

令和7年度

大町市国民健康保険特別会計予算書

議案第 25 号

令和 7 年度大町市国民健康保険特別会計予算

令和 7 年度大町市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 事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ

2, 815, 210 千円と定める。

八坂診療所直診勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ

51, 877 千円と定める。

美麻診療所直診勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ

53, 593 千円と定める。

2 事業勘定、八坂診療所直診勘定及び美麻診療所直診勘定の歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、それぞれ「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、100, 000 千円と定める。

(歳出予算の流用)

第 3 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算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) 保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|------------|------------|-----------|-----------|---------|
| 1 国民健康保険税 | | 429,568 | 436,105 | △6,537 |
| | 1 国民健康保険税 | 429,568 | 436,105 | △6,537 |
| 2 使用料及び手数料 | | 197 | 200 | △3 |
| | 1 手 数 料 | 197 | 200 | △3 |
| 3 国庫支出金 | | 9,898 | 1 | 9,897 |
| | 1 国庫補助金 | 9,898 | 1 | 9,897 |
| 4 県支出金 | | 2,123,535 | 2,209,175 | △85,640 |
| | 1 県補助金 | 2,123,535 | 2,209,175 | △85,640 |
| 5 財産収入 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 財産運用収入 | 1 | 1 | 0 |
| 6 繰 入 金 | | 238,707 | 233,082 | 5,625 |
| | 1 他会計繰入金 | 223,707 | 215,082 | 8,625 |
| | 2 基金繰入金 | 15,000 | 18,000 | △3,000 |
| 7 繰 越 金 | | 3,000 | 3,000 | 0 |
| | 1 繰 越 金 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 8 諸 収 入 | | 10,304 | 10,304 | 0 |
| | 1 延滞金及び加算金 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| | 2 預金利子 | 1 | 1 | 0 |
| | 3 貸付金元利収入 | 8,000 | 8,000 | 0 |
| | 4 雑 入 | 303 | 303 | 0 |
| 歳 入 合 計 | | 2,815,210 | 2,891,868 | △76,658 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 |
|---|---|--------|--------|----|
| | | | | |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|----------------|--------------|-----------|-----------|---------|
| 1 総務費 | | 37,819 | 23,298 | 14,521 |
| | 1 総務管理費 | 13,111 | 12,525 | 586 |
| | 2 徴 税 費 | 24,450 | 10,515 | 13,935 |
| | 3 運営協議会費 | 258 | 258 | 0 |
| 2 保険給付費 | | 2,077,385 | 2,153,824 | △76,439 |
| | 1 療養諸費 | 1,753,405 | 1,741,747 | 11,658 |
| | 2 高額療養諸費 | 314,975 | 403,072 | △88,097 |
| | 3 移 送 費 | 1 | 1 | 0 |
| | 4 出産育児諸費 | 7,504 | 7,504 | 0 |
| | 5 葬祭諸費 | 1,500 | 1,500 | 0 |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | | 611,584 | 627,506 | △15,922 |
| | 1 医療給付費分 | 396,215 | 396,146 | 69 |
| | 2 後期高齢者支援金等分 | 159,896 | 171,738 | △11,842 |
| | 3 介護納付金分 | 55,473 | 59,622 | △4,149 |
| 5 財政安定化基金拠出金 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 財政安定化基金拠出金 | 1 | 1 | 0 |
| 6 保健事業費 | | 45,976 | 39,491 | 6,485 |
| | 1 特定健康診査等事業費 | 30,965 | 25,238 | 5,727 |
| | 2 保健事業費 | 15,011 | 14,253 | 758 |
| 7 基金積立金 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 基金積立金 | 1 | 1 | 0 |
| 8 公債費 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 公債費 | 1 | 1 | 0 |
| 9 諸支出金 | | 39,443 | 44,746 | △5,303 |
| | 1 償還金及び還付加算金 | 5,500 | 5,538 | △38 |
| | 2 繰 出 金 | 25,943 | 31,208 | △5,265 |
| | 3 貸 付 金 | 8,000 | 8,000 | 0 |
| 10 予備費 | | 3,000 | 3,000 | 0 |
| | 1 予備費 | 3,000 | 3,000 | 0 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 |
|---|---|-----------|-----------|---------|
| | | | | |
| 歳 | 出 | 2,815,210 | 2,891,868 | △76,658 |

歳入歳出予算事項別明細書

1 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 | 429,568 | 436,105 | △6,537 | 15.3 |
| 2 使用料及び手数料 | 197 | 200 | △3 | 0.0 |
| 3 国庫支出金 | 9,898 | 1 | 9,897 | 0.4 |
| 4 県支出金 | 2,123,535 | 2,209,175 | △85,640 | 75.3 |
| 5 財産収入 | 1 | 1 | 0 | 0.0 |
| 6 繰入金 | 238,707 | 233,082 | 5,625 | 8.5 |
| 7 繰越金 | 3,000 | 3,000 | 0 | 0.1 |
| 8 諸収入 | 10,304 | 10,304 | 0 | 0.4 |
| 歳入合計 | 2,815,210 | 2,891,868 | △76,658 | 100.0 |

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 構成比 (%) |
|---|--------|--------|----|------------|
| | | | | |

歳 出

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|----------------|-----------|-----------|---------|
| 1 総 務 費 | 37,819 | 23,298 | 14,521 |
| 2 保険給付費 | 2,077,385 | 2,153,824 | △76,439 |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 611,584 | 627,506 | △15,922 |
| 5 財政安定化基金拠出金 | 1 | 1 | 0 |
| 6 保健事業費 | 45,976 | 39,491 | 6,485 |
| 7 基金積立金 | 1 | 1 | 0 |
| 8 公 債 費 | 1 | 1 | 0 |
| 9 諸支出金 | 39,443 | 44,746 | △5,303 |
| 10 予 備 費 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 歳 出 合 計 | 2,815,210 | 2,891,868 | △76,658 |

(単位：千円)

| 本年度予算額の財源内訳 | | | | 構成比 (%) |
|-------------|-----|--------|---------|------------|
| 特定財源 | | | 一般財源 | |
| 国県支出金 | 地方債 | その他 | | |
| 9,897 | 0 | 26,145 | 1,777 | 1.3 |
| 2,068,261 | 0 | 5,000 | 4,124 | 73.9 |
| 0 | 0 | 0 | 611,584 | 21.7 |
| 0 | 0 | 0 | 1 | 0.0 |
| 29,330 | 0 | 300 | 16,346 | 1.6 |
| 0 | 0 | 1 | 0 | 0.0 |
| 0 | 0 | 0 | 1 | 0.0 |
| 25,943 | 0 | 0 | 13,500 | 1.4 |
| 0 | 0 | 0 | 3,000 | 0.1 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 2,133,431 | 0 | 31,446 | 650,333 | 100.0 |

(特別会計 国民健康保険 事業勘定)

2 歳 入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

| 款項目 | 項 目 名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|------------------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 国民健康保険税 | 429,568 | 436,105 | △6,537 |
| 1 | 国民健康保険税 | 429,568 | 436,105 | △6,537 |
| 1 | 国民健康保険税 | 429,543 | 436,080 | △6,537 |
| | 2 退職被保険者等国民健康保険税 | 25 | 25 | 0 |
| 2 | 使用料及び手数料 | 197 | 200 | △3 |
| 1 | 手 数 料 | 197 | 200 | △3 |
| 1 | 督促手数料 | 197 | 200 | △3 |
| 3 | 国庫支出金 | 9,898 | 1 | 9,897 |
| 1 | 国庫補助金 | 9,898 | 1 | 9,897 |
| 1 | 災害臨時特例補助金 | 1 | 1 | 0 |
| | 2 システム改修費等補助金 | 9,897 | — | — |
| 4 | 県支出金 | 2,123,535 | 2,209,175 | △85,640 |
| 1 | 県補助金 | 2,123,535 | 2,209,175 | △85,640 |
| 1 | 保険給付費等交付金 | 2,123,534 | 2,209,174 | △85,640 |
| | 2 財政安定化基金交付金 | 1 | 1 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 区分 | | | | |
| | | | | |
| 1 | 医療給付費分現年課税分 | 270,278 | 医療給付費分現年課税分 | 270,278 |
| 2 | 後期高齢者支援金分現年課税分 | 106,054 | 後期高齢者支援金分現年課税分 | 106,054 |
| 3 | 介護納付金分現年課税分 | 36,963 | 介護納付金分現年課税分 | 36,963 |
| 4 | 医療給付費分滞納繰越分 | 10,776 | 医療給付費分滞納繰越分 | 10,776 |
| 5 | 後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 4,311 | 後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 4,311 |
| 6 | 介護納付金分滞納繰越分 | 1,161 | 介護納付金分滞納繰越分 | 1,161 |
| 4 | 医療給付費分滞納繰越分 | 10 | 医療給付費分滞納繰越分 | 10 |
| 5 | 後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 10 | 後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 10 |
| 6 | 介護納付金分滞納繰越分 | 5 | 介護納付金分滞納繰越分 | 5 |
| | | | | |
| 1 | 督促手数料 | 197 | 督促手数料 | 197 |
| | | | | |
| 1 | 災害臨時特例補助金 | 1 | 災害臨時特例補助金 | 1 |
| 1 | システム改修費等補助金 | 9,897 | システム改修費等補助金 | 9,897 |
| | | | | |
| 1 | 普通交付金 | 2,068,261 | 普通交付金 | 2,068,261 |
| 2 | 特別交付金 | 55,273 | 保険者努力支援分 | 12,536 |
| | | | 特別調整交付金分 | 34,816 |
| | | | 県繰入金 | 2,921 |
| | | | 特定健康診査等負担金 | 5,000 |
| 1 | 財政安定化基金交付金 | 1 | 財政安定化基金交付金 | 1 |

(特別会計 国民健康保険 事業勘定)

(款) 5 財産収入

(項) 1 財産運用収入

| 款項目 | 項目名 | 本年度 | 前年度 | 比較 |
|-----|----------|---------|---------|--------|
| 5 | 財産収入 | 1 | 1 | 0 |
| 1 | 財産運用収入 | 1 | 1 | 0 |
| 1 | 積立金利子 | 1 | 1 | 0 |
| 6 | 繰入金 | 238,707 | 233,082 | 5,625 |
| 1 | 他会計繰入金 | 223,707 | 215,082 | 8,625 |
| 1 | 一般会計繰入金 | 223,707 | 215,082 | 8,625 |
| 2 | 基金繰入金 | 15,000 | 18,000 | △3,000 |
| 1 | 基金繰入金 | 15,000 | 18,000 | △3,000 |
| 7 | 繰越金 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 1 | 繰越金 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 1 | 繰越金 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 8 | 諸収入 | 10,304 | 10,304 | 0 |
| 1 | 延滞金及び加算金 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| 1 | 延滞金 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| 2 | 預金利子 | 1 | 1 | 0 |
| 1 | 預金利子 | 1 | 1 | 0 |
| 3 | 貸付金元利収入 | 8,000 | 8,000 | 0 |
| 1 | 貸付金元利収入 | 8,000 | 8,000 | 0 |
| 4 | 雑入 | 303 | 303 | 0 |
| 1 | 第三者納付金 | 1 | 1 | 0 |
| 2 | 返納金 | 1 | 1 | 0 |
| 3 | 雑入 | 301 | 301 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----|----------------|---------|----------------|----------|
| 区分 | | | | |
| | | | | |
| 1 | 積立金利子 | 1 | 基金積立金利子 | 1 |
| | | | | |
| 1 | 事務費繰入金 | 23,948 | 事務費繰入金 | 23,948 |
| 2 | 保険基盤安定繰入金 | 151,762 | 保険基盤安定繰入金 | 151,762 |
| 3 | 出産育児一時金等繰入金 | 5,000 | 出産育児一時金繰入金 | 5,000 |
| 4 | 財政安定化支援事業繰入金 | 41,768 | 財政安定化支援事業繰入金 | 41,768 |
| 8 | 未就学児等均等割保険税繰入金 | 1,129 | 未就学児等均等割保険税繰入金 | 1,129 |
| 9 | 産前産後保険税繰入金 | 100 | 産前産後保険税繰入金 | 100 |
| | | | | |
| 1 | 基金繰入金 | 15,000 | 財政調整基金繰入金 | 15,000 |
| | | | | |
| 1 | その他繰越金 | 3,000 | その他繰越金 | 3,000 |
| | | | | |
| 1 | 一般被保険者延滞金 | 2,000 | 一般被保険者延滞金 | 2,000 |
| | | | | |
| 1 | 預金利子 | 1 | 預金利子 | 1 |
| | | | | |
| 1 | 高額療養費貸付金元利収入 | 8,000 | 高額療養費貸付金元利収入 | 8,000 |
| | | | | |
| 1 | 第三者納付金 | 1 | 第三者納付金 | 1 |
| 1 | 返納金 | 1 | 返納金 | 1 |
| 1 | 雑入 | 301 | 雑入 保健事業徴収金 | 1 300 |

(特別会計 国民健康保険 事業勘定)

3 歳 出

(款) 1 総 務 費

(項) 1 総務管理費

| 款 | 項目 | 項目名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 | | |
|---|----|--------|--------|--------|--------|-----------------|-------|--------|
| | | | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 |
| | 1 | 総 務 費 | 37,819 | 23,298 | 14,521 | 9,897 | | 26,145 |
| | 1 | 総務管理費 | 13,111 | 12,525 | 586 | | | 11,334 |
| | 1 | 一般管理費 | 11,334 | 11,234 | 100 | | | 11,334 |
| | | | | | | (入) 事務費繰入金 | | 11,334 |
| | 2 | 連合会負担金 | 1,777 | 1,291 | 486 | | | |
| | 2 | 徴 税 費 | 24,450 | 10,515 | 13,935 | 9,897 | | 14,553 |
| | 1 | 賦課徴収費 | 24,450 | 10,515 | 13,935 | 9,897 | | 14,553 |
| | | | | | | (国) システム改修費等補助金 | | 9,897 |
| | | | | | | (入) 事務費繰入金 | | 12,356 |
| | | | | | | (手) 督促手数料 | | 197 |
| | | | | | | (諸) 一般被保険者延滞金 | | 2,000 |
| | 3 | 運営協議会費 | 258 | 258 | 0 | | | 258 |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|-------|-------------------|--------|-----------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| 1,777 | | | |
| 1,777 | | | |
| | 1 報 酬 | 4,293 | ◆ 一般管理費 <u>11,334</u> |
| | 3 職員手当等 | 1,827 | 1 報酬 4,293 |
| | 4 共 済 費 | 917 | 3 職員手当等 1,827 |
| | 8 旅 費 | 116 | 4 共済費 917 |
| | 10 需 用 費 | 986 | 8 旅費 116 |
| | 11 役 務 費 | 375 | 10 需用費 986 |
| | 12 委 託 料 | 2,642 | 1 消耗品費 246 |
| | 13 使用料及び 賃借料 | 138 | 2 燃料費 50 |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 12 | 5 光熱水費 450 |
| | 27 繰 出 金 | 28 | 6 修繕料 240 |
| | | | 11 役務費 375 |
| | | | 1 通信運搬費 75 |
| | | | 4 手数料 300 |
| | | | 12 委託料 2,642 |
| | | | 県国民健康保険団体連合会共同処理 事務委託料ほか |
| | | | 13 使用料及び賃借料 138 |
| | | | 18 負担金補助及び交付金 12 |
| | | | 1 負担金 12 |
| | | | 人事給与システム利用負担金 |
| | | | 27 繰出金 28 |
| | | | 病院事業会計繰出金 |
| 1,777 | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,777 | ◆ 連合会負担金 <u>1,777</u> |
| | | | 18 負担金補助及び交付金 1,777 |
| | | | 1 負担金 1,777 |
| | | | 県国民健康保険団体連合会負担金 |
| | 10 需 用 費 | 451 | ◆ 賦課徴収費 <u>24,450</u> |
| | 11 役 務 費 | 3,997 | 10 需用費 451 |
| | 12 委 託 料 | 20,000 | 1 消耗品費 100 |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 2 | 4 印刷製本費 351 |
| | | | 11 役務費 3,997 |
| | | | 1 通信運搬費 2,685 |
| | | | 4 手数料 1,312 |
| | | | 12 委託料 20,000 |
| | | | 電算処理業務委託料ほか |
| | | | 18 負担金補助及び交付金 2 |
| | | | 1 負担金 2 |
| | | | 特別徴収情報経由業務負担金 |

(特別会計 国民健康保険 事業勘定)

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

| 款項目 | 項目名 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内 | | |
|-----|-----------|-----------|-----------|---------|------------|-----|-----------|
| | | | | | 特定財源 | | |
| | | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 1 | 運営協議会費 | 258 | 258 | 0 | | | 258 |
| | | | | | (入) 事務費繰入金 | | 258 |
| 2 | 保険給付費 | 2,077,385 | 2,153,824 | △76,439 | 2,068,261 | | 5,000 |
| 1 | 療養諸費 | 1,753,405 | 1,741,747 | 11,658 | 1,753,285 | | |
| 1 | 療養給付費 | 1,738,257 | 1,726,031 | 12,226 | 1,738,257 | | |
| | | | | | (県) 普通交付金 | | 1,738,257 |
| 3 | 療養費 | 9,628 | 9,596 | 32 | 9,628 | | |
| | | | | | (県) 普通交付金 | | 9,628 |
| 5 | 審査支払手数料 | 5,520 | 6,120 | △600 | 5,400 | | |
| | | | | | (県) 普通交付金 | | 5,400 |
| 2 | 高額療養諸費 | 314,975 | 403,072 | △88,097 | 314,975 | | |
| 1 | 高額療養費 | 314,375 | 402,472 | △88,097 | 314,375 | | |
| | | | | | (県) 普通交付金 | | 314,375 |
| 3 | 高額介護合算療養費 | 600 | 600 | 0 | 600 | | |
| | | | | | (県) 普通交付金 | | 600 |
| 3 | 移送費 | 1 | 1 | 0 | 1 | | |
| 1 | 移送費 | 1 | 1 | 0 | 1 | | |
| | | | | | (県) 普通交付金 | | 1 |
| 4 | 出産育児諸費 | 7,504 | 7,504 | 0 | | | 5,000 |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|-------|-------------------|-----------|---|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| | 1 報 酬 | 171 | ◆ 運営協議会費 <u>258</u> 1 報酬 171 |
| | 10 需 用 費 | 87 | 10 需用費 87 1 消耗品費 87 |
| 4,124 | | | |
| 120 | | | |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,738,257 | ◆ 療養給付費 <u>1,738,257</u> 18 負担金補助及び交付金 1,738,257 1 負担金 1,738,257 療養給付費 |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 9,628 | ◆ 療養費 <u>9,628</u> 18 負担金補助及び交付金 9,628 1 負担金 9,628 療養費 |
| 120 | 11 役 務 費 | 5,520 | ◆ 審査支払手数料 <u>5,520</u> 11 役務費 5,520 4 手数料 5,520 |
| | | | |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 314,375 | ◆ 高額療養費 <u>314,375</u> 18 負担金補助及び交付金 314,375 1 負担金 314,375 高額療養費 |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 600 | ◆ 高額介護合算療養費 <u>600</u> 18 負担金補助及び交付金 600 1 負担金 600 高額介護合算療養費 |
| | | | |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 1 | ◆ 移送費 <u>1</u> 18 負担金補助及び交付金 1 1 負担金 1 移送費 |
| 2,504 | | | |

(特別会計 国民健康保険 事業勘定)

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

| 款 | 項目 | 項目名 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内 | | |
|---|----|--------------|---------|---------|---------|---------|-----------------|-------|
| | | | | | | 特定財源 | | |
| | | | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| | 1 | 出産育児一時金 | 7,504 | 7,504 | 0 | | | 5,000 |
| | | | | | | | (入) 出産育児一時金等繰入金 | 5,000 |
| | 5 | 葬祭諸費 | 1,500 | 1,500 | 0 | | | |
| | 1 | 葬 祭 費 | 1,500 | 1,500 | 0 | | | |
| | 3 | 国民健康保険事業費納付金 | 611,584 | 627,506 | △15,922 | | | |
| | 1 | 医療給付費分 | 396,215 | 396,146 | 69 | | | |
| | 1 | 医療給付費分 | 396,215 | 396,146 | 69 | | | |
| | 2 | 後期高齢者支援金等分 | 159,896 | 171,738 | △11,842 | | | |
| | 1 | 後期高齢者支援金等分 | 159,896 | 171,738 | △11,842 | | | |
| | 3 | 介護納付金分 | 55,473 | 59,622 | △4,149 | | | |
| | 1 | 介護納付金分 | 55,473 | 59,622 | △4,149 | | | |
| | 5 | 財政安定化基金拠出金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | 1 | 財政安定化基金拠出金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | 1 | 財政安定化基金拠出金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | 6 | 保健事業費 | 45,976 | 39,491 | 6,485 | 29,330 | | 300 |
| | 1 | 特定健康診査等事業費 | 30,965 | 25,238 | 5,727 | 23,169 | | 300 |
| | 1 | 特定健康診査等事業費 | 30,965 | 25,238 | 5,727 | 23,169 | | 300 |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------------------|---------|---|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 2,504 | 11 役 務 費 | 4 | ◆ 出産育児一時金 7,504 11 役務費 4 4 手数料 4 18 負担金補助及び交付金 7,500 1 負担金 7,500 出産育児一時金 |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 7,500 | |
| 1,500 | | | |
| 1,500 | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,500 | ◆ 葬祭費 1,500 18 負担金補助及び交付金 1,500 1 負担金 1,500 葬祭費 |
| 611,584 | | | |
| 396,215 | | | |
| 396,215 | 18 負担金補助 及び交付金 | 396,215 | ◆ 医療給付費分 396,215 18 負担金補助及び交付金 396,215 1 負担金 396,215 医療給付費分 |
| 159,896 | | | |
| 159,896 | 18 負担金補助 及び交付金 | 159,896 | ◆ 後期高齢者支援金等分 159,896 18 負担金補助及び交付金 159,896 1 負担金 159,896 後期高齢者支援金等分 |
| 55,473 | | | |
| 55,473 | 18 負担金補助 及び交付金 | 55,473 | ◆ 介護納付金分 55,473 18 負担金補助及び交付金 55,473 1 負担金 55,473 介護納付金分 |
| 1 | | | |
| 1 | | | |
| 1 | 18 負担金補助 及び交付金 | 1 | ◆ 財政安定化基金拠出金 1 18 負担金補助及び交付金 1 1 負担金 1 財政安定化基金拠出金 |
| 16,346 | | | |
| 7,496 | | | |
| 7,496 | 1 報 酬 | 5,452 | ◆ 特定健診・保健指導事業 30,965 1 報酬 5,452 |

(特別会計 国民健康保険 事業勘定)

(款) 6 保健事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

| 款項目 | 項目名 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内 | | |
|-------------------|-----|--------|--------|-----|----------------|-------|-----|
| | | | | | 特定財源 | | |
| | | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 6 1 1 | | | | | (県) 保険者努力支援分 | 8,288 | |
| | | | | | (県) 特別調整交付金分 | 9,881 | |
| | | | | | (県) 特定健康診査等負担金 | 5,000 | |
| | | | | | (諸) 保健事業徴収金 | 300 | |
| 2 保健事業費 | | 15,011 | 14,253 | 758 | 6,161 | | |
| 1 保健事業費 | | 15,011 | 14,253 | 758 | 6,161 | | |
| | | | | | (県) 保険者努力支援分 | 4,248 | |
| | | | | | (県) 県繰入金 | 1,913 | |
| 7 基金積立金 | | 1 | 1 | 0 | | | 1 |
| 1 基金積立金 | | 1 | 1 | 0 | | | 1 |
| 1 国民健康保険財政調整基金積立金 | | 1 | 1 | 0 | | | 1 |
| | | | | | (財) 基金積立金利子 | | 1 |
| 8 公債費 | | 1 | 1 | 0 | | | |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|-------|-------------------|--------|---------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| | 3 職員手当等 | 1,670 | 3 職員手当等 1,670 |
| | 4 共 済 費 | 1,023 | 4 共済費 1,023 |
| | 7 報 償 費 | 26 | 7 報償費 26 |
| | 8 旅 費 | 101 | 8 旅費 101 |
| | 10 需 用 費 | 1,191 | 10 需用費 1,191 |
| | | | 1 消耗品費 1,037 |
| | | | 4 印刷製本費 154 |
| | 11 役 務 費 | 2,082 | 11 役務費 2,082 |
| | | | 1 通信運搬費 2,082 |
| | 12 委 託 料 | 18,624 | 12 委託料 18,624 |
| | | | 特定健診業務委託料ほか |
| | 13 使用料及び 賃借料 | 596 | 13 使用料及び賃借料 596 |
| | 17 備品購入費 | 200 | 17 備品購入費 200 |
| 8,850 | | | |
| 8,850 | 10 需 用 費 | 273 | ◆ 保健衛生費 15,011 |
| | | | 10 需用費 273 |
| | 11 役 務 費 | 638 | 1 消耗品費 208 |
| | | | 4 印刷製本費 65 |
| | 12 委 託 料 | 1,686 | 11 役務費 638 |
| | | | 1 通信運搬費 638 |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 5,084 | 12 委託料 1,686 |
| | | | 診療報酬明細書点検業務委託料ほか |
| | 27 繰 出 金 | 7,330 | 18 負担金補助及び交付金 5,084 |
| | | | 1 負担金 2,358 |
| | | | 人間ドック等助成事業負担金ほか |
| | | | 2 補助金 2,726 |
| | | | 人間ドック等助成金 |
| | | | 27 繰出金 7,330 |
| | | | 人間ドック等助成事業 (病院事業) |
| | | | |
| | | | |
| | 24 積 立 金 | 1 | ◆ 国民健康保険財政調整基金積立金 1 |
| | | | 24 積立金 1 |
| 1 | | | |

(特別会計 国民健康保険 事業勘定)

(款) 8 公 債 費

(項) 1 公 債 費

| 款項目 | 項目名 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内 | | |
|-----|-------------|--------|--------|--------|--------------|-------|--------|
| | | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 |
| 1 | 公 債 費 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 | 利 子 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 9 | 諸支出金 | 39,443 | 44,746 | △5,303 | 25,943 | | |
| 1 | 償還金及び還付加算金 | 5,500 | 5,538 | △38 | | | |
| 1 | 保険税還付金 | 2,500 | 2,500 | 0 | | | |
| 3 | 償 還 金 | 3,000 | 3,038 | △38 | | | |
| 2 | 繰 出 金 | 25,943 | 31,208 | △5,265 | 25,943 | | |
| 1 | 直営診療施設勘定繰出金 | 25,943 | 31,208 | △5,265 | 25,943 | | |
| | | | | | (県) 特別調整交付金分 | | 24,935 |
| | | | | | (県) 県繰入金 | | 1,008 |
| 3 | 貸 付 金 | 8,000 | 8,000 | 0 | | | |
| 1 | 高額療養費貸付金 | 8,000 | 8,000 | 0 | | | |
| 10 | 予 備 費 | 3,000 | 3,000 | 0 | | | |
| 1 | 予 備 費 | 3,000 | 3,000 | 0 | | | |
| 1 | 予 備 費 | 3,000 | 3,000 | 0 | | | |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------------------|--------|--|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 1 | | | |
| 1 | 22 償還金利子 及び割引料 | 1 | ◆ 一時借入金利子 <u>1</u> 22 償還金利子及び割引料 1 |
| 13,500 | | | |
| 5,500 | | | |
| 2,500 | 22 償還金利子 及び割引料 | 2,500 | ◆ 保険税還付金 <u>2,500</u> 22 償還金利子及び割引料 2,500 |
| 3,000 | 22 償還金利子 及び割引料 | 3,000 | ◆ 償還金 <u>3,000</u> 22 償還金利子及び割引料 3,000 |
| | | | |
| | 27 繰 出 金 | 25,943 | ◆ 直営診療施設勘定繰出金 <u>25,943</u> 27 繰出金 25,943 八坂診療所繰出金 7,418 美麻診療所繰出金 11,977 直営診療施設整備 (病院事業) 6,548 |
| 8,000 | | | |
| 8,000 | 20 貸 付 金 | 8,000 | ◆ 高額療養費貸付金 <u>8,000</u> 20 貸付金 8,000 |
| 3,000 | | | |
| 3,000 | | | |
| 3,000 | | | |

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|------------|------------|--------|--------|--------|
| 1 診療収入 | | 11,628 | 16,418 | △4,790 |
| | 1 外来収入 | 10,802 | 15,376 | △4,574 |
| | 2 その他の診療収入 | 826 | 1,042 | △216 |
| 2 使用料及び手数料 | | 104 | 104 | 0 |
| | 1 手 数 料 | 104 | 104 | 0 |
| 3 繰 入 金 | | 39,625 | 43,168 | △3,543 |
| | 1 他会計繰入金 | 32,207 | 31,760 | 447 |
| | 2 事業勘定繰入金 | 7,418 | 11,408 | △3,990 |
| 4 繰 越 金 | | 500 | 500 | 0 |
| | 1 繰 越 金 | 500 | 500 | 0 |
| 5 諸 収 入 | | 20 | 90 | △70 |
| | 1 雑 入 | 20 | 90 | △70 |
| 歳 入 合 計 | | 51,877 | 60,280 | △8,403 |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|-------|---------|--------|--------|--------|
| 1 総務費 | | 38,984 | 43,872 | △4,888 |
| | 1 施設管理費 | 38,984 | 43,872 | △4,888 |
| 2 医業費 | | 12,393 | 15,908 | △3,515 |
| | 1 医業費 | 12,393 | 15,908 | △3,515 |
| 3 予備費 | | 500 | 500 | 0 |
| | 1 予備費 | 500 | 500 | 0 |
| 合 計 | | 51,877 | 60,280 | △8,403 |

歳入歳出予算事項別明細書

1 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 診療収入 | 11,628 | 16,418 | △4,790 | 22.4 |
| 2 使用料及び手数料 | 104 | 104 | 0 | 0.2 |
| 3 繰入金 | 39,625 | 43,168 | △3,543 | 76.4 |
| 4 繰越金 | 500 | 500 | 0 | 1.0 |
| 5 諸収入 | 20 | 90 | △70 | 0.0 |
| 歳入合計 | 51,877 | 60,280 | △8,403 | 100.0 |

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 構成比 (%) |
|---|--------|--------|----|------------|
| | | | | |

(単位：千円)

| 本年度予算額の財源内訳 | | | | 構成比 (%) |
|-------------|-----|-----|--------|------------|
| 特定財源 | | | 一般財源 | |
| 国県支出金 | 地方債 | その他 | | |
| 0 | 0 | 0 | 38,984 | 75.1 |
| 0 | 0 | 0 | 12,393 | 23.9 |
| 0 | 0 | 0 | 500 | 1.0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 51,877 | 100.0 |

(特別会計 国民健康保険 八坂診療所直診勘定)

2 歳 入

(款) 1 診療収入

(項) 1 外来収入

| 款 | 項目 | 項 目 名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---|----------|------------|--------|--------|--------|
| 1 | 診療収入 | | 11,628 | 16,418 | △4,790 |
| 1 | 外来収入 | | 10,802 | 15,376 | △4,574 |
| | 1 | 国民健康保険診療収入 | 1,799 | 2,787 | △988 |
| | 2 | 社会保険診療収入 | 473 | 1,593 | △1,120 |
| | 3 | 後期高齢者診療収入 | 6,057 | 7,991 | △1,934 |
| | 4 | その他の診療報酬収入 | 994 | 1,023 | △29 |
| | 5 | 一部負担金収入 | 1,479 | 1,982 | △503 |
| 2 | その他の診療収入 | | 826 | 1,042 | △216 |
| | 1 | 諸検査等収入 | 444 | 677 | △233 |
| | 2 | 公衆衛生活動収入 | 382 | 365 | 17 |
| 2 | 使用料及び手数料 | | 104 | 104 | 0 |
| | 1 | 手 数 料 | 104 | 104 | 0 |
| | 1 | 文 書 料 | 104 | 104 | 0 |
| 3 | 繰 入 金 | | 39,625 | 43,168 | △3,543 |
| | 1 | 他会計繰入金 | 32,207 | 31,760 | 447 |
| | 1 | 一般会計繰入金 | 32,207 | 31,760 | 447 |
| | 2 | 事業勘定繰入金 | 7,418 | 11,408 | △3,990 |
| | 1 | 事業勘定繰入金 | 7,418 | 11,408 | △3,990 |
| 4 | 繰 越 金 | | 500 | 500 | 0 |
| | 1 | 繰 越 金 | 500 | 500 | 0 |
| | 1 | 繰 越 金 | 500 | 500 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|------------|--------|---------------------------------|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| 1 現年分 | 1,799 | 現年分 1,799 |
| 1 現年分 | 473 | 現年分 473 |
| 1 現年分 | 6,057 | 現年分 6,057 |
| 1 予防接種料収入 | 993 | 予防接種料収入 993 |
| 2 生活保護診療収入 | 1 | 生活保護診療収入 1 |
| 1 現年分 | 1,478 | 現年分 1,478 |
| 2 未収繰越分 | 1 | 未収繰越分 1 |
| | | |
| 1 検診受託事業収入 | 381 | 検診受託事業収入 381 |
| 2 一部負担金収入 | 13 | 特定健診一部負担金収入 10 がん検診一部負担金収入 3 |
| 3 その他の診療収入 | 50 | その他の診療収入 50 |
| 1 公衆衛生活動収入 | 382 | 保険医報酬 382 |
| | | |
| 1 文書料 | 104 | 文書料 104 |
| | | |
| 1 一般会計繰入金 | 32,207 | 一般会計繰入金 32,207 |
| | | |
| 1 事業勘定繰入金 | 7,418 | 事業勘定繰入金 7,418 |
| | | |
| 1 繰越金 | 500 | 繰越金 500 |

(特別会計 国民健康保険 八坂診療所直診勘定)

(款) 5 諸 収 入

(項) 1 雑 入

| 款 | 項 | 目 | 項 目 名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---|---|---|-------|-------|-------|-----|
| 5 | 諸 | 収 | 入 | 20 | 90 | △70 |
| 1 | 雑 | 入 | | 20 | 90 | △70 |
| 1 | 雑 | 入 | | 20 | 90 | △70 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|------|----|-------|
| 区分 | 金額 | |
| 1 雑入 | 20 | 雑入 20 |

(特別会計 国民健康保険 八坂診療所直診勘定)

3 歳 出

(款) 1 総 務 費

(項) 1 施設管理費

| 款 | 項目 | 項目名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 | | |
|---|----|---------|--------|--------|--------|---------------|-------|-------|
| | | | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 |
| | 1 | 総 務 費 | 38,984 | 43,872 | △4,888 | | | |
| | | 1 施設管理費 | 38,984 | 43,872 | △4,888 | | | |
| | | 1 一般管理費 | 38,984 | 43,872 | △4,888 | | | |
| | 2 | 医 業 費 | 12,393 | 15,908 | △3,515 | | | |
| | | 1 医 業 費 | 12,393 | 15,908 | △3,515 | | | |
| | | 1 医 業 費 | 12,393 | 15,908 | △3,515 | | | |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------------------|--------|--------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| 38,984 | | | |
| 38,984 | | | |
| 38,984 | 1 報 酬 | 5,229 | ◆ 診療所人件費 <u>30,054</u> |
| | 2 給 料 | 4,526 | 1 報酬 5,229 |
| | 3 職員手当等 | 4,550 | 2 給料 4,526 |
| | 4 共 済 費 | 2,530 | 一般職 1人分 |
| | 7 報 償 費 | 20 | 3 職員手当等 4,550 |
| | 8 旅 費 | 101 | 4 共済費 2,530 |
| | 10 需 用 費 | 1,741 | 7 報償費 20 |
| | 11 役 務 費 | 551 | 8 旅費 101 |
| | 12 委 託 料 | 3,135 | 18 負担金補助及び交付金 32 |
| | 13 使用料及び 賃借料 | 2,565 | 1 負担金 22 |
| | 17 備品購入費 | 100 | 人事給与システム利用負担金ほか |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 870 | 2 補助金 10 |
| | 27 繰 出 金 | 13,066 | 職員健診診断料金 |
| | | | 27 繰出金 13,066 |
| | | | 病院事業会計繰出金 |
| | | | ◆ 診療所運営一般経費 <u>8,930</u> |
| | | | 10 需用費 1,741 |
| | | | 1 消耗品費 185 |
| | | | 2 燃料費 10 |
| | | | 4 印刷製本費 13 |
| | | | 5 光熱水費 1,113 |
| | | | 6 修繕料 420 |
| | | | 11 役務費 551 |
| | | | 1 通信運搬費 369 |
| | | | 4 手数料 155 |
| | | | 7 自動車損害保険料 27 |
| | | | 12 委託料 3,135 |
| | | | 診療報酬明細書発行システム保守 |
| | | | 点検業務委託料ほか |
| | | | 13 使用料及び賃借料 2,565 |
| | | | 17 備品購入費 100 |
| | | | 18 負担金補助及び交付金 838 |
| | | | 1 負担金 838 |
| | | | 大北医師会会費ほか |
| 12,393 | | | |
| 12,393 | | | |
| 12,393 | 10 需 用 費 | 7,442 | ◆ 診療所医業費 <u>12,393</u> |
| | 11 役 務 費 | 70 | 10 需用費 7,442 |
| | | | 1 消耗品費 226 |
| | | | 6 修繕料 150 |

(特別会計 国民健康保険 八坂診療所直診勘定)

(款) 2 医 業 費

(項) 1 医 業 費

| 款 | 項目 | 項目名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-----|---------------|-------|-------|
| | | | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 |
| | 2 1 1 | | | | | | | |
| | 3 | 予 備 費 | 500 | 500 | 0 | | | |
| | 1 | 予 備 費 | 500 | 500 | 0 | | | |
| | 1 | 予 備 費 | 500 | 500 | 0 | | | |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|------|-----------------|-------|-----------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | 12 委 託 料 | 506 | 9 医薬材料費 7,066 |
| | 13 使用料及び 賃借料 | 1,200 | 11 役務費 70 4 手数料 70 |
| | 17 備品購入費 | 3,175 | 12 委託料 506 検体検査委託料 |
| | | | 13 使用料及び賃借料 1,200 |
| | | | 17 備品購入費 3,175 |
| 500 | | | |
| 500 | | | |
| 500 | | | |

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|------------|------------|--------|--------|-------|
| 1 診療収入 | | 21,350 | 20,065 | 1,285 |
| | 1 外来収入 | 17,992 | 16,644 | 1,348 |
| | 2 その他の診療収入 | 3,358 | 3,421 | △63 |
| 2 使用料及び手数料 | | 200 | 200 | 0 |
| | 1 手 数 料 | 200 | 200 | 0 |
| 3 繰 入 金 | | 31,523 | 26,726 | 4,797 |
| | 1 他会計繰入金 | 19,546 | 14,626 | 4,920 |
| | 2 事業勘定繰入金 | 11,977 | 12,100 | △123 |
| 4 繰 越 金 | | 500 | 500 | 0 |
| | 1 繰 越 金 | 500 | 500 | 0 |
| 5 諸 収 入 | | 20 | 20 | 0 |
| | 1 雑 入 | 20 | 20 | 0 |
| 歳 入 合 計 | | 53,593 | 47,511 | 6,082 |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|---------|---------|--------|--------|-------|
| 1 総 務 費 | | 42,096 | 35,622 | 6,474 |
| | 1 施設管理費 | 42,096 | 35,622 | 6,474 |
| 2 医 業 費 | | 10,997 | 11,389 | △392 |
| | 1 医 業 費 | 10,997 | 11,389 | △392 |
| 3 予 備 費 | | 500 | 500 | 0 |
| | 1 予 備 費 | 500 | 500 | 0 |
| 歳 出 合 計 | | 53,593 | 47,511 | 6,082 |

歳入歳出予算事項別明細書

1 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 診療収入 | 21,350 | 20,065 | 1,285 | 39.8 |
| 2 使用料及び手数料 | 200 | 200 | 0 | 0.4 |
| 3 繰入金 | 31,523 | 26,726 | 4,797 | 58.9 |
| 4 繰越金 | 500 | 500 | 0 | 0.9 |
| 5 諸収入 | 20 | 20 | 0 | 0.0 |
| 歳入合計 | 53,593 | 47,511 | 6,082 | 100.0 |

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 構成比 (%) |
|---|--------|--------|----|------------|
| | | | | |

歳 出

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|---------|--------|--------|-------|
| 1 総 務 費 | 42,096 | 35,622 | 6,474 |
| 2 医 業 費 | 10,997 | 11,389 | △392 |
| 3 予 備 費 | 500 | 500 | 0 |
| 歳 出 合 計 | 53,593 | 47,511 | 6,082 |

(単位：千円)

| 本年度予算額の財源内訳 | | | | 構成比 (%) |
|-------------|-----|-----|--------|------------|
| 特定財源 | | | 一般財源 | |
| 国県支出金 | 地方債 | その他 | | |
| 0 | 0 | 0 | 42,096 | 78.6 |
| 0 | 0 | 0 | 10,997 | 20.5 |
| 0 | 0 | 0 | 500 | 0.9 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 53,593 | 100.0 |

(特別会計 国民健康保険 美麻診療所直診勘定)

2 歳 入

(款) 1 診療収入

(項) 1 外来収入

| 款 | 項目 | 項 目 名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---|----------|------------|--------|--------|-------|
| 1 | 診療収入 | | 21,350 | 20,065 | 1,285 |
| 1 | 外来収入 | | 17,992 | 16,644 | 1,348 |
| | 1 | 国民健康保険診療収入 | 1,498 | 1,916 | △418 |
| | 2 | 社会保険診療収入 | 1,543 | 1,414 | 129 |
| | 3 | 後期高齢者診療収入 | 11,449 | 10,018 | 1,431 |
| | 4 | その他の診療報酬収入 | 1,053 | 956 | 97 |
| | 5 | 一部負担金収入 | 2,449 | 2,340 | 109 |
| 2 | その他の診療収入 | | 3,358 | 3,421 | △63 |
| | 1 | 諸検査等収入 | 956 | 956 | 0 |
| | 2 | 公衆衛生活動収入 | 2,402 | 2,465 | △63 |
| 2 | 使用料及び手数料 | | 200 | 200 | 0 |
| | 1 | 手 数 料 | 200 | 200 | 0 |
| | 1 | 文 書 料 | 200 | 200 | 0 |
| 3 | 繰 入 金 | | 31,523 | 26,726 | 4,797 |
| | 1 | 他会計繰入金 | 19,546 | 14,626 | 4,920 |
| | 1 | 一般会計繰入金 | 19,546 | 14,626 | 4,920 |
| | 2 | 事業勘定繰入金 | 11,977 | 12,100 | △123 |
| | 1 | 事業勘定繰入金 | 11,977 | 12,100 | △123 |
| 4 | 繰 越 金 | | 500 | 500 | 0 |
| | 1 | 繰 越 金 | 500 | 500 | 0 |
| | 1 | 繰 越 金 | 500 | 500 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|------------|--------|--------------------------------|
| 区分 | 金額 | |
| | | |
| 1 現年分 | 1,498 | 現年分 1,498 |
| 1 現年分 | 1,543 | 現年分 1,543 |
| 1 現年分 | 11,449 | 現年分 11,449 |
| 1 予防接種料収入 | 1,052 | 予防接種料収入 1,052 |
| 2 生活保護診療収入 | 1 | 生活保護診療収入 1 |
| 1 現年分 | 2,448 | 現年分 2,448 |
| 2 未収繰越金 | 1 | 未収繰越金 1 |
| | | |
| 1 検診受託事業収入 | 795 | 検診受託事業収入 795 |
| 2 一部負担金収入 | 11 | 特定健診一部負担金収入 3 がん検診一部負担金収入 8 |
| 3 その他の診療収入 | 150 | その他の診療収入 150 |
| 1 公衆衛生活動収入 | 2,402 | 保険医報酬 2,402 |
| | | |
| 1 文書料 | 200 | 文書料 200 |
| | | |
| 1 一般会計繰入金 | 19,546 | 一般会計繰入金 19,546 |
| | | |
| 1 事業勘定繰入金 | 11,977 | 事業勘定繰入金 11,977 |
| | | |
| 1 繰越金 | 500 | 繰越金 500 |

(特別会計 国民健康保険 美麻診療所直診勘定)

(款) 5 諸 収 入

(項) 1 雑 入

| 款 | 項 | 目 | 項 目 名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---|---|---|-------|-------|-------|-----|
| 5 | 諸 | 収 | 入 | 20 | 20 | 0 |
| 1 | 雑 | 入 | | 20 | 20 | 0 |
| 1 | 雑 | 入 | | 20 | 20 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 説明 |
|------|----|-------|
| 区分 | 金額 | |
| 1 雑入 | 20 | 雑入 20 |

(特別会計 国民健康保険 美麻診療所直診勘定)

3 歳 出

(款) 1 総 務 費

(項) 1 施設管理費

| 款 | 項目 | 項目名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 | | |
|---|----|---------|--------|--------|-------|---------------|-------|-------|
| | | | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 |
| | 1 | 総 務 費 | 42,096 | 35,622 | 6,474 | | | |
| | | 1 施設管理費 | 42,096 | 35,622 | 6,474 | | | |
| | | 1 一般管理費 | 42,096 | 35,622 | 6,474 | | | |
| | 2 | 医 業 費 | 10,997 | 11,389 | △392 | | | |
| | | 1 医 業 費 | 10,997 | 11,389 | △392 | | | |
| | | 1 医 業 費 | 10,997 | 11,389 | △392 | | | |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------------------|--------|--------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| 42,096 | | | |
| 42,096 | | | |
| 42,096 | 1 報 酬 | 8,498 | ◆ 診療所人件費 <u>34,034</u> |
| | 2 給 料 | 7,316 | 1 報酬 8,498 |
| | 3 職員手当等 | 13,260 | 2 給料 7,316 |
| | 4 共 済 費 | 4,516 | 一般職 1人分 |
| | 8 旅 費 | 346 | 3 職員手当等 13,260 |
| | 10 需 用 費 | 628 | 4 共済費 4,516 |
| | 11 役 務 費 | 571 | 8 旅費 346 |
| | 12 委 託 料 | 2,098 | 18 負担金補助及び交付金 50 |
| | 13 使用料及び 賃借料 | 2,115 | 1 負担金 40 |
| | 17 備品購入費 | 100 | 人事給与システム利用負担金ほか |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 2,595 | 2 補助金 10 |
| | 26 公 課 費 | 5 | 職員健診診断料金 |
| | 27 繰 出 金 | 48 | 27 繰出金 48 |
| | | | 病院事業会計繰出金 |
| | | | ◆ 診療所運営一般経費 <u>8,062</u> |
| | | | 10 需用費 628 |
| | | | 1 消耗品費 185 |
| | | | 2 燃料費 10 |
| | | | 4 印刷製本費 13 |
| | | | 6 修繕料 420 |
| | | | 11 役務費 571 |
| | | | 1 通信運搬費 398 |
| | | | 4 手数料 135 |
| | | | 7 自動車損害保険料 38 |
| | | | 12 委託料 2,098 |
| | | | 診療報酬明細書発行システム保守 |
| | | | 点検業務委託料ほか |
| | | | 13 使用料及び賃借料 2,115 |
| | | | 17 備品購入費 100 |
| | | | 18 負担金補助及び交付金 2,545 |
| | | | 1 負担金 2,545 |
| | | | 梨嶺施設運営負担金ほか |
| | | | 26 公課費 5 |
| 10,997 | | | |
| 10,997 | | | |
| 10,997 | 10 需 用 費 | 10,046 | ◆ 診療所医業費 <u>10,997</u> |
| | 11 役 務 費 | 142 | 10 需用費 10,046 |
| | | | 1 消耗品費 226 |
| | | | 6 修繕料 150 |

(特別会計 国民健康保険 美麻診療所直診勘定)

(款) 2 医 業 費

(項) 1 医 業 費

| 款項目 | 項目名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 | | |
|-------|-------|-------|-------|-----|---------------|-------|-------|
| | | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 |
| 2 1 1 | | | | | | | |
| 3 | 予 備 費 | 500 | 500 | 0 | | | |
| 1 | 予 備 費 | 500 | 500 | 0 | | | |
| 1 | 予 備 費 | 500 | 500 | 0 | | | |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|------|-----------------|-----|-------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | 12 委 託 料 | 506 | 9 医薬材料費 9,670 |
| | 13 使用料及び 賃借料 | 153 | 11 役務費 142 4 手数料 142 |
| | 17 備品購入費 | 150 | 12 委託料 506 検体検査委託料 |
| | | | 13 使用料及び賃借料 153 |
| | | | 17 備品購入費 150 |
| 500 | | | |
| 500 | | | |
| 500 | | | |

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | | | 共済費 | 合 計 | 備考 |
|-------------|------------|-------|-----|-----------------------|-----------|-----------|-----|-----|-----|----|
| | | 報 酬 | 給 料 | 期末手当 年間支給率 (月分) | 寒冷地 手当 | その他 手当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | |
| | その他の特別職 | 15 | 171 | | | | 171 | | 171 | |
| | 計 | 15 | 171 | | | | 171 | | 171 | |
| 前 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | |
| | その他の特別職 | 15 | 171 | | | | 171 | | 171 | |
| | 計 | 15 | 171 | | | | 171 | | 171 | |
| 比 較 | 長 等 | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | |
| | その他の特別職 | | | | | | | | | |
| | 計 | | | | | | | | | |

2 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 共済費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|------------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|-----|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | () 14 | 23,472 | 11,842 | 21,307 | 56,621 | 8,986 | 65,607 | |
| 前 年 度 | () 13 | 21,392 | 11,713 | 16,134 | 49,239 | 7,794 | 57,033 | |
| 比 較 | () 1 | 2,080 | 129 | 5,173 | 7,382 | 1,192 | 8,574 | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------|--------------|----------------|------------------|----------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管 理 職 手 当 | 初 任 給 調 整 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | 寒 冷 地 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 |
| | 本 年 度 | 198 | 595 | 6,032 | 13,496 | 156 | 658 | |
| | 前 年 度 | 180 | 578 | 5,998 | 8,423 | 140 | 643 | |
| | 比 較 | 18 | 17 | 34 | 5,073 | 16 | 15 | |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 宿 日 直 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 通 勤 手 当 | 児 童 手 当 | 住 居 手 当 | 退 職 手 当 | |
| | 本 年 度 | | | 172 | | | | |
| | 前 年 度 | | | 172 | | | | |
| | 比 較 | | | | | | | |

(特別会計 国民健康保険)

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | 共済費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|------------|--------|--------|--------|-------|--------|-----|
| | | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | () 2 | 11,842 | 12,979 | 24,821 | 4,105 | 28,926 | |
| 前 年 度 | () 2 | 11,713 | 12,708 | 24,421 | 4,095 | 28,516 | |
| 比 較 | () - | 129 | 271 | 400 | 10 | 410 | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------|--------------|----------------|------------------|----------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管 理 職 手 当 | 初 任 給 調 整 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | 寒 冷 地 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 |
| | 本 年 度 | 198 | 595 | 6,032 | 5,168 | 156 | 658 | |
| | 前 年 度 | 180 | 578 | 5,998 | 4,997 | 140 | 643 | |
| | 比 較 | 18 | 17 | 34 | 171 | 16 | 15 | |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 宿 日 直 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 通 勤 手 当 | 児 童 手 当 | 住 居 手 当 | 退 職 手 当 | |
| | 本 年 度 | | | 172 | | | | |
| | 前 年 度 | | | 172 | | | | |
| | 比 較 | | | | | | | |

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 共済費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|------------|--------|-----|-------|--------|-------|--------|-----|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | () 12 | 23,472 | | 8,328 | 31,800 | 4,881 | 36,681 | |
| 前 年 度 | () 11 | 21,392 | | 3,426 | 24,818 | 3,699 | 28,517 | |
| 比 較 | () 1 | 2,080 | | 4,902 | 6,982 | 1,182 | 8,164 | |

| 職員手当の内訳 | 区 分 | 期末勤勉手当 | 時間外勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務手当 | 通勤手当 | 退職手当 |
|---------|-------|--------|---------|-------|--------|------|------|
| | 本 年 度 | 8,328 | | | | | |
| | 前 年 度 | 3,426 | | | | | |
| | 比 較 | 4,902 | | | | | |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 | 増減事由別内訳 | | 説 明 |
|---------|-------|-----------------|-------|--|
| 給 料 | 129 | 給与改定に伴う増分 | 48 | |
| | | 普通昇給に伴う増分 | 81 | |
| 職 員 手 当 | 5,173 | 給与改定に伴う増分 | 133 | 扶養手当 18 期末勤勉手当 99 寒冷地手当 16 |
| | | その 他 分 の 増 分 | 5,040 | 管理職手当 17 初任給調整手当 34 期末勤勉手当 4,974 時間外手当 15 |

(特別会計 国民健康保険)

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 医療職(1) | 医療職(3) |
|------------|--------|------------|----------|
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 | 609,650円 | 377,150円 |
| | 平均給与月額 | 1,196,464円 | 428,232円 |
| | 平均年齢 | 53.08 | 56.11 |
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 | 603,850円 | 369,225円 |
| | 平均給与月額 | 1,186,043円 | 418,878円 |
| | 平均年齢 | 52.08 | 55.11 |

イ 初任給

| 区 分 | 医療職(1) | 医療職(3) | 国の制度 |
|-----|----------|------------------|----------|
| | | | 一般行政職 |
| 高校卒 | | 短大3卒 249,400円 | 188,000円 |
| 大学卒 | 397,000円 | 253,100円 | 220,000円 |

(特別会計 国民健康保険)

エ 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 医 療 職 | |
|-------------------|------------------|--------|-------|---|
| 本年度 | 職 員 数(A) (人) | 2 | 2 | |
| | 昇給に係わる職員数(B) (人) | 2 | 2 | |
| | 号給数別内訳 | 2号級(人) | | |
| | | 4号級(人) | 2 | 2 |
| | | 6号級(人) | | |
| | | 8号級(人) | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100 | 100 | |
| 前年度 | 職 員 数(A) (人) | 2 | 2 | |
| | 昇給に係わる職員数(B) (人) | 2 | 2 | |
| | 号給数別内訳 | 2号級(人) | | |
| | | 4号級(人) | 2 | 2 |
| | | 6号級(人) | | |
| | | 8号級(人) | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100 | 100 | |

オ 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計(月分) | 制度上の段階、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 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.250 | () 2.250 | () 4.50 | 有 | |
| 国の制度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |

カ 定年退職及び応募認定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 | 定年前早期退職特別措置 (1年につき3%以内) | なし | |
| 国の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特別措置 (1年につき3%以内) | なし | |

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 | 同 じ | |

令和7年度

大町市後期高齢者医療特別会計予算書

議案第26号

令和7年度大町市後期高齢者医療特別会計予算

令和7年度大町市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502,851千円と定める。

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。

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|--------------|--------------|---------|---------|--------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | | 382,148 | 368,958 | 13,190 |
| | 1 後期高齢者医療保険料 | 382,148 | 368,958 | 13,190 |
| 2 使用料及び手数料 | | 36 | 37 | △1 |
| | 1 手 数 料 | 36 | 37 | △1 |
| 3 国庫支出金 | | 2,349 | — | — |
| | 1 国庫補助金 | 2,349 | — | — |
| 4 繰 入 金 | | 116,518 | 115,180 | 1,338 |
| | 1 一般会計繰入金 | 116,518 | 115,180 | 1,338 |
| 5 繰 越 金 | | 200 | 200 | 0 |
| | 1 繰 越 金 | 200 | 200 | 0 |
| 6 諸 収 入 | | 1,600 | 1,600 | 0 |
| | 1 延滞金及び加算金 | 100 | 100 | 0 |
| | 2 償還金及び還付加算金 | 1,500 | 1,500 | 0 |
| 歳 入 合 計 | | 502,851 | 485,975 | 16,876 |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 |
|------------------|------------------|---------|---------|--------|
| 1 総務費 | | 6,744 | 3,016 | 3,728 |
| | 1 総務管理費 | 6,744 | 3,016 | 3,728 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | | 496,106 | 482,958 | 13,148 |
| | 1 後期高齢者医療広域連合納付金 | 496,106 | 482,958 | 13,148 |
| 3 予備費 | | 1 | 1 | 0 |
| | 1 予備費 | 1 | 1 | 0 |
| 歳 出 合 計 | | 502,851 | 485,975 | 16,876 |

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 | 構成比 (%) |
|---|--------|--------|----|------------|
| | | | | |

(単位：千円)

| 本年度予算額の財源内訳 | | | | 構成比 (%) |
|-------------|-----|---------|------|------------|
| 特定財源 | | | 一般財源 | |
| 国県支出金 | 地方債 | その他 | | |
| 2,349 | 0 | 4,395 | 0 | 1.3 |
| 0 | 0 | 496,106 | 0 | 98.7 |
| 0 | 0 | 1 | 0 | 0.0 |
| 2,349 | 0 | 500,502 | 0 | 100.0 |

(特別会計 後期高齢者医療)

2 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

| 款項目 | 項 目 名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----|---------------|---------|---------|--------|
| 1 | 後期高齢者医療保険料 | 382,148 | 368,958 | 13,190 |
| 1 | 後期高齢者医療保険料 | 382,148 | 368,958 | 13,190 |
| 1 | 1 特別徴収保険料 | 256,083 | 257,246 | △1,163 |
| 2 | 2 普通徴収保険料 | 126,065 | 111,712 | 14,353 |
| 2 | 2 使用料及び手数料 | 36 | 37 | △1 |
| 1 | 1 手 数 料 | 36 | 37 | △1 |
| 1 | 1 督促手数料 | 36 | 37 | △1 |
| 3 | 3 国庫支出金 | 2,349 | — | — |
| 1 | 1 国庫補助金 | 2,349 | — | — |
| 1 | 1 システム改修費等補助金 | 2,349 | — | — |
| 4 | 4 繰 入 金 | 116,518 | 115,180 | 1,338 |
| 1 | 1 一般会計繰入金 | 116,518 | 115,180 | 1,338 |
| 1 | 1 事務費繰入金 | 2,860 | 1,430 | 1,430 |
| 2 | 2 保険基盤安定繰入金 | 113,658 | 113,750 | △92 |
| 5 | 5 繰 越 金 | 200 | 200 | 0 |
| 1 | 1 繰 越 金 | 200 | 200 | 0 |
| 1 | 1 繰 越 金 | 200 | 200 | 0 |
| 6 | 6 諸 収 入 | 1,600 | 1,600 | 0 |
| 1 | 1 延滞金及び加算金 | 100 | 100 | 0 |
| 1 | 1 延 滞 金 | 100 | 100 | 0 |
| 2 | 2 償還金及び還付加算金 | 1,500 | 1,500 | 0 |
| 1 | 1 保険料還付金 | 1,500 | 1,500 | 0 |

(単位：千円)

| 節 | | 金額 | 説明 | |
|----|-------------|---------|-------------|---------|
| 区分 | | | | |
| | | | | |
| 1 | 特別徴収保険料 | 256,083 | 特別徴収保険料 | 256,083 |
| 1 | 現年度分 | 125,278 | 現年度分 | 125,278 |
| 2 | 過年度分 | 787 | 過年度分 | 787 |
| | | | | |
| 1 | 督促手数料 | 36 | 督促手数料 | 36 |
| | | | | |
| 1 | システム改修費等補助金 | 2,349 | システム改修費等補助金 | 2,349 |
| | | | | |
| 1 | 事務費繰入金 | 2,860 | 事務費繰入金 | 2,860 |
| 1 | 保険基盤安定繰入金 | 113,658 | 保険基盤安定繰入金 | 113,658 |
| | | | | |
| 1 | 繰越金 | 200 | 繰越金 | 200 |
| | | | | |
| 1 | 延滞金 | 100 | 延滞金 | 100 |
| | | | | |
| 1 | 保険料還付金 | 1,500 | 保険料還付金 | 1,500 |

(特別会計 後期高齢者医療)

3 歳 出

(款) 1 総 務 費

(項) 1 総務管理費

| 款 | 項目 | 項目名 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 | | |
|---|--------------------|--------------------------|---------|---------|--------|-----------------|-------|---------|
| | | | | | | 特 定 財 源 | | |
| | | | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 |
| 1 | 総 務 費 | | 6,744 | 3,016 | 3,728 | 2,349 | | 4,395 |
| | 1 | 総務管理費 | 6,744 | 3,016 | 3,728 | 2,349 | | 4,395 |
| | | 1 徴 収 費 | 6,744 | 3,016 | 3,728 | 2,349 | | 4,395 |
| | | | | | | (国) システム改修費等補助金 | 2,349 | |
| | | | | | | (手) 督促手数料 | | 36 |
| | | | | | | (手) 事務費繰入金 | | 2,859 |
| | | | | | | (諸) 保険料還付金 | | 1,500 |
| 2 | 後期高齢者医療 広域連合納付金 | | 496,106 | 482,958 | 13,148 | | | 496,106 |
| | 1 | 後期高齢者医療 広域連合納付金 | 496,106 | 482,958 | 13,148 | | | 496,106 |
| | | 1 後期高齢者 医療広域連 合納付金 | 496,106 | 482,958 | 13,148 | | | 496,106 |
| | | | | | | (入) 特別徴収保険料 | | 256,083 |
| | | | | | | (入) 現年度分 | | 125,278 |
| | | | | | | (入) 過年度分 | | 787 |
| | | | | | | (入) 保険基盤安定繰入金 | | 113,658 |
| | | | | | | (越) 繰越金 | | 200 |
| | | | | | | (諸) 延滞金 | | 100 |
| 3 | 予 備 費 | | 1 | 1 | 0 | | | 1 |
| | 1 | 予 備 費 | 1 | 1 | 0 | | | 1 |
| | | 1 予 備 費 | 1 | 1 | 0 | | | 1 |
| | | | | | | (手) 事務費繰入金 | | 1 |

(単位：千円)

| 訳 | 節 | | 説 明 |
|------|-------------------|---------|---------------------------------|
| | 区 分 | 金 額 | |
| 一般財源 | | | |
| | | | |
| | 10 需用費 | 152 | ◆ 徴収費 <u>6,744</u> |
| | | | 10 需用費 152 |
| | 11 役務費 | 1,574 | 1 消耗品費 70 |
| | | | 4 印刷製本費 82 |
| | 12 委託料 | 2,350 | 11 役務費 1,574 |
| | | | 1 通信運搬費 1,254 |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 1,168 | 4 手数料 320 |
| | 22 償還金利子 及び割引料 | 1,500 | 12 委託料 2,350 |
| | | | 子ども・子育て支援制度施行に 向けたシステム改修委託料 |
| | | | 18 負担金補助及び交付金 1,168 |
| | | | 1 負担金 1,168 |
| | | | 情報連携サーバー負担金ほか |
| | | | 22 償還金利子及び割引料 1,500 |
| | | | |
| | | | |
| | 18 負担金補助 及び交付金 | 496,106 | ◆ 後期高齢者医療広域連合納付金 <u>496,106</u> |
| | | | 18 負担金補助及び交付金 496,106 |
| | | | 1 負担金 496,106 |
| | | | 保険料徴収分ほか |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

令和7年度

大町市水道事業会計予算書

議案第27号

令和7年度大町市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度大町市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 総給水量 | 2, 515 千 m^3 |
| 2 1日平均給水量 | 6, 890 m^3 |
| 3 給水戸数(世帯数) | 11, 591 戸 |
| 4 建設改良事業費 | 159, 225 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。

| 収 入 | |
|------------|-------------|
| 第1款 水道事業収益 | 570, 157 千円 |
| 第1項 営業収益 | 464, 936 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 105, 219 千円 |
| 第3項 特別利益 | 2 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 515, 654 千円 |
| 第1項 営業費用 | 474, 118 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 35, 535 千円 |
| 第3項 特別損失 | 4, 001 千円 |
| 第4項 予備費 | 2, 000 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不足する額273, 805千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10, 171千円、当年度分損益勘定留保資金146, 189千円及び建設改良積立金117, 445千円で補填するものとする。)

| 収 入 | |
|--------------|-------------|
| 第1款 資本的収入 | 3, 001 千円 |
| 第4項 負担金 | 3, 000 千円 |
| 第5項 固定資産売却代金 | 1 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 276, 806 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 159, 225 千円 |

第2項 企業債償還金 116,208千円

第4項 返還金 1,373千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、20,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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7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 62,935千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、40,000千円と定める。

令和7年度 大町市水道事業会計予算実施計画

(収益的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|--------------|---------------------|---------|---------------------|---------|--|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 水道事業 収益 | | 570,157 | | | |
| 1 営業収益 | | 464,936 | | | |
| | 1 給水収益 | 424,029 | 1 料金収入 | 424,029 | 年間有収水量 2,515千m ³ |
| | 2 受託工事 収益 | | 1 給水工事 収益 | 1 | |
| | | | 2 修繕料 | 1 | |
| | 3 その他営 業収益 | 40,905 | 1 材料売却 収益 | 983 | 量水器ほか |
| | | | 2 手数料 | 1,210 | 設計審査手数料ほか |
| | | | 3 給水分担 金 | 2,200 | |
| | | | 4 他会計負 担金 | 5,820 | 消火栓維持管理負担金ほか |
| | | | 6 雑収益 | 30,692 | |
| 2 営業外収益 | | 105,219 | | | |
| | 1 受取利息 及び配当 金 | 4,875 | 3 有価証券 利息 | 4,875 | |
| | 2 他会計補 助金 | 1,296 | 1 他会計補 助金 | 1,296 | 企業職員の児童手当に要する経 費 |
| | 3 原水供給 収益 | 35,200 | 1 原水供給 収益 | 35,200 | 年間使用水量 200千m ³ |
| | 4 長期前受 金戻入 | 63,551 | 1 長期前受 金戻入 | 63,551 | 受贈財産評価額戻入 6,718 工事負担金戻入 44,520 国庫補助金戻入 1,251 繰入金戻入 11,062 |
| | 5 雑収益 | 297 | 1 不用品売 却収益 | 1 | |
| | | | 4 その他雑 収益 | 296 | ペットボトルウォーター販売代 金ほか |
| 3 特別利益 | | 2 | | | |
| | 1 固定資産 売却益 | 1 | 1 有形固定 資産売却 益 | 1 | |
| | 2 過年度損 益修正益 | 1 | 1 過年度損 益修正益 | 1 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------|-----------|---------|---------------|--------|--------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 水道事業費用 | | 515,654 | | | |
| 1 営業費用 | | 474,118 | | | |
| | 1 原水及び浄水費 | 39,389 | 1 給料 | 2,639 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 1,304 | 一般職 1人分ほか |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 350 | |
| | | | 5 法定福利費 | 817 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 68 | |
| | | | 10 備用品費 | 180 | |
| | | | 11 燃料費 | 186 | |
| | | | 15 委託料 | 20,569 | 水質検査業務委託料ほか |
| | | | 16 手数料 | 1,957 | |
| | | | 17 賃借料 | 35 | |
| | | | 18 修繕費 | 3,650 | |
| | | | 22 動力費 | 3,000 | |
| | | | 23 薬品費 | 3,025 | |
| | | | 25 材料費 | 550 | |
| | | | 27 負担金 | 1,000 | 松崎揚水施設修繕負担金 |
| | | | 32 保険料 | 44 | |
| | | | 34 公課費 | 15 | |
| | 2 配水及び給水費 | 71,060 | 1 給料 | 3,901 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 3,875 | 一般職 1人分ほか |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 543 | |
| | | | 4 報酬 | 4,485 | 会計年度任用職員報酬 |
| | | | 5 法定福利費 | 2,151 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 109 | |
| | | | 8 旅費 | 51 | 会計年度任用職員通勤手当 |
| | | | 10 備用品費 | 712 | |
| | | | 11 燃料費 | 589 | |
| | | | 12 光熱水費 | 3,024 | |
| | | | 13 印刷製本費 | 85 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|-----|---------|--------|---------------|--------|-----------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| | | | 14 通信運搬費 | 116 | |
| | | | 15 委託料 | 27,966 | 水道施設計装設備点検業務委託料ほか |
| | | | 16 手数料 | 1,450 | |
| | | | 17 賃借料 | 141 | |
| | | | 18 修繕費 | 16,595 | |
| | | | 21 路面復旧費 | 500 | |
| | | | 23 薬品費 | 20 | |
| | | | 24 工事請負費 | 1,000 | 鉛給水管布設替工事ほか |
| | | | 25 材料費 | 1,400 | |
| | | | 27 負担金 | 2,200 | 統合型GISデータ作成・修正業務委託負担金 |
| | | | 32 保険料 | 107 | |
| | | | 34 公課費 | 40 | |
| | 3 受託工事費 | 1 | 24 工事請負費 | 1 | |
| | 4 業務費 | 59,426 | 1 給料 | 4,627 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 3,040 | 一般職 1人分ほか |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 674 | |
| | | | 4 報酬 | 2,496 | 会計年度任用職員職員報酬 |
| | | | 5 法定福利費 | 2,321 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 136 | |
| | | | 8 旅費 | 115 | 会計年度任用職員通勤手当ほか |
| | | | 10 備用品費 | 428 | |
| | | | 11 燃料費 | 93 | |
| | | | 13 印刷製本費 | 1,569 | |
| | | | 14 通信運搬費 | 2,111 | |
| | | | 15 委託料 | 39,439 | 窓口民間委託業務ほか |
| | | | 16 手数料 | 2,175 | |
| | | | 18 修繕費 | 150 | |
| | | | 32 保険料 | 45 | |
| | | | 34 公課費 | 7 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|-----------------|---------|-----------------------|---------|---|-----|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 5 総係費 | 33,510 | 1 給料 | 7,566 | 一般職 3人分 (部課長含む) | |
| | | 2 手当 | 5,986 | 一般職 3人分 (部課長含む) | |
| | | 3 賞与引当 金繰入額 | 1,244 | | |
| | | 4 報酬 | 285 | 経営審議会委員報酬 | |
| | | 5 法定福利 費 | 2,576 | 共済組合納付金ほか | |
| | | 6 法定福利 費引当金 繰入額 | 256 | | |
| | | 7 退職給付 費 | 2,528 | 退職給付引当金繰入 | |
| | | 8 旅費 | 519 | | |
| | | 9 報償費 | 1,400 | | |
| | | 10 備用品費 | 1,320 | | |
| | | 11 燃料費 | 279 | | |
| | | 14 通信運搬 費 | 768 | | |
| | | 15 委託料 | 1,954 | 企業会計システム保守業務委託 料ほか | |
| | | 16 手数料 | 21 | | |
| | | 17 賃借料 | 1,074 | | |
| | | 18 修繕費 | 100 | | |
| | | 26 補償金 | 300 | | |
| | | 27 負担金 | 3,198 | 日本水道協会負担金ほか | |
| | | 28 研修費 | 315 | | |
| | | 30 食糧費 | 30 | 水源感謝祭賄ほか | |
| 31 厚生費 | 154 | | | | |
| 32 保険料 | 1,432 | | | | |
| 36 貸倒引当 金繰入額 | 205 | | | | |
| 6 減価償却 費 | 264,739 | 1 有形固定 資産減価 償却費 | 254,696 | 建物 1,582 構築物 232,246 機械及び装置 18,451 工具、器具及び備品 2,417 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|---------|-----------------------------|--------|-----------------------|--------|---------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| | | | 2 無形固定 資産減価 償却費 | 10,043 | 東庁舎利用権ほか |
| | 7 資産減耗 費 | 5,100 | 1 固定資産 除却費 | 5,000 | 送配水管布設替等による除却 |
| | | | 2 たな卸資 産減耗費 | 100 | |
| | 8 その他の 営業費用 | 893 | 1 材料売却 原価 | 892 | |
| | | | 2 雑支出 | 1 | |
| 2 営業外費用 | | 35,535 | | | |
| | 1 支払利息 及び企業 債取扱諸 費 | 10,533 | 1 企業債利 息 | 10,532 | |
| | | | 4 企業債手 数料及び 取扱費 | 1 | |
| | 2 雑支出 | 25,002 | 1 不用品売 却原価 | 1 | |
| | | | 2 消費税及 び地方消 費税 | 25,000 | 納付見込額 |
| | | | 3 その他雑 支出 | 1 | |
| 3 特別損失 | | 4,001 | | | |
| | 1 固定資産 売却損 | 1 | 1 有形固定 資産売却 損 | 1 | |
| | 4 過年度損 益修正損 | 4,000 | 1 過年度損 益修正損 | 4,000 | 過年度分水道料金還付金ほか |
| 4 予備費 | | 2,000 | | | |
| | 1 予備費 | 2,000 | 1 予備費 | 2,000 | |

(資本的收入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|------------|------------|-------|--------------|-------|-------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的收入 | | 3,001 | | | |
| 4 負担金 | | 3,000 | | | |
| | 1 他会計負担金 | 3,000 | 1 一般会計負担金 | 3,000 | 消火栓新設改良費負担金 |
| 5 固定資産売却代金 | | 1 | | | |
| | 1 固定資産売却代金 | 1 | 1 有形固定資産売却代金 | 1 | |

(資本的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------|------------|---------|--------------------------|---------|-----------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的支出 | | 276,806 | | | |
| 1 建設改良費 | | 159,225 | | | |
| | 1 事務費 | 9,794 | 1 給料 | 4,615 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 2,774 | 一般職 1人分ほか |
| | | | 5 法定福利費 | 1,569 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 8 旅費 | 96 | |
| | | | 10 備用品費 | 140 | |
| | | | 17 賃借料 | 600 | |
| | 2 建設改良費 | 108,577 | 15 委託料 | 5,976 | 配水池築造設計単価更生業務ほか |
| | | | 16 手数料 | 1 | |
| | | | 24 工事請負費 | 95,000 | 導水管布設替工事ほか |
| | | | 25 材料費 | 1,600 | |
| | | | 27 負担金 | 6,000 | 舗装復旧工事負担金 |
| | 3 固定資産購入費 | 40,854 | 2 機械及び装置 | 10,047 | 配水池電気計装設備ほか |
| | | | 3 量水器 | 807 | |
| | | | 7 投資有価証券 | 30,000 | 債券購入代 |
| 2 企業債償還金 | | 116,208 | | | |
| | 1 企業債元金償還金 | 116,208 | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金 | 116,208 | |
| 4 返還金 | | 1,373 | | | |
| | 1 返還金 | 1,373 | 1 国庫補助金返還金 | 1,373 | |

令和7年度大町市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 |
|---------------------------------|-----------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 当年度純利益 | 49,849 |
| (2) 減価償却費 | 264,739 |
| (3) 引当金の増減額 | 2,687 |
| (4) 長期前受金戻入額 | △ 63,551 |
| (5) 受取利息 | △ 4,875 |
| (6) 支払利息 | 10,533 |
| (7) 固定資産除却費 | 5,000 |
| (8) 未収金の増減額 | △ 275 |
| (9) 未払金の増減額 | 41,958 |
| (10) たな卸資産の増減額 | △ 396 |
| (11) 前払金の増減額 | 550 |
| 小計 | 306,219 |
| (12) 利息及び配当金の受取額 | 4,875 |
| (13) 利息の支払額 | △ 10,533 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 300,561 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 固定資産の取得による支出 | △ 131,835 |
| (2) 固定資産の売却による収入 | 2 |
| (3) 有価証券の取得による支出 | △ 30,000 |
| (4) 国庫補助金等の返還 | △ 1,373 |
| (5) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 30,194 |
| (6) 分担金及び負担金等による収入 | 3,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 130,012 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 116,208 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 116,208 |
| 資金増加額 | 54,341 |
| 資金期首残高 | 335,632 |
| 資金期末残高 | 389,973 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数(人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 | |
|-----|--------------|-----|-----|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 11 | 7,266 | 18,733 | 19,544 | 45,543 | 8,434 | 53,977 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,615 | 2,774 | 7,389 | 1,569 | 8,958 |
| | 合計 | 15 | 12 | 7,266 | 23,348 | 22,318 | 52,932 | 10,003 | 62,935 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 11 | 7,145 | 17,420 | 17,937 | 42,502 | 7,124 | 49,626 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,545 | 2,648 | 7,193 | 1,530 | 8,723 |
| | 合計 | 15 | 12 | 7,145 | 21,965 | 20,585 | 49,695 | 8,654 | 58,349 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | | 121 | 1,313 | 1,607 | 3,041 | 1,310 | 4,351 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | 70 | 126 | 196 | 39 | 235 |
| | 合計 | | | 121 | 1,383 | 1,733 | 3,237 | 1,349 | 4,586 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|-----|-------|-------|------------|-------|-------------|-------|------------|
| 職員 手当 の 内 訳 | 区分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手当 | 寒冷地手当 | 時間外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手当 |
| | 本年度 | 1,230 | 497 | 12,344 | 512 | 2,760 | 542 | 50 |
| | 前年度 | 1,395 | 497 | 10,922 | 465 | 2,492 | 537 | 50 |
| | 比較 | △ 165 | | 1,422 | 47 | 268 | 5 | |
| 職員 手当 の 内 訳 | 区分 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | |
| | 本年度 | 290 | 1,380 | 185 | 2,528 | | | |
| | 前年度 | 280 | 1,095 | 521 | 2,331 | | | |
| | 比較 | 10 | 285 | △ 336 | 197 | | | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-----|-------|-----|--------|--------|--------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 5 | 285 | 18,733 | 17,183 | 36,201 | 7,011 | 43,212 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,615 | 2,774 | 7,389 | 1,569 | 8,958 |
| | 合計 | 15 | 6 | 285 | 23,348 | 19,957 | 43,590 | 8,580 | 52,170 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 5 | 285 | 17,420 | 16,682 | 34,387 | 5,915 | 40,302 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,545 | 2,648 | 7,193 | 1,530 | 8,723 |
| | 合計 | 15 | 6 | 285 | 21,965 | 19,330 | 41,580 | 7,445 | 49,025 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | | | 1,313 | 501 | 1,814 | 1,096 | 2,910 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | 70 | 126 | 196 | 39 | 235 |
| | 合計 | | | | 1,383 | 627 | 2,010 | 1,135 | 3,145 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----|-------|-------|-------------|-------|---------------|-------|-------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 |
| | 本年度 | 1,230 | 497 | 9,983 | 512 | 2,760 | 542 | 50 |
| | 前年度 | 1,395 | 497 | 9,667 | 465 | 2,492 | 537 | 50 |
| | 比 較 | △ 165 | | 316 | 47 | 268 | 5 | |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | |
| | 本年度 | 290 | 1,380 | 185 | 2,528 | | | |
| | 前年度 | 280 | 1,095 | 521 | 2,331 | | | |
| | 比 較 | 10 | 285 | △ 336 | 197 | | | |

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-------|-------|------|-------|-------|-------|--------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 6 | 6,981 | | 2,361 | 9,342 | 1,423 | 10,765 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 6 | 6,981 | | 2,361 | 9,342 | 1,423 | 10,765 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 6 | 6,860 | | 1,255 | 8,115 | 1,209 | 9,324 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 6 | 6,860 | | 1,255 | 8,115 | 1,209 | 9,324 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | 121 | | 1,106 | 1,227 | 214 | 1,441 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | | 121 | | 1,106 | 1,227 | 214 | 1,441 |

| 職員 手当の 内訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 | 退職手当 |
|-----------------|-----|-------------|---------------|-------|-------------|------|------|
| | 本年度 | 2,361 | | | | | |
| | 前年度 | 1,255 | | | | | |
| | 比 較 | 1,106 | | | | | |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|------|-------|-----------|--|---|
| 給料 | 1,383 | 給与改定に伴う増分 | 691 給与改定に伴う増分 691 | 給与改定の状況 給与の改定率 2.40% 改定実施時期 R6.4.1 |
| | | 普通昇給に伴う増分 | 247 平均昇給間差額 20,583円×12月 ≒247千円 | 平均昇給率 0.91% |
| | | その他の増分 | 445 他会計との職員異動等による増分 445 | 職員数の異動状況 現員 その他 計 本年度 6人 0人 6人 前年度 6人 0人 6人 増減 0人 0人 0人 |
| 職員手当 | 1,733 | 給与改定に伴う増分 | 446 扶養手当 116 寒冷地手当 52 | 期末勤勉手当 278 |
| | | その他の増減分 | 1,287 扶養手当 △281 寒冷地手当 △5 宿日直手当 5 児童手当 285 退職手当 197 | 期末勤勉手当 1,144 時間外勤務手当 268 通勤手当 10 住居手当 △336 |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 企業職 | |
|------------|--------|----------|
| 令和7年4月1日現在 | 平均給料月額 | 324,278円 |
| | 平均給与月額 | 401,417円 |
| | 平均年齢 | 44.02歳 |
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 | 305,069円 |
| | 平均給与月額 | 385,236円 |
| | 平均年齢 | 43.07歳 |

(2) 初任給

| 区分 | 企業職 | 一般会計の制度 |
|-----|----------|----------|
| | | 一般行政職 |
| 高校卒 | 188,000円 | 188,000円 |
| 大学卒 | 220,000円 | 220,000円 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企 業 職 | | | 区分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|------------|--------------|------------|-------|------------|--------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和7年4月1日現在 | 7 級 | () | () | 令和6年4月1日現在 | 7 級 | () | () |
| | 6 級 | () 1 | () 16.7 | | 6 級 | () 1 | () 16.7 |
| | 5 級 | () | () | | 5 級 | () | () |
| | 4 級 | () 2 | () 33.3 | | 4 級 | () 2 | () 33.2 |
| | 3 級 | () 2 | () 33.3 | | 3 級 | () 1 | () 16.7 |
| | 2 級 | () | () | | 2 級 | () 1 | () 16.7 |
| | 1 級 | () 1 | () 16.7 | | 1 級 | () 1 | () 16.7 |
| | 計 | () 6 | () 100.0 | | 計 | () 6 | () 100.0 |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|-----|-----|------------|----------------|-----|----------|------------------------|
| 企業職 | 部長 | 課長 | 課長補佐 主幹 | 係長 企画 主査 | 主任 | 主事 技師 | 主事 技師 主事補 技師補 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 企 業 職 | 区 分 | | 企 業 職 | | |
|-------------|----------------|--------|-------------|----------------|------------|--------|---|
| 本 年 度 | 職員数(A)(人) | 6 | 前 年 度 | 職員数(A)(人) | 6 | | |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | 6 | | 昇給に係る職員数(B)(人) | 6 | | |
| | 号給数別 内訳 | 2号給(人) | | 1 | 号給数別 内訳 | 2号給(人) | 1 |
| | | 4号給(人) | | 5 | | 4号給(人) | 5 |
| | | 6号給(人) | | | | 6号給(人) | |
| | | 8号給(人) | | | | 8号給(人) | |
| | 比率(B/A)(%) | 100.0 | | 比率(B/A)(%) | 100.0 | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、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 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.250 | () 2.250 | () 4.50 | 有 | |
| 一般会計 の制度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |

(6) 定年退職及び応募認定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 (1年につき3%) | なし | |
| 一般会計 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 (1年につき3%) | なし | |

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|---------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 | 0.21% |
| 支給対象職員の比率 (令和7年4月1日現在) | 83.3% |
| 支給対象職員一人当たり 平均支給額 | 833円 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 緊急出動手当 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 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 | 同 じ | |

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払 義務発生(見込み)額 | | 当該年度以降の支 払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | | |
|-----------------------|---------|-------------------------|--------|-----------------------|---------|--------|--------------|--------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 企 業 債 | 国 庫 補 助 金 | 損益勘定 留保資金 |
| 上下水道事 業窓口業務 等委託 | 千円 | 年度 | 千円 | 年度 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| | 225,000 | 令和5年度 から6年度 まで | 36,220 | 令和7年度 から10年 度まで | 146,468 | — | — | 146,468 |

令和7年度大町市水道事業予定貸借対照表(当年度)

(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 | | | 165,964 | |
| ロ | 建 | 物 | 83,683 | | | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 25,029</u> | | 58,654 | |
| ハ | 構 | 築 | 物 | 11,492,749 | | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 6,488,589</u> | | 5,004,160 | |
| ニ | 機 | 械 | 及 | び | 装 | 置 |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 747,267</u> | | 166,441 | |
| ホ | 車 | 両 | 運 | 搬 | 具 | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 14,036</u> | | 547 | |
| ヘ | 工 | 具 | 、 | 器 | 具 | 及 |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 9,307</u> | | 8,553 | |
| ト | 建 | 設 | 仮 | 勘 | 定 | |
| | 有形固定資産合計 | | | | <u>116,523</u> | 5,520,842 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | |
| イ | 施 | 設 | 利 | 用 | 権 | 85,029 |
| ロ | 電 | 話 | 加 | 入 | 権 | 364 |
| ハ | そ | の | 他 | 無 | 形 | 固 |
| | 無形固定資産合計 | | | | <u>9,537</u> | 94,930 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | |
| イ | 投 | 資 | 有 | 価 | 証 | 券 |
| | 投資その他の資産合計 | | | | <u>480,000</u> | <u>480,000</u> |
| | 固定資産合計 | | | | | <u>6,095,772</u> |
| 2 流動資産 | | | | | | |
| (1) 現金預金 389,973 | | | | | | |
| (2) 未収金 65,464 | | | | | | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 205</u> | | 65,259 | |
| (3) 貯蔵品 4,630 | | | | | | |
| (4) 前払金 1,128 | | | | | | |
| | 流動資産合計 | | | | <u>460,990</u> | |
| | 資産合計 | | | | | <u>6,556,762</u> |
| 3 固定負債 | | | | | | |
| (1) 企業債 | | | | | | |
| イ | 建 | 設 | 改 | 良 | 費 | 等 |
| | 充てるための企業債 | | <u>313,875</u> | | | |
| | 企業債合計 | | | | 313,875 | |
| (2) 引当金 | | | | | | |
| イ | 退 | 職 | 給 | 付 | 引 | 当 |
| | 引当金合計 | | <u>108,286</u> | | | |
| | 固定負債合計 | | | | <u>108,286</u> | 422,161 |

| | | | |
|---------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | <u>102,856</u> | | |
| 企業債合計 | | 102,856 | |
| (2) 未払金 | | 122,365 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 2,811 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>569</u> | | |
| 引当金合計 | | 3,380 | |
| (4) 預り金 | | <u>254</u> | |
| 流動負債合計 | | | 228,855 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 2,775,472 | | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 1,652,242</u> | | |
| 繰延収益合計 | | <u>1,123,230</u> | |
| 負債合計 | | | 1,774,246 |
| 6 資本金 | | | 4,192,377 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 130,832 | | |
| ロ 工事負担金 | 756 | | |
| ハ 国庫補助金 | 3,775 | | |
| ニ 県補助金 | 14,918 | | |
| ホ 繰入金 | 13,291 | | |
| ヘ 有価証券評価差益 | <u>26,344</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 189,916 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 135,221 | | |
| ロ 利益積立金 | 50,000 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 47,708 | | |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | <u>167,294</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>400,223</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>590,139</u> |
| 資本合計 | | | <u>4,782,516</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>6,556,762</u></u> |

令和6年度大町市水道事業予定損益計算書(前年度)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

| | | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| (1) | 給水収益 | 389,629 | | |
| (2) | その他営業収益 | <u>34,856</u> | 424,485 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 原水及び浄水費 | 30,770 | | |
| (2) | 配水及び給水費 | 55,503 | | |
| (3) | 業務費 | 48,615 | | |
| (4) | 総係費 | 35,525 | | |
| (5) | 減価償却費 | 264,035 | | |
| (6) | 資産減耗費 | 5,100 | | |
| (7) | その他営業費用 | <u>1,516</u> | <u>441,064</u> | |
| | 営業損失 | | | 16,579 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 4,756 | | |
| (2) | 他会計補助金 | 766 | | |
| (3) | 原水供給収益 | 32,133 | | |
| (4) | 長期前受金戻入 | 63,481 | | |
| (5) | 雑収益 | <u>569</u> | 101,705 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,779 | | |
| (2) | 雑支出 | <u>508</u> | <u>13,287</u> | <u>88,418</u> |
| | 経常利益 | | | 71,839 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| (1) | 過年度損益修正益 | 40 | | |
| (2) | その他特別利益 | <u>914</u> | 954 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| (1) | 過年度損益修正損 | <u>1,891</u> | <u>1,891</u> | <u>△ 937</u> |
| | 当年度純利益 | | | 70,902 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>161,465</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>232,367</u></u> |

令和6年度大町市水道事業予定貸借対照表(前年度)

(令和7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 | | 165,966 | |
| ロ 建物 | 83,933 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 23,447</u> | 60,486 |
| ハ 構築物 | 11,388,778 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 6,256,343</u> | 5,132,435 |
| ニ 機械及び装置 | 904,767 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 728,816</u> | 175,951 |
| ホ 車両運搬具 | 14,783 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 14,036</u> | 747 |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 17,910 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 6,890</u> | 11,020 |
| ト 建設仮勘定 | | | 114,882 |
| | 有形固定資産合計 | | 5,661,487 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 施設利用権 | | 90,197 | |
| ロ 電話加入権 | | 364 | |
| ハ その他無形固定資産 | | 14,411 | |
| | 無形固定資産合計 | | 104,972 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 投資有価証券 | | 450,000 | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>450,000</u> |
| | 固定資産合計 | | <u>6,216,459</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | |
| | | 335,632 | |
| (2) 未収金 | | | |
| | 95,383 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 205</u> | 95,178 |
| (3) 貯蔵品 | | | |
| | | 4,234 | |
| (4) 前払金 | | | |
| | | 1,678 | |
| | 流動資産合計 | | <u>436,722</u> |
| | 資産合計 | | <u><u>6,653,181</u></u> |
| 負 債 の 部 | | | |
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 416,731 | | |
| | 企業債合計 | | 416,731 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 105,757 | | |
| | 引当金合計 | | <u>105,757</u> |
| | 固定負債合計 | | 522,488 |

(企業会計 水道事業)

| | | | |
|---------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 116,208 | | |
| 企業債合計 | | 116,208 | |
| (2) 未払金 | | 93,188 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 2,678 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 543 | | |
| 引当金合計 | | 3,221 | |
| (4) 預り金 | | 254 | |
| 流動負債合計 | | | 212,871 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 2,773,846 | | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | Δ 1,588,691 | | |
| 繰延収益合計 | | 1,185,155 | |
| 負債合計 | | | 1,920,514 |
| 6 資本金 | | | 4,030,912 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 130,833 | | |
| ロ 工事負担金 | 756 | | |
| ハ 国庫補助金 | 3,775 | | |
| ニ 県補助金 | 14,918 | | |
| ホ 繰入金 | 13,291 | | |
| ヘ 有価証券評価差益 | 26,344 | | |
| 資本剰余金合計 | | 189,917 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 64,318 | | |
| ロ 利益積立金 | 50,000 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 165,153 | | |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | 232,367 | | |
| 利益剰余金合計 | | 511,838 | |
| 剰余金合計 | | | 701,755 |
| 資本合計 | | | 4,732,667 |
| 負債資本合計 | | | 6,653,181 |

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 16年～50年

構築物 25年～60年

機械及び装置 6年～17年

車両運搬具 4年～6年

工具器具及び備品 3年～15年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、水道事業会計が負担すべき金額を計上している。

計上額の算定は、過去に在籍した職員及び現在在籍している職員が自己の都合により退職するものと仮定した場合における、水道事業の在籍年数による按分により行なっている。

ロ 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、次年度の支払見込み額に基づき、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。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、直近3年の平均貸倒実績率により、回収不能見込み額を計上している。

(4) 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き方式による。

2 その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和7年度において、退職給付引当金の取崩しの見込みはない。

令和7年度

大町市公営簡易水道事業会計予算

議案第28号

令和7年度大町市公営簡易水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度大町市公営簡易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 総給水量 | 1 6 9 千m ³ |
| 2 1日平均給水量 | 4 6 3 m ³ |
| 3 給水戸数(世帯数) | 8 9 9 戸 |
| 4 建設改良事業費 | 7 6, 6 4 8 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。

| 収 入 | |
|------------|-----------------|
| 第1款 水道事業収益 | 2 0 5, 5 5 9 千円 |
| 第1項 営業収益 | 3 6, 4 6 7 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1 6 9, 0 9 1 千円 |
| 第3項 特別利益 | 1 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 1 8 0, 0 3 0 千円 |
| 第1項 営業費用 | 1 7 0, 0 0 5 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 6, 9 2 5 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 0 0 千円 |
| 第4項 予備費 | 3, 0 0 0 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不足する額27,356千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,157千円及び引継金25,199千円で補填するものとする。)

| 収 入 | |
|------------|-----------------|
| 第1款 資本的収入 | 8 9, 4 3 3 千円 |
| 第1項 企業債 | 3 3, 7 5 0 千円 |
| 第4項 負担金 | 2 千円 |
| 第7項 他会計補助金 | 5 5, 6 8 1 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 1 1 6, 7 8 9 千円 |

第1項 建設改良費 76,648千円

第2項 企業債償還金 40,141千円

(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 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|--------|--------------|--------------------|--|--|
| 簡易水道事業 | 千円 33,750 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 (利率見直し方式で借り入れる財政融資資金及び機構資金、銀行等引受資金について、利率見直しを行った後においては当該見直し後の利率) | 財政融資資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。銀行その他の場合は、融通先と協議する(財政その他の都合により、措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。) |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、30,000千円と定める。

(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 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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 31,158千円

令和7年度 大町市公営簡易水道事業会計予算実施計画

(収益的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|--------------|----------------|---------|----------------|---------|--|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 水道事業 収益 | | 205,559 | | | |
| 1 営業収益 | | 36,467 | | | |
| | 1 給水収益 | 36,454 | 1 料金収入 | 36,454 | 年間有収水量 169千m ³ |
| | 2 受託工事 収益 | 1 | 1 給水工事 収益 | 1 | |
| | 3 その他営 業収益 | 12 | 2 手数料 | 10 | 設計審査手数料ほか |
| | | | 3 給水分担 金 | 1 | |
| | | | 6 雑収益 | 1 | |
| 2 営業外収益 | | 169,091 | | | |
| | 2 他会計補 助金 | 108,151 | 1 他会計補 助金 | 108,151 | 一般会計繰入金 |
| | 3 分水使用 料 | 1,683 | 1 分水使用 料 | 1,683 | 年間使用水量 9千m ³ |
| | 4 長期前受 金戻入 | 59,256 | 1 長期前受 金戻入 | 59,256 | 工事負担金戻入 6,953 国庫補助金戻入 8,487 繰入金戻入 43,816 |
| | 5 雑収益 | 1 | 4 その他雑 収益 | 1 | |
| 3 特別利益 | | 1 | | | |
| | 2 過年度損 益修正益 | 1 | 1 過年度損 益修正益 | 1 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------|-----------|---------|----------|--------|-------------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 水道事業費用 | | 180,030 | | | |
| 1 営業費用 | | 170,005 | | | |
| | 1 原水及び浄水費 | 25,078 | 10 備用品費 | 30 | |
| | | | 15 委託料 | 16,903 | 水質検査業務委託料ほか |
| | | | 16 手数料 | 700 | |
| | | | 17 賃借料 | 240 | |
| | | | 18 修繕費 | 2,000 | |
| | | | 22 動力費 | 4,548 | |
| | | | 23 薬品費 | 357 | |
| | | | 25 材料費 | 300 | |
| | 2 配水及び給水費 | 32,165 | 2 手当 | 1,713 | 会計年度任用職員手当ほか |
| | | | 4 報酬 | 3,180 | 会計年度任用職員報酬 |
| | | | 5 法定福利費 | 669 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 8 旅費 | 120 | 会計年度任用職員通勤手当 |
| | | | 10 備用品費 | 649 | |
| | | | 11 燃料費 | 220 | |
| | | | 12 光熱水費 | 1,968 | |
| | | | 14 通信運搬費 | 261 | |
| | | | 15 委託料 | 6,048 | 水道施設計装設備点検業務委託料ほか |
| | | | 16 手数料 | 1,479 | |
| | | | 17 賃借料 | 420 | |
| | | | 18 修繕費 | 7,080 | |
| | | | 22 動力費 | 4,284 | |
| | | | 25 材料費 | 740 | |
| | | | 27 負担金 | 3,190 | 統合型GISデータ作成・修正業務委託負担金ほか |
| | | | 32 保険料 | 95 | |
| | | | 34 公課費 | 49 | |
| | 3 受託工事費 | 1 | 24 工事請負費 | 1 | |
| | 4 業務費 | 2,457 | 13 印刷製本費 | 291 | |
| | | | 14 通信運搬費 | 46 | |
| | | | 16 手数料 | 18 | |
| | | | 27 負担金 | 2,102 | 水道事業負担金 |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|-----------------------------|--------|-----------------------|--------|---|-------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 5 総係費 | 19,645 | 1 給料 | 7,866 | 一般職 2人分 | |
| | | 2 手当 | 3,007 | 一般職 2人分ほか | |
| | | 3 賞与引当 金繰入額 | 1,090 | | |
| | | 4 報酬 | 247 | 経営審議会委員報酬 | |
| | | 5 法定福利 費 | 2,505 | 共済組合納付金ほか | |
| | | 6 法定福利 費引当金 繰入額 | 215 | | |
| | | 7 退職給付 費 | 2,004 | 退職給付引当金繰入 | |
| | | 8 旅費 | 30 | | |
| | | 10 備用品費 | 20 | | |
| | | 27 負担金 | 2,279 | 東庁舎使用料負担金ほか | |
| | | 31 厚生費 | 56 | | |
| | | 32 保険料 | 236 | | |
| | | 36 貸倒引当 金繰入額 | 90 | | |
| 6 減価償却 費 | 88,659 | 1 有形固定 資産減価 償却費 | 87,956 | 建物 2,149 構築物 64,201 機械及び装置 21,606 | |
| | | 2 無形固定 資産減価 償却費 | 703 | 企業会計システムソフトウェア | |
| 7 資産減耗 費 | 2,000 | 1 固定資産 除却費 | 2,000 | 送配水管布設替等による除却 | |
| 2 営業外費用 | 6,925 | | | | |
| 1 支払利息 及び企業 債取扱諸 費 | 5,725 | 1 企業債利 息 | 5,725 | | |
| | | 2 雑支出 | 1,200 | 2 消費税及 び地方消 費税 | 1,200 納付見込額 |
| 3 特別損失 | 100 | | | | |
| 4 過年度損 益修正損 | 100 | 1 過年度損 益修正損 | 100 | 過年度分水道料金還付金ほか | |
| 4 予備費 | 3,000 | | | | |
| 1 予備費 | 3,000 | 1 予備費 | 3,000 | | |

(資本的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|---------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的収入 | | 89,433 | | | |
| 1 企業債 | | 33,750 | | | |
| | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 33,750 | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 33,750 | 簡易水道事業債 |
| 4 負担金 | | 2 | | | |
| | 2 工事負担金 | 2 | 1 工事負担金 | 1 | |
| | | | 2 特別工事負担金 | 1 | |
| 7 他会計補助金 | | 55,681 | | | |
| | 1 他会計補助金 | 55,681 | 1 他会計補助金 | 55,681 | 一般会計繰入金 |

(資本的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------|------------|---------|--------------------------|--------|--------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的支出 | | 116,789 | | | |
| 1 建設改良費 | | 76,648 | | | |
| | 1 事務費 | 8,662 | 1 給料 | 4,572 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 2,388 | 一般職 1人分ほか |
| | | | 5 法定福利費 | 1,702 | 共済組合納付金ほか |
| | 2 建設改良費 | 56,553 | 15 委託料 | 6,000 | 浄水装置設置実施設計業務 |
| | | | 24 工事請負費 | 49,000 | 送配水管布設替工事ほか |
| | | | 27 負担金 | 1,553 | 新設量水器設置負担金 |
| | 3 固定資産購入費 | 11,433 | 1 用地費 | 300 | 水道施設用地購入 |
| | | | 2 機械及び装置 | 11,000 | 水道施設機械電気計装設備 |
| | | | 3 量水器 | 133 | |
| 2 企業債償還金 | | 40,141 | | | |
| | 1 企業債元金償還金 | 40,141 | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金 | 39,547 | |
| | | | 2 その他の企業債償還金 | 594 | |

令和7年度大町市公営簡易水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 |
|---------------------------------|-----------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 当年度純利益 | 26,631 |
| (2) 減価償却費 | 88,659 |
| (3) 貸倒引当金の増減額 | 90 |
| (4) 引当金の増減額 | 2,069 |
| (5) 長期前受金戻入額 | △ 59,256 |
| (6) 支払利息 | 5,725 |
| (7) 固定資産除却損 | 2,000 |
| (8) 未収金の増減額 | 58,960 |
| (9) 未払金の増減額 | 4,348 |
| 小計 | 129,226 |
| (10) 利息の支払額 | △ 5,725 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 123,501 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 有形固定資産の取得による支出 | △ 102,680 |
| (2) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 51,826 |
| (3) 分担金及び負担金等による収入 | 2 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 50,852 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 33,750 |
| (2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 39,547 |
| (3) その他の企業債による支出 | △ 594 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 6,391 |
| 資金増加額 | 66,258 |
| 資金期首残高 | 169,755 |
| 資金期末残高 | 236,013 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数(人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 | |
|-----|--------------|-----|-----|-------|--------|----------|----------|-------|----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 13 | 3 | 3,427 | 7,866 | 7,814 | 19,107 | 3,389 | 22,496 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,572 | 2,388 | 6,960 | 1,702 | 8,662 |
| | 合計 | 13 | 4 | 3,427 | 12,438 | 10,202 | 26,067 | 5,091 | 31,158 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 13 | 3 | 3,402 | 7,375 | 32,336 | 43,113 | 3,279 | 46,392 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,499 | 2,284 | 6,783 | 1,522 | 8,305 |
| | 合計 | 13 | 4 | 3,402 | 11,874 | 34,620 | 49,896 | 4,801 | 54,697 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | | 25 | 491 | △ 24,522 | △ 24,006 | 110 | △ 23,896 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | 73 | 104 | 177 | 180 | 357 |
| | 合計 | | | 25 | 564 | △ 24,418 | △ 23,829 | 290 | △ 23,539 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------|-------|-------|------------|----------|-------------|-------|------------|
| 職員 手当 の 内 訳 | 区分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手当 | 寒冷地手当 | 時間外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手当 |
| | 本年度 | 336 | | 6,439 | 239 | 800 | | 50 |
| | 前年度 | 180 | | 6,404 | 163 | 700 | | 50 |
| | 比較 | 156 | | 35 | 76 | 100 | | |
| 区分 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | | |
| | 本年度 | 214 | 120 | | 2,004 | | | |
| | 前年度 | 369 | | | 26,754 | | | |
| | 比較 | △ 155 | 120 | | △ 24,750 | | | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-----|-------|-----|--------|----------|----------|-------|----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 13 | 2 | 247 | 7,866 | 6,651 | 14,764 | 2,720 | 17,484 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,572 | 2,388 | 6,960 | 1,702 | 8,662 |
| | 合計 | 13 | 3 | 247 | 12,438 | 9,039 | 21,724 | 4,422 | 26,146 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 13 | 2 | 247 | 7,375 | 31,722 | 39,344 | 2,662 | 42,006 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,499 | 2,284 | 6,783 | 1,522 | 8,305 |
| | 合計 | 13 | 3 | 247 | 11,874 | 34,006 | 46,127 | 4,184 | 50,311 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | | | 491 | △ 25,071 | △ 24,580 | 58 | △ 24,522 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | 73 | 104 | 177 | 180 | 357 |
| | 合計 | | | | 564 | △ 24,967 | △ 24,403 | 238 | △ 24,165 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----|-------|-------|-------------|----------|---------------|-------|-------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 |
| | 本年度 | 336 | | 5,276 | 239 | 800 | | 50 |
| | 前年度 | 180 | | 5,790 | 163 | 700 | | 50 |
| | 比 較 | 156 | | △ 514 | 76 | 100 | | |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | |
| | 本年度 | 214 | 120 | | 2,004 | | | |
| | 前年度 | 369 | | | 26,754 | | | |
| | 比 較 | △ 155 | 120 | | △ 24,750 | | | |

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-------------|--------------|-------|-------|------|-------|-------|-----|-------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 3,180 | | 1,163 | 4,343 | 669 | 5,012 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | 3,180 | | 1,163 | 4,343 | 669 | 5,012 |
| 前 年 度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 3,155 | | 614 | 3,769 | 617 | 4,386 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | 3,155 | | 614 | 3,769 | 617 | 4,386 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | 25 | | 549 | 574 | 52 | 626 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | | 25 | | 549 | 574 | 52 | 626 |

| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 通 勤 手 当 | 退 職 手 当 |
|---------------------------------|-----|-------------|------------------|-----------|----------------|---------|---------|
| | 本年度 | 1,163 | | | | | |
| | 前年度 | 614 | | | | | |
| | 比 較 | 549 | | | | | |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|------|---------|-----------|---|---|
| 給料 | 564 | 給与改定に伴う増分 | 254 給与改定に伴う増分 254 | 給与改定の状況 給与の改定率 2.17% 改定実施時期 R6.4.1 |
| | | 普通昇給に伴う増分 | 350 平均昇給間差額 29,167円×12月 ≒350千円 | 平均昇給率 1.01% |
| | | その他の減分 | △40 他会計との職員異動等による減分 △ 40 | 職員数の異動状況 現員 その他 計 本年度 3人 0人 3人 前年度 3人 0人 3人 増減 0人 0人 0人 |
| 職員手当 | △24,418 | 給与改定に伴う増分 | 174 扶養手当 36 寒冷地手当 24 | 期末勤勉手当 114 |
| | | その他の増減分 | △24,592 扶養手当 120 寒冷地手当 52 通勤手当 △155 退職手当 △24,750 | 期末勤勉手当 △79 時間外勤務手当 100 児童手当 120 |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | | |
|------------|--------|----------|
| | | 企業職 |
| 令和7年4月1日現在 | 平均給料月額 | 345,500円 |
| | 平均給与月額 | 384,389円 |
| | 平均年齢 | 44.09歳 |
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 | 329,833円 |
| | 平均給与月額 | 365,917円 |
| | 平均年齢 | 43.08歳 |

(2) 初任給

| 区分 | 企業職 | 一般会計の制度 |
|-----|----------|----------|
| | | 一般行政職 |
| 高校卒 | 188,000円 | 188,000円 |
| 大学卒 | 220,000円 | 220,000円 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企 業 職 | | | 区分 | 一 般 行 政 職 | | |
|------------|-------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和7年4月1日現在 | 7 級 | () | () | 令和6年4月1日現在 | 7 級 | () | () |
| | 6 級 | () | () | | 6 級 | () | () |
| | 5 級 | () | () | | 5 級 | () | () |
| | 4 級 | () | () | | 4 級 | () | () |
| | | 2 | 66.7 | | | 2 | 66.7 |
| | 3 級 | () | () | | 3 級 | () | () |
| | | 1 | 33.3 | | | 1 | 33.3 |
| | 2 級 | () | () | | 2 級 | () | () |
| 1 級 | () | () | 1 級 | () | () | | |
| 計 | () | () | 計 | () | () | | |
| | 3 | 100.0 | | 3 | 100.0 | | |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|-----|-----|------------|----------------|-----|----------|------------------------|
| 企業職 | 部長 | 課長 | 課長補佐 主幹 | 係長 企画 主査 | 主任 | 主事 技師 | 主事 技師 主事補 技師補 |

(4) 昇給

| 区分 | 企 業 職 | | 区分 | 一 般 行 政 職 | | | |
|-------------|----------------|--------|-------------|----------------|------------|--------|---|
| | 職員数(A)(人) | | | 職員数(A)(人) | | | |
| 本 年 度 | 職員数(A)(人) | 3 | 前 年 度 | 職員数(A)(人) | 3 | | |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | 3 | | 昇給に係る職員数(B)(人) | 3 | | |
| | 号給数別 内訳 | 2号給(人) | | | 号給数別 内訳 | 2号給(人) | |
| | | 4号給(人) | | 3 | | 4号給(人) | 3 |
| | | 6号給(人) | | | | 6号給(人) | |
| | | 8号給(人) | | | | 8号給(人) | |
| | 比率(B/A)(%) | 100.0 | | 比率(B/A)(%) | 100.0 | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、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 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.250 | () 2.250 | () 4.50 | 有 | |
| 一般会計 の制度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |

(6) 定年退職及び応募認定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 (1年につき3%) | なし | |
| 一般会計 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 (1年につき3%) | なし | |

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|---------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 | 0.40% |
| 支給対象職員の比率 (令和7年4月1日現在) | 100.0% |
| 支給対象職員一人当たり 平均支給額 | 694円 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 緊急出動手当 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 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 | 同 じ | |

令和7年度大町市公営簡易水道事業予定貸借対照表(当年度)

(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 | | 26,637 |
| ロ | 建物 | 59,270 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,599</u> | 54,671 |
| ハ | 構築物 | 1,172,749 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 128,741</u> | 1,044,008 |
| ニ | 機械及び装置 | 276,906 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 40,318</u> | 236,588 |
| ホ | 車両運搬具 | 720 | |
| | 減価償却累計額 | <u> </u> | 720 |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 10 | |
| | 減価償却累計額 | <u> </u> | 10 |
| ト | 建設仮勘定 | <u> </u> | 14,521 |
| | 有形固定資産合計 | | 1,377,155 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ | その他無形固定資産 | <u> </u> | 2,257 |
| | 無形固定資産合計 | | <u> </u> 2,257 |
| | 固定資産合計 | | <u> </u> 1,379,412 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | |
| | | | 236,013 |
| (2) 未収金 | | | |
| | | 27,402 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 90</u> | 27,312 |
| | 流動資産合計 | | <u> </u> 263,325 |
| | 資産合計 | | <u> </u> 1,642,737 |
| | | 負 債 の 部 | |
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 435,653 | |
| ロ | その他の企業債 | <u>4,019</u> | |
| | 企業債合計 | | 439,672 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ | 退職給付引当金 | <u>29,961</u> | |
| | 引当金合計 | | <u> </u> 29,961 |
| | 固定負債合計 | | 469,633 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 31,215 | |
| ロ | その他の企業債 | <u>1,188</u> | |
| | 企業債合計 | | 32,403 |

(企業会計 公営簡易水道事業)

| | | | |
|------------|------------|--------------|--------|
| (2) 未払金 | | 58,414 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 1,090 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>215</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>1,305</u> | |
| 流動負債合計 | | | 92,122 |

5 繰延収益

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|-----------|
| (1) 長期前受金 | 1,147,858 | | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 119,134</u> | | |
| 繰延収益合計 | | <u>1,028,724</u> | |
| 負債合計 | | | 1,590,479 |

資本の部

6 資本金

7 剰余金

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 25,627 | | |
| ロ 当年度未処分利益剰余金 | <u>26,631</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>52,258</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>52,258</u> |
| 資本合計 | | | <u>52,258</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>1,642,737</u> |

令和6年度大町市公営簡易水道事業予定損益計算書(前年度)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

| | | | | | |
|-----|------|-------|---------------|----------------|----------------|
| 1 | 営業 | 収益 | | | |
| (1) | 給水 | 収益 | <u>33,527</u> | 33,527 | |
| 2 | 営業 | 費用 | | | |
| (1) | 原水及び | 浄水費 | 20,094 | | |
| (2) | 配水及び | 給水費 | 24,288 | | |
| (3) | 業 | 務費 | 2,181 | | |
| (4) | 総 | 係費 | 46,155 | | |
| (5) | 減価 | 却費 | 86,442 | | |
| (6) | 資産 | 減耗費 | <u>735</u> | <u>179,895</u> | |
| | 営業 | 損失 | | | 146,368 |
| 3 | 営業 | 外収益 | | | |
| (1) | 他会計 | 補助金 | 115,925 | | |
| (2) | 分水 | 使用料 | 1,700 | | |
| (3) | 長期 | 前受金戻入 | <u>59,878</u> | 177,503 | |
| 4 | 営業 | 外費用 | | | |
| (1) | 支払 | 利息及び | <u>4,971</u> | <u>4,971</u> | <u>172,532</u> |
| | 企業 | 債取扱諸費 | | | 26,164 |
| | 経常 | 利益 | | | |
| 5 | 特別 | 損失 | | | |
| (1) | 過年度 | 損益修正 | 194 | | |
| (2) | その他 | 特別損失 | <u>342</u> | <u>536</u> | <u>△ 536</u> |
| | 当年度 | 純利益 | | | 25,628 |
| | 前年度 | 繰越利益 | | | 0 |
| | その他 | 未処分利益 | | | 0 |
| | 当年度 | 未処分利益 | | | <u>25,628</u> |

令和6年度大町市公営簡易水道事業予定貸借対照表(前年度)

(令和7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 | | 26,337 |
| ロ | 建物 | 59,270 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,450</u> | 56,820 |
| ハ | 構築物 | 1,120,912 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 64,540</u> | 1,056,372 |
| ニ | 機械及び装置 | 266,779 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 18,712</u> | 248,067 |
| ホ | 車両運搬具 | 720 | |
| | 減価償却累計額 | | 720 |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 10 | |
| | 減価償却累計額 | | 10 |
| ト | 建設仮勘定 | | <u>8,150</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 1,396,476 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ | その他無形固定資産 | | <u>2,960</u> |
| | 無形固定資産合計 | | <u>2,960</u> |
| | 固定資産合計 | | <u>1,399,436</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | |
| | | | 169,755 |
| (2) 未収金 | | | |
| | | | <u>86,361</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>256,116</u> |
| | 資産合計 | | <u><u>1,655,552</u></u> |

| | | 負 債 の 部 | |
|---------|-------------------------|---------------|---------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 433,118 | |
| ロ | その他の企業債 | <u>5,206</u> | |
| | 企業債合計 | | 438,324 |
| (2) 引当金 | | | |
| イ | 退職給付引当金 | <u>27,957</u> | |
| | 引当金合計 | | <u>27,957</u> |
| | 固定負債合計 | | 466,281 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 39,547 | |
| ロ | その他の企業債 | <u>594</u> | |
| | 企業債合計 | | 40,141 |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| (2) 未払金 | | 86,110 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 1,035 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>205</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>1,240</u> | |
| 流動負債合計 | | | 127,491 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 1,096,030 | | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 59,878</u> | | |
| 繰延収益合計 | | <u>1,036,152</u> | |
| 負債合計 | | | 1,629,924 |
| | 資 本 の 部 | | |
| 6 資本金 | | | |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>25,628</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>25,628</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>25,628</u> |
| 資本合計 | | | <u>25,628</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>1,655,552</u> |

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 31年～38年
 - 構築物 10年～60年
 - 機械及び装置 8年～20年
 - 車両運搬具 4年
 - 工具器具及び備品 5年

ロ 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、公営簡易水道事業会計が負担すべき金額を計上している。

計上額の算定は、過去に在籍した職員及び現在在籍している職員が自己の都合により退職するものと仮定した場合における、公営簡易水道事業の在籍年数による按分により行なっている。

ロ 賞与引当金、法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、次年度の支払見込み額に基づき、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。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、直近3年の平均貸倒実績率により、回収不能見込み額を計上している。

(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き方式による。

2 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は472,075千円である。

3 その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和7年度において、退職給付引当金の取崩しの見込みはない。

令和7年度

大町市温泉引湯事業会計予算書

議案第29号

令和7年度大町市温泉引湯事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度大町市温泉引湯事業会計の予算は、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 総供給湯量 | 1,028リットル/分 |
| 2 供給先数 | 8者 |
| 3 建設改良事業費 | 52,000千円 |

(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。

| | | 収 | 入 |
|-----|----------|---|----------|
| 第1款 | 温泉引湯事業収益 | | 73,493千円 |
| 第1項 | 営業収益 | | 67,915千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | | 5,578千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 | 温泉引湯事業費用 | | 67,216千円 |
| 第1項 | 営業費用 | | 66,714千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | | 1千円 |
| 第3項 | 特別損失 | | 1千円 |
| 第4項 | 予備費 | | 500千円 |

(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不足する額3,999千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,999千円で補填するものとする。)

| | | 収 | 入 |
|-----|----------|---|----------|
| 第1款 | 資本的収入 | | 48,001千円 |
| 第1項 | 企業債 | | 48,000千円 |
| 第5項 | 固定資産売却代金 | | 1千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 | 資本的支出 | | 52,000千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | | 52,000千円 |

(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 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|--------|--------------|--------------------|--|--|
| 温泉引湯事業 | 千円 48,000 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 (利率見直し方式で借り入れる財政融資資金及び機構資金、銀行等引受資金について、利率見直しを行った後においては当該見直し後の利率) | 財政融資資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。銀行その他の場合は、融通先と協議する(財政その他の都合により、措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。) |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、30,000千円と定める。

(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 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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

10,470千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、5,000千円と定める。

令和7年度 大町市温泉引湯事業会計予算実施計画

(収益的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | |
|----------------|---------------------|--------|-----------------------------|--------|---------------------------|
| | | | 節 | 金額 | 内 訳 |
| 1 温泉引湯事業 収益 | | 73,493 | | | |
| 1 営業収益 | | 67,915 | | | |
| | 1 給湯収益 | 65,341 | 1 温泉利用 料 | 65,341 | 年間供給湯量 523千m ³ |
| | 2 その他営業 収益 | 2,574 | 4 雑収益 | 2,574 | |
| 2 営業外収益 | | 5,578 | | | |
| | 1 受取利息 及び配当 金 | 996 | 3 有価証券 利息 | 996 | |
| | 2 他会計補 助金 | 360 | 1 他会計補 助金 | 360 | |
| | 3 長期前受 金戻入 | 1,800 | 1 長期前受 金戻入 | 1,800 | 受贈財産評価額戻入 |
| | 4 雑収益 | 2,422 | 2 消費税及 び地方消 費税還付 金 | 2,357 | |
| | | | 3 その他雑 収益 | 65 | |

(収益の支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | |
|------------|---------|--------|---------------|--------|---------------|
| | | | 節 | 金額 | 内 訳 |
| 1 温泉引湯事業費用 | | 67,216 | | | |
| 1 営業費用 | | 66,714 | | | |
| | 1 温泉管理費 | 52,516 | 1 給料 | 4,435 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 2,887 | 一般職 1人分 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 661 | |
| | | | 5 法定福利費 | 1,417 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 133 | |
| | | | 7 退職給付費 | 937 | |
| | | | 8 旅費 | 69 | |
| | | | 10 備用品費 | 160 | |
| | | | 11 燃料費 | 134 | |
| | | | 12 光熱水費 | 180 | |
| | | | 14 通信運搬費 | 12 | |
| | | | 15 委託料 | 5,278 | 施設維持管理業務委託料ほか |
| | | | 16 手数料 | 538 | |
| | | | 17 賃借料 | 55 | 東庁舎使用料ほか |
| | | | 18 修繕費 | 4,050 | |
| | | | 22 動力費 | 12,004 | |
| | | | 25 材料費 | 50 | |
| | | | 27 負担金 | 959 | 情報化推進等負担金ほか |
| | | | 29 研修費 | 72 | |
| | | | 32 厚生費 | 14 | |
| | | | 33 保険料 | 43 | |
| | | | 34 受湯費 | 18,393 | 温泉購入代 |
| | | | 35 公課費 | 35 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | |
|---------|-----------------|--------|---------------|--------|-------------------------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| | 2 減価償却費 | 14,198 | 1 有形固定資産減価償却費 | 13,716 | 建物 216 構築物 8,987 機械及び装置 4,513 |
| | | | 2 無形固定資産減価償却費 | 482 | ソフトウェア |
| 2 営業外費用 | | 1 | | | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1 | 2 借入金利息 | 1 | |
| 3 特別損失 | | 1 | | | |
| | 5 その他特別損失 | 1 | 2 その他特別損失 | 1 | |
| 4 予備費 | | 500 | | | |
| | 1 予備費 | 500 | 1 予備費 | 500 | |

(資本的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | |
|------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|-----|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的収入 | | 48,001 | | | |
| 1 企業債 | | 48,000 | | | |
| | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 48,000 | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 48,000 | |
| 5 固定資産売却代金 | | 1 | | | |
| | 1 固定資産売却代金 | 1 | 1 有形固定資産売却代金 | 1 | |

(資本的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | |
|---------|-----------|--------|----------|--------|------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的支出 | | 52,000 | | | |
| 1 建設改良費 | | 52,000 | | | |
| | 3 固定資産購入費 | 52,000 | 2 機械及び装置 | 48,000 | 集中管理室 自家発電設備更新工事 |
| | | | 3 車両運搬具 | 4,000 | |

令和7年度大町市温泉引湯事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

| | | (単位：千円) |
|---|------------------------------|----------|
| 科 | 目 | 金 額 |
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | (1) 当年度純利益 | 2,050 |
| | (2) 減価償却費 | 14,198 |
| | (3) 引当金の増減額 | 964 |
| | (4) 長期前受金戻入額 | △ 1,800 |
| | (5) 受取利息及び受取配当金 | △ 996 |
| | (6) 支払利息 | 1 |
| | (7) 未収金の増減額 | 2,379 |
| | (8) 未払金の増減額 | △ 1,076 |
| | 小計 | 15,720 |
| | (9) 利息及び配当金の受取額 | 996 |
| | (10) 利息の支払額 | △ 1 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 16,715 |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | (1) 有形固定資産の取得による支出 | △ 47,273 |
| | (2) 有形固定資産の売却による収入 | 1 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 47,272 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 48,000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 48,000 |
| | 資金増加額 | 17,443 |
| | 資金期首残高 | 133,370 |
| | 資金期末残高 | 150,813 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-------|-----|-------|-------|-------|-------|--------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | | 4,435 | 4,485 | 8,920 | 1,550 | 10,470 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | | 4,435 | 4,485 | 8,920 | 1,550 | 10,470 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | | 4,347 | 3,706 | 8,053 | 1,482 | 9,535 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | | 4,347 | 3,706 | 8,053 | 1,482 | 9,535 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | | 88 | 779 | 867 | 68 | 935 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | | | 88 | 779 | 867 | 68 | 935 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----|------|-------|-------------|-------|---------------|-------|-------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 |
| | 本年度 | 594 | | 2,000 | 99 | 420 | | 24 |
| | 前年度 | 540 | | 2,028 | 89 | 420 | | 24 |
| | 比 較 | 54 | | △ 28 | 10 | | | |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | |
| | 本年度 | 51 | 360 | | 937 | | | |
| | 前年度 | 51 | 60 | | 494 | | | |
| | 比 較 | | 300 | | 443 | | | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-----|--------------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | | 4,435 | 4,485 | 8,920 | 1,550 | 10,470 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | | 4,435 | 4,485 | 8,920 | 1,550 | 10,470 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | | 4,347 | 3,706 | 8,053 | 1,482 | 9,535 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | | 4,347 | 3,706 | 8,053 | 1,482 | 9,535 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | | 88 | 779 | 867 | 68 | 935 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | | | 88 | 779 | 867 | 68 | 935 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----|------|-------|-------------|-------|---------------|-------|-------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 |
| | 本年度 | 594 | | 2,000 | 99 | 420 | | 24 |
| | 前年度 | 540 | | 2,028 | 89 | 420 | | 24 |
| | 比 較 | 54 | | △ 28 | 10 | | | |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | |
| | 本年度 | 51 | 360 | | 937 | | | |
| | 前年度 | 51 | 60 | | 494 | | | |
| | 比 較 | | 300 | | 443 | | | |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|------|-----|-----------|-----------------------------------|--|
| 給料 | 88 | 給与改定に伴う増分 | 51 給与改定に伴う増分 51 | 給与改定の状況 給与の改定率 1.19% 改定実施時期 R6.4.1 |
| | | 普通昇給に伴う増分 | 37 平均昇給間差額 3,083円×12月 ≒37千円 | 平均昇給率 0.62% |
| 職員手当 | 779 | 給与改定に伴う増分 | 108 扶養手当 54 寒冷地手当 10 | 期末勤勉手当 44 |
| | | その他の増減分 | 671 期末勤勉手当 △72 退職手当 443 | 児童手当 300 |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 企 業 職 | |
|------------|--------|----------|
| 令和7年4月1日現在 | 平均給料月額 | 369,583円 |
| | 平均給与月額 | 410,833円 |
| | 平均年齢 | 47.09歳 |
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 | 361,400円 |
| | 平均給与月額 | 403,500円 |
| | 平均年齢 | 46.09歳 |

(2) 初任給

| 区 分 | 企 業 職 | 一般会計の制度 |
|-------|----------|----------|
| | | 一般行政職 |
| 高 校 卒 | 188,000円 | 188,000円 |
| 大 学 卒 | 220,000円 | 220,000円 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企 業 職 | | | 区分 | 企 業 職 | | |
|----------------------------|-------|------------|--------------|----------------------------|-------|------------|--------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和 7年 4月 1日 現在 | 7 級 | () | () | 令和 6年 4月 1日 現在 | 7 級 | () | () |
| | 6 級 | () | () | | 6 級 | () | () |
| | 5 級 | () | () | | 5 級 | () | () |
| | 4 級 | () 1 | () 100.0 | | 4 級 | () 1 | () 100.0 |
| | 3 級 | () | () | | 3 級 | () | () |
| | 2 級 | () | () | | 2 級 | () | () |
| | 1 級 | () | () | | 1 級 | () | () |
| | 計 | () 1 | () 100.0 | | 計 | () 1 | () 100.0 |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|-----|-----|-------------|-----------------|-----|------------|--------------------------|
| 企業職 | 部長 | 課長 | 課長補佐 主 幹 | 係長 企画 主 査 | 主任 | 主 事 技 師 | 主 事 技 師 主事補 技師補 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 企 業 職 | 区 分 | | 企 業 職 | | |
|-------------|----------------|------------|-------------|----------------|-------------|--------|---|
| 本 年 度 | 職員数(A)(人) | 1 | 前 年 度 | 職員数(A)(人) | 1 | | |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | 1 | | 昇給に係る職員数(B)(人) | 1 | | |
| | 号給数別 内 訳 | 2号給(人) | | | 号給数別 内 訳 | 2号給(人) | |
| | | 4号給(人) | | 1 | | 4号給(人) | 1 |
| | | 6号給(人) | | | | 6号給(人) | |
| | | 8号給(人) | | | | 8号給(人) | |
| 比率(B/A)(%) | 100.0 | 比率(B/A)(%) | 100.0 | | | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、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 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.250 | () 2.250 | () 4.50 | 有 | |
| 一般会計 の制度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |

(6) 定年退職及び応募認定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 (1年につき3%) | な し | |
| 一般会計 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 (1年につき3%) | な し | |

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|---------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 | 0.54% |
| 支給対象職員の比率 (令和7年4月1日現在) | 100.0% |
| 支給対象職員一人当たり 平均支給額 | 2,000円 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 緊急出動手当 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 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 | 同 じ | |

令和7年度大町市温泉引湯事業予定貸借対照表(当年度)
(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 | | 172 |
| ロ | 建物 | 10,816 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△6,993</u> | 3,823 |
| ハ | 建物付属設備 | 1,758 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,670</u> | 88 |
| ニ | 構築物 | 281,806 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△166,043</u> | 115,763 |
| ホ | 機械及び装置 | 149,496 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△58,188</u> | 91,308 |
| ヘ | 車両運搬具 | 5,155 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,444</u> | 3,711 |
| ト | 工具、器具及び備品 | 423 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△401</u> | 22 |
| チ | 建設仮勘定 | | <u>7,664</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 222,551 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ | その他無形固定資産 | | <u>480</u> |
| | 無形固定資産合計 | | 480 |

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券 120,000

投資その他の資産合計 120,000

固定資産合計 343,031

2 流動資産

(1) 現金預金 150,813

(2) 未収金 10,307

(3) 貯蔵品 4,174

流動資産合計 165,294

資産合計 508,325

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債 48,000

企業債合計 48,000

(2) 引当金

イ 退職給付引当金 10,564

引当金合計 10,564

固定負債合計 58,564

4 流動負債

| | | | |
|------------|------------|------------|-------|
| (1) 未払金 | | 6,420 | |
| (2) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 661 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>133</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>794</u> | |
| 流動負債合計 | | | 7,214 |

5 繰延収益

| | | | |
|-----------------|--|---------------|---------------|
| (1) 長期前受金 | | 22,505 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△7,771</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>14,734</u> |
| 負債合計 | | | 80,512 |

資本の部

| | | | |
|------------|--------------|-------|---------|
| 6 資本金 | | | 251,534 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 有価証券評価差益 | <u>4,790</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 4,790 | |

(2) 利益剰余金

| | | | |
|---|-------------|--------------|-----------------------|
| イ | 利益積立金 | 17,009 | |
| ロ | 建設改良積立金 | 152,430 | |
| ハ | 当年度未処分利益剰余金 | <u>2,050</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>171,489</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>176,279</u> |
| | 資本合計 | | <u>427,813</u> |
| | 負債資本合計 | | <u><u>508,325</u></u> |

令和6年度大町市温泉引湯事業予定損益計算書(前年度)
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

| | | | | |
|---|-----------------------|--------------|---------------|---------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 給湯収益 | 57,853 | | |
| | (2) その他営業収益 | <u>2,180</u> | 60,033 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 温泉管理費 | 47,316 | | |
| | (2) 減価償却費 | 13,929 | | |
| | (3) 資産減耗費 | <u>853</u> | <u>62,098</u> | |
| | 営業損失 | | | 2,065 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 956 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 60 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 1,800 | | |
| | (4) 雑収益 | <u>59</u> | 2,875 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債 取扱諸費 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>2,875</u> |
| | 経常利益 | | | 810 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | <u>135</u> | <u>135</u> | <u>135</u> |
| | 当年度純利益 | | | 945 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>6,664</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>7,609</u></u> |

令和6年度大町市温泉引湯事業予定貸借対照表 (前年度)
(令和7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 | | 172 | |
| ロ 建物 | 10,816 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△6,777</u> | 4,039 | |
| ハ 建物付属設備 | 1,758 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,670</u> | 88 | |
| ニ 構築物 | 281,806 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△157,056</u> | 124,750 | |
| ホ 機械及び装置 | 105,860 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△53,675</u> | 52,185 | |
| ヘ 車両運搬具 | 1,520 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,444</u> | 76 | |
| ト 工具、器具及び備品 | 423 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△402</u> | 21 | |
| チ 建設仮勘定 | | <u>7,664</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 188,995 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ その他無形固定資産 | | <u>962</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 962 |

(3) 投資その他の資産

| | | |
|----------|----------------|--|
| イ 投資有価証券 | <u>120,000</u> | |
|----------|----------------|--|

| | | |
|------------|----------------|--|
| 投資その他の資産合計 | <u>120,000</u> | |
|------------|----------------|--|

| | | |
|--------|--|---------|
| 固定資産合計 | | 309,957 |
|--------|--|---------|

2 流動資産

| | | |
|----------|---------|--|
| (1) 現金預金 | 133,370 | |
|----------|---------|--|

| | | |
|---------|--------|--|
| (2) 未収金 | 12,686 | |
|---------|--------|--|

| | | |
|---------|--------------|--|
| (3) 貯蔵品 | <u>4,174</u> | |
|---------|--------------|--|

| | | |
|--------|--|----------------|
| 流動資産合計 | | <u>150,230</u> |
|--------|--|----------------|

| | | |
|------|--|-----------------------|
| 資産合計 | | <u><u>460,187</u></u> |
|------|--|-----------------------|

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

| | | |
|-----------|--------------|--|
| イ 退職給付引当金 | <u>9,627</u> | |
|-----------|--------------|--|

| | | |
|-------|--------------|--|
| 引当金合計 | <u>9,627</u> | |
|-------|--------------|--|

| | | |
|--------|--|-------|
| 固定負債合計 | | 9,627 |
|--------|--|-------|

4 流動負債

| | | |
|---------|-------|--|
| (1) 未払金 | 7,497 | |
|---------|-------|--|

(2) 引当金

| | | |
|---------|-----|--|
| イ 賞与引当金 | 638 | |
|---------|-----|--|

| | | |
|------------|------------|--|
| ロ 法定福利費引当金 | <u>129</u> | |
|------------|------------|--|

| | | |
|-------|------------|--|
| 引当金合計 | <u>767</u> | |
|-------|------------|--|

| | | |
|--------|--|-------|
| 流動負債合計 | | 8,264 |
|--------|--|-------|

5 繰延収益

(1) 長期前受金 22,505

(2) 長期前受金収益化累計額 △5,971

繰延収益合計 16,534

負債合計 34,425

資本の部

6 資本金 244,870

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 有価証券評価差益 4,790

資本剰余金合計 4,790

(2) 利益剰余金

イ 利益積立金 17,009

ロ 建設改良積立金 151,484

ハ 当年度未処分利益剰余金 7,609

利益剰余金合計 176,102

剰余金合計 180,892

資本合計 425,762

負債資本合計 460,187

注記

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 3年～40年

構築物 4年～45年

機械及び装置 3年～15年

車両運搬具 6年

工具、器具及び備品 15年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、温泉引湯事業会計が負担すべき金額を計上している。

計上額の算定は、過去に在籍した職員及び現在在籍している職員が自己の都合により退職するものと仮定した場合における、温泉引湯事業の在籍年数による按分により行っている。

ロ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、次年度の支払見込み額に基づき、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。

(4) 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き方式による。

2 その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和7年度において、退職給付引当金の取崩しの見込みはない。

令和7年度

大町市公共下水道事業会計予算書

議案第30号

令和7年度大町市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度大町市公共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 年間有収水量 | 1, 759千m ³ |
| 2 1日平均有収水量 | 4, 819 m ³ |
| 3 接続総数 | 7, 185 戸 |
| 4 建設改良事業費 | 60, 964千円 |

(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。

収 入

| | |
|-------------|---------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 1, 115, 104千円 |
| 第1項 営業収益 | 399, 191千円 |
| 第2項 営業外収益 | 715, 911千円 |
| 第3項 特別利益 | 2千円 |

支 出

| | |
|-------------|------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 987, 843千円 |
| 第1項 営業費用 | 868, 588千円 |
| 第2項 営業外費用 | 112, 854千円 |
| 第3項 特別損失 | 1, 401千円 |
| 第4項 予備費 | 5, 000千円 |

(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不足する額203, 050千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額814千円、過年度分損益勘定留保資金43, 254千円、当年度分損益勘定留保資金124, 068千円及び減債積立金34, 914千円で補填するものとする。)

収 入

| | |
|--------------|------------|
| 第1款 資本的収入 | 511, 662千円 |
| 第1項 企業債 | 394, 100千円 |
| 第4項 負担金及び分担金 | 16, 373千円 |
| 第5項 工事負担金 | 1千円 |
| 第7項 国県補助金 | 5, 542千円 |

第8項 他会計補助金 95,646千円

支 出

第1款 資本的支出 714,712千円

第1項 建設改良費 60,964千円

第2項 企業債償還金 653,748千円

(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 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|---------|--------------|--------------------|--|---|
| 公共下水道事業 | 千円 17,400 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 (利率見直し方式で借り入れる財政融資資金及び機構資金、銀行等引受資金について、利率見直しを行った後においては当該見直し後の利率) | 財政融資資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。銀行その他の場合は、融通先と協議する(財政その他の都合により、措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができるとする。) |
| 常盤下水道事業 | 6,700 | | | |
| 資本費平準化 | 370,000 | | | |
| 計 | 394,100 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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 53,878千円

令和7年度 大町市公共下水道事業会計予算実施計画

(収益的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|---------------|---------------------|-----------|------------------|---------|--|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 下水道事業 収益 | | 1,115,104 | | | |
| 1 営業収益 | | 399,191 | | | |
| | 1 下水道使 用料 | 398,515 | 1 公共下水道 使用料 | 283,881 | 年間有収水量 1,255千m ³ |
| | | | 2 常盤下水道 使用料 | 108,214 | 年間有収水量 474千m ³ |
| | | | 3 仁科三湖下 水道使用料 | 6,420 | 年間有収水量 30千m ³ |
| | 2 その他営 業収益 | 676 | 1 手数料 | 674 | 確認検査手数料ほか |
| | | | 2 他会計負担 金 | 1 | |
| | | | 3 貸倒引当金 戻入 | 1 | |
| 2 営業外収益 | | 715,911 | | | |
| | 1 受取利息 及び配当 金 | 1,955 | 1 預金利息 | 1 | |
| | | | 3 有価証券利 息 | 1,954 | |
| | 3 他会計補 助金 | 462,001 | 1 他会計補助 金 | 462,001 | 一般会計繰入金 |
| | 4 長期前受 金戻入 | 251,175 | 1 長期前受金 戻入 | 251,175 | 受贈財産評価額戻入 3,622 負担金等戻入 37,576 国庫補助金戻入 169,071 他会計補助金戻入 40,906 |
| | 5 雑収益 | 780 | 1 延滞金 | 50 | |
| | | | 3 その他雑収 益 | 730 | |
| 3 特別利益 | | 2 | | | |
| | 1 固定資産 売却益 | 1 | 1 有形固定資 産売却益 | 1 | |
| | 2 過年度損 益修正益 | 1 | 1 過年度損益 修正益 | 1 | |

(収益の支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|-----------|------------|---------|---------------|---------|---------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 下水道事業費用 | | 987,843 | | | |
| 1 営業費用 | | 868,588 | | | |
| | 1 管路施設管理費 | 17,150 | 1 給料 | 4,749 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 1,555 | 一般職 1人分 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 661 | |
| | | | 5 法定福利費 | 1,452 | |
| | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 133 | |
| | | | 16 手数料 | 1,600 | 管路調査業務ほか |
| | | | 18 修繕費 | 4,000 | |
| | | | 21 路面復旧費 | 2,000 | |
| | | | 25 材料費 | 1,000 | |
| | 2 処理場施設管理費 | 249,731 | 1 給料 | 3,177 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 1,445 | 一般職 1人分 |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 414 | |
| | | | 5 法定福利費 | 1,007 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 80 | |
| | | | 15 委託料 | 232,608 | 浄水センター運転維持管理業務委託料ほか |
| | | | 27 負担金 | 11,000 | 松川浄水苑区域外流出負担金 |
| | 3 接続促進費 | 4,958 | 2 手当 | 1,163 | 会計年度任用職員手当 |
| | | | 4 報酬 | 3,080 | 会計年度任用職員報酬 |
| | | | 5 法定福利費 | 526 | |
| | | | 8 旅費 | 24 | 会計年度任用職員通勤手当 |
| | | | 10 備用品費 | 5 | |
| | | | 14 通信運搬費 | 50 | |
| | | | 28 補助金及び交付金 | 100 | 下水道接続促進補助金 |
| | | | 33 保険料 | 10 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|-----|-------------|---------|-----------------------|---------|--|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 4 | 総係費 | 58,725 | 1 給料 | 12,035 | 一般職 4人分 (部課長含む) |
| | | | 2 手当 | 5,235 | 一般職 4人分 (部課長含む) |
| | | | 3 賞与引当金 繰入額 | 1,885 | |
| | | | 4 報酬 | 285 | 審議会委員報酬ほか |
| | | | 5 法定福利費 | 3,006 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 6 法定福利費 引当金繰入 額 | 381 | |
| | | | 7 退職給付費 | 2,567 | 退職給付引当金繰入 |
| | | | 8 旅費 | 500 | |
| | | | 9 報償費 | 50 | |
| | | | 10 備用品費 | 305 | |
| | | | 11 燃料費 | 134 | |
| | | | 13 印刷製本費 | 200 | |
| | | | 14 通信運搬費 | 163 | |
| | | | 16 手数料 | 47 | |
| | | | 17 賃借料 | 51 | |
| | | | 18 修繕費 | 80 | |
| | | | 27 負担金 | 31,149 | 日本下水道協会負担金ほか |
| | | | 29 研修費 | 420 | |
| | | | 32 厚生費 | 84 | |
| | | | 33 保険料 | 148 | |
| 5 | 減価償却 費 | 533,023 | 1 有形固定資 産減価償却 費 | 532,341 | 建物 23,329 構築物 435,926 機械及び装置 72,612 車両運搬具 400 工具、器具及び備品 74 |
| | | | 2 無形固定資 産減価償却 費 | 682 | ソフトウェア |
| 6 | 資産減耗 費 | 5,000 | 1 固定資産除 却費 | 5,000 | 機械及び装置等更新による |
| 7 | その他営 業費用 | 1 | 1 雑支出 | 1 | |

(収益的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|--------------|-----------------------------|---------|----------------------|--------|---------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 2 営業外費用 | | 112,854 | | | |
| | 1 支払利息 及び企業 債取扱諸 費 | 89,853 | 1 企業債利息 | 89,851 | |
| | | | 2 借入金利息 | 1 | 一時借入金利息 |
| | | | 4 企業債手 料及び取扱 費 | 1 | |
| | 2 雑支出 | 23,001 | 1 消費税及び 地方消費税 | 23,000 | 納付見込額 |
| 2 その他雑支 出 | | | 1 | | |
| 3 特別損失 | | 1,401 | | | |
| | 1 固定資産 売却損 | 1 | 1 有形固定資 産売却損 | 1 | |
| | 4 過年度損 益修正損 | 1,400 | 1 過年度損益 修正損 | 1,400 | 過年度分下水道使用料 還付金ほか |
| 4 予備費 | | 5,000 | | | |
| | 1 予備費 | 5,000 | 1 予備費 | 5,000 | |

(資本的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|------------|-----------------------|---------|----------|---------|---|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的収入 | | 511,662 | | | |
| 1 企業債 | | 394,100 | | | |
| | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 394,100 | 1 建設改良債 | 24,100 | 公共下水道事業債 17,400 常盤下水道事業債 6,700 |
| | | | 2 準建設改良債 | 370,000 | 資本費平準化債 |
| 4 負担金及び分担金 | | 16,373 | | | |
| | 1 負担金 | 5,637 | 1 受益者負担金 | 5,637 | 下水道受益者負担金 5,547 常盤受益者負担金 90 |
| | 2 分担金 | 10,736 | 1 受益者分担金 | 10,736 | 区域外流入受益者分担金 |
| 5 工事負担金 | | 1 | | | |
| | 1 工事負担金 | 1 | 1 工事負担金 | 1 | |
| 7 国県補助金 | | 5,542 | | | |
| | 1 国庫補助金 | 5,542 | 1 国庫補助金 | 5,542 | 社会資本整備総合交付金 公共下水道費補助金 3,392 常盤下水道費補助金 2,150 |
| 8 他会計補助金 | | 95,646 | | | |
| | 1 他会計補助金 | 95,646 | 1 他会計補助金 | 95,646 | 一般会計繰入金 |

(資本的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|--------------|----------------------|---------|--|---------|----------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的支出 | | 714,712 | | | |
| 1 建設改良費 | | 60,964 | | | |
| | 1 管路施設 建設改良 費 | 43,085 | 15 委託料 | 6,785 | テレビカメラ調査ほか |
| | | | 24 工事請負費 | 34,800 | 管路工事ほか |
| | | | 26 補償金 | 1,000 | 工事に伴う水道管等移転補償 |
| | | | 27 負担金 | 500 | |
| | 2 処理場施 設建設改 良費 | 4,300 | 27 負担金 | 4,300 | 松川浄水苑全体計画策定業務 |
| | 4 事務費 | 9,708 | 1 給料 | 4,610 | 一般職 1人分 |
| | | | 2 手当 | 2,788 | 一般職 1人分 |
| | | | 5 法定福利費 | 1,644 | 共済組合納付金ほか |
| | | | 8 旅費 | 6 | |
| | | | 9 報償費 | 234 | |
| | | | 10 備用品費 | 100 | |
| | | | 13 印刷製本費 | 125 | |
| | | | 14 通信運搬費 | 10 | |
| | | | 16 手数料 | 18 | |
| | | | 17 賃借料 | 173 | |
| | 5 固定資産 購入費 | 3,871 | 2 機械及び装 置 | 3,871 | 汚水ポンプ、下水用量水器ほか |
| 2 企業債償還 金 | | 653,748 | | | |
| | 1 企業債元 金償還金 | 653,748 | 1 建設改良費 等の財源に 充てるため の企業債償 還金 | 653,748 | |

令和7年度大町市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 |
|---------------------------------|-----------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 当年度純利益 | 139,713 |
| (2) 減価償却費 | 533,023 |
| (3) 貸倒引当金の増減額 | △ 20 |
| (4) 引当金の増減額 | 2,684 |
| (5) 長期前受金戻入額 | △ 251,175 |
| (6) 受取利息及び受取配当金 | △ 1,955 |
| (7) 支払利息 | 89,853 |
| (8) 固定資産除却費 | 5,000 |
| (9) 未収金の増減額 | △ 2,209 |
| (10) 未払金の増減額 | 31,422 |
| 小計 | 546,336 |
| (11) 利息及び配当金の受取額 | 1,955 |
| (12) 利息の支払額 | △ 89,853 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 458,438 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 有形固定資産の取得による支出 | △ 55,115 |
| (2) 有形固定資産の売却による収入 | 1 |
| (3) 国庫補助金等による収入 | 5,826 |
| (4) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 90,789 |
| (5) 受益者負担金及び分担金等による収入 | 14,719 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 56,220 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 394,100 |
| (2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 653,748 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 259,648 |
| 資金増加額 | 255,010 |
| 資金期首残高 | 356,234 |
| 資金期末残高 | 611,244 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数(人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 | |
|-----|--------------|-----|-----|---------|--------|--------|--------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 5 | 3,365 | 19,961 | 14,925 | 38,251 | 6,585 | 44,836 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,610 | 2,788 | 7,398 | 1,644 | 9,042 |
| | 合計 | 15 | 6 | 3,365 | 24,571 | 17,713 | 45,649 | 8,229 | 53,878 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 6 | 4,463 | 19,107 | 14,416 | 37,986 | 7,375 | 45,361 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,541 | 2,713 | 7,254 | 1,535 | 8,789 |
| | 合計 | 15 | 7 | 4,463 | 23,648 | 17,129 | 45,240 | 8,910 | 54,150 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | △ 1 | △ 1,098 | 854 | 509 | 265 | △ 790 | △ 525 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | 69 | 75 | 144 | 109 | 253 |
| | 合計 | | △ 1 | △ 1,098 | 923 | 584 | 409 | △ 681 | △ 272 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------|------|-------|-------|----------------|-------|-------------|----------------|------|--|
| 職員 手当 の 内 訳 | 区分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時間外 勤務手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 | |
| | 本年度 | 852 | 497 | 11,610 | 470 | 850 | 6 | 111 | |
| | 前年度 | 1,113 | 497 | 11,372 | 503 | 850 | 6 | 176 | |
| | 比較 | △ 261 | | 238 | △ 33 | | | △ 65 | |
| 区分 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | | | | |
| | 本年度 | 420 | 330 | 2,567 | | | | | |
| | 前年度 | 275 | 330 | 2,007 | | | | | |
| | 比較 | 145 | | 560 | | | | | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-----|-------|-----|--------|--------|--------|-------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 4 | 285 | 19,961 | 13,762 | 34,008 | 6,059 | 40,067 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,610 | 2,788 | 7,398 | 1,644 | 9,042 |
| | 合計 | 15 | 5 | 285 | 24,571 | 16,550 | 41,406 | 7,703 | 49,109 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 15 | 4 | 285 | 19,107 | 13,573 | 32,965 | 6,573 | 39,538 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 4,541 | 2,713 | 7,254 | 1,535 | 8,789 |
| | 合計 | 15 | 5 | 285 | 23,648 | 16,286 | 40,219 | 8,108 | 48,327 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | | | 854 | 189 | 1,043 | △ 514 | 529 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | 69 | 75 | 144 | 109 | 253 |
| | 合計 | | | | 923 | 264 | 1,187 | △ 405 | 782 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----|-------|-------|-------------|-------|---------------|-------------|------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時 間 外 勤務手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 |
| | 本年度 | 852 | 497 | 10,447 | 470 | 850 | 6 | 111 |
| | 前年度 | 1,113 | 497 | 10,529 | 503 | 850 | 6 | 176 |
| | 比 較 | △ 261 | | △ 82 | △ 33 | | | △ 65 |
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | | |
| | 本年度 | 420 | 330 | 2,567 | | | | |
| | 前年度 | 275 | 330 | 2,007 | | | | |
| | 比 較 | 145 | | 560 | | | | |

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-------|---------|------|-------|-------|-------|---------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 3,080 | | 1,163 | 4,243 | 526 | 4,769 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | 3,080 | | 1,163 | 4,243 | 526 | 4,769 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 2 | 4,178 | | 843 | 5,021 | 802 | 5,823 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 2 | 4,178 | | 843 | 5,021 | 802 | 5,823 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | △ 1 | △ 1,098 | | 320 | △ 778 | △ 276 | △ 1,054 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | △ 1 | △ 1,098 | | 320 | △ 778 | △ 276 | △ 1,054 |

| 職員 手当 の内 訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 | 退職手当 |
|---------------------|-----|-------------|---------------|-------|-------------|------|------|
| | 本年度 | 1,163 | | | | | |
| | 前年度 | 843 | | | | | |
| | 比 較 | 320 | | | | | |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|------|-----|------------|---|---|
| 給料 | 923 | 給与改定に伴う増分 | 610 給与改定に伴う増分 610 | 給与改定の状況 給与の改定率 2.01% 改定実施時期 R6. 4. 1 |
| | | 普通昇給に伴う増分 | 122 平均昇給間差額 10,167円×12月 ≒122千円 | 平均昇給率 0.56% |
| | | その他の増分 | 191 他会計との職員異動等による増分 191 | 職員数の異動状況 現員 その他 計 本年度 5人 0人 5人 前年度 5人 0人 5人 増減 0人 0人 0人 |
| 職員手当 | 584 | 給与改定に伴う増減分 | 314 扶養手当 △23 期末勤勉手当 289 寒冷地手当 48 | |
| | | その他の増減分 | 270 扶養手当 △238 期末勤勉手当 △51 寒冷地手当 △81 通勤手当 △65 児童手当 145 退職手当 560 | |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 企業職 | |
|------------|--------|----------|
| 令和7年4月1日現在 | 平均給料月額 | 409,517円 |
| | 平均給与月額 | 453,617円 |
| | 平均年齢 | 46.01歳 |
| 令和6年4月1日現在 | 平均給料月額 | 394,133円 |
| | 平均給与月額 | 443,667円 |
| | 平均年齢 | 44.07歳 |

(2) 初任給

| 区 分 | 企業職 | 一般会計の制度 |
|-----|----------|----------|
| | | 一般行政職 |
| 高校卒 | 188,000円 | 188,000円 |
| 大学卒 | 220,000円 | 220,000円 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企 業 職 | | | 区分 | 企 業 職 | | |
|------------|-------|------------|--------------|------------|-------|------------|--------------|
| | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和7年4月1日現在 | 7 級 | () | () | 令和6年4月1日現在 | 7 級 | () | () |
| | 6 級 | () | () | | 6 級 | () | () |
| | 5 級 | () 2 | () 40.0 | | 5 級 | () | () |
| | 4 級 | () 1 | () 20.0 | | 4 級 | () 3 | () 60.0 |
| | 3 級 | () 1 | () 20.0 | | 3 級 | () 1 | () 20.0 |
| | 2 級 | () 1 | () 20.0 | | 2 級 | () 1 | () 20.0 |
| | 1 級 | () | () | | 1 級 | () | () |
| | 計 | () 5 | () 100.0 | | 計 | () 5 | () 100.0 |

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|-----|-----|------------|----------------|-----|----------|------------------------|
| 企業職 | 部長 | 課長 | 課長補佐 主幹 | 係長 企画 主査 | 主任 | 主事 技師 | 主事 技師 主事補 技師補 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 企業職 | 区 分 | | 企業職 | | |
|-------------|----------------|------------|-------------|----------------|------------|--------|---|
| 本 年 度 | 職員数(A)(人) | 5 | 前 年 度 | 職員数(A)(人) | 5 | | |
| | 昇給に係る職員数(B)(人) | 5 | | 昇給に係る職員数(B)(人) | 5 | | |
| | 号給数別 内訳 | 2号給(人) | | | 号給数別 内訳 | 2号給(人) | |
| | | 4号給(人) | | 5 | | 4号給(人) | 5 |
| | | 6号給(人) | | | | 6号給(人) | |
| | | 8号給(人) | | | | 8号給(人) | |
| 比率(B/A)(%) | 100.0 | 比率(B/A)(%) | 100.0 | | | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、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 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.250 | () 2.250 | () 4.50 | 有 | |
| 一般会計 の制度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |

(6) 定年退職及び応募認定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 (1年につき3%以内) | なし | |
| 一般会計 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 (1年につき3%以内) | なし | |

(7) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 |
|---------------------------|--------|
| 給料総額に対する比率 | 0.02% |
| 支給対象職員の比率 (令和7年4月1日現在) | 100.0% |
| 支給対象職員一人当たり 平均支給額 | 100円 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 緊急出動手当 |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 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 | 同 じ | |

令和7年度大町市公共下水道事業予定貸借対照表(当年度)
(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 | | 386,741 |
| ロ | 建物 | 955,317 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△332,479</u> | 622,838 |
| ハ | 構築物 | 18,024,285 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△5,119,639</u> | 12,904,646 |
| ニ | 機械及び装置 | 1,978,318 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,421,060</u> | 557,258 |
| ホ | 車両運搬具 | 4,336 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△2,778</u> | 1,558 |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 6,176 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,566</u> | 1,610 |
| ト | 建設仮勘定 | | <u>348,032</u> |

有形固定資産合計 14,822,683

(2) 無形固定資産

| | | | |
|---|-----------|--|------------|
| イ | 電話加入権 | | 1,584 |
| ロ | その他無形固定資産 | | <u>682</u> |

無形固定資産合計 2,266

(3) 投資その他の資産

| | | | |
|---|--------|--|----------------|
| イ | 投資有価証券 | | <u>170,000</u> |
|---|--------|--|----------------|

投資その他の資産合計 170,000

固定資産合計 14,994,949

2 流動資産

(1) 現金預金 611,244

(2) 未収金 42,249 42,249流動資産合計 653,493資産合計 15,648,442

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

5,304,318

企業債合計

5,304,318

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

91,546

引当金合計

91,546

固定負債合計

5,395,864

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

611,707

企業債合計

611,707

(2) 未払金

83,930

(3) 引当金

イ 賞与引当金

2,960

ロ 法定福利費引当金

594

引当金合計

3,554

(4) 預り金

186

流動負債合計

699,377

5 繰延収益

(1) 長期前受金

9,428,443

(2) 収益化累計額

△3,189,442

繰延収益合計

6,239,001

負債合計

12,334,242

資本の部

| | | | |
|---|---------------|----------------|--------------------------|
| 6 | 資本金 | | 2,715,769 |
| 7 | 剰余金 | | |
| | (1) 資本剰余金 | | |
| | イ 国庫補助金 | 223,278 | |
| | ロ 有価証券評価差益 | <u>5,588</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 228,866 |
| | (2) 利益剰余金 | | |
| | イ 減債積立金 | 168,908 | |
| | ロ 建設改良積立金 | 26,030 | |
| | ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>174,627</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>369,565</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>598,431</u> |
| | 資本合計 | | <u>3,314,200</u> |
| | 負債資本合計 | | <u><u>15,648,442</u></u> |

令和6年度大町市公共下水道事業予定損益計算書（前年度）
（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

(単位：千円)

| | | | | |
|---|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 362,116 | | |
| | (2) その他営業収益 | <u>629</u> | 362,745 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管路施設管理費 | 13,621 | | |
| | (2) 処理場施設管理費 | 200,742 | | |
| | (3) 接続促進費 | 3,906 | | |
| | (4) 総係費 | 61,732 | | |
| | (5) 減価償却費 | 544,738 | | |
| | (6) 資産減耗費 | <u>500</u> | <u>825,239</u> | |
| | 営業損失 | | | 462,494 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 1,954 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 428,225 | | |
| | (3) 長期前受金戻入 | 255,098 | | |
| | (4) 雑収益 | <u>672</u> | 685,949 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | <u>99,641</u> | <u>99,641</u> | <u>586,308</u> |
| | 経常利益 | | | 123,814 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | 171 | | |
| | (2) その他特別利益 | <u>1,369</u> | 1,540 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | <u>1,476</u> | <u>1,476</u> | <u>64</u> |
| | 当年度純利益 | | | 123,878 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>40,157</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>164,035</u></u> |

令和6年度大町市公共下水道事業予定貸借対照表（前年度）
（令和7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 | | 386,741 |
| ロ | 建物 | 955,317 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△309,150</u> | 646,167 |
| ハ | 構築物 | 17,989,538 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,683,713</u> | 13,305,825 |
| ニ | 機械及び装置 | 1,974,799 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,348,448</u> | 626,351 |
| ホ | 車両運搬具 | 4,337 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△2,378</u> | 1,959 |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 6,176 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,492</u> | 1,684 |
| ト | 建設仮勘定 | | <u>334,553</u> |

有形固定資産合計 15,303,280

(2) 無形固定資産

| | | | |
|---|-----------|--|--------------|
| イ | 電話加入権 | | 1,584 |
| ロ | その他無形固定資産 | | <u>1,363</u> |

無形固定資産合計 2,947

(3) 投資その他の資産

| | | | |
|---|--------|--|----------------|
| イ | 投資有価証券 | | <u>170,000</u> |
|---|--------|--|----------------|

投資その他の資産合計 170,000

固定資産合計 15,476,227

2 流動資産

(1) 現金預金 356,234

| | | |
|---------|------------|---------------|
| (2) 未収金 | 40,662 | |
| 貸倒引当金 | <u>△20</u> | <u>40,642</u> |

流動資産合計 396,876資産合計 15,873,103

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

5,521,925

企業債合計

5,521,925

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

88,979

引当金合計

88,979

固定負債合計

5,610,904

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

653,748

企業債合計

653,748

(2) 未払金

50,878

(3) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利費引当金

2,862

575

引当金合計

3,437

(4) 預り金

186

流動負債合計

708,249

5 繰延収益

(1) 長期前受金

9,317,731

(2) 収益化累計額

△2,938,267

繰延収益合計

6,379,464

負債合計

12,698,617

資本の部

| | | | |
|-----|---------------|----------------|--------------------------|
| 6 | 資本金 | | 2,675,612 |
| 7 | 剰余金 | | |
| (1) | 資本剰余金 | | |
| | イ 国庫補助金 | 223,278 | |
| | ロ 有価証券評価差益 | <u>5,588</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 228,866 |
| (2) | 利益剰余金 | | |
| | イ 減債積立金 | 79,943 | |
| | ロ 建設改良積立金 | 26,030 | |
| | ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>164,035</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>270,008</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>498,874</u> |
| | 資本合計 | | <u>3,174,486</u> |
| | 負債資本合計 | | <u><u>15,873,103</u></u> |

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 15年～50年
 - 構築物 10年～50年
 - 機械及び装置 10年～20年
 - 車両運搬具 4年～6年
 - 工具、器具及び備品 5年～20年

ロ 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、公共下水道事業会計が負担すべき金額を計上している。

計上額の算定は、過去に在籍した職員及び現在在職している職員が自己の都合により退職するものと仮定した場合における、公共下水道事業の在籍年数による按分により行っている。

ロ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及び当該手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、次年度の支払見込み額に基づき、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。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

なお、貸倒実績率については、過去の実績をもとに貸倒率（不納欠損額/未収金）を算定し、年度末未収金に貸倒率を乗じて算出している。

(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る。

2 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は464,206千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

公共下水道事業会計は、大町市公共下水道事業及び大町市特定環境保全公共下水道事業を運営していることから、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の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 | |
|---------------|--------|------------|
| 公共下水道事業 | 計画処理区域 | 大町、平及び社の一部 |
| | 計画処理面積 | 821ヘクタール |
| | 計画処理人口 | 12,160人 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 計画処理区域 | 平及び常盤の一部 |
| | 計画処理面積 | 462ヘクタール |
| | 計画処理人口 | 5,435人 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度 (令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

| 項 目 | 公共下水道事業 | 特定環境保全 公共下水道事業 | 合 計 |
|---------|------------|-------------------|------------|
| 営業収益 | 250,846 | 112,117 | 362,963 |
| 営業費用 | 582,316 | 260,270 | 842,586 |
| 営業利益 | △ 331,470 | △ 148,153 | △ 479,623 |
| 経常利益 | 97,562 | 43,606 | 141,168 |
| セグメント資産 | 10,814,723 | 4,833,719 | 15,648,442 |
| セグメント負債 | 8,524,262 | 3,809,980 | 12,334,242 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 407,881 | 149,766 | 557,647 |
| 減価償却費 | 368,375 | 164,648 | 533,023 |
| 特別利益 | 1 | 1 | 2 |
| 特別損失 | 924 | 413 | 1,337 |
| 固定資産増加額 | 24,394 | 27,350 | 51,744 |

4 その他

(1) 退職給付引当金の取崩し

令和7年度において、退職給付引当金の取崩しの見込みはない。

令和7年度

大町市農業集落排水事業会計予算書

議案第31号

令和7年度大町市農業集落排水事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度大町市農業集落排水事業会計の予算は、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 年間有収水量 | 6 1 千m ³ |
| 2 1日平均有収水量 | 1 6 7 m ³ |
| 3 接続総数 | 3 7 1 戸 |
| 4 建設改良事業費 | 4 9, 2 1 6 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。

収 入

| | |
|-------------|-----------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 1 1 5, 5 2 0 千円 |
| 第1項 営業収益 | 1 3, 2 1 4 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1 0 2, 3 0 6 千円 |

支 出

| | |
|-------------|---------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 9 4, 6 6 5 千円 |
| 第1項 営業費用 | 9 0, 2 9 8 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 3, 2 6 7 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 0 0 千円 |
| 第4項 予備費 | 1, 0 0 0 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不足する額38,373千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,474千円、当年度分損益勘定留保資金32,000千円及び減債積立金1,899千円で補填するものとする。)

収 入

| | |
|--------------|---------------|
| 第1款 資本的収入 | 5 4, 8 1 8 千円 |
| 第1項 企業債 | 4 2, 5 0 0 千円 |
| 第4項 負担金及び分担金 | 1 千円 |
| 第8項 他会計補助金 | 1 2, 3 1 7 千円 |

支 出

| | |
|-----------|---------------|
| 第1款 資本的支出 | 9 3, 1 9 1 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 4 9, 2 1 6 千円 |

第2項 企業債償還金

43,975千円

(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 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|-------------|--------------|--------------------|--|--|
| 社南部農業集落排水事業 | 千円 28,300 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 (利率見直し方式で借り入れる財政融資資金及び機構資金、銀行等引受資金について、利率見直しを行った後においては当該見直し後の利率) | 財政融資資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。銀行その他の場合は、融通先と協議する(財政その他の都合により、措置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。) |
| 八坂農業集落排水事業 | 14,200 | | | |
| 計 | 42,500 | | | |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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

3,060千円

令和7年度 大町市農業集落排水事業会計予算実施計画

(収益的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|---------------|---------------------|---------|--------------------------|--------|---|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 下水道事業 収益 | | 115,520 | | | |
| 1 営業収益 | | 13,214 | | | |
| | 1 下水道使 用料 | 13,196 | 1 社南部農業 集落排水施 設使用料 | 9,345 | 年間有収水量 44千m ³ |
| | | | 2 八坂農業集 落排水施設 使用料 | 3,157 | 年間有収水量 14千m ³ |
| | | | 3 小規模集合 排水処理施 設使用料 | 694 | 年間有収水量 3千m ³ |
| | 2 その他営 業収益 | 18 | 1 手数料 | 18 | 確認検査手数料ほか |
| 2 営業外収益 | | 102,306 | | | |
| | 1 受取利息 及び配当 金 | 1 | 1 預金利息 | 1 | |
| | 3 他会計補 助金 | 76,652 | 1 他会計補助 金 | 76,652 | 一般会計繰入金 |
| | 4 長期前受 金戻入 | 25,632 | 1 長期前受金 戻入 | 25,632 | 受贈財産評価額戻入 744 負担金等戻入 2,200 国庫補助金戻入 1,183 県補助金戻入 17,431 他会計補助金戻入 4,074 |
| | 5 雑収益 | 21 | 3 その他雑収 益 | 21 | |

(収益の支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|-----------|-----------------|--------|--|---|--|
| | | | 節 | 金 額 | 内 容 |
| 1 下水道事業費用 | | 94,665 | | | |
| 1 営業費用 | | 90,298 | | | |
| | 1 管路施設管理費 | 2,000 | 18 修繕費 21 路面復旧費 | 1,000 1,000 | |
| | 2 処理場施設管理費 | 26,314 | 15 委託料 16 手数料 18 修繕費 | 20,129 5,185 1,000 | 処理施設運転管理業務委託料 |
| | 3 総係費 | 4,352 | 2 手当 4 報酬 5 法定福利費 8 旅費 10 備用品費 27 負担金 32 厚生費 33 保険料 | 763 1,910 387 10 10 1,251 14 7 | 会計年度任用職員手当 会計年度任用職員報酬 水道事業負担金ほか |
| | 4 減価償却費 | 57,631 | 1 有形固定資産減価償却費 2 無形固定資産減価償却費 | 57,417 214 | 建物 4,771 構築物 48,606 機械及び装置 4,040 ソフトウェア |
| | 5 資産減耗費 | 1 | 1 固定資産除却費 | 1 | |
| 2 営業外費用 | | 3,267 | | | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 2,767 | 1 企業債利息 | 2,767 | |
| | 2 雑支出 | 500 | 1 消費税及び地方消費税 | 500 | 納付見込額 |
| 3 特別損失 | | 100 | | | |
| | 4 過年度損益修正損 | 100 | 1 過年度損益修正損 | 100 | 過年度分農業集落排水施設使用料還付金ほか |
| 4 予備費 | | 1,000 | | | |
| | 1 予備費 | 1,000 | 1 予備費 | 1,000 | |

(資本的収入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|------------|-----------------------|--------|----------|--------|---|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的収入 | | 54,818 | | | |
| 1 企業債 | | 42,500 | | | |
| | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 42,500 | 1 建設改良債 | 42,500 | 社南部農業集落排水事業債 28,300 八坂農業集落排水事業債 14,200 |
| 4 負担金及び分担金 | | 1 | | | |
| | 1 分担金 | 1 | 1 受益者分担金 | 1 | 社南部農業集落排水事業受益者分担金 1 |
| 8 他会計補助金 | | 12,317 | | | |
| | 1 他会計補助金 | 12,317 | 1 他会計補助金 | 12,317 | 一般会計繰入金 |

(資本的支出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------|-------------|--------|--------------------------|--------|-----------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的支出 | | 93,191 | | | |
| 1 建設改良費 | | 49,216 | | | |
| | 1 管路施設建設改良費 | 48,216 | 15 委託料 | 2,800 | 管路更生実施設計書作成業務 |
| | | | 24 工事請負費 | 44,500 | 下水道管補修工事、マンホール嵩上げ工事ほか |
| | | | 25 材料費 | 916 | マンホール鉄蓋 |
| | 4 固定資産購入費 | 1,000 | 2 機械及び装置 | 1,000 | ポンプ機器、計装設備ほか |
| 2 企業債償還金 | | 43,975 | | | |
| | 1 企業債元金償還金 | 43,975 | 1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金 | 43,975 | |

令和7年度大町市農業集落排水事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 |
|---------------------------------|----------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 当年度純利益 | 17,521 |
| (2) 減価償却費 | 57,631 |
| (3) 長期前受金戻入額 | △ 25,632 |
| (4) 受取利息 | △ 1 |
| (5) 支払利息 | 2,767 |
| (6) 固定資産除却費 | 1 |
| (7) 未収金の増減額 | 204 |
| (8) 未払金の増減額 | 729 |
| 小計 | 53,220 |
| (9) 利息の受取額 | 1 |
| (10) 利息の支払額 | △ 2,767 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 50,454 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 有形固定資産の取得による支出 | △ 44,742 |
| (2) 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 12,317 |
| (3) 受益者分担金等収入 | 1 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 32,424 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| (1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 42,500 |
| (2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 43,975 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,475 |
| 資金増加額 | 16,555 |
| 資金期首残高 | 82,912 |
| 資金期末残高 | 99,467 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数(人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|-----|--------------|-----|-------|----|------|-------|-------|-------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 1,910 | | 763 | 2,673 | 387 | 3,060 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | 1,910 | | 763 | 2,673 | 387 | 3,060 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 1,694 | | 346 | 2,040 | 289 | 2,329 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | 1,694 | | 346 | 2,040 | 289 | 2,329 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | 216 | | 417 | 633 | 98 | 731 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | | 216 | | 417 | 633 | 98 | 731 |

| 職員 手当 の 内 訳 | 区分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時間外 勤務手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 |
|-------------------------|------|------|-------|----------------|-------|-------------|----------------|------|
| | 本年度 | | | 763 | | | | |
| | 前年度 | | | 346 | | | | |
| | 比較 | | | 417 | | | | |
| 区分 | 児童手当 | 住居手当 | 退職手当 | | | | | |
| 本年度 | | | | | | | | |
| 前年度 | | | | | | | | |
| 比較 | | | | | | | | |

(1) 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-------|-------|------|-----|-------|-----|-------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 1,910 | | 763 | 2,673 | 387 | 3,060 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | 1,910 | | 763 | 2,673 | 387 | 3,060 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 1,694 | | 346 | 2,040 | 289 | 2,329 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | 1 | 1,694 | | 346 | 2,040 | 289 | 2,329 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | | 216 | | 417 | 633 | 98 | 731 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | | | | |
| | 合計 | | 216 | | 417 | 633 | 98 | 731 |

| 職員 手当の 内訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 | 退職手当 |
|-----------------|-----|-------------|---------------|-------|-------------|------|------|
| | 本年度 | 763 | | | | | |
| | 前年度 | 346 | | | | | |
| | 比 較 | 417 | | | | | |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説明 | |
|------|-----|---------|-----|--------|-----|
| 職員手当 | 417 | その他の増分 | 417 | 期末勤勉手当 | 417 |

令和7年度大町市農業集落排水事業予定貸借対照表 (当年度)
(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 | | 19,823 | |
| ロ | 建物 | 203,904 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△56,750</u> | 147,154 | |
| ハ | 構築物 | 1,959,897 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△578,148</u> | 1,381,749 | |
| ニ | 機械及び装置 | 87,062 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△70,529</u> | 16,533 | |
| ホ | 工具、器具及び備品 | 179 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△170</u> | 9 | |
| ヘ | 建設仮勘定 | | <u>13,505</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 1,578,773 |

(2) 無形固定資産

| | | | | |
|---|-----------|--|------------|--|
| イ | 電話加入権 | | 288 | |
| ロ | その他無形固定資産 | | <u>213</u> | |

無形固定資産合計 501

固定資産合計 1,579,274

2 流動資産

| | | | | |
|-----|--------|------------|------------|-------------------------|
| (1) | 現金預金 | | 99,467 | |
| (2) | 未収金 | <u>809</u> | <u>809</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>100,276</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>1,679,550</u></u> |

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

| | | |
|---------------------------|---------|--|
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 120,199 | |
|---------------------------|---------|--|

| | | |
|-------|---------|--|
| 企業債合計 | 120,199 | |
|-------|---------|--|

| | | |
|--------|--|---------|
| 固定負債合計 | | 120,199 |
|--------|--|---------|

4 流動負債

(1) 企業債

| | | |
|---------------------------|--------|--|
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 37,199 | |
|---------------------------|--------|--|

| | | |
|-------|--------|--|
| 企業債合計 | 37,199 | |
|-------|--------|--|

| | | |
|---------|--|-------|
| (2) 未払金 | | 5,392 |
|---------|--|-------|

| | | |
|--------|--|--------|
| 流動負債合計 | | 42,591 |
|--------|--|--------|

5 繰延収益

| | | |
|-----------|--|---------|
| (1) 長期前受金 | | 913,598 |
|-----------|--|---------|

| | | |
|------------|--|----------|
| (2) 収益化累計額 | | △299,748 |
|------------|--|----------|

| | | |
|--------|--|---------|
| 繰延収益合計 | | 613,850 |
|--------|--|---------|

| | | |
|------|--|---------|
| 負債合計 | | 776,640 |
|------|--|---------|

資本の部

| | | |
|-------|--|---------|
| 6 資本金 | | 806,126 |
|-------|--|---------|

7 剰余金

(1) 利益剰余金

| | | |
|---------|--------|--|
| イ 減債積立金 | 77,057 | |
|---------|--------|--|

| | | |
|-----------|-----|--|
| ロ 建設改良積立金 | 307 | |
|-----------|-----|--|

| | | |
|---------------|--------|--|
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 19,420 | |
|---------------|--------|--|

| | | |
|---------|--------|--|
| 利益剰余金合計 | 96,784 | |
|---------|--------|--|

| | | |
|-------|--|--------|
| 剰余金合計 | | 96,784 |
|-------|--|--------|

| | | |
|------|--|---------|
| 資本合計 | | 902,910 |
|------|--|---------|

| | | |
|--------|--|-----------|
| 負債資本合計 | | 1,679,550 |
|--------|--|-----------|

令和6年度大町市農業集落排水事業予定損益計算書（前年度）
（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

(単位：千円)

| | | | | |
|---|-----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 12,752 | | |
| | (2) その他営業収益 | <u>18</u> | 12,770 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管路施設管理費 | 909 | | |
| | (2) 処理場施設管理費 | 21,417 | | |
| | (3) 総係費 | 3,740 | | |
| | (4) 減価償却費 | <u>57,097</u> | <u>83,163</u> | |
| | 営業損失 | | | 70,393 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 他会計補助金 | 78,674 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 25,437 | | |
| | (3) 雑収益 | <u>19</u> | 104,130 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | <u>3,742</u> | <u>3,742</u> | <u>100,388</u> |
| | 経常利益 | | | 29,995 |
| | 当年度純利益 | | | 29,995 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>15,963</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>45,958</u></u> |

令和6年度大町市農業集落排水事業予定貸借対照表 (前年度)
(令和7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 | | 19,823 | |
| ロ | 建物 | 203,904 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△51,979</u> | 151,925 | |
| ハ | 構築物 | 1,916,065 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△529,542</u> | 1,386,523 | |
| ニ | 機械及び装置 | 86,153 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△66,489</u> | 19,664 | |
| ホ | 工具、器具及び備品 | 179 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△170</u> | 9 | |
| ヘ | 建設仮勘定 | | <u>13,505</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 1,591,449 |

(2) 無形固定資産

| | | | | |
|---|-----------|--|------------|--|
| イ | 電話加入権 | | 288 | |
| ロ | その他無形固定資産 | | <u>427</u> | |

無形固定資産合計 715

固定資産合計 1,592,164

2 流動資産

| | | | | |
|-----|------|-------|--------------|--|
| (1) | 現金預金 | | 82,912 | |
| (2) | 未収金 | 1,013 | <u>1,013</u> | |

流動資産合計 83,925

資産合計 1,676,089

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

114,898

企業債合計

114,898

固定負債合計

114,898

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

43,975

企業債合計

43,975

(2) 未払金

4,663

流動負債合計

48,638

5 繰延収益

(1) 長期前受金

901,280

(2) 収益化累計額

△274,116

繰延収益合計

627,164

負債合計

790,700

資本の部

6 資本金

790,164

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 減債積立金

48,960

ロ 建設改良積立金

307

ハ 当年度未処分利益剰余金

45,958

利益剰余金合計

95,225

剰余金合計

95,225

資本合計

885,389

負債資本合計

1,676,089

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 15年～50年
 - 構築物 10年～50年
 - 機械及び装置 10年～20年
 - 車両運搬具 4年～6年
 - 工具、器具及び備品 5年～20年

ロ 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

(2) 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る。

2 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は25,766千円である。

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

農業集落排水事業会計は、大町市農業集落排水事業及び大町市小規模集落排水処理事業を運営していることから、農業集落排水事業及び小規模集合排水処理事業の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 |
|-------------|---|
| 農業集落排水事業 | 大町市農業集落排水事業 計画処理区域 社及び八坂の一部 計画処理人口 1,642人 |
| 小規模集合排水処理事業 | 大町市小規模集合排水処理事業 計画処理区域 八坂の一部 計画処理人口 120人 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

(単位：千円)

| 項目 | 農業集落排水事業 | 小規模集合排水処理事業 | 合計 |
|---------|-----------|-------------|-----------|
| 営業収益 | 11,196 | 818 | 12,014 |
| 営業費用 | 81,642 | 5,967 | 87,609 |
| 営業利益 | △ 70,447 | △ 5,148 | △ 75,595 |
| 経常利益 | 16,412 | 1,199 | 17,611 |
| セグメント資産 | 1,565,165 | 114,385 | 1,679,550 |
| セグメント負債 | 723,747 | 52,893 | 776,640 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 70,212 | 18,757 | 88,969 |
| 減価償却費 | 54,294 | 3,337 | 57,631 |
| 特別利益 | - | - | - |
| 特別損失 | 91 | 0 | 91 |
| 固定資産増加額 | 44,741 | 0 | 44,741 |

令和7年度

大町市病院事業会計予算書

令和7年度大町市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度大町市病院事業会計の予算は、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 業務量

| | | | | | | |
|-------------|------|---------|------|----------|-------|----|
| (1) 病床数 | 一般病床 | 147床 | 療養病床 | 48床 | 感染症病床 | 4床 |
| (2) 年間患者数 | 入院 | 64,970人 | 外来 | 100,469人 | | |
| (3) 一日平均患者数 | 入院 | 178人 | 外来 | 413人 | | |

2 建設改良等

(1) 医療器械等整備事業

(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。

収 入

| | | |
|-----|--------|-------------|
| 第1款 | 病院事業収益 | 5,401,033千円 |
| 第1項 | 医療収益 | 4,677,514千円 |
| 第2項 | 医療外収益 | 723,518千円 |
| 第3項 | 特別利益 | 1千円 |

支 出

| | | |
|-----|--------|-------------|
| 第1款 | 病院事業費用 | 5,515,470千円 |
| 第1項 | 医療費用 | 5,373,809千円 |
| 第2項 | 医療外費用 | 125,723千円 |
| 第3項 | 特別損失 | 12,938千円 |
| 第4項 | 予備費 | 3,000千円 |

(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不足する額166,586千円は、過年度分損益勘定留保資金166,586千円で補填するものとする。)

収 入

| | | |
|-----|----------|-----------|
| 第1款 | 資本的収入 | 342,565千円 |
| 第1項 | 企業債 | 205,800千円 |
| 第2項 | 固定資産売却収入 | 1千円 |
| 第3項 | 国県補助金 | 1千円 |
| 第4項 | 市費繰入金 | 136,162千円 |
| 第5項 | 国保繰入金 | 1千円 |
| 第6項 | 長期貸付金返還金 | 600千円 |

支 出

| | | |
|-----|-----------|-----------|
| 第1款 | 資本的支出 | 509,151千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 219,997千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 230,554千円 |
| 第3項 | 投資 | 8,600千円 |
| 第4項 | 他会計借入金償還金 | 50,000千円 |

(企業会計 病院事業)

(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 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|----------|------------|-------|--------|---|
| 医療器械整備事業 | 113,800 千円 | 証書借入 | 4.0%以内 | 財政融資資金及び地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。銀行その他の場合は、その融通先と協議する。ただし、財政その他の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。 |
| 附帯施設整備事業 | 92,000 千円 | | | |
| 合計 | 205,800 千円 | | | |

(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 各項に計上した経費に係る予定額に過不足を生じた場合における、同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

(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、これらの経費の金額をこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 3,491,697千円

2 交際費 1,078千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、903,809千円と定める。

令和7年度大町市病院事業会計予算実施計画

[収益的収入]

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|--------------|----------------|-----------|------------------|-----------|---|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 病院事業 収益 | | 5,401,033 | | | |
| 1 医業収益 | | 4,677,514 | | | |
| | 1 入院収益 | 2,650,797 | 1 入院収益 | 2,650,797 | 年間患者数 64,970人 |
| | 2 外来収益 | 1,378,800 | 1 外来収益 | 1,378,800 | 年間患者数 100,469人 |
| | 3 その他医 業収益 | 647,917 | 1 一般会計負担金 | 161,528 | 救急医療確保負担金ほか |
| | | | 2 室料差額収益 | 16,530 | 個室及び特別個室使用料 |
| | | | 3 公衆衛生活動収益 | 4,155 | 学校医、産業医報酬ほか |
| | | | 4 医療相談収益 | 190,426 | 人間ドック、特定健診収益ほか |
| | | | 5 受託検査施設利用 収益 | 7,828 | C T、MR I 撮影受託 |
| | | | 6 介護保険収益 | 68,901 | 訪問看護ほか |
| | | | 7 貸倒引当金戻入 | 1 | |
| | | | 8 その他医業収益 | 198,548 | 老人保健施設受託 131,362 予防接種 32,321 文書料、自費検査等 7,506 銀松苑嘱託医報酬ほか 27,359 |
| 2 医業外収益 | | 723,518 | | | |
| | 1 受取利息 配当金 | 1 | 1 預金利息 | 1 | |
| | 2 他会計補 助金 | 140,497 | 1 一般会計補助金 | 140,497 | 基礎年金拠出金補助金ほか |
| | 3 他会計負 担金 | 361,813 | 1 一般会計負担金 | 361,813 | 不採算地区中核病院に要する負 担金ほか |
| | 4 国県補助 金 | 27,333 | 1 国県補助金 | 27,333 | 病院群輪番制運営費補助金ほか |
| | 5 国保繰入 金 | 1 | 1 国保繰入金 | 1 | 国民健康保険調整交付金 |
| | 6 長期前受 金戻入 | 175,504 | 1 長期前受金戻入 | 175,504 | |
| | 7 その他医 業外収益 | 18,369 | 1 その他医業外収益 | 18,369 | 医師住宅、職員宿舍家賃 7,144 レストラン、売店等使用料 4,872 携帯電話基地局設置料 1,317 病児・病後児保育室使用料ほか 5,036 |
| 3 特別利益 | | 1 | | | |
| | 1 その他特 別利益 | 1 | 1 その他特別利益 | 1 | |

(企業会計 病院事業)

[収益の支出]

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|----------|-------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 病院事業費用 | | 5,515,470 | | | |
| 1 医業費用 | | 5,373,809 | | | |
| | 1 給与費 | 3,491,697 | 1 給料 | 1,176,108 | |
| | | | (管理者及び医師給) | (224,789) | 管理者及び医師 33人分 |
| | | | (看護師給) | (538,652) | 看護師 140人分 |
| | | | (医療技術員給) | (256,179) | 技術員 69人分 |
| | | | (事務員給) | (104,492) | 事務員 31人分 |
| | | | (労務員給) | (51,996) | 介護員及び看護助手 16人分 |
| | | | 2 手当 | 831,769 | |
| | | | (管理者及び医師給) | (319,377) | |
| | | | (看護師給) | (308,525) | |
| | | | (医療技術員給) | (128,750) | |
| | | | (事務員給) | (48,970) | |
| | | | (労務員給) | (26,147) | |
| | | | 3 賞与引当金繰入額 | 149,369 | 令和8年6月賞与引当 |
| | | | 4 報酬 | 731,361 | |
| | | | (医師給) | (212,092) | |
| | | | (看護師給) | (211,848) | |
| | | | (医療技術員給) | (44,947) | |
| | | | (事務員給) | (147,378) | |
| | | | (労務員給) | (115,096) | |
| | | | 5 退職給付費 | 122,193 | 退職給付引当金繰入 |
| | | | 6 法定福利費 | 451,172 | 職員共済組合納付金ほか |
| | | | 7 法定福利費引当金繰入額 | 29,725 | 令和8年6月賞与引当 |
| | 2 材料費 | 762,325 | 1 薬品費 | 511,726 | |
| | | | 2 診療材料費 | 197,672 | |
| | | | 3 患者給食材料費 | 52,627 | |
| | | | 4 医療消耗備品費 | 300 | |

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|---------|---------|---------------|---------|----------------|-----|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 3 経費 | 797,745 | 1 厚生福利費 | 13,286 | 職員健康診断ほか | |
| | | 2 報償費 | 3,133 | 臨床研修受入謝礼ほか | |
| | | 3 旅費交通費 | 690 | | |
| | | 4 職員被服費 | 290 | | |
| | | 5 消耗品費 | 39,697 | | |
| | | 6 消耗備品費 | 1,520 | | |
| | | 7 光熱水費 | 125,280 | | |
| | | 8 燃料費 | 30,990 | | |
| | | 9 食糧費 | 578 | 実習生昼食代ほか | |
| | | 10 印刷製本費 | 5,688 | 病院広報誌ほか | |
| | | 11 修繕費 | 34,055 | 医療器械修繕ほか | |
| | | 12 保険料 | 5,995 | 病院賠償責任保険ほか | |
| | | 13 交際費 | 1,078 | | |
| | | 14 賃借料 | 133,429 | 持続陽圧呼吸療法装置ほか | |
| | | 15 通信運搬費 | 13,566 | | |
| | | 16 委託料 | 333,747 | 医療器械保守業務ほか | |
| | | 17 手数料 | 44,920 | クリーニング手数料ほか | |
| | | 18 会議費 | 1 | | |
| | | 19 諸会費 | 7,466 | 大北医師会諸会費ほか | |
| | | 20 貸倒引当金繰入額 | 815 | | |
| | | 21 雑費 | 1,521 | | |
| 4 減価償却費 | 287,300 | 1 建物減価償却費 | 129,258 | | |
| | | 2 構築物減価償却費 | 902 | | |
| | | 3 器械及び備品減価償却費 | 131,978 | | |
| | | 4 車両減価償却費 | 407 | | |
| | | 5 リース資産減価償却費 | 2,190 | | |
| | | 6 無形固定資産減価償却費 | 22,565 | | |
| 5 資産減耗費 | 7,200 | 1 棚卸減耗費 | 1,200 | 薬品ほか | |
| | | 2 固定資産除却費 | 6,000 | 医療器械等除却費 | |
| 6 研究研修費 | 27,542 | 1 研究材料費 | 1,000 | 信州大学臨床医学研究材料 | |
| | | 2 謝金 | 8,339 | 院内研修講師謝金ほか | |
| | | 3 図書費 | 2,276 | 医学図書ほか | |
| | | 4 旅費 | 7,287 | 学会、研修会等出席旅費 | |
| | | 5 研究雑費 | 8,640 | 研修等受講料、学会参加費ほか | |

(企業会計 病院事業)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|---------|-----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 2 医業外費用 | | 125,723 | | | |
| | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 7,675 | 1 企業債利息 | 6,988 | |
| | | | 2 長期借入金利息 | 617 | |
| | | | 3 一時借入金利息 | 1 | |
| | | | 4 リース債務利息 | 69 | |
| | 2 長期前払消費税勘定償却 | 20,027 | 1 長期前払消費税勘定償却 | 20,027 | |
| | 3 消費税及び地方消費税 | 22,000 | 1 消費税及び地方消費税 | 22,000 | |
| | 4 雑損失 | 76,021 | 1 不要品売却原価 | 1 | |
| | | | 2 その他雑損失 | 76,020 | 控除対象外消費税 |
| 3 特別損失 | | 12,938 | | | |
| | 1 固定資産売却損 | 1 | 1 固定資産売却損 | 1 | |
| | 2 過年度損益修正損 | 877 | 1 過年度損益修正損 | 877 | |
| | 3 その他特別損失 | 12,060 | 1 その他特別損失 | 12,060 | 看護師等養成奨学金返還免除 |
| 4 予備費 | | 3,000 | | | |
| | 1 予備費 | 3,000 | | | |

[資本的収入]

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|------------|------------|---------|-------------|---------|--------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的収入 | | 342,565 | | | |
| 1 企業債 | | 205,800 | | | |
| | 1 企業債 | 205,800 | 1 企業債 | 205,800 | 医療器械整備事業債ほか |
| 2 固定資産売却収入 | | 1 | | | |
| | 1 固定資産売却収入 | 1 | 1 固定資産売却収入 | 1 | |
| 3 国県補助金 | | 1 | | | |
| | 1 国県補助金 | 1 | 1 国県補助金 | 1 | |
| 4 市費繰入金 | | 136,162 | | | |
| | 1 市費繰入金 | 136,162 | 1 市費繰入金 | 136,162 | 企業債償還元金分繰入金 |
| 5 国保繰入金 | | 1 | | | |
| | 1 国保繰入金 | 1 | 1 国保繰入金 | 1 | |
| 6 長期貸付金返還金 | | 600 | | | |
| | 1 長期貸付金返還金 | 600 | 1 看護師等養成奨学金 | 600 | 看護師等養成奨学金返還金 |

[資本的支出]

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | | |
|-------------|-------------|---------|-------------|---------|-------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 内 訳 |
| 1 資本的支出 | | 509,151 | | | |
| 1 建設改良費 | | 219,997 | | | |
| | 1 建物 | 92,070 | 1 工事請負費 | 92,070 | 東棟冷温水発生機更新ほか |
| | 2 器械及び備品 | 125,200 | 1 器械及び備品 | 125,200 | 医療器械ほか |
| | 3 リース債務 | 2,727 | 1 リース債務 | 2,727 | 電動リモートコントロールベッドほか |
| 2 企業債償還金 | | 230,554 | | | |
| | 1 企業債償還金 | 230,554 | 1 企業債償還金 | 230,554 | 病院整備事業及び医療器械整備事業 |
| 3 投資 | | 8,600 | | | |
| | 1 長期貸付金 | 8,600 | 1 看護師等養成奨学金 | 3,600 | 看護師等養成奨学金 5人分 |
| | | | 2 医師研究資金 | 5,000 | 医師研究資金 1人分 |
| 4 他会計借入金償還金 | | 50,000 | | | |
| | 1 その他の長期借入金 | 50,000 | 1 その他の長期借入金 | 50,000 | 一般会計 |

令和7年度 大町市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

| | | |
|---|------------------|-----------|
| 1 | 営業活動によるキャッシュ・フロー | (単位：千円) |
| | 当年度純利益 | △ 112,938 |
| | 減価償却費 | 287,300 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 1 |
| | 支払利息 | 7,675 |
| | 長期前受金戻入 | △ 175,504 |
| | 固定資産除却費 | 6,000 |
| | 固定資産売却損益 | 1 |
| | 長期前払消費税勘定償却 | 20,027 |
| | 奨学金等返還免除による支出 | 12,060 |
| | 未収金の増減額 | △ 20,566 |
| | 未払金の増減額 | 32,538 |
| | たな卸資産の増減額 | △ 30,420 |
| | 引当金の増減額 | 87,457 |
| | 小計 | 113,629 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 1 |
| | 利息の支払額 | △ 7,675 |
| | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 105,955 |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 固定資産の取得による支出 | △ 200,298 |
| | 固定資産の売却による収入 | 1 |
| | 国庫補助金等による収入 | 2,751 |
| | 他会計負担金による収入 | 136,162 |
| | 看護師等養成奨学金貸付による支出 | △ 3,600 |
| | 看護師等養成奨学金返還による収入 | 600 |
| | 医師修学資金貸付による支出 | 0 |
| | 医師修学資金返還による収入 | 0 |
| | 医師研究資金貸付による支出 | △ 5,000 |
| | 長期前払消費税 | △ 18,490 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 87,874 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 企業債による収入 | 205,800 |
| | 企業債償還による支出 | △ 230,554 |
| | 一時借入金による収入 | 0 |
| | 一時借入金による支出 | 0 |
| | 他会計借入金による収入 | 0 |
| | 他会計借入金返済による支出 | △ 50,000 |
| | 寄付金収入 | 0 |
| | 他会計からの出資による収入 | 0 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 74,754 |
| | 資金減少額 | △ 56,673 |
| | 資金期首残高 | 884,516 |
| | 資金期末残高 | 827,843 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数(人) | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 | |
|-----|--------------|-----|------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 470 | 731,361 | 1,176,108 | 1,103,331 | 3,010,800 | 480,897 | 3,491,697 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 1 | 470 | 731,361 | 1,176,108 | 1,103,331 | 3,010,800 | 480,897 | 3,491,697 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 481 | 711,370 | 1,132,140 | 1,026,883 | 2,870,393 | 414,513 | 3,284,906 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 1 | 481 | 711,370 | 1,132,140 | 1,026,883 | 2,870,393 | 414,513 | 3,284,906 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | △ 11 | 19,991 | 43,968 | 76,448 | 140,407 | 66,384 | 206,791 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | △ 11 | 19,991 | 43,968 | 76,448 | 140,407 | 66,384 | 206,791 |

(単位：千円)

| | | | | | | | | |
|-------------------------|-----|---------|------------|-------------|------------|--------|-------------|------------|
| 職員 手当 の 内 訳 | 区分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 初任給 調整手当 | 期末勤勉 手当 | 寒冷地手当 | 時間外 勤務手当 | 夜間勤務 手当 |
| | 本年度 | 28,050 | 12,836 | 166,296 | 476,058 | 17,043 | 114,832 | 21,620 |
| | 前年度 | 25,524 | 12,153 | 144,409 | 448,087 | 16,983 | 85,197 | 20,868 |
| | 比較 | 2,526 | 683 | 21,887 | 27,971 | 60 | 29,635 | 752 |
| 職員 手当 の 内 訳 | 区分 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手当 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職給付費 | |
| | 本年度 | 18,284 | 69,772 | 18,294 | 21,780 | 16,273 | 122,193 | |
| | 前年度 | 24,290 | 69,587 | 17,855 | 12,578 | 15,451 | 133,901 | |
| | 比較 | △ 6,006 | 185 | 439 | 9,202 | 822 | △ 11,708 | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-----|-------|-----|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 288 | 0 | 1,176,108 | 1,103,331 | 2,279,439 | 401,080 | 2,680,519 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 1 | 288 | 0 | 1,176,108 | 1,103,331 | 2,279,439 | 401,080 | 2,680,519 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 285 | 0 | 1,132,140 | 1,026,883 | 2,159,023 | 356,712 | 2,515,735 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 1 | 285 | 0 | 1,132,140 | 1,026,883 | 2,159,023 | 356,712 | 2,515,735 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | 0 | 3 | 0 | 43,968 | 76,448 | 120,416 | 44,368 | 164,784 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | 3 | 0 | 43,968 | 76,448 | 120,416 | 44,368 | 164,784 |

(単位：千円)

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------|-------------|--------|-------------|-------------|----------|---------------|-------------|
| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 管理職手当 | 初任給 調整手当 | 期末勤勉 手 当 | 寒冷地手当 | 時 間 外 勤務手当 | 夜間勤務 手 当 |
| | 本年度 | 28,050 | 12,836 | 166,296 | 476,058 | 17,043 | 114,832 | 21,620 |
| | 前年度 | 25,524 | 12,153 | 144,409 | 448,087 | 16,983 | 85,197 | 20,868 |
| | 比 較 | 2,526 | 683 | 21,887 | 27,971 | 60 | 29,635 | 752 |
| 区 分 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 | 児童手当 | 住居手当 | 退職給付費 | | |
| 本年度 | 18,284 | 69,772 | 18,294 | 21,780 | 16,273 | 122,193 | | |
| 前年度 | 24,290 | 69,587 | 17,855 | 12,578 | 15,451 | 133,901 | | |
| 比 較 | △ 6,006 | 185 | 439 | 9,202 | 822 | △ 11,708 | | |

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 | |
|-----|--------------|-------|---------|------|---|---------|--------|---------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 182 | 731,361 | 0 | 0 | 731,361 | 79,817 | 811,178 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 182 | 731,361 | 0 | 0 | 731,361 | 79,817 | 811,178 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 196 | 711,370 | 0 | 0 | 711,370 | 57,801 | 769,171 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 196 | 711,370 | 0 | 0 | 711,370 | 57,801 | 769,171 |
| 比 較 | 損益勘定 支弁職員 | △ 14 | 19,991 | 0 | 0 | 19,991 | 22,016 | 42,007 |
| | 資本勘定 支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | △ 14 | 19,991 | 0 | 0 | 19,991 | 22,016 | 42,007 |

(単位：千円)

| 職員 手当の 内訳 | 区 分 | 期末勤勉 手 当 | 時 間 外 勤務手当 | 宿日直手当 | 特殊勤務 手 当 | 通勤手当 | 退職給付費 |
|-----------------|-----|-------------|---------------|-------|-------------|------|-------|
| | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 | |
|------|--------|-----------|---------|---|---|
| 給料 | 43,968 | 普通昇給に伴う増分 | 11,664 | 平均昇給間差額 972千円×12月 =11,664千円 | 平均昇給率 1.01% |
| | | 給与改定に伴う増分 | 35,253 | | 給与改定の状況 給与の改定率 3.10% 改定実施時期 令和6年4月1日 |
| | | その他の増減分 | △ 2,949 | 職員採用等による増分 22,561 退職等による減分 △ 16,210 休職者等増による減分 △ 9,300 | 職員数の異動状況 (現員数) 本年度 288人 前年度 285人 増減 3人 |
| 職員手当 | 76,448 | 給与改定に伴う増分 | 18,489 | 扶養手当 1,086 期末勤勉手当 15,874 | 寒冷地手当 1,529 |
| | | その他の増減分 | 57,959 | 扶養手当 1,440 管理職手当 683 初任給調整手当 21,887 期末勤勉手当 12,097 寒冷地手当 △ 1,469 時間外勤務手当 29,635 夜間勤務手当 752 | 宿日直手当 △ 6,006 特殊勤務手当 185 通勤手当 439 児童手当 9,202 住居手当 822 退職給付費 △ 11,708 |

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 医 師 | 医療技術員 | 看護師・准看護師 | 事務・その他 |
|----------------|------------|-----------|---------|----------|---------|
| | | 医療職 (1) | 医療職 (2) | 医療職 (3) | 行政職 (1) |
| 令和7年 4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 571,065 | 313,945 | 320,626 | 289,793 |
| | 平均給与月額 (円) | 1,226,341 | 370,667 | 401,957 | 341,067 |
| | 平均年齢 (歳) | 47.05 | 41.03 | 43.08 | 43.01 |
| 令和6年 4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 547,878 | 309,391 | 310,458 | 288,328 |
| | 平均給与月額 (円) | 1,212,732 | 356,181 | 383,660 | 339,451 |
| | 平均年齢 (歳) | 46.08 | 41.01 | 43.06 | 41.09 |

(2) 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 医 師 | 医療技術員 | 看護師・ 准看護師 | 事務・ その他 | 一 般 会 計 の 制 度 | | | |
|-------|------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|------------|------------|
| | 医療職 (1) | 医療職 (2) | 医療職 (3) | 行政職 (1) | 医療職 (1) | 医療職 (2) | 医療職 (3) | 行政職 (1) |
| 高 校 卒 | | 220,500 | 249,400 | 188,000 | | 220,500 | 249,400 | 188,000 |
| 大 学 卒 | 397,000 | 227,400 | 255,400 | 220,000 | 397,000 | 227,400 | 255,400 | 220,000 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 級 | 医療職(1) | | 医療職(2) | | 医療職(3) | | 行政職(1) | |
|----------------|-----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和7年 4月1日現在 | 7 級 | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | 6 級 | () | () | 2 | 2.9 | 1 | 0.7 | 2 | 4.3 |
| | 5 級 | () | () | 18 | 26.1 | 13 | 9.3 | 4 | 8.5 |
| | 4 級 | () | () | 20 | 29.0 | 65 | 46.4 | 5 | 10.6 |
| | 3 級 | () | () | 22 | 31.9 | 27 | 19.3 | 18 | 38.3 |
| | 2 級 | () | () | 7 | 10.1 | 34 | 24.3 | 8 | 17.0 |
| | 1 級 | () | () | () | () | () | () | 9 | 19.2 |
| | 計 | () | () | 69 | 100.0 | 140 | 100.0 | 47 | 100.0 |
| 令和6年 4月1日現在 | 7 級 | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | 6 級 | () | () | 1 | 1.4 | 1 | 0.7 | 2 | 4.3 |
| | 5 級 | () | () | 19 | 26.8 | 8 | 5.7 | 4 | 8.7 |
| | 4 級 | () | () | 16 | 22.5 | 65 | 46.1 | 4 | 8.7 |
| | 3 級 | () | () | 24 | 33.8 | 26 | 18.4 | 19 | 41.3 |
| | 2 級 | () | () | 8 | 11.3 | 41 | 29.1 | 4 | 8.7 |
| | 1 級 | () | () | 3 | 4.2 | () | () | 12 | 26.1 |
| | 計 | () | () | 71 | 100.0 | 141 | 100.0 | 46 | 100.0 |

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|--------|-----|----------------------|---|--|--|---------------------------|-----------|
| 医療職(1) | | | 院長 副院長 事業管理者補佐 | 院長補佐 部長 | 副部長 科部長 室長 所長 副科部長 医長 | 医員 | 医員 |
| 医療職(2) | | 診療技術部長 薬剤科長 技幹 | 副診療技術部長 科長 技師長 室長 副科長 副技師長 副室長 副技幹 | 技師長 室長 副科長 副技師長 副室長 主任技師 | 主任技師 主任技師補佐 技師 | 技師 | 技師 |
| 医療職(3) | | 看護部長 | 副看護部長 看護師長 所長 | 看護師長 所長 副看護師長 主任助産師 主任保健師 主任看護師 | 副看護師長 主任助産師 主任保健師 主任看護師 主任助産師補佐 主任保健師補佐 主任看護師補佐 助産師 保健師 看護師 准看護師 | 助産師 保健師 看護師 准看護師 | 准看護師 |
| 行政職(1) | 事務長 | 課長 | 課長補佐 主幹 | 係長 企画員 主査 | 主任 | 主事 | 主事 主事補 |

(企業会計 病院事業)

(4)昇給

(単位：人)

| 区 分 | | 合 計 | 医 師 医療職(1) | 医療技術員 医療職(2) | 看護師 准看護師 医療職(3) | 事 務 その他 行政職(1) | |
|--------------|--------------|------|---------------|-----------------|-----------------------|----------------------|----|
| 本 年 度 | 職員数 (A) | 288 | 32 | 69 | 140 | 47 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | 271 | 32 | 65 | 130 | 44 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 | 25 | 9 | 2 | 10 | 4 |
| | | 4号給 | 246 | 23 | 63 | 120 | 40 |
| | | 6号給 | | | | | |
| | | 8号給 | | | | | |
| 比率(B)/(A)(%) | | 94.1 | 100.0 | 94.2 | 92.9 | 93.6 | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) | 285 | 27 | 71 | 141 | 46 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) | 277 | 26 | 68 | 137 | 46 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 | 26 | 7 | 3 | 11 | 5 |
| | | 4号給 | 251 | 19 | 65 | 126 | 41 |
| | | 6号給 | | | | | |
| | | 8号給 | | | | | |
| 比率(B)/(A)(%) | | 97.2 | 96.3 | 95.8 | 97.2 | 100.0 | |

(5)特殊勤務手当

| 区分 | 全職種 | 医 師 医療職(1) | 医療技術員 医療職(2) | 看護師 准看護師 医療職(3) | 事 務 その他 行政職(1) |
|---------------------------|---|---------------|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 5.9 | 4.3 | 0.6 | 9.8 | 3.3 |
| 支給対象職員の比率 (%) | 85.1 | 68.8 | 87.0 | 100.0 | 48.9 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額(千円) | 24 | 37 | 2 | 31 | 19 |
| 代表的な特殊勤務手当の 名称 | 夜間看護手当、拘束手当、幼児養育手当、医師分娩従事 手当、医療業務手当、看護職員処遇改善手当 | | | | |

(6)期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段 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 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |
| 前 年 度 | () 2.250 | () 2.250 | () 4.50 | 有 | |
| 一般会計の制度 | () 2.300 | () 2.300 | () 4.60 | 有 | |

(7) 定年退職及び応募認定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 (1年につき 3%) | なし 特別の勧奨 退職者 4～8号俸 | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前 早期退職 特例措置 (1年につき 3%) | なし 特別の勧奨 退職者 4～8号俸 | |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|---------|-------------|-------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |

令和7年度 大町市病院事業予定貸借対照表 (当年度)
(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 | | 532,480 | |
| ロ 建物 | 8,922,096 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△5,641,939</u> | 3,280,157 | |
| ハ 構築物 | 68,779 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△63,525</u> | 5,254 | |
| ニ 器械及び備品 | 3,167,218 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△2,616,573</u> | 550,645 | |
| ホ 車両及び運搬具 | 11,375 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,903</u> | 1,472 | |
| ヘ リース資産 | 29,461 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△25,195</u> | 4,266 | |
| ト 建設仮勘定 | | 0 | |
| 有形固定資産合計 | | | <u>4,374,274</u> |

(2)無形固定資産

| | | | |
|----------|--|--------------|-------|
| イ 電話加入権 | | 940 | |
| ロ ソフトウェア | | <u>5,590</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 6,530 |

(3)投資

| | | | |
|-----------|--|----------------|------------------|
| イ 長期貸付金 | | 115,398 | |
| ロ 長期前払消費税 | | <u>206,907</u> | |
| 投資合計 | | | 322,305 |
| 固定資産合計 | | | <u>4,703,109</u> |

2 流動資産

| | | | |
|---------|-------------|---------------|-------------------------|
| (1)現金預金 | | 827,843 | |
| (2)未収金 | 725,563 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△712</u> | 724,851 | |
| (3)貯蔵品 | | <u>60,156</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,612,850</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>6,315,959</u></u> |

負債の部

| | | | |
|------------|---------------|-------------------|------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 687,965 | |
| (2) 他会計借入金 | | 517,000 | |
| (3) リース債務 | | 669 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 1,518,124 | | |
| ロ 修繕引当金 | <u>14,686</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>1,532,810</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>2,738,444</u> |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 一時借入金 | | 0 | |
| (2) 企業債 | | 127,580 | |
| (3) 他会計借入金 | | 50,000 | |
| (4) リース債務 | | 1,315 | |
| (5) 未払金 | | 400,822 | |
| (6) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 149,369 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>29,725</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>179,094</u> | |
| (7) 預り金 | | <u>32,785</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>791,596</u> |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 6,915,117 | |
| (2) 収益化累計額 | | <u>△4,293,659</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>2,621,458</u> |
| 負債合計 | | | <u>6,151,498</u> |

資本の部

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 6 資本金 | | | 691,217 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金合計 | | 609,092 | |
| (2) 欠損金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | <u>1,135,848</u> | | |
| 欠損金合計 | | <u>1,135,848</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>△526,756</u> |
| 資本合計 | | | <u>164,461</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>6,315,959</u></u> |

(企業会計 病院事業)

令和6年度 大町市病院事業予定損益計算書(前年度)
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

| | | | |
|----------------------|----------------|------------------|-------------------------|
| 1 医業収益 | | | |
| (1)入院収益 | 2,559,222 | | |
| (2)外来収益 | 1,365,567 | | |
| (3)その他医業収益 | <u>579,291</u> | 4,504,080 | |
| 2 医業費用 | | | |
| (1)給与費 | 3,411,024 | | |
| (2)材料費 | 741,955 | | |
| (3)経費 | 732,967 | | |
| (4)減価償却費 | 280,394 | | |
| (5)資産減耗費 | 7,200 | | |
| (6)研究研修費 | <u>43,016</u> | <u>5,216,556</u> | |
| 医業損失 | | | 712,476 |
| 3 医業外収益 | | | |
| (1)受取利息配当金 | 1 | | |
| (2)他会計補助金 | 147,771 | | |
| (3)他会計負担金 | 255,616 | | |
| (4)国県補助金 | 38,523 | | |
| (5)国保繰入金 | 1 | | |
| (6)長期前受金戻入 | 176,301 | | |
| (7)その他医業外収益 | <u>17,434</u> | 635,647 | |
| 4 医業外費用 | | | |
| (1)支払利息及び 企業債取扱諸費 | 16,731 | | |
| (2)繰延勘定償却 | 19,282 | | |
| (3)雑損失 | <u>138,281</u> | <u>174,294</u> | <u>461,353</u> |
| 経常損失 | | | 251,123 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1)過年度損益修正益 | 0 | | |
| (2)その他特別利益 | <u>1</u> | 1 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1)固定資産売却損 | 1 | | |
| (2)過年度損益修正損 | 3,047 | | |
| (3)その他特別損失 | <u>10,184</u> | <u>13,232</u> | <u>△13,231</u> |
| 当年度純損失 | | | <u>△264,354</u> |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>758,556</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>1,022,910</u></u> |

令和6年度 大町市病院事業予定貸借対照表 (前年度)
(令和7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 | | 532,480 | |
| ロ 建物 | 8,838,396 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△5,512,681</u> | 3,325,715 | |
| ハ 構築物 | 68,779 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△62,623</u> | 6,156 | |
| ニ 器械及び備品 | 3,059,402 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△2,484,595</u> | 574,807 | |
| ホ 車両及び運搬具 | 11,375 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,496</u> | 1,879 | |
| ヘ リース資産 | 29,461 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△23,005</u> | 6,456 | |
| ト 建設仮勘定 | | 0 | |
| 有形固定資産合計 | | | <u>4,447,493</u> |

(2)無形固定資産

| | | | |
|----------|--|---------------|--------|
| イ 電話加入権 | | 940 | |
| ロ ソフトウェア | | <u>28,155</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 29,095 |

(3)投資

| | | | |
|-----------|--|----------------|------------------|
| イ 長期貸付金 | | 119,458 | |
| ロ 長期前払消費税 | | <u>208,444</u> | |
| 投資合計 | | | 327,902 |
| 固定資産合計 | | | <u>4,804,490</u> |

2 流動資産

| | | | |
|---------|-------------|---------------|-------------------------|
| (1)現金預金 | | 884,516 | |
| (2)未収金 | 707,745 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△675</u> | 707,070 | |
| (3)貯蔵品 | | <u>29,736</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,621,322</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>6,425,812</u></u> |

(企業会計 病院事業)

負債の部

| | | | |
|------------|---------------|-------------------|------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | 609,745 | |
| (2) 他会計借入金 | | 567,000 | |
| (3) リース債務 | | 1,985 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 1,445,172 | | |
| ロ 修繕引当金 | <u>14,686</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>1,459,858</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>2,638,588</u> |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 一時借入金 | | 0 | |
| (2) 企業債 | | 230,554 | |
| (3) 他会計借入金 | | 50,000 | |
| (4) リース債務 | | 2,726 | |
| (5) 未払金 | | 368,336 | |
| (6) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 138,189 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>26,437</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>164,626</u> | |
| (7) 預り金 | | <u>32,784</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>849,026</u> |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 6,778,954 | |
| (2) 収益化累計額 | | <u>△4,118,155</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>2,660,799</u> |
| 負債合計 | | | <u>6,148,413</u> |

資本の部

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 6 資本金 | | | 691,217 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金合計 | | 609,092 | |
| (2) 欠損金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | <u>1,022,910</u> | | |
| 欠損金合計 | | <u>1,022,910</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>△413,818</u> |
| 資本合計 | | | <u>277,399</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>6,425,812</u></u> |

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 先入先出法による原価法

2 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 20～39年

構築物 15～31年

器械備品 4～10年

車両 4～5年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。（電話加入権を除く）

(3) リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、病院事業会計が負担すべき額を計上している。

退職給付引当金の計上は、当該事業年度の末日において在籍している職員（同日における退職者を除く。）が自己の都合により退職するものと仮定した場合に支給すべき退職手当の総額による方法によるものとする。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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(12～3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、直近3年の平均貸倒実績率により、回収不能見込みの額を計上している。

(4) 修繕引当金

新会計基準移行に係る経過措置により、前事業年度の末日において計上されている金額を、従前の例により計上している。

4 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、税抜方式による。なお、控除対象外消費税については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、20年で均等償却を行っている。

II. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は435,739千円である。

2 長期前受金収益化累計額に関する事項

直接法で償却した固定資産に関し、長期前受金の帳簿価額から直接控除した金額は9,286千円である。

III. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|-------|
| 1年内 | 358千円 |
| 1年超 | 0千円 |
| 計 | 358千円 |

IV. その他

1 退職給付引当金の取崩し

令和7年度において、退職手当として49,241千円を支給する見込みであるため、退職給付引当金49,241千円を取崩す見込みである。