

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
				(道) 都道府県繰入金		1,139		4 共 済 費	14,431	3 一般職給料 (9人) 31,710
				(入) 職員給与費等繰入金		77,519		8 旅 費	19	4 保健師給料 (1人) 2,966
								10 需 用 費	1,044	3 職員手当等 19,022
								11 役 務 費	1,012	4 会計年度任用職員期末勤勉手当 747
								12 委 託 料	4,859	6 扶養手当 468
								13 使用料及び 賃借料	1,120	7 住居手当 846
								18 負担金補助 及び交付金	3,822	8 通勤手当 609
										11 時間外勤務手当 1,586
										14 期末勤勉手当 13,636
										15 寒冷地手当 710
										16 児童手当 420
										4 共済費 14,431
										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 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			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国 道 支 出 金	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	
				(道) 保険者努力支援分	5,648	3 職員手当等		800	1 報酬	2,316	
				(道) 特別調整交付金分	6,309	4 共済費		502	1 事務補助員報酬（1人）	1,293	
				(道) 都道府県繰入金	5,844	8 旅費		157	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	

(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 4 共済費 502	
				(諸) 特定健康診査等受託事業収 入 1			11 役務費	2,163	6 会計年度任用職員市町村共済 組合事務費 5	
							12 委託料	26,816	7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 184	
							13 使用料及び 賃借料	286	17 社会保険料 270 18 雇用保険料 43	
							18 負担金補助 及び交付金	102	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 支 出	道 金	地方債				
									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				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	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・介護一体的実施受託事業収入		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				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国 支 出	道 金	地方債				
						(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			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
				(諸) 後期高齢者医療保険料還付金		1,000				
2保険料還付加算金	50	50	0			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
				(諸) 後期高齢者医療保険料還付加算金		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 給料改定率 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 1 報酬 5,396 1 介護認定調査員報酬（2人） 5,396 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 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 11 役 務 費 7,315 7 会計年度任用職員市町村共済 組合負担金 445 12 委 託 料 429 17 社会保険料 701 18 雇用保険料 111
						(入) その他繰入金 16,828		3 職員手当等	2,091	
								4 共 済 費	1,271	
								8 旅 費	201	
								10 需 用 費	118	
								11 役 務 費	7,315	
								12 委 託 料	429	

(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				
1介護保険運営等協議会費	517	215	302				517			◎ 介護保険運営等協議会事務事業 517
				(入) その他繰入金			517			1 報酬 399
								4 共済費	18	1 介護保険運営等協議会委員報酬(15人) 399
								8 旅費	100	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 その他				
				(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					その他	
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 債	其 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				
									◎ 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				
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 2 普通旅費 34
				(国) 介護保険保険者努力支援交 付金		138		10 需 用 費	53	10 需用費 4 消耗品費 18
				(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	11 役務費 3 宅配便送料 2
				(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		12 委 託 料	103	13 使用料及び賃借料 5 ソフト借上料 50
								13 使用料及び 賃借料	50	17 備品購入費 1 セミナー用備品 22
								17 備品購入費	22	18 負担金補助及び交付金 2 会議等負担金 5
								18 負担金補助 及び交付金	131	◎ 認知症総合支援事業 7 報償費 1 講師謝礼 90
										8 旅費 2 普通旅費 101
										10 需用費 2 参考図書 4
										4 消耗品費 26
										12 委託料 103
										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 11 役務費 300 15 審査支払手数料 300
				(国) 調整交付金		15				
				(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				
				(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 14,153 2 大豊地区水道使用料 3,681 3 新和地区水道使用料 6,747 4 駒島地区水道使用料 5,442 5 忠類地区水道使用料 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 52,257 2 他会計補助金長期前受金 875 3 国庫補助金長期前受金 3,924 4 工事負担金長期前受金 16,625 5 その他負担金長期前受金 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 3,370 2 水道管切断事故補償金 1 3 その他雑収益 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
	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
	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
	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		△2,216,314		
	(ロ) 簡易水道事業		<u>△2,118,777</u>	<u>△4,335,091</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	
			<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 2 排水処理施設検査手数料	33 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 2 十勝川流域下水道建設事業債 3 資本費平準化債(元金分) 4 下水道事業債(特別措置分)	674,000 29,600 168,000 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 2 企業債元金補助金	14,911 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 建設改良費	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	625,214	
		減価償却累計額	<u>△500,257</u>	124,957
	(ロ)	個別排水処理事業		
		建	0	
		減価償却累計額	<u>0</u>	0
	(ハ)	農業集落排水事業		
		建	283,826	
		減価償却累計額	<u>△152,882</u>	130,944
ハ	構	築		
	(イ)	公共下水道事業		
		構	18,672,483	
		減価償却累計額	<u>△11,322,020</u>	7,350,463
	(ロ)	個別排水処理事業		
		構	2,411,938	
		減価償却累計額	<u>△1,498,462</u>	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
へ	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			
	<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			
	<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			
	<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
へ	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> </u>	<u> </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> </u>	<u> </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> </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> </u>	
(3)	貸倒引当金			
	(イ) 公共下水道事業		△541	

(ロ) 個別排水処理事業		△5	
(ハ) 農業集落排水事業		△9	△555
流動資産合計			240,110
資産合計			13,137,684

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

(イ) 公共下水道事業	4,827,149		
(ロ) 個別排水処理事業	872,677		
(ハ) 農業集落排水事業	172,035	5,871,861	

企業債合計			5,871,861
-------	--	--	-----------

固定負債合計			5,871,861
--------	--	--	-----------

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等企業債

(イ) 公共下水道事業	460,413		
(ロ) 個別排水処理事業	73,913		
(ハ) 農業集落排水事業	18,316	552,642	

企業債合計			552,642
-------	--	--	---------

(2) 未払金

	(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
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	7,704	
		資	本	剩	余	金	合
							計
						7,704	
(2)	利	益	剩	余	金		
	イ	当	年	度	未	処	分
	(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	110,891	
	ロ	当	年	度	未	処	理
	(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	20,640	
		利	益	剩	余	金	合
							計
						90,251	
		剩	余	金	合	計	
							97,955
		資	本	合	計		
							312,206
		負	債	資	本	合	計
							13,137,684

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><u>90,251</u></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