

令和8年度

釧路市各会計予算説明書

令和8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 | 159 |
| | （6）魚揚場事業 | 187 |
| | （7）駐車場事業 | 199 |
| | （8）動物園事業 | 209 |
| 6 | 企業会計 | |
| | （1）病院事業 | 221 |
| | （2）水道事業 | 239 |
| | （3）工業用水道事業 | 257 |
| | （4）下水道事業 | 271 |
| | （5）公設地方卸売市場事業 | 289 |
| | （6）港湾整備事業 | 303 |

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 | 109,900,000 | 107,400,000 | 2,500,000 | 2.3 | |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 14,862,121 | 15,516,988 | △ 654,867 | △ 4.2 | |
| | 国民健康保険阿寒診療所事業 | 585,566 | 563,094 | 22,472 | 4.0 | |
| | 国民健康保険音別診療所事業 | 394,763 | 401,580 | △ 6,817 | △ 1.7 | |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 3,550,723 | 3,073,663 | 477,060 | 15.5 | |
| | 介護保険 | 保 険 事 業 勘 定 | 18,263,659 | 18,285,147 | △ 21,488 | △ 0.1 |
| | | 介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定 | 107,512 | 103,488 | 4,024 | 3.9 |
| | 魚 揚 場 事 業 | 156,282 | 148,946 | 7,336 | 4.9 | |
| | 駐 車 場 事 業 | 150,569 | 155,538 | △ 4,969 | △ 3.2 | |
| | 動 物 園 事 業 | 447,809 | 451,854 | △ 4,045 | △ 0.9 | |
| | 企 業 会 計 | 病 院 事 業 | 54,907,240 | 30,321,018 | 24,586,222 | 81.1 |
| 水 道 事 業 | | 9,315,279 | 9,593,876 | △ 278,597 | △ 2.9 | |
| 工 業 用 水 道 事 業 | | 67,745 | 104,732 | △ 36,987 | △ 35.3 | |
| 下 水 道 事 業 | | 11,646,589 | 11,981,042 | △ 334,453 | △ 2.8 | |
| 公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業 | | 188,267 | 257,662 | △ 69,395 | △ 26.9 | |
| 港 湾 整 備 事 業 | | 843,248 | 1,080,685 | △ 237,437 | △ 22.0 | |
| 合 計 | | 225,387,372 | 199,439,313 | 25,948,059 | 13.0 | |

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 | |
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 一 般 | 1 普通債 | 68,016,557 | 70,002,310 | 5,232,200 | 6,794,420 | 68,440,090 |
| | (1) 総務 | 1,257,876 | 1,955,924 | 149,000 | 239,246 | 1,865,678 |
| | (2) 民生 | 135,650 | 337,527 | 154,800 | 36,297 | 456,030 |
| | (3) 衛生 | 46,109 | 55,502 | 46,800 | 10,672 | 91,630 |
| | (4) 労働 | 16,518 | 8,259 | 9,100 | 8,259 | 9,100 |
| | (5) 農林水産業 | 302,603 | 328,613 | 68,700 | 31,252 | 366,061 |
| | (6) 商工 | 721,341 | 644,031 | 88,200 | 90,730 | 641,501 |
| | (7) 土木 | 7,210,779 | 7,421,999 | 1,592,300 | 889,359 | 8,124,940 |
| | (8) 住宅 | 12,022,532 | 12,233,054 | 216,200 | 878,188 | 11,571,066 |
| | (9) 港湾 | 5,139,361 | 4,822,989 | 1,013,900 | 844,024 | 4,992,865 |
| | (10) 消防 | 2,852,696 | 3,431,542 | 436,200 | 299,023 | 3,568,719 |
| | (11) 教育 | 7,532,023 | 7,381,349 | 1,368,400 | 978,115 | 7,771,634 |
| | (12) 過疎対策事業債(ハード分) | 27,534,537 | 27,561,231 | 0 | 2,325,123 | 25,236,108 |
| (13) その他 | 3,244,532 | 3,820,290 | 88,600 | 164,132 | 3,744,758 | |
| 会 | 2 災害復旧債 | 165,810 | 340,290 | 0 | 27,968 | 312,322 |
| | (1) 土木・港湾 | 141,952 | 267,734 | 0 | 23,289 | 244,445 |
| | (2) その他 | 23,858 | 72,556 | 0 | 4,679 | 67,877 |
| 計 | 3 その他 | 29,374,537 | 25,398,837 | 197,200 | 3,985,954 | 21,610,083 |
| | (1) 過疎対策事業債(ソフト分) | 3,079,185 | 2,878,237 | 197,200 | 442,023 | 2,633,414 |
| | (2) 減税補填債 | 41,926 | 12,492 | 0 | 12,492 | 0 |
| | (3) 臨時財政対策債 | 24,193,433 | 21,374,150 | 0 | 2,732,075 | 18,642,075 |
| | (4) 減収補填債 | 500,445 | 417,542 | 0 | 82,948 | 334,594 |
| | (5) 第三セクター等改革推進債 | 1,559,548 | 716,416 | 0 | 716,416 | 0 |
| | 小計 | 97,556,904 | 95,741,437 | 5,429,400 | 10,808,342 | 90,362,495 |

| 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 153,384 | 千円 174,578 | 千円 45,800 | 千円 32,265 | 千円 188,113 |
| | 国民健康保険音別診療所事業 | 101,876 | 107,689 | 4,600 | 18,790 | 93,499 |
| | 介護保険(介護サービス事業勘定) | 11,718 | 10,415 | 0 | 2,084 | 8,331 |
| | 魚 揚 場 事 業 | 882,639 | 870,468 | 0 | 17,478 | 852,990 |
| | 動 物 園 事 業 | 243,414 | 232,768 | 5,100 | 8,731 | 229,137 |
| | 小 計 | 1,393,031 | 1,395,918 | 55,500 | 79,348 | 1,372,070 |
| 企 業 会 計 | 病 院 事 業 | 9,967,240 | 16,023,366 | 30,516,700 | 1,182,282 | 45,357,784 |
| | 水 道 事 業 | 28,184,396 | 29,998,508 | 1,292,300 | 1,286,406 | 30,004,402 |
| | 工 業 用 水 道 事 業 | 27,692 | 24,831 | 0 | 2,913 | 21,918 |
| | 下 水 道 事 業 | 21,702,883 | 21,714,689 | 1,515,800 | 2,249,648 | 20,980,841 |
| | 公設地方卸売市場事業 | 976,332 | 962,688 | 0 | 69,391 | 893,297 |
| | 港 湾 整 備 事 業 | 1,322,276 | 1,517,372 | 72,000 | 173,919 | 1,415,453 |
| 小 計 | 62,180,819 | 70,241,454 | 33,396,800 | 4,964,559 | 98,673,695 | |
| 合 計 | 161,130,754 | 167,378,809 | 38,881,700 | 15,852,249 | 190,408,260 | |

(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 | 1,439 | 5,797,203 | 246,700 | 150,588 | 1,200,956 | 1,123,218 | 121,742 | 153,126 | 112,900 | 4,800 | 9,600 | 45,011 | 274,648 | 0 | 1,369 | 1,853,239 | 842 | 1,059,097 | 12,155,039 | | |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 20 | 78,961 | 2,562 | 1,631 | 16,748 | 15,477 | 1,223 | 1,698 | 510 | 0 | 0 | 306 | 5,082 | 0 | 0 | 23,645 | 0 | 0 | 147,843 | |
| | 国 民 健 康 保 険 阿 寒 診 療 所 事 業 | 19 | 107,107 | 2,700 | 1,906 | 22,129 | 22,060 | 2,009 | 1,776 | 1,560 | 0 | 0 | 17,835 | 2,860 | 964 | 0 | 33,287 | 0 | 0 | 216,193 | |
| | 国 民 健 康 保 険 音 別 診 療 所 事 業 | 20 | 101,293 | 1,968 | 2,012 | 21,595 | 20,327 | 4,426 | 2,461 | 2,160 | 0 | 0 | 15,589 | 3,576 | 0 | 0 | 33,780 | 0 | 0 | 209,187 | |
| | 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 | 145,566 | 4,047 | 3,061 | 31,267 | 28,554 | 3,815 | 3,354 | 1,160 | 0 | 0 | 1,122 | 6,453 | 0 | 0 | 46,216 | 0 | 0 | 274,615 | |
| | 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 | 2,970 | 0 | 49 | 622 | 523 | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 | 0 | 0 | 834 | 0 | 0 | 5,139 | |
| | 駐 車 場 事 業 | 1 | 4,244 | 0 | 130 | 932 | 784 | 165 | 336 | 360 | 0 | 0 | 0 | 86 | 0 | 0 | 1,411 | 0 | 0 | 8,448 | |
| | 動 物 園 事 業 | 18 | 76,830 | 2,160 | 1,742 | 16,581 | 14,998 | 2,853 | 1,860 | 600 | 0 | 0 | 951 | 2,456 | 0 | 0 | 22,941 | 0 | 0 | 143,972 | |
| 小 計 | 116 | 516,971 | 13,437 | 10,531 | 109,874 | 102,723 | 14,548 | 11,485 | 6,350 | 0 | 0 | 35,803 | 20,597 | 964 | 0 | 162,114 | 0 | 0 | 1,005,397 | | |

| 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 | 870 | 3,578,811 | 70,494 | 74,198 | 745,586 | 710,554 | 44,908 | 106,118 | 69,650 | 0 | 0 | 857,624 | 552,265 | 7,906 | 72,946 | 1,312,993 | 0 | 302,611 | 8,506,664 |
| | 水 道 事 業 | 72 | 321,086 | 14,916 | 7,676 | 66,697 | 60,570 | 5,730 | 8,906 | 4,855 | 0 | 0 | 538 | 17,360 | 0 | 0 | 105,868 | 0 | 19,879 | 634,081 |
| | 工 業 用 水 道 事 業 | 1 | 5,039 | 760 | 120 | 952 | 1,129 | 360 | 140 | 0 | 0 | 0 | 50 | 840 | 0 | 0 | 2,012 | 0 | 0 | 11,402 |
| | 下 水 道 事 業 | 53 | 218,768 | 6,090 | 5,310 | 44,014 | 40,145 | 3,964 | 6,891 | 4,355 | 0 | 0 | 930 | 15,492 | 0 | 0 | 72,081 | 0 | 21,122 | 439,162 |
| | 公設地方卸売市場事業 | 1 | 4,276 | 0 | 130 | 942 | 784 | 83 | 336 | 180 | 0 | 0 | 3 | 1,000 | 0 | 0 | 1,588 | 0 | 0 | 9,322 |
| | 港 湾 整 備 事 業 | 5 | 23,286 | 1,416 | 535 | 4,904 | 4,833 | 388 | 0 | 540 | 0 | 0 | 0 | 1,552 | 0 | 0 | 7,636 | 0 | 0 | 45,090 |
| | 小 計 | 1,002 | 4,151,266 | 93,676 | 87,969 | 863,095 | 818,015 | 55,433 | 122,391 | 79,580 | 0 | 0 | 859,145 | 588,509 | 7,906 | 72,946 | 1,502,178 | 0 | 343,612 | 9,645,721 |
| 合 計 | | 2,557 | 10,465,440 | 353,813 | 249,088 | 2,173,925 | 2,043,956 | 191,723 | 287,002 | 198,830 | 4,800 | 9,600 | 939,959 | 883,754 | 8,870 | 74,315 | 3,517,531 | 842 | 1,402,709 | 22,806,157 |

- (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 | 21,980,198 | 20.0 | 21,980,198 | 20.0 | 21,311,127 | 19.8 | 21,311,127 | 19.8 | 669,071 | 3.1 | 669,071 | 3.1 |
| 2 地方譲与税 | 764,944 | 0.7 | 764,944 | 0.7 | 752,706 | 0.7 | 752,706 | 0.7 | 12,238 | 1.6 | 12,238 | 1.6 |
| 3 利子割交付金 | 83,000 | 0.1 | 83,000 | 0.1 | 8,000 | 0.0 | 8,000 | 0.0 | 75,000 | 937.5 | 75,000 | 937.5 |
| 4 配当割交付金 | 115,000 | 0.1 | 115,000 | 0.1 | 71,000 | 0.1 | 71,000 | 0.1 | 44,000 | 62.0 | 44,000 | 62.0 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 134,000 | 0.1 | 134,000 | 0.1 | 118,000 | 0.1 | 118,000 | 0.1 | 16,000 | 13.6 | 16,000 | 13.6 |
| 6 法人事業税交付金 | 398,000 | 0.4 | 398,000 | 0.4 | 391,000 | 0.4 | 391,000 | 0.4 | 7,000 | 1.8 | 7,000 | 1.8 |
| 7 地方消費税交付金 | 5,482,000 | 5.0 | 5,482,000 | 5.0 | 4,511,000 | 4.2 | 4,511,000 | 4.2 | 971,000 | 21.5 | 971,000 | 21.5 |
| 8 ゴルフ場利用税交付金 | 8,200 | 0.0 | 8,200 | 0.0 | 7,600 | 0.0 | 7,600 | 0.0 | 600 | 7.9 | 600 | 7.9 |
| 9 地方特例交付金 | 225,409 | 0.2 | 225,409 | 0.2 | 141,618 | 0.1 | 141,618 | 0.1 | 83,791 | 59.2 | 83,791 | 59.2 |
| 10 地方交付税 | 27,070,000 | 24.6 | 27,070,000 | 24.6 | 26,610,000 | 24.8 | 26,610,000 | 24.8 | 460,000 | 1.7 | 460,000 | 1.7 |
| 11 交通安全対策特別交付金 | 15,000 | 0.0 | 15,000 | 0.0 | 16,000 | 0.0 | 16,000 | 0.0 | △ 1,000 | △ 6.3 | △ 1,000 | △ 6.3 |
| 12 分担金及び負担金 | 706,765 | 0.6 | 0 | - | 637,224 | 0.6 | 0 | - | 69,541 | 10.9 | 0 | - |
| 13 使用料及び手数料 | 2,494,602 | 2.3 | 0 | - | 2,498,908 | 2.3 | 0 | - | △ 4,306 | △ 0.2 | 0 | - |
| 14 国庫支出金 | 25,723,597 | 23.4 | 0 | - | 23,985,656 | 22.3 | 0 | - | 1,737,941 | 7.2 | 0 | - |
| 15 道支出金 | 7,349,428 | 6.7 | 0 | - | 6,721,175 | 6.3 | 0 | - | 628,253 | 9.3 | 0 | - |
| 16 財産収入 | 316,953 | 0.3 | 0 | - | 393,393 | 0.4 | 0 | - | △ 76,440 | △ 19.4 | 0 | - |
| 17 寄附金 | 2,712,212 | 2.5 | 2,700,000 | 2.5 | 2,710,001 | 2.5 | 2,700,000 | 2.5 | 2,211 | 0.1 | 0 | 0.0 |
| 18 繰入金 | 4,000,731 | 3.6 | 105,638 | 0.1 | 4,283,368 | 4.0 | 509,021 | 0.5 | △ 282,637 | △ 6.6 | △ 403,383 | △ 79.2 |
| 19 繰越金 | 1 | 0.0 | 1 | 0.0 | 1 | 0.0 | 1 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 20 諸収入 | 4,890,560 | 4.5 | 0 | - | 3,959,923 | 3.7 | 0 | - | 930,637 | 23.5 | 0 | - |
| 21 市債 | 5,429,400 | 4.9 | 0 | - | 8,196,300 | 7.6 | 0 | - | △ 2,766,900 | △ 33.8 | 0 | - |
| ▲ 環境性能割交付金 | - | - | - | - | 76,000 | 0.1 | 76,000 | 0.1 | △ 76,000 | 皆減 | △ 76,000 | 皆減 |
| 歳入合計 | 109,900,000 | 100.0 | 59,081,390 | 53.8 | 107,400,000 | 100.0 | 57,223,073 | 53.3 | 2,500,000 | 2.3 | 1,858,317 | 3.2 |

(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 | 280,694 | 0.3 | 0 | 0 | 0 | 280,694 | 301,425 | 0.3 | 301,425 | △ 20,731 | △ 6.9 | △ 20,731 | △ 6.9 |
| 2 総 務 費 | 9,433,841 | 8.6 | 2,976,782 | 149,000 | 528,236 | 5,779,823 | 9,778,238 | 9.1 | 5,722,141 | △ 344,397 | △ 3.5 | 57,682 | 1.0 |
| 3 民 生 費 | 39,142,536 | 35.6 | 26,046,841 | 212,100 | 374,720 | 12,508,875 | 36,490,479 | 34.0 | 11,710,866 | 2,652,057 | 7.3 | 798,009 | 6.8 |
| 4 衛 生 費 | 4,067,176 | 3.7 | 110,109 | 62,100 | 862,434 | 3,032,533 | 4,323,047 | 4.0 | 3,247,302 | △ 255,871 | △ 5.9 | △ 214,769 | △ 6.6 |
| 5 労 働 費 | 128,000 | 0.1 | 7,500 | 24,700 | 28,181 | 67,619 | 147,647 | 0.2 | 68,953 | △ 19,647 | △ 13.3 | △ 1,334 | △ 1.9 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 1,259,147 | 1.1 | 257,407 | 103,900 | 492,924 | 404,916 | 1,306,347 | 1.2 | 445,032 | △ 47,200 | △ 3.6 | △ 40,116 | △ 9.0 |
| 7 商 工 費 | 5,225,617 | 4.7 | 14,981 | 111,700 | 4,125,514 | 973,422 | 3,973,676 | 3.7 | 874,511 | 1,251,941 | 31.5 | 98,911 | 11.3 |
| 8 土 木 費 | 5,584,404 | 5.1 | 725,422 | 1,808,500 | 534,572 | 2,515,910 | 6,137,514 | 5.7 | 2,123,748 | △ 553,110 | △ 9.0 | 392,162 | 18.5 |
| 9 港 湾 費 | 1,515,211 | 1.4 | 149,169 | 1,019,800 | 76,018 | 270,224 | 1,646,876 | 1.5 | 375,704 | △ 131,665 | △ 8.0 | △ 105,480 | △ 28.1 |
| 10 消 防 費 | 1,163,101 | 1.1 | 60,193 | 390,400 | 372,379 | 340,129 | 1,001,815 | 0.9 | 343,618 | 161,286 | 16.1 | △ 3,489 | △ 1.0 |
| 11 教 育 費 | 7,738,055 | 7.0 | 1,127,765 | 1,412,800 | 388,665 | 4,808,825 | 8,430,265 | 7.9 | 4,932,375 | △ 692,210 | △ 8.2 | △ 123,550 | △ 2.5 |
| 12 災 害 復 旧 費 | 173,423 | 0.2 | 0 | 0 | 0 | 173,423 | 15,000 | 0.0 | 15,000 | 158,423 | 1,056.2 | 158,423 | 1,056.2 |
| 13 公 債 費 | 11,674,162 | 10.6 | 1,904 | 0 | 4,112,656 | 7,559,602 | 11,896,904 | 11.1 | 7,599,034 | △ 222,742 | △ 1.9 | △ 39,432 | △ 0.5 |
| 14 諸 支 出 金 | 10,586,683 | 9.6 | 1,591,352 | 134,400 | 8,900 | 8,852,031 | 10,563,609 | 9.8 | 8,480,030 | 23,074 | 0.2 | 372,001 | 4.4 |
| 15 職 員 費 | 11,837,950 | 10.8 | 3,600 | 0 | 410,986 | 11,423,364 | 11,297,158 | 10.5 | 10,893,334 | 540,792 | 4.8 | 530,030 | 4.9 |
| 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 | 109,900,000 | 100.0 | 33,073,025 | 5,429,400 | 12,316,185 | 59,081,390 | 107,400,000 | 100.0 | 57,223,073 | 2,500,000 | 2.3 | 1,858,317 | 3.2 |

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 | 21,980,198 | 21,311,127 | 669,071 | | | |
| 1 市民税 | 9,405,816 | 9,176,382 | 229,434 | | | |
| 1 個人 | 7,754,561 | 7,576,340 | 178,221 | 1 現年課税分 | 7,689,819 | 均等割 所得割 217,390 7,472,429 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 64,742 | 滞納繰越分 64,742 |
| 2 法人 | 1,651,255 | 1,600,042 | 51,213 | 1 現年課税分 | 1,649,443 | 均等割 税割 587,510 1,061,933 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 1,812 | 滞納繰越分 1,812 |
| 2 固定資産税 | 8,627,836 | 8,499,421 | 128,415 | | | |
| 1 固定資産税 | 8,525,900 | 8,396,145 | 129,755 | 1 現年課税分 | 8,498,142 | 現年課税分 8,498,142 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 27,758 | 滞納繰越分 27,758 |
| 2 国有資産等所在市町村交付金 | 101,936 | 103,276 | △ 1,340 | 1 現年課税分 | 101,936 | 現年課税分 101,936 |
| 3 軽自動車税 | 458,994 | 467,981 | △ 8,987 | | | |
| 1 環境性能割 | 2,800 | 24,373 | △ 21,573 | 1 現年課税分 | 2,800 | 現年課税分 2,800 |
| 2 種別割 | 456,194 | 443,608 | 12,586 | 1 現年課税分 | 452,687 | 現年課税分 452,687 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 3,507 | 滞納繰越分 3,507 |
| 4 市たばこ税 | 1,653,203 | 1,630,206 | 22,997 | | | |
| 1 市たばこ税 | 1,653,203 | 1,630,206 | 22,997 | 1 現年課税分 | 1,653,203 | 現年課税分 1,653,203 |
| 5 釵産税 | 11,938 | 14,165 | △ 2,227 | | | |
| 1 釵産税 | 11,938 | 14,165 | △ 2,227 | 1 現年課税分 | 11,938 | 現年課税分 11,938 |
| 6 入湯税 | 153,645 | 147,656 | 5,989 | | | |
| 1 入湯税 | 153,645 | 147,656 | 5,989 | 1 現年課税分 | 153,645 | 現年課税分 153,645 |
| 7 都市計画税 | 1,393,766 | 1,375,316 | 18,450 | | | |
| 1 都市計画税 | 1,393,766 | 1,375,316 | 18,450 | 1 現年課税分 | 1,389,315 | 現年課税分 1,389,315 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 4,451 | 滞納繰越分 4,451 |
| 8 宿泊税 | 275,000 | 0 | 275,000 | | | |
| 1 宿泊税 | 275,000 | 0 | 275,000 | 1 現年課税分 | 275,000 | 現年課税分 275,000 |

(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 | 764,944 | 752,706 | 12,238 | | | |
| 1 地方揮発油譲与税 | 119,000 | 137,000 | △ 18,000 | | | |
| 1 地方揮発油譲与税 | 119,000 | 137,000 | △ 18,000 | 1 地方揮発油譲与税 | 119,000 | 地方揮発油譲与税 119,000 |
| 2 自動車重量譲与税 | 474,000 | 447,000 | 27,000 | | | |
| 1 自動車重量譲与税 | 474,000 | 447,000 | 27,000 | 1 自動車重量譲与税 | 474,000 | 自動車重量譲与税 474,000 |
| 3 森林環境譲与税 | 108,944 | 112,706 | △ 3,762 | | | |
| 1 森林環境譲与税 | 108,944 | 112,706 | △ 3,762 | 1 森林環境譲与税 | 108,944 | 森林環境譲与税 108,944 |
| 4 特別とん譲与税 | 40,000 | 36,000 | 4,000 | | | |
| 1 特別とん譲与税 | 40,000 | 36,000 | 4,000 | 1 特別とん譲与税 | 40,000 | 特別とん譲与税 40,000 |
| 5 航空機燃料譲与税 | 23,000 | 20,000 | 3,000 | | | |
| 1 航空機燃料譲与税 | 23,000 | 20,000 | 3,000 | 1 航空機燃料譲与税 | 23,000 | 航空機燃料譲与税 23,000 |

(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 | 83,000 | 8,000 | 75,000 | | | |
| 1 利子割交付金 | 83,000 | 8,000 | 75,000 | | | |
| 1 利子割交付金 | 83,000 | 8,000 | 75,000 | 1 利子割交付金 | 83,000 | 利子割交付金 83,000 |

(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 | 115,000 | 71,000 | 44,000 | | | |
| 1 配当割交付金 | 115,000 | 71,000 | 44,000 | | | |
| 1 配当割交付金 | 115,000 | 71,000 | 44,000 | 1 配当割交付金 | 115,000 | 配当割交付金 115,000 |

(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 | 134,000 | 118,000 | 16,000 | | | |
| 1 株式等譲渡所得割交付金 | 134,000 | 118,000 | 16,000 | | | |
| 1 株式等譲渡所得割交付金 | 134,000 | 118,000 | 16,000 | 1 株式等譲渡所得割交付金 | 134,000 | 株式等譲渡所得割交付金 134,000 |

(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 | 398,000 | 391,000 | 7,000 | | | |
| 1 法人事業税交付金 | 398,000 | 391,000 | 7,000 | | | |
| 1 法人事業税交付金 | 398,000 | 391,000 | 7,000 | 1 法人事業税交付金 | 398,000 | 法人事業税交付金 398,000 |

(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 | 5,482,000 | 4,511,000 | 971,000 | | | |
| 1 地方消費税交付金 | 5,482,000 | 4,511,000 | 971,000 | | | |
| 1 地方消費税交付金 | 5,482,000 | 4,511,000 | 971,000 | 1 地方消費税交付金 | 5,482,000 | 地方消費税交付金 5,482,000 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------------|-------|-------|-----|--------------|-------|------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 8 ゴルフ場利用税交付金 | 8,200 | 7,600 | 600 | | | |
| 1 ゴルフ場利用税交付金 | 8,200 | 7,600 | 600 | | | |
| 1 ゴルフ場利用税交付金 | 8,200 | 7,600 | 600 | 1 ゴルフ場利用税交付金 | 8,200 | ゴルフ場利用税交付金 8,200 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|------------------------------|---------|---------|---------|------------------------------|---------|----------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 9 地方特例交付金 | 225,409 | 141,618 | 83,791 | | | |
| 1 地方特例交付金 | 222,098 | 129,024 | 93,074 | | | |
| 1 地方特例交付金 | 222,098 | 129,024 | 93,074 | 1 地方特例交付金 | 222,098 | 地方特例交付金 222,098 |
| 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 | 3,311 | 12,594 | △ 9,283 | | | |
| 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 | 3,311 | 12,594 | △ 9,283 | 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 | 3,311 | 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 3,311 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|------------|------------|---------|---------|------------|-------------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 10 地方交付税 | 27,070,000 | 26,610,000 | 460,000 | | | |
| 1 地方交付税 | 27,070,000 | 26,610,000 | 460,000 | | | |
| 1 地方交付税 | 27,070,000 | 26,610,000 | 460,000 | 1 地方交付税 | 27,070,000 | 普通交付税 25,070,000 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 | |
| 11 交通安全対策特別交付金 | 15,000 | 16,000 | △ 1,000 | | | |
| 1 交通安全対策特別交付金 | 15,000 | 16,000 | △ 1,000 | | | |
| 1 交通安全対策特別交付金 | 15,000 | 16,000 | △ 1,000 | 1 交通安全対策特別交付金 | 15,000 | 交通安全対策特別交付金 15,000 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|---------|--------|------------|---------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 12 分担金及び負担金 | 706,765 | 637,224 | 69,541 | | | |
| 1 分担金 | 61,652 | 31,665 | 29,987 | | | |
| 1 農林水産業費分担金 | 61,652 | 31,665 | 29,987 | 1 農業費分担金 | 61,652 | 道営草地整備事業費 43,925 国営緊急農地再編整備事業費 16,537 国営仁々志別地区明渠排水事業費 1,190 |
| 2 負担金 | 645,113 | 605,559 | 39,554 | | | |
| 1 総務費負担金 | 83,747 | 82,567 | 1,180 | 1 総務管理費負担金 | 82,223 | 特別会計行政情報システム使用負担金 80,245 消費生活相談等事務受託事業負担金 1,978 |
| | | | | 2 徴税費負担金 | 1,524 | 一般業務費負担金 1,524 |
| 2 民生費負担金 | 102,457 | 99,570 | 2,887 | 1 老人福祉費負担金 | 59,392 | 老人入所措置費 59,324 在宅老人措置費 68 |
| | | | | 2 児童福祉費負担金 | 41,305 | 児童発達支援センター運営費 2,669 低所得者入院助産費 1,812 保育費 36,001 延長保育費 95 一時保育費 617 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 | 127,698 | 119,732 | 7,966 | 1 保健衛生費負担金 | 51,776 | 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 993 予防接種費負担金 15,216 |
| | | | | 2 清掃費負担金 | 75,922 | し尿等下水道受入施設負担金 75,922 |
| 4 農林水産業費負担金 | 6,375 | 5,500 | 875 | 1 水産業費負担金 | 6,375 | コンブ漁場整備事業費 6,375 |
| 5 消防費負担金 | 318,748 | 291,812 | 26,936 | 1 消防費負担金 | 318,748 | 白糠町消防事務受託事業負担金 318,748 |
| 6 教育費負担金 | 6,088 | 6,378 | △ 290 | 1 小学校費負担金 | 2,137 | 日本スポーツ振興センター共済掛金 2,137 |
| | | | | 2 中学校費負担金 | 1,170 | 日本スポーツ振興センター共済掛金 1,170 |
| | | | | 3 高等学校費負担金 | 1,152 | 日本スポーツ振興センター共済掛金 1,152 |
| | | | | 4 幼稚園費負担金 | 1,629 | 保育費 1,619 日本スポーツ振興センター共済掛金 10 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 13 使用料及び手数料 | 2,494,602 | 2,498,908 | △ 4,306 | | | |
| 1 使用料 | 1,922,305 | 1,912,293 | 10,012 | | | |
| 1 総務使用料 | 56,528 | 55,034 | 1,494 | 1 総務管理使用料 | 56,528 | 庁舎施設使用料 8,324 光ケーブル施設使用料 18,396 支所施設使用料 18 阿寒アイスクラフトセンター使用料 3,371 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 195 音別町コミュニティセンター使用料 214 阿寒湖まりむ館使用料 1,941 コミュニティバス使用料 80 消防庁舎施設使用料 829 旧学校施設使用料 4,983 自動販売機設置使用料 13,488 市有地電柱等使用料 3,168 |
| 2 民生使用料 | 9,055 | 8,321 | 734 | 1 社会福祉使用料 | 787 | 生活館使用料 5 障害者教養文化体育施設使用料 782 |
| | | | | 2 老人福祉使用料 | 7,867 | 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 4,746 老人憩の家使用料 33 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 1,263 |
| | | | | 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 | 113,817 | 136,710 | △ 22,893 | 1 保健衛生使用料 | 113,406 | 休日夜間急病センター診療収入 54,184 火葬場使用料 58,726 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 | 7,257 | 7,023 | 234 | 1 労働使用料 | 7,257 | 労働者福祉センター使用料 7,257 |
| 5 農林水産業使用料 | 174,508 | 163,649 | 10,859 | 1 農業使用料 | 174,001 | 農村住宅使用料 309 農業用水道使用料 28,832 農村会館暖房料 72 農業者トレーニングセンター使用料 936 牧場使用料 143,852 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|-----------|--------------------------------|----------|-----------|---------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 2 林業使用料 | 507 | 音別町林業研修センター使用料 35 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 | 65,070 | 63,523 | 1,547 | 1 商工使用料 | 65,070 | 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 21,127 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 | 1,030,943 | 1,054,770 | △ 23,827 | 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 | 11,676 | 公園使用料 4,125 |
| | | | | | | 鶴ヶ岱公園茶室使用料 25 コミュニティ体育館使用料 7,526 |
| 4 住宅使用料 | 940,859 | 住宅使用料 881,319 駐車場使用料 59,540 | | | | |
| 8 港湾使用料 | 280,186 | 240,040 | 40,146 | 1 港湾使用料 | 280,186 | 港湾敷地使用料 39,598 物揚場護岸使用料 4,866 岸壁使用料 214,315 入港料 21,288 東港区北地区緑地使用料 43 幸町緑地施設使用料 76 |
| 9 教育使用料 | 184,941 | 183,223 | 1,718 | 1 高等学校使用料 | 70,923 | 高等学校授業料 70,923 |
| | | | | 2 社会教育使用料 | 95,165 | 丹頂鶴自然公園使用料 141 博物館入館料 7,348 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 328 阿寒町公民館使用料 421 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 3,944 こども遊学館使用料 1 |
| | | | | | | 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 | |
| | | | | | | 春採アイスアリーナ使用料 697 釧路アイスアリーナ使用料 3 大規模運動公園体育施設使用料 12,982 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 1,104 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 | 572,297 | 586,615 | △ 14,318 | | | |
| 1 総務手数料 | 77,285 | 78,147 | △ 862 | 1 総務管理手数料 | 67,296 | 証明閲覧手数料 65,655 自動車臨時運行許可申請手数料 525 計量器定期検査手数料 1,116 |
| | | | | 2 徴税手数料 | 9,989 | 証明閲覧手数料 9,989 |
| 2 衛生手数料 | 478,357 | 488,555 | △ 10,198 | 1 保健衛生手数料 | 9,752 | 休日夜間急病センター診断書等発行手数料 4 太陽光発電施設設置許可申請手数料 4,220 畜犬登録手数料 1,584 狂犬病予防注射済票交付手数料 2,423 鳥獣飼養登録手数料 3 墓地管理手数料 1,518 |
| | | | | 2 清掃手数料 | 468,605 | 浄化槽清掃業許可申請手数料 15 汚水処理手数料 12,708 一般廃棄物処理業許可申請手数料 135 ごみ処理手数料 424,714 し尿処理手数料 31,033 |
| 3 農林水産業手数料 | 1,603 | 1,543 | 60 | 1 農業手数料 | 1,433 | 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 500 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 | 8,729 | 12,867 | △ 4,138 | 1 土木管理手数料 | 7,824 | 建築確認申請手数料 3,161 建築完了検査申請手数料 1,801 長期優良住宅建築等認定申請手数料 1,528 低炭素建築物新築等計画認定申請手数料 6 |

(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申請手数料 580 |
| | | | | | | 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 748 |
| | | | | 2 都市計画手数料 | 905 | 開発行為等許可申請手数料 673 証明換地区等交付手数料 232 |
| 6 消防手数料 | 3,985 | 3,165 | 820 | 1 消防手数料 | 3,985 | 危険物貯蔵所設置変更許可検査等手数料 3,985 |
| 7 教育手数料 | 1,751 | 1,751 | 0 | 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 | |
| 14 国庫支出金 | 25,723,597 | 23,985,656 | 1,737,941 | | | |
| 1 国庫負担金 | 20,881,476 | 19,331,078 | 1,550,398 | | | |
| 1 民生費負担金 | 20,589,286 | 19,172,907 | 1,416,379 | 1 社会福祉費負担金 | 4,337,191 | 特別障害者手当等支給費（率3/4） 52,422 生活困窮者自立促進支援事業費（率3/4） 26,860 障害福祉サービス費（率1/2） 3,976,371 医療的ケア児等支援費（率1/2） 734 自立支援医療費（率1/2） 248,792 補装具費（率1/2） 21,198 点字図書館運営費（率1/2） 10,814 |
| | | | | 2 児童福祉費負担金 | 6,248,688 | 障害児通所給付費（率1/2） 1,119,935 児童手当費（率10/10、13/15、7/9） 1,907,294 児童扶養手当費（率1/3） 358,373 低所得者入院助産費（率1/2） 4,770 委託保育所費（率1/2） 339,656 幼稚園給付費（率1/2） 69,704 認定こども園給付費（率1/2） 2,231,351 地域型保育給付費（率1/2） 109,346 認可外保育施設等利用給付費（率1/2） 11,803 預かり保育利用給付費（率1/2） 9,242 乳児等支援給付費（率3/4） 87,214 |
| | | | | 3 生活保護費負担金 | 9,718,762 | 生活保護費（率3/4） 9,711,555 生活保護法施行事務費（率3/4） 7,207 |
| | | | | 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 | 159,397 | 国民健康保険基盤安定負担金（率1/2） 159,397 |
| | | | | 6 介護保険低所得者保険料軽減負担金 | 120,728 | 介護保険低所得者保険料軽減負担金（率1/2） 120,728 |
| 2 教育費負担金 | 292,190 | 158,171 | 134,019 | 1 総務費負担金 | 292,190 | 義務教育学校整備事業費（率5.5/10） 292,190 |
| 2 国庫補助金 | 4,790,316 | 4,609,705 | 180,611 | | | |
| 1 総務費補助金 | 749,074 | 1,148,398 | △ 399,324 | 1 総務管理費補助金 | 749,074 | 津波一時避難場所整備事業費（率2/3） 68,603 自治体情報システム標準化事業費（率10/10） 566,717 個人番号カード交付等事業費（率10/10） 112,179 コミュニティバス運行事業費（率1/2） 1,575 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 | | | | | |
|----------------------|---------|---------|----------|------------|--------|--------------------------------|---------|--|--|---------------------|-------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | | | | | | |
| 2 民生費補助金 | 611,799 | 445,219 | 166,580 | 1 社会福祉費補助金 | 74,005 | 地域福祉推進費（率1/2） | 1,983 | | | | |
| | | | | | | 生活困窮者自立促進支援事業費（率2/3、1/2） | 7,940 | | | | |
| | | | | | | | | | | 成年後見センター事業費（率1/2） | 136 |
| | | | | | | | | | | 女性保護運営対策事業費（率1/2） | 3,074 |
| | | | | | | | | | | 障害者総合支援法施行事務費（率1/2） | 3,227 |
| 2 児童福祉費補助金 | 327,734 | | | | | 障がい者地域生活支援事業費（率1/2） | 57,645 | | | | |
| | | | | | | 児童発達支援センター運営費（率1/2） | 1,885 | | | | |
| | | | | | | こども家庭センター運営事業費（率2/3） | 4,721 | | | | |
| | | | | | | 家庭福祉推進事業費（率2/3） | 5,579 | | | | |
| | | | | | | 児童虐待対策費（率1/3） | 124 | | | | |
| | | | | | | 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） | 16,359 | | | | |
| | | | | | | 子育て短期支援事業費（率1/3） | 1,118 | | | | |
| | | | | | | 育児支援家庭訪問事業費（率1/3） | 3,528 | | | | |
| | | | | | | 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） | 19,037 | | | | |
| | | | | | | 法人立保育所等整備費補助金（率5.5/10、1/2） | 153,855 | | | | |
| | | | | | | ファミリー・サポート・センター事業費（率1/3） | 3,960 | | | | |
| 一時預かり事業費（率1/3） | 26,134 | | | | | | | | | | |
| 利用者支援事業費（率2/3、1/2） | 17,666 | | | | | | | | | | |
| 保育士等研修事業費（率1/2） | 257 | | | | | | | | | | |
| 委託保育所費（率1/3） | 4,417 | | | | | | | | | | |
| 地域子育て支援拠点事業費（率1/3） | 14,297 | | | | | | | | | | |
| 放課後児童対策事業費（率1/3） | 46,964 | | | | | | | | | | |
| 大楽毛児童センター整備事業費（率1/3） | 5,100 | | | | | | | | | | |
| 3 生活保護費補助金 | 208,006 | | | | | 生活保護法施行事務費（率10/10、3/4、2/3、1/2） | 208,006 | | | | |
| 4 医療助成費補助金 | 2,054 | | | | | 子ども医療費（率1/2） | 2,054 | | | | |
| 3 衛生費補助金 | 88,007 | 111,051 | △ 23,044 | 1 保健衛生費補助金 | 87,413 | 思春期ライフデザイン事業費（率3/4） | 1,061 | | | | |
| | | | | | | 母子健康診査費（率1/2） | 3,500 | | | | |
| | | | | | | 産後ケア事業費（率1/2） | 4,205 | | | | |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|---------|-----------|-----------|------------|---------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | こども家庭センター（母子保健機能）事業費（率2/3） 8,553 |
| | | | | | | 妊婦のための支援給付・妊婦等包括相談支援事業費（率10/10） 68,221 |
| | | | | | | がん検診推進事業費（率1/2） 1,458 |
| | | | | | | 自然環境保全推進費（率1/2） 415 |
| | | | | 2 清掃費補助金 | 594 | 合併処理浄化槽補助金（率1/3） 594 |
| 4 商工費補助金 | 14,950 | 17,429 | △ 2,479 | 1 商工費補助金 | 14,950 | 湿原展望台施設整備費（率1/2） 14,950 |
| 5 土木費補助金 | 721,338 | 1,089,260 | △ 367,922 | 1 土木管理費補助金 | 77,746 | 総合防災対策業務費（率1/2） 45 |
| | | | | | | 空家等対策業務費（率1/2） 75,607 |
| | | | | | | 住宅エコリフォーム補助金（率4.5/10） 2,094 |
| | | | | 2 道路橋梁費補助金 | 375,184 | 道路管理費（率2/3） 16,360 |
| | | | | | | 除雪ドーザ購入費（率2/3） 55,308 |
| | | | | | | 市道整備事業費（率6/10） 303,516 |
| | | | | 3 都市計画費補助金 | 500 | 住宅・建築物耐震改修等事業費（率1/2） 500 |
| | | | | 4 公園費補助金 | 72,500 | 公園整備費（率1/2） 72,500 |
| | | | | 5 住宅費補助金 | 195,408 | 公的賃貸住宅家賃対策調整補助金（率1/2） 11,671 |
| | | | | | | 公営住宅等建設費（率4.5/10） 183,737 |
| 6 港湾費補助金 | 132,000 | 64,000 | 68,000 | 1 港湾費補助金 | 132,000 | 港湾施設改修費（率6/10、1/3） 132,000 |
| 7 消防費補助金 | 40,114 | 133,046 | △ 92,932 | 1 消防費補助金 | 40,114 | 消防車両購入費（率1/2） 40,114 |
| 8 教育費補助金 | 503,444 | 666,240 | △ 162,796 | 1 総務費補助金 | 382,759 | 義務教育学校整備事業費（率5.5/10、1/3） 258,595 |
| | | | | | | GIGAスクール構想推進事業費（率2/3） 118,800 |
| | | | | | | 特別支援教育推進費（率1/3） 5,364 |
| | | | | 2 小学校費補助金 | 21,847 | 学校施設整備費（率1/3） 12,498 |
| | | | | | | 児童健康管理費（率1/2） 12 |
| | | | | | | 学校医嘱託費（率1/2） 88 |
| | | | | | | 心臓検診費（率1/3） 19 |
| | | | | | | 理科教材費（率1/2） 1,050 |
| | | | | | | 就学奨励費（率1/2） 8,173 |
| | | | | | | 高度へき地児童援助費（率1/2） 7 |
| | | | | 3 中学校費補助金 | 93,338 | 学校施設整備費（率1/2、1/3） 86,537 |
| | | | | | | 生徒健康管理費（率1/2） 12 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|------------------------|-----------|---------|-----------|-----------------------|-----------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 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） 5,629 高度へき地生徒援助費（率1／2） 58 |
| | | | | 4 社会教育費補助金 | 5,500 | マリモ保護研究費（率1／2） 5,500 |
| 9 地域未来交付金 | 16,456 | 67,011 | △ 50,555 | 1 地域未来交付金 | 16,456 | 地域未来交付金（率1／2） 16,456 |
| 10 アイヌ政策推進交付金 | 252,932 | 224,894 | 28,038 | 1 アイヌ政策推進交付金 | 252,932 | アイヌ政策推進交付金（率8／10） 252,932 |
| 11 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 | 1,660,202 | 643,157 | 1,017,045 | 1 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 | 1,660,202 | 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 1,660,202 |
| 3 国庫委託金 | 51,805 | 44,873 | 6,932 | | | |
| 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 | 45,473 | 39,741 | 5,732 | 1 社会福祉費委託金 | 44,054 | 国民年金事務費 44,054 |
| | | | | 2 児童福祉費委託金 | 1,419 | 特別児童扶養手当取扱費 1,419 |
| 3 農林水産業費委託金 | 3,700 | 2,500 | 1,200 | 1 農業費委託金 | 3,700 | 国営緊急農地再編整備事業費 3,700 |
| 4 教育費委託金 | 2,084 | 2,084 | 0 | 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 | |
| 15 道支出金 | 7,349,428 | 6,721,175 | 628,253 | | | |
| 1 道負担金 | 5,622,112 | 5,181,378 | 440,734 | | | |
| 1 民生費負担金 | 5,618,114 | 5,179,440 | 438,674 | 1 社会福祉費負担金 | 2,156,417 | 行旅死亡人取扱費（率10/10） 240 民生委員費 32,630 障害福祉サービス費（率1/4） 1,988,185 医療的ケア児等支援費（率1/4） 367 自立支援医療費（率1/4） 124,396 補装具費（率1/4） 10,599 |
| | | | | 2 児童福祉費負担金 | 2,013,519 | 障害児通所給付費（率1/4） 559,967 児童手当費（率1/9、1/15） 229,342 低所得者入院助産費（率1/4） 2,385 委託保育所費（率1/4） 137,379 幼稚園給付費（率1/4） 34,852 認定こども園給付費（率1/4） 988,089 地域型保育給付費（率1/4） 36,448 認可外保育施設等利用給付費（率1/4） 5,901 預かり保育利用給付費（率1/4） 4,621 乳児等支援給付費（率1/8） 14,535 |
| | | | | 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 | 605,380 | 国民健康保険基盤安定負担金（率3/4、1/4） 605,380 |
| | | | | 6 後期高齢者医療保険基盤安定負担金 | 624,174 | 後期高齢者医療保険基盤安定負担金（率3/4） 624,174 |
| | | | | 7 介護保険低所得者保険料軽減負担金 | 60,364 | 介護保険低所得者保険料軽減負担金（率1/4） 60,364 |
| 2 衛生費負担金 | 3,998 | 1,938 | 2,060 | 1 保健衛生費負担金 | 3,998 | 予防接種費（率10/10、3/4） 3,998 |
| 2 道補助金 | 1,390,987 | 1,032,336 | 358,651 | | | |
| 1 総務費補助金 | 11,684 | 39,732 | △ 28,048 | 1 総務管理費補助金 | 11,684 | 災害対策費（率1/2） 4,970 津波一時避難場所整備事業費（率2/3） 2,307 津波避難施設等整備特別対策起債償還費補助金（率1/2） 1,904 二地域居住等促進事業費（率1/2） 500 消費者行政活性化事業費（率10/10） 2,003 |
| 2 民生費補助金 | 753,452 | 720,876 | 32,576 | 1 社会福祉費補助金 | 49,111 | 保健福祉統計調査事務費交付金 24 成年後見センター事業費（率10/10） 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） 160 障がい者地域生活支援事業費（率1/4） 38,429 生活館運営費（率3/4） 5,438 |
| | | | | 2 老人福祉費補助金 | 32,702 | 老人クラブ活動費（率2/3） 2,924 低所得者利用者負担対策費（率3/4） 29,658 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 | 408,354 | 児童発達支援センター運営費（率1/4） 942 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） 1,180 家庭福祉推進事業費（率1/6） 1,394 児童虐待対策費（率1/3） 90 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） 1,118 育児支援家庭訪問事業費（率1/3） 3,528 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） 19,037 ファミリー・サポート・センター事業費（率1/3） 3,960 一時預かり事業費（率1/3） 26,134 利用者支援事業費（率1/6） 4,416 市立保育所等運営費（率5/6、1/2） 12,795 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） 9,862 幼稚園給付費（率1/2） 24,490 認定こども園給付費（率1/2） 224,889 地域型保育給付費（率1/2） 3,969 地域子育て支援拠点事業費（率1/3） 14,297 放課後児童対策事業費（率1/3） 46,964 大楽毛児童センター整備事業費（率1/3） 5,100 |
| | | | | 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 | 262,775 | 重度心身障がい者医療費（率1/2） 134,041 ひとり親家庭等医療費（率1/2） 35,675 |

(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) 93,059 |
| 3 衛生費補助金 | 17,476 | 18,395 | △ 919 | 1 保健衛生費補助金 | 17,476 | 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 3 / 4、1 / 2) 807 産後ケア事業費 (率 1 / 4) 2,102 こども家庭センター (母子保健機能) 事業費 (率 1 / 6) 2,138 妊婦のための支援給付・妊婦等包括相談支援事業費 (率 1 / 4) 1,427 成人保健事業費 (率 2 / 3、1 / 2) 2,473 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) 5,479 地球温暖化対策地域推進費 (率 1 / 2) 700 |
| 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 | 250,655 | 191,577 | 59,078 | 1 農業費補助金 | 124,750 | 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) 568 機構集積協力金交付事業費 (率 10 / 10) 420 農業経営基盤強化資金利子補給費 (率 1 / 2) 349 中山間地域等直接支払制度交付事業費 (率 3 / 4) 70,508 多面的機能支払交付金事業費 (率 3 / 4) 12,355 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) 5 大家畜特別支援資金利子補給費 (率 2 / 3) 914 畜産経営改善緊急支援資金利子補給費 (率 2 / 3) 67 畜産経営維持緊急支援資金利子補給費 (率 2 / 3) 198 酪農・肉用牛担い手緊急支援資金利子補給費 (率 2 / 3) 28 道営草地整備事業費 (率 10 / 10) 8,200 農業用排水路整備事業費 (率 1 / 2) 4,000 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|---------|-----------|------------------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 国営緊急農地再編整備事業費（率5.5/10） 20,213 |
| | | | | 2 林業費補助金 | 114,031 | 林道管理費（率5.1/10） 21,471 造林事業費（率18/25、17/25） 83,918 豊かな森づくり推進事業費（率16/26） 8,642 |
| | | | | 3 水産業費補助金 | 11,874 | コンブ漁場整備事業費（率1/2） 11,874 |
| 6 土木費補助金 | 366 | 1,265 | △ 899 | 1 都市計画費補助金 | 366 | 土地利用規制等対策費（率10/10） 116 住宅・建築物耐震改修等事業費（率1/2） 250 |
| 7 港湾費補助金 | 16,876 | 15,772 | 1,104 | 1 港湾費補助金 | 16,876 | 海岸漂着物等回収・処理業務費（率8/10） 16,876 |
| 8 消防費補助金 | 20,079 | 23,650 | △ 3,571 | 1 石油貯蔵施設立地対策等補助金 | 20,079 | 石油貯蔵施設立地対策等交付金（率10/10） 20,079 |
| 9 教育費補助金 | 312,899 | 13,569 | 299,330 | 1 総務費補助金 | 303,680 | 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） 1,331 事務局運営費（率2/3） 1,024 学校給食会運営費等（率10/10） 299,785 |
| | | | | 2 高等学校費補助金 | 333 | 学校運営費（率10/10） 333 |
| | | | | 3 社会教育費補助金 | 8,886 | 家庭教育支援事業費（率2/3） 1,527 地域人材育成推進事業費（率2/3） 3,487 放課後子どもプラン事業費（率2/3） 1,172 マリモ保護研究費（率1/2） 2,700 |
| 3 道委託金 | 336,329 | 507,461 | △ 171,132 | | | |
| 1 総務費委託金 | 309,099 | 477,188 | △ 168,089 | 1 総務管理費委託金 | 16,721 | 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 地域人権啓発活動活性化事業費 511 統計調査費 12,819 |
| | | | | 2 徴税費委託金 | 244,804 | 道税徴収事務費 244,804 |
| | | | | 3 選挙費委託金 | 47,574 | 在外選挙人名簿登録事務費 5 北海道知事及び北海道議会議員選挙執行費 46,060 北海道知事及び北海道議会議員選挙啓発費 1,509 |
| 2 衛生費委託金 | 628 | 632 | △ 4 | 1 保健衛生費委託金 | 586 | 道公害防止条例関係事務費 45 有害鳥獣捕獲許可事務費 528 自然環境等保全条例関係事務費 13 |
| | | | | 2 清掃費委託金 | 42 | 浄化槽関係事務費 42 |
| 3 農林水産業費委託金 | 6,652 | 8,033 | △ 1,381 | 1 農業費委託金 | 5,364 | 北海道国有農地等管理処分事業管理事務費 37 農業用水道管理費 119 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|--------|--------|---------|------------|--------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 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 39 道営草地整備事業費 158 国営緊急農地再編整備事業費 4,919 |
| | | | | 2 水産業費委託金 | 1,288 | 漁港管理費 1,288 |
| 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 | 3,718 | 4,298 | △ 580 | 1 土木管理費委託金 | 312 | 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 253 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 | 2,261 | 河川管理費 2,261 |
| | | | | 3 都市計画費委託金 | 1,145 | 開発行為許可申請取扱費 1,130 民間土地区画整理事業認可等事務費 15 |
| 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 | 15,908 | 16,986 | △ 1,078 | 1 総務費委託金 | 15,908 | 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 14,608 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|---------|---------|----------|------------|--------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 16 財産収入 | 316,953 | 393,393 | △ 76,440 | | | |
| 1 財産運用収入 | 214,363 | 199,081 | 15,282 | | | |
| 1 財産貸付収入 | 154,666 | 153,554 | 1,112 | 1 土地建物貸付収入 | 63,481 | 貸地料 46,515 貸家料 16,966 |
| | | | | 2 港湾施設貸付収入 | 91,185 | 港湾施設貸付料 91,185 |
| 2 利子及び配当金 | 59,697 | 45,527 | 14,170 | 1 利子及び配当金 | 59,697 | 株配当金 30 一括運用基金運用収入 56,913 土地開発基金運用収入 2,754 |
| 2 財産売払収入 | 102,590 | 194,312 | △ 91,722 | | | |
| 1 不動産売払収入 | 98,815 | 190,628 | △ 91,813 | 1 土地建物売払収入 | 30,935 | 未利用地等 30,935 |
| | | | | 2 立木売払収入 | 67,880 | 市有林立木 67,880 |
| 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 | 765 | 674 | 91 | 1 生産物売払収入 | 765 | 採草 765 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 17 寄附金 | 2,712,212 | 2,710,001 | 2,211 | | | |
| 1 寄附金 | 2,712,212 | 2,710,001 | 2,211 | | | |
| 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 | 11,211 | 9,000 | 2,211 | 1 商工費寄附金 | 11,211 | アドベンチャートラベル推進事業費 11,211 |
| 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 | |
| 18 繰入金 | 4,000,731 | 4,283,368 | △ 282,637 | | | |
| 1 特別会計繰入金 | 17,695 | 17,840 | △ 145 | | | |
| 1 介護保険特別会計繰入金 | 17,695 | 17,840 | △ 145 | 1 介護保険特別会計繰入金 | 17,695 | 介護保険特別会計繰入金 17,695 |
| 2 基金繰入金 | 3,983,036 | 4,265,528 | △ 282,492 | | | |
| 1 財政調整基金繰入金 | 3,100,000 | 3,700,000 | △ 600,000 | 1 財政調整基金繰入金 | 105,638 | 財政調整基金繰入金 105,638 |
| | | | | 2 減債基金繰入金 | 2,994,362 | 減債基金繰入金 2,994,362 |
| 2 公共施設整備等基金繰入金 | 81,634 | 230,504 | △ 148,870 | 1 公共施設整備等基金繰入金 | 81,634 | 公共施設整備等基金繰入金 81,634 |
| 3 地域振興基金繰入金 | 227,262 | 137,592 | 89,670 | 1 地域振興基金繰入金 | 227,262 | 地域振興基金繰入金 227,262 |
| 4 企業版ふるさと納税基金繰入金 | 247,000 | 0 | 247,000 | 1 企業版ふるさと納税基金繰入金 | 247,000 | 企業版ふるさと納税基金繰入金 247,000 |
| 5 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 |
| 6 福祉基金繰入金 | 6,897 | 6,326 | 571 | 1 福祉基金繰入金 | 6,897 | 福祉基金繰入金 6,897 |
| 7 市有林基金繰入金 | 5,921 | 5,717 | 204 | 1 市有林基金繰入金 | 5,921 | 市有林基金繰入金 5,921 |
| 8 森林環境整備基金繰入金 | 126,745 | 131,890 | △ 5,145 | 1 森林環境整備基金繰入金 | 126,745 | 森林環境整備基金繰入金 126,745 |
| 9 入湯税基金繰入金 | 28,778 | 28,998 | △ 220 | 1 入湯税基金繰入金 | 28,778 | 入湯税基金繰入金 28,778 |
| 10 宿泊税基金繰入金 | 136,900 | 0 | 136,900 | 1 宿泊税基金繰入金 | 136,900 | 宿泊税基金繰入金 136,900 |
| 11 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 |
| 12 育英基金繰入金 | 5,172 | 3,773 | 1,399 | 1 育英基金繰入金 | 5,172 | 育英基金繰入金 5,172 |
| 13 前田奨学基金繰入金 | 6,516 | 8,136 | △ 1,620 | 1 前田奨学基金繰入金 | 6,516 | 前田奨学基金繰入金 6,516 |
| 14 文化振興基金繰入金 | 2,979 | 5,208 | △ 2,229 | 1 文化振興基金繰入金 | 2,979 | 文化振興基金繰入金 2,979 |
| 15 マリモ保護基金繰入金 | 897 | 684 | 213 | 1 マリモ保護基金繰入金 | 897 | マリモ保護基金繰入金 897 |
| 16 図書館資料整備基金繰入金 | 1,735 | 5,000 | △ 3,265 | 1 図書館資料整備基金繰入金 | 1,735 | 図書館資料整備基金繰入金 1,735 |
| 17 スポーツ振興基金繰入金 | 3,300 | 400 | 2,900 | 1 スポーツ振興基金繰入金 | 3,300 | スポーツ振興基金繰入金 3,300 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|-------|-----|--------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 19 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 | |
| 20 諸収入 | 4,890,560 | 3,959,923 | 930,637 | | | |
| 1 延滞金及び加算金 | 15,002 | 15,002 | 0 | | | |
| 1 延滞金及び加算金 | 15,002 | 15,002 | 0 | 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 | 17,948 | 8,394 | 9,554 | | | |
| 1 預金利子 | 17,948 | 8,394 | 9,554 | 1 預金利子 | 17,948 | 歳計現金等預金利子 17,948 |
| 3 貸付金元利収入 | 4,039,671 | 3,103,982 | 935,689 | | | |
| 1 元利収入 | 4,039,671 | 3,103,982 | 935,689 | 1 福祉金庫貸付金元金収入 | 1,785 | 福祉金庫貸付金元金収入 1,785 |
| | | | | 2 アイヌ住宅改良資金貸付金元利収入 | 1,958 | アイヌ住宅改良資金貸付金元利収入 1,958 |
| | | | | 3 高齢者住宅整備資金貸付金元利収入 | 12 | 高齢者住宅整備資金貸付金元利収入 12 |
| | | | | 4 地域雇用活性化推進事業貸付金元金収入 | 10,000 | 地域雇用活性化推進事業貸付金元金収入 10,000 |
| | | | | 5 商工業振興資金貸付金元利収入 | 3,801,036 | 中小企業金融対策資金貸付金元利収入 3,801,036 |
| | | | | 6 新石炭生産システム構築事業貸付金元利収入 | 48,225 | 新石炭生産システム構築事業貸付金元利収入 48,225 |
| | | | | 7 民間埠頭運営会社貸付金元利収入 | 142,515 | 民間埠頭運営会社貸付金元利収入 142,515 |
| | | | | 8 奨学金貸付金元金収入 | 34,140 | 奨学金貸付金元金収入 34,140 |
| 4 受託事業収入 | 75,965 | 75,379 | 586 | | | |
| 1 保健衛生受託事業収入 | 59,970 | 58,559 | 1,411 | 1 保健衛生受託事業収入 | 59,970 | 高齢者保健・介護予防一体的の実施事業費 11,591 後期高齢者健康診査事業費 37,487 後期高齢者歯科健康診査事業費 10,892 |
| 2 農業受託事業収入 | 174 | 100 | 74 | 1 農業受託事業収入 | 174 | 農地中間管理事業費 174 |
| 3 林業受託事業収入 | 15,821 | 16,720 | △ 899 | 1 林業受託事業収入 | 15,821 | 分収造林事業費 15,821 |
| 5 雑入 | 741,974 | 757,166 | △ 15,192 | | | |
| 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 | 123,068 | 116,162 | 6,906 | 1 職員費振替収入 | 123,068 | 職員費振替収入 123,068 |
| 6 雑入 | 618,282 | 640,380 | △ 22,098 | 1 実費収入 | 4,104 | 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 2,695 |
| | | | | 2 雑入 | 614,178 | 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 6,731 工事検査業務費負担金収入 5,226 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 14,734 電話料立替金収入 219 郵便料立替金収入 1,327 印刷料立替金収入 545 電気料立替金収入 1,804 水道料立替金収入 48 収入証紙売払収入 750 広報くしろ等広告収入 22,453 宝くじ交付金収入 22,000 総合開発要望推進費負担金収入 2,322 高齢者外出促進バス乗車証負担金収入 5,350 生活支援ハウス利用収入 4,446 阿寒湖温泉地区共生型多機能施設等用地利用収入 1,674 介護保険給付費保険者負担金収入 240 保育所等給食費負担金収入 11,160 広域入所市町村委託費 6,384 障害児給付費事業所収入 101,787 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 2,943 生活保護費返還金 62,000 医療費返還金 37,147 健康診査等受診率向上特別事業費補助金 9,323 火葬場運営協力費 2,600 残骨灰処理委託収入 1,000 資源物売却益金 49,122 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------|-------|-------|-----|-----|-----|---------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | ごみ処分場運営負担金 14,127 |
| | | | | | | 釧路広域連合派遣職員人件費立替金収入 38,397 |
| | | | | | | 事務組合派遣職員等人件費立替金収入 25,854 |
| | | | | | | 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 1,776 |
| | | | | | | 公営住宅共益費立替金収入 626 |
| | | | | | | 公営住宅浄化槽使用料 237 |
| | | | | | | 公営住宅風呂釜リース料収入 44,732 |
| | | | | | | 北海道エアポート株式会社助成金 11,181 |
| | | | | | | 西港排水調査費負担金収入 803 |
| | | | | | | 公益財団法人北海道市町村振興協会助成金 850 |
| | | | | | | 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 |
| | | | | | | G I G A 端末修繕費立替金収入 506 |
| | | | | | | 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 688 |
| | | | | | | 学校開放電気料実費収入 2,400 |
| | | | | | | スポーツ振興くじ助成金 26,138 |
| | | | | | | 一般財団法人全国科学博物館活動等助成金 300 |
| | | | | | | 水道出資金負担金収入 16,433 |
| | | | | | | 公衆電話料取扱手数料 4 |
| | | | | | | 電子複写機使用実費収入 449 |
| | | | | | | 施設管理運営利用料金納付金収入 9,044 |
| | | | | | | 自動販売機売上納付金収入 6,458 |
| | | | | | | 施設管理運営自主事業売上納付金収入 117 |
| | | | | | | 証明書郵送料自己負担金 31 |
| | | | | | | その他 18,146 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|-----------|-----------|-------------|---------|-----------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 21 市債 | 5,429,400 | 8,196,300 | △ 2,766,900 | | | |
| 1 市債 | 5,429,400 | 8,196,300 | △ 2,766,900 | | | |
| 1 総務債 | 149,000 | 913,000 | △ 764,000 | 1 総務管理債 | 149,000 | 防災行政無線更新事業費 10,100 市有施設補修・改修事業費 29,700 津波一時避難場所整備事業費 33,400 公金収納デジタル化事業費 22,500 アイヌ政策推進交付金事業費 7,400 コミュニティセンター施設整備費 45,900 |
| 2 民生債 | 154,800 | 249,400 | △ 94,600 | 1 社会福祉債 | 18,500 | アイヌ住宅改良資金貸付事業費 10,100 障害者教養文化体育施設整備費 8,400 |
| | | | | 2 老人福祉債 | 7,400 | 高齢者生きがい交流プラザ施設整備費 7,400 |
| | | | | 3 児童福祉債 | 128,900 | 法人立保育所等整備費補助金 69,900 大楽毛児童センター整備事業費 37,200 春日・治水児童館統合整備事業費 21,800 |
| 3 衛生債 | 46,800 | 40,600 | 6,200 | 1 保健衛生債 | 46,800 | 休日夜間急病センター医療機械器具整備費 3,300 火葬場施設整備費 43,500 |
| 4 労働債 | 9,100 | 0 | 9,100 | 1 労働債 | 9,100 | 労働者福祉センター施設整備費 9,100 |
| 5 農林水産業債 | 68,700 | 181,400 | △ 112,700 | 1 農業債 | 41,100 | 農業用水道管理費 26,800 農村都市交流センター関連施設費 3,000 農道管理費 3,100 道営草地整備事業費 8,200 |
| | | | | 2 林業債 | 25,700 | 林道管理費 25,700 |
| | | | | 3 水産業債 | 1,900 | 農山漁村地域整備交付金事業負担金 1,900 |
| 6 商工債 | 88,200 | 21,800 | 66,400 | 1 商工債 | 88,200 | 観光国際交流センター施設整備費 88,200 |
| 7 土木債 | 1,808,500 | 2,341,800 | △ 533,300 | 1 道路橋梁債 | 1,369,100 | 除雪ドーザ購入費 36,100 市道整備事業費 1,333,000 |
| | | | | 2 河川債 | 101,700 | 河川機能保全対策費 101,700 |
| | | | | 3 公園債 | 121,500 | 公園整備費 121,500 |
| | | | | 4 住宅債 | 216,200 | 公営住宅等建設費 216,200 |
| 8 港湾債 | 1,013,900 | 1,086,700 | △ 72,800 | 1 港湾債 | 1,013,900 | 港湾施設整備費 213,000 国直轄港湾工事負担金 799,900 国直轄空港工事負担金 1,000 |
| 9 消防債 | 436,200 | 416,900 | 19,300 | 1 消防債 | 436,200 | 消防施設整備費 436,200 |
| 10 教育債 | 1,368,400 | 2,228,000 | △ 859,600 | 1 総務債 | 974,800 | 義務教育学校整備事業費 964,100 教職員住宅解体事業費 10,700 |
| | | | | 2 小学校債 | 60,100 | 小学校施設整備費 60,100 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------------|---------|---------|-----------|------------------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 3 中学校債 | 211,500 | 中学校施設整備費 211,500 |
| | | | | 4 社会教育債 | 45,100 | 博物館施設整備費 45,100 |
| | | | | 5 保健体育債 | 76,900 | 鳥取温水プール施設整備費 40,500 大規模運動公園体育施設整備費 36,400 |
| 11 特別会計出資債 | 88,600 | 500,000 | △ 411,400 | 1 特別会計出資債 | 88,600 | 水道事業会計出資金 88,600 |
| 12 過疎対策事業債 (ソフト分) | 197,200 | 216,700 | △ 19,500 | 1 過疎対策事業債 (ソフト分) | 197,200 | 過疎対策事業債 (ソフト分) 197,200 |

(単位 : 千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|------------|-------------|-------------|-----------|-----|-----|-----|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| ▲ 環境性能割交付金 | - | 76,000 | △ 76,000 | | | |
| ▲ 環境性能割交付金 | - | 76,000 | △ 76,000 | | | |
| ▲ 環境性能割交付金 | - | 76,000 | △ 76,000 | | | |
| 歳 入 合 計 | 109,900,000 | 107,400,000 | 2,500,000 | | | |

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 | 280,694 | 301,425 | △20,731 | 一般財源 | 280,694 | | | | |
| | 1 | 議会費 | 280,694 | 301,425 | △20,731 | 一般財源 | 280,694 | | | | |
| | 1 | 議会費 | 280,694 | 301,425 | △20,731 | 一般財源 | 280,694 | 1 報酬 | 143,040 | 議員報酬 | 143,040 |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 61,494 | 議員期末手当 | 60,494 |
| | | | | | | | | 4 共済費 | 35,362 | 議員活動費 | 53,217 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 16 | 費用弁償 | 986 |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 8,006 | 議員旅費 | 5,333 |
| | | | | | | | | 9 交際費 | 600 | 政務活動費 | 11,520 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 421 | 議員経費 | 35,378 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 1,314 | 交際費 | 600 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 16,299 | 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 | 1,012 | 議会運営費 | 17,231 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 13,130 | 議会だより発行費 | 5,412 |

(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 | | 9,433,841 | 9,778,238 | △344,397 | 特定財源 3,654,018 一般財源 5,779,823 | | | | |
| 1 | 総務管理費 | | 9,180,105 | 9,467,077 | △286,972 | 特定財源 3,333,176 一般財源 5,846,929 | | | | |
| 1 | 一般管理費 | | 2,110,705 | 3,772,904 | △1,662,199 | 特定財源 1,098,252 | 1 報酬 2,169 3 職員手当等 3,677 7 報償費 202 8 旅費 4,869 9 交際費 1,898 10 需用費 160,220 11 役務費 278,667 12 委託料 1,171,005 13 使用料及び賃借料 250,930 14 工事請負費 114,413 15 原材料費 117 17 備品購入費 47,622 18 負担金補助及び交付金 13,507 21 補償補填及び賠償金 110 24 積立金 56,913 26 公課費 4,386 | | | 篤志者行賞及び功労者等表彰費 224 交際費 1,898 全道市長会等負担金 4,033 秘書業務費 2,102 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 1,269 災害対策費 35,622 避難所環境整備事業費 32,913 防災行政無線更新事業費 10,136 国民保護対策費 20 庁舎管理費 222,777 庁舎施設等整備費 3,048 行政センター管理運営費 31,901 電話管理費 14,853 文書関係費 79,656 文書取扱費 63,375 印刷室費 14,617 例規類集編さん費 1,664 総務事務費 160 庁用品管理費 558 工事関係契約業務費 960 工事関係検査業務費 1,772 庁用車両関係費 52,344 運行管理費 26,862 整備業務費 25,482 市有物件災害共済会等保険料 21,609 財産管理費 22,521 市有施設補修・改修事業費 119,330 公共施設等適正化事業費 660 津波一時避難場所整備事業費 107,641 大楽毛津波避難複合施設管理運営費 10,038 |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び負担金 78,720 使用料及び手数料 30,623 国庫支出金 651,776 道支出金 7,277 財産収入 129,784 寄附金 1 繰入金 45,945 諸収入 58,426 市債 95,700 一般財源 1,012,453 | | | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 財 源 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|---|-----------|---|-----------|-----------|---------|--|--|--|--|
| | | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 行政情報システム運営費 356,654 行政情報システム整備費 202,317 番号制度関連システム改修事業費 5,733 地域情報通信基盤整備推進事業費 12,000 スマート自治体推進事業費 16,330 書かないワンストップ窓口事業費 8,389 自治体情報システム標準化事業費 610,457 職員共通旅費 4,118 財政事務費 669 一括運用基金運用収入積立金 56,913 出納事務費 31,731 公金収納デジタル化事業費 22,584 公平委員会費 2,151 行財政改革推進費 516 |
| | 2 職員管理厚生費 | | 2,273,057 | 2,138,143 | 134,914 | 特定財源 17,429 [内訳] 分担金及び負担金 2,581 財産収入 1,357 繰入金 2,107 諸収入 11,384 一般財源 2,255,628 | 1 報酬 1,024,575 2 給料 256,059 3 職員手当等 580,630 4 共済費 293,507 5 災害補償費 900 7 報償費 5 8 旅費 43,102 10 需用費 2,238 11 役務費 11,413 12 委託料 43,115 13 使用料及び賃借料 10,369 18 負担金補助及び交付金 7,144 | 人事給与等関係費 29,100 職員研修費 11,006 会計年度任用職員費 2,084,250 職員共通超過勤務手当 90,000 職員特殊勤務手当 15,127 職員健康管理費 38,892 職員福利厚生費 4,682 職員福利厚生会補助金 3,750 職員住宅維持管理費 932 | |

(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 | | | 200,733 | 221,449 | △20,716 | 特定財源 | 184,595 | 1 報酬 | 35,991 | 戸籍住民基本台帳関係及び窓口業務費 | 45,923 |
| | | | | | | | | 2 給料 | 1,452 | 一般旅券発給申請受理及び交付事業費 | 243 |
| | | | | | | [内訳] | | 3 職員手当等 | 14,896 | 支所業務費 | 8,878 |
| | | | | | | 使用料及び | | 4 共済費 | 9,134 | 住居表示制度実施費 | 89 |
| | | | | | | 手数料 | | 8 旅費 | 1,247 | 個人番号カード交付等事業費 | 112,455 |
| | | | | | | | 66,198 | 10 需用費 | 8,799 | 各種証明書コンビニ等交付事業費 | 27,091 |
| | | | | | | 国庫支出金 | | 11 役務費 | 6,544 | 戸籍情報・住民基本台帳システム改修事業費 | 6,054 |
| | | | | | | | 112,523 | 12 委託料 | 97,762 | | |
| | | | | | | 道支出金 | | 13 使用料及び | 19,334 | | |
| | | | | | | | 3,391 | 賃借料 | | | |
| | | | | | | 財産収入 | | 17 備品購入費 | 736 | | |
| | | | | | | | 982 | 18 負担金補助 | 4,838 | | |
| | | | | | | 諸収入 | | 及び交付金 | | | |
| | | | | | | | 1,501 | | | | |
| 一般財源 | | | | | | | | | | | |
| | 16,138 | | | | | | | | | | |
| 4 広報広聴費 | | | 78,206 | 69,662 | 8,544 | 特定財源 | 4,929 | 1 報酬 | 25 | 広報広聴活動費 | 5,895 |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 20 | 広報紙発行費 | 71,602 |
| | | | | | | [内訳] | | 7 報償費 | 281 | 情報公開・個人情報保護業務費 | 198 |
| | | | | | | 道支出金 | | 8 旅費 | 3 | 地域人権啓発活動活性化事業費 | 511 |
| | | | | | | | 511 | 10 需用費 | 849 | | |
| | | | | | | 諸収入 | | 11 役務費 | 9,922 | | |
| | | | | | | | 4,418 | 12 委託料 | 66,586 | | |
| | | | | | | 一般財源 | | 13 使用料及び | 305 | | |
| | | | | | | | 73,277 | 賃借料 | | | |
| | | 18 負担金補助 | 215 | | | | | | | | |
| | | 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 | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 5 企画振興費 | | | 3,621,834 | 2,464,207 | 1,157,627 | 特定財源 | 1,958,318 | 1 報酬 | 548 | 姉妹都市関係業務費 | 20 |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 3,418 | 企画関係業務費 | 8,528 |
| | | | | | | [内訳] | | 7 報償費 | 844,060 | マーケティング戦略推進費 | 20,518 |
| | | | | | | 使用料及び | | 8 旅費 | 5,898 | ふるさと納税推進事業費 | 1,344,728 |
| | | | | | | 手数料 | | 10 需用費 | 18,155 | 輝くまちづくり交付金 | 1,536 |
| | | | | | | | 4,873 | 11 役務費 | 44,483 | まち・ひと・しごと創生総合戦略推進費 | 163 |
| | | | | | | 国庫支出金 | | 12 委託料 | 965,195 | 釧路市まちづくり基本構想推進費 | 150 |
| | | | | | | | 1,891,825 | 13 使用料及び | 15,179 | 次期釧路市まちづくり基本構想策定費 | 6,019 |
| | | | | | | 道支出金 | | 賃借料 | | 公共交通活性化事業費 | 22,326 |
| | | | | | | | 500 | 14 工事請負費 | 37,135 | 公共交通活性化推進事業費 | 18,823 |
| | | | | | | 財産収入 | | 17 備品購入費 | 706 | 乗合タクシー運行費補助金 | 3,503 |
| | | | | | | | 4 | 18 負担金補助 | 1,687,057 | 世界自然遺産登録推進費 | 170 |
| | | | | | | 繰入金 | | 及び交付金 | | 男女平等参画推進費 | 394 |
| | | | | | | | 46,700 | | | 男女平等参画センター管理運営費 | 19,193 |
| | | | | | | 諸収入 | | | | 女性教育活動推進費 | 1,227 |
| | | | | | | | 7,016 | | | 地域振興助成事業費 | 580 |
| | | | | | | 市債 | | | | 阿寒湖アイヌ施策推進費 | 2,494 |
| | | | | | | | 7,400 | | | アイヌ政策推進交付金事業費 | 291,135 |
| | | | | | | 一般財源 | | | | 阿寒アイヌクラフトセンター管理運営費 | 7,053 |
| | | | | | | | 1,663,516 | | | 広域連携等推進費 | 5,184 |
| | | | | | | | | | | 総合開発要望推進費 | 2,884 |
| | | | | | | | | | | 道路整備要望推進費 | 2,300 |
| | | | | | | | | | | 定住自立圏構想等推進事業費 | 98 |
| | | | | | | | | | | 二地域居住等促進事業費 | 25,345 |
| | | | | | | | | | | ふるさと会活動費 | 1,336 |
| | | | | | | | | | | 地域づくり推進事業費 | 23,524 |
| | | | | | | | | | | 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 | 3,587 | | | | | | |
| | | | | 友好都市交流推進事業費 | 1,712 | | | | | | |
| | | | | 国際交流関係業務費 | 1,143 | | | | | | |
| | | | | 地域協議会運営費 | 350 | | | | | | |
| | | | | 難視聴地域対策事業費 | 2,742 | | | | | | |
| | | | | 行政評価推進費 | 115 | | | | | | |
| | | | | 東京事務所運営費 | 12,339 | | | | | | |
| | | | | 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金事業費 | 1,806,151 | | | | | | |

(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 統計調査費 | | | 12,597 | 102,261 | △89,664 | 特定財源 | 12,819 | 1 報酬 | 8,491 | 統計調査事務費 | 974 | | |
| | | | | | | [内訳] 道支出金 | 12,819 | 3 職員手当等 | 1,050 | 委託統計調査費 | 112 | | |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 100 | 基幹統計調査費 | 11,511 | | |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 37 | | | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 1,558 | | | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 445 | | | | |
| | | | | | | | | 一般財源 | △222 | 13 使用料及び 賃借料 | 246 | | |
| | | | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 670 | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 7 市民活動費 | | | 288,486 | 242,436 | 46,050 | 特定財源 | 56,630 | 1 報酬 | 105 | 消費者行政費 | 13,705 | | |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 | 1,978 | 7 報償費 | 609 | 消費生活相談業務委託費 | 10,046 | | |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 189 | 消費者行政推進費 | 1,656 | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 19,598 | 消費者行政活性化事業費 | 2,003 | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 833 | 計量行政費 | 230 | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 130,697 | 住民組織活動推進費 | 18,016 | | |
| | | | | | | | | 使用料及び 手数料 | 4,338 | 13 使用料及び 賃借料 | 15,866 | 住民運動推進費 | 14,332 |
| | | | | | | | | | | 14 工事請負費 | 45,980 | 町内会環境美化事業補助金 | 3,684 |
| | | | | | | | | 国庫支出金 | 1,575 | 18 負担金補助 及び交付金 | 74,609 | 釧路市民活動センター事業費 | 32,524 |
| | | | | | | 道支出金 | 2,003 | | | 街路灯維持管理費補助金等 | 38,182 | | |
| | | | | | | | | | | 地区会館維持費 | 19,429 | | |
| | | | | | | 財産収入 | 375 | | | コミュニティセンター管理運営費 | 72,639 | | |
| | | | | | | | | | | コミュニティセンター施設整備費 | 45,980 | | |
| | | | | | | 諸収入 | 461 | | | 阿寒湖まりむ館管理運営費 | 17,788 | | |
| | | | | | | | | | | 地区集会所運営費補助金 | 1,939 | | |
| | | | | | | 市債 | 45,900 | | | 乗合タクシー運行費補助金 | 6,643 | | |
| | | | | | | | | | | コミュニティバス運行事業費 | 5,540 | | |
| | | | | | | 一般財源 | 231,856 | | | 北方領土復帰運動費 | 348 | | |
| | | 平和都市推進費 | 2,344 | | | | | | | | | | |
| | | | | 釧路市民貢献表彰費 | 787 | | | | | | | | |
| | | | | 生活安全対策費 | 6,978 | | | | | | | | |
| | | | | 交通安全対策費 | 5,414 | | | | | | | | |
| 8 公立大学費 | | | 506,283 | 367,811 | 138,472 | 一般財源 | 506,283 | 18 負担金補助 及び交付金 | 506,283 | 釧路公立大学事務組合運営費負担金 | 506,283 | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 財 源 内 訳 | 節 | | 説 明 | | |
|----------------|----------|---------|---------|---------|---------|----------------------|---------|-------------------|---------|---------------|---------|
| | | | | | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 9 諸費 | | | 88,204 | 88,204 | 0 | 特定財源 | 204 | 10 需用費 | 101 | 自衛官募集事務費 | 204 |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 204 | 12 委託料 | 103 | 歳入過誤納返還金 | 8,000 |
| | | | | | | | | 22 償還金利子 及び割引料 | 88,000 | 市税過誤納還付金 | 80,000 |
| | | | | | | | | | | 一般財源 | 88,000 |
| 2 徴税費 | 156,874 | 183,191 | △26,317 | 特定財源 | 273,246 | | | | | | |
| 1 徴税費 | | | 156,874 | 183,191 | △26,317 | 特定財源 | 273,246 | 1 報酬 | 32 | 賦課業務費 | 111,609 |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 | 1,524 | 3 職員手当等 | 2,264 | 納税業務費 | 43,965 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 24 | 口座振替業務費 | 3,741 |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 74 | 滞納処分費 | 572 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 20,648 | 一般業務費 | 12,188 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 41,842 | 収納強化対策費 | 637 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 61,765 | 市税等コンビニ収納事業費 | 26,827 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 10,397 | 宿泊税推進事業費 | 1,300 |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 223 | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 19,605 | | |
| | | | | | | | | 道支出金 | 9,989 | | |
| | | | | | | | | 繰入金 | 244,804 | | |
| | | | | | | | | 諸収入 | 1,300 | | |
| 一般財源 | 15,629 | | | | | | | | | | |
| | △116,372 | | | | | | | | | | |
| 3 選挙費 | 86,915 | 117,626 | △30,711 | 特定財源 | 47,596 | | | | | | |
| 1 選挙管理委員会 費 | | | 7,873 | 7,677 | 196 | 特定財源 | 5 | 1 報酬 | 2,400 | 委員報酬 | 2,400 |
| | | | | | | [内訳] 道支出金 | 5 | 3 職員手当等 | 36 | 永久選挙人名簿調製等事務費 | 5,471 |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 920 | 選挙啓発活動推進費 | 2 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 73 | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 4,239 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 84 | | |
| 一般財源 | 7,868 | | | | | | | | | | |

(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 | |
| | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 121 | |
| | 2 | 北海道知事及び北海道議会議員選挙執行費 | 46,082 | 0 | 46,082 | 特定財源 46,082 [内訳] 道支出金 諸収入 46,060 | 1 報酬 2 給料 3 職員手当等 4 共済費 8 旅費 10 需用費 11 役務費 12 委託料 13 使用料及び賃借料 14 工事請負費 18 負担金補助及び交付金 | 4,530 1,936 3,538 710 246 4,685 15,341 1,504 720 12,870 2 | 選挙執行費 46,082 |
| | 3 | 北海道知事及び北海道議会議員選挙啓発費 | 1,509 | 0 | 1,509 | 特定財源 1,509 [内訳] 道支出金 1,509 | 7 報償費 10 需用費 11 役務費 | 110 1,333 66 | 選挙啓発費 1,509 |
| | 4 | 市議会議員選挙執行費 | 31,451 | 0 | 31,451 | 一般財源 31,451 | 10 需用費 13 使用料及び賃借料 14 工事請負費 | 2,797 10 28,644 | 選挙執行費 31,451 |
| | ▲ | 参議院議員選挙執行費 | - | 108,185 | △108,185 | | | | |
| | ▲ | 参議院議員選挙啓発費 | - | 1,764 | △1,764 | | | | |
| | 4 | 監査委員費 | 9,947 | 10,344 | △397 | 一般財源 9,947 | | | |
| | 1 | 監査委員費 | 9,947 | 10,344 | △397 | 一般財源 9,947 | 1 報酬 8 旅費 10 需用費 11 役務費 13 使用料及び賃借料 | 2,628 908 981 370 4,986 | 委員報酬 監査事務費 2,628 7,319 |

(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 | |
| | | | | | | | | | |

(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 | | 39,142,536 | 36,490,479 | 2,652,057 | 特定財源 26,633,661 一般財源 12,508,875 | | | |
| 1 | 社会福祉費 | | 9,241,788 | 8,536,765 | 705,023 | 特定財源 6,700,645 一般財源 2,541,143 | | | |
| 1 | 総務費 | | 446,444 | 422,441 | 24,003 | 特定財源 215,664 [内訳] 国庫支出金 143,017 道支出金 42,357 財産収入 90 繰入金 4,722 諸収入 3,578 市債 21,900 一般財源 230,780 | 1 報酬 290 3 職員手当等 650 7 報償費 870 8 旅費 73 10 需用費 4,222 11 役務費 1,528 12 委託料 78,250 13 使用料及び賃借料 762 18 負担金補助及び交付金 271,400 19 扶助費 73,151 20 貸付金 15,248 | 地域福祉推進費 9,863 障害者施策推進協議会運営費 175 身体・知的障害者相談員設置費 176 医療的ケア児等総合支援事業費 1,469 重度障がい児・者等交通費助成費 12,249 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 93 特別障害者手当等支給費 69,897 生活困窮者自立促進支援事業費 49,242 成年後見制度利用支援事業費 9,397 成年後見センター事業費 12,117 福祉有償運送運営協議会運営費 18 遺族援護費 2,608 社会福祉協議会運営費等補助金 155,840 社会福祉団体等補助金 8,573 福祉金庫貸付金 1,845 アイヌ住宅改良資金貸付事業費 13,561 民生委員活動費 50,186 就労支援強化事業費 904 障害福祉サービス等ニーズ調査事業費 5,143 障がい福祉計画・障がい児福祉計画策定事業費 477 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 3 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 482 釧路地方腎友会設立50周年記念事業補助金 250 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 16,183 女性保護費 1,861 | |

(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 | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 国民年金事務費 | 6,580 | |
| 2 自立支援給付費 | | | 8,563,820 | 7,889,323 | 674,497 | 特定財源 | 6,384,989 | 1 報酬 | 1,558 | 障害福祉サービス費 | 7,959,326 |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 4,256,920 | 8 旅費 | 24 | 基幹相談支援センター事業費 | 27,328 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 1,501 | 虐待防止センター事業費 | 7,313 |
| | | | | | | 道支出金 | 2,128,069 | 11 役務費 | 21,979 | 自立支援医療費 | 498,117 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 44,815 | 補装具費 | 42,397 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 1,148 | 障害者総合支援法施行事務費 | 19,288 |
| | | | | | | 一般財源 | 2,178,831 | 18 負担金補助 及び交付金 | 71 | 障害支援区分認定事業費 | 10,051 |
| | | | | | | | | 19 扶助費 | 8,492,724 | | |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 200 | 相談支援事業費 | 9,921 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 4,150 | 地域生活支援拠点整備事業費 | 1,811 |
| 3 地域生活支援事業費 | | | 165,453 | 167,068 | △1,615 | 特定財源 | 68,880 | 10 需用費 | 208 | コミュニケーション支援事業費 | 11,104 |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 41,329 | 11 役務費 | 109 | 日常生活用具給付等事業費 | 79,692 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 33,433 | 移動支援事業費 | 1,800 |
| | | | | | | 道支出金 | 27,551 | 13 使用料及び 賃借料 | 54 | 地域活動支援センター事業費 | 27,000 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 29,377 | 障がい者地域支援研修啓発事業費 | 293 |
| | | | | | | | | 19 扶助費 | 97,922 | 訪問入浴サービス事業費 | 13,232 |
| | | | | | | 一般財源 | 96,573 | 19 扶助費 | 97,922 | 日中一時支援事業費 | 16,480 |
| | | | | | | | | | | 社会参加促進事業費 | 1,344 |
| | | | | | | | | | | 生活支援事業費 | 360 |
| | | | | | | | | | | 障がい者アート特別啓発事業費 | 1,961 |
| | | 障がい者差別解消推進事業費 | 100 | | | | | | | | |
| | | | | 手話等普及啓発促進事業費 | 355 | | | | | | |

(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 | | | 66,071 | 57,933 | 8,138 | 特定財源 | 31,112 | 8 旅費 | 6 | 身体障害者福祉センター費 | 28,145 | | | | | | |
| | | | | | | [内訳] 使用料及び 手数料 | 835 | 10 需用費 | 7,845 | 福祉バス運行費 | 2,972 | | | | | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 425 | 生活館管理運営費 | 8,683 | | | | | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 48,861 | アイヌ共同納骨堂費 | 127 | | | | | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 276 | 障害者教養文化体育施設管理運営費 | 17,682 | | | | | | |
| | | | | | | | | 国庫支出金 | 13,984 | 14 工事請負費 | 8,437 | 障害者教養文化体育施設整備費 | 8,437 | | | | |
| | | | | | | | | | | 15 原材料費 | 22 | 音別町直別生活館管理費 | 25 | | | | |
| | | | | | | | | | | 17 備品購入費 | 191 | | | | | | |
| | | | | | | | | 道支出金 | 7,551 | 18 負担金補助 及び交付金 | 8 | | | | | | |
| | | | | | | | | 繰入金 | 342 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 市債 | 8,400 | | | | | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 34,959 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2 老人福祉費 | | | 637,994 | 694,338 | △56,344 | 特定財源 | 185,411 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 一般財源 | 452,583 | | | | |
| | | | | | | 1 総務費 | | | 539,936 | 544,995 | △5,059 | 特定財源 | 169,986 | 3 職員手当等 | 332 | 老人入所措置費 | 272,647 |
| | | | | | | | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 | 59,392 | 7 報償費 | 62 | 長寿祝事業費 | 93 |
| | | | | | | | | | | | | | | 8 旅費 | 248 | 高齢者生きがい対策事業費 | 134,410 |
| | | | | | | | | | | | | | | 10 需用費 | 1,423 | 老人クラブ活動推進費 | 17,885 |
| 11 役務費 | 839 | 敬老大会開催費 | 11 | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 委託料 | 39,393 | 高齢者外出促進バス事業費 | 114,538 | | | | | | | | | | | | | | |
| 道支出金 | 32,702 | 13 使用料及び 賃借料 | 2,282 | 高齢者事業団等運営費 | 1,976 | | | | | | | | | | | | |
| | | 18 負担金補助 及び交付金 | 109,392 | 老人福祉施設整備協力費 | 21,092 | | | | | | | | | | | | |
| | | 19 扶助費 | 385,965 | 阿寒湖温泉地区共生型多機能施設用地借上費 | 1,747 | | | | | | | | | | | | |
| 財産収入 | 551 | | | 在宅高齢者福祉費 | 39,989 | | | | | | | | | | | | |
| 繰入金 | 17,695 | | | 短期入所等措置費 | 509 | | | | | | | | | | | | |
| 諸収入 | 14,146 | | | 移送サービス事業費 | 13,244 | | | | | | | | | | | | |
| 市債 | 45,500 | | | 軽度生活援助事業費 | 5,359 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 生活指導事業費 | 1,256 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 生活支援ハウス運営事業費 | 17,542 | | | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | 369,950 | | | 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 | 2,074 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 介護保険特別対策事業費 | 52,143 | | | | | | | | | | | | |

(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 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 低所得者利用者負担対策費 51,587 |
| | | | | | | | | | 介護保険サービス事業者確保対策費 556 |
| | | | | | | | | | 介護人材確保事業費 17,695 |
| | | | | | | | | | 外国人高齢者・障害者福祉給付金支給費 120 |
| 2 | 施設費 | | 98,058 | 149,343 | △51,285 | 特定財源 15,425 | 10 需用費 17,529 | | 老人福祉センター等管理運営費 22,734 |
| | | | | | | [内訳] | 11 役務費 1,470 | | 高齢者生きがい交流プラザ管理運営費 39,492 |
| | | | | | | 使用料及び | 12 委託料 70,683 | | 高齢者生きがい交流プラザ施設整備費 7,436 |
| | | | | | | 手数料 | 13 使用料及び 賃借料 531 | | ふれあい交流センター管理運営費 3,055 |
| | | | | | | 7,990 | 14 工事請負費 7,810 | | 老人憩の家管理運営費 634 |
| | | | | | | 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管理運営費 10,053 |
| | | | | | | 2 | 18 負担金補助 及び交付金 6 | | 音別町福祉保健センター管理運営費 14,654 |
| | | | | | | 諸収入 | | | |
| | | | | | | 33 | | | |
| | | | | | | 市債 | | | |
| | | | | | | 7,400 | | | |
| | | | | | | 一般財源 | | | |
| | | | | | | 82,633 | | | |
| 3 | 児童福祉費 | | 12,627,388 | 11,757,788 | 869,600 | 特定財源 9,291,811 | | | |
| | | | | | | 一般財源 3,335,577 | | | |

(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 | 総務費 | | 6,439,159 | 6,588,502 | △149,343 | 特定財源 4,679,652 | 1 報酬 160 | 障がい児早期療育指導事業費 2,668 | |
| | | | | | | [内訳] | 3 職員手当等 1,607 | 障害児通所給付費 2,244,307 | |
| | | | | | | 分担金及び負担金 | 7 報償費 3,617 | 児童発達支援センター運営費 49,216 | |
| | | | | | | | 8 旅費 412 | 発達支援センター事業費 430 | |
| | | | | | | 4,481 | 10 需用費 18,179 | 特別支援教育振興補助金 4,250 | |
| | | | | | | 使用料及び手数料 | 11 役務費 7,207 | 児童手当支給費 2,369,249 | |
| | | | | | | 728 | 12 委託料 77,284 | 児童扶養手当支給費 1,080,164 | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 13 使用料及び賃借料 3,934 | 特別児童扶養手当取扱費 100 | |
| | | | | | | | 17 備品購入費 43 | 災害遺児手当費 360 | |
| | | | | | | 3,643,940 | 18 負担金補助及び交付金 633,945 | 災害遺児卒業祝金支給費 100 | |
| | | | | | | 道支出金 | 19 扶助費 5,692,770 | 子ども家庭センター運営事業費 22 | |
| | | | | | | 852,649 | 26 公課費 1 | 家庭福祉推進事業費 7 | |
| | | | | | | 繰入金 | | 児童虐待対策費 596 | |
| | | | | | | 460 | | 子どもの孤独・孤立対策事業費 25 | |
| | | | | | | 諸収入 | | ひとり親家庭福祉業務費 75 | |
| | | | | | | 107,494 | | 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 2,009 | |
| | | | | | | 69,900 | | ひとり親家庭自立支援促進事業費 22,105 | |
| | | | | | | 一般財源 1,759,507 | | 子育て短期支援事業費 3,389 | |
| | | | | | | | | 子育て連携事業費 543 | |
| | | | | | | | | 低所得者入院助産費 11,340 | |
| | | | | | | | | 育児支援家庭訪問事業費 6,587 | |
| | | | | | | | | 乳児家庭全戸訪問事業費 3,552 | |
| | | | | | | | | 法人立保育所等運営協力費 298,373 | |
| | | | | | | | | 法人立保育所等整備費補助金 223,790 | |
| | | | | | | | | 法人立保育所建設協力費 5,027 | |
| | | | | | | | | ファミリー・サポート・センター事業費 12,471 | |
| | | | | | | | | 一時預かり事業費 78,403 | |
| | | | | | | | | 子ども・子育て会議運営費 129 | |
| | | | | | | | | 子育て応援円卓会議運営費 9 | |
| | | | | | | | | 子育て環境充実事業費 3,295 | |
| | | | | | | | | 子ども・子育て支援システム事業費 2,384 | |
| | | | | | | | | 子ども計画策定事業費 4,429 | |
| | | | | | | | | 利用者支援事業費 162 | |
| | | | | | | | | 子どもデジタル人材育成等支援事業費 8,334 | |

(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 | | | 6,069,313 | 5,046,531 | 1,022,782 | 特定財源 | 4,448,965 | 1 報酬 | 483 | 市立保育所等運営費 | 76,191 |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 5,445 | 施設型給付費 | 5,612,119 |
| | | | | | | [内訳] | | 7 報償費 | 239 | 委託保育所費 | 680,166 |
| | | | | | | 分担金及び | | 8 旅費 | 320 | 幼稚園給付費 | 188,390 |
| | | | | | | 負担金 | | 10 需用費 | 66,126 | 認定こども園給付費 | 4,743,563 |
| | | | | | | | 36,707 | 11 役務費 | 4,297 | 地域型保育給付費 | 201,746 |
| | | | | | | 国庫支出金 | | 12 委託料 | 679,506 | 地域子育て支援拠点事業費 | 14,970 |
| | | | | | | | 2,881,275 | 13 使用料及び | 4,849 | 子育て施設等利用給付費 | 46,920 |
| | | | | | | 道支出金 | | 賃借料 | | 認可外保育施設等利用給付費 | 28,434 |
| | | | | | | | 1,516,427 | 14 工事請負費 | 784 | 預かり保育利用給付費 | 18,486 |
| | | | | | | 財産収入 | | 15 原材料費 | 61 | 保育士確保対策事業費 | 11 |
| | | | | | | | 1,377 | 17 備品購入費 | 176 | 乳児等支援給付費 | 117,356 |
| | | | | | | 繰入金 | | 18 負担金補助 | 5,307,026 | | |
| | | | | | | | 784 | 及び交付金 | | | |
| | | | | | | 諸収入 | | 26 公課費 | 1 | | |
| | | | | | | | 12,395 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | | | | | |
| | | | | | | | 1,620,348 | | | | |
| 3 児童館費 | | | 118,916 | 122,755 | △3,839 | 特定財源 | 163,194 | 3 職員手当等 | 18 | 児童館・放課後児童クラブ運営費 | 45,913 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 1,025 | 児童館母親クラブ活動費 | 2,771 |
| | | | | | | [内訳] | | 8 旅費 | 381 | 阿寒湖温泉子供交流館費 | 585 |
| | | | | | | 使用料及び | | 10 需用費 | 33,565 | 音別町放課後子ども広場運営事業費 | 240 |
| | | | | | | 手数料 | | 11 役務費 | 4,183 | 大楽毛児童センター整備事業費 | 47,418 |
| | | | | | | | 1 | 12 委託料 | 23,318 | 春日・治水児童館統合整備事業費 | 21,989 |
| | | | | | | 国庫支出金 | | 13 使用料及び | 4,678 | | |
| | | | | | | | 52,119 | 賃借料 | | | |
| | | | | | | 道支出金 | | 14 工事請負費 | 44,610 | | |
| | | | | | | | 52,064 | 15 原材料費 | 71 | | |
| | | | | | | 諸収入 | | 17 備品購入費 | 1,410 | | |
| | | | | | | | 10 | 18 負担金補助 | 5,656 | | |
| 市債 | | 及び交付金 | | | | | | | | | |
| | 59,000 | 26 公課費 | 1 | | | | | | | | |
| 一般財源 | | | | | | | | | | | |
| | △44,278 | | | | | | | | | | |
| 4 生活保護費 | | | 13,167,054 | 12,118,191 | 1,048,863 | 特定財源 | 10,145,278 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 3,021,776 | | | | |

(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 | | | 13,167,054 | 12,118,191 | 1,048,863 | 特定財源 | 10,145,278 | 2 給料 | 14,520 | 扶助費 | 12,948,740 | | |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 道支出金 諸収入 一般財源 | 9,926,768 | 3 職員手当等 | 103,337 | 生活保護法施行事務費 | 218,314 | | |
| | | | | | | | | 4 共済費 | 4,289 | | | | |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 1,072 | | | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 21,415 | | | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 23,421 | | | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 43,653 | | | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 5,586 | | | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,021 | | | | |
| | | | | | | | | 19 扶助費 | 12,948,740 | | | | |
| 5 医療助成費 | 3,468,312 | 3,383,397 | 84,915 | 特定財源 | 310,516 | | | | | | | | |
| | | | | 一般財源 | 3,157,796 | | | | | | | | |
| 1 医療助成費 | | | 3,468,312 | 3,383,397 | 84,915 | 特定財源 | 310,516 | 3 職員手当等 | 590 | 重度心身障がい者医療費 | 308,499 | | |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 国庫支出金 道支出金 諸収入 一般財源 | 1,760 | 10 需用費 | 1,201 | ひとり親家庭等医療費 | 84,018 | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 21,165 | 子ども医療費 | 576,487 | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 18,047 | 精神障がい者入院医療費 | 2,833 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 1,884 | 未熟児養育医療費 | 10,850 | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 2,485,625 | 北海道後期高齢者医療広域連合負担金 | 2,485,625 | | |
| | | | | | | | | 19 扶助費 | 939,800 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

(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 | |
| | | | | | | | | | |
| 4 | 衛生費 | | 4,067,176 | 4,323,047 | △255,871 | 特定財源 1,034,643 一般財源 3,032,533 | | | |
| | 1 | 保健衛生費 | 1,471,074 | 1,848,672 | △377,598 | 特定財源 429,304 一般財源 1,041,770 | | | |
| | 1 | 総務費 | 751,693 | 747,615 | 4,078 | 特定財源 284,209 [内訳] 分担金及び負担金 36,560 使用料及び手数料 54,188 国庫支出金 86,998 道支出金 16,776 財産収入 558 繰入金 1,715 諸収入 70,214 市債 17,200 一般財源 467,484 | 1 報酬 4,144 3 職員手当等 2,901 7 報償費 2,761 8 旅費 376 10 需用費 20,172 11 役務費 6,263 12 委託料 500,256 13 使用料及び賃借料 3,344 17 備品購入費 3,867 18 負担金補助及び交付金 207,609 | くしろ健康まつり事業費 283 生活習慣病予防推進事業費 4,326 健康くしろ21推進事業費 69 健康くしろ21第3次計画推進事業費 22 CKD対策推進事業費 47 保健活動費等 182 母子保健事業費 104,048 健康手帳交付費 275 健康教育費 319 思春期ライフデザイン事業費 1,415 健康相談費 29 健康診査費 83,504 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 1,147 産後ケア事業費 8,410 こども家庭センター(母子保健機能)事業費 4,348 妊婦のための支援給付・妊婦等包括相談支援事業費 68,732 成人保健事業費 87,554 健康教育費 612 健康相談費 310 健康診査費 81,897 健康ポイント事業費 429 訪問指導費 133 がん検診推進事業費 3,973 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 1,491 後期高齢者健康診査事業費 40,839 後期高齢者歯科健康診査事業費 10,783 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 | |

(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 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 地域医療対策費 385,024 休日夜間急病センター運営費 271,373 休日夜間急病センター医療機械器具整備費 3,333 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 8,220 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 8,990 阿寒湖畔歯科診療所運営事業費 15,168 患者輸送バス運行費 2,114 各種団体補助金等 4,200 高等看護学院施設管理費 86 高等看護学院学生確保対策事業費 62 |
| 2 | 予防費 | | 499,139 | 877,380 | △378,241 | 特定財源 19,214 [内訳] 分担金及び 負担金 15,216 道支出金 3,998 一般財源 479,925 | 1 報酬 102 3 職員手当等 633 10 需用費 4,317 11 役務費 3,123 12 委託料 478,441 13 使用料及び 賃借料 73 18 負担金補助 及び交付金 12,450 | 感染症対策費 759 予防接種費 498,380 | |

(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 | | | 1,043,885 | 971,780 | 72,105 | 特定財源 | 429,616 | 1 報酬 | 100 | 環境美化推進費 | 461 |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 357 | 放置自動車対策費 | 15 |
| | | | | | | [内訳] | | 7 報償費 | 3,295 | 合併処理浄化槽補助金 | 3,398 |
| | | | | | | 使用料及び | | 8 旅費 | 313 | 清掃手数料収納事務費 | 1,898 |
| | | | | | | 手数料 | | 10 需用費 | 61,341 | 一般清掃事務費 | 431 |
| | | | | | | | 377,649 | 11 役務費 | 669 | ごみ処理手数料徴収事務費 | 105,858 |
| | | | | | | 国庫支出金 | | 12 委託料 | 287,943 | 分別収集推進費 | 3,691 |
| | | | | | | | 594 | 13 使用料及び | 267 | ごみの資源化再利用促進費 | 2,989 |
| | | | | | | 財産収入 | | 賃借料 | | 集団資源回収促進事業費 | 3,393 |
| | | | | | | | 2,251 | 18 負担金補助 | 689,545 | ごみ減量化推進費 | 182 |
| | | | | | | 諸収入 | | 及び交付金 | | リサイクルセンター管理運営費 | 235,800 |
| | | | | | | | 49,122 | 26 公課費 | 55 | 釧路広域連合負担金 | 685,769 |
| | | | | | | | | 一般財源 | 614,269 | | |
| 2 ごみ処理費 | | | 1,351,684 | 1,322,485 | 29,199 | 特定財源 | 62,376 | 3 職員手当等 | 1,461 | ごみ等収集費 | 959,138 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 83,338 | 収集作業費 | 9,378 |
| | | | | | | [内訳] | | 11 役務費 | 2,028 | 収集委託費 | 946,657 |
| | | | | | | 使用料及び | | 12 委託料 | 1,259,885 | 清掃指導費 | 3,103 |
| | | | | | | 手数料 | | 13 使用料及び | 1,210 | ごみ処理費 | 385,376 |
| | | | | | | | 48,249 | 賃借料 | | ごみ最終処分場維持管理費 | 192,775 |
| | | | | | | 諸収入 | | 15 原材料費 | 3,741 | 処理困難物対策費 | 5,425 |
| | | | | | | | 14,127 | 18 負担金補助 | 21 | 不燃・粗大ごみ処理事業費 | 90,156 |
| | | 及び交付金 | | 容器包装プラスチック処理事業費 | 97,020 | | | | | | |
| | | 一般財源 | 1,289,308 | | | | | | | | |
| | | | | | | 清掃センター管理運営費 | 7,170 | | | | |
| 3 し尿処理費 | | | 200,533 | 180,110 | 20,423 | 特定財源 | 113,347 | 12 委託料 | 89,031 | し尿収集運搬費 | 89,031 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 | 111,502 | し尿等下水道受入施設負担金 | 111,502 |
| | | | | | | [内訳] | | 及び交付金 | | | |
| | | 分担金及び | | | | | | | | | |
| | | 負担金 | 69,606 | | | | | | | | |
| | | 使用料及び | | | | | | | | | |
| | | 手数料 | 43,741 | | | | | | | | |
| | | 一般財源 | 87,186 | | | | | | | | |

(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 | | 128,000 | 147,647 | △19,647 | 特定財源 60,381 一般財源 67,619 | | | |
| 1 | 労働費 | | 128,000 | 147,647 | △19,647 | 特定財源 60,381 一般財源 67,619 | | | |
| 1 | 労働諸費 | | 128,000 | 147,647 | △19,647 | 特定財源 60,381 [内訳] 使用料及び 手数料 道支出金 財産収入 繰入金 諸収入 市債 一般財源 67,619 | 7 報償費 73 8 旅費 595 10 需用費 822 11 役務費 66 12 委託料 49,245 13 使用料及び 賃借料 334 14 工事請負費 9,196 18 負担金補助 及び交付金 57,669 20 貸付金 10,000 | 73 7,897 595 2,996 822 98 66 5,300 49,245 27,051 334 9,196 9,196 11,230 57,669 5,883 10,000 18,730 26,033 21,891 4,142 453 10,188 | 労働福祉行政費 事業内訓練所運営協力費 技能尊重運動推進費 中小企業勤労者福祉共済事業補助金 労働者福祉センター管理運営費 労働者福祉センター施設整備費 シルバー人材センター運営補助金 季節労働者冬期間就労事業費 地域職業訓練センター運営補助金 女性求職者就労促進事業費 人材確保等推進事業費 U I J ターン推進事業費 人材確保・定着促進事業費 地域通年雇用促進支援事業費 地域雇用活性化推進事業貸付金 |

(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 | |
| | | | | | | | | | |
| 6 | 農林水産業費 | | 1,259,147 | 1,306,347 | △47,200 | 特定財源 854,231 一般財源 404,916 | | | |
| 1 | 農業費 | | 630,809 | 741,022 | △110,213 | 特定財源 425,201 一般財源 205,608 | | | |
| 1 | 農業委員会費 | | 17,006 | 17,118 | △112 | 特定財源 3,149 | 1 報酬 12,041 3 職員手当等 369 8 旅費 931 9 交際費 10 10 需用費 611 92 11 役務費 295 12 委託料 1,522 13 使用料及び賃借料 849 18 負担金補助及び交付金 378 | 委員会運営費 13,951 委員報酬 12,041 運営費 1,910 事務局管理運営費 1,891 国有農地等管理事務費 37 農業振興対策促進費 559 機構集積支援事業費 568 | |
| 2 | 農業振興費 | | 323,840 | 389,583 | △65,743 | 特定財源 147,873 [内訳] 使用料及び手数料 31,096 道支出金 83,834 財産収入 42 繰入金 2,100 諸収入 1,001 市債 29,800 一般財源 175,967 | 8 旅費 110 10 需用費 46,277 11 役務費 2,379 12 委託料 116,487 13 使用料及び賃借料 928 14 工事請負費 4,002 15 原材料費 689 18 負担金補助及び交付金 152,968 | 農業用水道管理費 99,979 農業経営基盤強化促進事業費 7,340 機構集積協力金交付事業費 420 野菜振興対策事業費 6,000 農業担い手確保対策事業費 2,350 農村地域人材育成推進事業費 12,000 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 3,099 農業者トレーニングセンター運営費 1,361 農村都市交流センター関連施設費 79,979 農業経営基盤強化資金利子補給費 700 中山間地域等直接支払制度交付事業費 93,716 多面的機能支払交付金事業費 16,374 | |

(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 | |
| | | | | | | | 3 畜産業費 | 165,123 | |
| | | | | [内訳] | 8 旅費 120 | 酪農ヘルパー利用推進事業費 9,400 | | | |
| | | | | 分担金及び | 10 需用費 52,198 | 市営牧場維持管理費 135,395 | | | |
| | | | | 負担金 | 11 役務費 1,129 | エゾ鹿農作物被害防止対策費 14,870 | | | |
| | | | | 1,190 | 12 委託料 81,613 | 大家畜経営改善支援資金利子補給費 9 | | | |
| | | | | 使用料及び | 13 使用料及び 302 | 大家畜特別支援資金利子補給費 1,372 | | | |
| | | | | 手数料 | 14 工事請負費 660 | 畜産経営改善緊急支援資金利子補給費 102 | | | |
| | | | | 144,405 | 15 原材料費 378 | 畜産経営維持緊急支援資金利子補給費 298 | | | |
| | | | | 道支出金 | 18 負担金補助 14,055 | 酪農・肉用牛担い手緊急支援資金利子補給費 43 | | | |
| | | | | 2,653 | 及び交付金 | | | | |
| | | | | 財産収入 | | | | | |
| | | | | 817 | | | | | |
| | | | | 繰入金 | | | | | |
| | | | | 500 | | | | | |
| | | | | 諸収入 | | | | | |
| | | | | 99 | | | | | |
| | | | | 市債 | | | | | |
| | | | | 11,100 | | | | | |
| | | | | 一般財源 | | | | | |
| | | | | 4,359 | | | | | |

(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 | 124,840 | |
| 2 林業費 | 508,099 | 448,664 | 59,435 | 特定財源 356,912 一般財源 151,187 | | | | | |

(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 | | | 508,099 | 448,664 | 59,435 | 特定財源 | 356,912 | 7 報償費 | 177 | 林業振興費 | 89,761 |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 326 | 分収造林事業費 | 15,921 |
| | | | | | | [内訳] | | 10 需用費 | 8,728 | 林道管理費 | 72,703 |
| | | | | | | 使用料及び | | 11 役務費 | 2,330 | 市有林管理費 | 87,378 |
| | | | | | | 手数料 | | 12 委託料 | 225,701 | 市有林収穫事業費 | 90,041 |
| | | | | | | | 759 | 13 使用料及び | 717 | 森林環境整備基金積立金 | 108,944 |
| | | | | | | 道支出金 | | 賃借料 | | 森林作業員長期就労促進事業費 | 1,558 |
| | | | | | | | 114,031 | 14 工事請負費 | 46,866 | 豊かな森づくり推進事業費 | 14,067 |
| | | | | | | 財産収入 | | 15 原材料費 | 589 | 林業施設費 | 6,762 |
| | | | | | | | 67,933 | 17 備品購入費 | 8,909 | 音別町林業研修センター費 | 904 |
| | | | | | | 繰入金 | | 18 負担金補助 | 104,779 | 音別町山菜等加工施設費 | 544 |
| | | | | | | | 132,666 | 及び交付金 | | 音別町森林体験交流センター費 | 4,970 |
| | | | | | | 諸収入 | | 24 積立金 | 108,944 | 音別町ふれあいの森費 | 344 |
| | | | | | | | 15,823 | 26 公課費 | 33 | 地域材利用拡大・森林整備推進事業費 | 15,464 |
| | | | | | | 市債 | | | | 山菜振興推進事業費 | 5,500 |
| | 25,700 | | | | | | | | | | |
| | | 一般財源 | 151,187 | | | | | | | | |
| 3 水産業費 | | | 120,239 | 116,661 | 3,578 | 特定財源 | 72,118 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 48,121 | | | | |
| 1 総務費 | | | 26,291 | 28,390 | △2,099 | 特定財源 | 1,711 | 1 報酬 | 28 | 一般水産事務費 | 10,473 |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 20 | 水産業対策促進費 | 7,792 |
| | | | | | | [内訳] | | 8 旅費 | 289 | 漁港等管理費 | 7,937 |
| | | | | | | 使用料及び | | 10 需用費 | 3,294 | 水産資料展示室管理運営費 | 89 |
| | | | | | | 手数料 | | 11 役務費 | 400 | | |
| | | | | | | | 164 | 12 委託料 | 4,864 | | |
| | | | | | | 道支出金 | | 18 負担金補助 | 17,396 | | |
| | | | | | | | 1,288 | 及び交付金 | | | |
| 繰入金 | | | | | | | | | | | |
| | 259 | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | | 24,580 | | | | | | | | | |

(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 | 93,948 | |
| | | | | [内訳] | | 7 報償費 | 94 | 沿岸漁場整備開発費 | 32,774 |
| | | | | 分担金及び | | 8 旅費 | 412 | コンブ漁場整備事業費 | 23,774 |
| | | | | 負担金 | | 10 需用費 | 858 | 雑海藻駆除事業費 | 9,000 |
| | | | | | 6,375 | 11 役務費 | 9 | 増養殖漁業推進費 | 30,645 |
| | | | | 道支出金 | | 12 委託料 | 4,526 | 栽培漁業促進費 | 9 |
| | | | | | 11,874 | 13 使用料及び | 1,258 | ワカサギ養殖事業費 | 1,688 |
| | | | | 繰入金 | | 賃借料 | | 砂ツブ増殖事業費 | 500 |
| | | | | | 26,000 | 14 工事請負費 | 23,749 | ウニ資源増大対策事業費 | 3,600 |
| | | | | 諸収入 | | 18 負担金補助 | 62,973 | ホッキ貝資源増大対策事業費 | 1,500 |
| | | | | | 158 | 及び交付金 | | マツカワ資源増大対策事業費 | 348 |
| | | | | 市債 | | | | 養殖調査研究事業費 | 23,000 |
| | | | | | 26,000 | | | ふ化事業促進費 | 3,500 |
| | | | | 一般財源 | | | | 釧路さけます増殖協力会運営費補助金 | 500 |
| | | | | | 23,541 | | | 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 | 1,900 |
| | | | | | | | | 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 | 5,445 |
| | | | | | | | | 水産加工振興費 | 11,781 |
| | | | | | | | | 水産加工リーディングビューロー形成促進事業費 | 2,600 |
| | | | | | | | | 水産加工振興センター運営費 | 6,614 |
| | | | | | | | | 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 | 347 |
| | | | | | | | | 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 | 1,193 |

(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 | | 5,225,617 | 3,973,676 | 1,251,941 | 特定財源 4,252,195 一般財源 973,422 | | | |
| 1 | 商工費 | | 5,225,617 | 3,973,676 | 1,251,941 | 特定財源 4,252,195 一般財源 973,422 | | | |
| 1 | 商業振興費 | | 3,934,434 | 2,996,117 | 938,317 | 特定財源 3,821,479 [内訳] 使用料及び 手数料 道支出金 120 繰入金 31 諸収入 19,982 3,801,346 一般財源 112,955 | 1 報酬 30 3 職員手当等 311 7 報償費 210 8 旅費 131 10 需用費 391 11 役務費 148 12 委託料 68,232 13 使用料及び 賃借料 100 15 原材料費 85 18 負担金補助 及び交付金 73,238 20 貸付金 3,791,558 | 中小企業振興資金貸付対策費 3,822,649 中小企業等活性化推進事業費 60,321 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 60,178 スタートアップ人材創出事業費 7,749 起業・事業承継推進事業費 5,100 商業近代化等推進費 199 商業活性化支援事業費 5,400 空き店舗等活用促進事業費 3,100 商工会・商店街等活性化支援事業費 2,300 中心市街地活性化対策費 1,780 商工団体補助金等 31,236 | |
| 2 | 工業振興費 | | 205,830 | 221,945 | △16,115 | 特定財源 57,197 [内訳] 使用料及び 手数料 財産収入 5,380 繰入金 3,250 諸収入 42,646 5,921 一般財源 148,633 | 8 旅費 1,158 10 需用費 6,051 11 役務費 1,592 12 委託料 110,226 13 使用料及び 賃借料 532 17 備品購入費 610 18 負担金補助 及び交付金 85,661 | 産業再生・新産業創造等推進費 12,657 新産業創造等推進費 10,743 地場産品普及促進事業費 1,914 釧路工業技術センター運営費 108,164 釧路工業技術センター施設整備費 610 地域産業支援センター業務委託費 2,860 企業誘致促進費 1,101 工業開発促進費 1,698 中小企業育成強化促進事業費 90 地場工業技術振興支援対策事業費 1,608 釧路白糠団地基盤整備費 44,797 上水道施設維持管理費 7,667 工業用水対策事業費 37,130 産炭地振興費 33,169 炭鉱技術研修支援事業費 460 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 | | | 1,085,353 | 755,614 | 329,739 | 特定財源 | 373,519 | 1 報酬 | 3,813 | 食の魅力づくり推進事業費 | 24,045 |
| | | | | | | | | 3 職員手当等 | 3,416 | MICE産業強化推進事業費 | 2,130 |
| | | | | | | [内訳] | | 4 共済費 | 911 | 滞在体験観光促進事業費 | 47,496 |
| | | | | | | 使用料及び | | 7 報償費 | 311 | 阿寒地域活性化事業費 | 5,500 |
| | | | | | | 手数料 | | 8 旅費 | 2,230 | 観光振興イベント推進費 | 40,545 |
| | | | | | | | 62,401 | 10 需用費 | 19,150 | 広域連携強化事業費 | 12,031 |
| | | | | | | 国庫支出金 | | 11 役務費 | 926 | 観光誘致広域連携事業費 | 10,531 |
| | | | | | | | 14,950 | 12 委託料 | 425,510 | ひがし北海道空港連携誘致事業費 | 1,500 |
| | | | | | | 財産収入 | | 13 使用料及び | 5,177 | 水のカムイ観光圏協議会負担金 | 5,228 |
| | | | | | | | 1,735 | 賃借料 | | 観光人材確保・育成事業費 | 220 |
| | | | | | | 寄附金 | | 14 工事請負費 | 88,383 | 観光マーケティング・プロモーション強化事業費 | 23,107 |
| | | | | | | | 11,211 | 15 原材料費 | 300 | 国内観光客誘致事業費 | 2,390 |
| | | | | | | 繰入金 | | 17 備品購入費 | 4,265 | 海外観光客誘致事業費 | 2,020 |
| | | | | | | | 152,446 | 18 負担金補助 | 259,057 | 観光情報発信提供事業費 | 18,697 |
| | | | | | | 諸収入 | | 及び交付金 | | 観光施策推進事業費 | 97,162 |
| | | | | | | | 19,076 | 24 積立金 | 271,904 | DMO推進体制強化事業費 | 8,896 |
| | | | | | | 市債 | | | | アドベンチャートラベル推進事業費 | 39,760 |
| | | | | | | | 111,700 | | | 外国人観光客受入環境整備事業費 | 1,407 |
| | | | | | | 一般財源 | | | | 幣舞観光ガイドステーション運営費 | 4,717 |
| | | | | | | | 711,834 | | | 湿原展望台管理運営費 | 35,689 |
| | | | | | | | | | | 湿原展望台施設整備費 | 30,888 |
| | | | | | | | | | | 観光国際交流センター管理運営費 | 62,343 |
| | | | | | | | | | | 観光国際交流センター施設整備費 | 88,249 |
| | | | | | | | | | | フィッシャーマンズワーフ管理運営費 | 143,262 |
| | | | | 米町ふるさと館維持管理費 | 917 | | | | | | |
| | | | | 国設阿寒湖畔スキー場管理運営費 | 27,865 | | | | | | |
| | | | | 国設阿寒湖畔スキー場施設整備費 | 8,162 | | | | | | |
| | | | | マリモ展示観察センター管理運営費 | 34 | | | | | | |
| | | | | 阿寒湖温泉観光施設管理運営費 | 3,218 | | | | | | |
| | | | | 道の駅管理運営費 | 12,135 | | | | | | |
| | | | | 阿寒町自然休養村管理運営費 | 71,988 | | | | | | |
| | | | | 音別町憩いの森管理運営費 | 12,535 | | | | | | |
| | | | | 音別町憩いの森施設整備費 | 1,434 | | | | | | |
| | | | | パシクル観光施設管理費 | 2,486 | | | | | | |
| | | | | 入湯税基金積立金 | 51,715 | | | | | | |
| | | | | 宿泊税基金積立金 | 220,189 | | | | | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 財 源 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|---|-----------|-----------|----------|--|---|--|-----|
| | | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | | | | |
| 8 | 土木費 | | 5,584,404 | 6,137,514 | △553,110 | 特定財源 3,068,494 一般財源 2,515,910 | | | |
| 1 | 土木管理費 | | 161,451 | 23,047 | 138,404 | 特定財源 87,916 一般財源 73,535 | | | |
| 1 | 総務費 | | 161,451 | 23,047 | 138,404 | 特定財源 87,916 [内訳] 使用料及び 手数料 7,824 国庫支出金 77,746 道支出金 303 繰入金 1,543 諸収入 500 一般財源 73,535 | 1 報酬 152 3 職員手当等 175 7 報償費 68 8 旅費 1,507 10 需用費 1,163 11 役務費 1,503 13 使用料及び 賃借料 300 18 負担金補助 及び交付金 156,563 26 公課費 20 | 特定行政庁業務費 2,195 建設リサイクル法業務費 10 建築審査会費 278 総合防災対策業務費 275 空家等対策業務費 151,749 建築業務費 2,282 住宅エコリフォーム補助金 4,662 | |
| 2 | 道路橋梁費 | | 3,622,227 | 2,916,310 | 705,917 | 特定財源 1,820,533 一般財源 1,801,694 | | | |
| 1 | 総務費 | | 422,452 | 364,220 | 58,232 | 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 329,843 | 8 旅費 136 10 需用費 356,864 11 役務費 4,063 12 委託料 11,552 13 使用料及び 賃借料 1,751 14 工事請負費 40,908 16 公有財産購 入費 80 18 負担金補助 及び交付金 6,598 21 補償補填及 び賠償金 500 | 道路管理費 253,384 管理費 249,494 道路現況図補正費 3,890 照明灯管理費 156,997 ロードマーク設置費 10,481 土木関係団体負担金 490 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 | | | 1,636,715 | 1,477,770 | 158,945 | 特定財源 | 237,408 | 3 職員手当等 | 4,015 | 道路橋梁維持補修費 | 765,120 |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 55,308 | 10 需用費 | 81,339 | 維持補修費 | 762,910 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 20,406 | 防塵処理対策費 | 2,210 |
| | | | | | | 市債 | 182,100 | 12 委託料 | 1,203,409 | 冬期路面对策費 | 775,448 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 53,810 | 道路除雪費 | 651,204 |
| | | | | | | 一般財源 | 1,399,307 | 14 工事請負費 | 149,262 | 除雪ドーザ購入費 | 91,587 |
| | | | | | | | | 15 原材料費 | 32,096 | 凍結防止液散布費 | 3,065 |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 91,509 | ロードヒーティング管理費 | 29,592 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 188 | 舗装道路清掃費 | 96,147 |
| | | | | | | | | | | 26 公課費 | 681 |
| 3 道路新設改良費 | | | 1,563,060 | 1,074,320 | 488,740 | 特定財源 | 1,490,516 | 3 職員手当等 | 3,600 | 市道整備事業費 | 1,563,060 |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 303,516 | 8 旅費 | 3,346 | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 3,711 | | |
| | | | | | | 市債 | 1,187,000 | 11 役務費 | 106 | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 244,698 | | |
| | | | | | | 一般財源 | 72,544 | 13 使用料及び 賃借料 | 1,298 | | |
| | | | | | | | | 14 工事請負費 | 1,256,541 | | |
| | | | | | | | | 15 原材料費 | 680 | | |
| 18 負担金補助 及び交付金 | 49,080 | | | | | | | | | | |
| 3 河川費 | | | 114,304 | 387,294 | △272,990 | 特定財源 | 106,630 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 7,674 | | | | |

(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 | | | 114,304 | 387,294 | △272,990 | 特定財源 | 106,630 | 3 職員手当等 | 400 | 河川維持管理費 | 8,347 |
| | | | | | | [内訳] 使用料及び 手数料 | 2,669 | 8 旅費 | 528 | 河川機能保全対策費 | 101,760 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 1,677 | 長沼浄化対策費 | 688 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 168 | 低地帯浸水対策事業費 | 3,509 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 9,906 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 90 | | |
| | | | | | | | | 14 工事請負費 | 99,038 | | |
| | | | | | | 道支出金 | 2,261 | 18 負担金補助 及び交付金 | 2,497 | | |
| | | | | | | 市債 | 2,261 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 101,700 | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 4 都市計画費 | | | 43,688 | 28,942 | 14,746 | 特定財源 | 29,125 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 14,563 | | | | |
| 1 総務費 | | | 43,688 | 28,942 | 14,746 | 特定財源 | 29,125 | 1 報酬 | 205 | 都市計画関係推進費 | 4,621 |
| | | | | | | [内訳] 使用料及び 手数料 | 905 | 3 職員手当等 | 1,555 | 都市計画図推進費 | 259 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 273 | 国土利用計画法推進費 | 166 |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 3,983 | 都市計画推進費 | 4,196 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 1,909 | 景観形成推進費 | 154 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 20 | 計画策定推進費 | 5,123 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 26,748 | 都市計画マスタープラン推進費 | 123 |
| | | | | | | 国庫支出金 | 500 | 13 使用料及び 賃借料 | 1,104 | 立地適正化計画推進補助金 | 5,000 |
| | | | | | | 道支出金 | 500 | 18 負担金補助 及び交付金 | 7,891 | 釧路駅周辺整備推進事業費 | 31,507 |
| | | | | | | 繰入金 | 1,511 | | | 開発行為等許可指導費 | 262 |
| | | | | | | 諸収入 | 26,000 | | | 急傾斜地等崩壊対策費 | 737 |
| | | | | | | | | | | 宅地耐震化推進事業費 | 10 |
| | | | | | | | | | | 住宅・建築物耐震改修等事業費 | 1,000 |
| 一般財源 | 14,563 | | | 都市拠点整備推進費 | 137 | | | | | | |
| | | | | 土地区画整理業務費 | 48 | | | | | | |
| | | | | 民間土地区画整理事業指導費 | 34 | | | | | | |
| | | | | 民間再開発促進事業費 | 37 | | | | | | |
| | | | | 都市計画団体負担金 | 18 | | | | | | |
| 5 公園費 | | | 689,922 | 731,928 | △42,006 | 特定財源 | 217,526 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 472,396 | | | | |

(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 | | | 527,959 | 514,303 | 13,656 | 特定財源 | 65,326 | 3 職員手当等 | 218 | 維持管理費 | 525,168 | | | | | | |
| | | | | | | [内訳] 使用料及び 手数料 | 11,676 | 7 報償費 | 25 | 公園維持管理費 | 432,768 | | | | | | |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 40 | 街路樹維持管理費 | 92,400 | | | | | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 25,652 | 緑化事業費 | 2,791 | | | | | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 1,763 | 緑化推進費 | 2,425 | | | | | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 441,161 | 植樹・育樹事業費 | 366 | | | | | | |
| | | | | | | | | 繰入金 | 11,650 | 13 使用料及び 賃借料 | 1,529 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 14 工事請負費 | 54,425 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 15 原材料費 | 2,512 | | | | | | |
| | | | | | | | | 諸収入 | 200 | 17 備品購入費 | 458 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 176 | | | | | | |
| | | | | | | 市債 | 41,800 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 462,633 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2 建設費 | | | 161,963 | 217,625 | △55,662 | 特定財源 | 152,200 | 3 職員手当等 | 1,150 | 公園整備費 | 161,963 |
| | | | | | | | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 72,500 | 8 旅費 | 886 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 10 需用費 | 2,041 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 11 役務費 | 55 | | |
| | | | | | | | | | | | | 市債 | 79,700 | 12 委託料 | 2,100 | | |
| 13 使用料及び 賃借料 | 688 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | 9,763 | 14 工事請負費 | 152,280 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 18 負担金補助 及び交付金 | 2,754 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 26 公課費 | 9 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 住宅費 | | | 952,812 | 2,049,993 | △1,097,181 | 特定財源 | 806,764 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 146,048 | | | | | | | | | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 財 源 内 訳 | 節 | | 説 明 | | | |
|---------------|---------|-----------------|-------------------|---------|--------|----------------------|---------|-----------------|---------|---|---|---------|
| | | | | | | | 区 分 | 金 額 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 1 管理費 | | | 534,266 | 516,678 | 17,588 | 特定財源 | 406,827 | 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 | 534,266 474,473 54,360 41 5,392 | |
| | | | | | | [内訳] 使用料及び 手数料 | 345,419 | 3 職員手当等 | 50 | | | |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 871 | | | |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 6 | | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 21,779 | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | | 11 役務費 | 2,374 | | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 446,184 | | | |
| | | | | | | 財産収入 | | 13 使用料及び 賃借料 | 61,374 | | | |
| | | | | | | | | 14 工事請負費 | 543 | | | |
| | | | | | | 諸収入 | | 15 原材料費 | 1,050 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | | 127,439 | | | | |
| | | | | | | 2 建設費 | | | | | | 418,546 |
| [内訳] 国庫支出金 | 183,737 | 3 職員手当等 | 1,480 | | | | | | | | | |
| | | 8 旅費 | 37 | | | | | | | | | |
| | | 10 需用費 | 1,642 | | | | | | | | | |
| 市債 | | 11 役務費 | 1,105 | | | | | | | | | |
| | | 12 委託料 | 20,104 | | | | | | | | | |
| | | 13 使用料及び 賃借料 | 2,055 | | | | | | | | | |
| 一般財源 | | 18,609 | 14 工事請負費 | 375,816 | | | | | | | | |
| | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,052 | | | | | | | | |
| | | | 21 補償補填及 び賠償金 | 15,215 | | | | | | | | |

(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 | |
| | | | | | | | | | |
| 9 | 港湾費 | | 1,515,211 | 1,646,876 | △131,665 | 特定財源 1,244,987 一般財源 270,224 | | | |
| 1 | 港湾費 | | 1,515,211 | 1,646,876 | △131,665 | 特定財源 1,244,987 一般財源 270,224 | | | |
| 1 | 管理費 | | 652,976 | 745,291 | △92,315 | 特定財源 431,687 [内訳] 使用料及び 手数料 61,017 国庫支出金 132,000 道支出金 17,169 財産収入 1,748 諸収入 853 市債 218,900 一般財源 221,289 | 1 報酬 53 3 職員手当等 535 7 報償費 558 8 旅費 1,834 10 需用費 31,265 11 役務費 2,121 12 委託料 239,431 13 使用料及び 賃借料 1,131 14 工事請負費 347,946 15 原材料費 1,664 18 負担金補助 及び交付金 26,379 26 公課費 59 | 港湾開発整備促進費 10,294 港湾統計調査費 73 一般管理諸費 48,384 各種団体補助金及び負担金 9,118 くしろ港まつり会補助金 6,516 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 1,613 釧路港湾振興会補助金等 736 港湾管理業務委託費 180,928 港内及び港頭地区環境保全対策業務委託費 5,495 海岸漂着物等回収・処理業務費 21,095 船舶離着岸確認補助業務委託費 22,802 港湾施設維持点検業務費 49,676 埠頭保安管理費 81,860 港内障害物撤去費 100 港湾施設整備費 54,655 港湾施設改修費 298,200 港内水質調査費 803 東港区北地区緑地管理運営費 19,478 臨海公園維持管理費 30,943 | |
| 2 | 建設費 | | 843,747 | 883,897 | △40,150 | 特定財源 799,900 [内訳] 市債 799,900 一般財源 43,847 | 3 職員手当等 490 8 旅費 2,338 10 需用費 1,326 11 役務費 182 12 委託料 39,000 13 使用料及び 賃借料 264 18 負担金補助 及び交付金 800,147 | 港湾計画推進費 41,078 港湾整備促進費 2,719 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 | 18,488 | |
| | | | | [内訳] | | 8 旅費 | 994 | 釧路空港国際化推進事業費 | 3,362 |
| | | | | 繰入金 | 9,400 | 10 需用費 | 30 | 国直轄空港工事負担金 | 1,000 |
| | | | | 諸収入 | 3,000 | 14 工事請負費 | 940 | | |
| | | | | 市債 | 1,000 | 18 負担金補助 及び交付金 | 16,509 | | |
| | | | | 一般財源 | 5,088 | | | | |

(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 | | 1,163,101 | 1,001,815 | 161,286 | 特定財源 822,972 一般財源 340,129 | | | |
| | 1 | 消防費 | 1,163,101 | 1,001,815 | 161,286 | 特定財源 822,972 一般財源 340,129 | | | |
| | 1 | 常備消防費 | 278,407 | 275,123 | 3,284 | 特定財源 80,179 [内訳] 分担金及び負担金 36,960 使用料及び手数料 5,556 道支出金 17,979 諸収入 19,684 一般財源 198,228 | 1 報酬 19,393 3 職員手当等 60,112 4 共済費 5,198 5 災害補償費 38 7 報償費 34 8 旅費 8,728 10 需用費 111,615 11 役務費 12,776 12 委託料 26,031 13 使用料及び賃借料 5,158 17 備品購入費 14,149 18 負担金補助及び交付金 15,165 26 公課費 10 | 職員手当 51,282 一般管理費 133,918 消防本部庁舎管理費 32,009 警防活動費 21,238 救急活動費 15,539 火災予防促進費 2,043 市民防災センター管理運営費 9,639 市民防災活動費 601 消防訓練活動費 8,513 北海道消防学校等職員派遣費 3,625 | |
| | 2 | 非常備消防費 | 108,256 | 102,318 | 5,938 | 特定財源 23,909 [内訳] 使用料及び手数料 1 道支出金 2,100 繰入金 9,687 諸収入 12,121 一般財源 84,347 | 1 報酬 48,130 3 職員手当等 1,828 4 共済費 12,475 5 災害補償費 484 7 報償費 22,597 8 旅費 454 9 交際費 53 10 需用費 19,330 11 役務費 93 12 委託料 1,116 13 使用料及び賃借料 284 18 負担金補助及び交付金 1,412 | 団員報酬 51,106 団員災害補償費 2,031 団員退職報償費 21,394 団員活動費 33,725 | |

(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 | 776,438 | 624,374 | 152,064 | 特定財源 718,884 | 8 旅費 | 500 | 庁舎（本部・署・分団）維持費 23,316 |
| | | | | | | [内訳] | 10 需用費 | 30,807 | 職員住宅維持費 1,155 |
| | | | | | | 分担金及び | 11 役務費 | 10,453 | 水利施設維持費 1,351 |
| | | | | | | 負担金 | 12 委託料 | 28,596 | 消防車両維持費 28,895 |
| | | | | | 34,060 | | 13 使用料及び | 4,265 | 通信指令設備等管理費 33,725 |
| | | | | | | 国庫支出金 | 賃借料 | | 高機能消防指令施設整備費 275,816 |
| | | | | | | | 14 工事請負費 | 282,218 | 消防車両購入費 412,180 |
| | | | | | 40,114 | 財産収入 | 17 備品購入費 | 411,069 | |
| | | | | | 3,697 | | 18 負担金補助 | 6,385 | |
| | | | | | | 繰入金 | 及び交付金 | | |
| | | | | | 250,313 | | 21 補償補填及 | 301 | |
| | | | | | | 諸収入 | び賠償金 | | |
| | | | | | 300 | | 26 公課費 | 1,844 | |
| | | | | | | 市債 | | | |
| | | | | | 390,400 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | | | |
| | | | | | 57,554 | | | | |

(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 | | 7,738,055 | 8,430,265 | △692,210 | 特定財源 2,929,230 一般財源 4,808,825 | | | |
| | 1 | 総務費 | 3,991,348 | 3,990,637 | 711 | 特定財源 2,033,697 一般財源 1,957,651 | | | |
| | 1 | 教育委員会費 | 5,125 | 5,204 | △79 | 一般財源 5,125 | 1 報酬 4,656 8 旅費 304 10 需用費 165 | 委員報酬 4,656 委員会運営費 469 | |
| | 2 | 事務局費 | 2,994,459 | 2,812,039 | 182,420 | 特定財源 1,673,196 [内訳] 使用料及び 手数料 5,289 国庫支出金 674,949 道支出金 5,195 財産収入 5,459 繰入金 250 諸収入 7,254 市債 974,800 一般財源 1,321,263 | 1 報酬 337,549 2 給料 253,682 3 職員手当等 224,667 4 共済費 150,040 7 報償費 10,527 8 旅費 16,902 9 交際費 151 10 需用費 15,260 11 役務費 66,315 12 委託料 178,587 13 使用料及び 賃借料 6,578 14 工事請負費 1,477,665 15 原材料費 17 17 備品購入費 229,985 18 負担金補助 及び交付金 26,515 26 公課費 19 | 学校施設保安維持費 73,247 学校施設環境整備事業費 4,313 義務教育学校整備事業費 1,521,878 大楽毛地区義務教育学校整備事業費 169,807 音別地区義務教育学校整備事業費 1,131,429 桜ヶ岡地区義務教育学校整備事業費 187,125 阿寒地区義務教育学校整備事業費 33,517 G I G Aスクール構想推進事業費 263,489 学校跡利用推進費 4,490 教職員住宅維持管理費 634 教職員住宅解体事業費 11,968 教育指導奨励費 3,665 確かな学力向上推進事業費 7,157 特認校放課後活動事業費 500 学校適応対策推進費 973 不登校対策事業費 2,443 学びの多様化学校事業費 2,315 いじめ非行防止対策費 1,967 スクールソーシャルワーカー活用事業費 19,072 コミュニティ・スクール活用推進事業費 2,220 防災教育推進費 103 外国人英語指導助手活動費 85,651 特別支援教育推進費 16,374 こころの劇場鑑賞事業費 1,443 釧路市がめざす学校のすがた基本計画推進事業費 1,159 校務支援システム管理運営費 27,984 事務局運営費 941,414 | |

(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 | | | 917,390 | 1,108,226 | △190,836 | 特定財源 | 314,573 | 1 報酬 | 25 | 学校給食指導推進費 学校給食会運営費等 学校給食センター管理運営費 | 36 360,031 557,323 |
| | | | | | | [内訳] | | 8 旅費 | 11 | | |
| | | | | | | 使用料及び | | 10 需用費 | 98,979 | | |
| | | | | | | 手数料 | | 11 役務費 | 1,663 | | |
| | | | | | | | 100 | 12 委託料 | 455,887 | | |
| | | | | | | 道支出金 | | 13 使用料及び | 794 | | |
| | | | | | | | 314,393 | 賃借料 | | | |
| | | | | | | 諸収入 | | 18 負担金補助 | 360,031 | | |
| | | | | | | | 80 | 及び交付金 | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 602,817 | | | | |
| 4 教育研究センター費 | | | 5,011 | 5,389 | △378 | 一般財源 | 5,011 | 1 報酬 | 2,233 | 研究事業費 研修事業費 運営費 | 2,649 118 2,244 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 118 | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 2,649 | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 | 11 | | |
| | | 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 | | | 64,979 | 55,395 | 9,584 | 特定財源 | 45,928 | 1 報酬 | 13 | 奨学金貸付金 前田奨学基金積立金 | 61,943 3,036 |
| | | | | | | [内訳] | | 8 旅費 | 7 | | |
| | | | | | | 寄附金 | | 10 需用費 | 7 | | |
| | | | | | | | 1,000 | 12 委託料 | 10,652 | | |
| | | | | | | 繰入金 | | 20 貸付金 | 51,264 | | |
| | | | | | | 諸収入 | 10,788 | 24 積立金 | 3,036 | | |
| | 34,140 | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | 19,051 | | | | | | | | | | |
| 2 小学校費 | | | 833,639 | 813,288 | 20,351 | 特定財源 | 85,174 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 748,465 | | | | |

(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 | | | 664,994 | 638,550 | 26,444 | 特定財源 | 75,844 | 1 報酬 | 13,194 | 管理運営費 | 470,559 |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 | 2,137 | 7 報償費 | 2,702 | 施設管理費 | 341,354 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 406,080 | 施設維持補修費 | 20,350 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 16,154 | 学校運営費 | 108,855 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 127,099 | 学校施設整備費 | 72,736 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 12,290 | 学校保健体育費 | 53,944 |
| | | | | | | | | 14 工事請負費 | 37,125 | 児童健康管理費 | 7,519 |
| | | | | | | | | 15 原材料費 | 1,447 | 学校医嘱託費 | 17,339 |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 43,816 | 心臓検診費 | 3,668 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 5,019 | 結核検診費 | 25 |
| | | | | | | | | 26 公課費 | 68 | 口腔健康管理費 | 7,508 |
| | | | | | | 国庫支出金 | 12,617 | 日本スポーツ振興センター費 | 4,987 | | |
| | | | | | | 諸収入 | 990 | 冬季体育授業実施費 | 6,311 | | |
| | | | | | | 市債 | 60,100 | 水泳教室実施費 | 6,587 | | |
| 一般財源 | 589,150 | 遠距離通学費 | 67,755 | | | | | | | | |
| 2 教育振興費 | | | 168,645 | 174,738 | △6,093 | 特定財源 | 9,330 | 8 旅費 | 133 | 教材整備費 | 44,208 |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 9,230 | 10 需用費 | 30,727 | 特別支援学級費 | 6,859 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 42 | 就学奨励費 | 117,563 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 264 | 高度へき地児童援助費 | 15 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 12,306 | | |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 7,874 | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 5 | | |
| | | | | | | | | 19 扶助費 | 117,294 | | |
| | | | | | | | | 一般財源 | 159,315 | | |
| 3 中学校費 | | | 728,070 | 783,808 | △55,738 | 特定財源 | 306,446 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 421,624 | | | | |

(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 | | | 584,914 | 643,130 | △58,216 | 特定財源 | 299,359 | 1 報酬 | 7,862 | 管理運営費 | 263,463 | | |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 | 1,170 | 7 報償費 | 290 | 施設管理費 | 189,521 | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 240,618 | 施設維持補修費 | 12,180 | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 7,351 | 学校運営費 | 61,762 | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 13,980 | 学校施設整備費 | 298,133 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 2,989 | 学校保健体育費 | 18,038 | | |
| | | | | | | | | 14 工事請負費 | 294,835 | 生徒健康管理費 | 3,044 | | |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 11,255 | 学校医嘱託費 | 9,953 | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 5,731 | 心臓検診費 | 2,196 | | |
| | | | | | | | | 国庫支出金 | 86,651 | 26 公課費 | 3 | 結核検診費 | 13 |
| | | | | | | | | | | | | 日本スポーツ振興センター費 | 2,788 |
| | | | | | | 諸収入 | 38 | | | 冬季体育授業実施費 | 44 | | |
| | | | | | | 市債 | 211,500 | | | 遠距離通学費 | 5,280 | | |
| | | | | | | 一般財源 | 285,555 | | | | | | |
| 2 教育振興費 | | | 143,156 | 140,678 | 2,478 | 特定財源 | 7,087 | 8 旅費 | 216 | 教材整備費 | 33,644 | | |
| | | | | | | [内訳] 国庫支出金 | 6,687 | 10 需用費 | 18,559 | 特別支援学級費 | 4,033 | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 47 | 就学奨励費 | 105,362 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 7,885 | 高度へき地生徒援助費 | 117 | | |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 11,142 | | | | |
| | | | | | | | | 19 扶助費 | 105,307 | | | | |
| 一般財源 | 136,069 | | | | | | | | | | | | |
| 4 高等学校費 | | | 76,319 | 155,993 | △79,674 | 特定財源 | 76,128 | | | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 191 | | | | | | |

(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 | | | 43,605 | 130,335 | △86,730 | 特定財源 | 75,205 | 1 報酬 | 2,321 | 管理運営費 | 41,331 |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 | 1,152 | 3 職員手当等 | 8,836 | 施設管理費 | 20,899 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 65 | 学校運営費 | 20,432 |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 6,167 | 学校保健費 | 2,274 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 19,950 | 学校医嘱託費 | 981 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 1,551 | 日本スポーツ振興センター費 | 1,293 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 2,358 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 932 | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,425 | | |
| | | | | | | | | 使用料及び 手数料 | 73,691 | | |
| | | | | | | | | 道支出金 | 333 | | |
| | | | | | | 諸収入 | 29 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | △31,600 | | | | |
| | | | | | | 2 教育振興費 | | | 32,714 | 25,658 | 7,056 |
| [内訳] 繰入金 | 900 | 4 共済費 | 728 | コンピュータ導入整備費 | 11,495 | | | | | | |
| | | 7 報償費 | 5 | 国際教養教育推進事業費 | 13,111 | | | | | | |
| | | 8 旅費 | 243 | 高等学校生徒遠隔地通学等助成金 | 4,260 | | | | | | |
| | | 10 需用費 | 2,173 | | | | | | | | |
| | | 11 役務費 | 206 | | | | | | | | |
| | | 12 委託料 | 423 | | | | | | | | |
| | | 13 使用料及び 賃借料 | 12,240 | | | | | | | | |
| | | 17 備品購入費 | 300 | | | | | | | | |
| 18 負担金補助 及び交付金 | 12,176 | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | 31,791 | | | | | | | | | | |
| 5 幼稚園費 | | | 15,844 | 14,803 | 1,041 | 特定財源 | 4,172 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 11,672 | | | | |

(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 | | | 15,844 | 14,803 | 1,041 | 特定財源 | 4,172 | 1 報酬 | 328 | 管理運営費 | 15,844 |
| | | | | | | [内訳] 分担金及び 負担金 | 1,746 | 8 旅費 | 312 | 施設管理運営費 | 15,829 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 9,814 | 日本スポーツ振興センター費 | 15 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 1,044 | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 789 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 3,210 | | |
| | | | | | | | | 15 原材料費 | 20 | | |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 250 | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 77 | | |
| | | | | | | | | 国庫支出金 | 507 | | |
| 道支出金 | 733 | | | | | | | | | | |
| 諸収入 | 1,186 | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | 11,672 | | | | | | | | | | |
| 6 社会教育費 | | | 1,263,439 | 1,960,183 | △696,744 | 特定財源 | 201,208 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 1,062,231 | | | | |
| 1 総務費 | | | 44,569 | 41,947 | 2,622 | 特定財源 | 10,135 | 1 報酬 | 345 | 社会教育委員費 | 334 |
| | | | | | | [内訳] 道支出金 | 6,186 | 3 職員手当等 | 1,895 | 社会教育活動推進費 | 899 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 13,491 | 生涯学習推進費 | 2,481 |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 612 | 読書定着支援事業費 | 4,586 |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 4,684 | 子ども読書活動推進事業費 | 773 |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 370 | 家庭・地域教育推進費 | 9,814 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 7,088 | 家庭教育支援事業費 | 2,711 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 915 | 地域教育推進事業費 | 726 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 14,869 | 地域人材育成推進事業費 | 6,377 |
| | | | | | | | | 市債 | 1,576 | くしろ20歳のつどい開催費 | 777 |
| 500 | | 釧路市文化賞表彰費 | 646 | | | | | | | | |
| 一般財源 | 34,434 | 24 積立金 | 300 | 文化振興費 | 10,895 | | | | | | |
| | | | | | | 生涯学習講座費 | 1,061 | | | | |
| | | | | | | 放課後子どもプラン事業費 | 3,615 | | | | |
| | | | | | | 青少年対策費 | 3,553 | | | | |
| | | | | | | 青少年育成センター管理運営費 | 169 | | | | |
| | | | | | | 青少年補導活動費 | 2,358 | | | | |
| | | | | | | 青少年健全育成費等 | 934 | | | | |
| | | | | | | キャリア教育推進事業費 | 92 | | | | |
| | | | | | | 地域史料編さん費 | 2,835 | | | | |

(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 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 地域史料編さん事務費 73 釧路叢書・釧路新書編さん費 2,762 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 | | 86,275 | 116,744 | △30,469 | 特定財源 20,240 [内訳] 使用料及び 手数料 143 国庫支出金 7,584 道支出金 2,700 繰入金 9,813 一般財源 66,035 | 1 報酬 25 3 職員手当等 356 7 報償費 3,064 8 旅費 874 10 需用費 6,996 11 役務費 1,106 12 委託料 67,530 13 使用料及び 賃借料 1,688 14 工事請負費 3,916 15 原材料費 81 17 備品購入費 566 18 負担金補助 及び交付金 60 26 公課費 13 | 文化財保護費 22,640 史跡管理費 297 埋蔵文化財調査センター管理運営費 324 北斗遺跡施設管理費 6,049 丹頂鶴自然公園等管理運営費 15,766 阿寒国際ツルセンター管理費 8,898 タンチョウ標本保存管理費 824 タンチョウ保護研究費 2,611 タンチョウ生息域外保全事業費 130 マリモ保護研究費 28,736 | |
| 3 | 図書館費 | | 439,535 | 429,759 | 9,776 | 特定財源 3,945 [内訳] 使用料及び 手数料 94 繰入金 3,798 諸収入 53 一般財源 435,590 | 3 職員手当等 33 10 需用費 4,472 11 役務費 577 12 委託料 232,597 13 使用料及び 賃借料 200,501 14 工事請負費 1,298 18 負担金補助 及び交付金 57 | 管理運営費 439,535 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 財 源 内 訳 | 節 | | 説 明 | | |
|-----------|---|---|---------|-----------|----------|---------|---------|----------|---------|------------------|---------|
| | | | | | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 4 博物館費 | | | 75,737 | 38,126 | 37,611 | 特定財源 | 60,502 | 3 職員手当等 | 80 | 管理運営費 | 21,827 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 184 | 施設整備費 | 50,282 |
| | | | | | | [内訳] | | 8 旅費 | 366 | 資料収集整備費 | 70 |
| | | | | | | 使用料及び | | 10 需用費 | 14,212 | 調査研究費 | 636 |
| | | | | | | 手数料 | 7,493 | 11 役務費 | 907 | 自然観察等教育普及活動費 | 2,371 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 9,043 | 特別展「私の博物館」開催費 | 123 |
| | | | | | | 繰入金 | | 13 使用料及び | 845 | 博物館常設展示更新事業費 | 396 |
| | | | | | | | 5,213 | 賃借料 | | 博物館交流提携事業費 | 32 |
| | | | | | | 諸収入 | | 14 工事請負費 | 48,812 | | |
| | | | | | | | 2,696 | 18 負担金補助 | 1,262 | | |
| | | | | | | 市債 | | 及び交付金 | | | |
| | | | | | | | 45,100 | 26 公課費 | 26 | | |
| | | | | | | 一般財源 | 15,235 | | | | |
| 5 生涯学習施設費 | | | 617,323 | 1,333,607 | △716,284 | 特定財源 | 106,386 | 3 職員手当等 | 501 | 生涯学習センター管理運営費 | 237,688 |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 291 | 市立美術館運営費 | 2,968 |
| | | | | | | [内訳] | | 8 旅費 | 154 | 市立美術館企画展開催費補助金 | 11,000 |
| | | | | | | 使用料及び | | 10 需用費 | 20,300 | 所蔵作品等巡回事業費 | 257 |
| | | | | | | 手数料 | 88,320 | 11 役務費 | 3,525 | 阿寒町公民館管理運営費 | 20,477 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 568,156 | 阿寒町公民館施設整備費 | 6,237 |
| | | | | | | 繰入金 | | 13 使用料及び | 2,509 | 市民文化会館管理運営費 | 150,329 |
| | | | | | | | 1,821 | 賃借料 | | 市民文化会館施設整備費 | 2,218 |
| | | | | | | 諸収入 | | 14 工事請負費 | 10,167 | 音別町文化会館管理運営費 | 2,018 |
| | | | | | | | 5,245 | 17 備品購入費 | 363 | 交流プラザさいわい管理運営費 | 36,033 |
| | | | | | | 市債 | | 18 負担金補助 | 11,253 | 音別町体験学習センター管理運営費 | 12,787 |
| | | | | | | | 11,000 | 及び交付金 | | こども遊学館管理運営費 | 131,846 |
| | | | | | | 一般財源 | 510,937 | 26 公課費 | 104 | こども遊学館施設整備費 | 3,358 |
| | | | | 生涯学習施設管理費 | 107 | | | | | | |
| 7 保健体育費 | | | 829,396 | 711,553 | 117,843 | 特定財源 | 222,405 | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 606,991 | | | | |

(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 | | | 69,245 | 61,158 | 8,087 | 特定財源 | 41,738 | 1 報酬 | 1,570 | 体育奨励振興費 | 54,645 | | | | | | |
| | | | | | | [内訳] 繰入金 | 300 | 3 職員手当等 | 1,047 | スポーツ振興助成条例補助金 | 19,220 | | | | | | |
| | | | | | | | | 7 報償費 | 963 | 体育振興費 | 16,894 | | | | | | |
| | | | | | | 諸収入 | 8,538 | 8 旅費 | 401 | 市民健康体カづくり費 | 8,185 | | | | | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 1,499 | 市民体育大会費 | 651 | | | | | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 115 | 湿原マラソン大会開催費 | 8,061 | | | | | | |
| | | | | | | 市債 | 32,900 | 12 委託料 | 13,510 | 地域スポーツクラブ育成費 | 1,634 | | | | | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 430 | スポーツ合宿誘致推進事業費 | 9,302 | | | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 27,507 | | 18 負担金補助 及び交付金 | 49,710 | 学校開放事業費 | 1,012 | | | | | |
| | | | | | | | | | 広域スポーツセンター事業費 | 155 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 釧路市スポーツ振興財団自主事業補助金 | 2,013 | | | | | | | |
| | | | | | | 2 体育施設費 | | | 760,151 | 650,395 | 109,756 | 特定財源 | 180,667 | 3 職員手当等 | 37 | 管理運営費 | 587,961 |
| | | | | | | | | | | | | [内訳] 使用料及び 手数料 | 21,164 | 10 需用費 | 2,599 | 湿原の風アリーナ釧路 | 107,574 |
| 11 役務費 | 624 | 鶴ヶ岱武道館 | 14,878 | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰入金 | 47,830 | 12 委託料 | 584,505 | 柳町スピードスケート場 | 110,050 | | | | | | | | | | | | |
| | | 13 使用料及び 賃借料 | 6,632 | 柳町アイスホッケー場 | 33,643 | | | | | | | | | | | | |
| | | 14 工事請負費 | 159,440 | 春採アイスアリーナ | 55,900 | | | | | | | | | | | | |
| 諸収入 | 34,773 | | 15 原材料費 | 256 | 釧路アイスアリーナ | | | | | | | 85,640 | | | | | |
| | | | 17 備品購入費 | 3,185 | 鳥取温水プール | | | | | | | 27,558 | | | | | |
| 市債 | 76,900 | | 18 負担金補助 及び交付金 | 2,835 | 大規模運動公園体育施設 | | | | | | | 66,743 | | | | | |
| | | | 26 公課費 | 38 | 野球場 | | | | | | | 4,169 | | | | | |
| | | | 柳町・河畔パークゴルフ場 | 7,216 | | | | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | 579,484 | | | | 阿寒湖畔スポーツ広場 | | | | | | | 19,818 | | | | | |
| | | | | | 阿寒町総合運動公園施設 | | | | | | | 37,297 | | | | | |
| | | | | | 音別町スケート場 | 1,375 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 音別町野球場 | 3,937 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 音別町パークゴルフ場 | 5,291 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 湿原の風アリーナ釧路施設整備費 | 1,000 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 春採アイスアリーナ施設整備費 | 11,157 | | | | | | | | | | | |
| 鳥取温水プール施設整備費 | 55,359 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 大規模運動公園体育施設整備費 | 97,341 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 体育施設業務費 | 842 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 173,423 | 15,000 | 158,423 | 一般財源 | 173,423 | | | | | |
| | 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 | 141,417 | 11,000 | 130,417 | 一般財源 | 141,417 | | | | | |
| | | 1 | 道路橋梁災害復 旧費 | 84,417 | 8,000 | 76,417 | 一般財源 | 84,417 | 12 委託料 14 工事請負費 15 原材料費 | 1,000 82,417 1,000 | 道路橋梁災害復旧費 | 84,417 |
| | | 2 | 河川災害復旧費 | 57,000 | 3,000 | 54,000 | 一般財源 | 57,000 | 12 委託料 14 工事請負費 | 1,000 56,000 | 河川災害復旧費 | 57,000 |
| | 3 | 教育施設災害復 旧費 | 28,006 | 0 | 28,006 | 一般財源 | 28,006 | | | | | |
| | | 1 | 小学校施設災害 復旧費 | 27,008 | 0 | 27,008 | 一般財源 | 27,008 | 14 工事請負費 | 27,008 | 小学校災害復旧費 | 27,008 |
| | | 2 | 社会教育施設災 害復旧費 | 998 | 0 | 998 | 一般財源 | 998 | 14 工事請負費 | 998 | 社会教育施設災害復旧費 | 998 |

(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 | | 11,674,162 | 11,896,904 | △222,742 | 特定財源 4,114,560 一般財源 7,559,602 | | | |
| | 1 | 公債費 | 11,674,162 | 11,896,904 | △222,742 | 特定財源 4,114,560 一般財源 7,559,602 | | | |
| | | 1 | 元金 | 10,808,342 | 11,221,954 | △413,612 | 特定財源 4,102,582 [内訳] 分担金及び負担金 9,285 使用料及び手数料 816,672 財産収入 91,185 繰入金 2,994,362 諸収入 191,078 一般財源 6,705,760 | 22 償還金利子及び割引料 10,808,342 | 地方債償還元金 10,808,342 |
| | | 2 | 利子 | 865,812 | 674,942 | 190,870 | 特定財源 11,978 [内訳] 分担金及び負担金 58 道支出金 1,904 諸収入 10,016 一般財源 853,834 | 22 償還金利子及び割引料 865,812 | 地方債利子一時借入金利子 821,913 43,899 |
| | | 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 | | 10,586,683 | 10,563,609 | 23,074 | 特定財源 1,734,652 一般財源 8,852,031 | | | |
| | 1 | 特別会計繰出金 | 10,586,683 | 10,563,609 | 23,074 | 特定財源 1,734,652 一般財源 8,852,031 | | | |
| | 1 | 特別会計繰出金 | 10,586,683 | 10,563,609 | 23,074 | 特定財源 1,734,652 [内訳] 国庫支出金 301,434 道支出金 1,289,918 諸収入 8,900 市債 134,400 一般財源 8,852,031 | 27 | 繰出金 10,586,683 | 特別会計繰出金 10,489,183 国民健康保険 1,615,210 国民健康保険阿寒診療所事業 261,673 国民健康保険音別診療所事業 222,779 後期高齢者医療 984,922 介護保険 3,000,426 魚揚場事業 77,401 動物園事業 375,541 病院事業 1,667,199 水道事業 255,307 下水道事業 1,973,741 公設地方卸売市場事業 54,984 水道事業会計出資金 97,500 |

(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 | 11,837,950 | |
| 1 職員費 | 11,837,950 | 11,297,158 | 540,792 | 特定財源 414,586 一般財源 11,423,364 | | | | | |
| 1 職員給与費 | 8,920,833 | 8,678,546 | 242,287 | 特定財源 366,908 [内訳] 分担金及び負担金 206,005 道支出金 3,600 諸収入 157,303 一般財源 8,553,925 | 2 給料 5,632,743 3 職員手当等 3,288,090 | 給料 5,632,743 各種手当 3,288,090 | | | |
| 2 諸費 | 2,917,117 | 2,618,612 | 298,505 | 特定財源 47,678 [内訳] 分担金及び負担金 37,640 諸収入 10,038 一般財源 2,869,439 | 3 職員手当等 1,059,097 4 共済費 1,853,239 6 恩給及び退職年金 842 18 負担金補助及び交付金 3,939 | 退職手当 1,059,097 職員共済組合事業主負担金等 1,843,247 地方公務員災害補償基金負担金 13,931 恩給退職年金 842 | | | |

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 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 | 2,396,302 | 583,759 | 0 | 583,759 | - | - | - |
| | 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 | 1,036,540 | 388,034 | 0 | 388,034 | 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 | 367,229 | 179,007 | 0 | 179,007 | 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 | 1,514,983 | 1,510,989 | 0 | 1,510,989 | 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 8 ~ 令 12 | 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | 令 8 ~ 令 12 | 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | - | 518,445 | 0 | 518,445 | 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 5 ~ 令 9 | 26,972 | 令 5 ~ 令 9 | 22,061 | 13,236 | 4,412 | 0 | 4,412 | 4,413 | 0 | 4,413 |
| | 令 7 ~ 令 9 | 1,705 | 令 7 ~ 令 9 | 1,511 | 504 | 504 | 0 | 504 | 503 | 0 | 503 |
| | 令 7 ~ 令 11 | 289,048 | 令 7 ~ 令 11 | 257,565 | 51,513 | 51,513 | 0 | 51,513 | 154,539 | 0 | 154,539 |
| | 令 8 | 9,801 | 令 8 | 8,817 | - | 8,817 | 0 | 8,817 | - | - | - |
| 施 設 警 備 業 務 委 託 費 | 令 5 ~ 令 9 | 79,354 | 令 5 ~ 令 9 | 67,130 | 40,278 | 13,426 | 0 | 13,426 | 13,426 | 0 | 13,426 |
| | 令 6 ~ 令 10 | 84,431 | 令 6 ~ 令 10 | 67,134 | 27,579 | 13,542 | 0 | 13,542 | 26,013 | 0 | 26,013 |
| | 令 7 ~ 令 10 | 2,551 | 令 7 ~ 令 10 | 687 | 172 | 172 | 0 | 172 | 343 | 0 | 343 |
| 防 災 行 政 無 線 更 新 事 業 費 | 令 9 | 11,622 | 令 9 | 11,622 | - | - | - | - | 11,622 | 市債 11,600 | 22 |
| 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 | 67,487 | 0 | 67,487 | 202,462 | 0 | 202,462 |

| 事 項 | 限 度 額 | | 負 担 額 | | 前 年 度 末 まで の 支 出 見 込 額 | 当 該 年 度 支 出 予 定 額 | | | 翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額 | | |
|---|---------|--|---------|--|--|--------------------------------------|--|-------------|---|--|---|
| | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | | 金 額 | 左 の 財 源 内 訳 | | 金 額 | 左 の 財 源 内 訳 | |
| | | | | | | | 特 定 財 源 | 一 般 財 源 | | 特 定 財 源 | 一 般 財 源 |
| 庁舎ボイラー運転管理業務委託費 〈 庁 舎 管 理 費 〉 | 令7~令11 | 千円 52,095 | 令7~令11 | 千円 46,860 | 千円 9,372 | 千円 9,372 | 千円 0 | 千円 9,372 | 千円 28,116 | 千円 0 | 千円 28,116 |
| 例規類集編さん費 | 令8~令12 | 8,250 | 令8~令12 | 8,250 | - | 1,650 | 0 | 1,650 | 6,600 | 0 | 6,600 |
| 市有施設補修・改修事業費 | 令8 | 45,562 | 令8 | 45,562 | - | 45,562 | 負担金 86 基金繰入金 21,835 計 21,921 | 23,641 | - | - | - |
| 津波一時避難場所整備事業費 | 令9 | 1,727,153 | 令9 | 1,727,153 | - | - | - | - | 1,727,153 | 国庫補助金 1,151,435 道補助金 38,412 市債 518,100 計 1,707,947 | 19,206 |
| 自治体情報システム標準化事業費 | 令8~令9 | 467,324 | 令8~令9 | 467,324 | - | 420,592 | 国庫補助金 415,752 | 4,840 | 46,732 | 国庫補助金 46,732 | 0 |
| 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8 | 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | 令8 | 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | - | 65,131 | 雑入 2,772 | 62,359 | - | - | - |
| マーケティング戦略推進費 | 令8 | 14,460 | 令8 | 14,459 | - | 14,459 | 基金繰入金 14,459 | 0 | - | - | - |
| ふるさと納税推進事業費 | 令8 | 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | 令8 | 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | - | 187,410 | 0 | 187,410 | - | - | - |
| 鶴が丘学園建設協力費 〈 福 祉 施 設 整 備 協 力 費 〉 | 平24~令13 | 157,476千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | 平24~令13 | 157,476千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | 元金 110,518 割増金 8,490 計 119,008 | 元金 7,937 割増金 315 計 8,252 | 0 | 8,252 | 39,021千円に 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 | 39,021千円に 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 | | 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 | |
| おんべつ学園建設協力費 〈福祉施設整備協力費〉 | 平27~令17 | 千円 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 | 千円 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 79,867 割増金 8,294 計 88,161 | 元金 7,488 割増金 443 計 7,931 | 0 | 7,931 | 千円 59,275千円に 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 59,275千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | |
| | | 平19~令8 | | 69,687千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | 平19~令8 | 69,687千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | | | 元金 66,027 割増金 15,032 計 81,059 | | 元金 3,660 割増金 73 計 3,733 | 0 |
| 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 53,758 割増金 10,741 計 64,499 | 元金 3,160 割増金 76 計 3,236 | 0 | 3,236 | 2,370千円に 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 | 2,370千円に 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 59,859 割増金 17,571 計 77,430 | 元金 4,908 割増金 759 計 5,667 | 0 | 5,667 | 43,763千円に 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 | 43,763千円に 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 30,089 割増金 4,678 計 34,767 | 元金 2,692 割増金 224 計 2,916 | 0 | 2,916 | 15,927千円に 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 | 15,927千円に 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 41,846 割増金 16,625 計 58,471 | 元金 4,464 割増金 1,076 計 5,540 | 0 | 5,540 | 74,400千円に 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 | 74,400千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | |
| 法人立保育所等整備費補助金 | 令8 | 171,429 | 令8 | 171,429 | - | 171,429 | 国庫補助金 117,857 市債 53,500 計 171,357 | 72 | - | - | - | |
| | 令9 | 265,589 | 令9 | 265,589 | - | - | - | - | 265,589 | 国庫補助金 182,592 市債 66,300 計 248,892 | 16,697 | |

| 事 項 | 限 度 額 | | 負 担 額 | | 前 年 度 末 まで の 支 出 見 込 額 | 当 該 年 度 支 出 予 定 額 | | | 翌 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額 | | |
|-------------------------------|---------|---|---------|---|---|---|---|---|-----------------------|---|---------|
| | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | | 金 額 | 左 の 財 源 内 訳 | | 金 額 | 左 の 財 源 内 訳 | |
| | | | | | | | 特 定 財 源 | 一 般 財 源 | | 特 定 財 源 | 一 般 財 源 |
| 風の子保育園建設協力費 〈法人立保育所建設協力費〉 | 平18~令8 | 千円 67,123千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | 平18~令8 | 千円 67,123千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | 千円 元金 66,123 割増金 11,005 計 77,128 | 千円 元金 1,000 割増金 17 計 1,017 | 千円 0 1,017 | 千円 - | 千円 - | 千円 - | |
| 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 186,553 割増金 3,407 計 189,960 | 元金 3,840 割増金 170 計 4,010 | 0 4,010 | 26,240千円に 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 | 26,240千円に 支払先と協議して 定める一定割合の 割増金を加えた額 | |
| こども計画策定事業費 | 令9 | 4,334 | 令9 | 4,334 | - | - | - | - | 4,334 | 0 | 4,334 |
| 大楽毛児童センター整備事業費 | 令8~令9 | 313,698 | 令8~令9 | 283,603 | - | 44,610 | 国庫補助金 5,100 道補助金 5,100 市債 34,400 計 44,600 | 10 | 238,993 | 国庫補助金 27,324 道補助金 27,324 市債 147,400 計 202,048 | 36,945 |
| 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 | 43,924 | 14,642 | 国庫補助金 10,981 | 3,661 | 14,642 | 国庫補助金 10,981 | 3,661 |
| 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 | 153,912 | 76,956 | 0 | 76,956 | 153,912 | 0 | 153,912 |
| 農業経営基盤強化資金利子補給費 | 平15~令8 | 2,384 | 平15~令8 | 1,536 | 1,535 | 1 | 道補助金 1 | 0 | - | - | - |
| | 平19~令11 | 9,918 | 平19~令11 | 9,910 | 9,531 | 157 | 道補助金 78 | 79 | 222 | 111 | 111 |
| | 平20~令13 | 3,657 | 平20~令9 | 3,264 | 3,245 | 15 | 道補助金 7 | 8 | 4 | 2 | 2 |
| | 平21~令14 | 28,500 | 平21~令14 | 17,277 | 16,608 | 200 | 道補助金 100 | 100 | 469 | 234 | 235 |
| | 平22~令15 | 20,613 | 平22~令14 | 18,545 | 17,572 | 321 | 道補助金 160 | 161 | 652 | 327 | 325 |
| | 平24~令11 | 284 | 平24~令11 | 273 | 258 | 6 | 道補助金 3 | 3 | 9 | 5 | 4 |
| 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 | 96 | 1 | 道補助金 1 | 0 | - | - | - |
| | 平20~令9 | 818 | 平20~令9 | 818 | 808 | 8 | 道補助金 4 | 4 | 2 | 1 | 1 |

| 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 | | |
| 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 | 1,521 | 道補助金 | 66 | 44 | 22 | 327 | 道補助金 | 218 | 109 |
| | 平25~令9 | 495 | 平25~令9 | 495 | 483 | 道補助金 | 8 | 5 | 3 | 4 | 道補助金 | 2 | 2 |
| | 平25~令10 | 135 | 平25~令10 | 135 | 129 | 道補助金 | 3 | 2 | 1 | 3 | 道補助金 | 2 | 1 |
| | 平25~令19 | 6,347 | 平25~令19 | 6,347 | 4,834 | 道補助金 | 234 | 156 | 78 | 1,279 | 道補助金 | 852 | 427 |
| | 平27~令20 | 3,570 | 平27~令20 | 3,570 | 2,467 | 道補助金 | 152 | 101 | 51 | 951 | 道補助金 | 634 | 317 |
| | 平28~令22 | 973 | 平28~令22 | 473 | 323 | 道補助金 | 19 | 13 | 6 | 131 | 道補助金 | 87 | 44 |
| | 平29~令23 | 676 | 平29~令23 | 615 | 382 | 道補助金 | 28 | 19 | 9 | 205 | 道補助金 | 136 | 69 |
| | 平30~令23 | 2,847 | 平30~令23 | 2,802 | 1,605 | 道補助金 | 140 | 93 | 47 | 1,057 | 道補助金 | 705 | 352 |
| | 令元~令25 | 336 | 令元~令25 | 336 | 154 | 道補助金 | 19 | 13 | 6 | 163 | 道補助金 | 108 | 55 |
| | 令2~令26 | 390 | 令2~令26 | 390 | 159 | 道補助金 | 23 | 16 | 7 | 208 | 道補助金 | 138 | 70 |
| | 令3~令27 | 272 | 令3~令27 | 271 | 93 | 道補助金 | 17 | 11 | 6 | 161 | 道補助金 | 107 | 54 |
| | 令4~令28 | 666 | 令4~令28 | 666 | 184 | 道補助金 | 44 | 29 | 15 | 438 | 道補助金 | 292 | 146 |
| | 令5~令29 | 6,709 | 令5~令29 | 5,602 | 1,287 | 道補助金 | 400 | 267 | 133 | 3,915 | 道補助金 | 2,610 | 1,305 |
| | 令6~令30 | 648 | 令6~令30 | 648 | 88 | 道補助金 | 44 | 29 | 15 | 516 | 道補助金 | 344 | 172 |
| | 令7~令31 | 1,244 | 令7~令31 | 1,244 | 87 | 道補助金 | 86 | 57 | 29 | 1,071 | 道補助金 | 714 | 357 |
| 令8~令32 | 1,276 | 令8~令32 | 1,276 | - | 道補助金 | 89 | 59 | 30 | 1,187 | 道補助金 | 791 | 396 | |
| 畜産経営改善緊急支援資金利子補給費 | 平27~令20 | 2,312 | 平27~令20 | 2,312 | 1,669 | 道補助金 | 102 | 67 | 35 | 541 | 道補助金 | 361 | 180 |
| 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 | 3,321 | 道補助金 | 32 | 21 | 11 | 91 | 道補助金 | 61 | 30 |
| | 平23~令17 | 13,616 | 平23~令17 | 11,404 | 10,001 | 道補助金 | 257 | 171 | 86 | 1,146 | 道補助金 | 764 | 382 |
| | 平24~令11 | 1,662 | 平24~令9 | 978 | 964 | 道補助金 | 9 | 6 | 3 | 5 | 道補助金 | 3 | 2 |

| 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 |
| 酪農・肉用牛担い手 緊急支援資金利子補給費 | 令8~令32 | 千円 547 | 令8~令32 | 千円 547 | 千円 - | 千円 43 | 千円 道補助金 28 | 千円 15 | 千円 504 | 千円 道補助金 336 | 千円 168 |
| 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 償還に対しての助成金 〈林道管理費〉 | 平成8年度から 各事業完成年度 の翌年度より 21年間 | 受益者賦課金 9,170千円に建設 利息を加算し、そ の額に農林水産大 臣の定める利率に より算定した21年 元利均等半年賦償 還金の21年間償還 額とする | 平成8年度から 各事業完成年度 の翌年度より 21年間 | 受益者賦課金 9,170千円に建設 利息を加算し、そ の額に農林水産大 臣の定める利率に より算定した21年 元利均等半年賦償 還金の21年間償還 額とする | 5,392 | 194 | 0 | 194 | 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8~令12 | 15,000 | 令8~令12 | 12,630 | - | 630 | 0 | 630 | 12,000 | 0 | 12,000 |
| 道路維持補修費 | 令8 | 17,413 | 令8 | 17,413 | - | 17,413 | 市債 17,300 | 113 | - | - | - |
| 市道整備事業費 | 令8 | 128,000 | 令8 | 128,000 | - | 128,000 | 市債 128,000 | 0 | - | - | - |
| 低地帯浸水対策事業費 | 令8 | 3,509 | 令8 | 3,509 | - | 3,509 | 0 | 3,509 | - | - | - |
| 公園維持管理費 | 令8 | 15,025 | 令8 | 15,025 | - | 15,025 | 基金繰入金 4,593 | 10,432 | - | - | - |
| 借上市営住宅事業費 | 平22~令10 | 1,048,800 | 平22~令10 | 1,032,840 | 869,760 | 54,360 | 0 | 54,360 | 108,720 | 0 | 108,720 |
| 公営住宅等建設費 | 令8 | 4,670 | 令8 | 4,670 | - | 4,670 | 国庫補助金 2,101 市債 2,500 計 4,601 | 69 | - | - | - |
| | 令9 | 18,730 | 令9 | 18,730 | - | - | - | - | 18,730 | 国庫補助金 8,428 | 10,302 |
| | 令9~令10 | 1,592,668 | 令9~令10 | 1,592,668 | - | - | - | - | 1,592,668 | 国庫補助金 716,700 市債 875,900 計 1,592,600 | 68 |

| 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 |
| 埠頭保安対策監視業務委託費 〈埠頭保安管理費〉 | 令7~令11 | 千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | 令7~令11 | 千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | 千円 76,610 | 千円 76,610 | 千円 0 | 千円 76,610 | 千円 必要とする当該年度の 予算で措置する額 | 千円 0 | 千円 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8 | 11,000 | 令8 | 11,000 | - | 11,000 | 市債 11,000 | 0 | - | - | - |
| 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 14,400 計 36,000 | 0 | - | - | - |
| 港湾計画推進費 | 令8 | 18,000 | 令8 | 18,000 | - | 18,000 | 0 | 18,000 | - | - | - |
| 国直轄港湾工事負担金 | 令8 | 49,500 | 令8 | 49,500 | - | 49,500 | 市債 49,500 | 0 | - | - | - |
| 高機能消防指令施設整備費 | 令9 | 893,092 | 令9 | 893,092 | - | - | - | - | 893,092 | 市債 893,000 | 92 |
| 西消防署大楽毛支署・ 第12分団庁舎建設費 | 令8~令9 | 1,701,233 | 令8~令9 | 1,243,561 | - | 724,306 | 国庫補助金 264,951 市債 459,200 計 724,151 | 155 | 519,255 | 国庫補助金 189,944 道補助金 6,380 市債 319,700 計 516,024 | 3,231 |
| 大楽毛地区義務教育学校 整備 | 令8~令9 | 1,095,110 | 令8~令9 | 1,025,604 | - | 166,828 | 国庫負担金 101,625 市債 65,200 計 166,825 | 3 | 858,776 | 国庫負担金 135,502 市債 650,900 計 786,402 | 72,374 |
| 音別地区義務教育学校 整備 | 令8 | 1,113,777 | 令8 | 1,113,777 | - | 1,113,777 | 国庫負担金 190,565 国庫補助金 216,631 市債 706,500 計 1,113,696 | 81 | - | - | - |
| 桜ヶ岡地区義務教育学校 整備 | 令9 | 443,095 | 令9 | 443,095 | - | - | - | - | 443,095 | 国庫補助金 93,637 市債 314,500 計 408,137 | 34,958 |

| 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 |
| 教 職 員 住 宅 解 体 事 業 費 | 令 8 | 11,968 | 令 8 | 11,968 | - | 11,968 | 市債 10,700 | 1,268 | - | - | - |
| 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 | 320,996 | 0 | 320,996 | 320,996 | 0 | 320,996 |
| 小 学 校 施 設 整 備 費 | 令 9 | 38,316 | 令 9 | 38,316 | - | - | - | - | 38,316 | 市債 34,400 | 3,916 |
| 中 学 校 施 設 整 備 費 | 令 8 | 151,538 | 令 8 | 149,327 | - | 149,327 | 国庫補助金 37,550 市債 111,700 計 149,250 | 77 | - | - | - |
| 図 書 館 建 物 賃 借 料 ＜ 図 書 館 管 理 運 営 費 ＞ | 平 2 9 ～ 令 2 9 令 2 9 ～ 令 4 9 | 不動産鑑定評価額を 基準として支払先と 協議して定める額に 金利変動及び物価変 動等に伴う増減額を 加算した額 支払先と協議して定 める額 | 平 2 9 ～ 令 2 9 令 2 9 ～ 令 4 9 | 不動産鑑定評価額を 基準として支払先と 協議して定める額に 金利変動及び物価変 動等に伴う増減額を 加算した額 支払先と協議して定 める額 | 1,833,992 - | 196,195 - | 0 - | 196,195 - | 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 | 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 |
| 博 物 館 施 設 整 備 費 | 令 9 | 57,293 | 令 9 | 57,293 | - | - | - | - | 57,293 | 市債 42,900 | 14,393 |
| 市 立 美 術 館 企 画 展 開 催 費 補 助 金 | 令 8 令 9 | 11,000 11,000 | 令 8 令 9 | 11,000 11,000 | - - | 11,000 - | 市債 11,000 - | 0 - | - 11,000 | - 0 | - 11,000 |
| 大 規 模 運 動 公 園 体 育 施 設 整 備 費 | 令 8 | 39,963 | 令 8 | 39,963 | - | 39,963 | 基金繰入金 20,000 | 19,963 | - | - | - |
| 合 計 | - | 25,955,567 | - | 25,236,279 | 元金 9,603,825 割増金 95,843 計 9,699,668 | 元金 7,582,864 割増金 3,153 計 7,586,017 | 3,130,019 | 4,455,998 | 8,049,590 | 6,520,036 | 1,529,554 |

(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 | - | 46,803 | 20,961 (3.5月分) | 593 | 25,457 | 93,814 | 12,561 | 106,375 | |
| | 議 員 | 24 | 143,040 | - | 60,494 (3.5月分) | - | - | 203,534 | 35,362 | 238,896 | |
| | そ の 他 の 特 別 職 | 1,306 | 114,946 | - | - | - | - | 114,946 | - | 114,946 | |
| | 計 | 1,335 | 257,986 | 46,803 | 81,455 | 593 | 25,457 | 412,294 | 47,923 | 460,217 | |
| 前 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 | |
| 比 較 | 長 等 | 0 | - | △ 2,757 | 233 | 0 | 25,457 | 22,933 | △ 68 | 22,865 | |
| | 議 員 | △ 1 | △ 5,880 | - | △ 1,588 | - | - | △ 7,468 | △ 4,545 | △ 12,013 | |
| | そ の 他 の 特 別 職 | △ 2,324 | △ 102,256 | - | - | - | - | △ 102,256 | - | △ 102,256 | |
| | 計 | △ 2,325 | △ 108,136 | △ 2,757 | △ 1,355 | 0 | 25,457 | △ 86,791 | △ 4,613 | △ 91,404 | |

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 | (823) 1,503 | 1,432,190 | 6,113,589 | 5,346,299 | 12,892,078 | 2,306,331 | 15,198,409 | |
| 前 年 度 | (818) 1,500 | 1,323,617 | 5,955,775 | 4,859,901 | 12,139,293 | 2,231,786 | 14,371,079 | |
| 比 較 | (5) 3 | 108,573 | 157,814 | 486,398 | 752,785 | 74,545 | 827,330 | |

※()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) |
| 本 年 度 | 164,460 | 113,440 | 246,700 | 149,995 | 1,545,913 | 1,430,927 | 145,205 | 153,126 | | | | | | |
| 前 年 度 | 153,132 | 119,790 | 238,700 | 139,283 | 1,470,085 | 1,360,683 | 141,564 | 154,472 | | | | | | |
| 比 較 | 11,328 | △ 6,350 | 8,000 | 10,712 | 75,828 | 70,244 | 3,641 | △ 1,346 | | | | | | |
| 本 年 度 | 4,800 | 45,575 | 290,342 | 1,369 | - | 9,600 | 1,044,847 | 5,346,299 | | | | | | |
| 前 年 度 | 4,800 | 53,125 | 203,248 | 2,064 | - | 9,600 | 809,355 | 4,859,901 | | | | | | |
| 比 較 | 0 | △ 7,550 | 87,094 | △ 695 | - | 0 | 235,492 | 486,398 | | | | | | |

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区分 | 職員数 (人) | 給与費 | | | | 共済費 (千円) | 合計 (千円) | 備考 |
|-----|--------------|------------|------------|---------------|------------|-------------|------------|----|
| | | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 職員手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | (1) 1,433 | - | 5,585,940 | 4,621,204 | 10,207,144 | 1,840,678 | 12,047,822 | |
| 前年度 | (4) 1,434 | - | 5,455,096 | 4,190,364 | 9,645,460 | 1,802,804 | 11,448,264 | |
| 比較 | (△3) △1 | - | 130,844 | 430,840 | 561,684 | 37,874 | 599,558 | |

※()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 | 164,460 | 112,900 | 246,700 | 149,995 | 1,179,995 | 1,123,218 | 121,742 | 153,126 |
| | 前年度 | 153,132 | 119,250 | 238,700 | 139,283 | 1,135,672 | 1,079,636 | 118,024 | 154,472 |
| | 比較 | 11,328 | △ 6,350 | 8,000 | 10,712 | 44,323 | 43,582 | 3,718 | △ 1,346 |
| | 本年度 | 4,800 | 45,011 | 274,648 | 1,369 | - | 9,600 | 1,033,640 | 4,621,204 |
| | 前年度 | 4,800 | 52,561 | 184,670 | 2,064 | - | 9,600 | 798,500 | 4,190,364 |
| | 比較 | 0 | △ 7,550 | 89,978 | △ 695 | - | 0 | 235,140 | 430,840 |

※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 | (822) 70 | 1,432,190 | 527,649 | 725,095 | 2,684,934 | 465,653 | 3,150,587 | |
| 前年度 | (814) 66 | 1,323,617 | 500,679 | 669,537 | 2,493,833 | 428,982 | 2,922,815 | |
| 比較 | (8) 4 | 108,573 | 26,970 | 55,558 | 191,101 | 36,671 | 227,772 | |

※()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 | - | 540 | - | - | 365,918 | 307,709 | 23,463 | - |
| | 前年度 | - | 540 | - | - | 334,413 | 281,047 | 23,540 | - |
| | 比較 | - | 0 | - | - | 31,505 | 26,662 | △ 77 | - |
| | 本年度 | - | 564 | 15,694 | - | - | - | 11,207 | 725,095 |
| | 前年度 | - | 564 | 18,578 | - | - | - | 10,855 | 669,537 |
| | 比較 | - | 0 | △ 2,884 | - | - | - | 352 | 55,558 |

※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 | 266,387 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 319,928 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 58,801 | | 平均昇給率 1.0 % |
| | | 3 その他の増減分 | △ 112,342 | 定新陳代謝数等 | △ 11,445 △ 100,897 |
| 職員手当等 | 486,398 | 1 制度改正に伴う増減分 | 42,567 | 期末手当 勤勉手当 扶養手当 | 18,101 17,230 7,236 |
| | | 2 その他の増減分 | 443,831 | 定新陳代謝数等 | △ 4,839 448,670 |

(3) 給料及び職員手当等の状況
ア 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均給料月額 (円) | 一般職 | | | 消防職 | | | 教育職 | | |
|------------|------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|--|
| | | 平均給与月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均給料月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均給料月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均給料月額 (円) | 平均年齢 (歳) | |
| 令和8年1月1日現在 | 326,003 | 364,264 | 41歳0月 | 322,975 | 353,772 | 38歳2月 | 376,202 | 436,619 | 40歳6月 | |
| | 321,270 | 357,972 | 41歳6月 | 314,571 | 345,667 | 39歳1月 | 366,498 | 421,778 | 40歳6月 | |
| 令和7年1月1日現在 | 321,270 | 357,972 | 41歳6月 | 314,571 | 345,667 | 39歳1月 | 366,498 | 421,778 | 40歳6月 | |
| | 321,270 | 357,972 | 41歳6月 | 314,571 | 345,667 | 39歳1月 | 366,498 | 421,778 | 40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) | |
| 高校卒 | 200,300 | 206,700 | — | 200,300 | |
| 大学卒 | 232,000 | 237,600 | 272,790 | 232,000 | |

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8年1月1日現在 | 1級 | 165 | 15.8 | 1級 | 58 | 18.4 | 1級 | — | — |
| | 2級 | 137 | 13.1 | 2級 | 41 | 13.0 | 2級 | 51 | 94.4 |
| | 3級 | 299 | 28.5 | 3級 | 93 | 29.5 | 3級 | 2 | 3.7 |
| | 4級 | 176 | 16.8 | 4級 | 55 | 17.5 | 4級 | 1 | 1.9 |
| | 5級 | 144 | 13.7 | 5級 | 45 | 14.3 | | | |
| | 6級 | 95 | 9.1 | 6級 | 21 | 6.7 | | | |
| | 7級 | 31 | 3.0 | 7級 | 2 | 0.6 | | | |
| | 計 | 1,047 | 100.0 | 計 | 315 | 100.0 | 計 | 54 | 100.0 |
| 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 | 27.6 | 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 |

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-----|-------|-------|-------|--------|-----------------|---------|-----|
| 一般職 | 主事、技師 | 主事、技師 | 主査、主任 | 専門員等 | 総務係長、担当係長、課長補佐等 | 課長、部次長等 | 部長等 |
| 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) | 1,434 | 1,056 | 324 | 54 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 1,200 | 904 | 296 | — | |
| | 号俸数別内訳 | 1号俸・2号俸 (人) | 31 | 28 | 3 | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 987 | 740 | 247 | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | — | — | — | — |
| | | 7号俸・8号俸 (人) | 182 | 136 | 46 | — |
| 比率 (B) / (A) (%) | 83.7 | 85.6 | 91.4 | — | | |
| 前年度 | 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 | — | | |

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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前年度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国の制度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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 | 0.4 | 1.8 | 2.3 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在) | 32.9 | 15.4 | 87.0 | 63.0 |
| 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 |
| | | 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 | 本年度予算額の財源内訳 | | | |
|-------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 国民健康保険料 | 2,092,538 (14.1) | 2,213,075 (14.3) | △ 120,537 (△ 5.4) | | | | |
| 2 国庫支出金 | 7,673 (0.1) | 15,470 (0.1) | △ 7,797 (△ 50.4) | | | | |
| 3 道支出金 | 11,066,468 (74.5) | 11,547,755 (74.4) | △ 481,287 (△ 4.2) | | | | |
| 4 財産収入 | 1,627 (0.0) | 897 (0.0) | 730 (81.4) | | | | |
| 5 繰入金 | 1,672,170 (11.2) | 1,718,158 (11.1) | △ 45,988 (△ 2.7) | | | | |
| 6 諸収入 | 21,645 (0.1) | 21,633 (0.1) | 12 (0.1) | | | | |
| 歳入合計 | 14,862,121 (100.0) | 15,516,988 (100.0) | △ 654,867 (△ 4.2) | | | | |

(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 | | | |
|----------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 総務費 | 272,531 (1.8) | 280,526 (1.8) | △ 7,995 (△ 2.9) | 18,152 | 0 | 206 | 254,173 |
| 2 保険給付費 | 10,724,313 (72.2) | 11,160,383 (71.9) | △ 436,070 (△ 3.9) | 10,710,924 | 0 | 13,389 | 0 |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 3,508,510 (23.6) | 3,700,304 (23.9) | △ 191,794 (△ 5.2) | 78,030 | 0 | 2,076,787 | 1,353,693 |
| 4 保健事業費 | 133,610 (0.9) | 146,510 (0.9) | △ 12,900 (△ 8.8) | 66,878 | 0 | 59,388 | 7,344 |
| 5 諸支出金 | 220,157 (1.5) | 226,265 (1.5) | △ 6,108 (△ 2.7) | 200,157 | 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 | 14,862,121 (100.0) | 15,516,988 (100.0) | △ 654,867 (△ 4.2) | 11,074,141 | 0 | 2,172,770 | 1,615,210 |

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 | 14,862,121 | 15,516,988 | △ 654,867 | | | |
| 1 国民健康保険料 | 2,092,538 | 2,213,075 | △ 120,537 | | | |
| 1 国民健康保険料 | 2,092,538 | 2,213,075 | △ 120,537 | 1 現年度分 | 2,014,664 | 医療保険分 1,415,730 後期高齢者支援金等分 428,606 介護保険分 122,786 子ども・子育て支援納付金分 47,542 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 77,874 | 医療保険分 53,518 後期高齢者支援金等分 16,668 介護保険分 7,688 |
| 2 国庫支出金 | 7,673 | 15,470 | △ 7,797 | | | |
| 1 国庫補助金 | 7,673 | 15,470 | △ 7,797 | 1 国民健康保険事業補助金 | 7,673 | 国民健康保険システム改修事業費（率10/10） 7,673 |
| 3 道支出金 | 11,066,468 | 11,547,755 | △ 481,287 | | | |
| 1 道補助金 | 11,066,468 | 11,547,755 | △ 481,287 | 1 保険給付費等普通交付金 | 10,710,924 | 普通交付金 10,710,924 |
| | | | | 2 保険給付費等特別交付金 | 355,544 | 保険者努力支援交付金 59,016 特別調整交付金 17,831 へき地診療所運営費等（率2/3） 199,607 道繰入金 54,186 特定健康診査等負担金（率2/3） 24,904 |
| 4 財産収入 | 1,627 | 897 | 730 | | | |
| 1 財産運用収入 | 1,627 | 897 | 730 | 1 利子及び配当金 | 1,627 | 国民健康保険事業運営基金積立金利子 1,627 |
| 5 繰入金 | 1,672,170 | 1,718,158 | △ 45,988 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 1,615,210 | 1,687,077 | △ 71,867 | 1 一般会計繰入金 | 1,615,210 | 一般会計繰入金 1,615,210 |
| 2 基金繰入金 | 56,960 | 31,081 | 25,879 | 1 基金繰入金 | 56,960 | 国民健康保険事業運営基金繰入金 56,960 |
| 6 諸収入 | 21,645 | 21,633 | 12 | | | |
| 1 延滞金及び加算金 | 8,000 | 8,000 | 0 | 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 | 256 | 244 | 12 | 1 雑入 | 256 | 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 256 |
| 歳 入 合 計 | 14,862,121 | 15,516,988 | △ 654,867 | | | |

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 | | 14,862,121 | 15,516,988 | △654,867 | 特定財源 13,246,911 一般財源 1,615,210 | | | |
| 1 | 総務費 | | 272,531 | 280,526 | △7,995 | 特定財源 18,358 一般財源 254,173 | | | |
| 1 | 事務費 | | 186,859 | 187,277 | △418 | 特定財源 980 [内訳] 道支出金 980 一般財源 185,879 | 1 報酬 194 2 給料 77,725 3 職員手当等 43,472 4 共済費 23,645 8 旅費 336 10 需用費 1,625 11 役務費 24,883 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 13,906 | 運営協議会費 456 職員給与費 142,813 国民健康保険団体連合会負担金等 13,854 保険業務費 29,736 | |
| 2 | 賦課徴収費 | | 72,057 | 74,610 | △2,553 | 特定財源 7,823 [内訳] 国庫支出金 7,673 諸収入 150 一般財源 64,234 | 1 報酬 17,423 3 職員手当等 8,021 4 共済費 4,364 8 旅費 855 10 需用費 3,127 11 役務費 8,410 12 委託料 19,943 13 使用料及び賃借料 588 18 負担金補助及び交付金 9,326 | 賦課徴収費 42,800 コンピュータ関係業務費 21,584 国民健康保険システム改修事業費 7,673 | |
| 3 | 収納率向上特別対策事業費 | | 13,589 | 11,528 | 2,061 | 特定財源 9,555 [内訳] 道支出金 9,499 諸収入 56 一般財源 4,034 | 1 報酬 6,650 3 職員手当等 2,918 4 共済費 1,634 8 旅費 376 10 需用費 462 18 負担金補助及び交付金 1,549 | 収納率向上特別対策事業費 13,589 | |

(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 | 26 | 7,111 | △7,085 | 一般財源 26 | 10 需用費 26 | 医療費適正化特別対策事業費 26 | |
| | | 2 保険給付費 | 10,724,313 | 11,160,383 | △436,070 | 特定財源 10,724,313 | | | |
| | | 1 療養給付費 | 9,096,406 | 9,498,475 | △402,069 | 特定財源 9,096,406 [内訳] 道支出金 9,083,017 諸収入 13,389 | 18 負担金補助及び交付金 9,096,406 | 療養給付費 9,096,406 | |
| | | 2 療養費 | 38,864 | 37,135 | 1,729 | 特定財源 38,864 [内訳] 道支出金 38,864 | 18 負担金補助及び交付金 38,864 | 療養費 38,864 | |
| | | 3 審査支払手数料 | 30,067 | 30,067 | 0 | 特定財源 30,067 [内訳] 道支出金 30,067 | 11 役務費 30,067 | 審査支払手数料 30,067 | |
| | | 4 高額療養費 | 1,510,526 | 1,546,156 | △35,630 | 特定財源 1,510,526 [内訳] 道支出金 1,510,526 | 18 負担金補助及び交付金 1,510,526 | 高額療養費 1,510,526 | |
| | | 5 高額介護合算療養費 | 800 | 800 | 0 | 特定財源 800 [内訳] 道支出金 800 | 18 負担金補助及び交付金 800 | 高額介護合算療養費 800 | |
| | | 6 移送費 | 250 | 250 | 0 | 特定財源 250 [内訳] 道支出金 250 | 18 負担金補助及び交付金 250 | 移送費 250 | |

(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 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 |
| | | ▲ 傷病手当金 | - | 100 | △100 | | | | |
| | | 3 国民健康保険事業費納付金 | 3,508,510 | 3,700,304 | △191,794 | 特定財源 2,154,817 一般財源 1,353,693 | | | |
| | | 1 医療給付費 | 2,579,735 | 2,768,797 | △189,062 | 特定財源 1,531,527 [内訳] 国民健康保 険料 1,411,532 道支出金 78,030 財産収入 1,627 繰入金 32,338 諸収入 8,000 一般財源 1,048,208 | 18 負担金補助 及び交付金 | 2,579,735 | 医療給付費 2,579,735 |

(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 後期高齢者支援金等 | 661,280 | |
| 3 介護納付金 | 195,194 | 206,598 | △11,404 | 特定財源 130,474 [内訳] 国民健康保険料 130,474 一般財源 64,720 | 18 負担金補助及び交付金 | 195,194 | 介護納付金 195,194 | | |
| 4 子ども・子育て支援納付金 | 72,301 | 0 | 72,301 | 特定財源 47,542 [内訳] 国民健康保険料 47,542 一般財源 24,759 | 18 負担金補助及び交付金 | 72,301 | 子ども・子育て支援納付金 72,301 | | |
| 4 保健事業費 | 133,610 | 146,510 | △12,900 | 特定財源 126,266 一般財源 7,344 | | | | | |

(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 | 133,610 | 146,510 | △12,900 | 特定財源 126,266 [内訳] 国民健康保 険料 54,716 道支出金 66,878 繰入金 4,622 諸収入 50 一般財源 7,344 | 1 報酬 7,164 3 職員手当等 3,547 4 共済費 1,464 7 報償費 550 8 旅費 460 10 需用費 3,491 11 役務費 12,836 12 委託料 73,198 13 使用料及び 賃借料 767 18 負担金補助 及び交付金 30,133 | 健康づくり等推進費 133,610 | |
| | 5 | 諸支出金 | 220,157 | 226,265 | △6,108 | 特定財源 220,157 | | | |
| | 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 | 200,157 | 206,265 | △6,108 | 特定財源 200,157 [内訳] 道支出金 200,157 | 27 繰出金 200,157 | 阿寒診療所事業特別会計繰出金 119,496 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 | 14,862,121 | 15,516,988 | △654,867 | 特定財源 13,246,911 一般財源 1,615,210 | | | |

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 | 11 | 194 | - | - | - | 194 | - | 194 |
| | 計 | 11 | 194 | - | - | - | 194 | - | 194 |
| 前 年 度 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 特 別 職 | 11 | 194 | - | - | - | 194 | - | 194 |
| | 計 | 11 | 194 | - | - | - | 194 | - | 194 |
| 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 | | | | 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 | 31,237 | 77,725 | 57,958 | 166,920 | 31,107 | 198,027 | |
| 前 年 度 | (14) 20 | 29,804 | 76,072 | 57,794 | 163,670 | 32,160 | 195,830 | |
| 比 較 | (0) 0 | 1,433 | 1,653 | 164 | 3,250 | △ 1,053 | 2,197 | |

※()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 | 1,236 | 510 | 2,562 | 1,631 | 22,984 | 20,726 | 1,223 | 1,698 |
| | 前 年 度 | 1,716 | 510 | 3,126 | 1,827 | 22,082 | 20,228 | 1,306 | 1,584 |
| | 比 較 | △ 480 | 0 | △ 564 | △ 196 | 902 | 498 | △ 83 | 114 |
| | 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 | - | 306 | 5,082 | - | - | - | - | 57,958 |
| | 前 年 度 | - | 408 | 5,007 | - | - | - | - | 57,794 |
| | 比 較 | - | △ 102 | 75 | - | - | - | - | 164 |
| | 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 | |

※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 | - | 77,725 | 46,473 | 124,198 | 23,645 | 147,843 | |
| 前 年 度 | (-) 20 | - | 76,072 | 46,972 | 123,044 | 25,080 | 148,124 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | 1,653 | △ 499 | 1,154 | △ 1,435 | △ 281 | |

※(-)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 | 1,236 | 510 | 2,562 | 1,631 | 16,748 | 15,477 | 1,223 | 1,698 |
| | 前 年 度 | 1,716 | 510 | 3,126 | 1,827 | 16,201 | 15,287 | 1,306 | 1,584 |
| | 比 較 | △ 480 | 0 | △ 564 | △ 196 | 547 | 190 | △ 83 | 114 |
| 職 員 手 当 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 | - | 306 | 5,082 | - | - | - | - | 46,473 |
| 前 年 度 | - | 408 | 5,007 | - | - | - | - | 46,972 | |
| 比 較 | - | △ 102 | 75 | - | - | - | - | △ 499 | |

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|-------------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職 員 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | (14) 0 | 31,237 | - | 11,485 | 42,722 | 7,462 | 50,184 | |
| 前 年 度 | (14) 0 | 29,804 | - | 10,822 | 40,626 | 7,080 | 47,706 | |
| 比 較 | (0) 0 | 1,433 | - | 663 | 2,096 | 382 | 2,478 | |

※(-)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 | - | - | - | - | 6,236 | 5,249 | - | - |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | 5,881 | 4,941 | - | - |
| | 比 較 | - | - | - | - | 355 | 308 | - | - |
| 職 員 手 当 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 | - | - | - | - | - | - | - | 11,485 |
| 前 年 度 | - | - | - | - | - | - | - | 10,822 | |
| 比 較 | - | - | - | - | - | - | - | 663 | |

※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 | 3,086 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 4,089 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 1,107 | | 平均昇給率 1.5 % |
| | | 3 その他の増減分 | △ 2,110 | 新陳代謝等 | △ 2,110 |
| 職員手当等 | 164 | 1 制度改正に伴う増減分 | 2,296 | 期末手当 勤勉手当 扶養手当 | 1,114 1,008 174 |
| | | 2 その他の増減分 | △ 2,132 | 新陳代謝等 | △ 2,132 |

(3) 給料及び職員手当等の状況
ア 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均給料月額 (円) | 一般職 | | | 消防職 | | | 教育職 | | |
|------------|------------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|--|
| | | 平均給与月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均年齢 (歳) | 平均給与月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均年齢 (歳) | 平均給与月額 (円) | 平均年齢 (歳) | |
| 令和8年1月1日現在 | 297,525 | 332,515 | 37歳5月 | — | — | — | — | — | — | |
| | 292,935 | 340,648 | 38歳5月 | — | — | — | — | — | — | |
| 令和7年1月1日現在 | 292,935 | 340,648 | 38歳5月 | — | — | — | — | — | — | |
| | 292,935 | 340,648 | 38歳5月 | — | — | — | — | — | — | |

イ 初任給

| 区分 | 一般職 (円) | 消防職 (円) | 教育職 (円) | 国の制度 | |
|-----|---------|---------|---------|---------|---|
| | | | | 一般職 (円) | — |
| 高校卒 | 200,300 | — | — | 200,300 | — |
| 大学卒 | 232,000 | — | — | 232,000 | — |

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8年1月1日現在 | 1級 | 6 | 30.0 | 1級 | — | — | 1級 | — | — |
| | 2級 | 1 | 5.0 | 2級 | — | — | 2級 | — | — |
| | 3級 | 6 | 30.0 | 3級 | — | — | 3級 | — | — |
| | 4級 | 3 | 15.0 | 4級 | — | — | 4級 | — | — |
| | 5級 | 3 | 15.0 | 5級 | — | — | | | |
| | 6級 | 1 | 5.0 | 6級 | — | — | | | |
| | 7級 | — | — | 7級 | — | — | | | |
| | 計 | 20 | 100.0 | 計 | — | — | 計 | — | — |
| 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 | — | — |

※()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) | 19 | 19 | — | |
| | 号俸数別内訳 | 1号俸・2号俸 (人) | — | — | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 19 | 19 | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | — | — | — |
| | | 7号俸・8号俸 (人) | — | — | — |
| 比率 (B) / (A) (%) | 95.0 | 95.0 | — | | |
| 前年度 | 職員数 (A) (人) | 20 | 20 | — | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 18 | 18 | — | |
| | 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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前年度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国の制度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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 (%) | 0.4 | 0.4 | — | — |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在) | 15.0 | 15.0 | — | — |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当 | | | |

ク その他の手当

| 区分 | 国の制度との異同 | 差異の内容 |
|------|----------|-------|
| 扶養手当 | 同 | じ |
| 住居手当 | 異 | なる |
| 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 | 本年度予算額の財源内訳 | | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 診療収入 | 145,026 (24.8) | 160,481 (28.5) | △ 15,455 (△ 9.6) | | | | |
| 2 使用料及び手数料 | 1,491 (0.3) | 1,591 (0.3) | △ 100 (△ 6.3) | | | | |
| 3 道支出金 | 5,960 (1.0) | 6,138 (1.1) | △ 178 (△ 2.9) | | | | |
| 4 繰入金 | 381,169 (65.1) | 334,531 (59.4) | 46,638 (13.9) | | | | |
| 5 諸収入 | 6,120 (1.0) | 3,453 (0.6) | 2,667 (77.2) | | | | |
| 6 市債 | 45,800 (7.8) | 56,900 (10.1) | △ 11,100 (△ 19.5) | | | | |
| 歳入合計 | 585,566 (100.0) | 563,094 (100.0) | 22,472 (4.0) | | | | |

(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 | | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 総務費 | 411,083 (70.2) | 456,446 (81.0) | △ 45,363 (△ 9.9) | 5,960 | 4,400 | 194,426 | 206,297 |
| 2 医業費 | 139,363 (23.8) | 68,622 (12.2) | 70,741 (103.1) | 0 | 41,400 | 77,207 | 20,756 |
| 3 公債費 | 34,620 (5.9) | 37,526 (6.7) | △ 2,906 (△ 7.7) | 0 | 0 | 0 | 34,620 |
| 4 予備費 | 500 (0.1) | 500 (0.1) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 500 | 0 |
| 歳出合計 | 585,566 (100.0) | 563,094 (100.0) | 22,472 (4.0) | 5,960 | 45,800 | 272,133 | 261,673 |

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 | 585,566 | 563,094 | 22,472 | | | |
| 1 診療収入 | 145,026 | 160,481 | △ 15,455 | | | |
| 1 入院収入 | 71,833 | 79,206 | △ 7,373 | 1 現年度分 | 71,831 | 診療報酬 65,393 入院患者一部負担金 4,073 食事療養負担金 2,365 |
| | | | | 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 | 59,382 | 62,436 | △ 3,054 | 1 現年度分 | 59,381 | 診療報酬 51,959 外来患者一部負担金 7,422 |
| | | | | 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 | 13,811 | 18,839 | △ 5,028 | 1 現年度分 | 13,810 | 健康診断等費 13,810 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 1 | 健康診断等費 1 |
| 2 使用料及び手数料 | 1,491 | 1,591 | △ 100 | | | |
| 1 使用料 | 887 | 887 | 0 | 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 | 604 | 704 | △ 100 | 1 手数料 | 604 | 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 400 |
| 3 道支出金 | 5,960 | 6,138 | △ 178 | | | |
| 1 道補助金 | 5,960 | 6,138 | △ 178 | 1 電源立地地域対策補助金 | 5,960 | 電源立地地域対策交付金（率10/10） 5,960 |
| 4 繰入金 | 381,169 | 334,531 | 46,638 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 261,673 | 208,927 | 52,746 | 1 一般会計繰入金 | 261,673 | 一般会計繰入金 261,673 |
| 2 事業勘定繰入金 | 119,496 | 125,604 | △ 6,108 | 1 事業勘定繰入金 | 119,496 | 国民健康保険特別会計繰入金 119,496 |
| 5 諸収入 | 6,120 | 3,453 | 2,667 | | | |
| 1 雑入 | 6,120 | 3,453 | 2,667 | 1 雑入 | 6,120 | 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 3,072 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 222 |
| 6 市債 | 45,800 | 56,900 | △ 11,100 | | | |

(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 | 45,800 | 56,900 | △ 11,100 | 1 国民健康保険阿寒診療所事業債 | 45,800 | 施設整備費 4,400 医療機械器具整備費 41,400 |
| 歳 入 合 計 | | 585,566 | 563,094 | 22,472 | | | |

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 | | 585,566 | 563,094 | 22,472 | 特定財源 323,893 一般財源 261,673 | | | |
| | 1 総務費 | | 411,083 | 456,446 | △45,363 | 特定財源 204,786 一般財源 206,297 | | | |
| | 1 総務管理費 | | 409,846 | 455,802 | △45,956 | 特定財源 203,549 [内訳] 診療収入 104,018 使用料及び手数料 887 道支出金 5,960 繰入金 87,846 諸収入 438 市債 4,400 一般財源 206,297 | 1 報酬 46,904 2 給料 134,419 3 職員手当等 106,457 4 共済費 50,745 8 旅費 3,599 10 需用費 29,644 11 役務費 10,152 12 委託料 17,943 13 使用料及び賃借料 2,055 14 工事請負費 4,488 18 負担金補助及び交付金 1,790 26 公課費 1,650 | 職員給与費 213,411 管理運営費 191,947 施設整備費 4,488 | |
| | 2 研究研修費 | | 1,237 | 644 | 593 | 特定財源 1,237 [内訳] 診療収入 1,237 | 8 旅費 775 10 需用費 304 18 負担金補助及び交付金 158 | 研究研修費 | 1,237 |
| | 2 医薬費 | | 139,363 | 68,622 | 70,741 | 特定財源 118,607 一般財源 20,756 | | | |

(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 | | | 139,363 | 68,622 | 70,741 | 特定財源 | 118,607 | 10 需用費 | 28,392 | 医業費 | 64,425 |
| | | | | | | [内訳] 診療収入 | 39,271 | 11 役務費 | 604 | 医療機械器具整備費 | 74,938 |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 33,933 | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 3,337 | | |
| | | | | | | | | 17 備品購入費 | 73,097 | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 604 | | | | |
| | | | | | | | 31,650 | | | | |
| | | | | | | | 5,682 | | | | |
| | | | | | | | 41,400 | | | | |
| | 一般財源 | 20,756 | | | | | | | | | |
| 3 公債費 | 34,620 | 37,526 | △2,906 | 一般財源 | 34,620 | | | | | | |
| 1 元金 | 32,265 | 35,706 | △3,441 | 一般財源 | 32,265 | 22 償還金利子 及び割引料 | 32,265 | 地方債償還元金 | 32,265 | | |
| 2 利子 | 2,355 | 1,820 | 535 | 一般財源 | 2,355 | 22 償還金利子 及び割引料 | 2,355 | 地方債利子 | 2,355 | | |
| 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 | 585,566 | 563,094 | 22,472 | 特定財源 | 323,893 | | | | | | |
| | | | | 一般財源 | 261,673 | | | | | | |

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 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 | 13,900 | 4,633 | 0 | 4,633 | 4,633 | 0 | 4,633 |
| 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 | 16,104 | 管理費 16,632 給食材料費 3,564 計 20,196 | 入院収入 20,196 | 0 | 53,064千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 53,064千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 | 30,004 | 24,829 | 20,196 | 4,633 | 57,697 | 53,064 | 4,633 |

(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 職 特 別 | 4 | 18,150 | - | - | - | 18,150 | - | 18,150 |
| | 計 | 4 | 18,150 | - | - | - | 18,150 | - | 18,150 |
| 前 年 度 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 職 特 別 | 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 職 特 別 | 0 | △ 1,650 | - | - | - | △ 1,650 | - | △ 1,650 |
| | 計 | 0 | △ 1,650 | - | - | - | △ 1,650 | - | △ 1,650 |

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 | (9) 29 | 28,754 | 134,419 | 106,457 | 269,630 | 50,745 | 320,375 | |
| 前 年 度 | (11) 28 | 34,446 | 129,363 | 105,251 | 269,060 | 50,372 | 319,432 | |
| 比 較 | (△2) 1 | △ 5,692 | 5,056 | 1,206 | 570 | 373 | 943 | |

※()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 | 2,952 | 1,560 | 2,700 | 1,906 | 34,436 | 32,418 | 3,013 | 1,776 |
| | 前 年 度 | 2,856 | 1,680 | 2,604 | 1,906 | 34,582 | 32,502 | 2,704 | 1,236 |
| | 比 較 | 96 | △ 120 | 96 | 0 | △ 146 | △ 84 | 309 | 540 |
| | 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 |
| | 本 年 度 | - | 21,166 | 3,099 | - | 964 | - | 467 | 106,457 |
| | 前 年 度 | - | 20,950 | 3,089 | - | 902 | - | 240 | 105,251 |
| 比 較 | - | 216 | 10 | - | 62 | - | 227 | 1,206 | |

※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 | - | 104,155 | 78,751 | 182,906 | 33,287 | 216,193 | |
| 前 年 度 | (-) 19 | - | 103,783 | 78,319 | 182,102 | 33,194 | 215,296 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | 372 | 432 | 804 | 93 | 897 | |

※(-)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) | |
| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 本 年 度 | 2,952 | 1,560 | 2,700 | 1,906 | 22,129 | 22,060 | 2,009 | 1,776 | |
| | 前 年 度 | 2,856 | 1,680 | 2,604 | 1,906 | 22,270 | 22,160 | 2,124 | 1,236 | |
| | 比 較 | 96 | △ 120 | 96 | 0 | △ 141 | △ 100 | △ 115 | 540 | |
| 職 員 手 当 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) | (千円) |
| | 本 年 度 | - | 17,835 | 2,860 | - | 964 | - | - | - | 78,751 |
| 前 年 度 | - | 17,721 | 2,860 | - | 902 | - | - | - | 78,319 | |
| 比 較 | - | 114 | 0 | - | 62 | - | - | - | 432 | |

※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 | (9) 10 | 28,754 | 30,264 | 27,706 | 86,724 | 17,458 | 104,182 | |
| 前 年 度 | (11) 9 | 34,446 | 25,580 | 26,932 | 86,958 | 17,178 | 104,136 | |
| 比 較 | (△2) 1 | △ 5,692 | 4,684 | 774 | △ 234 | 280 | 46 | |

※(-)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) | |
| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 本 年 度 | - | - | - | - | 12,307 | 10,358 | 1,004 | - | |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | 12,312 | 10,342 | 580 | - | |
| | 比 較 | - | - | - | - | △ 5 | 16 | 424 | - | |
| 職 員 手 当 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) | (千円) |
| | 本 年 度 | - | 3,331 | 239 | - | - | - | - | 467 | 27,706 |
| 前 年 度 | - | 3,229 | 229 | - | - | - | - | 240 | 26,932 | |
| 比 較 | - | 102 | 10 | - | - | - | - | 227 | 774 | |

※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 | △ 636 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 3,437 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 1,429 | | 平均昇給率 0.9 % |
| | | 3 その他の増減分 | △ 5,502 | 新陳代謝等 | △ 5,502 |
| 職員手当等 | 1,206 | 1 制度改正に伴う増減分 | 3,036 | 期末手当 1,881 勤勉手当 1,875 扶養手当 △ 720 | |
| | | 2 その他の増減分 | △ 1,830 | 新陳代謝等 | △ 1,830 |

(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8年1月1日現在 | 令和7年1月1日現在 | 令和8年1月1日現在 |
| 令和8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 1,557,750 | 44歳8月 | 1,238,750 | 391,716 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 1,557,750 | 44歳8月 | 1,238,750 | 482,755 | — |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 1,238,750 | 50歳6月 | 1,238,750 | 363,001 | — |
| | 平均給与月額 (円) | 1,557,750 | 50歳6月 | 1,238,750 | 453,167 | — |
| | 平均年齢 (歳) | 58歳6月 | 58歳6月 | 50歳10月 | 50歳10月 | — |

イ 初任給

| 区分 | 医師職 (円) | 一般職 (円) | 教育職 (円) | 国の制度 | |
|-----|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | 医師職 (円) | 一般職 (円) |
| 高校卒 | — | 200,300 | — | — | 200,300 |
| 大学卒 | 460,500 | 232,000 | — | 305,600 | 232,000 |

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8年1月1日現在 | 1級 | — | — | 1級 | 1 | 5.9 | 1級 | — | — |
| | 2級 | — | — | 2級 | — | — | 2級 | — | — |
| | 3級 | 1 | 100.0 | 3級 | 4 | 23.5 | 3級 | — | — |
| | 4級 | — | — | 4級 | 8 | 47.0 | 4級 | — | — |
| | 5級 | — | — | 5級 | 2 | 11.8 | | | |
| | 6級 | — | — | 6級 | 2 | 11.8 | | | |
| | 7級 | — | — | 7級 | — | — | | | |
| | 計 | 1 | 100.0 | 計 | 17 | 100.0 | 計 | — | — |
| 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 | — | — |

※()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、 看護 課 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) | 18 | 1 | 17 | — | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 11 | — | 11 | — | |
| | 号 俸 数 別 内 訳 | 1号俸・2号俸 (人) | — | — | — | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 11 | — | 11 | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | — | — | — | — |
| | | 7号俸・8号俸 (人) | — | — | — | — |
| | 比 率 (B) / (A) (%) | 61.1 | — | 64.7 | — | |
| 前 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 | — | |

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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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 | 37.0 | 9.2 | — |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令和8年1月1日現在) (%) | 83.3 | 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 |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | |
| 1 診療収入 | 76,379 (19.3) | 79,228 (19.7) | △ 2,849 (△ 3.6) |
| 2 使用料及び手数料 | 439 (0.1) | 517 (0.1) | △ 78 (△ 15.1) |
| 3 道支出金 | 6,493 (1.6) | 6,493 (1.6) | 0 (0.0) |
| 4 繰入金 | 303,440 (76.9) | 287,043 (71.5) | 16,397 (5.7) |
| 5 諸収入 | 3,412 (0.9) | 3,199 (0.8) | 213 (6.7) |
| 6 市債 | 4,600 (1.2) | 25,100 (6.3) | △ 20,500 (△ 81.7) |
| 歳入合計 | 394,763 (100.0) | 401,580 (100.0) | △ 6,817 (△ 1.7) |

(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 | 331,756 (84.0) | 340,931 (84.9) | △ 9,175 (△ 2.7) | 6,493 | 4,600 | 117,769 | 202,894 |
| 2 医業費 | 42,919 (10.9) | 40,577 (10.1) | 2,342 (5.8) | 0 | 0 | 42,722 | 197 |
| 3 公債費 | 19,688 (5.0) | 19,672 (4.9) | 16 (0.1) | 0 | 0 | 0 | 19,688 |
| 4 予備費 | 400 (0.1) | 400 (0.1) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 400 | 0 |
| 歳出合計 | 394,763 (100.0) | 401,580 (100.0) | △ 6,817 (△ 1.7) | 6,493 | 4,600 | 160,891 | 222,779 |

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 | 394,763 | 401,580 | △ 6,817 | | | |
| 1 診療収入 | 76,379 | 79,228 | △ 2,849 | | | |
| 1 入院収入 | 40,617 | 36,436 | 4,181 | 1 現年度分 | 40,615 | 診療報酬 35,770 入院患者一部負担金 2,641 食事療養負担金 2,204 |
| | | | | 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 | 24,267 | 24,528 | △ 261 | 1 現年度分 | 24,266 | 診療報酬 20,374 外来患者一部負担金 3,892 |
| | | | | 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 | 11,495 | 18,264 | △ 6,769 | 1 現年度分 | 11,494 | 健康診断等費 11,494 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 1 | 健康診断等費 1 |
| 2 使用料及び手数料 | 439 | 517 | △ 78 | | | |
| 1 使用料 | 262 | 262 | 0 | 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 | 177 | 255 | △ 78 | 1 手数料 | 177 | 診断書及び諸証明書 36 死体検案料 4 介護主治医意見書手数料 137 |
| 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 | 303,440 | 287,043 | 16,397 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 222,779 | 206,382 | 16,397 | 1 一般会計繰入金 | 222,779 | 一般会計繰入金 222,779 |
| 2 事業勘定繰入金 | 80,661 | 80,661 | 0 | 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 | 3,412 | 3,199 | 213 | | | |
| 1 雑入 | 3,412 | 3,199 | 213 | 1 雑入 | 3,412 | 電話料立替金収入 2 病衣料 134 材料代 39 安全衛生指導料 2,264 患者外給食収益 734 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 239 |
| 6 市債 | 4,600 | 25,100 | △ 20,500 | | | |
| 1 市債 | 4,600 | 25,100 | △ 20,500 | 1 国民健康保険音別診療所事業債 | 4,600 | 施設整備費 4,600 |
| 歳 入 合 計 | 394,763 | 401,580 | △ 6,817 | | | |

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 | | 394,763 | 401,580 | △6,817 | 特定財源 171,984 一般財源 222,779 | | | |
| | 1 総務費 | | 331,756 | 340,931 | △9,175 | 特定財源 128,862 一般財源 202,894 | | | |
| | 1 総務管理費 | | 331,494 | 340,554 | △9,060 | 特定財源 128,600 [内訳] 診療収入 36,209 使用料及び手数料 262 道支出金 6,493 繰入金 80,661 諸収入 375 市債 4,600 一般財源 202,894 | 1 報酬 45,641 2 給料 106,935 3 職員手当等 91,018 4 共済費 41,360 8 旅費 4,617 10 需用費 15,663 11 役務費 6,438 12 委託料 8,901 13 使用料及び賃借料 3,061 14 工事請負費 4,664 18 負担金補助及び交付金 2,058 26 公課費 1,138 | 職員給与費 205,690 管理運営費 121,140 施設整備費 4,664 | |
| | 2 研究研修費 | | 262 | 377 | △115 | 特定財源 262 [内訳] 診療収入 262 | 8 旅費 145 10 需用費 117 | 研究研修費 262 | |
| | 2 医薬費 | | 42,919 | 40,577 | 2,342 | 特定財源 42,722 一般財源 197 | | | |

(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 | 37,982 | |
| | | | | [内訳] 診療収入 35,305 使用料及び 手数料 177 諸収入 2,303 一般財源 197 | | | | | |
| 2 給食費 | 4,937 | 4,601 | 336 | 特定財源 4,937 | 10 需用費 4,764 | 12 委託料 31 | 13 使用料及び 賃借料 142 | | 給食費 4,937 |
| | | | | [内訳] 診療収入 4,203 諸収入 734 一般財源 197 | | | | | |
| 3 公債費 | 19,688 | 19,672 | 16 | 一般財源 19,688 | | | | | |
| 1 元金 | 18,790 | 19,287 | △497 | 一般財源 18,790 | 22 償還金利子 及び割引料 18,790 | | | | 地方債償還元金 18,790 |
| 2 利子 | 898 | 385 | 513 | 一般財源 898 | 22 償還金利子 及び割引料 898 | | | | 地方債利子 898 |
| 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 | 394,763 | 401,580 | △6,817 | 特定財源 171,984 一般財源 222,779 | | | | | |

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|---------------|-------------|-------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 退 職 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 特 別 職 | 4 | 22,206 | - | - | - | 22,206 | - | 22,206 | |
| | 計 | 4 | 22,206 | - | - | - | 22,206 | - | 22,206 | |
| 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 | 4 | 22,206 | - | - | - | 22,206 | - | 22,206 | |
| | 計 | 4 | 22,206 | - | - | - | 22,206 | - | 22,206 | |

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) 20 | 23,435 | 106,935 | 91,018 | 221,388 | 41,360 | 262,748 | |
| 前 年 度 | (12) 19 | 21,551 | 87,657 | 72,122 | 181,330 | 35,812 | 217,142 | |
| 比 較 | (0) 1 | 1,884 | 19,278 | 18,896 | 40,058 | 5,548 | 45,606 | |

※()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) | |
| 等 の 内 訳 | 本 年 度 | 3,480 | 2,160 | 1,968 | 2,012 | 27,804 | 25,553 | 4,426 | 2,461 | |
| | 前 年 度 | 3,018 | 2,160 | 1,896 | 1,882 | 23,167 | 20,468 | 4,426 | 2,656 | |
| | 比 較 | 462 | 0 | 72 | 130 | 4,637 | 5,085 | 0 | △ 195 | |
| | 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 | - | 15,589 | 5,565 | - | - | - | - | - | 91,018 |
| | 前 年 度 | - | 7,010 | 5,439 | - | - | - | - | - | 72,122 |
| | 比 較 | - | 8,579 | 126 | - | - | - | - | - | 18,896 |

※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 | - | 97,813 | 77,594 | 175,407 | 33,780 | 209,187 | |
| 前 年 度 | (-) 19 | - | 79,073 | 59,771 | 138,844 | 28,686 | 167,530 | |
| 比 較 | (-) 1 | - | 18,740 | 17,823 | 36,563 | 5,094 | 41,657 | |

※(-)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 | 3,480 | 2,160 | 1,968 | 2,012 | 21,595 | 20,327 | 4,426 | 2,461 |
| | 前 年 度 | 3,018 | 2,160 | 1,896 | 1,882 | 17,467 | 15,680 | 4,426 | 2,656 |
| | 比 較 | 462 | 0 | 72 | 130 | 4,128 | 4,647 | 0 | △ 195 |
| 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 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 | - | 15,589 | 3,576 | - | - | - | - | 77,594 |
| | 前 年 度 | - | 7,010 | 3,576 | - | - | - | - | 59,771 |
| | 比 較 | - | 8,579 | 0 | - | - | - | - | 17,823 |

※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 | 23,435 | 9,122 | 13,424 | 45,981 | 7,580 | 53,561 | |
| 前 年 度 | (12) 0 | 21,551 | 8,584 | 12,351 | 42,486 | 7,126 | 49,612 | |
| 比 較 | (0) 0 | 1,884 | 538 | 1,073 | 3,495 | 454 | 3,949 | |

※(-)はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) |
|--------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 本 年 度 | - | - | - | - | 6,209 | 5,226 | - | - |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | 5,700 | 4,788 | - | - |
| | 比 較 | - | - | - | - | 509 | 438 | - | - |
| 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 当 直 手 当 (千円) | 単 身 赴 任 手 当 (千円) | 退 職 手 当 (千円) | 合 計 (千円) | |
| | 本 年 度 | - | - | 1,989 | - | - | - | - | 13,424 |
| | 前 年 度 | - | - | 1,863 | - | - | - | - | 12,351 |
| | 比 較 | - | - | 126 | - | - | - | - | 1,073 |

※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 | 21,162 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 4,233 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 1,738 | | 平均昇給率 0.9 % |
| | | 3 その他の増減分 | 15,191 | 新陳代謝等 | 15,191 |
| 職員手当等 | 18,896 | 1 制度改正に伴う増減分 | 841 | 期末手当 勤勉手当 扶養手当 | 332 287 222 |
| | | 2 その他の増減分 | 18,055 | 新陳代謝等 | 18,055 |

(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) | 国の制度 | | |
|------------|------------|------------|----------|---------|---------|---------|
| | | | | 医師職 (円) | 一般職 (円) | 教育職 (円) |
| 令和8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | — | — | — | 333,911 | — |
| | 平均給与月額 (円) | — | — | — | 433,969 | — |
| | 平均年齢 (歳) | — | — | — | 45歳11月 | — |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | — | — | — | 328,168 | — |
| | 平均給与月額 (円) | — | — | — | 421,351 | — |
| | 平均年齢 (歳) | — | — | — | 45歳11月 | — |

イ 初任給

| 区分 | 医師職 (円) | 一般職 (円) | 教育職 (円) | 国の制度 | |
|-----|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | 医師職 (円) | 一般職 (円) |
| 高校卒 | — | 200,300 | — | — | 200,300 |
| 大学卒 | 460,500 | 232,000 | — | 305,600 | 232,000 |

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8年1月1日現在 | 1級 | — | — | 1級 | — | — | 1級 | — | — |
| | 2級 | — | — | 2級 | 2 | 11.1 | 2級 | — | — |
| | 3級 | — | — | 3級 | 5 | 27.8 | 3級 | — | — |
| | 4級 | — | — | 4級 | 8 | 44.4 | 4級 | — | — |
| | 5級 | — | — | 5級 | 2 | 11.1 | | | |
| | 6級 | — | — | 6級 | 1 | 5.6 | | | |
| | 7級 | — | — | 7級 | — | — | | | |
| | 計 | — | — | 計 | 18 | 100.0 | 計 | — | — |
| 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 | — | — |

※()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 | 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) | 18 | — | — | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 16 | — | — | |
| | 号 俸 数 別 内 訳 | 1号俸・2号俸 (人) | — | — | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 14 | — | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | 2 | — | — |
| | | 7号俸・8号俸 (人) | — | — | — |
| | 比 率 (B) / (A) (%) | 88.9 | — | — | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 19 | — | — | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 18 | — | — | |
| | 号 俸 数 別 内 訳 | 1号俸・2号俸 (人) | 2 | — | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 15 | — | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | 1 | — | — |
| | | 7号俸・8号俸 (人) | — | — | — |
| | 比 率 (B) / (A) (%) | 94.7 | — | — | |

オ 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月 分) | 職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|---------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------|-----|
| | 6 月 (月分) | 12 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

カ 定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

キ 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 代 表 的 な 職 種 | | |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------|-------|-------|
| | | 医 師 職 | 一 般 職 | 教 育 職 |
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%) | 8.5 | — | 8.5 | — |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和8年1月1日現在) | 72.2 | — | 72.2 | — |
| 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 | 本年度予算額の財源内訳 | | | |
|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------|----|----|----|
| | | | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| | (比率%) | (比率%) | (比率%) | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 後期高齢者医療 保 険 料 | 2,540,400 (71.5) | 2,208,702 (71.9) | 331,698 (15.0) | | | | |
| 2 国 庫 支 出 金 | 19,800 (0.6) | 0 (-) | 19,800 (皆増) | | | | |
| 3 繰 入 金 | 984,922 (27.7) | 859,360 (27.9) | 125,562 (14.6) | | | | |
| 4 繰 越 金 | 1 (0.0) | 1 (0.0) | 0 (0.0) | | | | |
| 5 諸 収 入 | 5,600 (0.2) | 5,600 (0.2) | 0 (0.0) | | | | |
| 歳 入 合 計 | 3,550,723 (100.0) | 3,073,663 (100.0) | 477,060 (15.5) | | | | |

(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 | | | |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|----------|------------------|----------------|
| | | | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| | (比率%) | (比率%) | (比率%) | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 総 務 費 | 88,893 (2.5) | 49,171 (1.6) | 39,722 (80.8) | 19,800 | 0 | 0 | 69,093 |
| 2 後期高齢者 医療広域連 合納付金 | 3,456,730 (97.4) | 3,019,392 (98.2) | 437,338 (14.5) | 0 | 0 | 2,540,901 | 915,829 |
| 3 諸支出金 | 5,100 (0.1) | 5,100 (0.2) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 5,100 | 0 |
| 歳 出 合 計 | 3,550,723 (100.0) | 3,073,663 (100.0) | 477,060 (15.5) | 19,800 | 0 | 2,546,001 | 984,922 |

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 | 3,550,723 | 3,073,663 | 477,060 | | | |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 2,540,400 | 2,208,702 | 331,698 | | | |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 2,540,400 | 2,208,702 | 331,698 | 1 現年度分 | 2,532,882 | 特別徴収分 1,626,902 普通徴収分 905,980 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 7,518 | 普通徴収分 7,518 |
| 2 国庫支出金 | 19,800 | 0 | 19,800 | | | |
| 1 国庫補助金 | 19,800 | 0 | 19,800 | 1 後期高齢者医療事業補助金 | 19,800 | 後期高齢者医療システム改修事業費(率10/10) 19,800 |
| 3 繰入金 | 984,922 | 859,360 | 125,562 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 984,922 | 859,360 | 125,562 | 1 一般会計繰入金 | 984,922 | 一般会計繰入金 984,922 |
| 4 繰越金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 繰越金 | 1 | 1 | 0 | 1 繰越金 | 1 | 繰越金 1 |
| 5 諸収入 | 5,600 | 5,600 | 0 | | | |
| 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 |
| 歳 入 合 計 | 3,550,723 | 3,073,663 | 477,060 | | | |

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 | | 3,550,723 | 3,073,663 | 477,060 | 特定財源 2,565,801 一般財源 984,922 | | | |
| 1 | 総務費 | | 88,893 | 49,171 | 39,722 | 特定財源 19,800 一般財源 69,093 | | | |
| 1 | 事務費 | | 82,496 | 43,629 | 38,867 | 特定財源 19,800 [内訳] 国庫支出金 19,800 一般財源 62,696 | 3 職員手当等 515 10 需用費 1,127 11 役務費 2,879 12 委託料 68,021 13 使用料及び賃借料 144 18 負担金補助及び交付金 9,810 | 事務費 58,296 後期高齢者医療システム改修事業費 24,200 | |
| 2 | 徴収費 | | 6,397 | 5,542 | 855 | 一般財源 6,397 | 3 職員手当等 305 10 需用費 3,212 11 役務費 2,880 | 徴収費 6,397 | |
| 2 | 後期高齢者医療 広域連合納付金 | | 3,456,730 | 3,019,392 | 437,338 | 特定財源 2,540,901 一般財源 915,829 | | | |
| 1 | 後期高齢者医療 広域連合納付金 | | 3,456,730 | 3,019,392 | 437,338 | 特定財源 2,540,901 [内訳] 後期高齢者医療保険料 2,540,400 繰越金 1 諸収入 500 一般財源 915,829 | 18 負担金補助及び交付金 3,456,730 | 後期高齢者医療広域連合納付金 3,456,730 | |
| 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 | |

(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 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | 歳 出 合 計 | 3,550,723 | 3,073,663 | 477,060 | 特定財源 一般財源 | 2,565,801 984,922 | | |

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 まで 支 出 見 込 額 千円 | 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 |
| 後期高齢者医療システム改修事業費 | 令8 | 4,400 | 令8 | 4,400 | - | 4,400 | 0 | 4,400 | - | - | - |
| 合 計 | - | 4,400 | - | 4,400 | - | 4,400 | 0 | 4,400 | - | - | - |

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 | 3,075,013 (16.8) | 3,211,347 (17.6) | △ 136,334 (△ 4.2) |
| 2 国庫支出金 | 4,486,073 (24.6) | 4,436,810 (24.3) | 49,263 (1.1) |
| 3 支払基金交付金 | 4,686,783 (25.7) | 4,708,562 (25.7) | △ 21,779 (△ 0.5) |
| 4 道支出金 | 2,568,982 (14.1) | 2,555,470 (14.0) | 13,512 (0.5) |
| 5 財産収入 | 6,467 (0.0) | 5,344 (0.0) | 1,123 (21.0) |
| 6 繰入金 | 3,438,767 (18.8) | 3,365,738 (18.4) | 73,029 (2.2) |
| 7 繰越金 | 1 (0.0) | 1 (0.0) | 0 (0.0) |
| 8 諸収入 | 1,573 (0.0) | 1,875 (0.0) | △ 302 (△ 16.1) |
| 歳入合計 | 18,263,659 (100.0) | 18,285,147 (100.0) | △ 21,488 (△ 0.1) |

(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 総務費 | 518,605 (2.8) | 481,652 (2.6) | 36,953 (7.7) | 40,551 | 0 | 9,773 | 468,281 |
| 2 保険給付費 | 16,803,148 (92.0) | 16,871,622 (92.3) | △ 68,474 (△ 0.4) | 6,539,003 | 0 | 7,934,641 | 2,329,504 |
| 3 地域支援 事業費 | 907,544 (5.0) | 898,489 (4.9) | 9,055 (1.0) | 457,806 | 0 | 298,956 | 150,782 |
| 4 基金積立金 | 6,467 (0.0) | 5,344 (0.0) | 1,123 (21.0) | 0 | 0 | 6,467 | 0 |
| 5 諸支出金 | 27,895 (0.2) | 28,040 (0.2) | △ 145 (△ 0.5) | 17,695 | 0 | 10,200 | 0 |
| 歳出合計 | 18,263,659 (100.0) | 18,285,147 (100.0) | △ 21,488 (△ 0.1) | 7,055,055 | 0 | 8,260,037 | 2,948,567 |

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 | 18,263,659 | 18,285,147 | △ 21,488 | | | |
| 1 介護保険料 | 3,075,013 | 3,211,347 | △ 136,334 | | | |
| 1 第1号被保険者保険料 | 3,075,013 | 3,211,347 | △ 136,334 | 1 現年度分 | 3,069,622 | 特別徴収分 2,762,660 普通徴収分 306,962 |
| | | | | 2 滞納繰越分 | 5,391 | 普通徴収分 5,391 |
| 2 国庫支出金 | 4,486,073 | 4,436,810 | 49,263 | | | |
| 1 国庫負担金 | 3,051,028 | 3,065,925 | △ 14,897 | 1 介護給付費負担金 | 3,051,028 | 介護給付費負担金（率20%、15%） 3,051,028 |
| 2 国庫補助金 | 1,435,045 | 1,370,885 | 64,160 | 1 調整交付金 | 1,113,607 | 介護給付費財政調整交付金 1,077,982 総合事業調整交付金 35,625 |
| | | | | 2 地域支援事業交付金 | 253,710 | 地域支援事業交付金（率38.5%、20%） 253,710 |
| | | | | 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 |
| | | | | 5 介護保険事業補助金 | 14,516 | 介護保険システム改修事業費（率10/10） 14,516 |
| 3 支払基金交付金 | 4,686,783 | 4,708,562 | △ 21,779 | | | |
| 1 支払基金交付金 | 4,686,783 | 4,708,562 | △ 21,779 | 1 介護給付費交付金 | 4,536,849 | 介護給付費交付金（率27%） 4,536,849 |
| | | | | 2 地域支援事業支援交付金 | 149,934 | 地域支援事業支援交付金（率27%） 149,934 |
| 4 道支出金 | 2,568,982 | 2,555,470 | 13,512 | | | |
| 1 道負担金 | 2,409,993 | 2,417,350 | △ 7,357 | 1 介護給付費負担金 | 2,409,993 | 介護給付費負担金（率17.5%、12.5%） 2,409,993 |
| 2 道補助金 | 158,989 | 138,120 | 20,869 | 1 地域支援事業交付金 | 140,737 | 地域支援事業交付金（率19.25%、12.5%） 140,737 |
| | | | | 2 介護保険事業補助金 | 18,252 | 地域密着型サービス拠点等整備費補助金（率10/10） 18,252 |
| 5 財産収入 | 6,467 | 5,344 | 1,123 | | | |
| 1 財産運用収入 | 6,467 | 5,344 | 1,123 | 1 利子及び配当金 | 6,467 | 介護給付費準備基金積立金利子 6,467 |
| 6 繰入金 | 3,438,767 | 3,365,738 | 73,029 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 2,948,567 | 2,955,538 | △ 6,971 | 1 一般会計繰入金 | 2,948,567 | 一般会計繰入金 2,948,567 |
| 2 基金繰入金 | 490,200 | 410,200 | 80,000 | 1 介護給付費準備基金繰入金 | 490,200 | 介護給付費準備基金繰入金 490,200 |
| 7 繰越金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 繰越金 | 1 | 1 | 0 | 1 繰越金 | 1 | 繰越金 1 |

（単位：千円）

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|------------|------------|------------|----------|------------|-------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 8 諸収入 | 1,573 | 1,875 | △ 302 | | | |
| 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 | 1,572 | 1,874 | △ 302 | 1 第三者納付金 | 1 | 第三者納付金 1 |
| | | | | 2 返納金 | 1 | 返納金 1 |
| | | | | 3 雑入 | 1,570 | 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 315 訪問調査受託収入 13 訪問型・通所型サービスC利用料 32 介護予防ケアマネジメント事業費収入 956 成年後見制度申立費用 254 |
| 歳 入 合 計 | 18,263,659 | 18,285,147 | △ 21,488 | | | |

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 | | 18,263,659 | 18,285,147 | △21,488 | 特定財源 15,315,092 一般財源 2,948,567 | | | |
| 1 | 総務費 | | 518,605 | 481,652 | 36,953 | 特定財源 50,324 一般財源 468,281 | | | |
| 1 | 事務費 | | 509,391 | 472,409 | 36,982 | 特定財源 50,322 [内訳] 介護保険料 4,086 国庫支出金 19,799 支払基金交付金 5,400 道支出金 20,752 諸収入 285 一般財源 459,069 | 1 報酬 50,009 2 給料 142,770 3 職員手当等 94,336 4 共済費 54,695 7 報償費 270 8 旅費 1,102 10 需用費 6,362 11 役務費 80,183 12 委託料 49,479 13 使用料及び賃借料 2,284 18 負担金補助及び交付金 27,892 26 公課費 9 | 事業計画等策定費 1,060 事業計画策定委員会費 925 事業計画等作成費 135 職員給与費 268,259 地域密着型サービス等指定業務費 660 地域密着型サービス拠点等整備費補助金 18,252 介護認定審査会費 158,829 保険業務費 27,220 給付管理業務費 18,432 介護保険システム改修事業費 16,547 高齢者福祉システム事業費 132 | |
| 2 | 賦課業務費 | | 9,214 | 9,243 | △29 | 特定財源 2 [内訳] 繰越金 1 諸収入 1 一般財源 9,212 | 3 職員手当等 588 10 需用費 2,018 11 役務費 5,801 12 委託料 807 | 賦課業務費 9,214 | |
| 2 | 保険給付費 | | 16,803,148 | 16,871,622 | △68,474 | 特定財源 14,473,644 一般財源 2,329,504 | | | |

（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 | 15,517,547 | 15,582,249 | △64,702 | 特定財源 13,366,275 [内訳] 介護保険料 2,694,555 国庫支出金 3,810,381 支払基金交付金 4,189,737 道支出金 2,228,324 繰入金 443,276 諸収入 2 一般財源 2,151,272 | 18 | 負担金補助及び交付金 | 15,517,547 | 介護サービス等給付費 15,517,547 |
| | 2 | 介護予防サービス等諸費 | 455,637 | 453,820 | 1,817 | 特定財源 392,469 [内訳] 介護保険料 79,117 国庫支出金 115,349 支払基金交付金 123,022 道支出金 61,965 繰入金 13,016 一般財源 63,168 | 18 | 負担金補助及び交付金 | 455,637 | 介護予防サービス等給付費 455,637 |

（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 | 17,157 | |
| 4 高額介護サービス等費 | 398,593 | 394,541 | 4,052 | 特定財源 343,334 [内訳] 介護保険料 69,214 国庫支出金 105,290 支払基金交付金 107,620 道支出金 49,824 繰入金 11,386 一般財源 55,259 | 18 負担金補助及び交付金 | 398,593 | 高額介護サービス等費 398,593 | | |

（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 | |
| 6 | 特定入所者介護サービス等費 | 353,784 | 364,102 | △10,318 | 特定財源 304,736 [内訳] 介護保険料 61,432 国庫支出金 77,580 支払基金交付金 95,522 道支出金 60,096 繰入金 10,106 一般財源 49,048 | 18 負担金補助及び交付金 | 353,784 | 特定入所者介護サービス等費 353,784 | |
| 3 | 地域支援事業費 | 907,544 | 898,489 | 9,055 | 特定財源 756,762 一般財源 150,782 | | | | |

（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 | | | 536,420 | 548,901 | △12,481 | 特定財源 | 463,243 | 1 報酬 | 5,356 | 介護予防・生活支援サービス事業費 一般介護予防事業費 | 493,480 42,940 | | | | | | | |
| | | | | | | [内訳] 介護保険料 | 77,594 | 3 職員手当等 | 2,776 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 4 共済費 | 1,145 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 173,170 | 7 報償費 | 608 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 8 旅費 | 663 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 10 需用費 | 2,024 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 支払基金交付金 | 144,534 | 11 役務費 | 3,834 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 12 委託料 | 49,938 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 道支出金 | 66,914 | 13 使用料及び賃借料 | 2,724 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 467,352 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 諸収入 | 1,031 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 一般財源 | 73,177 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2 包括の支援事業・任意事業費 | | | 371,124 | | | 349,588 | 21,536 | 特定財源 | 293,519 | 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 |
| [内訳] 介護保険料 | 75,543 | 3 職員手当等 | 2,465 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 7 報償費 | 694 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 国庫支出金 | 146,399 | 8 旅費 | 221 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 10 需用費 | 5,013 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 11 役務費 | 1,755 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 道支出金 | 71,323 | 12 委託料 | 320,990 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 13 使用料及び賃借料 | 720 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 諸収入 | 254 | 18 負担金補助及び交付金 | 25,281 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 19 扶助費 | 13,500 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般財源 | 77,605 | 26 公課費 | 14 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 基金積立金 | 6,467 | 5,344 | 1,123 | 特定財源 | 6,467 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 介護給付費準備基金積立金 | 6,467 | 5,344 | 1,123 | 特定財源 | 6,467 | | | | | 24 積立金 | 6,467 | | | 介護給付費準備基金積立金 | 6,467 | | | |
| | | | | [内訳] 財産収入 | 6,467 | | | | | | | | | | | | | |
| 5 諸支出金 | 27,895 | 28,040 | △145 | 特定財源 | 27,895 | | | | | | | | | | | | | |

（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 | 17,695 | 17,840 | △145 | 特定財源 17,695 [内訳] 国庫支出金 17,695 | 27 | 繰出金 17,695 | 一般会計繰出金 17,695 |
| 歳 出 合 計 | | | 18,263,659 | 18,285,147 | △21,488 | 特定財源 15,315,092 一般財源 2,948,567 | | | |

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|------------------|-------------|-------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 退 職 手 当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| | 議 員 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| | そ の 他 の 職 特 別 | 219 | 14,890 | — | — | — | 14,890 | — | 14,890 | |
| | 計 | 219 | 14,890 | — | — | — | 14,890 | — | 14,890 | |
| 前 年 度 | 長 等 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| | 議 員 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| | そ の 他 の 職 特 別 | 219 | 14,695 | — | — | — | 14,695 | — | 14,695 | |
| | 計 | 219 | 14,695 | — | — | — | 14,695 | — | 14,695 | |
| 比 較 | 長 等 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| | 議 員 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| | そ の 他 の 職 特 別 | 0 | 195 | — | — | — | 195 | — | 195 | |
| | 計 | 0 | 195 | — | — | — | 195 | — | 195 | |

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 | 40,946 | 142,770 | 100,165 | 283,881 | 55,840 | 339,721 | |
| 前 年 度 | (19) 37 | 39,054 | 135,626 | 95,536 | 270,216 | 53,102 | 323,318 | |
| 比 較 | (0) 0 | 1,892 | 7,144 | 4,629 | 13,665 | 2,738 | 16,403 | |

※()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 | 2,796 | 1,160 | 4,047 | 3,061 | 39,160 | 35,197 | 3,815 | 3,354 |
| | 前 年 度 | 2,466 | 1,840 | 3,747 | 2,862 | 37,017 | 32,571 | 3,904 | 4,188 |
| | 比 較 | 330 | △ 680 | 300 | 199 | 2,143 | 2,626 | △ 89 | △ 834 |
| | 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 | — | 1,122 | 6,453 | — | — | — | — | 100,165 |
| | 前 年 度 | — | 1,020 | 5,921 | — | — | — | — | 95,536 |
| | 比 較 | — | 102 | 532 | — | — | — | — | 4,629 |

※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 | - | 142,770 | 85,629 | 228,399 | 46,216 | 274,615 | |
| 前 年 度 | (-) 37 | - | 135,626 | 81,827 | 217,453 | 44,043 | 261,496 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | 7,144 | 3,802 | 10,946 | 2,173 | 13,119 | |

※(-)は短時間勤務職員について外数で記載している。

| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) |
|--------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 本 年 度 | 2,796 | 1,160 | 4,047 | 3,061 | 31,267 | 28,554 | 3,815 | 3,354 |
| | 前 年 度 | 2,466 | 1,840 | 3,747 | 2,862 | 29,567 | 26,312 | 3,904 | 4,188 |
| | 比 較 | 330 | △ 680 | 300 | 199 | 1,700 | 2,242 | △ 89 | △ 834 |
| 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 当 直 手 当 (千円) | 単 身 赴 任 手 当 (千円) | 退 職 手 当 (千円) | 合 計 (千円) | |
| | 本 年 度 | - | 1,122 | 6,453 | - | - | - | - | 85,629 |
| | 前 年 度 | - | 1,020 | 5,921 | - | - | - | - | 81,827 |
| | 比 較 | - | 102 | 532 | - | - | - | - | 3,802 |

※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 | 40,946 | - | 14,536 | 55,482 | 9,624 | 65,106 | |
| 前 年 度 | (19) 0 | 39,054 | - | 13,709 | 52,763 | 9,059 | 61,822 | |
| 比 較 | (0) 0 | 1,892 | - | 827 | 2,719 | 565 | 3,284 | |

※(-)はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) |
|--------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 本 年 度 | - | - | - | - | 7,893 | 6,643 | - | - |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | 7,450 | 6,259 | - | - |
| | 比 較 | - | - | - | - | 443 | 384 | - | - |
| 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 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 | - | - | - | - | - | - | - | 14,536 |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | - | - | - | 13,709 |
| | 比 較 | - | - | - | - | - | - | - | 827 |

※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 | 9,036 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 6,903 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 2,063 | | 平均昇給率 1.5 % |
| | | 3 その他の増減分 | 70 | 新陳代謝等 | 70 |
| 職員手当等 | 4,629 | 1 制度改正に伴う増減分 | 1,735 | 期末手当 勤勉手当 扶養手当 | 732 673 330 |
| | | 2 その他の増減分 | 2,894 | 新陳代謝等 | 2,894 |

(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 | | |
|------------|-----------|-----------|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| | | | | 令和8年1月1日現在 | 令和7年1月1日現在 | 令和8年1月1日現在 | 令和7年1月1日現在 | 令和8年1月1日現在 | 令和7年1月1日現在 | 令和8年1月1日現在 | 令和7年1月1日現在 | |
| 令和8年1月1日現在 | | | | 306,556 | | - | | | | | | |
| | | | | 351,774 | | - | | | | | | |
| | | | 35歳9月 | | | - | | | | | | |
| 令和7年1月1日現在 | | | | 285,176 | | - | | | | | | |
| | | | | 317,705 | | - | | | | | | |
| | | | 35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(円) |
|-----|---------|--------|--------|---------|
| 高校卒 | 200,300 | - | - | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | - | - | 232,000 |

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8年1月1日現在 | 1級 | 9 | 24.3 | 1級 | - | - | 1級 | - | - |
| | 2級 | 7 | 19.0 | 2級 | - | - | 2級 | - | - |
| | 3級 | 9 | 24.3 | 3級 | - | - | 3級 | - | - |
| | 4級 | 6 | 16.2 | 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 | - | - |

※()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) | 2 | — | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 34 | — | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | 1 | — | — |
| | | 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) | 37 | — | — | |
| | 号俸数別内訳 | 1号俸・2号俸 (人) | — | — | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 34 | — | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | 3 | — | — |
| | | 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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前年度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国の制度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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8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 |
| 通勤手当 | 異 | な |

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 | 本年度予算額の財源内訳 | | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 サービス収入 | 51,499 (47.9) | 49,981 (48.3) | 1,518 (3.0) | | | | |
| 2 道支出金 | 3,300 (3.1) | 0 (-) | 3,300 (皆増) | | | | |
| 3 繰入金 | 51,859 (48.2) | 52,707 (50.9) | △ 848 (△ 1.6) | | | | |
| 4 繰越金 | 1 (0.0) | 1 (0.0) | 0 (0.0) | | | | |
| 5 諸収入 | 853 (0.8) | 799 (0.8) | 54 (6.8) | | | | |
| 歳入合計 | 107,512 (100.0) | 103,488 (100.0) | 4,024 (3.9) | | | | |

(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 | | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 総務費 | 10,110 (9.4) | 11,187 (10.8) | △ 1,077 (△ 9.6) | 0 | 0 | 4,942 | 5,168 |
| 2 サービス事業費 | 95,248 (88.6) | 90,855 (87.8) | 4,393 (4.8) | 3,300 | 0 | 47,410 | 44,538 |
| 3 公債費 | 2,153 (2.0) | 1,445 (1.4) | 708 (49.0) | 0 | 0 | 0 | 2,153 |
| 4 諸支出金 | 1 (0.0) | 1 (0.0) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 歳出合計 | 107,512 (100.0) | 103,488 (100.0) | 4,024 (3.9) | 3,300 | 0 | 52,353 | 51,859 |

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 | 107,512 | 103,488 | 4,024 | | | |
| 1 サービス収入 | 51,499 | 49,981 | 1,518 | | | |
| 1 介護給付費収入 | 33,923 | 34,190 | △ 267 | 1 居宅介護サービス費収入 | 21,900 | 訪問介護サービス費収入 2,090 通所介護サービス費収入 19,810 |
| | | | | 2 地域密着型介護サービス費収入 | 12,023 | 通所介護サービス費収入 12,023 |
| 2 予防給付費収入 | 4,842 | 4,609 | 233 | 1 介護予防サービス計画費収入 | 4,842 | 介護予防サービス計画費収入 4,842 |
| 3 介護予防・日常生活支援総合事業費収入 | 5,030 | 4,301 | 729 | 1 訪問型サービス事業費収入 | 420 | 訪問型サービス事業費収入 420 |
| | | | | 2 通所型サービス事業費収入 | 4,610 | 通所型サービス事業費収入 4,610 |
| 4 自己負担金収入 | 7,704 | 6,881 | 823 | 1 自己負担金収入 | 7,704 | 訪問介護サービス費収入 228 通所介護サービス費収入 7,476 |
| 2 道支出金 | 3,300 | 0 | 3,300 | | | |
| 1 道補助金 | 3,300 | 0 | 3,300 | 1 介護サービス事業補助金 | 3,300 | 通所介護事業費 3,300 |
| 3 繰入金 | 51,859 | 52,707 | △ 848 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 51,859 | 52,707 | △ 848 | 1 一般会計繰入金 | 51,859 | 一般会計繰入金 51,859 |
| 4 繰越金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 繰越金 | 1 | 1 | 0 | 1 繰越金 | 1 | 繰越金 1 |
| 5 諸収入 | 853 | 799 | 54 | | | |
| 1 雑入 | 853 | 799 | 54 | 1 雑入 | 853 | 会計年度任用職員等雇用保険料立替金収入 65 利用者負担軽減収入 167 通所型介護予防事業負担金 621 |
| 歳 入 合 計 | 107,512 | 103,488 | 4,024 | | | |

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 | | 107,512 | 103,488 | 4,024 | 特定財源 55,653 一般財源 51,859 | | | |
| 1 | 総務費 | | 10,110 | 11,187 | △1,077 | 特定財源 4,942 一般財源 5,168 | | | |
| 1 | 総務管理費 | | 10,110 | 11,187 | △1,077 | 特定財源 4,942 | 7 報償費 18 8 旅費 8 10 需用費 10,001 11 役務費 65 13 使用料及び賃借料 18 | 一般管理費 | 10,110 |
| | | | | | | [内訳] サービス収入 4,321 諸収入 621 一般財源 5,168 | | | |
| 2 | サービス事業費 | | 95,248 | 90,855 | 4,393 | 特定財源 50,710 一般財源 44,538 | | | |
| 1 | 居宅サービス事業費 | | 94,727 | 90,382 | 4,345 | 特定財源 50,189 | 1 報酬 8,357 3 職員手当等 3,232 4 共済費 2,088 8 旅費 305 10 需用費 1,119 11 役務費 330 12 委託料 79,189 18 負担金補助及び交付金 6 26 公課費 101 | 訪問介護事業費 通所介護事業費 | 14,527 80,200 |
| | | | | | | [内訳] サービス収入 46,657 道支出金 3,300 諸収入 232 一般財源 44,538 | | | |
| 2 | 介護予防支援事業費 | | 521 | 473 | 48 | 特定財源 521 | 12 委託料 521 | 介護予防支援事業費 | 521 |
| | | | | | | [内訳] サービス収入 521 | | | |
| 3 | 公債費 | | 2,153 | 1,445 | 708 | 一般財源 2,153 | | | |

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

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

2 一 般 職

(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 | 8,357 | - | 3,232 | 11,589 | 2,088 | 13,677 | |
| 前 年 度 | (3) 0 | 7,983 | - | 3,054 | 11,037 | 2,066 | 13,103 | |
| 比 較 | (0) 0 | 374 | - | 178 | 552 | 22 | 574 | |

※()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 | 本 年 度 | - | - | - | - | 1,755 | 1,477 | - | - |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | 1,660 | 1,394 | - | - |
| | 比 較 | - | - | - | - | 95 | 83 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 3,232 |
| 前 年 度 | - | - | - | - | - | - | - | 3,054 | |
| 比 較 | - | - | - | - | - | - | - | 178 | |

※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 | 合 計 (千円) | | |
|--------------|----|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|---------|---------|---------|-------------|---|---|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | | |
| | | 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。

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 | 8,357 | - | 3,232 | 11,589 | 2,088 | 13,677 | |
| 前 年 度 | (3) 0 | 7,983 | - | 3,054 | 11,037 | 2,066 | 13,103 | |
| 比 較 | (0) 0 | 374 | - | 178 | 552 | 22 | 574 | |

※()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 | - | - | - | - | 1,755 | 1,477 | - | | - | - |
| | | 前 年 度 | - | - | - | - | 1,660 | 1,394 | - | | - | - |
| 比 較 | - | - | - | - | 95 | 83 | - | - | - | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,232 | |
| | | 前 年 度 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,054 | |
| 比 較 | - | - | - | - | - | - | - | - | 178 | | | |

※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 | 374 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 374 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7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 | 178 | 1 制度改正に伴う増減分 | 34 | 期末手当 17 勤勉手当 17 | |
| | | 2 その他の増減分 | 144 | 新陳代謝等 144 | |

(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) | 給与年額 (円) | | | |
| 令和8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | - | - | - | - |
| | 平均給与年額 (円) | - | - | - | - |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | - | - | - | - |
| | 平均給与年額 (円) | - | - | - | - |

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 | 200,300 | - | - | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | - | - | 232,000 |

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8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 | (-) _ | (-) _ |

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

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

エ 昇給

| 区 分 | 合 計 | 代 表 的 な 職 種 | | |
|-------|-------------------------|-------------|-------|-------|
| | | 一 般 職 | 消 防 職 | 教 育 職 |
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | — | — | — |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | — | — | — |
| | 1号俸・2号俸 (人) | — | — | — |
| | 3号俸・4号俸 (人) | — | — | — |
| | 5号俸・6号俸 (人) | — | — | — |
| | 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) | — | — | — |
| | 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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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8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 | |
| 住 居 手 当 | 異 | 借家に係る支給要件・支給額 |
| 通 勤 手 当 | 異 | |

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 | 本年度予算額の財源内訳 | | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 使用料及び手数料 | 61,662 (39.5) | 61,824 (41.5) | △ 162 (△ 0.3) | 0 | 0 | 73,244 | 52,000 |
| 2 分担金及び負担金 | 5,637 (3.6) | 2,637 (1.8) | 3,000 (113.8) | 0 | 0 | 5,637 | 24,901 |
| 3 財産収入 | 1,843 (1.2) | 1,843 (1.2) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 0 | 500 |
| 4 繰入金 | 77,401 (49.5) | 72,142 (48.4) | 5,259 (7.3) | | | | |
| 5 諸収入 | 9,739 (6.2) | 10,500 (7.1) | △ 761 (△ 7.2) | | | | |
| 歳入合計 | 156,282 (100.0) | 148,946 (100.0) | 7,336 (4.9) | 0 | 0 | 78,881 | 77,401 |

(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 | | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | | | | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) | 千円 (比率%) |
| 1 事業費 | 125,244 (80.1) | 124,047 (83.3) | 1,197 (1.0) | 0 | 0 | 73,244 | 52,000 |
| 2 公債費 | 30,538 (19.6) | 24,399 (16.4) | 6,139 (25.2) | 0 | 0 | 5,637 | 24,901 |
| 3 予備費 | 500 (0.3) | 500 (0.3) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 0 | 500 |
| 歳出合計 | 156,282 (100.0) | 148,946 (100.0) | 7,336 (4.9) | 0 | 0 | 78,881 | 77,401 |

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 | 156,282 | 148,946 | 7,336 | | | |
| 1 使用料及び手数料 | 61,662 | 61,824 | △ 162 | | | |
| 1 使用料 | 61,662 | 61,824 | △ 162 | 1 魚揚場使用料 | 61,662 | 揚場使用料 50,400 附帯施設使用料 11,230 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 | 5,637 | 2,637 | 3,000 | | | |
| 1 分担金 | 5,637 | 2,637 | 3,000 | 1 魚揚場分担金 | 5,637 | 第6魚揚場施設改修分担金 2,637 第8魚揚場建設分担金 3,000 |
| 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 | 77,401 | 72,142 | 5,259 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 77,401 | 72,142 | 5,259 | 1 一般会計繰入金 | 77,401 | 一般会計繰入金 77,401 |
| 5 諸収入 | 9,739 | 10,500 | △ 761 | | | |
| 1 雑入 | 9,739 | 10,500 | △ 761 | 1 雑入 | 9,739 | くしろ水産センター共益費等負担金収入 9,709 自動販売機売上納付金収入 30 |
| 歳 入 合 計 | 156,282 | 148,946 | 7,336 | | | |

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 | | 156,282 | 148,946 | 7,336 | 特定財源 78,881 一般財源 77,401 | | | |
| 1 | 事業費 | | 125,244 | 124,047 | 1,197 | 特定財源 73,244 一般財源 52,000 | | | |
| 1 | 管理費 | | 114,153 | 113,074 | 1,079 | 特定財源 73,244 [内訳] 使用料及び 手数料 61,662 財産収入 1,843 諸収入 9,739 一般財源 40,909 | 2 給料 2,970 3 職員手当等 1,293 4 共済費 834 10 需用費 11,602 11 役務費 608 12 委託料 72,182 13 使用料及び 賃借料 20,815 18 負担金補助 及び交付金 3,849 | 職員給与費 5,057 管理運営費 109,096 | |
| 2 | 施設整備費 | | 4,005 | 4,273 | △268 | 一般財源 4,005 | 14 工事請負費 4,005 | | 施設整備費 4,005 |
| 3 | 出荷促進費 | | 7,086 | 6,700 | 386 | 一般財源 7,086 | 3 職員手当等 42 9 交際費 220 10 需用費 5,441 11 役務費 122 13 使用料及び 賃借料 794 18 負担金補助 及び交付金 467 | | 出荷促進費 7,086 |
| 2 | 公債費 | | 30,538 | 24,399 | 6,139 | 特定財源 5,637 一般財源 24,901 | | | |
| 1 | 元金 | | 17,478 | 12,171 | 5,307 | 特定財源 2,637 [内訳] 分担金及び 負担金 2,637 一般財源 14,841 | 22 償還金利子 及び割引料 17,478 | | 地方債償還元金 17,478 |

(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 | 13,060 | 12,228 | 832 | 特定財源 3,000 [内訳] 分担金及び 負担金 3,000 一般財源 10,060 | 22 償還金利子 及び割引料 | 13,060 | 地方債利子 13,060 |
| | 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 | | | 156,282 | 148,946 | 7,336 | 特定財源 78,881 一般財源 77,401 | | | |

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 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 | 71,378 | 使用料 41,992 | 29,386 | 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 | - | 142,756 | - | 142,756 | 71,378 | 71,378 | 41,992 | 29,386 | - | - | - |

(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 特 別 職 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前 年 度 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 特 別 職 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 比 較 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 特 別 職 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | - |

2 一 般 職
(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|-------------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職 員 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | (-) 1 | - | 2,970 | 1,335 | 4,305 | 834 | 5,139 | |
| 前 年 度 | (-) 1 | - | 2,734 | 1,216 | 3,950 | 816 | 4,766 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | 236 | 119 | 355 | 18 | 373 | |

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

| 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 職 員 手 当 等 の 内 訳 |
|-------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| | | | | | | | | | |
| 本 年 度 | - | - | - | 49 | 622 | 523 | 57 | - | |
| 前 年 度 | - | - | - | 49 | 567 | 477 | 57 | - | |
| 比 較 | - | - | - | 0 | 55 | 46 | 0 | - | |
| 本 年 度 | - | - | 84 | - | - | - | - | - | 1,335 |
| 前 年 度 | - | - | 66 | - | - | - | - | - | 1,216 |
| 比 較 | - | - | 18 | - | - | - | - | - | 119 |

※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 | - | 2,970 | 1,335 | 4,305 | 834 | 5,139 | |
| 前 年 度 | (-) 1 | - | 2,734 | 1,216 | 3,950 | 816 | 4,766 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | 236 | 119 | 355 | 18 | 373 | |

※(-)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 | 622 | 523 | 57 | - |
| | 前 年 度 | - | - | - | 49 | 567 | 477 | 57 | - |
| | 比 較 | - | - | - | 0 | 55 | 46 | 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 | - | - | 84 | - | - | - | - | 1,335 |
| 前 年 度 | - | - | 66 | - | - | - | - | 1,216 | |
| 比 較 | - | - | 18 | - | - | - | - | 119 | |

※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 | 236 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 143 | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 67 | 平均昇給率 2.3 % |
| | | 3 その他の増減分 | 26 | 新陳代謝等 26 |
| 職員手当等 | 119 | 1 制度改正に伴う増減分 | 12 | 期末手当 勤勉手当 66 |
| | | 2 その他の増減分 | 107 | 新陳代謝等 107 |

(3) 給料及び職員手当等の状況
ア 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均 | 分 | | 一般職 | 消防職 | 教育職 |
|------------|----|----|----|---------|-----|-----|
| | | 料 | 月 | (円) | (円) | (円) |
| 令和8年1月1日現在 | 平均 | 給与 | 月額 | 246,100 | - | - |
| | 平均 | 与 | 額 | 260,600 | - | - |
| | 均 | 年 | 齢 | 25歳2月 | - | - |
| 令和7年1月1日現在 | 平均 | 給与 | 月額 | 226,700 | - | - |
| | 平均 | 与 | 額 | 241,200 | - | - |
| | 均 | 年 | 齢 | 23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) | (円) |
| 高校卒 | 200,300 | - | - | 200,300 | |
| 大学卒 | 232,000 | - | - | 232,000 | |

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8年1月1日現在 | 1級 | (-) - | (-) - | 1級 | (-) - | (-) - | 1級 | (-) - | (-) - |
| | 2級 | (-) 1 | (-) 100.0 | 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 | (-) - | (-) - |

※()は短時間勤務職員について外教で記載している。

(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 | — | — | |
| | 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 | 100.0 | — | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 1 | 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 | 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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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8年1月1日現在) | — | — | — | — |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称 | 釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当 | | | |

ク その他の手当

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

駐車場事業特別会計

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

| 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 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 事業収入 | 102,417 (68.0) | 104,862 (67.4) | △ 2,445 (△ 2.3) | 0 | 0 | 145,569 | 0 |
| 2 財産収入 | 1,206 (0.8) | 970 (0.6) | 236 (24.3) | 0 | 0 | 5,000 | 0 |
| 3 繰入金 | 46,258 (30.7) | 48,730 (31.4) | △ 2,472 (△ 5.1) | | | | |
| 4 諸収入 | 688 (0.5) | 976 (0.6) | △ 288 (△ 29.5) | | | | |
| 歳入合計 | 150,569 (100.0) | 155,538 (100.0) | △ 4,969 (△ 3.2) | 0 | 0 | 150,569 | 0 |

(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 | 145,569 (96.7) | 150,538 (96.8) | △ 4,969 (△ 3.3) | 0 | 0 | 145,569 | 0 |
| 2 予備費 | 5,000 (3.3) | 5,000 (3.2) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 5,000 | 0 |
| 歳出合計 | 150,569 (100.0) | 155,538 (100.0) | △ 4,969 (△ 3.2) | 0 | 0 | 150,569 | 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 | 150,569 | 155,538 | △ 4,969 | | | |
| 1 事業収入 | 102,417 | 104,862 | △ 2,445 | | | |
| 1 使用料 | 102,417 | 104,862 | △ 2,445 | 1 駐車場使用料 | 102,417 | 駐車場使用料 95,785 錦町駐車場附帯施設使用料 6,547 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 | 1,206 | 970 | 236 | | | |
| 1 財産運用収入 | 1,206 | 970 | 236 | 1 利子及び配当金 | 1,206 | 駐車場整備基金積立金利子 1,206 |
| 3 繰入金 | 46,258 | 48,730 | △ 2,472 | | | |
| 1 基金繰入金 | 46,258 | 48,730 | △ 2,472 | 1 駐車場整備基金繰入金 | 46,258 | 施設整備費 46,258 |
| 4 諸収入 | 688 | 976 | △ 288 | | | |
| 1 雑入 | 687 | 975 | △ 288 | 1 雑入 | 687 | 錦町駐車場共用費負担金収入 624 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 | 150,569 | 155,538 | △ 4,969 | | | |

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 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 | 114,885 | 36,667 | 36,667 | 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 | - | 151,552 | - | 151,552 | 114,885 | 36,667 | 36,667 | 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) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 特 別 職 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前 年 度 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 特 別 職 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 比 較 | 長 等 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 議 員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | そ の 他 の 特 別 職 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 計 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2 一 般 職

(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 | - | 3,932 | 3,105 | 7,037 | 1,411 | 8,448 | |
| 前 年 度 | (-) 1 | - | 3,811 | 3,038 | 6,849 | 1,366 | 8,215 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | 121 | 67 | 188 | 45 | 233 | |

※()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 | 312 | 360 | - | 130 | 932 | 784 | 165 | 336 |
| | 前 年 度 | 312 | 360 | - | 130 | 896 | 753 | 165 | 336 |
| | 比 較 | 0 | 0 | - | 0 | 36 | 31 | 0 | 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 |
| 等 の 内 訳 | 本 年 度 | - | - | 86 | - | - | - | - | 3,105 |
| | 前 年 度 | - | - | 86 | - | - | - | - | 3,038 |
| | 比 較 | - | - | 0 | - | - | - | - | 67 |
| | 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 |

※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 | - | 3,932 | 3,105 | 7,037 | 1,411 | 8,448 | |
| 前 年 度 | (-) 1 | - | 3,811 | 3,038 | 6,849 | 1,366 | 8,215 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | 121 | 67 | 188 | 45 | 233 | |

※(-)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 | 932 | 784 | 165 | 336 |
| | 前 年 度 | 312 | 360 | - | 130 | 896 | 753 | 165 | 336 |
| | 比 較 | 0 | 0 | - | 0 | 36 | 31 | 0 | 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 | - | - | - | - | 3,105 |
| 前 年 度 | - | - | 86 | - | - | - | - | 3,038 | |
| 比 較 | - | - | 0 | - | - | - | - | 67 | |

※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 | 121 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 121 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7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 | 67 | 1 制度改正に伴う増減分 | 18 | 期末手当 勤勉手当 | 99 |
| | | 2 その他の増減分 | 49 | 新陳代謝等 | 49 |

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均 | | | 一般職 | 消防職 | 教育職 |
|------------|------------|------------|----------|-----|-----|-----|
| | 平均給与月額 (円) | 平均給与年額 (円) | 平均年齢 (歳) | | | |
| 令和8年1月1日現在 | 平均給与月額 (円) | 330,300 | - | - | - | |
| | 平均給与年額 (円) | 387,000 | - | - | - | |
| | 平均年齢 (歳) | 38歳9月 | - | - | - | |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給与月額 (円) | 315,400 | - | - | - | |
| | 平均給与年額 (円) | 372,600 | - | - | - | |
| | 平均年齢 (歳) | 37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) |
|-----|---------|---------|---------|-----------------|
| | 高校卒 | 200,300 | - | - |
| 大学卒 | 232,000 | - | - | 232,000 |

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8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 | (-) - | (-) - |

※()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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前年度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国の制度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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8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 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | |
| 1 使用料及び手数料 | 58,130 (13.0) | 60,062 (13.3) | △ 1,932 (△ 3.2) |
| 2 道支出金 | 699 (0.2) | 699 (0.2) | 0 (0.0) |
| 3 財産収入 | 133 (0.0) | 80 (0.0) | 53 (66.3) |
| 4 寄附金 | 1 (0.0) | 1 (0.0) | 0 (0.0) |
| 5 繰入金 | 382,349 (85.4) | 386,821 (85.6) | △ 4,472 (△ 1.2) |
| 6 繰越金 | 1 (0.0) | 1 (0.0) | 0 (0.0) |
| 7 諸収入 | 1,396 (0.3) | 690 (0.1) | 706 (102.3) |
| 8 市債 | 5,100 (1.1) | 3,500 (0.8) | 1,600 (45.7) |
| 歳入合計 | 447,809 (100.0) | 451,854 (100.0) | △ 4,045 (△ 0.9) |

(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 事業費 | 431,729 (96.4) | 427,964 (94.7) | 3,765 (0.9) | 699 | 5,100 | 66,469 | 359,461 |
| 2 公債費 | 13,080 (2.9) | 20,890 (4.6) | △ 7,810 (△ 37.4) | 0 | 0 | 0 | 13,080 |
| 3 予備費 | 3,000 (0.7) | 3,000 (0.7) | 0 (0.0) | 0 | 0 | 0 | 3,000 |
| 歳出合計 | 447,809 (100.0) | 451,854 (100.0) | △ 4,045 (△ 0.9) | 699 | 5,100 | 66,469 | 375,541 |

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 | 447,809 | 451,854 | △ 4,045 | | | |
| 1 使用料及び手数料 | 58,130 | 60,062 | △ 1,932 | | | |
| 1 使用料 | 58,130 | 60,062 | △ 1,932 | 1 動物園使用料 | 58,130 | 動物園入園料 38,054 遊戯施設使用料 19,745 施設使用料 151 自動販売機設置使用料 180 |
| 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 | 133 | 80 | 53 | | | |
| 1 財産運用収入 | 133 | 80 | 53 | 1 利子及び配当金 | 133 | 動物園整備基金積立金利子 133 |
| 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 | 382,349 | 386,821 | △ 4,472 | | | |
| 1 一般会計繰入金 | 375,541 | 384,873 | △ 9,332 | 1 一般会計繰入金 | 375,541 | 一般会計繰入金 375,541 |
| 2 基金繰入金 | 6,808 | 1,948 | 4,860 | 1 動物園整備基金繰入金 | 6,808 | 施設整備費 5,125 動物飼育費 1,683 |
| 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 | 1,396 | 690 | 706 | | | |
| 1 雑入 | 1,396 | 690 | 706 | 1 雑入 | 1,396 | サマースクール参加者負担金収入 12 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 61 広報くしろ等広告収入 1,320 |
| 8 市債 | 5,100 | 3,500 | 1,600 | | | |
| 1 市債 | 5,100 | 3,500 | 1,600 | 1 動物園事業債 | 5,100 | アイヌ政策推進交付金事業費 5,100 |
| 歳 入 合 計 | 447,809 | 451,854 | △ 4,045 | | | |

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 | | 447,809 | 451,854 | △4,045 | 特定財源 72,268 一般財源 375,541 | | | |
| | 1 | 事業費 | 431,729 | 427,964 | 3,765 | 特定財源 72,268 一般財源 359,461 | | | |
| | | 1 | 管理費 | 431,729 | 427,964 | 3,765 | 特定財源 72,268 [内訳] 使用料及び 手数料 58,130 道支出金 699 財産収入 133 寄附金 1 繰入金 6,808 繰越金 1 諸収入 1,396 市債 5,100 一般財源 359,461 | 1 報酬 7,560 2 給料 79,588 3 職員手当等 49,326 4 共済費 26,628 7 報償費 378 8 旅費 955 10 需用費 83,682 11 役務費 5,748 12 委託料 134,437 13 使用料及び 賃借料 3,068 14 工事請負費 28,123 15 原材料費 201 17 備品購入費 3,809 18 負担金補助 及び交付金 5,212 24 積立金 134 26 公課費 2,880 | 職員給与費 140,616 維持管理費 200,248 管理運営費 66,409 業務委託費 121,806 施設整備費 12,033 動物飼育費 63,396 傷病鳥獣保護収容事業費 699 アイヌ政策推進交付金事業費 26,636 動物園整備基金積立金 134 |
| | 2 | 公債費 | 13,080 | 20,890 | △7,810 | 一般財源 13,080 | | | |
| | | 1 | 元金 | 8,731 | 16,746 | △8,015 | 一般財源 8,731 | 22 償還金利子 及び割引料 8,731 | 地方債償還元金 8,731 |
| | | 2 | 利子 | 4,349 | 4,144 | 205 | 一般財源 4,349 | 22 償還金利子 及び割引料 4,349 | 地方債利子 4,349 |
| | 3 | 予備費 | 3,000 | 3,000 | 0 | 一般財源 3,000 | | | |
| | | 1 | 予備費 | 3,000 | 3,000 | 0 | 一般財源 3,000 | 99 予備費 3,000 | 予備費 3,000 |
| | 歳出合計 | | 447,809 | 451,854 | △4,045 | 特定財源 72,268 一般財源 375,541 | | | |

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 22,110 | 千円 7,370 | 千円 0 | 千円 7,370 | 千円 7,370 | 千円 0 | 千円 7,370 |
| 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 | 218,024 | 72,675 | 0 | 72,675 | 72,675 | 0 | 72,675 |
| 合 計 | - | 406,318 | - | 400,224 | 240,134 | 80,045 | 0 | 80,045 | 80,045 | 0 | 80,045 |

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) | 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 | 7,560 | 79,588 | 49,326 | 136,474 | 26,628 | 163,102 | |
| 前 年 度 | (3) 19 | 7,164 | 79,676 | 48,481 | 135,321 | 27,511 | 162,832 | |
| 比 較 | (0) 0 | 396 | △ 88 | 845 | 1,153 | △ 883 | 270 | |

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

| 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 職 員 手 当 等 の 内 訳 |
|-------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| | | | | | | | | | |
| 本 年 度 | 606 | 600 | 2,160 | 1,742 | 18,863 | 16,918 | 3,006 | 1,860 | |
| 前 年 度 | 618 | 600 | 2,028 | 1,522 | 18,590 | 16,630 | 2,973 | 1,860 | |
| 比 較 | △ 12 | 0 | 132 | 220 | 273 | 288 | 33 | 0 | |
| 本 年 度 | - | 951 | 2,479 | - | - | - | 141 | 49,326 | |
| 前 年 度 | - | 951 | 2,573 | - | - | - | 136 | 48,481 | |
| 比 較 | - | 0 | △ 94 | - | - | - | 5 | 845 | |

※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 | - | 76,224 | 44,807 | 121,031 | 22,941 | 143,972 | |
| 前 年 度 | (-) 18 | - | 76,436 | 44,210 | 120,646 | 24,799 | 145,445 | |
| 比 較 | (-) 0 | - | △ 212 | 597 | 385 | △ 1,858 | △ 1,473 | |

※(-)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 | 606 | 600 | 2,160 | 1,742 | 16,581 | 14,998 | 2,853 | 1,860 |
| | 前 年 度 | 618 | 600 | 2,028 | 1,522 | 16,438 | 14,822 | 2,820 | 1,860 |
| | 比 較 | △ 12 | 0 | 132 | 220 | 143 | 176 | 33 | 0 |
| 等 の 内 訳 | 区 分 | 教 員 特 別 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 超 過 勤 務 手 当 (千円) | 夜 勤 休 日 給 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 | - | 951 | 2,456 | - | - | - | 44,807 | |
| | 前 年 度 | - | 951 | 2,551 | - | - | - | 44,210 | |
| | 比 較 | - | 0 | △ 95 | - | - | - | 597 | |

※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 | 7,560 | 3,364 | 4,519 | 15,443 | 3,687 | 19,130 | |
| 前 年 度 | (3) 1 | 7,164 | 3,240 | 4,271 | 14,675 | 2,712 | 17,387 | |
| 比 較 | (0) 0 | 396 | 124 | 248 | 768 | 975 | 1,743 | |

※(-)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 | - | - | - | - | 2,282 | 1,920 | 153 | - |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | 2,152 | 1,808 | 153 | - |
| | 比 較 | - | - | - | - | 130 | 112 | 0 | - |
| 等 の 内 訳 | 区 分 | 教 員 特 別 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 超 過 勤 務 手 当 (千円) | 夜 勤 休 日 給 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 | - | - | 23 | - | - | - | 141 | 4,519 |
| | 前 年 度 | - | - | 22 | - | - | - | 136 | 4,271 |
| | 比 較 | - | - | 1 | - | - | - | 5 | 248 |

※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 | 308 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 2,451 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 609 | | 平均昇給率 1.0 % |
| | | 3 その他の増減分 | △ 2,752 | 新陳代謝等 | △ 2,752 |
| 職員手当等 | 845 | 1 制度改正に伴う増減分 | 997 | 期末手当 669 勤勉手当 610 扶養手当 △ 282 | |
| | | 2 その他の増減分 | △ 152 | 新陳代謝等 | △ 152 |

(3) 給料及び職員手当等の状況
ア 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均給料月額 (円) | 一般職 | | | 消防職 | | | 教育職 | | |
|------------|------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|--|
| | | 平均給与月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均給料月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均給料月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均給料月額 (円) | 平均年齢 (歳) | |
| 令和8年1月1日現在 | 326,478 | 383,527 | 45歳8月 | — | — | — | — | — | — | |
| | 324,943 | 381,140 | 43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 (円) | |
|-----|---------|---------|---------|----------|----|
| | | | | 一般職 | 制度 |
| 高校卒 | 200,300 | — | — | 200,300 | — |
| 大学卒 | 232,000 | — | — | 232,000 | — |

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8年1月1日現在 | 1級 | 3 | 16.6 | 1級 | — | — | 1級 | — | — |
| | 2級 | 1 | 5.6 | 2級 | — | — | 2級 | — | — |
| | 3級 | 5 | 27.8 | 3級 | — | — | 3級 | — | — |
| | 4級 | 6 | 33.3 | 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 | — | — |

※()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 | 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) | 12 | 12 | — | |
| | 号俸数別内訳 | 1号俸・2号俸 (人) | 4 | 4 | — |
| | | 3号俸・4号俸 (人) | 7 | 7 | — |
| | | 5号俸・6号俸 (人) | 1 | 1 | — |
| | | 7号俸・8号俸 (人) | — | — | — |
| 比率 (B) / (A) (%) | 66.7 | 66.7 | — | | |
| 前年度 | 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 | — | | |

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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前年度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国の制度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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8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8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 | | | 21,859,201 | |
| | 1 医業収益 | | 19,313,675 | |
| | | 1 入院収益 | 12,975,750 | 病床数 599床 患者延数 164,250人 |
| | | 2 外来収益 | 6,159,960 | 患者延数 256,665人 |
| | | 3 その他医業収益 | 177,965 | 室料差額収益 15,444 公衆衛生活動収益 75,288 医療相談収益 11,128 受託検査及び施設利用収益 1 その他医業収益 76,104 |
| | 2 医業外収益 | | 2,305,540 | |
| | | 1 受取利息配当金 | 102 | 預金利息 1 基金積立金利息 101 |
| | | 2 補助金 | 414,612 | 道補助金 414,612 |
| | | 3 他会計負担金 | 1,392,571 | 一般会計負担金 1,392,571 |
| | | 4 長期前受金戻入 | 205,374 | 受贈財産評価額 16,629 国庫補助金 2,012 道補助金 87,846 一般会計負担金 95,768 |

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---|-----------|-------------|---------|---|
| | | | | 寄附金 3,119 |
| | | 5 資本費繰入収益 | 196,006 | 一般会計負担金 196,006 |
| | | 6 その他医業外収益 | 96,875 | 貸付収益 38,390 不用物品売却収益 103 保育所収益 15,750 雑収益 42,632 |
| | 3 高等看護学院収 | | 119,985 | |
| | | 1 授業料収益 | 27,482 | 授業料 27,482 |
| | | 2 受験料収益 | 750 | 受験料 750 |
| | | 3 入学料収益 | 2,673 | 入学料 2,673 |
| | | 4 他会計負担金 | 78,622 | 一般会計負担金 78,622 |
| | | 5 雑収益 | 10,458 | 雑収益 10,458 |
| | 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 | | 23,139,902 | |
| | | | 22,157,477 | |
| | 1 給与費 | 10,267,910 | 職員861人、会計年度任用職員351人 | |
| | | | 給料 | 4,059,534 |
| | | | 手当 | 3,231,049 |
| | | | 報酬 | 532,545 |
| | | | 法定福利費 | 1,429,819 |
| | | | 退職給付費 | 324,404 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 578,897 |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 111,662 |
| | 2 材料費 | 6,399,344 | 薬品費 | 4,249,000 |
| | | | 診療材料費 | 2,105,190 |
| | | | 給食材料費 | 16,064 |
| | | | 医療消耗備品費 | 3,953 |
| | | | その他材料費 | 25,137 |
| | 3 経費 | 4,182,113 | 厚生福利費 | 5,367 |
| | | | 報償費 | 2,640 |
| | | | 旅費 | 97,465 |
| | | | 職員被服費 | 11,851 |
| | | | 消耗品費 | 60,000 |
| | | | 消耗備品費 | 985 |
| | | | 光熱水費 | 317,167 |
| | | | 燃料費 | 293,854 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|---|---------|-------------------------|-----------|----------|-----------|
| | | | | 食糧費 | 900 |
| | | | | 印刷製本費 | 8,050 |
| | | | | 修繕費 | 160,648 |
| | | | | 保険料 | 18,865 |
| | | | | 賃借料 | 272,824 |
| | | | | 委託料 | 2,841,653 |
| | | | | 通信運搬費 | 32,376 |
| | | | | 諸会費 | 34,881 |
| | | | | 広告料 | 132 |
| | | | | 貸倒引当金繰入額 | 9,000 |
| | | | | 雑費 | 13,455 |
| | | 4 交際費 | 1,000 | 交際費 | 1,000 |
| | | 5 減価償却費 | 1,204,405 | 建物 | 347,395 |
| | | | | 構築物 | 34,027 |
| | | | | 器械備品 | 822,983 |
| | | 6 資産減耗費 | 1,000 | たな卸資産減耗費 | 1,000 |
| | | 7 研修費 | 101,705 | 研究材料費 | 5 |
| | | | | 図書費 | 33,700 |
| | | | | 旅費 | 68,000 |
| | 2 医業外費用 | | 702,306 | | |
| | | 1 支払利息及び 企業債 取扱諸費 | 500,697 | 企業債利息 | 338,294 |
| | | | | 一時借入金利息 | 162,403 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|----------------|------------------|---------|---|
| | | 2 修学資金 給与費 | 40,950 | 修学資金貸与金当然免除額 40,950 |
| | | 3 長期前払 消費税償却 | 149,337 | 長期前払消費税償却 149,337 |
| | | 4 雑損失 | 11,321 | 租 税 公 課 1 その他雑損失 11,320 |
| | | 5 消費税及び 地方消費税 | 1 | 消費税及び地方消費税 1 |
| | 3 高等看護学院 費用 | | 119,985 | |
| | | 1 給与費 | 89,453 | 職員9人、会計年度任用職員2人 給 料 42,073 手 当 26,876 報 酬 4,943 法定福利費 15,561 |
| | | 2 経 費 | 30,532 | 厚生福利費 45 報 償 費 4,463 旅 費 654 職員被服費 79 消 耗 品 費 7,984 光 熱 水 費 6,761 印刷製本費 325 保 險 料 388 賃 借 料 594 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|--------|-----------------|---------|--|
| | | | | 委 託 料 7,252 通信運搬費 590 諸 会 費 1,396 雑 費 1 |
| | 4 特別損失 | | 160,134 | |
| | | 1 固定資産 売却損 | 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 | 7,133 | その他特別損失 7,133 |

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 | | 30,548,426 | |
| | 1 | 企業債 | 30,516,700 | |
| | | 1 企業債 | 30,516,700 | 院舎増改築費 29,678,500 医療機械等整備費 440,000 医療情報システム整備費 398,200 |
| | 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 | 11,400 | |
| | | 1 長期貸付金返済金 | 11,400 | 修学資金返済金 11,400 |
| | 5 | 基金繰入金 | 20,324 | |
| | | 1 病院増改築基金繰入金 | 20,324 | 病院増改築基金繰入金 20,324 |

支 出

| | | (単位 千円) | | |
|---|-------|---------------|------------|---|
| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
| 1 | 資本的支出 | | 31,767,338 | |
| | 1 | 建設改良費 | 30,516,879 | |
| | | 1 院舎増改築費 | 29,678,587 | 新棟建設等事業費 29,678,587 (7か年継続事業の4年次目) |
| | | 2 資産購入費 | 440,000 | 医療機械等整備費 440,000 |
| | | 3 医療情報システム整備費 | 398,292 | 医療情報システム整備事業費 398,292 (3か年継続事業の2年次目) |
| | 2 | 企業債償還金 | 1,182,282 | |
| | | 1 企業債償還金 | 1,182,282 | 企業債償還元金 1,182,282 |
| | 3 | 投資 | 67,776 | |
| | | 1 長期貸付金 | 67,776 | 修学資金貸付金 120名 67,776 |
| | 4 | 基金積立金 | 101 | |
| | | 1 基金積立金 | 101 | |
| | 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8年度釧路市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(間接法により作成)

(単位 千円)

| | | |
|-------------------------|--------------|---------------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 当年度純利益(△は損失) | △ 1,294,338 | |
| 減価償却費 | 1,204,405 | |
| 固定資産除却費 | 7,133 | |
| 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) | 29,668 | |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 49,498 | |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 9,434 | |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 3,000 | |
| 長期前受金戻入額 | △ 205,374 | |
| 資本費繰入収益 | △ 127,455 | |
| 修学資金給与費 | 40,950 | |
| 長期前払消費税の増減額(△は増加) | △ 2,593,086 | |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 102 | |
| 支払利息 | 500,697 | |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 15,114 | |
| 貯蔵品の増減額(△は増加) | 1,000 | |
| 未払金の増減額(△は減少) | 39,733 | |
| 未払費用の増減額(△は減少) | △ 132 | |
| 預り金の増減額(△は減少) | 4,282 | |
| 小計 | △ 2,345,800 | |
| 利息及び配当金の受取額 | 102 | |
| 利息の支払額 | △ 500,697 | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 2,846,395 |
| 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 | △ 27,742,618 | |
| 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 | △ 67,776 | |
| 修学資金の返還による収入 | 11,400 | |
| 基金の繰入による収入 | 20,324 | |
| 基金の積立による支出 | △ 101 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 27,651,615 |

| | | |
|-----------------------------|--------------|-------------------|
| 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 | 17,000,000 | |
| 一時借入金の返済による支出 | △ 17,000,000 | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 30,516,700 | |
| 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 | △ 1,182,282 | |
| 寄附金による収入 | 1 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 29,334,419 |
| 4 資金減少額 | | 1,163,591 |
| 5 資金期首残高 | | 3,334,094 |
| 6 資金期末残高 | | 2,170,503 |

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 | — | (146) 1,077 | 537,488 | 4,101,607 | 4,161,226 | 8,800,321 | 1,557,042 | 10,357,363 |
| 前 年 度 | — | (145) 1,037 | 511,536 | 3,847,514 | 3,952,542 | 8,311,592 | 1,430,276 | 9,741,868 |
| 比 較 | — | (1) 40 | 25,952 | 254,093 | 208,684 | 488,729 | 126,766 | 615,495 |

※()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 | 75,816 | 70,370 | 70,494 | 74,198 | 923,456 | 854,563 | 57,350 | 106,118 |
| | 前 年 度 | 75,408 | 59,420 | 64,186 | 74,380 | 845,547 | 790,814 | 55,567 | 99,026 |
| | 比 較 | 408 | 10,950 | 6,308 | △ 182 | 77,909 | 63,749 | 1,783 | 7,092 |
| 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 | — | 939,940 | 583,665 | 72,946 | 7,906 | — | 324,404 | 4,161,226 | |
| 前 年 度 | — | 901,218 | 589,951 | 76,335 | 7,407 | — | 313,283 | 3,952,542 | |
| 比 較 | — | 38,722 | △ 6,286 | △ 3,389 | 499 | — | 11,121 | 208,684 | |

※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 | - | (-) 870 | - | 3,502,995 | 3,690,676 | 7,193,671 | 1,312,993 | 8,506,664 |
| 前 年 度 | - | (-) 858 | - | 3,348,400 | 3,531,305 | 6,879,705 | 1,228,779 | 8,108,484 |
| 比 較 | - | (-) 12 | - | 154,595 | 159,371 | 313,966 | 84,214 | 398,180 |

※()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 | 75,816 | 69,650 | 70,494 | 74,198 | 745,586 | 710,554 | 44,908 | 106,118 |
| | 前 年 度 | 75,408 | 58,460 | 64,186 | 74,380 | 692,296 | 662,084 | 45,296 | 99,026 |
| 比 較 | 408 | 11,190 | 6,308 | △ 182 | 53,290 | 48,470 | △ 388 | 7,092 | |
| 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 | - | 857,624 | 552,265 | 72,946 | 7,906 | - | 302,611 | 3,690,676 |
| | 前 年 度 | - | 830,877 | 552,451 | 76,335 | 7,407 | - | 293,099 | 3,531,305 |
| 比 較 | - | 26,747 | △ 186 | △ 3,389 | 499 | - | 9,512 | 159,371 | |

※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 | - | (146) 207 | 537,488 | 598,612 | 470,550 | 1,606,650 | 244,049 | 1,850,699 |
| 前 年 度 | - | (145) 179 | 511,536 | 499,114 | 421,237 | 1,431,887 | 201,497 | 1,633,384 |
| 比 較 | - | (1) 28 | 25,952 | 99,498 | 49,313 | 174,763 | 42,552 | 217,315 |

※()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 | - | 720 | - | - | 177,870 | 144,009 | 12,442 | - |
| | 前 年 度 | - | 960 | - | - | 153,251 | 128,730 | 10,271 | - |
| 比 較 | - | △ 240 | - | - | 24,619 | 15,279 | 2,171 | - | |
| 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 | - | 82,316 | 31,400 | - | - | - | 21,793 | 470,550 |
| | 前 年 度 | - | 70,341 | 37,500 | - | - | - | 20,184 | 421,237 |
| 比 較 | - | 11,975 | △ 6,100 | - | - | - | 1,609 | 49,313 | |

※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 | 280,045 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 149,301 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 34,070 | | 平均昇給率 1.5 % |
| | | 3 その他の増減分 | 96,674 | 定新 陳 代 謝 等 98,128 △ 1,454 | |
| 職 員 手 当 等 | 208,684 | 1 制度改正に伴う増減分 | 27,699 | 扶 養 手 当 594 児 童 手 当 10,950 管 理 職 手 当 178 期 末 手 当 7,718 勤 勉 手 当 7,718 特 殊 勤 務 手 当 541 | |
| | | 2 その他の増減分 | 180,985 | 定新 陳 代 謝 等 11,532 169,453 | |

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 8 年 1 月 1 日 現 在 | 平均給料月額 (円) | 583,602 | 301,509 |
| | 平均給与月額 (円) | 1,317,509 | 419,596 |
| | 平均年齢 (歳) | 38歳8月 | 37歳10月 |
| 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 |

(2) 初任給

| 区 分 | 医 師 職 | 一 般 職 | |
|-----------|-----------|---------|---------|
| 高 校 卒 (円) | — | 200,300 | |
| 大 学 卒 (円) | 460,500 | 232,000 | |
| 国 の 制 度 | 高 校 卒 (円) | — | 200,300 |
| | 大 学 卒 (円) | 305,600 | 232,000 |

(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 8 年 1 月 1 日 現 在 | 1 級 | 15 | 15.8 | 1 級 | 149 | 20.6 |
| | 2 級 | 47 | 49.5 | 2 級 | 96 | 13.3 |
| | 3 級 | 29 | 30.5 | 3 級 | 247 | 34.1 |
| | 4 級 | 4 | 4.2 | 4 級 | 138 | 19.1 |
| | 5 級 | — | — | 5 級 | 49 | 6.8 |
| | 6 級 | — | — | 6 級 | 36 | 5.0 |
| | 7 級 | — | — | 7 級 | 8 | 1.1 |
| | 計 | 95 | 100.0 | 計 | 723 | 100.0 |
| | 令 和 7 年 1 月 1 日 現 在 | 1 級 | 12 | 13.3 | 1 級 | 133 |
| 2 級 | | 38 | 42.2 | 2 級 | 91 | 12.7 |
| 3 級 | | 35 | 38.9 | 3 級 | 260 | 36.4 |
| 4 級 | | 5 | 5.6 | 4 級 | 143 | 20.0 |
| 5 級 | | — | — | 5 級 | 44 | 6.2 |
| 6 級 | | — | — | 6 級 | 36 | 5.0 |
| 7 級 | | — | — | 7 級 | 8 | 1.1 |
| 計 | | 90 | 100.0 | 計 | 715 | 100.0 |

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 医 師 職 | 一 般 職 |
|-----|-------------|---------|
| 1 級 | 医員 | 主事、技師 |
| 2 級 | 医長(1)、医長(2) | 主事、技師 |
| 3 級 | 統括診療部長、部長 | 主査、主任 |
| 4 級 | 院長、副院長 | 専門員、主査等 |
| 5 級 | — | 係長等 |
| 6 級 | — | 部次長、課長等 |
| 7 級 | — | 部長等 |

(4) 昇給

| 区 分 | 合 計 | 代 表 的 な 職 種 | | 備 考 | | |
|-------------------|-------------------------|-----------------|-------|-----|-----|-----|
| | | 医 師 職 | 一 般 職 | | | |
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 870 | 98 | 772 | | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 760 | 95 | 665 | | |
| | 号 俸 数 別 内 訳 | 1 号 俸・2 号 俸 (人) | — | — | | — |
| | | 3 号 俸・4 号 俸 (人) | 760 | 95 | | 665 |
| | | 5 号 俸・6 号 俸 (人) | — | — | | — |
| | | 7 号 俸・8 号 俸 (人) | — | — | | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 87.4 | 96.9 | 86.1 | | | |
| 前 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 | | | |

(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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 代 表 的 な 職 種 | | 備 考 |
|---|--------------------------|-------------|--------|-----|
| | | 医 師 職 | 一 般 職 | |
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%) | 24.5 | 76.7 | 11.7 | |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 8 年 1 月 1 日 現 在) | 89.7 | 100.0 | 88.4 | |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円) | 92,656 | 447,575 | 39,890 | |
| 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 末 支 発 | 前 年 度 の 義 務 額 | 前 年 度 の 支 発 額 (見込) | 未 払 生 額 | 当 該 年 度 支 生 額 | 当 該 年 度 の 支 発 額 | 翌 年 度 の 支 発 額 | 以 降 の 義 務 額 | 繼 続 費 に 対 し て | 費 額 の 率 |
|---|---|----------------------------|---------|------------|-------------|--------------|------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------|
| | | | 年 度 | 年 割 額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 企 業 債 | 損益勘定 留保資金 | | | | | | | | | | |
| 1 | 1 | 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 0 | 千円 - | 千円 0 | 千円 - | 千円 - | % 0.0 | | |
| | | | 令6 | 1,453,210 | 1,453,200 | 10 | 1,453,210 | 1,453,210 | - | 1,453,210 | - | 3.5 | | | | |
| | | | 令7 | 6,714,922 | 6,714,900 | 22 | - | 6,714,922 | - | 6,714,922 | - | 16.1 | | | | |
| | | | 令8 | 29,678,587 | 29,678,500 | 87 | - | - | 29,678,587 | 29,678,587 | - | 71.0 | | | | |
| | | | 令9 | 2,173,292 | 2,173,200 | 92 | - | - | - | - | 2,173,292 | 5.2 | | | | |
| | | | 令10 | 633,369 | 633,300 | 69 | - | - | - | - | 633,369 | 1.5 | | | | |
| | | | 令11 | 1,153,668 | 1,153,600 | 68 | - | - | - | - | 1,153,668 | 2.7 | | | | |
| | | | 計 | 41,807,048 | 41,806,700 | 348 | 1,453,210 | 8,168,132 | 29,678,587 | 37,846,719 | 3,960,329 | 100.0 | | | | |
| | | 医 療 情 報 シ ス テ ム 整 備 事 業 | 令7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0.0 | | | | |
| | | | 令8 | 398,292 | 398,200 | 92 | - | - | 398,292 | 398,292 | - | 18.3 | | | | |
| | | | 令9 | 1,781,708 | 1,781,700 | 8 | - | - | - | - | 1,781,708 | 81.7 | | | | |
| | | | 計 | 2,180,000 | 2,179,900 | 100 | - | - | 398,292 | 398,292 | 1,781,708 | 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 | 企 業 債 | 道 補 助 金 | 高 等 看 護 学 院 収 益 | 医 業 収 益 | 期 間 | 金 額 | 企 業 債 | 道 補 助 金 | 高 等 看 護 学 院 収 益 | 医 業 収 益 |
| 院 舎 清 掃 及 び 警 備 等 業 務 委 託 費 | 千円 71,005 | 千円 60,850 | 令5～令7 | 千円 36,510 | 千円 12,170 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 12,170 | 令9 | 千円 12,170 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 12,170 |
| | 109,230 | 109,230 | | - | - | 109,230 | 0 | 0 | 0 | 109,230 | - | - | - | - | - |
| 高 等 看 護 学 院 清 掃 業 務 委 託 費 | 6,215 | 6,215 | - | - | 2,072 | 0 | 0 | 2,072 | 0 | 令9～令10 | 4,143 | 0 | 0 | 4,143 | 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～令7 | 管理費 487,608 給食材料費 245,729 計 733,337 | 管理費 243,804 給食材料費 148,475 計 392,279 | 0 | 0 | 0 | 392,279 | - | - | - | - | - | - |
| ド ク タ ー ヘ リ 運 航 委 託 費 | 1,750,170 | 1,750,170 | 令6～令7 | 666,876 | 361,098 | 0 | 361,098 | 0 | 0 | 令9～令10 | 722,196 | 0 | 722,196 | 0 | 0 |
| 院 内 保 育 所 運 営 業 務 委 託 費 | 441,265 | 441,265 | 令5～令7 | 264,759 | 88,253 | 0 | 1,316 | 0 | 86,937 | 令9 | 88,253 | 0 | 1,316 | 0 | 86,937 |
| 医 事 等 業 務 委 託 費 | 635,782 | 635,775 | 令7 | 272,475 | 272,475 | 0 | 0 | 0 | 272,475 | 令9 | 90,825 | 0 | 0 | 0 | 90,825 |
| 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 | 令7 | 98,699 | 96,000 | 0 | 0 | 0 | 96,000 | - | - | - | - | - | - |
| 医 療 機 械 等 整 備 費 | 450,000 | 450,000 | - | - | 100,000 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 令9 | 350,000 | 350,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 4,050,000 | 4,050,000 | - | - | - | - | - | - | - | 令9 | 4,050,000 | 4,050,000 | 0 | 0 | 0 |
| 新 棟 備 品 購 入 費 | 169,400 | 169,400 | - | - | - | - | - | - | - | 令9 | 169,400 | 0 | 0 | 0 | 169,400 |
| 新 棟 移 転 業 務 委 託 費 | 647,016 | 647,016 | - | - | - | - | - | - | - | 令9 | 647,016 | 0 | 0 | 0 | 647,016 |
| 合 計 | 9,327,000 | 9,246,032 | - | 2,072,656 | 1,433,577 | 100,000 | 362,414 | 2,072 | 969,091 | - | 6,134,003 | 4,400,000 | 723,512 | 4,143 | 1,006,348 |

(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損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | | | | | | |
|---------------|----------------|-------------------|------------------|-------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 医業収益 | | | | 特別利益 | | | | |
| 入院収益 | 12,688,323 | | | 固定資産売却益 | 1 | | | |
| 外来収益 | 5,760,277 | | | 過年度損益修正収益 | 120,000 | | | |
| その他医業収益 | <u>178,005</u> | 18,626,605 | | その他特別利益 | <u>160,903</u> | 280,904 | | |
| 医業費用 | | | | 特別損失 | | | | |
| 給与費 | 9,650,436 | | | 固定資産売却損 | 1 | | | |
| 材料費 | 5,637,565 | | | 過年度損益修正費用 | 153,000 | | | |
| 経交際費 | 3,761,343 | | | その他特別損失 | <u>134,513</u> | <u>287,514</u> | | <u>△ 6,610</u> |
| 減価償却費 | 909 | | | 当年度純損失 | | | | <u>930,642</u> |
| 資産減耗費 | 1,206,843 | | | 前年度繰越利益剰余金 | | | | <u>1,250,399</u> |
| 研修費 | 1,000 | | | 当年度未処分利益剰余金 | | | | <u>319,757</u> |
| | <u>106,293</u> | <u>20,364,389</u> | | | | | | |
| 医業損失 | | | 1,737,784 | | | | | |
| 医業外収益 | | | | | | | | |
| 受取利息配当金 | 53 | | | | | | | |
| 補助金 | 418,834 | | | | | | | |
| 他会計負担金 | 1,233,038 | | | | | | | |
| 長期前受金戻入 | 210,087 | | | | | | | |
| 資本費繰入収益 | 127,455 | | | | | | | |
| その他医業外収益 | <u>105,144</u> | 2,094,611 | | | | | | |
| 医業外費用 | | | | | | | | |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 159,707 | | | | | | | |
| 修学資金給与費 | 37,908 | | | | | | | |
| 長期前払消費税償却 | 121,966 | | | | | | | |
| 雑損失 | <u>961,278</u> | <u>1,280,859</u> | 813,752 | | | | | |
| 高等看護学院収益 | | | | | | | | |
| 授業料収益 | 29,562 | | | | | | | |
| 受験料収益 | 675 | | | | | | | |
| 入学料収益 | 2,673 | | | | | | | |
| 他会計負担金 | 74,883 | | | | | | | |
| 雑収益 | <u>10,688</u> | 118,481 | | | | | | |
| 高等看護学院費用 | | | | | | | | |
| 給与費 | 86,449 | | | | | | | |
| 経費 | <u>32,032</u> | <u>118,481</u> | 0 | | | | | |
| 経常損失 | | | 924,032 | | | | | |

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22,678,892千円である。

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 |
|--------------------|-------------|--------|-------------|
| 医業収益 | 18,626,605 | 0 | 18,626,605 |
| 医業費用 | 20,364,389 | 0 | 20,364,389 |
| 医業損益 | △ 1,737,784 | 0 | △ 1,737,784 |
| 経常損益 | △ 924,032 | 0 | △ 924,032 |
| セグメント資産 | 24,489,788 | 0 | 24,489,788 |
| セグメント負債 | 22,772,205 | 0 | 22,772,205 |
| 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 | 280,904 | 0 | 280,904 |
| 特別損失 | 287,514 | 0 | 287,514 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 5,300,841 | 0 | 5,300,841 |

当年度(自 令和8年4月1日 至 令和9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 | 52,456,678 | 0 | 52,456,678 |
| セグメント負債 | 52,033,432 | 0 | 52,033,432 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 1,588,577 | 78,622 | 1,667,199 |
| 減価償却費 | 1,204,405 | 0 | 1,204,405 |
| 特別利益 | 120,001 | 0 | 120,001 |
| 特別損失 | 160,134 | 0 | 160,134 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 26,531,078 | 0 | 26,531,078 |

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6,000千円を取り崩す。

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294,736千円を取り崩す。

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529,399千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金102,228千円を取り崩す。

水道事業会計

令和8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 | 備 考 |
| 1 | 水道事業収益 | | 5,757,593 |
| | 1 営業収益 | | 5,258,077 |
| | | 1 給水収益 | 4,851,362 |
| | | 水道料金 | |
| | | 家事用 | 2,695,374 |
| | | 業務用 | 2,140,192 |
| | | 浴場用 | 12,095 |
| | | 臨時用 | 3,701 |
| | | 2 負担金 | 47,438 |
| | | 口径別負担金(φ13～φ50) | 9,097 |
| | | 釧路町負担金 | 38,341 |
| | | 3 受託工事収益 | 24,841 |
| | | 設計審査及び工事検査料 | 22,146 |
| | | 直営工事料 | 2,695 |
| | | 4 他会計負担金 | 70,165 |
| | | 一般会計負担金 | 22,597 |
| | | 下水道事業会計負担金 | 47,568 |
| | | 5 その他収益 | 264,271 |
| | | 下水道料金徴収受託料 | 259,732 |
| | | 水質検査収入 | 2,104 |
| | | 貯水槽水道検査手数料 | 2,435 |
| | 2 営業外収益 | | 499,516 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 3,194 |
| | | 預金利息等 | 3,194 |
| | | 2 他会計負担金 | 16,138 |
| | | 一般会計負担金 | 16,138 |
| | | 3 他会計補助金 | 71,617 |
| | | 一般会計補助金 | 71,617 |
| | | 4 長期前受金戻入 | 287,410 |
| | | 受贈財産評価額 | 101,822 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---|----------------|--------|----------------|
| | | | | 国庫補助金 104,136 |
| | | | | 道補助金 2,084 |
| | | | | 一般会計負担金 34,454 |
| | | | | 工事負担金 44,914 |
| | | 5 資本費繰入 収 入 | 99,140 | 一般会計負担金 99,140 |
| | | 6 雑 収 益 | 22,017 | 不用品売却収益 9,236 |
| | | | | 事業用地貸付収益 333 |
| | | | | 雑 収 益 12,448 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|--------|---------------|-----------|--|
| 1 | 水道事業費用 | | 5,413,359 | |
| | 1 営業費用 | | 4,912,831 | |
| | | 1 原水及び 浄水費 | 1,293,044 | 修繕費 288,150 動力費 317,142 薬品費 240,059 委託料 420,934 その他維持管理費 26,759 |
| | | 2 給水及び 配水費 | 293,984 | 修繕費 149,211 委託料 133,290 その他維持管理費 11,483 |
| | | 3 メーター費 | 19,695 | 委託料 18,193 その他維持管理費 1,502 |
| | | 4 受託工事費 | 33,235 | 給料 2人 9,000 手当 4,759 賞与引当金繰入額 1,720 法定福利費 2,890 法定福利費引当金繰入額 350 修繕費 2,013 委託料 11,506 その他受託工事費 997 |
| | | 5 業務費 | 295,886 | 委託料 246,832 その他業務費 49,054 |
| | | 6 総係費 | 567,185 | 報酬 75 給料 57人 235,850 手当 108,404 賞与引当金繰入額 31,738 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---------|------------------|-----------|--|
| | | | | 退職給付費 19,879 法定福利費 70,064 法定福利費引当金繰入額 6,423 交際費 100 委託料 14,702 貸倒引当金繰入額 11,693 その他一般管理費 68,257 |
| | | 7 減価償却費 | 2,208,287 | 建物 88,084 構築物 1,256,669 機械及び装置 850,889 車両運搬具 1,263 工具、器具及び備品 11,382 |
| | | 8 資産減耗費 | 201,515 | 固定資産除却費 201,515 |
| | 2 営業外費用 | | 500,528 | |
| | | 1 支払利息 | 397,470 | 企業債利息 397,031 一時借入金利息 439 |
| | | 2 消費税及び 地方消費税 | 101,077 | 消費税及び地方消費税 101,077 |
| | | 3 雑支出 | 1,981 | 水道料金過年度還付金 1,000 その他雑支出 981 |

資本的収入及び支出

収 入

| | | (単位 千円) | |
|---|-------|----------|-----------------------|
| 款 | 項 | 目 | 備 考 |
| 1 | 資本的収入 | | 1,534,272 |
| | 1 | 企業債 | 1,292,300 |
| | | 1 企業債 | 1,292,300 |
| | | | 上水道第3回拡張事業費 406,000 |
| | | | 上水道配水管整備事業費 578,100 |
| | | | 上水道浄水場施設整備事業費 189,500 |
| | | | 簡易水道整備事業費 118,700 |
| | 2 | 出資金 | 97,500 |
| | | 1 出資金 | 97,500 |
| | | | 一般会計出資金 97,500 |
| | 3 | 他会計負担金 | 45,815 |
| | | 1 他会計負担金 | 45,815 |
| | | | 一般会計負担金 45,815 |
| | 4 | 工事負担金 | 1,617 |
| | | 1 工事負担金 | 1,617 |
| | | | 釧路町負担金 1,617 |
| | 5 | 国庫補助金 | 97,040 |
| | | 1 国庫補助金 | 97,040 |
| | | | 愛国浄水場更新 88,600 |
| | | | 飽別浄水場設備更新 8,440 |

支 出

| | | (単位 千円) | |
|---|-------|---------------|------------------------------|
| 款 | 項 | 目 | 備 考 |
| 1 | 資本的支出 | | 3,901,920 |
| | 1 | 建設改良費 | 2,615,514 |
| | | 1 営業設備費 | 206 |
| | | | 業務用備品購入費 206 |
| | | 2 第3回拡張事業費 | 620,311 |
| | | | 愛国浄水場浄水施設更新 592,176 |
| | | | 水処理プラント設備工事 |
| | | | 愛国浄水場浄水施設プラント 2,400 |
| | | | 設備工事監理業務委託 (12か年継続事業の最終年次) |
| | | | 導水管管路調査業務委託 17,600 |
| | | | 旅 費 等 8,135 |
| | | 3 配水管整備事業費 | 777,838 |
| | | | 配水管更新等 (φ50～φ450) 延長 620,158 |
| | | | 796m |
| | | | 消火栓新設等 45,815 |
| | | | 設計委託等 111,865 |
| | | 4 浄水場施設整備事業費 | 237,204 |
| | | | 電気設備更新 38,225 |
| | | | 導水ポンプ場高圧変圧器更新 |
| | | | 計装設備更新 198,979 |
| | | | 遠方監視装置更新 |
| | | | 計装機器更新 |
| | | | 水道施設水位計更新 |
| | | 5 簡易水道整備事業費 | 127,215 |
| | | | 電気設備更新 110,836 |
| | | | 阿寒浄水場自家発電設備更新 |
| | | | 阿寒湖畔浄水場遠方監視装置更新 |
| | | | 音別浄水場等遠方監視装置更新 |
| | | | 機械設備更新 16,379 |
| | | | 飽別浄水場ポンプ設備等更新 |
| | | 6 メーター整備事業費 | 638,404 |
| | | | メーター整備 638,404 |
| | | | 新設メーター 467 個 |
| | | | 更新メーター 11,971 個 |
| | | 7 水質検査機器整備事業費 | 36,283 |
| | | | 水質検査機器整備 36,283 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|----------|----------|-----------|--|
| | | 8 職員給与費 | 178,053 | 給 料 20人 89,290 手 当 57,499 法 定 福 利 費 31,264 |
| | 2 企業債償還金 | | 1,286,406 | |
| | | 1 企業債償還金 | 1,286,406 | 企業債償還元金 1,286,406 |

令和8年度釧路市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(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 | 140,478 | | |
| 減価償却費 | 2,208,287 | | |
| 固定資産除却費 | 201,515 | | |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 1,911 | | |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 3,136 | | |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 339 | | |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 2,687 | | |
| 長期前受金戻入額 | △ 287,410 | | |
| 資本費繰入収益 | △ 99,140 | | |
| 受取利息及び配当金 | △ 3,194 | | |
| 支払利息 | 397,470 | | |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 36,072 | | |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 326,134 | | |
| 小計 | 2,203,873 | | |
| 利息及び配当金の受取額 | 3,194 | | |
| 利息の支払額 | △ 397,470 | | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | | 1,809,597 |
| 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 | △ 3,933,756 | | |
| 国庫補助金等による収入 | 744,719 | | |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 140,809 | | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | △ 3,048,228 |
| 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 | 2,190,300 | | |
| 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 | △ 1,286,406 | | |
| 一般会計からの出資金による収入 | 97,500 | | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | 1,001,394 |
| 4 資金減少額 | | | 237,237 |
| 5 資金期首残高 | | | 2,200,611 |
| 6 資金期末残高 | | | 1,963,374 |

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) 71 | 75 | 334,140 | 223,999 | 558,214 | 110,991 | 669,205 |
| 前 年 度 | 16 | (7) 72 | 75 | 325,254 | 214,925 | 540,254 | 104,567 | 644,821 |
| 比 較 | 0 | (0) △ 1 | 0 | 8,886 | 9,074 | 17,960 | 6,424 | 24,384 |

※()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 | 7,506 | 4,855 | 14,916 | 7,676 | 70,983 | 64,174 | 6,126 | 8,906 |
| | 前 年 度 | 7,130 | 4,585 | 14,652 | 7,221 | 66,362 | 60,774 | 6,014 | 9,373 |
| | 比 較 | 376 | 270 | 264 | 455 | 4,621 | 3,400 | 112 | △ 467 |
| 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 | — | 538 | 18,440 | — | — | — | 19,879 | 223,999 |
| | 前 年 度 | — | 550 | 18,385 | — | — | — | 19,879 | 214,925 |
| | 比 較 | — | △ 12 | 55 | — | — | — | 0 | 9,074 |

※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 | (-) 71 | 75 | 313,580 | 214,633 | 528,288 | 105,868 | 634,156 |
| 前 年 度 | 16 | (-) 72 | 75 | 306,034 | 206,237 | 512,346 | 99,499 | 611,845 |
| 比 較 | 0 | (-) Δ 1 | 0 | 7,546 | 8,396 | 15,942 | 6,369 | 22,311 |

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

| 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| | 本 年 度 | 7,506 | 4,855 | 14,916 | 7,676 | 66,697 | 60,570 | 5,730 |
| 前 年 度 | 7,130 | 4,585 | 14,652 | 7,221 | 62,464 | 57,493 | 5,585 | 9,373 |
| 比 較 | 376 | 270 | 264 | 455 | 4,233 | 3,077 | 145 | Δ 467 |
| 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 | - | 538 | 17,360 | - | - | - | 19,879 | 214,633 |
| 前 年 度 | - | 550 | 17,305 | - | - | - | 19,879 | 206,237 |
| 比 較 | - | Δ 12 | 55 | - | - | - | 0 | 8,396 |

※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 | - | 20,560 | 9,366 | 29,926 | 5,123 | 35,049 |
| 前 年 度 | - | (7) 0 | - | 19,220 | 8,688 | 27,908 | 5,068 | 32,976 |
| 比 較 | - | (0) 0 | - | 1,340 | 678 | 2,018 | 55 | 2,073 |

※()はパートタイム会計年度任用職員について外数で記載している。

| 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| | 本 年 度 | - | - | - | - | 4,286 | 3,604 | 396 |
| 前 年 度 | - | - | - | - | 3,898 | 3,281 | 429 | - |
| 比 較 | - | - | - | - | 388 | 323 | Δ 33 | - |
| 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 | - | - | - | - | 9,366 |
| 前 年 度 | - | - | 1,080 | - | - | - | - | 8,688 |
| 比 較 | - | - | 0 | - | - | - | - | 678 |

※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 | 8,886 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 10,498 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 608 | | 平均昇給率 1.0 % |
| | | 3 その他の増減分 | △ 2,220 | 定新 陳代 謝 数 等 | △ 5,200 2,980 |
| 職員手当等 | 9,074 | 1 制度改正に伴う増減分 | 7,337 | 期 末 手 当 手 当 手 当 勤 扶 養 手 手 当 当 | 3,486 4,067 △ 216 |
| | | 2 その他の増減分 | 1,737 | 定新 陳代 謝 数 等 | △ 1,979 3,716 |

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8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 340,008 |
| | 平均給与月額 (円) | 409,729 |
| | 平均年齢 (歳) | 43歳8月 |
| 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 |

(2) 初任給

| 区分 | 企業職 | |
|---------|---------|---------|
| 高校卒 (円) | 200,300 | |
| 大学卒 (円) | 232,000 | |
| 国の制度 | 高校卒 (円) | 200,300 |
| | 大学卒 (円) | 232,000 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企業職 | | 備考 |
|------------|-----|-----------------|----|
| | 級 | 職員数 (人) 構成比 (%) | |
| 令和8年1月1日現在 | 1 級 | (-) 5 7.2 | |
| | 2 級 | (-) 5 7.2 | |
| | 3 級 | (-) 26 37.1 | |
| | 4 級 | (-) 12 17.1 | |
| | 5 級 | (-) 11 15.7 | |
| | 6 級 | (-) 10 14.3 | |
| | 7 級 | (-) 1 1.4 | |
| | 計 | (-) 70 100.0 | |
| 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 | |

(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 | 部次長、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) | 71 | | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 61 | | |
| | 号 俸 数 別 内 訳 | 1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人) | | — |
| | | 3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人) | | 61 |
| | | 5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人) | | — |
| | | 7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人) | | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 85.9 | | | |
| 前 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 | | | |

(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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 | 備 考 |
|---|----------------------------------|-----|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%) | 0.2 | |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 8 年 1 月 1 日 現 在) | 68.6 | |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円) | 934 | |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称 | 鉦路市企業職員の特殊勤務手当の支給に関する規程 別表に掲げる手当 | |

(8) その他の手当

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

継 続 費 に 関 す る 調 書

| 款 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | | 前年度 未 支 払 義 務 額 | 前年度 未 支 払 義 務 額 (見込) | 当 該 年 度 支 生 額 | 当 該 年 度 支 生 額 | 翌 年 度 支 生 額 | 降 以 義 務 額 | 繼 続 費 額 率 |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----|--------------|---------|---------|--------------|-----------------------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 年度 | 年割額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | | | |
| | | | | 企業債 | 出資金 | 国庫補助金 | 損益勘定 留保資金 | | | | | | | |
| 1 資 本 的 支 出 | 1 建 設 改 良 費 | 愛国浄水場 浄水施設 プラント設 工事監理業 | 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 | 4,212 | 4,212 | - | 4,212 | - | 5.1 |
| | | | 令7 | 4,300 | 0 | 0 | 0 | 4,300 | - | 7,266 | - | 7,266 | - | 8.7 |
| | | | 令8 | 2,400 | 0 | 0 | 0 | 2,400 | - | - | 2,400 | 2,400 | - | 2.9 |
| 計 | 83,160 | 0 | 0 | 0 | 83,160 | 73,494 | 80,760 | 2,400 | 83,160 | - | 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 の発生予 定 | | 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 | 千円 |
| 愛国浄水場浄水施設更新事業費 | 14,506,653 | 14,506,653 | 平27～令7 | 9,516,677 | 592,176 | 406,000 | 97,500 | 88,600 | 76 | 令9～令28 | 4,397,800 | 0 | 0 | 0 | 4,397,800 |
| 庁舎警備業務委託費 | 43,395 | 35,150 | 令5～令7 | 21,090 | 7,030 | 0 | 0 | 0 | 7,030 | 令9 | 7,030 | 0 | 0 | 0 | 7,030 |
| 配水管整備事業費 | 197,604 | 13,035 | — | — | 13,035 | 0 | 0 | 0 | 13,035 | — | — | — | — | — | — |
| | 139,051 | 139,051 | — | — | 139,051 | 111,200 | 0 | 0 | 27,851 | — | — | — | — | — | — |
| | 539,253 | 539,253 | — | — | — | — | — | — | — | 令9 | 539,253 | 350,700 | 0 | 75,941 | 112,612 |
| 検針及び収納等業務委託費 | 1,128,485 | 1,072,709 | 令7 | 214,542 | 214,542 | 0 | 0 | 0 | 214,542 | 令9～令11 | 643,625 | 0 | 0 | 0 | 643,625 |
| 愛国浄水場運転管理業務委託費 | 367,774 | 355,300 | 令7 | 71,060 | 71,060 | 0 | 0 | 0 | 71,060 | 令9～令11 | 213,180 | 0 | 0 | 0 | 213,180 |
| 貝塚送配水ポンプ場 維持管理業務委託費 | 199,012 | 194,700 | 令7 | 38,940 | 38,940 | 0 | 0 | 0 | 38,940 | 令9～令11 | 116,820 | 0 | 0 | 0 | 116,820 |
| 浄水汚泥処理施設 運転管理業務委託費 | 66,330 | 65,967 | 令7 | 13,194 | 13,194 | 0 | 0 | 0 | 13,194 | 令9～令11 | 39,579 | 0 | 0 | 0 | 39,579 |
| 上下水道部庁舎清掃業務委託費 | 8,789 | 7,708 | 令7 | 2,570 | 2,569 | 0 | 0 | 0 | 2,569 | 令9 | 2,569 | 0 | 0 | 0 | 2,569 |
| 阿寒・阿寒湖畔浄水場 維持管理業務委託費 | 415,000 | 398,200 | — | — | 79,640 | 0 | 0 | 0 | 79,640 | 令9～令12 | 318,560 | 0 | 0 | 0 | 318,560 |
| 合 計 | 17,611,346 | 17,327,726 | — | 9,878,073 | 1,171,237 | 517,200 | 97,500 | 88,600 | 467,937 | — | 6,278,416 | 350,700 | 0 | 75,941 | 5,851,775 |

令和 8 年度 釧路市 水道事業 予定 貸借対照表

(令和9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 | 113,416,334 | | 建設改良費等の財源に | 1,319,612 | |
| 減価償却累計額 | △ 48,622,289 | 64,794,045 | 充てるための企業債 | | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 64,794,045 | 企 業 債 合 計 | | 1,319,612 |
| 無 形 固 定 資 産 | | | 未 払 金 | | 341,060 |
| 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 | 45,085 | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | 法 定 福 利 費 引 当 金 | 9,153 | |
| 投 資 有 価 証 券 | 1,350 | | 引 当 金 合 計 | | 54,238 |
| 出 資 金 | 3,027 | | 預 り 金 | | 52,125 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | 4,377 | 流 動 負 債 合 計 | | 1,767,035 |
| 固 定 資 産 合 計 | | 64,801,111 | | | |
| 流 動 資 産 | | | 繰 延 収 益 | | |
| 現 金 預 金 | | 1,963,374 | 長 期 前 受 金 | 18,645,866 | |
| 未 収 金 | 455,686 | | 収 益 化 累 計 額 | △ 7,355,423 | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 42,246 | 413,440 | 繰 延 収 益 合 計 | | 11,290,443 |
| 貯 蔵 品 | | 53,408 | 負 債 合 計 | | 42,226,066 |
| 流 動 資 産 合 計 | | 2,430,222 | | | |
| 資 産 合 計 | | 67,231,333 | | | |
| | | | | | |
| 負 債 の 部 | | | 資 本 の 部 | | |
| 固 定 負 債 | | | 資 本 金 | | 21,525,422 |
| 企 業 債 | | | 剰 余 金 | | |
| 建設改良費等の財源に | 28,684,790 | | 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 | | 28,684,790 | 寄 附 金 | 18,500 | |
| 引 当 金 | | | 資 本 剰 余 金 合 計 | | 30,227 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 483,798 | | 利 益 剰 余 金 | | |
| 引 当 金 合 計 | | 483,798 | 減 債 積 立 金 | 189,327 | |
| 固 定 負 債 合 計 | | 29,168,588 | 建 設 改 良 積 立 金 | 650,000 | |
| | | | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 2,610,291 | |
| | | | 利 益 剰 余 金 合 計 | | 3,449,618 |
| | | | 剰 余 金 合 計 | | 3,479,845 |
| | | | 資 本 合 計 | | 25,005,267 |
| | | | 負 債 資 本 合 計 | | 67,231,333 |

令和7年度釧路市水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 営業収益 | | | |
| 給水収益 | 3,738,227 | | |
| 負担金 | 61,102 | | |
| 受託工事収益 | 19,689 | | |
| 他会計負担金 | 76,222 | | |
| その他収益 | <u>208,107</u> | 4,103,347 | |
| 営業費用 | | | |
| 原水及び浄水費 | 1,038,420 | | |
| 給水及び配水費 | 288,066 | | |
| メーター費 | 17,422 | | |
| 受託工事費 | 34,879 | | |
| 業務費 | 244,237 | | |
| 総係費 | 544,566 | | |
| 減価償却費 | 2,175,864 | | |
| 資産減耗費 | <u>85,715</u> | <u>4,429,169</u> | |
| 営業損失 | | | 325,822 |
| 営業外収益 | | | |
| 受取利息及び配当金 | 190 | | |
| 他会計負担金 | 284,460 | | |
| 他会計補助金 | 80,140 | | |
| 長期前受金戻入 | 271,089 | | |
| 資本費繰入収益 | 138,884 | | |
| 雑収益 | <u>14,370</u> | 789,133 | |
| 営業外費用 | | | |
| 支払利息 | 340,893 | | |
| 雑支出 | <u>48,755</u> | <u>389,648</u> | 399,485 |
| 経常利益 | | | 73,663 |
| 当年度純利益 | | | 73,663 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 1,516,846 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 659,304 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 2,249,813 |

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 | 111,788,353 | | 建設改良費等の財源に | 1,286,406 | |
| 減価償却累計額 | △ 46,982,632 | 64,805,721 | 充てるための企業債 | | |
| 有形固定資産合計 | | 64,805,721 | 企業債合計 | 1,286,406 | |
| 無 形 固 定 資 産 | | | 未 払 金 | 2,202,824 | |
| 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 | 8,814 | |
| 投資有価証券 | 1,350 | | 引当金合計 | 50,763 | |
| 出 資 金 | 3,027 | | 預 り 金 | 52,125 | |
| 投資その他の資産合計 | | 4,377 | 流動負債合計 | | 3,592,118 |
| 固定資産合計 | | 64,812,787 | | | |
| 流 動 資 産 | | | 繰 延 収 益 | | |
| 現 金 預 金 | | 2,200,611 | 長期前受金 | 18,558,029 | |
| 未 収 金 | 1,972,605 | 1,933,046 | 収益化累計額 | △ 7,111,573 | |
| 貸倒引当金 | △ 39,559 | 53,408 | 繰延収益合計 | | 11,446,456 |
| 貯 蔵 品 | | | 負債合計 | | 44,232,563 |
| 流動資産合計 | | 4,187,065 | | | |
| 資産合計 | | 68,999,852 | | | |
| | | | 資 本 の 部 | | |
| 負 債 の 部 | | | 資 本 金 | | 21,427,922 |
| 固 定 負 債 | | | 剰 余 金 | | |
| 企 業 債 | | | 資本剰余金 | | |
| 建設改良費等の財源に | 28,712,102 | | 受贈財産評価額 | 11,727 | |
| 充てるための企業債 | | | 寄 附 金 | 18,500 | |
| 企業債合計 | | 28,712,102 | 資本剰余金合計 | | 30,227 |
| 引 当 金 | | | 利 益 剰 余 金 | | |
| 退職給付引当金 | 481,887 | 481,887 | 減債積立金 | 189,327 | |
| 引当金合計 | | | 建設改良積立金 | 870,000 | |
| 固定負債合計 | | 29,193,989 | 当年度未処分利益剰余金 | 2,249,813 | |
| | | | 利益剰余金合計 | | 3,309,140 |
| | | | 剰余金合計 | | 3,339,367 |
| | | | 資本合計 | | 24,767,289 |
| | | | 負債資本合計 | | 68,999,852 |

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854,968千円である。

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7年4月1日 至 令和8年3月31日)

| | 上水道事業 | 簡易水道事業 | 合計 |
|------------------------|------------|-----------|------------|
| 営業収益 | 3,840,204 | 263,143 | 4,103,347 |
| 営業費用 | 4,028,047 | 401,122 | 4,429,169 |
| 営業損益 | △ 187,843 | △ 137,979 | △ 325,822 |
| 経常損益 | △ 6,118 | 79,781 | 73,663 |
| セグメント資産 | 66,217,432 | 2,782,420 | 68,999,852 |
| セグメント負債 | 41,981,429 | 2,251,134 | 44,232,563 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 320,051 | 241,519 | 561,570 |
| 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 | 4,180,404 | △ 107,348 | 4,073,056 |

当年度(自 令和8年4月1日 至 令和9年3月31日)

| | 上水道事業 | 簡易水道事業 | 合計 |
|------------------------|------------|-----------|------------|
| セグメント資産 | 64,425,214 | 2,806,119 | 67,231,333 |
| セグメント負債 | 39,991,449 | 2,234,617 | 42,226,066 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 70,221 | 185,086 | 255,307 |
| 減価償却費 | 2,003,092 | 205,195 | 2,208,287 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 57,312 | △ 68,988 | △ 11,676 |

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9,006千円を取り崩す。
- 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17,968千円を取り崩す。
- 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41,949千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金8,814千円を取り崩す。

工業用水道事業会計

令和8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 | 66,237 | | |
| | | | 65,605 | | |
| | | | 工業用水道料金 | 65,605 | |
| | 2 営業外収益 | 1 受取利息 | 632 | | |
| | | | 300 | 預金利息 | 300 |
| 332 | | | 国庫補助金 | 332 | |
| | 2 長期前受金入 戻 | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---------|------------------|--------|--|
| | | | | 負担金補助及び交付金 101 |
| | | | | その他一般管理費 1,798 |
| | 2 営業外費用 | 4 減価償却費 | 18,423 | 建 物 893 構 築 物 5,688 機 械 及 び 装 置 11,842 |
| | | 1 支払利息 | 434 | 企 業 債 利 息 434 |
| | | 2 消費税及び 地方消費税 | 3,080 | 消費税及び地方消費税 3,080 |
| | | | 3,514 | |

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 | 59,123 | |
| | | | 55,609 | |
| | | | 19,779 | 修 繕 費 1,485 動 力 費 7,844 委 託 料 9,513 その他維持管理費 937 |
| | | | 4,106 | 修 繕 費 1,320 委 託 料 2,621 その他維持管理費 165 |
| | | | 13,301 | 給 料 1人 5,039 手 当 3,658 賞与引当金繰入額 693 法 定 福 利 費 1,870 法定福利費引当金繰入額 142 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

資本的支出
支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|---|-------|--------|--------|-------|------------|
| 1 | 資本的支出 | | 8,622 | | |
| | 1 | 建設改良費 | 5,709 | | |
| | | 1 | 新設改良費 | 5,709 | 遠方監視装置更新工事 |
| | 2 | 企業債償還金 | 2,913 | | |
| | | 1 | 企業債償還金 | 2,913 | 企業債償還元金 |

令和8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8年4月1日から令和9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 | 6,595 | |
| 減価償却費 | 18,423 | |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 5 | |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 7 | |
| 長期前受金戻入額 | △ 332 | |
| 受取利息 | △ 300 | |
| 支払利息 | 434 | |
| 未払金の増減額(△は減少) | 2,724 | |
| 小計 | 27,556 | |
| 利息の受取額 | 300 | |
| 利息の支払額 | △ 434 | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 27,422 |
| 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 | △ 5,190 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 5,190 |
| 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 | △ 2,913 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 2,913 |
| 4 資金増加額 | | 19,319 |
| 5 資金期首残高 | | 125,258 |
| 6 資金期末残高 | | 144,577 |

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 | - | 5,039 | 4,351 | 9,390 | 2,012 | 11,402 |
| 前 年 度 | - | (-) 1 | - | 4,839 | 4,103 | 8,942 | 1,774 | 10,716 |
| 比 較 | - | (-) 0 | - | 200 | 248 | 448 | 238 | 686 |

※()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 | 120 | 952 | 1,129 | 360 | 140 |
| | 前 年 度 | - | - | 760 | 73 | 940 | 1,120 | 360 | - |
| | 比 較 | - | - | 0 | 47 | 12 | 9 | 0 | 140 |
| 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 | 840 | - | - | - | - | 4,351 |
| | 前 年 度 | - | 50 | 800 | - | - | - | - | 4,103 |
| | 比 較 | - | 0 | 40 | - | - | - | - | 248 |

※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 | - | 5,039 | 4,351 | 9,390 | 2,012 | 11,402 |
| 前 年 度 | - | (-) 1 | - | 4,839 | 4,103 | 8,942 | 1,774 | 10,716 |
| 比 較 | - | (-) 0 | - | 200 | 248 | 448 | 238 | 686 |

※()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 | 120 | 952 | 1,129 | 360 | 140 |
| | 前 年 度 | - | - | 760 | 73 | 940 | 1,120 | 360 | - |
| 比 較 | - | - | 0 | 47 | 12 | 9 | 0 | 140 | |
| 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 | 840 | - | - | - | - | 4,351 |
| | 前 年 度 | - | 50 | 800 | - | - | - | - | 4,103 |
| 比 較 | - | 0 | 40 | - | - | - | - | 248 | |

※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 | 200 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 124 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 6 | | 平均昇給率 0.4 % |
| | | 3 その他の増減分 | 70 | 新陳代謝等 | 70 |
| 職員手当等 | 248 | 1 制度改正に伴う増減分 | 93 | 期末手当 勤勉手当 | 45 48 |
| | | 2 その他の増減分 | 155 | 新陳代謝等 | 155 |

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均給料月額 (円) | 企業職 |
|------------|------------|---------|
| 令和8年1月1日現在 | 平均給与月額 (円) | 394,500 |
| | 平均年齢 (歳) | 52歳9月 |
| | 平均給料月額 (円) | 382,400 |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給与月額 (円) | 466,710 |
| | 平均年齢 (歳) | 51歳9月 |
| | 平均年齢 (歳) | 51歳9月 |

(2) 初任給

| 区分 | 企業職 | |
|---------|---------|---------|
| 高校卒 (円) | 200,300 | |
| 大学卒 (円) | 232,000 | |
| 国の制度 | 高校卒 (円) | 200,300 |
| | 大学卒 (円) | 232,000 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企業職 | | 備考 |
|------------|-----|-----------------|----|
| | 級 | 職員数 (人) 構成比 (%) | |
| 令和8年1月1日現在 | 1級 | (-) (-) | |
| | 2級 | (-) (-) | |
| | 3級 | (-) (-) | |
| | 4級 | (-) (-) | |
| | 5級 | (-) (-) | |
| | 6級 | (-) (-) | |
| | 7級 | (-) (-) | |
| | 計 | (-) (-) | |
| 令和7年1月1日現在 | 1級 | (-) (-) | |
| | 2級 | (-) (-) | |
| | 3級 | (-) (-) | |
| | 4級 | (-) (-) | |
| | 5級 | (-) (-) | |
| | 6級 | (-) (-) | |
| | 7級 | (-) (-) | |
| | 計 | (-) (-) | |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 企業職 |
|----|-----|
| 1級 | - |
| 2級 | - |
| 3級 | - |
| 4級 | 専門員 |
| 5級 | - |
| 6級 | - |
| 7級 | - |

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

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

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月分) | 職 制 上 の 段 階、職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|---------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------|-----|
| | 6 月 (月分) | 1 2 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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 (%) | 1.0 | |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和8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 | |
| 住 居 手 当 | 異 | 借家に係る支給要件・支給額 |
| 通 勤 手 当 | 異 | |

令和7年度釧路市工業用水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| 営業収益 | | | |
| 給水収益 | <u>59,641</u> | 59,641 | |
| 営業費用 | | | |
| 原水費 | 16,671 | | |
| 配水費 | 3,312 | | |
| 総係費 | 12,845 | | |
| 減価償却費 | 18,456 | | |
| 資産減耗費 | <u>2,972</u> | <u>54,256</u> | |
| 営業利益 | | | 5,385 |
| 営業外収益 | | | |
| 受取利息 | 1 | | |
| 長期前受金戻入 | <u>332</u> | 333 | |
| 営業外費用 | | | |
| 支払利息 | <u>486</u> | <u>486</u> | △ 153 |
| 経常利益 | | | <u>5,232</u> |
| 当年度純利益 | | | 5,232 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>32,496</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>37,728</u></u> |

令和7年度釧路市工業用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 | | | | 資 本 の 部 | | | |
|---------------------------------------|-----------|---------|---------|-----------------------|--------|-----------|---------|
| 固 定 資 産 | | | | 繰 延 収 益 | | | |
| 有 形 固 定 資 産 | 1,317,471 | | | 長 期 前 受 金 | | 261,278 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 882,106 | 435,365 | | 収 益 化 累 計 額 | | △ 242,482 | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 435,365 | 繰 延 収 益 合 計 | | | 18,796 |
| 無 形 固 定 資 産 | | | | 負 債 合 計 | | | 48,978 |
| 電 話 加 入 権 | | 125 | | | | | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 125 | | | | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 435,490 | | | | |
| 流 動 資 産 | | | | 資 本 金 | | | 410,803 |
| 現 金 預 金 | | | 125,258 | 剰 余 金 | | | |
| 未 収 金 | | | 5,572 | 資 本 剰 余 金 | | | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | 130,830 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | | 93 | |
| 資 産 合 計 | | | 566,320 | 資 本 剰 余 金 合 計 | | | 93 |
| | | | | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | | | | 減 債 積 立 金 | 1,500 | | |
| | | | | 利 益 積 立 金 | 1,160 | | |
| | | | | 建 設 改 良 積 立 金 | 66,058 | | |
| | | | | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 37,728 | | |
| | | | | 利 益 剰 余 金 合 計 | | 106,446 | |
| | | | | 剰 余 金 合 計 | | | 106,539 |
| | | | | 資 本 合 計 | | | 517,342 |
| | | | | 負 債 資 本 合 計 | | | 566,320 |
| | | | | | | | |
| 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 | | 21,918 | | | | | |
| 企 業 債 合 計 | | | 21,918 | | | | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | 21,918 | | | | |
| 流 動 負 債 | | | | | | | |
| 企 業 債 | | | | | | | |
| 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 | | 2,913 | | | | | |
| 企 業 債 合 計 | | | 2,913 | | | | |
| 未 払 金 | | | 4,528 | | | | |
| 引 当 金 | | | | | | | |
| 賞 与 引 当 金 | | 688 | | | | | |
| 法 定 福 利 費 引 当 金 | | 135 | | | | | |
| 引 当 金 合 計 | | | 823 | | | | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | 8,264 | | | | |

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688千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金135千円を取り崩す。

下水道事業会計

令和8年度釧路市下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 | 下水道事業収 | | 7,463,076 | |
| | 1 | 営業収益 | 5,361,894 | |
| | | 1 | 下水道使用料 | 下水道使用料 3,602,716 |
| | | 2 | 他会計負担金 | 一般会計負担金 1,586,152 |
| | | | | 雨水処理負担金 1,204,377 |
| | | | | 分流式下水道等負担金 180,358 |
| | | | | 水質指導負担金 8,362 |
| | | | | その他負担金 193,055 |
| | | 3 | 貸付金元金入収 | 水洗便所改造促進預託金 492 |
| | | 4 | その他の営業収益 | 釧路町管理費負担金 91,747 |
| | | | | し尿等受入負担金 66,579 |
| | | | | 消化ガス発電売電収益 14,208 |
| | 2 | 営業外収益 | 2,101,182 | |
| | | 1 | 受取利息 | 預金利息 2,000 |
| | | | | 預託金利息 1 |
| | | 2 | 他会計補助金 | 一般会計補助金 27,831 |
| | | 3 | 道補助金 | 阿寒湖畔地域環境保全下水道事業補助金 532 |
| | | 4 | 負担金 | 釧路町負担金 43,310 |
| | | | | し尿等受入負担金 44,923 |
| | | 5 | 長期前受金戻入 | 受贈財産評価額 230,628 |
| | | | | 国庫補助金 1,110,522 |
| | | | | 道補助金 6,922 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---|---|---------|-----------------|
| | | | | 一般会計補助金 185,291 |
| | | | | 工事負担金 82,991 |
| | | | | その他資本剰余金 27,613 |
| | | 6 | 資本費繰入収 | 道補助金 1,407 |
| | | | 336,085 | 一般会計負担金 334,678 |
| | | 7 | 雑収益 | 不用品売却収益 1,678 |
| | | | 2,533 | 事業用地貸付収益 485 |
| | | | | 雑収益 370 |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|--------|-----------------|-----------|--|
| 1 下水道事業費 | | | 6,911,626 | |
| | 1 営業費用 | | 6,604,934 | |
| | | 1 管 渠 費 | 853,075 | 修 繕 費 558,745 材 料 費 110,557 委 託 料 171,468 その他維持管理費 12,305 |
| | | 2 ポンプ場費 | 270,426 | ポンプ場 10か所 修 繕 費 28,270 委 託 料 241,581 その他維持管理費 575 |
| | | 3 処 理 場 費 | 1,443,656 | 処理場 6か所 修 繕 費 99,343 材 料 費 99 委 託 料 1,338,460 その他維持管理費 5,754 |
| | | 4 水 質 指 導 費 | 852 | 委 託 料 508 その他水質指導費 344 |
| | | 5 排 水 設 備 促 進 費 | 4,620 | 委 託 料 132 その他排水設備促進費 4,488 |
| | | 6 貸 付 助 成 事 業 費 | 598 | 水洗便所改造促進貸付金 492 水洗便所改造促進利子補給 66 水洗便所改造工事補助金 40 |
| | | 7 業 務 費 | 259,749 | 負担金補助及び交付金 259,735 その他業務費 14 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---------|-----------------------|-----------|--|
| | | 8 総 係 費 | 335,445 | 給 料 33人 133,565 手 当 59,068 賞与引当金繰入額 16,800 退職給付費 21,122 法定福利費 39,414 法定福利費引当金繰入額 3,416 交 際 費 100 委 託 料 1,253 貸倒引当金繰入額 4,497 その他一般管理費 56,210 |
| | | 9 減 価 償 却 費 | 3,391,572 | 建 物 149,109 構 築 物 2,480,495 機 械 及 び 装 置 760,278 車 両 運 搬 具 545 工 具 、 器 具 及 び 備 品 1,145 |
| | | 10 資 産 減 耗 費 | 44,941 | 固定資産除却費 44,941 |
| | 2 営業外費用 | | 306,692 | |
| | | 1 支 払 利 息 | 272,836 | 企 業 債 利 息 272,616 一 時 借 入 金 利 息 220 |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 32,856 | 消費税及び地方消費税 32,856 |
| | | 3 雑 支 出 | 1,000 | 過年度損益修正損 1,000 |

資本的収入及び支出

収 入

| | | (単位 千円) | |
|---|-------|----------|------------------------|
| 款 | 項 | 目 | 備 考 |
| 1 | 資本的収入 | | 2,357,280 |
| | 1 | 企業債 | 1,515,800 |
| | | 1 | 企業債 |
| | | | 建設企業債 1,515,800 |
| | | | 公共下水道補助事業 608,900 |
| | | | 公共下水道単独事業 807,900 |
| | | | 特定環境保全公共下水道補助事業 77,500 |
| | | | 特定環境保全公共下水道単独事業 21,500 |
| | 2 | 国庫補助金 | 815,100 |
| | | 1 | 国庫補助金 |
| | | | 公共下水道事業 722,100 |
| | | | 処理場 501,100 |
| | | | 管 渠 221,000 |
| | | | 特定環境保全公共下水道事業 93,000 |
| | | | 処理場 90,000 |
| | | | 管 渠 3,000 |
| | 3 | 他会計補助金 | 25,080 |
| | | 1 | 他会計補助金 |
| | | | 一般会計補助金 25,080 |
| | 4 | 分担金及び負担金 | 1,300 |
| | | 1 | 受益者分担金 |
| | | | 受益者分担金 120 |
| | | 2 | 受益者負担金 |
| | | | 受益者負担金 1,180 |

支 出

| | | (単位 千円) | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|---------|--|-----|---------|------------------|--|--------------------|--------------------|--------|------------------|------------------|---------------------|------------|---------------|
| 款 | 項 | 目 | 備 考 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 資本的支出 | | 4,734,963 | | | | | | | | | | | | |
| | 1 | 建設改良費 | 2,480,065 | | | | | | | | | | | | |
| | | 1 | 整備費 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 2,302,500 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 公共下水道整備事業費 2,110,900 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 補助事業費 1,365,000 | | | | | | | | | | | | |
| | | | <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) 自家発電設備更新 (建築・電気) プロワ水処理設備更新 (建築・機械・電気) ボイラ設備更新 (機械・電気)</td> </tr> <tr> <td>旭町ポンプ場</td> <td>低圧動力設備更新 (電気)</td> </tr> <tr> <td>米町ポンプ場</td> <td>計測設備更新 (電気)</td> </tr> <tr> <td>管 渠 古 川 処 理 区</td> <td>枝線管渠 合流管延長 97 m</td> </tr> <tr> <td>調査・測量・設計委託</td> <td>地質調査、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) 自家発電設備更新 (建築・電気) プロワ水処理設備更新 (建築・機械・電気) ボイラ設備更新 (機械・電気) | 旭町ポンプ場 | 低圧動力設備更新 (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 97 m | 調査・測量・設計委託 | 地質調査、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) 自家発電設備更新 (建築・電気) プロワ水処理設備更新 (建築・機械・電気) ボイラ設備更新 (機械・電気) | | | | | | | | | | | | | | |
| 旭町ポンプ場 | 低圧動力設備更新 (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 97 m | | | | | | | | | | | | | | |
| 調査・測量・設計委託 | 地質調査、測量、実施設計等 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 単独事業費 745,900 | | | | | | | | | | | | |
| | | | <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)</td> </tr> <tr> <td>大 楽 毛 終 末 処 理 場</td> <td>沈砂池設備更新 (機械・電気)</td> </tr> <tr> <td>旭町ポンプ場</td> <td>遠方監視装置更新 (電気)</td> </tr> <tr> <td>管 渠 古 川 処 理 区</td> <td>枝線管渠 合流管延長 572 m</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) | 大 楽 毛 終 末 処 理 場 | 沈砂池設備更新 (機械・電気) | 旭町ポンプ場 | 遠方監視装置更新 (電気) | 管 渠 古 川 処 理 区 | 枝線管渠 合流管延長 572 m | | |
| 区 分 | 工 事 内 容 | | | | | | | | | | | | | | |
| 古 川 終 末 処 理 場 | 沈砂池設備更新 (機械) | | | | | | | | | | | | | | |
| 大 楽 毛 終 末 処 理 場 | 沈砂池設備更新 (機械・電気) | | | | | | | | | | | | | | |
| 旭町ポンプ場 | 遠方監視装置更新 (電気) | | | | | | | | | | | | | | |
| 管 渠 古 川 処 理 区 | 枝線管渠 合流管延長 572 m | | | | | | | | | | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------------------------------------|-------------------|---------|--|--------|---------------|--------------|--------------------------|--------------|------------------------|------------|-------------|--|--------|------|--|--------------|----------|--|------------|-------------------------------------|--|
| | | | | <table border="1"> <tr> <td>大楽毛処理区</td> <td>枝線管渠 雨水管延長</td> <td>93 m</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>延 長</td> <td>665 m</td> </tr> <tr> <td>汚水樹新設</td> <td>104箇所</td> <td></td> </tr> <tr> <td>給水管切廻し</td> <td>73箇所</td> <td></td> </tr> <tr> <td>支障物件 移設補償</td> <td>電気、電話、ガス</td> <td></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> <td></td> </tr> </table> | 大楽毛処理区 | 枝線管渠 雨水管延長 | 93 m | 計 | 延 長 | 665 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 | |
| 大楽毛処理区 | 枝線管渠 雨水管延長 | 93 m | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 延 長 | 665 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 191,600 | 特定環境保全公共下水道整備 事業費 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 176,000 | 補助事業費 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>工 事 内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>阿寒 終末処理場</td> <td>自家発電設備更新 (電気)</td> </tr> <tr> <td>音別 浄化センター</td> <td>建築機械・電気設備更新 (機械・電気)</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 終末処理場 | 自家発電設備更新 (電気) | 音別 浄化センター | 建築機械・電気設備更新 (機械・電気) | 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 終末処理場 | 自家発電設備更新 (電気) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 音別 浄化センター | 建築機械・電気設備更新 (機械・電気) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 調査・測量・設計委託 | 老朽管調査、実施設計等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 15,600 | 単独事業費 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>工 事 内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>阿寒湖 終末処理場</td> <td>地下燃料タンク内面ライ ニング更新(機械)</td> </tr> <tr> <td>汚水樹新設</td> <td>12箇所</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 終末処理場 | 地下燃料タンク内面ライ ニング更新(機械) | 汚水樹新設 | 12箇所 | 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 終末処理場 | 地下燃料タンク内面ライ ニング更新(機械) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 汚水樹新設 | 12箇所 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 調査・測量・設計委託 | 老朽管調査、実施設計等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2 受益者負担金 等 業務費 | 68 | 業 務 費 68 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 3 職 員 費 | 177,497 | 給 料 22人 85,865 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|------------------|------------------|-----------|-------------------|
| | | | | 手 当 60,635 |
| | | | | 法定福利費 30,997 |
| | 2 企業債償還金 | | 2,249,648 | |
| | | 1 企業債償還金 | 2,249,648 | 企業債償還元金 2,249,648 |
| | 3 国庫補助金 返 還 金 | | 5,250 | |
| | | 1 国庫補助金 返 還 金 | 5,250 | 国庫補助金返還金 5,250 |

令和8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8年4月1日から令和9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 | 419,333 | |
| 減価償却費 | 3,391,572 | |
| 固定資産除却費 | 44,941 | |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 763 | |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 272 | |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 4,347 | |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,643,967 | |
| 資本費繰入収益 | △ 336,085 | |
| 受取利息 | △ 2,001 | |
| 支払利息 | 272,836 | |
| 未収金の増減額(△は増加) | 222,053 | |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 88,941 | |
| 小計 | 2,276,429 | |
| 利息の受取額 | 2,001 | |
| 利息の支払額 | △ 272,836 | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 2,005,594 |
| 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 | △ 3,441,618 | |
| 国庫補助金等による収入 | 1,253,143 | |
| 国庫補助金の返還による支出 | △ 5,250 | |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 357,480 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 1,836,245 |
| 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 | 1,939,600 | |
| 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 | △ 2,249,648 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 310,048 |
| 4 資金減少額 | | 140,699 |
| 5 資金期首残高 | | 1,561,053 |
| 6 資金期末残高 | | 1,420,354 |

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) 53 | — | 219,430 | 157,625 | 377,055 | 73,827 | 450,882 |
| 前 年 度 | 2 | (2) 53 | 25 | 209,975 | 152,082 | 362,082 | 67,388 | 429,470 |
| 比 較 | △ 2 | (0) 0 | △ 25 | 9,455 | 5,543 | 14,973 | 6,439 | 21,412 |

※()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 | 6,148 | 4,355 | 6,090 | 5,310 | 45,439 | 41,348 | 4,140 | 6,891 |
| | 前 年 度 | 5,762 | 3,960 | 5,958 | 5,067 | 43,286 | 39,641 | 4,252 | 6,291 |
| | 比 較 | 386 | 395 | 132 | 243 | 2,153 | 1,707 | △ 112 | 600 |
| 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 | 15,852 | — | — | — | 21,122 | 157,625 | |
| 前 年 度 | — | 930 | 15,813 | — | — | — | 21,122 | 152,082 | |
| 比 較 | — | 0 | 39 | — | — | — | 0 | 5,543 | |

※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 | — | (—) 53 | — | 212,620 | 154,461 | 367,081 | 72,081 | 439,162 |
| 前 年 度 | 2 | (—) 53 | 25 | 203,247 | 148,668 | 351,940 | 65,937 | 417,877 |
| 比 較 | △ 2 | (—) 0 | △ 25 | 9,373 | 5,793 | 15,141 | 6,144 | 21,285 |

※()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 | 6,148 | 4,355 | 6,090 | 5,310 | 44,014 | 40,145 | 3,964 | 6,891 |
| | 前 年 度 | 5,762 | 3,960 | 5,958 | 5,067 | 41,716 | 38,355 | 4,054 | 6,291 |
| | 比 較 | 386 | 395 | 132 | 243 | 2,298 | 1,790 | △ 90 | 600 |
| 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 | — | 930 | 15,492 | — | — | — | 21,122 | 154,461 |
| | 前 年 度 | — | 930 | 15,453 | — | — | — | 21,122 | 148,668 |
| | 比 較 | — | 0 | 39 | — | — | — | 0 | 5,793 |

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特 別 職 (人) | 企 業 職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職 員 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | — | (2) 0 | — | 6,810 | 3,164 | 9,974 | 1,746 | 11,720 |
| 前 年 度 | — | (2) 0 | — | 6,728 | 3,414 | 10,142 | 1,451 | 11,593 |
| 比 較 | — | (0) 0 | — | 82 | △ 250 | △ 168 | 295 | 127 |

※()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 | — | — | — | — | 1,425 | 1,203 | 176 | — |
| | 前 年 度 | — | — | — | — | 1,570 | 1,286 | 198 | — |
| | 比 較 | — | — | — | — | △ 145 | △ 83 | △ 22 | — |
| 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 | — | — | 360 | — | — | — | — | 3,164 |
| | 前 年 度 | — | — | 360 | — | — | — | — | 3,414 |
| | 比 較 | — | — | 0 | — | — | — | — | △ 250 |

※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 | 9,430 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 6,840 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7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 | 2,119 | 新 陳 代 謝 等 | 2,119 |
| 職 員 手 当 等 | 5,543 | 1 制度改正に伴う増減分 | 5,320 | 期 末 手 当 2,562 勤 扶 養 手 当 2,830 △ 72 | |
| | | 2 その他の増減分 | 223 | 新 陳 代 謝 等 | 223 |

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 8 年 1 月 1 日 現 在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 319,596 |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 381,631 |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 43歳4月 |
| 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 |

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 | |
|-----------|-----------|---------|
| 高 校 卒 (円) | 200,300 | |
| 大 学 卒 (円) | 232,000 | |
| 国 の 制 度 | 高 校 卒 (円) | 200,300 |
| | 大 学 卒 (円) | 232,000 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企 業 職 | | 備 考 |
|---------------------|-------|---------------------|-----|
| | 級 | 職 員 数 (人) 構 成 比 (%) | |
| 令 和 8 年 1 月 1 日 現 在 | 1 級 | (-) 11.3 | |
| | 2 級 | (-) 9.4 | |
| | 3 級 | (-) 45.3 | |
| | 4 級 | (-) 17.0 | |
| | 5 級 | (-) 13.2 | |
| | 6 級 | (-) 3.8 | |
| | 7 級 | (-) 0.0 | |
| | 計 | (-) 100.0 | |
| 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 | |

(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) | 43 | | |
| | 号 俸 数 別 内 訳 | 1 号 俸 ・ 2 号 俸 (人) | | — |
| | | 3 号 俸 ・ 4 号 俸 (人) | | 43 |
| | | 5 号 俸 ・ 6 号 俸 (人) | | — |
| | | 7 号 俸 ・ 8 号 俸 (人) | | — |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 81.1 | | | |
| 前 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 | | | |

(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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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 (%) | 0.4 | |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 8 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 | 鉦路市企業職員の特殊勤務手当の支給に関する規程 別表に掲げる手当 | |

(8) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

| 事項 | 限度額 | 負担額 | 前年度末までの当該年度 | | 左の財源内訳 | | | | | 翌年度以降の支払 | | 左の財源内訳 | | | | |
|-------------------|--|--|----------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----|----------------|--|--|----|---------|-----|-------|
| | | | 支払義務発生見込額 | 支払義務発生予定額 | 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 |
| | 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 | 千円 | 千円 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 令9以降 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | |
| | 鉦路市水洗便所改造資金融資あっせん条例により改造者が金融機関より改造資金として借入れた資金について金融機関が損失を受けた金額 | 鉦路市水洗便所改造資金融資あっせん条例により改造者が金融機関より改造資金として借入れた資金について金融機関が損失を受けた金額 | 昭49 〜 令7 | 19,571 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 鉦路市水洗便所改造資金融資あっせん条例により改造者が金融機関より改造資金として借入れた資金について金融機関が損失を受けた金額 | 鉦路市水洗便所改造資金融資あっせん条例により改造者が金融機関より改造資金として借入れた資金について金融機関が損失を受けた金額 | 0 | 0 | 0 | |
| 下水終末処理場等維持管理業務委託費 | 379,800 | 363,000 | — | — | 181,500 | 181,500 | 0 | 0 | 0 | 令9 | 181,500 | 181,500 | 0 | 0 | 0 | |
| | 6,319,500 | 6,041,420 | — | — | 1,208,284 | 1,208,284 | 0 | 0 | 0 | 令9 〜 令12 | 4,833,136 | 4,833,136 | 0 | 0 | 0 | |
| 下水終末処理場維持補修費 | 31,988 | 31,988 | — | — | 31,988 | 31,988 | 0 | 0 | 0 | — | — | — | — | — | — | |
| 下水道築造事業費 | 104,000 | 104,000 | — | — | 104,000 | 0 | 104,000 | 0 | 0 | — | — | — | — | — | — | |

| 事 項 | 限 度 額 | 負 担 額 | 前 年 度 末 ま だ の 当 該 年 度 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | 翌 年 度 以 降 の 支 払 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | | |
|------------------|-----------|-----------|-----------------------|---------|-----------------------|---------------|---------|-----------|--|-----------------|-----------|---------------|---------|-----------|--|--|
| | | | 支 払 義 務 発 生 期 間 | 見 込 金 額 | 支 払 義 務 発 生 予 定 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 | |
| 古川終末処理場 整備事業費 | 426,000 | 420,151 | — | — | 420,151 | 0 | 195,800 | 224,274 | 77 | — | — | — | — | — | — | |
| | 568,000 | 568,000 | — | — | — | — | — | — | — | 令9 | 568,000 | 0 | 255,600 | 312,400 | 0 | |
| 旭町ポンプ場 整備事業費 | 76,000 | 76,000 | — | — | — | — | — | — | — | 令9 | 76,000 | 0 | 38,000 | 38,000 | 0 | |
| 合 計 | 7,924,859 | 7,624,130 | — | 19,571 | 1,945,923 | 1,421,772 | 299,800 | 224,274 | 77 | — | 5,658,636 | 5,014,636 | 293,600 | 350,400 | 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7年度釧路市下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | |
|----------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 営業収益 | | | |
| 下水道使用料 | 3,303,397 | | |
| 他会計負担金 | 1,535,511 | | |
| 貸付金元金収入 | 304 | | |
| その他営業収益 | <u>144,393</u> | 4,983,605 | |
| 営業費用 | | | |
| 管渠費 | 765,304 | | |
| ポンプ場費 | 210,064 | | |
| 処理場費 | 1,170,575 | | |
| 水質指導費 | 919 | | |
| 排水設備促進費 | 5,586 | | |
| 貸付助成事業費 | 429 | | |
| 業務費 | 203,718 | | |
| 総係費 | 332,037 | | |
| 減価償却費 | 3,468,258 | | |
| 資産減耗費 | <u>23,022</u> | <u>6,179,912</u> | |
| 営業損失 | | | 1,196,307 |
| 営業外収益 | | | |
| 受取利息 | 2 | | |
| 他会計補助金 | 27,105 | | |
| 道補助金 | 559 | | |
| 負担金 | 74,342 | | |
| 長期前受金戻入 | 1,678,408 | | |
| 資本費繰入収益 | 262,515 | | |
| 雑収益 | 7,224 | | |
| 国庫補助金 | <u>28,078</u> | 2,078,233 | |
| 営業外費用 | | | |
| 支払利息 | 267,735 | | |
| 雑支出 | <u>68,973</u> | <u>336,708</u> | 1,741,525 |
| 経常利益 | | | 545,218 |
| 当年度純利益 | | | 545,218 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 545,916 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>544,452</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>1,635,586</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6,613,951千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

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

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

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

2 報告セグメントごとの営業収益等

前年度(自 令和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 |
|------------------------|------------|-------------------|-------------|
| 営業収益 | 4,535,798 | 447,807 | 4,983,605 |
| 営業費用 | 5,442,641 | 737,271 | 6,179,912 |
| 営業損益 | △ 906,843 | △ 289,464 | △ 1,196,307 |
| 経常損益 | 571,980 | △ 26,762 | 545,218 |
| セグメント資産 | 71,945,039 | 8,756,483 | 80,701,522 |
| セグメント負債 | 52,157,324 | 7,190,942 | 59,348,266 |
| 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 | 388,308 | 236,819 | 625,127 |

当年度(自 令和8年4月1日 至 令和9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 | 69,914,867 | 8,331,861 | 78,246,728 |
| セグメント負債 | 49,624,292 | 6,849,847 | 56,474,139 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 1,633,456 | 340,285 | 1,973,741 |
| 減価償却費 | 2,976,045 | 415,527 | 3,391,572 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | △ 939,554 | △ 223,541 | △ 1,163,095 |

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8,844千円を取り崩す。

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21,122千円を取り崩す。

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28,227千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金5,585千円を取り崩す。

公設地方卸売市場事業会計

令和8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 | | 130,026 | | |
| | 1 | 営業収益 | 83,798 | | |
| | | 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 | 56,903 | 売場使用料 19,414 事務所及び売店使用料 14,596 空地使用料 191 土地貸付料 4,222 冷蔵倉庫使用料 18,480 |
| | 2 | 営業外収益 | 46,228 | | |
| | | 1 | 他会計補助金 | 20,288 | 一般会計補助金 20,288 |
| | | 2 | 長期前受金 戻入 | 25,836 | 国庫補助金 443 道補助金 4,757 一般会計補助金 20,636 |
| | | 3 | 雑収益 | 104 | 雑収益 104 |

支 出

| | | (単位 千円) | | | |
|---|--------|---------|----------------|--------|---|
| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
| 1 | 市場事業費用 | | 118,876 | | |
| | 1 | 営業費用 | 98,032 | | |
| | | 1 | 市場管理費 | 53,981 | 報酬 50 給料・手当 1人 7,165 賞与引当金繰入額 569 法定福利費 1,471 法定福利費引当金繰入額 117 需用費 590 委託料 33,171 施設補修費 8,019 交際費 10 その他管理費 2,819 |
| | | 2 | 減価償却費 | 44,050 | 建物 44,050 |
| | | 3 | 資産減耗費 | 1 | 1 固定資産除却費 1 |
| | 2 | 営業外費用 | 20,844 | | |
| | | 1 | 支払利息 | 10,604 | 企業債利息 10,604 |
| | | 2 | 消費税及び 地方消費税 | 7,273 | 消費税及び地方消費税 7,273 |
| | | 3 | 雑支出 | 2,967 | 雑支出 2,967 |

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 | | 34,696 | |
| | 1 | 補助金 | 34,696 | |
| | | 1 他会計補助金 | 34,696 | 一般会計補助金 34,696 |

支 出

| (単位 千円) | | | | |
|---------|-------|----------|--------|----------------|
| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
| 1 | 資本の支出 | | 69,391 | |
| | 1 | 企業債償還金 | 69,391 | |
| | | 1 企業債償還金 | 69,391 | 企業債償還元金 69,391 |

令和8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8年4月1日から令和9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 | 14,117 | |
| 減価償却費 | 44,050 | |
| 固定資産除却費 | 1 | |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 35 | |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 7 | |
| 長期前受金戻入額 | △ 25,836 | |
| 受取利息 | △ 1 | |
| 支払利息 | 10,604 | |
| 未払金の増減額(△は減少) | 5,848 | |
| 小計 | 48,825 | |
| 利息の受取額 | 1 | |
| 利息の支払額 | △ 10,604 | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 38,222 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 34,696 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 34,696 |
| 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の償還による支出 | △ 69,391 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 69,391 |
| 4 資金増加額 | | 3,527 |
| 5 資金期首残高 | | 328,438 |
| 6 資金期末残高 | | 331,965 |

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 | 4,120 | 3,614 | 7,784 | 1,588 | 9,372 |
| 前 年 度 | 10 | (-) 1 | 50 | 3,915 | 3,487 | 7,452 | 1,576 | 9,028 |
| 比 較 | 0 | (-) 0 | 0 | 205 | 127 | 332 | 12 | 344 |

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

| | | | | | | | | | |
|---------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| 職 員 手 当 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) |
| | 本 年 度 | 156 | 180 | — | 130 | 942 | 784 | 83 | 336 |
| | 前 年 度 | 138 | 180 | — | 130 | 884 | 733 | 83 | 336 |
| | 比 較 | 18 | 0 | — | 0 | 58 | 51 | 0 | 0 |
| 等 の 内 訳 | 区 分 | 教 員 特 別 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 超 過 勤 務 手 当 (千円) | 夜 勤 休 日 給 (千円) | 当 直 手 当 (千円) | 単 身 赴 任 手 当 (千円) | 退 職 給 付 費 (千円) | 合 計 (千円) |
| | 本 年 度 | — | 3 | 1,000 | — | — | — | — | 3,614 |
| | 前 年 度 | — | 3 | 1,000 | — | — | — | — | 3,487 |
| | 比 較 | — | 0 | 0 | — | — | — | — | 127 |

※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 | (一) 1 | 50 | 4,120 | 3,614 | 7,784 | 1,588 | 9,372 |
| 前 年 度 | 10 | (一) 1 | 50 | 3,915 | 3,487 | 7,452 | 1,576 | 9,028 |
| 比 較 | 0 | (一) 0 | 0 | 205 | 127 | 332 | 12 | 344 |

※()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 | 156 | 180 | — | 130 | 942 | 784 | 83 | 336 |
| | 前 年 度 | 138 | 180 | — | 130 | 884 | 733 | 83 | 336 |
| | 比 較 | 18 | 0 | — | 0 | 58 | 51 | 0 | 0 |
| 等 の 内 訳 | 区 分 | 教 員 特 別 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 超 過 勤 務 手 当 (千円) | 夜 勤 休 日 給 (千円) | 当 直 手 当 (千円) | 単 身 赴 任 手 当 (千円) | 退 職 給 付 費 (千円) | 合 計 (千円) |
| | 本 年 度 | — | 3 | 1,000 | — | — | — | — | 3,614 |
| | 前 年 度 | — | 3 | 1,000 | — | — | — | — | 3,487 |
| | 比 較 | — | 0 | 0 | — | — | — | — | 127 |

※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 | — | (一) — | — | — | — | — | — | — |
| 前 年 度 | — | (一) — | — | — | — | — | — | — |
| 比 較 | — | (一) — | — | — | — | — | — | — |

※()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 | 205 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 170 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 35 | | 平均昇給率 0.9 % |
| | | 3 その他の増減分 | - | | |
| 職員手当等 | 127 | 1 制度改正に伴う増減分 | 37 | 期末手当 9 勤勉手当 10 扶養手当 18 | |
| | | 2 その他の増減分 | 90 | 新陳代謝等 | 90 |

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8年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 342,700 |
| | 平均給与月額 (円) | 391,200 |
| | 平均年齢 (歳) | 40歳0月 |
| 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 |

(2) 初任給

| 区分 | 一般職 | |
|---------|---------|---------|
| 高校卒 (円) | 200,300 | |
| 大学卒 (円) | 232,000 | |
| 国の制度 | 高校卒 (円) | 200,300 |
| | 大学卒 (円) | 232,000 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 一般職 | | 備考 |
|------------|-----|-----------------|----|
| | 級 | 職員数 (人) 構成比 (%) | |
| 令和8年1月1日現在 | 1級 | (-) (-) | |
| | 2級 | (-) (-) | |
| | 3級 | (-) (-) | |
| | 4級 | 1 (100.0) | |
| | 5級 | (-) (-) | |
| | 6級 | (-) (-) | |
| | 7級 | (-) (-) | |
| | 計 | 1 (100.0) | |
| 令和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 | 1 (100.0) | |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 一般職 |
|----|-----|
| 1級 | - |
| 2級 | - |
| 3級 | 主査 |
| 4級 | - |
| 5級 | - |
| 6級 | - |
| 7級 | - |

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

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

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 (月分) | 職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|---------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------|-----|
| | 6 月 (月分) | 1 2 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 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 8 年 1 月 1 日 現 在) | 100.0 | |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円) | 250 | |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称 | 釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当 | |

(8) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

| 事項 | 限度額 | 負担額 | 前年度末までの の発生見込義務額 | | 当該年度 の発生予定額 | 左財源内の の訳 | 翌年度 の発生見込 義務額 | | 左財源内の の訳 |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------|----------------|-------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | 期間 | 金額 | 金額 | 市場事業 収益 | 期間 | 金額 | 市場事業 収益 |
| 施設管理運営委託費 | 千円 必要とする当該 年度の予算で 措置する額 | 千円 必要とする当該 年度の予算で 措置する額 | 令7 | 32,658 | 32,658 | 32,658 | 令9～令11 | 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 | 65,316 | 65,316 | — | 32,658 | 32,658 | 32,658 | — | — | — |

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

令和8年度釧路市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表

(令和9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 | 3,071,087 | | 長 期 前 受 金 | 911,211 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 1,415,953</u> | | 収 益 化 累 計 額 | <u>△ 666,819</u> | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 1,655,134 | 繰 延 収 益 合 計 | | 244,392 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | 負 債 合 計 | | 1,161,797 |
| 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 | | 1,655,150 | | | |
| 流 動 資 産 | | | 資 本 金 | | |
| 現 金 預 金 | | 331,965 | 自 己 資 本 金 | <u>165,687</u> | |
| 未 収 金 | | <u>2,000</u> | 資 本 金 合 計 | | 165,687 |
| 流 動 資 産 合 計 | | 333,965 | 剰 余 金 | | |
| 資 産 合 計 | | 1,989,115 | 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 | 142,152 | |
| | | | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>98,749</u> | |
| | | | 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>240,901</u> |
| | | | 剰 余 金 合 計 | | 661,631 |
| | | | 資 本 合 計 | | 827,318 |
| | | | 負 債 資 本 合 計 | | 1,989,115 |
| | | | | | |
| 負 債 の 部 | | | | | |
| 固 定 負 債 | | | | | |
| 企 業 債 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に | 822,026 | | | | |
| 充てるための企業債 | <u>822,026</u> | | | | |
| 企 業 債 合 計 | | 822,026 | | | |
| 固 定 負 債 合 計 | | 822,026 | | | |
| 流 動 負 債 | | | | | |
| 企 業 債 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に | <u>71,271</u> | | | | |
| 充てるための企業債 | | 71,271 | | | |
| 企 業 債 合 計 | | 71,271 | | | |
| 未 払 金 及 び 未 払 費 用 | | 7,423 | | | |
| 引 当 金 | | | | | |
| 賞 与 引 当 金 | 569 | | | | |
| 法定福利費引当金 | <u>117</u> | | | | |
| 引 当 金 合 計 | | 686 | | | |
| 預 り 金 | | 15,999 | | | |
| 流 動 負 債 合 計 | | 95,379 | | | |

令和7年度釧路市公設地方卸売市場事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | |
|-------------|---------------|----------------|----------------------|
| 営業収益 | | | |
| 売上高割使用料 | 24,450 | | |
| 施設使用料 | <u>51,466</u> | 75,916 | |
| 営業費用 | | | |
| 市場管理費 | 52,131 | | |
| 減価償却費 | 56,695 | | |
| 資産減耗費 | <u>1</u> | <u>108,827</u> | |
| 営業損失 | | | 32,911 |
| 営業外収益 | | | |
| 他会計補助金 | 22,226 | | |
| 長期前受金戻入 | 31,741 | | |
| 雑収益 | <u>14</u> | 53,981 | |
| 営業外費用 | | | |
| 支払利息 | 13,174 | | |
| 雑支出 | <u>3,963</u> | <u>17,137</u> | 36,844 |
| 経常利益 | | | 3,933 |
| 当年度純利益 | | | 3,933 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>80,699</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>84,632</u> |

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～30年

工具、器具及び備品 5～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、「市場事業に対する繰出基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は446,648千円である。

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534千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金110千円を取り崩す。

港湾整備事業会計

令和8年度釧路市港湾整備事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------------|---------|------------------|---------|-----------|------------------------|---------|
| 1 施設運営 事業収益 | | | 582,938 | | | |
| | 1 営業収益 | | 574,543 | | | |
| | | 1 上屋使用料 | 289,169 | 上 屋 | 10 棟 | 289,169 |
| | | 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 | 23,679 | 給 水 量 | 29,120 m ³ | 23,679 |
| | | 4 荷役機械 使用料 | 156,413 | 石炭荷役機械 | 1 基 | 124,700 |
| | | | | ガントリークレーン | 1 基 | 31,713 |
| | 2 営業外収益 | | 8,395 | | | |
| | | 1 受取利息 | 1,020 | 貸付金利息 | | 10 |
| | | | | 預金利息 | | 1,000 |
| | | | | 財産運用益 | | 10 |
| | | 2 雑 収 益 | 7,375 | 港湾庁舎共益費等 | | 7,375 |
| 2 埋立事業収益 | | | 123,202 | | | |
| | 1 営業収益 | | 123,202 | | | |
| | | 1 土地管理 維持収益 | 123,202 | 土地賃貸料 | | 117,378 |
| | | | | 貸付換算面積 | 198,431 m ² | |
| | | | | 占用使用料 | | 5,824 |
| 合 | 計 | | 706,140 | | | |

支 出

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|----------------|--------|------------------|---------|-------------|---------|
| 1 施設運営 事業費用 | | | 535,801 | | |
| | 1 営業費用 | | 491,221 | | |
| | | 1 上屋運営費 | 7,800 | 委 託 料 | 1,200 |
| | | | | 修 繕 費 | 4,300 |
| | | | | 負担金補助及び交付金 | 1,400 |
| | | | | 保 険 料 | 900 |
| | | 2 船舶給水 運営費 | 33,532 | 備消耗品費 | 357 |
| | | | | 印刷製本費 | 303 |
| | | | | 修 繕 費 | 3,300 |
| | | | | 受 水 費 | 29,572 |
| | | 3 荷役機械 運営費 | 6,539 | 委 託 料 | 4,000 |
| | | | | 修 繕 費 | 1,100 |
| | | | | 負担金補助及び交付金 | 80 |
| | | | | 工 事 費 | 889 |
| | | | | 保 険 料 | 470 |
| | | 4 オープン ヤード運営費 | 4,300 | 修 繕 費 | 4,300 |
| | | 5 貯木場運営費 | 7,040 | 修 繕 費 | 1,100 |
| | | | | 工事請負費 | 5,940 |
| | | 6 一般管理費 | 202,966 | 給 料 4 人 | 17,965 |
| | | | | 職 員 手 当 | 10,053 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 2,570 |
| | | | | 法定福利費 | 6,125 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 520 |
| | | | | 委 託 料 | 146,528 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|--------------|-----------------|-------------------|-----------------------|
| 2 埋立事業費用 | 2 営業外費用 | | | 港湾施設業務等委託費 125,074 |
| | | | | 船舶給水業務委託費 14,626 |
| | | | | その他委託費 6,828 |
| | | | | 報 酬 1 人 2,382 |
| | | | | その他管理費 16,823 |
| | | 7 減価償却費 | 229,044 | 建 物 124,348 |
| | | | | 構 築 物 38,533 |
| | | | | 機 械 及 び 装 置 64,677 |
| | | | | 工 具、器 具 及 び 備 品 1,486 |
| | | | 44,580 | |
| | 1 支払利息 | 14,785 | 企業債利息 14,065 | |
| | | | 一時借入金利息 720 | |
| | 2 消費税及び地方消費税 | 28,738 | 消費税及び地方消費税 28,738 | |
| | 3 雑支出 | 1,057 | 消費税調整損 1,057 | |
| | | 28,163 | | |
| | 1 営業費用 | 22,126 | | |
| | 1 土地管理維持費 | 9,674 | 備消耗品費 187 | |
| | | | 委 託 料 6,600 | |
| | | | 手 数 料 660 | |
| | | | その他維持管理費 2,227 | |
| | 2 一般管理費 | 12,452 | 給 料 1 人 4,697 | |
| | | | 職 員 手 当 2,633 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 676 | |
| | | 法定福利費 1,431 | | |
| | | 法定福利費引当金繰入額 137 | | |
| | | その他管理費 2,878 | | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----|---------|-----------|---------|---------------|
| | 2 営業外費用 | | 879 | |
| | | 1 支払利息 | 879 | 企業債利息 879 |
| | 3 特別損失 | | 5,158 | |
| | | 1 固定資産売却損 | 5,158 | 固定資産売却損 5,158 |
| 合 計 | | | 563,964 | |

資本的収入及び支出

収 入

| | | (単位 千円) | | | | |
|---|-------|--------------|--------------|-------|----------|-------|
| 款 | 項 | 目 | 備 考 | | | |
| 1 | 資本的収入 | | 75,485 | | | |
| | 1 | 企業債 | 72,000 | | | |
| | | 1 | 企業債 | | | |
| | | | 72,000 | 上屋改良費 | 72,000 | |
| | 2 | 固定資産 売却代金 | 3,485 | | | |
| | | 1 | 固定資産 売却代金 | 3,485 | 固定資産売却代金 | 3,485 |

支 出

| | | (単位 千円) | | | | |
|---|-------|---------|---------|-------------|---------|---------|
| 款 | 項 | 目 | 備 考 | | | |
| 1 | 資本的支出 | | 279,284 | | | |
| | 1 | 建設改良費 | 105,365 | | | |
| | | 1 | 整備造成費 | 105,365 | 上屋改良 | 72,365 |
| | | | | ガントリークレーン改修 | 33,000 | |
| | 2 | 企業債償還金 | 173,919 | | | |
| | | 1 | 企業債償還金 | 173,919 | 企業債償還元金 | 173,919 |

令和8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8年4月1日から令和9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 | 139,581 | |
| 減価償却費 | 229,044 | |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 120 | |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 24 | |
| 受取利息 | △ 1,020 | |
| 支払利息 | 15,664 | |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 1,946 | |
| 未払金の増減額(△は減少) | 23,022 | |
| 預り金の増減額(△は減少) | △ 1 | |
| 固定資産売却損 | 5,158 | |
| 小計 | 409,646 | |
| 利息の受取額 | 1,020 | |
| 利息の支払額 | △ 15,664 | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 395,002 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の売却による収入 | 3,485 | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 95,786 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 92,301 |
| 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 | 72,000 | |
| 一時借入金の返済による支出 | △ 72,000 | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 72,000 | |
| 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 | △ 173,919 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 101,919 |
| 4 資金増加額 | | 200,782 |
| 5 資金期首残高 | | 1,563,299 |
| 6 資金期末残高 | | 1,764,081 |

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 | 2,382 | 22,662 | 15,932 | 40,976 | 8,213 | 49,189 |
| 前 年 度 | - | (1) 5 | 2,264 | 21,896 | 16,455 | 40,615 | 8,368 | 48,983 |
| 比 較 | - | (0) 0 | 118 | 766 | △ 523 | 361 | △ 155 | 206 |

※()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 | 624 | 780 | 1,416 | 535 | 5,393 | 5,244 | 388 | - |
| | 前 年 度 | 786 | 780 | 1,368 | 535 | 5,175 | 5,049 | 388 | 336 |
| | 比 較 | △ 162 | 0 | 48 | 0 | 218 | 195 | 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 | - | - | 1,552 | - | - | - | - | 15,932 |
| | 前 年 度 | - | - | 1,486 | - | - | 552 | - | 16,455 |
| | 比 較 | - | - | 66 | - | - | △552 | - | △ 523 |

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特 別 職 (人) | 一 般 職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職 員 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | - | (-) 5 | - | 22,662 | 14,792 | 37,454 | 7,636 | 45,090 |
| 前 年 度 | - | (-) 5 | - | 21,896 | 15,368 | 37,264 | 7,824 | 45,088 |
| 比 較 | - | (-) 0 | - | 766 | △ 576 | 190 | △ 188 | 2 |

※()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 | 624 | 540 | 1,416 | 535 | 4,904 | 4,833 | 388 | - |
| | 前 年 度 | 786 | 540 | 1,368 | 535 | 4,715 | 4,662 | 388 | 336 |
| | 比 較 | △ 162 | 0 | 48 | 0 | 189 | 171 | 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 | - | - | 1,552 | - | - | - | - | 14,792 |
| | 前 年 度 | - | - | 1,486 | - | - | 552 | - | 15,368 |
| | 比 較 | - | - | 66 | - | - | △ 552 | - | △ 576 |

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特 別 職 (人) | 一 般 職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職 員 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | - | (1) 0 | 2,382 | - | 1,140 | 3,522 | 577 | 4,099 |
| 前 年 度 | - | (1) 0 | 2,264 | - | 1,087 | 3,351 | 544 | 3,895 |
| 比 較 | - | (0) 0 | 118 | - | 53 | 171 | 33 | 204 |

※()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 | - | - | 489 | 411 | - | - |
| | 前 年 度 | - | 240 | - | - | 460 | 387 | - | - |
| | 比 較 | - | 0 | - | - | 29 | 24 | - | - |
| 等 の 内 訳 | 区 分 | 教 員 特 別 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 超 過 勤 務 手 当 (千円) | 夜 勤 休 日 給 (千円) | 当 直 手 当 (千円) | 単 身 赴 任 手 当 (千円) | 退 職 給 付 費 (千円) | 合 計 (千円) |
| | 本 年 度 | - | - | - | - | - | - | - | 1,140 |
| | 前 年 度 | - | - | - | - | - | - | - | 1,087 |
| | 比 較 | - | - | - | - | - | - | - | 53 |

※管理職手当には管理職員特別勤務手当を含む。

2 報酬及び給料並びに職員手当等の増減額の明細

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説明 (千円) | 備考 | |
|--------|----------|----------------|---------|-------------------------------|---|
| 報酬及び給料 | 884 | 1 給料表の改定に伴う増減分 | 770 | | 令和7年度給与改定の状況 給料の改定率 3.3 % 給料改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | 2 昇給に伴う増加分 | 301 | | 平均昇給率 1.4 % |
| | | 3 その他の増減分 | △ 187 | 新陳代謝等 | △ 187 |
| 職員手当等 | △ 523 | 1 制度改正に伴う増減分 | 213 | 期末手当 72 勤勉手当 69 扶養手当 72 | |
| | | 2 その他の増減分 | △ 736 | 新陳代謝等 | △ 736 |

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 平均給料月額 (円) | 平均給与月額 (円) | 平均年齢 (歳) |
|------------|------------|------------|----------|
| 令和8年1月1日現在 | 376,460 | 416,920 | 44歳4月 |
| | | | |
| | | | |
| 令和7年1月1日現在 | 363,660 | 420,820 | 43歳5月 |
| | | | |
| | | | |

(2) 初任給

| 区分 | 初任給 (円) | |
|---------|---------|---------|
| 高校卒 (円) | 200,300 | |
| 大学卒 (円) | 232,000 | |
| 国の制度 | 高校卒 (円) | 200,300 |
| | 大学卒 (円) | 232,000 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 一般職 | | 備考 |
|------------|-----|-----------------|----|
| | 級 | 職員数 (人) 構成比 (%) | |
| 令和8年1月1日現在 | 1級 | (-) (-) | |
| | 2級 | (-) (-) | |
| | 3級 | (-) (-) | |
| | 4級 | (-) 40.0 | |
| | 5級 | (-) 20.0 | |
| | 6級 | (-) (-) | |
| | 7級 | (-) 20.0 | |
| | 計 | (-) 100.0 | |
| 令和7年1月1日現在 | 1級 | (-) (-) | |
| | 2級 | (-) (-) | |
| | 3級 | (-) 40.0 | |
| | 4級 | (-) 20.0 | |
| | 5級 | (-) 20.0 | |
| | 6級 | (-) (-) | |
| | 7級 | (-) 20.0 | |
| | 計 | (-) 100.0 | |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 一般職 |
|----|------|
| 1級 | - |
| 2級 | - |
| 3級 | 主任 |
| 4級 | 専門員 |
| 5級 | 課長補佐 |
| 6級 | - |
| 7級 | 部次長 |

※()は短時間勤務職員について外数で記載している。

(4) 昇給

| 区 分 | | 一 般 職 | 備 考 | |
|-------------------|-------------------------|-----------------|-----|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 5 | | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.250) 2.350 | (2.45) 4.65 | 有 | |
| 国 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.45) 4.65 | 有 | |

※()は再任用職員の標準的な支給率について記載している。

(6) 定年退職及び早期退職に係る退職手当

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

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 一 般 職 | 備 考 |
|--|--------------------------|-----|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%) | — | |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 8 年 1 月 1 日 現 在) | — | |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円) | — | |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称 | 釧路市職員特殊勤務手当支給規則 別表に掲げる手当 | |

(8) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | 負 担 額 | 前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 額 | | 当 該 年 度 支 払 義 務 額 | 左 財 源 内 の 訳 | 翌 年 度 以 義 定 の 支 払 予 降 務 額 | | 左 財 源 内 の 訳 |
|------------|-------------|-------------|----------------------------|-----------|----------------------|----------------------|------------------------------|-----------|----------------------|
| | | | 期 間 | 金 額 | 金 額 | 施 設 運 営 事 業 収 益 等 | 期 間 | 金 額 | 施 設 運 営 事 業 収 益 等 |
| 庁舎警備業務委託費 | 千円 1,467 | 千円 1,122 | 令6～令7 | 千円 449 | 千円 224 | 千円 224 | 令9～令10 | 千円 449 | 千円 449 |
| 庁舎清掃業務委託費 | 7,707 | 6,891 | 令7 | 2,297 | 2,297 | 2,297 | 令9 | 2,297 | 2,297 |
| 港湾施設業務等委託費 | 257,488 | 256,018 | — | — | 125,074 | 125,074 | 令9 | 130,944 | 130,944 |
| 合 計 | 266,662 | 264,031 | — | 2,746 | 127,595 | 127,595 | — | 133,690 | 133,690 |

令和8年度釧路市港湾整備事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位 千円)

| 資 産 の 部 | | | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|
| 固 定 資 産 | | | 未 払 金 | 31,288 |
| 有 形 固 定 資 産 | 14,824,667 | | 賞 与 引 当 金 | 3,246 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 11,091,502</u> | 3,733,165 | 法定福利費引当金 | 657 |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 3,733,165 | その他流動負債 | <u>113</u> |
| 投資その他の資産 | | | 流動負債合計 | 310,387 |
| 出 資 金 | <u>13,267</u> | | 繰 延 収 益 | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>13,267</u> | 長期前受金 | 3,077 |
| 固 定 資 産 合 計 | | 3,746,432 | 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 | 1,450,946 |
| 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 | 1,764,081 | | 自 己 資 本 金 | <u>5,151,574</u> |
| 未 収 金 | 45,871 | | 資 本 金 合 計 | 5,151,574 |
| 前 払 金 | 41,100 | | 剰 余 金 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | <u>1,851,052</u> | 資 本 剰 余 金 | |
| 資 産 合 計 | | <u>7,522,275</u> | 国 庫 負 担 金 | <u>142,826</u> |
| | | | 資 本 剰 余 金 合 計 | 142,826 |
| 負 債 の 部 | | | 利 益 剰 余 金 | |
| 固 定 負 債 | | | 減 債 積 立 金 | 536,700 |
| 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>1,140,370</u> | | 当年度未処分利益剰余金 | <u>240,229</u> |
| 固 定 負 債 合 計 | | 1,140,370 | 利 益 剰 余 金 合 計 | <u>776,929</u> |
| 流 動 負 債 | | | 剰 余 金 合 計 | <u>919,755</u> |
| 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 275,083 | | 資 本 合 計 | <u>6,071,329</u> |
| | | | 負 債 資 本 合 計 | <u>7,522,275</u> |

令和7年度釧路市港湾整備事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 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 | 263,964 | | 受取利息 | 30 | | |
| オープンヤード使用料 | 95,710 | | 雑収益 | <u>6,696</u> | 6,726 | |
| 船舶給水施設使用料 | 18,921 | | 施設運営事業費用 | | | |
| 荷役機械使用料 | 138,938 | | 営業外費用 | | | |
| 埋立事業収益 | | | 支払利息 | 14,916 | | |
| 営業収益 | | | 雑支出 | 1,053 | | |
| 土地管理維持収益 | <u>124,176</u> | 641,709 | 埋立事業費用 | | | |
| 施設運営事業費用 | | | 営業外費用 | | | |
| 営業費用 | | | 支払利息 | <u>879</u> | <u>16,848</u> | <u>△ 10,122</u> |
| 上屋運営費 | 126,580 | | 経常利益 | | | <u>22,708</u> |
| 船舶給水運営費 | 31,690 | | 当年度純利益 | | | <u>22,708</u> |
| 荷役機械運営費 | 1,548 | | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>1,840</u> |
| オープンヤード運営費 | 3,000 | | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>24,548</u> |
| 貯木場運営費 | 6,142 | | | | | |
| 一般管理費 | 194,152 | | | | | |
| 減価償却費 | 222,436 | | | | | |
| 資産減耗費 | 2,558 | | | | | |
| 埋立事業費用 | | | | | | |
| 営業費用 | | | | | | |
| 土地管理維持費 | 8,874 | | | | | |
| 一般管理費 | <u>11,899</u> | <u>608,879</u> | | | | |
| 営業利益 | | 32,830 | | | | |

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 | | | 資 本 の 部 | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|
| 固 定 資 産 | | | 未 払 金 | | 8,266 |
| 有 形 固 定 資 産 | 14,737,524 | | 賞 与 引 当 金 | | 3,126 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 10,862,458</u> | <u>3,875,066</u> | 法 定 福 利 費 引 当 金 | | 633 |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | 3,875,066 | そ の 他 流 動 負 債 | | <u>114</u> |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | 流 動 負 債 合 計 | | 186,058 |
| 出 資 金 | <u>13,267</u> | | 繰 延 収 益 | | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | | <u>13,267</u> | 長 期 前 受 金 | | 3,077 |
| 固 定 資 産 合 計 | | 3,888,333 | 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 | | 1,529,700 |
| 西 港 区 完 成 土 地 | <u>1,924,791</u> | | | | |
| 土 地 造 成 合 計 | | 1,924,791 | 資 本 金 | | |
| 流 動 資 産 | | | 自 己 資 本 金 | | <u>5,151,574</u> |
| 現 金 預 金 | 1,563,299 | | 資 本 金 合 計 | | 5,151,574 |
| 未 収 金 | 43,925 | | 剰 余 金 | | |
| 前 払 金 | <u>41,100</u> | | 資 本 剰 余 金 | | |
| 流 動 資 産 合 計 | | <u>1,648,324</u> | 国 庫 負 担 金 | <u>142,826</u> | |
| 資 産 合 計 | | <u>7,461,448</u> | 資 本 剰 余 金 合 計 | | 142,826 |
| | | | 利 益 剰 余 金 | | |
| | | | 減 債 積 立 金 | 612,800 | |
| | | | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>24,548</u> | |
| | | | 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>637,348</u> |
| | | | 剰 余 金 合 計 | | <u>780,174</u> |
| | | | 資 本 合 計 | | <u>5,931,748</u> |
| | | | 負 債 資 本 合 計 | | <u>7,461,448</u> |
| | | | | | |
| 負 債 の 部 | | | | | |
| 固 定 負 債 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>1,343,453</u> | | | | |
| 固 定 負 債 合 計 | | 1,343,453 | | | |
| 流 動 負 債 | | | | | |
| 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 173,919 | | | | |

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7年4月1日 至 令和8年3月31日)

| | 港湾整備事業 | 臨海土地造成事業 | 合計 |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 営業収益 | 517,533 | 124,176 | 641,709 |
| 営業費用 | 588,106 | 20,773 | 608,879 |
| 営業損益 | △ 70,573 | 103,403 | 32,830 |
| 経常損益 | △ 78,763 | 101,471 | 22,708 |
| セグメント資産 | 3,201,887 | 4,259,561 | 7,461,448 |
| セグメント負債 | 1,027,400 | 502,300 | 1,529,700 |
| 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 |

当年度(自 令和8年4月1日 至 令和9年3月31日)

| | 港湾整備事業 | 臨海土地造成事業 | 合計 |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| セグメント資産 | 3,152,490 | 4,369,785 | 7,522,275 |
| セグメント負債 | 948,608 | 502,338 | 1,450,946 |
| その他の項目 | | | |
| 減価償却費 | 229,044 | 0 | 229,044 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | △ 133,258 | △ 8,643 | △ 141,901 |

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3,126千円を取り崩し、これに係る法定福利費引当金633千円を取り崩す。

