

# 松島町国民健康保険特別会計予算

## 歳入歳出予算事項別明細書

### 1 総括

#### 歳入

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
	千円	千円	千円
1 国民健康保険税	253,782	277,640	△23,858
2 使用料及び手数料	140	140	0
3 国庫支出金	59	96	△37
4 県支出金	1,317,694	1,330,066	△12,372
5 財産収入	183	125	58
6 繰入金	215,574	201,517	14,057
7 繰越金	1,000	1,000	0
8 諸収入	1,320	423	897
歳入合計	1,789,752	1,811,007	△21,255

歳出

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 総務費	43,962	43,390	572			41,666	2,296
2 保険給付費	1,286,880	1,302,768	△15,888	1,281,530		2,800	2,550
3 国民健康保険事業費納付金	407,149	418,245	△11,096	23,964		154,027	229,158
4 共同事業拠出金	1	1	0			1	
5 保健事業費	20,736	16,073	4,663	12,200			8,536
6 基金積立金	19,710	19,213	497			19,710	
7 諸支出金	1,314	1,317	△3				1,314
8 予備費	10,000	10,000	0				10,000
歳出合計	1,789,752	1,811,007	△21,255	1,317,694	0	218,204	253,854

歳

入

2 歳入

1 款 国民健康保険税  
1 項 国民健康保険税

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者国民健康保険税	千円 253,543	千円 276,551	千円 △23,008	1 医療給付費分現年課税分	千円 163,129	現年課税分 163,129 世帯数 1,920 世帯 被保険者数 3,022 人 一世帯当たり税額 84,963 円 一人当たり税額 53,980 円
				2 後期高齢者支援金分現年課税分	59,134	現年課税分 59,134
				3 介護納付金分現年課税分	21,380	現年課税分 21,380
				4 医療給付費分滞納繰越分	7,000	滞納繰越分 7,000
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	1,900	滞納繰越分 1,900
				6 介護納付金分滞納繰越分	1,000	滞納繰越分 1,000
2 退職被保険者等国民健康保険税	239	1,089	△850	1 医療給付費分現年課税分	10	現年課税分 10
				2 後期高齢者支援金分現年課税分	4	現年課税分 4
				3 介護納付金分現年課税分	5	現年課税分 5

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				4 医療給付費分滞納繰越分	200	滞納繰越分 200
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	10	滞納繰越分 10
				6 介護納付金分滞納繰越分	10	滞納繰越分 10
計	253,782	277,640	△23,858			

2 款 使用料及び手数料  
1 項 手数料

1 督促手数料	140	140	0	1 督促手数料	140	保険税督促手数料 140
計	140	140	0			

3 款 国庫支出金  
1 項 国庫補助金

1 災害臨時特例補助金	59	96	△37	1 災害臨時特例補助金	59	災害臨時特例補助金 59
計	59	96	△37			

4 款 県支出金  
1 項 県補助金

1 保険給付費等交付金	1,317,694	1,329,927	△12,233	1 普通交付金	1,281,530	普通交付金	1,281,530
				2 特別交付金	36,164	保険者努力支援分	6,141
						特別調整交付金	9,693
						県2号繰入金	15,287
						特定健康診査等負担金	5,043
乳幼児医療費助成補助金	0	139	△139				
計	1,317,694	1,330,066	△12,372				

5 款 財産収入  
1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	183	125	58	1 利子及び配当金	183	財政調整基金利子収入	183
計	183	125	58				

6 款 繰入金  
1 項 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	137,877	151,194	△13,317	1 一般会計繰入金	137,877	保険基盤安定繰入金(保険税軽減分)	45,798
						保険基盤安定繰入金(保険者支援分)	27,696
						一般会計繰入金(人件費分)	28,949
						一般会計繰入金(事務費分)	13,107
						一般会計繰入金(財政安定化支援分)	19,527
						一般会計繰入金(出産育児一時金分)	2,800
計	137,877	151,194	△13,317				

2 項 基金繰入金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 財政調整基金繰入金	千円 77,697	千円 50,323	千円 27,374	1 財政調整基金繰入金	千円 77,697	財政調整基金繰入金 千円 77,697
計	77,697	50,323	27,374			

7 款 繰越金

1 項 繰越金

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

8 款 諸収入

1 項 延滞金、加算金及び過料等

1 延滞金	260	260	0	1 一般被保険者延滞金	250	延滞金 250
				2 退職被保険者等延滞金	10	延滞金 10
2 過料	1	1	0	1 過料	1	過料 1
計	261	261	0			

2 項 雑入

1 一般被保険者第三者納付金	1,000	100	900	1 一般被保険者第三者納付金	1,000	第三者による損害賠償金 1,000
----------------	-------	-----	-----	----------------	-------	----------------------



2 退職被保険者等第三者 納付金	1	1	0	1 退職被保険者等第三者 納付金	1	第三者による損害賠償金	1
3 一般被保険者返納金	30	30	0	1 一般被保険者返納金	30	返納金	30
4 退職被保険者等返納金	12	12	0	1 退職被保険者等返納金	12	返納金	12
5 滞 納 処 分 費	10	10	0	1 滞 納 処 分 費	10	滞納処分費	10
6 雑 入	6	6	0	1 雑 入	6	国が支払う療養費一部負担金返還金他	6
療養給付費等負担金	0	1	△1				
療養給付費等交付金	0	1	△1				
特定健康診査等負担金	0	1	△1				
計	1,059	162	897				



歲

出

3 歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	千円 34,911	千円 34,430	千円 481	千円	千円	千円 34,911	千円		千円	
							2 給料	14,581	一般職給	4人
							3 職員手当等	6,832	扶養手当 180 通勤手当 360 特殊勤務手当 48 時間外勤務手当 584 期末手当 3,323 勤勉手当 2,337	
							4 共済費	4,466	共済組合負担金 4,442 公務災害補償負担金 24	
							7 賃金	896	レセプト点検員賃金	896
							9 旅費	29	普通旅費	29
							11 需用費	458	消耗品費	458
							12 役務費	1,130	通信運搬費	1,130
							13 委託料	3,449	電算業務委託料他	3,449
							19 負担金補助及び交付金	3,070	退職手当組合負担金 3,062 退職手当組合事務費負担金 8	

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
2 国民健康保険団体連合会負担金	千円 1,347	千円 1,361	千円 △14	千円	千円	千円	千円 1,347	19 負担金補助及び交付金	千円 1,347	国民健康保険団体連合会負担金 千円 1,347
計	36,258	35,791	467	0	0	34,911	1,347			

2 項 徴収費

1 賦課徴収費	6,700	6,378	322			6,311	389	7 賃 金	20	納税通知書発送事務補助員賃金	20
								9 旅 費	2	普通旅費	2
								11 需用費	71	消耗品費 印刷製本費	60 11
								12 役務費	869	通信運搬費 手数料	733 136
								13 委託料	5,738	電算業務委託料他	5,738
2 納付奨励費	560	780	△220				560	19 負担金補助及び交付金	560	納税貯蓄組合運営事務費補助金	560
3 滞納処分費	10	10	0			10		12 役務費	10	手数料	10
計	7,270	7,168	102	0	0	6,321	949				

3 項 運営協議会費

1 運営協議会費	434	431	3			434		1 報酬	363	国民健康保険事業の運営に関する協議会委員報酬 9人
								9 旅費	13	費用弁償 13
								11 需用費	50	消耗品費 50
								14 使用料及び賃借料	2	駐車場使用料 2
								19 負担金補助及び交付金	6	国民健康保険運営協議会負担金 6
計	434	431	3	0	0	434	0			

2 款 保険給付費

1 項 療養諸費

1 一般被保険者療養給付費	1,102,786	1,116,745	△13,959	1,102,786				19 負担金補助及び交付金	1,102,786	一般被保険者療養給付費 1,102,786
2 退職被保険者等療養給付費	7,251	10,079	△2,828	7,251				19 負担金補助及び交付金	7,251	退職被保険者等療養給付費 7,251
3 一般被保険者療養費	7,081	8,367	△1,286	7,081				19 負担金補助及び交付金	7,081	一般被保険者療養費 7,081
4 退職被保険者等療養費	21	42	△21	21				19 負担金補助及び交付金	21	退職被保険者等療養費 21

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
5 審査支払手数料	千円 3,363	千円 3,483	千円 △120	千円 3,363	千円	千円	千円	13 委託料	千円 3,363	千円 3,363	審査支払手数料
計	1,120,502	1,138,716	△18,214	1,120,502	0	0	0				

2 項 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	160,306	158,030	2,276	160,306				19 負担金補助及び交付金	160,306	一般被保険者高額療養費	160,306
2 退職被保険者等高額療養費	379	379	0	379				19 負担金補助及び交付金	379	退職被保険者等高額療養費	379
3 一般被保険者高額介護合算療養費	250	250	0	250				19 負担金補助及び交付金	250	一般被保険者高額介護合算療養費	250
4 退職被保険者等高額介護合算療養費	50	50	0	50				19 負担金補助及び交付金	50	退職被保険者等高額介護合算療養費	50
計	160,985	158,709	2,276	160,985	0	0	0				

3 項 移送費

1 一般被保 険者移送 費	20	20	0	20				19 負担金補 助及び交 付金	20	一般被保険者移送費	20
2 退職被保 険者等移 送費	20	20	0	20				19 負担金補 助及び交 付金	20	退職被保険者等移送費	20
計	40	40	0	40	0	0	0				

4 項 出産育児諸費

1 出産育児 一時金	4,200	4,200	0			2,800	1,400	19 負担金補 助及び交 付金	4,200	出産育児一時金	4,200
2 審査支払 手数料	3	3	0	3				13 委託料	3	審査支払手数料	3
計	4,203	4,203	0	3	0	2,800	1,400				

5 項 葬祭諸費

1 葬 祭 費	1,150	1,100	50				1,150	19 負担金補 助及び交 付金	1,150	葬祭費	1,150
計	1,150	1,100	50	0	0	0	1,150				



3 款 国民健康保険事業費納付金  
1 項 医療給付費分

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般被保険者医療給付費分	千円 287,115	千円 293,337	千円 △6,222	千円 23,964	千円	千円 49,417	千円 213,734	19 負担金補助及び交付金	千円 287,115	千円 一般被保険者医療給付費分 納付金 287,115
2 退職被保険者等医療給付費分	10	553	△543			10		19 負担金補助及び交付金	10	退職被保険者等医療給付費分 納付金 10
計	287,125	293,890	△6,765	23,964	0	49,427	213,734			

2 項 後期高齢者支援金等分

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	87,178	89,955	△2,777			77,145	10,033	19 負担金補助及び交付金	87,178	一般被保険者後期高齢者 支援金分納付金 87,178
2 退職被保険者等後期高齢者支援金等分	4	106	△102			4		19 負担金補助及び交付金	4	退職被保険者等後期高齢者 支援金分納付金 4
計	87,182	90,061	△2,879	0	0	77,149	10,033			

3 項 介護納付金分

1 介護納付金分	32,842	34,294	△1,452			27,451	5,391	19 負担金補助及び交付金	32,842	介護給付金分納付金	32,842
計	32,842	34,294	△1,452	0	0	27,451	5,391				

4 款 共同事業拠出金

1 項 共同事業拠出金

1 共同事業拠出金	1	1	0			1		19 負担金補助及び交付金	1	退職者医療共同事業拠出金	1
計	1	1	0	0	0	1	0				

5 款 保健事業費

1 項 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	13,579	13,558	21	5,043			8,536	7 賃 金	137	特定健康診査事務補助員賃金	137
								11 需用費	330	消耗品費 燃料費 印刷製本費	107 47 176
								12 役務費	663	通信運搬費	663
								13 委託料	12,449	特定健康診査委託料	12,449
計	13,579	13,558	21	5,043	0	0	8,536				

2 項 保健事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 保健事業費	千円 1,164	千円 906	千円 258	千円 1,164	千円	千円	千円	12 役務費 505	千円 505	通信運搬費 505
								13 委託料 659	659	医療費通知事務委託料 659
2 データヘルス計画事業費	5,993	1,609	4,384	5,993				7 賃金 30	30	事務補助員賃金 30
								8 報償費 390	390	健康運動指導士報償 390
								11 需用費 203	203	消耗品費 159 燃料費 44
								12 役務費 117	117	通信運搬費 117
								13 委託料 5,113	5,113	医療機関での受診情報提供業務委託料他 5,113
								14 使用料及び賃借料 140	140	機器リース料 140
計	7,157	2,515	4,642	7,157	0	0	0			

6 款 基金積立金  
1 項 基金積立金

1 財政調整基金積立金	19,710	19,213	497			19,710		25 積立金 19,710	19,710	財政調整基金積立金 (財政安定化支援分) 19,527 財政調整基金利子積立金 183
計	19,710	19,213	497	0	0	19,710	0			

7 款 諸支出金  
1 項 償還金及び還付加算金

1 一般被保険者保険税還付金	1,200	1,200	0				1,200	23 償還金利息及び割引料	1,200	一般被保険者過年度保険税還付金	1,200
2 退職被保険者等保険税還付金	70	70	0				70	23 償還金利息及び割引料	70	退職被保険者等過年度保険税還付金	70
3 一般被保険者保険税還付加算金	30	30	0				30	23 償還金利息及び割引料	30	一般被保険者過年度保険税還付加算金	30
4 退職被保険者等保険税還付加算金	10	10	0				10	23 償還金利息及び割引料	10	退職被保険者等過年度保険税還付加算金	10
5 保険給付費等交付金償還金	1	1	0				1	23 償還金利息及び割引料	1	過年度保険給付費等交付金返還金	1
6 その他償還金	1	1	0				1	23 償還金利息及び割引料	1	その他返還金	1
療養給付費等負担金償還金	0	1	△1								
療養給付費等交付金償還金	0	1	△1								

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
特定健康 診査等負 担金償還 金	千円 0	千円 1	千円 △1	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
計	1,312	1,315	△3	0	0	0	1,312			

2 項 延滞金

1 延滞金	1	1	0				1	23 償還金利 子及び割 引料	1	延滞金	1
計	1	1	0	0	0	0	1				

3 項 繰出金

1 一般会計 繰出金	1	1	0				1	28 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0	0	0	0	1				

8 款 予備費  
1 項 予備費

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



# 給 与 費 明 細 書



## 給 与 費 明 細 書

### 1 特別職

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

2 一般職  
(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	( ) 4		14,581	6,832	21,413	4,466	25,879	
前 年 度	( ) 4		14,415	6,698	21,113	4,405	25,518	
比 較	( ) 0		166	134	300	61	361	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 手 務 当 手 当 (千円)	時 間 外 勤 手 務 当 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 特別 勤務手 当(千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)
	本 年 度	0	180	0	360	48	584	3,323	2,337	0	0	0	0
	前 年 度	0	180	0	360	48	577	3,285	2,248	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	7	38	89	0	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説明	備考
給料	166	給与改定に伴う増減分	29	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.20%
		昇給に伴う増加分	33	平均昇給率 0.92% 昇給号給数別 4号給 職員数 4人
		その他の増減分	104	職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 4人 前年度 4人 増減 0人 その他 0人 計 4人 4人 0人
職員手当	134	制度改正に伴う増減分	63	勤勉手当 63
		その他の増減分	71	時間外勤務手当 7 期末手当 38 勤勉手当 26

(3) 給料及び職員手当の状況  
ア 職員1人当たりの給与

区 分	行政職		
平成31年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	303,075	
	平均給与月額(円)	315,325	
	平均年齢(歳)	46	
平成30年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	299,575	
	平均給与月額(円)	311,325	
	平均年齢(歳)	46	

イ 初任給

区 分	行政職(円)	国の制度	
		行政職(一)(円)	
高校卒	148,600	148,600	
大学卒	180,700	180,700	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)					
	級								
平成31年1月1日現在	1 級	( 1 )	( 25.0 )						
	2 級	( )	( )						
	3 級	( 3 )	( 75.0 )						
	4 級	( )	( )						
	5 級	( )	( )						
	6 級	( )	( )						
	計	( 4 )	( 100.0 )						
	平成30年1月1日現在	1 級	( 1 )	( 25.0 )					
2 級	( )	( )							
3 級	( 3 )	( 75.0 )							
4 級	( )	( )							
5 級	( )	( )							
6 級	( )	( )							
計	( 4 )	( 100.0 )							

(級別の標準的な職務の内容)

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

エ 昇給

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

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	1 2月 (月分)			
本 年 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	
前 年 度	( 2.125 )	( 2.275 )	( 4.40 )	有	
国 の 制 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

キ 地域手当

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

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職		
給料総額に対する比率 (%)	0.33	0.33		
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	50.0	50.0		
代表的な特殊勤務手当の名称	税務手当			

ケ その他の手当

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



# 債務負担行為に関する調書

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

(単位：千円)

平成29年度議決分

事 項	限度額	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
レッグエクステンションマシンリース	514	H30	140	H31~H32	280	280			

本年度提出分

事 項	限度額	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
コンビニエンスストア収納事務委託業務	収納1件あたりの 手数料			H32~H36	限度額に 同じ				限度額に 同じ



# 松島町後期高齢者医療特別会計予算

## 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
	千円	千円	千円
1 後期高齢者医療保険料	153,509	153,733	△224
2 使用料及び手数料	10	10	0
3 繰入金	46,127	52,937	△6,810
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	321	321	0
歳入合計	199,968	207,002	△7,034

歳出

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 総 務 費	3,068	3,180	△112			10	3,058
2 後期高齢者医療広域連合納付金	196,079	203,001	△6,922			196,079	
3 諸 支 出 金	321	321	0			320	1
4 予 備 費	500	500	0				500
歳 出 合 計	199,968	207,002	△7,034	0	0	196,409	3,559

歳

入

## 2 歳入

### 1 款 後期高齢者医療保険料 1 項 後期高齢者医療保険料

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 後期高齢者医療保険料	千円 153,509	千円 153,733	千円 △224	1 現年度分	千円 153,309	後期高齢者医療保険料 千円 153,309
				2 滞納繰越分	200	滞納繰越分 200
計	153,509	153,733	△224			

### 2 款 使用料及び手数料 1 項 手数料

1 督促手数料	10	10	0	1 督促手数料	10	保険料督促手数料 10
計	10	10	0			

### 3 款 繰入金 1 項 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	46,127	52,937	△6,810	1 事務費繰入金	3,558	事務費繰入金 3,558
				2 保険基盤安定繰入金	42,569	保険基盤安定繰入金 42,569
計	46,127	52,937	△6,810			



4 款 繰越金  
1 項 繰越金

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

5 款 諸収入  
1 項 延滞金、加算金及び過料等

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

2 項 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	300	300	0	1 保険料還付金	300	保険料還付金 300
2 還付加算金	20	20	0	1 還付加算金	20	還付加算金 20
計	320	320	0			

歳

出

### 3 歳出

#### 1 款 総務費

##### 1 項 総務管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	千円 1,316	千円 2,635	千円 △1,319	千円	千円	千円	千円 1,316	9 旅費	千円 9	普通旅費	千円 9
								11 需用費	212	消耗品費	212
								12 役務費	1,095	通信運搬費	1,095
計	1,316	2,635	△1,319	0	0	0	1,316				

##### 2 項 徴収費

1 徴収費	1,661	454	1,207			10	1,651	11 需用費	28	燃料費 印刷製本費	13 15
								12 役務費	442	通信運搬費 手数料	398 44
								13 委託料	1,191	後期高齢者医療電算業務委託料 他	1,191
2 納付奨励費	91	91	0				91	19 負担金補助及び交付金	91	納税貯蓄組合運営事務費補助金	91
計	1,752	545	1,207	0	0	10	1,742				

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金  
1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 後期高齢者医療広域連合納付金	千円 196,079	千円 203,001	千円 △6,922	千円	千円	千円 196,079	千円	19 負担金補助及び交付金	千円 196,079	千円 後期高齢者医療広域連合納付金 196,079
計	196,079	203,001	△6,922	0	0	196,079	0			

3 款 諸支出金  
1 項 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	300	300	0			300		23 償還金利息及び割引料	300	後期高齢者医療保険料過年度還付金 300
2 還付加算金	20	20	0			20		23 償還金利息及び割引料	20	後期高齢者医療保険料還付加算金 20
計	320	320	0	0	0	320	0			

2 項 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0				1	28 繰出金	1	一般会計繰出金 1
計	1	1	0	0	0	0	1			

4 款 予備費  
1 項 予備費

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



# 債務負担行為に関する調書

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

(単位：千円)

本年度提出分

事 項	限度額	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支出予定額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
コンビニエンスストア収納事務委託業務	収納1件あたりの 手数料			H32～H36	限度額に 同じ				限度額に 同じ





# 松島町介護保険特別会計予算

## 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
	千円	千円	千円
1 保 險 料	358,331	353,779	4,552
2 使 用 料 及 び 手 数 料	30	30	0
3 国 庫 支 出 金	408,198	385,352	22,846
4 支 払 基 金 交 付 金	464,097	440,974	23,123
5 県 支 出 金	260,344	246,607	13,737
6 財 産 収 入	17	17	0
7 繰 入 金	320,822	302,741	18,081
8 繰 越 金	100	100	0
9 諸 収 入	767	856	△89
歳 入 合 計	1,812,706	1,730,456	82,250

歳出

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 総務費	55,294	60,559	△5,265			625	54,669
2 保険給付費	1,670,204	1,584,969	85,235	626,326		795,266	248,612
3 地域支援事業費	86,139	83,879	2,260	42,215		43,924	
4 基金積立金	18	18	0	1		17	
5 諸支出金	51	31	20				51
6 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳出合計	1,812,706	1,730,456	82,250	668,542	0	839,832	304,332

歳

入

2 歳入

1 款 保険料

1 項 介護保険料

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第一号被保険者保険料	千円 358,331	千円 353,779	千円 4,552	1 現年度分	千円 357,476	第一号被保険者保険料 千円 357,476
				2 滞納繰越分	855	滞納繰越分 855
計	358,331	353,779	4,552			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

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

3 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

1 介護給付費負担金	295,611	281,040	14,571	1 現年度分	295,611	介護給付費負担金 295,611
計	295,611	281,040	14,571			

2 項 国庫補助金

1 調整交付金	85,943	81,661	4,282	1 現年度分調整交付金	85,943	介護給付費調整交付金 83,510 介護予防・日常生活支援総合事業調整
---------	--------	--------	-------	-------------	--------	---

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						交付金 2,433
2 地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	9,735	9,654	81	1 現年度分	9,735	地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) 9,735
3 地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業)	14,109	12,997	1,112	1 現年度分	14,109	地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業) 14,109
4 保険者機能強化推進交付金	2,800	0	2,800	1 保険者機能強化推進交付金	2,800	保険者機能強化推進交付金 2,800
計	112,587	104,312	8,275			

4 款 支払基金交付金  
1 項 支払基金交付金

1 介護給付費交付金	450,955	427,941	23,014	1 現年度分	450,955	介護給付費交付金 450,955
2 地域支援事業支援交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	13,142	13,033	109	1 現年度分	13,142	地域支援事業支援交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) 13,142
計	464,097	440,974	23,123			

5 款 県支出金  
1 項 県負担金

1 介護給付費負担金	247,205	234,074	13,131	1 現年度分	247,205	介護給付費負担金 247,205
計	247,205	234,074	13,131			

2 項 県補助金

1 地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	6,084	6,034	50	1 現 年 度 分	6,084	地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) 6,084
2 地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業)	7,054	6,498	556	1 現 年 度 分	7,054	地域支援事業交付金 (包括的支援・任意事業) 7,054
計	13,138	12,532	606			

3 項 財政安定化基金支出金

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

6 款 財産収入

1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	17	17	0	1 利子及び配当金	17	財政調整基金利子収入 17
計	17	17	0			

7 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

1 介護給付費繰入金	208,776	198,121	10,655	1 現 年 度 分	208,776	介護給付費繰入金 208,776
2 地域支援事業繰入金	13,218	12,532	686	1 現 年 度 分	6,084	地域支援事業繰入金 (介護予防・日常生活支援総合事業) 6,084



目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
	千円	千円	千円	2 現年度分	千円 7,134	千円 地域支援事業繰入金 (包括的支援・任意事業) 7,134
3 低所得者保険料軽減繰入金	2,809	2,755	54	1 低所得者保険料軽減繰入金	2,809	低所得者保険料軽減繰入金 2,809
4 一般会計繰入金	55,588	60,950	△5,362	1 職員給与費等繰入金	24,298	職員給与費等繰入金 24,298
				2 事務費繰入金	31,290	事務費繰入金 31,290
5 介護サービス事業特別会計繰入金	595	649	△54	1 介護サービス事業特別会計繰入金	595	介護サービス事業特別会計繰入金 595
計	280,986	275,007	5,979			

2 項 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	39,836	27,734	12,102	1 財政調整基金繰入金	39,836	財政調整基金繰入金 39,836
計	39,836	27,734	12,102			

8 款 繰越金

1 項 繰越金

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

9 款 諸収入

1 項 延滞金、加算金及び過料等

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

2 項 町預金利子

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

3 項 雑入

1 第三者納付金	10	10	0	1 第三者納付金	10	第三者による損害賠償金	10
2 返納金	10	10	0	1 返納金	10	返納金	10
3 地域支援事業負担金	735	824	△89	1 地域支援事業負担金	735	介護予防教室(元気塾)負担金 家族介護支援事業負担金	717 18
4 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入	1
計	756	845	△89				



歲

出

3 歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	千円 40,056	千円 41,735	千円 △1,679	千円	千円	千円 625	千円 39,431	1 報酬	千円 68	介護保険運営協議会委員報酬 10人
								2 給料	12,023	一般職給 3人
								3 職員手当等	6,017	管理職手当 267 通勤手当 288 時間外勤務手当 401 期末手当 2,772 勤勉手当 1,973 住居手当 306 管理職員特別勤務手当 10
								4 共済費	4,638	共済組合負担金 3,703 公務災害補償負担金 23 労働保険料 180 社会保険料 732
								7 賃金	6,663	介護保険認定調査員賃金他 6,663
								9 旅費	18	普通旅費 18
								11 需用費	532	消耗品費 292 燃料費 188 食糧費 2 修繕料 50

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	12 役務費	千円 1,581	千円 1,483 30 68 通信運搬費 手数料 自動車損害保険料
								13 委託料	5,434	高齢者福祉計画・第8期介護 保険事業計画策定業務委託料 (基礎調査)他 5,434
								14 使用料及 び賃借料	531	自動車リース料他 531
								19 負担金補 助及び交 付金	2,551	退職手当組合負担金 2,524 退職手当組合事務費負担金 8 納税貯蓄組合運営事務費補助金 19
2 介護認定 審査会費	15,238	18,824	△3,586				15,238	12 役務費	96	通信運搬費 96
								19 負担金補 助及び交 付金	15,142	塩釜地区介護認定審査事業 負担金 15,142
計	55,294	60,559	△5,265	0	0	625	54,669			

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス等給付費	520,030	499,007	21,023	195,011		220,179	104,840	19 負担金補助及び交付金	520,030	居宅介護サービス給付費 520,030
2 地域密着型サービス等給付費	274,695	265,059	9,636	103,011		137,347	34,337	19 負担金補助及び交付金	274,695	地域密着型介護サービス給付費 274,695
3 施設介護サービス等給付費	713,901	666,161	47,740	267,713		356,950	89,238	19 負担金補助及び交付金	713,901	施設介護サービス給付費 713,901
4 居宅介護サービス等計画給付費	74,065	71,527	2,538	27,774		37,033	9,258	19 負担金補助及び交付金	74,065	居宅介護サービス計画給付費 74,065
計	1,582,691	1,501,754	80,937	593,509	0	751,509	237,673			

2 項 特定入所者介護サービス費

1 特定入所者介護サービス費	54,692	52,898	1,794	20,509		27,346	6,837	19 負担金補助及び交付金	54,692	特定入所者介護サービス給付費 54,692
計	54,692	52,898	1,794	20,509	0	27,346	6,837			

3 項 高額介護サービス等費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 高額介護サービス費	千円 31,336	千円 28,835	千円 2,501	千円 11,751	千円	千円 15,668	千円 3,917	19 負担金補助及び交付金	千円 31,336	高額介護サービス給付費 千円 31,336
計	31,336	28,835	2,501	11,751	0	15,668	3,917			

4 項 介護給付費審査支払手数料

1 審査支払手数料	1,485	1,482	3	557		743	185	13 委託料	1,485	審査支払手数料 1,485
計	1,485	1,482	3	557	0	743	185			

3 款 地域支援事業費

1 項 介護予防・生活支援サービス事業費

1 介護予防・生活支援サービス事業費	32,932	33,449	△517	15,149		17,783		11 需用費	52	消耗品費 52
								19 負担金補助及び交付金	32,880	介護予防・生活支援サービス事業負担金 32,880
2 介護予防ケアマネジメント事業費	5,148	4,947	201	1,930		3,218		11 需用費	30	消耗品費 30



								19 負担金補助及び交付金	5,118	介護予防ケアマネジメント事業負担金	5,118
計	38,080	38,396	△316	17,079	0	21,001	0				

2 項 一般介護予防事業費

1 一般介護 予防事業 費	11,127	10,546	581	3,903		7,224		2 給料	2,412	一般職給	1人
								3 職員手当等	1,073	通勤手当	86
										時間外勤務手当	97
										期末手当	520
										勤勉手当	370
								4 共済費	677	共済組合負担金	672
										公務災害補償負担金	5
								7 賃金	4,101	介護予防事業補助員賃金	4,101
8 報償費	545	各種事業講師謝礼	545								
11 需用費	1,283	消耗品費	1,225								
		燃料費	21								
		印刷製本費	37								
14 使用料及び賃借料	127	施設使用料他	127								
19 負担金補助及び交付金	909	退職手当組合負担金	507								
		退職手当組合事務費負担金	2								
		地区介護予防活動事業補助金	400								
計	11,127	10,546	581	3,903	0	7,224	0				

3 項 包括的支援事業・任意事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 包括的支援事業費	千円 35,536	千円 33,590	千円 1,946	千円 20,475	千円	千円 15,061	千円	千円	千円	
							1 報酬	68	地域包括支援センター運営協議会委員報酬 10人	
							2 給料	10,694	一般職給 3人	
							3 職員手当等	5,040	通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 住居手当	144 428 2,421 1,723 324
							4 共済費	4,169	共済組合負担金 公務災害補償負担金 社会保険料	3,159 14 996
							7 賃金	6,003	地域包括支援センター賃金他	6,003
							8 報償費	385	各種事業講師謝礼他	385
							9 旅費	83	普通旅費 特別旅費	43 40
							11 需用費	1,341	消耗品費 燃料費 食糧費 修繕料	976 226 9 130
							12 役務費	371	通信運搬費 手数料	300 7

										自動車損害保険料	64
									13 委託料	4,392	生活支援体制整備事業業務委託料他 4,392
									14 使用料及び賃借料	458	自動車リース料他 458
									19 負担金補助及び交付金	2,532	退職手当組合負担金 2,246 退職手当組合事務費負担金 6 認知症初期集中チーム員研修受講費負担金 40 認知症カフェ運営事業補助金 240
2 任意事業費	1,210	1,210	0	688		522		9 旅費	7	普通旅費	7
								11 需用費	61	消耗品費	61
								12 役務費	158	通信運搬費 手数料	28 130
								20 扶助費	984	成年後見制度利用支援事業費	984
計	36,746	34,800	1,946	21,163	0	15,583	0				

4 項 その他諸費

1 審査支払手数料	186	137	49	70		116		13 委託料	186	審査支払手数料	186
計	186	137	49	70	0	116	0				

4 款 基金積立金  
1 項 基金積立金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 財政調整基金積立金	千円 18	千円 18	千円 0	千円 1	千円	千円 17	千円	25 積立金	千円 18	千円 1 17	財政調整基金積立金 財政調整基金利子積立金
計	18	18	0	1	0	17	0				

5 款 諸支出金  
1 項 償還金及び還付加算金

1 第一号被保険者還付加算金	50	30	20				50	23 償還金利子及び割引料	50	50	介護保険料過年度還付金	50
計	50	30	20	0	0	0	50					

2 項 繰出金

1 繰出金	1	1	0				1	28 繰出金	1	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0	0	0	0	1					

6 款 予備費  
1 項 予備費

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



給 与 費 明 細 書

## 給 与 費 明 細 書

### 1 特 別 職

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



2 一般職  
(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	( ) 7		25,129	12,130	37,259	7,576	44,835	
前 年 度	( ) 8		25,470	11,744	37,214	7,686	44,900	
比 較	( ) △ 1		△ 341	386	45	△ 110	△ 65	

職員手当の内訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 手 務 当 手 (千円)	時 間 外 勤 手 務 当 手 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管理職 特別 勤務手 当 (千円)	災 害 遣 当 手 (千円)
	本 年 度	267	0	0	518	0	926	5,713	4,066	630	0	10	0
	前 年 度	267	0	0	398	0	726	5,743	3,976	624	0	10	0
	比 較	0	0	0	120	0	200	△ 30	90	6	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説明	備考	
給料	△ 341	給与改定に伴う増減分	60		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.25%
		昇給に伴う増加分	107		平均昇給率 1.70%  昇給号給数別 4号給 職員数 7人
		その他の増減分	△ 508		職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 7人 前年度 8人 増減 △1人 その他 0人 計 7人 8人 △1人
職員手当	386	制度改正に伴う増減分	103	勤勉手当 103	
		その他の増減分	283	通勤手当 120 時間外勤務手当 200 期末手当 △30 勤勉手当 △13 住居手当 6	

(3) 給料及び職員手当の状況  
ア 職員1人当たりの給与

区 分	行 政 職		
平成31年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	300,933	
	平均給与月額(円)	318,900	
	平均年齢(歳)	42	
平成30年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	289,300	
	平均給与月額(円)	297,349	
	平均年齢(歳)	41	

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国 の 制 度	
		行 政 職 (一) (円)	
高 校 卒	148,600	148,600	
大 学 卒	180,700	180,700	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職							
	級	職員数 (人)	構成比 (%)					
平成31年1月1日現在	1 級	( 1 )	( 16.7 )					
	2 級	( )	( )					
	3 級	( 4 )	( 66.6 )					
	4 級	( 1 )	( 16.7 )					
	5 級	( )	( )					
	6 級	( )	( )					
	計	( 6 )	( 100.0 )					
	平成30年1月1日現在	1 級	( 1 )	( 14.3 )				
2 級		( 1 )	( 14.3 )					
3 級		( 4 )	( 57.1 )					
4 級		( 1 )	( 14.3 )					
5 級		( )	( )					
6 級		( )	( )					
計		( 7 )	( 100.0 )					

(級別の標準的な職務の内容)

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

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行 政 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)	7	7		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)	2	2		
		4号給(人)	6	6		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0				

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	
前 年 度	( 2.125 )	( 2.275 )	( 4.40 )	有	
国 の 制 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

キ 地域手当

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

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職		
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	該 当 な し			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成31年1月1日現在)				
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称				

ケ その他の手当

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

# 債務負担行為に関する調書



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

(単位：千円)

平成27年度議決分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
自動車リース	2,286	H28～H30	1,353	H31～H32	527	157		62	308

平成28年度議決分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
自動車リース	3,016	H29～H30	1,050	H31～H33	1,182	285		113	784
生活支援・介護予防体制整備業務	40,000	H29～H30	8,345	H31～H33	12,825	7,406		2,949	2,470

本年度提出分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
コンビニエンスストア収納事務委託業務	収納1件あたりの手数料			H32～H36	限度額に同じ				限度額に同じ
高齢者福祉計画・第8期介護保険事業計画策定業務	4,158			H32	4,158				4,158



# 松島町介護サービス事業特別会計予算

## 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
	千円	千円	千円
1 サービス収入	8,910	9,645	△735
2 繰越金	1	1	0
3 諸収入	1	1	0
歳入合計	8,912	9,647	△735

歳出

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 事業費	8,316	8,997	△681			8,316	
2 諸支出金	596	650	△54			594	2
歳出合計	8,912	9,647	△735	0	0	8,910	2

歲

入

## 2 歳入

### 1 款 サービス収入 1 項 予防給付費収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 居宅介護サービス収入	千円 8,910	千円 9,645	千円 △735	1 居宅支援サービス計画 費収入	千円 8,910	介護予防支援事業収入 千円 8,910
計	8,910	9,645	△735			

### 2 款 繰越金 1 項 繰越金

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

### 3 款 諸収入 1 項 町預金利子

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





歲

出

### 3 歳出

#### 1 款 事業費

##### 1 項 居宅介護支援事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 居宅介護支援事業費	千円 8,316	千円 8,997	千円 △681	千円	千円	千円 8,316	千円	13 委託料	千円 8,316	千円 介護予防支援事業業務委託料 8,316
計	8,316	8,997	△681	0	0	8,316	0			

#### 2 款 諸支出金

##### 1 項 償還金

1 償還金	1	1	0				1	23 償還金利息及び割引料	1	償還金	1
計	1	1	0	0	0	0	1				

##### 2 項 繰出金

1 保険事業勘定繰出金	595	649	△54			594	1	28 繰出金	595	介護保険特別会計繰出金	595
計	595	649	△54	0	0	594	1				



# 松島町観瀾亭等特別会計予算

## 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
	千円	千円	千円
1 観 瀾 亭 収 入	32,608	59,968	△27,360
2 福 浦 橋 収 入	56,501	46,001	10,500
3 繰 越 金	100	100	0
4 諸 収 入	2	2	0
歳 入 合 計	89,211	106,071	△16,860

歳出

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 観 瀾 亭 費	32,210	59,570	△27,360			43	32,167
2 福 浦 橋 費	54,346	43,846	10,500				54,346
3 公 債 費	2,155	2,155	0				2,155
4 予 備 費	500	500	0				500
歳 出 合 計	89,211	106,071	△16,860	0	0	43	89,168

歳

入

## 2 歳入

### 1 款 観瀾亭収入 1 項 事業収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 観覧料	千円 7,600	千円 7,375	千円 225	1 観覧料収入	千円 7,600	個人 団体 千円 6,300 1,300
2 売上収入	15,000	14,200	800	1 売上収入	15,000	抹茶・土産品 15,000
3 施設使用収入	1	1	0	1 施設使用収入	1	松島海岸公園避難施設使用料 1
計	22,601	21,576	1,025			

### 2 項 繰入金

1 基金繰入金	9,964	36,747	△26,783	1 財政調整基金繰入金	9,964	財政調整基金繰入金 9,964
他会計繰入金	0	1,626	△1,626			
計	9,964	38,373	△28,409			

### 3 項 財産収入

1 財産運用収入	43	19	24	1 利子及び配当金	43	財政調整基金利子収入 43
計	43	19	24			



2 款 福浦橋収入  
1 項 事業収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 通行料	千円 50,000	千円 38,500	千円 11,500	1 通行料収入	千円 50,000	千円 福浦橋通行料 50,000
2 売上収入	6,500	7,500	△1,000	1 売上収入	6,500	ドリンク・フード類 6,500
計	56,500	46,000	10,500			

2 項 諸収入

1 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入 1
計	1	1	0			

3 款 繰越金  
1 項 繰越金

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

4 款 諸収入  
1 項 町預金利子

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

2 項 雑入

1 雑	入	1	1	0	1 雑	入	1	雑入	1
	計	1	1	0					



歳

出

3 歳出

1 款 観瀾亭費  
1 項 事業管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 管理費	千円 32,210	千円 59,570	千円 △27,360	千円	千円	千円 43	千円 32,167	2 給料	千円 3,063	一般職給	千円 1人
								3 職員手当等	1,030	通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当	276 123 389 242
								4 共済費	2,716	共済組合負担金 公務災害補償負担金 労働保険料 社会保険料	1,183 8 152 1,373
								7 賃金	9,510	臨時職員賃金	9,510
								8 報償費	236	各種行事報償	236
								9 旅費	3	普通旅費	3
								11 需用費	3,741	消耗品費 燃料費 食糧費 印刷製本費 光熱水費 修繕料	1,359 263 5 598 816 700
								12 役務費	515	通信運搬費 手数料	158 204

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円		千円	
										火災保険料 153
								13 委託料	2,137	観瀾亭樹木剪定業務委託料他 2,137
								14 使用料及び賃借料	243	複合機リース料他 243
								16 原材料費	6,119	抹茶・土産品等仕入 6,119
								18 備品購入費	22	暖房機器購入 22
								19 負担金補助及び交付金	10	食品衛生管理者講習負担金 10
								25 積立金	43	財政調整基金利子積立金 43
								27 公課費	2,822	消費税及び地方消費税 2,822
計	32,210	59,570	△27,360	0	0	43	32,167			

2 款 福浦橋費  
1 項 事業管理費

1 管理費	54,346	43,846	10,500				54,346	4 共済費	1,188	労働保険料 90 社会保険料 1,098
-------	--------	--------	--------	--	--	--	--------	-------	-------	-------------------------

								7 賃 金	7,453	臨時職員賃金	7,453
								11 需用費	6,039	消耗品費 燃料費 印刷製本費 光熱水費 修繕料 賄材料費	453 47 886 1,752 1,000 1,901
								12 役 務 費	117	通信運搬費 手数料 火災保険料	52 58 7
								13 委 託 料	757	通行券券売機保守点検業務 委託料他	757
								14 使用料及 び賃借料	888	施設使用料 通行券券売機リース料他	686 202
								16 原材料費	2,158	ソフトクリーム・ジュース等 仕入	2,158
								25 積立金	35,746	財政調整基金積立金	35,746
計	54,346	43,846	10,500	0	0	0	54,346				

3 款 公債費  
1 項 公債費

1 元 金	1,640	1,616	24				1,640	23 償還金利 子及び割 引料	1,640	元金償還金	1,640
-------	-------	-------	----	--	--	--	-------	-----------------------	-------	-------	-------

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
2 利 子	千円 515	千円 539	千円 △24	千円	千円	千円	千円 515	23 償還金 利子及び 割引料	千円 515	千円 515	利子償還金
計	2,155	2,155	0	0	0	0	2,155				

4 款 予備費  
1 項 予備費

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



給 与 費 明 細 書

## 給 与 費 明 細 書

### 1 一 般 職 (1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	( ) 1		3,063	1,030	4,093	1,191	5,284	
前 年 度	( ) 1		4,544	2,291	6,835	1,420	8,255	
比 較	( ) 0		△ 1,481	△ 1,261	△ 2,742	△ 229	△ 2,971	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	災 害 派 遣 手 当 (千円)
	本 年 度	0	0	0	276	0	123	389	242	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	276	0	182	1,083	750	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	△ 59	△ 694	△ 508	0	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△ 1,481	給与改定に伴う増減分	5		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.11%
		昇給に伴う増加分	0		平均昇給率  昇給号給数別 職 員 数
		その他の増減分	△ 1,486		職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 1人 前年度 1人 増 減 0人 その他 0人 計 1人 1人 0人
職員手当	△ 1,261	制度改正に伴う増減分	21	勤勉手当 21	
		その他の増減分	△ 1,282	時間外勤務手当 △ 59 期末手当 △ 694 勤勉手当 △ 529	

(3) 給料及び職員手当の状況  
ア 職員1人当たりの給与

区	分	行 政 職		
平成31年 1月 1日現在	平均給料月額 (円)	373,400		
	平均給与月額 (円)	396,327		
	平均年齢 (歳)	60		
平成30年 1月 1日現在	平均給料月額 (円)	378,600		
	平均給与月額 (円)	401,527		
	平均年齢 (歳)	59		

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国 の 制 度	
		行 政 職 (一) (円)	
高 校 卒	148,600	148,600	
大 学 卒	180,700	180,700	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職								
	級	職員数 (人)	構成比 (%)						
平成31年1月1日現在	1 級	( )	( )						
	2 級	( )	( )						
	3 級	( )	( )						
	4 級	( 1 )	( 100.0 )						
	5 級	( )	( )						
	6 級	( )	( )						
	計	( 1 )	( 100.0 )						
平成30年1月1日現在	1 級	( )	( )						
	2 級	( )	( )						
	3 級	( )	( )						
	4 級	( 1 )	( 100.0 )						
	5 級	( )	( )						
	6 級	( )	( )						
	計	( 1 )	( 100.0 )						

(級別の標準的な職務の内容)

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

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行 政 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	0	0			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)				
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	0.0%	0.0%				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	0	0			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)				
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	0.0%	0.0%				

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	
前 年 度	( 2.125 )	( 2.275 )	( 4.40 )	有	
国 の 制 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

キ 地域手当

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

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職		
給料総額に対する比率 (%)	該当なし			
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)				
代表的な特殊勤務手当の名称				

ケ その他の手当

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





# 債務負担行為に関する調書

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

(単位：千円)

平成29年度議決分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
複合機リース	614	H30	137	H31~H34	440				440

本年度提出分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
機械警備業務 (観瀾亭松島博物館・松島海岸公園 避難施設・カフェベイランド)	2,710			H32~H36	2,710				2,710
消防施設保守点検業務 (カフェベイランド)	27			H32~H36	27				27
券売機リース	27			H32	27				27



# 地方債に関する調書

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

(単位：千円)

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高見込額	当該年度中増減見込み		当該年度末 現在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中元 金償還見込額	
1 災害復旧債	36,301	34,686		1,640	33,046
(1) 観 光	36,301	34,686		1,640	33,046
合 計	36,301	34,686		1,640	33,046



# 松島町松島区外区有財産特別会計予算



## 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
	千円	千円	千円
1 松 島 区	3, 8 7 9	9 0 2	2, 9 7 7
2 高 城 区	1, 4 1 1	1, 1 6 3	2 4 8
3 手 樽 区	1	1	0
4 幡 谷 区	1	1	0
5 北 小 泉 区	1	1	0
6 初 原 区	1	1	0
歳 入 合 計	5, 2 9 4	2, 0 6 9	3, 2 2 5

歳出

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 松 島 区	3,879	902	2,977			3	3,876
2 高 城 区	1,411	1,163	248			1	1,410
3 手 樽 区	1	1	0			1	
4 幡 谷 区	1	1	0			1	
5 北 小 泉 区	1	1	0			1	
6 初 原 区	1	1	0			1	
歳 出 合 計	5,294	2,069	3,225	0	0	8	5,286

歳

入

2 歳入

1 款 松島区  
1 項 財産収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 財産運用収入	千円 693	千円 692	千円 1	1 利子及び配当金	千円 3	財産積立金の利子収入 千円 3
				2 土地貸付収入	690	区有地賃貸料 690
2 財産売払収入	1	1	0	1 不動産売払収入	1	土地売払収入 1
計	694	693	1			

2 項 繰入金

1 繰入金	3,183	207	2,976	1 繰入金	3,183	財産積立金より繰入 3,183
計	3,183	207	2,976			

3 項 繰越金

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

4 項 町預金利子

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

2 款 高城区  
1 項 財産収入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 財産運用収入	千円 596	千円 397	千円 199	1 利子及び配当金	千円 1	財産積立金の利子収入 千円 1
				2 土地貸付収入	595	区有地賃貸料 595
2 財産売却収入	1	1	0	1 不動産売却収入	1	土地売却収入 1
計	597	398	199			

2 項 繰入金

1 繰入金	813	764	49	1 繰入金	813	財産積立金より繰入 813
計	813	764	49			

3 項 繰越金

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

3 款 手樽区  
1 項 財産収入

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

4 款 幡谷区  
1 項 財産収入

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

5 款 北小泉区  
1 項 財産収入

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

6 款 初原区  
1 項 財産収入

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



歳

出



### 3 歳出

#### 1 款 松島区 1 項 財産費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
1 財産積立金	千円 696	千円 695	千円 1	千円	千円	千円 3	千円 693	25 積立金	千円 696	千円 693 3 財産積立金 財産積立金 利子積立金
2 財産管理費	3,183	207	2,976				3,183	13 委託料	2,564	支障木伐採処理業務委託料 草刈処理等業務委託料 2,564
								15 工事請負費	619	区有地法面補修工事 619
計	3,879	902	2,977	0	0	3	3,876			

#### 2 款 高城区 1 項 財産費

1 財産積立金	598	399	199			1	597	25 積立金	598	597 1 財産積立金 財産積立金 利子積立金
2 財産管理費	813	764	49				813	13 委託料	813	草刈処理等業務委託料 813
計	1,411	1,163	248	0	0	1	1,410			

3 款 手樽区  
1 項 財産費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 財産積立金	千円 1	千円 1	千円 0	千円	千円	千円 1	千円	25 積立金	千円 1	財産積立金利子積立金 千円 1
計	1	1	0	0	0	1	0			

4 款 幡谷区  
1 項 財産費

1 財産積立金	1	1	0			1		25 積立金	1	財産積立金利子積立金 1
計	1	1	0	0	0	1	0			

5 款 北小泉区  
1 項 財産費

1 財産積立金	1	1	0			1		25 積立金	1	財産積立金利子積立金 1
計	1	1	0	0	0	1	0			

6 款 初原区  
1 項 財産費

1 財産積立 金	1	1	0			1		25 積立金	1	財産積立金利子積立金	1
計	1	1	0	0	0	1	0				



# 松島町下水道事業特別会計予算

## 歳入歳出予算事項別明細書

### 1 総括

#### 歳入

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
	千円	千円	千円
1 分担金及び負担金	738	804	△66
2 使用料及び手数料	207,733	206,891	842
3 国庫支出金	366,350	215,000	151,350
4 繰入金	1,153,739	1,909,277	△755,538
5 繰越金	1,000	1,000	0
6 諸収入	2	50,002	△50,000
7 町債	246,800	301,000	△54,200
歳入合計	1,976,362	2,683,974	△707,612

歳出

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 総務費	244,201	279,578	△35,377			180,425	63,776
2 事業費	834,978	1,650,226	△815,248	36,350	36,600	542,238	219,790
3 災害復旧費	376,697	192,673	184,024	330,000	14,000		32,697
4 公債費	519,485	560,496	△41,011		196,200	27,310	295,975
5 諸支出金	1	1	0				1
6 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳出合計	1,976,362	2,683,974	△707,612	366,350	246,800	749,973	613,239

歳

入



2 歳入

1 款 分担金及び負担金  
1 項 負担金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 下水道事業負担金	千円 738	千円 804	千円 △66	1 現年度分	千円 728	公共下水道事業受益者負担金 千円 728
				2 滞納繰越分	10	公共下水道事業受益者負担金滞納繰越分 10
計	738	804	△66			

2 款 使用料及び手数料  
1 項 使用料

1 下水道使用料	207,604	206,800	804	1 現年度分	204,804	公共下水道使用料 204,804
				2 滞納繰越分	2,800	公共下水道使用料滞納繰越分 2,800
計	207,604	206,800	804			

2 項 手数料

1 下水道手数料	129	91	38	1 手数料	129	排水設備公認業者更新手数料他 129
計	129	91	38			

3 款 国庫支出金  
1 項 国庫負担金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 災害復旧費国庫負担金	千円 330,000	千円 160,000	千円 170,000	1 公共下水道施設災害復旧事業費負担金	千円 330,000	公共下水道施設災害復旧事業費負担金 千円 330,000
計	330,000	160,000	170,000			

2 項 国庫補助金

1 下水道事業費国庫補助金	36,350	55,000	△18,650	1 公共下水道事業費補助金	36,350	社会資本整備総合交付金 36,350
計	36,350	55,000	△18,650			

4 款 繰入金  
1 項 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	1,153,739	1,909,277	△755,538	1 一般会計繰入金	1,153,739	一般会計繰入金 1,153,739
計	1,153,739	1,909,277	△755,538			

5 款 繰越金  
1 項 繰越金

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

6 款 諸収入

1 項 町預金利子

1 町 預 金 利 子	1	1	0	1 町 預 金 利 子	1	歳計現金利子収入	1
計	1	1	0				

2 項 雑入

1 雑 入	1	50,001	△50,000	1 雑 入	1	雑入	1
計	1	50,001	△50,000				

7 款 町債

1 項 町債

1 下 水 道 事 業 債	246,800	301,000	△54,200	1 公 共 下 水 道 事 業 債	246,800	公共下水道事業債	246,800
計	246,800	301,000	△54,200				



歳

出

3 歳出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明		
				特定財源			一般財源	区分		金額	
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	千円 244,201	千円 279,578	千円 △35,377	千円	千円	千円 180,425	千円 63,776	2 給料	千円 4,353	一般職給	千円 1人
								3 職員手当等	2,539	管理職手当 扶養手当 通勤手当 期末手当 勤勉手当 管理職員特別勤務手当	267 360 51 1,114 737 10
								4 共済費	1,445	共済組合負担金 公務災害補償負担金	1,419 26
								9 旅費	30	普通旅費	30
								11 需用費	48,079	消耗品費 燃料費 食糧費 印刷製本費 光熱水費 修繕料	755 355 5 110 43,354 3,500
								12 役務費	17,776	通信運搬費 手数料 火災保険料 自動車損害保険料	1,278 15,537 946 15
								13 委託料	146,535	松島浄化センター運転管理業務	

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国県支出金	地方債	その他				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円		千円	委託料 松島中継ポンプ場運転管理業務委託料 汚泥脱水ケーキ運搬業務委託料 雨水ポンプ場運転管理業務委託料 松島浄化センター他電気工作物保守点検業務委託料 雨水路等清掃業務委託料 雨水路等除草業務委託料 放流水及び松島湾内水質調査業務委託料 下水道使用料徴収事務委託料他 146,535	
							14 使用料及び賃借料	904	自動車リース料 帰命院雨水ポンプ場借地料他 904	
							15 工事請負費	2,000	マンホール調整工事 2,000	
							19 負担金補助及び交付金	2,778	退職手当組合負担金 915 退職手当組合事務費負担金 3 共同排水設備設置補助金他 1,860	
							27 公課費	17,762	消費税及び地方消費税 17,762	
計	244,201	279,578	△35,377	0	0	180,425	63,776			

2 款 事業費  
1 項 下水道建設費

1 公共下水道建設費	106,605	134,910	△28,305	36,350	30,600	738	38,917	2 給料	17,608	一般職給	5人
								3 職員手当等	9,432	扶養手当	198
										通勤手当	670
										時間外勤務手当	1,077
										期末手当	4,003
										勤勉手当	2,818
										住居手当	546
										児童手当	120
								4 共済費	5,638	共済組合負担金	5,587
		公務災害補償負担金	51								
9 旅費	67	普通旅費	10								
		特別旅費	57								
11 需用費	418	消耗品費	254								
		燃料費	54								
		食糧費	10								
		印刷製本費	100								
12 役務費	105	通信運搬費	105								
13 委託料	67,000	松島浄化センター長寿命化改築 工事委託料 初原・愛宕地内準幹線実施設計 業務委託料	67,000								
14 使用料及び賃借料	831	公共土木積算システムリース料	831								
15 工事請負費	1,500	公共下水道取付管布設工事	1,500								



目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
								19 負担金補助及び交付金	4,006	退職手当組合負担金 3,698 退職手当組合事務費負担金 9 研修負担金 299
2 復興推進費	728,373	1,515,316	△786,943		6,000	541,500	180,873	9 旅 費	131	普通旅費 131
								11 需用費	200	消耗品費 200
								12 役務費	42	通信運搬費 42
								13 委託料	716,000	西柳雨水ポンプ場建設工事委託料 磯崎第二雨水ポンプ場建設工事委託料 716,000
								17 公有財産購入費	12,000	西柳雨水ポンプ場土地購入 12,000
計	834,978	1,650,226	△815,248	36,350	36,600	542,238	219,790			

3 款 災害復旧費

1 項 公共下水道施設災害復旧費

1 公共下水道施設災害復旧費	376,697	192,673	184,024	330,000	14,000		32,697	3 職員手当等	4,925	(総務課) 時間外勤務手当 564 災害派遣手当 4,361
								4 共済費	10	(総務課) 公務災害補償負担金 10

								9 旅 費	775	(総務課) 普通旅費 720 (水道事業所) 普通旅費 55
								11 需用費	506	(総務課) 消耗品費 140 光熱水費 216 (水道事業所) 消耗品費 100 印刷製本費 50
								12 役務費	298	(総務課) 通信運搬費 220 火災保険料 36 (水道事業所) 通信運搬費 42
								13 委託料	305,000	高城浜雨水ポンプ場建設工事 委託料 305,000
								14 使用料及び賃借料	2,573	(総務課) 災害派遣職員用アパート借上料 1,950 他 (水道事業所) 公共土木積算システムリース料 623
								15 工事請負費	39,000	高城浜排水区雨水管渠築造工事 39,000
								19 負担金補助及び交付金	23,610	(総務課) 災害派遣職員経費負担金 4,832 災害派遣職員経費負担金 (神奈川県任期付職員) 18,778
計	376,697	192,673	184,024	330,000	14,000	0	32,697			

4 款 公債費  
1 項 公債費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 元 金	千円 445,840	千円 475,797	千円 △29,957	千円	千円 192,200	千円 27,179	千円 226,461	23 償還金 利子及び割 引料	千円 445,840	元金償還金 千円 445,840
2 利 子	73,645	84,699	△11,054		4,000	131	69,514	23 償還金 利子及び割 引料	73,645	利子償還金 一時借入金 利子償還金 73,455 190
計	519,485	560,496	△41,011	0	196,200	27,310	295,975			

5 款 諸支出金  
1 項 繰出金

1 繰 出 金	1	1	0				1	28 繰 出 金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0	0	0	0	1				

6 款 予備費  
1 項 予備費

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

給 与 費 明 細 書

## 給 与 費 明 細 書

### 1 一 般 職 (1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	( ) 9		21,961	16,896	38,857	7,093	45,950	
前 年 度	( ) 10		23,902	17,867	41,769	7,591	49,360	
比 較	( ) △ 1		△ 1,941	△ 971	△ 2,912	△ 498	△ 3,410	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	地 域	通 勤	特 殊	時 間 外	期 末	勤 勉	住 居	児 童	管 理 職	災 害
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	267	558	0	721	0	1,641	5,117	3,555	546	120	10	4,361
	前 年 度	533	558	0	721	0	1,641	5,580	3,779	546	140	20	4,349
	比 較	△ 266	0	0	0	0	0	△ 463	△ 224	0	△ 20	△ 10	12

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説明	備考
給料	△ 1,941	給与改定に伴う増減分	44	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.21%
		昇給に伴う増加分	81	平均昇給率 1.48%  昇給号給数別 4号給 職員数 6人
		その他の増減分	△ 2,066	職員数の異動状況  現に在職する職員数 本年度 9人 前年度 10人 増減 △1人  その他 0人 計 9人 10人 △1人
職員手当	△ 971	制度改正に伴う増減分	97	勤勉手当 97
		その他の増減分	△ 1,068	管理職手当 △ 266 期末手当 △ 463 勤勉手当 △ 321 児童手当 △ 20 管理職員特別勤務手当 △ 10 災害派遣手当 12

(3) 給料及び職員手当の状況  
ア 職員1人当たりの給与

区	分	行 政 職		
平成31年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	303,883		
	平均給与月額(円)	332,917		
	平均年齢(歳)	42		
平成30年 1月 1日現在	平均給料月額(円)	303,900		
	平均給与月額(円)	335,200		
	平均年齢(歳)	43		

イ 初任給

区	分	行 政 職 (円)	国 の 制 度	
			行 政 職 (一) (円)	
高 校 卒		148,600	148,600	
大 学 卒		180,700	180,700	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職							
	級	職員数 (人)	構成比 (%)					
平成31年1月1日現在	1 級	( )	( )					
	2 級	( 1 )	( 16.7 )					
	3 級	( 4 )	( 66.6 )					
	4 級	( 1 )	( 16.7 )					
	5 級	( )	( )					
	6 級	( )	( )					
	計	( 6 )	( 100.0 )					
	平成30年1月1日現在	1 級	( 1 )	( 14.3 )				
2 級		( 1 )	( 14.3 )					
3 級		( 3 )	( 42.8 )					
4 級		( 2 )	( 28.6 )					
5 級		( )	( )					
6 級		( )	( )					
計		( 7 )	( 100.0 )					

(級別の標準的な職務の内容)

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



エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			行 政 職			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)				
		4号給(人)	6	6		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7			
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)				
		3号給(人)	1	1		
		4号給(人)	6	6		
		6号給(人)				
		8号給(人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0				

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)	1 2月 (月分)			
本 年 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	
前 年 度	( 2.125 )	( 2.275 )	( 4.40 )	有	
国 の 制 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

キ 地域手当

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

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職		
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	該 当 な し			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成31年1月1日現在)				
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称				

ケ その他の手当

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



# 債務負担行為に関する調書

---

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

(単位：千円)

平成27年度議決分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県支出金	地方債	その他	
公共土木積算システムリース	6,246	H28～H30	4,320	H31～H32	1,820				1,820

平成29年度議決分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県支出金	地方債	その他	
平成29年度貸付水洗化改造資金利子補給金	258	H30	11	H31～H34	18				18
平成29年度貸付水洗化改造資金損失補償	融資元本の最終償還期限後、約定に基づく期限を経過しても、なお元本及び延滞利子の全部又は一部が回収されなかった場合における当該回収されなかった金額	H29～H30	0	H31～H34	限度額に同じ				限度額に同じ
松島浄化センター運転管理業務	464,600	H30	77,667	H31～H34	316,061			316,061	
中継ポンプ場運転管理業務	64,700	H30	10,591	H31～H34	43,099			43,099	
雨水ポンプ場運転管理業務	151,100	H30	19,570	H31～H34	108,018				108,018
松島浄化センター他自家用電気工作物保守点検業務	10,900	H30	2,650	H31～H32	6,231			1,126	5,105

平成30年度議決分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地方債	その他	
平成30年度貸付水洗化改造資金利子補給金	261			H31～H35	261				261
平成30年度貸付水洗化改造資金損失補償	融資元本の最終償還期限後、約定に基づく期限を経過しても、なお元本及び延滞利子の全部又は一部が回収されなかった場合における当該回収されなかった金額	H30	0	H31～H35	限度額に同じ				限度額に同じ
自動車リース	371			H31～H32	371				371
西柳雨水ポンプ場建設事業	1,027,000			H31～H32	1,027,000		30,000	747,750	249,250

本年度提出分

事 項	限度額	前年度末までの支出（見込）額		当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国県支出金	地方債	その他	
平成31年度貸付水洗化改造資金利子補給金	243			H32～H36	243				243
平成31年度貸付水洗化改造資金損失補償	融資元本の最終償還期限後、約定に基づく期限を経過しても、なお元本及び延滞利子の全部又は一部が回収されなかった場合における当該回収されなかった金額			H31～H36	限度額に同じ				限度額に同じ
機械警備業務（松島浄化センター）	2,310			H32～H36	2,310			2,310	
汚泥脱水ケーキ運搬業務	13,000			H32	13,000			13,000	

# 地方債に関する調書



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

(単位：千円)

区 分	前々年度末 現在高	前年度末現 在高見込額	当該年度中増減見込み		当該年度末現 在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中元 金償還見込額	
1 普通債	4,548,982	4,372,670	246,800	445,654	4,173,816
(1) 公共下水道	4,548,982	4,372,670	246,800	445,654	4,173,816
2 災害復旧債	4,110	3,927		186	3,741
(1) 公共下水道	4,110	3,927		186	3,741
合 計	4,553,092	4,376,597	246,800	445,840	4,177,557



# 松島町水道事業会計予算

## 注 記

### I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

・主な耐用年数

建 物 15～50年

構 築 物 40年

機械及び装置 15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

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

4 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっている。

### II 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

当年度において、前年度の負担に属する賞与を支給することになるため、賞与引当金3,333千円、法定福利費引当金629千円を取り崩す。

2 有形固定資産の減価償却累計額 3,716,836千円

Ⅲ リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。  
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	11,353千円
1年超	35,780千円
計	47,133千円

Ⅳ その他の注記

1 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

平成31年度 松島町水道事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款 項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益		千円 627,334	
1 営業収益		573,294	
	1 給水収益	562,717	水道料金
	2 受託工事収益	1	給水装置の受託工事収益
	3 その他営業収益	10,576	加入金、下水道使用料徴収事務受託料等
2 営業外収益		54,039	
	1 受取利息及び配当金	247	預金利息
	4 長期前受金戻入益	11,572	長期前受金戻入益
	5 雑収益	220	その他雑収益
	7 消費税及び地方消費税還付金	42,000	消費税及び地方消費税還付金
3 特別利益		1	
	3 その他特別利益	1	特別利益

支 出

款 項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用		千冊 567,948	
1 営業費用		556,096	
	1 原水給水費	362,728	原水給水設備の維持及び作業に要する費用
	2 受託工事費	1	給水装置の受託工事に要する費用
	3 総 係 費	81,212	業務及び事務活動全般に関連する費用
	4 減価償却費	111,691	固定資産の減価償却費
	5 資産減耗費	462	固定資産及びたな卸資産の減耗費
	6 その他営業費用	2	給水装置材料の売却原価
2 営業外費用		6,851	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	6,849	企業債利息
	3 雑 支 出	2	その他雑支出
3 特別損失		1	
	4 過年度損益修正損	1	
4 予 備 費		5,000	
	1 予 備 費	5,000	各項不足の際充用

資本的収入及び支出

収入

款 項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的収入		604,731 <sup>千</sup>		
1 企業債		557,700		
	1 企業債	557,700	建設改良工事等に要する企業債	
	3 負担金		47,031	
		1 他会計負担金	1	他会計負担金
		2 工事負担金	47,030	建設改良工事等に要する工事負担金

支出

款 項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出		813,062	
1 建設改良費		805,041	
	1 建設改良事務費	10,351	建設改良工事等に要する事務費用
	2 構築物設備費	794,690	配水管等設備に要する設計工事費用
2 企業債償還金		8,021	
	1 企業債償還金	8,021	企業債元金償還金



平成31年度 松島町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	13,423	千円
減価償却費	111,688	千円
固定資産除却費	461	千円
貸倒引当金の増減額	1,886	千円
賞与引当金の増減額	167	千円
法定福利費引当金の増減額	40	千円
長期前受金戻入額	△11,540	千円
支払利息	6,848	千円
受取利息・配当金	△247	千円
未収金の増減額	△26,126	千円
貯蔵品の増減額	△352	千円
未払金の増減額	185	千円
その他負債の増減額	0	千円
小計	96,433	千円
利息及び配当金の受領額	247	千円
利息の支払額	△6,848	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	89,832	千円

2	投資活動によるキャッシュ・フロー		
	固定資産の取得による支出	△411,718	千円
	有形固定資産の売却による収入	0	千円
	国庫補助金等による収入	54,330	千円
	補助金の返還	0	千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△357,388</u>	千円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入	557,700	千円
	企業債の償還による支出	△8,020	千円
	他会計等からの出資による収入	0	千円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>549,680</u>	千円
4	資金増減額	282,124	千円
5	資金期首残高	<u>1,810,499</u>	千円
6	資金期末残高	<u><u>2,092,623</u></u>	千円

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (円)	合 計 (円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬(円)	給 料(円)	賃 金(円)	手 当(円)	計 (円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 6 )		23,233			13,937	37,170	12,517	49,687
	資本勘定支弁職員	( 1 )		3,886			2,547	6,433	2,136	8,569
	合 計	( 7 )		27,119			16,484	43,603	14,653	58,256
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 6 )		21,923			12,960	34,883	11,849	46,732
	資本勘定支弁職員	( 1 )		3,822			2,495	6,317	2,105	8,422
	合 計	( 7 )		25,745			15,455	41,200	13,954	55,154
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 )		1,310			977	2,287	668	2,955
	資本勘定支弁職員	( 0 )		64			52	116	31	147
	合 計	( 0 )		1,374			1,029	2,403	699	3,102

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (円)	扶 養 手 当 (円)	通 勤 手 当 (円)	特 殊 勤 務 手 当 (円)	時 間 外 勤 務 手 当 (円)	期 末 手 当 (円)	勤 勉 手 当 (円)	住 居 手 当 (円)	児 童 手 当 (円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (円)
	本 年 度	1,007	1,794	514	0	640	6,747	4,602	648	500	32
	前 年 度	740	1,512	359	0	858	6,446	4,350	648	520	22
	比 較	267	282	155	0	△ 218	301	252	0	△ 20	10

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説 明	備 考	
給 料	1,374	給与改定に伴う増減分	46		給与改定の状況 前年度給料の改定率 0.17 %
		昇給に伴う増加分	95		平均昇給率 1.41 % 昇給者数 4 人 職員数 7 人
		その他の増減分	1,233		職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 7 人 前年度 7 人 増減 0 人 その他 0 人 計 7 人 0 人
手 当	1,029	その他の増減分	1,029	管理職手当 267 扶養手当 282 通勤手当 155 時間外勤務手当 Δ 218 期末手当 301 勤労手当 252 住居手当 0 児童手当 0 管理職職員特別勤務手当 Δ 20 10	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	企	業	職		
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)			321,371		
	平均給与月額(円)			367,714		
	平均年齢(歳)			46		
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)			316,129		
	平均給与月額(円)			355,538		
	平均年齢(歳)			45		

(2) 初任給

区	分	企	業	職	一般会計の制度	
					行	政
高	校	卒	148,600		148,600	
大	学	卒	180,700		180,700	

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 3 1 年 1 月 1 日 現 在	1 級	( )	( )
	2 級	( 1 )	( 14.3 )
	3 級	( 3 )	( 42.8 )
	4 級	( 2 )	( 28.6 )
	5 級	( 1 )	( 14.3 )
	6 級	( )	( )
	計	( 7 )	( 100.00 )
平成 3 0 年 1 月 1 日 現 在	1 級	( )	( )
	2 級	( 2 )	( 28.6 )
	3 級	( 2 )	( 28.6 )
	4 級	( 2 )	( 28.6 )
	5 級	( 1 )	( 14.2 )
	6 級	( )	( )
	計	( 7 )	( 100.00 )

(級別の標準的な職務内容)

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

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	7	7	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	7	7
		6号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100	100		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	7	7	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	7	7
		6号給 (人)		
	8号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100	100		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0	0
支給対象職員の比率 (%) (平成31年1月1日現在)	0	0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称		

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 ( 月 分 )	職制上の段階・職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	
前 年 度	( 2.125 )	( 2.275 )	( 4.4 )	有	
一般会計の制度	( 2.225 )	( 2.225 )	( 4.45 )	有	



(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(8) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 ( 見 込 )		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額 予 定		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損 益 勘 定 留 保 資 金	営 業 収 益
機械警備業務	2,160	平成27年度から 平成30年度まで	1,345	平成31年度から 平成32年度まで	495		495
積算システムリース	6,000	平成27年度から 平成30年度まで	4,498	平成31年度から 平成32年度まで	1,502	1,502	
電話交換機リース	1,325	平成29年度から 平成30年度まで	200	平成31年度から 平成33年度まで	241		241
複写機リース	1,254	平成29年度から 平成30年度まで	223	平成31年度から 平成33年度まで	340		340
二子屋浄水場運転管理業務	145,200	平成29年度から 平成30年度まで	55,728	平成31年度から 平成33年度まで	84,882		84,882
二子屋浄水場施設建設工事	2,010,000	平成29年度から 平成30年度まで	648,500	平成31年度から 平成32年度まで	1,173,133	1,173,133	
二子屋浄水場施設建設工事施工 監理業務	40,400	平成29年度から 平成30年度まで	14,200	平成31年度から 平成32年度まで	24,680	24,680	
水道料金・企業会計システム 賃貸借	52,608	平成30年度	4,925	平成31年度から 平成35年度まで	45,053		45,053
水道メーター検針等業務	56,798	平成30年度	17,937	平成31年度から 平成32年度まで	36,346		36,346
自家用電気工作物保守点検業務	2,400	平成30年度	626	平成31年度から 平成32年度まで	1,269		1,269
コンビニエンスストア収納 取扱業務	月額基本料金に収納1件あたり の手数料を加算した額			平成32年度から 平成36年度まで	限度額に 同 じ		限度額に 同 じ

平成30年度 松島町水道事業予定損益計算書  
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	517,838		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	9,757	527,595	
2 営業費用			
(1) 原水給水費	329,063		
(2) 受託工事費	0		
(3) 総係費	74,393		
(4) 減価償却費	114,887		
(5) 資産減耗費用	640		
(6) その他営業費用	0	518,983	
営業利益			8,612
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	248		
(4) 長期前受金戻入益	11,149		
(5) 雑収益	292	11,689	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	4,870		
(2) 雑支出	0	4,870	6,819
経常利益			15,431
5 特別利益			
(3) その他特別利益	0	0	0
当年度純利益			15,431
前年度繰越利益剰余金			62,467
その他未処分利益剰余金変動額			18,578
当年度未処分利益剰余金			96,476

平成30年度 松島町水道事業予定貸借対照表  
(平成31年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	133,340		
ロ 建物	82,025		
ハ 構築物	2,113,202		
ニ 機械及び装置	76,416		
ホ 車輛及び運搬具	2,067		
ヘ 工具、器具及び備品	1,091		
ト 建設仮勘定	613,611		
有形固定資産合計		3,021,752	
(2) 無形固定資産			
イ 電気供給施設利用権	0		
ロ 電話施設利用権	0		
ハ 水利権	0		
無形固定資産合計		0	
固定資産合計			3,021,752
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,810,499	
(2) 未収金		54,443	
(3) 貸倒引当金		△23,891	
(4) 貯蔵品		2,936	
(5) 前払金		0	
(6) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,843,987
資産合計			<u>4,865,739</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債		791,328	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
		<hr/>	
固定負債合計			791,328
			<hr/>
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		8,020	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		263,163	
(6) 前受金		563	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金		3,333	
ロ 法定福利費引当金		629	
ハ 修繕引当金		9,308	
引当金合計		13,270	
(8) その他流動負債			
		18,646	
		<hr/>	
流動負債合計			303,662
			<hr/>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		571,791	
(2) 長期前受金収益化累計額		△302,803	
		<hr/>	
繰延収益合計			268,988
			<hr/>
負債合計			1,363,978

資 本 の 部

千円 千円

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 018, 850	
繰 延 収 益 合 計			
資 本 金 合 計			3, 018, 850
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	123, 197		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	263, 238		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	96, 476		
利 益 剰 余 金 合 計		482, 911	
剰 余 金 合 計			482, 911
資 本 合 計			3, 501, 761
負 債 ・ 資 本 合 計			4, 865, 739

平成31年度 松島町水道事業予定貸借対照表  
(平成32年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	133,340		
ロ 建物	78,001		
ハ 構築物	2,224,695		
ニ 機械及び装置	69,006		
ホ 車輛及び運搬具	1,238		
ヘ 工具、器具及び備品	938		
ト 建設仮勘定	1,141,204		
有形固定資産合計		3,648,422	
(2) 無形固定資産			
イ 電気供給施設利用権	0		
ロ 電話施設利用権	0		
ハ 水利権	0		
無形固定資産合計		0	
固定資産合計			3,648,422
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,092,623	
(2) 未収金		80,569	
(3) 貸倒引当金		△ 25,778	
(4) 貯蔵品		3,288	
(5) 前払金		0	
(6) その他流動資産		0	
流動資産合計			2,150,702
資産合計			<u>5,799,124</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債		1,340,056	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金		0	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			1,340,056
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		8,972	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		590,448	
(6) 前受金		563	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金		3,500	
ロ 法定福利費引当金		668	
ハ 修繕引当金		9,308	
引当金合計		13,476	
(8) その他流動負債		18,646	
流動負債合計			632,105
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		626,121	
(2) 長期前受金収益化累計額	△	314,342	
繰延収益合計			311,779
負債合計			2,283,940



資 本 の 部

	千円	千円	千円
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3,037,428	
資 本 金 合 計			3,037,428
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	125,177		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	263,238		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	89,341		
利 益 剰 余 金 合 計		477,756	
剰 余 金 合 計			477,756
資 本 合 計			3,515,184
負 債 ・ 資 本 合 計			5,799,124

平成31年度 松島町水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

款 項 目	予 定 額	各 目 説 明		
		節	金 額	附 記
1 水道事業収益	627,334 <sup>千円</sup>		千円	
1 営業収益	573,294			
1 給水収益	562,717	1 水道料金	562,717	水道料金
2 受託工事収益	1	1 修繕工事収益	1	給水装置修繕工事収益
3 その他営業収益	10,576	1 材料売却収益	1	給水工事材料売却収益
		2 手数料	2,043	工事検査手数料等
		3 加入金	4,141	加入金
		4 受託料	4,390	下水道使用料徴収事務受託料
		5 雑収益	1	雑収益
2 営業外収益	54,039			
1 受取利息及び配当金	247	1 預金利息	247	預金利息
4 長期前受金戻入益	11,572	1 国庫補助金戻入益	3,763	国庫補助金戻入益
		2 工事負担金戻入益	4,346	工事負担金戻入益
		3 受贈財産評価額戻入益	3,463	受贈財産評価額戻入益

款 項 目		予 定 額	各 目 説 明		
			節	金 額	附 記
5	雑 収 益	220 千円	1 不用品売却収益	1 千円	不用品売却収益
			2 その他雑収益	219	その他雑収益
7	消費税及び地方消費税還付金	42,000	1 消費税及び地方消費税還付金	42,000	消費税及び地方消費税還付金
3	特 別 利 益	1			
	3 その他特別利益	1	1 その他特別利益	1	その他特別利益

支 出

1	水 道 事 業 費 用	567,948 千円							
	1 営 業 費 用	556,096							
	1 原 水 給 水 費	362,728	1 給 料	7,884	職員給	2人			
			2 手 当	3,689	管理職手当	267			
					扶養手当		660		
					通勤手当		155		
					時間外勤務手当		136		
					期末手当		1,979		
					勤勉手当		1,307		
					児童手当		120		
					管理職員特別勤務手当		10		
					賞与引当金取崩額		△ 945		

			4 法定福利費	4,121	共済組合負担金 公務災害補償負担金 退職手当組合負担金 退職手当組合事務費負担金 法定福利費引当金取崩額	2,603 35 1,656 4 △ 177
			5 旅 費	44	普通旅費	
			7 被 服 費	23	作業服等	
			8 備 消 耗 品 費	417	庁用備消耗品費 作業用備消耗品費	220 197
			9 燃 料 費	190	庁用燃料費 自動車用燃料費	36 154
			10 光 熱 水 費	387	浄水場電灯料他	
			11 印 刷 製 本 費	150	諸用紙印刷他	
			12 通 信 運 搬 費	1,098	テレメータ専用料他	
			13 委 託 料	40,882	二子屋浄水場運転管理業務委託料 漏水調査業務委託料 二子屋浄水場他塩素ガス滅菌設備保守業務委託料 水道管理システム管路補正業務委託料他	40,882
			14 手 数 料	16,243	水質検査手数料他	
			15 賃 借 料	151	送配水管路敷地等借上料他	
			16 修 繕 費	25,000	給配水管等修繕	
			20 公 課 費	90	自動車重量税	
21 保 險 料	304	損害共済分担金他				

款 項 目	予 定 額	各 目 説 明		
		節	金 額	附 記
	千円	22 路面復旧費	540	路面復旧工事費 千円
		23 動力費	7,900	浄水場等動力電気料他
		24 薬品費	150	浄水場薬品費
		25 材料費	1	配水管等補修材料費
		27 補償費	100	配水管破損、漏水等による補償他
		29 メータ管理費	4,332	メータ貸付
		30 受水費	247,804	大崎広域水道及び仙南・仙塩広域水道受水費
		34 賞与引当金繰入額	1,030	賞与引当金繰入額
		35 法定福利費 引当金繰入額	198	法定福利費引当金繰入額
2 受託工事費	1	25 材料費	1	工事材料費
3 総係費	81,212	1 給料	15,349	職員給 4人
		2 手当	7,249	管理職手当 740 扶養手当 678 通勤手当 239 時間外勤務手当 312 期末手当 3,726 勤勉手当 2,556 住居手当 648 児童手当 240 管理職員特別勤務手当 22 賞与引当金取崩額 △ 1,912

		4 法定福利費	7,823	共済組合負担金 公務災害補償負担金 退職手当組合負担金 退職手当組合事務費負担金 法定福利費引当金取崩額	4,921 31 3,224 8 △ 361
		5 旅 費	350	普通旅費 特別旅費	44 306
		6 報 償 費	1,118	水道料金とりまとめ報奨他	
		7 被 服 費	23	作業服等	
		8 備 消 耗 品 費	2,350	庁用備消耗品費	
		9 燃 料 費	114	自動車用燃料費	
		10 光 熱 水 費	780	電気料他	
		11 印 刷 製 本 費	530	諸用紙印刷他	
		12 通 信 運 搬 費	2,184	郵便・電話料他	
		13 委 託 料	27,239	水道メーター検針等業務委託料 水道メーター器交換業務委託料他	27,239
		14 手 数 料	742	水道料金口座振替手数料他	
		15 賃 借 料	10,169	水道料金・会計システムリース料他	
		16 修 繕 費	100	車輛修繕費他	
		17 研 修 費	83	研修会参加費	

款 項 目	予 定 額	各 目 説 明		
		節	金 額	附 記
	千円		千円	千円
		18 食 糧 費	3	会議用茶菓他
		21 保 険 料	170	損害共済分担金他
		28 負 担 金	605	日本水道協会会費他
		34 賞与引当金繰入額	1,969	賞与引当金繰入額
		35 法 定 福 利 費 引当金繰入額	375	法定福利費引当金繰入額
		38 貸倒引当金繰入額	1,887	貸倒引当金繰入額
4 減 価 償 却 費	111,691	40 減 価 償 却 費	111,691	建物 4,025 構築物 99,273 機械及び装置 7,411 車輛及び運搬具 830 工具器具及び備品 152
5 資 産 減 耗 費	462	42 固定資産除却費	461	固定資産除却費
		43 たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗費
6 その他営業費用	2	44 材料売却原価	1	工事用材料売却原価
		45 雑 支 出	1	雑支出

2	営業外費用	6,851			
	1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	6,849	46 企業債利息	6,848	企業債利息
			48 企業債手数料 及び取扱費	1	企業債手数料及び取扱費
	3 雑 支 出	2	50 不用品売却原価	1	不用品売却原価
			51 その他雑支出	1	その他雑支出
3	特別損失	1			
	4 過年度損益修正損	1	55 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損
4	予 備 費	5,000			
	1 予 備 費	5,000	57 予 備 費	5,000	各項不足の際充用

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入					
1	資 本 的 収 入	604,731			
	1 企 業 債	557,700			
	1 企 業 債	557,700	1 企 業 債	557,700	企業債
	3 負 担 金	47,031			
	1 他 会 計 負 担 金	1	1 一般会計負担金	1	一般会計負担金
	2 工 事 負 担 金	47,030	1 工 事 負 担 金	47,030	工事負担金



支 出

款 項 目	予 定 額	各 目 說 明		
		節	金 額	附 記
1 資 本 的 支 出	813,062 千円			
1 建 設 改 良 費	805,041			
1 建 設 改 良 事 務 費	10,351	1 給 料	3,886	職員給 1人
		2 手 当	2,044	扶養手当 456 通勤手当 120 時間外勤務手当 192 期末手当 981 勤勉手当 628 児童手当 140 賞与引当金取崩額 △ 473
		4 法 定 福 利 費	2,039	共済組合負担金 1,295 公務災害補償負担金 16 退職手当組合負担金 816 退職手当組合事務費負担金 2 法定福利費引当金取崩額 △ 90
		5 旅 費	39	普通旅費
		8 備 消 耗 品 費	200	作業用備消耗品費
		9 燃 料 費	82	自動車用燃料費
		11 印 刷 製 本 費	250	設計用紙印刷他
		15 賃 借 料	1,211	積算システムリース料

			34 賞与引当金繰入額	503	賞与引当金繰入額
			35 法定福利費引当金繰入額	97	法定福利費引当金繰入額
	2 構築物設備費	794,690	13 委託料	30,100	二子屋浄水場施設建設工事施工監理業務委託料 左坂配水池基本設計・測量調査業務委託料 配水管移設設計業務委託料 30,100
			26 工事請負費	764,590	二子屋浄水場施設建設工事 根廻磯崎線道路改良工事に伴う配水管移設工事 松島大橋水管橋添架工事 松島橋水管橋等配水管布設工事 浪打浜配水管布設替工事 磯崎地内消火栓補修工事 764,590
	2 企業債償還金	8,021			
	1 企業債償還金	8,021	62 企業債元金償還金	8,021	企業債元金償還金