

令和 8 年度

特別会計予算書

[付・予算に関する説明書]

国民健康保険特別会計予算
後期高齢者医療特別会計予算
介護保険特別会計予算

水道事業会計予算
下水道事業会計予算

北海道中川郡幕別町

目 次

| | | |
|---|-------------------------|-----|
| 1 | 国民健康保険特別会計予算 | 1 |
| 2 | 後期高齢者医療特別会計予算 | 31 |
| 3 | 介護保険特別会計予算 | 47 |
| 4 | 水道事業会計予算 | 97 |
| 5 | 下水道事業会計予算 | 146 |

令和8年度

国民健康保険特別会計予算

北海道中川郡幕別町

議案第 5 号

令和 8 年度幕別町国民健康保険特別会計予算

令和 8 年度幕別町の国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 2,795,475千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

令和 8 年 3 月 3 日 提出

中川郡幕別町長 飯田 晴義

第 1 表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-----------|-----------|-----------|
| 1 国民健康保険税 | | 681,373 |
| | 1 国民健康保険税 | 681,373 |
| 2 道支出金 | | 1,834,277 |
| | 1 道補助金 | 1,834,277 |
| 3 財産収入 | | 1 |
| | 1 財産運用収入 | 1 |
| 4 繰入金 | | 279,716 |
| | 1 他会計繰入金 | 249,295 |
| | 2 基金繰入金 | 30,421 |
| 5 繰越金 | | 1 |
| | 1 繰越金 | 1 |
| 6 諸収入 | | 107 |
| | 1 延滞金及び過料 | 1 |
| | 2 預金利子 | 1 |
| | 3 受託事業収入 | 1 |
| | 4 雑入 | 104 |
| 歳 入 | 合 計 | 2,795,475 |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|----------------|-----------------|-----------|
| 1 総 務 費 | | 91,226 |
| | 1 総務管理費 | 80,919 |
| | 2 徴 税 費 | 9,976 |
| | 3 運営協議会費 | 331 |
| 2 保険給付費 | | 1,781,266 |
| | 1 保険給付費 | 1,781,266 |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | | 883,730 |
| | 1 医療給付費分 | 609,512 |
| | 2 後期高齢者支援金等分 | 183,454 |
| | 3 介護納付金分 | 71,574 |
| | 4 子ども・子育て支援納付金分 | 19,190 |
| 4 保健事業費 | | 35,996 |
| | 1 特定健康診査等事業費 | 34,148 |
| | 2 保健事業費 | 1,848 |
| 5 基金積立金 | | 1 |
| | 1 基金積立金 | 1 |
| 6 諸支出金 | | 3,256 |
| | 1 償還金及び還付加算金 | 3,256 |
| 歳 出 | 合 計 | 2,795,475 |

歳入歳出予算事項別明細書

総括 歳入

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 構成比(%) |
|-----------|-----------|-----------|---------|--------|
| 1 国民健康保険税 | 681,373 | 654,275 | 27,098 | 24.4 |
| 2 道支出金 | 1,834,277 | 1,876,768 | △42,491 | 65.6 |
| 3 財産収入 | 1 | 1 | 0 | 0.0 |
| 4 繰入金 | 279,716 | 327,281 | △47,565 | 10.0 |
| 5 繰越金 | 1 | 1 | 0 | 0.0 |
| 6 諸収入 | 107 | 107 | 0 | 0.0 |
| 歳入合計 | 2,795,475 | 2,858,433 | △62,958 | 100.0 |

歳 出

(単位：千円)

| 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 | | | | 構成比 (%) |
|----------------|-----------|-----------|---------|-------------|-------|--------|---------|------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | |
| | | | | 国道支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | |
| 1 総 務 費 | 91,226 | 91,673 | △447 | 8,086 | 0 | 83,140 | 0 | 3.3 |
| 2 保険給付費 | 1,781,266 | 1,812,668 | △31,402 | 1,781,266 | 0 | 0 | 0 | 63.7 |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 883,730 | 916,183 | △32,453 | 19,588 | 0 | 0 | 864,142 | 31.6 |
| 4 保健事業費 | 35,996 | 34,806 | 1,190 | 25,337 | 0 | 1 | 10,658 | 1.3 |
| 5 基金積立金 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0.0 |
| 6 諸支出金 | 3,256 | 3,102 | 154 | 0 | 0 | 155 | 3,101 | 0.1 |
| 歳 出 合 計 | 2,795,475 | 2,858,433 | △62,958 | 1,834,277 | 0 | 83,297 | 877,901 | 100.0 |

歳入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|---------|---------|--------|-----------------|---------|-----------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1国民健康保険税 | 681,373 | 654,275 | 27,098 | 1医療給付費分現年課税分 | 448,051 | 1 現年課税分 448,051 |
| | | | | 2医療給付費分滞納繰越分 | 8,400 | 1 滞納繰越分 8,400 |
| | | | | 3後期高齢者支援金分現年課税分 | 149,106 | 1 現年課税分 149,106 |
| | | | | 4後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 2,600 | 1 滞納繰越分 2,600 |
| | | | | 5介護納付金分現年課税分 | 54,118 | 1 現年課税分 54,118 |
| | | | | 6介護納付金分滞納繰越分 | 1,300 | 1 滞納繰越分 1,300 |
| | | | | 7子ども・子育て支援納付金分 | 17,798 | 1 現年課税分 17,798 |
| 計 | 681,373 | 654,275 | 27,098 | | | |

(款) 2 道支出金

(項) 1 道補助金

| | | | | | | |
|------------|-----------|-----------|---------|-------------------|-----------|---|
| 1保険給付費等交付金 | 1,834,277 | 1,876,768 | △42,491 | 1保険給付費等交付金（普通交付金） | 1,781,266 | 1 保険給付費等交付金（普通交付金） 1,781,266 |
| | | | | 2保険給付費等交付金（特別交付金） | 53,011 | 1 保険者努力支援分 11,018 2 特別調整交付金分 7,656 3 都道府県繰入金 26,801 |

(款) 2 道支出金

(項) 1 道補助金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---|-----------|-----------|---------|-----|-----|---------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 4 特定健康診査等負担金分 7,536 |
| 計 | 1,834,277 | 1,876,768 | △42,491 | | | |

(款) 3 財産収入

(項) 1 財産運用収入

| | | | | | | | |
|-----------|---|---|---|-----------|---|--------------|---|
| 1 利子及び配当金 | 1 | 1 | 0 | 1 利子及び配当金 | 1 | 1 国民健康保険基金利子 | 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | | |

(款) 4 繰 入 金

(項) 1 他会計繰入金

| | | | | | | | |
|-----------|---------|---------|---------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| 1 一般会計繰入金 | 249,295 | 270,234 | △20,939 | 1 保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分) | 94,000 | 1 保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分) | 94,000 |
| | | | | 2 保険基盤安定繰入金 (保険者支援分) | 61,000 | 1 保険基盤安定繰入金 (保険者支援分) | 61,000 |
| | | | | 3 未就学児均等割保険税繰入金 | 2,000 | 1 未就学児均等割保険税繰入金 | 2,000 |
| | | | | 4 職員給与費等繰入金 | 83,295 | 1 職員給与費等繰入金 | 83,295 |
| | | | | 5 産前産後保険税繰入金 | 1,000 | 1 産前産後保険税繰入金 | 1,000 |

| (款) 4 繰入金 | | (項) 1 他会計繰入金 | | | (単位：千円) | |
|-----------|---------|--------------|---------|---------------|---------|----------------------|
| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
| | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | 6財政安定化支援事業繰入金 | 8,000 | 1 財政安定化支援事業繰入金 8,000 |
| 計 | 249,295 | 270,234 | △20,939 | | | |

| (款) 4 繰入金 | | (項) 2 基金繰入金 | | | |
|--------------|--------|-------------|---------|---------------------|----------------------|
| 1国民健康保険基金繰入金 | 30,421 | 57,047 | △26,626 | 1国民健康保険基金繰入金 30,421 | 1 国民健康保険基金繰入金 30,421 |
| 計 | 30,421 | 57,047 | △26,626 | | |

| (款) 5 繰越金 | | (項) 1 繰越金 | | | |
|-----------|---|-----------|---|--------|---------|
| 1繰越金 | 1 | 1 | 0 | 1繰越金 1 | 1 繰越金 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | |

| (款) 6 諸収入 | | (項) 1 延滞金及び過料 | | | |
|-----------|---|---------------|---|--------|----------------|
| 1延滞金 | 1 | 1 | 0 | 1延滞金 1 | 1 国民健康保険税延滞金 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | |

(款) 6 諸 収 入 (項) 2 預金利子 (単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------|-------|-------|-----|-------|-----|----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1預金利子 | 1 | 1 | 0 | 1預金利子 | 1 | 1 預金利子 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款) 6 諸 収 入 (項) 3 受託事業収入

| | | | | | | |
|--------------------|---|---|---|--------------------|---|-------------------|
| 1特定健康診査等 受託事業収入 | 1 | 1 | 0 | 1特定健康診査等 受託事業収入 | 1 | 1 特定健康診査等受託事業収入 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款) 6 諸 収 入 (項) 4 雑 入

| | | | | | | |
|----------------|-----|-----|---|----------------|-----|-----------------|
| 1滞納処分費 | 1 | 1 | 0 | 1滞納処分費 | 1 | 1 滞納処分費 1 |
| 2第三者納付金 | 1 | 1 | 0 | 1第三者納付金 | 1 | 1 第三者納付金 1 |
| 3返 納 金 | 100 | 100 | 0 | 1返 納 金 | 100 | 1 返納金 100 |
| 4保険医療機関返 還金 | 1 | 1 | 0 | 1保険医療機関返 還金 | 1 | 1 保険医療機関返還金 1 |
| 5雑 入 | 1 | 1 | 0 | 1雑 入 | 1 | 1 療養費等指定公費負担金 1 |
| 計 | 104 | 104 | 0 | | | |

歳 出

(款) 1 総 務 費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

| 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 道 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 1一般管理費 | 80,005 | 80,500 | △495 | 2,486 | | 77,519 | | 2 給 料 | 34,676 | ◎ 国民健康保険一般管理事務事業 80,005 |
| | | | | (道) 特別調整交付金分 | | 1,347 | | 3 職員手当等 | 19,022 | 2 給料 34,676 3 一般職給料 (9人) 31,710 |
| | | | | (道) 都道府県繰入金 | | 1,139 | | 4 共 済 費 | 14,431 | 4 保健師給料 (1人) 2,966 3 職員手当等 19,022 |
| | | | | (入) 職員給与費等繰入金 | | 77,519 | | 8 旅 費 | 19 | 4 会計年度任用職員期末勤勉手当 747 |
| | | | | | | | | 10 需 用 費 | 1,044 | 6 扶養手当 468 7 住居手当 846 |
| | | | | | | | | 11 役 務 費 | 1,012 | 8 通勤手当 609 11 時間外勤務手当 1,586 |
| | | | | | | | | 12 委 託 料 | 4,859 | 14 期末勤勉手当 13,636 15 寒冷地手当 710 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 1,120 | 16 児童手当 420 4 共済費 14,431 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 3,822 | 4 市町村共済組合事務費 89 5 市町村共済組合負担金 10,232 6 会計年度任用職員市町村共済 組合事務費 6 7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 237 8 市町村共済組合追加費用負担 金 449 14 退職手当組合負担金 2,958 |

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | 16 公務災害補償基金負担金 56 17 社会保険料 348 18 雇用保険料 56 8 旅費 19 2 普通旅費 19 10 需用費 1,044 1 法令等追録代 260 2 参考図書 67 4 消耗品費 184 30 印刷製本費 533 11 役務費 1,012 1 郵便料 599 4 専用回線料 148 15 第三者行為求償事務手数料 10 16 口座振込手数料 255 12 委託料 4,859 5 国保事務共同電算処理委託料 6 ジェネリック医薬品利用差額 通知作成等委託料 13 使用料及び賃借料 1,120 20 国保総合システム使用料 7 21 日本行政区画便覧データファ イル利用料 242 22 ガバメントクラウド利用料 871 | |

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 3,822 1 福祉協会負担金 26 2 会議等負担金 5 3 国保保険者ネットワーク負担 金 210 4 国保情報集約システム運用負 担金 435 5 月報処理システム運用負担金 370 6 オンライン資格確認システム 運営負担金 240 7 北海道国保連合会負担金 2,189 8 国保事業状況報告システムク ラウド改修負担金 347 |
| 2連合会負担 金 | 914 | 928 | △14 | | | 914 | | 18 負担金補助 及び交付金 | 914 | ◎ 北海道国保連合会負担金事務 事業 914 18 負担金補助及び交付金 914 3 北海道国保連合会負担金 914 |
| 計 | 80,919 | 81,428 | △509 | 2,486 | | 78,433 | | | | |

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税費

(単位：千円)

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | 一般財源 | 節 | | 説明 |
|---------|-------|-------|-----|---------------|--------|-------|------|-------------------|-------|--------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| 1 賦課徴収費 | 9,976 | 9,822 | 154 | 5,600 | | 4,376 | | 1 報 酬 | 4,769 | ◎ 国民健康保険税賦課徴収事務 事業 |
| | | | | (道) 都道府県繰入金 | | 5,600 | | 3 職員手当等 | 1,848 | 1 報酬 |
| | | | | (入) 職員給与費等繰入金 | | 4,376 | | 4 共 済 費 | 1,163 | 1 徴収員報酬 (1人) |
| | | | | | | | | 8 旅 費 | 320 | 2 事務補助員報酬 (1人) |
| | | | | | | | | 10 需 用 費 | 335 | 3 職員手当等 |
| | | | | | | | | 11 役 務 費 | 1,369 | 4 会計年度任用職員期末勤勉手 当 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 163 | 4 共済費 |
| | | | | | | | | 26 公 課 費 | 9 | 6 会計年度任用職員市町村共済 組合事務費 |
| | | | | | | | | | | 7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 |
| | | | | | | | | | | 17 社会保険料 |
| | | | | | | | | | | 18 雇用保険料 |
| | | | | | | | | | | 19 非常勤職員公務災害補償負担 金 |
| | | | | | | | | | | 8 旅費 |
| | | | | | | | | | | 1 費用弁償 |
| | | | | | | | | | | 2 普通旅費 |
| | | | | | | | | | | 10 需用費 |
| | | | | | | | | | | 4 消耗品費 |
| | | | | | | | | | | 13 燃料費 (ガソリン) |
| | | | | | | | | | | 30 印刷製本費 |
| | | | | | | | | | | 40 修繕料 |

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | | 11 役務費 1,369 1 郵便料 440 12 車検等手数料 14 15 口座振替手数料(郵政分) 15 16 口座振替手数料(銀行等分) 224 18 コンビニ収納手数料 601 19 預金調査手数料 44 21 自動車損害保険料 31 18 負担金補助及び交付金 163 1 福祉協会負担金 4 3 十勝圏複合事務組合負担金(滞納整理機構) 159 26 公課費 9 1 自動車重量税 9 |
| 計 | 9,976 | 9,822 | 154 | 5,600 | | | 4,376 | | | |

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

| | | | | | | | | | | |
|----------|-----|-----|-----|---------------|--|-----|--|-------|-----|-----------------------|
| 1 運営協議会費 | 331 | 423 | △92 | | | 331 | | 1 報酬 | 195 | ◎ 国保運営協議会事務事業 331 |
| | | | | (入) 職員給与費等繰入金 | | 331 | | 4 共済費 | 11 | 1 報酬 195 |
| | | | | | | | | | | 1 国保運営協議会委員報酬(9人) 195 |

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

(単位：千円)

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | 一般財源 | 節 | | 説明 |
|---|-----|-----|-----|-------------|--------|-----|------|---------------|-----|---|
| | | | | 特定財源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | 8 旅 費 | 80 | 4 共済費 11 19 非常勤職員公務災害補償負担金 11 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 45 | 8 旅費 80 1 費用弁償 80 18 負担金補助及び交付金 45 2 会議等負担金 45 |
| 計 | 331 | 423 | △92 | | | | 331 | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 1 保険給付費

| | | | | | | | | | | |
|--------|-----------|-----------|---------|----------------------|-----------|--|--|---------------|-----------|---|
| 1療養諸費 | 1,547,060 | 1,578,462 | △31,402 | 1,547,060 | | | | 11 役 務 費 | 5,060 | ◎ 保険給付事業 1,535,060 11 役務費 5,060 |
| | | | | (道) 保険給付費等交付金(普通交付金) | 1,547,060 | | | 18 負担金補助及び交付金 | 1,542,000 | 15 審査支払事務手数料 4,994 16 レセプト電算処理システム手数料 66 18 負担金補助及び交付金 1,530,000 3 療養給付費 1,530,000 ◎ 療養費支給事業 12,000 18 負担金補助及び交付金 12,000 3 療養費 12,000 |
| 2高額療養費 | 220,300 | 220,300 | 0 | 220,300 | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 220,300 | ◎ 高額療養費等支給事業 220,300 18 負担金補助及び交付金 220,300 |

(款) 2 保険給付費

(項) 1 保険給付費

(単位：千円)

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | 一般財源 | 節 | | 説明 |
|-------------|-----------|-----------|---------|---------------------------|---------|------------|-------------------------------|-------------|--|----|
| | | | | 特定財源 | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | 国 支 出 | 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | (道) 保険給付費等交付金 (普通 交付金) | 220,300 | | | | 3 高額療養費 220,000 4 高額介護合算療養費 300 | |
| 3移送費 | 200 | 200 | 0 | 200 | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 200 | ◎ 移送費支給事業 200 18 負担金補助及び交付金 200 3 移送費 200 | |
| 4出産育児諸 費 | 12,506 | 12,506 | 0 | 12,506 | | | 11 役 務 費 18 負担金補助 及び交付金 | 6 12,500 | ◎ 出産育児一時金支給事業 12,506 11 役務費 6 15 支払事務手数料 6 18 負担金補助及び交付金 12,500 3 出産育児一時金 12,500 | |
| 5葬祭諸費 | 1,200 | 1,200 | 0 | 1,200 | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,200 | ◎ 葬祭費支給事業 1,200 18 負担金補助及び交付金 1,200 3 葬祭費 1,200 | |
| 計 | 1,781,266 | 1,812,668 | △31,402 | 1,781,266 | | | | | | |

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

(単位：千円)

| 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 支 出 金 | 道 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 1医療給付費分 | 609,512 | 645,260 | △35,748 | 19,588 | | | 589,924 | 18 負担金補助及び交付金 | 609,512 | ◎ 国民健康保険事業費納付金（医療分）拠出事業 609,512 18 負担金補助及び交付金 609,512 3 医療給付費分 609,512 |
| 計 | 609,512 | 645,260 | △35,748 | 19,588 | | | 589,924 | | | |

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 2 後期高齢者支援金等分

| | | | | | | | | | | |
|-------------|---------|---------|---------|--|--|--|---------|---------------|---------|---|
| 1後期高齢者支援金等分 | 183,454 | 194,997 | △11,543 | | | | 183,454 | 18 負担金補助及び交付金 | 183,454 | ◎ 国民健康保険事業費納付金（後期高齢者分）拠出事業 183,454 18 負担金補助及び交付金 183,454 3 後期高齢者支援金等分 183,454 |
| 計 | 183,454 | 194,997 | △11,543 | | | | 183,454 | | | |

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

| | | | | | | | | | | |
|---------|--------|--------|--------|--|--|--|--------|---------------|--------|--|
| 1介護納付金分 | 71,574 | 75,926 | △4,352 | | | | 71,574 | 18 負担金補助及び交付金 | 71,574 | ◎ 国民健康保険事業費納付金（介護分）拠出事業 71,574 18 負担金補助及び交付金 71,574 |
|---------|--------|--------|--------|--|--|--|--------|---------------|--------|--|

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | | その他 |
| | | | | | | | | | | 3 介護納付金分 | 71,574 |
| 計 | 71,574 | 75,926 | △4,352 | | | | 71,574 | | | | |

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 4 子ども・子育て支援納付金分

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--------|---|--------|--|--|--|--------|---------------|--------|--|
| 1子ども・子育て支援納付金分 | 19,190 | 0 | 19,190 | | | | 19,190 | 18 負担金補助及び交付金 | 19,190 | ◎ 国民健康保険事業費納付金（子ども・子育て支援納付金分） 抛出事業 19,190 18 負担金補助及び交付金 19,190 3 子ども・子育て支援納付金分 19,190 |
| 計 | 19,190 | 0 | 19,190 | | | | 19,190 | | | |

(款) 4 保健事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------|--------|-------|--------------|--|-------|-------|------|---------|--|-----|
| 1特定健康診査等事業費 | 34,148 | 32,828 | 1,320 | 25,337 | | 1 | 8,810 | 1 報酬 | 2,316 | ◎ 特定健診・特定保健指導事業 34,148 1 報酬 2,316 1 事務補助員報酬（1人） 1,293 2 保健師報酬（2人） 906 3 栄養士報酬（1人） 117 3 職員手当等 800 4 会計年度任用職員期末勤勉手 | |
| | | | | | | | | | 3 職員手当等 | | 800 |
| | | | | | | | | | 4 共済費 | | 502 |
| | | | | | | | | | 8 旅費 | | 157 |
| | | | | (道) 保険者努力支援分 | | 5,648 | | | | | |
| (道) 特別調整交付金分 | | 6,309 | | | | | | | | | |
| (道) 都道府県繰入金 | | 5,844 | | | | | | | | | |

(款) 4 保健事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

(単位：千円)

| 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 道 支 出 金 | 地方債 | その他 | | | | |
| | | | | (道) 特定健康診査等負担金分 7,536 | | | 10 需用費 | 1,006 | 当 800 | |
| | | | | (諸) 特定健康診査等受託事業収 入 1 | | | 11 役務費 | 2,163 | 4 共済費 502 | |
| | | | | | | | 12 委託料 | 26,816 | 6 会計年度任用職員市町村共済 組合事務費 5 | |
| | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 286 | 7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 184 | |
| | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 102 | 17 社会保険料 270 | |
| | | | | | | | | | 18 雇用保険料 43 | |
| | | | | | | | | | 8 旅費 157 | |
| | | | | | | | | | 1 費用弁償 86 | |
| | | | | | | | | | 2 普通旅費 71 | |
| | | | | | | | | | 10 需用費 1,006 | |
| | | | | | | | | | 4 消耗品費 455 | |
| | | | | | | | | | 30 印刷製本費 551 | |
| | | | | | | | | | 11 役務費 2,163 | |
| | | | | | | | | | 1 郵便料 1,236 | |
| | | | | | | | | | 15 新聞折込手数料 92 | |
| | | | | | | | | | 16 診療情報提供手数料 100 | |
| | | | | | | | | | 18 特定健康診査等データ管理シ ステム処理手数料 735 | |
| | | | | | | | | | 12 委託料 26,816 | |
| | | | | | | | | | 5 特定健康診査委託料 | |
| | | | | | | | | | 6 特定保健指導委託料 | |
| | | | | | | | | | 7 国保ヘルスアップ事業委託料 | |

(款) 4 保健事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | | 8 若年健康診査委託料 13 使用料及び賃借料 286 20 特定健康診査等データ管理システム使用料 8 21 特定保健指導用データ分析ソフト使用料 278 18 負担金補助及び交付金 102 1 福祉協会負担金 2 3 みなし健診交付金(行政ポイント) 100 |
| 計 | 34,148 | 32,828 | 1,320 | 25,337 | | 1 | 8,810 | | | |

(款) 4 保健事業費

(項) 2 保健事業費

| | | | | | | | | | | | |
|----------|-------|-------|------|--|--|--|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| 1保健衛生普及費 | 1,848 | 1,978 | △130 | | | | 1,848 | 7 報 償 費 | 267 | ◎ 保健衛生普及事業 | 1,848 |
| | | | | | | | | 8 旅 費 | 107 | 7 報償費 | 267 |
| | | | | | | | | 10 需 用 費 | 78 | 1 講師謝礼 | 267 |
| | | | | | | | | 11 役 務 費 | 1,377 | 8 旅費 | 107 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 19 | 2 普通旅費 | 107 |
| | | | | | | | | | | 10 需用費 | 78 |
| | | | | | | | | | | 30 印刷製本費 | 78 |
| | | | | | | | | | | 11 役務費 | 1,377 |
| | | | | | | | | | | 1 郵便料 | 1,377 |
| | | | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 19 |

(款) 4 保健事業費

(項) 2 保健事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | 2 会議等負担金 12 3 健康講座参加交付金（行政ポ イント） 7 | |
| 計 | 1,848 | 1,978 | △130 | | | | 1,848 | | | |

(款) 5 基金積立金

(項) 1 基金積立金

| | | | | | | | | | | |
|--------|---|---|---|----------------|--|---|--|--------|---|--|
| 1基金積立金 | 1 | 1 | 0 | | | 1 | | 24 積立金 | 1 | ◎ 国民健康保険基金積立金事務 事業 1 24 積立金 1 1 国民健康保険基金積立金 1 |
| | | | | (財) 国民健康保険基金利子 | | 1 | | | | |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | 1 | | | | |

(款) 6 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|-------|-----|---------------|--|-----|-------|-------------------|-------|---|
| 1保険税還付 金 | 3,000 | 3,000 | 0 | | | | 3,000 | 22 償還金利子 及び割引料 | 3,000 | ◎ 国民健康保険税還付金事務事 業 3,000 22 償還金利子及び割引料 3,000 1 保険税還付金 3,000 |
| 2償還金 | 156 | 2 | 154 | | | 155 | 1 | 22 償還金利子 及び割引料 | 156 | ◎ 過年度国庫支出金等返還事務 事業 156 22 償還金利子及び割引料 156 |
| | | | | (入) 職員給与費等繰入金 | | 155 | | | | |

(款) 6 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 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 道 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | | | 1 国庫支出金精算還付金 155 2 道支出金精算還付金 1 |
| 3還付加算金 | 100 | 100 | 0 | | | | 100 | 22 償還金利子及び割引料 | 100 | ◎ 国民健康保険税還付加算金事務事業 100 22 償還金利子及び割引料 100 1 保険税還付加算金 100 |
| 計 | 3,256 | 3,102 | 154 | | | 155 | 3,101 | | | |

給 与 費 明 細 書

国民健康保険特別会計

1 特別職

| 区分 | 職員数 (人) | 給与費 | | | | | | 共済費 (千円) | 合計 (千円) | 備考 |
|-----|-------------|------------|------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|-----------|-------------|------------|----|
| | | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 寒冷地 手当 (千円) | 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 | 195 | | | | 195 | 11 | 206 | |
| | 計 | 9 | 195 | | | | 195 | 11 | 206 | |
| 前年度 | 長等 | | | | | | | | | |
| | 議員 | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 9 | 243 | | | | 243 | 11 | 254 | |
| | 計 | 9 | 243 | | | | 243 | 11 | 254 | |
| 比較 | 長等 | | | | | | | | | |
| | 議員 | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | | △48 | | | | △48 | | △48 | |
| | 計 | | △48 | | | | △48 | | △48 | |

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 | 10 (6) | 7,085 | 34,676 | 21,670 | 63,431 | 16,128 | 79,559 | |
| 前年度 | 9 (6) | 6,820 | 32,332 | 21,548 | 60,700 | 15,796 | 76,496 | |
| 比較 | 1 | 265 | 2,344 | 122 | 2,731 | 332 | 3,063 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 468 | 846 | 609 | 1,586 | | 17,031 |
| | 前年度 | 570 | 732 | 501 | 2,264 | | 15,934 |
| | 比較 | △102 | 114 | 108 | △678 | | 1,097 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 710 | 420 | 21,670 |
| | 前年度 | 767 | 780 | 21,548 |
| | 比較 | △57 | △360 | 122 |

備考 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きすること。

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) | | | |
| 本年度 | 9 | | 31,710 | 18,187 | 49,897 | 13,808 | 63,705 | |
| 前年度 | 9 | | 32,332 | 19,055 | 51,387 | 14,138 | 65,525 | |
| 比較 | | | △622 | △868 | △1,490 | △330 | △1,820 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 468 | 846 | 521 | 1,586 | | 13,636 |
| | 前年度 | 570 | 732 | 501 | 2,264 | | 13,441 |
| | 比較 | △102 | 114 | 20 | △678 | | 195 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 710 | 420 | 18,187 |
| | 前年度 | 767 | 780 | 19,055 |
| | 比較 | △57 | △360 | △868 |

備考 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

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) | | | |
| 本年度 | 1 (6) | 7,085 | 2,966 | 3,483 | 13,534 | 2,320 | 15,854 | |
| 前年度 | (6) | 6,820 | | 2,493 | 9,313 | 1,658 | 10,971 | |
| 比較 | 1 | 265 | 2,966 | 990 | 4,221 | 662 | 4,883 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | | | 88 | | | 3,395 |
| | 前年度 | | | | | | 2,493 |
| | 比較 | | | 88 | | | 902 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | | | 3,483 |
| | 前年度 | | | 2,493 |
| | 比較 | | | 990 |

備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。
 2 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きすること。

(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 | 2,344 | (1) 給与改定に伴う増減分 | 1,144 | 給与制度改正による給料切替に伴う増 1,144 千円 | 給与改定の状況 給料改定率 3.00 % 改定実施時期 7.4.1 |
| | | (2) 昇給に伴う増加分 | 105 | | 平均昇給率 1.5 % 昇給号給別職員数 昇給号給 職員数 4号給 8人 |
| | | (3) その他の増減分 | 1,095 | 会計間異動による増 5人 18,727 千円 会計間異動による減 5人 △19,360 千円 その他 1,728 千円 | |
| 職員手当 | 122 | (1) 制度改正に伴う増減分 | 532 | 期末勤勉手当の改正 571 千円 通勤手当の改正 9 千円 住居手当の改正 △48 千円 | 支給率の改正 支給率の改正 支給率の改正 |
| | | (2) その他の増減分 | △410 | | 支給対象職員の異動分（会計年度任用職員含む）等 （手当ごとの増減については、(1)総括を参照） |

(3) 給料及び職員手当の状況
ア 職員1人当たり給与

| 区分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|-------------------|------------|---------|-------|
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 311,522 | |
| | 平均給与月額 (円) | 381,161 | |
| | 平均年齢 (歳) | 38.3 | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 222,546 | |
| | 平均給与月額 (円) | 266,252 | |
| | 平均年齢 (歳) | 39.3 | |

イ 初任給

| 区分 | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 国の制度 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) |
| 高校卒 | 200,300 | 200,300 | 200,300 | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | 232,000 | 232,000 | 232,000 |

ウ 級別職員数

| 区分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|----------------------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 22.2 | 4 級 | | |
| | 3 級 | 6 | 66.7 | 3 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | 1 | 11.1 | 1 級 | | |
| | 計 | 9 | 100.0 | 計 | | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 6 級 | | |
| | 6 級 | | | 7 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 22.2 | 4 級 | | |
| | 3 級 | 6 | 66.7 | 3 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | 1 | 11.1 | 1 級 | | |
| | 計 | 9 | 100.0 | 計 | | |

(級別の職務内容)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
| 一般行政職 | 部 長 | 課 長 | 課長補佐 | 係 長 | 主 査 | 主 任 | 主 事 |

エ 昇給

| 区分 | | 合計 | 代表的な職種 | | |
|--------------|--------------|------|--------|-------|---|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 | |
| 本年度 | 職員数 (A) | (人) | 9 | 9 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | (人) | 8 | 8 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 | (人) | | |
| | | 2号給 | (人) | | |
| | | 3号給 | (人) | | |
| | | 4号給 | (人) | 8 | 8 |
| 比率 (B) / (A) | (%) | 88.9 | 88.9 | | |

オ 期末手当・勤勉手当

| 区分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 | 職務上の段階、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 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 前年度 | 2.3 | 2.3 | 4.6 | 有 | |
| 国の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 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 | 退職時特別昇給 | 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 (2%~20% 加算) | 特別の勸奨退職者12号給 | |
| 国の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~20% 加算) | | |

キ 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 | 異なる | ・通勤距離片道40km以上の場合の支給額 20%加算 |

令和8年度

後期高齢者医療特別会計予算

北海道中川郡幕別町

議案第6号

令和8年度幕別町後期高齢者医療特別会計予算

令和8年度幕別町の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ621,285千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和8年3月3日 提出

中川郡幕別町長 飯田 晴義

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|--------------|---------------|---------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | | 454,000 |
| | 1 後期高齢者医療保険料 | 454,000 |
| 2 使用料及び手数料 | | 1 |
| | 1 手 数 料 | 1 |
| 3 繰 入 金 | | 165,534 |
| | 1 他会計繰入金 | 165,534 |
| 4 繰 越 金 | | 100 |
| | 1 繰 越 金 | 100 |
| 5 諸 収 入 | | 1,650 |
| | 1 延滞金、加算金及び過料 | 11 |
| | 2 償還金及び還付加算金 | 1,050 |
| | 3 預金利子 | 1 |
| | 4 受託事業収入 | 586 |
| | 5 雑 入 | 2 |
| 歳 入 合 計 | | 621,285 |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|------------------|------------------|---------|
| 1 総 務 費 | | 12,219 |
| | 1 総務管理費 | 11,214 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 2 徴 収 費 | 1,005 |
| | | 608,016 |
| 3 諸支出金 | 1 後期高齢者医療広域連合納付金 | 608,016 |
| | | 1,050 |
| | 1 償還金及び還付加算金 | 1,050 |
| 歳 出 | 合 計 | 621,285 |

歳入歳出予算事項別明細書

総括 歳入

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 構成比 (%) |
|--------------|---------|---------|--------|---------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 454,000 | 396,000 | 58,000 | 73.1 |
| 2 使用料及び手数料 | 1 | 1 | 0 | 0.0 |
| 3 繰入金 | 165,534 | 145,127 | 20,407 | 26.6 |
| 4 繰越金 | 100 | 100 | 0 | 0.0 |
| 5 諸収入 | 1,650 | 1,650 | 0 | 0.3 |
| 歳入合計 | 621,285 | 542,878 | 78,407 | 100.0 |

歳 出

(単位：千円)

| 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 | | | | 一般財源 | 構成比 (%) | | |
|----------------------|---------|---------|--------|-------------|---|---------|-----------|-------|------------|-------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 国 道 支 出 金 | | | 地 方 債 | そ の 他 |
| | | | | | | | | | | | |
| 1 総 務 費 | 12,219 | 10,942 | 1,277 | 0 | 0 | 12,214 | 5 | 2.0 | | | |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付 金 | 608,016 | 530,886 | 77,130 | 0 | 0 | 607,916 | 100 | 97.8 | | | |
| 3 諸支出金 | 1,050 | 1,050 | 0 | 0 | 0 | 1,050 | 0 | 0.2 | | | |
| 歳 出 合 計 | 621,285 | 542,878 | 78,407 | 0 | 0 | 621,180 | 105 | 100.0 | | | |

歳入

(款) 1 後期高齢者医療保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

| 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 | 454,000 | 396,000 | 58,000 | 1現年度分 | 453,000 | 1 現年度分 453,000 |
| | | | | 2滞納繰越分 | 1,000 | 1 滞納繰越分 1,000 |
| 計 | 454,000 | 396,000 | 58,000 | | | |

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

| | | | | | | |
|--------|---|---|---|--------|---|-------------|
| 1総務手数料 | 1 | 1 | 0 | 1総務手数料 | 1 | 1 納付証明手数料 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款) 3 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

| | | | | | | |
|----------|---------|---------|--------|------------|---------|---------------------|
| 1一般会計繰入金 | 165,534 | 145,127 | 20,407 | 1事務費等繰入金 | 26,916 | 1 事務費等繰入金 26,916 |
| | | | | 2保険基盤安定繰入金 | 138,618 | 1 保険基盤安定繰入金 138,618 |
| 計 | 165,534 | 145,127 | 20,407 | | | |

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位：千円)

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
|------|-----|-----|----|------|-----|-----------|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 1繰越金 | 100 | 100 | 0 | 1繰越金 | 100 | 1 繰越金 100 |
| 計 | 100 | 100 | 0 | | | |

(款) 5 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

| | | | | | | |
|------|----|----|---|------|----|------------------------|
| 1延滞金 | 10 | 10 | 0 | 1延滞金 | 10 | 1 後期高齢者医療被保険者保険料延滞金 10 |
| 2過料 | 1 | 1 | 0 | 1過料 | 1 | 1 過料 1 |
| 計 | 11 | 11 | 0 | | | |

(款) 5 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

| | | | | | | |
|---------|-------|-------|---|--------------------------|-------|-----------------------|
| 1保険料還付金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 1後期高齢者医療 保険料還付金 | 1,000 | 1 後期高齢者医療保険料還付金 1,000 |
| 2還付加算金 | 50 | 50 | 0 | 1後期高齢者医療 保険料還付加算 金 | 50 | 1 後期高齢者医療保険料還付加算金 50 |
| 計 | 1,050 | 1,050 | 0 | | | |

| (款) 5 諸 収 入 | | (項) 3 預金利子 | | | (単位：千円) | |
|-------------|-------|------------|-----|-------|---------|----------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1預金利子 | 1 | 1 | 0 | 1預金利子 | 1 | 1 預金利子 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

| (款) 5 諸 収 入 | | (項) 4 受託事業収入 | | | |
|-------------|-----|--------------|---|-----------------|-----------------------------|
| 1保健事業受託事業収入 | 586 | 586 | 0 | 1保健事業受託事業収入 586 | 1 後期高齢者保健・介護一体の実施受託事業収入 586 |
| 計 | 586 | 586 | 0 | | |

| (款) 5 諸 収 入 | | (項) 5 雑 入 | | | |
|-------------|---|-----------|---|----------|-----------|
| 1滞納処分費 | 1 | 1 | 0 | 1滞納処分費 1 | 1 滞納処分費 1 |
| 2雑 入 | 1 | 1 | 0 | 1雑 入 1 | 1 雑入 1 |
| 計 | 2 | 2 | 0 | | |

歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | 一般財源 | 節 | | 説明 |
|--------|--------|-------|-------|-------------------------------|--------|--------|------|-------------------|-------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| 1一般管理費 | 11,214 | 9,679 | 1,535 | | | 11,209 | 5 | 2 給 料 | 3,411 | ◎ 後期高齢者医療一般管理事務 事業 11,214 |
| | | | | (入) 事務費等繰入金 | | 10,623 | | 3 職員手当等 | 2,402 | 2 給料 3,411 3 一般職給料(1人) 3,411 |
| | | | | (諸) 後期高齢者保健・介護一体 的实施受託事業収入 | | 586 | | 4 共 済 費 | 1,473 | 3 職員手当等 2,402 6 扶養手当 312 |
| | | | | | | | | 8 旅 費 | 19 | 8 通勤手当 88 |
| | | | | | | | | 10 需 用 費 | 323 | 11 時間外勤務手当 171 14 期末勤勉手当 1,504 |
| | | | | | | | | 11 役 務 費 | 1,373 | 15 寒冷地手当 147 16 児童手当 180 |
| | | | | | | | | 12 委 託 料 | 1,492 | 4 共済費 1,473 |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 713 | 4 市町村共済組合事務費 11 5 市町村共済組合負担金 1,108 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 8 | 8 市町村共済組合追加費用負担 金 47 14 退職手当組合負担金 300 16 公務災害補償基金負担金 7 |
| | | | | | | | | | | 8 旅費 19 2 普通旅費 19 10 需用費 323 1 法令等追録代 30 2 参考図書 10 4 消耗品費 84 30 印刷製本費 199 |

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | | 11 役務費 1,373 1 郵便料 1,353 15 口座振込手数料 20 12 委託料 1,492 5 後期高齢者医療システム保守 点検委託料 6 資格確認書等封緘委託料 7 後期高齢者服薬通知作成委託 料 13 使用料及び賃借料 713 20 後期高齢者医療システム利用 料 713 18 負担金補助及び交付金 8 1 福祉協会負担金 3 2 会議等負担金 5 |
| 計 | 11,214 | 9,679 | 1,535 | | | | 11,209 | 5 | | |

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

| | | | | | | | | | | |
|-------|-------|-------|------|-------------|--|-------|--|--------|-----|------------------------------|
| 1 徴収費 | 1,005 | 1,263 | △258 | | | 1,005 | | 8 旅費 | 19 | ◎ 後期高齢者医療保険料徴収事 務事業 1,005 |
| | | | | (入) 事務費等繰入金 | | 1,005 | | 10 需用費 | 248 | 8 旅費 19 2 普通旅費 19 |

(款) 1 総務費

(項) 2 徴收費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 738 | 10 需用費 248 4 消耗品費 10 30 印刷製本費 238 11 役務費 738 1 郵便料 500 15 口座振替手数料(郵政分) 14 16 口座振替手数料(銀行等分) 148 18 コンビニ収納手数料 76 |
| 計 | 1,005 | 1,263 | △258 | | | | 1,005 | | | |

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------|---------|--------|---------------|---------|-----|-------------------|---------|--|
| 1 後期高齢者 医療広域連 合納付金 | 608,016 | 530,886 | 77,130 | | 607,916 | 100 | 18 負担金補助 及び交付金 | 608,016 | ◎ 後期高齢者医療広域連合納付 金拠出事業 608,016 18 負担金補助及び交付金 608,016 3 後期高齢者医療広域連合納付 金(事務費負担金分) 15,288 4 後期高齢者医療広域連合納付 金(保険料納付金分) 592,728 |
| | | | | (入) 事務費等繰入金 | 15,288 | | | | |
| | | | | (入) 保険基盤安定繰入金 | 138,618 | | | | |
| | | | | (諸) 現年度分 | 453,000 | | | | |
| | | | | (諸) 滞納繰越分 | 1,000 | | | | |

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

(単位：千円)

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | 一般財源 | 節 | | 説明 |
|---|---------|---------|--------|---------------------------|--------|------------|------|----|----|----|
| | | | | 特定財源 | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | 国 支 出 | 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | (諸) 後期高齢者医療被保険者保 険料延滞金 | | 10 | | | | |
| 計 | 608,016 | 530,886 | 77,130 | | | 607,916 | 100 | | | |

(款) 3 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|-------|---|-------------------------|--|-------|--|-------------------|-------|--|
| 1保険料還付 金 | 1,000 | 1,000 | 0 | (諸) 後期高齢者医療保険料還付 金 | | 1,000 | | 22 償還金利子 及び割引料 | 1,000 | ◎ 後期高齢者医療保険料還付金 事務事業 1,000 22 償還金利子及び割引料 1,000 1 保険料還付金 1,000 |
| 2保険料還付 加算金 | 50 | 50 | 0 | (諸) 後期高齢者医療保険料還付 加算金 | | 50 | | 22 償還金利子 及び割引料 | 50 | ◎ 後期高齢者医療保険料還付加 算金事務事業 50 22 償還金利子及び割引料 50 1 保険料還付加算金 50 |
| 計 | 1,050 | 1,050 | 0 | | | 1,050 | | | | |

給 与 費 明 細 書

後期高齢者医療特別会計

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 | | 3,411 | 2,402 | 5,813 | 1,476 | 7,289 | |
| 前年度 | 1 | | 3,280 | 1,965 | 5,245 | 1,518 | 6,763 | |
| 比較 | | | 131 | 437 | 568 | △42 | 526 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 312 | | 88 | 171 | | 1,504 |
| | 前年度 | | 252 | 86 | 230 | | 1,316 |
| | 比較 | 312 | △252 | 2 | △59 | | 188 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 147 | 180 | 2,402 |
| | 前年度 | 81 | | 1,965 |
| | 比較 | 66 | 180 | 437 |

(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 | 131 | (1) 給与改定に伴う増減分 | 107 | 給与制度改正による給料切替に伴う増 107 千円 | 給与改定の状況 給与改定率 3.00 % 改定実施時期 7.4.1 |
| | | (2) その他の増減分 | 24 | 会計間異動による増 1人 3,411 千円 会計間異動による減 1人 △3,461 千円 その他 74 千円 | |
| 職員手当 | 437 | (1) 制度改正に伴う増減分 | 58 | 期末勤勉手当の改正 56 千円 通勤手当の改正 2 千円 | 支給率の改正 支給率の改正 支給対象職員の異動分等 (手当ごとの増減については、(1)総括を参照) |
| | | (2) その他の増減分 | 379 | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|-------------------|------------|---------|-------|
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 283,200 | |
| | 平均給与月額 (円) | 325,656 | |
| | 平均年齢 (歳) | 33.7 | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 256,200 | |
| | 平均給与月額 (円) | 305,530 | |
| | 平均年齢 (歳) | 32.4 | |

イ 初任給

| 区分 | 一般行政職（円） | 技能労務職（円） | 国の制度 | |
|-----|----------|----------|----------|----------|
| | | | 一般行政職（円） | 技能労務職（円） |
| 高校卒 | 200,300 | 200,300 | 200,300 | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | 232,000 | 232,000 | 232,000 |

ウ 級別職員数

| 区分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|----------------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数（人） | 構成比（％） | 級 | 職員数（人） | 構成比（％） |
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 100.0 | 3 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 計 | 1 | 100.0 | 計 | | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 100.0 | 3 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 計 | 1 | 100.0 | 計 | | |

(級別の職務内容)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
| 一般行政職 | 部 長 | 課 長 | 課長補佐 | 係 長 | 主 査 | 主 任 | 主 事 |

エ 昇給

| 区分 | | 合計 | 代表的な職種 | | |
|------------------|------------------|---------|--------|-------|--|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 | |
| 本年度 | 職員数 (A) (人) | 1 | 1 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 1 | 1 | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 1 | 1 | |
| 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 | 職務上の段階、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 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 前年度 | 2.3 | 2.3 | 4.6 | 有 | |
| 国の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 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 | 退職時特別昇給 | 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 (2%~20% 加算) | 特別の勸奨退職者12号給 | |
| 国の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~20% 加算) | | |

キ 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 | 異なる | ・通勤距離片道40km以上の場合の支給額 20%加算 |

令和8年度

介護保険特別会計予算

北海道中川郡幕別町

議案第7号

令和8年度幕別町介護保険特別会計予算

令和8年度幕別町の介護保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ2,985,787千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和8年3月3日 提出

中川郡幕別町長 飯田 晴義

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|------------|-----------|---------|
| 1 保 險 料 | | 581,416 |
| | 1 介護保険料 | 581,416 |
| 2 分担金及び負担金 | | 8,503 |
| | 1 負 担 金 | 8,503 |
| 3 使用料及び手数料 | | 2 |
| | 1 手 数 料 | 2 |
| 4 国庫支出金 | | 692,776 |
| | 1 国庫負担金 | 518,243 |
| | 2 国庫補助金 | 174,533 |
| 5 支払基金交付金 | | 787,058 |
| | 1 支払基金交付金 | 787,058 |
| 6 道支出金 | | 412,162 |
| | 1 道負担金 | 398,673 |
| | 2 道補助金 | 13,489 |
| 7 財産収入 | | 1 |
| | 1 財産運用収入 | 1 |
| 8 繰 入 金 | | 503,762 |
| | 1 他会計繰入金 | 437,464 |
| | 2 基金繰入金 | 66,298 |
| 9 繰 越 金 | | 101 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|--------|---------------|-----------|
| | 1 繰越金 | 101 |
| 10 諸収入 | | 6 |
| | 1 延滞金、加算金及び過料 | 1 |
| | 2 預金利子 | 1 |
| | 3 雑入 | 4 |
| 歳入 | 合計 | 2,985,787 |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-----------|--------------------|-----------|
| 1 総 務 費 | | 52,841 |
| | 1 総務管理費 | 18,781 |
| | 2 徴 収 費 | 1,392 |
| | 3 介護認定審査会費 | 32,151 |
| | 4 介護保険運営等協議会費 | 517 |
| 2 保険給付費 | | 2,821,881 |
| | 1 介護サービス等諸費 | 2,563,053 |
| | 2 介護予防サービス等諸費 | 89,123 |
| | 3 その他諸費 | 2,344 |
| | 4 高額介護サービス等費 | 63,297 |
| | 5 高額医療合算介護サービス等費 | 9,560 |
| | 6 市町村特別給付費 | 400 |
| | 7 特定入所者介護サービス等費 | 94,104 |
| 3 基金積立金 | | 1 |
| | 1 基金積立金 | 1 |
| 4 地域支援事業費 | | 102,942 |
| | 1 介護予防・生活支援サービス事業費 | 85,460 |
| | 2 一般介護予防事業費 | 7,909 |
| | 3 包括的支援事業・任意事業費 | 9,273 |
| | 4 その他諸費 | 300 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|--------|--------------|-----------|
| 5 諸支出金 | | 1,101 |
| | 1 償還金及び還付加算金 | 1,101 |
| 6 繰出金 | | 7,021 |
| | 1 繰出金 | 7,021 |
| 歳出 | 合計 | 2,985,787 |

歳入歳出予算事項別明細書

総括 歳入

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 構成比(%) |
|------------|-----------|-----------|--------|--------|
| 1 保険料 | 581,416 | 569,370 | 12,046 | 19.5 |
| 2 分担金及び負担金 | 8,503 | 8,279 | 224 | 0.3 |
| 3 使用料及び手数料 | 2 | 2 | 0 | 0.0 |
| 4 国庫支出金 | 692,776 | 682,964 | 9,812 | 23.1 |
| 5 支払基金交付金 | 787,058 | 777,445 | 9,613 | 26.4 |
| 6 道支出金 | 412,162 | 408,482 | 3,680 | 13.8 |
| 7 財産収入 | 1 | 1 | 0 | 0.0 |
| 8 繰入金 | 503,762 | 498,526 | 5,236 | 16.9 |
| 9 繰越金 | 101 | 101 | 0 | 0.0 |
| 10 諸収入 | 6 | 6 | 0 | 0.0 |
| 歳入合計 | 2,985,787 | 2,945,176 | 40,611 | 100.0 |

歳 出

(単位：千円)

| 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 | | | | 構成比 (%) |
|-----------|-----------|-----------|--------|-------------|-------|-----------|---------|------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | |
| | | | | 国道支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | |
| 1 総 務 費 | 52,841 | 48,219 | 4,622 | 0 | 0 | 49,332 | 3,509 | 1.8 |
| 2 保険給付費 | 2,821,881 | 2,789,140 | 32,741 | 1,058,378 | 0 | 1,211,296 | 552,207 | 94.6 |
| 3 基金積立金 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0.0 |
| 4 地域支援事業費 | 102,942 | 99,596 | 3,346 | 46,557 | 0 | 38,771 | 17,614 | 3.4 |
| 5 諸支出金 | 1,101 | 1,101 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,101 | 0.0 |
| 6 繰 出 金 | 7,021 | 7,119 | △98 | 0 | 0 | 31 | 6,990 | 0.2 |
| 歳 出 合 計 | 2,985,787 | 2,945,176 | 40,611 | 1,104,935 | 0 | 1,299,431 | 581,421 | 100.0 |

歳入

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
|-----------------|---------|---------|--------|--------|---------|----------------|
| | | | | 区分 | 金額 | |
| 1第1号被保険者 保険料 | 581,416 | 569,370 | 12,046 | 1現年度分 | 580,816 | 1 現年度分 580,816 |
| | | | | 2滞納繰越分 | 600 | 1 滞納繰越分 600 |
| 計 | 581,416 | 569,370 | 12,046 | | | |

| (款) 2 分担金及び負担金 | | | (項) 1 負担金 | | | |
|----------------|-------|-------|-----------|----------------------------|-------|---------------------------|
| 1認定審査会負担 金 | 8,503 | 8,279 | 224 | 1東十勝介護認定 審査会共同設置 負担金 | 8,503 | 1 東十勝介護認定審査会共同設置負担金 8,503 |
| 計 | 8,503 | 8,279 | 224 | | | |

| (款) 3 使用料及び手数料 | | | (項) 1 手数料 | | | |
|----------------|---|---|-----------|---------------------------|---|----------------------|
| 1総務手数料 | 1 | 1 | 0 | 1総務手数料 | 1 | 1 情報公開等請求手数料 1 |
| 2民生手数料 | 1 | 1 | 0 | 1高齢者世話付住 宅生活援助員手 数料 | 1 | 1 高齢者世話付住宅生活援助員手数料 1 |
| 計 | 2 | 2 | 0 | | | |

(款) 4 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|---------|-------|-------|---------|-----------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1介護給付費国庫負担金 | 518,243 | 510,918 | 7,325 | 1現年度分 | 518,242 | 1 介護給付費国庫負担金 518,242 |
| | | | | 2過年度分 | 1 | 1 介護給付費国庫負担金 (過年度分) 1 |
| 計 | 518,243 | 510,918 | 7,325 | | | |

(款) 4 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

| | | | | | | |
|-----------------|---------|---------|-------|--------------------------------|---------|---------------------------------------|
| 1調整交付金 | 145,748 | 143,965 | 1,783 | 1現年度分 | 145,747 | 1 調整交付金 145,747 |
| | | | | 2過年度分 | 1 | 1 調整交付金 (過年度分) 1 |
| 2保険者機能強化推進交付金 | 1,619 | 1,619 | 0 | 1保険者機能強化推進交付金 | 1,619 | 1 保険者機能強化推進交付金 1,619 |
| 3地域支援事業交付金 | 22,297 | 21,593 | 704 | 1地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) | 18,727 | 1 地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) 18,727 |
| | | | | 2地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外) | 3,570 | 1 地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外) 3,570 |
| 4介護保険保険者努力支援交付金 | 4,869 | 4,869 | 0 | 1介護保険保険者努力支援交付金 | 4,869 | 1 介護保険保険者努力支援交付金 4,869 |

(款) 4 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---|---------|---------|-------|-----|-----|-----|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 計 | 174,533 | 172,046 | 2,487 | | | |

(款) 5 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

| | | | | | | | |
|--------------------|---------|---------|-------|--|---------|-----------------------------------|---------|
| 1介護給付費支払 基金交付金 | 761,746 | 752,960 | 8,786 | 1現年度分 | 761,745 | 1 介護給付費支払基金交付金 | 761,745 |
| | | | | 2過年度分 | 1 | 1 介護給付費支払基金交付金 (過年度分) | 1 |
| 2地域支援事業支 払基金交付金 | 25,312 | 24,485 | 827 | 1地域支援事業支 払基金交付金 (介 護予防・日常 生活支援総合事 業) | 25,312 | 1 地域支援事業支払基金交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) | 25,312 |
| 計 | 787,058 | 777,445 | 9,613 | | | | |

(款) 6 道支出金

(項) 1 道負担金

| | | | | | | | |
|----------------|---------|---------|-------|-------|---------|--------------------|---------|
| 1介護給付費道負 担金 | 398,673 | 395,423 | 3,250 | 1現年度分 | 398,672 | 1 介護給付費道負担金 | 398,672 |
| | | | | 2過年度分 | 1 | 1 介護給付費道負担金 (過年度分) | 1 |
| 計 | 398,673 | 395,423 | 3,250 | | | | |

(款) 6 道支出金

(項) 2 道補助金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------------|--------|--------|-----|--|--------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1地域支援事業道 交付金 | 13,489 | 13,059 | 430 | 1地域支援事業道 交付金（介護予 防・日常生活支 援総合事業） | 11,704 | 1 地域支援事業道交付金（介護予防・日常生活支援総合事業） 11,704 |
| | | | | 2地域支援事業道 交付金（介護予 防・日常生活支 援総合事業以外 ） | 1,785 | 1 地域支援事業道交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外 ） 1,785 |
| 計 | 13,489 | 13,059 | 430 | | | |

(款) 7 財産収入

(項) 1 財産運用収入

| | | | | | | |
|----------|---|---|---|----------|---|--------------------|
| 1利子及び配当金 | 1 | 1 | 0 | 1利子及び配当金 | 1 | 1 介護給付費準備基金利子 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款) 8 繰 入 金

(項) 1 他会計繰入金

| | | | | | | |
|----------|---------|---------|-------|---------------------|---------|--|
| 1一般会計繰入金 | 437,464 | 432,526 | 4,938 | 1介護給付費繰入 金 | 352,660 | 1 介護給付費繰入金 352,660 |
| | | | | 2地域支援事業繰 入金（介護予防 | 11,704 | 1 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業） 11,704 |

| (款) 8 繰入金 | | (項) 1 他会計繰入金 | | | (単位：千円) | |
|-----------|---------|--------------|-------|---|---------|--|
| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 節 | | 説明 |
| | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | ・日常生活支援 総合事業) | | |
| | | | | 3地域支援事業繰 入金(介護予防 ・日常生活支援 総合事業以外) | 1,785 | 1 地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合事業以外) 1,785 |
| | | | | 4低所得者保険料 軽減繰入金 | 30,593 | 1 低所得者保険料軽減繰入金 30,593 |
| | | | | 5その他一般会計 繰入金 | 40,722 | 1 職員給与費繰入金 14,574 2 その他繰入金 26,148 |
| 計 | 437,464 | 432,526 | 4,938 | | | |

| (款) 8 繰入金 | | (項) 2 基金繰入金 | | | | |
|-------------------|--------|-------------|-----|-------------------|--------|--------------------------|
| 1介護給付費準備 基金繰入金 | 66,298 | 66,000 | 298 | 1介護給付費準備 基金繰入金 | 66,298 | 1 介護給付費準備基金繰入金 66,298 |
| 計 | 66,298 | 66,000 | 298 | | | |

| (款) 9 繰越金 | | (項) 1 繰越金 | | | | |
|-----------|-----|-----------|---|------|-----|--|
| 1繰越金 | 101 | 101 | 0 | 1繰越金 | 101 | 1 繰越金 1 2 繰越金(東十勝介護認定審査会費分) 100 |
| 計 | 101 | 101 | 0 | | | |

(款)10 諸 収 入 (項) 1 延滞金、加算金及び過料 (単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------------------|-------|-------|-----|--------------------|-----|-------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1第1号被保険者 保険料延滞金 | 1 | 1 | 0 | 1第1号被保険者 保険料延滞金 | 1 | 1 第1号被保険者保険料延滞金 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款)10 諸 収 入 (項) 2 預金利子

| | | | | | | |
|-------|---|---|---|-------|---|----------|
| 1預金利子 | 1 | 1 | 0 | 1預金利子 | 1 | 1 預金利子 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款)10 諸 収 入 (項) 3 雑 入

| | | | | | | |
|---------|---|---|---|---------|---|------------|
| 1滞納処分費 | 1 | 1 | 0 | 1滞納処分費 | 1 | 1 滞納処分費 1 |
| 2第三者納付金 | 1 | 1 | 0 | 1第三者納付金 | 1 | 1 第三者納付金 1 |
| 3返 納 金 | 1 | 1 | 0 | 1返 納 金 | 1 | 1 返納金 1 |
| 4雑 入 | 1 | 1 | 0 | 1雑 入 | 1 | 1 雑入 1 |
| 計 | 4 | 4 | 0 | | | |

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | 11 役務費 1,116 1 郵便料 865 15 預金調査手数料 1 16 第三者行為求償事務手数料 10 18 口座振込手数料 240 12 委託料 1,973 5 介護保険システム保守委託料 13 使用料及び賃借料 1,636 2 複写機借上料 88 20 介護保険システム利用料 1,532 21 その他使用料 16 18 負担金補助及び交付金 102 1 福祉協会負担金 5 3 介護保険者ネットワーク負担 金 97 | |
| 計 | 18,781 | 15,092 | 3,689 | | | 15,272 | 3,509 | | | |

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

| | | | | | | | | | | |
|---------|-------|-------|-----|------------|-------|--|--------|-----|-----------------|-------|
| 1 賦課徴収費 | 1,392 | 1,485 | △93 | | 1,392 | | 8 旅費 | 5 | ◎ 介護保険料賦課徴収事務事業 | 1,392 |
| | | | | (入) その他繰入金 | 1,392 | | 10 需用費 | 229 | 8 旅費 | 5 |
| | | | | | | | | | 2 普通旅費 | 5 |

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | 11 役務費 | 1,158 | 10 需用費 229 4 消耗品費 38 30 印刷製本費 191 11 役務費 1,158 1 郵便料 956 15 口座振替手数料 46 16 コンビニ収納手数料 101 18 保険料特別徴収経由事務手数料 55 |
| 計 | 1,392 | 1,485 | △93 | | | | 1,392 | | | |

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

| | | | | | | | | | |
|--------------|--------|--------|-----|-----------------------|--------|--|---------|-------|---|
| 1東十勝介護認定審査会費 | 15,323 | 14,767 | 556 | | 15,323 | | 1 報酬 | 5,101 | ◎ 東十勝介護認定審査会事務事業 15,323 |
| | | | | (負) 東十勝介護認定審査会共同設置負担金 | 8,503 | | 2 給料 | 3,862 | 1 報酬 5,101 |
| | | | | (入) 職員給与費繰入金 | 1,145 | | 3 職員手当等 | 3,028 | 1 東十勝介護認定審査会委員報酬(20人) 2,704 |
| | | | | (入) その他繰入金 | 5,575 | | 4 共済費 | 2,250 | 2 事務補助員報酬(1人) 2,397 |
| | | | | (越) 繰越金(東十勝介護認定審 | | | 7 報償費 | 10 | 2 給料 3,862 3 一般職給料(1人) 3,862 3 職員手当等 3,028 4 会計年度任用職員期末勤勉手 |

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | 査会費分) | | | 100 | | | |
| | | | | | | | 8 旅 費 | 296 | 当 929 | |
| | | | | | | | 10 需 用 費 | 240 | 8 通勤手当 88 | |
| | | | | | | | 11 役 務 費 | 208 | 11 時間外勤務手当 387 | |
| | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 323 | 14 期末勤勉手当 1,566 | |
| | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 5 | 15 寒冷地手当 58 | |
| | | | | | | | | | 4 共済費 2,250 | |
| | | | | | | | | | 4 市町村共済組合事務費 11 | |
| | | | | | | | | | 5 市町村共済組合負担金 1,268 | |
| | | | | | | | | | 6 会計年度任用職員市町村共済 組合事務費 6 | |
| | | | | | | | | | 7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 183 | |
| | | | | | | | | | 8 市町村共済組合追加費用負担 金 52 | |
| | | | | | | | | | 14 退職手当組合負担金 339 | |
| | | | | | | | | | 16 公務災害補償基金負担金 7 | |
| | | | | | | | | | 17 社会保険料 309 | |
| | | | | | | | | | 18 雇用保険料 49 | |
| | | | | | | | | | 19 非常勤職員公務災害補償負担 金 26 | |
| | | | | | | | | | 7 報償費 10 | |
| | | | | | | | | | 3 調査員謝礼 10 | |
| | | | | | | | | | 8 旅費 296 | |
| | | | | | | | | | 1 費用弁償 296 | |
| | | | | | | | | | 10 需用費 240 | |

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | | 2 参考図書 10 4 消耗品費 193 50 食糧費 37 11 役務費 208 1 郵便料 47 3 宅配便送料 114 4 専用回線料 47 13 使用料及び賃借料 323 2 複写機借上料 323 18 負担金補助及び交付金 5 1 福祉協会負担金 5 |
| 2認定調査等 費 | 16,828 | 16,660 | 168 | | | 16,828 | | 1 報 酬 5,396 | ◎ 介護認定調査事業 16,828 | |
| | | | | (入) その他繰入金 | | 16,828 | | 3 職員手当等 2,091 | 1 報酬 5,396 | 1 介護認定調査員報酬(2人) 5,396 |
| | | | | | | | | 4 共 済 費 1,271 | 3 職員手当等 2,091 | 4 会計年度任用職員期末勤勉手 当 2,091 |
| | | | | | | | | 8 旅 費 201 | 4 共済費 1,271 | 6 会計年度任用職員市町村共済 組合事務費 11 |
| | | | | | | | | 10 需 用 費 118 | 7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 445 | |
| | | | | | | | | 11 役 務 費 7,315 | 17 社会保険料 701 | |
| | | | | | | | | 12 委 託 料 429 | 18 雇用保険料 111 | |

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 3 | 19 非常勤職員公務災害補償負担 金 3 |
| | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 4 | 8 旅費 201 1 費用弁償 167 2 普通旅費 34 10 需用費 118 2 参考図書 3 4 消耗品費 5 30 印刷製本費 110 11 役務費 7,315 1 郵便料 886 15 主治医意見書作成手数料 6,380 16 指定医師意見書診断料 49 12 委託料 429 5 訪問調査委託料 13 使用料及び賃借料 3 20 駐車場使用料 3 18 負担金補助及び交付金 4 1 福祉協会負担金 4 |
| 計 | 32,151 | 31,427 | 724 | | | | | | | |

(款) 1 総務費

(項) 4 介護保険運営等協議会費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | | その他 |
| 1介護保険運営等協議会費 | 517 | 215 | 302 | | | | 517 | | 1 報酬 | 399 | ◎ 介護保険運営等協議会事務事業 517 |
| | | | | | | | 517 | | 4 共済費 | 18 | 1 報酬 399 |
| | | | | | | | | | 8 旅費 | 100 | 1 介護保険運営等協議会委員報酬(15人) 399 |
| | | | | | | | | | | | 4 共済費 18 |
| | | | | | | | | | | | 19 非常勤職員公務災害補償負担金 18 |
| | | | | | | | | | | | 8 旅費 100 |
| | | | | | | | | | | | 1 費用弁償 100 |
| 計 | 517 | 215 | 302 | | | | 517 | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

| | | | | | | | | | | |
|---------------|---------|---------|--------|---------------------------|--|---------|---------|---------------|---------|----------------------------|
| 1居宅介護サービス等給付費 | 785,357 | 760,863 | 24,494 | 294,508 | | 337,190 | 153,659 | 18 負担金補助及び交付金 | 785,357 | ◎ 居宅介護サービス等給付事業 785,357 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 148,796 | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 785,357 |
| | | | | (国) 調整交付金 39,268 | | | | | | 3 居宅介護サービス給付費 772,234 |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 106,444 | | | | | | 4 居宅介護福祉用具購入費 5,054 |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 98,169 | | | | | | 5 居宅介護住宅改修費 8,069 |

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 8,517 | | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 18,457 | | | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 212,047 | | | | | | |
| 2地域密着型 介護サービス等給付費 | 973,624 | 947,327 | 26,297 | 365,109 | | 418,018 | 190,497 | 18 負担金補助 及び交付金 | 973,624 | ◎ 地域密着型介護サービス等給 付事業 973,624 18 負担金補助及び交付金 973,624 3 地域密着型介護サービス等給 付費 973,624 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 194,725 | | | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 48,681 | | | | | | |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 121,703 | | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 121,703 | | | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 10,558 | | | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 22,879 | | | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 262,878 | | | | | | |
| 3施設介護サービス給付費 | 700,919 | 716,219 | △15,300 | 262,845 | | 300,930 | 137,144 | 18 負担金補助及び交付金 | 700,919 | ◎ 施設介護サービス給付事業 700,919 18 負担金補助及び交付金 700,919 3 施設介護サービス給付費 700,919 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 105,138 | | | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 35,046 | | | | | | |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 122,661 | | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 87,614 | | | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 7,600 | | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 16,468 | | | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 189,248 | | | | | | |
| 4居宅介護サービス計画給付費 | 103,153 | 102,366 | 787 | 38,682 | | 44,292 | 20,179 | 18 負担金補助及び交付金 | 103,153 | ◎ 居宅介護サービス計画給付事業 103,153 18 負担金補助及び交付金 103,153 3 居宅介護サービス計画給付費 103,153 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 20,630 | | | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 5,158 | | | | | | |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 12,894 | | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 12,894 | | | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 1,120 | | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 2,427 | | | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 27,851 | | | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位：千円)

| 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 支 出 金 | 道 道 債 | その他 | | | | |
| 計 | 2,563,053 | 2,526,775 | 36,278 | 961,144 | | 1,100,430 | 501,479 | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--------|--------|-------|------------------|--|--------|--------|---------------|--------|--|
| 1 介護予防サービス等給付費 | 67,981 | 64,952 | 3,029 | 25,492 | | 29,188 | 13,301 | 18 負担金補助及び交付金 | 67,981 | ◎ 介護予防サービス等給付事業 67,981 18 負担金補助及び交付金 67,981 3 介護予防サービス給付費 56,668 4 介護予防福祉用具購入費 3,528 5 介護予防住宅改修費 7,785 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 | | 13,292 | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 | | 3,399 | | | | |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 | | 8,801 | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 | | 8,498 | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 | | 737 | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 | | 1,598 | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 | | 18,355 | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| 2地域密着型 介護予防サ ービス等給 付費 | 5,324 | 5,324 | 0 | 1,997 | | 2,287 | 1,040 | 18 負担金補助 及び交付金 | 5,324 | ◎ 地域密着型介護予防サービス 等給付事業 5,324 18 負担金補助及び交付金 5,324 3 地域密着型介護予防サービス 等給付費 5,324 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 | 1,065 | | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 | | 266 | | | | |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 | | 666 | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 | | 666 | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 | | 58 | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 | | 126 | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 | | 1,437 | | | | |
| 3介護予防サ ービス計画 給付費 | 15,818 | 15,651 | 167 | 5,932 | | 6,790 | 3,096 | 18 負担金補助 及び交付金 | 15,818 | ◎ 介護予防サービス計画給付事 業 15,818 18 負担金補助及び交付金 15,818 3 介護予防サービス計画給付費 15,818 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 | 3,164 | | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 | | 791 | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 | | 331 | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 | | 293 | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 | | 24 | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 | | 53 | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 | | 633 | | | | |
| 計 | 2,344 | 2,290 | 54 | 879 | | 1,003 | 462 | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------|--------|-------|----------------|--|--------|--------|---------------|--------|------------------|--------|
| 1 高額介護サービス等費 | 63,297 | 61,976 | 1,321 | 23,699 | | 27,133 | 12,465 | 18 負担金補助及び交付金 | 63,297 | ◎ 高額介護サービス費等給付事業 | 63,297 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 | | 12,639 | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 63,297 |
| | | | | | | | | | | 3 高額介護サービス費 | 63,197 |

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 | | | 3,160 | | | 4 高額介護予防サービス費 100 |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 | | | 7,900 | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 | | | 7,900 | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 | | | 685 | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 | | | 1,485 | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 | | | 17,063 | | | |
| 計 | 63,297 | 61,976 | 1,321 | 23,699 | | | 27,133 | 12,465 | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 5 高額医療合算介護サービス等費

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-------|-------|-----|----------------|--|--|-------|-------|---------------|-------|----------------------------|
| 1 高額医療合算介護サービス等費 | 9,560 | 9,341 | 219 | 3,585 | | | 4,106 | 1,869 | 18 負担金補助及び交付金 | 9,560 | ◎ 高額医療合算介護サービス費等給付事業 9,560 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 | | | 1,912 | | | | 18 負担金補助及び交付金 9,560 |

(款) 2 保険給付費

(項) 5 高額医療合算介護サービス等費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 | | | 478 | | | 3 高額医療合算介護サービス費 9,560 |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 | | | 1,195 | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 | | | 1,195 | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 | | | 104 | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 | | | 226 | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 | | | 2,581 | | | |
| 計 | 9,560 | 9,341 | 219 | 3,585 | | | 4,106 | 1,869 | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 6 市町村特別給付費

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|-----|-----|---|-----|--|--|--|-------------------|-----|------------------------------|------------|
| 1市町村特別 給付費 | 400 | 400 | 0 | 400 | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 400 | ◎ 市町村特別給付事業 18 負担金補助及び交付金 | 400 400 |
|---------------|-----|-----|---|-----|--|--|--|-------------------|-----|------------------------------|------------|

(款) 2 保険給付費

(項) 6 市町村特別給付費

(単位：千円)

| 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 支 出 金 | 道 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | (国) 保険者機能強化推進交付金 400 | | | | | 3 入浴補助用具購入費 400 | |
| 計 | 400 | 400 | 0 | 400 | | | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 7 特定入所者介護サービス等費

| | | | | | | | | | |
|-------------------------|--------|---------|--------|---------------------------|--------|--------|-------------------|--------|--|
| 1 特定入所者 介護サービス 等費 | 94,104 | 102,431 | △8,327 | 35,250 | 40,359 | 18,495 | 18 負担金補助 及び交付金 | 94,104 | ◎ 特定入所者介護サービス費等 給付事業 94,104 18 負担金補助及び交付金 94,104 3 特定入所者介護サービス費 94,004 4 特定入所者介護予防サービ ス費 100 |
| | | | | (国) 介護給付費国庫負担金 16,450 | | | | | |
| | | | | (国) 調整交付金 4,700 | | | | | |
| | | | | (道) 介護給付費道負担金 14,100 | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費繰入金 11,751 | | | | | |
| | | | | (入) 低所得者保険料軽減繰入金 1,019 | | | | | |
| | | | | (入) 介護給付費準備基金繰入金 2,208 | | | | | |

(款) 2 保険給付費

(項) 7 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | (諸) 介護給付費支払基金交付金 25,381 | | | | | | |
| 計 | 94,104 | 102,431 | △8,327 | 35,250 | | | 40,359 | 18,495 | | |

(款) 3 基金積立金

(項) 1 基金積立金

| | | | | | | | | | | |
|--------|---|---|---|-----------------|--|---|---|-------|---|-------------------------|
| 1基金積立金 | 1 | 1 | 0 | | | 1 | | 24積立金 | 1 | ◎ 介護給付費準備基金積立金事務事業 1 |
| | | | | (財) 介護給付費準備基金利子 | | | 1 | | | 24積立金 1 |
| | | | | | | | | | | 1 介護給付費準備基金積立金 1 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | 1 | | | | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 1 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 | 76,868 | 73,574 | 3,294 | 33,544 | | 30,349 | 12,975 | 8旅費 | 19 | ◎ 介護予防・生活支援サービス事業 76,868 |
| | | | | (国) 調整交付金 | | | | 10需用費 | 5 | 8旅費 19 |
| | | | | | | | | | | 2普通旅費 19 |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 金 | 道 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | (国) 地域支援事業交付金(介護 予防・日常生活支援総合事 業) 15,367 | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 76,844 | 10 需用費 5 2 参考図書 5 18 負担金補助及び交付金 76,844 2 会議等負担金 10 3 介護予防・生活支援サー ビス給付費 76,734 4 高額介護予防・生活支援サー ビス給付費 50 5 高額医療合算介護予防・生活 支援サービス給付費 50 | |
| | | | | (国) 介護保険保険者努力支援交 付金 4,731 | | | | | | |
| | | | | (道) 地域支援事業道交付金(介 護予防・日常生活支援総合 事業) 9,604 | | | | | | |
| | | | | (入) 地域支援事業繰入金(介護 予防・日常生活支援総合事 業) 9,604 | | | | | | |
| | | | | (諸) 地域支援事業支払基金交付 金(介護予防・日常生活支 援総合事業) 20,745 | | | | | | |
| 2介護予防ケ アマネジメント事業費 | 8,592 | 8,817 | △225 | 3,856 | | 3,394 | 1,342 | 2 給 料 | 3,180 | ◎ 介護予防ケアマネジメント事 業 8,592 2 給料 3,180 4 介護支援専門員給料(1人) |
| | | | | (国) 調整交付金 430 | | | | 3 職員手当等 | 1,343 | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 金 | 道 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | (国) 保険者機能強化推進交付金 634 | | | 4 共 済 費 | 1,307 | 3,180 | |
| | | | | (国) 地域支援事業交付金（介護 予防・日常生活支援総合事 業） 1,718 | | | 8 旅 費 | 19 | 3 職員手当等 1,343 | |
| | | | | (道) 地域支援事業道交付金（介 護予防・日常生活支援総合 事業） 1,074 | | | 10 需 用 費 | 37 | 4 会計年度任用職員期末勤勉手 当 1,233 | |
| | | | | (入) 地域支援事業繰入金（介護 予防・日常生活支援総合事 業） 1,074 | | | 11 役 務 費 | 87 | 8 通勤手当 88 | |
| | | | | (諸) 地域支援事業支払基金交付 金（介護予防・日常生活支 援総合事業） 2,320 | | | 12 委 託 料 | 2,581 | 11 時間外勤務手当 22 | |
| | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 35 | 4 共済費 1,307 | |
| | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 3 | 6 会計年度任用職員市町村共済 組合事務費 11 | |
| | | | | | | | | | 7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 917 | |
| | | | | | | | | | 8 市町村共済組合追加費用負担 金 52 | |
| | | | | | | | | | 15 会計年度任用職員退職手当組 合負担金 322 | |
| | | | | | | | | | 16 公務災害補償基金負担金 5 | |
| | | | | | | | | | 8 旅費 19 | |
| | | | | | | | | | 2 普通旅費 19 | |
| | | | | | | | | | 10 需用費 37 | |
| | | | | | | | | | 4 消耗品費 10 | |
| | | | | | | | | | 30 印刷製本費 27 | |
| | | | | | | | | | 11 役務費 87 | |
| | | | | | | | | | 1 郵便料 87 | |
| | | | | | | | | | 12 委託料 2,581 | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | | 5 介護予防ケアマネジメント委託料 13 使用料及び賃借料 35 20 ケアプランデータ連携システム利用料 21 21 電子請求受付システム証明書利用料 14 18 負担金補助及び交付金 3 1 福祉協会負担金 3 |
| 計 | 85,460 | 82,391 | 3,069 | 37,400 | | 33,743 | 14,317 | | | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|-------|----|--|-------|-------|---------|------------------|------------------|
| 1一般介護予 防事業費 | 7,909 | 7,851 | 58 | 3,551 | 3,123 | 1,235 | 1 報 酬 | 150 | ◎ 介護予防普及啓発事業 244 |
| | | | | (国) 調整交付金 | 396 | | 3 職員手当等 | 58 | 7 報償費 26 |
| | | | | (国) 保険者機能強化推進交付金 | 585 | | 4 共 済 費 | 39 | 1 講師謝礼 26 |
| | | | | (国) 地域支援事業交付金(介護 予防・日常生活支援総合事 業) | 1,582 | | 7 報 償 費 | 165 | 8 旅費 34 |
| | | | | | | | 8 旅 費 | 78 | 2 普通旅費 34 |
| | | | | | | | | 10 需用費 150 | |
| | | | | | | | | 4 消耗品費 150 | |
| | | | | | | | | 11 役務費 11 | |
| | | | | | | | | 1 郵便料 11 | |
| | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 23 | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 その他 | | | | | | |
| | | | | (道) 地域支援事業道交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) | | | 988 | | 10 需用費 | 278 | 2 会議等負担金 | 15 |
| | | | | (入) 地域支援事業繰入金 (介護予防・日常生活支援総合事業) | | | 988 | | 11 役務費 | 397 | 3 介護予防事業参加交付金 (行政ポイント) | 8 |
| | | | | (諸) 地域支援事業支払基金交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業) | | | 2,135 | | 12 委託料 | 6,291 | ◎ 生活実態把握事業 | 679 |
| | | | | | | | | | 13 使用料及び賃借料 | 423 | 1 報酬 | 150 |
| | | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 30 | 1 事務補助員報酬 (1人) | 150 |
| | | | | | | | | | | | 3 職員手当等 | 58 |
| | | | | | | | | | | | 4 会計年度任用職員期末勤勉手当 | 58 |
| | | | | | | | | | | | 4 共済費 | 39 |
| | | | | | | | | | | | 6 会計年度任用職員市町村共済組合事務費 | 1 |
| | | | | | | | | | | | 7 会計年度任用職員市町村共済組合負担金 | 14 |
| | | | | | | | | | | | 17 社会保険料 | 20 |
| | | | | | | | | | | | 18 雇用保険料 | 4 |
| | | | | | | | | | | | 8 旅費 | 10 |
| | | | | | | | | | | | 1 費用弁償 | 10 |
| | | | | | | | | | | | 10 需用費 | 57 |
| | | | | | | | | | | | 4 消耗品費 | 10 |
| | | | | | | | | | | | 30 印刷製本費 | 47 |
| | | | | | | | | | | | 11 役務費 | 364 |
| | | | | | | | | | | | 1 郵便料 | 364 |
| | | | | | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 1 |
| | | | | | | | | | | | 1 福祉協会負担金 | 1 |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | | | | | | ◎ 介護予防教室開催事業 6,901 7 報償費 54 1 講師謝礼 54 8 旅費 34 2 普通旅費 34 10 需用費 71 4 消耗品費 71 11 役務費 22 1 郵便料 22 12 委託料 6,291 5 介護予防教室事業委託料 6 介護予防教室機能評価事業委託料 13 使用料及び賃借料 423 5 介護予防プログラム機器借上料 423 18 負担金補助及び交付金 6 2 会議等負担金 6 ◎ 地域リハビリテーション支援事業 85 7 報償費 85 1 講師謝礼 85 | |
| 計 | 7,909 | 7,851 | 58 | 3,551 | | 3,123 | 1,235 | | | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | 一般財源 | 節 | | 説明 | | |
|---------------|-----|-----|-----|---|--------|-----|-----------------------|---------|-----------------------|-----------------|-------------|----|
| | | | | 特定財源 | | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| | | | | 国 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | | その他 | |
| 1包括的支援 事業費 | 594 | 651 | △57 | 480 | | | 114 | 7 報 償 費 | 98 | ◎ 在宅医療・介護連携推進事業 | 131 | |
| | | | | (国) 地域支援事業交付金（介護 予防・日常生活支援総合事 業以外） | 228 | | | | 8 旅 費 | 135 | 8 旅費 | 34 |
| | | | | (国) 介護保険保険者努力支援交 付金 | 138 | | | | 10 需 用 費 | 53 | 2 普通旅費 | 34 |
| | | | | (道) 地域支援事業道交付金（介 護予防・日常生活支援総合 事業以外） | 114 | | | | 11 役 務 費 | 2 | 10 需用費 | 18 |
| | | | | (入) 地域支援事業繰入金（介護 予防・日常生活支援総合事 業以外） | 114 | | | | 4 消耗品費 | 18 | 11 役務費 | 2 |
| | | | | | | | | | 12 委 託 料 | 103 | 3 宅配便送料 | 2 |
| | | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 | 50 | 13 使用料及び賃借料 | 50 |
| | | | | | | | | | 17 備品購入費 | 22 | 5 ソフト借上料 | 50 |
| | | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 | 131 | 17 備品購入費 | 22 |
| | | | | | | | 18 負担金補助及び交付金 | 5 | ◎ 認知症総合支援事業 | 450 | | |
| | | | | | | | 7 報償費 | 90 | 7 報償費 | 90 | | |
| | | | | | | | 1 講師謝礼 | 90 | 1 講師謝礼 | 90 | | |
| | | | | | | | 8 旅費 | 101 | 8 旅費 | 101 | | |
| | | | | | | | 2 普通旅費 | 101 | 2 普通旅費 | 101 | | |
| | | | | | | | 10 需用費 | 30 | 10 需用費 | 30 | | |
| | | | | | | | 2 参考図書 | 4 | 2 参考図書 | 4 | | |
| | | | | | | | 4 消耗品費 | 26 | 4 消耗品費 | 26 | | |
| | | | | | | | 12 委託料 | 103 | 12 委託料 | 103 | | |
| | | | | | | | 5 SOS見守りネットワーク委 託料 | | 5 SOS見守りネットワーク委 託料 | | | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | | 2,083 |
| | | | | | | | | | 11 役務費 | 103 |
| | | | | | | | | | 15 成年後見申立業務手数料 | 103 |
| | | | | | | | | | 19 扶助費 | 1,980 |
| | | | | | | | | | 1 成年後見支援費扶助 | 1,980 |
| | | | | | | | | | ◎ 介護相談員派遣事業 | 166 |
| | | | | | | | | | 7 報償費 | 154 |
| | | | | | | | | | 1 講師謝礼 | 8 |
| | | | | | | | | | 3 介護相談員活動謝礼 | 146 |
| | | | | | | | | | 10 需用費 | 10 |
| | | | | | | | | | 4 消耗品費 | 10 |
| | | | | | | | | | 11 役務費 | 2 |
| | | | | | | | | | 23 介護相談員活動保険料 | 2 |
| | | | | | | | | | ◎ 家族介護支援事業 | 40 |
| | | | | | | | | | 12 委託料 | 40 |
| | | | | | | | | | 5 徘徊高齢者家族支援事業委託料 | |
| | | | | | | | | | ◎ 住宅改修支援事業 | 11 |
| | | | | | | | | | 11 役務費 | 11 |
| | | | | | | | | | 15 住宅改修支援業務手数料 | 11 |
| | | | | | | | | | ◎ 高齢者世話付住宅生活相談員派遣事業 | 3,375 |
| | | | | | | | | | 12 委託料 | 3,375 |
| | | | | | | | | | 5 高齢者世話付住宅生活相談員派遣事業委託料 | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| | | | | | | | | | ◎ グループホーム家賃等利用者 負担軽減費補助事業 2,520 18 負担金補助及び交付金 2,520 3 グループホーム家賃等利用者 負担軽減費補助金 2,520 ◎ 介護給付費適正化事業 329 12 委託料 329 5 ケアプラン点検委託料 | |
| 計 | 9,273 | 9,054 | 219 | 5,493 | | 1,786 | 1,994 | | | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 4 その他諸費

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|-----|-----|---|--|--|-----|----|--------|-----|-------------|-----|
| 1 審査支払手数料 | 300 | 300 | 0 | 113 | | 119 | 68 | 11 役務費 | 300 | ◎ 審査支払手数料事業 | 300 |
| | | | | (国) 調整交付金 | | 15 | | | | 11 役務費 | 300 |
| | | | | (国) 地域支援事業交付金 (介護 予防・日常生活支援総合事 業) | | 60 | | | | 15 審査支払手数料 | 300 |
| | | | | (道) 地域支援事業道交付金 (介 護予防・日常生活支援総合 事業) | | 38 | | | | | |

(款) 4 地域支援事業費

(項) 4 その他諸費

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 その他 | | | | |
| | | | | (入) 地域支援事業繰入金(介護 予防・日常生活支援総合事 業) 38 | | | | | | |
| | | | | (諸) 地域支援事業支払基金交付 金(介護予防・日常生活支 援総合事業) 81 | | | | | | |
| 計 | 300 | 300 | 0 | 113 | | 119 | 68 | | | |

(款) 5 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------|-------|---|--|--|--|-------|-------------------|-------|--|
| 1第1号被保 険者保険料 還付金 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | 22 償還金利子 及び割引料 | 1,000 | ◎ 介護保険料還付金事務事業 1,000 22 償還金利子及び割引料 1,000 1 第1号被保険者保険料還付金 1,000 |
| 2第1号被保 険者還付加 算金 | 100 | 100 | 0 | | | | 100 | 22 償還金利子 及び割引料 | 100 | ◎ 介護保険料還付加算金事務事 業 100 22 償還金利子及び割引料 100 1 第1号被保険者還付加算金 100 |

(款) 5 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 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 支 出 | 道 金 | 地方債 | | | | |
| 3償還金 | 1 | 1 | 0 | | | | 1 | 22 償還金利子及び割引料 | 1 | ◎ 過年度国庫支出金等返還事務事業 1 1 |
| 計 | 1,101 | 1,101 | 0 | | | | 1,101 | | | 22 償還金利子及び割引料 1 1 国庫支出金等精算還付金 1 |

(款) 6 繰出金

(項) 1 繰出金

| | | | | | | | | | | |
|---------|-------|-------|-----|------------------------------------|--|----|-------|--------|-------|--|
| 1他会計繰出金 | 7,021 | 7,119 | △98 | | | 31 | 6,990 | 27 繰出金 | 7,021 | ◎ 一般会計繰出金 7,021 27 繰出金 7,021 1 一般会計繰出金 7,021 |
| | | | | (諸) 地域支援事業支払基金交付金(介護予防・日常生活支援総合事業) | | 31 | | | | |
| 計 | 7,021 | 7,119 | △98 | | | 31 | 6,990 | | | |

給 与 費 明 細 書

介護保険特別会計

1 特別職

| 区分 | | 職員数 (人) | 給与費 | | | | | 共済費 (千円) | 合計 (千円) | 備考 |
|-----|-------------|------------|------------|------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|-------------|------------|----|
| | | | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 寒冷地 手当 (千円) | その他の 手当 (千円) | | | |
| 本年度 | 長等 | | | | | | | | | |
| | 議員 | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 35 | 3,103 | | | | 3,103 | 94 | 3,197 | |
| | 計 | 35 | 3,103 | | | | 3,103 | 94 | 3,197 | |
| 前年度 | 長等 | | | | | | | | | |
| | 議員 | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 35 | 2,861 | | | | 2,861 | 42 | 2,903 | |
| | 計 | 35 | 2,861 | | | | 2,861 | 42 | 2,903 | |
| 比較 | 長等 | | | | | | | | | |
| | 議員 | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | | 242 | | | | 242 | 52 | 294 | |
| | 計 | | 242 | | | | 242 | 52 | 294 | |

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 (4) | 7,943 | 13,643 | 10,621 | 32,207 | 7,583 | 39,790 | |
| 前年度 | 4 (4) | 7,711 | 12,897 | 10,461 | 31,069 | 7,817 | 38,886 | |
| 比較 | | 232 | 746 | 160 | 1,138 | △234 | 904 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 156 | 336 | 352 | 740 | | 8,631 |
| | 前年度 | 312 | 348 | 343 | 720 | | 8,212 |
| | 比較 | △156 | △12 | 9 | 20 | | 419 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 286 | 120 | 10,621 |
| | 前年度 | 286 | 240 | 10,461 |
| | 比較 | | △120 | 160 |

備考 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きすること。

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) | | | |
| 本年度 | 3 | | 10,463 | 6,200 | 16,663 | 4,404 | 21,067 | |
| 前年度 | 3 | | 9,823 | 6,208 | 16,031 | 4,767 | 20,798 | |
| 比較 | | | 640 | △8 | 632 | △363 | 269 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 156 | 336 | 264 | 718 | | 4,320 |
| | 前年度 | 312 | 348 | 257 | 689 | | 4,076 |
| | 比較 | △156 | △12 | 7 | 29 | | 244 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 286 | 120 | 6,200 |
| | 前年度 | 286 | 240 | 6,208 |
| | 比較 | | △120 | △8 |

備考 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

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) | | | |
| 本年度 | 1 (4) | 7,943 | 3,180 | 4,421 | 15,544 | 3,179 | 18,723 | |
| 前年度 | 1 (4) | 7,711 | 3,074 | 4,253 | 15,038 | 3,050 | 18,088 | |
| 比較 | | 232 | 106 | 168 | 506 | 129 | 635 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | | | 88 | 22 | | 4,311 |
| | 前年度 | | | 86 | 31 | | 4,136 |
| | 比較 | | | 2 | △9 | | 175 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | | | 4,421 |
| | 前年度 | | | 4,253 |
| | 比較 | | | 168 |

備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。
 2 () 内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きすること。

(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 | 746 | (1) 給与改定に伴う増減分 | 506 | 給与制度改正による給料切替に伴う増 506 千円 | 給与改定の状況 給与改定率 3.00 % 改定実施時期 7.4.1 |
| | | (2) 昇給に伴う増加分 | 45 | | 平均昇給率 1.8 % 昇給号給別職員数 昇給号給 職員数 4号給 3人 |
| | | (3) その他の増減分 | 195 | 会計間異動による増 1人 3,800 千円 会計間異動による減 1人 △3,844 千円 その他 239 千円 | |
| 職員手当 | 160 | (1) 制度改正に伴う増減分 | 165 | 期末勤勉手当の改正 206 千円 通勤手当の改正 7 千円 住居手当の改正 △48 千円 | 支給率の改正 支給率の改正 支給率の改正 |
| | | (2) その他の増減分 | △5 | | 支給対象職員の異動分(会計年度任用職員含む)等 (手当ごとの増減については、(1)総括を参照) |

(3) 給料及び職員手当の状況
ア 職員1人当たり給与

| 区分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|-------------------|------------|---------|-------|
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 289,366 | |
| | 平均給与月額 (円) | 321,011 | |
| | 平均年齢 (歳) | 34.6 | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 258,100 | |
| | 平均給与月額 (円) | 319,986 | |
| | 平均年齢 (歳) | 38.9 | |

イ 初任給

| 区分 | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 国の制度 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) |
| 高校卒 | 200,300 | 200,300 | 200,300 | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | 232,000 | 232,000 | 232,000 |

ウ 級別職員数

| 区分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|----------------------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 1 | 33.4 | 4 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 33.3 | 3 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | 1 | 33.3 | 1 級 | | |
| | 計 | 3 | 100.0 | 計 | | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 1 | 33.4 | 4 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 33.3 | 3 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | 1 | 33.3 | 1 級 | | |
| | 計 | 3 | 100.0 | 計 | | |

(級別の職務内容)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
| 一般行政職 | 部 長 | 課 長 | 課長補佐 | 係 長 | 主 査 | 主 任 | 主 事 |

エ 昇給

| 区分 | | 合計 | 代表的な職種 | | |
|------------------|------------------|---------|--------|-------|--|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 | |
| 本年度 | 職員数 (A) (人) | 3 | 3 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 3 | 3 | | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 3 | 3 | |
| 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 | 職務上の段階、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 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 前年度 | 2.3 | 2.3 | 4.6 | 有 | |
| 国の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 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 | 退職時特別昇給 | 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 (2%~20% 加算) | 特別の勸奨退職者12号給 | |
| 国の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~20% 加算) | | |

キ 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 | 異なる | ・通勤距離片道40km以上の場合の支給額 20%加算 |

令和8年度

水道事業会計予算

北海道中川郡幕別町

水道事業会計予算書

議案第8号

令和8年度幕別町水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和8年度幕別町の水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

| | |
|--------------|--------------------------|
| (1) 給水戸数 | 12,324 戸 |
| 水道事業 | 11,270 戸 |
| 簡易水道事業 | 1,054 戸 |
| (2) 年間総給水量 | 3,142,000 m ³ |
| 水道事業 | 2,383,000 m ³ |
| 簡易水道事業 | 759,000 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 8,610 m ³ |
| 水道事業 | 6,530 m ³ |
| 簡易水道事業 | 2,080 m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | 669,232 千円 |
| 水道事業 | 421,207 千円 |
| 簡易水道事業 | 248,025 千円 |

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

なお、収益的支出第2款第1項中の委託料1,700千円の財源に充てるため、企業債1,700千円を借り入れる。

收 入

| | |
|----------------|------------|
| 第 1 款 水道事業収益 | 540,972 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | 445,252 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 95,720 千円 |
| 第 2 款 簡易水道事業収益 | 307,342 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | 86,194 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 221,148 千円 |
| 収入合計 | 848,314 千円 |

支 出

| | |
|----------------|------------|
| 第 1 款 水道事業費用 | 627,391 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 568,283 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 59,008 千円 |
| 第 4 項 予備費 | 100 千円 |
| 第 2 款 簡易水道事業費用 | 356,723 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 330,716 千円 |
| 第 2 項 営業外費用 | 25,907 千円 |
| 第 4 項 予備費 | 100 千円 |
| 支出合計 | 984,114 千円 |

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額301,246千円は消費税資本的収支調整額39,054千円及び損益勘定留保資金262,192千円で補てんするものとする。）。

| | 収 | 入 |
|-------------------|---|------------|
| 第 1 款 水道事業資本的収入 | | 349,369 千円 |
| 第 1 項 企業債 | | 255,000 千円 |
| 第 6 項 補助金 | | 25,000 千円 |
| 第 7 項 負担金 | | 69,369 千円 |
| 第 2 款 簡易水道事業資本的収入 | | 334,505 千円 |
| 第 1 項 企業債 | | 206,900 千円 |
| 第 4 項 他会計補助金 | | 104,705 千円 |
| 第 7 項 負担金 | | 22,900 千円 |
| 収入合計 | | 683,874 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第 1 款 水道事業資本的支出 | | 547,284 千円 |
| 第 1 項 建設改良費 | | 421,207 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金 | | 126,077 千円 |

| | |
|-------------------|------------|
| 第 2 款 簡易水道事業資本的支出 | 437,836 千円 |
| 第 1 項 建設改良費 | 248,025 千円 |
| 第 2 項 企業債償還金 | 189,811 千円 |
| 支出合計 | 985,120 千円 |

(企業債)

第 5 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 (千円) | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
|----------------|-------------|--------------------|--|--|
| 上水道整備事業 | 255,000 | 普通貸借 又は 証券発行 | 5%以内 (ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、利 率の見直しを行った後におい ては、当該見直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件によ る。銀行その他の場合にはその債権者と 協定するものとする。 ただし、町財政の都合により据置期限及 び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還 又は低利に借り換えすることができる。 |
| 駒島簡易水道整備事 業 | 40,000 | | | |
| 幕別簡易水道整備事 業 | 138,100 | | | |
| 大豊簡易水道整備事 業 | 13,600 | | | |
| 忠類簡易水道整備事 業 | 15,200 | | | |
| 公営企業法適用事業 | 1,700 | | | |
| 計 | 463,600 | | | |

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 7 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 8 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

63,097 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 水道事業に充てるため、他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、297,588千円である。

令和 8 年 3 月 3 日 提出

中川郡幕別町長 飯田 晴義

水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度 幕別町水道事業会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 | |
|----------|-------------|------------|---------|---------|-----------|-----------------|---------------|---------------|---------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1 水道事業収益 | 1 営業収益 | | 540,972 | 577,239 | △ 36,267 | | | | |
| | | | 445,252 | 490,565 | △ 45,313 | | | | |
| | | 1 給水収益 | 397,079 | 441,342 | △ 44,263 | 1 水道使用料 | 397,079 | 1 上水道地区水道使用料 | 397,079 |
| | | 4 他会計補助金 | 44,000 | 44,000 | 0 | 1 他会計補助金 | 44,000 | 1 他会計補助金 | 44,000 |
| | | 90 その他営業収益 | 4,173 | 5,223 | △ 1,050 | 1 手数料 | 1,569 | 1 指定業者登録審査手数料 | 126 |
| | | | | | | | 2 新設工事事務手数料 | 1,443 | |
| | | | | | | 3 加入者負担金 | 2,604 | 1 加入者負担金 | 2,604 |
| | 2 営業外収益 | 95,720 | 86,674 | 9,046 | | | | | |
| | 1 受取利息及び配当金 | 1 | 1 | 0 | 1 預金利息 | 1 | 1 預金利息 | 1 | |
| | 5 長期前受金戻入 | 64,020 | 54,880 | 9,140 | 1 長期前受金戻入 | 64,020 | 1 受贈財産長期前受金 | 14,818 | |
| | | | | | | | 2 他会計補助金長期前受金 | 1,942 | |
| | | | | | | 3 国庫補助金長期前受金 | 24,308 | | |
| | | | | | | 4 工事負担金長期前受金 | 22,952 | | |
| 90 雑収益 | 31,699 | 31,793 | △ 94 | 90 雑収益 | 31,699 | 1 施設管理負担金 | 76 | | |
| | | | | | | 2 下水道事業受託収入 | 31,184 | | |
| | | | | | | 3 水道管切断事故補償金 | 1 | | |
| | | | | | | 4 耐震性貯水槽維持管理負担金 | 438 | | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 | |
|------------|---------|-----------------|---------|---------|---------|-----------------|---------|---|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 2 簡易水道事業収益 | | | 307,342 | 300,858 | 6,484 | | | | |
| | 1 営業収益 | | 86,194 | 86,700 | △ 506 | | | | |
| | | 1 給水収益 | 80,966 | 80,972 | △ 6 | 1 簡易水道使用料 | 80,966 | 1 幕別地区水道使用料 2 大豊地区水道使用料 3 新和地区水道使用料 4 駒島地区水道使用料 5 忠類地区水道使用料 | 14,153 3,681 6,747 5,442 50,943 |
| | | 4 他会計補助金 | 5,000 | 5,500 | △ 500 | 1 他会計補助金 | 5,000 | 1 他会計補助金 | 5,000 |
| | | 90 その他営業収益 | 228 | 228 | 0 | 1 手数料 | 228 | 1 その他手数料 | 228 |
| | 2 営業外収益 | | 221,148 | 214,158 | 6,990 | | | | |
| | | 3 他会計補助金 | 143,883 | 133,379 | 10,504 | 1 他会計補助金 | 143,883 | 1 他会計補助金 | 143,883 |
| | | 5 長期前受金戻入 | 73,742 | 80,776 | △ 7,034 | 1 長期前受金戻入 | 73,742 | 1 受贈財産長期前受金 2 他会計補助金長期前受金 3 国庫補助金長期前受金 4 工事負担金長期前受金 5 その他負担金長期前受金 | 52,257 875 3,924 16,625 61 |
| | | 6 消費税及び地方消費税還付金 | 150 | 0 | 150 | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 150 | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 150 |
| | | 90 雑収益 | 3,373 | 3 | 3,370 | 90 雑収益 | 3,373 | 1 下水道事業受託収入 2 水道管切断事故補償金 3 その他雑収益 | 3,370 1 2 |

支 出

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|--------|-----------|---------|---------|----------|------------|---------|--|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 | 水道事業費用 | | 627,391 | 644,131 | △ 16,740 | | | |
| | 1 営業費用 | | 568,283 | 598,698 | △ 30,415 | | | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 159,703 | 160,420 | △ 717 | 27 受水費 | 159,703 | 1 基本料金 62,271 2 従量料金 97,432 |
| | | 2 配水及び給水費 | 36,316 | 36,425 | △ 109 | 1 給料 | 2,850 | 1 一般職給料(1人) 2,850 |
| | | | | | | 2 手当 | 1,645 | 1 住居手当 180 2 寒冷地手当 81 3 時間外勤務手当 285 4 期末勤勉手当 1,099 |
| | | | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 372 | 1 賞与引当金繰入額 372 |
| | | | | | | 4 法定福利費 | 893 | 1 共済組合事務費 11 2 共済組合負担金 837 3 共済組合追加費用負担金 36 4 公務災害補償基金負担金 9 |
| | | | | | | 7 備消耗品費 | 154 | 1 消耗品 154 |
| | | | | | | 8 燃料費 | 228 | 1 軽油 15 2 ガソリン 213 |
| | | | | | | 10 通信運搬費 | 1,977 | 1 電話料 1,977 |
| | | | | | | 11 委託料 | 8,914 | 1 施設維持管理委託料 2 施設等点検委託料 3 施設清掃委託料 4 施設調査委託料 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|-------|--------|---------|----------|--------|--------|---|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | 12 手数料 | 707 | 1 水質検査手数料 680 2 車検等手数料 27 |
| | | | | | | 13 賃借料 | 3,260 | 1 用地借上料 51 2 自動車借上料 800 3 システム利用料 2,409 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 8,339 | 1 構築物修理 6,050 2 公用車修理 140 3 機械設備修理 1,819 4 量水器修理 330 |
| | | | | | | 16 動力費 | 1,504 | 1 電気料 1,504 |
| | | | | | | 17 薬品費 | 484 | 1 薬品費 484 |
| | | | | | | 19 補償費 | 50 | 1 立毛補償 50 |
| | | | | | | 21 保険料 | 618 | 1 自動車損害保険料 265 2 建物災害保険料 41 3 賠償責任保険料 312 |
| | | | | | | 26 負担金 | 4,255 | 1 福祉協会負担金 2 2 退職手当組合負担金 250 3 施設電気料負担金 4,003 |
| | | | | | | 28 公課費 | 66 | 1 自動車重量税 66 |
| | | 4 総係費 | 81,448 | 138,493 | △ 57,045 | 1 給料 | 11,627 | 1 一般職給料(3人) 11,627 |
| | | | | | | 2 手当 | 10,336 | 1 管理職手当 564 2 扶養手当 588 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|---|--------|--------|----|------------|-------|--------------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | | | 3 住居手当 330 |
| | | | | | | | | 4 通勤手当 226 |
| | | | | | | | | 5 寒冷地手当 309 |
| | | | | | | | | 6 時間外勤務手当 1,163 |
| | | | | | | | | 7 期末勤勉手当 6,656 |
| | | | | | | | | 8 児童手当 480 |
| | | | | | | | | 9 管理職特別勤務手当 20 |
| | | | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 1,751 | 1 賞与引当金繰入額 1,751 |
| | | | | | | 4 法定福利費 | 5,408 | 1 共済組合事務費 44 |
| | | | | | | | | 2 共済組合負担金 4,427 |
| | | | | | | | | 3 共済組合追加費用負担金 171 |
| | | | | | | | | 4 公務災害補償基金負担金 37 |
| | | | | | | | | 5 非常勤職員公務災害補償負担金 3 |
| | | | | | | | | 6 社会保険料 626 |
| | | | | | | | | 7 雇用保険料 100 |
| | | | | | | 5 旅費 | 853 | 1 普通旅費 717 |
| | | | | | | | | 2 費用弁償 136 |
| | | | | | | 6 報酬 | 4,832 | 1 事務補助員 4,832 |
| | | | | | | 7 備消耗品費 | 392 | 1 参考図書 43 |
| | | | | | | | | 2 消耗品 349 |
| | | | | | | 8 燃料費 | 228 | 1 ガソリン 228 |
| | | | | | | 9 印刷製本費 | 1,703 | 1 予算・決算書 105 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|---|--------|--------|----|----------|--------|--|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | | | 2 電算関係用紙 1,598 |
| | | | | | | 10 通信運搬費 | 632 | 1 郵便料 618 2 データ通信料 14 |
| | | | | | | 11 委託料 | 27,218 | 1 台帳修正委託料 2 業務委託料 |
| | | | | | | 12 手数料 | 9,554 | 1 口座振替手数料 7,248 2 コンビニ収納手数料 1,812 3 訴訟手続手数料 30 4 データ伝送手数料 394 5 窓口収納手数料 70 |
| | | | | | | 13 賃借料 | 5,196 | 1 システム利用料 3,879 2 施設利用料 489 3 複写機借上料 300 4 検針機器借上料 528 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 35 | 1 公用車修理 15 2 検針機器修理 20 |
| | | | | | | 26 負担金 | 1,683 | 1 福祉協会負担金 14 2 退職手当組合負担金 1,021 3 会議等負担金 240 4 団体負担金 133 5 積算システム負担金 275 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---------|-----------------|---------|---------|--------|---------------|---------|---|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | 5 減価償却費 | 242,880 | 227,876 | 15,004 | 1 有形固定資産減価償却費 | 242,880 | 1 建物 12,773 2 構築物 190,661 3 機械及び装置 26,291 4 車両運搬具 13,155 |
| | | 6 資産減耗費 | 47,936 | 35,484 | 12,452 | 1 固定資産除却費 | 47,936 | 1 構築物 29,991 2 機械及び装置 17,945 |
| | 2 営業外費用 | | 59,008 | 45,333 | 13,675 | | | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 36,910 | 29,968 | 6,942 | 1 企業債利息 | 36,420 | 1 企業債利息 36,420 |
| | | | | | | 2 借入金利息 | 490 | 1 借入金利息 490 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 21,998 | 15,265 | 6,733 | 1 消費税及び地方消費税 | 21,998 | 1 消費税及び地方消費税 21,998 |
| | | 90 雑支出 | 100 | 100 | 0 | 90 雑支出 | 100 | 1 過年度支出(過誤納金還付) 100 |
| | 4 予備費 | | 100 | 100 | 0 | | | |
| | | 1 予備費 | 100 | 100 | 0 | 1 予備費 | 100 | 1 予備費 100 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|------------|--------|-----------|---------|---------|--------|----------|--------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 簡易水道事業費用 | | | 356,723 | 349,071 | 7,652 | | | |
| | 1 営業費用 | | 330,716 | 315,356 | 15,360 | | | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 82,934 | 73,395 | 9,539 | 7 備消耗品費 | 188 | 1 消耗品 188 |
| | | | | | | 8 燃料費 | 241 | 1 軽油 29 2 灯油 212 |
| | | | | | | 10 通信運搬費 | 2,542 | 1 電話料 2,542 |
| | | | | | | 11 委託料 | 33,083 | 1 施設維持管理委託料 2 施設等点検委託料 3 施設清掃委託料 |
| | | | | | | 12 手数料 | 8,589 | 1 水質検査手数料 8,433 2 消火器詰替手数料 4 3 害虫駆除手数料 116 4 し尿汲取料 8 5 衛生検査手数料 28 |
| | | | | | | 13 賃借料 | 2,863 | 1 システム利用料 2,843 2 施設利用料 20 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 2,175 | 1 機械設備修理 2,175 |
| | | | | | | 16 動力費 | 26,620 | 1 電気料 26,620 |
| | | | | | | 17 薬品費 | 4,387 | 1 薬品費 4,387 |
| | | | | | | 21 保険料 | 203 | 1 建物災害保険料 203 |
| | | | | | | 26 負担金 | 371 | 1 施設電気料負担金 218 2 その他負担金 153 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 | |
|---|---|-----------|--------|--------|-------|---------|--------|--------------------------------------|----------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | | |
| | | | | | | 27 受水費 | 1,672 | 1 従量料金 | 1,672 |
| | | 2 配水及び給水費 | 10,526 | 9,164 | 1,362 | 7 備消耗品費 | 7 | 1 備品 | 7 |
| | | | | | | 8 燃料費 | 145 | 1 軽油 | 145 |
| | | | | | | 11 委託料 | 1,140 | 1 施設等点検委託料 2 施設清掃委託料 3 施設調査委託料 | |
| | | | | | | 13 賃借料 | 1,900 | 1 システム利用料 | 1,900 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 4,358 | 1 構築物修理 2 機械設備修理 | 2,860 1,498 |
| | | | | | | 19 補償費 | 50 | 1 立毛補償 | 50 |
| | | | | | | 21 保険料 | 272 | 1 賠償責任保険料 | 272 |
| | | | | | | 26 負担金 | 2,654 | 1 維持管理負担金 | 2,654 |
| | | 4 総係費 | 12,935 | 13,132 | △ 197 | 5 旅費 | 106 | 1 普通旅費 | 106 |
| | | | | | | 7 備消耗品費 | 40 | 1 参考図書 | 40 |
| | | | | | | 9 印刷製本費 | 252 | 1 予算・決算書 2 電算関係用紙 | 89 163 |
| | | | | | | 11 委託料 | 11,133 | 1 施設等点検委託料 2 台帳修正委託料 3 業務委託料 | |
| | | | | | | 12 手数料 | 214 | 1 口座振替手数料 | 214 |
| | | | | | | 13 賃借料 | 1,143 | 1 システム利用料 2 検針機器借上料 | 970 173 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---------|-----------------|---------|---------|----------|---------------|---------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 26 負担金 | 40 | 1 会議等負担金 36 |
| | | | | | | | | 2 団体負担金 4 |
| | | | | | | 29 貸倒引当金繰入額 | 7 | 1 貸倒引当金繰入額 7 |
| | | 5 減価償却費 | 206,350 | 204,005 | 2,345 | 1 有形固定資産減価償却費 | 206,350 | 1 建物 14,811 2 構築物 123,966 3 機械及び装置 67,573 |
| | | 6 資産減耗費 | 17,971 | 15,660 | 2,311 | 1 固定資産除却費 | 17,971 | 1 構築物 6,000 2 機械及び装置 11,971 |
| | 2 営業外費用 | | 25,907 | 33,615 | △ 7,708 | | | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 25,857 | 23,059 | 2,798 | 1 企業債利息 | 25,857 | 1 企業債利息 25,857 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 0 | 10,506 | △ 10,506 | 1 消費税及び地方消費税 | 0 | |
| | | 90 雑支出 | 50 | 50 | 0 | 90 雑支出 | 50 | 1 過年度支出(過誤納金還付) 50 |
| | 4 予備費 | | 100 | 100 | 0 | | | |
| | | 1 予備費 | 100 | 100 | 0 | 1 予備費 | 100 | 1 予備費 100 |

資本的收入及び支出

収 入

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|-----------|-------------|---------|---------|-----------|-------------|---------|-----------------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 | 水道事業資本的收入 | | 349,369 | 402,919 | △ 53,550 | | | |
| | 1 | 企業債 | 255,000 | 362,200 | △ 107,200 | | | |
| | | 1 建設改良費等企業債 | 255,000 | 362,200 | △ 107,200 | 1 建設改良費等企業債 | 255,000 | 1 幕別町上水道整備事業債 255,000 |
| | 6 | 補助金 | 25,000 | 32,500 | △ 7,500 | | | |
| | | 1 国庫補助金 | 25,000 | 32,500 | △ 7,500 | 1 国庫補助金 | 25,000 | 1 国庫補助金 25,000 |
| | 7 | 負担金 | 69,369 | 7,867 | 61,502 | | | |
| | | 1 負担金 | 69,369 | 7,867 | 61,502 | 1 工事負担金 | 69,369 | 1 水道管移設工事負担金 69,369 |
| | 8 | 固定資産売却代金 | 0 | 352 | △ 352 | | | |
| | | 1 固定資産売却代金 | 0 | 352 | △ 352 | 1 固定資産売却代金 | 0 | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---------------|-------|-------------|---------|---------|----------|-------------|---------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 簡易水道事業資本的収入 | | | 334,505 | 345,787 | △ 11,282 | | | |
| | 1 企業債 | | 206,900 | 239,800 | △ 32,900 | | | |
| | | 1 建設改良費等企業債 | 206,900 | 239,800 | △ 32,900 | 1 建設改良費等企業債 | 206,900 | 1 幕別町幕別簡易水道整備事業債 138,100 2 幕別町忠類簡易水道整備事業債 15,200 3 幕別町駒島簡易水道整備事業債 40,000 4 幕別町大豊簡易水道整備事業債 13,600 |
| | | 4 他会計補助金 | 104,705 | 88,118 | 16,587 | | | |
| | | 1 他会計補助金 | 104,705 | 88,118 | 16,587 | 1 他会計補助金 | 104,705 | 1 建設改良費等充当補助金 4,442 2 企業債元金償還補助金 100,263 |
| | 7 負担金 | | 22,900 | 17,869 | 5,031 | | | |
| | | 1 負担金 | 22,900 | 17,869 | 5,031 | 1 工事負担金 | 16,500 | 1 水道管移設工事負担金 16,500 |
| | | | | | | 90 その他負担金 | 6,400 | 1 その他負担金 6,400 |

支 出

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 | | |
|---|-----------|-------|---------|---------|----------|----------|----------|---------|---------------|-------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| 1 | 水道事業資本の支出 | | 547,284 | 598,661 | △ 51,377 | | | | | |
| | 1 | 建設改良費 | 421,207 | 471,273 | △ 50,066 | | | | | |
| | | 1 | 建設改良費 | 389,340 | 441,312 | △ 51,972 | | | | |
| | | | | | | 1 | 給料 | 6,508 | 1 一般職給料(2人) | 6,508 |
| | | | | | | 2 | 手当 | 4,863 | 1 扶養手当 | 468 |
| | | | | | | | | | 2 通勤手当 | 101 |
| | | | | | | | | | 3 寒冷地手当 | 205 |
| | | | | | | | | | 4 時間外勤務手当 | 651 |
| | | | | | | | | | 5 期末勤勉手当 | 2,838 |
| | | | | | | | | | 6 児童手当 | 600 |
| | | | | | | 3 | 賞与引当金繰入額 | 959 | 1 賞与引当金繰入額 | 959 |
| | | | | | | 4 | 法定福利費 | 2,335 | 1 共済組合事務費 | 22 |
| | | | | | | | | | 2 共済組合負担金 | 2,207 |
| | | | | | | | | | 3 共済組合追加費用負担金 | 94 |
| | | | | | | | | | 4 公務災害補償基金負担金 | 12 |
| | | | | | | 11 | 委託料 | 50,825 | 1 施設調査委託料 | |
| | | | | | | | | | 2 配水施設調査設計委託料 | |
| | | | | | | 13 | 賃借料 | 2,645 | 1 自動車借上料 | 2,082 |
| | | | | | | | | | 2 水道機材借上料 | 563 |
| | | | | | | 18 | 材料費 | 1,599 | 1 材料費 | |
| | | | | | | 24 | 工事請負費 | 319,029 | 1 配水管移設工事 | |
| | | | | | | | | | 2 仕切弁設置工事 | |
| | | | | | | | | | 3 配水管布設替工事 | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|----------|-----------|---------|---------|---------|-------------|---------|--------------------------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | | | 4 量水器取替工事 5 配水施設改良工事 |
| | | | | | | 26 負担金 | 577 | 1 福祉協会負担金 6 2 退職手当組合負担金 571 |
| | | 2 固定資産購入費 | 31,867 | 29,961 | 1,906 | 1 有形固定資産購入費 | 31,867 | 1 機械及び装置 |
| | 2 企業債償還金 | | 126,077 | 127,388 | △ 1,311 | | | |
| | | 1 企業債償還金 | 126,077 | 127,388 | △ 1,311 | 1 企業債元金償還金 | 126,077 | 1 企業債元金 126,077 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 | | |
|---|-------------|-------|---------|---------|----------|----------|----------|-----------|--|----------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | | | |
| 2 | 簡易水道事業資本の支出 | | 437,836 | 437,563 | 273 | | | | | |
| | 1 | 建設改良費 | 248,025 | 274,045 | △ 26,020 | | | | | |
| | | 1 | 建設改良費 | 241,396 | 268,835 | △ 27,439 | | | | |
| | | | | | | 1 | 給料 | 3,328 | 1 一般職給料(1人) 3,328 | |
| | | | | | | 2 | 手当 | 1,764 | 1 寒冷地手当 81 2 時間外勤務手当 333 3 期末勤勉手当 1,350 | |
| | | | | | | 3 | 賞与引当金繰入額 | 426 | 1 賞与引当金繰入額 426 | |
| | | | | | | 4 | 法定福利費 | 1,040 | 1 共済組合事務費 11 2 共済組合負担金 982 3 共済組合追加費用負担金 41 4 公務災害補償基金負担金 6 | |
| | | | | | | 11 | 委託料 | 40,300 | 1 施設調査委託料 2 配水施設調査設計委託料 | |
| | | | | | | 18 | 材料費 | 288 | 1 材料費 | |
| | | | | | | 24 | 工事請負費 | 193,954 | 1 配水管移設工事 2 配水管布設替工事 3 量水器取替工事 4 配水施設改良工事 5 浄水施設改良工事 | |
| | | | | | | 26 | 負担金 | 296 | 1 福祉協会負担金 3 2 退職手当組合負担金 293 | |
| | | 2 | 固定資産購入費 | 6,629 | 5,210 | 1,419 | 1 | 有形固定資産購入費 | 6,629 | 1 機械及び装置 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|----------|----------|---------|---------|--------|------------|---------|-----------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | 2 企業債償還金 | | 189,811 | 163,518 | 26,293 | | | |
| | | 1 企業債償還金 | 189,811 | 163,518 | 26,293 | 1 企業債元金償還金 | 189,811 | 1 企業債元金 189,811 |

令和8年度幕別町水道事業会計予定キャッシュ・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 | △133,138 |
| 減価償却費 | 449,230 |
| 資産減耗費 | 65,907 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 7 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △151 |
| 長期前受金戻入額 | △137,762 |
| 受取利息及び配当金 | △1 |
| 支払利息 | 62,767 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | <u>16,391</u> |
| 小計 | 323,250 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1 |
| 利息の支払額 | <u>△62,767</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 260,484 |

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 | △610,402 |
| 補助金等による収入 | 22,727 |
| 一般会計繰入金による収入 | 95,590 |
| 負担金等による収入 | 83,881 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△408,204</u> |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|-----------------|
| 建設改良費等企業債による収入 | 463,600 |
| 建設改良費等企業債償還による支出 | <u>△315,888</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 147,712 |

| | |
|--------------|----------------|
| 資金増加額（又は減少額） | △8 |
| 資金期首残高 | <u>918,789</u> |
| 資金期末残高 | 918,781 |

給 与 費 明 細 書

水道事業会計

1 一般職
(1) 総括

| 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) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 7 (2) | 4,832 | 24,313 | 22,116 | 51,261 | 11,836 | 63,097 | |
| 前年度 | 6 (2) | 4,659 | 23,239 | 20,012 | 47,910 | 11,730 | 59,640 | |
| 比較 | 1 | 173 | 1,074 | 2,104 | 3,351 | 106 | 3,457 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 1,056 | 510 | 327 | 2,432 | 564 | 15,451 |
| | 前年度 | 708 | 720 | 273 | 1,285 | 564 | 14,881 |
| | 比較 | 348 | △210 | 54 | 1,147 | | 570 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 管理職員特別勤務手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|--------------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 676 | 1,080 | 20 | 22,116 |
| | 前年度 | 661 | 900 | 20 | 20,012 |
| | 比較 | 15 | 180 | | 2,104 |

備考 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きすること。

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) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 7 | | 24,313 | 20,243 | 44,556 | 10,694 | 55,250 | |
| 前年度 | 6 | | 23,239 | 18,226 | 41,465 | 10,604 | 52,069 | |
| 比較 | 1 | | 1,074 | 2,017 | 3,091 | 90 | 3,181 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 1,056 | 510 | 327 | 2,432 | 564 | 13,578 |
| | 前年度 | 708 | 720 | 273 | 1,285 | 564 | 13,095 |
| | 比較 | 348 | △210 | 54 | 1,147 | | 483 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 管理職員特別勤務手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|--------------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 676 | 1,080 | 20 | 20,243 |
| | 前年度 | 661 | 900 | 20 | 18,226 |
| | 比較 | 15 | 180 | | 2,017 |

備考 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

イ 会計年度任用職員

| 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) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | (2) | 4,832 | | 1,873 | 6,705 | 1,142 | 7,847 | |
| 前年度 | (2) | 4,659 | | 1,786 | 6,445 | 1,126 | 7,571 | |
| 比較 | | 173 | | 87 | 260 | 16 | 276 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | | | | | | 1,873 |
| | 前年度 | | | | | | 1,786 |
| | 比較 | | | | | | 87 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 管理職員特別勤務手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|--------------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | | | | 1,873 |
| | 前年度 | | | | 1,786 |
| | 比較 | | | | 87 |

備考 1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

2 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きすること。

(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 | 1,074 | (1) 給与改定に伴う増減分 | 931 給与制度改正による給料切替に伴う増 931 千円 | 給与改定の状況 給料改定率 3.00 % 改定実施時期 7.4.1 |
| | | (2) 昇給に伴う増加分 | 89 | 平均昇給率 1.6 % 昇給号給別職員数 昇給号給 職員数 3号給 1人 4号給 6人 |
| | | (3) その他の増減分 | 54 | 会計間異動による増 3人 11,538 千円 会計間異動による減 2人 △7,988 千円 採用による増 1人 2,797 千円 退職による減 1人 △4,257 千円 その他 △2,036 円 |
| 職員手当 | 2,104 | (1) 制度改正に伴う増減分 | 314 期末勤勉手当の改正 456 千円 通勤手当の改正 2 千円 住居手当の改正 △144 千円 | 支給率の改正 支給率の改正 支給率の改正 |
| | | (2) その他の増減分 | 1,790 | 支給対象職員の異動分(会計年度任用職員含む)等 (手当ごとの増減については、(1)総括を参照) |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|-------------------|------------|---------|-------|
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 292,180 | |
| | 平均給与月額 (円) | 356,403 | |
| | 平均年齢 (歳) | 33.6 | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 278,440 | |
| | 平均給与月額 (円) | 313,121 | |
| | 平均年齢 (歳) | 37.9 | |

イ 初任給

| 区分 | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 国の制度 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) |
| 高校卒 | 200,300 | 200,300 | 200,300 | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | 232,000 | 232,000 | 232,000 |

ウ 級別職員数

| 区分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|----------------------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 16.7 | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 33.3 | 4 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 16.7 | 2 級 | | |
| | 1 級 | 2 | 33.3 | 1 級 | | |
| | 計 | 6 | 100.0 | 計 | | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 16.7 | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 33.3 | 4 級 | | |
| | 3 級 | 2 | 33.3 | 3 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 16.7 | 2 級 | | |
| | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 計 | 6 | 100.0 | 計 | | |

(級別の職務内容)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
| 一般行政職 | 部 長 | 課 長 | 課長補佐 | 係 長 | 主 査 | 主 任 | 主 事 |

エ 昇給

| 区分 | | 合計 | 代表的な職種 | | |
|--------------|--------------|-------|--------|-------|---|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 | |
| 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 | 1号給 | (人) | | |
| | | 2号給 | (人) | | |
| | | 3号給 | (人) | 1 | 1 |
| | | 4号給 | (人) | 6 | 6 |
| 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 | 職務上の段階、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 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 前年度 | 2.3 | 2.3 | 4.6 | 有 | |
| 国の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 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 | 退職時特別昇給 | 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 (2%~20% 加算) | 特別の勸奨退職者12号給 | |
| 国の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~20% 加算) | | |

キ 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 | 異なる | ・通勤距離片道40km以上の場合の支給額 20%加算 |

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

(単位:千円)

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの 支出(見込み)額 | | 当該年度 支出額 | 翌年度以降の 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・道 | 地方債 | その他 | | |
| 上水道施設管理業務委託料 | 9,820千円に消費税及び地方消費税を加算した額 | | | 5,401 | 9 | 5,401 | | | | | 5,401 |
| 相川20号橋仮設配管リース料 | 2,170千円に消費税及び地方消費税を加算した額 | 7 | 1,323 | 563 | | | | | | | |
| 簡易水道施設管理業務委託料 | 43,120千円に消費税及び地方消費税を加算した額 | | | 23,716 | 9 | 23,716 | | | | | 23,716 |

令和8年度幕別町水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | |
| | (イ) | 水道事業 | 14,250 | |
| | (ロ) | 簡易水道事業 | 3,186 | 17,436 |
| | | | <hr/> | |
| ロ | 建 | 物 | | |
| | (イ) | 水道事業 | | |
| | | 建 | 687,996 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△361,229</u> | 326,767 |
| | (ロ) | 簡易水道事業 | | |
| | | 建 | 822,791 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△439,897</u> | 382,894 |
| | | | <hr/> | |
| ハ | 構 | 築 | 物 | |
| | (イ) | 水道事業 | | |
| | | 構 | 10,783,652 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△5,607,946</u> | 5,175,706 |
| | (ロ) | 簡易水道事業 | | |
| | | 構 | 6,038,458 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△2,898,946</u> | 3,139,512 |
| | | | <hr/> | |
| ニ | 機 | 械 | 及 | び |
| | (イ) | 水道事業 | | |
| | | 機 | 械 | 及 |
| | | | び | 装 |
| | | | 置 | 置 |
| | | 減価償却累計額 | 1,358,598 | |
| | | | <u>△930,184</u> | 428,414 |

| | | | | |
|----------|---|--------------------------------|-------------------|------------|
| | (ロ) 簡易水道事業 機械及び装置 減価償却累計額 | 2,225,104 <u>△1,687,430</u> | 537,674 | |
| ホ | 車両運搬具 (イ) 水道事業 車両運搬具 減価償却累計額 | 51,140 <u>△20,974</u> | 30,166 | |
| | (ロ) 簡易水道事業 車両運搬具 減価償却累計額 | 0 <u>0</u> | 0 | |
| ヘ | 工具、器具及び備品 (イ) 水道事業 工具、器具及び備品 減価償却累計額 | 3,760 <u>0</u> | 3,760 | |
| | (ロ) 簡易水道事業 工具、器具及び備品 減価償却累計額 | 0 <u>0</u> | 0 | |
| ト | 建設仮勘定 (イ) 水道事業 (ロ) 簡易水道事業 | 47,848 <u>47,116</u> | <u>94,964</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>10,137,293</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 10,137,293 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | | |
| | (イ) 水道事業 | | 839,834 | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | | <u>78,947</u> | 918,781 |

(2) 未収金

| | | |
|------------|---------------|---------|
| (イ) 水道事業 | 85,325 | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>25,604</u> | 110,929 |

(3) 貸倒引当金

| | | |
|------------|------------|---------------|
| (イ) 水道事業 | △2,852 | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>△10</u> | <u>△2,862</u> |

流動資産合計

1,026,848

資産合計

11,164,141

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| (イ) 水道事業 | 2,162,449 | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>1,913,313</u> | <u>4,075,762</u> |

企業債合計

4,075,762

固定負債合計

4,075,762

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| (イ) 水道事業 | 119,201 | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>203,967</u> | <u>323,168</u> |

| | | | | | |
|-----|-----------------------|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| | 企 業 債 合 計 | | | 323,168 | |
| (2) | 未 払 金 | | | | |
| | (イ) 水道事業 | | 374,757 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | | <u>12,041</u> | 386,798 | |
| (3) | 引 当 金 | | | | |
| | イ 賞 与 引 当 金 | | | | |
| | (イ) 水道事業 | 3,082 | | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | <u>426</u> | <u>3,508</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | | <u>3,508</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | | 713,474 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | | | | |
| | (イ) 水道事業 | | 3,953,489 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | | <u>4,031,038</u> | 7,984,527 | |
| (2) | 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 | | | | |
| | (イ) 水道事業 | | Δ 2,216,314 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | | <u>Δ2,118,777</u> | <u>Δ4,335,091</u> | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | | <u>3,649,436</u> |
| | 負 債 合 計 | | | | <u><u>8,438,672</u></u> |

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|-------------------------|-----------|------------------|----------------|
| 6 | 資 本 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | | | 1,299,237 |
| | (ロ) 簡易水道事業 | | | <u>265,123</u> |
| | | | | 1,564,360 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | |
| | イ 受 贈 財 産 評 価 額 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 223,870 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | <u>68</u> | <u>223,938</u> | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | | 223,938 |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 14,000 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | <u>0</u> | 14,000 | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 7,000 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | <u>0</u> | 7,000 | |
| | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 1,008,447 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | <u>0</u> | <u>1,008,447</u> | |

| | | | | |
|---|------------|---------------|----------------|--------------------------|
| 二 | 当年度未処理欠損金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 0 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | <u>92,276</u> | <u>92,276</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>937,171</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,161,109</u> |
| | 資本金合計 | | | <u>2,725,469</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u><u>11,164,141</u></u> |

令和7年度幕別町水道事業会計予定貸借対照表

(令和8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 | | |
| | (イ) | 水道事業 | 14,250 | |
| | (ロ) | 簡易水道事業 | <u>3,186</u> | 17,436 |
| ロ | 建 | 物 | | |
| | (イ) | 水道事業 | | |
| | | 建 | 687,996 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△348,456</u> | 339,540 |
| | (ロ) | 簡易水道事業 | | |
| | | 建 | 822,791 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△425,086</u> | 397,705 |
| ハ | 構 | 築 | 物 | |
| | (イ) | 水道事業 | | |
| | | 構 | 10,458,317 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△5,417,285</u> | 5,041,032 |
| | (ロ) | 簡易水道事業 | | |
| | | 構 | 5,824,380 | |
| | | 減価償却累計額 | <u>△2,774,980</u> | 3,049,400 |
| ニ | 機 | 械 | 及 | び |
| | (イ) | 水道事業 | | |
| | | 機 | 械 | 及 |
| | | | び | 装 |
| | | | 置 | 置 |
| | | | 1,347,572 | |
| | | | 減価償却累計額 | <u>△903,893</u> |
| | | | | 443,679 |

| | | | | |
|----------|---|--------------------------------|-------------------|------------|
| | (ロ) 簡易水道事業 機械及び装置 減価償却累計額 | 2,231,048 <u>△1,619,857</u> | 611,191 | |
| ホ | 車両運搬具 (イ) 水道事業 車両運搬具 減価償却累計額 | 51,140 <u>△7,819</u> | 43,321 | |
| | (ロ) 簡易水道事業 車両運搬具 減価償却累計額 | 0 <u>0</u> | 0 | |
| へ | 工具、器具及び備品 (イ) 水道事業 工具、器具及び備品 減価償却累計額 | 3,760 <u>0</u> | 3,760 | |
| | (ロ) 簡易水道事業 工具、器具及び備品 減価償却累計額 | 0 <u>0</u> | 0 | |
| ト | 建設仮勘定 (イ) 水道事業 (ロ) 簡易水道事業 | 47,848 <u>47,116</u> | <u>94,964</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>10,042,028</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 10,042,028 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | | |
| | (イ) 水道事業 | | 856,255 | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | | <u>62,534</u> | 918,789 |

(2) 未収金

| | | | |
|------------|---------------|---------|--|
| (イ) 水道事業 | 97,053 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>30,267</u> | 127,320 | |

(3) 貸倒引当金

| | | | |
|------------|-----------|---------------|--|
| (イ) 水道事業 | △2,852 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>△3</u> | <u>△2,855</u> | |

流動資産合計 1,043,254

資産合計 11,085,282

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| (イ) 水道事業 | 2,026,651 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>1,908,680</u> | <u>3,935,331</u> | |

企業債合計 3,935,331

固定負債合計 3,935,331

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

| | | | |
|------------|----------------|----------------|--|
| (イ) 水道事業 | 126,076 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>189,811</u> | <u>315,887</u> | |

| | | | | |
|---------------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 企 業 債 合 計 | | | 315,887 | |
| (2) 未 払 金 | | | | |
| (イ) 水道事業 | | 374,757 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | | <u>12,041</u> | 386,798 | |
| (3) 引 当 金 | | | | |
| イ 賞 与 引 当 金 | | | | |
| (イ) 水道事業 | 3,248 | | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>411</u> | <u>3,659</u> | | |
| 引 当 金 合 計 | | | <u>3,659</u> | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | | 706,344 |
| 5 繰 延 収 益 | | | | |
| (1) 長 期 前 受 金 | | | | |
| (イ) 水道事業 | | 3,867,699 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | | <u>3,914,630</u> | 7,782,329 | |
| (2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 | | | | |
| (イ) 水道事業 | | △2,152,294 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | | <u>△2,045,035</u> | <u>△4,197,329</u> | |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | | <u>3,585,000</u> |
| 負 債 合 計 | | | | <u><u>8,226,675</u></u> |

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|-------------------------|------------------|-----------|------------------|
| 6 | 資 本 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | | | 1,299,237 |
| | (ロ) 簡易水道事業 | | | 265,123 |
| | | | | <u>1,564,360</u> |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | | |
| | イ 受 贈 財 産 評 価 額 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 223,870 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | 68 | 223,938 | |
| | | <u>223,938</u> | | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | | 223,938 |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 14,000 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | 0 | 14,000 | |
| | | <u>14,000</u> | | |
| | ロ 建 設 改 良 積 立 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 7,000 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | 0 | 7,000 | |
| | | <u>7,000</u> | | |
| | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 1,093,642 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | 0 | 1,093,642 | |
| | | <u>1,093,642</u> | | |

| | | | | |
|---|------------|---------------|---------------|--------------------------|
| 二 | 当年度未処理欠損金 | | | |
| | (イ) 水道事業 | 0 | | |
| | (ロ) 簡易水道事業 | <u>44,333</u> | <u>44,333</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | | <u>1,070,309</u> |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,294,247</u> |
| | 資本金合計 | | | <u>2,858,607</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u><u>11,085,282</u></u> |

令和7年度幕別町水道事業会計予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益

| | | | |
|-------------|---------------|--------------|---------|
| (1) 給水収益 | | | |
| (イ) 水道事業 | 401,220 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>73,613</u> | 474,833 | |
| (2) 他会計補助金 | | | |
| (イ) 水道事業 | 44,000 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>5,500</u> | 49,500 | |
| (3) その他営業収益 | | | |
| (イ) 水道事業 | 4,910 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>228</u> | <u>5,138</u> | 529,471 |

2 営業費用

| | | | |
|-------------|---------------|---------|--|
| (1) 原水及び浄水費 | | | |
| (イ) 水道事業 | 145,838 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>74,400</u> | 220,238 | |
| (2) 配水及び給水費 | | | |
| (イ) 水道事業 | 33,806 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>8,362</u> | 42,168 | |
| (3) 総係費 | | | |
| (イ) 水道事業 | 131,594 | | |
| (ロ) 簡易水道事業 | <u>12,796</u> | 144,390 | |

| | | | | |
|-----|---------------|----------------|---------------|----------------|
| (4) | 減価償却費 | | | |
| (イ) | 水道事業 | 227,876 | | |
| (ロ) | 簡易水道事業 | <u>204,005</u> | 431,881 | |
| (5) | 資産減耗費 | | | |
| (イ) | 水道事業 | 35,484 | | |
| (ロ) | 簡易水道事業 | <u>15,660</u> | <u>51,144</u> | <u>889,821</u> |
| | 営業損失 | | | 360,350 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | | | |
| (イ) | 水道事業 | 1 | | |
| (ロ) | 簡易水道事業 | <u>0</u> | 1 | |
| (2) | 他会計補助金 | | | |
| (イ) | 水道事業 | 0 | | |
| (ロ) | 簡易水道事業 | <u>133,379</u> | 133,379 | |
| (3) | 長期前受金戻入 | | | |
| (イ) | 水道事業 | 54,880 | | |
| (ロ) | 簡易水道事業 | <u>80,776</u> | 135,656 | |
| (4) | 雑収益 | | | |
| (イ) | 水道事業 | 28,904 | | |
| (ロ) | 簡易水道事業 | <u>3</u> | <u>28,907</u> | 297,943 |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | | | |
| (イ) | 水道事業 | 29,968 | | |
| (ロ) | 簡易水道事業 | <u>23,059</u> | 53,027 | |

| | | | | | | | |
|-----|-----|--------|---|------------|--------------|---------------|------------------|
| (2) | 雑 | 支 | 出 | | | | |
| | (イ) | 水道事業 | | 4,091 | | | |
| | (ロ) | 簡易水道事業 | | <u>546</u> | <u>4,637</u> | <u>57,664</u> | <u>240,279</u> |
| | 経 | 常 | 損 | | | | 120,071 |
| | | | 失 | | | | |
| | 当 | 年 | 度 | | | | 120,071 |
| | 純 | 損 | 失 | | | | |
| | 前 | 年 | 度 | | | | 1,169,380 |
| | 繰 | 越 | 利 | | | | |
| | 益 | 剰 | 余 | | | | |
| | 金 | | | | | | |
| | そ | の | 他 | | | | <u>0</u> |
| | の | 未 | 処 | | | | |
| | 分 | 利 | 益 | | | | |
| | 剰 | 余 | 金 | | | | |
| | 変 | 動 | 額 | | | | |
| | 当 | 年 | 度 | | | | <u>1,049,309</u> |
| | 未 | 処 | 分 | | | | |
| | 利 | 益 | 剰 | | | | |
| | 余 | 金 | | | | | |

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 40 ～ 65年

構築物 10 ～ 60年

機械及び装置 4 ～ 20年

車両運搬具 3 ～ 5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

北海道市町村職員退職手当組合に加入し、退職手当負担金を負担しているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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、貸倒実績率等により回収することが困難であると見込んだ額を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II セグメント情報

1 報告セグメントの概要

本町の水道事業会計は、水道事業及び簡易水道事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、水道事業及び簡易水道事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|--------|-------------------------|
| 水道事業 | 市街地における、生活用水その他の浄水の供給 |
| 簡易水道事業 | その他地域における、生活用水その他の浄水の供給 |

2 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：千円)

| 項目 | 水道事業 | 簡易水道事業 | 合計 |
|------------------------|-----------|-----------|------------|
| 営業収益 | 408,918 | 78,836 | 487,754 |
| 営業費用 | 546,874 | 321,113 | 867,987 |
| 営業損益 | △137,956 | △242,277 | △380,233 |
| 経常損益 | △85,195 | △47,943 | △133,138 |
| セグメント資産 | 6,949,218 | 4,214,923 | 11,164,141 |
| セグメント負債 | 4,396,664 | 4,042,008 | 8,438,672 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 44,000 | 253,588 | 297,588 |
| 減価償却費 | 242,880 | 206,350 | 449,230 |
| 特別利益 | 0 | 0 | 0 |
| 特別損失 | 0 | 0 | 0 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 421,207 | 248,025 | 669,232 |

III その他

引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末・勤勉手当として15,602千円を支給するため、賞与引当金3,659千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金2,855千円を取り崩す。

地方債の前前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 | 前前年度 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 水道事業債 | 1,825,816 | 2,092,128 | 255,000 | 126,077 | 2,221,051 |
| 2 簡易水道事業債 | 1,532,513 | 1,520,264 | 110,300 | 140,568 | 1,489,996 |
| 3 辺地対策事業債 | 389,202 | 451,909 | 89,000 | 41,257 | 499,652 |
| 4 過疎対策事業債 | 86,267 | 111,939 | 7,600 | 6,438 | 113,101 |
| 5 公営企業会計適用債 | 13,127 | 13,679 | 1,700 | 1,548 | 13,831 |
| 6 北海道貸付金 | 75,200 | 75,200 | 0 | 0 | 75,200 |
| 水道事業会計 | 3,922,125 | 4,265,119 | 463,600 | 315,888 | 4,412,831 |

令和8年度

下水道事業会計予算

北海道中川郡幕別町

下水道事業会計予算書

議案第9号

令和8年度幕別町下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和8年度幕別町の下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

| | |
|--------------|--------------------------|
| (1) 処理戸数 | 11,987 戸 |
| 公共下水道事業 | 10,552 戸 |
| 個別排水処理事業 | 909 戸 |
| 農業集落排水事業 | 526 戸 |
| (2) 年間処理水量 | 2,636,000 m ³ |
| 公共下水道事業 | 2,263,000 m ³ |
| 個別排水処理事業 | 183,000 m ³ |
| 農業集落排水事業 | 190,000 m ³ |
| (3) 一日平均処理水量 | 7,220 m ³ |
| 公共下水道事業 | 6,200 m ³ |
| 個別排水処理事業 | 500 m ³ |
| 農業集落排水事業 | 520 m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | 1,420,723 千円 |
| 公共下水道事業 | 1,168,928 千円 |
| 個別排水処理事業 | 74,912 千円 |
| 農業集落排水事業 | 176,883 千円 |

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

なお、収益的支出各款第 1 項中の委託料3,366千円及び第 1 款第 2 項中の企業債利息70,646千円の財源に充てるため、企業債24,800千円を借り入れる。また、第 3 款第 2 項中の企業債利息3,538千円の財源に充てるため、基金から51千円を繰り入れる。

| | 収 | 入 | |
|---------|------------|---|--------------|
| 第 1 款 | 公共下水道事業収益 | | 809,642 千円 |
| 第 1 項 | 営業収益 | | 386,738 千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益 | | 422,904 千円 |
| 第 2 款 | 個別排水処理事業収益 | | 195,348 千円 |
| 第 1 項 | 営業収益 | | 30,095 千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益 | | 165,253 千円 |
| 第 3 款 | 農業集落排水事業収益 | | 105,359 千円 |
| 第 1 項 | 営業収益 | | 15,288 千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益 | | 90,071 千円 |
| 収 入 合 計 | | | 1,110,349 千円 |

支 出

| | | |
|---------|------------|--------------|
| 第1款 | 公共下水道事業費用 | 791,011 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 717,210 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 73,701 千円 |
| 第4項 | 予備費 | 100 千円 |
| | | |
| 第2款 | 個別排水処理事業費用 | 183,989 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 170,989 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 12,900 千円 |
| 第4項 | 予備費 | 100 千円 |
| | | |
| 第3款 | 農業集落排水事業費用 | 135,231 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 131,543 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 3,588 千円 |
| 第4項 | 予備費 | 100 千円 |
| | | |
| 支 出 合 計 | | 1,110,231 千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額334,496千円は消費税資本的収支調整額73,531千円、損益勘定留保資金260,965千円で補てんするものとする。）。

| | 收 | 入 | |
|-------------------|---|---|--------------|
| 第1款 公共下水道事業資本的收入 | | | 1,373,344 千円 |
| 第1項 企業債 | | | 887,100 千円 |
| 第3項 他會計負擔金 | | | 6,283 千円 |
| 第4項 他會計補助金 | | | 31,797 千円 |
| 第6項 補助金 | | | 448,114 千円 |
| 第7項 負擔金等 | | | 50 千円 |
| 第2款 個別排水処理事業資本的收入 | | | 79,050 千円 |
| 第1項 企業債 | | | 50,500 千円 |
| 第4項 他會計補助金 | | | 26,332 千円 |
| 第7項 負擔金等 | | | 2,218 千円 |
| 第3款 農業集落排水事業資本的收入 | | | 186,521 千円 |
| 第1項 企業債 | | | 90,200 千円 |
| 第4項 他會計補助金 | | | 9,158 千円 |
| 第6項 補助金 | | | 86,359 千円 |
| 第10項 基金繰入金 | | | 804 千円 |
| 收入合計 | | | 1,638,915 千円 |

支 出

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 第 1 款 | 公共下水道事業資本の支出 | 1,629,341 千円 |
| 第 1 項 | 建設改良費 | 1,168,928 千円 |
| 第 2 項 | 企業債償還金 | 460,413 千円 |
| 第 2 款 | 個別排水処理事業資本の支出 | 148,826 千円 |
| 第 1 項 | 建設改良費 | 74,912 千円 |
| 第 2 項 | 企業債償還金 | 73,914 千円 |
| 第 3 款 | 農業集落排水事業資本の支出 | 195,244 千円 |
| 第 1 項 | 建設改良費 | 176,883 千円 |
| 第 2 項 | 企業債償還金 | 18,316 千円 |
| 第 6 項 | 基金積立金 | 45 千円 |
| 支 出 合 計 | | 1,973,411 千円 |

(企業債)

第 5 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 (千円) | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
|--------------------|-------------|--------------------|--|--|
| 公共下水道建設事業 | 674,000 | 普通貸借 又は 証券発行 | 5%以内 (ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、利 率の見直しを行った後におい ては、当該見直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件に よる。銀行その他の場合にはその債権 者と協定するものとする。 ただし、町財政の都合により据置期限 及び償還期限を短縮し、もしくは繰上 償還又は低利に借り換えすることがで きる。 |
| 十勝川流域下水道建 設事業 | 29,600 | | | |
| 資本費平準化(元金 分) | 168,000 | | | |
| 資本費平準化(利子 分) | 21,500 | | | |
| 下水道事業(特別措 置分) | 15,500 | | | |
| 個別排水処理施設整 備事業 | 50,500 | | | |
| 農業集落排水設備更 新事業 | 3,900 | | | |
| 農業集落排水処理施 設整備事業 | 86,300 | | | |
| 公営企業法適用事業 | 3,300 | | | |
| 計 | 1,052,600 | | | |

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 7 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 8 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

30,712 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 下水道事業に充てるため、他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、549,702千円である。

令和 8 年 3 月 3 日 提出

中川郡幕別町長 飯田 晴義

下水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度 幕別町下水道事業会計予算実施計画書

収益的收入及び支出

収 入

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 |
|-----------------|---------|-------------------------|---------|---------|----------|-------------------------|---------|--|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 公共下水道 事業収益 | | | 809,642 | 893,392 | △ 83,750 | | | |
| | 1 営業収益 | | 386,738 | 395,112 | △ 8,374 | | | |
| | | 1 下水道使用 料 | 321,079 | 323,577 | △ 2,498 | 1 下水道使用 料 | 321,079 | 1 幕別処理区使用料 61,746 2 札内処理区使用料 259,333 |
| | | 2 他会計負担 金 | 65,659 | 71,535 | △ 5,876 | 1 他会計負担 金 | 65,659 | 1 雨水処理負担金 65,659 |
| | 2 営業外収益 | | 422,904 | 498,280 | △ 75,376 | | | |
| | | 3 他会計補助 金 | 210,386 | 230,401 | △ 20,015 | 1 他会計補助 金 | 210,386 | 1 他会計補助金 210,386 |
| | | 4 補助金 | 22,500 | 20,000 | 2,500 | 1 国庫補助金 | 22,500 | 1 国庫補助金 22,500 |
| | | 5 長期前受金 戻入 | 189,101 | 247,575 | △ 58,474 | 1 長期前受金 戻入 | 189,101 | 1 受贈財産長期前受金 29,588 2 他会計補助金長期前受金 24,560 3 国庫補助金長期前受金 120,384 4 受益者負担金長期前受金 1 5 工事負担金長期前受金 14,568 |
| | | 6 消費税及び 地方消費税 還付金 | 599 | 0 | 599 | 1 消費税及び 地方消費税 還付金 | 599 | 1 消費税及び地方消費税還付金 599 |
| | | 90 雑収益 | 318 | 304 | 14 | 90 雑収益 | 318 | 1 施設管理負担金 281 2 その他雑収益 37 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|--------------|---------|-----------------|---------|---------|---------|-----------------|---------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 個別排水処理事業収益 | | | 195,348 | 195,962 | △ 614 | | | |
| | 1 営業収益 | | 30,095 | 30,192 | △ 97 | | | |
| | | 1 個別排水処理施設使用料 | 30,095 | 30,192 | △ 97 | 1 個別排水処理施設使用料 | 30,095 | 1 個別排水処理施設使用料 30,095 |
| | 2 営業外収益 | | 165,253 | 165,770 | △ 517 | | | |
| | | 3 他会計補助金 | 147,778 | 140,933 | 6,845 | 1 他会計補助金 | 147,778 | 1 他会計補助金 147,778 |
| | | 5 長期前受金戻入 | 17,445 | 24,837 | △ 7,392 | 1 長期前受金戻入 | 17,445 | 1 他会計補助金長期前受金 14,060 2 受益者分担金長期前受金 117 3 工事負担金長期前受金 3,268 |
| | | 6 消費税及び地方消費税還付金 | 30 | 0 | 30 | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 30 | 1 消費税及び地方消費税還付金 30 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|--------------|---------|-----------------|---------|---------|---------|-----------------|--------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 農業集落排水事業収益 | | | 105,359 | 103,920 | 1,439 | | | |
| | 1 営業収益 | | 15,288 | 15,886 | △ 598 | | | |
| | | 1 農業集落排水処理施設使用料 | 15,288 | 15,886 | △ 598 | 1 農業集落排水処理施設使用料 | 15,288 | 1 農業集落排水処理施設使用料 15,288 |
| | 2 営業外収益 | | 90,071 | 88,034 | 2,037 | | | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 44 | 2 | 42 | 2 基金利息 | 44 | 1 農業集落排水事業償還基金利息 44 |
| | | 3 他会計補助金 | 52,309 | 47,152 | 5,157 | 1 他会計補助金 | 52,309 | 1 他会計補助金 52,309 |
| | | 5 長期前受金戻入 | 37,630 | 40,880 | △ 3,250 | 1 長期前受金戻入 | 37,630 | 1 他会計補助金長期前受金 10,486 2 国庫補助金長期前受金 27,144 |
| | | 6 消費税及び地方消費税還付金 | 88 | 0 | 88 | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 88 | 1 消費税及び地方消費税還付金 88 |

支 出

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 | |
|-----------------|--------|---------|---------|---------|----------|----------|--------|--|--------------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1 公共下水道 事業費用 | 1 営業費用 | | 791,011 | 880,734 | △ 89,723 | | | | |
| | | | 717,210 | 785,707 | △ 68,497 | | | | |
| | | 1 管渠費 | 68,331 | 25,201 | 43,130 | 7 備消耗品費 | 87 | 1 消耗品 | 87 |
| | | | | | | 11 委託料 | 57,131 | 1 施設維持管理委託料 2 汚泥処理委託料 3 施設等点検委託料 4 施設清掃委託料 5 施設調査委託料 | |
| | | | | | | 12 手数料 | 71 | 1 水質検査手数料 | 71 |
| | | | | | | 13 賃借料 | 3,213 | 1 用地借上料 2 システム利用料 3 排水ポンプ等借上料 | 12 2,601 600 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 7,101 | 1 構築物修理 | 7,101 |
| | | | | | | 16 動力費 | 596 | 1 電気料 | 596 |
| | | | | | | 21 保険料 | 122 | 1 建物災害保険料 | 122 |
| | | | | | | 23 光熱水費 | 10 | 1 水道料 | 10 |
| | | 2 ポンプ場費 | 23,777 | 37,458 | △ 13,681 | 7 備消耗品費 | 38 | 1 消耗品 | 38 |
| | | | | | | 10 通信運搬費 | 197 | 1 電話料 | 197 |
| | | | | | | 11 委託料 | 10,333 | 1 施設維持管理委託料 2 施設等点検委託料 | |
| | | | | | | 12 手数料 | 135 | 1 ごみ処理手数料 | 135 |
| | | | | | | 13 賃借料 | 248 | 1 システム利用料 | 248 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 400 | 1 機械設備修理 | 400 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 | |
|---|---|--------|---------|---------|----------|------------|---------|---|--------------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | | |
| | | | | | | 16 動力費 | 12,158 | 1 電気料 | 12,158 |
| | | | | | | 21 保険料 | 67 | 1 建物災害保険料 | 67 |
| | | | | | | 23 光熱水費 | 201 | 1 水道料 | 201 |
| | | 3 処理場費 | 121,358 | 110,627 | 10,731 | 7 備消耗品費 | 1,013 | 1 消耗品 | 1,013 |
| | | | | | | 8 燃料費 | 468 | 1 灯油 | 468 |
| | | | | | | 10 通信運搬費 | 34 | 1 電話料 | 34 |
| | | | | | | 11 委託料 | 108,458 | 1 施設維持管理委託料 2 汚泥処理委託料 3 施設等点検委託料 | |
| | | | | | | 12 手数料 | 67 | 1 ごみ処理手数料 | 67 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 783 | 1 機械設備修理 | 783 |
| | | | | | | 16 動力費 | 9,909 | 1 電気料 | 9,909 |
| | | | | | | 21 保険料 | 354 | 1 建物災害保険料 | 354 |
| | | | | | | 23 光熱水費 | 272 | 1 プロパンガス 2 水道料 | 70 202 |
| | | 5 総係費 | 35,878 | 49,514 | △ 13,636 | 1 給料 | 3,098 | 1 一般職給料(1人) | 3,098 |
| | | | | | | 2 手当 | 1,563 | 1 寒冷地手当 2 時間外勤務手当 3 期末勤勉手当 | 58 310 1,195 |
| | | | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 404 | 1 賞与引当金繰入額 | 404 |
| | | | | | | 4 法定福利費 | 1,010 | 1 共済組合事務費 2 共済組合負担金 3 共済組合追加費用負担金 | 11 952 41 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 | |
|---|---|-----------------|---------|---------|----------|----|---------------|--------------------|---------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | | |
| | | | | | | | | 4 公務災害補償基金負担金 | 6 |
| | | | | | | 9 | 印刷製本費 | 1 予算・決算書 | 80 |
| | | | | | | 11 | 委託料 | 1 業務委託料 | 1,903 |
| | | | | | | 12 | 手数料 | 1 口座振替手数料 | 26 |
| | | | | | | 26 | 負担金 | 1 福祉協会負担金 | 3 |
| | | | | | | | | 2 退職手当組合負担金 | 272 |
| | | | | | | | | 3 下水道協会負担金 | 132 |
| | | | | | | | | 4 下水道推進協議会北海道支部負担金 | 8 |
| | | | | | | | | 5 公共下水道使用料収納業務等負担金 | 27,218 |
| | | | | | | 29 | 貸倒引当金繰入額 | 1 貸倒引当金繰入額 | 161 |
| | | 6 流域下水道管理運営費負担金 | 65,455 | 60,766 | 4,689 | 1 | 流域下水道管理運営費負担金 | 1 流域下水道管理運営費負担金 | 65,455 |
| | | 7 減価償却費 | 400,868 | 500,527 | △ 99,659 | 1 | 有形固定資産減価償却費 | 1 建物 | 17,588 |
| | | | | | | | | 2 構築物 | 325,450 |
| | | | | | | | | 3 機械及び装置 | 41,577 |
| | | | | | | 2 | 無形固定資産減価償却費 | 1 施設利用権 | 16,253 |
| | | 8 資産減耗費 | 1,543 | 1,614 | △ 71 | 1 | 固定資産除却費 | 1 構築物 | 1,543 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|-----------------|--------|--------|----------|--------------|--------|--------------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | 2 | 営業外費用 | 73,701 | 94,927 | △ 21,226 | | | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 73,651 | 60,424 | 13,227 | 1 企業債利息 | 70,646 | 1 企業債利息 70,646 |
| | | | | | | 2 借入金利息 | 3,005 | 1 借入金利息 3,005 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 0 | 34,453 | △ 34,453 | 1 消費税及び地方消費税 | 0 | |
| | | 90 雑支出 | 50 | 50 | 0 | 1 雑支出 | 50 | 1 過年度支出(過誤納金還付) 50 |
| | 4 | 予備費 | 100 | 100 | 0 | | | |
| | | 1 予備費 | 100 | 100 | 0 | 1 予備費 | 100 | 1 予備費 100 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 | | |
|--------------|--------|---------|---------|---------|----------|------------------------|----------------|----------------|--------------------------|-----------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| 2 個別排水処理事業費用 | 1 営業費用 | | 183,989 | 201,939 | △ 17,950 | | | | | |
| | | 1 浄化槽費 | 91,422 | 86,607 | 4,815 | 7 備消耗品費 | 25 | 1 消耗品 | 25 | |
| | | | | | | | 11 委託料 | 61,832 | 1 施設等点検委託料 2 施設清掃委託料 | |
| | | | | | | | 12 手数料 | 25,094 | 1 排水処理施設検査手数料 2 汚泥汲取料 | 7,633 17,461 |
| | | | | | | | 14 修繕費 | 4,471 | 1 構築物修理 | 4,471 |
| | | 3 総係費 | 5,296 | 3,266 | 2,030 | 9 印刷製本費 | 67 | 1 予算・決算書 | 67 | |
| | | | | | | | 11 委託料 | 1,419 | 1 業務委託料 | |
| | | | | | | | 12 手数料 | 6 | 1 口座振替手数料 | 6 |
| | | | | | | | 26 負担金 | 3,594 | 1 個別排水処理施設使用料収納業務等負担金 | 3,594 |
| | | | | | | | 29 貸倒引当金繰入額 | 10 | 1 貸倒引当金繰入額 | 10 |
| | | | | | | | 36 補助金 | 200 | 1 水洗便所設置補助金 | 200 |
| | | 4 減価償却費 | 70,233 | 96,481 | △ 26,248 | 1 有形固定資産減価償却費 | 70,233 | 1 構築物 | 70,233 | |
| | | 5 資産減耗費 | 4,038 | 0 | 4,038 | 1 固定資産除却費 2 固定資産撤去費 | 2,238 1,800 | 1 構築物 1 撤去費 | 2,238 1,800 | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|-----------------|--------|--------|---------|--------------|--------|--------------------|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | 2 | 営業外費用 | 12,900 | 15,485 | △ 2,585 | | | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,850 | 12,948 | △ 98 | 1 企業債利息 | 12,850 | 1 企業債利息 12,850 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 0 | 2,487 | △ 2,487 | 1 消費税及び地方消費税 | 0 | |
| | | 90 雑支出 | 50 | 50 | 0 | 1 雑支出 | 50 | 1 過年度支出(過誤納金還付) 50 |
| | 4 | 予備費 | 100 | 100 | 0 | | | |
| | | 1 予備費 | 100 | 100 | 0 | 1 予備費 | 100 | 1 予備費 100 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|--------------|--------|--------|---------|---------|----------|----------|-------------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 農業集落排水事業費用 | | | 135,231 | 117,382 | 17,849 | | | |
| | 1 営業費用 | | 131,543 | 115,024 | 16,519 | | | |
| | | 1 管渠費 | 1,748 | 1,987 | △ 239 | 10 通信運搬費 | 192 | 1 電話料 192 |
| | | | | | | 13 賃借料 | 22 | 1 発電機借上料 22 |
| | | | | | | 16 動力費 | 764 | 1 電気料 764 |
| | | | | | | 24 工事請負費 | 770 | 1 補修工事 |
| | | 2 処理場費 | 48,473 | 45,530 | 2,943 | 7 備消耗品費 | 80 | 1 消耗品 80 |
| | | | | | | 8 燃料費 | 1,723 | 1 灯油 1,723 |
| | | | | | | 10 通信運搬費 | 76 | 1 電話料 76 |
| | | | | | | 11 委託料 | 37,814 | 1 施設維持管理委託料 2 汚泥処理委託料 3 施設等点検委託料 4 施設清掃委託料 |
| | | | | | | 12 手数料 | 75 | 1 ごみ処理手数料 33 2 排水処理施設検査手数料 42 |
| | | | | | | 14 修繕費 | 900 | 1 機械設備修理 900 |
| | | | | | | 16 動力費 | 6,812 | 1 電気料 6,812 |
| | | | | | | 17 薬品費 | 727 | 1 薬品費 727 |
| | | | | | | 21 保険料 | 159 | 1 建物災害保険料 159 |
| | | | | | | 23 光熱水費 | 107 | 1 水道料 107 |
| | | 4 総係費 | 6,707 | 4,541 | 2,166 | 7 備消耗品費 | 28 | 1 参考図書 28 |
| | | | | | 9 印刷製本費 | 60 | 1 予算・決算書 60 | |
| | | | | | 10 通信運搬費 | 13 | 1 テレビ聴視料 13 | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---------|-----------------|--------|--------|---------|---------------|--------|--|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | 11 委託料 | 2,701 | 1 施設等点検委託料 2 台帳修正委託料 3 業務委託料 |
| | | | | | | 12 手数料 | 7 | 1 口座振替手数料 7 |
| | | | | | | 26 負担金 | 3,858 | 1 団体負担金 92 2 農業集落排水処理施設使用料収納業務等負担金 3,746 3 その他負担金 20 |
| | | | | | | 29 貸倒引当金繰入額 | 40 | 1 貸倒引当金繰入額 40 |
| | | 5 減価償却費 | 58,630 | 62,966 | △ 4,336 | 1 有形固定資産減価償却費 | 58,630 | 1 建物 5,065 2 構築物 45,020 3 機械及び装置 8,545 |
| | | 6 資産減耗費 | 15,985 | 0 | 15,985 | 1 固定資産除却費 | 15,985 | 1 機械及び装置 15,985 |
| | 2 営業外費用 | | 3,588 | 2,258 | 1,330 | | | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 3,538 | 1,788 | 1,750 | 1 企業債利息 | 3,538 | 1 企業債利息 3,538 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 0 | 470 | △ 470 | 1 消費税及び地方消費税 | 0 | |
| | | 90 雑支出 | 50 | 0 | 50 | 1 雑支出 | 50 | 1 過年度支出(過誤納金還付) 50 |
| | 4 予備費 | | 100 | 100 | 0 | | | |
| | | 1 予備費 | | 100 | 0 | 1 予備費 | 100 | 1 予備費 100 |

資本的收入及び支出

収 入

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|----------------------|-----------------|-----------|-----------|----------|-----------------|---------|--|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 | 公共下水道 事業資本の 収入 | | 1,373,344 | 1,242,458 | 130,886 | | | |
| | 1 | 企業債 | 887,100 | 727,400 | 159,700 | | | |
| | | 1 建設改良費 等企業債 | 887,100 | 727,400 | 159,700 | 1 建設改良費 等企業債 | 887,100 | 1 公共下水道建設事業債 674,000 2 十勝川流域下水道建設事業債 29,600 3 資本費平準化債(元金分) 168,000 4 下水道事業債(特別措置分) 15,500 |
| | 3 | 他会計負担 金 | 6,283 | 6,635 | △ 352 | | | |
| | | 1 他会計負担 金 | 6,283 | 6,635 | △ 352 | 1 他会計負担 金 | 6,283 | 1 企業債元金負担金 6,283 |
| | 4 | 他会計補助 金 | 31,797 | 23,179 | 8,618 | | | |
| | | 1 他会計補助 金 | 31,797 | 23,179 | 8,618 | 1 他会計補助 金 | 31,797 | 1 建設改良費等充当補助金 14,911 2 企業債元金補助金 16,886 |
| | 6 | 補助金 | 448,114 | 485,000 | △ 36,886 | | | |
| | | 1 国庫補助金 | 448,114 | 485,000 | △ 36,886 | 1 国庫補助金 | 448,114 | 1 社会資本整備総合交付金 448,114 |
| | 7 | 負担金等 | 50 | 244 | △ 194 | | | |
| | | 1 負担金等 | 50 | 244 | △ 194 | 1 受益者負担 金 | 50 | 1 受益者負担金 50 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|-----------------|------------|-------------|--------|--------|------------|-------------|--------|--|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 個別排水処理事業資本の収入 | | | 79,050 | 74,772 | 4,278 | | | |
| | 1 企業債 | | 50,500 | 49,100 | 1,400 | | | |
| | | 1 建設改良費等企業債 | 50,500 | 49,100 | 1,400 | 1 建設改良費等企業債 | 50,500 | 1 個別排水処理施設整備事業債 50,500 |
| | 4 他会計補助金 | | 26,332 | 22,954 | 3,378 | | | |
| | | 1 他会計補助金 | 26,332 | 22,954 | 3,378 | 1 他会計補助金 | 26,332 | 1 建設改良費等充当補助金 7,853 2 企業債元金補助金 18,479 |
| | 7 負担金等 | | 2,218 | 2,218 | 0 | | | |
| | | 1 負担金等 | 2,218 | 2,218 | 0 | 2 受益者分担金 | 2,218 | 1 受益者分担金 2,218 |
| | 9 長期貸付金償還金 | | 0 | 500 | △ 500 | | | |
| | 1 長期貸付金償還金 | 0 | 500 | △ 500 | 1 長期貸付金償還金 | 0 | | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|-----------------|----------|-------------|---------|---------|---------|-------------|--------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 農業集落排水事業資本的收入 | | | 186,521 | 146,742 | 39,779 | | | |
| | 1 企業債 | | 90,200 | 69,800 | 20,400 | | | |
| | | 1 建設改良費等企業債 | 90,200 | 69,800 | 20,400 | 1 建設改良費等企業債 | 90,200 | 1 農業集落排水設備更新事業債 3,900 2 農業集落排水処理施設整備事業債 86,300 |
| | 4 他会計補助金 | | 9,158 | 10,170 | △ 1,012 | | | |
| | | 1 他会計補助金 | 9,158 | 10,170 | △ 1,012 | 1 他会計補助金 | 9,158 | 1 企業債元金補助金 9,158 |
| | 6 補助金 | | 86,359 | 66,000 | 20,359 | | | |
| | | 1 国庫補助金 | 86,359 | 66,000 | 20,359 | 1 国庫補助金 | 86,359 | 1 農山漁村地域整備交付金 86,359 |
| | 10 基金繰入金 | | 804 | 772 | 32 | | | |
| | | 1 基金繰入金 | 804 | 772 | 32 | 1 基金繰入金 | 804 | 1 農業集落排水事業償還基金繰入金 804 |

支 出

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説 明 | |
|------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|----------------|---------------|------------|-----|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| 1 公共下水道 事業資本的 支出 | 1 建設改良費 | | 1,629,341 | 1,527,816 | 101,525 | | | | |
| | | | 1,168,928 | 1,044,002 | 124,926 | | | | |
| | 1 建設改良費 | 1,139,328 | 1,006,908 | 132,420 | 1 給料 | 7,457 | 1 一般職給料(2人) | 7,457 | |
| | | | | | 2 手当 | 4,414 | 1 住居手当 | 240 | |
| | | | | | | | 2 通勤手当 | 138 | |
| | | | | | | | 3 寒冷地手当 | 228 | |
| | | | | | | | 4 時間外勤務手当 | 746 | |
| | | | | | | | 5 期末勤勉手当 | 3,062 | |
| | | | | | | 3 賞与引当金 繰入額 | 891 | 1 賞与引当金繰入額 | 891 |
| | | | | | | 4 法定福利費 | 2,517 | 1 共済組合事務費 | 22 |
| | | | | | | | 2 共済組合負担金 | 2,384 | |
| | | | | | | | 3 共済組合追加費用負担金 | 98 | |
| | | | | | | | 4 公務災害補償基金負担金 | 13 | |
| | | | | | | 5 旅費 | 463 | 1 特別旅費 | 463 |
| | | | | | 7 備消耗品費 | 257 | 1 参考図書 | 147 | |
| | | | | | | 2 消耗品 | 110 | | |
| | | | | | 8 燃料費 | 89 | 1 ガソリン | 89 | |
| | | | | | 11 委託料 | 44,000 | 1 ポンプ場施設調査委託料 | | |
| | | | | | | 2 施工管理委託料 | | | |
| | | | | | 13 賃借料 | 800 | 1 自動車借上料 | 800 | |
| | | | | | 14 修繕費 | 15 | 1 公用車修理 | 15 | |
| | | | | | 21 保険料 | 40 | 1 自動車損害保険料 | 40 | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|----------|---------------|---------|---------|----------|---------------|-----------|--|
| | | | | | | 区分 | 金額 | |
| | | | | | | 24 工事請負費 | 1,077,429 | 1 污水管新設工事 2 污水管更新工事 3 ポンプ場施設更新工事 |
| | | | | | | 26 負担金 | 956 | 1 福祉協会負担金 6 2 退職手当組合負担金 655 3 会議等負担金 20 4 北海道土木積算システム連絡協議会負担金 275 |
| | | 2 流域下水道建設費負担金 | 29,600 | 37,094 | △ 7,494 | 1 流域下水道建設費負担金 | 29,600 | 1 流域下水道建設費負担金 29,600 |
| | 2 企業債償還金 | | 460,413 | 483,814 | △ 23,401 | | | |
| | | 1 企業債償還金 | 460,413 | 483,814 | △ 23,401 | 1 企業債元金償還金 | 460,413 | 1 企業債元金 460,413 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|-------|------------|--------|---|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 2 個別排水処理事業資本の支出 | 1 建設改良費 | | 148,826 | 141,172 | 7,654 | | | |
| | | 1 建設改良費 | 74,912 | 69,819 | 5,093 | | | |
| | | 1 建設改良費 | 74,912 | 69,819 | 5,093 | 1 給料 | 3,633 | 1 一般職給料(1人) 3,633 |
| | | | | | | 2 手当 | 2,745 | 1 扶養手当 312 2 通勤手当 88 3 寒冷地手当 147 4 時間外勤務手当 364 5 期末勤勉手当 1,594 6 児童手当 240 |
| | | | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 481 | 1 賞与引当金繰入額 481 |
| | | | | | | 4 法定福利費 | 1,241 | 1 共済組合事務費 11 2 共済組合負担金 1,174 3 共済組合追加費用負担金 49 4 公務災害補償基金負担金 7 |
| | | | | | | 5 旅費 | 16 | 1 普通旅費 16 |
| | | | | | | 24 工事請負費 | 66,469 | 1 浄化槽建設工事 |
| | | | | | | 26 負担金 | 327 | 1 福祉協会負担金 3 2 退職手当組合負担金 319 3 会議等負担金 5 |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---|----------|--------|--------|-------|------------|--------|----------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | 2 | 企業債償還金 | 73,914 | 70,853 | 3,061 | | | |
| | | 1 企業債償還金 | 73,914 | 70,853 | 3,061 | 1 企業債元金償還金 | 73,914 | 1 企業債元金 73,914 |
| | 4 | 長期貸付金 | 0 | 500 | △ 500 | | | |
| | | 1 長期貸付金 | 0 | 500 | △ 500 | 1 長期貸付金 | 0 | |

(税込)(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 節 | | 説明 |
|---|---------------|-----------|---------|---------|---------|-----|-----------------|----------------------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 | 農業集落排水事業資本の支出 | | 195,244 | 156,181 | 39,063 | | | |
| | 1 | 建設改良費 | 176,883 | 135,839 | 41,044 | | | |
| | | 1 建設改良費 | 176,679 | 135,839 | 40,840 | 24 | 工事請負費 176,679 | 1 処理場施設建設工事 2 処理場施設更新工事 |
| | | 2 固定資産購入費 | 204 | 0 | 204 | 1 | 有形固定資産購入費 204 | 1 工具、器具及び備品 204 |
| | 2 | 企業債償還金 | 18,316 | 20,339 | △ 2,023 | | | |
| | | 1 企業債償還金 | 18,316 | 20,339 | △ 2,023 | 1 | 企業債元金償還金 18,316 | 1 企業債元金 18,316 |
| | 6 | 基金積立金 | 45 | 3 | 42 | | | |
| | | 1 基金積立金 | 45 | 3 | 42 | 1 | 基金積立金 45 | 1 農業集落排水事業償還基金積立金 45 |

令和8年度幕別町下水道事業会計予定キャッシュ・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 | △5,737 |
| 減価償却費 | 529,731 |
| 資産減耗費 | 19,766 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 211 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △168 |
| 長期前受金戻入額 | △244,176 |
| 受取利息及び配当金 | △44 |
| 支払利息 | 90,039 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | <u>△12,398</u> |
| 小計 | 377,224 |
| 利息及び配当金の受取額 | 44 |
| 利息の支払額 | <u>△90,039</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 287,229 |

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 | △1,266,867 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △26,910 |
| 補助金等による収入 | 485,884 |
| 一般会計繰入金による収入 | 63,239 |
| 負担金等による収入 | 7,773 |
| 基金からの繰入による収入 | 855 |
| 基金への繰入による支出 | △45 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△736,071</u> |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|-----------------|
| 建設改良費等企業債による収入 | 1,048,134 |
| 建設改良費等企業債償還による支出 | <u>△552,643</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 495,491 |
| | 0 |
| 資金増加額（又は減少額） | 46,649 |
| 資金期首残高 | <u>123,301</u> |
| 資金期末残高 | 169,950 |

給 与 費 明 細 書

下水道事業会計

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 | 4 | | 14,188 | 10,498 | 24,686 | 6,026 | 30,712 | |
| 前年度 | 4 | | 12,247 | 8,609 | 20,856 | 5,541 | 26,397 | |
| 比較 | | | 1,941 | 1,889 | 3,830 | 485 | 4,315 | |

| | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末勤勉手当 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 312 | 240 | 226 | 1,420 | | 7,627 |
| | 前年度 | | 600 | 152 | 858 | | 6,698 |
| | 比較 | 312 | △360 | 74 | 562 | | 929 |

| | 区分 | 寒冷地手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 合計 (千円) |
|-------------|-----|---------------|--------------|------------|
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 433 | 240 | 10,498 |
| | 前年度 | 301 | | 8,609 |
| | 比較 | 132 | 240 | 1,889 |

(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 | (1) 給与改定に伴う増減分 | 529 | 給与制度改正による給料切替に伴う増 | 529 千円 | 給与改定の状況 給料改定率 3.00 % 改定実施時期 7.4.1 |
| | | (2) 昇給に伴う増加分 | 51 | | | 平均昇給率 1.6 % 昇給号給別職員数 昇給号給 職員数 4号給 4人 |
| | | (3) その他の増減分 | 1,361 | 会計間異動による増 2人 8,307千円 会計間異動による減 1人 △2,709千円 退職による減 1人 △4,634千円 その他 397千円 | | |
| 職員手当 | 1,889 | (1) 制度改正に伴う増減分 | 373 | 期末勤勉手当の改正 273千円 通勤手当の改正 4千円 住居手当の改正 96千円 | | 支給率の改正 支給率の改正 支給率の改正 |
| | | (2) その他の増減分 | 1,516 | | | 支給対象職員の異動分等 (手当ごとの増減については、(1)総括を参照) |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区分 | | 一般行政職 | 技能労務職 |
|-------------------|------------|---------|-------|
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 294,475 | |
| | 平均給与月額 (円) | 347,814 | |
| | 平均年齢 (歳) | 35.8 | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 平均給料月額 (円) | 258,300 | |
| | 平均給与月額 (円) | 296,832 | |
| | 平均年齢 (歳) | 34.5 | |

イ 初任給

| 区分 | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 国の制度 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 一般行政職 (円) | 技能労務職 (円) |
| 高校卒 | 200,300 | 200,300 | 200,300 | 200,300 |
| 大学卒 | 232,000 | 232,000 | 232,000 | 232,000 |

ウ 級別職員数

| 区分 | 一般行政職 | | | 技能労務職 | | |
|----------------------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和 8 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 1 | 25.0 | 4 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 25.0 | 3 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 25.0 | 2 級 | | |
| | 1 級 | 1 | 25.0 | 1 級 | | |
| | 計 | 4 | 100.0 | 計 | | |
| 令和 7 年 1 月 1 日 現在 | 7 級 | | | 7 級 | | |
| | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 4 級 | 1 | 33.3 | 4 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | 2 | 66.7 | 1 級 | | |
| | 計 | 3 | 100.0 | 計 | | |

(級別の職務内容)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
| 一般行政職 | 部 長 | 課 長 | 課長補佐 | 係 長 | 主 査 | 主 任 | 主 事 |

エ 昇給

| 区分 | | 合計 | 代表的な職種 | | |
|------------------|------------------|---------|--------|-------|--|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 | |
| 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 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 4 | 4 | |
| 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 | 職務上の段階、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 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 有 | |
| 前年度 | 2.3 | 2.3 | 4.6 | 有 | |
| 国の制度 | 2.325 | 2.325 | 4.65 | 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 | 退職時特別昇給 | 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 (2%~20% 加算) | | 特別の勸奨退職者12号給 |
| 国の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特例措置 (2%~20% 加算) | | |

キ 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 | 異なる | ・通勤距離片道40km以上の場合の支給額 20%加算 |

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

(単位:千円)

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの 支出(見込み)額 | | 当該年度 支出額 | 翌年度以降の 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・道 | 地方債 | その他 | |
| 雨水排水ポンプ所管理業務委託料 | 5,260千円に消費 税及び地方消費 税を加算した 額 | | | 2,893 | 9 | 2,893 | | | | 2,893 |
| ポンプ場管理業務委託料 | 18,260千円に消 費税及び地方消 費税を加算した 額 | | | 10,043 | 9 | 10,043 | | | | 10,043 |
| 処理場管理業務委託料(公共下水道) | 112,200千円に 消費税及び地方 消費税を加算し た額 | | | 61,710 | 9 | 61,710 | | | | 61,710 |
| 処理場汚泥運搬業務委託料 | 24,636千円に消 費税及び地方消 費税を加算した 額 | | | 13,550 | 9 | 13,550 | | | | 13,550 |
| 処理場管理業務委託料(農業集落排水) | 141,500千円に 消費税及び地方 消費税を加算し た額 | 5 | ~ 7 | 96,250 | 34,254 | 9 | 25,146 | | | 25,146 |

令和8年度幕別町下水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | 15,990 | |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | | 0 | |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | | 0 | 15,990 |
| | | | <hr/> | |
| ロ | 建 | 物 | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | | |
| | 建 | 物 | 625,214 | |
| | | 減 価 償 却 累 計 額 | <hr/> △500,257 | 124,957 |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | | | |
| | 建 | 物 | 0 | |
| | | 減 価 償 却 累 計 額 | <hr/> 0 | 0 |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | | | |
| | 建 | 物 | 283,826 | |
| | | 減 価 償 却 累 計 額 | <hr/> △152,882 | 130,944 |
| ハ | 構 | 築 物 | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | | |
| | 構 | 築 物 | 18,672,483 | |
| | | 減 価 償 却 累 計 額 | <hr/> △11,322,020 | 7,350,463 |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | | | |
| | 構 | 築 物 | 2,411,938 | |
| | | 減 価 償 却 累 計 額 | <hr/> △1,498,462 | 913,476 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|--|------------------|
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | | |
| | 構 築 物 | 2,388,837 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,352,390</u> | | 1,036,447 |
| ニ | 機 械 及 び 装 置 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | | |
| | 機 械 及 び 装 置 | 3,561,071 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△3,184,894</u> | | 376,177 |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | | |
| | 機 械 及 び 装 置 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 0 |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | | |
| | 機 械 及 び 装 置 | 1,012,668 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△645,416</u> | | 367,252 |
| ホ | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | | |
| | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 0 |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | | |
| | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 0 |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | | |
| | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 186 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 186 |
| ヘ | 建 設 仮 勘 定 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 2,970,225 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | | <u>2,970,225</u> |

有形固定資産合計

13,286,117

(2) 無形固定資産

| | | | | |
|-----|-----------|---------|---------|-------------|
| イ | 施設利用権 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | 348,333 | | |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | 0 | | |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | 0 | 348,333 | |
| | | <hr/> | <hr/> | |
| | 無形固定資産合計 | | | 348,333 |
| (3) | 投資その他資産 | | | |
| イ | 基金 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | 0 | | |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | 0 | | |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | 6,594 | 6,594 | |
| | | <hr/> | <hr/> | |
| | 投資その他資産合計 | | | <hr/> 6,594 |
| | 固定資産合計 | | | 13,641,044 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | 115,645 | |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | | 37,349 | |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | | 16,956 | 169,950 |
| | | | <hr/> | |
| (2) | 未収金 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | 111,542 | |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | | 7,197 | |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | | 11,023 | 129,762 |
| | | | <hr/> | |
| (3) | 貸倒引当金 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | △702 | |

| | | | | |
|-----|--------------|----------|-------------------|--------------------------|
| | (イ) 公共下水道事業 | | 19,295 | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | 18,141 | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | <u>7,399</u> | 44,835 |
| (3) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 1,295 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 481 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | <u>1,776</u> | |
| | 引当金合計 | | | <u>1,776</u> |
| | 流動負債合計 | | | 566,875 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | 12,593,603 | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | 649,262 | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | <u>2,626,501</u> | 15,869,366 |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | △7,270,860 | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | △383,525 | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | <u>△1,548,065</u> | <u>△9,202,450</u> |
| | 繰延収益合計 | | | <u>6,666,916</u> |
| | 負債合計 | | | <u><u>13,633,521</u></u> |

資 本 の 部

6 資 本 金

| | | | |
|--------------|--|----------------|---------|
| (イ) 公共下水道事業 | | 217,480 | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | | △272,732 | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | | 269,503 | 214,251 |
| | | <u>269,503</u> | |

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 国 庫 補 助 金

| | | |
|--------------|----------|--------------|
| (イ) 公共下水道事業 | 7,704 | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | 0 | 7,704 |
| | <u>0</u> | <u>7,704</u> |

資 本 剰 余 金 合 計

7,704

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

| | | |
|--------------|----------|----------------|
| (イ) 公共下水道事業 | 111,730 | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 22,104 | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | 0 | 133,834 |
| | <u>0</u> | <u>133,834</u> |

ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| (イ) 公共下水道事業 | 0 | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | 49,320 | 49,320 |
| | <u>49,320</u> | <u>49,320</u> |

利 益 剰 余 金 合 計

84,514

剰 余 金 合 計

92,218

資 本 合 計

306,469

負 債 資 本 合 計

13,939,990

令和7年度幕別町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和8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 | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | 15,990 | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | 0 | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | 0 | 15,990 |
| | | | <hr/> | |
| ロ | 建 | 物 | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | | |
| | 建 | 物 | 625,214 | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△482,669</u> | 142,545 |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | | |
| | 建 | 物 | 0 | |
| | 減価償却累計額 | | <u>0</u> | 0 |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | | |
| | 建 | 物 | 283,826 | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△147,817</u> | 136,009 |
| ハ | 構 | 築 | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | | |
| | 構 | 築 | 18,674,026 | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△10,996,570</u> | 7,677,456 |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | | |
| | 構 | 築 | 2,345,315 | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△1,428,229</u> | 917,086 |

| | | | | |
|-----|-------------------|-------------------|--|------------------|
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | | |
| | 構 築 物 | 2,388,837 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,307,370</u> | | 1,081,467 |
| ニ | 機 械 及 び 装 置 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | | |
| | 機 械 及 び 装 置 | 3,561,071 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△3,143,317</u> | | 417,754 |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | | | |
| | 機 械 及 び 装 置 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 0 |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | | | |
| | 機 械 及 び 装 置 | 868,035 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△636,871</u> | | 231,164 |
| ホ | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | | | |
| | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 0 |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | | | |
| | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 0 |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | | | |
| | 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | | 0 |
| ヘ | 建 設 仮 勘 定 | | | |
| (イ) | 公共下水道事業 | 1,933,023 | | |
| (ロ) | 個別排水処理事業 | 0 | | |
| (ハ) | 農業集落排水事業 | <u>0</u> | | <u>1,933,023</u> |

有形固定資産合計

12,552,494

(2) 無形固定資産

| | | | | |
|-----|--------------|--------------|----------------|--------------|
| イ | 施設利用権 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 337,676 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | 0 | 337,676 | |
| | | <u>0</u> | <u>337,676</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | | 337,676 |
| (3) | 投資その他資産 | | | |
| イ | 基金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 0 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | 7,404 | 7,404 | |
| | | <u>7,404</u> | <u>7,404</u> | |
| | 投資その他資産合計 | | | <u>7,404</u> |
| | 固定資産合計 | | | 12,897,574 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | 77,229 | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | 35,801 | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | 10,271 | 123,301 |
| | | | <u>10,271</u> | |
| (2) | 未収金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | 98,965 | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | 8,859 | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | 9,540 | 117,364 |
| | | | <u>9,540</u> | |
| (3) | 貸倒引当金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | △541 | |

| | | | | | |
|-----|--------------|----------|-------------------|--------------|-------------------|
| | (イ) 公共下水道事業 | | 19,295 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | 18,141 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | <u>7,399</u> | | 44,835 |
| (3) | 引当金 | | | | |
| | イ 賞与引当金 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 1,419 | | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 525 | | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | | <u>1,944</u> | |
| | 引当金合計 | | | | <u>1,944</u> |
| | 流動負債合計 | | | | 599,421 |
| 5 | 繰延収益 | | | | |
| (1) | 長期前受金 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | 12,150,208 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | 622,594 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | <u>2,539,668</u> | | 15,312,470 |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | | △7,081,759 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | | △366,080 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | | <u>△1,510,435</u> | | <u>△8,958,274</u> |
| | 繰延収益合計 | | | | <u>6,354,196</u> |
| | 負債合計 | | | | <u>12,825,478</u> |

資 本 の 部

| | | | | | | | |
|-----|-----|----|-----|------|---|----------------|-------------------|
| 6 | 資 | 本 | 金 | | | | |
| | (イ) | 公共 | 下水道 | 事業 | | 217,480 | |
| | (ロ) | 個別 | 排水 | 処理事業 | | △272,732 | |
| | (ハ) | 農業 | 集落 | 排水事業 | | 269,503 | 214,251 |
| | | | | | | <u>269,503</u> | |
| 7 | 剩 | 余 | 金 | | | | |
| (1) | 資 | 本 | 剩 | 余 | 金 | | |
| | イ | 国 | 庫 | 補 | 助 | 金 | |
| | (イ) | 公共 | 下水道 | 事業 | | 7,704 | |
| | (ロ) | 個別 | 排水 | 処理事業 | | 0 | |
| | (ハ) | 農業 | 集落 | 排水事業 | | 0 | |
| | | | | | | <u>0</u> | <u>7,704</u> |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | 7,704 |
| (2) | 利 | 益 | 剩 | 余 | 金 | | |
| | イ | 当 | 年度 | 未 | 処 | 分 | 利 |
| | (イ) | 公共 | 下水道 | 事業 | | 98,188 | |
| | (ロ) | 個別 | 排水 | 処理事業 | | 12,703 | |
| | (ハ) | 農業 | 集落 | 排水事業 | | 0 | |
| | | | | | | <u>0</u> | <u>110,891</u> |
| | | | | | | | |
| | ロ | 当 | 年度 | 未 | 処 | 理 | 欠 |
| | (イ) | 公共 | 下水道 | 事業 | | 0 | |
| | (ロ) | 個別 | 排水 | 処理事業 | | 0 | |
| | (ハ) | 農業 | 集落 | 排水事業 | | 20,640 | |
| | | | | | | <u>20,640</u> | <u>20,640</u> |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | 90,251 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | <u>97,955</u> |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | <u>312,206</u> |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | <u>13,137,684</u> |

令和7年度幕別町下水道事業会計予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益

| | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| (1) 使用料 | | | |
| (イ) 公共下水道事業 | 294,162 | | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 27,448 | | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | <u>14,442</u> | 336,052 | |
| (2) 他会計負担金 | | | |
| (イ) 公共下水道事業 | 71,535 | | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | <u>71,535</u> | 407,587 |

2 営業費用

| | | | |
|--------------|---------------|---------|--|
| (1) 管渠費 | | | |
| (イ) 公共下水道事業 | 24,605 | | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | <u>1,872</u> | 26,477 | |
| (2) ポンプ場費 | | | |
| (イ) 公共下水道事業 | 36,484 | | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | 36,484 | |
| (3) 処理場費 | | | |
| (イ) 公共下水道事業 | 110,996 | | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | <u>46,704</u> | 157,700 | |
| (4) 浄化槽費 | | | |
| (イ) 公共下水道事業 | 0 | | |
| (ロ) 個別排水処理事業 | 80,941 | | |
| (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | 80,941 | |

| | | | | |
|-----|-------------------|---------------|--------------|------------------|
| (5) | 総 係 費 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 47,542 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 3,005 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>4,142</u> | 54,689 | |
| (6) | 流域下水道管理運営費負担金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 55,424 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | 55,424 | |
| (7) | 減 価 償 却 費 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 500,527 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 96,481 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>62,966</u> | 659,974 | |
| (8) | 資 産 減 耗 費 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 1,614 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>0</u> | <u>1,614</u> | <u>1,073,303</u> |
| | 営 業 損 失 | | | 665,716 |
| 3 | 営 業 外 収 益 | | | |
| (1) | 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 0 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>2</u> | 2 | |
| (2) | 他 会 計 補 助 金 | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 230,401 | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 140,933 | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | <u>47,152</u> | 418,486 | |

| | | | | | |
|-----|---------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (3) | 補 助 金 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 20,000 | | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | 0 | 20,000 | | |
| | | <u>0</u> | | | |
| (4) | 長 期 前 受 金 戻 入 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 247,575 | | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 24,837 | | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | 40,880 | 313,292 | | |
| | | <u>40,880</u> | | | |
| (5) | 雑 収 益 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 278 | | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 0 | | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | 0 | 278 | 752,058 | |
| | | <u>0</u> | <u>278</u> | | |
| 4 | 営 業 外 費 用 | | | | |
| (1) | 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 60,424 | | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 12,948 | | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | 1,788 | 75,160 | | |
| | | <u>1,788</u> | | | |
| (2) | 雑 支 出 | | | | |
| | (イ) 公共下水道事業 | 2,166 | | | |
| | (ロ) 個別排水処理事業 | 5,168 | | | |
| | (ハ) 農業集落排水事業 | 2,116 | 9,450 | 84,610 | 667,448 |
| | | <u>2,116</u> | <u>9,450</u> | <u>84,610</u> | <u>667,448</u> |
| | 経 常 利 益 | | | | 1,732 |
| | 当 年 度 純 利 益 | | | | 1,732 |
| | 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金 | | | | 88,519 |
| | その他の未処分利益剰余金変動額 | | | | <u>0</u> |
| | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | | | | <u>90,251</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 | 40 ～ 65年 |
| 構築物 | 10 ～ 60年 |
| 機械及び装置 | 4 ～ 20年 |
| 車両運搬具 | 3 ～ 5年 |
| 器具及び備品 | 4 ～ 10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 | 45年 |

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

北海道市町村職員退職手当組合に加入し、退職手当負担金を負担しているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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、貸倒実績率等により回収することが困難であると見込んだ額を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II セグメント情報

1 報告セグメントの概要

本町の下水道事業会計は、公共下水道事業、個別排水処理事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、個別排水処理事業及び農業集落排水事業の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|----------|---------------------------|
| 公共下水道事業 | 市街地における、し尿・生活排水等の処理及び雨水排水 |
| 個別排水処理事業 | 処理区域外における、し尿・生活排水等の処理 |
| 農業集落排水事業 | 農業集落における、し尿・生活排水等の処理 |

2 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：千円)

| 項目 | 公共下水道事業 | 個別排水事業 | 農業集落排水事業 | 合計 |
|--------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 営業収益 | 357,550 | 27,360 | 13,899 | 398,809 |
| 営業費用 | 690,257 | 162,819 | 126,453 | 979,529 |
| 営業損益 | △332,707 | △135,459 | △112,554 | △580,720 |
| 経常損益 | 13,542 | 9,401 | △28,680 | △5,737 |
| セグメント資産 | 11,412,630 | 958,007 | 1,569,353 | 13,939,990 |
| セグメント負債 | 11,075,716 | 1,208,635 | 1,349,170 | 13,633,521 |
| その他の項目 | | | | |
| 他会計繰入金 | 314,125 | 174,110 | 61,467 | 549,702 |
| 減価償却費 | 400,868 | 70,233 | 58,630 | 529,731 |
| 特別利益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特別損失 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 1,547,067 | 74,912 | 176,883 | 1,798,862 |

III その他

引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末・勤勉手当として9,739千円を支給するため、賞与引当金1,944千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するため、貸倒引当金555千円を取り崩す。

地方債の前前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 | 前前年度 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 公共下水道事業債 | 4,996,830 | 5,304,001 | 908,600 | 459,454 | 5,753,147 |
| 2 個別排水処理事業債 | 962,832 | 941,233 | 50,500 | 73,405 | 918,328 |
| 3 農業集落排水処理事業債 | 91,337 | 120,354 | 45,200 | 15,110 | 150,444 |
| 4 過疎対策事業債 | 42,092 | 86,265 | 45,000 | 2,421 | 128,844 |
| 5 公営企業会計適用債 | 19,520 | 20,554 | 3,300 | 2,253 | 21,601 |
| 下水道事業会計 | 6,112,611 | 6,472,407 | 1,052,600 | 552,643 | 6,972,364 |