

小松市補正予算に関する説明書(12月)

(2017年度)

平成29年度

一般会計 (第5号)

特別会計

　国民健康保険事業 (第1号)

　介護保険事業 (第3号)

　後期高齢者医療 (第1号)

企業会計

　水道事業 (第2号)

　下水道事業 (第2号)

　国民健康保険小松市民病院事業 (第2号)

付 専決補正予算に関する説明書

一般会計 (第4号)

目 次

	頁
一般会計	1
歳入歳出補正予算事項別明細書	1
1 総括	1
2 歳入	4
3 歳出	22
債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額 又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書	50
国民健康保険事業特別会計	53
介護保険事業特別会計	61
後期高齢者医療特別会計	69
水道事業会計	77
下水道事業会計	85
国民健康保険小松市民病院事業会計	91
付 専決補正予算に関する説明書	
一般会計	99
歳入歳出補正予算事項別明細書	99
1 総括	99
2 歳入	102
3 歳出	104

一般会計補正予算に関する説明書

一般会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

款	補正前の額	補正額	計
10 地方特例交付金	千円 63,000	千円 8,400	千円 71,400
13 分担金及び負担金	247,387	225	247,612
15 国庫支出金	9,341,728	203,902	9,545,630
16 県支出金	3,382,941	110,663	3,493,604
18 寄附金	305,074	2,000	307,074
19 繰入金	1,189,894	27,700	1,217,594
20 繰越金	148,706	85,554	234,260
21 諸収入	643,164	81,636	724,800
22 市債	6,315,700	42,700	6,358,400
歳入合計	47,428,896	562,780	47,991,676

(歳出)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				一般財源	
				特定定財源					
				国県支出金	地方債	その他			
1 議会費	千円 346,425	千円 1,202	千円 347,627				千円	千円 1,202	
2 総務費	4,226,146	72,729	4,298,875	6,910			3,000	62,819	
3 民生費	14,319,290	380,356	14,699,646	259,175			23,836	97,345	
4 衛生費	6,990,010	△3,573	6,986,437					△3,573	
6 農林水産業費	1,360,922	△8,311	1,352,611	6,600			225	△15,136	
7 商工費	852,502	△15,947	836,555					△15,947	
8 土木費	6,995,060	93,972	7,089,032	16,980	36,100		73,000	△32,108	
9 消防費	1,399,914	△10,466	1,389,448					△10,466	
10 教育費	4,374,950	52,818	4,427,768	31,500			11,500	9,818	
歳出合計	47,428,896	562,780	47,991,676	314,565	42,700		111,561	93,954	

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説	明
				区 分	金 額		
10款 地方特例交付金	63,000	8,400	71,400				
1項 地方特例交付金	63,000	8,400	71,400				
1目 地方特例交付金	63,000	8,400	71,400	1 地方特例交付 金	8,400	減収補填特例交付金	8,400

13款 分担金及び負担金

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
13款 分担金及び負担金	247,387	225	247,612			
1項 分担金	47,676	225	47,901			
1目 農林水産業費分担金	47,676	225	47,901	1 農業費分担金	225	市単土地改良費 225

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説	明
				区 分	金 額		
15款 国庫支出金	9,341,728	203,902	9,545,630				
1項 国庫負担金	4,186,181	163,833	4,350,014				
1目 民生費国庫負担金	4,186,181	163,833	4,350,014	2 児童福祉費負担金	163,833	児童扶養手当給付費 母子生活支援施設措置費 障がい児給付費 児童運営費 児童運営費（過年度分）	2,400 1,500 15,000 119,039 25,894
2項 国庫補助金	5,111,398	40,069	5,151,467				
1目 総務費国庫補助金	425,238	6,910	432,148	2 戸籍住民基本台帳費補助金	6,910	社会保障・税番号普及促進費	6,910
2目 民生費国庫補助金	84,085	1,529	85,614	1 社会福祉費補助金 2 児童福祉費補助金	900 629	地域生活支援費 幼稚園就園奨励金 子ども・子育て支援推進費	900 △321 950
5目 土木費国庫補助金	1,190,676	16,980	1,207,656	3 飛行場費補助金	16,980	基地周辺道路整備費	16,980
7目 教育費国庫補助金	235,690	14,650	250,340	5 社会教育費補助金	14,650	放課後児童クラブ運営費	14,650

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
16款 県支出金	3,382,941	110,663	3,493,604			
1項 県負担金	1,932,907	91,786	2,024,693			
1目 民生費県負担金	1,919,907	91,786	2,011,693	2 児童福祉費負担金	91,786	母子生活支援施設措置費 障がい児給付費 児童運営費 児童運営費（過年度分）
2項 県補助金	1,173,107	18,877	1,191,984			
2目 民生費県補助金	488,261	2,027	490,288	2 児童福祉費補助金	2,027	健やかふれあい保育費
8目 教育費県補助金	98,156	16,850	115,006	3 社会教育費補助金	16,850	放課後児童クラブ運営費

18款 寄附金

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説	明
				区 分	金 額		
18款 寄附金	305,074	2,000	307,074				
1項 寄附金	305,074	2,000	307,074				
3目 土木費寄附金	650	1,000	1,650	3 都市計画費寄附金	1,000	フローラルこまつ応援金	1,000
5目 教育費寄附金	7,906	1,000	8,906	2 教育総務費寄附金	1,000	科学教育振興奨励寄附金	1,000

19款 繰入金

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
19款 繰入金	1,189,894	27,700	1,217,594			
1項 基金繰入金	1,189,894	27,700	1,217,594			
3目 社会福祉基金繰入金	33,030	3,000	36,030	1 社会福祉基金 繰入金	3,000	社会福祉基金繰入金 3,000
4目 子ども福祉基金繰入金	19,440	10,500	29,940	1 子ども福祉基 金繰入金	10,500	子ども福祉基金繰入金 10,500
6目 母と子のけんこう推進基金繰入金	82,440	4,200	86,640	1 母と子のけん こう推進基金 繰入金	4,200	母と子のけんこう推進基金繰入金 4,200
10目 飛行場周辺地区定住促進基金繰入金	42,000	10,000	52,000	1 飛行場周辺地 区定住促進基 金繰入金	10,000	飛行場周辺地区定住促進基金繰入金 10,000

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説	明
				区 分	金 額		
20款 繰越金	148,706	85,554	234,260				
1項 繰越金	148,706	85,554	234,260				
1目 繰越金	148,706	85,554	234,260	1 前年度繰越金	85,554	前年度繰越金	85,554

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
21款 諸収入	643,164	81,636	724,800			
4項 雜入	442,952	81,636	524,588			
3目 雜入	442,749	81,636	524,385	4 社会福祉費雜 入	19,636	過年度療養給付費負担金精算金 19,636
				14 飛行場費雜入	62,000	行政財産移転補償費 62,000

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
22款 市債	6,315,700	42,700	6,358,400			
1項 市債	6,315,700	42,700	6,358,400			
4目 農林水産業債	104,000	6,600	110,600	1 農業債	1,100	市単土地改良費債 1,100
				2 林業債	5,500	林道整備費債 5,500
5目 土木債	1,446,300	36,100	1,482,400	2 河川債	27,700	都市排水路整備費債 27,700
				4 飛行場債	8,400	基地周辺道路整備費債 8,400

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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款 議会費	346,425	1,202	347,627				1,202			
1項 議会費	346,425	1,202	347,627				1,202			
1目 議会費	346,425	1,202	347,627				1,202	2 紙 料 35 3 職員手当等 1,082 4 共済費 85	議員報酬手当 職員手当等 職員手当等 共済費 774 428	

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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款 総務費	4,226,146	72,729	4,298,875	6,910		3,000	62,819				
1項 総務管理費	3,677,321	46,930	3,724,251			3,000	43,930				
1目 一般管理費	1,406,858	45,930	1,452,788			3,000 繰入金 3,000	42,930	2 納 入 3 職員手当等 4 共済費 15 工事請負費 19 負担金, 補助 及び交付金	18,213 15,371 7,267 3,000 2,079	職員人件費 施設管理公社管理運営費 「心の電話」相談費	40,851 2,079 3,000
5目 企画費	778,796	1,000	779,796			1,000	19 負担金, 補助 及び交付金	1,000	小松・能美鉄道利用連携推進費	1,000	
2項 徴税費	300,732	14,921	315,653			14,921					
1目 課税費	171,010	△10,722	160,288			△10,722	2 納 入 3 職員手当等 4 共済費	△8,161 △2,035 △526	職員人件費	△10,722	
2目 徴税費	129,722	25,643	155,365			25,643	2 納 入 3 職員手当等 4 共済費 23 償還金, 利子 及び割引料	2,567 1,824 1,252 20,000	職員人件費 市税還付金及び加算金	5,643 20,000	
3項 戸籍住民基本 台帳費	109,447	10,903	120,350	6,910		3,993					
1目 戸籍住民基 本台帳費	109,447	10,903	120,350	6,910 国庫支出金 6,910		3,993	2 納 入 3 職員手当等	3,022 318	職員人件費 社会保障・税番号管理費	3,993 6,910	

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
				国県支出金	地方債	その他				
								4 共済費	653	
								13 委託料	6,910	
4項 選挙費	99,573	△1,036	98,537				△1,036			
1目 選挙管理委員会費	32,273	△1,036	31,237				△1,036	2 納料	△634	職員人件費 △1,036
								3 職員手当等	△198	
								4 共済費	△204	
5項 統計調査費	15,372	△2,766	12,606				△2,766			
1目 統計調査総務費	10,072	△2,766	7,306				△2,766	2 納料	△754	職員人件費 △2,766
								3 職員手当等	△1,671	
								4 共済費	△341	
6項 監査委員費	23,701	3,777	27,478				3,777			
1目 監査委員費	23,701	3,777	27,478				3,777	2 納料	1,200	職員人件費 3,777
								3 職員手当等	1,982	
								4 共済費	595	

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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						
3款 民生費	14,319,290	380,356	14,699,646	259,175		23,836	97,345					
1項 社会福祉費	6,627,682	37,710	6,665,392	900		23,836	12,974					
1目 社会福祉総務費	214,999	12,009	227,008				12,009	2 納 入	5,892	職員人件費	12,009	
								3 職員手当等	3,478			
								4 共済費	2,639			
3目 援護費	1,875,791	1,800	1,877,591	900	国庫支出金		900	13 委託料	1,800	一般経費	1,800	
				900								
5目 医療福祉費	710,900	14,000	724,900			4,200	9,800	20 扶助費	14,000	こども医療費	14,000	
						繰入金						
						4,200						
6目 国民健康保険事業費	714,867	3,373	718,240				3,373	28 繰出金	3,373	国民健康保険事業繰出金	3,373	
7目 後期高齢者医療費	1,368,831	66	1,368,897			19,636	△19,570	28 繰出金	66	後期高齢者医療繰出金	66	
						諸収入						
						19,636						
8目 介護保険事業費	1,367,046	6,462	1,373,508				6,462	28 繰出金	6,462	介護保険事業繰出金	6,462	
2項 児童福祉費	6,793,167	342,860	7,136,027	258,275			84,585					
1目 児童福祉総務費	2,546,379	27,992	2,574,371	27,779	国庫支出金			213	2 納 入	△8,683	職員人件費	△11,458
				19,529					3 職員手当等	△1,052	児童扶養手当給付費	7,000
				8,250	県支出金				4 共済費	△1,723	母子生活支援施設措置費	3,000
									13 委託料	950	通所バス運営費	2,500
									19 負担金, 補助及び交付金	△1,500	私立幼稚園就園奨励費補助金	△4,000
											障がい児給付費	30,000
											一般経費	950

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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					
								20 扶助費	40,000		
2目 私立認定こども園・保育所費	3,630,370	288,000	3,918,370	230,496 国庫支出金 144,933 県支出金 85,563			57,504	19 負担金、補助 及び交付金	8,000	児童運営費 健やかふれあい保育費 280,000 8,000	
								20 扶助費	280,000		
3目 公立認定こども園・保育所費	577,327	26,868	604,195				26,868	2 給 料	14,247	職員人件費 26,868	
								3 職員手当等	6,913		
								4 共済費	5,708		
3項 生活保護費	898,441	△214	898,227				△214				
1目 生活保護費	858,891	△214	858,677				△214	2 給 料	△415	職員人件費 △214	
								3 職員手当等	452		
								4 共済費	△251		

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		
				国県支出金	地方債	その他				
4款 衛生費	6,990,010	△3,573	6,986,437				△3,573			
1項 保健衛生費	829,533	△20,973	808,560				△20,973			
1目 保健衛生総務費	307,790	△20,973	286,817				△20,973	2 納 入	△13,915 職員手当等 △3,270 4 共済費 △3,788	
2項 環境対策費	5,442,554	17,400	5,459,954				17,400			
1目 環境対策総務費	134,931	2,108	137,039				2,108	2 納 入 3 職員手当等 4 共済費	△1,872 4,100 △120 職員手当費 2,108	
2目 ごみ処理対策費	5,239,355	15,292	5,254,647				15,292	2 納 入 3 職員手当等 4 共済費 15 工事請負費	△7,004 3,196 △900 20,000 職員手当費 環境美化センター焼却炉改修費 △4,708	

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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					
6款 農林水産業費	1,360,922	△8,311	1,352,611		6,600	225	△15,136				
1項 農業費	1,074,802	△13,609	1,061,193		1,100	225	△14,934				
1目 農業委員会 費	29,310	436	29,746				436	2 紙 料	42	職員人件費	436
								3 職員手当等	285		
								4 共済費	109		
2目 農業総務費	122,391	△15,545	106,846				△15,545	2 紙 料	△9,960	職員人件費	△15,545
								3 職員手当等	△3,210		
								4 共済費	△2,375		
4目 農地費	499,304	1,500	500,804		1,100	225	175	15 工事請負費	1,500	市単土地改良費	1,500
				市債	分担金及び 負担金						
					1,100	225					
2項 林業費	258,543	5,518	264,061		5,500		18				
1目 林業費	258,543	5,518	264,061		5,500		18	2 紙 料	△62	職員人件費	△482
				市債	5,500			3 職員手当等	△624	林道整備費	6,000
					5,500			4 共済費	204		
								13 委託料	1,700		
								15 工事請負費	4,300		
3項 水産業費	27,577	△220	27,357				△220				
1目 水産業費	27,577	△220	27,357				△220	2 紙 料	△2	職員人件費	△220
								3 職員手当等	△67		
								4 共済費	△151		

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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				
7款 商工費	852,502	△15,947	836,555				△15,947			
1項 商工費	852,502	△15,947	836,555				△15,947			
1目 商工総務費	117,353	△15,947	101,406				△15,947	2 給 料	△8,464	職員人件費 △15,947
								3 職員手当等	△4,601	
								4 共済費	△2,882	

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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					
8款 土木費	6,995,060	93,972	7,089,032	16,980	36,100	73,000	△32,108				
1項 土木管理費	102,393	639	103,032				639				
1目 土木総務費	102,393	639	103,032				639	2 紙 料	255	職員人件費 639	
								3 職員手当等	278		
								4 共済費	106		
2項 道路橋りょう 費	1,321,742	4,060	1,325,802				4,060				
1目 道路橋りよ う総務費	300,632	4,060	304,692				4,060	2 紙 料	538	職員人件費 4,060	
								3 職員手当等	2,657		
								4 共済費	865		
3項 河川費	241,550	31,654	273,204		27,700		3,954				
1目 河川総務費	22,300	1,654	23,954				1,654	2 紙 料	475	職員人件費 1,654	
								3 職員手当等	871		
								4 共済費	308		
2目 河川水路費	219,250	30,000	249,250		27,700 市債 27,700		2,300	15 工事請負費	30,000	都市排水路整備費 30,000	
4項 都市計画費	1,783,936	△4,461	1,779,475			1,000	△5,461				
1目 都市計画総 務費	1,372,147	△5,461	1,366,686				△5,461	2 紙 料	△7,738	職員人件費 △5,461	
								3 職員手当等	2,064		
								4 共済費	213		
3目 緑花公園費	161,509	1,000	162,509			1,000		25 積立金	1,000	フローラルこまつ応援金積立金 1,000	

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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				
						寄附金 1,000				
6項 飛行場費	786,890	52,579	839,469	16,980	8,400	72,000	△44,801			
1目 飛行場総務 費	120,915	4,379	125,294			4,379	2 給 料	2,906	職員人件費	4,379
							3 職員手当等	685		
							4 共済費	788		
3目 基地周辺整 備費	629,024	48,200	677,224	16,980	8,400	72,000	△49,180	9 旅 費	100	飛行場周辺地区定住促進費 10,000
				国庫支出金 16,980	市債 8,400	繰入金 10,000	諸収入 62,000	11 需用費	300	学習等供用施設建設費 11,200
				14 使用料及び賃 借料	100	基地周辺道路整備費 27,000				
				15 工事請負費	37,700					
				19 負担金, 補助 及び交付金	10,000					
7項 住宅費	454,849	9,501	464,350			9,501				
1目 住宅管理費	101,349	9,501	110,850			9,501	2 給 料	4,342	職員人件費	9,501
							3 職員手当等	3,343		
							4 共済費	1,816		

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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				
9款 消防費	1,399,914	△10,466	1,389,448				△10,466			
1項 消防費	1,399,914	△10,466	1,389,448				△10,466			
1目 常備消防費	954,305	△10,466	943,839				△10,466	2 給 料	△10,124	職員人件費 △10,466
								3 職員手当等	△836	
								4 共済費	494	

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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					
10款 教育費	4,374,950	52,818	4,427,768	31,500		11,500	9,818				
1項 教育総務費	529,579	△20,641	508,938			1,000	△21,641				
2目 事務局費	298,330	△10,141	288,189				△10,141	2 納 入	△9,281	職員人件費 一般経費	
								3 職員手当等	△1,774		
								4 共済費	△2,386		
								7 賃 金	3,300		
3目 学校指導費	190,359	△8,000	182,359			1,000	△9,000	7 賃 金	△9,000	科学教育振興奨励基金積立金 授業支援費 生徒指導推進費	
						寄附金	1,000	25 積立金	1,000		
4目 教育センタ 一費	24,436	△2,500	21,936				△2,500	7 賃 金	△2,500	教育相談費	
2項 小学校費	576,787	△3,898	572,889			1,000	△4,898				
1目 学校管理費	563,387	△4,898	558,489				△4,898	2 納 入	267	職員人件費 一般経費	
								3 職員手当等	646		
								4 共済費	△211		
								7 賃 金	△5,600		
2目 教育振興費	13,400	1,000	14,400			1,000		20 扶助費	1,000	教育扶助費	
						繰入金	1,000				
3項 中学校費	326,218	10,501	336,719			3,500	7,001				
1目 学校管理費	295,838	7,001	302,839				7,001	2 納 入	84	職員人件費 スクールアメニティ推進費	
								3 職員手当等	55		
								4 共済費	362		

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一般財源	区 分			
				国県支出金	地方債	その他					
								11 需用費	500		
								15 工事請負費	6,000		
2目 教育振興費	30,380	3,500	33,880			3,500 繰入金 3,500		20 扶助費	3,500	教育扶助費 3,500	
4項 高等学校費	484,953	20,621	505,574				20,621				
1目 学校管理費	484,953	20,621	505,574			20,621	1 報酬 2,000 2 給料 8,526 3 職員手当等 9,071 4 共済費 3,444 7 賃金 △3,220 13 委託料 800	嘱託講師報酬 2,000 職員人件費 21,521 管理運営費 800 一般経費 △3,700			
5項 社会教育費	1,403,399	40,123	1,443,522	31,500			8,623				
1目 社会教育総務費	178,221	△3,211	175,010			△3,211	2 給料 △1,709 3 職員手当等 △1,078 4 共済費 △424	職員人件費 △3,211			
3目 青少年育成費	478,402	44,900	523,302	31,500 国庫支出金 14,650 県支出金 16,850		13,400	4 共済費 △100 7 賃金 △1,100 13 委託料 16,200 19 負担金, 補助 及び交付金 29,900	放課後児童クラブ運営費 44,900			
4目 図書館費	118,399	△4,378	114,021			△4,378	2 給料 △1,218 3 職員手当等 △43	職員人件費 △1,278 図書館管理運営費 △3,100			

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		
				国県支出金	地方債	その他				
5目 博物館費	98,655	8,606	107,261				8,606	4 共済費	△317	職員人件費 8,606
								7 賃 金	△2,800	
								2 紙 料	4,656	
								3 職員手当等	2,410	
6目 公民館費	236,158	△5,000	231,158				△5,000	4 共済費	△500	市立公民館管理運営費 △5,000
								7 賃 金	△4,500	
								2 紙 料	△247	
								3 職員手当等	△483	
7目 青少年教育施設費	55,787	△794	54,993				△794	4 共済費	△64	職員人件費 △794
								2 紙 料	△247	
								3 職員手当等	△483	
								4 共済費	△64	
6項 保健体育費	1,054,014	6,112	1,060,126			6,000	112			
1目 保健体育総務費	181,542	3,632	185,174				3,632	2 紙 料	1,159	職員人件費 3,632
								3 職員手当等	1,472	
								4 共済費	1,001	
								2 紙 料	389	
3目 学校給食費	372,752	2,480	375,232			6,000 繰入金 6,000	△3,520	3 職員手当等	795	職員人件費 1,280 給食扶助費 6,000 一般経費 △4,800
								4 共済費	△504	
								7 賃 金	△4,200	
								20 扶助費	6,000	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額

又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(追 加)

(単位千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 出 (見 込)		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源			内 訳 一 般 財 源	
		期 間		期 間		特 定 財 源	其 他			
		金 額	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	其 他				
市 单 道 路 整 備 費	100,000			平成30年度	限度額に同じ		90,000		10,000	

国民健康保険事業特別会計 補正予算に関する説明書

国民健康保険事業特別会計歳入歳出補正予算事項別明細書
 1 総括
 (歳入)

款	補正前の額 千円	補正額 千円	計 千円
8 繰入金	873, 560	3, 373	876, 933
歳入合計	12, 273, 000	3, 373	12, 276, 373

(歳出)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				一般財源	
				特定期財源					
				国県支出金	地方債	その他			
1 総務費	千円 139,960	千円 3,373	千円 143,333	千円	千円	千円	千円	千円 3,373	
歳出合計	12,273,000	3,373	12,276,373	0	0	0	0	3,373	

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説	明
				区 分	金 額		
8款 繰入金	873,560	3,373	876,933				
1項 一般会計繰入金	714,867	3,373	718,240				
1目 一般会計繰入金	714,867	3,373	718,240	1 一般会計より 繰入	3,373	職員給与費等繰入金	3,373

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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款 総務費	139,960	3,373	143,333				3,373				
1項 総務管理費	139,800	3,373	143,173				3,373				
1目 一般管理費	139,800	3,373	143,173				3,373	2 給 料	1,300	職員人件費 3,373	
								3 職員手当等	1,357		
								4 共済費	716		

介護保険事業特別会計 補正予算に関する説明書

介護保険事業特別会計歳入歳出補正予算事項別明細書
 1 総括
 (歳入)

款	補正前の額	補正額	計
3 国庫支出金	千円 2,139,900	千円 6,076	千円 2,145,976
4 支払基金交付金	2,656,729	4,259	2,660,988
5 県支出金	1,414,657	1,902	1,416,559
7 繰入金	1,362,677	10,003	1,372,680
歳入合計	9,956,771	22,240	9,979,011

(歳出)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				一般財源	
				特定財源					
				国県支出金	地方債	その他			
1 総務費	千円 122,232	千円 7,030	千円 129,262	千円 2,470	千円	千円	千円	千円 4,560	
3 地域支援事業費	458,913	15,210	474,123	5,508		4,259		5,443	
歳出合計	9,956,771	22,240	9,979,011	7,978	0	4,259		10,003	

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
3款 国庫支出金	2,139,900	6,076	2,145,976			
2項 国庫補助金	484,299	6,076	490,375			
2目 総合事業調整交付金	9,100	564	9,664	1 現年度分	564	現年度分総合事業調整交付金 564
3目 地域支援事業交付金（総合事業）	49,300	3,042	52,342	1 現年度分	3,042	現年度分地域支援事業交付金（総合事業） 3,042
7目 事業費補助金	850	2,470	3,320	1 介護保険事業費補助金	2,470	介護保険事業費補助金 2,470
4款 支払基金交付金	2,656,729	4,259	2,660,988			
1項 支払基金交付金	2,656,729	4,259	2,660,988			
2目 地域支援事業支援交付金	74,028	4,259	78,287	1 現年度分	4,259	現年度分地域支援事業支援交付金 4,259
5款 県支出金	1,414,657	1,902	1,416,559			
2項 県補助金	72,237	1,902	74,139			
1目 地域支援事業交付金（総合事業）	30,806	1,902	32,708	1 現年度分	1,902	現年度分地域支援事業交付金（総合事業） 1,902
7款 繰入金	1,362,677	10,003	1,372,680			
1項 一般会計繰入金	1,360,476	6,462	1,366,938			
2目 地域支援事業繰入金（総合事業）	30,806	1,902	32,708	1 現年度分	1,902	現年度分地域支援事業繰入金（総合事業） 1,902
5目 その他一般会計繰入金	121,981	4,560	126,541	1 職員給与費等 繰入金	2,090	職員給与費等繰入金 2,090
				2 事務費繰入金	2,470	事務費繰入金 2,470
2項 基金繰入金	2,201	3,541	5,742			
1目 介護給付費準備基金繰入金	2,201	3,541	5,742	1 介護給付費準備基金繰入金	3,541	介護給付費準備基金繰入金 3,541

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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款 総務費	122,232	7,030	129,262	2,470			4,560				
1項 総務管理費	68,432	7,030	75,462	2,470			4,560				
1目 一般管理費	63,632	7,030	70,662	2,470 国庫支出金 2,470			4,560	2 給 料 3 職員手当等 4 共済費 13 委託料	830 780 480 4,940	職員人件費 一般経費	2,090 4,940
3款 地域支援事業費	458,913	15,210	474,123	5,508		4,259	5,443				
1項 介護予防・日常生活支援総合事業費	246,453	15,210	261,663	5,508		4,259	5,443				
1目 介護予防・日常生活支援総合事業費	32,493	5,210	37,703	1,887 国庫支出金 1,235 県支出金 652		1,459 支払基金交付金 1,459	1,864	2 給 料 3 職員手当等 4 共済費	2,660 1,700 850	職員人件費	5,210
2目 介護予防・生活支援サービス事業費	164,200	10,000	174,200	3,621 国庫支出金 2,371 県支出金 1,250		2,800 支払基金交付金 2,800	3,579	19 負担金, 補助 及び交付金	10,000	通所型サービス事業費	10,000

後期高齢者医療特別会計 補正予算に関する説明書

後期高齢者医療特別会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

款	補正前の額	補正額	計
1 後期高齢者医療保険料	千円 978,000	千円 39,034	千円 1,017,034
3 繰入金	347,659	66	347,725
4 繰越金	1	3,196	3,197
5 諸収入	46,339	2,294	48,633
歳入合計	1,372,000	44,590	1,416,590

(歳出)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				一般財源	
				特定財源					
				国県支出金	地方債	その他			
1 総務費	千円 24,642	千円 1,760	千円 26,402				千円 1,694	千円 66	
2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,289,607	42,230	1,331,837					42,230	
3 諸支出金	57,751	600	58,351					600	
歳出合計	1,372,000	44,590	1,416,590	0	0	0	1,694	42,896	

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1款 後期高齢者医療保険料	978,000	39,034	1,017,034			
1項 後期高齢者医療保険料	978,000	39,034	1,017,034			
1目 被保険者保険料	978,000	39,034	1,017,034	1 現年度分	39,034	現年度分特別徴収保険料 13,177 現年度分普通徴収保険料 25,857
3款 繰入金	347,659	66	347,725			
1項 一般会計繰入金	347,659	66	347,725			
1目 一般会計繰入金	347,659	66	347,725	1 事務費繰入金	66	事務費繰入金 66
4款 繰越金	1	3,196	3,197			
1項 繰越金	1	3,196	3,197			
1目 繰越金	1	3,196	3,197	1 繰越金	3,196	前年度繰越金 3,196
5款 諸収入	46,339	2,294	48,633			
2項 償還金及び還付加算金	2,100	600	2,700			
1目 保険料還付金	2,000	600	2,600	1 保険料還付金	600	保険料還付金 600
3項 雜入	44,229	1,694	45,923			
1目 雜入	44,229	1,694	45,923	1 雜入	1,694	後期高齢者医療広域連合人件費雑入 1,694

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		
				国県支出金	地方債	その他				
1款 総務費	24,642	1,760	26,402			1,694	66			
1項 総務管理費	24,642	1,760	26,402			1,694	66			
1目 一般管理費	23,442	1,760	25,202			1,694	66	2 紙 料	568 職員人件費 1,760	
						諸収入		3 職員手当等	962	
						1,694		4 共済費	230	
2款 後期高齢者医療 広域連合納付金	1,289,607	42,230	1,331,837				42,230			
1項 後期高齢者医療 広域連合納付金	1,289,607	42,230	1,331,837				42,230			
1目 後期高齢者 医療広域連合納付金	1,289,607	42,230	1,331,837				42,230	19 負担金, 補助 及び交付金	42,230 後期高齢者医療広域連合納付金 42,230	
3款 諸支出金	57,751	600	58,351				600			
1項 償還金及び還 付加算金	2,101	600	2,701				600			
1目 被保険者保 険料還付金	2,000	600	2,600				600	23 償還金, 利子 及び割引料	600 保険料還付金 600	

水道事業会計 補正予算に関する説明書

平成29年度小松市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1. 水道事業費用			2,351,300	31,900	2,383,200	
	1. 営業費用		2,193,443	3,000	2,196,443	
		1. 原水及び 淨水費	854,939	200	855,139	
		2. 配水及び 給水費	242,374	200	242,574	
		4. 受託工事費	58,949	300	59,249	
		5. 総係費	164,485	2,300	166,785	
	2. 営業外費用		155,575	28,900	184,475	
		2. 支払利息及び 企業債取扱諸費	87,467	28,900	116,367	

資本的収入及び支出

支 出

(単位千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1. 資本的支出			924,000	197,200	1,121,200	
	1. 建設改良費		641,917	△ 4,400	637,517	
		2. 拡張諸費	50,596	△ 4,400	46,196	
	2. 企業債償還金		282,083	201,600	483,683	
		1. 企業債 償還金	282,083	201,600	483,683	

平成29年度小松市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	207,550,000
減価償却費	770,145,000
資産減耗費	60,000,000
引当金の増減額(△は減少)	7,786,307
長期前受金戻入額	△ 239,210,000
支払利息	87,467,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,600,000
固定資産売却益	△ 9,000
未収金の増減額(△は増加)	11,840,041
貯蔵品の増減額(△は増加)	3,200,000
前払金の増減額(△は増加)	28,100,000
未払金の増減額(△は減少)	104,449,505
前受金の増減額(△は減少)	△ 124,606
預り金の増減額(△は減少)	0
小計	1,039,594,247
利息及び配当金の受取額	1,600,000
利息の支払額	△ 87,467,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	953,727,247

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	△ 718,559,000
有形固定資産の売却による収入	10,000
国庫補助金等による収入	229,788,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 488,761,000

(単位:円)

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

短期貸付金による支出	△	2,000,000,000
短期貸付金の返済による収入		2,000,000,000
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	△	483,683,000
他会計等からの出資による収入		7,260,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	476,423,000
資金増加額(又は減少額)	△	11,456,753
資金期首残高		2,225,055,958
資金期末残高		2,213,599,205

平成29年度小松市水道事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土	地	215,107,827
ロ 建	物	565,373,917
△ 減価償却累計額	△ 419,407,350	145,966,567
ハ 構 築 物	30,075,381,430	
△ 減価償却累計額	△ 13,865,414,980	16,209,966,450
ニ 機 械 及 び 装 置	3,229,451,809	
△ 減価償却累計額	△ 2,444,972,270	784,479,539
ホ 車両 運 搬 具	31,967,241	
△ 減価償却累計額	△ 29,419,388	2,547,853
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,719,044	
△ 減価償却累計額	△ 18,491,081	2,227,963
ト 建 設 仮 勘 定		109,841,755
有形固定資産合計		17,470,137,954

(2) 無形固定資産

イ 庁舎利用権	114,573,443
ロ 電話加入権	190,900
無形固定資産合計	114,764,343

(3) 投資その他の資産

イ そ の 他 投 資	13,010
投資その他の資産の合計	13,010
固定資産合計	17,584,915,307

2. 流動資産

(1) 現 金 預 金	2,213,599,205
(2) 未 収 金	186,139,847
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 8,178,000
(4) 貯 藏 品	16,373,913
(5) その他流動資産	
イ 保 管 有 債 証 券	2,500,000

(単位 円)

その他 流動資産合計	2,500,000
流動資産合計	2,410,434,965
資産合計	19,995,350,272

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	3,147,337,357
企業債合計	3,147,337,357
(2) 引当金	
イ 退職給付引当金	148,300,926
ロ 修繕引当金	72,506,602
引当金合計	220,807,528
固定負債合計	3,368,144,885

4. 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	254,601,000
企業債合計	254,601,000
(2) 未払金	302,239,264
(3) 未払費用	4,168,000
(4) 前受金	3,564,144
(5) 引当金	
イ 賞与引当金	13,521,000
引当金合計	13,521,000
(6) その他流動負債	

イ 預り金	186,598,403
ロ 預り有価証券	2,500,000
その他流動負債合計	189,098,403
流動負債合計	767,191,811

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	10,335,563,080
-----------	----------------

(単位 円)

(2) 長期前受金収益化累計額	△ 3,422,162,806
繰 延 収 益 合 計	6,913,400,274
負 債 合 計	11,048,736,970
資 本 の 部	
6. 資 本 金	7,051,768,313
7. 剰 余 金	
(1) 資 本 剰 余 金	
イ受 贈 財 産 評 価 額	340,462
資 本 剰 余 金 合 計	340,462
(2) 利 益 剰 余 金	
イ減 債 積 立 金	160,000,000
ロ建 設 改 良 積 立 金	440,000,000
ハ震 災 対 策 積 立 金	790,000,000
ニ当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	504,504,527
利 益 剰 余 金 合 計	1,894,504,527
剩 余 金 合 計	1,894,844,989
資 本 合 計	8,946,613,302
負 債 資 本 合 計	19,995,350,272

【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 8～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～30年
 - 車輌運搬具 2～6年
 - 工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 庁舎利用権 65年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損額の見込みによる回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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97,625,608円である。

III. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(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。

下 水 道 事 業 会 計

補 正 予 算 に 関 す る 説 明 書

平成29年度小松市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1. 下水道事業費用			4,330,300	△ 6,800	4,323,500	
	1. 営業費用		3,417,954	△ 6,800	3,411,154	
		5. 業務費	46,106	400	46,506	
		6. 接続促進費	23,257	△ 5,900	17,357	
		7. 総係費	53,099	△ 1,300	51,799	

平成29年度小松市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△	301,170,000
減価償却費		2,519,673,000
資産減耗費		173,100,000
引当金の増減額(△は減少)		747,000
長期前受金戻入額	△	847,800,000
支払利息		892,692,000
受取利息及び受取配当金	△	126,000
固定資産売却損		7,000
未収金の増減額(△は増加)	△	6,328,612
前払金の増減額(△は増加)		550,944,000
未払金の増減額(△は減少)	△	4,677,657
前受金の増減額(△は減少)		0
預り金の増減額(△は減少)		<u>30,759</u>
小計		2,977,091,490
利息及び配当金の受取額		126,000
利息の支払額	△	<u>892,692,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		2,084,525,490

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	△	3,276,784,000
有形固定資産の売却による収入		209,000
無形固定資産の取得による支出	△	19,253,000
長期貸付金貸付による支出	△	23,000,000
長期貸付金償還による収入		25,391,000
基金積立金積立による支出	△	6,226,000
基金繰入金繰入による収入		10,000,000

(単位:円)

国庫補助金等による収入	1,316,055,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,973,608,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借り入れによる収入	2,000,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 2,000,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	3,109,800,000
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	△ 3,465,988,000
他会計等からの出資による収入	256,237,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,951,000
資金増加額(又は減少額)	10,966,490
資金期首残高	1,178,956,511
資金期末残高	1,189,923,001

平成29年度小松市下水道事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地	508,426,490
ロ 建 物	1,679,178,918
減価償却累計額	△ 503,991,596
ハ 構 築 物	81,389,110,826
減価償却累計額	△ 14,812,260,190
二 機 械 及 び 装 置	66,576,850,636
減価償却累計額	△ 3,754,873,035
ホ 車両運搬具	8,310,031,579
減価償却累計額	△ 2,472,164
ヘ 工具器具及び備品	7,843,506
減価償却累計額	△ 5,998,991
ト 建 設 仮 勘 定	1,844,515
有形固定資産合計	2,475,568,509
	75,293,881,307

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権	5,611,000
ロ 施 設 利 用 権	1,279,548,754
ハ その他の無形固定資産	664,132
無形固定資産合計	1,285,823,886

(3) 投資その他の資産

イ 長 期 貸 付 金	63,071,200
ロ 出 資 金	2,175,000
ハ 基 金	19,595,901
ニ そ の 他 の 投 資	7,690
投資その他の資産合計	84,849,791
固定資産合計	76,664,554,984

2. 流動資産

(1) 現金預金

1,189,923,001

(2) 未収金

361,547,915

(3) 貸倒引当金

△ 8,000,000

流動資産合計

1,543,470,916

資産合計

78,208,025,900

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	46,898,623,779
----------------------	----------------

(単位:円)

企 業 債 合 計	46,898,623,779
(2) 引 当 金	
イ 退 職 紙 付 引 当 金	<u>40,878,152</u>
引 当 金 合 計	<u>40,878,152</u>
固 定 負 債 合 計	46,939,501,931
4. 流 動 負 債	
(1) 企 業 債	
イ 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	<u>3,499,005,861</u>
企 業 債 合 計	3,499,005,861
(2) 未 払 金	988,158,755
(3) 未 払 費 用	16,466,522
(4) 前 受 金	202,120
(5) 引 当 金	
イ 賞 与 引 当 金	<u>9,409,000</u>
引 当 金 合 計	9,409,000
(6) 預 り 金	<u>682,821</u>
流 動 負 債 合 計	4,513,925,079
5. 繰 延 収 益	
(1) 長 期 前 受 金	32,623,639,757
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	<u>△ 6,457,759,499</u>
繰 延 収 益 合 計	<u>26,165,880,258</u>
負 債 合 計	<u>77,619,307,268</u>
資 本 の 部	
6. 資 本 金	3,420,692,771
7. 剰 余 金	
(1) 資 本 剰 余 金	
イ 国 庫 補 助 金	177,713,749
ロ 県 補 助 金	42,996,635
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>5,498,532</u>
資 本 剰 余 金 合 計	226,208,916
(2) 欠 損 金	
イ 当 年 度 未 处 理 欠 損 金	<u>3,058,183,055</u>
欠 損 金 合 計	<u>3,058,183,055</u>
剩 余 金 合 計	<u>△ 2,831,974,139</u>
資 本 合 計	<u>588,718,632</u>
負 債 資 本 合 計	<u>78,208,025,900</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 8～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 6～30年
 - 車両運搬具 2～6年
 - 工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 施設利用権 35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、不納欠損額の見込みにより回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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26,645,869,667円である。

国民健康保険小松市民病院事業会計 補正予算に関する説明書

平成29年度国民健康保険小松市民病院事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位千円)

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計
1. 病院事業 費 用			8,166,000	23,800	8,189,800
	1. 医業費用		8,054,859	23,800	8,078,659
		1. 本 医 業 費 院 用	7,995,137	23,800	8,018,937

平成29年度国民健康保険小松市民病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	6,200,000
減価償却費	681,651,000
資産減耗費	10,001,000
長期前払消費税償却	7,934,000
引当金の増減額(△は減少)	100,346,000
長期前受金戻入額	△ 269,700,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,800,000
支払利息	60,867,000
未収金の増減額(△は増加)	355,452,751
未払金の増減額(△は減少)	△ 251,721,166
預り金の増減額(△は減少)	0
小計	699,230,585
利息及び配当金の受取額	1,800,000
利息の支払額	△ 60,867,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	640,163,585

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	△ 372,200,000
有形固定資産の売却による収入	1,000
その他固定資産の取得による支出	△ 8,068,143
差入保証金の返還による収入	924,000
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	384,475,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,131,857

(単位:円)

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	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	365,000,000
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	△ 830,588,502
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 465,588,502

資金に係る換算差額

資金増加額(又は減少額)	179,706,940
資金期首残高	1,768,809,790
資金期末残高	1,948,516,730

平成29年度国民健康保険小松市民病院事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部		
1. 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		1,884,410,713
ロ 建 物	11,936,305,717	
△ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,619,610,401</u>	5,316,695,316
ハ 構 築 物	253,372,000	
△ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 204,877,220</u>	48,494,780
ニ 器 械 備 品	4,845,015,209	
△ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,818,362,951</u>	1,026,652,258
ホ 車 両	11,406,363	
△ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,590,257</u>	1,816,106
ヘ リ 一 ス 資 産	33,142,857	
△ 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,863,142</u>	9,279,715
ト 建 設 仮 勘 定	<u>111,111,112</u>	
有形固定資産合計		8,398,460,000
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ そ の 他 無 形 固 定 資 産	<u>75,960,000</u>	
無形固定資産合計		75,960,000
(3) 投資そ の 他 の 資 産		
イ 長 期 前 払 消 費 税	28,409,501	
ロ そ の 他 投 資	2,174,800	
投資そ の 他 の 資 産 合 計	<u>30,584,301</u>	
固定資産合計		8,505,004,301
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		
1,948,516,730		
(2) 未 収 金		
1,532,167,000		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,849,247</u>	1,528,317,753
(3) 貯 藏 品		
1,540,180		
(4) 前 払 金		
302,074		
(5) そ の 他 流 動 資 産		
イ 保 管 有 価 証 券	<u>5,000,000</u>	
そ の 他 流 動 資 産 合 計	<u>5,000,000</u>	
流 動 資 産 合 計		3,483,676,737
資 産 合 計		<u>11,988,681,038</u>

(単位 円)

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企 業 債

建設改良費等の イ財源に充てるための 企 業 債	2,673,670,322
企 業 債 合 計	<u>2,673,670,322</u>
(2) リ 一 ス 債 務	0
(3) 引 当 金	
イ退職給付引当金	888,700,033
口修繕引当金	<u>101,078,500</u>
引当金合計	<u>989,778,533</u>
固定負債合計	3,663,448,855

4. 流動負債

(1) 企 業 債

建設改良費等の イ財源に充てるための 企 業 債	761,606,318
企 業 債 合 計	<u>761,606,318</u>
(2) リ 一 ス 債 務	5,714,285
(3) 未 払 金	399,324,000
(4) 未 払 費 用	2,464,000
(5) 引 当 金	
イ賞与引当金	209,548,000
口そ の 他	<u>39,814,000</u>
引当金合計	249,362,000

(6) その他の流動負債

イ預り金	12,079,981
口預り有価証券	<u>5,000,000</u>
その他流動負債 合 計	<u>17,079,981</u>
流動負債合計	<u>1,435,550,584</u>

5. 繰延収益

長期前受金	5,212,100,099
収益化累計額	<u>△ 2,900,554,580</u>
繰延収益合計	2,311,545,519
負債合計	7,410,544,958

(単位 円)

資 本 の 部	
6. 資 本 金	7,037,065,219
7. 剰 余 金	
(1) 欠 損 金	
イ 当 年 度 未 处 理	
イ 欠 損 金	<u>2,458,929,139</u>
欠 損 金 合 計	<u>2,458,929,139</u>
剩 余 金 合 計	<u>△ 2,458,929,139</u>
資 本 合 計	<u>4,578,136,080</u>
負 債 資 本 合 計	<u>11,988,681,038</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（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（付属設備を含む） 6～39年

構築物 10～40年

器械備品 4～20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

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当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、当年度末における支給見込額に基づき、当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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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1,799,517,307円である（うち繰延累計額：296,775,000円）。

III. リース契約により使用する固定資産

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。

IV. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に係る経過措置

会計基準変更時差異（1,658,613,330円）については、経過措置（平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（上限15年）にわたり均等額を費用処理）を見据えて、平成22年度から先行して均等額を費用処理している。

(2) 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。

9月29日専決
一般会計 (第4号)

一般会計歳入歳出補正予算事項別明細書

1 総括

(歳 入)

款	補正前の額	補正額	計
16 県支出金	千円 3,346,941	千円 36,000	千円 3,382,941
歳入合計	47,392,896	36,000	47,428,896

(歳出)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				一般財源	
				特定期財源					
				国県支出金	地方債	その他			
2 総務費	千円 4,190,146	千円 36,000	千円 4,226,146	千円 36,000	千円	千円	千円	千円 0	
歳出合計	47,392,896	36,000	47,428,896	36,000	0	0	0	0	

(単位千円)

科 目 名	補正前の額	補正額	計	節		説	明
				区 分	金 額		
16款 県支出金	3,346,941	36,000	3,382,941				
3項 県委託金	240,927	36,000	276,927				
1目 総務費県委託金	211,160	36,000	247,160	3 選挙費委託金	36,000	衆議院議員総選挙費	36,000

科 目 名	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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款 総務費	4,190,146	36,000	4,226,146	36,000						
4項 選挙費	63,573	36,000	99,573	36,000						
2目 選挙事務費	31,300	36,000	67,300	36,000 県支出金 36,000				1 報 酬 3 職員手当等 7 賃 金 8 報償費 11 需用費 12 役務費 13 委託料 14 使用料及び賃 借料 18 備品購入費	2,914 13,000 2,778 42 4,761 4,038 4,720 1,317 2,430	職員人件費 衆議院議員総選挙費 13,000 23,000