

平成 2 5 年度事業計画及び予算

参 考 資 料

地方公務員災害補償基金

普通補償経理

損		失		利		益	
科 目	金 額	科 目	金 額	科 目	金 額	科 目	金 額
補 償 費	20,248,447千円	負 担 金	24,781,237千円	一 部 負 担 金	28		
福 祉 事 業 費	5,413,692	利 息 及 び 配 当 金	923,304	賠 償 金	458,000		
役 員 給 与	49,282	有 価 証 券 益	40,280	雑 収 入	142,926		
委 員 給 与 等	42,476	不 足 金 補 て ん 積 立 金 戻 入	1,200,783				
職 員 給 与	384,509						
事 業 運 営 費	1,137,797						
減 価 償 却 費	7,609						
開 発 費 償 却	262,746						
合 計	27,546,558千円	合 計	27,546,558千円				

1 利益関係

(1) 負担金 24,781,237千円

① 負担金

概算分 24,664,431千円 — 前年度精算分 45,194千円 24,619,237千円
(注1) (注2)

注1 平成25年度概算負担金見込額

2 平成24年度確定負担金に係る還付見込額等

② 特別負担金

前受特別負担金からの振替額（メンタルヘルス総合対策事業分） 162,000千円
 （メンタルヘルス総合対策事業に係る特別負担金の会計処理についてはP9を参照）

(2) 一部負担金（過去の平均収納額） 28千円

(3) 利息及び配当金 923,304千円

① 預貯金利息 2,432千円

ア 譲渡性預金利息

1,856百万円 × 0.100% 1,856千円
(注3) (注4)

イ 普通預金利息

2,880百万円 × 0.020% 576千円
(注5) (注6)

注3 平成25年度における年平均譲渡性預金保有残高見込額

4 運用平均利回り見込

5 本部における平成25年度普通預金平均残高見込額

6 運用平均利回り見込

② 有価証券利息 905,496千円

ア 既購入分(平成25年3月末現在保有分を積み上げ計算) 839,198千円

イ 本年度購入分

8,250百万円 × 0.800% 66,000千円
(注7) (注8)

ウ 資産担保証券分

220百万円 × 0.100% 220千円
(注9) (注10)

エ 国庫短期証券分

82百万円 × 0.0950% 78千円
(注11) (注12)

注7 平成25年度購予定入分の年平均地方債等保有残高見込額

8 予定利率

9 平成25年度における年平均資産担保証券保有残高見込額

10 運用平均利回り見込

11 平成25年度における年平均国庫短期証券保有残高見込額

12 運用平均利回り見込

③ 信託収益 15,376千円

金銭信託収益

6,685百万円 × 0.2300% 15,376千円
(注13) (注14)

注13 平成25年度における年平均金銭信託保有残高見込額

14 運用平均利回り見込

(4) 賠償金（過去の平均収納額）		458,000千円
(5) 有価証券益（積上げ計算）		40,280千円
(6) 雑収入		142,926千円
① 管理費分担金（特別補償経理管理費分担金分）		
1,884,419千円×0.075		141,331千円
(注15)	(注16)	
注15 平成25年度管理費（人件費、事業運営費、減価償却費及び開発費償却の合計額・P6参照）		
注16 特別補償経理分担割合		
② 雑入		1,595千円
※ 負担金以外の収入（(2)一部負担金～(6)雑収入の合計金額）		1,564,538千円
(7) 不足金補てん積立金戻入		1,200,783千円
利益合計（(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)）		27,546,558千円

2 損失関係

(1) 補償費	20,248,447千円
① 療養補償費	6,671,000千円
② 休業補償費	75,000千円
③ 傷病補償年金費	166,000千円
④ 障害補償費	4,027,000千円
⑤ 介護補償費	90,000千円
⑥ 遺族補償費	9,149,412千円
⑦ 葬祭補償費	70,035千円
(2) 福祉事業費	5,413,692千円
① 福祉事業給付費	5,090,133千円
ア 休業援護金	26,000千円
イ 奨学援護金	106,000千円
ウ 就労保育援護金	3,000千円
エ 傷病特別支給金	8,000千円
オ 障害特別支給金	144,000千円
カ 遺族特別支給金	200,000千円
キ 障害特別援護金	613,000千円
ク 遺族特別援護金	1,155,800千円
ケ 傷病特別給付金	32,000千円
コ 障害特別給付金	847,000千円
サ 遺族特別給付金	1,837,333千円
シ その他の福祉事業	118,000千円

② 公務災害防止事業費 323,559千円

ア 公務災害防止事業費 161,559千円

(7) 本部実施分

・委託事業

公務災害の発生状況等の調査に関する報告書の作成 2,605千円
職場環境改善アドバイザー優良事例活用事業 5,572千円
公務災害防止優良事例調査事業 10,642千円
公務災害防止事業啓発映像教材製作事業 14,400千円(新)

・援助事業

「学校給食事業安全衛生管理セミナー」の開催 1,180千円
「清掃事業安全衛生管理セミナー」の開催 1,191千円
「安全管理研修会」の開催 3,196千円
「消防職員安全衛生研修会」の開催 15,833千円
「病院等における災害防止対策研修会」の開催 1,287千円
「警察職員安全衛生セミナー」の開催 2,612千円
「新任安全衛生担当者基本研修会」の開催 3,184千円
「学校における安全衛生管理者研修会」の開催 8,961千円
「メンタルヘルス・マネジメント実践講習会」の開催 18,553千円
「職場環境改善アドバイザー派遣事業」の実施 8,635千円
「重大公務災害防止対策セミナー」の開催 20,902千円
「職場巡視・安全衛生点検セミナー」の開催 3,184千円
「職場の衛生管理研修会」の開催 3,073千円

・本部独自事業(調査研究事業)

公務災害発生要因等分析調査 449千円

(4) 支部実施分

支部における公務災害防止事業の推進事業 36,100千円

イ 東日本大震災に関連するメンタルヘルス総合対策事業 162,000千円

(メンタルヘルス総合対策事業執行状況及び執行計画についてはP9を参照)

(3) 人件費 476,267千円

① 役員給与 49,282千円

② 委員給与等 42,476千円

③ 職員給与 384,509千円

(4) 事業運営費	1, 137, 797千円
① 旅 費	16, 199千円
② 需用費	336, 227千円
③ 交際費	1, 000千円
④ 予備費	1, 000千円
⑤ 支部経費	783, 371千円
※ 本部経費 (①旅費～④予備費の合計額)	354, 426千円
(本部経費の科目別内訳金額はP 7～8を参照)	

(5) 減価償却費 7, 609千円

(6) 開発費償却 262, 746千円

損 失 合 計 ((1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6)) 27, 546, 558千円

◎管理費（人件費、事業運営費、減価償却費及び開発費償却の合計金額 1,884,419千円）の経理区分別
分担割合

区 分	平成25年度分	構 成 比
管 理 費	1, 884, 419千円	100.0%
普通補償経理分	1, 743, 088	92.5%
特別補償経理分	141, 331	7.5% (注17)

注17 管理費に対する普通補償経理分と特別補償経理分の手当割合は平成24年度と同率

人件費及び本部経費の科目別内訳金額

[人件費]

科 目	金 額	摘 要
	千円	千円
1 役員給与 (1) 報酬 (2) 諸手当	49,282 29,077 20,205	① 特別地域手当 5,213 ② 通勤手当 1,080 ③ 特別手当 11,860 ④ 退職手当 2,052
2 委員給与等 (1) 報酬 (2) 諸手当 (3) 委員手当	42,476 18,912 12,087 11,477	① 代表者委員会委員 167 ② 運営審議会委員 489 ③ 審査会委員・参与 8,440 ④ 情報公開・個人情報保護審査会委員 381 ⑤ 専門委員 2,000
3 職員給与 (1) 基本給 (2) 諸手当	384,509 192,802 191,707	① 扶養手当 5,616 ② 地域手当 38,685 ③ 期末勤勉手当 88,730 ④ 管理職手当 16,496 ⑤ 時間外手当 26,409 ⑥ 住居手当 3,240 ⑦ 単身赴任手当 1,128 ⑧ 通勤手当 8,820 ⑨ 退職手当 2,583
人 件 費 計	476,267	

[本部経費]

科 目	金 額	摘 要
1 旅 費	16,199 ^{千円}	<ol style="list-style-type: none"> ① 代表者委員会・運営審議会委員 795^{千円} ② 財政委員会委員 707 ③ 審査会委員等 852 ④ 役職員 13,755 ⑤ その他 90
2 需用費	336,227	
(1) 厚生費	4,837	
(2) 消耗品費	10,359	
(3) 通信運搬費	12,464	<ol style="list-style-type: none"> ① 基金LANシステムWAN回線使用料 7,616 ② 電話料、一般通知文書等送料等 4,848
(4) 印刷製本費	8,229	<ol style="list-style-type: none"> ① 執務参考資料等 3,609 ② 審査会関係資料 3,144 ③ 「災害補償」 164 ④ 各種様式等 723 ⑤ 審査請求事務取扱手引 589 (新)
(5) 会議費	1,678	<ol style="list-style-type: none"> ① 審査会 525 ② 代表者委員会・運営審議会・役員会 284 ③ 各種研修会等 869
(6) 光熱水費	1,890	
(7) 委託費	18,160	<ol style="list-style-type: none"> ① 基金情報セキュリティ関係事業 4,200 (新) ② 業務システム運用 157 ③ 公文書電子データ化 5,478 ④ 事務所清掃委託 4,178 ⑤ 外部倉庫からの公文書搬送・搬入 668 ⑥ 判決文データ構築業務 500 ⑦ 内部監査・会計処理に関する相談等 1,260 ⑧ その他 1,719
(8) 備品費	3,260	
(9) 諸謝金	22,003	
(10) 賃借料	146,352	<ol style="list-style-type: none"> ① 事務所借上料 115,211 ② 職員住宅借上料 6,990 ③ 会場等借上料 7,873 ④ 基金LANの運用に伴う機器等借上料 13,350 ⑤ 業務システムの運用に伴う機器等借上料 2,100 ⑥ 複写機賃借料等 828
(11) 負担金	69,035	<ol style="list-style-type: none"> ① 社会保険料 66,844 ② 固定資産税 376 ③ その他 1,815
(12) 維持修繕費	21,904	<ol style="list-style-type: none"> ① 基金LAN保守等 13,331 ② 基金業務システム保守 7,802 ③ その他修繕等 771
(13) 賃 金	11,177	
(14) 雑 費	4,879	
3 交 際 費	1,000	
4 予 備 費	1,000	
本 部 経 費 計	354,426	

メンタルヘルス総合対策事業執行状況及び執行計画

項 目	平成24年度決算見込		平成25年度	平成26年度	平成27年度
	数 量	金 額			
①ストレスチェック	79団体 27,368名	千円 7,285	千円 162,000	千円 140,000	千円 143,024
②カウンセリング	4拠点	12,390			
③メンタルヘルスセミナー	のべ36団体、4,475名	6,746			
④心の健康回復事業(グループワーク)	10団体 769名	2,220			
⑤メンタルヘルスマネジメントのアドバイス	16団体	661			
⑥自主的実施事業への財政支援	38団体	16,536			
⑦大学への委託研究	1機関	403			
⑧管理職員向け宿泊研修	2回	4,169			
⑨その他		4,566			
合 計		54,976			

〈メンタルヘルス総合対策事業に係る特別負担金の会計処理〉

メンタルヘルス総合対策事業に係る特別負担金の会計処理については、その取り扱いの明確化を図るため、平成24年度の未執行残額を「前受特別負担金」(負債)に計上し、平成25年度以降、事業の執行額(費用)と同額を、「前受特別負担金」から「特別負担金」(収益)に振替計上することとしている。

メンタルヘルス総合対策事業に係る特別負担金	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度
千円 500,000	千円 (経常収益)特別負担金 54,976	千円 162,000	千円 140,000	千円 143,024
	(固定負債)前受特別負担金 445,024	283,024	143,024	0

特 別 補 償 経 理

損 失		利 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
補 償 費	6 2 0, 9 0 5 千円	負 担 金	7 9 7, 2 5 6 千円
福 祉 事 業 費	2 0 8, 2 8 1	利 息 及 び 配 当 金	1 5 4, 8 0 2
管 理 費 分 担 金	1 4 1, 3 3 1	賠 償 金	4 0, 0 0 0
剰 余 金	2 2, 4 3 1	有 価 証 券 益	8 9 0
合 計	9 9 2, 9 4 8 千円	合 計	9 9 2, 9 4 8 千円

1 利益関係

(1) 負担金 7 9 7, 2 5 6 千円

概算分 8 0 6, 6 6 8 千円 — 前年度精算分 9, 4 1 2 千円 7 9 7, 2 5 6 千円
(注18) (注19)

注18 平成25年度概算負担金見込額

19 平成24年度確定負担金に係る還付見込額等

(2) 利息及び配当金 1 5 4, 8 0 2 千円

① 預貯金利息 1 3 2 千円

ア 譲渡性預金利息

$9 0 \text{ 百万円} \times 0. 0 8 0 \% = 7 2 \text{ 千円}$
(注20) (注21)

イ 普通預金利息

$3 0 2 \text{ 百万円} \times 0. 0 2 0 \% = 6 0 \text{ 千円}$
(注22) (注23)

注20 平成25年度における年平均譲渡性預金保有残高見込額

21 運用平均利回り見込

22 本部における平成25年度普通預金平均残高見込額

23 運用平均利回り見込

② 有価証券利息		154,539千円
ア 既購入分（平成25年3月末現在保有分を積み上げ計算）		150,571千円
イ 本年度購入分		
450百万円 × 0.800%		3,600千円
(注24)	(注25)	
ウ 資産担保証券分		
283百万円 × 0.100%		283千円
(注26)	(注27)	
エ 国庫短期証券分		
85百万円 × 0.100%		85千円
(注28)	(注29)	

注24 平成25年度購予定入分の年平均地方債等保有残高見込額
25 予定利率
26 平成25年度における年平均資産担保証券保有残高見込額
27 運用平均利回り見込
28 平成25年度における年平均国庫短期証券保有残高見込額
29 運用平均利回り見込

③ 信託収益		131千円
証券投資信託収益		
154百万円 × 0.085%		131千円
(注30)	(注31)	

注30 平成25年度における年平均金銭信託保有残高見込額
31 運用平均利回り見込

(3) 賠償金（過去の平均収納額）		40,000千円
(4) 有価証券益（積み上げ計算）		890千円
※ 負担金以外の収入（(2)利息及び配当金～(4)有価証券益の合計金額）		195,692千円
利益合計（(1)+(2)+(3)+(4)）		992,948千円

2 損失関係

(1) 補償費（休業補償費） 621百万円	620,905千円
(2) 福祉事業費（休業援護金） 208百万円	208,281千円
(3) 管理費分担金（普通補償経理への管理費分担金） 1,884,419千円×0.075 (注32) (注33)	141,331千円
(4) 剰余金	22,431千円
損失合計 ((1)+(2)+(3)+(4))	992,948千円

注32 平成25年度管理費（普通補償経理の person 費、事業運営費、減価償却費及び開発費償却の合計額・P6参照）

33 特別補償経理分担割合