

令和 8 年 度 予 算 に 関 す る 説 明 書

一 般 会 計 補 正 予 算 (第 1 号)

令和8年5月15日

砺 波 市

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1 市税	7,641,000		7,641,000
2 地方譲与税	255,500		255,500
3 利子割交付金	15,300		15,300
4 配当割交付金	48,000		48,000
5 株式等譲渡所得割交付金	77,000		77,000
6 法人事業税交付金	120,000		120,000
7 地方消費税交付金	1,201,000		1,201,000
8 環境性能割交付金	1		1
9 地方特例交付金	57,300		57,300
10 地方交付税	5,550,000		5,550,000
11 交通安全対策特別交付金	5,000		5,000
12 分担金及び負担金	21,848		21,848
13 使用料及び手数料	409,670	1,332	411,002
14 国庫支出金	2,785,216	8,608	2,793,824
15 県支出金	1,777,876	56,827	1,834,703
16 財産収入	45,798		45,798
17 寄附金	185,080		185,080
18 繰入金	2,016,337		2,016,337
19 繰越金	100,000	11,296	111,296
20 諸収入	1,137,245	7,214	1,144,459
21 市債	1,416,829		1,416,829
歳入合計	24,866,000	85,277	24,951,277

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補 正 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	
1 議会費	200,172		200,172				
2 総務費	2,736,330	10,194	2,746,524	173		7,284	2,737
3 民生費	7,541,653	3,067	7,544,720	1,910		1,262	△105
4 衛生費	3,798,343	15,698	3,814,041	7,849			7,849
5 労働費	42,015		42,015				
6 農林水産業費	832,448	56,018	888,466	55,503			515
7 商工費	1,318,623		1,318,623				
8 土木費	2,323,410		2,323,410				
9 消防費	950,920		950,920				
10 教育費	2,318,527	300	2,318,827				300
11 災害復旧費	12,474		12,474				
12 公債費	2,721,084		2,721,084				
13 諸支出金	1		1				
14 予備費	70,000		70,000				
歳 出 合 計	24,866,000	85,277	24,951,277	65,435		8,546	11,296

2 歳入

第 13 款 使用料及び手数料

第 2 項 手数料

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金額	
2 民生手数料	96,231	1,332	97,563	1 社会福祉手数料	1,332	ケアプラン作成給付費等収入 440 介護予防ケアプラン作成給付費 189 収入 介護保険法ホームヘルパー介護 640 給付費等収入 産前・産後ヘルパー派遣事業自己 63 負担金収入
計	176,143	1,332	177,475			

第 14 款 国庫支出金

第 2 項 国庫補助金

1 総務費国庫補助金	17,409	7,849	25,258	1 総務管理費補助金	7,849	地域未来交付金（地域未来 7,849 推進型）
2 民生費国庫補助金	126,643	759	127,402	3 生活保護費補助金	759	生活困窮者就労準備支援事業費等 759 補助金
計	599,990	8,608	608,598			

第 15 款 県支出金

第 2 項 県補助金

2 民生費県補助金	265,395	1,324	266,719	1 社会福祉費補助金	1,324	介護分野の職員の質上げ・職場 1,324 環境改善事業費補助金
4 農林水産業費県補助金	257,228	55,503	312,731	1 農業費補助金	55,503	地域農業構造転換支援事業費 54,474 補助金

第 15 款 県支出金

第 2 項 県補助金

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金額	
(4 農林水産業費県補助金)						とやま型集落営農スマート農機導入事業費補助金 1,029
計	848,039	56,827	904,866			

第 19 款 繰越金

第 1 項 繰越金

1 繰越金	100,000	11,296	111,296	1 前年度繰越金	11,296	前年度繰越金 11,926
計	100,000	11,296	111,296			

第 20 款 諸収入

第 4 項 受託事業収入

2 地域支援事業等受託収入	156,028	153	156,181	1 地域支援事業受託収入	153	地域支援事業受託収入 介護予防・生活支援サービス事業分 153
8 訪問介護事業受託事業収入	0	561	561	1 産前・産後ヘルパー派遣事業受託収入	349	産前・産後ヘルパー派遣事業受託収入 349
				2 子育て世帯訪問支援事業受託収入	212	子育て世帯訪問支援事業受託収入 212
計	180,047	714	180,761			

第 20 款 諸収入

第 5 項 助成金

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金額	
8 自治総合センター助成 金	0	6,500	6,500	1 自治総合センター助成 金	6,500	コミュニティ助成事業助成金 6,500
計	40	6,500	6,540			

3 歳出

第 2 款 総務費

第 1 項 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		事業名	金 額	補 正 額 の 財 源 内 訳				説 明
				区 分	金 額			特 定 財 源			一般財源	
								国県支出金	地方債	その他		
1 一般管理費	1,050,651	370	1,051,021	4 共済費	370	1 給与費	370	(県) 173		(手数) 260 (諸収) 524	△587	事業費計 633,489 / 370 / 633,859 介護職員特別処遇改善 手当に係る法定福利費 370
8 企画費	175,494	6,500	181,994	18 負担金補助及び 交付金	6,500	1 企画費	6,500			(諸収) 6,500		事業費計 16,099 / 6,500 / 22,599 地域コミュニティ活動 備品整備費補助金 6,500
13 庄川支所費	41,296	3,324	44,620	14 工事請負費	3,324	2 管理運営費	3,324				3,324	事業費計 24,976 / 3,324 / 28,300 玄関ホール空調機器 更新工事費 3,324
計	2,066,703	10,194	2,076,897				10,194	173		7,284	2,737	

第 3 款 民生費

第 1 項 社会福祉費

5 在宅福祉費	1,016,248	2,527	1,018,775	1 報酬 3 職員手当等 12 委託料	1,205 1,220 102	5 ホームヘルパ ー派遣事業費	1,300	(県) 628		(手数) 635 (諸収) 37		事業費計 58,468 / 1,300 / 59,768 介護分野の職員の 賃上げ・職場環境改善 事業費 628 介護職員等処遇改善 加算の介護報酬臨時 改定費 672
------------	-----------	-------	-----------	------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-------	------------	--	---------------------------	--	---

第 3 款 民生費

第 1 項 社会福祉費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		事業名	金 額	補 正 額 の 財 源 内 訳				説 明
				区 分	金 額			特 定 財 源			一般財源	
								国県支出金	地方債	その他		
(5 在宅福祉費)						6 居宅介護支援 事業費	500	(県) 206		(手数) 294		事業費計 24,323 / 500 / 24,823 介護分野の職員の 賃上げ・職場環境改善 事業費 介護職員等処遇改善 加算の介護報酬臨時 改定費
						7 地域包括支援 センター運営 事業費	727	(県) 317		(手数) 143 (諸収) 153	114	事業費計 60,889 / 727 / 61,616 介護分野の職員の 賃上げ・職場環境改善 事業費 介護職員等処遇改善 加算の介護報酬臨時 改定費
						計	2,527	1,151		1,262	114	
計	2,880,850	2,527	2,883,377				2,527	1,151		1,262	114	

第 3 款 民生費

第 3 項 生活保護費

1 生活保護総務費	44,674	540	45,214	1 報酬	426	1 給与費	0	(国) 219			△219	事業費計 39,314 / 0 / 39,314 (財源組替え)
--------------	--------	-----	--------	---------	-----	----------	---	------------	--	--	------	--

第 3 款 民生費

第 3 項 生活保護費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		事業名	金 額	補 正 額 の 財 源 内 訳				説 明
				区 分	金 額			特 定 財 源			一般財源	
								国県支出金	地方債	その他		
(1 生活保護 総務費)				10 需用費	114	2 生活保護自立 支援費	540	(国)				事業費計 5,360 / 540 / 5,900 保護費等の追加給付 事務体制整備等事業費 540
						計	540	759			△219	
計	154,921	540	155,461				540	759			△219	

第 4 款 衛生費

第 2 項 環境対策費

1 環境衛生費	139,805	15,698	155,503	12 委託料 18 負担金補助及び 交付金	6,598 9,100	5 エコ推進事業 費	15,698	(国) 7,849			7,849	事業費計 407 / 15,698 / 16,105 地域脱炭素推進事業費 15,698
計	989,179	15,698	1,004,877				15,698	7,849			7,849	

第 6 款 農林水産業費

第 1 項 農業費

3 農業振興費	73,242	56,018	129,260	18 負担金補助及び 交付金	56,018	3 農業経営等構 造対策費	56,018	(県) 55,503			515	事業費計 20,475 / 56,018 / 76,493 地域農業構造転換支援 事業費補助金 54,474 とやま型集落営農 スマート農機導入 事業費補助金 1,544
計	198,832	56,018	254,850				56,018	55,503			515	

第 10 款 教育費

第 2 項 小学校費

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		事業名	金 額	補 正 額 の 財 源 内 訳				説 明
				区 分	金 額			特 定 財 源			一般財源	
								国県支出金	地方債	その他		
2 小学校教育振興費	160,677	300	160,977	17 備品購入費	300	1 小学校教育奨励費	300				300	事業費計 133,924 / 300 / 134,224 図書購入費 300
計	495,947	300	496,247				300				300	

給 与 費 明 細 書

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)			
補正後	(367) 505	444,288	1,865,619	1,192,853	3,502,760	655,641	4,158,401	
補正前	(366) 505	442,657	1,865,619	1,191,633	3,499,909	655,271	4,155,180	
比 較	(1) 0	1,631	0	1,220	2,851	370	3,221	

() 内は、パートタイム会計年度任用職員数で外数

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	43,300	518,149	419,198	41,688	73,927	3,476	30,609
	補正前	43,300	518,149	419,198	41,688	73,927	3,476	30,609
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)		
	補正後	20,163	10,777	0	1,006	30,560		
	補正前	18,943	10,777	0	1,006	30,560		
	比 較	1,220	0	0	0	0		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	362		1,420,064	833,100	2,253,164	449,841	2,703,005	
補正前	362		1,420,064	833,100	2,253,164	449,841	2,703,005	
比 較	0		0	0	0	0	0	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	43,300	337,700	267,320	41,688	66,311	3,350	21,794
	補正前	43,300	337,700	267,320	41,688	66,311	3,350	21,794
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)		
	補正後	10,734	10,777	0	1,006	29,120		
	補正前	10,734	10,777	0	1,006	29,120		
	比 較	0	0	0	0	0		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(367) 143	444,288	445,555	359,753	1,249,596	205,800	1,455,396	
補正前	(366) 143	442,657	445,555	358,533	1,246,745	205,430	1,452,175	
比 較	(1) 0	1,631	0	1,220	2,851	370	3,221	

() 内は、パートタイム会計年度任用職員数で外数

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	0	180,449	151,878	0	7,616	126	8,815
	補正前	0	180,449	151,878	0	7,616	126	8,815
	比 較	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)		
	補正後	9,429	0	0	0	1,440		
	補正前	8,209	0	0	0	1,440		
	比 較	1,220	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	0	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
職員手当	1,220	制度改正に伴う増減分	1,220	介護職員特別処遇改善手当の増額	
		その他の増減分	0		

令和 8 年 度 予 算 に 関 す る 説 明 書

病 院 事 業 会 計 補 正 予 算 （ 第 1 号 ）

令和8年5月15日

砺 波 市

令和8年度 砺波市病院事業会計補正予算実施計画（第1号）

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業収益			12,513,000	368	12,513,368	
	2 医業外収益		1,408,551	368	1,408,919	
		3 補助金	58,499	157	58,656	介護分野の職員の賃上げ・職場環境改善支援事業費補助金 157
		7 居宅介護支援事業所収益	16,083	211	16,294	介護職員等処遇改善加算 211

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			13,397,000	378	13,397,378	
	2 医業外費用		640,049	378	640,427	
		4 居宅介護支援事業所費用	15,995	378	16,373	給与 378

令和8年度 砺波市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 896,245
減価償却費	900,150
固定資産除却費	15,404
長期前払消費税償却	66,965
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	13,664
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	2,351
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 79,189
受取利息及び受取配当金	△ 50
支払利息	127,854
未収金の増減額 (△は増加)	△ 102,328
未払金の増減額 (△は減少)	△ 718,256
未払費用の増減額 (△は減少)	△ 749
たな卸資産の増減額 (△は増加)	4,346
小 計	△ 666,083
利息及び配当金の受取額	50
利息の支払額	△ 127,854
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 793,887

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	△ 549,150
有形固定資産の売却による収入	91
国庫補助金等による収入	0
長期前払消費税	△ 53,267
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 602,326

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	595,700
建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 1,048,836
一般会計からの出資による収入	4,100
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 449,036

資金増加額	△ 1,845,249
資金期首残高	1,918,641
資金期末残高	73,392

令和8年度 砺波市病院事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 1,544,207

ロ 建 物 17,373,503

減 価 償 却 累 計 額 △ 11,804,972 5,568,531

ハ 構 築 物 516,191

減 価 償 却 累 計 額 △ 446,237 69,954

ニ 器 械 備 品 8,919,924

減 価 償 却 累 計 額 △ 6,286,971 2,632,953

ホ 車 両 15,517

減 価 償 却 累 計 額 △ 14,741 776

ヘ リ ー ス 資 産 2,258

減 価 償 却 累 計 額 △ 2,145 113

有 形 固 定 資 産 合 計 9,816,534

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 3,594

無 形 固 定 資 産 合 計 3,594

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 100

ロ 長 期 前 払 消 費 税 395,882

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 395,982

固 定 資 産 合 計 10,216,110

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 73,392

(2) 未 収 金 1,648,595

貸 倒 引 当 金 △ 5,000 1,643,595

(3) 貯 蔵 品 85,695

(4) 前 払 金 0

流 動 資 産 合 計 1,802,682

資 産 合 計 12,018,792

-17-
負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,977,085			
ロ リース債務	<u>0</u>			
企業債合計		6,977,085		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	361,628	<u>361,628</u>		
固定負債合計				7,338,713
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,362,777			
ロ リース債務	<u>0</u>			
企業債合計		1,362,777		
(3) 未払金		751,915		
(4) 未払費用		123,053		
(5) 引当金				
イ 賞与引当金	435,194			
ロ 法定福利費引当金	<u>85,123</u>			
引当金合計		520,317		
(6) その他流動負債		<u>20,742</u>		
流動負債合計				2,778,804
5 繰延収益				
長期前受金		2,309,509		
収益化累計額		<u>△ 1,620,753</u>		
繰延収益合計				<u>688,756</u>
				<u>10,806,273</u>
6 資本金				
7 剰余金				6,391,819
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	24,959			
ロ 寄附金	14,730			
ハ 補助金	<u>304,330</u>			
資本剰余金合計		344,019		
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金	<u>△ 5,523,319</u>			
利益剰余金合計		<u>△ 5,523,319</u>		
剰余金合計				<u>△ 5,179,300</u>
資本合計				<u>1,212,519</u>
負債資本合計				<u>12,018,792</u>

1 総括

給 与 費 明 細 書

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	小 計 (千円)			
補正後	(56) 796	215,919	3,027,867	2,495,706	5,739,492	1,114,699	6,854,191	
補正前	(56) 796	215,919	3,027,867	2,495,378	5,739,164	1,114,649	6,853,813	
比 較	(±0) 0	0	0	328	328	50	378	

() 内は、パートタイム会計年度任用職員で外数

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	補 正 後	43,896	698,556	609,658	213,547	62,056	122,936	48,762	249,041
	補 正 前	43,896	698,556	609,658	213,547	62,056	122,936	48,762	248,713
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	328
	区 分	地域手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)	
	補 正 後	102,374	135,318	93,330	45,533	27,479	300	42,920	
	補 正 前	102,374	135,318	93,330	45,533	27,479	300	42,920	
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	小 計 (千円)			
補正後	661	107,640	2,656,454	2,216,226	4,980,320	961,800	5,942,120	
補正前	661	107,640	2,656,454	2,216,226	4,980,320	961,800	5,942,120	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	補 正 後	43,896	597,918	525,467	180,556	62,056	122,000	40,530	238,884
	補 正 前	43,896	597,918	525,467	180,556	62,056	122,000	40,530	238,884
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0
	区 分	地域手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)	
	補 正 後	93,072	109,614	93,330	38,684	27,479	300	42,440	
	補 正 前	93,072	109,614	93,330	38,684	27,479	300	42,440	
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	

イ 会計年度任用職員

区 分	給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	小 計 (千円)			
補正後	(56) 135	108,279	371,413	279,480	759,172	152,899	912,071	
補正前	(56) 135	108,279	371,413	279,152	758,844	152,849	911,693	
比 較	(±0) 0	0	0	328	328	50	378	

() 内は、パートタイム会計年度任用職員で外数

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜勤手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	補 正 後	0	100,638	84,191	32,991	0	936	8,232	10,157
	補 正 前	0	100,638	84,191	32,991	0	936	8,232	9,829
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	328
	区 分	地域手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)	
	補 正 後	9,302	25,704	0	6,849	0	0	480	
	補 正 前	9,302	25,704	0	6,849	0	0	480	
	比 較	0	0	0	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	0	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
職員手当	328	制度改正に伴う増減分	328	病院介護職員特別処遇改善手当の増額	
		その他の増減分	0		

