分担金及び 負担金	1,803	8 旅費	407	施設管理運営費	14,792
								10 需用費	9,060	日本スポーツ振興センター費	11
								11 役務費	996		
								12 委託料	789		
								13 使用料及び 賃借料	3,138		
								15 原材料費	20		
								18 負担金補助 及び交付金	69		
								国庫支出金	437		
								道支出金	570		
諸収入	1,071										
一般財源	10,922										
6 社会教育費			1,960,183	1,341,646	618,537	特定財源	860,145				
						一般財源	1,100,038				
1 総務費			41,947	37,853	4,094	特定財源	10,409	1 報酬	337	社会教育委員費	364
						[内訳] 道支出金	6,482	3 職員手当等	2,031	社会教育活動推進費	873
								7 報償費	12,239	生涯学習推進費	2,498
								8 旅費	838	読書定着支援事業費	300
								10 需用費	3,963	子ども読書活動推進事業費	847
								11 役務費	375	家庭・地域教育推進費	9,407
								12 委託料	3,351	家庭教育支援事業費	2,641
								13 使用料及び 賃借料	993	地域教育推進事業費	766
								18 負担金補助 及び交付金	17,520	地域人材育成推進事業費	6,000
								24 積立金	300	くしろ20歳のつどい開催費	766
								市債	1,567	釧路市文化賞表彰費	666
								一般財源	31,538	文化振興費	13,420
										生涯学習講座費	1,029
		放課後子どもプラン事業費	3,407								
		青少年対策費	4,482								
		青少年育成センター管理運営費	246								
		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	284								

(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 92
									地域史料編さん費 1,588
									地域史料編さん事務費 73
									釧路叢書・釧路新書編さん費 1,515
									各種講習会等開催助成金 1,100
									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		116,744	108,962	7,782	特定財源 43,246	1 報酬 25		文化財保護費 2,820
						[内訳]	3 職員手当等 440		史跡管理費 318
						使用料及び	7 報償費 4,085		埋蔵文化財調査センター管理運営費 406
						手数料	8 旅費 802		北斗遺跡施設管理費 6,049
						国庫支出金 143	10 需用費 8,182		丹頂鶴自然公園等管理運営費 12,206
						道支出金 7,518	11 役務費 1,503		阿寒国際ツルセンター管理費 9,034
						繰入金 2,700	12 委託料 68,633		阿寒国際ツルセンター施設整備費 2,638
						諸収入 2,732	13 使用料及び 賃借料 1,647		タンチョウ観察センター解体事業費 30,265
						市債 1,453	14 工事請負費 30,301		タンチョウ標本保存管理費 824
						一般財源 73,498	15 原材料費 81		タンチョウ保護研究費 2,584
							17 備品購入費 949		マリモ保護研究費 48,117
							18 負担金補助 及び交付金 80		台北市立動物園交流事業費 1,483
							26 公課費 16		

(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 図書館費			429,759	418,747	11,012	特定財源	6,404	3 職員手当等	33	管理運営費	429,759		
								7 報償費	25				
								8 旅費	39				
						[内訳]		10 需用費	5,583				
						使用料及び		11 役務費	577				
						手数料	93	12 委託料	220,397				
								13 使用料及び	200,591				
						繰入金		賃借料					
							5,976	17 備品購入費	2,457				
						諸収入		18 負担金補助	57				
		及び交付金											
		一般財源	423,355										
4 博物館費			38,126	73,933	△35,807	特定財源	11,454	3 職員手当等	80	管理運営費	23,811		
								7 報償費	199			施設整備費	8,767
								8 旅費	801			資料収集整備費	71
						[内訳]		10 需用費	16,296			調査研究費	664
						使用料及び		11 役務費	1,270			自然観察等教育普及活動費	3,318
						手数料	6,243	12 委託料	18,119			特別展「私の博物館」開催費	123
								13 使用料及び	858			博物館常設展示更新事業費	726
						繰入金		賃借料				博物館交流提携事業費	646
							879	17 備品購入費	415				
						諸収入		18 負担金補助	54				
		及び交付金											
		一般財源	26,672	26 公課費	34								

(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	生涯学習施設費		1,333,607	702,151	631,456	特定財源	788,632	3 職員手当等	885	生涯学習センター管理運営費	240,338
								7 報償費	268	生涯学習センター施設整備費	178,497
						[内訳]		8 旅費	132	市立美術館運営費	3,101
						使用料及び		10 需用費	20,803	市立美術館企画展開催費補助金	11,000
						手数料	88,522	11 役務費	3,341	所蔵作品等巡回事業費	686
								12 委託料	591,775	阿寒町公民館管理運営費	20,150
						繰入金		13 使用料及び	2,542	市民文化会館管理運営費	151,905
							52,393	賃借料		市民文化会館施設整備費	7,403
						諸収入		14 工事請負費	684,739	音別町文化会館管理運営費	2,023
								17 備品購入費	4,581	交流プラザさいわい管理運営費	32,951
						市債	5,317	18 負担金補助	24,475	音別町体験学習センター管理運営費	11,856
							642,400	及び交付金		音別町体験学習センター施設整備費	9,966
						一般財源	544,975	26 公課費	66	こども遊学館管理運営費	133,847
										こども遊学館施設整備費	34,875
				生涯学習施設管理費	170						
				生涯学習施設解体事業費	494,839						
7	保健体育費		711,553	695,274	16,279	特定財源	95,815				
						一般財源	615,738				
1	総務費		61,158	64,568	△3,410	特定財源	38,268	1 報酬	1,570	体育奨励振興費	52,807
								3 職員手当等	1,338	スポーツ振興助成条例補助金	18,403
						[内訳]		7 報償費	939	体育振興費	15,777
						繰入金		8 旅費	313	市民健康体カづくり費	7,871
							400	10 需用費	1,741	市民体育大会費	684
						諸収入		11 役務費	153	湿原マラソン大会開催費	7,482
								12 委託料	7,033	地域スポーツクラブ育成費	2,590
						市債	6,368	13 使用料及び	379	スポーツ合宿誘致推進事業費	3,598
								賃借料		学校開放事業費	980
							31,500	18 負担金補助	47,654	広域スポーツセンター事業費	155
一般財源	22,890	及び交付金		第98回日本学生氷上競技選手権大会開催費	1,400						
		26 公課費	38	スポーツ拠点づくり自立促進事業費	2,218						

(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 体育施設費	650,395	
				[内訳] 使用料及び 手数料 21,012	8 旅費 36	湿原の風アリーナ釧路 110,970			
				繰入金 228	10 需用費 2,841	鶴ヶ岱武道館 14,878			
				諸収入 17,507	11 役務費 853	柳町スピードスケート場 113,806			
				市債 18,800	12 委託料 603,610	柳町アイスホッケー場 34,175			
				一般財源 592,848	13 使用料及び 賃借料 6,632	春採アイスアリーナ 57,169			
					14 工事請負費 18,854	釧路アイスアリーナ 89,841			
					15 原材料費 256	鳥取温水プール 26,186			
					17 備品購入費 17,023	大規模運動公園体育施設 67,882			
					18 負担金補助 及び交付金 253	野球場 4,169			
						柳町・河畔パークゴルフ場 7,216			
						テニスコート等 6,872			
						阿寒湖畔スポーツ広場 19,559			
						阿寒町総合運動公園施設 34,243			
						音別町スケート場 1,353			
						音別町野球場 3,773			
						音別町パークゴルフ場 5,131			
						柳町スピードスケート場施設整備費 18,854			
						鳥取温水プール施設整備費 26,057			
						大規模運動公園体育施設整備費 979			
						体育施設業務費 791			
						体育施設借上費 6,491			

(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		15,000	15,000	0	一般財源	15,000			
	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 14 工事請負費 15 原材料費	1,000 2,000 1,000	林業施設災害復旧費 4,000
	2 土木施設災害復 旧費		11,000	11,000	0	一般財源	11,000			
	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 14 工事請負費 15 原材料費	1,000 6,000 1,000	道路橋梁災害復旧費 8,000
	2 河川災害復旧費		3,000	3,000	0	一般財源	3,000	12 委託料 14 工事請負費	1,000 2,000	河川災害復旧費 3,000

(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	
13	公債費			11,896,904	11,754,171	142,733	特定財源 4,297,870 一般財源 7,599,034			
	1	公債費		11,896,904	11,754,171	142,733	特定財源 4,297,870 一般財源 7,599,034			
		1	元金	11,221,954	11,226,727	△4,773	特定財源 4,274,265 [内訳] 分担金及び負担金 9,245 使用料及び手数料 808,524 財産収入 90,255 繰入金 3,190,979 諸収入 175,262 一般財源 6,947,689	22 償還金利子及び割引料	11,221,954	地方債償還元金 11,221,954
		2	利子	674,942	527,436	147,506	特定財源 23,605 [内訳] 分担金及び負担金 100 道支出金 142 諸収入 23,363 一般財源 651,337	22 償還金利子及び割引料	674,942	地方債利子一時借入金利子 629,928 45,014
		3	公債諸費	8	8	0	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		10,563,609	10,828,828	△265,219	特定財源 2,083,579 一般財源 8,480,030			
	1	特別会計繰出金	10,563,609	10,828,828	△265,219	特定財源 2,083,579 一般財源 8,480,030			
	1	特別会計繰出金	10,563,609	10,828,828	△265,219	特定財源 2,083,579 [内訳] 国庫支出金 313,290 道支出金 1,233,370 繰入金 3,019 市債 533,900 一般財源 8,480,030	27 繰出金	10,563,609	特別会計繰出金 10,063,609 国民健康保険 1,687,077 国民健康保険阿寒診療所事業 208,927 国民健康保険音別診療所事業 206,382 後期高齢者医療 859,360 介護保険 3,008,245 魚揚場事業 72,142 動物園事業 384,873 病院事業 1,435,376 水道事業 293,253 下水道事業 1,852,077 公設地方卸売市場事業 55,897 水道事業会計出資金 500,000

(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	11,297,158	
1 職員費	11,297,158	10,967,574	329,584	特定財源 403,824 一般財源 10,893,334					
1 職員給与費	8,678,546	8,380,113	298,433	特定財源 351,997 [内訳] 分担金及び 負担金 201,248 道支出金 3,600 諸収入 147,149 一般財源 8,326,549	2 給料 5,504,656 3 職員手当等 3,173,890	給料 5,504,656 各種手当 3,173,890	5,504,656 3,173,890		
2 諸費	2,618,612	2,587,461	31,151	特定財源 51,827 [内訳] 分担金及び 負担金 36,966 諸収入 14,861 一般財源 2,566,785	3 職員手当等 798,500 4 共済費 1,815,433 6 恩給及び退 職年金 826 18 負担金補助 及び交付金 3,853	退職手当 職員共済組合事業主負担金等 地方公務員災害補償基金負担金 恩給退職年金	798,500 1,806,017 13,269 826		

(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		
											区 分
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			107,400,000	102,000,000	5,400,000	特定財源	50,176,927				
						一般財源	57,223,073				

繰越明許費に関する事項

9款 港 湾 費

1項 港 湾 費

1目 管 理 費

事 業 名	関 係 予 算		繰 越 金 額	繰 り 越 し の 事 由
	節	金 額		
港 湾 施 設 改 修 事 業	12 委 託 料	31,108	0	国の繰越承認事業として実施する。
	14 工 事 請 負 費	136,000	24,000	
	18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	6,064	0	
	計	173,172	24,000	
財 源 内 訳	国庫補助金	64,000	14,400	
	市 債	87,300	9,500	
	一 般 財 源	21,872	100	

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 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 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	1,941,458	492,323	0	492,323	-	-	-
	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	1,806,783	589,519	0	589,519	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	655,293	385,121	0	385,121	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 6 ~ 令 10	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令 6 ~ 令 10	必要とする当該年度の 予算で措置する額	185,666	181,583	0	181,583	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 7 ~ 令 9	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令 7 ~ 令 9	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	495	0	495	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 7 ~ 令 11	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令 7 ~ 令 11	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	1,505,963	0	1,505,963	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 3 ~ 令 7	36,036	令 3 ~ 令 7	29,678	23,743	5,935	0	5,935	-	-	-
	令 5 ~ 令 9	26,972	令 5 ~ 令 9	22,061	8,825	4,412	0	4,412	8,824	0	8,824
	令 7 ~ 令 9	1,705	令 7 ~ 令 9	1,511	-	504	0	504	1,007	0	1,007
	令 7 ~ 令 11	289,048	令 7 ~ 令 11	259,765	-	51,953	0	51,953	207,812	0	207,812
施 設 警 備 業 務 委 託 費	令 5 ~ 令 9	79,354	令 5 ~ 令 9	67,130	26,852	13,426	0	13,426	26,852	0	26,852
	令 6 ~ 令 10	84,431	令 6 ~ 令 10	67,134	13,790	13,790	0	13,790	39,554	0	39,554
	令 7 ~ 令 10	2,551	令 7 ~ 令 10	2,551	-	638	0	638	1,913	0	1,913
庁 舎 管 理 業 務 委 託 費 ＜ 庁 舎 管 理 費 ＞	令 7 ~ 令 11	362,804	令 7 ~ 令 11	337,436	-	67,487	0	67,487	269,949	0	269,949
庁 舎 ボ イ ラ ー 運 転 管 理 業 務 委 託 費 ＜ 庁 舎 管 理 費 ＞	令 7 ~ 令 11	52,095	令 7 ~ 令 11	46,860	-	9,372	0	9,372	37,488	0	37,488

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
例 規 類 集 編 さ ん 費	令3~令7	千円 7,260	令3~令7	千円 7,260	千円 5,808	千円 1,452	千円 0	千円 1,452	千円 -	千円 -	千円 -
市 有 施 設 補 修 ・ 改 修 事 業 費	令7	103,894	令7	103,894	-	103,894	負担金 1,271 基金繰入金 15,400 計 16,671	87,223	-	-	-
津 波 一 時 避 難 場 所 整 備 事 業 費	令8	1,054,258	令8	1,054,258	-	-	-	-	1,054,258	国庫補助金 702,838 道補助金 23,480 市債 316,200 計 1,042,518	11,740
大 楽 毛 津 波 避 難 複 合 施 設 整 備 事 業 費	令7~令8	1,274,064	令7~令8	1,255,540	-	974,798	国庫補助金 601,771 道補助金 15,302 市債 357,600 計 974,673	125	280,742	国庫補助金 173,308 道補助金 4,454 市債 96,600 計 274,362	6,380
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	102,201	20,559	0	20,559	-	-	-
	令8~令12	116,182	令8~令12	116,182	-	-	-	-	116,182	0	116,182
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	98,740	56,187	雑入 2,772	53,415	-	-	-
ふ る さ と 納 税 推 進 事 業 費	令7	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令7	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	179,550	0	179,550	-	-	-
移 住 定 住 ・ 長 期 滞 在 促 進 事 業 費	令7	4,125	令7	4,125	-	4,125	基金繰入金 4,125	0	-	-	-
社 会 福 祉 協 議 会 運 営 費 等 補 助 金	令7	8,635	令7	8,635	-	8,635	0	8,635	-	-	-

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度		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	支 出 見 込 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
鶴が丘学園建設協力費 〈福祉施設整備協力費〉	平24~令13	千円 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	千円 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 102,582 割増金 8,117 計 110,699	元金 7,937 割増金 373 計 8,310	0	8,310	千円 46,957千円に 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	千円 46,957千円に 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 72,379 割増金 7,799 計 80,178	元金 7,487 割増金 496 計 7,983	0	7,983	66,764千円に 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	66,764千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
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 127,272 割増金 18,260 計 145,532	元金 6,699 割増金 54 計 6,753	0	6,753	-	-	-
	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 62,367 割増金 14,886 計 77,253	元金 3,660 割増金 146 計 3,806	0	3,806	3,660千円に 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	3,660千円に 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 50,598 割増金 10,611 計 61,209	元金 3,160 割増金 131 計 3,291	0	3,291	5,530千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額	0	5,530千円に 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	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 54,951 割増金 16,730 計 71,681	元金 4,908 割増金 841 計 5,749	0	5,749	48,671千円に 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	48,671千円に 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 27,397 割増金 4,419 計 31,816	元金 2,692 割増金 259 計 2,951	0	2,951	18,619千円に 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	18,619千円に 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 37,382 割増金 15,488 計 52,870	元金 4,464 割増金 1,138 計 5,602	0	5,602	78,864千円に 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	78,864千円に 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 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
法人立保育所等整備費補助金	令8	千円 130,232	令8	千円 130,232	千円 -	千円 -	千円 -	千円 -	千円 130,232	千円 国庫補助金 89,534 市債 32,500 計 122,034	千円 8,198
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	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	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	元金 65,123 割増金 10,971 計 76,094	元金 1,000 割増金 34 計 1,034	0	1,034	1,000千円に 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	1,000千円に 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 182,713 割増金 3,215 計 185,928	元金 3,840 割増金 193 計 4,033	0	4,033	30,080千円に 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	30,080千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額
利用者支援事業費	令7	5,170	令7	5,170	-	5,170	国庫補助金 2,585	2,585	-	-	-
大楽毛児童センター整備事業費	令8~令9	313,698	令8~令9	313,698	-	-	-	-	313,698	国庫補助金 31,520 道補助金 31,520 市債 200,300 計 263,340	50,358
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	29,283	14,642	国庫補助金 10,981	3,661	29,283	国庫補助金 21,962	7,321
火葬場業務委託費 〈火葬場管理費〉	令6~令10	405,269	令6~令10	384,780	76,956	76,956	0	76,956	230,868	0	230,868
人材確保・定着促進事業費	令5~令7	10,845	令5~令7	10,545	6,930	3,615	0	3,615	-	-	-
農業用水道管理費	令7	36,289	令7	35,585	-	35,585	市債 35,500	85	-	-	-
農業経営基盤強化資金利子補給費	平14~令7	2,413	平14~令7	2,413	2,403	10	道補助金 5	5	-	-	-
	平15~令8	2,384	平15~令8	1,536	1,532	2	道補助金 1	1	2	道補助金 1	1
	平19~令7	568	平19~令7	512	510	2	道補助金 1	1	-	-	-
	平19~令11	9,918	平19~令11	9,910	9,334	197	道補助金 98	99	379	道補助金 189	190

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20~令13	3,657	平20~令9	3,278	3,225	30	道補助金 15	15	23	道補助金 11	12
	平21~令14	28,500	平21~令14	17,277	16,364	244	道補助金 122	122	669	道補助金 334	335
	平22~令15	20,613	平22~令14	18,545	17,176	395	道補助金 197	198	974	道補助金 487	487
	平24~令11	284	平24~令11	273	249	8	道補助金 4	4	16	道補助金 8	8
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	95	1	道補助金 1	0	1	道補助金 1	0
	平20~令9	818	平20~令9	818	796	12	道補助金 7	5	10	道補助金 6	4
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	1,449	72	道補助金 48	24	393	道補助金 262	131
	平25~令9	495	平25~令9	495	471	12	道補助金 8	4	12	道補助金 8	4
	平25~令10	135	平25~令10	135	125	4	道補助金 3	1	6	道補助金 4	2
	平25~令19	6,347	平25~令19	6,347	4,580	254	道補助金 169	85	1,513	道補助金 1,008	505
	平27~令20	3,570	平27~令20	3,570	2,305	163	道補助金 109	54	1,102	道補助金 734	368
	平28~令22	973	平28~令22	473	303	20	道補助金 13	7	150	道補助金 100	50
	平29~令23	676	平29~令23	615	353	30	道補助金 20	10	232	道補助金 155	77
	平30~令23	2,847	平30~令23	2,802	1,457	148	道補助金 99	49	1,197	道補助金 798	399
	令元~令25	336	令元~令25	336	134	20	道補助金 13	7	182	道補助金 121	61
	令2~令26	390	令2~令26	390	134	25	道補助金 16	9	231	道補助金 154	77
	令3~令27	272	令3~令27	271	75	18	道補助金 12	6	178	道補助金 118	60
	令4~令28	666	令4~令28	666	139	46	道補助金 31	15	481	道補助金 321	160
	令5~令29	6,709	令5~令29	5,602	885	402	道補助金 268	134	4,315	道補助金 2,877	1,438
	令6~令30	648	令6~令30	648	45	44	道補助金 29	15	559	道補助金 373	186
	令7~令31	1,244	令7~令31	1,244	-	86	道補助金 57	29	1,158	道補助金 772	386

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
畜産経営改善緊急支援資金利子補給費	平27~令20	千円 2,312	平27~令20	千円 2,312	千円 1,559	千円 110	千円 道補助金 73	千円 37	千円 643	千円 道補助金 428	千円 215
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	3,444	3,284	37	道補助金 24	13	123	道補助金 82	41
	平23~令7	420	平23~令7	420	417	3	道補助金 2	1	-	-	-
	平23~令17	13,616	平23~令17	11,404	9,719	283	道補助金 188	95	1,402	道補助金 935	467
	平24~令11	1,662	平24~令9	978	949	15	道補助金 10	5	14	道補助金 9	5
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対する助成金<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	5,192	200	0	200	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
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	1,980	717	1,263	0	1,263	-	-	-
	令8~令12	15,000	令8~令12	15,000	-	-	-	-	15,000	0	15,000
国設阿寒湖畔スキー場施設整備費	令7	3,813	令7	3,813	-	3,813	基金繰入金 3,813	0	-	-	-
道路維持補修費	令7	14,409	令7	14,409	-	14,409	市債 14,400	9	-	-	-
市道整備事業費	令7	93,100	令7	93,100	-	93,100	市債 93,100	0	-	-	-
低地帯浸水対策事業費	令7	9,317	令7	9,317	-	9,317	0	9,317	-	-	-
公園維持管理費	令7	6,029	令7	6,029	-	6,029	基金繰入金 3,029	3,000	-	-	-
借上市営住宅事業費	平22~令10	1,048,800	平22~令10	1,032,840	815,400	54,360	0	54,360	163,080	0	163,080

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6~令7	千円 1,005,246	令6~令7	千円 986,403	千円 691,790	千円 294,613	千円 国庫補助金 132,575 市債 162,000 計 294,575	千円 38	千円 -	千円 -	千円 -
埠頭保安対策監視業務委託費 〈埠頭保安管理費〉	令7~令11	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令7~令11	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	76,610	0	76,610	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7	44,671	令7	44,671	-	44,671	市債 44,600	71	-	-	-
港 湾 施 設 改 修 費	令8	36,000	令8	36,000	-	-	-	-	36,000	国庫補助金 21,600 市債 12,900 計 34,500	1,500
国 直 轄 港 湾 工 事 負 担 金	令7	77,250	令7	77,250	-	77,250	市債 77,200	50	-	-	-
西 消 防 署 大 楽 毛 支 署 ・ 第 1 2 分 団 庁 舎 建 設 費	令8~令9	1,701,233	令8~令9	1,701,233	-	-	-	-	1,701,233	国庫補助金 544,390 道補助金 18,200 市債 1,129,400 計 1,691,990	9,243
学 校 施 設 保 安 維 持 費	令7	9,075	令7	9,075	-	9,075	0	9,075	-	-	-
大 楽 毛 地 区 義 務 教 育 学 校 整 備 事 業 費	令8~令9	1,095,110	令8~令9	1,095,110	-	-	-	-	1,095,110	国庫負担金 204,104 国庫補助金 14,956 市債 788,400 計 1,007,460	87,650
音 別 地 区 義 務 教 育 学 校 整 備 事 業 費	令8	1,113,777	令8	1,113,777	-	-	-	-	1,113,777	国庫負担金 164,964 国庫補助金 279,724 市債 584,300 計 1,028,988	84,789

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	
		千円		千円	千円	千円	特 定 財 源	一 般 財 源	千円	特 定 財 源	一 般 財 源
北海道住宅供給公社譲渡償還金 〈教職員住宅買収費〉	平13~令7	143,751	平13~令7	138,727	135,895	2,832	0	2,832	-	-	-
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7~令9	962,988	令7~令9	962,988	-	320,996	0	320,996	641,992	0	641,992
中学校施設整備費	令8	151,538	令8	151,538	-	-	-	-	151,538	国庫補助金 57,387 市債 70,600 計 127,987	23,551
高等学校施設整備費	令7	3,036	令7	3,036	-	3,036	0	3,036	-	-	-
図書館建物賃借料 〈図書館管理運営費〉	平29~令29 令29~令49	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29~令29 令29~令49	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	1,637,798 -	196,195 -	0 -	196,195 -	0 -	0 -	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 支払先と協議して定 める額
市立美術館企画展開催費補助金	令7 令8	11,000 11,000	令7 令8	11,000 11,000	- -	11,000 -	市債 11,000 -	0 -	- 11,000	- 0	- 11,000
合 計	-	23,418,865	-	23,200,451	元金 9,131,951 割増金 110,496 計 9,242,447	元金 6,074,998 割増金 3,665 計 6,078,663	1,590,667	4,487,996	7,993,502	5,625,437	2,368,065

(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	20,728 (3.45月分)	593	-	70,881	12,629	83,510	
	議 員	25	148,920	-	62,082 (3.45月分)	-	-	211,002	39,907	250,909	
	そ の 他 の 特 別 職	3,630	217,202	-	-	-	-	217,202	-	217,202	
	計	3,660	366,122	49,560	82,810	593	-	499,085	52,536	551,621	
前 年 度	長 等	5	-	49,560	20,362 (3.4月分)	585	51,217	121,724	12,368	134,092	
	議 員	28	166,560	-	68,429 (3.4月分)	-	-	234,989	48,604	283,593	
	そ の 他 の 特 別 職	2,303	133,562	-	-	-	-	133,562	-	133,562	
	計	2,336	300,122	49,560	88,791	585	51,217	490,275	60,972	551,247	
比 較	長 等	0	-	0	366	8	△ 51,217	△ 50,843	261	△ 50,582	
	議 員	△ 3	△ 17,640	-	△ 6,347	-	-	△ 23,987	△ 8,697	△ 32,684	
	そ の 他 の 特 別 職	1,327	83,640	-	-	-	-	83,640	-	83,640	
	計	1,324	66,000	0	△ 5,981	8	△ 51,217	8,810	△ 8,436	374	

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	(818) 1,500	1,323,617	5,955,775	4,859,901	12,139,293	2,231,786	14,371,079	
前 年 度	(782) 1,467	1,135,218	5,662,330	4,645,514	11,443,062	2,058,991	13,502,053	
比 較	(36) 33	188,399	293,445	214,387	696,231	172,795	869,026	

※()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	153,132	119,790	238,700	139,283	1,470,085	1,360,683	141,564	154,472							
前 年 度	169,635	98,240	246,700	155,994	1,362,848	1,269,244	146,127	149,264							
比 較	△ 16,503	21,550	△ 8,000	△ 16,711	107,237	91,439	△ 4,563	5,208							
本 年 度	4,800	53,125	203,248	2,064	-	9,600	809,355	4,859,901							
前 年 度	4,800	50,866	171,391	1,945	-	9,600	808,860	4,645,514							
比 較	0	2,259	31,857	119	-	0	495	214,387							

※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	(4) 1,434	—	5,455,096	4,190,364	9,645,460	1,802,804	11,448,264	
前 年 度	(4) 1,416	—	5,252,114	4,067,796	9,319,910	1,720,659	11,040,569	
比 較	(0) 18	—	202,982	122,568	325,550	82,145	407,695	

※()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)
等 の 内 訳	本 年 度	153,132	119,250	238,700	139,283	1,135,672	1,079,636	118,024	154,472
	前 年 度	169,635	97,700	246,700	155,994	1,074,319	1,025,643	123,837	149,264
	比 較	△ 16,503	21,550	△ 8,000	△ 16,711	61,353	53,993	△ 5,813	5,208
	本 年 度	4,800	52,561	184,670	2,064	—	9,600	798,500	4,190,364
	前 年 度	4,800	50,662	158,970	1,945	—	9,600	798,727	4,067,796
	比 較	0	1,899	25,700	119	—	0	△ 227	122,568

※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	(814) 66	1,323,617	500,679	669,537	2,493,833	428,982	2,922,815	
前 年 度	(778) 51	1,135,218	410,216	577,718	2,123,152	338,332	2,461,484	
比 較	(36) 15	188,399	90,463	91,819	370,681	90,650	461,331	

※()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)
等 の 内 訳	本 年 度	—	540	—	—	334,413	281,047	23,540	—
	前 年 度	—	540	—	—	288,529	243,601	22,290	—
	比 較	—	0	—	—	45,884	37,446	1,250	—
	本 年 度	—	564	18,578	—	—	—	10,855	669,537
	前 年 度	—	204	12,421	—	—	—	10,133	577,718
	比 較	—	360	6,157	—	—	—	722	91,819

※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	481,844	1 給料表の改定に伴う増減分	371,797		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	63,811		平均昇給率 1.0 %
		3 その他の増減分	46,236	定新陳代謝等	43,474 2,762
職員手当等	214,387	1 制度改正に伴う増減分	94,479	期末手当 勤勉手当 扶養手当 寒冷地手当 児童手当	28,635 28,436 4,812 17,976 14,620
		2 その他の増減分	119,908	定新陳代謝等	18,655 101,253

(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			一 般 職	消 防 職	教 育 職
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	平均給与年齢 (歳)			
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	321,270		321,270	314,571	366,498
	平均給与月額 (円)	357,972		357,972	345,667	421,778
	平均給与年齢 (歳)	41歳6月		41歳6月	39歳1月	40歳6月
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	311,106		311,106	302,234	357,308
	平均給与月額 (円)	346,878		346,878	333,191	416,954
	平均給与年齢 (歳)	41歳10月		41歳10月	38歳10月	40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)
	高等学校卒	188,000	194,500	—
大学卒	220,000	225,600	256,152	220,000

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7年1月1日現在	1 級	(-) 148	(-) 14.3	1 級	(-) 49	(-) 15.2	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) 129	(-) 12.5	2 級	(-) 49	(-) 15.2	2 級	(-) 50	(-) 94.3
	3 級	(-) 285	(100.0)	3 級	(-) 102	(-) 31.6	3 級	(-) 2	(-) 3.8
	4 級	(-) 204	(-) 19.8	4 級	(-) 55	(-) 17.0	4 級	(-) 1	(-) 1.9
	5 級	(-) 144	(-) 13.9	5 級	(-) 44	(-) 13.6			
	6 級	(-) 84	(-) 8.1	6 級	(-) 18	(-) 5.6			
	7 級	(-) 39	(-) 3.8	7 級	(-) 6	(-) 1.8			
	計	(-) 1,033	(100.0)	計	(-) 323	(-) 100.0	計	(-) 53	(-) 100.0
令和6年1月1日現在	1 級	(-) 140	(-) 13.7	1 級	(-) 47	(-) 14.7	1 級	(-) —	(-) —
	2 級	(-) 127	(-) 12.4	2 級	(-) 49	(-) 15.4	2 級	(-) 47	(-) 94.0
	3 級	(-) 302	(100.0)	3 級	(-) 106	(-) 33.2	3 級	(-) 2	(-) 4.0
	4 級	(-) 185	(-) 18.0	4 級	(-) 52	(-) 16.3	4 級	(-) 1	(-) 2.0
	5 級	(-) 146	(-) 14.2	5 級	(-) 41	(-) 12.9			
	6 級	(-) 83	(-) 8.1	6 級	(-) 18	(-) 5.6			
	7 級	(-) 43	(-) 4.2	7 級	(-) 6	(-) 1.9			
	計	(-) 1,026	(100.0)	計	(-) 319	(-) 100.0	計	(-) 50	(-) 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 主査	総務係長、担当係長等 課長補佐等	課長、部次長等	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、部次長等	消防部長 本部長、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)	1,438	1,061	324	53	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1,194	896	298	—	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	34	29	5	—
		3号俸・4号俸 (人)	979	732	247	—
		5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
		7号俸・8号俸 (人)	181	135	46	—
比率 (B) / (A) (%)	83.0	84.4	92.0	—		
前年度	職員数 (A) (人)	1,420	1,047	323	50	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1,182	887	295	—	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	32	27	5	—
		3号俸・4号俸 (人)	971	726	245	—
		5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
		7号俸・8号俸 (人)	179	134	45	—
比率 (B) / (A) (%)	83.2	84.7	91.3	—		

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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 (%)	1.0	0.4	1.7	2.8
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	29.6	10.7	85.4	58.5
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
通勤手当	異	なる
		借家に係る支給要件・支給額

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	2,213,075 (14.3)	2,349,884 (14.9)	△ 136,809 (△ 5.8)
2 国庫支出金	15,470 (0.1)	0 (-)	15,470 (皆増)
3 道支出金	11,547,755 (74.4)	11,603,074 (73.8)	△ 55,319 (△ 0.5)
4 財産収入	897 (0.0)	355 (0.0)	542 (152.7)
5 繰入金	1,718,158 (11.1)	1,743,817 (11.1)	△ 25,659 (△ 1.5)
6 諸収入	21,633 (0.1)	23,611 (0.2)	△ 1,978 (△ 8.4)
歳入合計	15,516,988 (100.0)	15,720,741 (100.0)	△ 203,753 (△ 1.3)

(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	280,526 (1.8)	251,882 (1.6)	28,644 (11.4)	28,407	0	196	251,923
2 保険給付費	11,160,383 (71.9)	11,202,807 (71.3)	△ 42,424 (△ 0.4)	11,146,994	0	13,389	0
3 国民健康保険 事業費納付金	3,700,304 (23.9)	3,879,862 (24.7)	△ 179,558 (△ 4.6)	109,416	0	2,165,129	1,425,759
4 保健事業費	146,510 (0.9)	145,559 (0.9)	951 (0.7)	72,143	0	64,972	9,395
5 諸支出金	226,265 (1.5)	237,631 (1.5)	△ 11,366 (△ 4.8)	206,265	0	20,000	0
6 予備費	3,000 (0.0)	3,000 (0.0)	0 (0.0)	0	0	3,000	0
歳出合計	15,516,988 (100.0)	15,720,741 (100.0)	△ 203,753 (△ 1.3)	11,563,225	0	2,266,686	1,687,077

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	15,516,988	15,720,741	△ 203,753			
1 国民健康保険料	2,213,075	2,349,884	△ 136,809			
1 国民健康保険料	2,213,075	2,349,773	△ 136,698	1 現年度分	2,130,069	医療保険分 1,527,596 後期高齢者支援金等分 470,348 介護保険分 132,125
				2 滞納繰越分	83,006	医療保険分 57,019 後期高齢者支援金等分 18,246 介護保険分 7,741
▲ 退職被保険者等国民健康保険料	-	111	△ 111			
2 国庫支出金	15,470	0	15,470			
1 国庫補助金	15,470	0	15,470	1 国民健康保険事業補助金	15,470	国民健康保険システム改修事業費（率10/10） 15,470
3 道支出金	11,547,755	11,603,074	△ 55,319			
1 道補助金	11,547,755	11,603,074	△ 55,319	1 保険給付費等普通交付金	11,146,894	普通交付金 11,146,894
				2 保険給付費等特別交付金	400,861	保険者努力支援交付金 64,224 特別調整交付金 19,968 へき地診療所運営費等（率2/3） 205,715 道繰入金 83,336 特定健康診査等負担金（率2/3） 27,618
4 財産収入	897	355	542			
1 財産運用収入	897	355	542	1 利子及び配当金	897	国民健康保険事業運営基金積立金利子 897
5 繰入金	1,718,158	1,743,817	△ 25,659			
1 一般会計繰入金	1,687,077	1,712,257	△ 25,180	1 一般会計繰入金	1,687,077	一般会計繰入金 1,687,077
2 基金繰入金	31,081	31,560	△ 479	1 基金繰入金	31,081	国民健康保険事業運営基金繰入金 31,081
6 諸収入	21,633	23,611	△ 1,978			
1 延滞金及び加算金	8,000	10,000	△ 2,000	1 延滞金及び加算金	8,000	延滞金及び加算金 8,000
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	244	222	22	1 雑入	244	会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 244
歳 入 合 計	15,516,988	15,720,741	△ 203,753			

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		15,516,988	15,720,741	△203,753	特定財源 13,829,911 一般財源 1,687,077			
1	総務費		280,526	251,882	28,644	特定財源 28,603 一般財源 251,923			
1	事務費		187,277	179,844	7,433	特定財源 1,733 [内訳] 道支出金 1,733 一般財源 185,544	1 報酬 194 2 給料 76,072 3 職員手当等 44,046 4 共済費 25,080 8 旅費 561 10 需用費 1,751 11 役務費 25,725 12 委託料 448 13 使用料及び賃借料 625 18 負担金補助及び交付金 12,775	運営協議会費 476 職員給与費 143,173 国民健康保険団体連合会負担金等 12,719 保険業務費 30,909	
2	賦課徴収費		74,610	55,143	19,467	特定財源 15,697 [内訳] 国庫支出金 15,470 道支出金 121 諸収入 106 一般財源 58,913	1 報酬 12,419 3 職員手当等 6,052 4 共済費 3,083 8 旅費 590 10 需用費 4,285 11 役務費 8,580 12 委託料 17,263 13 使用料及び賃借料 588 18 負担金補助及び交付金 21,750	賦課徴収費 35,606 コンピュータ関係業務費 17,996 国民健康保険システム改修事業費 21,008	
3	収納率向上特別対策事業費		11,528	10,484	1,044	特定財源 11,137 [内訳] 道支出金 11,083 諸収入 54 一般財源 391	1 報酬 6,321 3 職員手当等 2,767 4 共済費 1,557 8 旅費 396 10 需用費 462 18 負担金補助及び交付金 25	収納率向上特別対策事業費 11,528	

(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 医療費適正化特別対策事業費			7,111	6,411	700	特定財源	36	1 報酬	4,184	医療費適正化特別対策事業費	7,111
						[内訳] 諸収入	36	3 職員手当等	1,571		
								4 共済費	1,043		
								8 旅費	284		
								10 需用費	26		
								18 負担金補助及び交付金	3		
一般財源	7,075										
2 保険給付費	11,160,383	11,202,807	△42,424	特定財源	11,160,383						
1 療養給付費	9,498,475	9,617,314	△118,839	特定財源	9,498,475	18 負担金補助及び交付金	9,498,475	療養給付費	9,498,475		
				[内訳] 道支出金	9,485,086	諸収入	13,389				
2 療養費	37,135	41,642	△4,507	特定財源	37,135	18 負担金補助及び交付金	37,135	療養費	37,135		
[内訳] 道支出金	37,135										
3 審査支払手数料	30,067	30,067	0	特定財源	30,067	11 役務費	30,067	審査支払手数料	30,067		
[内訳] 道支出金	30,067										
4 高額療養費	1,546,156	1,465,234	80,922	特定財源	1,546,156	18 負担金補助及び交付金	1,546,156	高額療養費	1,546,156		
[内訳] 道支出金	1,546,156										
5 高額介護合算療養費	800	800	0	特定財源	800	18 負担金補助及び交付金	800	高額介護合算療養費	800		
[内訳] 道支出金	800										

(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	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	37,500	0	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	100	100	0	特定財源 100 [内訳] 道支出金 100	18 負担金補助 及び交付金	100	傷病手当金 100
3		国民健康保険事業費納付金	3,700,304	3,879,862	△179,558	特定財源 2,274,545 一般財源 1,425,759			

(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	医療給付費	2,768,797	2,878,203	△109,406	特定財源 1,646,085 [内訳] 国民健康保 険料 1,521,976 道支出金 109,416 財産収入 897 繰入金 5,796 諸収入 8,000 一般財源 1,122,712	18 負担金補助 及び交付金	2,768,797	医療給付費 2,768,797
	2	後期高齢者支援 金等	724,909	785,006	△60,097	特定財源 488,594 [内訳] 国民健康保 険料 488,594 一般財源 236,315	18 負担金補助 及び交付金	724,909	後期高齢者支援金等 724,909
	3	介護納付金	206,598	216,653	△10,055	特定財源 139,866 [内訳] 国民健康保 険料 139,866 一般財源 66,732	18 負担金補助 及び交付金	206,598	介護納付金 206,598
	4	保健事業費	146,510	145,559	951	特定財源 137,115 一般財源 9,395			

(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	保健事業費	146,510	145,559	951	特定財源 137,115 [内訳] 国民健康保 険料 59,639 道支出金 72,143 繰入金 5,285 諸収入 48 一般財源 9,395	1 報酬 6,880 3 職員手当等 3,358 4 共済費 1,397 7 報償費 552 8 旅費 445 10 需用費 3,637 11 役務費 16,446 12 委託料 81,991 13 使用料及び 賃借料 767 17 備品購入費 402 18 負担金補助 及び交付金 30,635	健康づくり等推進費	146,510
	5	諸支出金	226,265	237,631	△11,366	特定財源 226,265			
	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	206,265	217,631	△11,366	特定財源 206,265 [内訳] 道支出金 206,265	27 繰出金 206,265	阿寒診療所事業特別会計繰出金 125,604 音別診療所事業特別会計繰出金 80,661	
	6	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	15,516,988	15,720,741	△203,753	特定財源 13,829,911 一般財源 1,687,077			

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 職 特 別	11	194	-	-	-	194	-	194
	計	11	194	-	-	-	194	-	194
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職 特 別	11	223	-	-	-	223	-	223
	計	11	223	-	-	-	223	-	223
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職 特 別	0	△ 29	-	-	-	△ 29	-	△ 29
	計	0	△ 29	-	-	-	△ 29	-	△ 29

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	29,804	76,072	57,794	163,670	32,160	195,830	
前 年 度	(14) 20	27,167	72,186	53,291	152,644	30,020	182,664	
比 較	(0) 0	2,637	3,886	4,503	11,026	2,140	13,166	

※()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	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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	1,716	510	3,126	1,827	22,082	20,228	1,306	1,584
	前 年 度	996	510	3,210	1,445	20,139	18,520	1,257	1,950
	比 較	720	0	△ 84	382	1,943	1,708	49	△ 366
	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 手 当	合 計
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	408	5,007	-	-	-	-	57,794
	前 年 度	-	408	4,856	-	-	-	-	53,291
	比 較	-	0	151	-	-	-	-	4,503

※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	-	76,072	46,972	123,044	25,080	148,124	
前 年 度	(-) 20	-	72,186	43,648	115,834	23,638	139,472	
比 較	(-) 0	-	3,886	3,324	7,210	1,442	8,652	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	1,716	510	3,126	1,827	16,201	15,287	1,306	1,584
	前 年 度	996	510	3,210	1,445	14,889	14,127	1,257	1,950
	比 較	720	0	△ 84	382	1,312	1,160	49	△ 366
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	408	5,007	-	-	-	46,972	
前 年 度	-	408	4,856	-	-	-	43,648		
比 較	-	0	151	-	-	-	3,324		

※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	29,804	-	10,822	40,626	7,080	47,706	
前 年 度	(14) 0	27,167	-	9,643	36,810	6,382	43,192	
比 較	(0) 0	2,637	-	1,179	3,816	698	4,514	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	5,881	4,941	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	5,250	4,393	-	-
	比 較	-	-	-	-	631	548	-	-
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	10,822	
前 年 度	-	-	-	-	-	-	9,643		
比 較	-	-	-	-	-	-	1,179		

※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	6,523	1 給料表の改定に伴う増減分	5,665		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	1,004		平均昇給率 1.4 %
		3 その他の増減分	△ 146	新陳代謝等	△ 146
職員手当等	4,503	1 制度改正に伴う増減分	1,145	期末手当 438 勤勉手当 437 扶養手当 102 寒冷地手当 168	
		2 その他の増減分	3,358	新陳代謝等	3,358

(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		一般職	消防職	教育職
	給料月額 (円)	年齢 (歳)			
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,648	292,935	-	-
	平均年齢 (歳)	38歳5月	-	-	-
	平均給料月額 (円)	299,183	-	-	-
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,103	-	-	-
	平均年齢 (歳)	38歳2月	-	-	-
	平均給料月額 (円)	-	-	-	-

イ 初任給

区分	卒	一般職 (円)	消防職 (円)	教育職 (円)	国の制度 (円)
					一般職 (円)
高校	卒	188,000	-	-	188,000
大学	卒	220,000	-	-	220,000

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7年1月1日現在	1級	(-) 5	(-) 25.0	1級	(-) -	(-) -	1級	(-) -	(-) -
	2級	(-) 2	(-) 10.0	2級	(-) -	(-) -	2級	(-) -	(-) -
	3級	(-) 6	(-) 30.0	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	(-) -	(-) -
令和6年1月1日現在	1級	(-) 4	(-) 22.2	1級	(-) -	(-) -	1級	(-) -	(-) -
	2級	(-) 1	(-) 5.6	2級	(-) -	(-) -	2級	(-) -	(-) -
	3級	(-) 7	(-) 38.9	3級	(-) -	(-) -	3級	(-) -	(-) -
	4級	(-) 2	(-) 11.1	4級	(-) -	(-) -	4級	(-) -	(-) -
	5級	(-) 3	(-) 16.6	5級	(-) -	(-) -			
	6級	(-) -	(-) -	6級	(-) -	(-) -			
	7級	(-) 1	(-) 5.6	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	主査、主任	専門員、主査	総括係長、担当係長	課長	—
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)	18	18	—	
	号俸数別内訳	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	—		
前年度	職員数 (A) (人)	20	20	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18	—	
	号俸数別内訳	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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 % ~ 45 % 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 % ~ 45 % 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 (%)	0.5	0.5	—	—
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	20.0	20.0	—	—
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
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	前年度予算額	比較
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)
1 診療収入	160,481 (28.5)	153,005 (30.5)	7,476 (4.9)
2 使用料及び手数料	1,591 (0.3)	1,705 (0.3)	△ 114 (△ 6.7)
3 道支出金	6,138 (1.1)	6,437 (1.3)	△ 299 (△ 4.6)
4 繰入金	334,531 (59.4)	337,175 (67.3)	△ 2,644 (△ 0.8)
5 諸収入	3,453 (0.6)	3,087 (0.6)	366 (11.9)
6 市債	56,900 (10.1)	0 (-)	56,900 (皆増)
歳入合計	563,094 (100.0)	501,409 (100.0)	61,685 (12.3)

(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	456,446 (81.0)	402,306 (80.2)	54,140 (13.5)	6,138	55,300	240,648	154,360
2 医業費	68,622 (12.2)	64,737 (12.9)	3,885 (6.0)	0	1,600	49,981	17,041
3 公債費	37,526 (6.7)	33,866 (6.8)	3,660 (10.8)	0	0	0	37,526
4 予備費	500 (0.1)	500 (0.1)	0 (0.0)	0	0	500	0
歳出合計	563,094 (100.0)	501,409 (100.0)	61,685 (12.3)	6,138	56,900	291,129	208,927

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	563,094	501,409	61,685			
1 診療収入	160,481	153,005	7,476			
1 入院収入	79,206	79,206	0	1 現年度分	79,204	診療報酬 71,647 入院患者一部負担金 4,798 食事療養負担金 2,759
				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	62,436	61,236	1,200	1 現年度分	62,435	診療報酬 53,578 外来患者一部負担金 8,857
				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	18,839	12,563	6,276	1 現年度分	18,838	健康診断等費 18,838
				2 滞納繰越分	1	健康診断等費 1
2 使用料及び手数料	1,591	1,705	△ 114			
1 使用料	887	901	△ 14	1 使用料	887	住宅使用料 720 特別室使用料 5 洗濯機等使用料 57 自動販売機設置使用料 103 市有地電柱等使用料 2
2 手数料	704	804	△ 100	1 手数料	704	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 500
3 道支出金	6,138	6,437	△ 299			
1 道補助金	6,138	6,437	△ 299	1 電源立地地域対策補助金	6,138	電源立地地域対策交付金（率10/10） 6,138
4 繰入金	334,531	337,175	△ 2,644			
1 一般会計繰入金	208,927	212,779	△ 3,852	1 一般会計繰入金	208,927	一般会計繰入金 208,927
2 事業勘定繰入金	125,604	124,396	1,208	1 事業勘定繰入金	125,604	国民健康保険特別会計繰入金 125,604
5 諸収入	3,453	3,087	366			
1 雑入	3,453	3,087	366	1 雑入	3,453	電話料立替金収入 6 病衣料 210 材料代 2,400 安全衛生指導料 337 患者外給食収益 210 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 290
6 市債	56,900	0	56,900			

(単位 : 千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 市債	56,900	0	56,900	1 国民健康保険阿寒診療所事業債	56,900	施設整備費 55,300 医療機械器具整備費 1,600
歳 入 合 計	563,094	501,409	61,685			

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		563,094	501,409	61,685	特定財源 354,167 一般財源 208,927			
	1 総務費		456,446	402,306	54,140	特定財源 302,086 一般財源 154,360			
	1 総務管理費		455,802	401,541	54,261	特定財源 301,442	1 報酬 54,246 2 給料 129,363 3 職員手当等 105,251 4 共済費 50,372 8 旅費 3,995 10 需用費 28,350 11 役務費 3,850 12 委託料 17,228 13 使用料及び賃借料 4,379 14 工事請負費 53,856 17 備品購入費 108 18 負担金補助及び交付金 3,154 26 公課費 1,650		職員給与費 212,514 管理運営費 187,951 施設整備費 55,337
						[内訳] 診療収入 114,657 使用料及び手数料 887 道支出金 6,138 繰入金 123,954 諸収入 506 市債 55,300 一般財源 154,360			
	2 研究研修費		644	765	△121	特定財源 644	8 旅費 350 10 需用費 202 18 負担金補助及び交付金 92		研究研修費 644
	2 医業費		68,622	64,737	3,885	特定財源 51,581 一般財源 17,041			

(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			68,622	64,737	3,885	特定財源	51,581	10 需用費	31,820	医業費	65,322
						[内訳] 診療収入	44,680	11 役務費	295	医療機械器具整備費	3,300
								12 委託料	29,851		
								13 使用料及び 賃借料	3,356		
								17 備品購入費	3,300		
								繰入金	704		
								諸収入	1,650		
市債	2,947										
一般財源	17,041										
3 公債費	37,526	33,866	3,660	一般財源	37,526						
1 元金	35,706	31,119	4,587	一般財源	35,706	22 償還金利子 及び割引料	35,706	地方債償還元金	35,706		
2 利子	1,820	2,747	△927	一般財源	1,820	22 償還金利子 及び割引料	1,820	地方債利子	1,820		
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	563,094	501,409	61,685	特定財源	354,167						
				一般財源	208,927						

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 千円	期 間	金 額 千円		金 額 千円	左 の 財 源 内 訳		金 額 千円	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	28,820	令 5 ~ 令 9	23,166	9,266	4,633	0	4,633	9,267	0	9,267
患 者 給 食 業 務 委 託 費 〈 医 業 費 〉	令 7 ~ 令 11	85,800千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 7 ~ 令 11	85,800千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 16,104 給食材料費 4,188 計 20,292	入院収入 20,292	0	69,696千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 69,696千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	-	114,620	-	108,966	9,266	24,925	20,292	4,633	78,963	69,696	9,267

(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	(11) 28	34,446	129,363	105,251	269,060	50,372	319,432	
前 年 度	(1) 34	2,413	144,639	97,532	244,584	44,590	289,174	
比 較	(10) △ 6	32,033	△ 15,276	7,719	24,476	5,782	30,258	

※()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	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)
等 の 内 訳	本 年 度	2,856	1,680	2,604	1,906	34,582	32,502	2,704	1,236
	前 年 度	1,854	1,185	2,670	1,685	30,466	28,905	3,780	936
	比 較	1,002	495	△ 66	221	4,116	3,597	△ 1,076	300
	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 手 当	合 計
等 の 内 訳	本 年 度	-	20,950	3,089	-	902	-	240	105,251
	前 年 度	-	21,050	3,558	-	902	-	541	97,532
	比 較	-	△ 100	△ 469	-	0	-	△ 301	7,719

※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	-	103,783	78,319	182,102	33,194	215,296	
前 年 度	(-) 20	-	106,986	77,011	183,997	33,481	217,478	
比 較	(-) Δ 1	-	Δ 3,203	1,308	Δ 1,895	Δ 287	Δ 2,182	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	2,856	1,680	2,604	1,906	22,270	22,160	2,124	1,236
	前 年 度	1,854	1,185	2,670	1,685	22,318	22,087	2,337	936
	比 較	1,002	495	Δ 66	221	Δ 48	73	Δ 213	300
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	17,721	2,860	-	902	-	78,319	
前 年 度	-	17,977	3,060	-	902	-	77,011		
比 較	-	Δ 256	Δ 200	-	0	-	1,308		

※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	(11) 9	34,446	25,580	26,932	86,958	17,178	104,136	
前 年 度	(1) 14	2,413	37,653	20,521	60,587	11,109	71,696	
比 較	(10) Δ 5	32,033	Δ 12,073	6,411	26,371	6,069	32,440	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	12,312	10,342	580	-
	前 年 度	-	-	-	-	8,148	6,818	1,443	-
	比 較	-	-	-	-	4,164	3,524	Δ 863	-
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	3,229	229	-	-	-	240	26,932
前 年 度	-	3,073	498	-	-	-	541	20,521	
比 較	-	156	Δ 269	-	-	-	Δ 301	6,411	

※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	16,757	1 給料表の改定に伴う増減分	5,720		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	2,280		平均昇給率 1.4 %
		3 その他の増減分	8,757	定新陳代謝等	△ 5,400 14,157
職員手当等	7,719	1 制度改正に伴う増減分	5,667	期末手当 1,965 勤勉手当 1,795 養老手当 1,201 寒冷地手当 226 児童手当 480	
		2 その他の増減分	2,052	定新陳代謝等	△ 2,183 4,235

(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	平均給与			医師職	一般職	教育職
	平均給与月額 (円)	平均給与年額 (円)	平均年齢 (歳)			
令和7年1月1日現在	平均給与月額 (円)	1,238,750	58歳6月	1,238,750	363,001	—
	平均給与年額 (円)	1,557,750		1,557,750	453,167	—
令和6年1月1日現在	平均給与月額 (円)	1,238,750	57歳6月	1,238,750	359,972	—
	平均給与年額 (円)	1,564,250		1,564,250	447,874	—

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	—	188,000	—	—	188,000
大学卒	460,500	220,000	—	291,400	220,000

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7年1月1日現在	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) 1	(-) 5.8	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 2	(-) 100.0	3級	(-) 4	(-) 23.5	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) 8	(-) 47.1	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) —	(-) —	5級	(-) 2	(-) 11.8			
	6級	(-) —	(-) —	6級	(-) 2	(-) 11.8			
	7級	(-) —	(-) —	7級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 2	(-) 100.0	計	(-) 17	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —
令和6年1月1日現在	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) 1	(-) 5.6	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 2	(-) 100.0	3級	(-) 2	(-) 11.1	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) 10	(-) 55.6	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) —	(-) —	5級	(-) 2	(-) 11.1			
	6級	(-) —	(-) —	6級	(-) 3	(-) 16.6			
	7級	(-) —	(-) —	7級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 2	(-) 100.0	計	(-) 18	(-) 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 任 専 門 員、主 査	総 括 係 長	補 佐	事 務 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)	19	2	17	—	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	12	—	12	—	
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—	—
		3号俸・4号俸 (人)	12	—	12	—
		5号俸・6号俸 (人)	—	—	—	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	63.2	—	70.6	—	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	2	18	—	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	14	—	14	—	
	号 俸 数 別 内 訳	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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 (%)	17.1	36.6	9.2	—
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和7年1月1日現在)	84.2	100.0	82.4	—
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
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	前年度予算額	比較
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)
1 診療収入	79,228 (19.7)	79,173 (21.8)	55 (0.1)
2 使用料及び手数料	517 (0.1)	680 (0.2)	△ 163 (△ 24.0)
3 道支出金	6,493 (1.6)	6,493 (1.8)	0 (0.0)
4 繰入金	287,043 (71.5)	266,237 (73.5)	20,806 (7.8)
5 諸収入	3,199 (0.8)	2,789 (0.8)	410 (14.7)
6 市債	25,100 (6.3)	7,000 (1.9)	18,100 (258.6)
歳入合計	401,580 (100.0)	362,372 (100.0)	39,208 (10.8)

(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	340,931 (84.9)	315,770 (87.1)	25,161 (8.0)	6,493	25,100	122,628	186,710
2 医業費	40,577 (10.1)	40,833 (11.3)	△ 256 (△ 0.6)	0	0	40,577	0
3 公債費	19,672 (4.9)	5,369 (1.5)	14,303 (266.4)	0	0	0	19,672
4 予備費	400 (0.1)	400 (0.1)	0 (0.0)	0	0	400	0
歳出合計	401,580 (100.0)	362,372 (100.0)	39,208 (10.8)	6,493	25,100	163,605	206,382

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	401,580	362,372	39,208			
1 診療収入	79,228	79,173	55			
1 入院収入	36,436	37,055	△ 619	1 現年度分	36,434	診療報酬 33,215 入院患者一部負担金 1,778 食事療養負担金 1,441
				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	24,528	25,024	△ 496	1 現年度分	24,527	診療報酬 20,590 外来患者一部負担金 3,937
				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	18,264	17,094	1,170	1 現年度分	18,263	健康診断等費 18,263
				2 滞納繰越分	1	健康診断等費 1
2 使用料及び手数料	517	680	△ 163			
1 使用料	262	425	△ 163	1 使用料	262	住宅使用料 240 自動販売機設置使用料 22
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	6,493	6,493	0			
1 道補助金	6,493	6,493	0	1 電源立地地域対策補助金	6,493	電源立地地域対策交付金(率10/10) 6,493
4 繰入金	287,043	266,237	20,806			
1 一般会計繰入金	206,382	173,002	33,380	1 一般会計繰入金	206,382	一般会計繰入金 206,382
2 事業勘定繰入金	80,661	93,235	△ 12,574	1 事業勘定繰入金	80,661	国民健康保険特別会計繰入金 80,661
5 諸収入	3,199	2,789	410			
1 雑入	3,199	2,789	410	1 雑入	3,199	電話料立替金収入 2 病衣料 192 材料代 39 安全衛生指導料 1,961 患者外給食収益 764 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 241
6 市債	25,100	7,000	18,100			
1 市債	25,100	7,000	18,100	1 国民健康保険音別診療所事業債	25,100	施設整備費 25,100
歳 入 合 計	401,580	362,372	39,208			

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		401,580	362,372	39,208	特定財源 195,198 一般財源 206,382			
	1 総務費		340,931	315,770	25,161	特定財源 154,221 一般財源 186,710			
	1 総務管理費		340,554	315,402	25,152	特定財源 153,844 [内訳] 診療収入 40,893 使用料及び手数料 262 道支出金 6,493 繰入金 80,661 諸収入 435 市債 25,100 一般財源 186,710	1 報酬 21,551 2 給料 87,657 3 職員手当等 72,122 4 共済費 35,812 8 旅費 1,013 10 需用費 15,767 11 役務費 67,571 12 委託料 8,287 13 使用料及び賃借料 2,820 14 工事請負費 25,146 18 負担金補助及び交付金 1,708 26 公課費 1,100	職員給与費 164,017 管理運営費 151,391 施設整備費 25,146	
	2 研究研修費		377	368	9	特定財源 377 [内訳] 診療収入 377	8 旅費 260 10 需用費 117	研究研修費	377
	2 医業費		40,577	40,833	△256	特定財源 40,577			

(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			35,976	36,232	△256	特定財源	35,976	10 需用費	22,680	医業費	35,976
						[内訳] 診療収入	33,721	12 委託料	12,190		
								使用料及び 賃借料	1,106		
諸収入	2,000										
2 給食費			4,601	4,601	0	特定財源	4,601	10 需用費	4,428	給食費	4,601
						[内訳] 診療収入	3,837	12 委託料	31		
								使用料及び 賃借料	142		
3 公債費	19,672	5,369	14,303	一般財源	19,672						
1 元金	19,287	4,431	14,856	一般財源	19,287	22 償還金利子 及び割引料	19,287	地方債償還元金	19,287		
2 利子	385	938	△553	一般財源	385	22 償還金利子 及び割引料	385	地方債利子	385		
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			401,580	362,372	39,208	特定財源	195,198				
						一般財源	206,382				

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 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 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	21,551	87,657	72,122	181,330	35,812	217,142	
前 年 度	(12) 19	21,266	85,451	68,730	175,447	34,450	209,897	
比 較	(0) 0	285	2,206	3,392	5,883	1,362	7,245	

※()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	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	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
等 の 内 訳	本 年 度	3,018	2,160	1,896	1,882	23,167	20,468	4,426	2,656	
	前 年 度	2,694	1,480	1,824	1,714	22,055	19,436	4,426	2,956	
	比 較	324	680	72	168	1,112	1,032	0	△ 300	
	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 手 当		
等 の 内 訳	本 年 度	-	7,010	5,439	-	-	-	-	72,122	
	前 年 度	-	6,938	5,207	-	-	-	-	68,730	
	比 較	-	72	232	-	-	-	-	3,392	
	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 手 当		

※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	-	79,073	59,771	138,844	28,686	167,530	
前 年 度	(-) 19	-	77,909	57,447	135,356	28,033	163,389	
比 較	(-) 0	-	1,164	2,324	3,488	653	4,141	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	3,018	2,160	1,896	1,882	17,467	15,680	4,426	2,656
	前 年 度	2,694	1,480	1,824	1,714	16,800	15,039	4,426	2,956
	比 較	324	680	72	168	667	641	0	△ 300
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	7,010	3,576	-	-	-	59,771	
前 年 度	-	6,938	3,576	-	-	-	57,447		
比 較	-	72	0	-	-	-	2,324		

※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	21,551	8,584	12,351	42,486	7,126	49,612	
前 年 度	(12) 0	21,266	7,542	11,283	40,091	6,417	46,508	
比 較	(0) 0	285	1,042	1,068	2,395	709	3,104	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	5,700	4,788	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	5,255	4,397	-	-
	比 較	-	-	-	-	445	391	-	-
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	-	1,863	-	-	-	12,351	
前 年 度	-	-	1,631	-	-	-	11,283		
比 較	-	-	232	-	-	-	1,068		

※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	2,491	1 給料表の改定に伴う増減分	3,484		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	1,193		平均昇給率 1.3 %
		3 その他の増減分	△ 2,186	新陳代謝等	△ 2,186
職員手当等	3,392	1 制度改正に伴う増減分	3,227	期末手当 1,093 勤勉手当 964 扶養手当 300 寒冷地手当 190 児童手当 680	
		2 その他の増減分	165	新陳代謝等	165

(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)	医師職	一般職	教育職
令和7年1月1日現在	—	—	—	—	328,168	—
	—	—	—	—	421,351	—
	—	—	—	—	45歳11月	—
令和6年1月1日現在	—	—	—	—	335,079	—
	—	—	—	—	432,848	—
	—	—	—	—	46歳8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)
高等学校卒	—	188,000	—	—	188,000
大学卒	460,500	220,000	—	291,400	220,000

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7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	(-) 7	(-) 36.8	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) 6	(-) 31.6	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	(-) —	(-) —
令和6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	(-) 7	(-) 36.9	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) 7	(-) 36.9	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) —	(-) —	5級	(-) 2	(-) 10.5			
	6級	(-) —	(-) —	6級	(-) 1	(-) 5.2			
	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	—	主事、技師	主査、主任	専門員、主査	総括係長 看護課長補佐	事務長	—
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)	19	—	19	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	—	18	—	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	2	—	2	—
		3号俸・4号俸 (人)	15	—	15	—
		5号俸・6号俸 (人)	1	—	1	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—	—
	比率 (B) / (A) (%)	94.7	—	94.7	—	
前年度	職員数 (A) (人)	19	—	19	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	—	17	—	
	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)	1	—	1	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—	—
	比率 (B) / (A) (%)	89.5	—	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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 % ~ 45 % 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 % ~ 45 % 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 (%)	8.9	—	8.9	—
支給対象職員の比率 (%) (令和7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
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	前年度予算額	比較
	千円 (比率%)	千円 (比率%)	千円 (比率%)
1 後期高齢者医療 保 険 料	2,208,702 (71.9)	2,154,667 (70.5)	54,035 (2.5)
2 繰 入 金	859,360 (27.9)	891,746 (29.2)	△ 32,386 (△ 3.6)
3 繰 越 金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
4 諸 収 入	5,600 (0.2)	10,240 (0.3)	△ 4,640 (△ 45.3)
歳 入 合 計	3,073,663 (100.0)	3,056,654 (100.0)	17,009 (0.6)

(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 総 務 費	49,171 (1.6)	122,300 (4.0)	△ 73,129 (△ 59.8)	0	0	0	49,171
2 後期高齢者 医療広域連 合納付金	3,019,392 (98.2)	2,929,254 (95.8)	90,138 (3.1)	0	0	2,209,203	810,189
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	3,073,663 (100.0)	3,056,654 (100.0)	17,009 (0.6)	0	0	2,214,303	859,360

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	3,073,663	3,056,654	17,009			
1 後期高齢者医療保険料	2,208,702	2,154,667	54,035			
1 後期高齢者医療保険料	2,208,702	2,154,667	54,035	1 現年度分	2,201,447	特別徴収分 1,414,017 普通徴収分 787,430
				2 滞納繰越分	7,255	普通徴収分 7,255
2 繰入金	859,360	891,746	△ 32,386			
1 一般会計繰入金	859,360	891,746	△ 32,386	1 一般会計繰入金	859,360	一般会計繰入金 859,360
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	5,600	10,240	△ 4,640			
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 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
▲ 雑入	-	4,640	△ 4,640			
歳 入 合 計	3,073,663	3,056,654	17,009			

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	3,073,663	3,056,654	17,009	特定財源 2,214,303 一般財源 859,360			
1 総務費	49,171	122,300	△73,129	一般財源 49,171			
1 事務費	43,629	116,751	△73,122	一般財源 43,629	3 職員手当等 515 8 旅費 37 10 需用費 945 11 役務費 2,879 12 委託料 29,026 13 使用料及び賃借料 240 18 負担金補助及び交付金 9,987	事務費 43,629	
2 徴収費	5,542	5,549	△7	一般財源 5,542	3 職員手当等 305 10 需用費 2,357 11 役務費 2,880	徴収費 5,542	
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	3,019,392	2,929,254	90,138	特定財源 2,209,203 一般財源 810,189			
1 後期高齢者医療 広域連合納付金	3,019,392	2,929,254	90,138	特定財源 2,209,203 [内訳] 後期高齢者 医療保険料 2,208,702 繰越金 1 諸収入 500 一般財源 810,189	18 負担金補助 及び交付金 3,019,392	後期高齢者医療広域連合納付金 3,019,392	
3 諸支出金	5,100	5,100	0	特定財源 5,100			
1 償還金及び還付 加算金	5,100	5,100	0	特定財源 5,100 [内訳] 諸収入 5,100	22 償還金利子 及び割引料 5,100	保険料還付金 5,000 還付加算金 100	

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	前年度予算額	比較
1 介護保険料	3,211,347 (17.6)	3,049,594 (17.2)	161,753 (5.3)
2 国庫支出金	4,436,810 (24.3)	4,487,052 (25.2)	△ 50,242 (△ 1.1)
3 支払基金交付金	4,708,562 (25.7)	4,570,993 (25.7)	137,569 (3.0)
4 道支出金	2,555,470 (14.0)	2,464,137 (13.9)	91,333 (3.7)
5 財産収入	5,344 (0.0)	4,261 (0.0)	1,083 (25.4)
6 繰入金	3,365,738 (18.4)	3,197,414 (18.0)	168,324 (5.3)
7 繰越金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
8 諸収入	1,875 (0.0)	1,788 (0.0)	87 (4.9)
歳入合計	18,285,147 (100.0)	17,775,240 (100.0)	509,907 (2.9)

(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	481,652 (2.6)	482,401 (2.7)	△ 749 (△ 0.2)	7,726	0	9,838	464,088
2 保険給付費	16,871,622 (92.3)	16,354,262 (92.0)	517,360 (3.2)	6,518,268	0	8,009,752	2,343,602
3 地域支援 事業費	898,489 (4.9)	905,532 (5.1)	△ 7,043 (△ 0.8)	448,446	0	302,195	147,848
4 基金積立金	5,344 (0.0)	4,261 (0.0)	1,083 (25.4)	0	0	5,344	0
5 諸支出金	28,040 (0.2)	28,784 (0.2)	△ 744 (△ 2.6)	17,840	0	10,200	0
歳出合計	18,285,147 (100.0)	17,775,240 (100.0)	509,907 (2.9)	6,992,280	0	8,337,329	2,955,538

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	18,285,147	17,775,240	509,907			
1 介護保険料	3,211,347	3,049,594	161,753			
1 第1号被保険者保険料	3,211,347	3,049,594	161,753	1 現年度分	3,205,032	特別徴収分 2,884,531 普通徴収分 320,501
				2 滞納繰越分	6,315	普通徴収分 6,315
2 国庫支出金	4,436,810	4,487,052	△ 50,242			
1 国庫負担金	3,065,925	2,989,762	76,163	1 介護給付費負担金	3,065,925	介護給付費負担金（率15%、20%） 3,065,925
2 国庫補助金	1,370,885	1,497,290	△ 126,405	1 調整交付金	1,069,806	介護給付費財政調整交付金 1,034,993 総合事業調整交付金 34,813
				2 地域支援事業交付金	247,867	地域支援事業交付金（率20%、38.5%） 247,867
				3 保険者機能強化推進交付金	18,651	保険者機能強化推進交付金 18,651
				4 介護保険保険者努力支援交付金	34,561	介護保険保険者努力支援交付金 34,561
3 支払基金交付金	4,708,562	4,570,993	137,569			
1 支払基金交付金	4,708,562	4,570,993	137,569	1 介護給付費交付金	4,555,337	介護給付費交付金（率27%） 4,555,337
				2 地域支援事業支援交付金	153,225	地域支援事業支援交付金（率27%） 153,225
4 道支出金	2,555,470	2,464,137	91,333			
1 道負担金	2,417,350	2,325,370	91,980	1 介護給付費負担金	2,417,350	介護給付費負担金（率17.5%、12.5%） 2,417,350
2 道補助金	138,120	138,767	△ 647	1 地域支援事業交付金	138,120	地域支援事業交付金（率12.5%、19.25%） 138,120
5 財産収入	5,344	4,261	1,083			
1 財産運用収入	5,344	4,261	1,083	1 利子及び配当金	5,344	介護給付費準備基金積立金利子 5,344
6 繰入金	3,365,738	3,197,414	168,324			
1 一般会計繰入金	2,955,538	2,867,214	88,324	1 一般会計繰入金	2,955,538	一般会計繰入金 2,955,538
2 基金繰入金	410,200	330,200	80,000	1 介護給付費準備基金繰入金	410,200	介護給付費準備基金繰入金 410,200
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	1,875	1,788	87			
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
2 雑入	1,874	1,787	87	1 第三者納付金	1	第三者納付金 1
				2 返納金	1	返納金 1

（単位：千円）

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				3 雑入	1,872	会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 326 訪問調査受託収入 13 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 1,245 成年後見制度申立費用 254
歳 入 合 計	18,285,147	17,775,240	509,907			

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		18,285,147	17,775,240	509,907	特定財源 15,329,609 一般財源 2,955,538			
1	総務費		481,652	482,401	△749	特定財源 17,564 一般財源 464,088			
1	事務費		472,409	474,190	△1,781	特定財源 17,562 [内訳] 介護保険料 4,142 国庫支出金 5,226 支払基金交付金 5,400 道支出金 2,500 諸収入 294 一般財源 454,847	1 報酬 48,115 2 給料 135,626 3 職員手当等 90,046 4 共済費 52,058 7 報償費 270 8 旅費 1,365 10 需用費 6,140 11 役務費 82,179 12 委託料 44,906 13 使用料及び賃借料 2,355 17 備品購入費 1,217 18 負担金補助及び交付金 8,100 26 公課費 32	事業計画等策定費 3,989 事業計画策定委員会費 277 事業計画等作成費 3,712 職員給与費 255,668 地域密着型サービス等指定業務費 672 介護認定審査会費 160,619 保険業務費 27,055 給付管理業務費 17,520 介護保険システム改修事業費 6,754 高齢者福祉システム事業費 132	
2	賦課業務費		9,243	8,211	1,032	特定財源 2 [内訳] 繰越金 1 諸収入 1 一般財源 9,241	3 職員手当等 563 10 需用費 1,912 11 役務費 6,096 12 委託料 672	賦課業務費	9,243
2	保険給付費		16,871,622	16,354,262	517,360	特定財源 14,528,020 一般財源 2,343,602			

（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	15,582,249	
2 介護予防サービス等諸費	453,820	416,019	37,801	特定財源 390,781 [内訳] 介護保険料 82,160 国庫支出金 113,861 支払基金交付金 122,531 道支出金 61,470 繰入金 10,759 一般財源 63,039	18 負担金補助及び交付金	453,820	介護予防サービス等給付費 453,820		

（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	17,347	
4 高額介護サービス等費	394,541	398,215	△3,674	特定財源 339,736 [内訳] 介護保険料 71,427 国庫支出金 103,111 支払基金交付金 106,526 道支出金 49,318 繰入金 9,354 一般財源 54,805	18 負担金補助及び交付金	394,541	高額介護サービス等費 394,541		

（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	59,563	60,012	△449	特定財源 51,290 [内訳] 介護保険料 10,784 国庫支出金 15,567 支払基金交付金 16,082 道支出金 7,445 繰入金 1,412 一般財源 8,273	18 負担金補助及び交付金	59,563	高額医療合算介護サービス等費 59,563	
	6	特定入所者介護サービス等費	364,102	386,041	△21,939	特定財源 313,525 [内訳] 介護保険料 65,916 国庫支出金 78,884 支払基金交付金 98,308 道支出金 61,785 繰入金 8,632 一般財源 50,577	18 負担金補助及び交付金	364,102	特定入所者介護サービス等費 364,102	
	3	地域支援事業費	898,489	905,532	△7,043	特定財源 750,641 一般財源 147,848				

（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			548,901	557,678	△8,777	特定財源	474,034	1 報酬	5,163	介護予防・生活支援サービス事業費 一般介護予防事業費	507,809 41,092
								3 職員手当等	2,603		
						[内訳]		4 共済費	1,044		
						介護保険料	81,592	7 報償費	622		
								8 旅費	1,073		
						国庫支出金		10 需用費	1,989		
							174,856	11 役務費	3,399		
						支払基金交付金		12 委託料	50,241		
							147,825	13 使用料及び賃借料	2,496		
						道支出金		17 備品購入費	9,071		
							68,437	18 負担金補助及び交付金	471,200		
						諸収入	1,324				
						一般財源	74,867				
2 包括の支援事業・任意事業費			349,588	347,854	1,734	特定財源	276,607	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	257,583 92,005 920 1,602 2,285 13,881 344 72,973
								3 職員手当等	2,324		
						[内訳]		7 報償費	481		
						介護保険料	71,200	8 旅費	1,306		
								10 需用費	4,015		
						国庫支出金		11 役務費	1,754		
							137,970	12 委託料	305,357		
						道支出金		13 使用料及び賃借料	633		
							67,183	18 負担金補助及び交付金	19,733		
						諸収入	254	19 扶助費	13,500		
						一般財源	72,981	26 公課費	14		
						4 基金積立金	5,344	4,261	1,083		
1 介護給付費準備基金積立金			5,344	4,261	1,083	特定財源	5,344	24 積立金	5,344	介護給付費準備基金積立金	5,344
						[内訳]					
						財産収入	5,344				
5 諸支出金	28,040	28,784	△744	特定財源	28,040						

（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	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	17,840	18,584	△744	特定財源 17,840 [内訳] 国庫支出金 17,840	27	繰出金 17,840	一般会計繰出金 17,840
歳 出 合 計			18,285,147	17,775,240	509,907	特定財源 15,329,609 一般財源 2,955,538			

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	219	14,695	-	-	-	14,695	-	14,695
	計	219	14,695	-	-	-	14,695	-	14,695
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	219	14,825	-	-	-	14,825	-	14,825
	計	219	14,825	-	-	-	14,825	-	14,825
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 特 別 職	0	△ 130	-	-	-	△ 130	-	△ 130
	計	0	△ 130	-	-	-	△ 130	-	△ 130

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) 37	39,054	135,626	95,536	270,216	53,102	323,318	
前 年 度	(19) 37	35,653	130,344	90,929	256,926	50,676	307,602	
比 較	(0) 0	3,401	5,282	4,607	13,290	2,426	15,716	

※()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	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		2,466	1,840	3,747	2,862	37,017	32,571	3,904	4,188
前 年 度		2,658	1,540	3,855	2,752	35,213	30,346	3,914	3,792
比 較		△ 192	300	△ 108	110	1,804	2,225	△ 10	396
区 分	等 の 内 訳	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
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度		-	1,020	5,921	-	-	-	-	95,536
前 年 度		-	1,020	5,839	-	-	-	-	90,929
比 較		-	0	82	-	-	-	-	4,607

※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	(-) 37	-	135,626	81,827	217,453	44,043	261,496	
前 年 度	(-) 37	-	130,344	78,682	209,026	42,326	251,352	
比 較	(-) 0	-	5,282	3,145	8,427	1,717	10,144	

※(-)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	合 計 (千円)	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
		本 年 度	2,466	1,840	3,747	2,862	29,567	26,312	3,904		4,188
		前 年 度	2,658	1,540	3,855	2,752	28,546	24,766	3,914		3,792
比 較	△ 192	300	△ 108	110	1,021	1,546	△ 10	396			
教 員 特 別 手 当	区 分	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			
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
		本 年 度	-	1,020	5,921	-	-	-	-	-	81,827
		前 年 度	-	1,020	5,839	-	-	-	-	-	78,682
比 較	-	0	82	-	-	-	-	-	3,145		

※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	39,054	-	13,709	52,763	9,059	61,822	
前 年 度	(19) 0	35,653	-	12,247	47,900	8,350	56,250	
比 較	(0) 0	3,401	-	1,462	4,863	709	5,572	

※(-)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	合 計 (千円)	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
		本 年 度	-	-	-	-	7,450	6,259	-		-
		前 年 度	-	-	-	-	6,667	5,580	-		-
比 較	-	-	-	-	783	679	-	-			
教 員 特 別 手 当	区 分	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			
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
		本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-	13,709
		前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-	12,247
比 較	-	-	-	-	-	-	-	-	1,462		

※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	8,683	1 給料表の改定に伴う増減分	9,437		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	2,160		平均昇給率 1.6 %
		3 その他の増減分	△ 2,914	新陳代謝等	△ 2,914
職員手当等	4,607	1 制度改正に伴う増減分	2,780	期末手当 1,333 勤勉手当 1,229 扶養手当 △ 192 寒冷地手当 110 児童手当 300	
		2 その他の増減分	1,827	新陳代謝等	1,827

(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			一般職	消防職	教育職
	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	平均給与年齢(歳)			
令和7年1月1日現在	285,176	317,705	35歳6月	—	—	—
	280,881	313,135	—	—	—	—
令和6年1月1日現在	280,881	313,135	—	—	—	—
	313,135	—	36歳6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	188,000	—	—
大学卒	220,000	—	—	220,000

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7年1月1日現在	1級	(-) 9	(-) 24.4	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) 8	(-) 21.6	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 7	(-) 18.9	3級	(-) —	(-) —	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) 7	(-) 18.9	4級	(-) —	(-) —	4級	(-) —	(-) —
	5級	(-) 5	(-) 13.5	5級	(-) —	(-) —			
	6級	(-) 1	(-) 2.7	6級	(-) —	(-) —			
	7級	(-) —	(-) —	7級	(-) —	(-) —			
	計	(-) 37	(-) 100.0	計	(-) —	(-) —	計	(-) —	(-) —
令和6年1月1日現在	1級	(-) 9	(-) 25.0	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) 7	(-) 19.4	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —
	3級	(1) 6	(100.0) 16.7	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	(1) 36	(100.0) 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	総括係長、担当係長	課長	—
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)	37	37	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	37	—	—	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
		3号俸・4号俸 (人)	34	34	—
		5号俸・6号俸 (人)	3	3	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	—		
前年度	職員数 (A) (人)	37	37	—	
	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)	34	34	—
		5号俸・6号俸 (人)	2	2	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比率 (B) / (A) (%)	97.3	97.3	—		

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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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%~45%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%~45%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7年1月1日現在)	27.0	27.0	—	—
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
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	前年度予算額	比 較
1 サービス収入	49,981 (48.3)	51,447 (47.9)	△ 1,466 (△ 2.8)
2 繰入金	52,707 (50.9)	47,487 (44.2)	5,220 (11.0)
3 繰越金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
4 諸収入	799 (0.8)	694 (0.7)	105 (15.1)
▲ 市債	- (-)	7,700 (7.2)	△ 7,700 (皆減)
歳入合計	103,488 (100.0)	107,329 (100.0)	△ 3,841 (△ 3.6)

(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 総務費	11,187 (10.8)	18,701 (17.4)	△ 7,514 (△ 40.2)	0	0	4,646	6,541
2 サービス事業費	90,855 (87.8)	87,619 (81.6)	3,236 (3.7)	0	0	46,134	44,721
3 公債費	1,445 (1.4)	1,008 (1.0)	437 (43.4)	0	0	0	1,445
4 諸支出金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)	0	0	1	0
歳出合計	103,488 (100.0)	107,329 (100.0)	△ 3,841 (△ 3.6)	0	0	50,781	52,707

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	103,488	107,329	△ 3,841			
1 サービス収入	49,981	51,447	△ 1,466			
1 介護給付費収入	34,190	33,297	893	1 居宅介護サービス費収入	23,437	訪問介護サービス費収入 2,538 通所介護サービス費収入 20,899
				2 地域密着型介護サービス費収入	10,753	通所介護サービス費収入 10,753
2 予防給付費収入	4,609	4,738	△ 129	1 介護予防サービス計画費収入	4,609	介護予防サービス計画費収入 4,609
3 介護予防・日常生活支援総合事業費収入	4,301	6,202	△ 1,901	1 訪問型サービス事業費収入	997	訪問型サービス事業費収入 997
				2 通所型サービス事業費収入	3,304	通所型サービス事業費収入 3,304
4 自己負担金収入	6,881	7,210	△ 329	1 自己負担金収入	6,881	訪問介護サービス費収入 263 通所介護サービス費収入 6,618
2 繰入金	52,707	47,487	5,220			
1 一般会計繰入金	52,707	47,487	5,220	1 一般会計繰入金	52,707	一般会計繰入金 52,707
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	799	694	105			
1 雑入	799	694	105	1 雑入	799	会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 69 利用者負担軽減収入 220 通所型介護予防事業負担金 510
▲ 市債	-	7,700	△ 7,700			
▲ 市債	-	7,700	△ 7,700			
歳 入 合 計	103,488	107,329	△ 3,841			

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		103,488	107,329	△3,841	特定財源 50,781 一般財源 52,707			
1	総務費		11,187	18,701	△7,514	特定財源 4,646 一般財源 6,541			
1	総務管理費		11,187	18,701	△7,514	特定財源 4,646	10 需用費 10,962 11 役務費 65 13 使用料及び賃借料 160	一般管理費	11,187
						[内訳] サービス収入 4,136 諸収入 510 一般財源 6,541			
2	サービス事業費		90,855	87,619	3,236	特定財源 46,134 一般財源 44,721			
1	居宅サービス事業費		90,382	86,971	3,411	特定財源 45,661	1 報酬 7,983 3 職員手当等 3,054 4 共済費 2,066 8 旅費 655 10 需用費 2,516 11 役務費 328 12 委託料 73,592 13 使用料及び賃借料 22 18 負担金補助及び交付金 116 26 公課費 50	訪問介護事業費 通所介護事業費	14,331 76,051
						[内訳] サービス収入 45,372 諸収入 289 一般財源 44,721			
2	介護予防支援事業費		473	648	△175	特定財源 473	12 委託料 473	介護予防支援事業費	473
						[内訳] サービス収入 473			
3	公債費		1,445	1,008	437	一般財源 1,445			

（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	1,303	
2 利子	142	14	128	一般財源	142	22 償還金利子及び割引料	142	地方債利子	142
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	103,488	107,329	△3,841	特定財源	50,781				
				一般財源	52,707				

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 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 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	(3) 0	7,983	-	3,054	11,037	2,066	13,103	
前 年 度	(3) 0	7,197	-	2,693	9,890	1,824	11,714	
比 較	(0) 0	786	-	361	1,147	242	1,389	

※()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	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)
等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	1,660	1,394	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	1,466	1,227	-	-
	比 較	-	-	-	-	194	167	-	-
	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 手 当	合 計
等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	3,054
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	2,693
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	361

※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	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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(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	7,983	-	3,054	11,037	2,066	13,103	
前 年 度	(3) 0	7,197	-	2,693	9,890	1,824	11,714	
比 較	(0) 0	786	-	361	1,147	242	1,389	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	1,660	1,394	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	1,466	1,227	-	-
	比 較	-	-	-	-	194	167	-	-
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	3,054
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	2,693
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	361

※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	786	1 給料表の改定に伴う増減分	715		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	-		
		3 その他の増減分	71	新陳代謝等	
職員手当等	361	1 制度改正に伴う増減分	66	期末手当 勤勉手当	33 33
		2 その他の増減分	295	新陳代謝等	295

(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		
				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)	平均年齢(歳)	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	平均年齢(歳)
令和7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6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	188,000	-	-	188,000
大学卒	220,000	-	-	220,000

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7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6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)	—	—	—	
	号俸数別内訳	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)	—	—	—		
比率 (B)/(A) (%)	—	—	—		
前年度	職員数 (A) (人)	—	—	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	—	—	—	
	号俸数別内訳	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)	—	—	—		
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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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%~45%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%~45%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7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
通勤手当	異	な

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	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	61,824 (41.5)	61,743 (4.9)	81 (0.1)
2 分担金及び負担金	2,637 (1.8)	2,637 (0.2)	0 (0.0)
3 財産収入	1,843 (1.2)	1,843 (0.2)	0 (0.0)
4 繰入金	72,142 (48.4)	54,384 (4.3)	17,758 (32.7)
5 諸収入	10,500 (7.1)	9,755 (0.8)	745 (7.6)
▲国庫支出金	- (-)	730,100 (58.2)	△ 730,100 (皆減)
▲市債	- (-)	394,400 (31.4)	△ 394,400 (皆減)
歳入合計	148,946 (100.0)	1,254,862 (100.0)	△ 1,105,916 (△ 88.1)

(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	124,047 (83.3)	1,238,241 (98.7)	△ 1,114,194 (△ 90.0)	0	0	74,167	49,880
2 公債費	24,399 (16.4)	16,121 (1.3)	8,278 (51.3)	0	0	2,637	21,762
3 予備費	500 (0.3)	500 (0.0)	0 (0.0)	0	0	0	500
歳出合計	148,946 (100.0)	1,254,862 (100.0)	△ 1,105,916 (△ 88.1)	0	0	76,804	72,142

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	148,946	1,254,862	△ 1,105,916			
1 使用料及び手数料	61,824	61,743	81			
1 使用料	61,824	61,743	81	1 魚揚場使用料	61,824	揚場使用料 50,400 附帯施設使用料 11,392 自動販売機設置使用料 31 施設使用料 1
2 分担金及び負担金	2,637	2,637	0			
1 分担金	2,637	2,637	0	1 魚揚場分担金	2,637	第6魚揚場施設改修分担金 2,637
3 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
4 繰入金	72,142	54,384	17,758			
1 一般会計繰入金	72,142	54,384	17,758	1 一般会計繰入金	72,142	一般会計繰入金 72,142
5 諸収入	10,500	9,755	745			
1 雑入	10,500	9,755	745	1 雑入	10,500	くしろ水産センター共益費等負担金収入 10,470 自動販売機売上納付金収入 30
▲ 国庫支出金	-	730,100	△ 730,100			
▲ 国庫補助金	-	730,100	△ 730,100			
▲ 市債	-	394,400	△ 394,400			
▲ 市債	-	394,400	△ 394,400			
歳 入 合 計	148,946	1,254,862	△ 1,105,916			

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		148,946	1,254,862	△1,105,916	特定財源 76,804 一般財源 72,142			
1	事業費		124,047	1,238,241	△1,114,194	特定財源 74,167 一般財源 49,880			
1	管理費		113,074	105,951	7,123	特定財源 74,167 [内訳] 使用料及び 手数料 61,824 財産収入 1,843 諸収入 10,500 一般財源 38,907	2 給料 2,734 3 職員手当等 1,183 4 共済費 816 10 需用費 12,207 11 役務費 608 12 委託料 72,083 13 使用料及び 賃借料 20,931 18 負担金補助 及び交付金 2,012 26 公課費 500	職員給与費 4,702 管理運営費 108,372	
2	施設整備費		4,273	1,125,596	△1,121,323	一般財源 4,273	12 委託料 141 14 工事請負費 4,132	施設整備費	4,273
3	出荷促進費		6,700	6,694	6	一般財源 6,700	3 職員手当等 33 9 交際費 220 10 需用費 5,143 11 役務費 122 13 使用料及び 賃借料 715 18 負担金補助 及び交付金 467	出荷促進費	6,700
2	公債費		24,399	16,121	8,278	特定財源 2,637 一般財源 21,762			
1	元金		12,171	12,162	9	特定財源 2,637 [内訳] 分担金及び 負担金 2,637 一般財源 9,534	22 償還金利息 及び割引料 12,171	地方債償還元金	12,171

(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 利子	12,228	
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	148,946	1,254,862	△1,105,916	特定財源	76,804				
				一般財源	72,142				

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 千円	期 間	金 額 千円		金 額 千円	左 の 財 源 内 訳		金 額 千円	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 7 ~ 令 1 1	必要とする当該年度の 予算で措置する額	令 7 ~ 令 1 1	必要とする当該年度の 予算で措置する額	-	71,378	使用料 43,012	28,366	必要とする当該年度の 予算で措置する額	使用料 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	-	71,378	-	71,378	-	71,378	43,012	28,366	-	-	-

(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)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職	2	15	-	-	-	15	-	15
	計	2	15	-	-	-	15	-	15
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職	△ 2	△ 15	-	-	-	△ 15	-	△ 15
	計	△ 2	△ 15	-	-	-	△ 15	-	△ 15

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	-	2,734	1,216	3,950	816	4,766	
前 年 度	(-) 1	-	2,199	1,632	3,831	712	4,543	
比 較	(-) 0	-	535	△ 416	119	104	223	

※()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	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	合 計 (千円)
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	49	567	477	57	-	-
	前 年 度	-	-	-	66	446	373	57	336	
	比 較	-	-	-	△ 17	121	104	0	△ 336	
	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 手 当			
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	66	-	-	-	-	1,216	
	前 年 度	-	-	354	-	-	-	-	1,632	
	比 較	-	-	△ 288	-	-	-	-	△ 416	

※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	-	2,734	1,216	3,950	816	4,766	
前 年 度	(-) 1	-	2,199	1,632	3,831	712	4,543	
比 較	(-) 0	-	535	△ 416	119	104	223	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	49	567	477	57	-
	前 年 度	-	-	-	66	446	373	57	336
	比 較	-	-	-	△ 17	121	104	0	△ 336
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	-	66	-	-	-	-	1,216
前 年 度	-	-	354	-	-	-	-	1,632	
比 較	-	-	△ 288	-	-	-	-	△ 416	

※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	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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-
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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(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	535	1 給料表の改定に伴う増減分	283		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	58		平均昇給率 2.2 %
		3 その他の増減分	194	新陳代謝等	194
職員手当等	△ 416	1 制度改正に伴う増減分	27	期末手当 勤勉手当 寒冷地手当	11 11 5
		2 その他の増減分	△ 443	新陳代謝等	△ 443

(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7年1月1日現在	平均給料月額 (円) 226,700	—	—
	平均給与月額 (円) 241,200	—	—
	平均給与年齢 (歳) 23歳4月	—	—
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円) 181,800	—	—
	平均給与月額 (円) 227,560	—	—
	平均年齢 (歳) 21歳4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	188,000	—	—	188,000
大学卒	220,000	—	—	220,000

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7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6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	-	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	-	-	-
		3号俸・4号俸 (人)	1	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	-	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	-	-	-
		3号俸・4号俸 (人)	1	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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 % ~ 45 % 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 % ~ 45 % 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7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
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	104,862 (67.4)	104,084 (60.8)	778 (0.7)
2 財産収入	970 (0.6)	748 (0.4)	222 (29.7)
3 繰入金	48,730 (31.4)	65,472 (38.2)	△ 16,742 (△ 25.6)
4 諸収入	976 (0.6)	976 (0.6)	0 (0.0)
歳入合計	155,538 (100.0)	171,280 (100.0)	△ 15,742 (△ 9.2)

(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	150,538 (96.8)	166,280 (97.1)	△ 15,742 (△ 9.5)	0	0	150,538	0
2 予備費	5,000 (3.2)	5,000 (2.9)	0 (0.0)	0	0	5,000	0
歳出合計	155,538 (100.0)	171,280 (100.0)	△ 15,742 (△ 9.2)	0	0	155,538	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	155,538	171,280	△ 15,742			
1 事業収入	104,862	104,084	778			
1 使用料	104,862	104,084	778	1 駐車場使用料	104,862	駐車場使用料 91,404 錦町駐車場附帯施設使用料 13,373 自動販売機設置使用料 64 駐車場施設使用料 21
2 財産収入	970	748	222			
1 財産運用収入	970	748	222	1 利子及び配当金	970	駐車場整備基金積立金利子 970
3 繰入金	48,730	65,472	△ 16,742			
1 基金繰入金	48,730	65,472	△ 16,742	1 駐車場整備基金繰入金	48,730	施設整備費 48,730
4 諸収入	976	976	0			
1 雑入	975	975	0	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	155,538	171,280	△ 15,742			

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		155,538	171,280	△15,742	特定財源 155,538			
	1	事業費	150,538	166,280	△15,742	特定財源 150,538			
		1	管理費	150,538	166,280	△15,742	特定財源 150,538	2 給料 3,811	職員給与費 8,134
						[内訳]	3 職員手当等 3,038	駐車場業務費 49,650	
						事業収入	4 共済費 1,366	管理費 12,569	
						99,862	10 需用費 7,675	委託費 37,081	
						財産収入	11 役務費 1,330	施設整備費 48,730	
						970	12 委託料 39,783	駐車場整備基金積立金 44,024	
						繰入金	13 使用料及び賃借料 775		
						48,730	14 工事請負費 48,730		
						諸収入	18 負担金補助及び交付金 5		
						976	24 積立金 44,024		
							26 公課費 1		
	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			155,538	171,280	△15,742	特定財源 155,538			

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額		負 担 額		前 年 度 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 千円	期 間	金 額 千円		金 額 千円	左 の 財 源 内 訳		金 額 千円	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	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	77,804	37,081	37,081	0	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	0
合 計	-	114,885	-	114,885	77,804	37,081	37,081	0	-	-	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)			
本 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
前 年 度	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 職	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	長 等	-	-	-	-	-	-	-	-
	議 員	-	-	-	-	-	-	-	-
	そ の 他 の 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	(-) 1	-	3,811	3,038	6,849	1,366	8,215	
前 年 度	(-) 1	-	3,739	2,958	6,697	1,329	8,026	
比 較	(-) 0	-	72	80	152	37	189	

※()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)	合 計 (千円)
本 年 度	312	360	-	130	896	753	165	336	
前 年 度	318	360	-	117	863	722	156	336	
比 較	△ 6	0	-	13	33	31	9	0	
本 年 度	-	-	86	-	-	-	-	3,038	
前 年 度	-	-	86	-	-	-	-	2,958	
比 較	-	-	0	-	-	-	-	80	

※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	-	3,811	3,038	6,849	1,366	8,215	
前 年 度	(-) 1	-	3,739	2,958	6,697	1,329	8,026	
比 較	(-) 0	-	72	80	152	37	189	

※(-)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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	312	360	-	130	896	753	165	336
	前 年 度	318	360	-	117	863	722	156	336
	比 較	△ 6	0	-	13	33	31	9	0
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 手 当	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	-	-	86	-	-	-	-	3,038
前 年 度	-	-	86	-	-	-	-	2,958	
比 較	-	-	0	-	-	-	-	80	

※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	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)
職 員 手 当 等 の 内 訳	本 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-
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 手 当	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(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	72	1 給料表の改定に伴う増減分	72		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	-		
		3 その他の増減分	-		
職員手当等	80	1 制度改正に伴う増減分	43	期末手当 18 勤勉手当 18 扶養手当 △6 寒冷地手当 13	
		2 その他の増減分	37	新陳代謝等	37

(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		一般職	消防職	教育職
	給料月額	年齢			
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	315,400	-	-	-
	平均給与月額 (円)	372,600	-	-	-
	平均年齢 (歳)	37歳9月	-	-	-
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	302,800	-	-	-
	平均給与月額 (円)	357,360	-	-	-
	平均年齢 (歳)	36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)
高等学校卒	188,000	-	-	188,000
大学卒	220,000	-	-	220,000

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7年1月1日現在	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _
	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _
	3級	(-) 1	(-) 100.0	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6年1月1日現在	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _	1級	(-) _	(-) _
	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _	2級	(-) _	(-) _
	3級	(-) 1	(-) 100.0	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 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 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
		3号俸・4号俸 (人)	1	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 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)	—	—	—
		3号俸・4号俸 (人)	1	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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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7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
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	60,062 (13.3)	57,988 (9.3)	2,074 (3.6)
2 道支出金	699 (0.2)	699 (0.1)	0 (0.0)
3 財産収入	80 (0.0)	58 (0.0)	22 (37.9)
4 寄附金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
5 繰入金	386,821 (85.6)	368,390 (58.9)	18,431 (5.0)
6 繰越金	1 (0.0)	1 (0.0)	0 (0.0)
7 諸収入	690 (0.1)	84 (0.0)	606 (721.4)
8 市債	3,500 (0.8)	198,700 (31.7)	△ 195,200 (△ 98.2)
歳入合計	451,854 (100.0)	625,921 (100.0)	△ 174,067 (△ 27.8)

(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	427,964 (94.7)	607,110 (97.0)	△ 179,146 (△ 29.5)	699	3,500	62,782	360,983
2 公債費	20,890 (4.6)	15,811 (2.5)	5,079 (32.1)	0	0	0	20,890
3 予備費	3,000 (0.7)	3,000 (0.5)	0 (0.0)	0	0	0	3,000
歳出合計	451,854 (100.0)	625,921 (100.0)	△ 174,067 (△ 27.8)	699	3,500	62,782	384,873

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	451,854	625,921	△ 174,067			
1 使用料及び手数料	60,062	57,988	2,074			
1 使用料	60,062	57,988	2,074	1 動物園使用料	60,062	動物園入園料 39,402 遊戯施設使用料 20,460 施設使用料 151 自動販売機設置使用料 49
2 道支出金	699	699	0			
1 道委託金	699	699	0	1 傷病鳥獣保護収容委託金	699	傷病鳥獣保護収容事業費 699
3 財産収入	80	58	22			
1 財産運用収入	80	58	22	1 利子及び配当金	80	動物園整備基金積立金利子 80
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	386,821	368,390	18,431			
1 一般会計繰入金	384,873	366,390	18,483	1 一般会計繰入金	384,873	一般会計繰入金 384,873
2 基金繰入金	1,948	2,000	△ 52	1 動物園整備基金繰入金	1,948	施設整備費 1,948
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	690	84	606			
1 雑入	690	84	606	1 雑入	690	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 63 広報くしろ等広告収入 600
8 市債	3,500	198,700	△ 195,200			
1 市債	3,500	198,700	△ 195,200	1 動物園事業債	3,500	アイヌ政策推進交付金事業費 3,500
歳 入 合 計	451,854	625,921	△ 174,067			

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		451,854	625,921	△174,067	特定財源 66,981 一般財源 384,873			
	1	事業費	427,964	607,110	△179,146	特定財源 66,981 一般財源 360,983			
		1	管理費	607,110	△179,146	特定財源 66,981	1	報酬 7,164	職員給与費 141,997
							2	給料 79,676	維持管理費 192,148
						[内訳] 使用料及び 手数料	3	職員手当等 48,481	管理運営費 66,016
							4	共済費 27,511	業務委託費 120,346
							7	報償費 402	施設整備費 5,786
						60,062	8	旅費 1,466	動物飼育費 64,034
						道支出金	10	需用費 88,173	傷病鳥獣保護収容事業費 699
						699	11	役務費 5,923	アイヌ政策推進交付金事業費 20,156
						財産収入	12	委託料 134,010	開園50周年記念事業費 8,849
						80	13	使用料及び 賃借料 3,419	動物園整備基金積立金 81
						寄附金	14	工事請負費 21,632	
						繰入金	15	原材料費 201	
						1,948	17	備品購入費 393	
						繰越金	18	負担金補助 及び交付金 6,566	
						1	24	積立金 81	
						諸収入	26	公課費 2,866	
						690			
						市債			
						3,500			
						一般財源 360,983			
	2	公債費	20,890	15,811	5,079	一般財源 20,890			
		1	元金	15,481	1,265	一般財源 16,746	22	償還金利息 及び割引料 16,746	地方債償還元金 16,746
		2	利子	330	3,814	一般財源 4,144	22	償還金利息 及び割引料 4,144	地方債利子 4,144
	3	予備費	3,000	3,000	0	一般財源 3,000			
		1	予備費	3,000	0	一般財源 3,000	99	予備費 3,000	予備費 3,000
	歳出合計		451,854	625,921	△174,067	特定財源 66,981 一般財源 384,873			

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 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 14,740	千円 7,370	千円 0	千円 7,370	千円 14,740	千円 0	千円 14,740
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	145,350	72,675	0	72,675	145,349	0	145,349
合 計	-	406,318	-	400,224	160,090	80,045	0	80,045	160,089	0	160,089

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

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)	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				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) 19	7,164	79,676	48,481	135,321	27,511	162,832	
前 年 度	(3) 19	6,460	79,594	46,904	132,958	26,816	159,774	
比 較	(0) 0	704	82	1,577	2,363	695	3,058	

※()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)
本 年 度	618	600	2,028	1,522	18,590	16,630	2,973	1,860
前 年 度	810	420	2,004	1,369	18,105	16,154	2,973	1,512
比 較	△ 192	180	24	153	485	476	0	348
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	2,573	-	-	-	136	48,481
前 年 度	-	951	2,477	-	-	-	129	46,904
比 較	-	0	96	-	-	-	7	1,577

※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	(-) 18	-	76,436	44,210	120,646	24,799	145,445	
前 年 度	(-) 18	-	76,526	43,054	119,580	24,359	143,939	
比 較	(-) 0	-	△ 90	1,156	1,066	440	1,506	

※(-)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	618	600	2,028	1,522	16,438	14,822	2,820	1,860
	前 年 度	810	420	2,004	1,369	16,174	14,538	2,820	1,512
	比 較	△ 192	180	24	153	264	284	0	348
	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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	951	2,551	-	-	-	44,210	
前 年 度	-	951	2,456	-	-	-	43,054		
比 較	-	0	95	-	-	-	1,156		

※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) 1	7,164	3,240	4,271	14,675	2,712	17,387	
前 年 度	(3) 1	6,460	3,068	3,850	13,378	2,457	15,835	
比 較	(0) 0	704	172	421	1,297	255	1,552	

※(-)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	-	-	-	-	2,152	1,808	153	-
	前 年 度	-	-	-	-	1,931	1,616	153	-
	比 較	-	-	-	-	221	192	0	-
	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 手 当	合 計	
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	-	-	22	-	-	-	136	4,271
前 年 度	-	-	21	-	-	-	129	3,850	
比 較	-	-	1	-	-	-	7	421	

※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	786	1 給料表の改定に伴う増減分	1,965			令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	229			平均昇給率 1.0 %
		3 その他の増減分	△ 1,408	新陳代謝等	△ 1,408	
職員手当等	1,577	1 制度改正に伴う増減分	865	期末手当 勤勉手当 扶養手当 寒冷地手当 児童手当	332 324 △ 6 35 180	
		2 その他の増減分	712	新陳代謝等	712	

(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
	令和7年1月1日現在	平均給与月額(円)	324,943	—	—
	平均給与年額(円)	381,140	—	—	
	平均年齢(歳)	43歳4月	—	—	
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	354,286	—	—	
	平均給与月額(円)	408,985	—	—	
	平均年齢(歳)	50歳1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	188,000	—	—	188,000
大学卒	220,000	—	—	220,000

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7年1月1日現在	1級	(-) 3	(-) 16.7	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) 2	(-) 11.1	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) 2	(-) 11.1	3級	(-) —	(-) —	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) 8	(-) 44.4	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6年1月1日現在	1級	(-) 1	(-) 5.6	1級	(-) —	(-) —	1級	(-) —	(-) —
	2級	(-) 2	(-) 11.1	2級	(-) —	(-) —	2級	(-) —	(-) —
	3級	(-) —	(-) —	3級	(-) —	(-) —	3級	(-) —	(-) —
	4級	(-) 12	(-) 66.6	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	(-) —	(-) —

※()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	—	専門員、主査	園長補佐	動物園長 ふれあい主幹	—
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	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	—	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	2	2	—
		3号俸・4号俸 (人)	4	4	—
		5号俸・6号俸 (人)	1	1	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比率 (B) / (A) (%)	38.9	38.9	—		
前年度	職員数 (A) (人)	18	18	—	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	—	
	号俸数別内訳	1号俸・2号俸 (人)	2	2	—
		3号俸・4号俸 (人)	5	5	—
		5号俸・6号俸 (人)	2	2	—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—	—
比率 (B) / (A) (%)	50.0	50.0	—		

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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前年度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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	1.2	—	—
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	61.1	61.1	—	—
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
通勤手当	異	なる

企 業 会 計

病院事業会計

令和7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			20,932,104	
	1 医業収益		18,645,827	
		1 入院収益	12,693,240	病床数 599 床 患者延数 167,900 人
		2 外来収益	5,761,415	患者延数 258,940 人
		3 その他医業収益	191,172	室料差額収益 12,588 公衆衛生活動収益 70,351 医療相談収益 12,026 受託検査及び施設利用収益 1 その他医業収益 96,206
	2 医業外収益		2,047,795	
		1 受取利息配当金	53	預金利息 2 基金積立金利息 51
		2 補助金	386,014	道補助金 386,014
		3 他会計負担金	1,233,038	一般会計負担金 1,233,038
		4 長期前受金戻入	210,087	受贈財産評価額 16,629 国庫補助金 2,012 道補助金 89,842 一般会計負担金 96,968

款	項	目	予定額	備考
				寄附金 4,636
		5 資本費繰入収	127,455	一般会計負担金 127,455
		6 その他医業外収益	91,148	貸付収益 34,232 不用物品売却収益 193 保育所収益 14,670 雑収益 42,053
	3 高等看護学院収		118,481	
		1 授業料収益	29,562	授業料 29,562
		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	74,883	一般会計負担金 74,883
		5 雑収益	10,688	雑収益 10,688
	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		21,886,731	
			21,240,391	
		1 給 与 費	9,655,419	職員849人、会計年度任用職員322人
				給 料 3,806,851
				手 当 3,083,643
				報 酬 506,788
				法定福利費 1,313,227
				退職給付費 313,283
				賞与引当金繰入額 529,399
				法定福利費引当金繰入額 102,228
		2 材 料 費	6,201,321	薬 品 費 3,919,903
				診療材料費 2,237,615
				給食材料費 17,066
				医療消耗備品費 6,077
				その他材料費 20,660
		3 経 費	4,057,886	厚生福利費 6,336
				報 償 費 3,265
				旅 費 85,960
				職員被服費 12,465
				消耗品費 75,087
				消耗備品費 2,646
		光 熱 水 費 297,529		
		燃 料 費 297,055		

款	項	目	予 定 額	備 考
				食 糧 費 900
				印刷製本費 9,527
				修 繕 費 182,702
				保 険 料 17,981
				賃 借 料 299,239
				委 託 料 2,681,292
				通信運搬費 34,490
				諸 会 費 35,449
				広 告 料 132
				貸倒引当金繰入額 6,000
				雑 費 9,831
		4 交 際 費	1,000	交 際 費 1,000
		5 減価償却費	1,206,843	建 物 346,182
				構 築 物 34,027
				器 械 備 品 826,634
		6 資産減耗費	1,000	たな卸資産減耗費 1,000
		7 研 修 費	116,922	研究材料費 5
				図 書 費 34,461
				旅 費 82,456
	2 医業外費用		340,004	
		1 支払利息及び 企業債 取扱諸費	159,707	企業債利息 129,907
				一時借入金利息 29,800

款	項	目	予 定 額	備 考
		2 修学資金 給与費	37,908	修学資金貸与金当然免除額 37,908
		3 長期前払 消費税償却	121,966	長期前払消費税償却 121,966
		4 雑 損 失	11,405	租 税 公 課 85 その他雑損失 11,320
		5 消費税及び 地方消費税	9,018	消費税及び地方消費税 9,018
	3 高等看護学院 費用		118,481	
		1 給 与 費	86,449	職員9人、会計年度任用職員2人 給 料 40,663 手 当 26,217 報 酬 4,748 法定福利費 14,821
		2 経 費	32,032	厚生福利費 45 報 償 費 4,464 旅 費 1,120 職員被服費 79 消 耗 品 費 8,124 光 熱 水 費 7,595 印刷製本費 400 保 險 料 401 賃 借 料 650

款	項	目	予 定 額	備 考
				委 託 料 7,144 通信運搬費 591 諸 会 費 1,418 雑 費 1
	4 特別損失		187,855	
		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	153,000	診療報酬請求返戻額 120,000 診療報酬請求査定額等 30,000 過誤納還付額 3,000
		3 そ の 他 特別損失	34,854	その他特別損失 34,854

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		7,179,982	
	1	企業債	7,170,800	
		1 企業債	7,170,800	院舎増改築費 6,627,800 医療機械等整備費 480,000 院内保育所増築費 63,000
	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	9,180	
		1 長期貸付金返済金	9,180	修学資金返済金 9,180

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		8,434,287	
	1	建設改良費	7,170,986	
		1 院舎増改築費	6,627,890	新棟建設等事業費 6,627,890 (7か年継続事業の3年次目)
		2 資産購入費	480,000	医療機械等整備費 480,000
		3 院内保育所増築費	63,096	院内保育所増築費 63,096
	2	企業債償還金	1,201,774	
		1 企業債償還金	1,201,774	企業債償還元金 1,201,774
	3	投資	61,176	
		1 長期貸付金	61,176	修学資金貸付金 115名 61,176
	4	基金積立金	51	
		1 基金積立金	51	
	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7年度釧路市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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)	△ 962,625	
減価償却費	1,206,843	
固定資産除却費	34,854	
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)	△ 14,183	
賞与引当金の増減額(△は減少)	45,903	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	9,492	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 700	
長期前受金戻入額	△ 210,087	
資本費繰入収益	△ 127,455	
修学資金給与費	37,908	
長期前払消費税の増減額(△は増加)	△ 521,944	
受取利息及び受取配当金	△ 53	
支払利息	159,707	
未収金の増減額(△は増加)	△ 130,658	
貯蔵品の増減額(△は増加)	1,000	
未払金の増減額(△は減少)	15,218	
未払費用の増減額(△は減少)	1,072	
預り金の増減額(△は減少)	2,272	
小計	△ 453,435	
利息及び配当金の受取額	53	
利息の支払額	△ 159,707	
業務活動によるキャッシュ・フロー		△ 613,089
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	△ 6,519,079	
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	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	127,455	
修学資金の貸付による支出	△ 61,176	
修学資金の返還による収入	9,180	
基金の積立による支出	△ 51	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 6,443,970

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	4,500,000	
一時借入金の返済による支出	△ 4,500,000	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	7,170,800	
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	△ 1,201,774	
寄附金による収入	1	
財務活動によるキャッシュ・フロー		5,969,027
4 資金減少額		1,088,032
5 資金期首残高		5,628,139
6 資金期末残高		4,540,107

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	—	(145) 1,037	511,536	3,847,514	3,952,542	8,311,592	1,430,276	9,741,868
前 年 度	—	(152) 1,008	500,796	3,576,453	3,660,773	7,738,022	1,329,029	9,067,051
比 較	—	(△7) 29	10,740	271,061	291,769	573,570	101,247	674,817

※()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	75,408	59,420	64,186	74,380	845,547	790,814	55,567	99,026
	前 年 度	68,778	49,775	64,578	65,354	771,107	722,951	54,203	102,416
	比 較	6,630	9,645	△ 392	9,026	74,440	67,863	1,364	△ 3,390
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	—	901,218	589,951	76,335	7,407	—	313,283	3,952,542
	前 年 度	—	875,863	559,409	57,704	7,402	—	261,233	3,660,773
	比 較	—	25,355	30,542	18,631	5	—	52,050	291,769

※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	—	(—) 858	—	3,348,400	3,531,305	6,879,705	1,228,779	8,108,484
前 年 度	—	(—) 852	—	3,185,005	3,324,010	6,509,015	1,162,891	7,671,906
比 較	—	(—) 6	—	163,395	207,295	370,690	65,888	436,578

※()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	75,408	58,460	64,186	74,380	692,296	662,084	45,296	99,026
		前 年 度	68,778	48,875	64,578	65,354	644,673	617,159	44,451	102,416
		比 較	6,630	9,585	△ 392	9,026	47,623	44,925	845	△ 3,390
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	—	830,877	552,451	76,335	7,407	—	293,099	3,531,305
		前 年 度	—	820,865	531,109	57,704	7,402	—	250,646	3,324,010
		比 較	—	10,012	21,342	18,631	5	—	42,453	207,295

※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	—	(145) 179	511,536	499,114	421,237	1,431,887	201,497	1,633,384
前 年 度	—	(152) 156	500,796	391,448	336,763	1,229,007	166,138	1,395,145
比 較	—	(△7) 23	10,740	107,666	84,474	202,880	35,359	238,239

※()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	—	960	—	—	153,251	128,730	10,271	—
		前 年 度	—	900	—	—	126,434	105,792	9,752	—
		比 較	—	60	—	—	26,817	22,938	519	—
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	—	70,341	37,500	—	—	—	20,184	421,237
		前 年 度	—	54,998	28,300	—	—	—	10,587	336,763
		比 較	—	15,343	9,200	—	—	—	9,597	84,474

※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	281,801	1 給料表の改定に伴う増減分	208,200		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	56,200		平均昇給率 1.5 %
		3 その他の増減分	17,401	定新 陳 代 謝 数 △ 2,150	19,551
職 員 手 当 等	291,769	1 制度改正に伴う増減分	55,244	期 末 手 当 14,274 勤 勉 手 当 13,940 扶 養 手 当 379 寒 冷 地 手 当 7,420 児 童 手 当 9,645 特 殊 勤 務 手 当 9,586	
		2 その他の増減分	236,525	定新 陳 代 謝 数 225,527	10,998

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	医 師 職	一 般 職	
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	593,380	297,776
	平均給与月額 (円)	1,329,019	392,130
	平均年齢 (歳)	39歳1月	38歳1月
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	584,984	295,604
	平均給与月額 (円)	1,336,849	389,740
	平均年齢 (歳)	38歳6月	37歳8月

(2) 初任給

区 分	医 師 職	一 般 職	
高 校 卒 (円)	—	188,000	
大 学 卒 (円)	460,500	220,000	
国 の 制 度	高 校 卒 (円)	—	188,000
	大 学 卒 (円)	291,400	220,000

(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 7 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(—)	(—)	1 級	(—)	(—)
		12	13.3		133	18.6
	2 級	(—)	(—)	2 級	(—)	(—)
		38	42.2		91	12.7
	3 級	(—)	(—)	3 級	(—)	(—)
		35	38.9		260	36.4
	4 級	(—)	(—)	4 級	(—)	(—)
		5	5.6		143	20.0
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	5 級	(—)	(—)	5 級	(—)	(—)
		—	—		44	6.2
	6 級	(—)	(—)	6 級	(—)	(—)
		—	—		36	5.0
	7 級	(—)	(—)	7 級	(—)	(—)
		—	—		8	1.1
	計	(—)	(—)	計	(—)	(—)
		90	100.0		715	100.0
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(—)	(—)	1 級	(—)	(—)
		19	20.4		132	18.1
	2 級	(—)	(—)	2 級	(—)	(—)
		42	45.2		111	15.2
	3 級	(—)	(—)	3 級	(—)	(—)
		27	29.0		260	35.6
	4 級	(—)	(—)	4 級	(—)	(—)
		5	5.4		139	19.0
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	5 級	(—)	(—)	5 級	(—)	(—)
		—	—		42	5.8
	6 級	(—)	(—)	6 級	(—)	(—)
		—	—		37	5.1
	7 級	(—)	(—)	7 級	(—)	(—)
		—	—		9	1.2
	計	(—)	(—)	計	(—)	(—)
		93	100.0		730	100.0

(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	—	係長等
6 級	—	部次長、課長等
7 級	—	部長等

※()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	合 計	代 表 的 な 職 種		備 考		
		医 師 職	一 般 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	858	96	762		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	794	89	705		
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)	—	—		—
		3号俸・4号俸 (人)	794	89		705
		5号俸・6号俸 (人)	—	—		—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—		—
	比 率 (B) / (A) (%)	92.5	92.7	92.5		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	852	94	758		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	806	90	716		
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)	—	—		—
		3号俸・4号俸 (人)	806	90		716
		5号俸・6号俸 (人)	—	—		—
		7号俸・8号俸 (人)	—	—		—
	比 率 (B) / (A) (%)	94.6	95.7	94.5		

(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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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	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%～45%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%～45%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 (%)	24.8	72.0	12.6	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 7 年 1 月 1 日 現 在)	87.5	100.0	85.7	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	93,315	463,412	42,233	
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	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画			前年度末 前年度末 年度末 の義 務額	前年度末 の支 払生 額 (見込)	当 該 年 度 支 払 予 義 務 額	当 該 年 度 支 払 予 義 務 額	翌年度 の支 払予 義 務 額	以降 年度 の支 払予 義 務 額	継続 費 額 の 進 捗 率	
			年度	年割額	左の財源内訳								
					企業債								損益勘定 留保資金
1	資本的支出	新棟建設等事業	令5	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6	1,453,210	1,453,200	10	-	1,453,210	-	1,453,210	-	3.7	
			令7	6,627,890	6,627,800	90	-	-	6,627,890	6,627,890	-	16.9	
			令8	27,176,571	27,176,500	71	-	-	-	-	27,176,571	69.3	
			令9	2,173,292	2,173,200	92	-	-	-	-	2,173,292	5.5	
			令10	633,369	633,300	69	-	-	-	-	633,369	1.6	
			令11	1,153,668	1,153,600	68	-	-	-	-	1,153,668	3.0	
			計	39,218,000	39,217,600	400	0	1,453,210	6,627,890	8,081,100	31,136,900	100.0	
		医療情報システム 整備事業	令7	0	0	0	-	-	0	0	-	0.0	
			令8	500,000	500,000	0	-	-	-	-	500,000	20.0	
			令9	2,000,000	2,000,000	0	-	-	-	-	2,000,000	80.0	
			計	2,500,000	2,500,000	0	-	-	0	0	2,500,000	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	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
	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
院 舎 清 掃 及 び 警 備 等 業 務 委 託 費	1,151,700	993,930	令3～令6	795,144	198,786	0	0	198,786	-	-	-	-	-
	71,005	60,850	令5～令6	24,340	12,170	0	0	12,170	令8～令9	24,340	0	0	24,340
高 等 看 護 学 院 清 掃 業 務 委 託 費	7,474	6,210	令5～令6	4,140	2,070	0	2,070	0	-	-	-	-	-
患 者 給 食 業 務 委 託 費	802,218千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	731,412千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6	管理費 243,804 給食材料費 121,775 計 365,579	管理費 243,804 給食材料費 138,481 計 382,285	0	0	382,285	令8	243,804千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	0	243,804千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
ド ク タ ー ヘ リ 運 航 委 託 費	1,641,390	1,641,390	令6	328,278	328,278	328,278	0	0	令8～令10	984,834	984,834	0	0
院 内 保 育 所 運 営 業 務 委 託 費	441,265	441,265	令5～令6	176,506	88,253	213	0	88,040	令8～令9	176,506	426	0	176,080
医 事 等 業 務 委 託 費	635,782	635,782	-	-	272,478	0	0	272,478	令8～令9	363,304	0	0	363,304
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	-	-	98,699	0	0	98,699	令8	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	4,849,533	4,609,538	-	1,693,987	1,383,019	328,491	2,070	1,052,458	-	1,792,788	985,260	0	807,528

(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欄は、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7年度釧路市病院事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部				未 払 金			
固 定 資 産				未 払 費 用		1,708,868	
有 形 固 定 資 産	40,966,607			預 り 金		5,183	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,447,762</u>			引 当 金		61,525	
有 形 固 定 資 産 合 計		16,518,845		賞 与 引 当 金	529,399		
無 形 固 定 資 産				法 定 福 利 費 引 当 金	<u>102,228</u>		
電 話 加 入 権	<u>4,478</u>			引 当 金 合 計		<u>631,627</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		4,478		流 動 負 債 合 計			3,586,156
投 資 そ の 他 の 資 産				繰 延 収 益			
長 期 貸 付 金	281,309			長 期 前 受 金		5,107,411	
出 資 金	1,365			収 益 化 累 計 額		<u>△ 4,255,748</u>	
基 金	20,223			繰 延 収 益 合 計			851,663
長 期 前 払 消 費 税	<u>1,111,787</u>			負 債 合 計			22,766,017
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>1,414,684</u>					
固 定 資 産 合 計			17,938,007				
流 動 資 産				資 本 金			1,288,219
現 金 預 金		4,540,107		資 本 金			
未 収 金	3,243,989			剩 余 金			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 6,000</u>	3,237,989		資 本 剩 余 金			
貯 蔵 品		86,811		受 贈 財 産 評 価 額	89,446		
そ の 他 流 動 資 産		<u>44,000</u>		他 会 計 負 担 金	18,368		
流 動 資 産 合 計			7,908,907	寄 附 金	<u>1,784</u>		
資 産 合 計			25,846,914	資 本 剩 余 金 合 計		109,598	
				利 益 剩 余 金			
				当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	<u>1,683,080</u>		
				利 益 剩 余 金 合 計		<u>1,683,080</u>	
				剩 余 金 合 計			1,792,678
				資 本 合 計			3,080,897
				負 債 資 本 合 計			25,846,914
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	<u>14,950,012</u>						
引 当 金		14,950,012					
退 職 給 付 引 当 金	<u>3,378,186</u>						
引 当 金 合 計		<u>3,378,186</u>					
固 定 負 債 合 計			18,328,198				
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>1,178,953</u>						
企 業 債 合 計		1,178,953					

令和6年度釧路市病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

医業収益				特別利益				
入院収益	12,804,285			固定資産売却益	1			
外来収益	5,867,210			過年度損益修正収益	120,000	120,001		
その他医業収益	160,321	18,831,816						
医業費用				特別損失				
給与費	8,977,233			固定資産売却損	1			
材料費	5,690,588			過年度損益修正費用	153,000			
経費	3,552,358			その他特別損失	25,800	178,801		
交際費	909							
減価償却費	1,176,706			当年度純利益				33,056
資産減耗費	1,000			前年度繰越利益剰余金				2,612,649
研修費	88,514	19,487,308		当年度未処分利益剰余金				2,645,705
医業損失			655,492					
医業外収益								
受取利息配当金	11							
補助金	375,188							
他会計負担金	1,280,000							
長期前受金戻入	181,830							
その他医業外収益	100,234	1,937,263						
医業外費用								
支払利息及び企業債取扱諸費	105,858							
修学資金給与費	36,840							
長期前払消費税償却	108,387							
雑損失	938,830	1,189,915	747,348					
高等看護学院収益								
授業料収益	30,699							
受験料収益	675							
入学料収益	2,673							
他会計負担金	73,247							
雑収益	10,880	118,174						
高等看護学院費用								
給与費	84,967							
経費	33,207	118,174	0					
経常利益			91,856					

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8,064,482千円である。

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6年4月1日 至 令和7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	18,831,816	0	18,831,816
医業費用	19,487,308	0	19,487,308
医業損益	△ 655,492	0	△ 655,492
経常損益	91,856	0	91,856
セグメント資産	20,991,125	0	20,991,125
セグメント負債	16,947,604	0	16,947,604
その他の項目			
他会計繰入金	1,480,000	73,247	1,553,247
減価償却費	1,176,706	0	1,176,706
特別利益	120,001	0	120,001
特別損失	178,801	0	178,801
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	897,683	0	897,683

当年度(自 令和7年4月1日 至 令和8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	25,846,914	0	25,846,914
セグメント負債	22,766,017	0	22,766,017
その他の項目			
他会計繰入金	1,360,493	74,883	1,435,376
減価償却費	1,206,843	0	1,206,843
特別利益	120,001	0	120,001
特別損失	187,855	0	187,855
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	5,277,380	0	5,277,380

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6,700千円を取り崩す。

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327,466千円を取り崩す。

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483,496千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金92,736千円を取り崩す。

水道事業会計

令和7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		5,286,033	
	1	営業収益	4,765,172	
		1	給水収益	4,377,860
			水道料金	
			家事用	2,424,065
			業務用	1,940,015
			浴場用	10,780
			臨時用	3,000
		2	負担金	61,979
			口径別負担金(φ13～φ40)	9,647
			釧路町負担金	52,332
		3	受託工事収益	20,115
			設計審査及び工事検査料	17,420
			直営工事料	2,695
		4	他会計負担金	76,555
			一般会計負担金	24,129
			下水道事業会計負担金	52,426
		5	その他収益	228,663
			下水道料金徴収受託料	224,072
			水質検査収入	2,066
			貯水槽水道検査手数料	2,525
	2	営業外収益	520,861	
		1	受取利息及び配当金	190
			預金利息等	190
		2	他会計負担金	16,143
			一般会計負担金	16,143
		3	他会計補助金	80,140
			一般会計補助金	80,140
		4	長期前受金戻入	271,089
			受贈財産評価額	101,269

款	項	目	予 定 額	備 考
				国庫補助金
				89,650
				道補助金
				2,215
				一般会計負担金
				33,656
				工事負担金
				44,299
		5	資本費繰入	138,884
		収	益	138,884
		6	雑収益	14,415
				不用品売却収益
				8,410
				事業用地貸付収益
				496
				雑収益
				5,509

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			5,060,662	
	1 営業費用		4,593,534	
		1 原水及び浄水費	1,141,940	修繕費 236,356 材料費 4,157 動力費 289,425 薬品費 233,088 委託料 350,949 その他維持管理費 27,965
		2 給水及び配水費	316,773	修繕費 174,397 材料費 699 委託料 131,470 その他維持管理費 10,207
		3 メーター費	19,151	修繕費 76 材料費 618 委託料 17,627 その他維持管理費 830
		4 受託工事費	35,725	給料 3人 13,744 手当 6,730 賞与引当金繰入額 1,844 法定福利費 3,750 法定福利費引当金繰入額 388 修繕費 2,077 委託料 5,849 その他受託工事費 1,343
		5 業務費	268,633	委託料 221,385 その他業務費 47,248

款	項	目	予 定 額	備 考
		6 総係費	549,733	報酬 75 給料 57人 226,726 手当 101,175 賞与引当金繰入額 28,963 退職給付費 19,879 法定福利費 66,701 法定福利費引当金繰入額 5,985 交際費 100 委託料 14,423 貸倒引当金繰入額 7,349 その他一般管理費 78,357
		7 減価償却費	2,175,864	建物 91,357 構築物 1,217,750 機械及び装置 854,773 車両運搬具 1,264 工具、器具及び備品 10,720
		8 資産減耗費	85,715	固定資産除却費 76,692 たな卸資産減耗費 9,023
	2 営業外費用		467,128	
		1 支払利息	340,893	企業債利息 340,454 一時借入金利息 439
		2 消費税及び地方消費税	124,200	消費税及び地方消費税 124,200
		3 雑支出	2,035	水道料金過年度還付金 1,000 その他雑支出 1,035

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	2,045,633	
	1 企業債	1,164,700	
	1 企業債	1,164,700	上水道第3回拡張事業費 608,600 上水道配水管整備事業費 334,700 上水道浄水場施設整備事業費 155,000 簡易水道整備事業費 66,400
	2 出資金	500,000	
	1 出資金	500,000	一般会計出資金 500,000
	3 他会計負担金	33,957	
	1 他会計負担金	33,957	一般会計負担金 33,957
	4 工事負担金	2,344	
	1 工事負担金	2,344	釧路町負担金 2,344
	5 国庫補助金	344,632	
	1 国庫補助金	344,632	愛国浄水場更新 339,435 飽別浄水場設備更新 5,197

支 出

		(単位 千円)	
款	項 目	予 定 額	備 考
1	資本的支出	4,533,214	
	1 建設改良費	2,977,326	
	1 営業設備費	2,714	業務用備品購入費 2,714
	2 第3回拡張事業費	1,488,307	愛国浄水場浄水施設更新 1,357,966 水処理プラント設備工事 愛国浄水場浄水施設プラント 4,300 設備工事監理業務委託 (12か年継続事業の11年次目) 愛国浄水場外構工事 112,629 旅 費 等 13,412
	3 配水管整備事業費	460,672	配水管更新等 299,453 (φ50～φ150) 延長 802m 消火栓新設等 33,957 設 計 委 託 等 127,262
	4 浄水場施設整備事業費	221,551	施設設備更新 113,025 愛国浄水場6号配水池防水工事 計装設備更新 108,526 計装監視制御設備更新
	5 簡易水道整備事業費	81,235	配水管更新 27,533 (φ50) 延長 80m 電気設備更新 18,887 阿寒浄水場残留塩素計更新 音別浄水場ろ過濁度計更新 直別浄水場非常用発電機更新 機械設備更新 29,436 阿寒浄水場フロキュレーター設備更新 飽別浄水場ポンプ設備等更新 阿寒浄水場自家発電設備 5,379 更新工事実施設計業務委託
	6 メーター整備事業費	542,957	メーター整備 542,957 新設メーター 534 個 更新メーター 10,672 個

款	項	目	予 定 額	備 考
		7 水質検査機器 整備事業費	11,029	水質検査機器整備 11,029
		8 職員給与費	168,861	給 料 20人 84,784 手 当 56,334 法 定 福 利 費 27,743
	2 企業債償還金		1,555,888	
		1 企業債償還金	1,555,888	企業債償還元金 1,555,888

令和7年度釧路市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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	73,663		
減価償却費	2,175,864		
固定資産除却費	76,692		
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 30,278		
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 1,476		
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,072		
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 843		
長期前受金戻入額	△ 271,089		
資本費繰入収益	△ 138,884		
受取利息及び配当金	△ 190		
支払利息	340,893		
未収金の増減額(△は増加)	196,212		
未払金の増減額(△は減少)	199,055		
たな卸資産の増減額(△は増加)	9,023		
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,000		
小計	2,628,714		
利息及び配当金の受取額	190		
利息の支払額	△ 340,893		
業務活動によるキャッシュ・フロー			2,288,011
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	△ 5,910,198		
国庫補助金等による収入	1,545,377		
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	169,768		
投資活動によるキャッシュ・フロー			△ 4,195,053
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	2,456,800		
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	△ 1,555,888		
一般会計からの出資金による収入	800,000		
財務活動によるキャッシュ・フロー			1,700,912
4 資金減少額			206,130
5 資金期首残高			1,824,952
6 資金期末残高			1,618,822

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) 72	75	325,254	214,925	540,254	104,567	644,821
前 年 度	18	(7) 75	310	325,129	271,034	596,473	106,222	702,695
比 較	△ 2	(0) △ 3	△ 235	125	△ 56,109	△ 56,219	△ 1,655	△ 57,874

※()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	7,130	4,585	14,652	7,221	66,362	60,774	6,014	9,373
	前 年 度	8,186	6,175	14,220	7,000	68,856	60,907	6,650	9,889
	比 較	△ 1,056	△ 1,590	432	221	△ 2,494	△ 133	△ 636	△ 516
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	—	550	18,385	—	—	—	19,879	214,925
	前 年 度	—	570	19,510	—	—	—	69,071	271,034
	比 較	—	△ 20	△ 1,125	—	—	—	△ 49,192	△ 56,109

※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	(-) 72	75	306,034	206,237	512,346	99,499	611,845
前 年 度	18	(-) 75	310	307,429	263,071	570,810	101,826	672,636
比 較	△ 2	(-) △ 3	△ 235	△ 1,395	△ 56,834	△ 58,464	△ 2,327	△ 60,791

※()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	7,130	4,585	14,652	7,221	62,464	57,493	5,585	9,373
	前 年 度	8,186	6,175	14,220	7,000	65,378	57,986	6,166	9,889
	比 較	△ 1,056	△ 1,590	432	221	△ 2,914	△ 493	△ 581	△ 516
	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	-	550	17,305	-	-	-	19,879	206,237
	前 年 度	-	570	18,430	-	-	-	69,071	263,071
比 較	-	△ 20	△ 1,125	-	-	-	△ 49,192	△ 56,834	

※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	-	19,220	8,688	27,908	5,068	32,976
前 年 度	-	(7) 0	-	17,700	7,963	25,663	4,396	30,059
比 較	-	(0) 0	-	1,520	725	2,245	672	2,917

※()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	-	-	-	-	3,898	3,281	429	-
	前 年 度	-	-	-	-	3,478	2,921	484	-
	比 較	-	-	-	-	420	360	△ 55	-
	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	-	-	-	-	8,688
	前 年 度	-	-	1,080	-	-	-	-	7,963
比 較	-	-	0	-	-	-	-	725	

※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	△ 110	1 給料表の改定に伴う増減分	3,042		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	692		平均昇給率 1.0 %
		3 その他の増減分	△ 3,844	定 新 陳 代 謝 数 等 △ 11,764 7,920	
職 員 手 当 等	△ 56,109	1 制度改正に伴う増減分	9,347	期 末 手 当 2,912 勤 勉 手 当 5,519 扶 養 手 当 62 寒 冷 地 手 当 494 児 童 手 当 360	
		2 その他の増減分	△ 65,456	定 新 陳 代 謝 数 等 △ 18,128 △ 47,328	

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 7 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	321,807
	平 均 給 与 月 額 (円)	392,669
	平 均 年 齢 (歳)	42歳2月
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	315,041
	平 均 給 与 月 額 (円)	384,394
	平 均 年 齢 (歳)	43歳2月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	
高 校 卒 (円)	188,000	
大 学 卒 (円)	220,000	
国 の 制 度	高 校 卒 (円)	188,000
	大 学 卒 (円)	220,000

(3) 級別職員数

区 分	級	企 業 職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	備 考
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 8	(-) 10.7	
	2 級	(-) 8	(-) 10.7	
	3 級	(-) 28	(-) 37.4	
	4 級	(-) 10	(-) 13.3	
	5 級	(-) 10	(-) 13.3	
	6 級	(-) 10	(-) 13.3	
	7 級	(-) 1	(-) 1.3	
	計	(-) 75	(-) 100.0	
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 7	(-) 9.6	
	2 級	(-) 5	(-) 6.8	
	3 級	(-) 32	(-) 43.8	
	4 級	(-) 11	(-) 15.1	
	5 級	(-) 7	(-) 9.6	
	6 級	(-) 10	(-) 13.7	
	7 級	(-) 1	(-) 1.4	
	計	(-) 73	(-) 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	総括係長、課長補佐
6 級	課長、主幹
7 級	部長

※()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)	72		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	63		
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)		—
		3号俸・4号俸 (人)		63
		5号俸・6号俸 (人)		—
		7号俸・8号俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	87.5			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	75		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	62		
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)		—
		3号俸・4号俸 (人)		62
		5号俸・6号俸 (人)		—
		7号俸・8号俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	82.7			

(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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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	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%～45%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%～45%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 7 年 1 月 1 日 現 在)	72.0	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	849	
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	じ
住 居 手 当	異	なる
通 勤 手 当	異	なる
		借家に係る支給要件・支給額

継 続 費 に 関 す る 調 書

款 項	事 業 名	全 体 計 画						前 前 年 度 前 年 度 末 未 未 未 未 支 支 支 支 払 払 払 払 生 生 生 生 発 発 発 発 生 生 生 生 額 額 額 額	当 該 年 度 支 生 未 未 未 未 払 払 払 払 予 予 予 予 義 義 義 義 務 務 務 務 定 定 定 定 額 額 額 額	該 該 年 度 支 生 未 未 未 未 払 払 払 払 予 予 予 予 義 義 義 義 務 務 務 務 定 定 定 定 額 額 額 額	翌 年 度 支 生 の 支 生 発 発 生 生 額 額	降 繼 続 費 務 の に 額 率 定 進 対 す 額 進 渉 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 資 建 本 設 的 改 支 良 出 費	愛 国 浄 水 場 浄 水 施 設 プ ラ ン ト 設 備 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	5,670	5,670	-	5,670	-	6.8
		令5	7,400	0	0	0	7,400	7,236	7,236	-	7,236	-	8.7
		令6	4,300	0	0	0	4,300	-	7,178	-	7,178	-	8.6
		令7	4,300	0	0	0	4,300	-	-	4,300	4,300	-	5.2
		令8	2,400	0	0	0	2,400	-	-	-	-	2,400	2.9
計	83,160	0	0	0	83,160	69,282	76,460	4,300	80,760	2,400	100.0		

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限度額	負担額	前年度未まで 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 の発生 降務 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
			期 間	金 額	金 額	企 業 債	出 資 金	国庫補助金	給水収益等	期 間	金 額	企 業 債	出 資 金	国庫補助金	給水収益等
	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	千円
愛国浄水場浄水施設更新事業費	14,391,923	14,391,923	平27～令6	8,138,383	1,357,966	518,500	500,000	339,435	31	令8～令28	4,895,574	358,900	0	65,000	4,471,674
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6	229,240	57,310	0	0	0	57,310	—	—	—	—	—	—
愛国浄水場等清掃業務委託費	21,473	18,068	令3～令6	14,454	3,614	0	0	0	3,614	—	—	—	—	—	—
庁舎警備業務委託費	43,395	35,150	令5～令6	14,060	7,030	0	0	0	7,030	令8～令9	14,060	0	0	0	14,060
配水管整備事業費	327,965	5,225	令6	0	5,225	0	0	0	5,225	—	—	—	—	—	—
	251,526	14,690	—	—	14,690	0	0	0	14,690	—	—	—	—	—	—
	1,107,271	162,690	—	—	0	0	0	0	0	令8	162,690	106,200	0	29,853	26,637
	151,998	151,998	—	—	151,998	121,500	0	0	30,498	—	—	—	—	—	—
197,604	197,604	—	—	—	—	—	—	—	令8	197,604	127,400	0	25,307	44,897	
検針及び収納等業務委託費	1,128,485	1,072,709	—	—	214,542	0	0	0	214,542	令8～令11	858,167	0	0	0	858,167
愛国浄水場運転管理業務委託費	367,774	355,300	—	—	71,060	0	0	0	71,060	令8～令11	284,240	0	0	0	284,240
貝塚送配水ポンプ場 維持管理業務委託費	199,012	194,700	—	—	38,940	0	0	0	38,940	令8～令11	155,760	0	0	0	155,760
浄水汚泥処理施設 運転管理業務委託費	66,330	65,967	—	—	13,194	0	0	0	13,194	令8～令11	52,773	0	0	0	52,773
上下水道部庁舎清掃業務委託費	8,789	7,708	—	—	2,570	0	0	0	2,570	令8～令9	5,138	0	0	0	5,138
合 計	18,581,545	16,960,282	—	8,396,137	1,938,139	640,000	500,000	339,435	458,704	—	6,626,006	592,500	0	120,160	5,913,346

令和7年度釧路市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			流 動 負 債		
固 定 資 産			企 業 債		
有形固定資産	110,833,297		建設改良費等の財源に	1,286,406	
減価償却累計額	<u>△ 47,015,477</u>	63,817,820	充てるための企業債		
有形固定資産合計		63,817,820	企業債合計		1,286,406
無形固定資産			未払金		818,101
電話加入権	2,689		引当金		
無形固定資産合計		2,689	賞与引当金	41,949	
投資その他の資産			法定福利費引当金	<u>8,814</u>	
投資有価証券	1,350		引当金合計		50,763
出資金	<u>3,027</u>		預り金		<u>52,938</u>
投資その他の資産合計		4,377	流動負債合計		2,208,208
固定資産合計		63,824,886			
流 動 資 産			繰延収益		
現金預金		1,618,822	長期前受金	18,336,215	
未収金	995,728		収益化累計額	<u>△ 7,116,073</u>	
貸倒引当金	<u>△ 39,480</u>	956,248	繰延収益合計		11,220,142
貯蔵品		<u>53,408</u>	負債合計		41,908,839
流動資産合計		2,628,478			
資産合計		66,453,364			
負 債 の 部			資 本 の 部		
固 定 負 債			資 本 金		21,427,922
企 業 債			剰 余 金		
建設改良費等の財源に	<u>27,998,602</u>		資本剰余金		
充てるための企業債			受贈財産評価額	11,727	
企業債合計		27,998,602	寄附金	<u>18,500</u>	
引当金			資本剰余金合計		30,227
退職給付引当金	<u>481,887</u>		利益剰余金		
引当金合計		481,887	減債積立金	119,212	
固定負債合計		28,480,489	建設改良積立金	650,000	
			当年度未処分利益剰余金	<u>2,317,164</u>	
			利益剰余金合計		3,086,376
			剰余金合計		3,116,603
			資本合計		24,544,525
			負債資本合計		66,453,364

令和6年度釧路市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

営業収益			
給水収益	3,758,990		
負担金	84,714		
受託工事収益	21,534		
他会計負担金	75,833		
その他収益	<u>208,343</u>	4,149,414	
営業費用			
原水及び浄水費	943,505		
給水及び配水費	282,048		
メーター費	17,105		
受託工事費	33,303		
業務費	231,235		
総係費	578,256		
減価償却費	2,130,517		
資産減耗費	<u>102,493</u>	<u>4,318,462</u>	
営業損失			169,048
営業外収益			
受取利息及び配当金	163		
他会計負担金	309,960		
他会計補助金	8,299		
長期前受金戻入	265,343		
資本費繰入収益	167,845		
雑収益	<u>10,489</u>	762,099	
営業外費用			
支払利息	281,863		
雑支出	<u>47,476</u>	<u>329,339</u>	432,760
経常利益			263,712
当年度純利益			263,712
前年度繰越利益剰余金			596,841
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,031,155</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>1,891,708</u>

令和6年度釧路市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
固 定 資 産			固 定 負 債		
有 形 固 定 資 産	108,506,745		企 業 債		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,177,339</u>	63,329,406	建設改良費等の財源に	<u>28,120,308</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		63,329,406	充てたるための企業債		
無 形 固 定 資 産			企 業 債 合 計		28,120,308
電 話 加 入 権		<u>2,689</u>	引 当 金		
無 形 固 定 資 産 合 計		2,689	退 職 給 付 引 当 金	<u>512,165</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産			引 当 金 合 計		512,165
投 資 有 価 証 券		1,350	固 定 負 債 合 計		<u>28,632,473</u>
出 資 金		<u>3,027</u>			
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		4,377			
固 定 資 産 合 計		63,336,472			
流 動 資 産			流 動 負 債		
現 金 預 金		1,824,952	企 業 債		
未 収 金	4,061,403		建設改良費等の財源に		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 40,323</u>	4,021,080	充てたるための企業債		
貯 蔵 品		186,085	企 業 債 合 計		1,555,888
流 動 資 産 合 計		<u>6,032,117</u>	未 払 金		1,555,888
資 産 合 計		69,368,589	引 当 金		3,911,928
			賞 与 引 当 金	43,425	
			法 定 福 利 費 引 当 金	<u>7,742</u>	
			引 当 金 合 計		51,167
			預 り 金		<u>53,938</u>
			流 動 負 債 合 計		5,572,921
			繰 延 収 益		
			長 期 前 受 金	18,048,680	
			収 益 化 累 計 額	<u>△ 6,856,347</u>	
			繰 延 収 益 合 計		11,192,333
			負 債 合 計		45,397,727
			資 本 の 部		
			資 本 金		20,927,922
			剰 余 金		
			資 本 剰 余 金		
			受 贈 財 産 評 価 額	11,727	
			寄 附 金	<u>18,500</u>	
			資 本 剰 余 金 合 計		30,227
			利 益 剰 余 金		
			減 債 積 立 金	251,005	
			建 設 改 良 積 立 金	870,000	
			当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,891,708</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		3,012,713
			剰 余 金 合 計		3,042,940
			資 本 合 計		23,970,862
			負 債 資 本 合 計		69,368,589

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899,960千円である。

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6年4月1日 至 令和7年3月31日)

(単位 千円)

	上水道事業	簡易水道事業	合計
営業収益	3,868,587	280,827	4,149,414
営業費用	3,914,595	403,867	4,318,462
営業損益	△ 46,008	△ 123,040	△ 169,048
経常損益	208,496	55,216	263,712
セグメント資産	66,317,399	3,051,190	69,368,589
セグメント負債	42,880,290	2,517,437	45,397,727
その他の項目			
他会計繰入金	353,193	195,417	548,610
減価償却費	1,924,115	206,402	2,130,517
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	8,556,858	△ 105,116	8,451,742

- 2 報告セグメントごとの営業収益等
 当年度(自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日)

(単位 千円)

	上水道事業	簡易水道事業	合計
セグメント資産	63,557,636	2,895,728	66,453,364
セグメント負債	39,626,645	2,282,194	41,908,839
その他の項目			
他会計繰入金	60,345	232,908	293,253
減価償却費	1,972,480	203,384	2,175,864
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	595,742	△ 107,328	488,414

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8,192千円を取り崩す。
- 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50,157千円を取り崩す。
- 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43,425千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金7,742千円を取り崩す。

工業用水道事業会計

令和7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	65,938		
			65,605		
			工業用水道料金	65,605	
	2 営業外収益		333		
		1 受取利息	1	預金利息	1
2 長期前受金戻		332	国庫補助金	332	

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	57,123				
			56,479				
			18,340	修繕費	1,100		
				動力費	8,978		
				委託料	7,296		
				その他維持管理費	966		
			3,644	修繕費	1,100		
				委託料	2,379		
				その他維持管理費	165		
			3 総係費	13,067	給料 1人	4,839	
						手当	3,415
						賞与引当金繰入額	688
						法定福利費	1,639
法定福利費引当金繰入額	135						

款	項	目	予 定 額	備 考	
				負担金補助及び交付金	211
				その他一般管理費	2,140
		4 減価償却費	18,456	建 物	893
				構 築 物	6,269
				機械及び装置	11,294
		5 資産減耗費	2,972	固定資産除却費	2,972
	2 営業外費用		644		
		1 支払利息	486	企業債利息	486
		2 消費税及び 地方消費税	158	消費税及び地方消費税	158

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		47,609	
	1	建設改良費	44,748	
		1	新設改良費	44,748
				中央監視装置取替工事 44,000
				量水器取替工事 748
	2	企業債償還金	2,861	
		1	企業債償還金	2,861
				企業債償還元金 2,861

令和7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7年4月1日から令和8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	5,232	
減価償却費	18,456	
固定資産除却費	2,972	
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 59	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 2	
長期前受金戻入額	△ 332	
受取利息	△ 1	
支払利息	486	
未収金の増減額(△は増加)	2,784	
未払金の増減額(△は減少)	643	
預り金の増減額(△は減少)	△ 300	
小計	29,879	
利息の受取額	1	
利息の支払額	△ 486	
業務活動によるキャッシュ・フロー		29,394
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	△ 40,680	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 40,680
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	△ 2,861	
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 2,861
4 資金減少額		14,147
5 資金期首残高		123,698
6 資金期末残高		109,551

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	-	4,839	4,103	8,942	1,774	10,716
前 年 度	-	(-) 1	-	4,880	3,824	8,704	1,817	10,521
比 較	-	(-) 0	-	△ 41	279	238	△ 43	195

※()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	-	-	760	73	940	1,120	360	-
	前 年 度	-	-	750	66	1,005	1,203	-	-
	比 較	-	-	10	7	△ 65	△ 83	360	-
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	-	50	800	-	-	-	-	4,103	
前 年 度	-	-	800	-	-	-	-	3,824	
比 較	-	50	0	-	-	-	-	279	

※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	—	4,839	4,103	8,942	1,774	10,716
前 年 度	—	(—) 1	—	4,880	3,824	8,704	1,817	10,521
比 較	—	(—) 0	—	△ 41	279	238	△ 43	195

※()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	—	—	760	73	940	1,120	360	—
	前 年 度	—	—	750	66	1,005	1,203	—	—
比 較	—	—	10	7	△ 65	△ 83	360	—	
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	—	50	800	—	—	—	—	4,103
	前 年 度	—	—	800	—	—	—	—	3,824
比 較	—	50	0	—	—	—	—	279	

※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	△ 41	1 給料表の改定に伴う増減分	26		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	15		平均昇給率 0.4 %
		3 その他の増減分	△ 82	新 陳 代 謝 等	△ 82
職 員 手 当 等	279	1 制度改正に伴う増減分	79	期 末 手 当 33 勤 勉 手 当 36 寒 冷 地 手 当 10	
		2 その他の増減分	200	新 陳 代 謝 等	200

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 7 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	382,400
	平 均 給 与 月 額 (円)	466,710
	平 均 年 齢 (歳)	51歳9月
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	376,400
	平 均 給 与 月 額 (円)	460,710
	平 均 年 齢 (歳)	50歳9月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	
高 校 卒 (円)	188,000	
大 学 卒 (円)	220,000	
国 の 制 度	高 校 卒 (円)	188,000
	大 学 卒 (円)	220,000

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		備 考
	級	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)	
令 和 7 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	
令 和 6 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	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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 (%)	1.0	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 7 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)	4,167	
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 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	

令和6年度釧路市工業用水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

営業収益			
給水収益	<u>59,904</u>	59,904	
営業費用			
原水費	15,533		
配水費	3,252		
総係費	15,356		
減価償却費	23,368		
資産減耗費	<u>777</u>	<u>58,286</u>	
営業利益			1,618
営業外収益			
受取利息	1		
長期前受金戻入	<u>936</u>	937	
営業外費用			
支払利息	<u>537</u>	<u>537</u>	400
経常利益			2,018
当年度純利益			2,018
前年度繰越利益剰余金			24,244
当年度未処分利益剰余金			26,262

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747千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金137千円を取り崩す。

下水道事業会計

令和7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			7,385,836	
	1 営業収益		5,328,382	
		1 下水道使用料	3,633,736	下水道使用料 3,633,736
		2 他会計負担金	1,535,511	一般会計負担金 1,535,511
				雨水処理負担金 1,139,947
				分流式下水道等負担金 192,473
				水質指導負担金 8,030
				その他負担金 195,061
		3 貸付金元金収	304	水洗便所改造促進預託金 304
		4 その他の営業収益	158,831	釧路町管理費負担金 93,647
				し尿等受入負担金 52,314
				消化ガス発電売電収益 12,870
	2 営業外収益		2,057,454	
		1 受取利息	2	預金利息 1
				預託金利息 1
		2 他会計補助金	27,105	一般会計補助金 27,105
		3 道補助金	559	阿寒湖畔地域環境保全下水道事業補助金 559
		4 負担金	81,775	釧路町負担金 40,493
				し尿等受入負担金 41,282
		5 長期前受金戻入	1,678,408	受贈財産評価額 231,354
				国庫補助金 1,147,298
				道補助金 7,349

款	項	目	予 定 額	備 考
				一般会計補助金 182,943
				工事負担金 81,824
				その他資本剰余金 27,640
		6 資本費繰入収	262,515	道補助金 1,404
				一般会計負担金 261,111
		7 雑収益	7,090	不用品売却収益 6,165
				事業用地貸付収益 485
				雑収益 440

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業用		6,664,643	
	1	営業費用	6,359,995	
		1 管 渠 費	785,447	修 繕 費 512,139 材 料 費 104,691 委 託 料 156,230 その他維持管理費 12,387
		2 ポンプ場費	231,007	ポンプ場 10か所 修 繕 費 27,764 委 託 料 202,643 その他維持管理費 600
		3 処 理 場 費	1,287,458	処理場 6か所 修 繕 費 90,320 材 料 費 99 委 託 料 1,190,824 その他維持管理費 6,215
		4 水 質 指 導 費	1,002	委 託 料 503 その他水質指導費 499
		5 排 水 設 備 促 進 費	6,139	委 託 料 1,746 その他排水設備促進費 4,393
		6 貸 付 助 成 事 業 費	429	水洗便所改造促進貸付金 304 水洗便所改造促進利子補給 45 水洗便所改造工事補助金 80
		7 業 務 費	224,088	負担金補助及び交付金 224,074 その他業務費 14

款	項	目	予 定 額	備 考
		8 総 係 費	333,145	報 酬 25 給 料 33人 127,870 手 当 59,289 賞与引当金繰入額 16,299 退職給付費 21,122 法定福利費 38,394 法定福利費引当金繰入額 3,367 交 際 費 100 委 託 料 1,331 貸倒引当金繰入額 2,921 その他一般管理費 62,427
		9 減 価 償 却 費	3,468,258	建 物 155,464 構 築 物 2,510,343 機械及び装置 800,328 車 両 運 搬 具 951 工具、器具及び備品 1,172
		10 資 産 減 耗 費	23,022	固定資産除却費 23,022
	2	営業外費用	304,648	
		1 支 払 利 息	267,735	企 業 債 利 息 267,515 一時借入金利息 220
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	35,913	消費税及び地方消費税 35,913
		3 雑 支 出	1,000	過年度損益修正損 1,000

資本的收入及び支出

収 入

		(単位 千円)	
款	項	目	予 定 額
1	資本的收入		2,990,235
	1 企業債		1,697,600
		1 企業債	1,697,600
		建設企業債	1,697,600
		公共下水道補助事業	1,064,200
		公共下水道単独事業	489,700
		特定環境保全公共下水道補助事業	137,400
		特定環境保全公共下水道単独事業	6,300
	2 国庫補助金		1,263,011
		1 国庫補助金	1,263,011
		公共下水道事業	1,112,451
		処 理 場	730,395
		管 渠	382,056
		特定環境保全公共下水道事業	150,560
		処 理 場	137,140
		管 渠	13,420
	3 他会計補助金		28,350
		1 他会計補助金	28,350
		一般会計補助金	28,350
	4 分担金及び負担金		1,274
		1 受益者分担金	50
		受益者分担金	50
		2 受益者負担金	1,224
		受益者負担金	1,224

支 出

		(単位 千円)	
款	項	目	予 定 額
1	資本の支出		5,316,399
	1 建設改良費		3,117,615
		1 営業設備費	6,652
		2 整備費	2,947,800
		車両運搬具購入費	6,652
		公共下水道整備事業費	2,648,400
		補助事業費	2,128,302
		区 分	工 事 内 容
		古 川 終末処理場	沈砂池設備更新 (機械・電気) プロワ水処理設備更新 (建築・機械・電気) 自家発電設備更新 (建築・電気)
		白 樺 終末処理場	計測設備更新 (電気)
		大 楽 毛 終末処理場	2系水処理設備更新 (機械・電気) (2か年継続事業の最終年次) 反応槽継手部耐震補強 (土木)
		旭町ポンプ場	低圧動力設備更新 (電気)
		浜町ポンプ場	汚水ポンプ設備更新 (機械・電気)
		米町ポンプ場	計測設備更新 (電気)
		管 渠 古 川 処 理 区	枝線管渠 合流管延長 394 m
		大 楽 毛 処 理 区	枝線管渠 雨水管延長 70 m
		計	延 長 464 m
		調査・測量・設計委託	地質調査、測量、実施設計等

款	項	目	予 定 額	備 考																		
				単独事業費 520,098 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>工 事 内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>古川 終末処理場</td> <td>沈砂池設備更新 (機械) 2系消化槽屋上防水更新 (建築)</td> </tr> <tr> <td>管渠 古川処理区</td> <td>枝線管渠 合流管延長 595 m 污水管延長 55 m</td> </tr> <tr> <td>大楽毛処理区</td> <td>枝線管渠 雨水管延長 50 m</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>延長 700 m</td> </tr> <tr> <td>汚水樹新設</td> <td>104箇所</td> </tr> <tr> <td>給水管切廻し</td> <td>73箇所</td> </tr> <tr> <td>支障物件 移設補償</td> <td>電気、電話、ガス</td> </tr> <tr> <td>調査・測量・設計委託</td> <td>老朽管調査、地質調査、 地下埋設物調査、測量、 実施設計等</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	工 事 内 容	古川 終末処理場	沈砂池設備更新 (機械) 2系消化槽屋上防水更新 (建築)	管渠 古川処理区	枝線管渠 合流管延長 595 m 污水管延長 55 m	大楽毛処理区	枝線管渠 雨水管延長 50 m	計	延長 700 m	汚水樹新設	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
区 分	工 事 内 容																					
古川 終末処理場	沈砂池設備更新 (機械) 2系消化槽屋上防水更新 (建築)																					
管渠 古川処理区	枝線管渠 合流管延長 595 m 污水管延長 55 m																					
大楽毛処理区	枝線管渠 雨水管延長 50 m																					
計	延長 700 m																					
汚水樹新設	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 299,400 事業費 補助事業費 284,740 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>工 事 内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>阿寒湖畔 終末処理場</td> <td>受変電設備更新(電気) 自家発電設備更新 (機械・電気) 自家発電設備室建築 更新(建築) 管廊継手部耐震補強 (土木)</td> </tr> <tr> <td>調査・測量・設計委託</td> <td>老朽管調査、実施設計等</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	工 事 内 容	阿寒湖畔 終末処理場	受変電設備更新(電気) 自家発電設備更新 (機械・電気) 自家発電設備室建築 更新(建築) 管廊継手部耐震補強 (土木)	調査・測量・設計委託	老朽管調査、実施設計等												
区 分	工 事 内 容																					
阿寒湖畔 終末処理場	受変電設備更新(電気) 自家発電設備更新 (機械・電気) 自家発電設備室建築 更新(建築) 管廊継手部耐震補強 (土木)																					
調査・測量・設計委託	老朽管調査、実施設計等																					
				単独事業費 14,660 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>工 事 内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>汚水樹新設</td> <td>12箇所</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	工 事 内 容	汚水樹新設	12箇所														
区 分	工 事 内 容																					
汚水樹新設	12箇所																					

款	項	目	予 定 額	備 考		
				<table border="1"> <tr> <td>調査・測量・設計委託</td> <td>老朽管調査、実施設計等</td> </tr> </table>	調査・測量・設計委託	老朽管調査、実施設計等
調査・測量・設計委託	老朽管調査、実施設計等					
		3 受益者負担金等業務費	59	業務費 59		
		4 職員費	163,104	給料 22人 82,105 手当 55,372 法定福利費 25,627		
		2 企業債償還金	2,194,994			
		1 企業債償還金	2,194,994	企業債償還元金 2,194,994		
		3 国庫補助金返還金	3,790			
		1 国庫補助金返還金	3,790	国庫補助金返還金 3,790		

令和7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7年4月1日から令和8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	570,744	
減価償却費	3,468,258	
固定資産除却費	23,022	
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 8,584	
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,531	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	786	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 4,911	
長期前受金戻入額	△ 1,678,408	
資本費繰入収益	△ 262,515	
受取利息	△ 2	
支払利息	267,735	
未収金の増減額(△は増加)	28,701	
未払金の増減額(△は減少)	△ 24,895	
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,000	
小計	2,380,462	
利息の受取額	2	
利息の支払額	△ 267,735	
業務活動によるキャッシュ・フロー		2,112,729
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	△ 3,410,808	
国庫補助金等による収入	1,502,608	
国庫補助金の返還による支出	△ 3,790	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	66,884	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,845,106
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	1,953,000	
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	△ 2,194,994	
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 241,994
4 資金増加額		25,629
5 資金期首残高		1,401,728
6 資金期末残高		1,427,357

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	(2) 53	25	209,975	152,082	362,082	67,388	429,470
前 年 度	—	(2) 54	—	214,253	172,804	387,057	71,703	458,760
比 較	2	(0) △ 1	25	△ 4,278	△ 20,722	△ 24,975	△ 4,315	△ 29,290

※()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	5,762	3,960	5,958	5,067	43,286	39,641	4,252	6,291
	前 年 度	7,390	4,100	6,212	4,181	43,016	38,486	4,859	7,604
	比 較	△ 1,628	△ 140	△ 254	886	270	1,155	△ 607	△ 1,313
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	—	930	15,813	—	—	—	21,122	152,082	
前 年 度	—	930	16,385	—	—	—	39,641	172,804	
比 較	—	0	△ 572	—	—	—	△ 18,519	△ 20,722	

※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	2	(-) 53	25	203,247	148,668	351,940	65,937	417,877
前 年 度	-	(-) 54	-	208,393	170,280	378,673	70,140	448,813
比 較	2	(-) $\Delta 1$	25	$\Delta 5,146$	$\Delta 21,612$	$\Delta 26,733$	$\Delta 4,203$	$\Delta 30,936$

※()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	5,762	3,960	5,958	5,067	41,716	38,355	4,054	6,291
	前 年 度	7,390	4,100	6,212	4,181	41,956	37,591	4,650	7,604
	比 較	$\Delta 1,628$	$\Delta 140$	$\Delta 254$	886	$\Delta 240$	764	$\Delta 596$	$\Delta 1,313$
	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	-	930	15,453	-	-	-	21,122	148,668
前 年 度	-	930	16,025	-	-	-	39,641	170,280	
比 較	-	0	$\Delta 572$	-	-	-	$\Delta 18,519$	$\Delta 21,612$	

※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)	-	6,728	3,414	10,142	1,451	11,593
前 年 度	-	(2)	-	5,860	2,524	8,384	1,563	9,947
比 較	-	(0)	-	868	890	1,758	$\Delta 112$	1,646

※()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	-	-	-	-	1,570	1,286	198	-
	前 年 度	-	-	-	-	1,060	895	209	-
	比 較	-	-	-	-	510	391	$\Delta 11$	-
	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	-	-	-	-	3,414
前 年 度	-	-	360	-	-	-	-	2,524	
比 較	-	-	0	-	-	-	-	890	

※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	△ 4,253	1 給料表の改定に伴う増減分	2,357		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	471		平均昇給率 1.0 %
		3 その他の増減分	△ 7,081	定 新 陳 代 謝 数 等 △ 4,024 △ 3,057	
職 員 手 当 等	△ 20,722	1 制度改正に伴う増減分	3,393	期 末 手 当 958 勤 勉 手 当 1,671 扶 養 手 当 57 寒 冷 地 手 当 587 児 童 手 当 120	
		2 その他の増減分	△ 24,115	定 新 陳 代 謝 数 等 △ 10,142 △ 13,973	

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 7 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	306,136
	平 均 給 与 月 額 (円)	366,136
	平 均 年 齢 (歳)	42歳7月
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	304,019
	平 均 給 与 月 額 (円)	365,950
	平 均 年 齢 (歳)	44歳1月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	
高 校 卒 (円)	188,000	
大 学 卒 (円)	220,000	
国 の 制 度	高 校 卒 (円)	188,000
	大 学 卒 (円)	220,000

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		備 考
	級 別	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)	
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 11.3	
	2 級	(-) 18.9	
	3 級	(-) 35.8	
	4 級	(-) 17.0	
	5 級	(-) 13.2	
	6 級	(-) 3.8	
	7 級	(-) 0.0	
	計	(-) 100.0	
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	(-) 9.2	
	2 級	(-) 13.0	
	3 級	(-) 38.9	
	4 級	(-) 22.2	
	5 級	(-) 13.0	
	6 級	(-) 3.7	
	7 級	(-) 0.0	
	計	(-) 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	総括係長、担当係長
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)	53		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	42		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人)		42
		5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	79.2			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	54		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	40		
	号 俸 数 別 内 訳	1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人)		—
		3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人)		40
		5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人)		—
		7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人)		—
比 率 (B) / (A) (%)	74.1			

(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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 7 年 1 月 1 日 現 在)	83.0	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	1,761	
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	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

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6	19,571	0	0	0	0	0	令8以降			0	0	0
下水終末処理場 等維持管理 業務委託費	5,880,000	5,590,475	令3 〜 令6	4,468,145	1,122,330	1,122,330	0	0	0	—	—	—	—	—	—
下水終末処理場 維持補修費	22,506	22,506	—	—	22,506	22,506	0	0	0	—	—	—	—	—	—
下水道築造 事業費	130,000	130,000	—	—	130,000	0	130,000	0	0	—	—	—	—	—	—
古川終末処理場 整備事業費	651,000	651,000	—	—	—	—	—	—	—	令8	651,000	0	297,000	354,000	0

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	下 水 道 事 業 収 益	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	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		
旭町ポンプ場整備事業費	千円 67,000	千円 67,000	—	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	千円 —	令8 67,000	千円 0	千円 33,500	千円 33,500	千円 0	
合 計	6,770,077	6,480,552	—	4,487,716	1,274,836	1,144,836	130,000	0	0	—	718,000	0	330,500	387,500	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6年度釧路市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

営業収益			
下水道使用料	3,343,226		
他会計負担金	1,479,767		
貸付金元金収入	602		
その他営業収益	<u>158,779</u>	4,982,374	
営業費用			
管渠費	663,863		
ポンプ場費	204,258		
処理場費	1,144,041		
水質指導費	747		
排水設備促進費	4,189		
貸付助成事業費	723		
業務費	204,193		
総係費	341,356		
減価償却費	3,455,068		
資産減耗費	<u>38,744</u>	<u>6,057,182</u>	
営業損失			1,074,808
営業外収益			
受取利息	2		
他会計補助金	40,528		
道補助金	586		
負担金	71,118		
長期前受金戻入	1,688,464		
資本費繰入収益	291,400		
雑収益	<u>11,777</u>	2,103,875	
営業外費用			
支払利息	249,755		
雑支出	<u>65,833</u>	<u>315,588</u>	1,788,287
経常利益			713,479
当年度純利益			713,479
前年度繰越利益剰余金			668,773
その他未処分利益剰余金変動額			677,724
当年度未処分利益剰余金			<u>2,059,976</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6,879,264千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

鉦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・大栗毛処理区
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6年4月1日 至 令和7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	4,506,057	476,317	4,982,374
営業費用	5,315,098	742,084	6,057,182
営業損益	△ 809,041	△ 265,767	△ 1,074,808
経常損益	708,518	4,961	713,479
セグメント資産	71,064,647	9,742,325	80,806,972
セグメント負債	51,918,989	8,144,422	60,063,411
その他の項目			
他会計繰入金	1,481,658	350,242	1,831,900
減価償却費	3,036,242	418,826	3,455,068
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	118,358	465,762	584,120

当年度(自 令和7年4月1日 至 令和8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	70,629,602	9,149,703	79,779,305
セグメント負債	50,886,529	7,578,471	58,465,000
その他の項目			
他会計繰入金	1,517,247	334,830	1,852,077
減価償却費	3,043,869	424,389	3,468,258
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 501,168	△ 141,107	△ 642,275

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7,831千円を取り崩す。

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29,706千円を取り崩す。

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26,696千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金4,799千円を取り崩す。

公設地方卸売市場事業会計

令和7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	予 定 額	備 考	
1	市場事業収益		137,067		
	1	営業収益	83,085		
		1	売上高割 使用料	26,895	青果物取扱高 25,575 花き取扱高 1,320
		2	施設使用料	56,190	売場使用料 19,414 事務所及び売店使用料 14,217 空地使用料 517 土地貸付料 4,222 冷蔵倉庫使用料 17,820
	2	営業外収益	53,982		
		1	他会計補助金	22,226	一般会計補助金 22,226
		2	長期前受金 戻入	31,741	国庫補助金 3,282 道補助金 4,759 一般会計補助金 23,700
		3	雑 収 益	15	雑 収 益 15

支 出

		(単位 千円)			
款	項	目	予 定 額	備 考	
1	市場事業費用		130,578		
	1	営業費用	113,105		
		1	市場管理費	56,409	報 酬 50 給 料 ・ 手 当 1 人 6,868 賞与引当金繰入額 534 法 定 福 利 費 1,466 法定福利費引当金繰入額 110 需 用 費 598 委 託 料 32,171 施 設 補 修 費 11,440 交 際 費 10 そ の 他 管 理 費 3,162
		2	減価償却費	56,695	建 物 56,695
		3	資産減耗費	1	固定資産除却費 1
	2	営業外費用	17,473		
		1	支払利息	13,174	企 業 債 利 息 13,174
		2	消費税及び 地方消費税	1,425	消費税及び地方消費税 1,425
		3	雑 支 出	2,874	雑 支 出 2,874

資本的收入及び支出

収 入

		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		83,671	
	1	企業債	50,000	
		1 企業債	50,000	雨水管汚水管等改修工事費 50,000
	2	補助金	33,671	
		1 他会計補助金	33,671	一般会計補助金 33,671

支 出

		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		127,084	
	1	建設改良費	59,742	
		1 施設費	59,742	雨水管汚水管等改修工事 50,001 その他施設費 9,741
	2	企業債償還金	67,342	
		1 企業債償還金	67,342	企業債償還元金 67,342

令和7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7年4月1日から令和8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	3,932	
減価償却費	56,695	
固定資産除却費	1	
賞与引当金の増減額(△は減少)	30	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	12	
長期前受金戻入額	△ 31,741	
受取利息	△ 1	
支払利息	13,174	
未収金の増減額(△は増加)	47,299	
未払金の増減額(△は減少)	1,425	
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,277	
小計	89,549	
利息の受取額	1	
利息の支払額	△ 13,174	
業務活動によるキャッシュ・フロー		76,376
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	△ 54,311	
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	33,671	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 20,640
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	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	△ 67,342	
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 17,342
4 資金増加額		38,394
5 資金期首残高		283,769
6 資金期末残高		322,163

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	3,915	3,487	7,452	1,576	9,028
前 年 度	10	(-) 1	50	3,794	3,029	6,873	1,326	8,199
比 較	0	(-) 0	0	121	458	579	250	829

※()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	138	180	-	130	884	733	83	336
	前 年 度	120	180	-	117	834	692	83	-
	比 較	18	0	-	13	50	41	0	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 (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	-	-	-	-	3,487	
前 年 度	-	3	1,000	-	-	-	-	3,029	
比 較	-	0	0	-	-	-	-	458	

※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	3,915	3,487	7,452	1,576	9,028
前 年 度	10	(-) 1	50	3,794	3,029	6,873	1,326	8,199
比 較	0	(-) 0	0	121	458	579	250	829

※()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	138	180	-	130	884	733	83	336
	前 年 度	120	180	-	117	834	692	83	-
	比 較	18	0	-	13	50	41	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 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)
	本 年 度	-	3	1,000	-	-	-	-	3,487
	前 年 度	-	3	1,000	-	-	-	-	3,029
	比 較	-	0	0	-	-	-	-	458

※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	121	1 給料表の改定に伴う増減分	64		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	57		平均昇給率 1.5 %
		3 その他の増減分	-		
職 員 手 当 等	458	1 制度改正に伴う増減分	66	期 末 手 当 18 勤 勉 手 当 17 扶 養 手 当 18 寒 冷 地 手 当 13	
		2 その他の増減分	392	新 陳 代 謝 等 392	

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 7 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	325,100
	平均給与月額 (円)	335,100
	平均年齢 (歳)	39歳0月
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	314,600
	平均給与月額 (円)	324,600
	平均年齢 (歳)	38歳0月

(2) 初任給

区 分	一 般 職	
高 校 卒 (円)	188,000	
大 学 卒 (円)	220,000	
国 の 制 度	高 校 卒 (円)	188,000
	大 学 卒 (円)	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		備 考
	級 別	職 員 数 (人) 構 成 比 (%)	
令 和 7 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	(-) (-)	
令 和 6 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	(-) (-)	

(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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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 7 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	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

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 発 生 予 定 額	左 財 源 内 の 訳 市 場 事 業 益 市 収	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 額		左 財 源 内 の 訳 市 場 事 業 益 市 収
			期 間	金 額			期 間	金 額	
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	—	—	31,658	31,658	令8～令11	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
合 計	31,658	31,658	—	—	31,658	31,658	—	—	—

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

令和7年度釧路市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表

(令和8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	3,098,018		長 期 前 受 金	876,516	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,371,903</u>		収 益 化 累 計 額	<u>△ 640,983</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		1,726,115	繰 延 収 益 合 計		235,533
投資その他の資産			負 債 合 計		1,242,441
出 資 金	<u>16</u>				
投資その他の資産合計		<u>16</u>			
固 定 資 産 合 計		1,726,131			
流 動 資 産					
現 金 預 金		322,163	資 本 金		
未 収 金		<u>5,100</u>	自 己 資 本 金	<u>165,687</u>	
流 動 資 産 合 計		327,263	資 本 金 合 計		165,687
資 産 合 計		2,053,394	剰 余 金		
			資 本 剰 余 金		
			補 助 金	12,031	
			負 担 金	<u>408,699</u>	
			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	<u>78,686</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		<u>224,536</u>
			剰 余 金 合 計		645,266
			資 本 合 計		810,953
			負 債 資 本 合 計		2,053,394
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	<u>917,853</u>				
企 業 債 合 計		917,853			
固 定 負 債 合 計		917,853			
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>70,837</u>				
企 業 債 合 計		70,837			
未 払 金 及 び 未 払 費 用		1,575			
引 当 金					
賞 与 引 当 金	534				
法定福利費引当金	<u>110</u>				
引 当 金 合 計		644			
預 り 金		<u>15,999</u>			
流 動 負 債 合 計		89,055			

令和6年度釧路市公設地方卸売市場事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

営業収益			
売上高割使用料	23,125		
施設使用料	<u>36,286</u>	59,411	
営業費用			
市場管理費	45,908		
減価償却費	32,656		
資産減耗費	<u>1</u>	<u>78,565</u>	
営業損失			19,154
営業外収益			
他会計補助金	16,799		
長期前受金戻入	16,307		
雑収益	<u>7</u>	33,113	
営業外費用			
支払利息	4,216		
雑支出	<u>10,995</u>	<u>15,211</u>	17,902
経常損失			1,252
当年度純損失			1,252
前年度繰越利益剰余金			76,006
当年度未処分利益剰余金			74,754

令和6年度釧路市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			資 本 の 部		
固 定 資 産			繰 延 収 益		
有 形 固 定 資 産	3,043,707		長 期 前 受 金	842,845	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,315,207</u>		収 益 化 累 計 額	<u>△ 609,242</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		1,728,500	繰 延 収 益 合 計		233,603
投資その他の資産			負 債 合 計		1,257,663
出 資 金	<u>16</u>				
投資その他の資産合計		<u>16</u>			
固 定 資 産 合 計		1,728,516			
流 動 資 産					
現 金 預 金		283,769	資 本 金		
未 収 金		<u>52,399</u>	自 己 資 本 金	<u>165,687</u>	
流 動 資 産 合 計		336,168	資 本 金 合 計		165,687
資 産 合 計		2,064,684	剰 余 金		
			資 本 剰 余 金		
			補 助 金	12,031	
			負 担 金	<u>408,699</u>	
			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	<u>74,754</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		220,604
			剰 余 金 合 計		641,334
			資 本 合 計		807,021
			負 債 資 本 合 計		2,064,684
負 債 の 部					
固 定 負 債					
企 業 債					
建設改良費等の財源に	938,690				
充てるための企業債	<u>938,690</u>				
企 業 債 合 計		938,690			
固 定 負 債 合 計		938,690			
流 動 負 債					
企 業 債					
建設改良費等の財源に	<u>67,342</u>				
充てるための企業債		67,342			
企 業 債 合 計		67,342			
未 払 金 及 び 未 払 費 用		150			
引 当 金					
賞 与 引 当 金	504				
法定福利費引当金	<u>98</u>				
引 当 金 合 計		602			
預 り 金		<u>17,276</u>			
流 動 負 債 合 計		85,370			

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494,345千円である。

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504千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金98千円を取り崩す。

港湾整備事業会計

令和7年度釧路市港湾整備事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款		項	目	予 定 額			備 考		
				(単位 千円)					
1 施設運 事業収 益	1 営業収 益			576,245					
				568,849					
			1 上屋使用料	290,361	上 屋	10 棟	290,361		
			2 オープン ヤード使用料	105,282	オープンヤード	106,346 m ²	105,282		
			3 船舶給水施設 使用料	20,374	給 水 量	28,520 m ³	20,374		
			4 荷役機 械使 用料	152,832	石炭荷役機械	1 基	124,700		
					ガントリークレーン	1 基	28,132		
			2 営業外収 益	7,396					
			1 受 取 利 息	30	貸付金利息		10		
					預 金 利 息		10		
		財 産 運 用 益		10					
2 埋立事業収 益	1 営業収 益	1 土 地 管 理 維 持 収 益	7,366	港湾庁舎共益費等		7,366			
			124,176						
			124,176						
			124,176	土地賃貸料		118,352			
				貸付換算面積	202,215 m ²				
				占用使用料		5,824			
合 計			700,421						

支出

款		項	目	予 定 額			備 考		
				(単位 千円)					
1 施設運 事業費 用	1 営業費 用			639,527					
				620,292					
			1 上屋運営費	139,149	委 託 料		250		
					修 繕 費		3,300		
					負担金補助及び交付金		134,699		
					保 険 料		900		
			2 船舶給水 運 営 費	34,861	備 消 耗 品 費		344		
					印 刷 製 本 費		303		
					修 繕 費		6,600		
					受 水 費		27,614		
3 荷役機 械 運 営 費			1,648	修 繕 費		1,100			
					負担金補助及び交付金		80		
					保 険 料		468		
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			6,757	修 繕 費		1,100			
					工事請負費		5,657		
6 一般管理費			209,583	給 料 4 人		17,348			
					職 員 手 当		10,814		
					賞与引当金繰入額		2,482		
					法定福利費		6,242		
					法定福利費引当金繰入額		502		
					委 託 料		147,648		
					港湾施設業務等委託費		125,568		

款	項	目	予 定 額	備 考
2 埋立事業費用	2 営業外費用			船舶給水業務委託費 13,200
				その他委託費 8,880
				報酬 1 人 2,264
				その他管理費 22,283
		7 減価償却費	222,436	建 物 129,010
				構 築 物 38,560
				機械及び装置 53,212
				車両運搬具 141
				工具、器具及び備品 1,513
		8 資産減耗費	2,558	固定資産除却費 2,558
			19,235	
	1 支払利息	14,916	企業債利息 12,056	
			一時借入金利息 2,860	
	2 消費税及び地方消費税	3,266	消費税及び地方消費税 3,266	
	3 雑 支 出	1,053	消費税調整損 1,053	
			22,705	
	1 営業費用		21,826	
	1 土地管理維持費	9,664	備消耗品費 187	
			委託料 6,600	
			手数料 660	
			その他維持管理費 2,217	
	2 一般管理費	12,162	給料 1 人 4,548	
		職員手当 2,515		
		賞与引当金繰入額 644		
		法定福利費 1,493		
		法定福利費引当金繰入額 131		

款	項	目	予 定 額	備 考
	2 営業外費用			その他管理費 2,831
		1 支払利息	879	企業債利息 879
合 計			662,232	

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			293,000	
	1 企 業 債		293,000	
		1 企 業 債	293,000	上屋改良費 293,000

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			418,453	
	1 建設改良費		315,837	
		1 整備造成費	314,782	上屋改良 314,782
		2 営業設備費	1,055	備品購入費 1,055
	2 企業債償還金		102,616	
		1 企業債償還金	102,616	企業債償還元金 102,616

令和7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7年4月1日から令和8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	22,708	
減価償却費	222,436	
固定資産除却費	2,558	
賞与引当金の増減額(△は減少)	204	
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	51	
受取利息	△ 30	
支払利息	15,795	
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,464	
未払金の増減額(△は減少)	3,266	
預り金の増減額(△は減少)	△ 990	
小計	263,534	
利息の受取額	30	
利息の支払額	△ 15,795	
業務活動によるキャッシュ・フロー		247,769
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	△ 287,123	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 287,123
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	293,000	
一時借入金の返済による支出	△ 293,000	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	293,000	
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	△ 102,616	
財務活動によるキャッシュ・フロー		190,384
4 資金増加額		151,030
5 資金期首残高		1,116,868
6 資金期末残高		1,267,898

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	2,264	21,896	16,455	40,615	8,368	48,983
前 年 度	—	(1) 5	2,047	20,989	14,911	37,947	7,822	45,769
比 較	—	(0) 0	217	907	1,544	2,668	546	3,214

※()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	786	780	1,368	535	5,175	5,049	388	336
	前 年 度	678	480	1,356	460	4,798	4,715	387	672
	比 較	108	300	12	75	377	334	1	△ 336
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	—	—	1,486	—	—	552	—	16,455
	前 年 度	—	—	1,365	—	—	—	—	14,911
	比 較	—	—	121	—	—	552	—	1,544

※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 料 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	—	21,896	15,368	37,264	7,824	45,088
前 年 度	—	(—) 5	—	20,989	13,922	34,911	7,340	42,251
比 較	—	(—) 0	—	907	1,446	2,353	484	2,837

※()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	786	540	1,368	535	4,715	4,662	388	336
	前 年 度	678	240	1,356	460	4,390	4,374	387	672
	比 較	108	300	12	75	325	288	1	△ 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 (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	—	—	1,486	—	—	552	—	15,368
前 年 度	—	—	1,365	—	—	—	—	13,922	
比 較	—	—	121	—	—	552	—	1,446	

※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 料 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	2,264	—	1,087	3,351	544	3,895
前 年 度	—	(1) 0	2,047	—	989	3,036	482	3,518
比 較	—	(0) 0	217	—	98	315	62	377

※()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	—	240	—	—	460	387	—	—
	前 年 度	—	240	—	—	408	341	—	—
	比 較	—	0	—	—	52	46	—	—
	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	—	—	—	—	—	—	—	1,087
前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	989	
比 較	—	—	—	—	—	—	—	98	

※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	1,124	1 給料表の改定に伴う増減分	631		令和6年度給与改定の状況 給料の改定率 3.0 % 給料改定実施時期 令和6年4月1日
		2 昇給に伴う増加分	316		平均昇給率 1.5 %
		3 その他の増減分	177	新陳代謝等 177	
職員手当等	1,544	1 制度改正に伴う増減分	339	期末手当 120 勤勉手当 117 扶養手当 48 寒冷地手当 54	
		2 その他の増減分	1,205	新陳代謝等 1,205	

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7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	363,660
	平均給与月額 (円)	420,820
	平均年齢 (歳)	43歳5月
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	348,260
	平均給与月額 (円)	399,820
	平均年齢 (歳)	42歳0月

(2) 初任給

区分	一般職	
高校卒 (円)	188,000	
大学卒 (円)	220,000	
国の制度	高校卒 (円)	188,000
	大学卒 (円)	220,000

(3) 級別職員数

区分	一般職		備考
	級	職員数 (人) 構成比 (%)	
令和7年1月1日現在	1級	(-) (-)	
	2級	(-) (-)	
	3級	(-) (-)	
	4級	2 40.0	
	5級	(-) (-)	
	6級	1 20.0	
	7級	(-) (-)	
	計	(-) (-)	
令和6年1月1日現在	1級	(-) (-)	
	2級	(-) (-)	
	3級	(-) (-)	
	4級	2 40.0	
	5級	(-) (-)	
	6級	1 20.0	
	7級	(-) (-)	
	計	(-) (-)	

(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)	5		
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)		—
		3号俸・4号俸 (人)		2
		5号俸・6号俸 (人)		—
		7号俸・8号俸 (人)		3
比 率 (B)/(A) (%)	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5		
	号 俸 数 別 内 訳	1号俸・2号俸 (人)		—
		3号俸・4号俸 (人)		2
		5号俸・6号俸 (人)		—
		7号俸・8号俸 (人)		3
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	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	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	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%～45%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%～45%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 7 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 発 生 払 義 務 額		当 該 年 度 支 払 義 務 額	左 財 源 内 訳 の 記 載	翌 年 度 以 降 の 発 生 支 払 義 務 額		左 財 源 内 訳 の 記 載
			期 間	金 額			期 間	金 額	
庁舎警備業務委託費	千円 1,467	千円 1,122	令6	千円 224	千円 224	千円 224	令8～令10	千円 674	千円 674
中央埠頭上屋解体費負担金	134,955	134,699	—	—	134,699	134,699	—	—	—
庁舎清掃業務委託費	7,707	6,891	—	—	2,297	2,297	令8～令9	4,594	4,594
港湾施設業務等委託費	257,488	257,488	—	—	—	—	令8～令9	257,488	257,488
合 計	401,617	400,200	—	224	137,220	137,220	—	262,756	262,756

令和7年度釧路市港湾整備事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部				
固 定 資 産			未 払 金	8,266
有 形 固 定 資 産	15,023,656		賞 与 引 当 金	3,126
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,911,419</u>	<u>4,112,237</u>	法定福利費引当金	633
有 形 固 定 資 産 合 計		4,112,237	その他流動負債	<u>114</u>
投資その他の資産			流動負債合計	175,942
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		4,125,504	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	1,564,388
西 港 区 完 成 土 地		<u>1,924,791</u>		
土 地 造 成 合 計		1,924,791	資 本 の 部	
流 動 資 産			資 本 金	
現 金 預 金		1,267,898	自己資本金	<u>5,118,774</u>
未 収 金		<u>43,925</u>	資本金合計	5,118,774
流 動 資 産 合 計		<u>1,311,823</u>	剰 余 金	
資 産 合 計		<u>7,362,118</u>	資本剰余金	
			国庫負担金	<u>142,826</u>
負 債 の 部			資本剰余金合計	142,826
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>1,388,257</u>	減 債 積 立 金	450,800
固 定 負 債 合 計		1,388,257	当年度未処分利益剰余金	<u>85,330</u>
流 動 負 債			利益剰余金合計	<u>536,130</u>
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		163,803	剰 余 金 合 計	<u>678,956</u>
			資 本 合 計	<u>5,797,730</u>
			負 債 資 本 合 計	<u>7,362,118</u>

令和6年度釧路市港湾整備事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

施設運営事業収益			施設運営事業収益			
営業収益			営業外収益			
上屋使用料	275,553		受取利息	30		
オープンヤード使用料	96,577		雑収益	<u>6,856</u>	6,886	
船舶給水施設使用料	17,530		施設運営事業費用			
荷役機械使用料	29,703		営業外費用			
埋立事業収益			支払利息	14,787		
営業収益			雑支出	1,727		
土地売却収益	29,116		埋立事業費用			
土地管理維持収益	<u>126,910</u>	575,389	営業外費用			
施設運営事業費用			支払利息	<u>879</u>	<u>17,393</u>	<u>△ 10,507</u>
営業費用			經常利益			<u>28,439</u>
上屋運営費	85,249		当年度純利益			<u>28,439</u>
船舶給水運営費	26,987		前年度繰越利益剰余金			<u>34,183</u>
荷役機械運営費	1,546		当年度未処分利益剰余金			<u><u>62,622</u></u>
オープンヤード運営費	3,000					
貯木場運営費	5,851					
一般管理費	159,241					
減価償却費	198,328					
埋立事業費用						
営業費用						
土地売却原価	29,117					
土地管理維持費	15,561					
一般管理費	<u>11,563</u>	<u>536,443</u>				
営業利益		38,946				

令和6年度釧路市港湾整備事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部		資 本 の 部	
固 定 資 産		未 払 金	5,000
有 形 固 定 資 産	14,787,673	賞 与 引 当 金	2,922
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,737,565</u> <u>4,050,108</u>	法 定 福 利 費 引 当 金	582
有 形 固 定 資 産 合 計	4,050,108	そ の 他 流 動 負 債	<u>1,104</u>
投 資 そ の 他 の 資 産		流 動 負 債 合 計	112,224
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	4,063,375	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	1,371,473
西 港 区 完 成 土 地	<u>1,924,791</u>		
土 地 造 成 合 計	1,924,791		
流 動 資 産		資 本 金	
現 金 預 金	1,116,868	自 己 資 本 金	<u>5,118,774</u>
未 収 金	<u>41,461</u>	資 本 金 合 計	5,118,774
流 動 資 産 合 計	<u>1,158,329</u>	剰 余 金	
資 産 合 計	<u>7,146,495</u>	資 本 剰 余 金	
		国 庫 負 担 金	<u>142,826</u>
負 債 の 部		資 本 剰 余 金 合 計	142,826
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>1,259,060</u>	減 債 積 立 金	450,800
固 定 負 債 合 計	1,259,060	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>62,622</u>
流 動 負 債		利 益 剰 余 金 合 計	<u>513,422</u>
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	102,616	剰 余 金 合 計	<u>656,248</u>
		資 本 合 計	<u>5,775,022</u>
		負 債 資 本 合 計	<u>7,146,495</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 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6年4月1日 至 令和7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	419,363	156,026	575,389
営業費用	480,202	56,241	536,443
営業損益	△ 60,839	99,785	38,946
経常損益	△ 68,740	97,179	28,439
セグメント資産	3,156,837	3,989,658	7,146,495
セグメント負債	867,196	504,277	1,371,473
その他の項目			
減価償却費	198,328	0	198,328
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	369,663	0	369,663

当年度(自 令和7年4月1日 至 令和8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	3,283,790	4,078,328	7,362,118
セグメント負債	1,058,757	505,631	1,564,388
その他の項目			
減価償却費	222,436	0	222,436
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	62,129	0	62,129

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2,922千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金582千円を取り崩す。