

令和 8 年度

下 呂 市 特 別 会 計 予 算 書
下 呂 市 公 営 企 業 会 計 予 算 書

岐 阜 県 下 呂 市

目 次

| | | |
|---------|----------------------------------|-----|
| 令和 8 年度 | 下呂市国民健康保険事業特別会計（事業勘定） 予算 ----- | 3 |
| 令和 8 年度 | 下呂市後期高齢者医療特別会計予算 ----- | 38 |
| 令和 8 年度 | 下呂市介護保険特別会計（介護サービス事業勘定） 予算 ----- | 48 |
| 令和 8 年度 | 下呂市介護保険特別会計（保険事業勘定） 予算 ----- | 81 |
| 令和 8 年度 | 下呂市国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定） 予算 ----- | 128 |
| 令和 8 年度 | 下呂市下呂財産区特別会計予算 ----- | 160 |
| 令和 8 年度 | 下呂市学校給食費特別会計予算 ----- | 171 |
| 令和 8 年度 | 下呂市水道事業会計予算 ----- | 178 |
| 令和 8 年度 | 下呂市下水道事業会計予算 ----- | 214 |
| 令和 8 年度 | 下呂市下呂温泉合掌村事業会計予算 ----- | 250 |
| 令和 8 年度 | 下呂市立金山病院事業会計予算 ----- | 285 |

令和8年度下呂市国民健康保険事業特別会計（事業勘定）予算

令和8年度下呂市の国民健康保険事業特別会計（事業勘定）の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ2,997,300千円と定める。

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。

（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）各項に計上した報酬（会計年度任用職員報酬に限る。）、給料、職員手当及び共済費に係る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

令和8年2月25日提出

下呂市長 山内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|--------------|--------------|-----------------|
| 01. 国民健康保険税 | | 5 4 4, 6 4 6 |
| | 01. 国民健康保険税 | 5 4 4, 6 4 6 |
| 02. 使用料及び手数料 | | 1 |
| | 01. 手数料 | 1 |
| 06. 県支出金 | | 2, 1 4 8, 2 9 4 |
| | 01. 県負担金 | 2, 1 3 7, 4 6 8 |
| | 02. 県補助金 | 1 0, 8 2 6 |
| 08. 財産収入 | | 7 2 6 |
| | 01. 財産運用収入 | 7 2 6 |
| 09. 繰入金 | | 2 7 3, 3 2 9 |
| | 01. 繰入金 | 2 7 3, 3 2 9 |
| 10. 繰越金 | | 3 0, 0 0 0 |
| | 01. 繰越金 | 3 0, 0 0 0 |
| 11. 諸収入 | | 3 0 4 |
| | 01. 延滞金及び加算金 | 1 0 0 |
| | 02. 過料 | 2 |
| | 04. 第三者納付金 | 1 0 0 |
| | 05. 返納金 | 1 0 0 |
| | 07. 雑入 | 2 |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-----|-----|-----------------|
| 歳 入 | 合 計 | 2, 9 9 7, 3 0 0 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|
| 01. 総 務 費 | | 6 5, 3 9 7 |
| | 01. 総 務 管 理 費 | 3 8, 1 6 7 |
| | 02. 徴 税 費 | 2 2, 5 1 0 |
| | 03. 運 営 協 議 会 費 | 1 5 5 |
| | 04. 特 別 対 策 事 業 費 | 4, 5 6 5 |
| 02. 保 険 給 付 費 | | 2, 0 6 4, 5 3 1 |
| | 01. 療 養 諸 費 | 1, 7 6 7, 4 3 1 |
| | 02. 高 額 療 養 費 | 2 8 9, 5 0 0 |
| | 03. 移 送 費 | 1 0 0 |
| | 04. 出 産 育 児 諸 費 | 5, 0 0 0 |
| | 05. 葬 祭 諸 費 | 2, 5 0 0 |
| | 傷 病 手 当 金 | 0 |
| 03. 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金 | | 7 7 7, 1 0 5 |
| | 01. 医 療 給 付 費 分 | 5 2 5, 9 1 2 |
| | 02. 後 期 高 齢 者 支 援 金 等 分 | 1 7 4, 4 1 0 |
| | 03. 介 護 納 付 金 分 | 5 9, 1 8 9 |
| | 04. 子 ど も ・ 子 育 て 支 援 納 付 金 分 | 1 7, 5 9 4 |
| 04. 保 健 事 業 費 | | 2 7, 0 5 1 |
| | 01. 疾 病 予 防 費 | 2 7, 0 5 1 |
| 05. 基 金 積 立 金 | | 7 2 4 |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-------------|-------------------------|-----------------|
| | 01. 基 金 積 立 金 | 7 2 4 |
| 06. 公 債 費 | | 5 0 |
| | 01. 公 債 費 | 5 0 |
| 07. 諸 支 出 金 | | 3 2, 4 4 2 |
| | 01. 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金 | 4, 3 0 0 |
| | 02. 繰 出 金 | 2 8, 1 4 2 |
| 08. 予 備 費 | | 3 0, 0 0 0 |
| | 01. 予 備 費 | 3 0, 0 0 0 |
| 歳 出 合 計 | | 2, 9 9 7, 3 0 0 |

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 |
|--------------|-----------|-----------|----------|
| 01. 国民健康保険税 | 544,646 | 522,274 | 22,372 |
| 02. 使用料及び手数料 | 1 | 1 | 0 |
| 06. 県支出金 | 2,148,294 | 2,450,385 | △302,091 |
| 08. 財産収入 | 726 | 260 | 466 |
| 09. 繰入金 | 273,329 | 348,046 | △74,717 |
| 10. 繰越金 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 11. 諸収入 | 304 | 304 | 0 |
| 歳入合計 | 2,997,300 | 3,351,270 | △353,970 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|----------|-----------------------|-------|---------|---------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | |
| 01. 総 務 費 | 65,397 | 70,934 | △5,537 | 3 | | 60,107 | 5,287 | |
| 02. 保 険 給 付 費 | 2,064,531 | 2,373,187 | △308,656 | 2,064,531 | | | | |
| 03. 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金 | 777,105 | 818,833 | △41,728 | 47,480 | | 151,385 | 578,240 | |
| 04. 保 健 事 業 費 | 27,051 | 29,366 | △2,315 | 8,138 | | 186 | 18,727 | |
| 05. 基 金 積 立 金 | 724 | 258 | 466 | | | 724 | | |
| 06. 公 債 費 | 50 | 50 | 0 | | | | 50 | |
| 07. 諸 支 出 金 | 32,442 | 28,642 | 3,800 | 28,142 | | | 4,300 | |
| 08. 予 備 費 | 30,000 | 30,000 | 0 | | | | 30,000 | |
| 歳 出 合 計 | 2,997,300 | 3,351,270 | △353,970 | 2,148,294 | | 212,402 | 636,604 | |

2 歳入

(款) 01. 国民健康保険税

(項) 01. 国民健康保険税

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------------|---------|---------|--------|-------------------|---------|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 一般国民健康保険税 | 544,096 | 521,724 | 22,372 | 01. 医療給付費現年度分 | 353,736 | 医療給付費現年度分 |
| | | | | 02. 介護納付金現年度分 | 41,778 | 介護納付金現年度分 |
| | | | | 03. 医療給付費滞納繰越分 | 10,000 | 医療給付費滞納繰越分 |
| | | | | 04. 介護納付金滞納繰越分 | 1,000 | 介護納付金滞納繰越分 |
| | | | | 05. 後期高齢者支援金現年分 | 126,528 | 後期高齢者支援金現年分 |
| | | | | 06. 後期高齢者支援金滞納繰越分 | 1,000 | 後期高齢者支援金滞納繰越分 |
| | | | | 07. 子ども・子育て支援金現年分 | 10,054 | 子ども・子育て支援金現年分 |
| 02. 退職国民健康保険税 | 550 | 550 | 0 | 03. 医療給付費滞納繰越分 | 350 | 医療給付費滞納繰越分 |
| | | | | 04. 介護納付金滞納繰越分 | 100 | 介護納付金滞納繰越分 |
| | | | | 06. 後期高齢者支援金滞納繰越分 | 100 | 後期高齢者支援金滞納繰越分 |
| 計 | 544,646 | 522,274 | 22,372 | | | |

(款) 02. 使用料及び手数料

(項) 01. 手数料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------|-------|-----|-----------|-----|-------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 督促手数料 | 1 | 1 | 0 | 01. 督促手数料 | 1 | 督促手数料 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(款) 06. 県支出金

(項) 01. 県負担金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 03. 保険給付費等交付金 | 2, 137, 468 | 2, 439, 578 | △302, 110 | 01. 普通交付金 | 2, 064, 534 | 普通交付金 |
| | | | | 02. 特別交付金 | 72, 934 | 保険者努力支援分 13, 895 |
| | | | | | | 特別調整交付金分 31, 163 |
| | | | | | | 県繰入金（2号分） 20, 075 |
| | | | | | | 特定健康診査等負担金 7, 801 |
| 計 | 2, 137, 468 | 2, 439, 578 | △302, 110 | | | |

(款) 06. 県支出金

(項) 02. 県補助金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------|---------|---------|-----|----------|---------|--------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 県補助金 | 10, 826 | 10, 807 | 19 | 01. 県補助金 | 10, 826 | 減額措置対策費補助金 10, 489 |
| | | | | | | 健康増進事業費補助金 337 |
| 計 | 10, 826 | 10, 807 | 19 | | | |

(款) 08. 財産収入

(項) 01. 財産運用収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|-------|-------|-----|------------|-----|----------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 利子及び配当金 | 726 | 260 | 466 | 01. 基金運用収入 | 726 | 国民健康保険基金利子 724 |
| | | | | | | 高額医療費貸付基金利子 2 |
| 計 | 726 | 260 | 466 | | | |

(款) 09. 繰入金

(項) 01. 繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|---------|---------|--------------------|--------|----------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 一般会計繰入金 | 211,678 | 232,332 | △20,654 | 01. 保険基盤安定（保険税軽減分） | 78,749 | 保険基盤安定（保険税軽減分） |
| | | | | 02. 保険基盤安定（保険者支援分） | 45,821 | 保険基盤安定（保険者支援分） |
| | | | | 04. 財政安定化支援 | 12,758 | 財政安定化支援 |
| | | | | 05. 職員給与費等 | 60,107 | 職員給与費等 |
| | | | | 06. 福祉医療の影響分等 | 13,614 | 福祉医療の影響分等 |
| | | | | 07. 未就学児均等割軽減分 | 602 | 未就学児均等割軽減分 |
| | | | | 08. 産前産後保険料免除分 | 27 | 産前産後保険料免除分 |
| 02. 基金繰入金 | 61,651 | 115,714 | △54,063 | 01. 国民健康保険基金繰入金 | 61,651 | 国民健康保険基金繰入金 |
| 計 | 273,329 | 348,046 | △74,717 | | | |

(款) 10. 繰越金

(項) 01. 繰越金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|--------|--------|-----|------------|--------|------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 繰越金 | 30,000 | 30,000 | 0 | 01. 前年度繰越金 | 30,000 | 純繰越金 |
| 計 | 30,000 | 30,000 | 0 | | | |

(款) 11. 諸収入

(項) 01. 延滞金及び加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------------|-------|-------|-----|--------------|-----|----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 延滞金及び加算金 | 100 | 100 | 0 | 01. 延滞金及び加算金 | 100 | 延滞金及び加算金 |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(款) 11. 諸収入

(項) 01. 延滞金及び加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-----|-----|-----|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 計 | 100 | 100 | 0 | | | |

(款) 11. 諸収入

(項) 02. 過料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|--------|-----|-----|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 過料 | 2 | 2 | 0 | 01. 過料 | 2 | 過料 |
| 計 | 2 | 2 | 0 | | | |

(款) 11. 諸収入

(項) 04. 第三者納付金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|------------|-------|-------|-----|------------|-----|--------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 第三者納付金 | 100 | 100 | 0 | 01. 第三者納付金 | 100 | 第三者納付金 |
| 計 | 100 | 100 | 0 | | | |

(款) 11. 諸収入

(項) 05. 返納金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|-----|---------|-----|-----|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 返納金 | 100 | 100 | 0 | 01. 返納金 | 100 | 返納金 |
| 計 | 100 | 100 | 0 | | | |

(款) 11. 諸収入

(項) 07. 雑入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|--------|-----|-----------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 雑入 | 2 | 2 | 0 | 01. 雑入 | 2 | コピー料等 保険給付費等交付金返還金 |
| 計 | 2 | 2 | 0 | | | |

3 歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|--------|--------|--------|-----------------|-------|-----------------|---------|---------------|--------|------------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般管理費 | 37,445 | 41,997 | △4,552 | 3 | | 37,442 | | 02. 給料 | 12,959 | | |
| | | | | | | 27,976 | | 一般職給 | 12,959 | 職員給与費 | 27,976 |
| | | | | | | ＜繰入金 27,976＞ | | 03. 職員手当等 | 8,726 | 給料 | 12,959 |
| | | | | | | | | 職員扶養手 当 | 666 | 一般職給 | |
| | | | | | | | | 職員通勤手 当 | 432 | 職員手当等 | 8,726 |
| | | | | | | | | 職員時間外 勤務手当 | 1,800 | 職員扶養手 当 | 666 |
| | | | | | | | | 職員期末手 当 | 2,968 | 職員通勤手 当 | 432 |
| | | | | | | | | 職員勤勉手 当 | 2,380 | 職員時間外 勤務手当 | 1,800 |
| | | | | | | | | 職員児童手 当 | 480 | 職員期末手 当 | 2,968 |
| | | | | | | | | | | 職員勤勉手 当 | 2,380 |
| | | | | | | | | | | 職員児童手 当 | 480 |
| | | | | | | | | | | 共 済 費 | 4,228 |
| | | | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 3,880 |
| | | | | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 43 |
| | | | | | | | | | | 共済組合職員追加費用 | 258 |
| | | | | | | | | | | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 3 |
| | | | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 44 |
| | | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 | 2,063 |
| | | | | | | | | | | 負担金 | |
| | | | | | | | | | | 職員退職手当組合負担金 | |
| | | | | 3 | | 9,466 | | 一般管理諸経費 | 9,469 | | |
| | | | | ＜県支出金 3＞ | | ＜繰入金 9,466＞ | | 需用費 | 2,099 | | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 1,897 | | |
| | | | | | | | | 印刷製本費 | 182 | | |
| | | | | | | | | 修繕料 | 20 | | |
| | | | | | | | | 役務費 | 2,611 | | |
| | | | | | | | | 郵便料 | 767 | | |
| | | | | | | | | 手数料 | 1,844 | | |
| | | | | | | | | 委託料 | 4,491 | | |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|----------------|--------|--------|--------|-----------------|-------|--------|---------|----------------|-----------------|-----------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 44 | 電算委託料 | 3,633 |
| | | | | | | | | 10. 需用費 | 保守点検委託料 | 253 | |
| | | | | | | | | | 諸委託料 | 605 | |
| | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 | 268 | |
| | | | | | | | | | 負担金 | | |
| | | | | | | | | | オンライン資格確認等運営負担金 | | |
| | | | | | | | | 11. 役務費 | | | |
| | | | | | | | | | 郵便料 | 767 | |
| | | | | | | | | | 手数料 | 1,844 | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | | | |
| 電算委託料 | 3,633 | | | | | | | | | | |
| 保守点検委託料 | 253 | | | | | | | | | | |
| 18. 負担金補助及び交付金 | | | | | | | | | | | |
| | 負担金 | 2,331 | | | | | | | | | |
| 02. 連合会負担金 | 722 | 708 | 14 | | | 722 | 722 | 18. 負担金補助及び交付金 | 722 | 連合会負担金 | 722 |
| | | | | | | | | 負担金 | 722 | 負担金補助及び交付金 | 722 |
| | | | | | | | | | | 負担金 | |
| | | | | | | | | | | 県国民健康保険団体連合会負担金 | |
| 計 | 38,167 | 42,705 | △4,538 | 3 | | 37,442 | 722 | | | | |

(款) 01. 総務費
(項) 02. 徴税費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-----------|---------|---------|--------|-----------------|-------|------------------|---------------|--------|--|--------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | | | | | そ の 他 | |
| 01. 賦課徴収費 | 22, 510 | 22, 373 | 137 | | | 22, 510 | 02. 給料 | 7, 665 | 賦課徴収職員給与費 給料 一般職給 職員手当等 職員扶養手当 職員通勤手当 職員時間外勤務手当 職員期末手当 職員勤勉手当 職員児童手当 共済費 共済組合職員普通経理負担金 共済組合職員事務費負担金 賦課徴収諸経費 旅費 普通旅費 需用費 消耗品費 印刷製本費 役務費 手数料 委託料 電算委託料 諸委託料 | | |
| | | | | | | 14, 736 | 一般職給 | 7, 665 | | | |
| | | | | | | <繰入金 14, 736> | 03. 職員手当等 | 4, 718 | | 職員扶養手当 | 372 |
| | | | | | | | 職員通勤手当 | 242 | | | |
| | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 696 | | | |
| | | | | | | | 職員期末手当 | 1, 821 | | | |
| | | | | | | | 職員勤勉手当 | 1, 467 | | | |
| | | | | | | | 職員児童手当 | 120 | | | |
| | | | | | | | 共済費 | 2, 353 | | | |
| | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 2, 331 | | | |
| | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 22 | | | |
| | | | | | | | 賦課徴収諸経費 | 7, 774 | | | |
| | | | | | | | 旅費 | 13 | | | |
| | | | | | | | 普通旅費 | | | | |
| | | | | | | | 需用費 | 1, 932 | | | |
| | | | | | | | 消耗品費 | 1, 874 | | | |
| | | | | | | | 印刷製本費 | 58 | | | |
| | | | | | | | 役務費 | 834 | | | |
| | | | | | | | 手数料 | | | | |
| | | | | | | 委託料 | 4, 995 | | | | |
| | | 電算委託料 | 4, 292 | | | | | | | | |
| | | 諸委託料 | 703 | | | | | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 02. 徴税費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---|--------|--------|-----|-----------------|-------|--------|---------|---------------|--------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 電算委託料 諸委託料 | 4,292 703 | |
| 計 | 22,510 | 22,373 | 137 | | | 22,510 | | | | |

(款) 01. 総務費

(項) 03. 運営協議会費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一般財源 | 節 | | 説 明 |
|------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|--------------|------|----------------|----------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 運営協議会費 | 155 | 158 | △3 | | | 155 | | 01. 報酬 | 126 | 運営協議会費 報酬 非常勤職員報酬 国民健康保険運営協議会委員 旅費 費用弁償 |
| | | | | | | 155 | | 非常勤職員報酬 | 126 | |
| | | | | | | ＜繰入金 155＞ | | 08. 旅費 費用弁償 | 29 29 | |
| | | | | | | | | | | |
| 計 | 155 | 158 | △3 | | | 155 | | | | |

(款) 01. 総務費

(項) 04. 特別対策事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-------------|-------|-------|--------|-----------------|-------|-------|-------|------------|-------|--|---------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 特別対策事業費 | 4,565 | 5,698 | △1,133 | | | | 4,565 | 01. 報酬 | 3,565 | 医療費適正化特別対策事業費 報酬 会計年度任用職員報酬 診療明細書点検員 職員手当等 | 4,565 3,565 474 |
| | | | | | | | 4,565 | 会計年度任用職員報酬 | 3,565 | | |
| | | | | | | | | 03. 職員手当等 | 474 | | |

(款) 01. 総務費

(項) 04. 特別対策事業費

(単位：千円)

| （単位：千円） | | | | | | | | | | |
|---------|-------|-------|--------|-----------------|-------|-------|---------|--------------|-----|------------------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 276 | 会計年度任用職員期末手当 276 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | | 会計年度任用職員勤勉手当 198 |
| | | | | | | | | 旅 費 | | 旅 費 466 |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 198 | 費用弁償 198 |
| | | | | | | | | 需用費 | | 需用費 60 |
| | | | | | | | | 消耗品費 | | 消耗品費 60 |
| | | | | | | | | 08. 旅費 | 466 | |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 466 | |
| | | | | | | | | 10. 需用費 | 60 | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 60 | |
| 計 | 4,565 | 5,698 | △1,133 | | | | 4,565 | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 01. 療養諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|-------|-------|---------|-------------------|-------------|--------------------|-------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般被保険者療養給付費 | 1, 753, 199 | 2, 023, 037 | △269, 838 | 1, 753, 199 | | | | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 1, 753, 199 | | |
| | | | | 1, 753, 199 | | | | | | 一般被保険者療養給付費 | 1, 753, 199 |
| | | | | <県支出金 1, 753, 199> | | | | | | 負担金補助及び交付金負担金療養給付費 | 1, 753, 199 |
| 03. 一般被保険者療養費 | 7, 786 | 11, 014 | △3, 228 | 7, 786 | | | | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 7, 786 | | |
| | | | | 7, 786 | | | | | | 一般被保険者療養費 | 7, 786 |
| | | | | <県支出金 7, 786> | | | | | | 負担金補助及び交付金負担金療養費 | 7, 786 |
| 05. 審査支払手数料 | 6, 446 | 6, 804 | △358 | 6, 446 | | | | 11. 役務費 手数料 | 6, 446 | | |
| | | | | 6, 446 | | | | | 審査支払手数料 | 6, 446 | |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(款) 02. 保険給付費

(項) 01. 療養諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---|-----------|-----------|----------|----------------------|-------|-------|---------|-----|---------------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | < 県 支 出 金 6,446 > | | | | | 役 務 費 手 数 料6,446 | |
| 計 | 1,767,431 | 2,040,855 | △273,424 | 1,767,431 | | | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 02. 高額療養費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | | |
|-----------------|---------|---------|---------|-------------------|-------|-------|---------|-------------------|---------------|-----------|-------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | | |
| 01. 一般被保険者高額療養費 | 289,500 | 323,597 | △34,097 | 289,500 | | | | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 289,500 | | | |
| | | | | 289,500 | | | | | 一般被保険者高額療養費 | 289,500 | | |
| | | | | <県支出金 289,500> | | | | | 負担金補助及び交付金負担金 | 289,500 | | |
| | | | | | | | | | 高額療養費 | 288,324 | | |
| | | | | | | | | | | 高額介護合算療養費 | 246 | |
| | | | | | | | | | | | 外来年間合算高額療養費 | 930 |
| 計 | 289,500 | 323,597 | △34,097 | 289,500 | | | | | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 03. 移送費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|---------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|-------------------|-----|-----------------------------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 一般被保険者移送費 | 100 | 100 | 0 | 100 | | | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 100 | 一般被保険者移送費 負担金補助及び交付金負担金 移送費 | |
| | | | | 100 | | | | 100 | | |
| | | | | <県支出金 100> | | | | | | |
| 計 | 100 | 100 | 0 | 100 | | | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 04. 出産育児諸費

(単位：千円)

| （単位：千円） | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|------|-------------------|-------|-------------------------------------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 出産育児一時金 | 5,000 | 5,000 | 0 | 5,000 | | | | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 5,000 | 出産育児一時金 負担金補助及び交付金負担金 出産育児一時金 |
| | | | | 5,000 | | | | | | |
| | | | | <県支出金 5,000> | | | | | 5,000 | |
| 計 | 5,000 | 5,000 | 0 | 5,000 | | | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 05. 葬祭諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|--------|-----------------|-------|-------|---------|---------------------------|-------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 葬祭費 | 2,500 | 3,500 | △1,000 | 2,500 | | | | 18. 負担金補助 及び交付金 負担金 | 2,500 | 葬 祭 費 2,500 負担金補助及び交付金 2,500 負担金 葬祭費 |
| | | | | 2,500 | | | | | | |
| | | | | <県支出金 2,500> | | | | | 2,500 | |
| 計 | 2,500 | 3,500 | △1,000 | 2,500 | | | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 傷病手当金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
|-------|-------|-------|------|-----------------|-------|-------|------|-----|-----|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 傷病手当金 | 0 | 135 | △135 | | | | | | | (廃 目) |
| 計 | 0 | 135 | △135 | | | | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

（款）03. 国民健康保険事業費納付金

（項）01. 医療給付費分

（単位：千円）

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-------------------|---------|---------|---------|------------------|-------|------------------|---------|-------------------|------------------------|---------------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般被保険者医療給付費金分 | 525,912 | 569,822 | △43,910 | 36,230 | | 109,466 | 380,216 | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 525,912 525,912 | | |
| | | | | 36,230 | | 109,466 | 380,216 | | | 一般医療給付費納付事業 | 525,912 |
| | | | | <県支出金 36,230> | | <繰入金 109,466> | | | | 負担金補助及び交付金負担金 | 525,912 |
| 計 | 525,912 | 569,822 | △43,910 | 36,230 | | 109,466 | 380,216 | | | 一般医療給付費分 | |

（款）03. 国民健康保険事業費納付金

（項）02. 後期高齢者支援金等分

（単位：千円）

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---------------------|---------|---------|---------|-----------------|-------|-----------------|---------|-------------------|---------------|-----------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 一般被保険者後期高齢者支援金分 | 174,410 | 186,903 | △12,493 | 8,444 | | 31,503 | 134,463 | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 174,410 | |
| | | | | 8,444 | | 31,503 | 134,463 | | 一般後期高齢支援金納付事業 | 174,410 |
| | | | | 〈県支出金 8,444〉 | | 〈繰入金 31,503〉 | | | 負担金補助及び交付金負担金 | 174,410 |
| 計 | 174,410 | 186,903 | △12,493 | 8,444 | | 31,503 | 134,463 | | | 一般後期高齢支援分 |

（款）03. 国民健康保険事業費納付金

（項）03. 介護納付金分

（単位：千円）

| | | | | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | | | |
|------------|--------|--------|--------|-----------------|-------|-------------|--------|-------------------|--------|---------------------|---------------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | 金 額 | 説 明 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 介護納付金分 | 59,189 | 62,108 | △2,919 | 2,806 | | 10,416 | 45,967 | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 59,189 | | |
| | | | | 2,806 | | 10,416 | 45,967 | | | | 介護分納付事業59,189 |
| | | | | <県支出金2,806> | | <繰入金10,416> | | | 59,189 | 負担金補助及び交付金負担金59,189 | |
| 計 | 59,189 | 62,108 | △2,919 | 2,806 | | 10,416 | 45,967 | | | 介護納付金分 | |

(款) 03. 国民健康保険事業費納付金

(項) 04. 子ども・子育て支援納付金分

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-------------------|--------|-------|--------|-----------------|-------|-------|---------|-------------------|--------|---------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 子ども・子育て支援納付金分 | 17,594 | - | 17,594 | | | | 17,594 | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 17,594 | 子ども・子育て支援納付事業 | 17,594 |
| | | | | | | | 17,594 | | | 負担金補助及び交付金負担金 | 17,594 |
| 計 | 17,594 | - | 17,594 | | | | 17,594 | | | 子ども・子育て支援納付金分 | |

(款) 04. 保健事業費

(項) 01. 疾病予防費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|--------|--------|--------|-----------------|-------|--------------|---------|--------------|-------|--|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 疾病予防費 | 27,051 | 29,366 | △2,315 | 8,138 | | 186 | 18,727 | 01. 報酬 | 1,311 | 医療費通知事業 役務費 郵便料 委託料 電算委託料 特定健康診査事業 報償費 報償費 健診結果提供謝礼 需用費 消耗品費 役務費 郵便料 委託料 諸委託料 負担金補助及び交付金 負担金 | |
| | | | | | | | 1,388 | 会計年度任用職員報酬 | 1,311 | | 1,388 |
| | | | | | | | | 03. 職員手当等 | 165 | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 96 | | 363 |
| | | | | 7,828 | | 186 | 15,571 | 会計年度任用職員勤勉手当 | 69 | | 23,585 |
| | | | | 〈県支出金 7,828〉 | | 〈繰入金 186〉 | | | | | 15 |
| | | | | | | | | 07. 報償費 | 205 | | 193 |
| | | | | | | | | 報償費 | 205 | | |
| | | | | | | | | 08. 旅費 | 48 | | 1,111 |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 48 | | |
| | | | | 10. 需用費 | 279 | 22,198 | | | | | |
| | | | | 消耗品費 | 279 | | | | | | |
| | | | | 11. 役務費 | 2,136 | 68 | | | | | |
| | | | | 郵便料 | 2,136 | | | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(款) 04. 保健事業費

(項) 01. 疾病予防費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|---|--------|--------|--------|-----------------|-------|----------|---------|--------------------|--------|------------------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 22,561 | 小坂診療所負担金 | |
| | | | | 310 | | | 1,768 | 電算委託料 | 363 | 特定保健指導事業 | 2,078 |
| | | | | ＜県支出金 310＞ | | | | 諸委託料 | 22,198 | 報酬 | 1,311 |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び 賃借料 | 278 | 会計年度任用職員報酬 | |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 278 | 特定保健指導業務補助員 | 403 |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助 及び交付金 | 68 | 重複多剤投与者保健指導業務補助員 | 134 |
| | | | | | | | | 負担金 | 68 | 健康教育業務支援歯科衛生士 | 104 |
| | | | | | | | | | | 生活習慣病等重症化予防対策業務補助 員 | 670 |
| | | | | | | | | | | 職員手当等 | 165 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 96 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 69 |
| | | | | | | | | | | 報償費 | 190 |
| | | | | | | | | | | 報償費 | |
| | | | | | | | | | | 講師謝礼 | 150 |
| | | | | | | | | | | 医師等謝礼 | 40 |
| | | | | | | | | | | 旅 費 | 48 |
| | | | | | | 費用弁償 | | | | | |
| | | | | | | 需用費 | 86 | | | | |
| | | | | | | 消耗品費 | | | | | |
| | | | | | | 使用料及び賃借料 | 278 | | | | |
| | | | | | | 諸使用料 | | | | | |
| 計 | 27,051 | 29,366 | △2,315 | 8,138 | | 186 | 18,727 | | | | |

(款) 05. 基金積立金

(項) 01. 基金積立金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-----------|-------|-------|-----|-----------------|-------|---------------|---------|---------|-----|-------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 基金積立金 | 724 | 258 | 466 | | | 724 | | 24. 積立金 | 724 | | |
| | | | | | | 724 | | 基金積立金 | 724 | 国民健康保険基金費 | 724 |
| | | | | | | <財産収入 724> | | | | 積立金 | 724 |
| | | | | | | | | | | 基金積立金 | |
| | | | | | | | | | | 国民健康保険基金積立金 | |
| 計 | 724 | 258 | 466 | | | 724 | | | | | |

(款) 06. 公債費

(項) 01. 公債費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----------------|-----|-------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 利子 | 50 | 50 | 0 | | | | 50 | 22. 償還金、利子及び割引料 | 50 | |
| | | | | | | | 50 | 一時借入金 利子 | 50 | 一時借入金 利子 |
| 計 | 50 | 50 | 0 | | | | 50 | | | |

(款) 07. 諸支出金

(項) 01. 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|------------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|-------|-----------------|-------|--------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般被保険者保険税還付金 | 4,300 | 4,300 | 0 | | | | 4,300 | 22. 償還金、利子及び割引料 | 4,300 | 一般被保険者保険税還付金 | 4,300 |
| | | | | | | | 4,300 | | | 償還金、利子及び割引料 | 4,300 |
| | | | | | | | | | 4,000 | 過誤納還付金 | 4,000 |
| | | | | | | | | | | 還付加算金 | 300 |
| | | | | | | | | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（事業勘定）】

(款) 07. 諸支出金

(項) 01. 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 計 | 4,300 | 4,300 | 0 | | | | 4,300 | | | |

(款) 07. 諸支出金

(項) 02. 繰出金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|-----------------------|--------|--------|-------|------------------|-------|-------|---------|-----------|--------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 直 診 勘 定 会 計 繰 出 金 | 28,142 | 24,342 | 3,800 | 28,142 | | | | 27. 繰 出 金 | 28,142 | 国民健康保険特別会計（診療施設勘定）繰出金 繰 出 金 特別会計繰出金 国民健康保険特別会計（診療施設勘定）繰出金 |
| | | | | 28,142 | | | | 28,142 | | |
| | | | | <県支出金 28,142> | | | | | | |
| 計 | 28,142 | 24,342 | 3,800 | 28,142 | | | | | | |

(款) 08. 予備費

(項) 01. 予備費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---------|--------|--------|-----|-----------------|-------|-------|--------|-----|-----|--------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 予備費 | 30,000 | 30,000 | 0 | | | | 30,000 | | | |
| | | | | | | | 30,000 | | | 予 備 費 30,000 |
| 計 | 30,000 | 30,000 | 0 | | | | 30,000 | | | |

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

| 区 分 | | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 調整手当 (千円) | 寒冷地 手 当 (千円) | その他 の手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 10 | 126 | | | | | | 126 | | 126 | |
| | 計 | 10 | 126 | | | | | | 126 | | 126 | |
| 前 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 10 | 126 | | | | | | 126 | | 126 | |
| | 計 | 10 | 126 | | | | | | 126 | | 126 | |
| 比 較 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 0 | 0 | | | | | | 0 | | 0 | |
| | 計 | 0 | 0 | | | | | | 0 | | 0 | |

2. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（1）総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 6 | 0 | 20,624 | 13,444 | 34,068 | 6,581 | 40,649 | |
| 前 年 度 | 6 | 0 | 21,206 | 14,658 | 35,864 | 6,853 | 42,717 | |
| 比 較 | 0 | 0 | -582 | -1,214 | -1,796 | -272 | -2,068 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 管理職員 特別勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|--------------|--------------|---------------------|--|---------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 本 年 度 | 1,038 | 0 | 674 | 0 | 2,496 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,789 | 3,847 | 600 |
| | 前 年 度 | 1,218 | 336 | 779 | 0 | 2,508 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,009 | 4,208 | 600 |
| | 比 較 | -180 | -336 | -105 | 0 | -12 | 0 | 0 | 0 | 0 | -220 | -361 | 0 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | | 備 考 | | | | | | | |
|------------|---------------|---|--------|--|------|------------|-------|------------|-------|--------|--------|--------|--|
| 給 料 | -582 | 給与改定に伴う増減分 | 829 | 給与改定の状況（令和7年4月1日） <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>実 質 改定率</td><td>1.043</td></tr><tr><td>実施時期</td><td>R7.4.1</td></tr></table> | | 区 分 | 行政職 | 実 質 改定率 | 1.043 | 実施時期 | R7.4.1 | 829 千円 | |
| | | 区 分 | 行政職 | | | | | | | | | | |
| | | 実 質 改定率 | 1.043 | | | | | | | | | | |
| 実施時期 | R7.4.1 | | | | | | | | | | | | |
| 昇給に伴う増加分 | 318 | 平均昇給率 <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>平 均 昇給率</td><td>1.016</td></tr></table> | | 区 分 | 行政職 | 平 均 昇給率 | 1.016 | 318 千円 | | | | | |
| 区 分 | 行政職 | | | | | | | | | | | | |
| 平 均 昇給率 | 1.016 | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | -1,729 | その他による増減 | | -1,729 千円 | | | | | | | |
| 職 員 手 当 | -1,214 | 制度改正に伴う増減分 | 843 | 期末手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.500</td><td>2.525</td></tr></table> | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2.500 | 2.525 | 457 千円 | |
| | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | | |
| | | 支給率 | 2.500 | 2.525 | | | | | | | | | |
| | | 勤勉手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.100</td><td>2.125</td></tr></table> | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2.100 | 2.125 | 386 千円 | | | |
| 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | | | | |
| 支給率 | 2.100 | 2.125 | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | -2,057 | その他による増減 扶養手当 -180 千円 住居手当 -336 千円 通勤手当 -105 千円 時間外勤務手当 -12 千円 期末手当 -677 千円 勤勉手当 -747 千円 | | -2,057 千円 | | | | | | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
|------------|-----------------|---------|-----------|-------|-------|
| 令和8年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 286,433 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 318,533 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 33.33 | — | — | — |
| 令和7年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 294,517 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 326,900 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 35.33 | — | — | — |

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

イ. 初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|------------|-------|-----|------------|------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|------------|------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和8年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | | | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | | | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 4 年 | 232,000 | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | | 232,000 | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | |
| | | 3 年 | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | |
| | 高 校 卒 | 2 年 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 |
| | | | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,700 准看護師 | | | | | | 221,700 准看護師 | |
| 令和7年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | | | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | | | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 4 年 | 220,000 | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師・看護師 | | 220,000 | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師 | |
| | | 3 年 | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | |
| | 高 校 卒 | 2 年 | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | |
| | | | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 207,700 准看護師 | | | | | | 207,700 准看護師 | |

ウ．級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 行 政 職 (二) | | | 医 療 職 | | |
|-------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 3 | 50.0 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 16.7 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | | | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 2 | 33.3 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | | | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 6 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 3 | 50.0 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 1 | 16.7 | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 2 | 33.3 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | | | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 6 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |

※構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級別基準職務表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|-----------------------------|--|---------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長（副所長を含む。）の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務 | (1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務 | (1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | |
|-------------|----------------------|---------|--------|--------|-----|
| | | | 行政職（一） | 行政職（二） | 医療職 |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 6 | 6 | 0 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 6 | 6 | 0 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2. 300 | 2. 300 | 4. 600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |

カ．定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 2 0 年勤続の者 (月 分) | 2 5 年勤続の者 (月 分) | 3 5 年勤続の者 (月 分) | 最 高 限 度 (月 分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | 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 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

イ 会計年度任用職員

(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 社会保険料 (千円) | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | (3) 0 | 4,876 | 0 | 639 | 5,515 | 0 | 0 | 5,515 | |
| 前 年 度 | (2) 0 | 511 | 0 | 27 | 538 | 0 | 0 | 538 | |
| 比 較 | (1) 0 | 4,365 | 0 | 612 | 4,977 | 0 | 0 | 4,977 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|--------------|--------------|
| | 本 年 度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 372 | 267 |
| | 前 年 度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 | 11 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 356 | 256 |

備考 ()内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------------------|-------|--|----------------------------|
| 報 酬 | 4,365 | その他の増減分 | 4,365 | 会計年度任用職員の任用等に伴う増減 4,365 千円 | 職員の任用状況 1人 パートタイム任用者数 1 |
| 職 員 手 当 | 612 | その他の増減分 | 612 | 会計年度任用職員の任用等に伴う増減 612 千円 期末手当 356 千円 勤勉手当 256 千円 | |

議第 5 1 号

令和 8 年度下呂市後期高齢者医療特別会計予算

令和 8 年度下呂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 7 5 0, 5 4 0 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。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 3 5 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、5 0, 0 0 0 千円と定める。

令和 8 年 2 月 2 5 日提出

下呂市長 山 内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|----------------|-----------------|---------|
| 01. 後期高齢者医療保険料 | | 558,477 |
| | 01. 後期高齢者医療保険料 | 558,477 |
| 02. 使用料及び手数料 | | 1 |
| | 01. 手数料 | 1 |
| 04. 繰入金 | | 191,558 |
| | 01. 一般会計繰入金 | 191,558 |
| 06. 諸収入 | | 504 |
| | 01. 延滞金、加算金及び過料 | 2 |
| | 02. 償還金及び還付加算金 | 502 |
| 歳入合計 | | 750,540 |

【後期高齢者医療特別会計】

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------|
| 01. 総 務 費 | | 5, 8 4 0 |
| | 01. 総 務 管 理 費 | 2, 4 3 6 |
| | 02. 徴 収 費 | 3, 4 0 4 |
| 02. 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金 | | 7 4 4, 0 6 5 |
| | 01. 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金 | 7 4 4, 0 6 5 |
| 04. 公 債 費 | | 3 3 |
| | 01. 公 債 費 | 3 3 |
| 05. 諸 支 出 金 | | 5 0 2 |
| | 01. 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金 | 5 0 2 |
| 06. 予 備 費 | | 1 0 0 |
| | 01. 予 備 費 | 1 0 0 |
| 歳 出 合 計 | | 7 5 0, 5 4 0 |

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 |
|----------------|---------|---------|--------|
| 01. 後期高齢者医療保険料 | 558,477 | 492,394 | 66,083 |
| 02. 使用料及び手数料 | 1 | 1 | 0 |
| 04. 繰入金 | 191,558 | 180,043 | 11,515 |
| 06. 諸収入 | 504 | 502 | 2 |
| 歳入合計 | 750,540 | 672,940 | 77,600 |

【後期高齢者医療特別会計】

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | |
|--------------------|---------|---------|--------|-----------------------|-------|---------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 01. 総 務 費 | 5,840 | 7,185 | △1,345 | | | 5,840 | |
| 02. 後期高齢者医療広域連合納付金 | 744,065 | 665,072 | 78,993 | | | 185,586 | 558,479 |
| 保 健 事 業 費 | 0 | 50 | △50 | | | | |
| 04. 公 債 費 | 33 | 33 | 0 | | | 33 | |
| 05. 諸 支 出 金 | 502 | 500 | 2 | | | 502 | |
| 06. 予 備 費 | 100 | 100 | 0 | | | 100 | |
| 歳 出 合 計 | 750,540 | 672,940 | 77,600 | | | 192,061 | 558,479 |

【後期高齢者医療特別会計】

2 歳入

(款) 01. 後期高齢者医療保険料

(項) 01. 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|---------|--------|-----------|---------|-------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 特別徴収保険料 | 411,632 | 358,174 | 53,458 | 01. 現年度分 | 411,632 | 現年度分 |
| 02. 普通徴収保険料 | 146,845 | 134,220 | 12,625 | 01. 現年度分 | 143,707 | 現年度分 |
| | | | | 02. 滞納繰越分 | 3,138 | 滞納繰越分 |
| 計 | 558,477 | 492,394 | 66,083 | | | |

(款) 02. 使用料及び手数料

(項) 01. 手数料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------|-------|-----|-----------|-----|-------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 02. 督促手数料 | 1 | 1 | 0 | 01. 督促手数料 | 1 | 督促手数料 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款) 04. 繰入金

(項) 01. 一般会計繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------------|---------|---------|--------|---------------|---------|-----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 事務費繰入金 | 27,779 | 28,704 | △925 | 01. 事務費繰入金 | 27,779 | 事務費繰入金 |
| 02. 保険基盤安定繰入金 | 153,672 | 141,730 | 11,942 | 01. 保険基盤安定繰入金 | 153,672 | 保険基盤安定繰入金 |
| 03. 保健事業費繰入金 | 10,107 | 9,609 | 498 | 01. 保健事業費繰入金 | 10,107 | 保健事業費繰入金 |
| 計 | 191,558 | 180,043 | 11,515 | | | |

【後期高齢者医療特別会計】

(款) 06. 諸収入

(項) 01. 延滞金、加算金及び過料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|-----|---------|-----|-----|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 延滞金 | 1 | 1 | 0 | 01. 延滞金 | 1 | 延滞金 |
| 02. 過料 | 1 | 1 | 0 | 01. 過料 | 1 | 過料 |
| 計 | 2 | 2 | 0 | | | |

(款) 06. 諸収入

(項) 02. 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|------------|-------|-------|-----|------------|-----|--------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 保険料還付金 | 502 | 500 | 2 | 01. 保険料還付金 | 502 | 保険料還付金 |
| 計 | 502 | 500 | 2 | | | |

3 歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|-------|-------|--------|-----------------|-------|-------------------------|---------|---------|-----|---|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般管理費 | 2,436 | 3,668 | △1,232 | | | 2,436 | | 10. 需用費 | 115 | 一般管理諸経費 需用費 消耗品費 印刷製本費 役務費 郵便料 | 2,436 115 61 54 2,321 2,321 |
| | | | | | | 2,436 | | 消耗品費 | 61 | | |
| | | | | | | 2,436 〈繰入金 2,436〉 | | 印刷製本費 | 54 | | |
| | | | | | | | 11. 役務費 | 2,321 | | | |
| | | | | | | | 郵便料 | 2,321 | | | |
| 計 | 2,436 | 3,668 | △1,232 | | | 2,436 | | | | | |

(款) 01. 総務費

(項) 02. 徴収費

(単位：千円)

| | | | | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|---------|-------|-------|------|-----------------|-------|----------------|---------|---------|-------|---|--|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 徴収費 | 3,404 | 3,517 | △113 | | | 3,404 | | 10. 需用費 | 692 | 徴収諸経費 需用費 消耗品費 役務費 郵便料 手数料 委託料 電算委託料 | 3,404 692 692 1,661 1,509 152 1,051 1,051 |
| | | | | | | 3,404 | | 消耗品費 | 692 | | |
| | | | | | | ＜繰入金 3,403＞ | | 11. 役務費 | 1,661 | | |
| | | | | | | ＜手数料 1＞ | | 郵便料 | 1,509 | | |
| | | | | | | | | 手数料 | 152 | | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 1,051 | | |
| | | | | | | 電算委託料 | 1,051 | | | | |
| 計 | 3,404 | 3,517 | △113 | | | 3,404 | | | | | |

【後期高齢者医療特別会計】

(款) 02. 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 01. 後期高齢者医療広域連合納付金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|----------------------------|---------|---------|--------|-----------------|-------|------------------|---------|---------------------------|---------|---------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 後期高齢者 医療広域連 合納付金 | 744,065 | 665,072 | 78,993 | | | 185,586 | 558,479 | 18. 負担金補助 及び交付金 負担金 | 744,065 | | |
| | | | | | | 185,586 | 558,479 | | | 744,065 | 後期高齢者医療広域連合納付金 744,065 |
| | | | | | | <繰入金 185,586> | | | | | 負担金補助及び交付金 744,065 負担金 後期高齢者医療広域連合納付金 |
| 計 | 744,065 | 665,072 | 78,993 | | | 185,586 | 558,479 | | | | |

(款) 04. 公債費

(項) 01. 公債費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|--------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|--|-----|-----------------------------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 02. 利子 | 33 | 33 | 0 | | | 33 | 22. 償還金、利 子及び割引 料 一時借入金 利子 | 33 | 一時借入金利子 償還金、利子及び割引料 一時借入金利子 | |
| | | | | | | 33 | | 33 | | |
| | | | | | | 33> | | | | |
| 計 | 33 | 33 | 0 | | | 33 | | | | |

(款) 05. 諸支出金

(項) 01. 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----------------|-----|-------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 保険料還付金 | 402 | 400 | 2 | | | 402 | | 22. 償還金、利子及び割引料 | 402 | 保険料還付金 | 402 |
| | | | | | | 402 | | 過誤納還付金 | 402 | 償還金、利子及び割引料 | 402 |

(款) 05. 諸支出金

(項) 01. 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|-------|-------|-----|-----------------|-------|---------------------|---------|---------------------------------------|-----|-----------------------------------|------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 02. 還付加算金 | 100 | 100 | 0 | | | 100 | | 22. 償還金、利 子及び割引 料 過誤納還付 金 | 100 | | |
| | | | | | | 100 ＜諸収入 100＞ | | | 100 | 保険料還付加算金 償還金、利子及び割引料 過誤納還付金 | 100 100 |
| 計 | 502 | 500 | 2 | | | 502 | | | | | |

(款) 06. 予備費

(項) 01. 予備費

(単位：千円)

| (表) 01. 予備費 | | | | | | | (単位：千円) | | | |
|-------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----|-----------|-----|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 予備費 | 100 | 100 | 0 | | | 100 | | | | |
| | | | | | | 100 | | | 予 備 費 100 | |
| 計 | 100 | 100 | 0 | | | 100 | | | | |

【後期高齢者医療特別会計】

令和8年度下呂市介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）予算

令和8年度下呂市の介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）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342,370千円と定める。

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。

（地方債）

第2条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第2表 地方債」による。

（一時借入金）

第3条 地方自治法第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、50,000千円と定める。

（歳出予算の流用）

第4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）各項に計上した報酬（会計年度任用職員報酬に限る。）、給料、職員手当及び共済費に係る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

令和8年2月25日提出

下呂市長 山内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|------------|--------------------|---------|
| 01. サービス収入 | | 202,827 |
| | 01. 介護給付費収入 | 134,831 |
| | 02. 自己負担金収入 | 48,033 |
| | 03. 予防給付費収入 | 18,512 |
| | 04. 特定入所者介護サービス等収入 | 1,451 |
| 06. 繰入金 | | 137,819 |
| | 01. 一般会計繰入金 | 137,819 |
| 08. 諸収入 | | 24 |
| | 02. 雑入 | 24 |
| 09. 市債 | | 1,700 |
| | 01. 市債 | 1,700 |
| 歳入合計 | | 342,370 |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-------------------|-------------------------------|--------------|
| 01. 総 務 費 | | 6 1, 1 4 9 |
| | 01. 総 務 管 理 費 | 6 1, 1 4 9 |
| 02. サ ー ビ ス 事 業 費 | | 2 6 9, 4 3 5 |
| | 02. 施 設 介 護 サ ー ビ ス 事 業 費 | 2 1 0, 1 9 7 |
| | 03. 居 宅 予 防 サ ー ビ ス 計 画 事 業 費 | 5 9, 2 3 8 |
| 03. 施 設 整 備 費 | | 3, 7 5 4 |
| | 01. 施 設 整 備 費 | 3, 7 5 4 |
| 05. 公 債 費 | | 7, 0 3 2 |
| | 01. 公 債 費 | 7, 0 3 2 |
| 07. 予 備 費 | | 1, 0 0 0 |
| | 01. 予 備 費 | 1, 0 0 0 |
| 歳 出 合 計 | | 3 4 2, 3 7 0 |

第2表 地方債

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|--------------|-------------|--------------------|--|--|
| 介護サービス施設整備事業 | 千円 1,700 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる資 金について、利率の 見直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。 |
| 合 計 | 1,700 | | | |

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 |
|------------|---------|---------|--------|
| 01. サービス収入 | 202,827 | 188,165 | 14,662 |
| 06. 繰入金 | 137,819 | 130,191 | 7,628 |
| 08. 諸収入 | 24 | 24 | 0 |
| 09. 市債 | 1,700 | 1,400 | 300 |
| 歳入合計 | 342,370 | 319,780 | 22,590 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | | |
|-------------------|---------|---------|--------|-----------------------|-------|---------|---------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | |
| 01. 総 務 費 | 61,149 | 57,222 | 3,927 | | | 20,565 | 40,584 | |
| 02. サ ー ビ ス 事 業 費 | 269,435 | 251,120 | 18,315 | | | 109,250 | 160,185 | |
| 03. 施 設 整 備 費 | 3,754 | 3,406 | 348 | | 1,700 | 1,029 | 1,025 | |
| 05. 公 債 費 | 7,032 | 7,032 | 0 | | | 6,999 | 33 | |
| 07. 予 備 費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | |
| 歳 出 合 計 | 342,370 | 319,780 | 22,590 | | 1,700 | 137,843 | 202,827 | |

2 歳入

(款) 01. サービス収入

(項) 01. 介護給付費収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------------|---------|---------|--------|--------------------|--------|-----------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 居宅介護サービス費収入 | 37,761 | 46,443 | △8,682 | 04. 短期入所療養介護費収入 | 35,260 | 小坂老人保健施設分 35,250 小坂介護医療院分 10 |
| | | | | 05. 訪問リハビリテーション費収入 | 2,501 | 訪問リハビリ分 |
| 02. 施設介護サービス費収入 | 97,070 | 78,743 | 18,327 | 01. 施設介護サービス費収入 | 97,070 | 小坂老健施設分 44,899 小坂介護医療院分 52,171 |
| 計 | 134,831 | 125,186 | 9,645 | | | |

(款) 01. サービス収入

(項) 02. 自己負担金収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|--------|--------|-------|------------|--------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 自己負担金収入 | 48,033 | 43,717 | 4,316 | 01. 自己負担収入 | 48,033 | 小坂老健施設分 33,548 小坂介護医療院分 14,103 訪問リハビリ分 382 |
| 計 | 48,033 | 43,717 | 4,316 | | | |

(款) 01. サービス収入

(項) 03. 予防給付費収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------------|--------|--------|-------|-------------------|--------|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 02. 居宅予防サービス計画費収入 | 18,014 | 16,682 | 1,332 | 01. 居宅予防サービス計画費収入 | 18,014 | 居宅予防サービス計画費収入 |
| 06. 介護予防サービス費収入 | 498 | 640 | △142 | | | |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 01. サービス収入

(項) 03. 予防給付費収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---|--------|--------|-------|---------------------|-----|---------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 02. 介護予防訪問リハビリテーション | 498 | 訪問リハビリ分 |
| 計 | 18,512 | 17,322 | 1,190 | | | |

(款) 01. サービス収入

(項) 04. 特定入所者介護サービス等収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------------------|-------|-------|------|--------------------|-------|-----------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 特定入所者介護サービス費収入 | 1,451 | 1,940 | △489 | 01. 特定入所者介護サービス費収入 | 1,451 | 小坂老健施設分 960 小坂介護医療院分 491 |
| 計 | 1,451 | 1,940 | △489 | | | |

(款) 06. 繰入金

(項) 01. 一般会計繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|---------|-------|-------------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 一般会計繰入金 | 137,819 | 130,191 | 7,628 | 01. 一般会計繰入金 | 137,819 | 小坂老健施設分 96,462 居宅予防サービス計画事業分 41,357 |
| 計 | 137,819 | 130,191 | 7,628 | | | |

(款) 08. 諸収入

(項) 02. 雑入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|--------|-----|---------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 雑入 | 24 | 24 | 0 | 01. 雑入 | 24 | 小坂老健施設分 |
| 計 | 24 | 24 | 0 | | | |

(款) 09. 市債

(項) 01. 市債

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|-----------------------|-------|-------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 市債 | 1,700 | 1,400 | 300 | 01. 介護サービス施設整備 事業債 | 1,700 | 小坂老健施設分 1,200 小坂介護医療院分 500 |
| 計 | 1,700 | 1,400 | 300 | | | |

3 歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|---------|---------|--------|-----------------|-------|-----------------|---------|---------------------------------|--------|---------------------------------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般管理費 | 61, 149 | 57, 222 | 3, 927 | | | 20, 565 | 40, 584 | 02. 給料 | 4, 852 | | |
| | | | | | | 5, 037 | 5, 476 | 一般職給 | 4, 852 | 小坂老人保健施設職員給与費 | 10, 513 |
| | | | | | | ＜繰入金 5, 037＞ | | 03. 職員手当等 | 3, 517 | 給料 | 4, 852 |
| | | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 1, 392 | 一般職給 | |
| | | | | | | | | 職員期末手当 | 1, 154 | 職員手当等 | 3, 517 |
| | | | | | | | | 職員勤勉手当 | 971 | 職員時間外勤務手当 | 1, 392 |
| | | | | | | | | | | 職員期末手当 | 1, 154 |
| | | | | | | | | | | 職員勤勉手当 | 971 |
| | | | | | | | | | | 共 済 費 | 1, 658 |
| | | | | | | | | 04. 共 済 費 | 1, 658 | 共 済 組 合 職 員 普 通 経 理 負 担 金 | 1, 571 |
| | | | | | | | | 共 済 組 合 職 員 普 通 経 理 負 担 金 | 1, 571 | 共 済 組 合 職 員 事 務 費 負 担 金 | 11 |
| | | | | | | | | 共 済 組 合 職 員 事 務 費 負 担 金 | 11 | 共 済 組 合 職 員 追 加 費 用 | 65 |
| | | | | | | | | 共 済 組 合 職 員 追 加 費 用 | 65 | 共 済 組 合 職 員 恩 給 条 例 に 基 づ く も の | 1 |
| | | | | | | | | 共 済 組 合 職 員 恩 給 条 例 に 基 づ く も の | 1 | 職 員 公 務 災 害 補 償 基 金 | 10 |
| | | | | | | | | | | 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 486 |
| | | | | | | | | | | 負 担 金 | |
| | | | | | | | | | | 職 員 退 職 手 当 組 合 負 担 金 | |
| | | | | | | 小坂老人保健施設一般経費 | 33, 729 | | | | |
| | | | | | | 旅 費 | 20 | | | | |
| | | | | | | 普通旅費 | | | | | |
| | | | | | | 需用費 | 7, 210 | | | | |
| | | | | | | 消耗品費 | 557 | | | | |
| | | | | | | 電気料 | 4, 461 | | | | |
| | | | | | | 水道料 | 456 | | | | |
| | | | | | | ガス代 | 736 | | | | |
| | | | | | | 修繕料 | 1, 000 | | | | |
| | | | | | | 役 務 費 | 545 | | | | |
| | | | | | | 郵便料 | 120 | | | | |
| | | | | | | 電話料 | 254 | | | | |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|---------------|---------|----------------|--------|-------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 水道料 | 595 | 手数料 | 60 |
| | | | | | | | | ガス代 | 1,464 | 保険料 | 111 |
| | | | | | | | | 修繕料 | 1,100 | 委託料 | 22,597 |
| | | | | | | | | 11. 役務費 | 732 | 保守点検委託料 | 1,399 |
| | | | | | | | | 郵便料 | 156 | 施設業務委託料 | 2,290 |
| | | | | | | | | 電話料 | 385 | 諸委託料 | 18,908 |
| | | | | | | | | 手数料 | 80 | 使用料及び賃借料 | 1,283 |
| | | | | | | | | 保険料 | 111 | 機器使用料 | 337 |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 34,465 | 諸使用料 | 946 |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 2,465 | 備品購入費 | 1,808 |
| | | | | | | | | 施設業務委託料 | 3,579 | 備品購入費 | |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 28,421 | 負担金補助及び交付金 | 266 |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び賃借料 | 1,917 | 負担金 | |
| | | | | | | | | 機器使用料 | 493 | 職員研修参加負担金 | 56 |
| | | | | 諸使用料 | 1,424 | 全国老人保健施設協会負担金 | 130 | | | | |
| | | | | | | | 16,907 | 17. 備品購入費 | 2,195 | 小坂介護医療院一般経費 | 16,907 |
| | | | | | | | | 備品購入費 | 2,195 | 旅費 | 20 |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 880 | 普通旅費 | |
| | | | | | | | | 負担金 | 880 | 需用費 | 3,683 |
| | | | | | | | | | | 消耗品費 | 200 |
| | | | | | | | | | | 電気料 | 2,516 |
| | | | | | | | | | | 水道料 | 139 |
| | | ガス代 | 728 | | | | | | | | |
| | | | | 修繕料 | 100 | | | | | | |
| | | | | 役務費 | 187 | | | | | | |
| | | | | 郵便料 | 36 | | | | | | |

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| | | | | 本年度の財源内訳 | | | 節 | | | |
|---|--------|--------|-------|----------|-----|--------|--------|----|----|---------------|
| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 特定財源 | | | 一般財源 | 区分 | 金額 | 説明 |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 | | | | |
| | | | | | | | | | | 電話料131 |
| | | | | | | | | | | 手数料20 |
| | | | | | | | | | | 委託料11,868 |
| | | | | | | | | | | 保守点検委託料1,066 |
| | | | | | | | | | | 施設業務委託料1,289 |
| | | | | | | | | | | 諸委託料9,513 |
| | | | | | | | | | | 使用料及び賃借料634 |
| | | | | | | | | | | 機器使用料156 |
| | | | | | | | | | | 諸使用料478 |
| | | | | | | | | | | 備品購入費387 |
| | | | | | | | | | | 備品購入費 |
| | | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金128 |
| | | | | | | | | | | 負担金 |
| | | | | | | | | | | 職員研修参加負担金38 |
| | | | | | | | | | | 会議・研修会負担金90 |
| 計 | 61,149 | 57,222 | 3,927 | | | 20,565 | 40,584 | | | |

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-----------------|---------|---------|--------|-----------------|-------|-----------------|-----------|------------|--------|---------------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 施設介護サービス事業費 | 210,197 | 198,152 | 12,045 | | | 67,893 | 142,304 | 01. 報酬 | 11,657 | | |
| | | | | | | 48,999 | 78,940 | 会計年度任用職員報酬 | 11,657 | 小坂老人保健施設職員給与費 | 127,939 |
| | | | | | | <繰入金 48,999> | | 02. 給料 | 97,051 | 給料 | 64,343 |
| | | | | | | | 一般職給 | 82,101 | 一般職給 | | |
| | | | | | | | 会計年度任用職員給 | 14,950 | 職員手当等 | 37,096 | |
| | | | | | | 職員扶養手当 | 1,428 | | | | |
| | | | | | | | | 職員住居手当 | 252 | | |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-----------------|---------|-----------------|--------|-------------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 03. 職員手当等 | 53,240 | 職員通勤手当 | 1,944 |
| | | | | | | | | 職員扶養手当 | 1,740 | 職員特殊勤務手当 | 2,721 |
| | | | | | | | | 職員住居手当 | 252 | 職員時間外勤務手当 | 1,740 |
| | | | | | | | | 職員通勤手当 | 2,381 | 職員期末手当 | 14,153 |
| | | | | | | | | 職員特殊勤務手当 | 3,861 | 職員勤勉手当 | 11,658 |
| | | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 2,244 | 職員児童手当 | 900 |
| | | | | | | | | 職員期末手当 | 17,421 | 職員夜間勤務手当 | 2,300 |
| | | | | | | | | 職員勤勉手当 | 14,415 | 共 済 費 | 20,061 |
| | | | | | | | | 職員児童手当 | 1,200 | 共済組合職員普通経理負担金 | 18,863 |
| | | | | | | 18,894 | 14,099 | 職員夜間勤務手当 | 3,020 | 共済組合職員事務費負担金 | 181 |
| | | | | | | ＜繰入金 18,894＞ | | 会計年度任用職員通勤手当 | 150 | 共済組合職員追加費用 | 879 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員時間外勤務手当 | 344 | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 6 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 3,529 | 職員公務災害補償基金 | 132 |
| | | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 | 6,439 |
| | | | | | | | | | | 負担金 | |
| | | | | | | | | | | 職員退職手当組合負担金 | |
| | | | | | | | | | | 小坂老人保健施設介護サービス事業費 | 32,993 |
| | | | | | | | | | | 報酬 | 4,605 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員報酬 | |
| | | | | | | | | | | 看護師 | 2,454 |
| | | | | | | | | | | 介護士 | 2,151 |
| | | | | | | | | | | 給料 | 12,185 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職給 | |
| | | | | | | | | | | 職員手当等 | 4,365 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員通勤手当 | 150 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員時間外勤務手当 | 227 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 2,253 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員特殊勤務手当 | 114 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 1,621 |

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | | 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-------------|-------|-------|--------|------------------|--------|---------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員特殊勤務手当 | 144 | 共 済 費 3,775 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員公務災害補償基金 | 5 | 会計年度任用職員に係る社会保険料 490 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 2,539 | 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 3,135 |
| | | | | | | | | 04. 共 済 費 | 30,206 | 共済組合会計年度任用職員追加費用 144 |
| | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 22,492 | 共済組合会計年度任用職員恩給条例に基づくもの 1 |
| | | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 224 | 旅 費 35 |
| | | | | | | | | 共済組合職員追加費用 | 1,158 | 費用弁償 3,592 |
| | | | | | | | | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 8 | 需用費 310 |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 172 | 消耗品費 205 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員に係る社会保険料 | 1,540 | 燃料費 138 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員公務災害補償基金 | 5 | 修繕料 2,939 |
| | | | | | | | 32,272 | 金 | | 医薬材料費 61 |
| | | | | | | | | | | 役 務 費 21 |
| | | | | | | | | | | 手数料 40 |
| | | | | | | | | | | 保 険 料 2,347 |
| | | | | | | | | | | 委託料 619 |
| | | | | | | | | | | 諸委託料 440 |
| | | | | | | | | | | 使用料及び賃借料 179 |
| | | | | | | | | | | 自動車借上料 1,376 |
| | | | | | | | | | | 諸使用料 33 |
| | | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 自動車重量税 |
| | | | | | | | | | | 負担金 32,272 |
| | | | | | | | | | | 小坂介護医療院職員給与費 32,272 |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|--|-------|-------------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | | 金 額 |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 共済組合会 計年度任用 職員普通経 理負担金 | 4,431 | 給 料 | 17,758 |
| | | | | | | | | 共済組合会 計年度任用 職員追加費 用 | 174 | 一般職給 職員手当等 | 9,438 |
| | | | | | | | | 共済組合会 計年度任用 職員恩給条 例に基づく もの | 2 | 職員扶養手当 | 312 |
| | | | | | | | | | | 職員通勤手当 | 437 |
| | | | | | | | | | | 職員特殊勤務手当 | 1,140 |
| | | | | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 504 |
| | | | | | | | | | | 職員期末手当 | 3,268 |
| | | | | | | | | | | 職員勤勉手当 | 2,757 |
| | | | | | | | | | | 職員児童手当 | 300 |
| | | | | | | | | | | 職員夜間勤務手当 | 720 |
| | | | | | | | | | | 共 済 費 | 3,993 |
| | | | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 3,629 |
| | | | | | | | | 08. 旅費 | 35 | 共済組合職員事務費負担金 | 43 |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 35 | 共済組合職員追加費用 | 279 |
| | | | | | | | | 10. 需用費 | 5,062 | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 2 |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 472 | 職員公務災害補償基金 | 40 |
| | | | | | | | | 燃料費 | 337 | 負担金補助及び交付金 | 1,083 |
| | | | | | | | | 修繕料 | 186 | 負担金 | |
| | | | | | | | | 医薬材料費 | 4,067 | 職員退職手当組合負担金 | |
| | | | | | | | 16,993 | 11. 役務費 | 61 | 小坂介護医療院介護サービス事業費 | 16,993 |
| | | | | | | | | 手数料 | 21 | 報 酬 | 7,052 |
| | | | | | | | | 保険料 | 40 | 会計年度任用職員報酬 | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 2,759 | 看 護 師 | 2,532 |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 2,759 | 介 護 士 | 4,520 |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び 賃借料 | 918 | 給 料 | 2,765 |
| | | | | | | | | 自動車借上 料 | 653 | 会計年度任用職給 職員手当等 | 2,341 |
| | | | | | | | | | | 会計年度任用職員時間外勤務手当 | 117 |

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|---|---------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------|--------|---------|-------------------|-------|--|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 265 | 会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当 | 1,276 |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 9,175 | 会 計 年 度 任 用 職 員 特 殊 勤 務 手 当 | 30 |
| | | | | | | | | | | 会 計 年 度 任 用 職 員 勤 勉 手 当 | 918 |
| | | | | | | | | | 9,175 | 共 済 費 | 2,377 |
| | | | | | | | | 26. 公課費 | 33 | 会 計 年 度 任 用 職 員 に 係 る 社 会 保 険 料 | |
| | | | | | | | | 自動車重量税 | 33 | | 1,050 |
| | | | | | | | | | | 共 済 組 合 会 計 年 度 任 用 職 員 普 通 経 理 負 担 金 | 1,296 |
| | | | | | | | | | | 共 済 組 合 会 計 年 度 任 用 職 員 追 加 費 用 | 30 |
| | | | | | | | | | | 共 済 組 合 会 計 年 度 任 用 職 員 恩 給 条 例 に 基 づく も の | 1 |
| | | | | | | | | | | 需 用 費 | 1,470 |
| | | | | | | | | | | 消 耗 品 費 | 162 |
| | | | | | | | | | | 燃 料 費 | 132 |
| | | | | | | | | | | 修 繕 料 | 48 |
| | | | | | | | | | | 医 薬 材 料 費 | 1,128 |
| | | | | | | | | | | 委 託 料 | 412 |
| | | | | | | | | | | 諸 委 託 料 | |
| | | | | | | | | | | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 299 |
| | | 自 動 車 借 上 料 | 213 | | | | | | | | |
| | | 諸 使 用 料 | 86 | | | | | | | | |
| | | 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 負 担 金 | 277 | | | | | | | | |
| | | | 会 計 年 度 任 用 職 員 退 職 手 当 組 合 負 担 金 | | | | | | | | |
| 計 | 210,197 | 198,152 | 12,045 | | | 67,893 | 142,304 | | | | |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 03. 居宅予防サービス計画事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | | |
|-------------------|--------|--------|-------|-----------------|-------|-----------------|---------------|------------|--------|---|--------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | | |
| 01. 居宅予防サービス計画事業費 | 59,238 | 52,968 | 6,270 | | | 41,357 | 17,881 | 01. 報酬 | 10,621 | 居宅予防サービス計画事業職員給与費 給料 一般職給 職員手当等 職員扶養手当 職員通勤手当 職員時間外勤務手当 職員期末手当 職員勤勉手当 共済費 共済組合職員普通経理負担金 共済組合職員事務費負担金 共済組合職員追加費用 職員公務災害補償基金 負担金補助及び交付金 負担金 職員退職手当組合負担金 居宅予防サービス計画事業 報酬 会計年度任用職員報酬 介護支援専門員 職員手当等 会計年度任用職員期末手当 会計年度任用職員勤勉手当 共済費 会計年度任用職員に係る社会保険料 会計年度任用職員雇用保険料 | | |
| | | | | | | 23,425 | 10,167 | 会計年度任用職員報酬 | 10,621 | | 33,592 | |
| | | | | | | ＜繰入金 23,425＞ | | 02. 給料 | 17,897 | | 17,897 | |
| | | | | | | | 03. 職員手当等 | 10,426 | | | | |
| | | | | | | | 職員扶養手当 | 156 | | | | |
| | | | | | | | 職員通勤手当 | 378 | | | | |
| | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 432 | | | | |
| | | | | | | | 職員期末手当 | 4,088 | | | | |
| | | | | | | | 職員勤勉手当 | 3,412 | | | | |
| | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 1,140 | | | | |
| | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 820 | | | | |
| | | | | | | | 04. 共済費 | 7,597 | | | | |
| | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 5,066 | | | | |
| | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 54 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

(款) 02. サービス事業費

(項) 03. 居宅予防サービス計画事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|---------------------|-------|---------------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 共済組合職員追加費用 | 215 | 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 | 807 |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 28 | 旅 費 | 521 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員に係る社会保険料 | 1,237 | 費用弁償 | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員雇用保険料 | 190 | 需用 費 | 45 |
| | | | | | | | | 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 | 807 | 消耗品費 | |
| | | | | | | | | | | 委託料 | 9,381 |
| | | | | | | | | | | 保守点検委託料 | 457 |
| | | | | | | | | | | 諸委託料 | 8,924 |
| | | | | | | | | | | 使用料及び賃借料 | 555 |
| | | | | | | | | | | 諸使用料 | |
| | | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 | 329 |
| | | | | | | | | | | 負担金 | |
| | | | | | | | | | | 会議研修負担金 | |
| | | | | | | | | 08. 旅費 | 521 | | |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 521 | | |
| | | | | | | | | 10. 需用費 | 45 | | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 45 | | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 9,381 | | |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 457 | | |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 8,924 | | |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び賃借料 | 555 | | |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 555 | | |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 2,195 | | |
| | | | | | | | | 負担金 | 2,195 | | |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 03. 居宅予防サービス計画事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
|---|--------|--------|-------|-----------------|-------|--------|--------|-----|-----|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 計 | 59,238 | 52,968 | 6,270 | | | 41,357 | 17,881 | | | |

(款) 03. 施設整備費

(項) 01. 施設整備費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-----------|-------|-------|-----|-----------------|----------------|----------------|-------|------------|-------|---------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 施設整備費 | 3,754 | 3,406 | 348 | | 1,700 | 1,029 | 1,025 | 10. 需用費 | 641 | | |
| | | | | | 1,200 | 1,029 | 402 | 修繕料 | 641 | 小坂老人保健施設整備事業 | 2,631 |
| | | | | | ＜地方債 1,200＞ | ＜繰入金 1,029＞ | | 14. 工事請負費 | 3,113 | 需用費 | 641 |
| | | | | | | | | 施設維持工 事 | 3,113 | 工事請負費 | 1,990 |
| | | | | | 500 | | 623 | | | 小坂介護医療院施設整備事業 | 1,123 |
| | | | | | ＜地方債 500＞ | | | | | 工事請負費 | 1,123 |
| | | | | | | | | | | 施設維持工事 | |
| 計 | 3,754 | 3,406 | 348 | | 1,700 | 1,029 | 1,025 | | | | |

(款) 05. 公債費

(項) 01. 公債費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|--------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------------------------|---------|-------------------------|-------|-------------------------------|-------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 元金 | 6,654 | 6,593 | 61 | | | 6,654 | | 22. 償還金、利 子及び割引 料 | 6,654 | 市債償還元金 償還金、利子及び割引料 元金償還 | 6,654 6,654 6,654 |
| | | | | | | 6,654 〈繰入金 6,654〉 | | 元金償還 | 6,654 | | |

(款) 05. 公債費
(項) 01. 公債費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|--------|-------|-------|-----|-----------------|-------|--------------|---------|--|----------------------|-----------------------------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 02. 利子 | 378 | 439 | △61 | | | 345 | 33 | 22. 償還金、利子及び割引料 利子償還 一時借入金 利子 | 378 345 33 | | |
| | | | | | | 345 | | | | 市債償還利子 | 345 |
| | | | | | | ＜繰入金 345＞ | | | | 償還金、利子及び割引料 利子償還 | 345 |
| | | | | | | | 33 | | | 一時借入金利子 償還金、利子及び割引料 一時借入金利子 | 33 |
| 計 | 7,032 | 7,032 | 0 | | | 6,999 | 33 | | | | |

(款) 07. 予備費
(項) 01. 予備費

(単位：千円)

| | | | | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|-------|-----|-----|-------------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 予備費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | | | |
| | | | | | | | 1,000 | | | 予 備 費 1,000 |
| 計 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | | | |

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（1）総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 28 | 0 | 104,850 | 58,517 | 163,367 | 31,075 | 194,442 | |
| 前 年 度 | 28 | 0 | 96,206 | 50,991 | 147,197 | 29,333 | 176,530 | |
| 比 較 | 0 | 0 | 8,644 | 7,526 | 16,170 | 1,742 | 17,912 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 管理職員 特別勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|--------------|--------------|---------------------|--|---------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 本 年 度 | 1,896 | 252 | 2,759 | 3,861 | 4,068 | 3,020 | 0 | 0 | 0 | 22,663 | 18,798 | 1,200 |
| | 前 年 度 | 2,388 | 1,152 | 1,767 | 2,889 | 3,392 | 2,300 | 0 | 0 | 0 | 19,430 | 16,353 | 1,320 |
| | 比 較 | -492 | -900 | 992 | 972 | 676 | 720 | 0 | 0 | 0 | 3,233 | 2,445 | -120 |
| | | | | | | | | | | | | | |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | | 備 考 | | | | | | | | | | |
|------------|------------------------|--|-------|---|------|------|------|------------|------------|-------|-------|-------|------|--------|--|--|
| 給 料 | 8,644 | 給与改定に伴う増減分 | 2,929 | 給与改定の状況（令和7年4月1日） 2,929 千円 | | | | | | | | | | | | |
| | | <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td><td>医療職</td><td>福祉職</td></tr><tr><td>実 質 改定率</td><td>1.037</td><td>1.033</td><td>1.034</td></tr><tr><td>実施時期</td><td colspan="3">R7.4.1</td></tr></table> | | 区 分 | 行政職 | | 医療職 | 福祉職 | 実 質 改定率 | 1.037 | 1.033 | 1.034 | 実施時期 | R7.4.1 | | |
| | | 区 分 | 行政職 | 医療職 | 福祉職 | | | | | | | | | | | |
| 実 質 改定率 | 1.037 | 1.033 | 1.034 | | | | | | | | | | | | | |
| 実施時期 | R7.4.1 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 昇給に伴う増加分 | 775 | 平均昇給率 775 千円 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td><td>医療職</td><td>福祉職</td></tr><tr><td>平 均 昇給率</td><td>1.012</td><td>1.007</td><td>1.007</td></tr></table> | | 区 分 | 行政職 | 医療職 | 福祉職 | 平 均 昇給率 | 1.012 | 1.007 | 1.007 | | | | | |
| 区 分 | 行政職 | 医療職 | 福祉職 | | | | | | | | | | | | | |
| 平 均 昇給率 | 1.012 | 1.007 | 1.007 | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | 4,940 | その他による増減 4,940 千円 | | | | | | | | | | | | |
| 職 員 手 当 | 7,526 | 制度改正に伴う増減分 | 4,304 | 期末手当支給率の改正 2,242 千円 | | | | | | | | | | | | |
| | | <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.500</td><td>2.525</td></tr></table> | | 区 分 | R7年度 | | R8年度 | 支給率 | 2.500 | 2.525 | | | | | | |
| | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | | | | | |
| 支給率 | 2.500 | 2.525 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 勤勉手当支給率の改正 2,062 千円 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.100</td><td>2.125</td></tr></table> | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2.100 | 2.125 | | | | | | | |
| 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 支給率 | 2.100 | 2.125 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | 3,222 | その他による増減 3,222 千円 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 扶養手当 -492 千円 住居手当 -900 千円 通勤手当 992 千円 特殊勤務手当 972 千円 時間外勤務手当 676 千円 夜間勤務手当 720 千円 期末手当 991 千円 勤勉手当 383 千円 児童手当 -120 千円 | | | | | | | | | | | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
|------------|-----------------|---------|-----------|---------|---------|
| 令和8年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 309,375 | — | 315,614 | 326,862 |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 317,132 | — | 355,273 | 346,700 |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 42.13 | — | 48.42 | 47.87 |
| 令和7年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 308,717 | — | 282,975 | 317,138 |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 336,050 | — | 301,738 | 333,275 |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 42.67 | — | 49.50 | 48.63 |

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

イ. 初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|------------|-------|-----|------------|------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|------------|------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和8年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | | | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | | | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 4 年 | 232,000 | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | | 232,000 | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | |
| | | 3 年 | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | |
| | 高 校 卒 | 2 年 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 |
| | | | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,700 准看護師 | | | | | | 221,700 准看護師 | |
| 令和7年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | | | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | | | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 4 年 | 220,000 | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師・看護師 | | 220,000 | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師 | |
| | | 3 年 | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | |
| | 高 校 卒 | 2 年 | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | |
| | | | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 207,700 准看護師 | | | | | | 207,700 准看護師 | |

ウ．級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 行 政 職 (二) | | | 医 療 職 | | | 福 祉 職 | | |
|-------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 1 | 12.5 | 1 級 | | | 1 級 | | | 1 級 | 1 | 9.1 |
| | 2 級 | 1 | 12.5 | 2 級 | | | 2 級 | 4 | 44.4 | 2 級 | 4 | 36.4 |
| | 3 級 | 4 | 50.0 | 3 級 | | | 3 級 | 5 | 55.6 | 3 級 | 6 | 54.5 |
| | 4 級 | | | 4 級 | | | 4 級 | | | | | |
| | 5 級 | 2 | 25.0 | 5 級 | | | 5 級 | | | | | |
| | 6 級 | | | | | | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | | | | |
| | 計 | 8 | 100.0 | 計 | | | 計 | 9 | 100.0 | 計 | 11 | 100.0 |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | | | 1 級 | | | 1 級 | 1 | 10.0 | 1 級 | 4 | 33.3 |
| | 2 級 | 2 | 33.3 | 2 級 | | | 2 級 | 7 | 70.0 | 2 級 | 2 | 16.7 |
| | 3 級 | 2 | 33.3 | 3 級 | | | 3 級 | 2 | 20.0 | 3 級 | 6 | 50.0 |
| | 4 級 | | | 4 級 | | | 4 級 | | | | | |
| | 5 級 | 2 | 33.3 | 5 級 | | | 5 級 | | | | | |
| | 6 級 | | | | | | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | | | | |
| | 計 | 6 | 100.0 | 計 | | | 計 | 10 | 100.0 | 計 | 12 | 100.0 |

※構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級別基準職務表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|-----------------------------|--|---------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長（副所長を含む。）の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務 | (1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務 | (1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | | |
|-------------|----------------------|-----------|--------|--------|-----|-----|
| | | | 行政職（一） | 行政職（二） | 医療職 | 福祉職 |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 28 | 8 | | 9 | 11 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | | |
| | | 6 月 (人) | | | | |
| | | 9 月 (人) | | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 28 | 6 | | 10 | 12 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | | |
| | | 6 月 (人) | | | | |
| | | 9 月 (人) | | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2.325 | 2.325 | 4.650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.300 | 2.300 | 4.600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2.325 | 2.325 | 4.650 | 有 | |

カ．定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 2 0 年勤続の者 (月 分) | 2 5 年勤続の者 (月 分) | 3 5 年勤続の者 (月 分) | 最 高 限 度 (月 分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | なし | |

キ．特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 代表的な職種 | | | |
|------------------------------|---------------|--------|-----------|-------|-------|
| | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
| 給料総額に対する比率（％） | 0.8 | — | — | 0.8 | 0.5 |
| 支給対象職員の比率（％） （令和８年４月１日現在） | 71.4 | — | — | 100.0 | 100.0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 夜間看護手当、夜間介護手当 | | | | |

ク．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 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

イ 会計年度任用職員

(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 社会保険料 (千円) | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | (8) 5 | 22,278 | 14,950 | 8,666 | 45,894 | 2,967 | 5,419 | 54,280 | |
| 前 年 度 | (8) 7 | 19,297 | 18,800 | 8,664 | 46,761 | 3,012 | 4,674 | 54,447 | |
| 比 較 | -2 | 2,981 | -3,850 | 2 | -867 | -45 | 745 | -167 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 期末手当 | 勤勉手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|-------|--------------|
| | 本 年 度 | 150 | 144 | 344 | 0 | 0 | 4,669 | 3,359 |
| | 前 年 度 | 458 | 234 | 361 | 0 | 0 | 4,427 | 3,184 |
| | 比 較 | -308 | -90 | -17 | 0 | 0 | 242 | 175 |

備考 ()内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------------------|--------|--|-----------------------------------|
| 報 酬 | 2,981 | その他の増減分 | 2,981 | その他による増減 2,981 千円 | |
| 給 料 | -3,850 | その他の増減分 | -3,850 | 会計年度任用職員の任用に伴う増減 -3,850 千円 | 職員の任用状況 フルタイム任用者数 -2人 -2 |
| 職 員 手 当 | 2 | その他の増減分 | 2 | 会計年度任用職員の雇用に伴う増減 通勤手当 -308 千円 特殊勤務手当 -90 千円 時間外勤務手当 -17 千円 -415 千円 | |
| | | | | その他による増減 期末手当 242 千円 勤勉手当 175 千円 417 千円 | |

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は
支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書(過年度分)

(単位:千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支出見込額 | | 当該年度以降の支出予定額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | | |
|-------------------------------|-------|--------------|------|--------------|-------|-------------|-------|-------|---------|--------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | |
| | | | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | |
| 1 老人保健施設給食管理業務（小坂診療所管理課） | (5) | 31,119 | 令6～7 | 20,746 | 令8 | 10,373 | 0 | 0 | 0 | 10,373 |
| 2 介護医療院給食管理業務（小坂診療所管理課） | (5) | 15,015 | 令6～7 | 10,010 | 令8 | 5,005 | 0 | 0 | 0 | 5,005 |
| 3 小坂老人保健施設LED照明リース料（小坂診療所管理課） | (7) | 17,106 | — | — | 令8～20 | 17,106 | 0 | 0 | 0 | 17,106 |
| 4 小坂介護医療院LED照明リース料（小坂診療所管理課） | (7) | 9,804 | — | — | 令8～20 | 9,804 | 0 | 0 | 0 | 9,804 |

()内は債務負担行為実行年度

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位:千円)

| 区 分 | 前 々 年 度 末 現 在 高 | 前年度末現在高 見 込 額 | 当該年度中増減見込み | | 当 該 年 度 末 現 在 高 見 込 額 |
|---------------|--------------------|------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | 当 該 年 度 中 起 債 見 込 額 | 当 該 年 度 中 元金償還見込額 | |
| 介護サービス施設整備事業債 | 58,442 | 51,849 | 1,700 | 6,654 | 46,895 |
| 合 計 | 58,442 | 51,849 | 1,700 | 6,654 | 46,895 |

令和8年度下呂市介護保険特別会計（保険事業勘定）予算

令和8年度下呂市の介護保険特別会計（保険事業勘定）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3,826,160千円と定める。

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。

（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）各項に計上した報酬（会計年度任用職員報酬に限る。）、給料、職員手当及び共済費に係る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

令和8年2月25日提出

下呂市長 山内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|---------------------|-------------------|--------------|
| 01. 保 険 料 | | 6 9 0, 1 3 5 |
| | 01. 介 護 保 険 料 | 6 9 0, 1 3 5 |
| 03. 使 用 料 及 び 手 数 料 | | 1 |
| | 02. 手 数 料 | 1 |
| 04. 国 庫 支 出 金 | | 9 1 5, 1 6 0 |
| | 01. 国 庫 負 担 金 | 6 4 0, 6 5 9 |
| | 02. 国 庫 補 助 金 | 2 7 4, 5 0 1 |
| 05. 支 払 基 金 交 付 金 | | 9 7 5, 8 8 2 |
| | 01. 支 払 基 金 交 付 金 | 9 7 5, 8 8 2 |
| 06. 県 支 出 金 | | 5 2 8, 3 6 8 |
| | 01. 県 負 担 金 | 5 0 0, 7 2 4 |
| | 03. 県 補 助 金 | 2 7, 6 4 4 |
| 08. 財 産 収 入 | | 1, 7 2 7 |
| | 01. 財 産 運 用 収 入 | 1, 7 2 7 |
| 10. 繰 入 金 | | 6 9 4, 7 7 7 |
| | 01. 一 般 会 計 繰 入 金 | 5 9 3, 2 6 5 |
| | 02. 基 金 繰 入 金 | 1 0 1, 5 1 2 |
| 11. 繰 越 金 | | 2 0, 0 0 0 |
| | 01. 繰 越 金 | 2 0, 0 0 0 |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-----------|---------------------------|-----------------|
| 13. 諸 収 入 | | 1 1 0 |
| | 01. 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料 | 1 |
| | 04. 雑 入 | 1 0 9 |
| 歳 入 合 計 | | 3, 8 2 6, 1 6 0 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-------------------|-------------------------------------|-----------------|
| 01. 総 務 費 | | 1 6 3, 4 9 0 |
| | 01. 総 務 管 理 費 | 1 1 6, 8 1 8 |
| | 02. 徴 収 費 | 7, 3 7 5 |
| | 03. 介 護 認 定 審 査 会 費 | 3 9, 2 9 7 |
| 02. 保 険 給 付 費 | | 3, 5 2 1, 8 4 0 |
| | 01. 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費 | 3, 3 0 6, 3 9 8 |
| | 02. 介 護 予 防 サ ー ビ ス 等 諸 費 | 7 1, 3 1 8 |
| | 04. そ の 他 諸 費 | 3, 4 9 2 |
| | 05. 高 額 介 護 サ ー ビ ス 等 費 | 4 9, 7 4 2 |
| | 06. 高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 等 費 | 1 0, 9 1 0 |
| | 07. 市 町 村 特 別 給 付 費 | 9, 8 9 6 |
| | 08. 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 等 費 | 7 0, 0 8 4 |
| 05. 地 域 支 援 事 業 費 | | 1 2 1, 9 0 6 |
| | 02. 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費 | 1 8, 1 6 5 |
| | 03. 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業 費 | 1 0 1, 5 8 6 |
| | 04. 一 般 介 護 予 防 事 業 費 | 1, 8 4 4 |
| | 05. そ の 他 諸 費 | 3 1 1 |
| 06. 保 険 福 祉 事 業 費 | | 1 5, 5 1 6 |
| | 01. 保 険 福 祉 事 業 費 | 1 5, 5 1 6 |
| 07. 基 金 積 立 金 | | 1, 7 2 7 |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|-------------|-------------------------|-----------------|
| | 01. 基 金 積 立 金 | 1, 7 2 7 |
| 08. 公 債 費 | | 3 4 |
| | 01. 公 債 費 | 3 4 |
| 09. 諸 支 出 金 | | 6 4 7 |
| | 01. 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金 | 6 4 7 |
| 10. 予 備 費 | | 1, 0 0 0 |
| | 01. 予 備 費 | 1, 0 0 0 |
| 歳 出 合 計 | | 3, 8 2 6, 1 6 0 |

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 |
|--------------|-----------|-----------|---------|
| 01. 保険料 | 690,135 | 731,001 | △40,866 |
| 03. 使用料及び手数料 | 1 | 1 | 0 |
| 04. 国庫支出金 | 915,160 | 889,352 | 25,808 |
| 05. 支払基金交付金 | 975,882 | 942,528 | 33,354 |
| 06. 県支出金 | 528,368 | 508,786 | 19,582 |
| 08. 財産収入 | 1,727 | 472 | 1,255 |
| 10. 繰入金 | 694,777 | 580,168 | 114,609 |
| 11. 繰越金 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 13. 諸収入 | 110 | 132 | △22 |
| 歳入合計 | 3,826,160 | 3,672,440 | 153,720 |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|---------|-----------------------|-------|-----------|---------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | |
| 01. 総 務 費 | 163,490 | 151,013 | 12,477 | 34,035 | | 115,899 | | 13,556 |
| 02. 保 険 給 付 費 | 3,521,840 | 3,397,493 | 124,347 | 1,352,102 | | 1,387,226 | | 782,512 |
| 05. 地 域 支 援 事 業 費 | 121,906 | 121,780 | 126 | 48,894 | | 45,279 | | 27,733 |
| 06. 保 険 福 祉 事 業 費 | 15,516 | - | 15,516 | | | | | 15,516 |
| 07. 基 金 積 立 金 | 1,727 | 472 | 1,255 | | | 1,727 | | |
| 08. 公 債 費 | 34 | 34 | 0 | | | | | 34 |
| 09. 諸 支 出 金 | 647 | 648 | △1 | | | | | 647 |
| 10. 予 備 費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | | 1,000 |
| 歳 出 合 計 | 3,826,160 | 3,672,440 | 153,720 | 1,435,031 | | 1,550,131 | | 840,998 |

2 歳入

(款) 01. 保険料

(項) 01. 介護保険料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------------|----------|----------|----------|------------------|----------|------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 第 1 号保険者保険料 | 690, 135 | 731, 001 | △40, 866 | 01. 現年度分特別徴収保険料 | 655, 070 | 第 1 号被保険者特別徴収保険料 |
| | | | | 02. 現年度分普通徴収保険料 | 34, 965 | 第 1 号被保険者普通徴収保険料 |
| | | | | 03. 滞納繰越分普通徴収保険料 | 100 | 普通徴収滞納保険料 |
| 計 | 690, 135 | 731, 001 | △40, 866 | | | |

(款) 03. 使用料及び手数料

(項) 02. 手数料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------|-------|-----|-----------|-----|------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 02. 督促手数料 | 1 | 1 | 0 | 01. 督促手数料 | 1 | 介護保険料督促手数料 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款) 04. 国庫支出金

(項) 01. 国庫負担金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------------|----------|----------|---------|----------|----------|------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 介護給付費負担金 | 640, 659 | 620, 585 | 20, 074 | 01. 現年度分 | 640, 659 | 介護給付費国庫負担金 |
| 計 | 640, 659 | 620, 585 | 20, 074 | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 04. 国庫支出金

(項) 02. 国庫補助金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------------------------------|---------|---------|-------|---------------|---------|------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 調整交付金 | 215,839 | 208,426 | 7,413 | 01. 現年度分調整交付金 | 215,839 | 調整交付金 |
| 07. 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業） | 20,482 | 20,476 | 6 | 01. 現年度分 | 20,482 | 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業） |
| 08. 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） | 29,683 | 30,647 | △964 | 01. 現年度分 | 29,683 | 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） |
| 09. 保険者機能強化推進交付金 | 2,841 | 3,135 | △294 | 01. 現年度分 | 2,841 | 保険者機能強化推進交付金 |
| 10. 介護保険保険者努力支援交付金 | 5,656 | 6,083 | △427 | 01. 現年度分 | 5,656 | 介護保険保険者努力支援交付金 |
| 計 | 274,501 | 268,767 | 5,734 | | | |

(款) 05. 支払基金交付金

(項) 01. 支払基金交付金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------------|---------|---------|--------|----------|---------|--------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 介護給付費交付金 | 948,230 | 914,885 | 33,345 | 01. 現年度分 | 948,230 | 保険給付費支払基金交付金 |
| 02. 地域支援事業支援交付金 | 27,652 | 27,643 | 9 | 01. 現年度分 | 27,652 | 地域支援事業支援交付金 |
| 計 | 975,882 | 942,528 | 33,354 | | | |

(款) 06. 県支出金

(項) 01. 県負担金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------------|---------|---------|--------|----------|---------|-----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 介護給付費負担金 | 500,724 | 480,666 | 20,058 | 01. 現年度分 | 500,724 | 介護給付費県負担金 |
| 計 | 500,724 | 480,666 | 20,058 | | | |

(款) 06. 県支出金

(項) 03. 県補助金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------------------------------|--------|--------|------|----------|--------|------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 04. 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業） | 12,802 | 12,797 | 5 | 01. 現年度分 | 12,802 | 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業） |
| 05. 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） | 14,842 | 15,323 | △481 | 01. 現年度分 | 14,842 | 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） |
| 計 | 27,644 | 28,120 | △476 | | | |

(款) 08. 財産収入

(項) 01. 財産運用収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|-------|-------|-------|------------|-------|----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 02. 利子及び配当金 | 1,727 | 472 | 1,255 | 01. 基金運用収入 | 1,727 | 介護保険基金利子 |
| 計 | 1,727 | 472 | 1,255 | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 10. 繰入金

(項) 01. 一般会計繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------------------------------|---------|---------|--------|---------------|---------|------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 介護給付費繰入金 | 438,996 | 423,558 | 15,438 | 01. 現年度分 | 438,996 | 介護給付費繰入金 |
| 02. その他一般会計繰入金 | 125,406 | 113,303 | 12,103 | 01. 職員給与費等繰入金 | 46,695 | 職員給与費等繰入金 |
| | | | | 02. 事務費繰入金 | 57,858 | 事務費繰入金 |
| | | | | 03. 保険料軽減繰入金 | 20,853 | 保険料軽減繰入金 |
| 05. 地域支援事業繰入金（その他） | 1,219 | 1,219 | 0 | 01. 現年度分 | 1,219 | 地域支援事業繰入金（その他） |
| 06. 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業） | 12,802 | 12,797 | 5 | 01. 現年度分 | 12,802 | 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業） |
| 07. 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） | 14,842 | 15,323 | △481 | 01. 現年度分 | 14,842 | 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外） |
| 計 | 593,265 | 566,200 | 27,065 | | | |

(款) 10. 繰入金

(項) 02. 基金繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------------|---------|--------|--------|---------------|---------|-----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 介護保険基金繰入金 | 101,512 | 13,968 | 87,544 | 01. 介護保険基金繰入金 | 101,512 | 介護保険基金繰入金 |
| 計 | 101,512 | 13,968 | 87,544 | | | |

(款) 11. 繰越金

(項) 01. 繰越金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|--------|--------|-----|------------|--------|------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 繰越金 | 20,000 | 20,000 | 0 | 01. 前年度繰越金 | 20,000 | 純繰越金 |
| 計 | 20,000 | 20,000 | 0 | | | |

(款) 13. 諸収入

(項) 01. 延滞金、加算金及び過料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|----------------|-------|-------|-----|----------------|-----|------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 第1号被保険者延滞金 | 1 | 1 | 0 | 01. 第1号被保険者延滞金 | 1 | 第1号被保険者延滞金 |
| 計 | 1 | 1 | 0 | | | |

(款) 13. 諸収入

(項) 04. 雑入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|--------|-----|------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 07. 雑入 | 109 | 131 | △22 | 01. 雑入 | 109 | 総合事業利用者負担金 |
| 計 | 109 | 131 | △22 | | | |

3 歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|--------|--------|--------|-----------------|-------|--------|---------|------------|--------|------------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般管理費 | 57,882 | 45,460 | 12,422 | | | 57,882 | | 01. 報酬 | 2,294 | | |
| | | | | | | 46,695 | | 非常勤職員報酬 | 360 | 職員給与費 | 46,695 |
| | | | | | | 46,695 | | 会計年度任用職員報酬 | 1,934 | 給料 | 24,074 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 一般職給 | |
| | | | | | | 46,695 | | | | 職員手当等 | 13,022 |
| | | | | | | 46,695 | | 02. 給料 | 24,074 | 職員扶養手当 | 312 |
| | | | | | | 46,695 | | 一般職給 | 24,074 | 職員住居手当 | 330 |
| | | | | | | 46,695 | | 03. 職員手当等 | 13,260 | 職員通勤手当 | 591 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員扶養手当 | 312 | 職員時間外勤務手当 | 1,200 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員住居手当 | 330 | 職員管理職手当 | 670 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員通勤手当 | 591 | 職員期末手当 | 5,039 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員時間外勤務手当 | 1,200 | 職員勤勉手当 | 4,640 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員管理職手当 | 670 | 職員児童手当 | 240 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員期末手当 | 5,039 | 共済費 | 7,539 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員勤勉手当 | 4,640 | 共済組合職員普通経理負担金 | 7,119 |
| | | | | | | 46,695 | | 職員児童手当 | 240 | 共済組合職員事務費負担金 | 64 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 共済組合職員追加費用 | 303 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 3 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 職員公務災害補償基金 | 50 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 負担金補助及び交付金 | 2,060 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 負担金 | |
| | | | | | | 46,695 | | | | 職員退職手当組合負担金 | |
| | | | | | | 46,695 | | | | 一般管理諸経費 | 11,187 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 報酬 | 2,294 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 非常勤職員報酬 | 360 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 介護保険運営協議会委員 | |
| | | | | | | 46,695 | | | | 会計年度任用職員報酬 | 1,934 |
| | | | | | | 46,695 | | | | 事務補助員 | |
| | | | | | | 46,695 | | | | 職員手当等 | 238 |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|---------------------|-------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 100 | 会計年度任用職員期末手当 138 会計年度任用職員勤勉手当 100 共 済 費 423 |
| | | | | | | | | 04. 共済費 | 7,962 | 会計年度任用職員に係る社会保険料 231 |
| | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 7,119 | 会計年度任用職員雇用保険料 35 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 157 |
| | | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 64 | 旅 費 284 費用弁償 |
| | | | | | | | | 共済組合職員追加費用 | 303 | 需用費 2,066 消耗品費 1,400 |
| | | | | | | | | 共済組合職員恩給条例に基づくものの | 3 | 燃料費 157 印刷製本費 409 修繕料 100 |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 50 | 役務費 882 郵便料 780 手数料 71 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員に係る社会保険料 | 231 | 保 険 料 31 委 託 料 3,976 電算委託料 772 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員雇用保険料 | 35 | 保守点検委託料 34 諸委託料 3,170 使用料及び賃借料 636 |
| | | | | | | | | 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 | 157 | 機器使用料 480 諸使用料 156 備品購入費 381 備品購入費 |
| | | | | | | | | | | 公 課 費 7 自動車重量税 |

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|----------------|-------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 08. 旅費 | 284 | |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 284 | |
| | | | | | | | | 10. 需用費 | 2,066 | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 1,400 | |
| | | | | | | | | 燃料費 | 157 | |
| | | | | | | | | 印刷製本費 | 409 | |
| | | | | | | | | 修繕料 | 100 | |
| | | | | | | | | 11. 役務費 | 882 | |
| | | | | | | | | 郵便料 | 780 | |
| | | | | | | | | 手数料 | 71 | |
| | | | | | | | | 保険料 | 31 | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 3,976 | |
| | | | | | | | | 電算委託料 | 772 | |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 34 | |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 3,170 | |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び賃借料 | 636 | |
| | | | | | | | | 機器使用料 | 480 | |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 156 | |
| | | | | | | | | 17. 備品購入費 | 381 | |
| | | | | | | | | 備品購入費 | 381 | |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 2,060 | |
| | | | | | | | | 負担金 | 2,060 | |
| | | | | | | | | 26. 公課費 | 7 | |
| | | | | | | | | 自動車重量税 | 7 | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-------------------|--------|--------|--------|------------------|-------|---------------|---------|-----------------|--------|---------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 03. 地域包括支援センター管理費 | 58,936 | 61,551 | △2,615 | 34,035 | | 11,345 | 13,556 | 02. 給料 | 28,277 | | |
| | | | | 2,282 | | 761 | 909 | 一般職給 | 28,277 | 地域包括支援センター管理費 | 3,952 |
| | | | | ＜国庫支出金 1,521＞ | | ＜繰入金 761＞ | | 03. 職員手当等 | 14,969 | 旅 費 | 45 |
| | | | | | | | | 職員扶養手当 | 216 | 普通旅費 | |
| | | | | | | | | 職員通勤手当 | 1,236 | 需用費 | 495 |
| | | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 720 | 消耗品費 | 220 |
| | | | | | | | | 職員管理職手当 | 567 | 燃料費 | 275 |
| | | | | | | | | 職員期末手当 | 6,662 | 役務費 | 443 |
| | | | | | | | | 職員勤勉手当 | 5,568 | 郵便料 | 5 |
| | | | | | | | | | | 電話料 | 420 |
| | | | | | | | | | | 保険料 | 18 |
| | | | | | | | | | | 委託料 | 1,576 |
| | | | | | | | | | | 保守点検委託料 | 685 |
| | | | | | | | | | | 諸委託料 | 891 |
| | | | | | | | | | | 使用料及び賃借料 | 1,373 |
| | | | | | | 04. 共済費 | 8,855 | 機器使用料 | 779 | | |
| | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 8,391 | 諸使用料 | 594 | | |
| | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 75 | 負担金補助及び交付金 | 20 | | |
| | | | | | | | | 負担金 | | | |
| | | | | | | | | 会議研修負担金 | | | |
| | | | | | | | | 地域包括支援センター職員給与費 | 54,984 | | |
| | | | | | | | | 給料 | 28,277 | | |
| | | | | | | | | 一般職給 | | | |
| | | | | | | | | 職員手当等 | 14,969 | | |
| | | | | | | | | 職員扶養手当 | 216 | | |
| | | | | | | | | 職員通勤手当 | 1,236 | | |
| | | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 720 | | |
| | | | | | | | | 職員管理職手当 | 567 | | |
| | | | | | | | | 職員期末手当 | 6,662 | | |

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | | 内 訳 | 節 | | 説 明 | |
|---|---------|---------|-------|-------------|-------|--------|--------|----------------|-------|------------------|----------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 50 | 職員勤勉手当 共 済 費 | 5,568 8,855 |
| | | | | | | | | 08. 旅費 | 45 | 共済組合職員普通経理負担金 | 8,391 |
| | | | | | | | | 普通旅費 | 45 | 共済組合職員事務費負担金 | 75 |
| | | | | | | | | 10. 需用費 | 495 | 共済組合職員追加費用 | 336 |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 220 | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 3 |
| | | | | | | | | 燃料費 | 275 | 職員公務災害補償基金 | 50 |
| | | | | | | | | 11. 役務費 | 443 | 負担金補助及び交付金 | 2,883 |
| | | | | | | | | 郵便料 | 5 | 負担金 | |
| | | | | | | | | 電話料 | 420 | 職員退職手当組合負担金 | |
| | | | | | | | | 保険料 | 18 | | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 1,576 | | |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 685 | | |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 891 | | |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び賃借料 | 1,373 | | |
| | | | | | | | | 機器使用料 | 779 | | |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 594 | | |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 2,903 | | |
| | | | | | | | | 負担金 | 2,903 | | |
| 計 | 116,818 | 107,011 | 9,807 | 34,035 | | 69,227 | 13,556 | | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 02. 徴収費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------|-------|------|-----------------|-------|----------------|---------|----------------|-------|------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 賦課徴収費 | 7,375 | 7,566 | △191 | | | 7,375 | | 10. 需用費 | 1,868 | |
| | | | | | | 7,375 | | 消耗品費 | 1,813 | 賦課徴収費 7,375 |
| | | | | | | <繰入金 7,374> | | 印刷製本費 | 55 | 需用費 1,868 |
| | | | | | | <手数料 1> | | 11. 役務費 | 2,927 | 消耗品費 1,813 |
| | | | | | | | | 郵便料 | 2,759 | 印刷製本費 55 |
| | | | | | | | | 手数料 | 168 | 役務費 2,927 |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 2,444 | 郵便料 2,759 |
| | | | | | | | | 電算委託料 | 2,399 | 手数料 168 |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 45 | 委託料 2,444 |
| | | | | | | | | | | 電算委託料 2,399 |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 136 | 保守点検委託料 45 |
| | | | | | | | | 負担金 | 136 | 負担金補助及び交付金 136 |
| | | | | | | | | | | 負担金 |
| | | | | | | | | | | 特別徴収に係る經由機関業務負担金 |
| 計 | 7,375 | 7,566 | △191 | | | 7,375 | | | | |

(款) 01. 総務費

(項) 03. 介護認定審査会費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|--------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|-------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 介護認定審査会費 | 9,010 | 8,294 | 716 | | | 9,010 | | 01. 報酬 | 6,971 | | |
| | | | | | | 9,010 | | 非常勤職員報酬 | 4,740 | 介護認定審査会費 | 9,010 |
| | | | | | | ＜繰入金 9,010＞ | | 会計年度任用職員報酬 | 2,231 | 報酬 | 6,971 |
| | | | | | | | | 03. 職員手当等 | 456 | 非常勤職員報酬 | 4,740 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 265 | 介護保険認定審査会委員 | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員報酬 | 2,231 | 介護認定調査員 | |
| | | | | | | | | 職員手当等 | 456 | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 265 | | |

(款) 01. 総務費

(項) 03. 介護認定審査会費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|------------------|-----|------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 191 | 会計年度任用職員勤勉手当 191 |
| | | | | | | | | 共 済 費 | 492 | 共 済 費 492 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員に係る社会保険料 | 272 | 会計年度任用職員に係る社会保険料 272 |
| | | | | | | | 04. 共済費 | 会計年度任用職員に係る社会保険料 | 42 | 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 42 |
| | | | | | | | | 旅 費 | 178 | 旅 費 178 |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 251 | 費用弁償 251 |
| | | | | | | | | 需用費 | 93 | 需用費 93 |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 414 | 消耗品費 414 |
| | | | | | | | | 役務費 | 414 | 役務費 414 |
| | | | | | | | | 郵便料 | 44 | 郵便料 44 |
| | | | | | | | | 委託料 | 44 | 委託料 44 |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 65 | 保守点検委託料 65 |
| | | | | | | | | 使用料及び賃借料 | 65 | 使用料及び賃借料 65 |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 224 | 諸使用料 224 |
| | | | | | | | | 備品購入費 | 224 | 備品購入費 224 |
| | | | | | | | | 備品購入費 | 224 | 備品購入費 224 |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 03. 介護認定審査会費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|-----------|--------|--------|-------|-----------------|-------|------------------------|---------|---------------------|--------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 02. 認定調査費 | 30,287 | 28,142 | 2,145 | | | 30,287 | | 01. 報酬 | 14,228 | 認定調査費 30,287 報酬 14,228 会計年度任用職員報酬 介護認定調査員 職員手当等 2,749 会計年度任用職員期末手当 1,599 会計年度任用職員勤勉手当 1,150 共済費 3,035 会計年度任用職員に係る社会保険料 1,680 会計年度任用職員雇用保険料 256 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 1,099 旅費 462 費用弁償 256 需用費 320 消耗品費 147 印刷製本費 173 役務費 8,756 郵便料 365 手数料 8,391 委託料 697 諸委託料 使用料及び賃借料 40 諸使用料 |
| | | | | | | 30,287 ＜繰入金 30,287＞ | | 会計年度任用職員報酬 | 14,228 | |
| | | | | | | | | 03. 職員手当等 | 2,749 | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 1,599 | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 1,150 | |
| | | | | | | | | 04. 共済費 | 3,035 | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員に係る社会保険料 | 1,680 | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員雇用保険料 | 256 | |
| | | | | | | | | 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 | 1,099 | |
| | | | | | | | | 旅費 | 462 | |
| | | | | | | | | 費用弁償 | 256 | |
| | | | | | | | | 需用費 | 320 | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 147 | |
| | | | | | | | | 印刷製本費 | 173 | |
| | | | | | | | | 役務費 | 8,756 | |
| | | | | | | | | 郵便料 | 365 | |
| | | | | | | | | 手数料 | 8,391 | |
| | | | | | | | | 委託料 | 697 | |
| | | | | 諸委託料 | | | | | | |
| | | | | 使用料及び賃借料 | 40 | | | | | |
| | | | | 諸使用料 | | | | | | |

(款) 01. 総務費

(項) 03. 介護認定審査会費

(単位：千円)

| （表） 12. 1. | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

(款) 02. 保険給付費

(項) 01. 介護サービス等諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-------------------|-------------|-------------|---------|---------------------|-------|---------------------------|----------|----------------------|-------------|------------------|-------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 居宅介護サービス給付費 | 1, 186, 936 | 1, 142, 160 | 44, 776 | 456, 971 | | 468, 840 | 261, 125 | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 1, 186, 936 | | |
| | | | | 456, 971 | | 468, 840 | 261, 125 | | | 居宅介護サービス給付費 | 1, 186, 936 |
| | | | | ＜国庫支出金 308, 604＞ | | ＜繰入金 148, 367＞ | | | | 負担金補助及び交付金負担金 | 1, 186, 936 |
| | | | | ＜県支出金 148, 367＞ | | ＜支払基金 交付金 320, 473＞ | | | | 居宅介護サービス給付費 | |
| 02. 特例居宅介護サービス給付費 | 1, 804 | 2, 500 | △696 | 695 | | 713 | 396 | 18. 負担金補助及び交付金負担金交付金 | 1, 804 | | |
| | | | | 695 | | 713 | 396 | | | 特例居宅介護サービス給付費 | 1, 804 |
| | | | | ＜国庫支出金 469＞ | | ＜繰入金 226＞ | | | | 負担金補助及び交付金負担金 | 1, 804 |
| | | | | ＜県支出金 226＞ | | ＜支払基金 交付金 487＞ | | | | 特例居宅介護サービス給付費交付金 | 1, 704 |
| | | | | | | | | | | 100 | |
| | | | | | | | | | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 02. 保険給付費

(項) 01. 介護サービス等諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|------------------------------|-----------|-----------|--------|--------------------|-------|--------------------------|---------|---------------------------|-----------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 庫 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 03. 地域密着型 介護サービス給付費 | 670,728 | 676,971 | △6,243 | 258,231 | | 264,938 | 147,559 | 18. 負担金補助 及び交付金 負担金 | 670,728 | 地域密着型介護サービス給付費 負担金補助及び交付金 負担金 地域密着型介護サービス給付費 |
| | | | | 258,231 | | 264,938 | 147,559 | | 670,728 | |
| | | | | ＜国庫支出金 174,390＞ | | ＜繰入金 83,841＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 83,841＞ | | ＜支払基金 交付金 181,097＞ | | | | |
| 04. 特例地域密 着型介護サービス給付 費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助 及び交付金 交付金 | 50 | 特例地域密着型介護サービス給付費 負担金補助及び交付金 交付金 特例地域密着型介護サービス給付費 |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | 50 | |
| | | | | ＜国庫支出金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | |
| 05. 施設介護サ ービス給付 費 | 1,234,572 | 1,142,165 | 92,407 | 475,310 | | 487,656 | 271,606 | 18. 負担金補助 及び交付金 負担金 | 1,234,572 | 施設介護サービス給付費 負担金補助及び交付金 負担金 施設介護サービス給付費 |
| | | | | 475,310 | | 487,656 | 271,606 | | 1,234,572 | |
| | | | | ＜国庫支出金 259,260＞ | | ＜繰入金 154,322＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 216,050＞ | | ＜支払基金 交付金 333,334＞ | | | | |
| 06. 特例施設介 護サービス給付費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助 及び交付金 交付金 | 50 | 特例施設介護サービス給付費 負担金補助及び交付金 交付金 特例施設介護サービス給付費 |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | 50 | |
| | | | | ＜国庫支出金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 01. 介護サービス等諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|---------------------|-------------|-------------|----------|--------------------|-------|--------------------------|----------|-------------------|----------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | 区 分 | | 金 額 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | | | | そ の 他 | |
| 07. 居宅介護福祉用具購入費 | 5, 076 | 4, 116 | 960 | 1, 955 | | 2, 006 | 1, 115 | 18. 負担金補助及び交付金交付金 | 5, 076 | 居宅介護福祉用具購入費 負担金補助及び交付金 交付金 居宅介護福祉用具購入費 |
| | | | | 1, 955 | | 2, 006 | 1, 115 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 1, 320＞ | | ＜繰入金 635＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 635＞ | | ＜支払基金 交付金 1, 371＞ | | | | |
| 08. 居宅介護住宅改修費 | 9, 936 | 8, 568 | 1, 368 | 3, 825 | | 3, 925 | 2, 186 | 18. 負担金補助及び交付金交付金 | 9, 936 | 居宅介護住宅改修費 負担金補助及び交付金 交付金 居宅介護住宅改修費 |
| | | | | 3, 825 | | 3, 925 | 2, 186 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 2, 583＞ | | ＜繰入金 1, 242＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 1, 242＞ | | ＜支払基金 交付金 2, 683＞ | | | | |
| 09. 居宅介護サービス計画給付費 | 197, 196 | 205, 848 | △8, 652 | 75, 921 | | 77, 893 | 43, 382 | 18. 負担金補助及び交付金負担金 | 197, 196 | 居宅介護サービス計画給付費 負担金補助及び交付金 負担金 居宅介護サービス計画給付費 |
| | | | | 75, 921 | | 77, 893 | 43, 382 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 51, 271＞ | | ＜繰入金 24, 650＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 24, 650＞ | | ＜支払基金 交付金 53, 243＞ | | | | |
| 10. 特例居宅介護サービス計画給付費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助及び交付金交付金 | 50 | 特例居宅介護サービス計画給付費 負担金補助及び交付金 交付金 特例居宅介護サービス計画給付費 |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | |
| 計 | 3, 306, 398 | 3, 182, 478 | 123, 920 | 1, 272, 965 | | 1, 306, 031 | 727, 402 | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 02. 保険給付費

(項) 02. 介護予防サービス等諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|------------------------|--------|--------|-------|-------------------|-------|-------------------------|-------|-----------------------|--------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | 一般財源 | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | | | | | |
| 01. 介護予防サービス給付費 | 43,860 | 40,020 | 3,840 | 16,887 | | 17,325 | 9,648 | 18. 負担金補助及び交付金 負担金 | 43,860 | 介護予防サービス給付費 43,860 負担金補助及び交付金 43,860 負担金 介護予防サービス給付費 |
| | | | | 16,887 | | 17,325 | 9,648 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 11,404＞ | | ＜繰入金 5,483＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 5,483＞ | | ＜支払基金 交付金 11,842＞ | | | | |
| 02. 特例介護予防サービス給付費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助及び交付金 交付金 | 50 | 特例介護予防サービス給付費 50 負担金補助及び交付金 50 交付金 特例介護予防サービス給付費 |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | |
| 03. 地域密着型介護予防サービス給付費 | 5,417 | 4,932 | 485 | 2,085 | | 2,140 | 1,192 | 18. 負担金補助及び交付金 負担金 | 5,417 | 地域密着型介護予防サービス給付費 5,417 負担金補助及び交付金 5,417 負担金 地域密着型介護予防サービス給付費 |
| | | | | 2,085 | | 2,140 | 1,192 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 1,408＞ | | ＜繰入金 677＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 677＞ | | ＜支払基金 交付金 1,463＞ | | | | |
| 04. 特例地域密着型介護予防サービス給付費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助及び交付金 交付金 | 50 | 特例地域密着型介護予防サービス給付費 50 負担金補助及び交付金 50 交付金 特例地域密着型介護予防サービス給付費 |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | | |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 02. 介護予防サービス等諸費

(単位: 千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|---------------------|---------|---------|--------|-------------------|-------|-------------------------|---------|-----------------------|---------|-------------------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 05. 介護予防福祉用具購入費 | 1, 476 | 1, 536 | △60 | 568 | | 583 | 325 | 18. 負担金補助及び交付金 交付金 | 1, 476 | | |
| | | | | 568 | | 583 | 325 | | | 介護予防福祉用具購入費 | 1, 476 |
| | | | | ＜国庫支出金 383＞ | | ＜繰入金 185＞ | | | 1, 476 | 負担金補助及び交付金 交付金 | 1, 476 |
| | | | | ＜県支出金 185＞ | | ＜支払基金 交付金 398＞ | | | | 介護予防福祉用具購入費 | |
| 06. 介護予防住宅改修費 | 3, 255 | 3, 696 | △441 | 1, 253 | | 1, 286 | 716 | 18. 負担金補助及び交付金 交付金 | 3, 255 | | |
| | | | | 1, 253 | | 1, 286 | 716 | | | 介護予防住宅改修費 | 3, 255 |
| | | | | ＜国庫支出金 846＞ | | ＜繰入金 407＞ | | | 3, 255 | 負担金補助及び交付金 交付金 | 3, 255 |
| | | | | ＜県支出金 407＞ | | ＜支払基金 交付金 879＞ | | | | 介護予防住宅改修費 | |
| 07. 介護予防サービス計画給付費 | 17, 160 | 16, 668 | 492 | 6, 607 | | 6, 778 | 3, 775 | 18. 負担金補助及び交付金 負担金 | 17, 160 | | |
| | | | | 6, 607 | | 6, 778 | 3, 775 | | | 介護予防サービス計画給付費 | 17, 160 |
| | | | | ＜国庫支出金 4, 462＞ | | ＜繰入金 2, 145＞ | | | 17, 160 | 負担金補助及び交付金 負担金 | 17, 160 |
| | | | | ＜県支出金 2, 145＞ | | ＜支払基金 交付金 4, 633＞ | | | | 介護予防サービス計画給付費 | |
| 08. 特例介護予防サービス計画給付費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助及び交付金 交付金 | 50 | | |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | 特例介護予防サービス計画給付費 | 50 |
| | | | | ＜国庫支出金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | 50 | 負担金補助及び交付金 交付金 | 50 |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | 特例介護予防サービス計画給付費 | |
| 計 | 71, 318 | 67, 002 | 4, 316 | 27, 457 | | 28, 172 | 15, 689 | | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 02. 保険給付費

(項) 04. その他諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|----------------------|---------|----------------|-------|---------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 審査支払手数料 | 3,492 | 3,482 | 10 | 1,345 | | 1,380 | 767 | 11. 役務費 手数料 | 3,492 | | |
| | | | | 1,345 | | 1,380 | 767 | | 3,492 | 審査支払手数料 | 3,492 |
| | | | | ＜国庫支出金 908＞ | | ＜繰入金 437＞ | | | | 役務費 | 3,492 |
| | | | | ＜県支出金 437＞ | | ＜支払基金 交付金 943＞ | | | | 手数料 | |
| 計 | 3,492 | 3,482 | 10 | 1,345 | | 1,380 | 767 | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 05. 高額介護サービス等費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-----------------|--------|--------|-----|-------------------|-------|-------------------------|---------|------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 高額介護サービス費 | 49,692 | 48,900 | 792 | 19,133 | | 19,629 | 10,930 | 18. 負担金補助及び交付金 負担金 交付金 | 49,692 228 49,464 | | |
| | | | | 19,133 | | 19,629 | 10,930 | | | 高額介護サービス費 | 49,692 |
| | | | | ＜国庫支出金 12,921＞ | | ＜繰入金 6,212＞ | | | | 負担金補助及び交付金 負担金 | 49,692 228 |
| | | | | ＜県支出金 6,212＞ | | ＜支払基金 交付金 13,417＞ | | | | 高額介護サービス費 交付金 高額介護サービス費 | 228 49,464 |
| 03. 高額介護予防サービス費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助及び交付金 交付金 | 50 50 | | |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | 高額介護予防サービス費 | 50 |
| | | | | ＜国庫支出金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | | 負担金補助及び交付金 交付金 | 50 |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | 高額介護予防サービス費 | |
| 計 | 49,742 | 48,950 | 792 | 19,152 | | 19,649 | 10,941 | | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 06. 高額医療合算介護サービス等費

(単位：千円)

| (単位：千円) | | | | | | | | | | |
|---------------------|--------|--------|-----|-----------------|-------|-----------------|-------|-------------------|--------|----------------------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 高額医療合算介護サービス費 | 10,860 | 10,860 | 0 | 4,182 | | 4,290 | 2,388 | 18. 負担金補助及び交付金交付金 | 10,860 | |
| | | | | 4,182 | | 4,290 | 2,388 | | | 高額医療合算介護サービス費 10,860 |
| | | | | 〈国庫支出金 2,824〉 | | 〈繰入金 1,358〉 | | | 10,860 | 負担金補助及び交付金 10,860 |
| | | | | 〈県支出金 1,358〉 | | 〈支払基金交付金 2,932〉 | | | | 高額医療合算介護サービス費 |
| 02. 高額医療合算介護予防サービス費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助及び交付金交付金 | 50 | |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | 高額医療合算介護予防サービス費 50 |
| | | | | 〈国庫支出金 13〉 | | 〈繰入金 6〉 | | | 50 | 負担金補助及び交付金 50 |
| | | | | 〈県支出金 6〉 | | 〈支払基金交付金 14〉 | | | | 高額医療合算介護予防サービス費 |
| 計 | 10,910 | 10,910 | 0 | 4,201 | | 4,310 | 2,399 | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 07. 市町村特別給付費

(単位：千円)

| | | | | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|------------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|-------------|---------|-------|--|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 市町村特別 給付費 | 9,896 | 9,029 | 867 | | | | 9,896 | 10. 需用費 | 153 | 在宅介護支援事業（在宅介護支援券支給事業） 需用 費 9,896 印刷製本費 153 役 務 費 33 郵便料 33 扶 助 費 9,710 老人福祉費 9,710 扶 助 費 9,710 老人福祉費扶助 |
| | | | | | | | 9,896 | 印刷製本費 | 153 | |
| | | | | | | | | 11. 役務費 | 33 | |
| | | | | | | | | 郵便料 | 33 | |
| | | | | | | | | 19. 扶助費 | 9,710 | |
| | | | | | | | 老人福祉費 扶助 | 9,710 | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 02. 保険給付費

(項) 07. 市町村特別給付費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----|-----|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 計 | 9,896 | 9,029 | 867 | | | | 9,896 | | | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 08. 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|----------------------------|--------|--------|--------|-----------------------|-------|-------------------------|---------|---------------------------|----------------------|-----------------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 特定入所者 介護サービス費 | 69,972 | 75,492 | △5,520 | 26,939 | | 27,639 | 15,394 | 18. 負担金補助 及び交付金 負担金 | 69,972 69,972 | | |
| | | | | 26,939 | | 27,639 | 15,394 | | | 特定入所者介護サービス費 | 69,972 |
| | | | | ＜国庫支出 金 18,192＞ | | ＜繰入金 8,747＞ | | | | 負担金補助及び交付金 | 69,972 |
| | | | | ＜県支出金 8,747＞ | | ＜支払基金 交付金 18,892＞ | | | | 負担金 特定入所者介護サービス費 | |
| 02. 特例特定入 所者介護サ ービス費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助 及び交付金 交付金 | 50 50 | | |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | 特例特定入所者介護サービス費 | 50 |
| | | | | ＜国庫支出 金 13＞ | | ＜繰入金 6＞ | | | | 負担金補助及び交付金 | 50 |
| | | | | ＜県支出金 6＞ | | ＜支払基金 交付金 14＞ | | | | 交付金 特例特定入所者介護サービス費 | |
| 05. 特定入所者 介護予防サ ービス費 | 12 | 50 | △38 | 5 | | 5 | 2 | 18. 負担金補助 及び交付金 負担金 | 12 12 | | |
| | | | | 5 | | 5 | 2 | | | 特定入所者介護予防サービス費 | 12 |
| | | | | ＜国庫支出 金 3＞ | | ＜繰入金 2＞ | | | | 負担金補助及び交付金 | 12 |
| | | | | ＜県支出金 2＞ | | ＜支払基金 交付金 3＞ | | | | 負担金 特定入所者介護予防サービス費 | |

(款) 02. 保険給付費

(項) 08. 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|----------------------|--------|--------|--------|-----------------|-------|---------------------|---------|-------------------|-----|------------------|----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 06. 特例特定入所者介護予防サービス費 | 50 | 50 | 0 | 19 | | 20 | 11 | 18. 負担金補助及び交付金交付金 | 50 | | |
| | | | | 19 | | 20 | 11 | | | 特例特定入所者介護予防サービス費 | 50 |
| | | | | <国庫支出金 13> | | <繰入金 6> | | | | 負担金補助及び交付金交付金 | 50 |
| | | | | <県支出金 6> | | <支払基金 交付金 14> | | | | 特例特定入所者介護予防サービス費 | |
| 計 | 70,084 | 75,642 | △5,558 | 26,982 | | 27,684 | 15,418 | | | | |

(款) 05. 地域支援事業費

(項) 02. 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------------|---------|---------|-----|--|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 02. 総合相談事業費 | 227 | 246 | △19 | 131 | | 44 | 52 | 10. 需用費 | 183 | 総合相談事業費 需用費 消耗品費 燃料費 役務費 郵便料 電話料 | 227 183 26 157 44 14 30 |
| | | | | 131 | | 44 | 52 | 消耗品費 | 26 | | |
| | | | | ＜国庫支出金 87＞ | | ＜繰入金 44＞ | | 11. 役務費 | 44 | | |
| | | | | | | | | 郵便料 | 14 | | |
| | | | | | | | | 電話料 | 30 | | |
| | | | | ＜県支出金 44＞ | | | | | | | |
| 03. 権利擁護事業費 | 94 | 94 | 0 | 54 | | 18 | 22 | 07. 報償費 | 72 | 権利擁護事業費 報償費 報償費 高年齢虐待防止協議会委員謝礼 需用費 消耗品費 | 94 72 72 22 22 |
| | | | | 54 | | 18 | 22 | 報償費 | 72 | | |
| | | | | ＜国庫支出金 36＞ | | ＜繰入金 18＞ | | 10. 需用費 | 22 | | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 22 | | |
| | | | | ＜県支出金 18＞ | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 05. 地域支援事業費

(項) 02. 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | | | | | |
|-----------------|--------|--------|-----|-----------------|-------|-------------|---------|-------------|--------|--|-----------|-----|----------------|-----|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | | | | | |
| | | | | 国 庫 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | | | | | |
| 05. 任意事業 | 4,895 | 4,434 | 461 | 2,827 | | 942 | 1,126 | 07. 報償費 | 120 | 任 意 事 業 4,895 報 償 費 120 報 償 費 講師謝礼 需 用 費 658 消 耗 品 費 341 印 刷 製 本 費 317 役 務 費 209 消 耗 品 費 341 印 刷 製 本 費 317 役 務 費 209 郵 便 料 43 手 数 料 166 委 託 料 2,468 保 守 点 検 委 託 料 1,650 諸 委 託 料 818 扶 助 費 1,440 後 見 人 等 報 酬 扶 助 1,440 | | | | | |
| | | | | 2,827 | | 942 | 1,126 | 報償費 | 120 | | | | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 1,885＞ | | ＜繰入金 942＞ | | 10. 需用費 | 658 | | | | | | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 341 | | | | | | |
| | | | | | | | | 印刷製本費 | 317 | | | | | | |
| | | | | ＜県支出金 942＞ | | | | 11. 役務費 | 209 | | | | | | |
| | | | | | | | | 郵便料 | 43 | | | | | | |
| | | | | | | | | 手数料 | 166 | | | | | | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 2,468 | | | | | | |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 1,650 | | | | | | |
| 07. 生活支援体制整備事業費 | 11,852 | 11,852 | 0 | 6,845 | | 2,282 | 2,725 | 10. 需用費 | 12 | 生 活 支 援 体 制 整 備 事 業 費 11,852 需 用 費 12 消 耗 品 費 委 託 料 11,840 諸 委 託 料 | | | | | |
| | | | | 6,845 | | 2,282 | 2,725 | 消耗品費 | 12 | | | | | | |
| | | | | ＜国庫支出金 4,563＞ | | ＜繰入金 2,282＞ | | 12. 委託料 | 11,840 | | | | | | |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 11,840 | | | | | | |
| | | | | ＜県支出金 2,282＞ | | | | | | | | | | | |
| | | | | 08. 認知症総合支援事業費 | 567 | 527 | 40 | 327 | | | 109 | 131 | 07. 報償費 | 444 | 認 知 症 総 合 支 援 事 業 費 567 報 償 費 444 報 償 費 認知症初期集中支援チーム員報償費 324 |
| | | | | | | | | 327 | | | 109 | 131 | 報償費 | 444 | |
| | | | | | | | | ＜国庫支出金 218＞ | | | ＜繰入金 109＞ | | 08. 旅費 | 47 | |
| | | | | | | | | | | | | | 普通旅費 | 47 | |
| | | | | | | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 76 | |

(款) 05. 地域支援事業費

(項) 02. 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|----------------------------|--------|--------|------|--------------------|-------|-------------|---------|------------------|-----|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | 〈県支出金 109〉 | | | | 負担金 | 76 | 認知症検討委員会委員報償費 旅 費 普通旅費 負担金補助及び交付金 負担金 会議・研修等負担金 |
| 09. 在宅医療・ 介護連携推 進事業費 | 405 | 777 | △372 | 234 | | 78 | 93 | 07. 報償費 | 164 | 在宅医療・介護連携推進事業費 報 償 費 報 償 費 講師謝礼 需 用 費 消 耗 品 費 食 糧 費 印刷製本費 役 務 費 郵 便 料 使用料及び賃借料 諸使用料 |
| | | | | 234 | | 78 | 93 | 報償費 | 164 | |
| | | | | 〈国庫支出 金 156〉 | | 〈繰入金 78〉 | | 10. 需用費 | 204 | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 31 | |
| | | | | | | | | 食糧費 | 4 | |
| | | | | 〈県支出金 78〉 | | | | 印刷製本費 | 169 | |
| | | | | | | | | 11. 役務費 | 6 | |
| | | | | | | | | 郵便料 | 6 | |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び 賃借料 | 31 | |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 31 | |
| 10. 地域ケア会 議推進事業 費 | 125 | 121 | 4 | 72 | | 24 | 29 | 07. 報償費 | 60 | 地域ケア会議推進事業費 報 償 費 報 償 費 講師謝礼 需 用 費 消 耗 品 費 |
| | | | | 72 | | 24 | 29 | 報償費 | 60 | |
| | | | | 〈国庫支出 金 48〉 | | 〈繰入金 24〉 | | 10. 需用費 | 65 | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 65 | |
| | | | | 〈県支出金 24〉 | | | | | | |
| 計 | 18,165 | 18,051 | 114 | 10,490 | | 3,497 | 4,178 | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 05. 地域支援事業費

(項) 03. 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|----------------------|---------|---------|--------|-----------------|-------|---------------|--------|----------------|--------|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | | | | | そ の 他 |
| 01. 介護予防・生活支援サービス事業費 | 98,214 | 97,278 | 936 | 36,789 | | 38,860 | 22,565 | 10. 需用費 | 12 | 介護予防・生活支援サービス事業費 98,214 需用費 12 消耗品費 役務費 7 郵便料 委託料 1,093 負担金補助及び交付金 97,102 負担金 96,802 介護予防・生活支援サービス事業費補助金 100 訪問型サービスD運営補助金 交付金 200 高額介護予防サービス費相当交付金 50 高額医療合算介護予防サービス費相当交付金 150 |
| | | | | 36,789 | | 38,860 | 22,565 | 消耗品費 | 12 | |
| | | | | 〈国庫支出金 24,526〉 | | 〈繰入金 12,263〉 | | 11. 役務費 | 7 | |
| | | | | 〈県支出金 12,263〉 | | 〈諸収入 109〉 | | 郵便料 | 7 | |
| | | | | | | 〈支払基金 26,488〉 | | 12. 委託料 | 1,093 | |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 1,093 | |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 97,102 | |
| | | | | | | | | 負担金 | 96,802 | |
| | | | | | | | | 補助金 | 100 | |
| | | | | | | | | 交付金 | 200 | |
| 02. 介護予防ケアマネジメント事業費 | 3,372 | 4,389 | △1,017 | 806 | | 2,070 | 496 | 12. 委託料 | 3,212 | 介護予防ケアマネジメント事業費 3,372 委託料 3,212 負担金補助及び交付金 160 負担金 160 介護予防ケアマネジメント財政調整負担金 |
| | | | | 806 | | 2,070 | 496 | 諸委託料 | 3,212 | |
| | | | | 〈国庫支出金 537〉 | | 〈繰入金 1,488〉 | | 18. 負担金補助及び交付金 | 160 | |
| | | | | 〈県支出金 269〉 | | 〈支払基金 582〉 | | 負担金 | 160 | |
| 計 | 101,586 | 101,667 | △81 | 37,595 | | 40,930 | 23,061 | | | |

(款) 05. 地域支援事業費

(項) 04. 一般介護予防事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|-------------------|-------|-------|-----|--------------------|-------|----------------------|-----|---------|-------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | | | | | そ の 他 |
| 01. 一般介護予 防事業費 | 1,844 | 1,808 | 36 | 692 | | 729 | 423 | 07. 報償費 | 458 | 一般介護予防事業費 報 償 費 報 償 費 講師謝礼 需 用 費 消 耗 品 費 食 糧 費 委 託 料 諸 委 託 料 使用料及び賃借料 諸使用料 |
| | | | | 692 | | 729 | 423 | 報償費 | 458 | |
| | | | | ＜国庫支出 金 461＞ | | ＜繰入金 231＞ | | 10. 需用費 | 104 | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 103 | |
| | | | | | | | | 食糧費 | 1 | |
| | | | | ＜県支出金 231＞ | | ＜支払基金 交付金 498＞ | | 12. 委託料 | 1,193 | |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 1,193 | |
| 計 | 1,844 | 1,808 | 36 | 692 | | 729 | 423 | | | |
| | | | | | | | | | | |

(款) 05. 地域支援事業費

(項) 05. その他諸費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|---------------------|---------|---------|-----|---------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 審査支払手数料 | 311 | 254 | 57 | 117 | | 123 | 71 | 11. 役務費 | 311 | | |
| | | | | 117 | | 123 | 71 | 手数料 | 311 | 審査支払手数料 | 311 |
| | | | | ＜国庫支出金 78＞ | | ＜繰入金 39＞ | | | | 役務費 | 311 |
| | | | | ＜県支出金 39＞ | | ＜支払基金 交付金 84＞ | | | 手数料 | | |
| 計 | 311 | 254 | 57 | 117 | | 123 | 71 | | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

(款) 06. 保険福祉事業費

(項) 01. 保険福祉事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|-------------|--------|-------|--------|-----------------|-------|-------|---------|-------------------|----------------------|----------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 04. 保険福祉事業費 | 15,516 | - | 15,516 | | | | 15,516 | 18. 負担金補助及び交付金補助金 | 15,516 | |
| | | | | | | | 14,324 | | | 居宅サービス等支援事業14,324 |
| | | | | | | | | | 15,516 | 負担金補助及び交付金14,324 |
| | | | | | | | | | | 補助金 居宅サービス事業者等移動対策支援助成金 |
| | | | | | | 1,192 | | | 訪問介護事業安定運営支援金事業1,192 | |
| | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金1,192 | |
| | | | | | | | | | 補助金 | |
| | | | | | | | | | 訪問介護事業安定運営支援金事業 | |
| 計 | 15,516 | - | 15,516 | | | | 15,516 | | | |

(款) 07. 基金積立金

(項) 01. 基金積立金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|---------------|-------|-------|-------|-----------------|-------|-----------------|---------|---------|-------|-----------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 介護保険基金積立金 | 1,727 | 472 | 1,255 | | | 1,727 | | 24. 積立金 | 1,727 | | |
| | | | | | | 1,727 | | 基金積立金 | 1,727 | 介護保険基金費 | 1,727 |
| | | | | | | <財産収入 1,727> | | | | 積立金 | 1,727 |
| | | | | | | | | | | 基金積立金 | |
| | | | | | | | | | | 介護保険基金積立金 | |
| 計 | 1,727 | 472 | 1,255 | | | 1,727 | | | | | |

(款) 08. 公債費
(項) 01. 公債費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|--------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|------|-----------------|-----|-------------|----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 02. 利子 | 34 | 34 | 0 | | | | 34 | 22. 償還金、利子及び割引料 | 34 | 一時借入金利子 | 34 |
| | | | | | | | 34 | 一時借入金利子 | 34 | 償還金、利子及び割引料 | 34 |
| | | | | | | | | 一時借入金利子 | 34 | 一時借入金利子 | |
| 計 | 34 | 34 | 0 | | | | 34 | | | | |

(款) 09. 諸支出金
(項) 01. 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
|-----------------------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|----------------------------------|-----|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 第 1 号被保 険者保険料 還付金 | 647 | 648 | △1 | | | | 647 | 22. 償還金、利 子及び割引 料 諸返還金等 | 647 | 第 1 号被保険者保険料還付金 償還金、利子及び割引料 諸返還金等 |
| | | | | | | | 647 | | | |
| | | | | | | | 647 | | | |
| 計 | 647 | 648 | △1 | | | | 647 | | | |

(款) 10. 予備費
(項) 01. 予備費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|-------|-----|-------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 予備費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | | | |
| | | | | | | | 1,000 | | 予 備 費 1,000 | |
| 計 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | | | |

【介護保険特別会計（保険事業勘定）】

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は
支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書(過年度分)

(単位:千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支出見込額 | | 当該年度以降の支出予定額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
|-------------------------|-----------|--------------|-----|--------------|-------|-------------|-------|-------|---------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 |
| | | | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 1 第10期介護保険事業計画策定（高齢福祉課） | (7) 3,968 | — | — | 令8 | 3,968 | 0 | 0 | 0 | 3,968 |

()内は債務負担行為実行年度

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

| 区 分 | | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 調整手当 (千円) | 寒冷地 手 当 (千円) | その他 の手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 42 | 5,100 | | | | | | 5,100 | | 5,100 | |
| | 計 | 42 | 5,100 | | | | | | 5,100 | | 5,100 | |
| 前 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 42 | 4,728 | | | | | | 4,728 | | 4,728 | |
| | 計 | 42 | 4,728 | | | | | | 4,728 | | 4,728 | |
| 比 較 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 0 | 372 | | | | | | 372 | | 372 | |
| | 計 | 0 | 372 | | | | | | 372 | | 372 | |

2. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（1）総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 13 | 0 | 52,351 | 27,991 | 80,342 | 16,394 | 96,736 | |
| 前 年 度 | 12 | 0 | 48,550 | 24,558 | 73,108 | 15,187 | 88,295 | |
| 比 較 | 1 | 0 | 3,801 | 3,433 | 7,234 | 1,207 | 8,441 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 管理職員 特別勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|--------------|--------------|---------------------|--|---------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 本 年 度 | 528 | 330 | 1,827 | 0 | 1,920 | 0 | 0 | 0 | 1,237 | 11,701 | 10,208 | 240 |
| | 前 年 度 | 510 | 660 | 1,165 | 0 | 1,356 | 0 | 0 | 0 | 919 | 10,494 | 9,454 | 0 |
| | 比 較 | 18 | -330 | 662 | 0 | 564 | 0 | 0 | 0 | 318 | 1,207 | 754 | 240 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | | | 備 考 | |
|------------|---------------|-----------------------|--------|----------------------------|----------|--------|-------------------|---------|
| 給 料 | 3, 801 | 給与改定に伴う増減分 | 1, 592 | 給与改定の状況（令和7年4月1日）1, 592 千円 | | | | |
| | | | | 区 分 | 行政職 | | | |
| | | | | 実 質 改定率 | 1. 031 | | | |
| | | | | 実施時期 | R7. 4. 1 | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 632 | 平均昇給率632 千円 | | | | |
| | | | | 区 分 | 行政職 | | | |
| | | | | 平 均 昇給率 | 1. 012 | | | |
| | | その他の増減分 | 1, 577 | その他による増減1, 577 千円 | | | 職員数の異動状況 職員の増員 | 1人 1 |
| 職 員 手 当 | 3, 433 | 制度改正に伴う増減分 | 1, 359 | 期末手当支給率の改正604 千円 | | | | |
| | | | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | |
| | | | | 支給率 | 2. 500 | 2. 525 | | |
| | | | | 勤勉手当支給率の改正755 千円 | | | | |
| | | | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | |
| | | | | 支給率 | 2. 100 | 2. 125 | | |
| | | その他の増減分 | 2, 074 | その他による増減2, 074 千円 | | | | |
| | | | | 扶養手当18 千円 | | | | |
| | | | | 住居手当-330 千円 | | | | |
| | | | | 通勤手当662 千円 | | | | |
| | | | | 時間外勤務手当564 千円 | | | | |
| | | | | 管理職手当318 千円 | | | | |
| | | | | 期末手当603 千円 | | | | |
| | | | | 勤勉手当-1 千円 | | | | |
| | | | | 児童手当240 千円 | | | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
|------------|-----------------|---------|-----------|-------|-------|
| 令和8年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 339,076 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 362,245 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 47.53 | — | — | — |
| 令和7年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 337,150 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 359,733 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 46.83 | — | — | — |

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

イ. 初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|------------|-------|-----|------------|------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|------------|------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和8年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 232,000 | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | | 232,000 | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | |
| | | 2 年 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 |
| | 高 校 卒 | | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,700 准看護師 | | | | | | 221,700 准看護師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 令和7年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 220,000 | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | | 220,000 | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | |
| | | 2 年 | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | |
| | 高 校 卒 | | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 207,700 准看護師 | | | | | | 207,700 准看護師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

ウ．級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 行 政 職 (二) | | | 医 療 職 | | |
|-------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 1 | 7.7 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 2 | 15.4 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 7.7 | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 3 | 23.0 | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 4 | 30.8 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 7.7 | | | | | | |
| | 7 級 | 1 | 7.7 | | | | | | |
| | 計 | 13 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 1 | 8.3 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 2 | 16.7 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 4 | 33.3 | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 3 | 25.0 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 2 | 16.7 | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 12 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |

※構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級別基準職務表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|-----------------------------|--|---------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長（副所長を含む。）の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務 | (1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務 | (1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | |
|-------------|----------------------|---------|--------|--------|-----|
| | | | 行政職（一） | 行政職（二） | 医療職 |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 13 | 13 | 0 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 12 | 12 | 0 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2. 300 | 2. 300 | 4. 600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |

カ．定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 2 0 年勤続の者 (月 分) | 2 5 年勤続の者 (月 分) | 3 5 年勤続の者 (月 分) | 最 高 限 度 (月 分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | 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 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

イ 会計年度任用職員

(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 社会保険料 (千円) | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | (8) 0 | 18,393 | 0 | 3,443 | 21,836 | 2,516 | 1,434 | 25,786 | |
| 前 年 度 | (8) 0 | 16,568 | 0 | 3,384 | 19,952 | 2,301 | 1,387 | 23,640 | |
| 比 較 | 0 | 1,825 | 0 | 59 | 1,884 | 215 | 47 | 2,146 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|--------------|--------------|
| | 本 年 度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,002 | 1,441 |
| | 前 年 度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,968 | 1,416 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 | 25 |

備考 ()内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------------------|-------|---|-----|
| 報 酬 | 1,825 0 | その他の増減分 | 1,825 | その他による増減 1,825 千円 | |
| 職 員 手 当 | 59 | その他の増減分 | 59 | その他による増減 期末手当 34 千円 勤勉手当 25 千円 59 千円 | |

令和8年度下呂市国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）予算

令和8年度下呂市の国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）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261,880千円と定める。

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。

（地方債）

第2条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第2表 地方債」による。

（一時借入金）

第3条 地方自治法第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、50,000千円と定める。

（歳出予算の流用）

第4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）各項に計上した報酬（会計年度任用職員報酬に限る。）、給料、職員手当及び共済費に係る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

令和8年2月25日提出

下呂市長 山内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|--------------|------------|--------------|
| 01. 診療収入 | | 1 2 7, 3 7 0 |
| | 01. 医療収益 | 1 2 7, 3 7 0 |
| 02. 使用料及び手数料 | | 5 5 4 |
| | 01. 使用料 | 3 |
| | 02. 手数料 | 5 5 1 |
| 04. 県支出金 | | 2, 0 9 0 |
| | 01. 県補助金 | 2, 0 9 0 |
| 05. 財産収入 | | 4 4 4 |
| | 01. 財産運用収入 | 4 4 4 |
| 07. 繰入金 | | 1 1 5, 0 0 9 |
| | 01. 繰入金 | 1 1 5, 0 0 9 |
| 09. 諸収入 | | 1 1 3 |
| | 02. 雑入 | 1 1 3 |
| 10. 市債 | | 1 6, 3 0 0 |
| | 01. 市債 | 1 6, 3 0 0 |
| 歳入合計 | | 2 6 1, 8 8 0 |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|---------------|---------------|--------------|
| 01. 総 務 費 | | 4 3, 7 8 8 |
| | 01. 総 務 費 | 4 3, 7 8 8 |
| 02. 医 業 費 | | 1 8 3, 5 8 3 |
| | 01. 医 業 費 | 1 8 3, 5 8 3 |
| 03. 施 設 整 備 費 | | 1 9, 4 7 1 |
| | 01. 施 設 整 備 費 | 1 9, 4 7 1 |
| 04. 基 金 積 立 金 | | 1 4 4 |
| | 01. 基 金 積 立 金 | 1 4 4 |
| 05. 公 債 費 | | 1 3, 8 9 4 |
| | 01. 公 債 費 | 1 3, 8 9 4 |
| 07. 予 備 費 | | 1, 0 0 0 |
| | 01. 予 備 費 | 1, 0 0 0 |
| 歳 出 合 計 | | 2 6 1, 8 8 0 |

第2表 地方債

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|----------|--------------|--------------------|--|--|
| 診療施設整備事業 | 千円 16,300 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる資 金について、利率の 見直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。 |
| 合 計 | 16,300 | | | |

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 |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| 01. 診療収入 | 1 2 7, 3 7 0 | 1 1 8, 5 3 6 | 8, 8 3 4 |
| 02. 使用料及び手数料 | 5 5 4 | 5 3 1 | 2 3 |
| 04. 県支出金 | 2, 0 9 0 | 2, 8 9 0 | △ 8 0 0 |
| 05. 財産収入 | 4 4 4 | 3 4 1 | 1 0 3 |
| 07. 繰入金 | 1 1 5, 0 0 9 | 9 8, 2 1 9 | 1 6, 7 9 0 |
| 09. 諸収入 | 1 1 3 | 1 1 3 | 0 |
| 10. 市債 | 1 6, 3 0 0 | 3, 7 0 0 | 1 2, 6 0 0 |
| 歳入合計 | 2 6 1, 8 8 0 | 2 2 4, 3 3 0 | 3 7, 5 5 0 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | | |
|---------------|---------|---------|--------|-----------------------|--------|---------|---------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | |
| 01. 総 務 費 | 43,788 | 36,053 | 7,735 | | | 15,018 | 28,770 | |
| 02. 医 業 費 | 183,583 | 171,615 | 11,968 | | | 86,786 | 96,797 | |
| 03. 施 設 整 備 費 | 19,471 | 8,458 | 11,013 | 2,090 | 16,300 | | 1,081 | |
| 04. 基 金 積 立 金 | 144 | 38 | 106 | | | 144 | | |
| 05. 公 債 費 | 13,894 | 7,166 | 6,728 | | | 13,869 | 25 | |
| 07. 予 備 費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | |
| 歳 出 合 計 | 261,880 | 224,330 | 37,550 | 2,090 | 16,300 | 115,817 | 127,673 | |

2 歳入

(款) 01. 診療収入

(項) 01. 医業収益

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|---------|-------|-------------|---------|---|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 入院収益 | 6,802 | 6,076 | 726 | 01. 現年度分 | 6,802 | 現年度分 |
| 02. 外来収益 | 103,078 | 96,900 | 6,178 | 01. 現年度分 | 103,078 | 小坂診療所分 92,578 馬瀬診療所分 6,000 中原診療所分 4,500 |
| 03. その他医業収益 | 17,490 | 15,560 | 1,930 | 01. 公衆衛生収益 | 16,910 | 小坂診療所分 16,000 馬瀬診療所分 480 中原診療所分 430 |
| | | | | 02. 医業相談収益 | 200 | 医業相談収益 |
| | | | | 03. その他医業収益 | 380 | その他医業収益 |
| 計 | 127,370 | 118,536 | 8,834 | | | |

(款) 02. 使用料及び手数料

(項) 01. 使用料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|-----|--------------|-----|-------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 使用料 | 3 | - | 3 | 03. 施設目的外使用料 | 3 | 土地使用料 |
| 計 | 3 | - | 3 | | | |

(款) 02. 使用料及び手数料

(項) 02. 手数料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|-----|---------|-----|-------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 02. 文書料 | 551 | 531 | 20 | 01. 文書料 | 551 | 小坂診療所分 483 馬瀬診療所分 48 |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

(款) 02. 使用料及び手数料

(項) 02. 手数料

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-----|-----|-----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 中原診療所分 20 |
| 計 | 551 | 531 | 20 | | | |

(款) 04. 県支出金

(項) 01. 県補助金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------|-------|------|-------------|-------|--------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 直診補助金 | 2,090 | 2,890 | △800 | 02. 施設整備補助金 | 2,090 | 医療施設等整備費補助金 へき地診療所施設整備事業補助金 |
| 計 | 2,090 | 2,890 | △800 | | | |

(款) 05. 財産収入

(項) 01. 財産運用収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|-------|-------|-----|--------------|-----|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 利子及び配当金 | 144 | 38 | 106 | 01. 基金利子 | 144 | 国民健康保険診療所基金利子 |
| 02. 財産貸付収入 | 300 | 303 | △3 | 01. 土地建物貸付収入 | 300 | 医師住宅貸付収入 |
| 計 | 444 | 341 | 103 | | | |

(款) 07. 繰入金

(項) 01. 繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|---------|--------|--------|-------------|--------|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 繰入金 | 115,009 | 98,219 | 16,790 | 01. 一般会計繰入金 | 86,867 | 小坂診療所分 80,014 |

(款) 07. 繰入金

(項) 01. 繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---|---------|--------|--------|------------|--------|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 馬瀬診療所分 2,488 |
| | | | | | | 中原診療所分 4,365 |
| | | | | 03. 他会計繰入金 | 28,142 | 小坂診療所分 23,772 |
| | | | | | | 馬瀬診療所分 2,185 |
| | | | | | | 中原診療所分 2,185 |
| 計 | 115,009 | 98,219 | 16,790 | | | |

(款) 09. 諸収入

(項) 02. 雑入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|-----|--------|-----|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 雑入 | 113 | 113 | 0 | 01. 雑入 | 113 | 雑入 |
| | | | | | | 診察券再発行料 2 |
| | | | | | | テレビ等利用料 48 |
| | | | | | | 自動販売機売上手数料 36 |
| | | | | | | 保険給付外利用料 27 |
| 計 | 113 | 113 | 0 | | | |

(款) 10. 市債

(項) 01. 市債

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|--------|-------|--------|----------------|--------|-------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 市債 | 16,300 | 3,700 | 12,600 | 01. 診療施設等整備事業債 | 16,300 | 診療所機器整備事業債 14,400 |
| | | | | | | 診療所施設整備事業債 1,900 |
| 計 | 16,300 | 3,700 | 12,600 | | | |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

3 歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | |
|-----------|--------|--------|-------|------------------|-------|------------------|---------|---------------|-------|---------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 一般管理費 | 43,788 | 36,053 | 7,735 | | | 15,018 | 28,770 | 02. 給料 | 9,597 | | |
| | | | | | | 6,456 | 13,603 | 一般職給 | 9,597 | 小坂診療所職員給与費 | 20,059 |
| | | | | | | ＜繰入金 6,456＞ | | 03. 職員手当等 | 6,211 | 給料 | 9,597 |
| | | | | | | | | 職員扶養手当 | 216 | 一般職給 | |
| | | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 1,080 | 職員手当等 | 6,211 |
| | | | | | | | | 職員管理職手当 | 567 | 職員扶養手当 | 216 |
| | | | | | | | | 職員期末手当 | 2,120 | 職員時間外勤務手当 | 1,080 |
| | | | | | | | | 職員勤勉手当 | 2,108 | 職員管理職手当 | 567 |
| | | | | | | | | 職員児童手当 | 120 | 職員期末手当 | 2,120 |
| | | | | | | | | | | 職員勤勉手当 | 2,108 |
| | | | | | | | | | | 職員児童手当 | 120 |
| | | | | | | | | 04. 共済費 | 3,291 | 共 済 費 | 3,291 |
| | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 2,991 | 共済組合職員普通経理負担金 | 2,991 |
| | | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | | 共済組合職員事務費負担金 | 22 |
| | | | | | | | | 共済組合職員追加費用 | 22 | 共済組合職員追加費用 | 253 |
| | | | | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 2 | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 2 | | | | |
| | | | | 職員公務災害補償基金 | 23 | 職員公務災害補償基金 | 23 | | | | |
| | | | | 負担金補助及び交付金 | 960 | 負担金補助及び交付金 | 960 | | | | |
| | | | | 負担金 | | 負担金 | | | | | |
| | | | | 職員退職手当組合負担金 | | 職員退職手当組合負担金 | | | | | |
| | | | | | | 小坂診療所一般経費 | 19,690 | | | | |
| | | | | | | 報償費 | 30 | | | | |
| | | | | | | 報償費 | | | | | |
| | | | | | | 職員研修講師謝礼 | | | | | |
| | | | | | | 旅 費 | 296 | | | | |
| | | | | | | 普通旅費 | | | | | |
| | | | | | | 需用費 | 7,126 | | | | |
| | | | | | | 消耗品費 | 476 | | | | |
| | | | | | | 燃料費 | 125 | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 | | | 内 訳 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|-----|-------------|-------|-------|-----|------------|-------|-----------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 23 | 食糧費6 印刷製本費40 |
| | | | | | | | | 07. 報償費 | 30 | 電気料4,461 |
| | | | | | | | | 報償費 | 30 | 水道料294 |
| | | | | | | | | 08. 旅費 | 296 | ガス代1,274 |
| | | | | | | | | 普通旅費 | 296 | 修繕料450 |
| | | | | | | | | 10. 需用費 | 8,559 | 役務費818 |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 592 | 郵便料96 |
| | | | | | | | | 燃料費 | 290 | 電話料267 |
| | | | | | | | | 食糧費 | 6 | 手数料126 |
| | | | | | | | | 印刷製本費 | 40 | 保険料329 |
| | | | | | | | | 電気料 | 5,327 | 委託料7,354 |
| | | | | | | | | 水道料 | 360 | 保守点検委託料2,137 |
| | | | | | | | | ガス代 | 1,304 | 施設業務委託料2,255 |
| | | | | | | | | 修繕料 | 640 | 諸委託料2,962 |
| | | | | | | | | 11. 役務費 | 1,491 | 使用料及び賃借料1,574 |
| | | | | | | | | 郵便料 | 114 | 土地建物借上料563 |
| | | | | | | | | 電話料 | 555 | 機器使用料635 |
| | | | | | | | | 通信サービス料 | 49 | 諸使用料376 |
| | | | | | | | | 手数料 | 182 | 負担金補助及び交付金691 |
| | | | | | | | | 保険料 | 591 | 負担金 |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 8,883 | 会議・研修等負担金156 |
| | | | | | | | | 保守点検委託料 | 2,486 | 医師会負担金377 |
| | | | | | | | | 施設業務委託料 | 2,912 | 国保診療所施設協議会負担金78 |
| | | | | | | | | 諸委託料 | 3,485 | 自治病院協議会負担金30 |
| | | | | | | | | | | 自治受入市町村会負担金50 |
| | | | | | | | | | | 貸付金400 |
| | | | | | | | | | | 貸付金 |
| | | | | | | | | | | 就職準備資金貸付金 |

(款) 01. 総務費
(項) 01. 総務費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | | | | | |
|---|-------|-----------|-------|-----------------|-------|--|---------|----------------|-------|-----------|-------|--|--|-----|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | | | | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 507 ＜繰入金 459＞ ＜手数料 48＞ | 1,561 | 13. 使用料及び賃借料 | 1,748 | 公 課 費 | 1,401 | | | | |
| | | | | | | | | 土地建物借上料 | 619 | 自動車重量税 | 12 | | | | |
| | | | | | | | | 機器使用料 | 647 | 消費税 | 1,389 | | | | |
| | | | | | | | | 諸使用料 | 482 | 馬瀬診療所一般経費 | 2,068 | | | | |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助及び交付金 | 1,872 | 需用費 | 723 | | | | |
| | | | | | | | | 負担金 | 1,872 | 消耗品費 | 70 | | | | |
| | | | | | | | | 20. 貸付金 | 400 | 燃料費 | 105 | | | | |
| | | | | | | | | 貸付金 | 400 | 電気料 | 366 | | | | |
| | | | | | | | | 26. 公課費 | 1,410 | 水道料 | 32 | | | | |
| | | | | | | | | 自動車重量税 | 21 | 修繕料 | 150 | | | | |
| | | | | | | | | 消費税 | 1,389 | 役務費 | 381 | | | | |
| | | | | | | | | | | 850 | 1,121 | | | 郵便料 | 18 |
| | | | | | | | | | | | | | | 電話料 | 120 |
| | | | | | | 通信サービス料 | 49 | | | | | | | | |
| | | | | | | 手数料 | 33 | | | | | | | | |
| | | | | | | 保険料 | 161 | | | | | | | | |
| | | | | | | 委託料 | 873 | | | | | | | | |
| | | | | | | 保守点検委託料 | 267 | | | | | | | | |
| | | | | | | 施設業務委託料 | 415 | | | | | | | | |
| | | | | | | 諸委託料 | 191 | | | | | | | | |
| | | | | | | 使用料及び賃借料 | 29 | | | | | | | | |
| | | | | | | 諸使用料 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 負担金補助及び交付金 | 53 | | | | | | | | |
| | | | | | | 負担金 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 医師会負担金 | 40 | | | | | | | | |
| | | | | | | 国保診療所施設協議会負担金 | 13 | | | | | | | | |
| | | 公 課 費 | 9 | | | | | | | | | | | | |
| | | 自動車重量税 | | | | | | | | | | | | | |
| | | 中原診療所一般経費 | 1,971 | | | | | | | | | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---|--------|--------|-------|-----------------|-------|--------------|---------|-----|------------------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | ＜繰入金 830＞ | | | 需用費 710 | |
| | | | | | | | | | 消耗品費 46 | |
| | | | | | | ＜手数料 20＞ | | | 燃料費 60 | |
| | | | | | | | | | 電気料 500 | |
| | | | | | | | | | 水道料 34 | |
| | | | | | | | | | ガス代 30 | |
| | | | | | | | | | 修繕料 40 | |
| | | | | | | | | | 役務費 292 | |
| | | | | | | | | | 電話料 168 | |
| | | | | | | | | | 手数料 23 | |
| | | | | | | | | | 保険料 101 | |
| | | | | | | | | | 委託料 656 | |
| | | | | | | | | | 保守点検委託料 82 | |
| | | | | | | | | | 施設業務委託料 242 | |
| | | | | | | | | | 諸委託料 332 | |
| | | | | | | | | | 使用料及び賃借料 145 | |
| | | | | | | | | | 土地建物借上料 56 | |
| | | | | | | | | | 機器使用料 12 | |
| | | | | | | | | | 諸使用料 77 | |
| | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 168 | |
| | | | | | | | | | 負担金 | |
| | | | | | | | | | 医師会会費負担金 155 | |
| | | | | | | | | | 国保診療所施設協議会負担金 13 | |
| 計 | 43,788 | 36,053 | 7,735 | | | 15,018 | 28,770 | | | |

(款) 02. 医業費
(項) 01. 医業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 | |
|---------|---------|---------|--------|-----------------|-------|-----------------|-----------|-------------|------------------|------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 医業費 | 183,583 | 171,615 | 11,968 | | | 86,786 | 96,797 | 01. 報酬 | 22,995 | | |
| | | | | | | 50,062 | 31,621 | 会計年度任用職員報酬 | 22,995 | 小坂診療所職員給与費 | 81,683 |
| | | | | | | <繰入金 50,062> | | 02. 給料 | 46,884 | 給料 | 29,942 |
| | | | | | | | 一般職給 | 29,942 | 一般職給 | | |
| | | | | | | | 会計年度任用職員給 | 16,942 | 職員手当等 | 37,348 | |
| | | | | | | | 03. 職員手当等 | 44,146 | 職員扶養手当 | 996 | |
| | | | | | | | 職員扶養手当 | 996 | 職員住居手当 | 336 | |
| | | | | | | | 職員住居手当 | 336 | 職員通勤手当 | 782 | |
| | | | | | | | 職員通勤手当 | 782 | 職員特殊勤務手当 | 6,008 | |
| | | | | | | | 職員特殊勤務手当 | 6,008 | 職員時間外勤務手当 | 4,800 | |
| | | | | | | | 職員時間外勤務手当 | 4,800 | 職員期末手当 | 6,584 | |
| | | | | | | | 職員期末手当 | 6,584 | 職員勤勉手当 | 5,425 | |
| | | | | | | | 職員勤勉手当 | 5,425 | 職員児童手当 | 1,140 | |
| | | | | | | | 職員児童手当 | 1,140 | 職員初任給調整手当 | 9,999 | |
| | | | | | | | 職員初任給調整手当 | 9,999 | 職員夜間勤務手当 | 1,278 | |
| | | | | | | | 職員夜間勤務手当 | 1,278 | 共済費 | 12,386 | |
| | | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 11,231 | |
| | | | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 85 | |
| | | | | | | | | | 共済組合職員追加費用 | 930 | |
| | | | | | | | | | 共済組合職員恩給条例に基づくもの | 5 | |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金 | 135 | | |
| | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 | 2,007 | | |
| | | | | | | | | 負担金 | | | |
| | | | | | | | | 職員退職手当組合負担金 | | | |
| | | | | | | 小坂診療所医療事業 | 83,238 | | | | |
| | | | | | | 報酬 | 9,700 | | | | |
| | | | | | | 会計年度任用職員報酬 | | | | | |
| | | | | | | 看護師 | 3,844 | | | | |
| | | | | | | 介護士 | 837 | | | | |
| | | | | | | 放射線技師 | 3,401 | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

(款) 02. 医業費

(項) 01. 医業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----------------|--------|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員通勤手当 | 314 | 健 診 事 務 1,618 給 料 16,942 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員時間外勤務手当 | 343 | 会 計 年 度 任 用 職 給 職 員 手 当 等 6,688 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員期末手当 | 3,359 | 会 計 年 度 任 用 職 員 通 勤 手 当 314 会 計 年 度 任 用 職 員 時 間 外 勤 務 手 当 343 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員児童手当 | 240 | 会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 手 当 3,295 会 計 年 度 任 用 職 員 児 童 手 当 240 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 240 | 会 計 年 度 任 用 職 員 特 殊 勤 務 手 当 126 会 計 年 度 任 用 職 員 勤 勉 手 当 2,370 |
| | | | | | | | | 共済費 | 6,740 | 共 済 費 6,740 会 計 年 度 任 用 職 員 に 係 る 社 会 保 険 料 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員特殊勤務手当 | 126 | 1,475 |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員勤勉手当 | 2,416 | 会 計 年 度 任 用 職 員 公 務 災 害 補 償 基 金 20 共 済 組 合 会 計 年 度 任 用 職 員 普 通 経 理 負 担 金 5,069 |
| | | | | | | | | 04. 共済費 | 19,126 | 共 済 組 合 会 計 年 度 任 用 職 員 追 加 費 用 175 共 済 組 合 会 計 年 度 任 用 職 員 恩 給 条 例 に 基 づ く も の 1 |
| | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金 | 11,231 | 旅 費 439 費 用 弁 償 |
| | | | | | | | | 共済組合職員事務費負担金 | 85 | 需 用 費 19,503 消 耗 品 費 425 |
| | | | | | | | | 共済組合職員追加費用 | 930 | 修 繕 料 500 医 薬 材 料 費 18,578 |
| | | | | | | | | | | 役 務 費 31 郵 便 料 27 手 数 料 4 委 託 料 15,396 |

(款) 02. 医業費
(項) 01. 医業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-----|-------|-------|-----|-------------------|-------|-------------------------|---------|------------|-------|------------|-------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | | 金 額 |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | | | | | 保守点検委託料 | 9,756 |
| | | | | | | | | | | 諸委託料 | 5,640 |
| | | | | | | | | | | 使用料及び賃借料 | 6,004 |
| | | | | | | | | | | 自動車借上料 | 100 |
| | | | | | | | | | | 機器使用料 | 4,935 |
| | | | | | | | | | | 諸使用料 | 969 |
| | | | | | | | | | | 備品購入費 | 100 |
| | | | | | | | | | | 備品購入費 | |
| | | | | | | | | | | 負担金補助及び交付金 | 1,695 |
| | | | | | | | | | | 負担金 | |
| | | | | 会計年度任用職員退職手当組合負担金 | | | | | | | |
| | | | | | | 4,214 〈繰入金 4,214〉 | 4,919 | 馬瀬診療所医療事業 | 9,133 | | |
| | | | | | | | | 報酬 | 6,731 | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員報酬 | | | |
| | | | | | | | | 医師 | 4,786 | | |
| | | | | | | | | 窓口医療事務員 | 669 | | |
| | | | | | | | | 看護師 | 1,276 | | |
| | | | | | | | | 旅費 | 102 | | |
| | | | | | | | | 費用弁償 | | | |
| | | | | | | | | 需用費 | 1,025 | | |
| | | | | | | | | 消耗品費 | 40 | | |
| 修繕料 | 100 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 医薬材料費 | 885 | | | | |
| | | | | | | 委託料 | 1,094 | | | | |
| | | | | | | 保守点検委託料 | 803 | | | | |
| | | | | | | 諸委託料 | 291 | | | | |
| | | | | | | 使用料及び賃借料 | 181 | | | | |
| | | | | | | 機器使用料 | | | | | |
| | | | | | | 07. 報償費 | 85 | 中原診療所医療事業 | 9,529 | | |
| | | | | | | 報償費 | 85 | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

(款) 02. 医業費
(項) 01. 医業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|---|---------|---------|--------|-----------------|-------|----------------|---------|---|----------------------------------|---|---|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | | | | | ＜繰入金 5,720＞ | | 08. 旅費 費用弁償 | 774 774 | 報酬 会計年度任用職員報酬 | 6,564 |
| | | | | | | | | 10. 需用費 消耗品費 修繕料 医薬材料費 | 21,957 544 650 20,763 | 医師 看護師 窓口医療事務員 職員手当等 | 4,050 1,361 1,153 110 |
| | | | | | | | | 11. 役務費 郵便料 手数料 | 31 27 4 | 会計年度任用職員期末手当 会計年度任用職員勤勉手当 報償費 | 64 46 85 |
| | | | | | | | | 12. 委託料 保守点検委託料 諸委託料 | 17,598 11,221 6,377 | 報償費 看護師謝礼 旅費 費用弁償 | 233 |
| | | | | | | | | 13. 使用料及び 賃借料 自動車借上料 機器使用料 諸使用料 | 6,185 100 5,116 969 | 需用費 消耗品費 修繕料 医薬材料費 委託料 保守点検委託料 諸委託料 | 1,429 79 50 1,300 1,108 662 446 |
| | | | | | | | | 17. 備品購入費 備品購入費 | 100 100 | | |
| | | | | | | | | 18. 負担金補助 及び交付金 負担金 | 3,702 3,702 | | |
| 計 | 183,583 | 171,615 | 11,968 | | | 86,786 | 96,797 | | | | |

(款) 03. 施設整備費

(項) 01. 施設整備費

(単位：千円)

| （単位：千円） | | | | | | | | | | | |
|-----------|--------|-------|--------|-----------------|-------------------------|-------|-------|-----------|--------|---|----------------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一般財源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 施設整備費 | 19,471 | 8,458 | 11,013 | 2,090 | 16,300 | | 1,081 | 14. 工事請負費 | 1,990 | 診療所機器整備事業 備品購入費 備品購入費 診療所施設整備事業 工事請負費 施設維持工事 | |
| | | | | 2,090 | 14,400 | | 991 | 施設維持工事 | 1,990 | | 17,481 |
| | | | | ＜県支出金 2,090＞ | ＜地方債 14,400＞ | | | 17. 備品購入費 | 17,481 | | 17,481 |
| | | | | | 1,900 ＜地方債 1,900＞ | | 90 | 備品購入費 | 17,481 | | 1,990 1,990 |
| 計 | 19,471 | 8,458 | 11,013 | 2,090 | 16,300 | | 1,081 | | | | |

(款) 04. 基金積立金

(項) 01. 基金積立金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|-----------|-------|-------|-----|-----------------|-------|----------------------|---------|---------|-----|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 基金積立金 | 144 | 38 | 106 | | | 144 | | 24. 積立金 | 144 | |
| | | | | | | 144 〈財産収入 144〉 | | 基金積立金 | 144 | 国民健康保険診療所基金費 積立金 基金積立金 国民健康保険診療所基金積立金 |
| 計 | 144 | 38 | 106 | | | 144 | | | | |

(款) 05. 公債費

(項) 01. 公債費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|--------|--------|-------|-------|-----------------|-------|-----------------|---------|-----------|--------|-------------|--------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 元金 | 13,563 | 6,824 | 6,739 | | | 13,563 | | 22. 償還金、利 | 13,563 | | |
| | | | | | | 13,563 | | 子及び割引 | | 市債償還元金 | 13,563 |
| | | | | | | <繰入金 13,563> | | 料 | | 償還金、利子及び割引料 | 13,563 |
| | | | | | | | | 元金償還 | 13,563 | 元金償還 | |

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

【国民健康保険事業特別会計（診療施設勘定）】

(款) 05. 公債費

(項) 01. 公債費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|--------|--------|-------|-------|-----------------|-------|---------------------|---------|--|----------------------|-----------------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 02. 利子 | 331 | 342 | △11 | | | 306 | 25 | 22. 償還金、利子及び割引料 利子償還 一時借入金 利子 | 331 306 25 | |
| | | | | | | 306 〈繰入金 306〉 | | | | 市債償還利子 償還金、利子及び割引料 利子償還 |
| | | | | | | | 25 | | | 一時借入金利子 償還金、利子及び割引料 一時借入金利子 |
| 計 | 13,894 | 7,166 | 6,728 | | | 13,869 | 25 | | | |

(款) 07. 予備費

(項) 01. 予備費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----|-----|-------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 予備費 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | | | 予 備 費 1,000 |
| | | | | | | | 1,000 | | | |
| 計 | 1,000 | 1,000 | 0 | | | | 1,000 | | | |

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（1）総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 10 | 0 | 39,539 | 43,559 | 83,098 | 15,677 | 98,775 | |
| 前 年 度 | 12 | 0 | 41,282 | 41,471 | 82,753 | 17,068 | 99,821 | |
| 比 較 | -2 | 0 | -1,743 | 2,088 | 345 | -1,391 | -1,046 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 | 夜間勤務 手 当 | 管理職員 特別勤務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管 理 職 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 児童手当 | 初任給 調整手当 |
|---------------|-------|-------|------|------|-------------|--------------------------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|-------|-------|-------|-------------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本 年 度 | 1,212 | 336 | 782 | 6,008 | 5,880 | 1,278 | 0 | 0 | 567 | 8,704 | 7,533 | 1,260 | 9,999 |
| | 前 年 度 | 1,380 | 0 | 941 | 6,058 | 3,300 | 1,278 | 0 | 0 | 567 | 8,828 | 7,765 | 1,380 | 9,974 |
| | 比 較 | -168 | 336 | -159 | -50 | 2,580 | 0 | 0 | 0 | 0 | -124 | -232 | -120 | 25 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | | 備 考 | |
|------------|---------------|-----------------------|--------|-------------------------------|----------|---------------------|-----------|
| 給 料 | -1,743 | 給与改定に伴う増減分 | 1,253 | 給与改定の状況（令和7年4月1日） 1,253 千円 | | | |
| | | | | 区 分 | 行政職 | 医療職 | |
| | | | | 実 質 改定率 | 1.028 | 1.036 | |
| | | | | 実施時期 | R7.4.1 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 228 | 平均昇給率 228 千円 | | | |
| | | | | 区 分 | 行政職 | 医療職 | |
| | | | | 平 均 昇給率 | 1.006 | 1.006 | |
| | | その他の増減分 | -3,224 | その他による増減 -3,224 千円 | | 職員数の異動状況 医療職員の減員 | -2人 -2 |
| 職 員 手 当 | 2,088 | 制度改正に伴う増減分 | 961 | 期末手当支給率の改正 460 千円 | | | |
| | | | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | |
| | | | | 支給率 | 2.500 | 2.525 | |
| | | | | 勤勉手当支給率の改正 501 千円 | | | |
| | | | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | |
| | | | | 支給率 | 2.100 | 2.125 | |
| | | その他の増減分 | 1,127 | その他による増減 1,127 千円 | | | |
| | | | | 扶養手当 | -168 千円 | | |
| | | | | 住居手当 | 336 千円 | | |
| | | | | 通勤手当 | -159 千円 | | |
| | | | | 特殊勤務手当 | -50 千円 | | |
| | | | | 時間外勤務手当 | 2,580 千円 | | |
| | | | | 期末手当 | -584 千円 | | |
| | | | | 勤勉手当 | -733 千円 | | |
| | | | | 児童手当 | -120 千円 | | |
| | | | | 初任給調整手当 | 25 千円 | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
|------------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|
| 令和8年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 399,850 | — | 341,842 | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 437,450 | — | 469,180 | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 51.00 | — | 51.86 | — |
| 令和7年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 300,700 | — | 348,300 | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 335,350 | — | 459,489 | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 35.00 | — | 48.00 | — |

(注) 平均給与月額、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

イ. 初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|-------------------|-------|-----|------------|------------|----------------|----------------------------|------------------------|------------------|------------|------------|----------------|----------------------------|------------------------|------------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 232,000 | | 380,800 医 師 | 256,000 薬 剤 師 | | | 232,000 | | 380,800 医 師 | 256,000 薬 剤 師 | | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 239,800 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 269,100 保 健 師・看 護 師 | | | | | 239,800 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 269,100 保 健 師・看 護 師 | |
| | | 2 年 | 216,500 | | | 232,900 技 師 | 263,400 保 健 師・看 護 師 | | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保 健 師・看 護 師 | |
| | 高 校 卒 | | 200,300 | 198,200 | | 220,700 栄 養 士 | 254,700 看 護 師 | 229,200 保 育 士 | 216,500 | | | 220,700 栄 養 士 | 254,700 看 護 師 | 229,200 保 育 士 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 235,900 准 看 護 師 | 212,700 介 護 員 | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准 看 護 師 | 212,700 介 護 員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,700 准 看 護 師 | | | | | | 221,700 准 看 護 師 | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 220,000 | | 366,200 医 師 | 244,400 薬 剤 師 | | | 220,000 | | 366,200 医 師 | 244,400 薬 剤 師 | | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 227,400 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 255,400 保 健 師・看 護 師 | | | | | 227,400 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 255,400 保 健 師 | |
| | | 2 年 | 204,400 | | | 220,500 技 師 | 249,400 保 健 師・看 護 師 | | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保 健 師・看 護 師 | |
| | 高 校 卒 | | 188,000 | 185,700 | | 208,300 栄 養 士 | 240,600 看 護 師 | | 204,400 | | | 208,300 栄 養 士 | 240,600 看 護 師 | |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,900 准 看 護 師 | 199,600 介 護 員 | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准 看 護 師 | 199,600 介 護 員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 207,700 准 看 護 師 | | | | | | 207,700 准 看 護 師 | |

ウ．級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 行 政 職 (二) | | | 医 療 職 | | |
|-------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | | | 1 級 | | | 1 級 | 1 | 12.5 |
| | 2 級 | | | 2 級 | | | 2 級 | 4 | 50.0 |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | 2 | 25.0 |
| | 4 級 | 1 | 50.0 | 4 級 | | | 4 級 | 1 | 12.5 |
| | 5 級 | | | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 50.0 | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 2 | 100.0 | 計 | | | 計 | 8 | 100.0 |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 1 | 50.0 | 1 級 | | | 1 級 | 2 | 20.0 |
| | 2 級 | | | 2 級 | | | 2 級 | 4 | 40.0 |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | 3 | 30.0 |
| | 4 級 | | | 4 級 | | | 4 級 | 1 | 10.0 |
| | 5 級 | | | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 50.0 | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 2 | 100.0 | 計 | | | 計 | 10 | 100.0 |

※構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級別基準職務表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|-----------------------------|--|---------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長（副所長を含む。）の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務 | (1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務 | (1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | | |
|-------------|----------------------|-----------|--------|--------|-----|-----|
| | | | 行政職（一） | 行政職（二） | 医療職 | 福祉職 |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 10 | 2 | 0 | 8 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | | |
| | | 6 月 (人) | | | | |
| | | 9 月 (人) | | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 12 | 2 | 0 | 10 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | | |
| | | 6 月 (人) | | | | |
| | | 9 月 (人) | | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2. 300 | 2. 300 | 4. 600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |

カ．定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 2 0 年勤続の者 (月 分) | 2 5 年勤続の者 (月 分) | 3 5 年勤続の者 (月 分) | 最 高 限 度 (月 分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | なし | |

キ．特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 代 表 的 な 職 種 | | |
|------------------------------|--------------------|-------------|-----------|-------|
| | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 |
| 給料総額に対する比率（％） | 4.9 | — | — | 5.9 |
| 支給対象職員の比率（％） （令和８年４月１日現在） | 80.0 | — | — | 100.0 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 医師手当、病院看護手当、夜間看護手当 | | | |

ク．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 | |
| 初 任 給 調 整 手 当 | 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

イ 会計年度任用職員

(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 社会保険料 (千円) | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | (14) 5 | 22,995 | 16,942 | 6,798 | 46,735 | 1,475 | 5,265 | 53,475 | |
| 前 年 度 | (11) 5 | 15,639 | 13,605 | 5,122 | 34,366 | 1,038 | 4,219 | 39,623 | |
| 比 較 | (3) 0 | 7,356 | 3,337 | 1,676 | 12,369 | 437 | 1,046 | 13,852 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 本 年 度 | 314 | 126 | 343 | 0 | 0 | 3,359 | 2,416 | 240 |
| | 前 年 度 | 293 | 126 | 293 | 0 | 0 | 2,425 | 1,745 | 240 |
| | 比 較 | 21 | 0 | 50 | 0 | 0 | 934 | 671 | 0 |

備考 ()内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------------------|-------|--|----------------------------|
| 報 酬 | 7,356 | その他の増減分 | 7,356 | 会計年度任用職員の任用に伴う増減 6,043 千円 その他による増減 1,313 千円 | 職員の任用状況 3人 パートタイム任用者数 3 |
| 給 料 | 3,337 | その他の増減分 | 3,337 | その他による増減 3,337 千円 | |
| 職 員 手 当 | 1,676 | その他の増減分 | 1,676 | 会計年度任用職員の任用に伴う増減 1,605 千円 期末手当 934 千円 勤勉手当 671 千円 その他による増減 71 千円 通勤手当 21 千円 時間外勤務手当 50 千円 | |

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は
支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書(過年度分)

(単位:千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支出見込額 | | 当該年度以降の支出予定額 | | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
|-------------------------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|-------------|-------|-------|---------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 |
| | | | | | | 国県支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 1 小坂診療所給食管理業務（小坂診療所管理課）(5) | 5,346 | 令6～7 | 3,564 | 令8 | 1,782 | 0 | 0 | 0 | 1,782 |
| 2 診療所施設LED照明リース料（小坂診療所管理課）(7) | 33,443 | — | — | 令8～20 | 33,443 | 0 | 0 | 0 | 33,443 |

()内は債務負担行為実行年度

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位:千円)

| 区 分 | 前 々 年 度 末 現 在 高 | 前年度末現在高 見 込 額 | 当該年度中増減見込み | | 当 該 年 度 末 現 在 高 見 込 額 |
|-------------------|--------------------|------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | 当 該 年 度 中 起 債 見 込 額 | 当 該 年 度 中 元金償還見込額 | |
| 診 療 施 設 整 備 事 業 債 | 108,247 | 104,223 | 16,300 | 13,563 | 106,960 |
| 合 計 | 108,247 | 104,223 | 16,300 | 13,563 | 106,960 |

議第 5 5 号

令和 8 年度下呂市下呂財産区特別会計予算

令和 8 年度下呂市の下呂財産区特別会計の予算は、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 5, 3 4 0 千円と定める。

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

令和 8 年 2 月 2 5 日提出

下呂市下呂財産区管理者
下呂市長 山 内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|----------|------------|----------|
| 01. 財産収入 | | 8 4 4 |
| | 01. 財産運用収入 | 8 4 4 |
| 02. 繰入金 | | 3, 8 2 9 |
| | 01. 基金繰入金 | 3, 8 2 9 |
| 03. 繰越金 | | 6 6 5 |
| | 01. 繰越金 | 6 6 5 |
| 04. 諸収入 | | 2 |
| | 03. 雑入 | 2 |
| 歳入合計 | | 5, 3 4 0 |

【下呂財産区特別会計】

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|---------------|---------------|----------|
| 01. 総 務 費 | | 1, 9 9 5 |
| | 01. 総 務 管 理 費 | 1, 9 9 5 |
| 02. 財 産 管 理 費 | | 1, 2 6 2 |
| | 01. 事 業 費 | 1, 2 6 2 |
| 03. 諸 支 出 金 | | 1, 9 9 7 |
| | 01. 繰 出 金 | 1, 9 9 7 |
| 04. 予 備 費 | | 8 6 |
| | 01. 予 備 費 | 8 6 |
| 歳 出 合 計 | | 5, 3 4 0 |

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 |
|-------------|-------------|-------------|----------|
| 01. 財 産 収 入 | 8 4 4 | 6 8 3 | 1 6 1 |
| 02. 繰 入 金 | 3, 8 2 9 | 1, 8 0 0 | 2, 0 2 9 |
| 03. 繰 越 金 | 6 6 5 | 1, 4 2 4 | △ 7 5 9 |
| 04. 諸 収 入 | 2 | 1 9 3 | △ 1 9 1 |
| 歳 入 合 計 | 5, 3 4 0 | 4, 1 0 0 | 1, 2 4 0 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | |
|---------------|--------|--------|-------|-----------------------|-------|-------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 01. 総 務 費 | 1,995 | 1,388 | 607 | | | 255 | 1,740 |
| 02. 財 産 管 理 費 | 1,262 | 807 | 455 | | | | 1,262 |
| 03. 諸 支 出 金 | 1,997 | 1,850 | 147 | | | | 1,997 |
| 04. 予 備 費 | 86 | 55 | 31 | | | | 86 |
| 歳 出 合 計 | 5,340 | 4,100 | 1,240 | | | 255 | 5,085 |

【下呂財産区特別会計】

2 歳入

(款) 01. 財産収入

(項) 01. 財産運用収入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|-------|-------|-----|------------|-----|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 財産貸付収入 | 589 | 618 | △29 | 01. 財産貸付収入 | 589 | 土地貸付収入 |
| 02. 利子及び配当金 | 255 | 65 | 190 | 01. 基金運用収入 | 255 | 下呂財産区管理運営基金利子 |
| 計 | 844 | 683 | 161 | | | |

(款) 02. 繰入金

(項) 01. 基金繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-----------|-------|-------|-------|-----------|-------|----------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 基金繰入金 | 3,829 | 1,800 | 2,029 | 01. 基金繰入金 | 3,829 | 下呂財産区管理運営基金繰入金 |
| 計 | 3,829 | 1,800 | 2,029 | | | |

(款) 03. 繰越金

(項) 01. 繰越金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|------|------------|-----|------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 繰越金 | 665 | 1,424 | △759 | 01. 前年度繰越金 | 665 | 純繰越金 |
| 計 | 665 | 1,424 | △759 | | | |

(款) 04. 諸収入

(項) 03. 雑入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|-------|-------|------|--------|-----|-----------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 雑入 | 2 | 193 | △191 | 01. 雑入 | 2 | 線下伐採補償料 1 |

【下呂財産区特別会計】

【下呂財産区特別会計】

(款) 04. 諸収入

(項) 03. 雑入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---|-------|-------|------|-----|-----|---------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | | | 立木補償料 1 |
| 計 | 2 | 193 | △191 | | | |

3 歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|---------|-----|---|-----|-----|-----|-----|----|-----|-----|----|-----|----|----|---|----|-----|---|---|----|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 01. 一般管理費 | 1,995 | 1,388 | 607 | | | 255 | 1,740 | 01. 報酬 | 252 | 一般管理諸経費 報酬 非常勤職員報酬 財産区管理委員 報償費 報償費 謝礼金 旅費 普通旅費 費用弁償 需用費 消耗品費 燃料費 食糧費 役務費 手数料 保険料 使用料及び賃借料 土地建物借上料 自動車借上料 機器使用料 諸使用料 公有財産購入費 立木購入費 負担金補助及び交付金 負担金 会議・研修等負担金 国民森林会議負担金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 1,739 | 非常勤職員報酬 | 252 | | 252 | 464 | 464 | 128 | 26 | 102 | 235 | 80 | 125 | 30 | 15 | 1 | 14 | 602 | 3 | 3 | 40 | 30 | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

【下呂財産区特別会計】

【下呂財産区特別会計】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

| | | | 本年度の財源内訳 | | | | 節 | | | |
|---|-------|-------|----------|-------|-----|----------------------|-------|------------------|------------|--|
| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 特定財源 | | | 一般財源 | 区分 | 金額 | 説明 |
| | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 | | | | |
| | | | | | | 255 ＜財産収入 255＞ | 1 | 24. 積立金 基金積立金 | 256 256 | 下呂財産区管理運営基金費 積立金 基金積立金 下呂財産区管理運営基金積立金 |
| 計 | 1,995 | 1,388 | 607 | | | 255 | 1,740 | | | |

(款) 02. 財産管理費

(項) 01. 事業費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|-----------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|----------|---------|-----|--|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 造林事業費 | 1,262 | 807 | 455 | | | | 1,262 | 10. 需用費 | 628 | 造 林 事 業 1,262 需 用 費 628 消 耗 品 費 575 燃 料 費 20 修 繕 料 33 12. 委託料 634 測 量 設 計 等 委 託 料 634 測 量 設 計 等 委 託 料 634 |
| | | | | | | | 1,262 | 消耗品費 | 575 | |
| | | | | | | | | 燃料費 | 20 | |
| | | | | | | | | 修繕料 | 33 | |
| | | | | | | | | 12. 委託料 | 634 | |
| | | | | | | | 測量設計等委託料 | 634 | | |
| 計 | 1,262 | 807 | 455 | | | | 1,262 | | | |

(款) 03. 諸支出金

(項) 01. 繰出金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|-----------------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-------------|-------|----------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 一般会計繰 出金 | 1,997 | 1,850 | 147 | | | | 1,997 | 27. 繰出金 | 1,997 | |
| | | | | | | | 1,997 | 一般会計繰 出金 | 1,997 | 一般会計繰出金 繰出金 |
| | | | | | | | | | | 1,997 |

(款) 03. 諸支出金
(項) 01. 繰出金

(単位：千円)

| （単位：千円） | | | | | | | | | | |
|---------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----|-----|------------------------|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 | 節 | | 説 明 |
| | | | | 特 定 財 源 | | | | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| | | | | | | | | | | 一般会計繰出金 |
| | | | | | | | | | | 下呂地区防火活動協力費繰出金 150 |
| | | | | | | | | | | 下呂地区区長会活動費繰出金 500 |
| | | | | | | | | | | 集会施設改修事業費繰出金 57 |
| | | | | | | | | | | 下呂温泉街景観維持整備事業繰出金 1,200 |
| | | | | | | | | | | 地域伝統活動協力費繰出金 90 |
| 計 | 1,997 | 1,850 | 147 | | | | 1,997 | | | |

(款) 04. 予備費
(項) 01. 予備費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|---------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----|----------|-----|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 予備費 | 86 | 55 | 31 | | | | 86 | | | |
| | | | | | | | 86 | | 予 備 費 86 | |
| 計 | 86 | 55 | 31 | | | | 86 | | | |

【下呂財産区特別会計】

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

| 区 分 | | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 調整手当 (千円) | 寒冷地 手 当 (千円) | その他 の手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 7 | 252 | | | | | | 252 | | 252 | |
| | 計 | 7 | 252 | | | | | | 252 | | 252 | |
| 前 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 7 | 252 | | | | | | 252 | | 252 | |
| | 計 | 7 | 252 | | | | | | 252 | | 252 | |
| 比 較 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 0 | 0 | | | | | | 0 | | 0 | |
| | 計 | 0 | 0 | | | | | | 0 | | 0 | |

議第 5 6 号

令和 8 年度下呂市学校給食費特別会計予算

令和 8 年度下呂市の学校給食費特別会計の予算は、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 1 5 7, 2 4 0 千円と定める。

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

令和 8 年 2 月 2 5 日提出

下呂市長 山 内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|---------|-------------|---------|
| 01. 繰入金 | | 101,035 |
| | 01. 一般会計繰入金 | 101,035 |
| 02. 繰越金 | | 681 |
| | 01. 繰越金 | 681 |
| 03. 諸収入 | | 55,524 |
| | 01. 雑入 | 55,524 |
| 歳入合計 | | 157,240 |

【学校給食費特別会計】

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|---------------|---------------|--------------|
| 01. 学 校 給 食 費 | | 1 5 7, 0 4 0 |
| | 01. 学 校 給 食 費 | 1 5 7, 0 4 0 |
| 02. 予 備 費 | | 2 0 0 |
| | 01. 予 備 費 | 2 0 0 |
| 歳 出 合 計 | | 1 5 7, 2 4 0 |

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 |
|-------|---|----|---------|---------|---------|
| 01. 繰 | 入 | 金 | 101,035 | 26,210 | 74,825 |
| 02. 繰 | 越 | 金 | 681 | 625 | 56 |
| 03. 諸 | 収 | 入 | 55,524 | 122,345 | △66,821 |
| 歳 | 入 | 合計 | 157,240 | 149,180 | 8,060 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | |
|---------------|---------|---------|-------|-----------------------|-------|---------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | |
| 01. 学 校 給 食 費 | 157,040 | 148,980 | 8,060 | | | 156,559 | 481 |
| 02. 予 備 費 | 200 | 200 | 0 | | | | 200 |
| 歳 出 合 計 | 157,240 | 149,180 | 8,060 | | | 156,559 | 681 |

【学校給食費特別会計】

2 歳入

(款) 01. 繰入金

(項) 01. 一般会計繰入金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|-------------|---------|--------|--------|-------------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 一般会計繰入金 | 101,035 | 26,210 | 74,825 | 01. 一般会計繰入金 | 101,035 | 南部学校給食センター 15,165 北部学校給食センター 85,870 |
| 計 | 101,035 | 26,210 | 74,825 | | | |

(款) 02. 繰越金

(項) 01. 繰越金

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|---------|-------|-------|-----|------------|-----|------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 繰越金 | 681 | 625 | 56 | 01. 前年度繰越金 | 681 | 純繰越金 |
| 計 | 681 | 625 | 56 | | | |

(款) 03. 諸収入

(項) 01. 雑入

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 節 | | 説 明 |
|--------|--------|---------|---------|-----------------|--------|---------------------------------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 01. 雑入 | 55,524 | 122,345 | △66,821 | 01. 給食費負担収入現年度分 | 55,299 | 南部学校給食センター 7,783 北部学校給食センター 47,516 |
| | | | | 03. その他雑入 | 225 | 廃油売払収入 212 鉄屑等売払収入 13 |
| | | | | | | |
| 計 | 55,524 | 122,345 | △66,821 | | | |

3 歳出

(款) 01. 学校給食費

(項) 01. 学校給食費

(単位：千円)

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | | |
|-----------|----------|------------------|--------|-----------------|-------|------------------|----------|----------------|------------|------------|----------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 | |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | | |
| 01. 学校給食費 | 157, 040 | 148, 980 | 8, 060 | | | 156, 559 | 481 | 10. 需用費 | 156, 559 | | |
| | | | | | | 22, 999 | | 賄材料費 | 156, 559 | 南部学校給食センター | 22, 999 |
| | | | | | | ＜繰入金 15, 165＞ | | 26. 公課費 消費税 | 481 481 | 需用費 | 22, 999 |
| | | | | | | ＜諸収入 7, 834＞ | | | | 賄材料費 | |
| | | | | | | 133, 560 | | | | 北部学校給食センター | 133, 560 |
| | | ＜繰入金 85, 870＞ | | | | 需用費 | 133, 560 | | | | |
| | | ＜諸収入 47, 690＞ | | | | 賄材料費 | | | | | |
| | | | | | | 481 | | 一般管理諸経費 | 481 | | |
| | | | | | | | | 公課費 | 481 | | |
| | | | | | | | | 消費税 | | | |
| 計 | 157, 040 | 148, 980 | 8, 060 | | | 156, 559 | 481 | | | | |

(款) 02. 予備費

(項) 01. 予備費

(単位：千円)

| （表）01 予備費 | | | | | | | （単位：千円） | | | |
|-----------|-------|-------|-----|-----------------|-------|-------|---------|-----|-----------|-----|
| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 01. 予備費 | 200 | 200 | 0 | | | | 200 | | | |
| | | | | | | | 200 | | 予 備 費 200 | |
| 計 | 200 | 200 | 0 | | | | 200 | | | |

【学校給食費特別会計】

令和 8 年度下呂市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度下呂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) | 給水件数 | 12,900 件 |
| (2) | 総給水量 | 4,165,000 m ³ |
| (3) | 一日平均給水量 | 11,410 m ³ |
| (4) | 主要な建設改良事業費 | 290,723 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 | 884,349 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 収 益 | 657,311 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 収 益 | 227,038 千円 |

| | | 支 出 |
|-------|-----------|--------------|
| 第 1 款 | 水道事業費用 | 1,280,341 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 費 用 | 1,216,241 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 費 用 | 44,100 千円 |
| 第 3 項 | 予 備 費 | 20,000 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75,769千円は、当年度及び過年度の損益勘定留保資金44,625千円及び消費税資本的収支調整額31,144千円で補てんするものとする。）。

| 収 入 | | |
|-----|--------|------------|
| 第1款 | 資本的収入 | 554,952 千円 |
| 第1項 | 企業債 | 226,200 千円 |
| 第2項 | 負担金 | 35,712 千円 |
| 第3項 | 国庫補助金 | 26,284 千円 |
| 第4項 | 出資金 | 266,756 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | 630,721 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 333,879 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 271,842 千円 |
| 第3項 | 予備費 | 25,000 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 |
|--------|-----------|--------------------|---|---|
| 施設整備工事 | 226,200千円 | 証書借入 又は 証券発行 | 4. 0%以内 (ただし、利率見直し方式 で借り入れる資金につい て、利率の見直しを行った 後においては、当該見直し 後の利率) | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還も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、200,000千円と定める。

(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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費

61,132 千円

(他会計からの補助金)

第9条 簡易水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、28,244千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和8年2月25日提出

下呂市長 山 内 登

令和8年度 下呂市水道事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|------------|---------------|---------|-----|
| 1. 水道事業収益 | | | 884,349 | |
| | 1. 営 業 収 益 | | 657,311 | |
| | | 1. 給 水 収 益 | 656,377 | |
| | | 2. その他営業収益 | 934 | |
| | 2. 営業外収益 | | 227,038 | |
| | | 1. 受 取 利 息 | 332 | |
| | | 2. 長期前受金戻入 | 173,653 | |
| | | 3. 雑 収 益 | 2,324 | |
| | | 4. 消費 税 還 付 金 | 22,485 | |
| | | 5. 一般会計補助金 | 28,244 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|----------|--------------|-----------|-----|
| 1. 水道事業費用 | | | 1,280,341 | |
| | 1. 営業費用 | | 1,216,241 | |
| | | 1. 原水及び浄水費 | 280,374 | |
| | | 2. 配水及び給水費 | 206,572 | |
| | | 3. 総 係 費 | 201,484 | |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 524,071 | |
| | | 5. 資 産 減 耗 費 | 3,740 | |
| | 2. 営業外費用 | | 44,100 | |
| | | 1. 支 払 利 息 | 43,700 | |
| | | 2. 雑 支 出 | 400 | |
| | 3. 予 備 費 | | 20,000 | |
| | | 1. 予 備 費 | 20,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|----------|--------------|---------|-----|
| 1. 資本的収入 | | | 554,952 | |
| | 1. 企 業 債 | | 226,200 | |
| | | 1. 企 業 債 | 226,200 | |
| | 2. 負 担 金 | | 35,712 | |
| | | 1. 負 担 金 | 35,712 | |
| | 3. 国庫補助金 | | 26,284 | |
| | | 1. 国 庫 補 助 金 | 26,284 | |
| | 4. 出 資 金 | | 266,756 | |
| | | 1. 出 資 金 | 266,756 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|-----------|----------------|---------|-----|
| 1. 資本の支出 | | | 630,721 | |
| | 1. 建設改良費 | | 333,879 | |
| | | 1. 改 良 費 | 333,659 | |
| | | 2. 固定資産購入費 | 220 | |
| | 2. 企業債償還金 | | 271,842 | |
| | | 1. 企 業 債 償 還 金 | 271,842 | |
| | 3. 予備費 | | 25,000 | |
| | | 1. 予 備 費 | 25,000 | |

令和8年度 下呂市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位:千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー:

| | |
|------------------|-----------|
| 当年度純利益 | △ 402,179 |
| 減価償却費 | 524,071 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 1 |
| 長期前受金戻入額 | △ 173,653 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 332 |
| 支払利息 | 43,700 |
| 資産減耗費 | 3,740 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 38,843 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △ 10,971 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 36,513 |
| 小計 | △ 13,293 |
| 利息及び配当金の受取額 | 332 |
| 利息の支払額 | △ 43,700 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 56,661 |

II 投資活動によるキャッシュ・フロー:

| | |
|------------------|-----------|
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 308,547 |
| 国庫補助金等による収入 | 26,284 |
| 工事負担金の受入による収入 | 35,620 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 246,643 |

III 財務活動によるキャッシュ・フロー:

| | |
|----------------------------|-----------|
| 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入 | 226,200 |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 271,842 |
| 他会計からの出資による収入 | 266,756 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 221,114 |

IV 資金増加(減少)額 △ 82,190

V 資金期首残高 359,699

VI 資金期末残高 277,509

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

| 区 分 | | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 調整手当 (千円) | 寒冷地 手 当 (千円) | その他 の手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 13 | 360 | | | | | | 360 | | 360 | |
| | 計 | 13 | 360 | | | | | | 360 | | 360 | |
| 前 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 13 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |
| | 計 | 13 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |
| 比 較 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 0 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |
| | 計 | 0 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |

2. 一般職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（１）総括

| 区分 | 職員数 (人) | 給与 | | | | 法定福利費 (千円) | 法定福利費 引当金額 (千円) | 合計 (千円) | 備考 |
|-----|------------|------------|------------|--------------|-----------|---------------|-----------------------|------------|----|
| | | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本年度 | 7 | 0 | 27,857 | 22,615 | 50,472 | 9,861 | 799 | 61,132 | |
| 前年度 | 7 | 0 | 28,176 | 23,070 | 51,246 | 9,817 | 766 | 61,829 | |
| 比較 | 0 | 0 | -319 | -455 | -774 | 44 | 33 | -697 | |

| 職員手当 の内訳 | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手当 (千円) | 時間外 及び休 日勤務 手当 (千円) | 夜間勤務 手当 (千円) | 管理職員 特別勤務 手当 (千円) | 宿日直 手当 (千円) | 管理職 手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 賞与 引当金 繰入額 (千円) | 児童手当 (千円) | その他 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------|-------------|
| | 本年度 | 1,350 | 330 | 901 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 1,383 | 6,300 | 5,692 | 3,999 | 660 | 0 |
| | 前年度 | 1,656 | 330 | 917 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 1,383 | 6,333 | 5,760 | 4,031 | 660 | 0 |
| | 比較 | -306 | 0 | -16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -33 | -68 | -32 | 0 | 0 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 | | | | | | | |
|------------|---------------|---|--------|---|------------|-------|------------|-------|--------|--------|--------|--|
| 給 料 | -319 | 給与改定に伴う増減分 | 782 | 給与改定の状況（令和7年4月1日） <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>実 質 改定率</td><td>1.034</td></tr><tr><td>実施時期</td><td>R7.4.1</td></tr></table> | 区 分 | 行政職 | 実 質 改定率 | 1.034 | 実施時期 | R7.4.1 | 782 千円 | |
| | | 区 分 | 行政職 | | | | | | | | | |
| | | 実 質 改定率 | 1.034 | | | | | | | | | |
| 実施時期 | R7.4.1 | | | | | | | | | | | |
| 昇給に伴う増加分 | 290 | 平均昇給率 <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>平 均 昇給率</td><td>1.012</td></tr></table> | 区 分 | 行政職 | 平 均 昇給率 | 1.012 | 290 千円 | | | | | |
| 区 分 | 行政職 | | | | | | | | | | | |
| 平 均 昇給率 | 1.012 | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | -1,391 | その他による増減 | -1,391 千円 | | | | | | | |
| 職 員 手 当 | -455 | 制度改正に伴う増減分 | 595 | 期末手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.500</td><td>2.525</td></tr></table> | 区 分 | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2.500 | 2.525 | 298 千円 | |
| | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | |
| | | 支給率 | 2.500 | 2.525 | | | | | | | | |
| | | 勤勉手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.100</td><td>2.125</td></tr></table> | 区 分 | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2.100 | 2.125 | 297 千円 | | | |
| 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | | | |
| 支給率 | 2.100 | 2.125 | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | -1,050 | その他による増減 扶養手当 -306 千円 通勤手当 -16 千円 期末手当 -331 千円 勤勉手当 -365 千円 賞与引当金繰入額 -32 千円 | -1,050 千円 | | | | | | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
|------------|-----------------|---------|-----------|-------|-------|
| 令和8年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 334,700 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 383,850 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 41.83 | — | — | — |
| 令和7年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 335,429 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 386,429 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 42.14 | — | — | — |

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

イ. 初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|-------------------|-------|-----|------------|------------|---------------------|----------------------------|------------------------|------------------|------------|------------|---------------------|----------------------------|------------------------|------------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 380,800 医 師 | 円 256,000 薬 剤 師 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 380,800 医 師 | 円 256,000 薬 剤 師 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 232,000 | | | 239,800 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 269,100 保 健 師・看 護 師 | | 232,000 | | | 239,800 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 269,100 保 健 師・看 護 師 | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保 健 師・看 護 師 | | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保 健 師・看 護 師 | |
| | | 2 年 | 216,500 | | | 220,700 栄 養 士 | 254,700 看 護 師 | 229,200 保 育 士 | 216,500 | | | 220,700 栄 養 士 | 254,700 看 護 師 | 229,200 保 育 士 |
| | 高 校 卒 | | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准 看 護 師 | 212,700 介 護 員 | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准 看 護 師 | 212,700 介 護 員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,700 准 看 護 師 | | | | | | 221,700 准 看 護 師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 366,200 医 師 | 円 244,400 薬 剤 師 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 366,200 医 師 | 円 244,400 薬 剤 師 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 220,000 | | | 227,400 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 255,400 保 健 師・看 護 師 | | 220,000 | | | 227,400 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 255,400 保 健 師 | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保 健 師・看 護 師 | | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保 健 師・看 護 師 | |
| | | 2 年 | 204,400 | | | 208,300 栄 養 士 | 240,600 看 護 師 | | 204,400 | | | 208,300 栄 養 士 | 240,600 看 護 師 | |
| | 高 校 卒 | | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准 看 護 師 | 199,600 介 護 員 | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准 看 護 師 | 199,600 介 護 員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 207,700 准 看 護 師 | | | | | | 207,700 准 看 護 師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

ウ. 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 行 政 職 (二) | | | 医 療 職 | | |
|-------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | | | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 2 | 28. 5 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 14. 3 | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 1 | 14. 3 | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 1 | 14. 3 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 14. 3 | | | | | | |
| | 7 級 | 1 | 14. 3 | | | | | | |
| | 計 | 7 | 100. 0 | 計 | | | 計 | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | | | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 2 | 28. 5 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 14. 3 | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 1 | 14. 3 | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 1 | 14. 3 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 14. 3 | | | | | | |
| | 7 級 | 1 | 14. 3 | | | | | | |
| | 計 | 7 | 100. 0 | 計 | | | 計 | | |

※構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級別基準職務表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|-----------------------------|--|---------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長(副所長を含む。)の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務 | (1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務 | (1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | |
|-------------|----------------------|---------|--------|--------|-----|
| | | | 行政職（一） | 行政職（二） | 医療職 |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 7 | 7 | | |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 7 | 7 | | |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2. 300 | 2. 300 | 4. 600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |

カ．定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 2 0 年勤続の者 (月 分) | 2 5 年勤続の者 (月 分) | 3 5 年勤続の者 (月 分) | 最 高 限 度 (月 分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | 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 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

令和8年度 下呂市水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

単位:千円

| | 資 産 の 部 | | |
|-------------|--------------------|------------------|-------------------|
| 1. 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 510,452 | |
| ロ 建物 | 578,011 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 200,845</u> | 377,166 | |
| ハ 構築物 | 12,006,776 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 5,106,892</u> | 6,899,884 | |
| ニ 機械及び装置 | 2,908,305 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,745,904</u> | 1,162,401 | |
| ホ 車両運搬具 | 25,019 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 6,942</u> | 18,077 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 51,865 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 48,583</u> | 3,282 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>1,026,337</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 9,997,599 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電話加入権 | | <u>0</u> | |
| イ その他無形固定資産 | | <u>40</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>40</u> |
| 固定資産合計 | | | <u>9,997,639</u> |
| 2. 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 277,509 | |
| (2) 未収金 | | 45,647 | |
| (3) 貸倒引当金 | | △ 2,953 | |
| (4) 貯蔵品 | | 29,696 | |
| (5) 前払金 | | 0 | |
| (5) その他流動資産 | | <u>5,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>354,899</u> |
| 資産合計 | | | <u>10,352,538</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 | | | 2,703,361 | |
| 固定負債合計 | | | | 2,703,361 |
| 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 | | | 237,078 | |
| (2) 未払金 | | | 250,530 | |
| (3) 引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | | 3,999 | |
| ロ 法定福利引当金 | | | 799 | |
| (4) その他流動負債 | | | 5,006 | |
| 流動負債合計 | | | | 497,412 |
| 5. 繰 延 収 益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | | |
| イ 国庫補助金 | 951,115 | | | |
| ロ 工事負担金 | 983,837 | | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 882,152 | | | |
| ニ 県補助金 | 1,956,507 | | | |
| 長期前受金合計 | | | 4,773,611 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | | |
| イ 国庫補助金 | △ 449,208 | | | |
| ロ 工事負担金 | △ 442,515 | | | |
| ハ 受贈財産評価額 | △ 272,964 | | | |
| ニ 県補助金 | △ 681,793 | | | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | | | △ 1,846,480 | |
| 繰延収益合計 | | | | 2,927,131 |
| 負債合計 | | | | 6,127,904 |

資 本 の 部

| | | | | |
|---------------|-------------|--|-------------|-------------|
| 6. 資 本 金 | | | | 7,101,113 |
| 7. 剰 余 金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 14,808 | | | |
| 資本剰余金合計 | | | 14,808 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| イ 減債積立金 | 80,686 | | | |
| ロ 建設改良積立金 | 52,561 | | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | △ 3,024,534 | | | |
| 利益剰余金合計 | | | △ 2,891,287 | |
| 剰余金合計 | | | | △ 2,876,479 |
| 資本合計 | | | | 4,224,634 |
| 負債資本合計 | | | | 10,352,538 |

令和8年度 下呂市水道事業会計に関する注記表

● 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用している。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。

| | |
|----------|--------|
| 建物 | 16～60年 |
| 構築物 | 5～60年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 |
| 車両及び運搬具 | 4～5年 |
| 工具器具及び備品 | 5～15年 |

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

2. 重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

- ・債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収の可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。

(2) 退職給付引当金

- ・岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する。
- ・追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与引当金、法定福利費引当金

- ・職員の期末手当・勤勉手当、及びそれらに係る共済費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

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方式によっている。

● 予定貸借対照表に関する注記

- ・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、他会計が負担すると見込まれる額は806,584千円である。

● セグメント情報に関する注記

- 下呂市水道事業では、水道事業及び簡易水道事業を運営していることから、水道事業及び簡易水道事業の2つを報告セグメントとしている。
 - ・各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|---------|--|
| 水道事業 | 簡易水道事業以外の地区において水道水を供給する業務 |
| 簡易水道事業 | 萩原、小坂、下呂(一部)、金山、馬瀬地区の各地域において水道水を供給する業務 |

- 報告セグメントごとの営業収益等

- ・当年度(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

| | 水道事業 | 簡易水道事業 | 合 計 |
|-------------|-----------|-----------|------------|
| 営業収益 | 225,845 | 371,797 | 597,642 |
| 営業費用 | 311,002 | 849,272 | 1,160,274 |
| 営業損益 | △ 85,157 | △ 477,475 | △ 562,632 |
| 経常損益 | △ 81,606 | △ 320,573 | △ 402,179 |
| セグメント資産 | 3,659,752 | 6,692,786 | 10,352,538 |
| セグメント負債 | 1,588,164 | 4,539,740 | 6,127,904 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金(基準内) | | 14,864 | 14,864 |
| 減価償却費 | 123,333 | 400,738 | 524,071 |
| 固定資産増加額 | 209,366 | 91,117 | 300,483 |

● その他の注記

- 賞与引当金の目的使用による取崩について

- ・当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当及びそれに伴う法定福利費として7,192千円を支給するため、賞与引当金4,031千円、法定福利費引当金766千円を取り崩す。

令和7年度 下呂市水道事業予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

単位:千円

| | | | |
|--------------|---------|-----------|-------------|
| 1. 営 業 収 益 | | | |
| (1) 給水収益 | 593,070 | | |
| (2) その他営業収益 | 1,170 | 594,240 | |
| 2. 営 業 費 用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 272,054 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 229,287 | | |
| (3) 総係費 | 181,408 | | |
| (4) 減価償却費 | 535,699 | | |
| (5) 資産減耗費 | 12,564 | 1,231,012 | |
| 営 業 損 失 | | | 636,772 |
| 3. 営 業 外 収 益 | | | |
| (1) 受取利息 | 576 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 177,872 | | |
| (3) 一般会計補助金 | 24,800 | | |
| (4) 雑収入 | 1,080 | 204,328 | |
| 4. 営 業 外 費 用 | | | |
| (1) 支払利息 | 34,608 | | |
| (2) 雑支出 | 400 | 35,008 | 169,320 |
| 経 常 損 失 | | | 467,452 |
| 当年度純損失 | | | 467,452 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | △ 2,154,903 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | △ 2,622,355 |

令和7年度 下呂市水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

単位:千円

| | 資 産 の 部 | | |
|-------------|--------------------|-----------|------------|
| 1. 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 510,452 | |
| ロ 建物 | 578,011 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 189,805</u> | 388,206 | |
| ハ 構築物 | 11,927,647 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,705,637</u> | 7,222,010 | |
| ニ 機械及び装置 | 2,809,380 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,639,987</u> | 1,169,393 | |
| ホ 車両運搬具 | 25,019 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,164</u> | 21,855 | |
| ヘ 工具器具及び備品 | 51,865 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 46,502</u> | 5,363 | |
| ト 建設仮勘定 | | 899,584 | |
| 有形固定資産合計 | | | 10,216,863 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電話加入権 | | 0 | |
| イ その他無形固定資産 | | 40 | |
| 無形固定資産合計 | | | 40 |
| 固定資産合計 | | | 10,216,903 |
| 2. 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 359,699 | |
| (2) 未収金 | | 84,490 | |
| (3) 貸倒引当金 | | △ 2,953 | |
| (4) 貯蔵品 | | 18,725 | |
| (5) 前払金 | | 0 | |
| (5) その他流動資産 | | 5,000 | |
| 流動資産合計 | | | 464,961 |
| 資産合計 | | | 10,681,864 |

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 | | | 2,714,239 | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | | 2,714,239 |
| 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 | | | 271,842 | |
| (2) 未払金 | | | 287,043 | |
| (3) 引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | | 4,031 | |
| ロ 法定福利引当金 | | | 766 | |
| (4) その他流動負債 | | | 5,006 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | | 568,688 |
| 5. 繰 延 収 益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | | |
| イ 国庫補助金 | 924,831 | | | |
| ロ 工事負担金 | 948,217 | | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 882,152 | | | |
| ニ 県補助金 | 1,956,507 | | | |
| 長 期 前 受 金 合 計 | | | 4,711,707 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | | |
| イ 国庫補助金 | △ 417,866 | | | |
| ロ 工事負担金 | △ 414,068 | | | |
| ハ 受贈財産評価額 | △ 240,392 | | | |
| ニ 県補助金 | △ 600,501 | | | |
| 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 合 計 | | | △ 1,672,827 | |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | | 3,038,880 |
| 負 債 合 計 | | | | 6,321,807 |

資 本 の 部

| | | | | |
|---------------|-------------|--|-------------|-------------|
| 6. 資 本 金 | | | | 6,834,357 |
| 7. 剰 余 金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 14,808 | | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | | 14,808 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| イ 減債積立金 | 80,686 | | | |
| ロ 建設改良積立金 | 52,561 | | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | △ 2,622,355 | | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | | △ 2,489,108 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | | △ 2,474,300 |
| 資 本 合 計 | | | | 4,360,057 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | | 10,681,864 |

令和7年度 下呂市水道事業会計に関する注記表

● 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用している。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。

| | |
|----------|--------|
| 建物 | 16～60年 |
| 構築物 | 5～60年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 |
| 車両及び運搬具 | 4～5年 |
| 工具器具及び備品 | 5～15年 |

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

2. 重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

- ・債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収の可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。

(2) 退職給付引当金

- ・岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する。
- ・追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与引当金、法定福利費引当金

- ・職員の期末手当・勤勉手当、及びそれらに係る共済費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

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方式によっている。

● 予定貸借対照表に関する注記

- ・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、他会計が負担すると見込まれる額は1,007,680千円である。

● セグメント情報に関する注記

- 下呂市水道事業では、水道事業及び簡易水道事業を運営していることから、水道事業及び簡易水道事業の2つを報告セグメントとしている。
・各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|---------|--|
| 水道事業 | 簡易水道事業以外の地区において水道水を供給する業務 |
| 簡易水道事業 | 萩原、小坂、下呂(一部)、金山、馬瀬地区の各地域において水道水を供給する業務 |

- 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)

| | 水道事業 | 簡易水道事業 | (単位 千円) 合 計 |
|-------------|-----------|-----------|----------------|
| 営業収益 | 225,613 | 368,627 | 594,240 |
| 営業費用 | 305,537 | 925,475 | 1,231,012 |
| 営業損益 | △ 79,924 | △ 556,848 | △ 636,772 |
| 経常損益 | △ 70,584 | △ 396,868 | △ 467,452 |
| セグメント資産 | 3,577,716 | 7,104,148 | 10,681,864 |
| セグメント負債 | 1,424,522 | 4,897,285 | 6,321,807 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金(基準内) | | 12,808 | 12,808 |
| 減価償却費 | 123,794 | 411,905 | 535,699 |
| 固定資産増加額 | 570,234 | 258,254 | 828,488 |

● その他の注記

- 賞与引当金の目的使用による取崩について

- ・当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当及びそれに伴う法定福利費として7,194千円を支給するため、賞与引当金3,711千円、法定福利費引当金733千円を取り崩す。

令和8年度 下呂市水道事業予算実施計画明細書
収 益 的 収 入 及 び 支 出

| 収 入 | | (単位:千円) | | | | | | |
|-----|-------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------|---------------|---------|--|
| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 水 道 事 業 収 益 | | 884,349 (59,669) | 878,832 (59,304) | 5,517 (365) | | | |
| | 1. | 営 業 収 益 | 657,311 (59,669) | 653,544 (59,304) | 3,767 (365) | | | |
| | | 1. 給 水 収 益 | 656,377 (59,669) | 652,374 (59,304) | 4,003 (365) | 水 道 料 金 | 656,377 | 水道料金 248,119 水道料金(簡水) 408,258 計 656,377 |
| | | 2. その他営業収益 | 934 | 1,170 | △ 236 | 手 数 料 | 934 | 検査手数料 24 給水開始手数料 238 給水装置工事業者指定手数料 20 検査手数料(簡水) 118 給水開始手数料(簡水) 534 計 934 |
| | 2. | 営 業 外 収 益 | 227,038 | 225,288 | 1,750 | | | |
| | | 1. 受 取 利 息 | 332 | 576 | △ 244 | 預 金 利 息 | 332 | 金融機関等預金利子 332 |
| | | 2. 長期前受金戻入 | 173,653 | 177,872 | △ 4,219 | 国 庫 補 助 金 | 31,342 | 国庫補助金 14,680 国庫補助金(簡水) 16,662 計 31,342 |
| | | | | | | 工 事 負 担 金 | 28,447 | 工事負担金 3,285 工事負担金(簡水) 25,162 計 28,447 |
| | | | | | | 受 贈 財 産 評 価 額 | 32,572 | 受贈財産評価額 60 受贈財産評価額(簡水) 32,512 計 32,572 |
| | | | | | | 県 補 助 金 | 81,292 | 県補助金(簡水) 81,292 |
| | | 3. 雑 収 益 | 2,324 | 1,080 | 1,244 | そ の 他 雑 収 益 | 2,324 | 貯蔵品振替〔量水器〕 515 量水器修理代 1 その他〔課税〕 1 その他〔非課税〕 1 その他〔不課税〕 1 |

()内は仮受消費税

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|------------|------------|------------|-------|-------------|--------|------------------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | | | 貯蔵品振替〔量水器〕(簡水) 1,802 |
| | | | | | | | | 量水器修理代(簡水) 1 |
| | | | | | | | | 督促手数料(簡水) 1 |
| | | | | | | | | その他〔非課税〕 1 |
| | | | | | | | | 計 2,324 |
| | | 4. 消費税還付金 | 22,485 | 23,404 | △ 919 | 消 費 税 還 付 金 | 22,485 | 消費税還付金 12,152 |
| | | | | | | | | 消費税還付金(簡水) 10,333 |
| | | | | | | | | 計 22,485 |
| | | 5. 一般会計補助金 | 28,244 | 22,356 | 5,888 | 一般会計補助金 | 28,244 | 一般会計補助金・基準内(簡水) 14,864 |
| | | | | | | | | 一般会計補助金・基準外(簡水) 13,380 |
| | | | | | | | | 計 28,244 |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|-------------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------|---------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 水 道 事 業 費 用 | | 1,280,341 (55,967) | 1,349,922 (61,728) | △ 69,581 (△ 5,761) | | | |
| | 1. | 営 業 費 用 | 1,216,241 (55,967) | 1,297,493 (61,728) | △ 81,252 (△ 5,761) | | | |
| | | 1. 原水及び浄水費 | 280,374 (25,323) | 299,077 (27,023) | △ 18,703 (△ 1,700) | 委 託 料 | 277,912 | 浄水場電気保安業務委託料 766 浄水場施設管理委託料 91,227 原水水質検査委託料 295 保守点検委託料(簡水) 1,089 施設業務委託料(簡水) 176,597 その他委託料(簡水) 7,938 計 277,912 |
| | | | | | | 手 数 料 | 88 | 検便手数料外 19 その他手数料 50 手数料(簡水) 19 計 88 |
| | | | | | | 賃 借 料 | 1,089 | 土地建物借上料(簡水) 1,089 |
| | | | | | | 負 担 金 | 619 | 水源利用負担金(簡水) 619 |
| | | | | | | 保 険 料 | 666 | 浄水場災害共済掛金保険料 78 浄水場機械設備損害補償保険料 488 保険料(簡水) 100 計 666 |
| | | 2. 配水及び給水費 | 206,572 (18,158) | 251,999 (22,712) | △ 45,427 (△ 4,554) | 旅 費 | 62 | 普通旅費 62 |
| | | | | | | 備 消 耗 品 費 | 865 | 備消耗品費 458 備消耗品費(簡水) 407 計 865 |
| | | | | | | 委 託 料 | 192,067 | 浄水水質検査委託料 784 配水施設管理業務委託料 34,905 保守点検委託料(簡水) 266 施設業務委託料(簡水) 146,042 その他業務委託料(簡水) 10,070 計 192,067 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | | |
|-----------|----------|-------------|----------------|----------------|-----|-------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 | |
| | | | | | | 手 数 料 | 5,995 | その他 | 3,007 |
| | | | | | | | | その他(簡水) | 2,988 |
| | | | | | | | | 計 | 5,995 |
| | | | | | | 賃 借 料 | 359 | JR配水管理設用地借上料 | 21 |
| | | | | | | | | 土地建物借上料 | 154 |
| | | | | | | | | 土地建物借上料(簡水) | 184 |
| | | | | | | 計 | 359 | | |
| | | | | | | 修 繕 費 | 7,072 | 量水器修理〔振替〕 | 1,468 |
| | | | | | | | | その他貯蔵品修理〔振替〕 | 300 |
| | | | | | | | | その他修繕 | 500 |
| | | | | | | | | 修繕費(簡水) | 330 |
| | | | | | | | | 量水器修理〔振替〕簡水 | 4,474 |
| | | | | | | | | 計 | 7,072 |
| | | | | | | 保 険 料 | 152 | 水道施設賠償責任保険料 | 53 |
| | | | | | | | | 配水施設災害共済掛金保険料 | 12 |
| | | | | | | | | 保険料(簡水) | 87 |
| | | | | | | 計 | 152 | | |
| | | | | | | 3 . 総 係 費 | 201,484 (12,486) | 198,154 (11,993) | 3,330 (493) |
| | 職員給料(簡水) | 16,163 | | | | | | | |
| 計 | 27,857 | | | | | | | | |
| 職 員 手 当 等 | 18,616 | 扶養手当 | 648 | | | | | | |
| | | 通勤手当 | 356 | | | | | | |
| | | 管理職手当 | 816 | | | | | | |
| | | 期末手当 | 2,695 | | | | | | |
| | | 勤勉手当 | 2,424 | | | | | | |
| | | 住居手当 | 330 | | | | | | |
| | | 児童手当 | 120 | | | | | | |
| | | 時間外勤務手当 | 1,000 | | | | | | |
| | | 扶養手当(簡水) | 702 | | | | | | |
| | | 通勤手当(簡水) | 545 | | | | | | |
| | | 管理職手当(簡水) | 567 | | | | | | |
| | | 期末手当(簡水) | 3,605 | | | | | | |
| | | 勤勉手当(簡水) | 3,268 | | | | | | |
| | | 児童手当(簡水) | 540 | | | | | | |
| | | 時間外勤務手当(簡水) | 1,000 | | | | | | |
| 計 | 18,616 | | | | | | | | |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|------------|------------|-----|-------------|-------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 4,798 | 賞与引当金繰入額 1,707 法定福利費引当金繰入額 342 賞与引当金繰入額(簡水) 2,292 法定福利費引当金繰入額(簡水) 457 計 4,798 |
| | | | | | | 法 定 福 利 費 | 9,861 | 共済事務費負担金 34 公務災害補償基金負担金 53 共済追加費用 300 共済恩給条例に基づくもの 2 共済経理負担金 4,112 公務災害補償基金負担金(簡水) 60 共済経理負担金(簡水) 4,875 共済事務費負担金(簡水) 45 共済追加費用(簡水) 377 共済恩給条例に基づくもの(簡水) 3 計 9,861 |
| | | | | | | 旅 費 | 432 | 普通旅費 240 費用弁償 16 普通旅費(簡水) 160 費用弁償(簡水) 16 計 432 |
| | | | | | | 報 償 費 | 40 | 謝礼 20 謝礼(簡水) 20 計 40 |
| | | | | | | 報 酬 | 360 | 上下水道運営委員報酬 180 上下水道運営委員報酬(簡水) 180 計 360 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|------------|------------|-----|-------------|---------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | 備 消 耗 品 費 | 792 | 備品費 50 新聞書籍費 250 備消耗品費 196 備消耗品費(簡水) 296 計 792 |
| | | | | | | 燃 料 費 | 769 | 車両用燃料費 769 |
| | | | | | | 印 刷 製 本 費 | 140 | 伝票類印刷製本費 70 印刷製本費(簡水) 70 計 140 |
| | | | | | | 通 信 運 搬 費 | 509 | 切手外 18 電話料金 113 郵便料 23 光回線使用料 53 電話料金(簡水) 135 郵便料(簡水) 31 光回線使用料(簡水) 70 検針値配信料(簡水) 66 計 509 |
| | | | | | | 委 託 料 | 127,449 | 水道料金システム保守委託料 1,013 会計システム保守委託料 892 積算システム保守管理費 100 コンビニ収納委託料 60 警備・防犯業務委託料 77 包括業務委託料 31,322 その他 1,841 保守点検委託料(簡水) 1,350 コンビニ収納委託料(簡水) 80 警備・防犯業務委託料(簡水) 103 包括業務委託料(簡水) 87,212 積算システム保守管理費(簡水) 100 会計システム保守委託料(簡水) 892 その他委託料(簡水) 2,407 計 127,449 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|------------|------------|-----|-------------|-------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | 手 数 料 | 2,667 | 車検手数料 64 印紙代 8 水道料金口座振替手数料 231 コンビニ収納振替手数料 323 金融機関窓口収納手数料 204 その他 215 手数料(簡水) 1,622 計 2,667 |
| | | | | | | 賃 借 料 | 3,147 | 機器使用料 209 水道料金計算システム機器賃借料 1,117 刊行物掲載情報利用許諾[建設物価] 17 機器使用料(簡水) 1,768 刊行物掲載情報利用許諾[積算資料](簡水) 36 計 3,147 |
| | | | | | | 修 繕 費 | 440 | 車両修繕費 240 その他 200 計 440 |
| | | | | | | 研 修 費 | 50 | 職員研修費 50 |
| | | | | | | 食 糧 費 | 39 | 会議等賄費 39 |
| | | | | | | 負 担 金 | 3,383 | 日本水道協会会費 190 退職手当組合負担金 1,170 研修時負担金 326 退職手当組合負担金(簡水) 1,617 会議・研修等負担金(簡水) 80 計 3,383 |
| | | | | | | 保 険 料 | 113 | 車両共済掛金 77 自賠責保険料 36 計 113 |
| | | | | | | 公 課 費 | 22 | 自動車重量税 22 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|--------------|--------------|------------|------------|----------|--------------------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 524,071 | 535,699 | △ 11,628 | 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 524,071 | 建物 10,344 構築物 44,450 機械及び装置 63,915 車両運搬具 3,778 工具器具及び備品 846 建物(簡水) 696 構築物(簡水) 356,805 機械及び装置(簡水) 42,002 工具器具及び備品(簡水) 1,235 計 524,071 |
| | | 5. 資 産 減 耗 費 | 3,740 | 12,564 | △ 8,824 | 固定資産除却費 | 3,700 | 構築物(簡水) 2,000 機械及び装置(簡水) 1,700 計 3,700 |
| | | | | | | 棚卸資産減耗費 | 40 | 棚卸資産減耗費 20 棚卸資産減耗費(簡水) 20 計 40 |
| | 2. 営 業 外 費 用 | | 44,100 | 32,429 | 11,671 | | | |
| | | 1. 支 払 利 息 | 43,700 | 32,029 | 11,671 | 企 業 債 利 息 | 43,042 | 水道事業債償還利息 14,796 簡易水道事業債償還利息(簡水) 28,246 計 43,042 |
| | | | | | | 一時借入金利息 | 658 | 一時借入金利息 329 一時借入金利息(簡水) 329 計 658 |
| | | 2. 雑 支 出 | 400 | 400 | 0 | 雑 支 出 | 400 | 雑支出 200 雑支出(簡水) 200 計 400 |
| | 3. 予 備 費 | | 20,000 | 20,000 | 0 | | | |
| | | 1. 予 備 費 | 20,000 | 20,000 | 0 | 予 備 費 | 20,000 | 予備費 10,000 予備費(簡水) 10,000 計 20,000 |

()内は仮払消費税

資 本 的 収 入 及 び 支 出

| 収 入 | | (単位:千円) | | | | | | |
|-----|-----------|--------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|---------|---|
| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 資 本 的 収 入 | | 554,952 (92) | 570,654 (42) | △ 15,702 (50) | | | |
| | 1. | 企 業 債 | 226,200 | 302,600 | △ 76,400 | | | |
| | | 1 . 企 業 債 | 226,200 | 302,600 | △ 76,400 | 企 業 債 | 226,200 | 企業債 企業債(簡水) 計 226,200 |
| | 2. | 負 担 金 | 35,712 (92) | 52,762 (42) | △ 17,050 (50) | | | |
| | | 1 . 負 担 金 | 35,712 (92) | 52,762 (42) | △ 17,050 (50) | 負 担 金 | 35,712 | 給水申込金 給水申込金(簡水) その他〔不課税〕(簡水) 計 35,712 |
| | 3. | 補 助 金 | 26,284 | 0 | 26,284 | | | |
| | | 1. 国 庫 補 助 金 | 26,284 | 0 | 26,284 | 国 庫 補 助 金 | 26,284 | 国庫補助金 26,284 |
| | 4. | 出 資 金 | 266,756 | 215,292 | 51,464 | | | |
| | | 1 . 出 資 金 | 266,756 | 215,292 | 51,464 | 一般会計出資金 | 266,756 | 一般会計出資金・基準内(簡水) 113,201 一般会計出資金・基準外(簡水) 153,555 計 266,756 |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | | | | | | |
|------------|-----------|------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------|---------|------------|---------|-----------|-------------|---------|---------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 | | | | | |
| 1. 資本的支出 | 1. 建設改良費 | | 630,721 (30,329) | 736,182 (38,358) | △ 105,461 (△ 8,029) | | | | | | | | |
| | | | 333,879 (30,329) | 422,177 (38,358) | △ 88,298 (△ 8,029) | | | | | | | | |
| | | 1. 改 良 費 | 333,659 (30,329) | 400,527 (36,408) | △ 66,868 (△ 6,079) | 賃 借 料 | 3 | 土地建物借上料 | 3 | | | | |
| | | | | | | 補 償 金 | 2,471 | 補償金 | 2,471 | | | | |
| | | | | | | 工 事 請 負 費 | 290,723 | 一般改良工事 | 212,701 | | | | |
| | | | | | | | | 施設整備工事(簡水) | 78,022 | | | | |
| | | | | | | | | 計 | 290,723 | | | | |
| | | | | | | 委 託 料 | 40,462 | 委託料 | 17,798 | | | | |
| | | 委託料(簡水) | 22,664 | | | | | | | | | | |
| | | | | 計 | 40,462 | | | | | | | | |
| | | 2. 固定資産購入費 | 220 (0) | 21,650 (1,950) | △ 21,430 (△ 1,950) | 量 水 器 新 設 費 | 220 | 量水器新設費 | 100 | | | | |
| | | | | | | | | 量水器新設費(簡水) | 120 | | | | |
| | | | | | | | | 計 | 220 | | | | |
| | | 2. 企業債償還金 | 271,842 | 289,005 | △ 17,163 | | | | | | | | |
| | 1. 企業債償還金 | | | | | | | 271,842 | 289,005 | △ 17,163 | 企 業 債 償 還 金 | 271,842 | 企業債償還金 |
| 企業債償還金(簡水) | | | | | | | | | | | | | 224,763 |
| 計 | | | | | | | | | | | | | 271,842 |
| 3. 予備費 | 25,000 | 25,000 | 0 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 1. 予備費 | 25,000 | 25,000 | 0 | 基 金 積 立 金 | 25,000 | 予備費 | 10,000 |
| | | | | | | | | | | | | 予備費(簡水) | 15,000 |
| | | | | | | | | | | | | 計 | 25,000 |

()内は仮払消費税

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(過年度分)

(単位:千円)

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払 義務発生(見込)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 | 国庫補助金 | 地 方 債 | 損益勘定 留保資金 |
| 井戸ノ洞谷改修事業に伴う水道管移設 工事(7) | 14,612 | — | — | 令和8年度 | 14,612 | — | — | 14,612 |
| 水道施設運転管理等業務(6) | 797,740 | 令和7年度 | 415,854 | 令和8年度 | 381,886 | — | — | 381,886 |
| 積算システム保守管理業務(6) | 490 | 令和7年度 | 164 | 令和8年度 から 令和9年度 | 326 | — | — | 326 |
| 東上田管路耐震化事業(委託)(7) | 49,829 | — | — | 令和8年度 から 令和11年度 | 49,829 | 11,190 | 38,600 | 39 |
| 東上田管路耐震化事業(工事)(7) | 616,550 | — | — | 令和8年度 から 令和11年度 | 616,550 | 144,361 | 472,100 | 89 |
| 下呂浄水場送水ポンプ 機械設備工事(7) | 190,725 | — | — | 令和8年度 から 令和9年度 | 190,725 | 54,493 | 136,200 | 32 |
| 下呂浄水場送水ポンプ 電気設備工事(7) | 101,701 | — | — | 令和8年度 から 令和9年度 | 101,701 | 29,057 | 72,600 | 44 |
| 水道施設LED照明リース料(7) | 66,022 | — | — | 令和8年度 から 令和20年度 | 66,022 | — | — | 66,022 |

地方債の前々年度末現在高並びに前年度末及び当該年度末現在高見込調

(単位:千円)

| 区 分 | 前々年度末 現 在 高 | 前 年 度 末 現在高見込額 | 当 該 年 度 中 増 減 見 込 | | 当 該 年 度 末 現在高見込額 | (参 考) 当該年度利子見込額 |
|---------------|----------------|-------------------|------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| | | | 当 該 年 度 中 起 債 見 込 額 | 当 該 年 度 中 元金償還見込額 | | |
| 上 水 道 事 業 債 | 620,279 | 983,117 | 188,900 | 47,079 | 1,124,938 | 14,796 |
| 簡 易 水 道 事 業 債 | 2,019,398 | 2,015,965 | 37,300 | 224,763 | 1,828,502 | 28,246 |

令和8年度下呂市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度下呂市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) 排水件数 | 9,520 件 |
| (2) 年間総排水量 | 3,067,691 m ³ |
| (3) 一日平均排水量 | 8,404 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業費 | 21,993 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 | 1,183,703 千円 |
| 第1項 | 営業収益 | 715,434 千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | 468,269 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 下水道事業費用 | 1,737,168 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 1,626,955 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 108,213 千円 |
| 第3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て不足する額11,446千円は、消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金で補てんするものとする。)。

収 入

| | | |
|-----|-----------|------------|
| 第1款 | 資 本 的 収 入 | 877,384 千円 |
| 第1項 | 企 業 債 | 381,000 千円 |
| 第2項 | 出 資 金 | 484,834 千円 |
| 第3項 | 負 担 金 | 2,878 千円 |
| 第4項 | 分 担 金 | 1,159 千円 |
| 第5項 | 国庫補助金 | 7,513 千円 |

支 出

| | | |
|-----|-----------|------------|
| 第1款 | 資 本 的 支 出 | 888,830 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 21,993 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 865,837 千円 |
| 第3項 | 予 備 費 | 1,000 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 |
|---------|-----------|--------------------|--|---|
| 資本費平準化債 | 381,000千円 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 (ただし、利率見直し方式 で借り入れる資金につい て、利率の見直しを行った 後においては、当該見直し 後の利率) | 政府資金については、その融 資条件により、銀行その他の場 合にはその債権者と協定するも のによる。ただし、企業財政の 都合により据置期間及び償還期 限を短縮し、または繰上償還も 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、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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費

28,473 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、243,278千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、1,000千円と定める。

令和8年2月25日提出

下呂市長 山 内 登

令和8年度 下呂市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入 (単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|------------|----------|------------|-----------|-----|
| 1. 下水道事業収益 | | | 1,183,703 | |
| | 1. 営業収益 | | 715,434 | |
| | | 1. 下水道使用料 | 577,857 | |
| | | 2. 一般会計補助金 | 137,385 | |
| | | 3. その他営業収益 | 192 | |
| | 2. 営業外収益 | | 468,269 | |
| | | 1. 一般会計補助金 | 105,893 | |
| | | 2. 長期前受金戻入 | 362,164 | |
| | | 3. 雑 収 益 | 212 | |

支 出 (単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|------------|----------|--------------|-----------|-----|
| 1. 下水道事業費用 | | | 1,737,168 | |
| | 1. 営業費用 | | 1,626,955 | |
| | | 1. 管 渠 費 | 1,185 | |
| | | 2. 処 理 場 費 | 648,126 | |
| | | 3. 総 係 費 | 62,018 | |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 915,626 | |
| | 2. 営業外費用 | | 108,213 | |
| | | 1. 支 払 利 息 | 106,116 | |
| | | 2. 消 費 税 | 1,900 | |
| | | 3. 雑 支 出 | 197 | |
| | 3. 予 備 費 | | 2,000 | |
| | | 1. 予 備 費 | 2,000 | |

資 本 の 収 入 及 び 支 出

| 収 入 | | (単位:千円) | | |
|--------------|--------------|----------------|---------|-----|
| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
| 1. 資 本 の 収 入 | | | 877,384 | |
| | 1. 企 業 債 | | 381,000 | |
| | | 1. 資本費平準化債 | 381,000 | |
| | 2. 出 資 金 | | 484,834 | |
| | | 1. 一般会計出資金 | 484,834 | |
| | 3. 負 担 金 | | 2,878 | |
| | | 1. 工 事 負 担 金 | 2,772 | |
| | | 1. 受 益 者 負 担 金 | 106 | |
| | 4. 分 担 金 | | 1,159 | |
| | | 1. 受 益 者 分 担 金 | 1,159 | |
| | 5. 国 庫 補 助 金 | | 7,513 | |
| | | 1. 国 庫 補 助 金 | 7,513 | |

| 支 出 | | (単位:千円) | | |
|--------------|----------------|----------------|---------|-----|
| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
| 1. 資 本 の 支 出 | | | 888,830 | |
| | 1. 建 設 改 良 費 | | 21,993 | |
| | | 1. 管 渠 事 業 費 | 6,927 | |
| | | 2. 処 理 場 事 業 費 | 15,026 | |
| | | 3. 営 業 設 備 費 | 40 | |
| | 2. 企 業 債 償 還 金 | | 865,837 | |
| | | 1. 企 業 債 償 還 金 | 865,837 | |
| | 3. 予 備 費 | | 1,000 | |
| | | 1. 予 備 費 | 1,000 | |

令和8年度 下呂市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位:千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------|-----------|
| 当年度純損失 | △ 540,294 |
| 減価償却費 | 915,626 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 68 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 26 |
| 法定福利引当金の増減額(△は減少) | 3 |
| 長期前受金戻入額 | △ 362,164 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 106,116 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 56,860 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 53,711 |
| 小計 | 122,394 |
| 利息の支払額 | △ 106,116 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 16,278 |

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|----------------------|----------|
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 33,067 |
| 国庫補助金等による収入 | 7,513 |
| 工事負担金・受益者負担金の受入による収入 | 4,037 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 21,517 |

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 381,000 |
| 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 | △ 865,837 |
| 一般会計からの出資による収入 | 484,834 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 3 |

| | |
|--------------|---------|
| 資金増加額(又は減少額) | △ 5,242 |
| 資金期首残高 | 386,637 |
| 資金期末残高 | 381,395 |

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

| 区 分 | | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 調整手当 (千円) | 寒冷地 手 当 (千円) | その他 の手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 13 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |
| | 計 | 13 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |
| 前 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 13 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |
| | 計 | 13 | 180 | | | | | | 180 | | 180 | |
| 比 較 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 0 | 0 | | | | | | 0 | | 0 | |
| | 計 | 0 | 0 | | | | | | 0 | | 0 | |

2. 一般職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（１）総括

| 区分 | 職員数 (人) | 給与 | | | | 法定福利費 (千円) | 法定福利費 引当金額 (千円) | 合計 (千円) | 備考 |
|-----|------------|------------|------------|--------------|-----------|---------------|-----------------------|------------|----|
| | | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本年度 | 4 | 0 | 15,182 | 8,463 | 23,645 | 4,398 | 430 | 28,473 | |
| 前年度 | 4 | 0 | 15,140 | 8,622 | 23,762 | 4,313 | 427 | 28,502 | |
| 比較 | 0 | 0 | 42 | -159 | -117 | 85 | 3 | -29 | |

| 職員手当 の内訳 | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手当 (千円) | 時間外 及び休 日勤務 手当 (千円) | 夜間勤務 手当 (千円) | 管理職員 特別勤務 手当 (千円) | 宿日直 手当 (千円) | 管理職 手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 賞与 引当金 繰入額 (千円) | 児童手当 (千円) | その他 (千円) |
|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------|-------------|
| | 本年度 | 216 | 312 | 509 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | 567 | 2,335 | 2,170 | 2,154 | 0 | 0 |
| | 前年度 | 336 | 312 | 383 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 567 | 2,209 | 2,047 | 2,128 | 140 | 0 |
| | 比較 | -120 | 0 | 126 | 0 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 126 | 123 | 26 | -140 | 0 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | | 備 考 | | | | | |
|------------|---------------|-----------------------|------|---|-----|-----|------|------------|--------|--------|----------|
| 給 料 | 42 | 給与改定に伴う増減分 | 558 | 給与改定の状況（令和 7 年 4 月 1 日） 558 千円 | | | | | | | |
| | | | | <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>実 質 改定率</td><td>1. 039</td></tr><tr><td>実施時期</td><td>R7. 4. 1</td></tr></table> | 区 分 | | 行政職 | 実 質 改定率 | 1. 039 | 実施時期 | R7. 4. 1 |
| | | 区 分 | 行政職 | | | | | | | | |
| 実 質 改定率 | 1. 039 | | | | | | | | | | |
| 実施時期 | R7. 4. 1 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 175 | 平均昇給率 175 千円 | | | | | | | |
| | | | | <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>平 均 昇給率</td><td>1. 012</td></tr></table> | 区 分 | | 行政職 | 平 均 昇給率 | 1. 012 | | |
| | | 区 分 | 行政職 | | | | | | | | |
| 平 均 昇給率 | 1. 012 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | -691 | その他による増減 -691 千円 | | | | | | | |
| 職 員 手 当 | -159 | 制度改正に伴う増減分 | 369 | 期末手当支給率の改正 194 千円 | | | | | | | |
| | | | | <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2. 500</td><td>2. 525</td></tr></table> | 区 分 | | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2. 500 | 2. 525 |
| | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | |
| 支給率 | 2. 500 | 2. 525 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | 勤勉手当支給率の改正 175 千円 | | | | | | | |
| | | | | <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2. 100</td><td>2. 125</td></tr></table> | 区 分 | | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2. 100 | 2. 125 |
| | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | |
| 支給率 | 2. 100 | 2. 125 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | -528 | その他による増減 -528 千円 | | | | | | | |
| | | | | 扶養手当 -120 千円 通勤手当 126 千円 時間外勤務手当 -300 千円 期末手当 -68 千円 勤勉手当 -52 千円 賞与引当金繰入額 26 千円 児童手当 -140 千円 | | | | | | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
|------------|-----------------|---------|-----------|-------|-------|
| 令和8年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 316,275 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 349,675 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 38.75 | — | — | — |
| 令和7年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 315,400 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 348,675 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 39.25 | — | — | — |

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外勤務手当及び宿日直手当を除いたものである。

イ. 初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|-------------------|-------|-----|------------|------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------|------------|------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 380, 800 医 師 | 円 256, 000 薬 剤 師 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 380, 800 医 師 | 円 256, 000 薬 剤 師 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 232, 000 | | | 239, 800 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 269, 100 保 健 師・看 護 師 | | 232, 000 | | | 239, 800 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 269, 100 保 健 師・看 護 師 | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 232, 900 技 師 | 263, 400 保 健 師・看 護 師 | | | | | 232, 900 技 師 | 263, 400 保 健 師・看 護 師 | |
| | | 2 年 | 216, 500 | | | 220, 700 栄 養 士 | 254, 700 看 護 師 | 229, 200 保 育 士 | 216, 500 | | | 220, 700 栄 養 士 | 254, 700 看 護 師 | 229, 200 保 育 士 |
| | 高 校 卒 | | 200, 300 | 198, 200 | | | 235, 900 准 看 護 師 | 212, 700 介 護 員 | 200, 300 | 198, 200 | | | 235, 900 准 看 護 師 | 212, 700 介 護 員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221, 700 准 看 護 師 | | | | | | 221, 700 准 看 護 師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 366, 200 医 師 | 円 244, 400 薬 剤 師 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 366, 200 医 師 | 円 244, 400 薬 剤 師 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 220, 000 | | | 227, 400 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 255, 400 保 健 師・看 護 師 | | 220, 000 | | | 227, 400 薬 剤 師・栄 養 士・技 師 | 255, 400 保 健 師 | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 220, 500 技 師 | 249, 400 保 健 師・看 護 師 | | | | | 220, 500 技 師 | 249, 400 保 健 師・看 護 師 | |
| | | 2 年 | 204, 400 | | | 208, 300 栄 養 士 | 240, 600 看 護 師 | | 204, 400 | | | 208, 300 栄 養 士 | 240, 600 看 護 師 | |
| | 高 校 卒 | | 188, 000 | 185, 700 | | | 221, 900 准 看 護 師 | 199, 600 介 護 員 | 188, 000 | 185, 700 | | | 221, 900 准 看 護 師 | 199, 600 介 護 員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 207, 700 准 看 護 師 | | | | | | 207, 700 准 看 護 師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

ウ．級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 行 政 職 (二) | | | 医 療 職 | | |
|-------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 2 | 50.0 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | | | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 1 | 25.0 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 25.0 | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 4 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 1 | 25.0 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 25.0 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | | | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 1 | 25.0 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 25.0 | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 4 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |

(注) 構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級別基準職務表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|---------------------------|--|-------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長(副所長を含む。)の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1)薬局の長の職務 (2)技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1)著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2)看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1)介護員の職務 (2)保育主事の職務 | (1)高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2)保育主任の職務 | (1)主任介護員の職務 (2)保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | |
|-------------|----------------------|---------|--------|--------|-----|
| | | | 行政職（一） | 行政職（二） | 医療職 |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 4 | 4 | | |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| 前 年 度 | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |
| | 職員数 (A) (人) | 4 | 4 | | |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3月 (人) | | | |
| | | 6月 (人) | | | |
| | | 9月 (人) | | | |
| | | 12月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2. 300 | 2. 300 | 4. 600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |

カ．定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 2 0 年勤続の者 (月 分) | 2 5 年勤続の者 (月 分) | 3 5 年勤続の者 (月 分) | 最 高 限 度 (月 分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | 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 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

令和8年度 下呂市下水道事業予定貸借対照表

(令和9 年3月31日)

単位:千円

| | 資 産 の 部 | | |
|------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 固 定 資 産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 1,426,333 | |
| ロ 建物 | 2,607,090 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 481,416</u> | 2,125,674 | |
| ハ 構築物 | 24,486,513 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,946,221</u> | 19,540,292 | |
| ニ 機械及び装置 | 3,144,938 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,132,580</u> | 1,012,358 | |
| ホ 工具器具及び備品 | 17,249 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 10,751</u> | 6,498 | |
| ヘ 建設仮勘定 | | <u>29,422</u> | |
| 有形固定資産合計 | | <u>24,140,577</u> | |
| 固定資産合計 | | | 24,140,577 |
| 2. 流 動 資 産 | | | |
| (1)現 金 預 金 | | 381,395 | |
| (2)未 収 金 | | 1,090 | |
| 貸倒引当金 | | 68 | |
| (3)前 払 金 | | <u>48,121</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>430,674</u> |
| 資産合計 | | | <u>24,571,251</u> |

単位:千円

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

4,744,088

企業債合計

4,744,088

固 定 負 債 合 計

4,744,088

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

865,837

企業債合計

865,837

(2) 未 払 金

9,739

(3) 預 り 金

48,131

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金

2,154

ロ 法定福利引当金

430

引当金合計

2,584

流 動 負 債 合 計

926,291

5. 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

9,090,878

ロ 県補助金

2,320,702

ハ 工事負担金

906,249

ニ その他長期前受金

337,267

長期前受金合計

12,655,096

(2) 収益化累計額

イ 国庫補助金

△ 2,343,438

ロ 県補助金

△ 526,001

ハ 工事負担金

△ 213,324

収益化累計額合計

△ 3,082,763

繰 延 収 益 合 計

9,572,333

負 債 合 計

15,242,712

資 本 の 部

6. 資 本 金

11,662,157

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 国 庫 補 助 金

687,535

ロ 受贈財産評価額

16,594

資 本 剰 余 金 合 計

704,129

(2) 利 益 剰 余 金

イ 当年度未処理欠損金

3,037,747

利 益 剰 余 金 合 計

△ 3,037,747

剰 余 金 合 計

△ 2,333,618

資 本 合 計

9,328,539

負 債 資 本 合 計

24,571,251

令和8年度 下呂市下水道事業会計に関する注記表

●重要な会計方針に係る事項に関する注記

1.固定資産の減価償却の方法

- (1)有形固定資産
定額法を採用している。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。
建物 16～49年
構築物 5～50年
機械及び装置 6～30年
工具器具及び備品 5～20年

2.重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

3.引当金の計上基準

- (1)貸倒引当金
債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収の可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。
- (2)退職給付引当金
岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する。追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)を全て一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。
- (3)賞与引当金、法定福利費引当金
職員の期末手当・勤勉手当、及びそれらに係る共済費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

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方式によっている。

●予定貸借貸借対照表等に関する注記

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5,609,925千円である。

●セグメント情報に関する注記

1. 報告セグメントの概要

下呂市下水道事業では、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、小規模集合排水処理施設を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それら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。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|---------------|---------------------------|
| 公共下水道事業 | 市街地における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 市街地以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 農業集落排水事業 | 農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 小規模集合排水処理施設 | 上記以外における、し尿・生活雑排水等の処理 |

2. 報告セグメントごとの資産、負債、その他の項目の金額

当年度(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

| | 公共下水道事業 | 特定環境保全 公共下水道事業 | 農業集落排水事業 | 小規模 集合排水処理施設 | 合 計 |
|---------|-----------|-------------------|-----------|-----------------|------------|
| 営業収益 | 209,416 | 257,713 | 193,353 | 2,423 | 662,905 |
| 営業費用 | 426,990 | 700,906 | 429,790 | 7,469 | 1,565,155 |
| 営業損益 | △ 217,574 | △ 443,193 | △ 236,437 | △ 5,046 | △ 902,250 |
| 経常損益 | △ 124,934 | △ 263,294 | △ 145,862 | △ 3,417 | △ 537,507 |
| セグメント資産 | 5,214,007 | 12,320,649 | 6,902,903 | 133,692 | 24,571,251 |
| セグメント負債 | 1,383,651 | 9,510,109 | 4,261,862 | 87,090 | 15,242,712 |
| その他の項目 | | | | | |
| 他会計繰入金 | 32,822 | 94,889 | 113,614 | 1,953 | 243,278 |
| 減価償却費 | 243,056 | 422,097 | 245,284 | 5,189 | 915,626 |
| 企業債支払利息 | 32,888 | 55,089 | 17,785 | 354 | 106,116 |

●その他の注記

1. 賞与引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当及びそれに伴う法定福利費として8,569千円を支給するため、賞与引当金2,128千円、法定福利費引当金427千円を取り崩す。

令和7年度 下呂市下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

単位:千円

| | | | |
|--------------------|---------|-----------|-----------|
| 1. 営 業 収 益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 509,881 | | |
| (2) 一般会計補助金 | 163,585 | | |
| (3) その他営業収益 | 206 | 673,672 | |
| 2. 営 業 費 用 | | | |
| (1) 管 渠 費 | 1,088 | | |
| (2) 処 理 場 費 | 580,232 | | |
| (3) 総 係 費 | 71,045 | | |
| (4) 減 価 償 却 費 | 923,904 | | |
| (5) 資 産 減 耗 費 | 30 | 1,576,299 | |
| 営 業 損 失 | | | 902,627 |
| 3. 営 業 外 収 益 | | | |
| (1) 一般会計補助金 | 117,179 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 378,207 | | |
| (3) 雑収益 | 195 | 495,581 | |
| 4. 営 業 外 費 用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 117,404 | | |
| (2) 雑 支 出 | 1,040 | 118,444 | 377,137 |
| 経 常 損 失 | | | 525,490 |
| 5. 特 別 損 失 | | | |
| (1) その他特別損失 | 6,121 | 6,121 | 6,121 |
| 当 年 度 純 損 失 | | | 531,611 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 1,965,842 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 2,497,453 |

令和7年度 下呂市下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

単位:千円

| | 資 産 の 部 | | |
|-------------|--------------------|------------|-------------------|
| 1. 固 定 資 産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 1,426,333 | |
| ロ 建物 | 2,607,090 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 399,693</u> | 2,207,397 | |
| ハ 構築物 | 24,486,513 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,247,471</u> | 20,239,042 | |
| ニ 機械及び装置 | 3,144,938 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,007,959</u> | 1,136,979 | |
| ホ 工具器具及び備品 | 17,249 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 7,339</u> | 9,910 | |
| ヘ 建設仮勘定 | | 5,705 | |
| 有形固定資産合計 | | | 25,025,366 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | |
| 2. 流 動 資 産 | | | |
| (1)現 金 預 金 | | | 386,637 |
| (2)未 収 金 | | | 57,950 |
| (3)前 払 金 | | | 48,121 |
| 流動資産合計 | | | 492,708 |
| 資 産 合 計 | | | <u>25,515,844</u> |

単位:千円

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 | 5,102,801 | 5,102,801 | |
| 企業債合計 | | | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | |
| 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 | 991,961 | 991,961 | |
| 企業債合計 | | | |
| (2) 未 払 金 | | 63,450 | |
| (3) 引 当 金 | | 48,131 | |
| イ 賞与引当金 | 2,128 | | |
| ロ 法定福利引当金 | 427 | | |
| 引当金合計 | | 2,555 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | |
| 5. 繰 延 収 益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 9,146,825 | | |
| ロ 県補助金 | 2,341,542 | | |
| ハ 工事負担金 | 912,548 | | |
| ニ その他長期前受金 | 337,267 | | |
| 長期前受金合計 | | 12,738,182 | |
| (2) 収益化累計額 | | | |
| イ 国庫補助金 | △ 2,138,636 | | |
| ロ 県補助金 | △ 484,327 | | |
| ハ 工事負担金 | △ 192,272 | | |
| 収益化累計額合計 | | △ 2,815,235 | |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | 9,922,947 |
| 負 債 合 計 | | | 16,131,845 |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 6. 資 本 金 | | | 11,177,323 |
| 7. 剰 余 金 | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | |
| イ 国 庫 補 助 金 | 687,535 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 16,594 | | |
| 資本剰余金合計 | | 704,129 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | 2,497,453 | | |
| 利益剰余金合計 | | 2,497,453 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | △ 1,793,324 |
| 資 本 合 計 | | | 9,383,999 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 25,515,844 |

令和7年度 下呂市下水道事業会計に関する注記表

●重要な会計方針に係る事項に関する注記

1.固定資産の減価償却の方法

- (1)有形固定資産
定額法を採用している。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。
建物 16～49年
構築物 5～50年
機械及び装置 6～30年
工具器具及び備品 5～20年

2.重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

3.引当金の計上基準

- (1)貸倒引当金
債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別に回収の可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。
- (2)退職給付引当金
岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する。追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)を全て一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。
- (3)賞与引当金、法定福利費引当金
職員の期末手当・勤勉手当、及びそれらに係る共済費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

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方式によっている。

●予定貸借貸借対照表等に関する注記

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6,094,762千円である。

●セグメント情報に関する注記

1. 報告セグメントの概要

下呂市下水道事業では、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、小規模集合排水処理施設を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それら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。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|---------------|---------------------------|
| 公共下水道事業 | 市街地における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 市街地以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 農業集落排水事業 | 農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理 |
| 小規模集合排水処理施設 | 上記以外における、し尿・生活雑排水等の処理 |

2. 報告セグメントごとの資産、負債、その他の項目の金額

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)

| | 公共下水道事業 | 特定環境保全 公共下水道事業 | 農業集落排水事業 | 小規模 集合排水処理施設 | 合 計 |
|---------|-----------|-------------------|-----------|-----------------|------------|
| 営業収益 | 199,397 | 258,425 | 211,492 | 4,358 | 673,672 |
| 営業費用 | 423,833 | 699,063 | 444,885 | 8,518 | 1,576,299 |
| 営業損益 | △ 224,436 | △ 440,638 | △ 233,393 | △ 4,160 | △ 902,627 |
| 経常損益 | △ 118,445 | △ 266,827 | △ 143,180 | △ 2,535 | △ 530,987 |
| セグメント資産 | 6,019,329 | 12,307,943 | 7,056,424 | 132,148 | 25,515,844 |
| セグメント負債 | 2,177,912 | 9,465,747 | 4,402,598 | 85,588 | 16,131,845 |
| その他の項目 | | | | | |
| 他会計繰入金 | 35,223 | 105,188 | 136,326 | 4,027 | 280,764 |
| 減価償却費 | 233,844 | 440,013 | 245,562 | 4,485 | 923,904 |
| 企業債支払利息 | 35,290 | 60,071 | 21,563 | 480 | 117,404 |

●その他の注記

1. 賞与引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当及びそれに伴う法定福利費として8,569千円を支給するため、賞与引当金2,014千円、法定福利費引当金464千円を取り崩す。

令和8年度 下呂市下水道事業予算実施計画明細書
収益的収入及び支出

| 収入 | | (単位:千円) | | | | | | |
|----|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------|---------|---|
| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 下 水 道 事 業 収 益 | | 1,183,703 (52,529) | 1,219,405 (50,981) | △ 35,702 (1,548) | | | |
| | 1. | 営 業 収 益 | 715,434 (52,529) | 724,653 (50,981) | △ 9,219 (1,548) | | | |
| | | 1. 下 水 道 使 用 料 | 577,857 (52,529) | 560,862 (50,981) | 16,995 (1,548) | 下 水 道 使 用 料 | 577,857 | 下水道使用料(公共) 230,298 下水道使用料(特環) 239,478 下水道使用料(農集) 107,176 下水道使用料(小規模) 905 計 577,857 |
| | | 2. 一 般 会 計 補 助 金 | 137,385 (0) | 163,585 (0) | △ 26,200 (0) | 一 般 会 計 補 助 金 | 137,385 | 一般会計補助金(特環) 事務費分(基準外) 39,900 一般会計補助金(農集) 事務費分(基準外) 95,885 一般会計補助金(小規模) 事務費分(基準外) 1,600 計 137,385 |
| | | 3. そ の 他 営 業 収 益 | 192 (0) | 206 (0) | △ 14 (0) | 手 数 料 | 192 | 指定店手数料(共通) 10 審査手数料(公共) 50 審査手数料(特環) 100 審査手数料(農集) 32 計 192 |
| | 2. | 営 業 外 収 益 | 468,269 (0) | 494,752 (0) | △ 26,483 (0) | | | |
| | | 1. 一 般 会 計 補 助 金 | 105,893 (0) | 116,350 (0) | △ 10,457 (0) | 一 般 会 計 補 助 金 | 105,893 | 一般会計補助金(公共) 公債費利息償還分(基準内) 32,822 一般会計補助金(特環) 公債費利息償還分(基準内) 54,989 一般会計補助金(農集) 公債費利息償還分(基準内) 17,729 一般会計補助金(小規模) 公債費利息償還分(基準内) 353 計 105,893 |

()内は仮受消費税

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | | |
|---|---|------------|----------------|----------------|-----------------|--------------------------|---------|----------------------|---------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 | |
| | | 2. 長期前受金戻入 | 362,164 (0) | 378,207 (0) | △ 16,043 (0) | 国 庫 補 助 金 | 266,396 | 国庫補助金(公共) | 75,669 |
| | | | | | | | | 国庫補助金(特環) | 131,860 |
| | | | | | | | | 国庫補助金(農集) | 57,837 |
| | | | | | | | | 国庫補助金(小規模) | 1,030 |
| | | | | | | | | 計 | 266,396 |
| | | | | | | 県 補 助 金 | 69,442 | 県補助金(公共) | 16,427 |
| | | | | | | | | 県補助金(特環) | 25,247 |
| | | | | | | | | 県補助金(農集) | 27,323 |
| | | | | | | | | 県補助金(小規模) | 445 |
| | | | | | | | | 計 | 69,442 |
| | | | | | | 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金 | 26,326 | 受益者負担金(公共) | 6,504 |
| | | | | | | | | 受益者分担金(特環) | 14,548 |
| | | | | | | | | 受益者分担金(農集) | 5,124 |
| | | | | | | | | 受益者分担金(小規模) | 150 |
| | | | | | | | | 計 | 26,326 |
| | | 3. 雑 収 益 | 212 (0) | 195 (0) | 17 (0) | 雑 収 益 | 173 | 土地貸付収入(公共) | 150 |
| | | | | | | | | 土地貸付収入(特環) | 17 |
| | | | | | | | | 土地貸付収入(農集) | 6 |
| | | | | | | | | 計 | 173 |
| | | | | | | そ の 他 雑 収 益 | 39 | 延滞金(公共) | 1 |
| | | | | | | | | 延滞金(特環) | 1 |
| | | | | | | | | 貯蔵品振替(量水器ハーター差額)(公共) | 14 |
| | | | | | | | | 貯蔵品振替(量水器ハーター差額)(特環) | 15 |
| | | | | | | | | 貯蔵品振替(量水器ハーター差額)(農集) | 4 |
| | | | | | | | | 督促手数料(公共) | 1 |
| | | | | | | | | 督促手数料(特環) | 1 |
| | | | | | | | | 督促手数料(農集) | 1 |
| | | | | | | | | 督促手数料(小規模) | 1 |
| | | | | | | | | 計 | 39 |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|---------------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------|---------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 下 水 道 事 業 費 用 | | 1,737,168 (61,800) | 1,765,135 (62,015) | △ 27,967 (△ 215) | | | |
| | 1. | 営 業 費 用 | 1,626,955 (61,800) | 1,638,560 (62,015) | △ 11,605 (△ 215) | | | |
| | | 1. 管 渠 費 | 1,185 (100) | 1,188 (100) | △ 3 (0) | 賃 借 料 | 85 | 土地建物借上料(特環) 58 土地建物借上料(農集) 27 計 85 |
| | | | | | | 修 繕 費 | 1,100 | 修繕費(公共) 330 修繕費(特環) 495 修繕費(農集) 275 計 1,100 |
| | | 2. 処 理 場 費 | 648,126 (58,823) | 638,151 (57,919) | 9,975 (904) | 燃 料 費 | 3 | 混合ガソリン(特環) 3 |
| | | | | | | 光 熱 水 費 | 131,913 | 水道料金(公共) 138 水道料金(特環) 750 水道料金(農集) 720 水道料金(小規模) 39 電気料(公共) 39,180 電気料(特環) 53,436 電気料(農集) 37,152 電気料(小規模) 408 ガス代(公共) 42 ガス代(特環) 48 計 131,913 |
| | | | | | | 通 信 運 搬 費 | 7,235 | 通信運搬費(公共) 1,440 通信運搬費(特環) 3,189 通信運搬費(農集) 2,546 通信運搬費(小規模) 60 計 7,235 |
| | | | | | | 委 託 料 | 483,448 | 保守点検委託料(公共) 1,444 保守点検委託料(特環) 1,873 保守点検委託料(農集) 1,598 施設業務委託料(公共) 113,317 施設業務委託料(特環) 203,509 施設業務委託料(農集) 116,965 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|----------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------|--------|---------------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | | | 施設業務委託料(小規模) 1,700 |
| | | | | | | | | その他委託料(公共) 10,005 |
| | | | | | | | | その他委託料(特環) 6,510 |
| | | | | | | | | その他委託料(農集) 26,250 |
| | | | | | | | | その他委託料(小規模) 277 |
| | | | | | | | | 計 483,448 |
| | | | | | | 手 数 料 | 24,855 | 手数料(公共) 16,673 |
| | | | | | | | | 手数料(特環) 7,289 |
| | | | | | | | | 手数料(農集) 877 |
| | | | | | | | | 手数料(小規模) 16 |
| | | | | | | | | 計 24,855 |
| | | | | | | 賃 借 料 | 73 | 土地建物借上料(公共) 68 |
| | | | | | | | | 土地建物借上料(農集) 5 |
| | | | | | | | | 計 73 |
| | | | | | | 保 険 料 | 599 | 保険料(公共) 131 |
| | | | | | | | | 保険料(特環) 297 |
| | | | | | | | | 保険料(農集) 167 |
| | | | | | | | | 保険料(小規模) 4 |
| | | | | | | | | 計 599 |
| | | 3. 総 係 費 | 62,018 (2,877) | 75,287 (3,996) | △ 13,269 (△ 1,119) | 給 料 | 15,182 | 職員4名分(共通) 15,182 |
| | | | | | | 職 員 手 当 等 | 6,309 | 扶養手当(共通) 216 |
| | | | | | | | | 通勤手当(共通) 509 |
| | | | | | | | | 管理職手当(共通) 567 |
| | | | | | | | | 期末手当(共通) 2,335 |
| | | | | | | | | 勤勉手当(共通) 2,170 |
| | | | | | | | | 住居手当(共通) 312 |
| | | | | | | | | 時間外勤務手当(共通) 200 |
| | | | | | | | | 計 6,309 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 2,584 | 賞与引当金繰入額(共通) 2,154 |
| | | | | | | | | 法定福利費引当金繰入額(共通) 430 |
| | | | | | | | | 計 2,584 |
| | | | | | | 法 定 福 利 費 | 4,398 | 共済組合職員事務費負担金(共通) 42 |
| | | | | | | | | 職員公務災害補償基金(共通) 39 |
| | | | | | | | | 共済職員追加費用負担金(共通) 156 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|------------|------------|-----|-------------|--------|-------------------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | | | 共済組合職員恩給条例(共通) 2 |
| | | | | | | | | 共済組合職員普通経理負担金(共通) 4,159 |
| | | | | | | | | 計 4,398 |
| | | | | | | 旅 費 | 168 | 普通旅費・研修旅費(共通) 127 |
| | | | | | | | | 費用弁償(共通) 41 |
| | | | | | | | | 計 168 |
| | | | | | | 報 酬 | 180 | 上下水道運営委員報酬(共通) 180 |
| | | | | | | 備 消 品 費 | 388 | 備消品費(公共) 50 |
| | | | | | | | | 備消品費(特環) 50 |
| | | | | | | | | 備消品費(農集) 50 |
| | | | | | | | | 備消品費(共通) 238 |
| | | | | | | | | 計 388 |
| | | | | | | 印 刷 製 本 費 | 327 | 印刷代(共通) 327 |
| | | | | | | 通 信 運 搬 費 | 251 | 切手外(共通) 251 |
| | | | | | | 委 託 料 | 25,838 | 保守点検委託料(公共) 841 |
| | | | | | | | | 保守点検委託料(特環) 1,261 |
| | | | | | | | | 保守点検委託料(農集) 701 |
| | | | | | | | | 保守点検委託料(共通) 1,013 |
| | | | | | | | | 施設業務委託料(公共) 6,013 |
| | | | | | | | | 施設業務委託料(特環) 9,020 |
| | | | | | | | | 施設業務委託料(農集) 5,011 |
| | | | | | | | | 施設業務委託料(共通) 77 |
| | | | | | | | | その他委託料(共通) 1,901 |
| | | | | | | | | 計 25,838 |
| | | | | | | 手 数 料 | 2,862 | 手数料(公共) 495 |
| | | | | | | | | 手数料(特環) 743 |
| | | | | | | | | 手数料(農集) 413 |
| | | | | | | | | 手数料(共通) 1,211 |
| | | | | | | | | 計 2,862 |
| | | | | | | 賃 借 料 | 1,393 | 機器使用料(共通) 1,393 |
| | | | | | | 修 繕 費 | 301 | 修繕費(公共) 検満バーター修繕 61 |
| | | | | | | | | 修繕費(特環) 検満バーター修繕 116 |
| | | | | | | | | 修繕費(農集) 検満バーター修繕 124 |
| | | | | | | | | 計 301 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | 負 担 金 | 1,769 | 日本下水道協会負担金(公共・特環) 108 日本下水道協会中部支部負担金(公共・特環) 13 岐阜県下水道協会負担金(公共・特環) 13 地域環境資源センター負担金(農集) 20 退職手当組合負担金(共通) 1,519 県建設技術協会負担金(共通) 36 研修時負担金(共通) 60 計 1,769 |
| | | | | | | 貸倒引当金繰入額 | 68 | 貸倒引当金繰入額(公共) 68 |
| | | 4. 減 価 償 却 費 | 915,626 (0) | 923,904 (0) | △ 8,278 (0) | 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 915,626 | 【公共】 施設用建物(公共) 45,889 事務所用建物(公共) 144 管路施設(公共) 134,571 処理場施設(公共) 26,183 ポンプ場施設(公共) 886 その他構築物(公共) 84 電気設備(公共) 15,033 処理機械設備(公共) 3,071 滅菌設備(公共) 1,012 ポンプ設備(公共) 16,117 工具器具及び備品(公共) 66 【特環】 施設用建物(特環) 18,509 管路施設(特環) 287,188 処理場施設(特環) 31,451 その他構築物(特環) 13,477 電気設備(特環) 31,589 処理機械設備(特環) 19,274 ポンプ設備(特環) 20,398 工具器具及び備品(特環) 211 【農集】 施設用建物(農集) 16,371 事務所用建物(農集) 506 管路施設(農集) 187,110 |

()内は仮払消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|--------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | | | 処理場施設(農集) 22,589 その他構築物(農集) 445 電気設備(農集) 10,577 処理機械設備(農集) 2,999 ポンプ場施設(農集) 4,557 工具器具及び備品(農集) 130 【小規模】 施設用建物(小規模) 453 管路施設(小規模) 2,718 処理場施設(小規模) 1,308 その他構築物(小規模) 708 工具器具及び備品(小規模) 2 計 915,626 |
| | | 5. 資 産 減 耗 費 | 0 (0) | 30 (0) | △ 30 (0) | 棚卸資産減耗費 | 0 | 棚卸資産減耗費(公共) 0 棚卸資産減耗費(特環) 0 棚卸資産減耗費(農集) 0 計 0 |
| | | 2. 営 業 外 費 用 | 108,213 (0) | 121,575 (0) | △ 13,362 (0) | | | |
| | | 1. 支 払 利 息 | 106,116 (0) | 116,575 (0) | △ 10,459 (0) | 企 業 債 利 息 | 105,896 | 公共企業債利息(公共) 32,822 特環企業債利息(特環) 54,990 農集企業債利息(農集) 17,730 小規模企業債利息(小規模) 354 計 105,896 |
| | | | | | | 一時借入金利息 | 220 | 一時借入金利息 220 |
| | | 2. 消 費 税 | 1,900 (0) | 5,000 (0) | △ 3,100 (0) | 消 費 税 | 1,900 | 消費税(共通) 1,900 |
| | | 3. 雑 支 出 | 197 (0) | 0 (0) | 197 (0) | 雑 支 出 | 197 | 雑支出(公共、特環、農集) 197 |
| | | 3. 予 備 費 | 2,000 (0) | 5,000 (0) | △ 3,000 (0) | | | |
| | | 1. 予 備 費 | 2,000 (0) | 5,000 (0) | △ 3,000 (0) | 予 備 費 | 2,000 | 予備費(共通) 2,000 |

()内は仮払消費税

資 本 的 収 入 及 び 支 出

| 収 入 | | | | | | (単位:千円) | |
|----------------|---|---|----------------|------------------|------------------|--------------|---------|
| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | |
| | | | | | | 節 | 金 額 |
| 1. 資本的收入 | | | 877,384 (0) | 1,009,151 (0) | △ 131,767 (0) | | |
| 1. 企 業 債 | | | 381,000 (0) | 400,000 (0) | △ 19,000 (0) | | |
| 1. 資本費平準化債 | | | 381,000 (0) | 400,000 (0) | △ 19,000 (0) | 資本費平準化債 | 381,000 |
| | | | | | | 資本費平準化債(公共) | 44,000 |
| | | | | | | 資本費平準化債(特環) | 240,000 |
| | | | | | | 資本費平準化債(農集) | 94,000 |
| | | | | | | 資本費平準化債(小規模) | 3,000 |
| | | | | | | 計 | 381,000 |
| 2. 出 資 金 | | | 484,834 (0) | 591,960 (0) | △ 107,126 (0) | | |
| 1. 一般会計出資金 | | | 484,834 (0) | 591,960 (0) | △ 107,126 (0) | 一般会計出資金 | 484,834 |
| | | | | | | 一般会計出資金(公共) | |
| | | | | | | 基準内 公債費元金償還分 | 107,879 |
| | | | | | | 一般会計出資金(特環) | |
| | | | | | | 基準内 公債費元金償還分 | 240,040 |
| | | | | | | 一般会計出資金(農集) | |
| | | | | | | 基準内 公債費元金償還分 | 133,458 |
| | | | | | | 一般会計出資金(小規模) | |
| | | | | | | 基準内 公債費元金償還分 | 3,457 |
| | | | | | | 計 | 484,834 |
| 3. 負 担 金 | | | 2,878 (0) | 106 (0) | 2,772 (0) | | |
| 1. 工 事 負 担 金 | | | 2,772 (0) | 0 (0) | 2,772 (0) | 工 事 負 担 金 | 2,772 |
| 2. 受 益 者 負 担 金 | | | 106 (0) | 106 (0) | 0 (0) | 受 益 者 負 担 金 | 106 |
| 4. 分 担 金 | | | 1,159 (0) | 1,142 (0) | 17 (0) | | |
| 1. 受 益 者 分 担 金 | | | 1,159 (0) | 1,142 (0) | 17 (0) | 受 益 者 分 担 金 | 1,159 |
| | | | | | | 加入分担金(特環) | 919 |
| | | | | | | 加入分担金(農集) | 240 |
| | | | | | | 計 | 1,159 |

()内は仮受消費税

| 収 入 | | (単位:千円) | | | | | | |
|-----|----|--------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------|---|
| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | 5. | 国 庫 補 助 金 | 7,513 (0) | 15,943 (0) | △ 8,430 (0) | | | |
| | | 1. 国 庫 補 助 金 | 7,513 (0) | 15,943 (0) | △ 8,430 (0) | 国 庫 補 助 金 | 7,513 | 社会資本整備総合交付金 全体計画及び事業計画変更図書作成業務委託 7,513 |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|-----------|----------------|--------------------|----------------------|------------------------|-------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 資 本 的 支 出 | | 888,830 (1,995) | 1,033,848 (3,348) | △ 145,018 (△ 1,353) | | | |
| | 1. | 建 設 改 良 費 | 21,993 (1,995) | 36,887 (3,348) | △ 14,894 (△ 1,353) | | | |
| | | 1. 管 渠 事 業 費 | 6,927 (629) | 4,959 (450) | 1,968 (179) | 委 託 料 | 2,772 | 井戸ノ洞谷改修工事に伴う支障移転工事 2,772 大ヶ洞中央線下水道管渠設計業務委託 |
| | | | | | | 工 事 請 負 費 | 4,155 | 井戸ノ洞谷改修工事に伴う支障移転工事(国道) 4,155 |
| | | 2. 処 理 場 事 業 費 | 15,026 (1,366) | 31,888 (2,898) | △ 16,862 (△ 1,532) | 委 託 料 | 15,026 | 社会資本整備総合交付金 15,026 【公共】下呂市公共下水道事業 全体計画及び事業計画変更設計図書作成業務委託 |
| | | 3. 営 業 設 備 費 | 40 (0) | 40 (0) | 0 (0) | 備 品 購 入 費 | 40 | 量水器新設費(公共) 10 量水器新設費(特環) 10 量水器新設費(農集) 10 量水器新設費(小規模) 10 計 40 |
| | 2. | 企 業 債 償 還 金 | 865,837 (0) | 991,961 (0) | △ 126,124 (0) | | | |
| | | 1. 企 業 債 償 還 金 | 865,837 (0) | 991,961 (0) | △ 126,124 (0) | 企 業 債 償 還 金 | 865,837 | 下水道事業債償還金(公共) 151,881 下水道事業債償還金(特環) 480,040 下水道事業債償還金(農集) 227,458 下水道事業債償還金(小規模) 6,458 計 865,837 |
| | 3. | 予 備 費 | 1,000 (0) | 5,000 (0) | △ 4,000 (0) | | | |
| | | 1. 予 備 費 | 1,000 (0) | 5,000 (0) | △ 4,000 (0) | 予 備 費 | 1,000 | 予備費(共通) 1,000 |

()内は仮払消費税

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(過年度分)

(単位:千円)

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払 義務発生(見込)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 | 県支出金 | 地 方 債 | 損益勘定 留保資金 |
| 水道施設運転管理等業務(6) | 38,597 | 令和7年度 | 18,554 | 令和8年度 | 20,043 | 0 | 0 | 20,043 |
| 積算システム保守管理業務(6) | 1,495 | 令和7年度 | 499 | 令和8年度 から 令和9年度 | 996 | 0 | 0 | 996 |
| 処理場維持管理及び水質検査業務(7) | 1,202,960 | - | - | 令和8年度 から 令和11年度 | 1,202,960 | 0 | 0 | 1,202,960 |
| 井戸ノ洞谷改修工事に伴う支障移転 工事(国道)(7) | 4,571 | - | - | 令和8年度 | 4,571 | 0 | 0 | 4,571 |
| 下水道施設LED照明リース料(7) | 177,010 | - | - | 令和8年度 から 令和20年度 | 177,010 | 0 | 0 | 177,010 |

地方債の前々年度末現在高並びに前年度末及び当該年度末現在高見込調

(単位:千円)

| 区 分 | 前々年度末 現 在 高 | 前 年 度 末 現在高見込額 | 当 該 年 度 中 増 減 見 込 | | 当 該 年 度 末 現在高見込額 | (参 考) 当該年度利子見込額 |
|-------------|----------------|-------------------|------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| | | | 当 該 年 度 中 起 債 見 込 額 | 当 該 年 度 中 元金償還見込額 | | |
| 下 水 道 事 業 債 | 6,686,723 | 6,094,762 | 381,000 | 865,837 | 5,609,925 | 105,896 |

令和 8 年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度下呂市下呂温泉合掌村事業会計の予算は、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) 年間入場者数 | 186 | 千人 |
| (2) 一日平均入場者数 | 510 | 人 (営業日数 365 日) |
| (3) 利用収益 | 140,945 | 千円 |
| (4) 販売収益 | 142,500 | 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 | 下呂温泉合掌村事業収益 | 287,502 | 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 収 益 | 283,655 | 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 収 | 3,847 | 千円 |
| 支 出 | | | |
| 第 1 款 | 下呂温泉合掌村事業費用 | 287,184 | 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 費 用 | 278,632 | 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 費 | 8,052 | 千円 |
| 第 3 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（資本的支出額に対し不足する額26,751千円は、過年度分損益勘定留保資金21,087千円及び消費税資本的収支調整額5,664千円で補てんするものとする。）。

| | 収 | 入 | |
|-----------|---|---|-----------|
| 第1款 資本的収入 | | | 35,571 千円 |
| 第1項 国庫補助金 | | | 35,571 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | | | 62,322 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | | 62,322 千円 |

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 108,558 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、30,000千円と定める。

令和8年2月25日提出

下呂市長 山内 登

令和8年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|--------------------|----------|------------|---------|-----|
| 1. 下呂温泉合掌村 事業収益 | | | 287,502 | |
| | 1. 営業収益 | | 283,655 | |
| | | 1. 利用収益 | 140,945 | |
| | | 2. 販売収益 | 142,500 | |
| | | 3. その他営業収益 | 210 | |
| | 2. 営業外収益 | | 3,847 | |
| | | 1. 受取利息 | 99 | |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 3,616 | |
| | | 4. 雑収益 | 132 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|--------------------|----------|----------|---------|-----|
| 1. 下呂温泉合掌村 事業費用 | | | 287,184 | |
| | 1. 営業費用 | | 278,632 | |
| | | 1. 一般管理費 | 35,971 | |
| | | 2. 施設経営費 | 154,566 | |
| | | 3. 販売費用 | 69,119 | |
| | | 4. 減価償却費 | 14,976 | |
| | | 5. 資産減耗費 | 4,000 | |
| | 2. 営業外費用 | | 8,052 | |
| | | 1. 支払利息 | 100 | |
| | | 2. 消費税 | 7,852 | |
| | | 3. 雑支出 | 100 | |
| | 3. 予備費 | | 500 | |
| | | 1. 予備費 | 500 | |

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|----------|----------|--------|-----|
| 1. 資本的收入 | | | 35,571 | |
| | 1. 国庫補助金 | | 35,571 | |
| | | 1. 国庫補助金 | 35,571 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|----------|----------|--------|-----|
| 1. 資本的支出 | | | 62,322 | |
| | 1. 建設改良費 | | 62,322 | |
| | | 1. 建設改良費 | 62,322 | |

令和8年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位:千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|--------------------|---------|
| 当年度純利益 | △ 5,146 |
| 減価償却費 | 14,976 |
| 資産減耗費 | 4,000 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 481 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 211 |
| 長期前受金戻入額 | △ 3,616 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 99 |
| 支払利息 | 100 |
| 小計 | 10,907 |
| 利息及び配当金の受取額 | 99 |
| 利息の支払額 | △ 100 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 10,906 |

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|----------|
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 56,658 |
| 補助金による収入 | 35,571 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 21,087 |

IV 資金増加額(又は減少額) △ 10,181

V 資金期首残高 140,123

VI 資金期末残高 129,942

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（1）総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 法定福利費 引 当 金 繰 入 額 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|---------------------------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | 4 | 0 | 18,189 | 9,898 | 28,087 | 5,298 | 495 | 33,880 | |
| 前 年 度 | 4 | 0 | 14,901 | 7,489 | 22,390 | 4,563 | 334 | 27,287 | |
| 比 較 | 0 | 0 | 3,288 | 2,409 | 5,697 | 735 | 161 | 6,593 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 | 夜間勤務 手 当 | 管理職員 特別勤務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管 理 職 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 賞 与 引当金 繰入額 (千円) | 児童手当 (千円) | その他 (千円) |
|-------------------|-------|------|------|------|-------------|--------------------------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|-------|-------|---------------------------|--------------|-------------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本 年 度 | 0 | 0 | 587 | 0 | 1,200 | 0 | 0 | 0 | 670 | 2,511 | 2,484 | 2,446 | 0 | 0 |
| | 前 年 度 | 0 | 0 | 456 | 0 | 1,200 | 0 | 0 | 0 | 567 | 1,842 | 1,780 | 1,644 | 0 | 0 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 103 | 669 | 704 | 802 | 0 | 0 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 | | | | | | | |
|------------|---------------|---|-------|---|------------|-------|------------|-------|--------|--------|--------|--|
| 給 料 | 3,288 | 給与改定に伴う増減分 | 531 | 給与改定の状況（令和7年4月1日） <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>実 質 改定率</td><td>1.030</td></tr><tr><td>実施時期</td><td>R7.4.1</td></tr></table> | 区 分 | 行政職 | 実 質 改定率 | 1.030 | 実施時期 | R7.4.1 | 531 千円 | |
| | | 区 分 | 行政職 | | | | | | | | | |
| | | 実 質 改定率 | 1.030 | | | | | | | | | |
| 実施時期 | R7.4.1 | | | | | | | | | | | |
| 昇給に伴う増加分 | 62 | 平均昇給率 <table><tr><td>区 分</td><td>行政職</td></tr><tr><td>平 均 昇給率</td><td>1.003</td></tr></table> | 区 分 | 行政職 | 平 均 昇給率 | 1.003 | 62 千円 | | | | | |
| 区 分 | 行政職 | | | | | | | | | | | |
| 平 均 昇給率 | 1.003 | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | 2,695 | その他による増減 | 2,695 千円 | | | | | | | |
| 職 員 手 当 | 2,409 | 制度改正に伴う増減分 | 508 | 期末手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.500</td><td>2.525</td></tr></table> | 区 分 | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2.500 | 2.525 | 155 千円 | |
| | | 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | |
| | | 支給率 | 2.500 | 2.525 | | | | | | | | |
| | | 勤勉手当支給率の改正 <table><tr><td>区 分</td><td>R7年度</td><td>R8年度</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.100</td><td>2.125</td></tr></table> | 区 分 | R7年度 | R8年度 | 支給率 | 2.100 | 2.125 | 353 千円 | | | |
| 区 分 | R7年度 | R8年度 | | | | | | | | | | |
| 支給率 | 2.100 | 2.125 | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | 1,901 | その他による増減 通勤手当 131 千円 管理職手当 103 千円 期末手当 514 千円 勤勉手当 351 千円 賞与引当金繰入額 802 千円 | 1,901 千円 | | | | | | | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員 1 人当たり給与

| 区 分 | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 | 福 祉 職 |
|--------------------|-----------------|---------|-----------|-------|-------|
| 令和 8 年 4 月 1 日 現 在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 378,925 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 405,100 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 56.50 | — | — | — |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現 在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 310,425 | — | — | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 326,875 | — | — | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 45.75 | — | — | — |

(注) 平均給与月額、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

イ．初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|------------|-------|-----|------------|------------|---------------------|-----------------------|--------------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和8年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 380,800 医 師 | 円 256,000 薬剤師 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 380,800 医 師 | 円 256,000 薬剤師 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 232,000 | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | | 232,000 | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | |
| | | 2 年 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 |
| | 高 校 卒 | | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,700 准看護師 | | | | | | 221,700 准看護師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 令和7年4月1日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 366,200 医 師 | 円 244,400 薬剤師 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 366,200 医 師 | 円 244,400 薬剤師 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 220,000 | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師・看護師 | | 220,000 | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師 | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | | | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | |
| | | 2 年 | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | | 204,400 | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | |
| | 高 校 卒 | | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 207,700 准看護師 | | | | | | 207,700 准看護師 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

ウ. 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 (一) | | | 行 政 職 (二) | | | 医 療 職 | | |
|-------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | | | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 50.0 | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | 1 | 25.0 | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | | | | | | | | |
| | 7 級 | 1 | 25.0 | | | | | | |
| | 計 | 4 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 1 | 25.0 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | | | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 50.0 | 4 級 | | | 4 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | | 5 級 | | |
| | 6 級 | 1 | 25.0 | | | | | | |
| | 7 級 | | | | | | | | |
| | 計 | 4 | 100.0 | 計 | | | 計 | | |

(注) 構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級 別 基 準 職 務 表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|-----------------------------|--|---------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長(副所長を含む。)の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務 | (1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務 | (1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | |
|-------------|----------------------|-----------|--------|--------|-----|
| | | | 行政職（一） | 行政職（二） | 医療職 |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 4 | 4 | 0 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | |
| | | 6 月 (人) | | | |
| | | 9 月 (人) | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 4 | 4 | 0 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | |
| | | 6 月 (人) | | | |
| | | 9 月 (人) | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2. 300 | 2. 300 | 4. 600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2. 325 | 2. 325 | 4. 650 | 有 | |

カ．定年退職に係る退職手当

| 区 分 | 2 0 年勤続の者 (月 分) | 2 5 年勤続の者 (月 分) | 3 5 年勤続の者 (月 分) | 最 高 限 度 (月 分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 備 考 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 70900 | 47. 70900 | 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 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

イ 会計年度任用職員

(1) 総括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 法定福利費 引 当 金 繰 入 額 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|---------------------------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | (6) 14 | 11,569 | 37,947 | 12,340 | 61,856 | 12,118 | 704 | 74,678 | |
| 前 年 度 | (6) 14 | 8,503 | 35,050 | 11,272 | 54,825 | 11,172 | 516 | 66,513 | |
| 比 較 | 0 | 3,066 | 2,897 | 1,068 | 7,031 | 946 | 188 | 8,165 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 賞与引当金 繰 入 額 (千円) | 児童手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|--------------|--------------|------------------------|--------------|
| | 本 年 度 | 755 | 0 | 1,166 | 0 | 0 | 4,089 | 2,960 | 3,370 | 0 |
| | 前 年 度 | 755 | 0 | 623 | 0 | 0 | 2,912 | 3,751 | 2,991 | 240 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 543 | 0 | 0 | 1,177 | -791 | 379 | -240 |

備考 () 内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------------------|-------|--|-----|
| 報 酬 | 3,066 | その他の増減分 | 3,066 | その他による増減 3,066 千円 | |
| 給 料 | 2,897 | その他の増減分 | 2,897 | その他による増減 2,897 千円 | |
| 職 員 手 当 | 1,068 | その他の増減分 | 1,068 | その他による増減 時間外勤手当 543 千円 期末手当 1177 千円 勤勉手当 -791 千円 賞与引当金繰入額 379 千円 児童手当 -240 千円 1,068 千円 | |

令和8年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

| 資産の部 | | | (単位:千円) |
|------------|------------------|--------------|-----------------------|
| 1. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 89,187 | |
| ロ 建物 | 602,545 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 434,173</u> | 168,372 | |
| ハ 構築物 | 225,636 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 199,397</u> | 26,239 | |
| ニ 機械及び装置 | 52,375 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 40,549</u> | 11,826 | |
| ホ 車両運搬具 | 618 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 606</u> | 12 | |
| ヘ 器具備品 | 16,333 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 16,028</u> | 305 | |
| 有形固定資産合計 | | | 295,941 |
| (2)無形固定資産 | | | |
| イ 電話加入権 | | 79 | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>79</u> |
| 固定資産合計 | | | 296,020 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1)現金預金 | | 129,942 | |
| (2)未収金 | | 9,536 | |
| (3)貯蔵品 | | 3,000 | |
| (4)その他流動資産 | | <u>5,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>147,478</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>443,498</u></u> |

負債の部

(単位:千円)

| | | | |
|----------------|--|----------|--------|
| 3. 流動負債 | | | |
| (1)未払金 | | 7,346 | |
| (2)引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | | 5,816 | |
| ロ 法定福利費引当金 | | 1,199 | |
| (3)その他流動負債 | | 5,000 | |
| 流動負債合計 | | | 19,361 |
| 4. 繰延収益 | | | |
| (1)長期前受金 | | | |
| イ 補助金 | | 120,459 | |
| (2)長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 補助金 | | △ 44,328 | |
| 繰延収益合計 | | | 76,131 |
| 負債合計 | | | 95,492 |

資本の部

| | | | |
|-------------|--------|--------|---------|
| 5. 資本金 | | | 320,417 |
| 6. 剰余金 | | | |
| (1)利益剰余金 | | | |
| イ 建設改良積立金 | 29,870 | | |
| ロ 当年度未処理欠損金 | 2,281 | | |
| 利益剰余金合計 | | 27,589 | |
| 剰余金合計 | | | 27,589 |
| 資本合計 | | | 348,006 |
| 負債資本合計 | | | 443,498 |

●重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法を採用している。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。

建物6～50年、構築物3～60年、機械及び装置6～22年、車両運搬具4～5年、器具備品3～15年

(2)無形固定資産

定額法を採用している。

2. 重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

3. 引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する。追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3)法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

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方式によっている。

●セグメント情報に関する注記

下呂温泉合掌村事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

●その他の注記

1. 賞与引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当として7,520千円を支給するため、賞与引当金4,425千円を取り崩す。

2. 法定福利費引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当支給に伴う法定福利費として1,556千円を支給するため、法定福利費引当金853千円を取り崩す。

令和7年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:千円)

| | | | |
|-------------|---------|---------|-------|
| 1. 営業収益 | | | |
| (1)利用収益 | 126,309 | | |
| (2)販売収益 | 136,229 | | |
| (3)その他営業収益 | 191 | 262,729 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1)一般管理費 | 35,660 | | |
| (2)施設経営費 | 145,832 | | |
| (3)販売費用 | 71,097 | | |
| (4)減価償却費 | 11,809 | | |
| (5)資産減耗費 | 0 | 264,398 | |
| 営業損失 | | | 1,669 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1)受取利息 | 116 | | |
| (2)長期前受金戻入 | 1,928 | | |
| (3)雑収益 | 121 | 2,165 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1)支払利息 | 0 | | |
| (2)雑支出 | 91 | 91 | 2,074 |
| 経常利益 | | | 405 |
| 5. 予備費 | | | |
| (1)予備費 | 500 | 500 | △ 500 |
| 当年度純損失 | | | △ 95 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 2,960 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 2,865 |

令和7年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

| | | | | |
|------------|------------------|---------|--------------|-----------------------|
| 1. 固定資産 | | | | |
| (1)有形固定資産 | | | | |
| イ 土地 | | 89,187 | | |
| ロ 建物 | 548,616 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 423,350</u> | 125,266 | | |
| ハ 構築物 | 222,909 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 197,330</u> | 25,579 | | |
| ニ 機械及び装置 | 52,375 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 38,515</u> | 13,860 | | |
| ホ 車両運搬具 | 618 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 606</u> | 12 | | |
| ヘ 器具備品 | 16,333 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 15,979</u> | 354 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 254,258 | |
| (2)無形固定資産 | | | | |
| イ 電話加入権 | | 79 | | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>79</u> | |
| 固定資産合計 | | | | 254,337 |
| 2. 流動資産 | | | | |
| (1)現金預金 | | | 140,123 | |
| (2)未収金 | | | 9,536 | |
| (3)貯蔵品 | | | 3,000 | |
| (4)その他流動資産 | | | <u>5,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>157,659</u> |
| 資産合計 | | | | <u><u>411,996</u></u> |

負 債 の 部

(単位:千円)

| | | | | |
|----------------|--|--|----------|--------|
| 3. 流動負債 | | | | |
| (1)未払金 | | | 3,344 | |
| (2)引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | | 5,335 | |
| ロ 法定福利費引当金 | | | 988 | |
| (3)その他流動負債 | | | 5,000 | |
| 流動負債合計 | | | | 14,667 |
| 4. 繰延収益 | | | | |
| (1)長期前受金 | | | | |
| イ 補助金 | | | 84,888 | |
| (2)長期前受金収益化累計額 | | | | |
| イ 補助金 | | | △ 40,711 | |
| 繰延収益合計 | | | | 44,177 |
| 負債合計 | | | | 58,844 |

資 本 の 部

| | | | | |
|-------------|--|--------|--------|---------|
| 5. 資本金 | | | | 320,417 |
| 6. 剰余金 | | | | |
| (1)利益剰余金 | | | | |
| イ 建設改良積立金 | | 29,870 | | |
| ロ 当年度未処理欠損金 | | 2,865 | | |
| 利益剰余金合計 | | | 32,735 | |
| 剰余金合計 | | | | 32,735 |
| 資本合計 | | | | 353,152 |
| 負債資本合計 | | | | 411,996 |

●重要な会計方針に係る事項に関する注記

1・固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法を採用している。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおり。

建物6～50年、構築物3～60年、機械及び装置6～22年、車両運搬具4～5年、器具備品3～15年

(2)無形固定資産

定額法を採用している。

2.重要なリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・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によっている。

3.引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

岐阜県市町村職員退職手当組合に支払う負担金については、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3)法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

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方式によっている。

●セグメント情報に関する注記

下呂温泉合掌村事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

●その他の注記

賞与引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当として7,738千円を支給するため、賞与引当金3,991千円を取り崩す。

法定福利費引当金の目的使用による取崩について

当事業年度において、夏季分の期末手当・勤勉手当支給に伴う法定福利費として1,432千円を支給するため、法定福利費引当金730千円を取り崩す。

令和8年度 下呂市下呂温泉合掌村事業予算実施計画明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------|-------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 下呂温泉合掌村事業収益 | | 287,502 (25,299) | 275,876 (24,374) | 11,626 (925) | | | |
| | 1. | 営業収益 | 283,655 (25,288) | 273,611 (24,363) | 10,044 (925) | | | |
| | | 1. 利用収益 | 140,945 (12,809) | 135,929 (12,354) | 5,016 (455) | 入場料 | 136,295 | 大人個人 800円×123,600人 小人個人 400円×10,500人 大人団体 720円×4,500人 小人団体 360円×100人 大人前売券 700円×24,400人 小人前売券 350円×900人 減免等入場者 640円×19,600人 無料入場 2,400人 ※総入場者数186,000人 計 136,295 |
| | | | | | | 利用料 | 4,650 | 滑り台利用料 100円×46,500人 計 4,650 |
| | | 2. 販売収益 | 142,500 (12,460) | 137,232 (11,969) | 5,268 (491) | 一般売上料 | 142,500 | 店舗売上料 142,500 |
| | | 3. その他 営業収益 | 210 (19) | 450 (40) | △ 240 (△ 21) | 雑収益 | 210 | その他雑収益 210 計 210 |

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|----|------------|----------------|----------------|--------------|-------------|-------|-------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | 2. | 営業外収益 | 3,847 (11) | 2,265 (11) | 1,582 (0) | | | |
| | | 1. 受取利息 | 99 | 8 | 91 | 預金利息 | 99 | 大口定期預金利息 99 |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 3,616 | 2,125 | 1,491 | 国庫補助金 | 3,537 | 国庫補助金 3,537 |
| | | | | | | 他会計補助金 | 79 | 他会計補助金 79 |
| | | 4. 雑収益 | 132 (11) | 132 (11) | 0 (0) | その他雑収益 | 132 | その他雑収益 132 |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|-------------|----------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|--------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 下呂温泉合掌村事業費用 | | 287,184 (11,983) | 264,594 (12,632) | 22,590 (△ 649) | | | |
| | 1. | 営業費用 | 278,632 (11,974) | 257,238 (12,623) | 21,394 (△ 649) | | | |
| | | 1. 一般管理費 | 35,971 (108) | 29,408 (96) | 6,563 (12) | 給料 | 18,189 | 一般職員給料(4名) 18,189 |
| | | | | | | 職員手当 | 7,452 | 扶養手当 通勤手当 587 勤勉手当 2,484 期末手当 2,511 管理職手当 670 時間外勤務手当 1,200 計 7,452 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 2,446 | 賞与引当金繰入額 2,446 |
| | | | | | | 法定福利費 | 5,298 | 共済費 共済経理負担金 4,834 事務費負担金 45 追加費用 383 恩給条例 3 公務災害補償基金 33 計 5,298 |
| | | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 495 | 法定福利費引当金繰入額 495 |
| | | | | | | 旅費 | 320 | 普通旅費 250 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|----------|------------|------------|---------|-------------|--------|--------------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | (旅費) | | 特別旅費 70 |
| | | | | | | | | 計 320 |
| | | | | | | 研修費 | 300 | 職員研修費 300 |
| | | | | | | 負担金 | 1,471 | 退職手当組合負担金 1,471 |
| | | 2. 施設経営費 | 154,566 | 148,308 | 6,258 | 給料 | 37,947 | フルタイム会計年度任用職員(14名) |
| | | | (6,131) | (6,238) | (△ 107) | 報酬 | 11,569 | パートタイム会計年度任用職員(6名) |
| | | | | | | 職員手当 | 8,970 | 通勤手当 755 |
| | | | | | | | | 勤勉手当 2,960 |
| | | | | | | | | 期末手当 4,089 |
| | | | | | | | | 児童手当 0 |
| | | | | | | | | 時間外勤務手当 1,166 |
| | | | | | | | | 計 8,970 |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 3,370 | 賞与引当金繰入額 3,370 |
| | | | | | | 法定福利費 | 12,118 | 共済費 共済経理負担金 9,897 |
| | | | | | | | | 公務災害補償基金 39 |
| | | | | | | | | 追加費用 393 |
| | | | | | | | | 社会保険料 1,787 |
| | | | | | | | | 恩給条例 2 |
| | | | | | | | | 計 12,118 |
| | | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 704 | 法定福利費引当金繰入額 704 |
| | | | | | | 旅費 | 761 | 費用弁償 741 |
| | | | | | | | | 研修旅費 20 |
| | | | | | | | | 計 761 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|----------------|----------------|-----|-------------|-------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | 報償費 | 4,120 | イベント・行事等出役謝礼 2,364 有償ボランティア出役報償等 1,756 計 4,120 |
| | | | | | | 被服費 | 278 | 職員被服費 278 |
| | | | | | | 備消耗品費 | 3,041 | 管理、維持用備消耗品費 2,681 展示・イベント等消耗費 360 計 3,041 |
| | | | | | | 燃料費 | 3,743 | ガス代 2,060 灯油代 1,513 自動車燃料費 126 その他燃料費 44 計 3,743 |
| | | | | | | 光熱水費 | 8,028 | 電気料 7,128 上下水道料 900 計 8,028 |
| | | | | | | 印刷製本費 | 3,451 | パンフレット印刷費 2,165 イベントチラシ印刷費 330 入場券・その他印刷費 956 計 3,451 |
| | | | | | | 広告宣伝費 | 1,360 | 新聞、雑誌等広告料 960 その他広告宣伝料 400 計 1,360 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 238 | 電話料外 238 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|----------------|----------------|-----|-------------|--------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | 使用料 | 1,307 | 温泉使用料 924 コピー機使用料 250 その他使用料 133 計 1,307 |
| | | | | | | 委託料 | 22,797 | 合掌村修景管理等委託料 2,277 施設夜間警備委託料 1,530 エレベーター保守点検委託料 304 電気保安業務委託料 274 財務会計電算保守点検委託料 1,194 消防設備保守点検委託料 187 イベント委託料 880 わら細工実演業務 980 シルバー人材センター業務委託料 5,778 森のすべり台保守点検委託料 105 ポスレジシステム保守点検委託料 264 陶芸体験指導業務委託料 5,506 駐車場除雪業務委託 165 冷凍・冷蔵庫・給茶器保守点検委託料 300 その他委託料 3,053 計 22,797 |
| | | | | | | 手数料 | 9,520 | 観光業者等観光券手数料 3,055 車検代行手数料 24 マット等清掃手数料 238 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|----------------|----------------|-----|-------------|-------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | (手数料) | | クリーニング代 33 クーポン取立手数料 5 観光券契約更新手続手数料 61 家電リサイクル製品処理手数料 30 足湯水質検査手数料 24 検便手数料 21 キャッシュレス決済手数料 3,240 合掌村ガイド業務手数料 751 シルバー業務手数料 1,123 振込手数料等 915 計 9,520 |
| | | | | | | 賃借料 | 7,827 | 土地借上料 5,730 冷凍冷蔵設備リース料 19 企業会計システム賃借料 537 販売品管理システムリース料 528 防災放送設備リース料 78 空調設備リース料 98 厨房設備リース料 44 クロスゲートリース料 37 AEDリース料 68 飲料サーバーリース料 13 コピー機リース料 17 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|----------------|----------------|-----|-------------|-------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | (賃借料) | | 電話機リース料 365 その他借上料 293 計 7,827 |
| | | | | | | 修繕費 | 8,140 | 建物等修繕 6,270 設備等修繕費 1,210 自動車・器具等修繕 330 その他修繕 330 計 8,140 |
| | | | | | | 補償金及び補填金 | 120 | 入場者施設内事故等補償費 120 |
| | | | | | | 食糧費 | 23 | イベント、取材関係者賄費 23 |
| | | | | | | 負担金 | 4,490 | 退職手当組合負担金 3,795 日本博物館協会・県博物館協会負担金 25 食品衛生協会・飲食業組合負担金 38 観光展及び誘致会議負担金 20 市防火管理者連絡協議会負担金 4 市コンベンションビューロー負担金 100 下呂温泉観光協会負担金 40 エージェント関係負担金 85 下呂温泉まつり負担金 20 県観光ボランティアガイド連絡会負担金 10 県社会保険協会負担金 2 下呂商工会費 21 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|----------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|--------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | (負担金) | | その他負担金 330 計 4,490 |
| | | | | | | 保険料 | 637 | 建物火災保険料 256 施設利用入場者保険料 64 管理車両自賠責保険料等 109 保管物損害保険料(円空仏) 208 計 637 |
| | | | | | | 公課費 | 7 | 自動車税外 7 |
| | | 3. 販売費用 | 69,119 (5,735) | 68,003 (6,289) | 1,116 (△ 554) | 備消耗品費 | 3,963 | 販売業務用備消耗品費 3,963 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 3,028 | 販売品送料 2,992 その他通信運搬費 36 計 3,028 |
| | | | | | | 原材料費 | 25,740 | 飲食店舗原材料費 13,740 体験施設原材料費 12,000 計 25,740 |
| | | | | | | 販売品仕入費 | 36,388 | 委託販売品仕入費 29,149 買取販売品仕入費 7,239 計 36,388 |
| | | 4. 減価償却費 | 14,976 | 11,519 | 3,457 | 有形固定資産 減価償却費 | 14,976 | 建物 10,824 構築物 2,068 機械及び装置 2,034 器具備品 50 計 14,976 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|---------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | 5. 資産減耗費 | 4,000 | 0 | 4,000 | 固定資産除却費 | 4,000 | 固定資産除却費 4,000 |
| | | 2. 営業外費用 | 8,052 (9) | 6,856 (9) | 1,196 (0) | | | |
| | | 1. 支払利息 | 100 | 100 | 0 | 借入金利息 | 100 | 一時借入金利息 100 |
| | | 2. 消費税 | 7,852 | 6,656 | 1,196 | 消費税 | 7,852 | 消費税 7,852 |
| | | 3. 雑支出 | 100 (9) | 100 (9) | 0 (0) | 雑支出 | 100 | 控除対象外消費税外 100 |
| | | 3. 予備費 | 500 | 500 | 0 | | | |
| | | 1. 予備費 | 500 | 500 | 0 | 予備費 | 500 | 予備費 500 |

()内は仮払消費税

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|-------|----------|------------|------------|--------|-------------|--------|------------------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 資本的収入 | | 35,571 | 0 | 35,571 | | | |
| | 1. | 国庫補助金 | 35,571 | 0 | 35,571 | | | |
| | | 1. 国庫補助金 | 35,571 | 0 | 35,571 | 国庫補助金 | 35,571 | 文化資源活用事業費補助金(観光拠点整備事業) |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|-------|----------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------|--------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 資本的支出 | | 62,322 (5,664) | 58,154 (5,286) | 4,168 (378) | | | |
| | 1. | 建設改良費 | 62,322 (5,664) | 58,154 (5,286) | 4,168 (378) | | | |
| | | 1. 建設改良費 | 62,322 (5,664) | 56,251 (5,113) | 6,071 (551) | 委託料 | 1,000 | 旧大戸家住宅屋根北面葺替工事 技術指導委託 1,000 |
| | | | | | | 工事請負費 | 61,322 | 旧大戸家住宅屋根北面葺替工事 58,322 合掌村バス停屋根設置工事 3,000 計 61,322 |

()内は仮払消費税

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(過年度分)

(単位:千円)

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払 義務発生(見込)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 | 県支出金 | 地方債 | 損益勘定 留保資金 |
| 観光施設LED照明リース料 | 25,703 | — | — | 令和8年度 ～ 令和19年度 | 25,703 | — | — | 25,703 |

議第60号

令和8年度 下呂市立金山病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度下呂市立金山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) | 病 | 床 | 数 | 50 床 |
| (2) | 年 | 間 | 患 者 数 | |
| | | 入 | 院 | 15,695 人 |
| | | 外 | 来 | 31,812 人 |
| (3) | 1 日 | 平 均 | 患 者 数 | |
| | | 入 | 院 | 43 人 |
| | | 外 | 来 | 132 人 |

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收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 | 1,246,512 千円 | |
| 第 1 項 | 医 業 収 益 | 1,011,016 千円 | |
| 第 2 項 | 医 業 外 収 益 | 235,496 千円 | |

| | 支 | 出 | |
|------------|---|---|--------------|
| 第1款 病院事業費用 | | | 1,318,818 千円 |
| 第1項 医業費用 | | | 1,293,849 千円 |
| 第2項 医業外費用 | | | 21,969 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 75,297 千円は、損益勘定留保資金で補てんするものとする。)。

| | 収 | 入 | |
|-----------|---|---|-----------|
| 第1款 資本的収入 | | | 66,474 千円 |
| 第1項 出資金 | | | 44,174 千円 |
| 第2項 国県支出金 | | | 22,300 千円 |

| | 支 | 出 | |
|------------|---|---|------------|
| 第1款 資本的支出 | | | 141,771 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | | 35,551 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | | 104,820 千円 |
| 第3項 投資 | | | 1,400 千円 |

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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6条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

| | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 788,735 千円 |
|-----------|------------|

| | |
|-----------|--------|
| (2) 交 際 費 | 600 千円 |
|-----------|--------|

(たな卸資産の購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、59,290千円と定める。

令和8年2月25日提出

下呂市長 山 内 登

令和8年度 下呂市立金山病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|-----------|---------------|-----------|---|
| 1 病院事業収 益 | | | 1,246,512 | |
| | 1 医 業 収 益 | | 1,011,016 | |
| | | 1 入 院 収 益 | 496,035 | (急性期一般入院料6)年間患者数 9,490人 1日平均患者数 26人 (地域包括ケア入院管理料2)年間患者数 6,205人 1日平均患者数 17人 |
| | | 2 外 来 収 益 | 416,930 | (外来診療)年間患者数 31,330人 1日平均患者数 130人 診療日数 241日 (訪問診療)年間患者数 482人 1日平均患者数 2人 診療日数 241日 |
| | | 3 その他医業収益 | 98,051 | 室料差額収益、公衆衛生活動収益、医療相談収益、他会計負担金、文書料 他 |
| | 2 医業外収益 | | 235,496 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 5 | 預金利息 |
| | | 2 他 会 計 補 助 金 | 16,962 | 一般会計繰入分 (研究研修費、共済組合追加費用、基礎年金拠出金、児童手当、特別減収対策債利子) |
| | | 4 負 担 金 交 付 金 | 188,052 | 一般会計繰入分(企業債利子、高度医療経費、不採算地区病院経費) |
| | | 5 患者外給食収益 | 113 | 夜勤職員給食料 |
| | | 7 長期前受金戻入 | 26,287 | (補助金等を財源として取得した固定資産の減価償却見合い分の補助金等の収益化) |
| | | 8 その他医業外収益 | 4,077 | 医師住宅使用料、テレビカード利用料、駐車場利用料 他 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|---------|-----------------|-----------|---|
| 1 病院事業費 | | | 1,318,818 | |
| | 1 医業費用 | | 1,293,849 | |
| | | 1 給与費 | 825,867 | 給料、手当、報酬、法定福利費、退職給付費、賞与引当金繰入額、法定福利費引当金繰入額 |
| | | 2 材料費 | 104,556 | 薬品費、診療材料費、給食材料費、医療消耗備品費 |
| | | 3 経費 | 270,823 | パート医師等報償費、旅費交通費、消耗品費、消耗備品費、光熱水費、燃料費、印刷製本費、修繕費、保険料、賃借料、通信運搬費、委託料、諸会費、交際費、貸倒引当金繰入額、雑費 他 |
| | | 4 減価償却費 | 89,048 | 減価償却費(建物、構築物、器械備品、車両、ソフトウェア) |
| | | 5 資産減耗費 | 400 | 棚卸資産減耗費 |
| | | 6 研究研修費 | 3,155 | 医学書籍等図書費、研修旅費、研修受講料 他 |
| | 2 医業外費用 | | 21,969 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 12,043 | 企業債利息、一時借入金利息 |
| | | 3 雑支出 | 50 | 公衆電話料 |
| | | 4 消費税 | 4,355 | 消費税(仮受消費税と仮払消費税の差額) |
| | | 5 雑損失 | 360 | 診療報酬査定減額分 |
| | | 6 長期前払消費税償却 | 5,161 | 病院建設(平成22～24年度)に伴う長期前払消費税償却額 |
| | 4 予備費 | | 3,000 | |
| | | 1 予備費 | 3,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|-------------|---------------|--------|---------------------------------|
| 1 資 本 的 収 入 | | | 66,474 | |
| | 1 出 資 金 | | 44,174 | |
| | | 1 他 会 計 出 資 金 | 44,174 | 一般会計出資金（企業債元金償還） |
| | 2 国 県 支 出 金 | | 22,300 | |
| | | 1 国 県 補 助 金 | 22,300 | 医療施設等設備整備費補助金（へき地医療拠点病院整備事業補助金） |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------------|---------------------|---------|------------------------|
| 1 資 本 的 支 出 | | | 141,771 | |
| | 1 建 設 改 良 費 | | 35,551 | |
| | | 1 有 形 固 定 資 産 購 入 費 | 23,680 | デジタルX線テレビシステム、ハイゼットカーゴ |
| | | 2 無 形 固 定 資 産 購 入 費 | 11,871 | 金山病院LED照明リース料 |
| | 2 企 業 債 償 還 金 | | 104,820 | |
| | | 1 企 業 債 償 還 金 | 104,820 | 企業債元金償還 |
| | 3 投 資 | | 1,400 | |
| | | 1 看 護 師 貸 付 金 | 800 | 看護師就職準備資金貸付金 |
| | | 2 薬 剤 師 貸 付 金 | 600 | 薬剤師就職準備資金貸付金 |

令和８年度 下呂市立金山病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和８年４月１日から令和９年３月31日まで)

(単位：千円)

| | | |
|-----|-----------------------------|-----------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー： | |
| | 当年度純利益 | △ 68,923 |
| | 減価償却費 | 89,048 |
| | 長期前払消費税償却 | 5,161 |
| | 貸倒引当金の増減額（減少は△） | 2,025 |
| | 賞与引当金の増減額（減少は△） | △ 969 |
| | 法定福利費引当金の増減額（減少は△） | 56 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 26,287 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 5 |
| | 支払利息 | 12,043 |
| | たな卸資産の増減額（増加は△） | △ 512 |
| | 破産更生債権等の増減額（増加は△） | △ 223 |
| | 未払金の増減額（減少は△） | 19,836 |
| | その他資産負債の増減額（減少は△） | 10,967 |
| | 小計 | 42,217 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 5 |
| | 利息の支払額 | △ 12,043 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 30,179 |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー： | |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 21,527 |
| | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 22,300 |
| | 貸付による支出 | △ 1,400 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 627 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー： | |
| | 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 104,820 |
| | リース債務の返済による支出 | △ 11,871 |
| | 他会計からの出資による収入 | 44,174 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 72,517 |
| IV | 資金増加額(又は減少額) | △ 42,965 |
| V | 資金期首残高 | 48,219 |
| VI | 資金期末残高 | 5,254 |

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

| 区 分 | | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 期末手当 (千円) 年間支給率 (月分) | 調整手当 (千円) | 寒冷地 手 当 (千円) | その他 の手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 5 | 30 | | | | | | 30 | 0 | 30 | |
| | 計 | 5 | 30 | | | | | | 30 | 0 | 30 | |
| 前 年 度 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 5 | 30 | | | | | | 30 | 0 | 30 | |
| | 計 | 5 | 30 | | | | | | 30 | 0 | 30 | |
| 比 較 | 長 等 | | | | | | | | | | | |
| | 議 員 | | | | | | | | | | | |
| | その他の 特別職 | 0 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 0 | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 | |

2. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（1）総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 法定福利費 引 当 金 繰 入 額 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|---------------------------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | 70 | 0 | 281,776 | 210,472 | 492,248 | 87,508 | 7,346 | 587,102 | |
| 前 年 度 | 76 | 0 | 284,956 | 219,719 | 504,675 | 91,282 | 7,441 | 603,398 | |
| 比 較 | -6 | 0 | -3,180 | -9,247 | -12,427 | -3,774 | -95 | -16,296 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務 手 当 | 単身赴任 手 当 | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 | 夜間勤務 手 当 | 管理職員 特別勤務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管 理 職 手 当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 賞 与 引当金 繰入額 (千円) | 初任給 調整手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------------|-------------|--------------------------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------|--------|---------------------------|---------------------|--------------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本 年 度 | 5,724 | 2,638 | 8,948 | 25,748 | 0 | 14,748 | 5,051 | 1,200 | 6,707 | 12,384 | 38,360 | 34,729 | 36,269 | 14,726 | 3,240 |
| | 前 年 度 | 4,956 | 3,063 | 9,872 | 31,137 | 0 | 17,460 | 4,934 | 960 | 6,350 | 12,956 | 39,466 | 34,199 | 37,147 | 14,219 | 3,000 |
| | 比 較 | 768 | -425 | -924 | -5,389 | 0 | -2,712 | 117 | 240 | 357 | -572 | -1,106 | 530 | -878 | 507 | 240 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | | 備 考 | |
|-----|---------------|-----------------------|---------|-------------------------------|--------|----------------------------------|--|
| 給 料 | -3,180 | 給与改定に伴う増減分 | 7,862 | 給与改定の状況（令和7年4月1日） 7,862 千円 | | | |
| | | | | 区 分 | 行政職 | 医療職 | |
| | | | | 実 質 改定率 | 1.027 | 1.033 | |
| | | | | 実施時期 | R7.4.1 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,838 | 平均昇給率 1,838 千円 | | | |
| | | | | 区 分 | 行政職 | 医療職 | |
| | | | | 平 均 昇給率 | 1.010 | 1.007 | |
| | | その他の増減分 | -12,880 | その他による増減 -12,880 千円 | | 職員数の異動状況 医療職員の減員 -6人 -6 | |

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 | |
|------------|---------------|-----------------------|----------|------------|-------------|--------|
| 職 員 手 当 | -9, 247 | 制度改正に伴う増減分 | 6, 761 | 期末手当支給率の改正 | 3, 354 千円 | |
| | | | | 区 分 | R7年度 | R8年度 |
| | | | | 支給率 | 2. 500 | 2. 525 |
| | | | | 勤勉手当支給率の改正 | 3, 407 千円 | |
| | | | | 区 分 | R7年度 | R8年度 |
| | | | | 支給率 | 2. 100 | 2. 125 |
| | | その他の増減分 | -16, 008 | その他による増減 | -16, 008 千円 | |
| | | | | 扶養手当 | 768 千円 | |
| | | | | 住居手当 | -425 千円 | |
| | | | | 通勤手当 | -924 千円 | |
| | | | | 特殊勤務手当 | -5, 389 千円 | |
| | | | | 時間外勤務手当 | -2, 712 千円 | |
| | | | | 夜間勤務手当 | 117 千円 | |
| | | | | 管理職員特別勤務手当 | 240 千円 | |
| | | | | 宿日直手当 | 357 千円 | |
| | | | | 管理職手当 | -572 千円 | |
| | | | | 期末手当 | -4, 460 千円 | |
| | | | | 勤勉手当 | -2, 877 千円 | |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | -878 千円 | |
| | | | | 初任給調整手当 | 507 千円 | |
| | | | | 児童手当 | 240 千円 | |

(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 | | | 一般職 | |
|------------|-----------------|---------|---------|-----------|---------|-----------|
| | | 医 師 | 看 護 師 | 医 療 技 術 職 | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 |
| 令和8年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 547,660 | 323,781 | 294,156 | 384,028 | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 887,110 | 339,876 | 337,574 | 415,628 | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 58.80 | 52.53 | 40.88 | 53.14 | — |
| 令和7年4月1日現在 | 平 均 給 料 月 額 (円) | 542,817 | 302,651 | 285,253 | 356,557 | — |
| | 平 均 給 与 月 額 (円) | 981,675 | 325,193 | 324,124 | 391,129 | — |
| | 平 均 年 齢 (歳) | 58.00 | 51.54 | 38.41 | 51.43 | — |

(注) 平均給与月額、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

イ. 初 任 給

| | 区 分 | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 | 国 の 制 度 | | | | | |
|------------------|-------|-----|------------|------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|------------|------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| | | | | | | | | | 行政職 (一) | 行政職 (二) | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) | 福祉職 |
| 令和 8 年 4 月 1 日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 232,000 | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | | 232,000 | | 380,800 医 師 | 256,000 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | | | | | 239,800 薬剤師・栄養士・技師 | 269,100 保健師・看護師 | |
| | | 2 年 | 216,500 | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | | | | | 232,900 技 師 | 263,400 保健師・看護師 | |
| | 高 校 卒 | | 200,300 | 198,200 | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 | 216,500 | | | 220,700 栄養士 | 254,700 看護師 | 229,200 保育士 |
| | 中 学 卒 | | | | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 | 200,300 | 198,200 | | | 235,900 准看護師 | 212,700 介護員 |
| | | | | | | | 221,700 准看護師 | | | | | | 221,700 准看護師 | |
| 令和 7 年 4 月 1 日現在 | 大 学 卒 | 6 年 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 4 年 | 220,000 | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | | 220,000 | | 366,200 医 師 | 244,400 薬剤師 | | |
| | 短 大 卒 | 3 年 | | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師・看護師 | | | | | 227,400 薬剤師・栄養士・技師 | 255,400 保健師 | |
| | | 2 年 | 204,400 | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | | 204,400 | | | 220,500 技 師 | 249,400 保健師・看護師 | |
| | 高 校 卒 | | 188,000 | 185,700 | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | | | | | 208,300 栄養士 | 240,600 看護師 | |
| | 中 学 卒 | | | | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 | 188,000 | 185,700 | | | 221,900 准看護師 | 199,600 介護員 |
| | | | | | | | 207,700 准看護師 | | | | | | 207,700 准看護師 | |

ウ．級別職員数

| 区 分 | 医 療 職 | | | 行 政 職 | | | 技 能 労 務 職 | | |
|-------------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|-----------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和 8 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 3 | 4.8 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 35 | 56.5 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | 10 | 16.2 | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 11 | 17.7 | 4 級 | 3 | 42.8 | 4 級 | | |
| | 5 級 | 3 | 4.8 | 5 級 | 2 | 28.6 | 5 級 | | |
| | | | | 6 級 | 1 | 14.3 | | | |
| | | | | 7 級 | 1 | 14.3 | | | |
| | 計 | 62 | 100.0 | 計 | 7 | 100.0 | 計 | | |
| 令和 7 年 4 月 1 日 現在 | 1 級 | 2 | 2.9 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 39 | 56.5 | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 3 級 | 15 | 21.8 | 3 級 | 1 | 14.3 | 3 級 | | |
| | 4 級 | 10 | 14.5 | 4 級 | 2 | 28.6 | 4 級 | | |
| | 5 級 | 3 | 4.3 | 5 級 | 2 | 28.6 | 5 級 | | |
| | | | | 6 級 | 1 | 14.3 | | | |
| | | | | 7 級 | 1 | 14.3 | | | |
| | 計 | 69 | 100.0 | 計 | 7 | 100.0 | 計 | | |

※ 1) 特定任期付職員を除く。

※ 2) 構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級別基準職務表)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|--------|--|--|-----------------------------|--|---------------------------|-------|-------|
| 行 政 職 | 主事の職務 | 主任の職務 | 主査の職務 | 主任主査の職務 | 課長補佐の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |
| 技能労務職 | 運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務 | 主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務 | 高度の経験を積んだ主任の職務 | 主査の職務 | 高度の経験を積んだ主査の職務 | | |
| 医療職（一） | 技師の職務 | 医長の職務 | 部長の職務 | 医療機関の副院長（副所長を含む。）の職務 | 医療機関の長の職務 | | |
| 医療職（二） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | 著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務 | | |
| 医療職（三） | 技術又は経験が必要とする業務を行う職務 | 高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | 特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 | (1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務 | 看護部長又は総看護師長の職務 | | |
| 福祉職 | (1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務 | (1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務 | (1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務 | 保育係長の職務 | 園長の職務 | | |

エ. 昇給期間短縮

| 区分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | |
|-------------|----------------------|-----------|--------|--------|--------|
| | | | 医療職 | 行政職（一） | 行政職（二） |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 69 | 62 | 7 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | |
| | | 6 月 (人) | | | |
| | | 9 月 (人) | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 76 | 69 | 7 | 0 |
| | 昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人) | | | | |
| | 昇給期間の短縮 月数別内訳 | 3 月 (人) | | | |
| | | 6 月 (人) | | | |
| | | 9 月 (人) | | | |
| | | 1 2 月 (人) | | | |
| | 比率 (B) / (A) (%) | | | | |
| | 特別昇給に係る職員数 (人) | | | | |

オ．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) | 1 2 月 (月 分) | | | |
| 本 年 度 | 2.325 | 2.325 | 4.650 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.300 | 2.300 | 4.600 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2.325 | 2.325 | 4.650 | 有 | |

カ．定年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 | 備 考 |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | なし | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | なし | |

キ．特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 代 表 的 な 職 種 | | |
|------------------------------|--|-------------|-----------|-------|
| | | 行 政 職 | 技 能 労 務 職 | 医 療 職 |
| 給料総額に対する比率（％） | 4.1 | — | — | 4.6 |
| 支給対象職員の比率（％） （令和８年４月１日現在） | 76.9 | — | — | 86.2 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 医師手当、衛生業務手当、放射線照射介護手当、患者待機手当、死体取扱手当、 夜間看護手当、病院看護手当、麻酔手当 | | | |

ク．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 | |
| 初任給調整手当 | 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 一部異なる | 自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額 |

イ 会計年度任用職員

(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 法定福利費 引当金 繰入額 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-----------------------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | | |
| 本 年 度 | (25) 27 | 68,067 | 72,759 | 30,823 | 171,649 | 28,732 | 1,222 | 201,603 | |
| 前 年 度 | (35) 23 | 77,769 | 59,942 | 32,357 | 170,068 | 27,113 | 1,071 | 198,252 | |
| 比 較 | (-10) 4 | -9,702 | 12,817 | -1,534 | 1,581 | 1,619 | 151 | 3,351 | |

| 職員手当 の 内 訳 | 区 分 | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手 当 (千円) | 時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 賞与 引当金 繰入額 (千円) | 児童手当 (千円) |
|---------------|-------|--------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------|
| | 本 年 度 | 1,934 | 1,284 | 240 | 0 | 0 | 10,658 | 7,667 | 8,920 | 120 |
| | 前 年 度 | 1,427 | 1,876 | 240 | 720 | 89 | 10,934 | 7,940 | 9,011 | 120 |
| | 比 較 | 507 | -592 | 0 | -720 | -89 | -276 | -273 | -91 | 0 |

備考 () 内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------------|---------------|-----------------------|--------|--|--------------------------------|
| 報 酬 | -9,702 | その他の増減分 | -9,702 | 会計年度任用職員の任用に伴う増減 -9,702 千円 | 職員の任用状況 -10人 パートタイム任用者数 -10 |
| 給 料 | 12,817 | その他の増減分 | 12,817 | 会計年度任用職員の任用に伴う増減 12,817 千円 | 職員の任用状況 4人 フルタイム任用者数 4 |
| 職 員 手 当 | -1,534 | その他の増減分 | -1,534 | 会計年度任用職員の任用に伴う増減 -549 千円 期末手当 -276 千円 勤勉手当 -273 千円 その他による増減 -985 千円 通勤手当 507 千円 特殊勤務手当 -592 千円 夜間勤務手当 -720 千円 宿日直手当 -89 千円 賞与引当金繰入額 -91 千円 | |

令和8年度 下呂市立金山病院事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | | | |
|---------|-------------|------------------|--------------|-------------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | | |
| (1) | 有形固定資産 | | | |
| イ | 土 地 | | 26,366 | |
| ロ | 建 物 | 2,059,479 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 726,719</u> | 1,332,760 | |
| ハ | 構 築 物 | 2,686 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,498</u> | 188 | |
| ニ | 器 械 備 品 | 918,523 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 760,034</u> | 158,489 | |
| ホ | 車 両 | 7,367 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,625</u> | 1,742 | |
| ヘ | リース資産 | 107,918 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>0</u> | 107,918 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 1,627,463 |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| イ | ソフトウェア | | <u>272</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | | 272 |
| (3) | 投資その他の資産 | | | |
| イ | 長期貸付金 | 3,600 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 3,600</u> | 0 | |
| ロ | 長期前払消費税 | | 30,970 | |
| ハ | 破産更生債権等 | 691 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 691</u> | 0 | |
| ニ | その他預託金 | | <u>70</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | | <u>31,040</u> |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | 1,658,775 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | | 5,254 |
| (2) | 未 収 金 | | 86,190 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | | <u>△ 871</u> | 85,319 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | | 3,306 |
| (4) | その他流動資産 | | | <u>5,000</u> |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | <u>98,879</u> |
| | 資 産 合 計 | | | <u><u>1,757,654</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

862,873

ロ その他の企業債

317,435

企業債合計

1,180,308

(2) リース債務

94,968

固 定 負 債 合 計

1,275,276

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

85,163

ロ その他の企業債

16,500

企業債合計

101,663

(2) リース債務

11,871

(3) 未 払 金

72,693

(4) 未 払 消 費 税

2,177

(5) 預 り 金

7,164

(6) 引 当 金

イ 賞与引当金

45,189

ロ 法定福利費引当金

8,568

引当金合計

53,757

(7) その他流動負債

5,000

流 動 負 債 合 計

254,325

5 繰 延 収 益

長期前受金

764,827

収益化累計額

△ 298,992

繰延収益合計

465,835

負 債 合 計

1,995,436

資 本 の 部

6 資 本 金

1,817,778

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額

26,366

資本剰余金合計

26,366

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金

17,220

ロ 当年度未処理欠損金

2,099,146

利 益 剰 余 金 合 計

△ 2,081,926

剰 余 金 合 計

△ 2,055,560

資 本 合 計

△ 237,782

負債 資本 合 計

1,757,654

令和8年度 注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物 15年～47年

構築物 15年～20年

器械備品 3年～15年

車両 5年～6年

ロ. 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

ハ. リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、毎事業年度支払う一定の負担金（一般負担金）のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む）をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ. 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ニ. 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(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処理としている。なお、控除対象外消費税等については、当事業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等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

(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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、474,018千円である。

III. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

病院事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

IV. その他の注記

(1) 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩について

当年度において、夏季分の期末手当及び勤勉手当として91,414千円を支給するため、賞与引当金46,158千円を取り崩す。また、夏季分の期末手当及び勤勉手当の支給に伴う法定福利費116,240千円を支給するため、法定福利費引当金8,512千円を取り崩す。

令和7年度 下呂市金山病院事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日)

(単位：千円)

| | | | | |
|-----|------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| 1 | 医 業 収 益 | | | |
| (1) | 入 院 収 益 | 273,148 | | |
| (2) | 外 来 収 益 | 403,450 | | |
| (3) | そ の 他 医 業 収 益 | <u>99,286</u> | 775,884 | |
| 2 | 医 業 費 用 | | | |
| (1) | 給 与 費 | 841,680 | | |
| (2) | 材 料 費 | 91,746 | | |
| (3) | 経 費 | 283,807 | | |
| (4) | 減 価 償 却 費 | 93,126 | | |
| (5) | 資 産 減 耗 費 | 400 | | |
| (6) | 研 究 研 修 費 | <u>2,868</u> | <u>1,313,627</u> | |
| | 医 業 損 失 | | | 537,743 |
| 3 | 医 業 外 収 益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 1 | | |
| (2) | 他 会 計 補 助 金 | 20,594 | | |
| (3) | 国 庫 等 補 助 金 | 24,480 | | |
| (4) | 負 担 金 交 付 金 | 287,530 | | |
| (5) | 患 者 外 給 食 収 益 | 103 | | |
| (6) | 長 期 前 受 金 戻 入 | 27,202 | | |
| (7) | そ の 他 医 業 外 収 益 | <u>5,905</u> | 365,815 | |
| 4 | 医 業 外 費 用 | | | |
| (1) | 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 11,489 | | |
| (2) | 雑 支 出 | 28,354 | | |
| (3) | 雑 損 失 | 360 | | |
| (4) | 長 期 前 払 消 費 税 償 却 | <u>5,161</u> | <u>45,364</u> | <u>320,451</u> |
| | 経 常 損 失 | | | 217,292 |
| | 当 年 度 純 損 失 | | | 217,292 |
| | 前 年 度 繰 越 欠 損 金 | | | 1,812,931 |
| | 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 | | | <u>2,030,223</u> |

令和7年度 下呂市立金山病院事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | | |
|---------|-------------|------------------|-------------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| (1) | 有形固定資産 | | |
| イ | 土 地 | 26,366 | |
| ロ | 建 物 | 2,059,479 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 679,700</u> | 1,379,779 |
| ハ | 構 築 物 | 2,686 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,486</u> | 200 |
| ニ | 器 械 備 品 | 898,223 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 718,454</u> | 179,769 |
| ホ | 車 両 | 6,140 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,461</u> | 679 |
| | 有形固定資産合計 | | 1,586,793 |
| (2) | 無形固定資産 | | |
| イ | ソフトウェア | 545 | |
| | 無形固定資産合計 | | 545 |
| (3) | 投資その他の資産 | | |
| イ | 長期貸付金 | 2,200 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 2,200</u> | 0 |
| ロ | 長期前払消費税 | | 36,131 |
| ハ | 破産更生債権等 | 468 | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 468</u> | 0 |
| ニ | その他預託金 | 70 | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>36,201</u> |
| | 固 定 資 産 合 計 | | 1,623,539 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 48,219 |
| (2) | 未 収 金 | 86,190 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 469</u> | 85,721 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 2,794 |
| (4) | その他流動資産 | | <u>5,000</u> |
| | 流 動 資 産 合 計 | | <u>141,734</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>1,765,273</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 951,678

ロ その他の企業債 333,936

企業債合計 1,285,614

固定負債合計 1,285,614

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 84,707

ロ その他の企業債 16,470

企業債合計 101,177

(2) 未払金 52,857

(3) 未払消費税 2,002

(4) 預り金 7,164

(5) 引当金

イ 賞与引当金 46,158

ロ 法定福利費引当金 8,512

引当金合計 54,670

(6) その他流動負債 5,000

流動負債合計 222,870

5 繰延収益

長期前受金 742,527

収益化累計額 △ 272,705

繰延収益合計 469,822

負債合計 1,978,306

資本の部

6 資本金

1,773,604

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 26,366

資本剰余金合計 26,366

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 17,220

ロ 当年度未処理欠損金 2,030,223

利益剰余金合計 △ 2,013,003

剰余金合計 △ 1,986,637

資本合計 △ 213,033

負債資本合計 1,765,273

令和7年度 注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物 15年～47年

構築物 15年～20年

器械備品 3年～15年

車両 5年～6年

ロ. 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

ハ. リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、毎事業年度支払う一定の負担金（一般負担金）のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担（収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む）をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ. 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ニ. 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(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処理としている。なお、控除対象外消費税等については、当事業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等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

(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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、518,192千円である。

III. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

病院事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

IV. その他の注記

(1) 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩について

当年度において、夏季分の期末手当及び勤勉手当として69,237千円を支給するため、賞与引当金45,940千円を取り崩す。また、夏季分の期末手当及び勤勉手当の支給に伴う法定福利費12,768千円を支給するため、法定福利費引当金8,376千円を取り崩す。

令和8年度 下呂市立金山病院事業予算実施計画明細書
収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|--------|------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-------------|---------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 病院事業収益 | | 1,246,512 (5,901) | 1,144,805 (6,899) | 101,707 (△ 998) | | | |
| | 1. | 医業収益 | 1,011,016 (5,520) | 902,870 (6,299) | 108,146 (△ 779) | | | |
| | | 1. 入院収益 | 496,035 (0) | 393,835 (0) | 102,200 (0) | 入院収益 | 496,035 | 【急性期一般入院料6】 9,490人 * 32,000円 = 303,680 年間延患者数: 26人/日 * 365日 = 9,490人 1日1人あたり収益 32,000円 【地域包括ケア病床管理料2】 6,205人 * 31,000円 = 192,355 年間延患者数: 17人/日 * 365日 = 6,205人 1日1人あたり収益 31,000円 |
| | | 2. 外来収益 | 416,930 (0) | 403,450 (0) | 13,480 (0) | 外来収益 | 416,930 | 【外来診療】 31,330人 * 13,000円 = 407,290 年間延患者数: 130人/日 * 241日 = 31,330人 1日1人あたり収益 12,180円 【訪問診療】 482人 * 20,000円 = 9,640 年間延患者数: 2人/日 * 241日 = 482人 1日1人あたり収益 20,000円 |
| | | 3. その他医業収益 | 98,051 (5,520) | 105,585 (6,299) | △ 7,534 (△ 779) | 室料差額収益 | 12,315 | 室料差額 12,315 13,200円(1室) * 183人 = 2,415千円 5,500円(11室) * 1,800人 = 9,900千円 |
| | | | | | | 公衆衛生活動収益 | 17,331 | 受託診療等 (産業医) 660 小・中学校 学校医 798 |

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|----|--------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | | | 園児健診 95 乳幼児健診 270 特養ホーム嘱託医 2,508 予防接種 等 13,000 |
| | | | | | | 医療相談収益 | 23,093 | 人間ドック Aドック185人、脳ドック5人 5,571 事業所健康診査 649人 14,927 特定健康診査等 320人 2,400 ガン検診 21人 195 |
| | | | | | | 他会計負担金 | 37,332 | 救急医療確保経費(一般会計負担金) 37,332 |
| | | | | | | その他医業収益 | 7,980 | 文書料、材料費、自動車使用料、入院雑費ほか 7,980 |
| | 2. | 医業外収益 | 235,496 (381) | 241,935 (600) | △ 6,439 (△ 219) | | | |
| | | 1. 受取利息及び配当金 | 5 (0) | 1 (0) | 4 (0) | 預金利息 | 5 | 定期預金・普通預金利息 5 |
| | | 2. 他会計補助金 | 16,962 (0) | 20,594 (0) | △ 3,632 (0) | 他会計補助金 | 16,962 | 一般会計補助金 16,962 研究研修費、追加費用、拠出金、児童手当、 特別減収対策債利子 |
| | | 4. 負担金交付金 | 188,052 (0) | 187,530 (0) | 522 (0) | 負担金交付金 | 188,052 | 一般会計補助金 188,052 企業債利子、高度医療経費、不採算地区経費 |
| | | 5. 患者外給食収益 | 113 (10) | 113 (10) | 0 (0) | 患者外給食 | 113 | 患者外給食 113 |
| | | 7. 長期前受金戻入 | 26,287 | 27,202 | △ 915 | 国庫補助金 | 6,046 | 資本剰余金 国庫補助金(みなし)分 6,046 |

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|-------------|----------------|----------------|---------|-------------|--------|-------------------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | (0) | (0) | (0) | 県補助金 | 20,128 | 資本剰余金 県補助金(みなし)分 20,128 |
| | | | | | | 寄付金 | 113 | 資本剰余金 寄付金(みなし)分 113 |
| | | 8. その他医業外収益 | 4,077 | 6,495 | △ 2,418 | その他医業外収益 | 4,077 | 医師住宅使用料・共益費 771 |
| | | | (371) | (590) | (△ 219) | | | テレビカード利用料 636 |
| | | | | | | | | 駐車場使用料(職員他) 630 |
| | | | | | | | | その他 2,040 |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | | | | |
|-----------|---------|--------|----------------|----------------|-----------|-------------|---------|-----------------|---------|-------|-------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 | | | |
| 1. 病院事業費用 | 1. 医業費用 | 1. 給与費 | 1,318,818 | 1,370,953 | △ 52,135 | | | | | | |
| | | | (30,832) | (33,271) | (△ 2,439) | | | | | | |
| | | | 1,293,849 | 1,346,621 | △ 52,772 | | | | | | |
| | | | (30,554) | (32,993) | (△ 2,439) | | | | | | |
| | | | 825,867 | 842,707 | △ 16,840 | 給 料 | 354,535 | 医師(7人) | 45,658 | | |
| | | | (989) | (1,027) | (△ 38) | | | 看護師(36人) | 131,338 | | |
| | | | | | | | | 医療技術員(19人) | 69,770 | | |
| | | | | | | | | 事務員(7人) | 32,259 | | |
| | | | | | | | | 労務員(1人) | 職員計70人 | 2,751 | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員(フル27人) | 72,759 | | |
| | | | | | | | | 手 当 | 196,106 | 扶養手当 | 5,724 |
| | | | | | | | | | | 住居手当 | 2,638 |
| | | | | | 通勤手当 | | | 8,948 | | | |
| | | | | 特殊勤務手当 | 25,748 | | | | | | |
| | | | | 時間外勤務手当 | 14,748 | | | | | | |
| | | | | 夜間勤務手当 | 5,051 | | | | | | |
| | | | | 管理職特別勤務手当 | 1,200 | | | | | | |
| | | | | 宿日直手当 | 6,707 | | | | | | |
| | | | | 管理職手当 | 12,384 | | | | | | |
| | | | | 期末手当 | 38,360 | | | | | | |
| | | | | 勤勉手当 | 34,729 | | | | | | |
| | | | | 初任給調整手当 | 14,726 | | | | | | |
| | | | | 児童手当 | 3,240 | | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増減 | 勘定科目説明 | | | | | | | | |
|---------|--------|---------|------------|------------|----|-------------|---------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----|--------|------|--------|
| | | | | | | 節 | 金額 | 附記 | | | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員(フル)通勤手当 | 1,934 | | | | | |
| | | | | | | | | // その他手当 | 12,261 | | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員(パート)期末・勤勉手当 | 7,708 | | | | | |
| | | | | | | 報酬 | 68,097 | 会計年度任用職員(パート25人) | 67,024 | | | | | |
| | | | | | | | | // 手当 | 1,043 | | | | | |
| | | | | | | | | 病院改革プラン評価委員報酬(5人) | 30 | | | | | |
| | | | | | | 法定福利費 | 116,240 | 共済組合負担金 | 86,858 | | | | | |
| | | | | | | | | 公務災害補償基金負担金 | 650 | | | | | |
| | | | | | | | | 共済組合負担金(会計年度) | 23,019 | | | | | |
| | | | | | | | | 健康保険・厚生年金負担金等(会計年度) | 5,713 | | | | | |
| | | | | | | 退職給付費 | 37,132 | 退職手当組合負担金 | 29,868 | | | | | |
| | | | | | | | | 退職手当組合負担金(会計年度) | 7,264 | | | | | |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 45,189 | 6月賞与分引当金(12月～3月分) | 36,269 | | | | | |
| | | | | | | | | 6月賞与分引当金(12月～3月分)(会計年度) | 8,920 | | | | | |
| | | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 8,568 | 6月共済負担金分(12月～3月分) | 7,346 | | | | | |
| | | | | | | | | 6月共済負担金分(12月～3月分)(会計年度) | 1,222 | | | | | |
| | | | | | | 2. 材料費 | | 104,556 (9,505) | 100,921 (9,175) | 3,635 (330) | 薬品費 | 59,290 | 注射薬品 | 24,309 |
| | | | | | | | | | | | | | 調剤薬品 | 5,929 |
| | その他薬品 | 29,052 | | | | | | | | | | | | |
| 診療材料費 | 42,782 | 診療材料費 | 42,782 | | | | | | | | | | | |
| 給食材料費 | 1,284 | 給食材料費 | 1,284 | | | | | | | | | | | |
| 医療消耗備品費 | 1,200 | 医療消耗備品費 | 1,200 | | | | | | | | | | | |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増減 | 勘定科目説明 | | | | | | | |
|---|---|---|------------|------------|-------|-------------|---------------------|-------------------------|-----------------|-----|--------|-------|--------|
| | | | | | | 節 | 金額 | 附記 | | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員(フル)通勤手当 | 1,934 | | | | |
| | | | | | | | | // その他手当 | 12,261 | | | | |
| | | | | | | | | 会計年度任用職員(パート)期末・勤勉手当 | 7,708 | | | | |
| | | | | | | 報酬 | 68,097 | 会計年度任用職員(パート25人) | 67,024 | | | | |
| | | | | | | | | // 手当 | 1,043 | | | | |
| | | | | | | | | 病院改革プラン評価委員報酬(5人) | 30 | | | | |
| | | | | | | 法定福利費 | 116,240 | 共済組合負担金 | 86,858 | | | | |
| | | | | | | | | 公務災害補償基金負担金 | 650 | | | | |
| | | | | | | | | 共済組合負担金(会計年度) | 23,019 | | | | |
| | | | | | | | | 健康保険・厚生年金負担金等(会計年度) | 5,713 | | | | |
| | | | | | | 退職給付費 | 37,132 | 退職手当組合負担金 | 29,868 | | | | |
| | | | | | | | | 退職手当組合負担金(会計年度) | 7,264 | | | | |
| | | | | | | 賞与引当金繰入額 | 45,189 | 6月賞与分引当金(12月～3月分) | 36,269 | | | | |
| | | | | | | | | 6月賞与分引当金(12月～3月分)(会計年度) | 8,920 | | | | |
| | | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 8,568 | 6月共済負担金分(12月～3月分) | 7,346 | | | | |
| | | | | | | | | 6月共済負担金分(12月～3月分)(会計年度) | 1,222 | | | | |
| | | | | | | 2. 材料費 | 104,556 (9,505) | 100,921 (9,175) | 3,635 (330) | 薬品費 | 59,290 | 注射薬品 | 24,309 |
| | | | | | | | | | | | | 調剤薬品 | 5,929 |
| | | | | | | | | | | | | その他薬品 | 29,052 |
| | | | | | 診療材料費 | 42,782 | 診療材料費 | 42,782 | | | | | |
| | | | | 給食材料費 | 1,284 | 給食材料費 | 1,284 | | | | | | |
| | | | | 医療消耗備品費 | 1,200 | 医療消耗備品費 | 1,200 | | | | | | |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|--------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------|--------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | 3. 経 費 | 270,823 (19,773) | 306,312 (22,504) | △ 35,489 (△ 2,731) | 厚生福利費 | 50 | 厚生福利費 50 |
| | | | | | | 報償費 | 45,773 | パート医師報償費等 45,773 |
| | | | | | | 旅費交通費 | 3,351 | 職員出張旅費 99 委員、パート医師交通費 1,822 会計年度任用職員(パート)費用弁償 1,430 |
| | | | | | | 職員被服費 | 100 | 医師・看護師・技術員等被服費 100 |
| | | | | | | 消耗品費 | 4,700 | 一般事務用 594 医療事務用 1,320 医療業務用 1,056 施設設備用 924 給食用 330 その他消耗品 476 |
| | | | | | | 消耗備品費 | 1,640 | 消耗備品 1,640 |
| | | | | | | 光熱水費 | 34,992 | 電気料 31,692 上下水道料 3,300 |
| | | | | | | 燃料費 | 984 | ガソリン・ガス他 984 |
| | | | | | | 食糧費 | 8 | 食糧費 8 |
| | | | | | | 印刷製本費 | 337 | 一般事務用 37 医事用 300 |
| | | | | | | 修繕費 | 7,500 | 施設用 2,000 設備用 2,000 自動車用 500 医療機器用 3,000 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|---|----------------|----------------|-----|-------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | 保険料 | 2,055 | 病院賠償責任保険料 他 1,730 建物災害共済掛金 148 自動車保険料 177 |
| | | | | | | 賃借料 | 17,802 | 土地借上料 他 978 医療機器賃借料 10,110 寝具等借上料 2,269 室内装飾品借上料 1,999 玄関マット等借上料 429 事務機器等賃借料 1,487 その他賃借料 530 |
| | | | | | | 通信運搬費 | 2,222 | 郵便料・電話料他 2,222 |
| | | | | | | 委託料 | 136,293 | 臨床検査等委託料 11,194 ホルター心電計再生業務 423 歯科技工料 8,184 医療安全測定・管理等 1,878 給食業務 35,760 日直・夜間当直業務 10,890 日常清掃業務 10,739 感染性医療廃棄物処理 5,280 環境衛生管理等業務 683 医療機器等保守業務 20,274 設備等保守業務 11,494 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|---|----------|----------------|----------------|---------|-------------|--------|----------------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | | | | | | | | システム保守業務 16,804 |
| | | | | | | | | その他委託料 2,690 |
| | | | | | | 諸会費 | 2,446 | 加入団体会費 2,323 |
| | | | | | | | | 会議等参加費 123 |
| | | | | | | 交際費 | 600 | 交際費 600 |
| | | | | | | 貸倒引当金繰入額 | 2,025 | 貸倒引当金繰入額 2,025 |
| | | | | | | | | 看護師貸付金分(4名) 800 |
| | | | | | | | | 薬剤師貸付金分(1名) 600 |
| | | | | | | | | 未収金に対する引当金 625 |
| | | | | | | 雑 費 | 7,945 | 雑 費 7,945 |
| | | 4. 減価償却費 | 89,048 | 93,126 | △ 4,078 | 建物減価償却費 | 47,019 | 建物・附属設備分 47,019 |
| | | (0) | (0) | (0) | (0) | 構築物減価償却費 | 12 | 構築物分 12 |
| | | | | | | 器械・備品減価償却費 | 41,580 | 器械・備品分 41,580 |
| | | | | | | 車両減価償却費 | 164 | 車両分 164 |
| | | | | | | ソフトウェア減価償却費 | 273 | ソフトウェア分 273 |
| | | 5. 資産減耗費 | 400 | 400 | 0 | たな卸資産減耗費 | 400 | たな卸資産減耗費 400 |
| | | (0) | (0) | (0) | (0) | | | |
| | | 6. 研究研修費 | 3,155 | 3,155 | 0 | 謝 金 | 60 | 研修会講師謝礼 60 |
| | | (287) | (287) | (287) | (0) | 図書費 | 1,044 | 臨床雑誌、医学参考図書等 1,044 |
| | | | | | | 旅 費 | 1,051 | 医師・医療スタッフ等研修旅費 1,051 |
| | | | | | | 研究雑費 | 1,000 | 学会参加費、研修負担金等 1,000 |

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|---|----|----------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|--------|---------------|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| | 2. | 医業外費用 | 21,969 (5) | 21,332 (5) | 637 (0) | | | |
| | | 1. 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 12,043 (0) | 10,851 (0) | 1,192 (0) | 企業債利息 | 11,426 | 企業債利息 11,426 |
| | | | | | | 一時借入金利息 | 617 | 一時借入金利息 617 |
| | | 3. 雑支出 | 50 (5) | 50 (5) | 0 (0) | その他雑支出 | 50 | 公衆電話料 50 |
| | | 4. 消費税 | 4,355 (0) | 4,910 (0) | △ 555 (0) | 消費税 | 4,355 | 消費税 4,355 |
| | | 5. 雑損失 | 360 (0) | 360 (0) | 0 (0) | その他雑損失 | 360 | 診療報酬査定減 360 |
| | | 6. 長期前払消費税償却 | 5,161 (0) | 5,161 (0) | 0 (0) | 長期前払消費税 | 5,161 | 長期前払消費税 5,161 |
| | 4. | 予備費 | 3,000 (273) | 3,000 (273) | 0 (0) | | | |
| | | 1. 予備費 | 3,000 (273) | 3,000 (273) | 0 (0) | 予備費 | 3,000 | 予備費 3,000 |

()内は仮払消費税

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----------|----|-----------|----------------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|--------|---|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. 資本的收入 | | | 66,474 (0) | 43,143 (0) | 23,331 (0) | | | |
| | 1. | 出資金 | 44,174 (0) | 43,143 (0) | 1,031 (0) | | | |
| | | 1. 他会計出資金 | 44,174 (0) | 43,143 (0) | 1,031 (0) | 一般会計出資金 | 44,174 | 企業債償還金分 44,174 |
| | 2. | 国県支出金 | 22,300 (0) | 0 (0) | 22,300 (0) | | | |
| | | 1. 国県補助金 | 22,300 (0) | 0 (0) | 22,300 (0) | 国庫補助金 | 22,300 | 医療施設等設備整備費補助金(へき 地医療拠点病院整備事業補助金) 22,300 |

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目 | 本 年 度 予 定 額 | 前 年 度 予 定 額 | 増 減 | 勘 定 科 目 説 明 | | |
|----|-------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|-------------|---------|--|
| | | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1. | 資本的支出 | | 141,771 (3,232) | 103,528 (0) | 38,243 (3,232) | | | |
| | 1. | 建設改良費 | 35,551 (3,232) | 0 (0) | 35,551 (3,232) | | | |
| | | 1. 有形固定資産 購入費 | 23,680 (2,153) | 0 (0) | 23,680 (2,153) | 備品購入費 | 23,680 | デジタルX線テレビシステム ハイゼットカーゴ 22,330 1,350 |
| | | 2. 無形固定資産 リース資産 | 11,871 (1,079) | 0 (0) | 11,871 (1,079) | リース資産 | 11,871 | 金山病院LED照明リース料 11,871 |
| | 2. | 企業債償還金 | 104,820 (0) | 102,728 (0) | 2,092 (0) | | | |
| | | 1. 企業債償還金 | 104,820 (0) | 102,728 (0) | 2,092 (0) | 企業債償還金 | 104,820 | 企業債元金償還 104,820 |
| | 3. | 投 資 | 1,400 (0) | 800 (0) | 600 (0) | | | |
| | | 1. 看護師貸付金 | 800 (0) | 200 (0) | 600 (0) | 看護師貸付金 | 800 | 看護職員就職準備資金(4名) 800 |
| | | 2. 薬剤師貸付金 | 600 (0) | 600 (0) | 0 (0) | 薬剤師貸付金 | 600 | 薬剤師就職準備資金(1名) 600 |

()内は仮払消費税

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位:千円)

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払 義務発生(見込)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 | 補 助 金 | 地 方 債 | 損益勘定 留保資金 |
| 金山病院LED照明リース料 (7) | 118,710 | — | — | 令和8年度 ～ 令和19年度 | 118,710 | 0 | 0 | 118,710 |

地方債の前々年度末現在高並びに前年度末及び当該年度末現在高見込調

(単位:千円)

| 区 分 | 前々年度末 現 在 高 | 前 年 度 末 現在高見込額 | 当 該 年 度 中 増 減 見 込 | | 当 該 年 度 末 現在高見込額 | (参 考) 当該年度利子見込額 |
|-----------|----------------|-------------------|------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| | | | 当 該 年 度 中 起 債 見 込 額 | 当 該 年 度 中 元金償還見込額 | | |
| 病 院 事 業 債 | 1,304,119 | 1,381,391 | 0 | 104,819 | 1,276,572 | 11,426 |