

平成 2 7 年度

奨 学 資 金  
特 別 会 計 予 算 書

# 目 次

平成27年度芦別市奨学資金特別会計予算 .....	1
第1表 歳入歳出予算 歳 入 .....	2
歳 出 .....	3

---

(奨学資金特別会計歳入歳出予算事項別明細書)

総 括 .....	4
歳 入	
第1款 財 産 収 入 .....	6
第2款 寄 附 金 .....	6
第3款 貸 付 金 元 金 収 入 .....	6
歳 出	
第1款 奨 学 費 .....	8
第2款 基 金 費 .....	8
第3款 管 理 費 .....	8

議案第 1 4 号

平成 2 7 年度芦別市奨学資金特別会計予算

平成 2 7 年度芦別市の奨学資金特別会計の予算は、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 6 , 2 0 8 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。

平成 2 7 年 3 月 5 日提出

北海道芦別市長 清 澤 茂 宏

# 第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 財産収入		189
	1 財産運用収入	189
2 寄附金		1
	1 寄附金	1
3 貸付金元金収入		16,018
	1 貸付金元金収入	16,018
歳 入	合 計	16,208

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 奨学費		14,304
	1 奨学費	14,304
2 基金費		1,842
	1 基金費	1,842
3 管理費		62
	1 管理費	62
歳 出 合 計		16,208

# 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
1 財産収入	189	127	62
2 寄附金	1	1	
3 貸付金元金収入	16,018	16,236	△218
歳入合計	16,208	16,364	△156

(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
				国道支出金	地方債	その他	
1 奨学費	14,304	13,152	1,152			14,304	
2 基金費	1,842	3,150	△1,308			1,348	494
3 管理費	62	62					62
歳出合計	16,208	16,364	△156			15,652	556

## 2 歳 入

### (款) 1 財産収入

### (項) 1 財産運用収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 基金運用収益	189	127	62
計	189	127	62

### (款) 2 寄附金

### (項) 1 寄附金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 寄附金	1	1	
計	1	1	

### (款) 3 貸付金元金収入

### (項) 1 貸付金元金収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 奨学資金貸付金元金収入	16,018	16,236	△218
計	16,018	16,236	△218



(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 奨学基金運用収益	189	奨学基金運用収益	189

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 奨学資金寄附金	1	奨学資金寄附金	1

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 奨学資金貸付金元金収入	16,018	奨学資金貸付金元金収入	15,462
		奨学資金貸付金元金収入 (滞納繰越分)	556

### 3 歳 出

#### (款) 1 奨学費

#### (項) 1 奨学費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 奨学貸付金	14,304	13,152	1,152	貸付金元金 14,304 (14,304)	
計	14,304	13,152	1,152	14,304	

#### (款) 2 基金費

#### (項) 1 基金費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 基金管理費	1,842	3,150	△1,308	財産運用収入 1,348 (189) 寄附金 (1) 貸付金元金収入 (1,158)	494
計	1,842	3,150	△1,308	1,348	494

#### (款) 3 管理費

#### (項) 1 管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般管理費	62	62			62
計	62	62			62

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
21	貸付金	14,304	○大学等による高等教育推進のための奨学金貸付事業に要する経費 貸付金 奨学資金貸付金
			14,304 14,304
			14,304

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
25	積立金	1,842	○芦別市奨学基金運用収益積立金 積立金 奨学基金運用収益積立金 ○芦別市奨学基金積立金 積立金 奨学基金積立金
			189 189
			1,653 1,653
			1,653

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
9	旅費	6	○大学等による高等教育奨学金管理事務に要する経費
12	役務費	56	旅費 普通旅費 役務費 通信運搬費 手数料
			6 6 56 50 6
			62

平成27年度

国民健康保険  
特別会計予算書

# 目 次

平成27年度芦別市国民健康保険特別会計予算 .....	1
第1表 歳入歳出予算 歳 入 .....	2
歳 出 .....	3

---

(国民健康保険特別会計歳入歳出予算事項別明細書)

総 括 .....	6
歳 入	
第1款 国民健康保険税 .....	8
第2款 使用料及び手数料 .....	8
第3款 国庫支出金 .....	8
第4款 療養給付費交付金 .....	10
第5款 前期高齢者交付金 .....	10
第6款 道 支 出 金 .....	10
第7款 共 同 事 業 交 付 金 .....	10
第8款 財 産 収 入 .....	12
第9款 繰 入 金 .....	12
第10款 諸 収 入 .....	12
歳 出	
第1款 総 務 費 .....	14
第2款 保 険 給 付 費 .....	16
第3款 後期高齢者支援金等 .....	20
第4款 前期高齢者納付金等 .....	20
第5款 老人保健拠出金 .....	20
第6款 介 護 納 付 金 .....	22
第7款 共 同 事 業 拠 出 金 .....	22
第8款 保 健 事 業 費 .....	22
第9款 基 金 積 立 金 .....	24
第10款 諸 支 出 金 .....	24
第11款 予 備 費 .....	26
給与費明細書 .....	28

議案第 15 号

平成 27 年度芦別市国民健康保険特別会計予算

平成 27 年度芦別市の国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ

2, 827, 638 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。

(歳出予算の流用)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）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、保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における款内でのこれらの経費の各項の間の流用とする。

平成 27 年 3 月 5 日提出

北海道芦別市長 清 澤 茂 宏

# 第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 国民健康保険税		301,345
	1 国民健康保険税	301,345
2 使用料及び手数料		5
	1 手数料	5
3 国庫支出金		558,411
	1 国庫負担金	347,505
	2 国庫補助金	210,906
4 療養給付費交付金		164,440
	1 療養給付費交付金	164,440
5 前期高齢者交付金		809,441
	1 前期高齢者交付金	809,441
6 道支出金		109,986
	1 道負担金	13,001
	2 道補助金	96,985
7 共同事業交付金		634,687
	1 共同事業交付金	634,687
8 財産収入		258
	1 財産運用収入	258
9 繰入金		249,047
	1 他会計繰入金	166,110
	2 基金繰入金	82,937
10 諸収入		18
	1 延滞金及び加算金	4
	2 雑入	14
歳 入	合 計	2,827,638

## 歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		52,643
	1 総務管理費	47,716
	2 徴税費	548
	3 運営協議会費	205
	4 医療費適正化特別対策事業費	4,174
2 保険給付費		1,876,853
	1 療養諸費	1,594,450
	2 高額療養費	276,700
	3 移送費	60
	4 出産育児諸費	5,043
	5 葬祭諸費	600
3 後期高齢者支援金等		224,471
	1 後期高齢者支援金等	224,471
4 前期高齢者納付金等		108
	1 前期高齢者納付金等	108
5 老人保健拠出金		16
	1 老人保健拠出金	16
6 介護納付金		89,812
	1 介護納付金	89,812
7 共同事業拠出金		565,327
	1 共同事業拠出金	565,327
8 保健事業費		15,426
	1 特定健康診査等事業費	7,829
	2 保健事業費	7,597
9 基金積立金		258
	1 基金積立金	258
10 諸支出金		1,724



(単位：千円)

款	項	金額
	1 償還金及び還付加算金	1,724
11 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳出	合計	2,827,638



# 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
1 国民健康保険税	301,345	310,165	△8,820
2 使用料及び手数料	5	5	
3 国庫支出金	558,411	726,671	△168,260
4 療養給付費交付金	164,440	187,145	△22,705
5 前期高齢者交付金	809,441	659,419	150,022
6 道支出金	109,986	121,831	△11,845
7 共同事業交付金	634,687	340,030	294,657
8 財産収入	258	180	78
9 繰入金	249,047	251,549	△2,502
10 諸収入	18	19	△1
歳入合計	2,827,638	2,597,014	230,624

(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
				国道支出金	地方債	その他	
1 総務費	52,643	51,809	834	5,267		8	47,368
2 保険給付費	1,876,853	1,879,253	△2,400	238,030		1,599,149	39,674
3 後期高齢者 支援金等	224,471	237,152	△12,681	138,585		12,779	73,107
4 前期高齢者 納付金等	108	168	△60				108
5 老人保健拠 出金	16	16					16
6 介護納付金	89,812	106,109	△16,297	46,913			42,899
7 共同事業拠 出金	565,327	305,531	259,796	22,844			542,483
8 保健事業費	15,426	13,999	1,427	4,302			11,124
9 基金積立金	258	180	78			258	
10 諸支出金	1,724	1,797	△73				1,724
11 予備費	1,000	1,000					1,000
歳 出 合 計	2,827,638	2,597,014	230,624	455,941		1,612,194	759,503

## 2 歳 入

### (款) 1 国民健康保険税

### (項) 1 国民健康保険税

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 一般被保険者国民健康保険税	277,775	281,904	△4,129
2 退職被保険者等国民健康保険税	23,570	28,261	△4,691
計	301,345	310,165	△8,820

### (款) 2 使用料及び手数料

### (項) 1 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 督促手数料	5	5	
計	5	5	

### (款) 3 国庫支出金

### (項) 1 国庫負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 療養給付費等負担金	334,504	395,456	△60,952
2 高額医療費共同事業負担金	11,422	11,443	△21
3 特定健康診査等負担金	1,579	1,158	421
計	347,505	408,057	△60,552

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	医療給付費分現年課税分	205,649	医療給付費分現年課税分	205,649
2	後期高齢者支援金等分現年課税分	47,735	後期高齢者支援金等分現年課税分	47,735
3	介護納付金分現年課税分	14,954	介護納付金分現年課税分	14,954
4	医療給付費分滞納繰越分	7,041	医療給付費分滞納繰越分	7,041
5	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	1,625	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	1,625
6	介護納付金分滞納繰越分	771	介護納付金分滞納繰越分	771
1	医療給付費分現年課税分	16,021	医療給付費分現年課税分	16,021
2	後期高齢者支援金等分現年課税分	3,613	後期高齢者支援金等分現年課税分	3,613
3	介護納付金分現年課税分	2,974	介護納付金分現年課税分	2,974
4	医療給付費分滞納繰越分	760	医療給付費分滞納繰越分	760
5	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	96	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	96
6	介護納付金分滞納繰越分	106	介護納付金分滞納繰越分	106

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	保険税督促手数料	5	保険税督促手数料（滞納繰越分）	5

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	現年度分	334,504	療養給付費負担金 ・ 基本額 743,846 × 32/100 後期高齢者支援金等負担金 ・ 基本額 211,674 × 32/100 介護納付金負担金 ・ 基本額 89,812 × 32/100	238,030 67,735 28,739
1	高額医療費共同事業負担金	11,422	高額医療費共同事業負担金 ・ 基本額 45,688 × 1/4	11,422
1	特定健康診査等負担金	1,579	特定健康診査等負担金 ・ 基本額 4,737 × 1/3	1,579

## (款) 3 国庫支出金

## (項) 2 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 財政調整交付金	209,346	318,614	△109,268
2 国民健康保険事業費補助金	1,560		1,560
計	210,906	318,614	△107,708

## (款) 4 療養給付費交付金

## (項) 1 療養給付費交付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 療養給付費交付金	164,440	187,145	△22,705
計	164,440	187,145	△22,705

## (款) 5 前期高齢者交付金

## (項) 1 前期高齢者交付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 前期高齢者交付金	809,441	659,419	150,022
計	809,441	659,419	150,022

## (款) 6 道支出金

## (項) 1 道負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 高額医療費共同事業負担金	11,422	11,443	△21
2 特定健康診査等負担金	1,579	1,158	421
計	13,001	12,601	400

## (款) 6 道支出金

## (項) 2 道補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 財政調整交付金	96,843	109,230	△12,387
2 特定健康診査補助金	142		142
計	96,985	109,230	△12,245

## (款) 7 共同事業交付金

## (項) 1 共同事業交付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 高額医療費共同事業交付金	50,753	40,559	10,194
2 保険財政共同安定化事業交付金	583,934	299,471	284,463
計	634,687	340,030	294,657

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 財政調整交付金	209,346	普通調整交付金 187,312 特別調整交付金 22,034
1 社会保障・税番号制度システム整備費補助金	1,560	社会保障・税番号制度システム整備費補助金 1,560

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	164,440	療養給付費交付金 164,440

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	809,441	前期高齢者交付金 809,441

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 高額医療費共同事業負担金	11,422	高額医療費共同事業負担金 11,422 ・基本額 45,688 × 1/4
1 特定健康診査等負担金	1,579	特定健康診査等負担金 1,579 ・基本額 4,737 × 1/3

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 財政調整交付金	96,843	普通調整交付金 92,668 特別調整交付金 4,175
1 特定健康診査補助金	142	特定健康診査補助金 142

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 高額医療費共同事業交付金	50,753	高額医療費共同事業交付金 50,753
1 保険財政共同安定化事業交付金	583,934	保険財政共同安定化事業交付金 583,934



## (款) 8 財産収入

## (項) 1 財産運用収入

目	本年度	前年度	比較
1 基金運用収益	258	180	78
計	258	180	78

## (款) 9 繰入金

## (項) 1 他会計繰入金

目	本年度	前年度	比較
1 一般会計繰入金	166,110	159,335	6,775
計	166,110	159,335	6,775

## (款) 9 繰入金

## (項) 2 基金繰入金

目	本年度	前年度	比較
1 国民健康保険基金繰入金	82,937	92,214	△9,277
計	82,937	92,214	△9,277

## (款) 10 諸収入

## (項) 1 延滞金及び加算金

目	本年度	前年度	比較
1 一般被保険者延滞金	1	1	
2 退職被保険者等延滞金	1	1	
3 一般被保険者加算金	1	1	
4 退職被保険者等加算金	1	1	
△ 過料		1	△1
計	4	5	△1

## (款) 10 諸収入

## (項) 2 雑入

目	本年度	前年度	比較
1 一般被保険者第三者納付金	1	1	
2 退職被保険者等第三者納付金	1	1	
3 一般被保険者返納金	1	1	
4 退職被保険者等返納金	1	1	
5 超高額医療費共同事業交付金	1	1	
6 雑入	9	9	
計	14	14	

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	国民健康保険基金運用収益	258	芦別市国民健康保険基金運用収益	258

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分)	64,015	保険基盤安定繰入金(保険税軽減分)	64,015
2	保険基盤安定繰入金 (保険者支援分)	14,870	保険基盤安定繰入金(保険者支援分)	14,870
3	職員給与費等繰入金	47,368	職員給与費等繰入金	47,368
4	出産育児一時金等繰入金	3,360	出産育児一時金等繰入金	3,360
5	財政安定化支援事業繰入金	36,497	財政安定化支援事業繰入金	36,497

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	国民健康保険基金繰入金	82,937	芦別市国民健康保険基金繰入金	82,937

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	一般被保険者延滞金	1	一般被保険者保険税延滞金	1
1	退職被保険者等延滞金	1	退職被保険者等保険税延滞金	1
1	一般被保険者加算金	1	一般被保険者不正利得加算金	1
1	退職被保険者等加算金	1	退職被保険者等不正利得加算金	1
			廃除科目	

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	一般被保険者第三者納付金	1	一般被保険者の代位取得した損害賠償請求権に基づく収入金	1
1	退職被保険者等第三者納付金	1	退職被保険者等の代位取得した損害賠償請求権に基づく収入金	1
1	一般被保険者返納金	1	一般被保険者不正利得の返納金	1
1	退職被保険者等返納金	1	退職被保険者等不正利得の返納金	1
1	超高額医療費共同事業交付金	1	超高額医療費共同事業交付金	1
1	嘱託職員等保険収入	8	嘱託職員等保険収入	8
2	雑入	1	雑入	1

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳	
				特 定 財 源	一 般 財 源
1 一般管理費	46,901	46,007	894	2,180 国庫補助金 (1,938) 道補助金 (234) 雑入 (8)	44,721
2 連合会負担金	815	833	△18		815
計	47,716	46,840	876	2,180	45,536

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
1	報酬	1,731	○国民健康保険一般管理事務に要する経費	46,901
2	給料	19,367	報酬	1,731
3	職員手当等	9,080	嘱託職員報酬(1人)	1,731
4	共済費	9,882	給料	19,367
9	旅費	105	一般職給(5人)	19,367
11	需用費	879	職員手当等	9,080
12	役務費	100	職員諸手当	9,080
13	委託料	5,434	共済費	9,882
18	備品購入費	54	公務災害補償基金負担金	33
19	負担金、補助及び交付金	269	市町村職員共済組合追加費用負担金	846
			市町村職員退職手当組合負担金	4,261
			社会保険料	268
			市町村職員共済組合負担金	4,474
			旅費	105
			嘱託職員費用弁償	5
			普通旅費	100
			需用費	879
			消耗品費	179
			燃料費	104
			印刷製本費	556
			修繕料	40
			役務費	100
			通信運搬費	68
			手数料	18
			自動車損害保険料	14
			委託料	5,434
			共同電算処理業務委託料	
			パソコン等保守点検委託料	
			国民健康保険システム改修業務委託料	
			備品購入費	54
			庁用器具費	54
			負担金、補助及び交付金	269
			市町村職員福祉協会共済会員負担金	15
			国保保険者ネットワークランニングコスト	
			負担金	236
			国保総合システムライセンス使用負担金	18
19	負担金、補助及び交付金	815	○国民健康保険団体連合会負担金	815
			負担金、補助及び交付金	815
			国民健康保険団体連合会負担金	815

## (款) 1 総務費

## (項) 2 徴税費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 賦課徴収費	548	593	△45	道補助金 91 (91)	457
計	548	593	△45	91	457

## (款) 1 総務費

## (項) 3 運営協議会費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 運営協議会費	205	199	6		205
計	205	199	6		205

## (款) 1 総務費

## (項) 4 医療費適正化特別対策事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 医療費適正化特別対策事業費	4,174	4,177	△3	国庫補助金 道補助金 3,004 (56) (2,948)	1,170
計	4,174	4,177	△3	3,004	1,170

## (款) 2 保険給付費

## (項) 1 療養諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般被保険者療養給付費	1,457,400	1,480,300	△22,900	国庫負担金 療養給付費交付金 前期高齢者交付金 共同事業交付金 1,449,808 (201,900) (19,955) (686,579) (541,374)	7,592
2 退職被保険者等療養給付費	123,200	136,800	△13,600	療養給付費交付金 106,305 (106,305)	16,895

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
11	需用費	451	○保険税賦課徴収事務に要する経費	548
12	役務費	97	需用費	451
			消耗品費	4
			印刷製本費	447
			役務費	97
			手数料	97

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
1	報酬	184	○国民健康保険運営協議会に要する経費	205
9	旅費	21	報酬	184
			国民健康保険運営協議会委員報酬（9人）	184
			旅費	21
			国民健康保険運営協議会委員費用弁償	21

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
11	需用費	291	○医療費適正化特別対策事業に要する経費	4,174
12	役務費	117	需用費	291
13	委託料	3,766	消耗品費	32
			印刷製本費	259
			役務費	117
			手数料	117
			委託料	3,766
			診療報酬明細書点検業務委託料	
			柔道整復師療養費支給申請点検業務委託料	
			後発医薬品差額通知業務委託料	

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
19	負担金、補助及び交付金	1,457,400	○一般被保険者療養給付費	1,457,400
			負担金、補助及び交付金	1,457,400
			一般被保険者療養給付費	1,457,400
19	負担金、補助及び交付金	123,200	○退職被保険者等療養給付費	123,200
			負担金、補助及び交付金	123,200
			退職被保険者等療養給付費	123,200

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
3 一般被保険者療養費	9,600	10,100	△500	5,983 国庫負担金 (1,330) 療養給付費交付金 (131) 前期高齢者交付金 (4,522)	3,617
4 退職被保険者等療養費	900	900		776 療養給付費交付金 (776)	124
5 審査支払手数料	3,350	3,550	△200		3,350
計	1,594,450	1,631,650	△37,200	1,562,872	31,578

## (款) 2 保険給付費

## (項) 2 高額療養費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般被保険者高額療養費	251,200	218,100	33,100	249,893 国庫負担金 (34,800) 療養給付費交付金 (3,440) 前期高齢者交付金 (118,340) 共同事業交付金 (93,313)	1,307
2 退職被保険者等高額療養費	24,400	22,700	1,700	21,054 療養給付費交付金 (21,054)	3,346
3 一般被保険者高額介護合算療養費	1,000	1,000			1,000
4 退職被保険者等高額介護合算療養費	100	100			100
計	276,700	241,900	34,800	270,947	5,753

## (款) 2 保険給付費

## (項) 3 移送費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般被保険者移送費	30	30			30
2 退職被保険者等移送費	30	30			30
計	60	60			60

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	9,600	○一般被保険者療養費 負担金、補助及び交付金 一般被保険者療養費	9,600 9,600 9,600
19	負担金、補助及び交付金	900	○退職被保険者等療養費 負担金、補助及び交付金 退職被保険者等療養費	900 900 900
12	役務費	3,350	○手数料 役務費 手数料	3,350 3,350 3,350

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	251,200	○一般被保険者高額療養費 負担金、補助及び交付金 一般被保険者高額療養費	251,200 251,200 251,200
19	負担金、補助及び交付金	24,400	○退職被保険者等高額療養費 負担金、補助及び交付金 退職被保険者等高額療養費	24,400 24,400 24,400
19	負担金、補助及び交付金	1,000	○一般被保険者高額介護合算療養費 負担金、補助及び交付金 一般被保険者高額介護合算療養費	1,000 1,000 1,000
19	負担金、補助及び交付金	100	○退職被保険者等高額介護合算療養費 負担金、補助及び交付金 退職被保険者等高額介護合算療養費	100 100 100

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	30	○一般被保険者移送費 負担金、補助及び交付金 一般被保険者移送費	30 30 30
19	負担金、補助及び交付金	30	○退職被保険者等移送費 負担金、補助及び交付金 退職被保険者等移送費	30 30 30



## (款) 2 保険給付費

## (項) 4 出産育児諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 出産育児一時金	5,040	5,040		3,360 他会計繰入金 (3,360)	1,680
2 支払手数料	3	3			3
計	5,043	5,043		3,360	1,683

## (款) 2 保険給付費

## (項) 5 葬祭諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 葬祭費	600	600			600
計	600	600			600

## (款) 3 後期高齢者支援金等

## (項) 1 後期高齢者支援金等

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 後期高齢者支援金等	224,455	237,134	△12,679	151,364 国庫負担金 (67,735) 国庫補助金 (70,236) 療養給付費交付金 (12,779) 道補助金 (614)	73,091
2 後期高齢者関係事務費拠出金等	16	18	△2		16
計	224,471	237,152	△12,681	151,364	73,107

## (款) 4 前期高齢者納付金等

## (項) 1 前期高齢者納付金等

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 前期高齢者納付金	91	150	△59		91
2 前期高齢者関係事務費拠出金	17	18	△1		17
計	108	168	△60		108

## (款) 5 老人保健拠出金

## (項) 1 老人保健拠出金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 老人保健医療費拠出金	1	1			1

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	5,040	○出産育児一時金 負担金、補助及び交付金 出産育児一時金	5,040 5,040 5,040
12	役務費	3	○手数料 役務費 手数料	3 3 3

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	600	○葬祭費 負担金、補助及び交付金 葬祭費	600 600 600

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	224,455	○後期高齢者支援金等 負担金、補助及び交付金 後期高齢者支援金等	224,455 224,455 224,455
19	負担金、補助及び交付金	16	○後期高齢者関係事務費抛出金等 負担金、補助及び交付金 後期高齢者関係事務費抛出金等	16 16 16

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	91	○前期高齢者納付金 負担金、補助及び交付金 前期高齢者納付金	91 91 91
19	負担金、補助及び交付金	17	○前期高齢者関係事務費抛出金 負担金、補助及び交付金 前期高齢者関係事務費抛出金	17 17 17

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	1	○老人保健医療費抛出金 負担金、補助及び交付金 老人保健医療費抛出金	1 1 1

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
2 老人保健事務費 拠出金	15	15			15
計	16	16			16

## (款) 6 介護納付金

## (項) 1 介護納付金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 介護納付金	89,812	106,109	△16,297	46,913 国庫負担金 (28,739) 国庫補助金 (11,649) 道補助金 (6,525)	42,899
計	89,812	106,109	△16,297	46,913	42,899

## (款) 7 共同事業拠出金

## (項) 1 共同事業拠出金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 高額医療費共同 事業拠出金	45,689	45,775	△86	22,844 国庫負担金 (11,422) 道負担金 (11,422)	22,845
2 保険財政共同安 定化事業拠出金	519,636	259,754	259,882		519,636
3 その他共同事業 拠出金	2	2			2
計	565,327	305,531	259,796	22,844	542,483

## (款) 8 保健事業費

## (項) 1 特定健康診査等事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 特定健康診査等 事業費	7,829	5,811	2,018	3,300 国庫負担金 (1,579) 道負担金 (1,579) 道補助金 (142)	4,529
計	7,829	5,811	2,018	3,300	4,529

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19 負担金、補助及び交付金		15	○老人保健事務費拠出金 負担金、補助及び交付金 老人保健事務費拠出金	15 15 15

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19 負担金、補助及び交付金		89,812	○介護納付金 負担金、補助及び交付金 介護納付金	89,812 89,812 89,812

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19 負担金、補助及び交付金		45,689	○高額医療費共同事業医療費拠出金 負担金、補助及び交付金 高額医療費共同事業医療費拠出金	45,689 45,689 45,689
19 負担金、補助及び交付金		519,636	○保険財政共同安定化事業拠出金 負担金、補助及び交付金 保険財政共同安定化事業拠出金	519,636 519,636 519,636
19 負担金、補助及び交付金		2	○年金受給者リスト作成費拠出金 負担金、補助及び交付金 年金受給者リスト作成費拠出金	2 2 2

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
9 旅費		114	○特定健康診査等事業に要する経費	7,829
11 需用費		462	旅費	114
12 役務費		856	普通旅費	114
13 委託料		6,379	需用費	462
19 負担金、補助及び交付金		18	消耗品費	171
			印刷製本費	291
			役務費	856
			通信運搬費	460
			手数料	396
			委託料	6,379
			特定健康診査委託料	
			負担金、補助及び交付金	18
			特定健診等データ管理システムライセンス 使用負担金	18

## (款) 8 保健事業費

## (項) 2 保健事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 保健衛生普及費	7,597	8,188	△591	1,002 国庫補助金 道補助金 (100) (902)	6,595
計	7,597	8,188	△591	1,002	6,595

## (款) 9 基金積立金

## (項) 1 基金積立金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 国民健康保険基金積立金	258	180	78	258 財産運用収入 (258)	
計	258	180	78	258	

## (款) 10 諸支出金

## (項) 1 償還金及び還付加算金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般被保険者保険税還付金	1,200	1,200			1,200
2 退職被保険者等保険税還付金	500	500			500
3 償還金	3	3			3
4 一般被保険者還付加算金	20	74	△54		20
5 退職被保険者等還付加算金	1	20	△19		1
計	1,724	1,797	△73		1,724

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
9	旅費	87	○保健事業に要する経費	7,597
11	需用費	600	旅費	87
12	役務費	785	普通旅費	87
19	負担金、補助及び交付金	6,125	需用費	600
			印刷製本費	600
			役務費	785
			通信運搬費	785
			負担金、補助及び交付金	6,125
			ガン検診費負担金	1,590
			骨粗しょう症検診費負担金	120
			インフルエンザ予防接種負担金	4,415

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
25	積立金	258	○芦別市国民健康保険基金運用収益積立金	258
			積立金	258
			国民健康保険基金運用収益積立金	258

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
23	償還金、利子及び割引料	1,200	○一般被保険者保険税等還付金	1,200
			償還金、利子及び割引料	1,200
			一般被保険者保険税等還付金	1,200
23	償還金、利子及び割引料	500	○退職被保険者等保険税等還付金	500
			償還金、利子及び割引料	500
			退職被保険者等保険税等還付金	500
23	償還金、利子及び割引料	3	○国庫負担金、補助金返還金	1
			償還金、利子及び割引料	1
			国庫負担金、補助金返還金	1
			○療養給付費交付金返還金	1
			償還金、利子及び割引料	1
			療養給付費交付金返還金	1
			○税外収入返還金	1
			償還金、利子及び割引料	1
			税外収入返還金	1
23	償還金、利子及び割引料	20	○一般被保険者保険税還付加算金	20
			償還金、利子及び割引料	20
			一般被保険者保険税還付加算金	20
23	償還金、利子及び割引料	1	○退職被保険者等保険税還付加算金	1
			償還金、利子及び割引料	1
			退職被保険者等保険税還付加算金	1

## (款)11 予備費

## (項) 1 予備費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 予備費	1,000	1,000			1,000
計	1,000	1,000			1,000

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		○予備費 1,000
		予備費 1,000
		予備費 1,000



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)	寒冷地 手 当 (千円)	その他 の手当 (千円)	計 (千円)				
その 他の 特別 職	本年度	10	1,915					1,915	268	2,183	
	前年度	10	1,915					1,915	260	2,175	
	比 較								8	8	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費			共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	( ) 5	19,367	9,080	28,447	9,614	38,061	
前年度	( ) 5	19,230	9,853	29,083	11,450	40,533	
比 較	( )	137	△ 773	△ 636	△ 1,836	△ 2,472	

( )内は、短時間勤務職員数

職員手当 の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤務手当 (千円)
	本年度		510	48	282			969
前年度		804	72	618			962	
比 較		△ 294	△ 24	△ 336			7	

夜 間 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	児童手当 (千円)
	4,293	2,477	381	120
	4,328	2,247	462	360
	△ 35	230	△ 81	△ 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	137	給与改定に伴う増減分	65	人事院勧告に伴う給与改定による増	給与改定の状況 <table border="1"> <tr> <th>区分</th> <th>給料の改定率</th> <th>給与改定実施時期</th> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>0.30%</td> <td>平成26年4月1日</td> </tr> </table>	区分	給料の改定率	給与改定実施時期	本年度	0.30%	平成26年4月1日
		区分	給料の改定率	給与改定実施時期							
		本年度	0.30%	平成26年4月1日							
昇給に伴う増加分	230										
		その他の増減分	△ 158		人事異動による減						
職員手当	△ 773	制度改正に伴う増減分	272	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分 272 千円	給与改定に伴う増 勤奨手当の支給割合引き上げに伴う増 0.15月						
		その他の増減分	△ 1,045	昇給に伴う増分 86 千円							
				その他の減分 △ 1,131 千円		人事異動等による減					

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	平成27年1月1日現在	平成26年1月1日現在
	一般行政職（一般職）	一般行政職（一般職）
平均給料月額（円）	322,770	306,328
平均給与月額（円）	359,260	341,494
平均年齢（歳）	42.8	42.9

イ 初任給

区 分	本 市	国
	一般行政職（一般職） (円)	一般行政職（一般職） (円)
高 校 卒	142,100	142,100
短 大 卒	154,800	154,800
大 学 卒	174,200	174,200

ウ 級別職員数

級	平成27年1月1日現在		平成26年1月1日現在	
	一般行政職(一般職)		一般行政職(一般職)	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
4級	( ) 3	60.00	( ) 3	60.00
3級	( ) 1	20.00	( ) 1	20.00
2級	( )		( )	
1級	( ) 1	20.00	( ) 1	20.00
計	( ) 5	100.00	( ) 5	100.00

( )内は、短時間勤務職員数

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
一般行政職 (一般職)	係員	係員	主任	主幹 係長、主査

エ 昇給

区 分		本年度	前年度
		一般行政職 (一般職)	一般行政職 (一般職)
職 員 数 (A) (人)		5	5
昇給に係る職員数 (B) (人)		4	4
号給数別内訳	2号給 (人)		
	4号給 (人)	4	4
	6号給 (人)		
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)		80.00	80.00

区 分		支給期別支給率						支給率計 (月分)	職制上の 段階、職 務の級等 による加 算措置	備考
		6月(月分)			12月(月分)					
		期末 手当	勤勉 手当	計	期末 手当	勤勉 手当	計			
本 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		1.025	0.950	1.975	1.175	0.950	2.125			4.100
	管理職以 外の職員	(0.650)	(0.325)	(1.000)	(0.800)	(0.350)	(1.150)			(2.150)
		1.225	0.750	1.975	1.375	0.750	2.125	4.100		
前 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050			3.950
	管理職以 外の職員	(0.650)	(0.325)	(0.975)	(0.800)	(0.325)	(1.125)			(2.100)
		1.225	0.675	1.900	1.375	0.675	2.050	3.950		
国の制度	管理職	(0.550)	(0.450)	(1.000)	(0.700)	(0.450)	(1.150)	(2.150)	有	
		1.025	0.950	1.975	1.175	0.950	2.125	4.100		
	管理職以 外の職員	(0.650)	(0.350)	(1.000)	(0.800)	(0.350)	(1.150)	(2.150)		
		1.225	0.750	1.975	1.375	0.750	2.125	4.100		

( )内は、再任用職員の標準的な支給率

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容	
		本 市	国
扶養手当	同 じ		
通勤手当	同 じ		
住居手当	異 な る	自己所有の住宅居住者 月額2,500円	自己所有の住宅居住者 なし

平成 27 年 度

下 水 道 事 業  
特 別 会 計 予 算 書

# 目 次

平成 27 年度芦別市下水道事業特別会計予算 .....	1
第 1 表 歳入歳出予算 歳 入 .....	2
歳 出 .....	3
第 2 表 債務負担行為 .....	4
第 3 表 地 方 債 .....	5

---

(下水道事業特別会計歳入歳出予算事項別明細書)

総 括 .....	6
歳 入	
第 1 款 分 担 金 及 び 負 担 金 .....	8
第 2 款 使 用 料 及 び 手 数 料 .....	8
第 3 款 繰 入 金 .....	8
第 4 款 諸 収 入 .....	8
第 5 款 市 債 .....	8
歳 出	
第 1 款 総 務 費 .....	12
第 2 款 下 水 道 費 .....	12
第 3 款 公 債 費 .....	14
第 4 款 予 備 費 .....	14
給与費明細書 .....	16
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 .....	20
地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書 .....	22

議案第16号

平成27年度芦別市下水道事業特別会計予算

平成27年度芦別市の下水道事業特別会計の予算は、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655,183千円と定める。

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。

(債務負担行為)

第2条 地方自治法(昭和22年法律第67号)第214条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第2表債務負担行為」による。

(地方債)

第3条 地方自治法第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3表地方債」による。

平成27年3月5日提出

北海道芦別市長 清澤 茂 宏

# 第 1 表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 分担金及び負担金		1,889
	1 分担金	98
	2 負担金	1,791
2 使用料及び手数料		281,521
	1 使用料	281,520
	2 手数料	1
3 繰入金		226,170
	1 繰入金	226,170
4 諸収入		103
	1 延滞金、加算金及び過料	1
	2 雑入	102
5 市債		145,500
	1 市債	145,500
歳 入 合 計		655,183



歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		53,188
	1 総務管理費	53,188
2 下水道費		76,670
	1 公共下水道費	32,210
	2 流域下水道費	44,460
3 公債費		524,825
	1 公債費	524,825
4 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		655,183

## 第 2 表 債 務 負 担 行 為

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る損失補償	平成 27 年度から 平成 32 年度まで	<div style="text-align: right;">千円</div> <div style="text-align: right;">3,000</div>

### 第 3 表 地 方 債

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償還の方法
流域下水道費	千円 12,100	証書借入 または 証券発行	3.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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）	融通先の融通条件による。ただし、市財政の都合により繰上償還をし、または低利債に借り換えることができる。
資本費平準化費	133,400			
計	145,500	/	/	/

## 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
1 分担金及び負担金	1,889	2,105	△216
2 使用料及び手数料	281,521	326,118	△44,597
3 繰入金	226,170	206,041	20,129
4 諸収入	103	103	
5 市債	145,500	147,000	△1,500
歳入合計	655,183	681,367	△26,184

(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
				国道支出金	地方債	その他	
1 総務費	53,188	49,362	3,826			46,367	6,821
2 下水道 費	76,670	84,240	△7,570		12,100	55,546	9,024
3 公債費	524,825	547,265	△22,440		133,400	179,670	211,755
4 予備費	500	500					500
歳出合計	655,183	681,367	△26,184		145,500	281,583	228,100

## 2 歳 入

### (款) 1 分担金及び負担金

#### (項) 1 分担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 受益者分担金	98	146	△48
計	98	146	△48

### (款) 1 分担金及び負担金

#### (項) 2 負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 受益者負担金	1,791	1,959	△168
計	1,791	1,959	△168

### (款) 2 使用料及び手数料

#### (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 下水道使用料	281,520	326,117	△44,597
計	281,520	326,117	△44,597

### (款) 2 使用料及び手数料

#### (項) 2 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 下水道手数料	1	1	
計	1	1	

### (款) 3 繰入金

#### (項) 1 繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 一般会計繰入金	226,170	206,041	20,129
計	226,170	206,041	20,129

### (款) 4 諸収入

#### (項) 1 延滞金、加算金及び過料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 延滞金	1	1	
計	1	1	

### (款) 4 諸収入

#### (項) 2 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 受益者負担金相当額収入	1	1	
2 雑入	101	101	
計	102	102	

### (款) 5 市債

#### (項) 1 市債

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 下水道事業債	145,500	147,000	△1,500

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	受益者分担金	98	受益者分担金 (滞納繰越分)	98

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	受益者負担金	1,791	受益者負担金	1,648
			受益者負担金 (滞納繰越分)	143

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	下水道使用料	281,520	下水道使用料	279,933
			下水道使用料 (滞納繰越分)	1,587

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	諸証明手数料	1	諸証明手数料	1

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	一般会計繰入金	226,170	一般会計繰入金 (管理運営費分)	15,971
			一般会計繰入金 (長期債償還元金及び支払利息分)	210,199

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	延滞金	1	受益者負担金等滞納延滞金	1

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	受益者負担金相当額収入	1	受益者負担金相当額収入	1
1	石狩川流域下水道組合負担金返還金収入	100	石狩川流域下水道組合負担金返還金収入	100
2	雑入	1	雑入	1

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	流域下水道事業債	12,100	石狩川流域下水道事業債	12,100

目	本 年 度	前 年 度	比 較
計	145,500	147,000	△1,500



(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 資本費平準化債	133,400	資本費平準化債	133,400

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般管理費	53,188	49,362	3,826	46,367 使用料 (46,366) 手数料 (1)	6,821
計	53,188	49,362	3,826	46,367	6,821

(款) 2 下水道費

(項) 1 公共下水道費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 公共下水道管理費	32,210	31,946	264	31,854 負担金 (884) 使用料 (30,969) 雑入 (1)	356

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2	給料	12,415	○下水道事業一般管理事務に要する経費 給料 12,415 一般職給(3人) 12,415 職員手当等 6,993 職員諸手当 6,993 共済費 6,090 公務災害補償基金負担金 36 市町村職員共済組合追加費用負担金 488 市町村職員退職手当組合負担金 2,732 市町村職員共済組合負担金 2,834 負担金、補助及び交付金 9 市町村職員福祉協会共済会員負担金 9 公課費 27,681 消費税及び地方消費税 27,681
3	職員手当等	6,993	
4	共済費	6,090	
19	負担金、補助 及び交付金	9	
27	公課費	27,681	

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
8	報償費	5	○公共下水道維持管理業務に要する経費 報償費 5 受益者負担金前納報償金 5 旅費 60 普通旅費 60 需用費 7,206 消耗品費 395 燃料費 99 光熱水費 2,125 修繕料 4,587 役務費 683 通信運搬費 545 手数料 49 自動車損害保険料 48 賠償責任保険料 41 委託料 10,300 下水道マンホール内ポンプ所保守点検業務委託料 下水道管路施設調査清掃業務委託料 使用料及び賃借料 854 土地借上料 264 有料駐車場使用料 5 土木積算システム使用料 582 土木積算システム著作物使用料 3 負担金、補助及び交付金 13,025 水洗便所等改造資金利子補給金 167 諸会議等出席者負担金 1 日本下水道協会負担金 72 北海道地方下水道協会負担金 33	
9	旅費	60		
11	需用費	7,206		
12	役務費	683		
13	委託料	10,300		
14	使用料及び賃 借料	854		
19	負担金、補助 及び交付金	13,025		
23	償還金、利子 及び割引料	52		
27	公課費	25		
				32,210

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
計	32,210	31,946	264	31,854	356

(款) 2 下水道費

(項) 2 流域下水道費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 流域下水道管理費	32,005	39,930	△7,925	23,337 使用料 (23,337)	8,668
2 流域下水道整備費	12,455	12,364	91	12,455 使用料 (355) 市債 (12,100)	
計	44,460	52,294	△7,834	35,792	8,668

(款) 3 公債費

(項) 1 公債費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 元金	432,234	443,771	△11,537	270,516 使用料 (137,116) 市債 (133,400)	161,718
2 利子	92,591	103,494	△10,903	42,554 負担金 (764) 使用料 (41,790)	50,037
計	524,825	547,265	△22,440	313,070	211,755

(款) 4 予備費

(項) 1 予備費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 予備費	500	500			500
計	500	500			500

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		水道料金システム負担金	1,332
		下水道使用料徴収事務負担金	11,420
		償還金、利子及び割引料	52
		下水道使用料還付金	50
		受益者分担金還付金	1
		受益者負担金還付金	1
		公課費	25
		自動車重量税	25

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	32,005	○石狩川流域下水道管理業務に要する経費 負担金、補助及び交付金	32,005 32,005
		石狩川流域下水道組合負担金	32,005
19 負担金、補助及び交付金	12,455	○石狩川流域下水道工事負担金 負担金、補助及び交付金	12,455 12,455
		石狩川流域下水道工事費負担金	12,455

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
23 償還金、利子及び割引料	432,234	○下水道事業長期債償還元金 償還金、利子及び割引料	432,234 432,234
		長期債償還元金	432,234
23 償還金、利子及び割引料	92,591	○下水道事業長期債償還利子 償還金、利子及び割引料	92,591 92,591
		長期債償還利子	92,591

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		○予備費	500
		予備費	500
		予備費	500

# 給 与 費 明 細 書

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
		給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	( ) 3	12,415	6,993	19,408	6,090	25,498	
前年度	( ) 3	13,326	6,557	19,883	7,776	27,659	
比 較	( )	△ 911	436	△ 475	△ 1,686	△ 2,161	

( )内は、短時間勤務職員数

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤務手当 (千円)
	本年度		741		310		49	777
前年度		567		332		49	605	
比 較		174		△ 22			172	

夜 間 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	児童手当 (千円)
	2,562	1,479	475	600
	2,731	1,418	475	380
	△ 169	61		220

(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	△ 911	給与改定に伴う増減分	20	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	<table border="1"> <tr> <td>区分</td> <td>実施時期</td> <td>給料の改定率</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>平成26年4月1日</td> <td>0.3%</td> </tr> </table>	区分	実施時期	給料の改定率	前年度	平成26年4月1日	0.3%
		区分	実施時期	給料の改定率							
		前年度	平成26年4月1日	0.3%							
昇給に伴う増加分	111										
その他の増減分	△ 1,042	その他の減分		△ 1,042 千円	人事異動等による減						
職員 手当	436	給与改定に伴う増減分	45	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	給料の改定に伴う増 勤勉手当の支給割合引き上げに伴う増 0.15月						
		その他の増減分	391	昇給に伴う増分							
				その他の増分	33 千円	人事異動等による増					
				358 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	一般行政職（一般職）	
	平成27年1月1日現在	平成26年1月1日現在
平均給料月額（円）	308,967	324,654
平均給与月額（円）	360,524	366,232
平均年齢（歳）	40.6	46.7

イ 初任給

区 分	一般行政職（一般職）	
	本 市 （円）	国 （円）
高 校 卒	142,100	142,100
短 大 卒	154,800	154,800
大 学 卒	174,200	174,200

ウ 級別職員数

級	一般行政職（一般職）			
	平成27年1月1日現在		平成26年1月1日現在	
	職員数 （人）	構成比 （%）	職員数 （人）	構成比 （%）
4級	（ ） 1	33.33	（ ） 1	33.33
3級	（ ） 2	66.67	（ ） 2	66.67
2級	（ ）		（ ）	
1級	（ ）		（ ）	
計	（ ） 3	100.00	（ ） 3	100.00

（ ）内は、短時間勤務職員数

（級別の標準的な職務内容）

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
一般行政職 （一般職）	係員	係員	主任	主幹 係長、主査



エ 昇給

区 分		一般行政職（一般職）	
		本年度	前年度
職 員 数 (A) (人)		3	3
昇給に係る職員数 (B) (人)		3	2
号給数別内訳	2号給 (人)		
	4号給 (人)	3	2
	6号給 (人)		
	8号給 (人)		
比 率 (B)／(A) (%)		100.00	66.67

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)			12月(月分)					
		期末 手当	勤勉 手当	計	期末 手当	勤勉 手当	計			
本 年 度	管理職	( ) 1.025	( ) 0.950	( ) 1.975	( ) 1.175	( ) 0.950	( ) 2.125	4.100	無	
	管理職以 外の職員	(0.650) 1.225	(0.350) 0.750	(1.000) 1.975	(0.800) 1.375	(0.350) 0.750	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100		
前 年 度	管理職	( ) 1.025	( ) 0.875	( ) 1.900	( ) 1.175	( ) 0.875	( ) 2.050	( ) 3.950	無	
	管理職以 外の職員	(0.650) 1.225	(0.325) 0.675	(0.975) 1.900	(0.800) 1.375	(0.325) 0.675	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950		
国の制度	管理職	(0.550) 1.025	(0.450) 0.950	(1.000) 1.975	(0.700) 1.175	(0.450) 0.950	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100	有	
	管理職以 外の職員	(0.650) 1.225	(0.325) 0.750	(0.975) 1.975	(0.800) 1.375	(0.375) 0.750	(1.175) 2.125	(2.150) 4.100		

( )内は、再任用職員の標準的な支給率

カ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容	
		本 市	国
扶養手当	同 じ		
通勤手当	同 じ		
住居手当	異 な る	自己所有の住宅居住者 月額2,500円	自己所有の住宅居住者 なし

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

事 項	限 度 額	前年度末までの支出(見込)額	
		期 間	金 額
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る 債務保証	2,850 <sup>千円</sup>	平成21年度から 平成25年度まで	千円
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る 損失補償	2,090	平成22年度から 平成25年度まで	
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る 損失補償	600	平成23年度から 平成25年度まで	
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る 損失補償	2,320	平成24年度から 平成25年度まで	
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る 損失補償	1,200	平成25年度	
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る 損失補償	510	平成26年度	
水洗便所等改造資金融資あっせんに係る 損失補償	3,000		

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

当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
		国道支出金	地 方 債	そ の 他	
平成 2 7 年度	千円 2,850	千円	千円	千円	千円 2,850
平成 2 7 年度	2,090				2,090
平成 2 7 年度から 平成 2 8 年度まで	600				600
平成 2 7 年度から 平成 2 9 年度まで	2,320				2,320
平成 2 7 年度から 平成 3 0 年度まで	1,200				1,200
平成 2 7 年度から 平成 3 1 年度まで	510				510
平成 2 7 年度から 平成 3 2 年度まで	3,000				3,000

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び

区 分	前前年度末現在高	前年度末現在高見込額
1 普 通 債	2,743,605 千円	2,512,904 千円
(1) 公 共 下 水 道	2,346,887	2,134,084
(2) 流 域 下 水 道	396,718	378,820
2 そ の 他	2,018,610	1,951,441
(1) 高資本費対策借換	117,847	94,270
(2) 高金利対策借換	334,148	276,512
(3) 資本費平準化	1,566,615	1,580,659
合 計	4,762,215	4,464,345

当該年度末における現在高の見込みに関する調書

当該年度中増減見込額		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	
12,100 千円	243,925 千円	2,281,079 千円
	217,243	1,916,841
12,100	26,682	364,238
133,400	188,309	1,896,532
	22,966	71,304
	53,112	223,400
133,400	112,231	1,601,828
145,500	432,234	4,177,611

平成27年度

介護保険事業  
特別会計予算書

# 目 次

平成27年度芦別市介護保険事業特別会計予算	1
第1表 歳入歳出予算 歳 入	2
歳 出	3

---

## (介護保険事業特別会計歳入歳出予算事項別明細書)

総 括	4
歳 入	
第1款 保 険 料	6
第2款 使 用 料 及 び 手 数 料	6
第3款 国 庫 支 出 金	6
第4款 支 払 基 金 交 付 金	6
第5款 道 支 出 金	6
第6款 財 産 収 入	8
第7款 繰 入 金	8
第8款 繰 越 金	8
第9款 諸 収 入	8
歳 出	
第1款 総 務 費	12
第2款 保 険 給 付 費	14
第3款 地 域 支 援 事 業 費	16
第4款 基 金 積 立 金	24
第5款 諸 支 出 金	24
第6款 予 備 費	24
給与費明細書	26
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	30

議案第 17 号

平成 27 年度芦別市介護保険事業特別会計予算

平成 27 年度芦別市の介護保険事業特別会計の予算は、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, 988, 156 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。

(歳出予算の流用)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）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、保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における款内でのこれらの経費の各項の間の流用とする。

平成 27 年 3 月 5 日提出

北海道芦別市長 清 澤 茂 宏



# 第 1 表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 保険料		316,820
	1 介護保険料	316,820
2 使用料及び手数料		7,251
	1 手数料	7,251
3 国庫支出金		500,776
	1 国庫負担金	310,031
	2 国庫補助金	190,745
4 支払基金交付金		514,110
	1 支払基金交付金	514,110
5 道支出金		290,115
	1 道負担金	280,967
	2 道補助金	9,148
6 財産収入		381
	1 財産運用収入	381
7 繰入金		357,495
	1 一般会計繰入金	346,315
	2 基金繰入金	11,180
8 繰越金		1
	1 繰越金	1
9 諸収入		1,207
	1 延滞金、加算金及び過料	1
	2 雑入	1,206
歳 入	合 計	1,988,156

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		94,027
	1 総務管理費	82,688
	2 徴収費	454
	3 介護認定審査会費	10,885
2 保険給付費		1,818,455
	1 介護サービス等諸費	1,541,300
	2 介護予防サービス等諸費	117,700
	3 その他諸費	1,755
	4 高額介護サービス等費	45,000
	5 高額医療合算介護サービス等費	5,500
	6 特定入所者介護サービス等費	107,200
3 地域支援事業費		74,698
	1 介護予防事業費	29,833
	2 包括的支援事業・任意事業費	44,865
4 基金積立金		382
	1 基金積立金	382
5 諸支出金		94
	1 償還金及び還付加算金	94
6 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		1,988,156

# 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
1 保険料	316,820	294,999	21,821
2 使用料及び手数料	7,251	7,266	△15
3 国庫支出金	500,776	522,789	△22,013
4 支払基金交付金	514,110	569,899	△55,789
5 道支出金	290,115	311,246	△21,131
6 財産収入	381	269	112
7 繰入金	357,495	395,525	△38,030
8 繰越金	1	1	
9 諸収入	1,207	6	1,201
歳入合計	1,988,156	2,102,000	△113,844

(歳 出)

(単位：千円)

款	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 道 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	94,027	84,972	9,055	2,056		7	91,964
2 保険給付費	1,818,455	1,958,953	△140,498	761,390		824,847	232,218
3 地域支援事業費	74,698	57,170	17,528	27,445		25,109	22,144
4 基金積立金	382	270	112			381	1
5 諸支出金	94	135	△41			93	1
6 予備費	500	500					500
歳 出 合 計	1,988,156	2,102,000	△113,844	790,891		850,437	346,828

## 2 歳 入

### (款) 1 保険料

### (項) 1 介護保険料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 第1号被保険者保険料	316,820	294,999	21,821
計	316,820	294,999	21,821

### (款) 2 使用料及び手数料

### (項) 1 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 総務手数料	2	1	1
2 地域支援事業手数料	7,249	7,265	△16
計	7,251	7,266	△15

### (款) 3 国庫支出金

### (項) 1 国庫負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 介護給付費負担金	310,031	332,242	△22,211
計	310,031	332,242	△22,211

### (款) 3 国庫支出金

### (項) 2 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 調整交付金	170,392	176,893	△6,501
2 地域支援事業交付金（介護予防事業）	4,413	1,555	2,858
3 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	13,884	12,099	1,785
4 介護保険事業費補助金	2,056		2,056
計	190,745	190,547	198

### (款) 4 支払基金交付金

### (項) 1 支払基金交付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 介護給付費交付金	509,167	568,096	△58,929
2 地域支援事業支援交付金	4,943	1,803	3,140
計	514,110	569,899	△55,789

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 現年度分保険料	316,308	第1号被保険者保険料	316,308
2 滞納繰越分保険料	512	第1号被保険者滞納繰越分保険料	512

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 総務手数料	2	証明手数料	1
		成年後見審判請求手数料	1
1 地域支援事業手数料	7,249	生活管理指導員派遣事業利用手数料	1
		生活管理指導短期宿泊事業利用手数料	1
		通所型介護予防事業利用手数料	673
		給食サービス利用手数料	5,500
		通所型介護予防単独事業利用手数料	306
		通所型介護予防事業調理利用手数料	768

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 現年度分	310,031	介護給付費負担金	310,031
		・基本額 $1,073,198 \times 15/100$	
		・基本額 $745,255 \times 20/100$	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 現年度分調整交付金	170,392	普通調整交付金	170,392
		・基本額 $1,818,453 \times 9.37/100$	
1 現年度分	4,413	現年度分地域支援事業交付金(介護予防事業)	4,413
		・基本額 $17,652 \times 25/100$	
1 現年度分	13,884	現年度分地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	13,884
		・基本額 $35,601 \times 39.0/100$	
1 社会保障・税番号制度システム整備費補助金	2,056	社会保障・税番号制度システム整備費補助金	2,056
		・基本額 $3,085 \times 2/3$	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 現年度分	509,167	介護給付費交付金	509,167
		・基本額 $1,818,453 \times 28/100$	
1 現年度分	4,943	現年度分地域支援事業支援交付金	4,943
		・基本額 $17,652 \times 28/100$	

## (款) 5 道支出金

## (項) 1 道負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 介護給付費負担金	280,967	304,417	△23,450
計	280,967	304,417	△23,450

## (款) 5 道支出金

## (項) 2 道補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 地域支援事業交付金 (介護予防事業)	2,206	779	1,427
2 地域支援事業交付金 (包括的支援事業・任意事業)	6,942	6,050	892
計	9,148	6,829	2,319

## (款) 6 財産収入

## (項) 1 財産運用収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 基金運用収益	381	269	112
計	381	269	112

## (款) 7 繰入金

## (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 介護給付費繰入金	227,307	244,868	△17,561
2 地域支援事業繰入金 (介護予防事業)	2,206	779	1,427
3 地域支援事業繰入金 (包括的支援事業・任意事業)	6,942	6,050	892
4 低所得者保険料軽減繰入金	4,911		4,911
5 その他一般会計繰入金	104,949	98,518	6,431
計	346,315	350,215	△3,900

## (款) 7 繰入金

## (項) 2 基金繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 介護保険基金繰入金	11,180	45,310	△34,130
計	11,180	45,310	△34,130

## (款) 8 繰越金

## (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 繰越金	1	1	
計	1	1	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	280,967	介護給付費負担金 280,967 ・基本額 $1,073,198 \times 17.5 / 100$ ・基本額 $745,255 \times 12.5 / 100$

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	2,206	現年度分地域支援事業交付金（介護予防事業） 2,206 ・基本額 $17,652 \times 12.5 / 100$
1 現年度分	6,942	現年度分地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業） 6,942 ・基本額 $35,601 \times 19.5 / 100$

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 介護保険基金運用収益	381	芦別市介護保険基金運用収益 381

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 介護給付費繰入金	227,307	介護給付費繰入金 227,307 ・基本額 $1,818,453 \times 12.5 / 100$
1 現年度分	2,206	現年度分地域支援事業繰入金（介護予防事業） 2,206 ・基本額 $17,652 \times 12.5 / 100$
1 現年度分	6,942	現年度分地域支援事業繰入金（包括の支援事業・任意事業） 6,942 ・基本額 $35,601 \times 19.5 / 100$
1 現年度分	4,911	現年度分低所得者保険料軽減繰入金 4,911
1 職員給与費等繰入金	94,064	総務管理費等繰入金 81,068 地域支援事業職員給与費等繰入金 12,996
2 事務費繰入金	10,885	介護認定審査会事務費繰入金 10,885

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 介護保険基金繰入金	11,180	芦別市介護保険基金繰入金 11,180

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 前年度繰越金	1	前年度繰越金 1



## (款) 9 諸収入

## (項) 1 延滞金、加算金及び過料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 第1号被保険者保険料延滞金	1	1	
△ 過料		1	△1
計	1	2	△1

## (款) 9 諸収入

## (項) 2 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 滞納処分費	1	1	
2 第三者納付金	1	1	
3 返納金	1	1	
4 雑入	1,203	1	1,202
計	1,206	4	1,202

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 第1号被保険者保険料延滞金	1	第1号被保険者保険料延滞金	1
		廃除科目	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 滞納処分費	1	滞納処分費	1
1 第三者納付金	1	第三者納付金	1
1 返納金	1	返納金	1
1 雑入	3	雑入	3
6 介護予防事業参加料収入	1,200	介護予防事業参加料収入	1,200

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般管理費	82,688	73,676	9,012	2,061 手数料 (2) 国庫補助金 (2,056) 雑入 (3)	80,627
計	82,688	73,676	9,012	2,061	80,627

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 賦課徴収費	454	203	251	2 延滞金、加算金及び過料 (1) 雑入 (1)	452
計	454	203	251	2	452

(単位：千円)

節		説明			
区分	金額				
2	給料	34,225	○介護保険事業一般管理事務に要する経費 82,688		
3	職員手当等	17,419			
4	共済費	16,910			
9	旅費	57			
11	需用費	345			
12	役務費	144			
13	委託料	9,324			
14	使用料及び賃借料	2,636			
18	備品購入費	1,602			
19	負担金、補助及び交付金	26			
				給料	34,225
				一般職給（9人）	34,225
				職員手当等	17,419
				職員諸手当	17,419
				共済費	16,910
				公務災害補償基金負担金	59
				市町村職員共済組合追加費用負担金	1,494
				市町村職員退職手当組合負担金	7,530
				市町村職員共済組合負担金	7,827
			旅費	57	
			普通旅費	57	
			需用費	345	
			消耗品費	102	
			燃料費	106	
			印刷製本費	137	
			役務費	144	
			通信運搬費	59	
			手数料	30	
			自動車損害保険料	55	
			委託料	9,324	
			パソコン保守点検委託料		
			介護保険システム改修業務委託料		
			介護保険システム社会保障・税番号制制度 対応改修業務委託料		
			使用料及び賃借料	2,636	
			介護給付費単位数表標準マスタ使用料	9	
			介護保険システム借上料（債務負担分）	2,609	
			国保連管理データ接続使用料	18	
			備品購入費	1,602	
			機械器具費	1,602	
			負担金、補助及び交付金	26	
			市町村職員福祉協会共済会員負担金	26	

(単位：千円)

節		説明			
区分	金額				
11	需用費	383	○介護保険事業賦課徴収事務に要する経費 454		
12	役務費	71			
				需用費	383
				消耗品費	13
				印刷製本費	370
			役務費	71	
			手数料	71	

## (款) 1 総務費

## (項) 3 介護認定審査会費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 介護認定審査会費	10,885	11,093	△208		10,885
計	10,885	11,093	△208		10,885

## (款) 2 保険給付費

## (項) 1 介護サービス等諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 介護サービス等諸費	1,541,300	1,661,779	△120,479	1,344,472	196,828
				介護保険料 (258,168)	
				国庫負担金 (259,860)	
				国庫補助金 (144,419)	
				支払基金交付金 (431,563)	
				道負担金 (241,063)	
				基金繰入金 (9,397)	
				雑入 (2)	
計	1,541,300	1,661,779	△120,479	1,344,472	196,828

## (款) 2 保険給付費

## (項) 2 介護予防サービス等諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 介護予防サービス等諸費	117,700	111,982	5,718	102,669	15,031
				介護保険料 (19,714)	
				国庫負担金 (22,940)	
				国庫補助金 (11,029)	
				支払基金交付金 (32,956)	
				道負担金 (15,312)	
				基金繰入金 (718)	
計	117,700	111,982	5,718	102,669	15,031

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	1,613	○介護認定審査会運営事務に要する経費	10,885
8 報償費	538	報酬	1,613
9 旅費	31	介護認定審査会委員報酬（9人）	1,613
11 需用費	64	報償費	538
12 役務費	7,994	介護認定審査会委員報償費	538
13 委託料	645	旅費	31
		介護認定審査会委員費用弁償	11
		普通旅費	20
		需用費	64
		消耗品費	64
		役務費	7,994
		手数料	7,994
		委託料	645
		介護認定用検診委託料	
		要介護認定調査委託料	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	1,541,300	○介護給付事務に要する経費	1,541,300
		負担金、補助及び交付金	1,541,300
		居宅介護サービス給付費	383,600
		地域密着型介護サービス給付費	182,000
		施設介護サービス給付費	898,000
		居宅介護福祉用具購入費	2,200
		居宅介護住宅改修費	3,500
		居宅介護サービス計画給付費	72,000

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	117,700	○予防給付事務に要する経費	117,700
		負担金、補助及び交付金	117,700
		介護予防サービス給付費	98,500
		地域密着型介護予防サービス給付費	600
		介護予防福祉用具購入費	1,100
		介護予防住宅改修費	3,500
		介護予防サービス計画給付費	14,000

## (款) 2 保険給付費

## (項) 3 その他諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 審査支払手数料	1,755	1,987	△232	1,532	223
				介護保険料 (294)	
				国庫負担金 (351)	
				国庫補助金 (166)	
				支払基金交付金 (491)	
				道負担金 (219)	
				基金繰入金 (11)	
計	1,755	1,987	△232	1,532	223

## (款) 2 保険給付費

## (項) 4 高額介護サービス等費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 高額介護サービス等費	45,000	53,418	△8,418	39,254	5,746
				介護保険料 (7,538)	
				国庫負担金 (9,000)	
				国庫補助金 (4,217)	
				支払基金交付金 (12,600)	
				道負担金 (5,625)	
				基金繰入金 (274)	
計	45,000	53,418	△8,418	39,254	5,746

## (款) 2 保険給付費

## (項) 5 高額医療合算介護サービス等費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 高額医療合算介護サービス等費	5,500	6,259	△759	4,797	703
				介護保険料 (921)	
				国庫負担金 (1,100)	
				国庫補助金 (515)	
				支払基金交付金 (1,540)	
				道負担金 (688)	
				基金繰入金 (33)	
計	5,500	6,259	△759	4,797	703

## (款) 2 保険給付費

## (項) 6 特定入所者介護サービス等費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 特定入所者介護サービス等費	107,200	123,528	△16,328	93,513	13,687
				介護保険料 (17,956)	
				国庫負担金 (16,780)	
				国庫補助金 (10,046)	
				支払基金交付金 (30,017)	
				道負担金 (18,060)	
				基金繰入金 (654)	
計	107,200	123,528	△16,328	93,513	13,687

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
12 役務費	1,755	○介護給付費審査支払事務に要する経費 役務費 審査支払手数料	1,755 1,755 1,755

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	45,000	○高額介護サービス等給付事務に要する経費 負担金、補助及び交付金 高額介護サービス等給付費	45,000 45,000 45,000

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	5,500	○高額医療合算介護サービス等給付事務に要する経費 負担金、補助及び交付金 高額医療合算介護サービス等給付費	5,500 5,500 5,500

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	107,200	○特定入所者介護サービス等給付事務に要する経費 負担金、補助及び交付金 特定入所者介護サービス等費	107,200 107,200 107,200



## (款) 3 地域支援事業費

## (項) 1 介護予防事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 二次予防事業費	6,787	6,722	65	6,023	764
				介護保険料 (1,346)	
				手数料 (673)	
				国庫補助金 (1,528)	
				支払基金交付金 (1,712)	
				道補助金 (764)	
2 一次予防事業費	23,045	10,337	12,708	12,371	10,674
				介護保険料 (2,538)	
				手数料 (1,076)	
				国庫補助金 (2,884)	
				支払基金交付金 (3,231)	
				道補助金 (1,442)	
				雑入 (1,200)	
3 総合事業費精算金	1		1	1	
				国庫補助金 (1)	
計	29,833	17,059	12,774	18,395	11,438

## (款) 3 地域支援事業費

## (項) 2 包括的支援事業・任意事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 介護予防ケアマネジメント事業費	7,528	7,958	△430	3,030	4,498
				介護保険料 (828)	
				国庫補助金 (1,468)	
				道補助金 (734)	

(単位：千円)

節		説明				
区分	金額					
13	委託料	6,787	○二次予防事業に要する経費 委託料 6,787 通所型介護予防事業委託料	6,787		
2	給料	3,801	○一次予防事業に要する経費 給料 3,801 一般職給(1人) 3,801 職員手当等 2,073 職員諸手当 2,073 共済費 2,278 公務災害補償基金負担金 10 市町村職員共済組合追加費用負担金 229 市町村職員退職手当組合負担金 931 市町村職員共済組合負担金 1,108 賃金 459 臨時技術職員等賃金 459 需用費 19 消耗品費 19 委託料 2,880 一次予防事業委託料 使用料及び賃借料 1,197 一次予防事業会場使用料 備品購入費 26 機械器具費 26 負担金、補助及び交付金 4 市町村職員福祉協会共済会員負担金 4 ○一次予防単独事業に要する経費 10,308 委託料 10,308 生活管理指導員派遣事業委託料 生活管理指導短期宿泊事業委託料 通所型介護予防事業委託料 通所型介護予防事業調理業務委託料	12,737		
3	職員手当等	2,073				
4	共済費	2,278				
7	賃金	459				
11	需用費	19				
13	委託料	13,188				
14	使用料及び賃借料	1,197				
18	備品購入費	26				
19	負担金、補助及び交付金	4				
19	負担金、補助及び交付金	1			○総合事業費精算に要する経費 負担金、補助及び交付金 1 総合事業費精算負担金 1	1

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
2	給料	3,500	○介護予防ケアマネジメント事業に要する経費 給料 1,750 一般職給(0.5人) 1,750 職員手当等 981 職員諸手当 981 共済費 1,031 公務災害補償基金負担金 5	3,764
3	職員手当等	1,962		
4	共済費	2,062		
19	負担金、補助及び交付金	4		
19	負担金、補助及び交付金	4		

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
2 総合相談事業費	8,319	7,933	386	6,697 介護保険料 (1,830) 国庫補助金 (3,245) 道補助金 (1,622)	1,622
3 権利擁護事業費	5,248	5,077	171	4,225 介護保険料 (1,155) 国庫補助金 (2,047) 道補助金 (1,023)	1,023
4 包括的・継続的 ケアマネジメント 支援事業費	8,095	7,859	236	6,516 介護保険料 (1,781) 国庫補助金 (3,156) 道補助金 (1,579)	1,579

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		市町村職員共済組合追加費用負担金	105
		市町村職員退職手当組合負担金	428
		市町村職員共済組合負担金	493
		負担金、補助及び交付金	2
		市町村職員福祉協会共済会員負担金	2
		○介護予防支援事業に要する経費	3,764
		給料	1,750
		一般職給(0.5人)	1,750
		職員手当等	981
		職員諸手当	981
		共済費	1,031
		公務災害補償基金負担金	5
		市町村職員共済組合追加費用負担金	105
		市町村職員退職手当組合負担金	428
		市町村職員共済組合負担金	493
		負担金、補助及び交付金	2
		市町村職員福祉協会共済会員負担金	2
2	3,685	○総合相談事業に要する経費	8,319
3	2,447	給料	3,685
4	2,183	一般職給(1人)	3,685
19	4	職員手当等	2,447
		職員諸手当	2,447
		共済費	2,183
		公務災害補償基金負担金	10
		市町村職員共済組合追加費用負担金	221
		市町村職員退職手当組合負担金	903
		市町村職員共済組合負担金	1,049
		負担金、補助及び交付金	4
		市町村職員福祉協会共済会員負担金	4
2	2,447	○権利擁護事業に要する経費	5,248
3	1,356	給料	2,447
4	1,442	一般職給(1人)	2,447
19	3	職員手当等	1,356
		職員諸手当	1,356
		共済費	1,442
		公務災害補償基金負担金	8
		市町村職員共済組合追加費用負担金	147
		市町村職員退職手当組合負担金	599
		市町村職員共済組合負担金	688
		負担金、補助及び交付金	3
		市町村職員福祉協会共済会員負担金	3
2	3,879	○包括的・継続的ケアマネジメント支援事業に	
3	1,905	要する経費	8,095
4	2,307	給料	3,879
19	4	一般職給(1人)	3,879
		職員手当等	1,905
		職員諸手当	1,905
		共済費	2,307
		公務災害補償基金負担金	10
		市町村職員共済組合追加費用負担金	233

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
5 認知症初期集中 支援推進事業費	44		44	36 介護保険料 (11) 国庫補助金 (17) 道補助金 (8)	8
6 認知症地域支援 推進員等配置事 業費	30		30	24 介護保険料 (6) 国庫補助金 (12) 道補助金 (6)	6
7 生活支援・介護 予防サービス基 盤整備事業費	3,000		3,000	2,415 介護保険料 (660) 国庫補助金 (1,170) 道補助金 (585)	585
8 任意事業費	12,601	11,284	1,317	11,216 介護保険料 (1,562) 手数料 (5,500) 国庫補助金 (2,769) 道補助金 (1,385)	1,385
計	44,865	40,111	4,754	34,159	10,706

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		市町村職員退職手当組合負担金	950
		市町村職員共済組合負担金	1,114
		負担金、補助及び交付金	4
		市町村職員福祉協会共済会員負担金	4
9 旅費	44	○認知症初期集中支援推進事業に要する経費	44
		旅費	44
		普通旅費	44
9 旅費	30	○認知症地域支援推進員等配置事業に要する経費	30
		旅費	30
		普通旅費	30
1 報酬	2,000	○生活支援・介護予防サービス基盤整備事業に	
9 旅費	300	要する経費	3,000
11 需用費	700	報酬	2,000
		生活支援コーディネーター報酬（10人）	2,000
		旅費	300
		生活支援コーディネーター費用弁償	300
		需用費	700
		消耗品費	700
4 共済費	93	○介護給付等費用適正化事業に要する経費	819
7 賃金	594	共済費	93
11 需用費	19	社会保険料	93
12 役務費	119	賃金	594
13 委託料	9,911	臨時事務職員賃金	594
18 備品購入費	20	需用費	13
19 負担金、補助及び交付金	10	印刷製本費	13
20 扶助費	1,835	役務費	119
		通信運搬費	119
		○認知症高齢者見守り事業に要する経費	26
		需用費	6
		消耗品費	6
		備品購入費	20
		機械器具費	20
		○家族介護継続支援事業に要する経費	1,283
		扶助費	1,283
		紙おむつ扶助費	1,283
		○成年後見制度利用支援事業に要する経費	1,242
		委託料	690
		成年後見制度利用支援委託料	
		扶助費	552
		後見事務等扶助費	552
		○住宅改修支援事業に要する経費	10
		負担金、補助及び交付金	10
		住宅改修費支給理由書作成経費補助金	10
		○地域自立生活支援事業に要する経費	9,221
		委託料	9,221
		給食サービス事業委託料	

## (款) 4 基金積立金

## (項) 1 基金積立金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 介護保険基金積立金	382	270	112	381 財産運用収入 (381)	1
計	382	270	112	381	1

## (款) 5 諸支出金

## (項) 1 償還金及び還付加算金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 第1号被保険者保険料還付金	88	129	△41	88 基金繰入金 (88)	
2 償還金	6	6		5 基金繰入金 (5)	1
計	94	135	△41	93	1

## (款) 6 予備費

## (項) 1 予備費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 予備費	500	500			500
計	500	500			500

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
25	積立金	382	○芦別市介護保険基金積立金
			積立金
			介護保険基金積立金
			○芦別市介護保険基金運用収益積立金
			積立金
			介護保険基金運用収益積立金

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
23	償還金、利子及び割引料	88	○第1号被保険者保険料還付金
			償還金、利子及び割引料
			第1号被保険者保険料還付金
23	償還金、利子及び割引料	6	○保険給付事業に要する返還金
			償還金、利子及び割引料
			国庫負担金返還金
			支払基金交付金返還金
			道負担金返還金
			○地域支援事業に要する返還金
			償還金、利子及び割引料
			国庫補助金返還金
			支払基金支援交付金返還金
			道補助金返還金

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		○予備費	500
		予備費	500
		予備費	500



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)	寒冷地 手 当 (千円)	その他 の手当 (千円)	計 (千円)			
その 他 の 特 別 職	本年度	9	1,613					1,613		1,613
	前年度	9	1,631					1,631		1,631
	比 較		△ 18					△ 18		△ 18

2 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費			共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	( ) 14	51,537	27,162	78,699	27,182	105,881	
前年度	( ) 13	45,742	22,915	68,657	27,038	95,695	
比 較	( ) 1	5,795	4,247	10,042	144	10,186	

( )内は、短時間勤務職員数

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤務手当 (千円)
	本年度	1,895	120	1,728		199	2,408	
	前年度	1,362	96	1,794		198	2,070	
	比 較	533	24	△ 66		1	338	

夜 間 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	児童手当 (千円)
	11,325	6,799	1,408	1,280
	9,990	5,445	1,180	780
	1,335	1,354	228	500

(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	5,795	給与改定に伴う増減分	206	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	給与改定の状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>実施時期</th> <th>給料の改定率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>前年度</td> <td>平成26年4月1日</td> <td>0.30%</td> </tr> </tbody> </table>	区分	実施時期	給料の改定率	前年度	平成26年4月1日	0.30%
		区分	実施時期	給料の改定率							
		前年度	平成26年4月1日	0.30%							
		昇給に伴う増加分	788								
その他の増減分	4,801	予算計上人員の増加に伴う増分 3,879 千円	平成27年度予算計上人員 14名 平成26年度予算計上人員 13名 差引 1名								
その他の増減分		922 千円	新陳代謝及び人事異動による増								
職員手当	4,247	制度改正に伴う増減分	845	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	給料の改定に伴う増 勤勉手当の支給割合引上げに伴う増 0.15月						
		その他の増減分	3,402	昇給に伴う増分 904 千円							
		その他の増減分		2,100 千円	予算計上人員の増加等に伴う増分 平成27年度予算計上人員 14名 平成26年度予算計上人員 13名 差引 1名						
		その他の増減分		398 千円	新陳代謝及び人事異動による増						

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	平成27年1月1日現在		平成26年1月1日現在	
	一般行政職 (一般職)	保健師 (医療職(3))	一般行政職 (一般職)	保健師 (医療職(3))
平均給料月額 (円)	300,500	318,650	289,323	293,550
平均給与月額 (円)	349,067	358,582	340,505	356,607
平均年齢 (歳)	38.6	39.5	39.4	39.3

イ 初任給

区 分	本 市		国	
	一般行政職 (一般職) (円)	保 健 師 (医療職(3)) (円)	一般行政職 (一般職) (円)	保 健 師 (医療職(3)) (円)
高 校 卒	142,000		142,100	
短 大 卒	154,800		154,800	
短大3卒		206,200		191,300
大 学 卒	174,200	211,900	174,200	203,400

ウ 級別職員数

級	平成27年1月1日現在				平成26年1月1日現在			
	一般行政職 (一般職)		保 健 師 (医療職(3))		一般行政職 (一般職)		保 健 師 (医療職(3))	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
6級	( ) 1	10.00	( )		( ) 1	10.00	( )	
5級	( )		( )		( )		( )	
4級	( ) 2	20.00	( )		( ) 2	20.00	( )	
3級	( ) 5	50.00	( ) 2	100.00	( ) 6	60.00	( ) 1	100.00
2級	( )		( )		( ) 1	10.00	( )	
1級	( ) 2	20.00	( )		( )		( )	
計	( ) 10	100.00	( ) 2	100.00	( ) 10	100.00	( ) 1	100.00

( )内は、短時間勤務職員数

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職 (一般職)	係員	係員	主任	主幹、係長 主査	課長 主幹	課長
保健師 (医療職(3))	係員	係員	主任	係長 主査		

エ 昇給

区 分	本 年 度			前 年 度		
	合 計	代表的な職種		合 計	代表的な職種	
		一般行政職 (一般職)	保 健 師 (医療職(3))		一般行政職 (一般職)	保 健 師 (医療職(3))
職 員 数 (A) (人)	14	12	2	13	11	2
昇給に係る職員数 (B) (人)	14	12	2	13	11	2
号給数別内訳	2号給 (人)					
	4号給 (人)	14	12	2	13	2
	6号給 (人)					
	8号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

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)			12月 (月分)					
	期末 手当	勤勉 手当	計	期末 手当	勤勉 手当	計			
本 年 度	管理職	( ) 1.025	( ) 0.950	( ) 1.975	( ) 1.175	( ) 0.950	( ) 2.125	無	
	管理職以 外の職員	(0.650) 1.225	(0.350) 0.750	(1.000) 1.975	(0.800) 1.375	(0.350) 0.750	(1.150) 2.125		
前 年 度	管理職	( ) 1.025	( ) 0.875	( ) 1.900	( ) 1.175	( ) 0.875	( ) 2.050	無	
	管理職以 外の職員	(0.650) 1.225	(0.325) 0.675	(0.975) 1.900	(0.800) 1.375	(0.325) 0.675	(1.125) 2.050		
国の制度	管理職	(0.550) 1.025	(0.450) 0.950	(1.000) 1.975	(0.700) 1.175	(0.450) 0.950	(1.150) 2.125	有	
	管理職以 外の職員	(0.650) 1.225	(0.350) 0.750	(1.000) 1.975	(0.800) 1.375	(0.350) 0.750	(1.150) 2.125		

( )内は、再任用職員の標準的な支給率

カ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容	
		本 市	国
扶養手当	同 じ		
通勤手当	同 じ		
住居手当	異 な る	自己所有の住宅居住者 月額2,500円	自己所有の住宅居住者 なし

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

事 項	限 度 額	前年度末までの支出(見込)額	
		期 間	金 額
介護保険システム借上料	20,627 <sup>千円</sup>	平成23年度から 平成26年度まで	9,129 <sup>千円</sup>

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

当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
		国道支出金	地 方 債	そ の 他	
平成27年度から 平成28年度まで	千円 3,913	千円	千円	千円	千円 3,913

平成27年度

介護サービス事業  
特別会計予算書

# 目 次

平成27年度芦別市介護サービス事業特別会計予算 .....	1
第1表    歳入歳出予算    歳    入    .....	2
歳    出    .....	3

---

## (介護サービス事業特別会計歳入歳出予算事項別明細書)

総 括 .....	4
歳 入	
第1款    サ    ー    ビ    ス    収    入    .....	6
第2款    使    用    料    及    び    手    数    料    .....	8
第3款    財        産        収        入    .....	8
第4款    寄            附            金    .....	8
第5款    繰            入            金    .....	8
第6款    繰            越            金    .....	8
第7款    諸            収            入    .....	8
歳 出	
第1款    介    護    サ    ー    ビ    ス    費    .....	12
第2款    施    設    整    備    費    .....	14
第3款    公            債            費    .....	16
第4款    予            備            費    .....	16
給与費明細書 .....	18
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 .....	22
地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書 .....	24



議案第 15 号

平成 26 年度芦別市介護サービス事業特別会計予算

平成 26 年度芦別市の介護サービス事業特別会計の予算は、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 617,773 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。

平成 26 年 3 月 4 日提出

北海道芦別市長 清澤茂宏

# 第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 サービス収入		433,529
	1 介護給付費収入	301,733
	2 予防給付費収入	41,841
	3 自己負担金収入	65,105
	4 特定入所者介護サービス等費収入	23,545
	5 指定訪問看護収入	1,305
2 使用料及び手数料		3
	1 手数料	3
3 財産収入		60
	1 財産運用収入	60
4 寄附金		100
	1 寄附金	100
5 繰入金		102,191
	1 繰入金	102,191
6 繰越金		100
	1 繰越金	100
7 諸収入		221
	1 雑入	221
歳 入	合 計	536,204

## 歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 介護サービス費		477,746
	1 職員費	42,208
	2 サービス事業費	435,538
2 公債費		57,958
	1 公債費	57,958
3 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		536,204

# 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
1 サービス収入	433,529	494,792	△61,263
2 使用料及び手数料	3	3	0
3 財産収入	60	69	△9
4 寄附金	100	1	99
5 繰入金	102,191	122,603	△20,412
6 繰越金	100	100	0
7 諸収入	221	205	16
歳入合計	536,204	617,773	△81,569

(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
				国道支出金	地方債	その他	
1 介護 サービス 費	477,746	532,778	△55,032			433,813	43,933
2 公債費	57,958	57,959	△1				57,958
3 予備費	500	500	0				500
△ 施設整 備費	0	26,536	△26,536				
歳 出 合 計	536,204	617,773	△81,569			433,813	102,391

## 2 歳 入

### (款) 1 サービス収入

### (項) 1 介護給付費収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 居宅介護サービス費収入	57,521	62,411	△4,890
2 居宅介護サービス計画費収入	0	14	△14
3 施設介護サービス費収入	244,212	289,774	△45,562
計	301,733	352,199	△50,466

### (款) 1 サービス収入

### (項) 2 予防給付費収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 介護予防サービス費収入	29,130	25,823	3,307
2 介護予防サービス計画費収入	12,711	10,739	1,972
計	41,841	36,562	5,279

### (款) 1 サービス収入

### (項) 3 自己負担金収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 居宅サービス利用料	14,720	15,083	△363
2 施設サービス利用料	50,385	61,073	△10,688
計	65,105	76,156	△11,051

### (款) 1 サービス収入

### (項) 4 特定入所者介護サービス等費収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 特定入所者介護サービス費収入	23,544	28,754	△5,210
2 特定入所者介護予防サービス費収入	1	1	0
計	23,545	28,755	△5,210

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	訪問看護費収入	8,367	訪問看護費収入	8,367
2	通所介護費収入	20,781	通所介護費収入	20,781
3	通所リハビリテーション 費用収入	25,273	通所リハビリテーション費用収入	25,273
4	短期入所療養介護費 収入	3,100	短期入所療養介護費収入	3,100
1	施設介護サービス費 収入	244,212	施設介護サービス費収入	244,212

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	介護予防訪問看護費 収入	2,423	訪問看護費収入	2,423
2	介護予防通所介護費 収入	12,768	通所介護費収入	12,768
3	介護予防通所リハビリ テーション費用収入	13,861	通所リハビリテーション費用収入	13,861
4	介護予防短期入所療 養介護費収入	78	短期入所療養介護費収入	78
1	介護予防サービス計 画費収入	12,711	介護予防サービス計画費収入	12,711

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	訪問看護利用料	921	訪問看護利用料	921
2	通所介護利用料	5,819	通所介護利用料	5,819
3	通所リハビリテーシ ョン利用料	7,156	通所リハビリテーション利用料	7,156
4	短期入所療養介護利 用料	824	短期入所療養介護利用料	824
1	施設介護サービス利 用料	50,385	施設介護サービス利用料 施設介護サービス利用料（滞納繰越分）	50,285 100

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	特定入所者介護サー ビス費収入	23,544	特定入所者介護サービス費収入	23,544
1	特定入所者介護予防 サービス費収入	1	特定入所者介護予防サービス費収入	1

## (款) 1 サービス収入

## (項) 5 指定訪問看護収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 訪問看護療養費収入	1,189	1,023	166
2 訪問看護利用料	116	97	19
計	1,305	1,120	185

## (款) 2 使用料及び手数料

## (項) 1 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 介護老人保健施設手数料	3	3	0
計	3	3	0

## (款) 3 財産収入

## (項) 1 財産運用収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 基金運用収益	60	69	△9
計	60	69	△9

## (款) 4 寄附金

## (項) 1 寄附金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 保健福祉施設寄附金	100	1	99
計	100	1	99

## (款) 5 繰入金

## (項) 1 繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 一般会計繰入金	102,191	96,066	6,125
2 基金繰入金	0	26,537	△26,537
計	102,191	122,603	△20,412

## (款) 6 繰越金

## (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 繰越金	100	100	0
計	100	100	0

## (款) 7 諸収入

## (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 雑入	221	205	16
計	221	205	16



(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	訪問看護療養費収入	1,189	訪問看護療養費収入（介護保険法適用以外）	1,189
1	訪問看護利用料	116	訪問看護利用料（介護保険法適用以外）	116

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	介護老人保健施設手数料	3	諸証明手数料	3

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	保健福祉施設基金運用収益	60	芦別市保健福祉施設基金運用収益	60

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	保健福祉施設寄附金	100	保健福祉施設寄附金	100

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	一般会計繰入金	102,191	一般会計繰入金（事業運営分）	44,233
			一般会計繰入金（長期債償還元金及び支払利息分）	57,958

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	前年度繰越金	100	前年度繰越金	100

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	清涼飲料水自動販売機取扱収入	108	清涼飲料水自動販売機取扱収入	108
2	施設実習受入謝礼	110	施設実習受入謝礼	110
3	介護予防サービス計画策定業務受託事業収入	1	介護予防サービス計画策定業務受託事業収入	1
4	要介護認定調査受託収入	1	要介護認定調査受託収入	1
5	雑入	1	雑入	1

### 3 歳 出

#### (款) 1 介護サービス費

#### (項) 1 職員費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳	
				特 定 財 源	一 般 財 源
1 職員給与費	42,208	51,105	△8,897	13,435	28,773
				介護給付費	(6,008)
				予防給付費	(5,716)
				自己負担金	(661)
				指定訪問看	(937)
				雑入	(113)
計	42,208	51,105	△8,897	13,435	28,773

#### (款) 1 介護サービス費

#### (項) 2 サービス事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳	
				特 定 財 源	一 般 財 源
1 サービス事業費	435,538	481,673	△46,135	420,378	15,160
				介護給付費	(295,725)
				予防給付費	(36,125)
				自己負担金	(64,344)
				特定入所者	(23,545)
				指定訪問看	(368)
				手数料	(3)
				財産運用収	(60)
				雑入	(108)

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2	給料	21,445	○介護サービス事業一般管理業務に要する経費 給料 21,445 一般職給(5人) 21,445 職員手当等 9,610 職員諸手当 9,610 共済費 11,137 公務災害補償基金負担金 51 市町村職員共済組合追加費用負担金 1,009 市町村職員退職手当組合負担金 4,827 市町村職員共済組合負担金 5,250 負担金、補助及び交付金 16 市町村職員福祉協会共済会員負担金 16
3	職員手当等	9,610	
4	共済費	11,137	
19	負担金、補助及び交付金	16	
			42,208

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
1	報酬	104	○保健福祉施設管理運営等業務に要する経費 旅費 20 普通旅費 20 役務費 30 手数料 13 自動車損害保険料 17 委託料 417,994 保健福祉施設指定管理業務委託料(債務負担分) 417,994 積立金 7,996 保健福祉施設基金積立金 7,936 保健福祉施設基金運用収益積立金 60	
9	旅費	424		
11	需用費	1,686		
12	役務費	362		
13	委託料	423,246		
14	使用料及び賃借料	44		
18	備品購入費	1,543		
19	負担金、補助及び交付金	108		
25	積立金	7,996		
27	公課費	25		
				2,578
				○訪問看護事業に要する経費 旅費 10 普通旅費 10 需用費 836 消耗品費 152 燃料費 200 修繕料 440 医薬材料費 44 役務費 197 手数料 85 自動車損害保険料 102 賠償責任保険料 10 備品購入費 1,493 機械器具費 1,493 負担金、補助及び交付金 25 全国訪問看護事業協会負担金 20 諸会議等出席者負担金 5 公課費 17 自動車重量税 17

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
計	435,538	481,673	△46,135	420,378	15,160

(款) 2 公債費

(項) 1 公債費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 元金	43,883	42,909	974		43,883
2 利子	14,075	15,050	△975		14,075
計	57,958	57,959	△1		57,958

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		○地域包括支援事業に要する経費	6,920
		報酬	104
		地域包括支援センター運営協議会委員報酬 (11人)	104
		旅費	394
		地域包括支援センター運営協議会委員費用	
		弁償	4
		普通旅費	390
		需用費	850
		消耗品費	293
		燃料費	167
		修繕料	390
		役務費	135
		手数料	66
		自動車損害保険料	60
		賠償責任保険料	9
		委託料	5,252
		地域包括支援センター支援システムソフト	
		保守点検委託料	243
		高齢者台帳システム保守点検委託料	143
		介護予防支援計画策定委託料	4,866
		使用料及び賃借料	44
		介護給付費単位数表標準マスタ使用料	17
		有料駐車場使用料	27
		備品購入費	50
		庁用器具費	50
		負担金、補助及び交付金	83
		諸会議等出席者負担金	83
		公課費	8
		自動車重量税	8

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
23	償還金、利子 及び割引料	○介護サービス事業長期債償還元金	43,883
		償還金、利子及び割引料	43,883
		長期債償還元金	43,883
23	償還金、利子 及び割引料	○介護サービス事業長期債償還利子	14,075
		償還金、利子及び割引料	14,075
		長期債償還利子	14,075

## (款) 3 予備費

## (項) 1 予備費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 予備費	500	500	0		500
計	500	500	0		500

## (款) △施設整備費

## (項) △施設整備費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
△ 保健福祉施設整備費	0	26,536	△26,536		
計	0	26,536	△26,536		

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		○予備費 500
		予備費 500
		予備費 500

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		廃除科目

## 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)	寒冷地 手 当 (千円)	その他 の手当 (千円)	計 (千円)			
その 他 の 特 別 職	本年度	13	104				104		104	
	前年度	13	104				104		104	
	比 較									

### 2 一般職

#### (1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費			共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	( ) 5	21,445	9,610	31,055	11,137	42,192	
前年度	( ) 6	24,703	11,738	36,441	14,645	51,086	
比 較	( ) △ 1	△ 3,258	△ 2,128	△ 5,386	△ 3,508	△ 8,894	

( )内は、短時間勤務職員数

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤務手当 (千円)
	本年度		372	24	324			1,073
前年度		762	72	354			1,263	
比 較		△ 390	△ 48	△ 30			△ 190	

夜 間 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	児童手当 (千円)
	4,716	2,721	360	20
	5,500	2,855	572	360
	△ 784	△ 134	△ 212	△ 340



(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		
					区分	実施時期	給料の 改定率
給料	△ 3,258	給与改定に伴う増減分	23	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	給与改定の状況		
					前年度	平成26年4月1日	0.30%
		昇給に伴う増加分	230				
		その他の増減分	△ 3,511	予算計上人員の減小に伴う減分 △ 3,394 千円	平成27年度予算計上人員 5人 平成26年度予算計上人員 6人 差 引 △1人		
				その他の減分 △ 117 千円	人事異動等による減		
職員 手当	△ 2,128	制度改正に伴う増減分	270	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	給料の改定に伴う増 勤勉手当の支給割合引上げに伴う増 0.15月		
		その他の増減分	△ 2,398	昇給に伴う増分 74 千円			
				予算計上人員の減小に伴う減分 △ 1,903 千円			
				その他の減分 △ 569 千円	人事異動等による減		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	平成27年1月1日現在			平成26年1月1日現在		
	一般行政職 (一般職)	保健師 (医療職(3))	看護師等 (医療職(3))	一般行政職 (一般職)	保健師 (医療職(3))	看護師等 (医療職(3))
平均給料月額 (円)	339,600		351,300	292,917	299,820	329,745
平均給与月額 (円)	392,947		390,285	355,661	355,391	367,611
平均年齢 (歳)	43.0		46.3	38.7	38.0	45.3

イ 初任給

区 分	本 市				国			
	一般行政職 (一般職) (円)	保健師 (医療職(3)) (円)	看護師 (医療職(3)) (円)	准看護師 (医療職(3)) (円)	一般行政職 (一般職) (円)	保健師 (医療職(3)) (円)	看護師 (医療職(3)) (円)	准看護師 (医療職(3)) (円)
高 校 卒	142,100				142,100			
短 大 卒	154,800				154,800			
短大3卒		206,200	206,200			191,300	191,300	
大 学 卒	174,200	211,900			174,200	203,400		
准看護師 養成所卒				167,100				155,600

ウ 級別職員数

級	平成27年1月1日現在						平成26年1月1日現在					
	一般行政職 (一般職)		保健師 (医療職(3))		看護師等 (医療職(3))		一般行政職 (一般職)		保健師 (医療職(3))		看護師等 (医療職(3))	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
4級	( ) 2	66.67	( )		( ) 2	66.67	( ) 2	66.67	( )		( ) 2	66.67
3級	( ) 1	33.33	( )		( ) 1	33.33	( )		( ) 1	100.00	( ) 1	33.33
2級			( )		( )		( )		( )		( )	
1級	( )		( )		( )		( ) 1	33.33	( )		( )	
計	( ) 3	100.00	( )	0.00	( ) 3	100.00	( ) 3	100.00	( ) 1	100.00	( ) 3	100.00

( )内は、短時間勤務職員数

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
一般行政職 (一般職)	係員	係員	主任	主幹 係長、主査
保健師 (医療職(3))	係員	係員	主任	主幹 係長、主査
看護師等 (医療職(3))	係員	係員	主任	係長 主査

エ 昇給

区 分	本 年 度				前 年 度			
	合 計	代表的な職種			合 計	代表的な職種		
		一般行政職 (一般職)	保健師 (医療職(3))	看護師等 (医療職(3))		一般行政職 (一般職)	保健師 (医療職(3))	看護師等 (医療職(3))
職 員 数 (A) (人)	5	2		3	6	3		3
昇給に係る職員数 (B) (人)	5	2		3	6	3		3
号給数別内訳	2号給 (人)							
	4号給 (人)	5	2		3	6	3	3
	6号給 (人)							
	8号給 (人)							
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00		100.00	100.00	100.00		100.00

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)			12月(月分)					
		期末 手当	勤勉 手当	計	期末 手当	勤勉 手当	計			
本 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無	
		1.025	0.950	1.975	1.175	0.950	2.125	4.100		
	管理職以 外の職員	(0.650)	(0.350)	(1.000)	(0.800)	(0.350)	(1.150)	(2.150)		
		1.225	0.750	1.975	1.375	0.750	2.125	4.100		
前 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無	
		1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050	3.950		
	管理職以 外の職員	(0.650)	(0.325)	(0.975)	(0.800)	(0.325)	(1.125)	(2.100)		
		1.225	0.675	1.900	1.375	0.675	2.050	3.950		
国の制度	管理職	(0.550)	(0.450)	(1.000)	(0.700)	(0.450)	(1.150)	(2.150)	有	
		1.025	0.950	1.975	1.175	0.950	2.125	4.100		
	管理職以 外の職員	(0.650)	(0.350)	(1.000)	(0.800)	(0.350)	(1.150)	(2.150)		
		1.225	0.750	1.975	1.375	0.750	2.125	4.100		

( )内は、再任用職員の標準的な支給率

カ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容	
		本 市	国
扶養手当	同 じ		
通勤手当	同 じ		
住居手当	異 な る	自己所有の住宅居住者 月額2,500円	自己所有の住宅居住者 なし

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

事 項	限 度 額	前年度末までの支出(見込)額	
		期 間	金 額
保健福祉施設指定管理業務委託料	必要とする当該年度の予算で措置する額	平成24年度から平成26年度まで	千円 1,226,132

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

当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
		国道支出金	地 方 債	そ の 他	
平成27年度	必要とする当該年度の予算で措置する額	千円	千円	千円	千円

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び

区 分	前前年度末現在高	前年度末現在高見込額
1 普 通 債	679,204 <small>千円</small>	636,295 <small>千円</small>
(1) 訪問看護ステーション整備事業	12,713	11,906
(2) 介護老人保健施設整備事業	666,491	624,389
合 計	679,204	636,295

当該年度末における現在高の見込みに関する調書

当該年度中増減見込額		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	
千円	千円	千円
	43,883	592,412
	825	11,081
	43,058	581,331
	43,883	592,412

平成 27 年 度

後 期 高 齡 者 医 療  
特 別 会 計 予 算 書



# 目 次

平成27年度芦別市後期高齢者医療特別会計予算 .....	1
第1表 歳入歳出予算 歳 入 .....	2
歳 出 .....	3

---

(芦別市後期高齢者医療特別会計歳入歳出予算事項別明細書)

総 括 .....	4
歳 入	
第1款 後期高齢者医療保険料 .....	6
第2款 国庫支出金 .....	6
第3款 繰 入 金 .....	6
第4款 繰 越 金 .....	6
第5款 諸 収 入 .....	6
歳 出	
第1款 総 務 費 .....	8
第2款 後期高齢者医療広域連合納付金 .....	8
第3款 諸 支 出 金 .....	8
第4款 予 備 費 .....	10

議案第19号

平成27年度芦別市後期高齢者医療特別会計予算

平成27年度芦別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286,252千円と定める。

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。

平成27年3月5日提出

北海道芦別市長 清澤茂宏

# 第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 後期高齢者医療保険料		192,771
	1 後期高齢者医療保険料	192,771
2 国庫支出金		855
	1 国庫補助金	855
3 繰入金		92,202
	1 一般会計繰入金	92,202
4 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 諸収入		423
	1 延滞金、加算金及び過料	1
	2 償還金及び還付加算金	420
	3 雑入	2
歳 入	合 計	286,252

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		3,809
	1 総務管理費	2,907
	2 徴収費	902
2 後期高齢者医療広域連合納付金		281,523
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	281,523
3 諸支出金		420
	1 償還金及び還付加算金	420
4 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		286,252

# 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
1 後期高齢者医療保険料	192,771	204,958	△12,187
2 国庫支出金	855		855
3 繰入金	92,202	91,663	539
4 繰越金	1	1	
5 諸収入	423	324	99
歳入合計	286,252	296,946	△10,694

(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
				国道支出金	地方債	その他	
1 総務費	3,809	966	2,843				3,809
2 後期高齢者医療広 域連合納付金	281,523	295,160	△13,637			192,774	88,749
3 諸支出 金	420	320	100			420	
4 予備費	500	500					500
歳 出 合 計	286,252	296,946	△10,694			193,194	93,058

## 2 歳 入

### (款) 1 後期高齢者医療保険料

### (項) 1 後期高齢者医療保険料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 特別徴収保険料	137,098	150,459	△13,361
2 普通徴収保険料	55,673	54,499	1,174
計	192,771	204,958	△12,187

### (款) 2 国庫支出金

### (項) 1 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 後期高齢者医療事業費補助金	855		855
計	855		855

### (款) 3 繰入金

### (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 事務費繰入金	9,216	7,578	1,638
2 保険基盤安定繰入金	82,986	84,085	△1,099
計	92,202	91,663	539

### (款) 4 繰越金

### (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 繰越金	1	1	
計	1	1	

### (款) 5 諸収入

### (項) 1 延滞金、加算金及び過料

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 延滞金	1	1	
△ 過料		1	△1
計	1	2	△1

### (款) 5 諸収入

### (項) 2 償還金及び還付加算金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 保険料還付金	400	300	100
2 還付加算金	20	20	
計	420	320	100

### (款) 5 諸収入

### (項) 3 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 滞納処分費	1	1	
2 雑入	1	1	
計	2	2	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 特別徴収保険料	137,098	後期高齢者医療保険料	137,098
1 現年度分	55,116	後期高齢者医療保険料	55,116
2 滞納繰越分	557	後期高齢者医療保険料 (滞納繰越分)	557

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 社会保障・税番号制度システム整備費補助金	855	社会保障・税番号制度システム整備費補助金	855

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 事務費繰入金	9,216	事務費繰入金	9,216
1 保険基盤安定繰入金	82,986	保険基盤安定繰入金	82,986

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 前年度繰越金	1	前年度繰越金	1

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 延滞金	1	延滞金	1
		廃除科目	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 保険料還付金	400	保険料還付金	400
1 還付加算金	20	還付加算金	20

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 滞納処分費	1	滞納処分費	1
1 雑入	1	雑入	1



### 3 歳 出

#### (款) 1 総務費

#### (項) 1 総務管理費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 一般管理費	2,907	107	2,800		2,907
計	2,907	107	2,800		2,907

#### (款) 1 総務費

#### (項) 2 徴収費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 徴収費	902	859	43		902
計	902	859	43		902

#### (款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

#### (項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 後期高齢者医療 広域連合納付金	281,523	295,160	△13,637	192,774 後期高齢者医療保険料 (192,771) 延滞金、加算金及び過料 (1) 雑入 (2)	88,749
計	281,523	295,160	△13,637	192,774	88,749

#### (款) 3 諸支出金

#### (項) 1 償還金及び還付加算金

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 保険料還付金	400	300	100	400 償還金及び還付加算金 (400)	
2 還付加算金	20	20		20 償還金及び還付加算金 (20)	
計	420	320	100	420	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
9	旅費	20	○後期高齢者医療一般管理事務に要する経費 2,907
13	委託料	2,887	旅費 20 普通旅費 20 委託料 2,887 保険証封入封かん業務委託料 後期高齢者医療保険システム改修業務委託料

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
11	需用費	69	○後期高齢者医療徴収事務に要する経費 902
12	役務費	833	需用費 69 消耗品費 22 印刷製本費 47 役務費 833 通信運搬費 788 手数料 45

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19	負担金、補助及び交付金	281,523	○後期高齢者医療広域連合納付金に要する経費 281,523 負担金、補助及び交付金 281,523 後期高齢者医療保険料負担金 192,774 保険基盤安定負担金 82,986 事務費負担金 5,763

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
23	償還金、利子及び割引料	400	○後期高齢者医療保険料還付金 400 償還金、利子及び割引料 400 保険料還付金 400
23	償還金、利子及び割引料	20	○後期高齢者医療還付加算金 20 償還金、利子及び割引料 20 還付加算金 20

## (款) 4 予備費

## (項) 1 予備費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳	
				特定財源	一般財源
1 予備費	500	500			500
計	500	500			500

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		○予備費 500
		予備費 500
		予備費 500

平成27年度

市立芦別病院  
事業会計予算書

# 目 次

平成 2 7 年度市立芦別病院事業会計予算 .....	1
平成 2 7 年度市立芦別病院事業会計予算実施計画	
収 益 的 収 入 及 び 支 出 .....	4
資 本 的 収 入 及 び 支 出 .....	6
平成 2 7 年度市立芦別病院事業予定キャッシュ・フロー計算書 .....	8
平成 2 7 年度市立芦別病院事業予定損益計算書 .....	9
平成 2 7 年度市立芦別病院事業予定貸借対照表 .....	10
平成 2 6 年度市立芦別病院事業予定損益計算書 .....	13
平成 2 6 年度市立芦別病院事業予定貸借対照表 .....	14
収益的収入及び支出明細書	
収 入 .....	16
支 出 .....	18
資本的収入及び支出明細書	
収 入 .....	22
支 出 .....	23
給与費明細書 .....	24

## 議案第20号

### 平成27年度市立芦別病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度市立芦別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     | 一般病床100床(うち12床休床) | 療養病床29床 |
| (2) 年 間 患 者 数 | 一般病床入院患者数         | 25,620人 |
|               | 療養病床入院患者数         | 9,150人  |
|               | 外来患者数             | 72,657人 |
| (3) 1日平均患者数   | 一般病床入院患者数         | 70人     |
|               | 療養病床入院患者数         | 25人     |
|               | 外来患者数             | 299人    |
| (4) 主要な建設改良事業 | 医療機器等整備事業         | 院舎整備事業  |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

#### 収 入

第1款 病院事業収益	2,279,997千円
第1項 医業収益	1,790,582千円
第2項 医業外収益	257,636千円
第3項 特別利益	231,779千円

#### 支 出

第1款 病院事業費用	2,230,206千円
第1項 医業費用	2,152,493千円
第2項 医業外費用	39,244千円
第3項 特別損失	38,169千円
第4項 予備費	300千円

(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 121,672 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 820 千円で補てんし、なお、不足する額 120,852 千円は一時借入金で措置する。）。

収 入	
第1款 資本的収入	465,678 千円
第1項 企業債	299,300 千円
第2項 出資金	5,421 千円
第3項 負担金	150,355 千円
第4項 投資償還金	1 千円
第5項 寄附金	1 千円
第6項 補助金	10,600 千円

支 出	
第1款 資本的支出	587,350 千円
第1項 建設改良費	326,437 千円
第2項 企業債償還金	240,713 千円
第3項 投資	20,200 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
医療機器等整備事業	19,900	証書借入	3.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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）	融資先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還をし、または低利債に借り換えることができる。
医師・看護師修学資金貸付事業	8,400			
医療情報システム等導入事業	271,000			
計	299,300			



(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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	1,099,711千円
(2) 交 際 費	150千円

(他会計からの補助金)

第8条 医師等の研究研修費等のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、86,853千円である。

2 経営支援のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、176,710千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、230,000千円と定める。

平成27年 3 月 5 日提出

北海道芦別市長 清 澤 茂 宏

平成27年度市立芦別病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予定額	備考
1 病院事業収			千円 2,279,997	
	1 医業収益		1,790,582	
		1 入院収益	1,042,624	入院診療収入
		2 外来収益	621,725	外来診療収入
		3 その他医業収益	40,876	特別室利用等の医業収益
		4 他会計負担金	85,357	救急医療の確保に要する経費等負担区分に基づく一般会計負担金
	2 医業外収益		257,636	
		1 受取利息配当金	9	預金利息
		2 他会計負担金	87,240	企業債の支払利息等負担区分に基づく一般会計負担金
		3 他会計補助金	86,853	医師等の研究研修費等のため一般会計から受ける補助金
		4 補助金	3,293	病院群輪番制運営事業費補助金
		5 保育所収益	8,836	保育料等
		6 長期前受金戻入	64,045	当年度固定資産減価償却費に含まれる補助金等取得財源の償却額
		7 その他医業外収益	7,360	病院院舎使用料等
	3 特別利益		231,779	
		1 過年度損益修正益	55,069	過年度固定資産減価償却費に含まれる補助金等取得財源の償却額等
		2 他会計補助金	176,710	経営支援のため一般会計から受ける補助金

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 費			千円 2, 230, 206	
	1 医 業 費 用		2, 152, 493	
		1 給 与 費	1, 099, 711	職員諸給与費
		2 材 料 費	382, 856	診療治療に要する材料費
		3 経 費	514, 732	物件費及び諸経費
		4 減価償却費	113, 013	有形固定資産減価償却費
		5 資産減耗費	11	たな卸資産等の減耗費
		6 研究研修費	42, 170	職員研究研修費
	2 医 業 外 費 用		39, 244	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	11, 077	企業債、一時借入金及びリース資産の支払利息
		2 保 育 所 費	15, 927	保育所運営委託料等
		3 雑 損 失	8, 400	修学資金の返還免除費
		4 消 費 税	3, 840	消費税及び地方消費税
	3 特 別 損 失		38, 169	
		1 過年度損益修正損	38, 169	医業収益査定減等
	4 予 備 費		300	
		1 予 備 費	300	

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			千円 465,678	
	1 企 業 債		299,300	
		1 企 業 債	299,300	医療機器等整備事業債等
	2 出 資 金		5,421	
		1 負 担 区 分 に 基 づ く 出 資 金	5,421	企業債元金償還等に対する負担区分に基づく一般会計出資金
	3 負 担 金		150,355	
		1 他 会 計 負 担 金	150,355	企業債元金償還に対する一般会計負担金
	3 投 償 還 資 金		1	
		1 貸 付 金 償 還 金	1	貸付金償還金
	4 寄 附 金		1	
		1 寄 附 金	1	寄附金
	5 補 助 金		10,600	
		1 補 助 金	10,600	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 587,350	
	1 建設改良費		326,437	
		1 資産購入費	294,076	医療機器等購入費等
		2 建設費	32,361	電話交換機等設備取替工事費
	2 企業債還金		240,713	
		1 企業債還金	240,713	企業債償還金
	3 投資		20,200	
		1 貸付金	20,200	医師・看護師修学資金及び看護師就業支援金貸付金

平成27年度 市立芦別病院事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	48,971
減価償却費	113,013
固定資産除却	1
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	
前払退職手当組合負担金の増減額 (△は増加)	△ 37,623
賞与引当金の増減額 (△は減少)	459
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	176
貸倒引当金引当金の増減額 (△は減少)	
長期前受金戻入額	△ 119,109
受取利息及び受取配当金	△ 9
支払利息	11,077
未収金の増減額 (△は増加)	3,992
未払金の増減額 (△は減少)	1,692
たな卸資産の増減額 (△は増加)	10
修学資金貸付金の返還免除額	8,400
預り金の増減	
前払金の増減 (△は増加)	
リース会計基準変更時差異	
消費税資本的収支調整額	820
小計	31,870
利息の受取額	9
利息の支払額	△ 11,077
業務活動によるキャッシュ・フロー	20,802
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 326,437
国庫補助金等による収入	10,600
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	
負担金	150,355
修学資金及び就業支援金の貸付金による支出	△ 20,200
修学資金及び就業支援金貸付金の返還による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 185,681
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	280,000
一時借入金の返済による支出	△ 180,000
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	299,300
その他の企業債による収入	
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	△ 240,713
その他の財源に充てるための企業債の償還による支出	
他会計からの出資による収入	5,421
寄附による収入	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	164,009
4 資金増減額 (△は減少)	△ 870
5 資金期首残高	7,576
6 資金期末残高	6,706

# 財務諸表

平成27年度 市立芦別病院事業予定損益計算書（税抜き）  
（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位 千円）

1	医業収益			
(1)	入院収益	1,042,090		
(2)	外来収益	621,711		
(3)	その他医業収益	37,950		
(4)	他会計負担金	<u>85,357</u>	1,787,108	
2	医業費用			
(1)	給与費	1,099,437		
(2)	材料費	371,533		
(3)	経費	480,793		
(4)	減価償却費	113,013		
(5)	資産減耗費	11		
(6)	研究研修費	<u>41,754</u>	<u>2,106,541</u>	
	医業損失			319,433
3	医業外収益			
(1)	受取利息配当金	9		
(2)	他会計負担金	87,240		
(3)	他会計補助金	86,853		
(4)	補助金	3,293		
(5)	保育所収益	8,181		
(6)	長期前受金戻入	64,045		
(7)	その他医業外収益	<u>6,842</u>	256,463	
4	医業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	11,077		
(2)	保育所費	14,747		
(3)	雑損失	<u>55,845</u>	<u>81,669</u>	<u>174,794</u>
	経常損失			144,639
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	55,069		
(2)	他会計補助金	176,710	231,779	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	38,169	<u>38,169</u>	<u>193,610</u>
	当年度純利益			48,971
	前年度繰越欠損金			<u>1,054,642</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>1,005,671</u></u>

平成27年度 市立芦別病院事業予定貸借対照表（税抜き）  
（平成28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			209,227		
ロ 建物	2,142,284				
減価償却累計額	<u>1,073,024</u>		1,069,260		
ハ 建物附属設備	1,477,553				
減価償却累計額	<u>1,301,007</u>		176,546		
ニ 構築物	67,189				
減価償却累計額	<u>58,674</u>		8,515		
ホ 機械及び装置	175,746				
減価償却累計額	<u>166,961</u>		8,785		
ヘ 車両及び運搬具	23,337				
減価償却累計額	<u>23,076</u>		261		
ト 器具及び備品	1,729,979				
減価償却累計額	<u>1,206,470</u>		523,509		
チ リース資産	71,775				
減価償却累計額	<u>28,039</u>		43,736		
有形固定資産合計					2,039,839
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,583		
無形固定資産合計					1,583
(3) 投資					
イ 長期貸付金			69,239		
ロ 前払退職手当 組合負担金			58,066		
投資合計				<u>127,305</u>	
固定資産合計					2,168,727
2 流動資産					
(1) 現金預金				6,706	
(2) 未収金				280,035	
(3) 貸倒引当金				△ 468	
(4) 貯蔵品				519	
(5) 前払費用				<u>314</u>	
流動資産合計					<u>287,106</u>
資産合計					<u><u>2,455,833</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 ロ そ の 他 の 企 業 債	717,227	
	企 業 債 合 計		717,227
(2)	長 期 リ ー ス 債		16,196
(3)	引 当 金 イ 退 職 給 付 引 当 金 固 定 負 債 合 計		733,423
4	流 動 負 債		
(1)	一 時 借 入 金		280,000
(2)	企 業 債 イ 建設改良費等の財源に充てる た め の 企 業 債 ロ そ の 他 の 企 業 債	265,219	
	企 業 債 合 計		265,219
(3)	短 期 リ ー ス 債		11,302
(4)	未 払 金		94,105
(5)	引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	56,200 9,676	
	引 当 金 合 計		65,876
(6)	預 流 動 負 債 合 計		7,569
5	繰 延 収 益		724,071
(1)	長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 繰 延 収 益 合 計	3,109,632 △ 2,405,907	703,725
	負 債 合 計		2,161,219
	資 本 の 部		
6	資 本 金		
(1)	自 己 資 本 金 資 本 合 計		1,211,394
			1,211,394
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金 イ 受 贈 財 産 評 価 額 ロ 寄 附 金 ハ そ の 他 資 本 剰 余 金	35,671 1,005 52,215	
	資 本 剰 余 金 合 計		88,891
(2)	欠 損 金 イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 欠 損 金 合 計	1,005,671	
	資 本 合 計		1,005,671
	資 本 合 計		△ 916,780
			294,614
			2,455,833

## 注記

### 1 重要な会計方針に係る事項に係る注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産

###### 定額法

###### 主な耐用年数

建物	20～50年
建物附属設備	8～20年
構築物	10～15年
機械及び装置	6～9年
車両及び運搬具	4～6年
器具及び備品	4～15年

##### ロ 無形固定資産

###### 定額法

##### 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。

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ 貸倒引当金

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

##### ロ 退職給付引当金

北海道市町村職員退職手当組合における積立金相当額750,448,585円から当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額695,244,062円を控除した金額に不足額を生じないため、引当金は計上していない。

なお、会計基準変更時差異188,346,042円については、平成26年度から5年にわたり均等額を費用処理している。

##### ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う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。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 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、一般会計が負担すると見込まれる額は495,953,000円である。

# 財務諸表

平成26年度 市立芦別病院事業予定損益計算書（税抜き）  
（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位 千円）

1	医業収益			
(1)	入院収益	1,052,948		
(2)	外来収益	634,813		
(3)	その他医業収益	37,899		
(4)	他会計負担金	<u>86,307</u>	1,811,967	
2	医業費用			
(1)	給与費用	1,060,017		
(2)	材料費	382,448		
(3)	経費	481,522		
(4)	減価償却費	124,091		
(5)	資産減耗費	11		
(6)	研究研修費	<u>44,987</u>	<u>2,093,076</u>	
	医業損失			281,109
3	医業外収益			
(1)	受取利息配当金	9		
(2)	他会計負担金	84,923		
(3)	他会計補助金	79,893		
(4)	補助金	3,293		
(5)	保育所収益	4,308		
(6)	長期前受金戻入	73,604		
(7)	その他医業外収益	<u>8,182</u>	254,212	
4	医業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	11,319		
(2)	保育所費	12,753		
(2)	雑損失	<u>52,300</u>	<u>76,372</u>	<u>177,840</u>
	経常損失			103,269
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	73,620		
(2)	他会計補助金	206,138	279,758	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	144,325	<u>144,325</u>	<u>135,433</u>
	当年度純利益			32,164
	前年度繰越欠損金			<u>3,246,438</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>2,159,632</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>1,054,642</u></u>

平成26年度 市立芦別病院事業予定貸借対照表（税抜き）  
（平成27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			209,227		
ロ 建物	2,142,284				
減価償却累計額	<u>1,033,767</u>		1,108,517		
ハ 建物附属設備	1,475,177				
減価償却累計額	<u>1,287,171</u>		188,006		
ニ 構築物	67,189				
減価償却累計額	<u>58,244</u>		8,945		
ホ 機械及び装置	175,746				
減価償却累計額	<u>166,960</u>		8,786		
ヘ 車両及び運搬具	23,337				
減価償却累計額	<u>22,955</u>		382		
ト 器具及び備品	1,418,648				
減価償却累計額	<u>1,158,608</u>		260,040		
チ リース資産	53,684				
減価償却累計額	<u>16,533</u>		37,151		
有形固定資産合計					1,821,054
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,583		
無形固定資産合計					1,583
(3) 投資					
イ 長期貸付金			57,440		
ロ 前払退職手当 組合負担金			20,443		
投資合計				<u>77,883</u>	
固定資産合計					1,900,520
2 流動資産					
(1) 現金預金				7,576	
(2) 未収金				284,027	
(3) 貸倒引当金				△ 468	
(4) 貯蔵品				529	
(5) 前払費用				<u>348</u>	
流動資産合計					<u>292,012</u>
資産合計					<u><u>2,192,532</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 ロ そ の 他 の 企 業 債	683,146	
	企 業 債 合 計		683,146
(2)	長 期 リ ー ス 債		11,107
(3)	引 当 金 イ 退 職 給 付 引 当 金 固 定 負 債 合 計		694,253
4	流 動 負 債		
(1)	一 時 借 入 金		180,000
(2)	企 業 債 イ 建設改良費等の財源に充てる た め の 企 業 債 ロ そ の 他 の 企 業 債	240,713	
	企 業 債 合 計		240,713
(3)	短 期 リ ー ス 債		10,245
(4)	未 払 金		92,413
(5)	引 当 金 イ 賞 与 引 当 金 ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	55,740 9,499	
	引 当 金 合 計		65,239
(6)	預 流 動 負 債 合 計		596,179
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 繰 延 収 益 合 計	2,948,677 △ 2,286,798	661,879
	負 債 合 計		1,952,311

資 本 の 部

6	資 本 金		
(1)	自 己 資 本 金		1,205,973
(2)	借 入 資 本 金 イ 企 業 債 資 本 金 合 計		1,205,973
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金 イ 受 贈 財 産 評 価 額 ロ 寄 附 金 ハ そ の 他 資 本 剰 余 金	35,671 1,004 52,215	88,890
(2)	欠 損 金 イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 欠 損 金 合 計 資 本 合 計	1,054,642	△ 965,752
	資 本 合 計		240,221
	資 本 合 計		2,192,532

# 収益的収入及び支出明細書

## 収 入

科 目	当 年 度 額 千円	前 年 度 額 千円	増 減 千円	説 明		
				節	金 額 千円	附 記 千円
1 病院事業収	2,279,997	2,397,717	△ 117,720			
1 医業収益	1,790,582	1,852,631	△ 62,049			
1 入院収益	1,042,624	1,107,495	△ 64,871	入院収益	1,042,624	年間延患者数 一般病床 25,620 人 療養病床 9,150 人 患者1人当たり収入 一般病床 33,089 円 療養病床 21,300 円
2 外来収益	621,725	614,071	7,654	外来収益	621,725	年間延患者数 72,657 人 患者1人当たり収入 8,557 円
3 その他 医業収益	40,876	39,029	1,847	室料差額 収 益	3,784	特別室利用料
				公衆衛生 活動収 益	3,186	学校医等受託料等
				医療相談 収 益	27,643	健康診断料等
				その他 医業収 益	6,263	文書料等
4 他会計 負担金	85,357	92,036	△ 6,679	一般会計 負担金	85,357	救急医療の確保に要する経費等 負担区分に基づく一般会計負担金
2 医業外収益	257,636	272,171	△ 14,535			
1 受取利息 配当金	9	14	△ 5	預金利息	9	
2 他会計 負担金	87,240	82,593	4,647	一般会計 負担金	87,240	企業債の支払利息等負担区分に基 づく一般会計負担金
3 他会計 補助金	86,853	88,308	△ 1,455	一般会計 補助金	86,853	医師等の研究研修費等のため一般 会計から受ける補助金
4 補助金	3,293	3,293		病院群輪番 制運営事業 費補助金	3,293	

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
5 保育所収益	8,836	10,192	△ 1,356	利 用 者 金 負 担 金	2,655	保育料等
				負 担 金	5,052	院内保育所共同運営費負担金
				補 助 金	1,129	院内保育所運営事業補助金
6 長期前受金戻入	64,045	73,639	△ 9,594	長期前受金戻入	64,045	当年度固定資産減価償却費に含まれる補助金等取得財源の償却額
7 その他医業外収益	7,360	14,132	△ 6,772	不用品売却収 益	78	
				そ の 他 医 業 外 収 益	7,282	病院院舎使用料等
3 特別利益	231,779	272,915	△ 41,136			
1 過年度損益修正益	55,069	66,777	△ 11,708	長期前受金戻入	55,064	過年度固定資産減価償却費に含まれる補助金等取得財源の償却額
				引当金戻入	4	退職給付、賞与、法定福利費及び貸倒引当金の計上不要額
				そ の 他 過 年 度 損 益 修 正 益	1	
2 他会計補助金	176,710	206,138	△ 29,428	一般会計補助金	176,710	経営支援のため一般会計から受ける補助金

## 支 出

科 目	当 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	増 減 千円	説 明		
				節	金 額 千円	附 記 千円
1 病院事業費	2,230,206	2,321,897	△ 91,691			
1 医業費用	2,152,493	2,139,057	13,436			
1 給与費	1,099,711	1,110,657	△ 10,946	給 料	492,507	給料（120人） （別紙給与費明細書のとおり）
				手 当	248,754	職員諸手当 （別紙給与費明細書のとおり）
				賞与引当金 繰 入 額	56,200	職員諸手当 （別紙給与費明細書のとおり）
				報 酬	13,071	嘱託職員報酬等
				退職給付 引 当 金 繰 入 額	29,120	退職手当支給累計額及び今後支給 見込額合計額の前年度比増加額
				法定福利費	166,882	市町村職員共済組合負担金等
				法定福利費 引 当 金 繰 入 額	9,676	平成28年6月期末・勤勉手当に 係る市町村職員共済組合負担金
				賃 金	83,500	臨時職員賃金
				災害補償費	1	休業補償費
2 材料費	382,856	363,844	19,012	薬 品 費	230,000	
				診療材料費	151,290	
				医 療 消耗備品費	1,566	診療用具等
3 経 費	514,732	494,156	20,576	厚生福利費	2,710	職員健康診断料



科 目	当 予 年 定 額	前 予 年 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
				報 償 費	52,734	出張医師謝礼等
				旅費交通費	2,062	出張医師費用弁償等
				消 耗 品 費	9,329	
				消耗備品費	900	
				光 熱 水 費	48,688	電気使用料等
				燃 料 費	35,967	暖房用燃料費等
				食 糧 費	184	
				印刷製本費	4,008	
				委 託 料	228,095	医事業務委託料等
				修 繕 費	31,773	建物及び附属設備修繕費等
				保 險 料	2,765	病院賠償責任保険料等
				賃 借 料	33,228	臨床検査システム機器借上料等
				通信運搬費	2,567	電信電話料等
				交 際 費	150	病院長交際費
				広 告 料	78	

科 目	当 年 度 額 千円	前 年 度 額 千円	増 減 千円	説 明		
				節	金 額 千円	附 記 千円
				諸 会 費	1,104	市町村職員福祉協会負担金等
				手 数 料	58,380	エックス線装置保守料等
				公 課 費	9	自動車重量税
				貸倒引当金 繰 入 額	1	未収金が回収不能となった場合の 損失補てん計上額
4 減価償却費	113,013	124,799	△ 11,786	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	101,507	建物減価償却費 39,257 建物附属設備減価償却費 13,836 構築物減価償却費 430 機械及び装置減価償却費 1 車両及び運搬具減価償却費 121 器具及び備品減価償却費 47,862
				リース資産 減 価 償 却 費	11,506	
5 資産減耗費	11	11		たな卸資産 減 耗 費	10	
				固 定 資 産 除 却 費	1	
6 研究研修費	42,170	45,590	△ 3,420	手 当	36,540	医師に対する研究手当
				旅 費	3,329	医療技術者等学会出席旅費等
				図 書 費	1,441	図書購入費等
				謝 金	60	研修会講師謝礼等
				諸 会 費	800	各種学会等出席者負担金

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
2 医業外費用	39,244	43,079	△ 3,835			
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	11,077	11,457	△ 380	企業債利息	9,605	
				一時借入金 利息	868	
				リース資産 支払利息	604	
2 保育所費	15,927	22,282	△ 6,355	保 育 所 運 営 経 費	15,927	委託料等
3 雑損失	8,400	5,500	2,900	雑損失	8,400	看護師修学資金貸付金返還免除費
4 消費税	3,840	3,840		消費税	3,840	消費税及び地方消費税
3 特別損失	38,169	139,461	△ 101,292			
1 過年度 損益修正損	38,169	139,461	△ 101,292	雑損失	500	医業収益査定減等
				退職給付 引当金 繰入額	37,669	会計基準変更時差異（5年分割） のうち当年度末計上見込額
4 予備費	300	300				
1 予備費	300	300		予備費	300	

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

科 目	当 年 度 額	前 年 度 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的収入	465,678	243,295	222,383			
1 企業債	299,300	92,800	206,500			
1 企業債	299,300	92,800	206,500	企業債	299,300	医療機器等整備事業債等
2 出資金	5,421	5,411	10			
1 負担区分に基づく出資金	5,421	5,411	10	一般会計出資金	5,421	
3 負担金	150,355	145,082	5,273			
1 他会計負担金	150,355	145,082	5,273	一般会計負担金	150,355	
4 投資償還金	1	1				
1 貸付金償還金	1	1		貸付金償還金	1	
5 寄附金	1	1				
1 寄附金	1	1		寄附金	1	
6 補助金	10,600		10,600			
1 補助金	10,600		10,600	患者情報共有ネットワーク構築事業費補助金	10,600	

支 出

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的支出	587,350	351,610	235,740			
1 建設改良費	326,437	94,234	232,203			
1 資産購入費	294,076	39,715	254,361	医療機器 購入費	280,277	
				備品購入費	1,890	庁用器具購入費
				リース資産 購入費	11,909	
2 建設費	32,361	54,519	△ 22,158	工事請負費	29,646	
				委託料	2,715	
2 企業債金	240,713	228,776	11,937			
1 企業債金	240,713	228,776	11,937	企業債金	240,713	
3 投資	20,200	28,600	△ 8,400			
1 貸付金	20,200	28,600	△ 8,400	貸付金	20,200	医師、看護師修学資金及び看護師就業支援金貸付金

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 額 (千円)	災 害 補 償 費 (千円)	合 計 (千円)	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)					
本 年 度	医 師	( ) 8		77,696		60,051	137,747	165,885	66,789	1,030,135	
	医 療 技 術 職 員	( ) 21		77,512		51,778	129,290				
	看 護 師	( ) 67		239,892		142,389	382,281				
	准 看 護 師	( ) 7		28,922		16,854	45,776				
	看 護 助 手	( ) 8		32,220		15,289	47,509				
	事 務 職 員	( ) 8		31,734		16,571	48,305				
	そ の 他 の 職 員	( ) 1		4,531		2,022	6,553				
	小 計	( ) 120		492,507		304,954	797,461				
	嘱 託 職 員、臨 時 職 員 及 び 運 営 委 員 会 委 員	( ) 63	13,071		83,500		96,571				10,673
	計	( ) 183	13,071	492,507	83,500	304,954	894,032	176,558	66,789	1	1,137,380
資 本 勘 定 支 弁 職 員	( )										
合 計	( ) 183	13,071	492,507	83,500	304,954	894,032	176,558	66,789	1	1,137,380	
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( ) 191	13,088	504,773	84,100	364,358	966,319	187,994	95,304	1	1,249,618
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( )									
	合 計	( ) 191	13,088	504,773	84,100	364,358	966,319	187,994	95,304	1	1,249,618
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	( ) △ 8	△ 17	△ 12,266	△ 600	△ 59,404	△ 72,287	△ 11,436	△ 28,515		△ 112,238
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	( )									
	合 計	( ) △ 8	△ 17	△ 12,266	△ 600	△ 59,404	△ 72,287	△ 11,436	△ 28,515		△ 112,238

( )内は、短時間勤務職員数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	9,396	2,894	8,706	23,400	9,213	39,060	
	前 年 度	10,416	3,146	9,084	22,695	9,437	41,645	
	比 較	△ 1,020	△ 252	△ 378	705	△ 224	△ 2,585	

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)	寒 冷 地 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
9,256	14,010	107,969	67,357	10,133	3,560
9,467	13,911	144,843	85,008	10,601	4,105
△ 211	99	△ 36,874	△ 17,651	△ 468	△ 545

## 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	△ 12,266	給与改定に伴う増減分	1,332	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	給与改定の状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>実施時期</th> <th>給料の改定率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>前年度</td> <td>平成26年4月1日</td> <td>0.30%</td> </tr> </tbody> </table>	区分	実施時期	給料の改定率	前年度	平成26年4月1日	0.30%
		区分	実施時期	給料の改定率							
		前年度	平成26年4月1日	0.30%							
		昇給に伴う増加分	5,951								
その他の増減分	△ 19,549	予算計上人員の減少に伴う減分 △ 16,913 千円	平成27年度予算計上人員 120人 平成26年度予算計上人員 124人 差引 △ 4人								
		その他の減分 △ 2,636 千円	新陳代謝による減								
職員 手当	△ 59,404	制度改正に伴う増減分	△ 49,183	会計制度改正に伴う減分 △ 55,740 千円							
				人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分 6,557 千円	給料の改定に伴う増 期末手当及び勤勉手当の支給割合引上げに伴う増 0.15月						
		その他の増減分	△ 10,221	昇給に伴う増分 1,785 千円							
				予算計上人員の減少に伴う減分 △ 10,559 千円							
その他の減分 △ 1,447 千円	新陳代謝による減										

## 3 給料及び職員手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 (医療職(1))	医療技術職員 (医療職(2))	看 護 師 (医療職(3))	准看護師 (医療職(3))	事務・その他の 職員 (一般職)
平成27年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	798,625	306,270	305,459	342,500	334,347
	平均給与月額 (円)	1,096,517	408,092	384,894	437,103	400,223
	平均年齢 (歳)	55.1	40.2	41.1	51.7	49.4
平成26年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	781,625	292,035	273,805	321,823	324,388
	平均給与月額 (円)	1,101,563	396,816	357,635	414,410	391,114
	平均年齢 (歳)	54.1	40.7	38.4	50.6	50.1

## (2) 初任給

区 分	本 会 計					一般会計
	医 師 (医療職(1)) (円)	医療技術職員 (医療職(2)) (円)	看 護 師 (医療職(3)) (円)	准看護師 (医療職(3)) (円)	事務・その他の 職員 (一般職) (円)	一般行政職 (一般職) (円)
高 校 卒					142,100	142,100
短 大 卒		158,100			154,800	154,800
短大3卒		169,100	206,200			
大 学 卒		180,300	211,900		174,200	174,200
大学6卒	425,600	202,700				
准看護師 養成所卒				167,100		

## (3) 級別職員数

区 分	級	医 師 (医療職(1))		医療技術職員 (医療職(2))		看 護 師 (医療職(3))		准看護師 (医療職(3))		事務・その他の職 員 (一般職)	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
平成27年 1月1日現在		( )		( )		( )		( )		( )	
	7級	( )		( ) 1	4.76	( )		( )		( )	
	6級	( )		( ) 1	4.76	( ) 1	1.56	( )		( ) 1	5.88
	5級	( )		( ) 4	19.05	( ) 6	9.38	( )		( )	
	4級	( )		( ) 5	23.81	( ) 9	14.06	( ) 1	14.29	( ) 4	23.53
	3級	( )		( ) 4	19.05	( ) 17	26.56	( ) 4	57.14	( ) 10	58.83
	2級	( )		( ) 5	23.81	( ) 31	48.44	( )		( ) 1	5.88
	1級	( ) 8	100.00	( ) 1	4.76	( )		( ) 2	28.57	( ) 1	5.88
	計	( ) 8	100.00	( ) 21	100.00	( ) 64	100.00	( ) 7	100.00	( ) 17	100.00
平成26年 1月1日現在		( )		( )		( )		( )		( )	
	7級	( )		( ) 1	4.55	( )		( )		( )	
	6級	( )		( ) 1	4.55	( ) 1	1.39	( )		( ) 1	5.88
	5級	( )		( ) 5	22.73	( ) 7	9.72	( )		( )	
	4級	( )		( ) 4	18.18	( ) 7	9.72	( ) 1	14.29	( ) 5	29.41
	3級	( )		( ) 4	18.18	( ) 16	22.23	( ) 4	57.14	( ) 10	58.83
	2級	( )		( ) 7	31.81	( ) 41	56.94	( )		( )	
	1級	( ) 8	100.00	( )		( )		( ) 2	28.57	( ) 1	5.88
計	( ) 8	100.00	( ) 22	100.00	( ) 72	100.00	( ) 7	100.00	( ) 17	100.00	

( )内は、短時間勤務職員数



## (級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	
医療職(1)								医師
医療職(2)	係員	係員	主任	係長 主任技師	係長 主任技師	薬局長 技師長	薬局長	
医療職(3)	准看護師	看護師 准看護師	看護主任	係長 看護主任	副看護部長 看護課長 係長	看護部長		
一般職	係員	係員	主任	主幹 係長 主査	課長 主幹	事務長		

## (4) 昇給

区 分		合 計	医 師	医療技術 職 員	看 護 師	准看護師	事務・その 他の職員	
本 年 度	職 員 数(A) (人)	120	8	21	67	7	17	
	昇給に係る職員数(B) (人)	112	8	20	63	5	16	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	8	8				
		2号給 (人)						
		4号給 (人)	104		20	63	5	16
		6号給 (人)						
		8号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	93.33	100.00	95.24	94.03	71.43	94.12		
前 年 度	職 員 数(A) (人)	124	8	21	71	7	17	
	昇給に係る職員数(B) (人)	116	8	20	68	4	16	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	8	8				
		2号給 (人)						
		4号給 (人)	108		20	68	4	16
		6号給 (人)						
		8号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	93.55	100.00	95.24	95.77	57.14	94.12		

(5) 期末手当・勤勉手当  
ア 医師

区 分		支給期別支給率						支給率計 (月分)	職制上の 段階、職 務の級等 による加 算措置	備 考
		6月(月分)			12月(月分)					
		期末 手当	勤勉 手当	計	期末 手当	勤勉 手当	計			
本 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	有		
		1.200	0.950	2.150	1.400	0.950	2.350			4.500
	管理職以 外の医師	( )	( )	( )	( )	( )	( )	有		
		1.400	0.750	2.150	1.600	0.750	2.350			4.500
前 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	有		
		1.200	0.950	2.150	1.400	0.950	2.350			4.500
	管理職以 外の医師	( )	( )	( )	( )	( )	( )	有		
		1.400	0.750	2.150	1.600	0.750	2.350			4.500
一般会計の 制 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		1.025	0.950	1.975	1.175	0.950	2.125			4.100
	管理職以 外の職員	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		(0.650)	(0.350)	(1.000)	(0.800)	(0.350)	(1.150)			(2.150)
		1.225	0.750	1.975	1.375	0.750	2.125	4.100		

( )内は、再任用職員の標準的な支給率

イ その他の職員

区 分		支給期別支給率						支給率計 (月分)	職制上の 段階、職 務の級等 による加 算措置	備 考
		6月(月分)			12月(月分)					
		期末 手当	勤勉 手当	計	期末 手当	勤勉 手当	計			
本 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		1.025	0.950	1.975	1.175	0.950	2.125			4.100
	管理職以 外の職員	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		(0.650)	(0.350)	(1.000)	(0.800)	(0.350)	(1.150)			(2.150)
		1.225	0.750	1.975	1.375	0.750	2.125	4.100		
前 年 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050			3.950
	管理職以 外の職員	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		1.225	0.675	1.900	1.375	0.675	2.050			3.950
一般会計の 制 度	管理職	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		1.025	0.950	1.975	1.175	0.950	2.125			4.100
	管理職以 外の職員	( )	( )	( )	( )	( )	( )	無		
		(0.650)	(0.350)	(1.000)	(0.800)	(0.350)	(1.150)			(2.150)
		1.225	0.750	1.975	1.375	0.750	2.125	4.100		

( )内は、再任用職員の標準的な支給率

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容	
		本 会 計	一 般 会 計
扶養手当	同 じ		
通勤手当	同 じ		
住居手当	同 じ		

平成 27 年 度

水 道 事 業 会 計 書  
予 算

# 目 次

平成27年度芦別市水道事業会計予算	1
平成27年度芦別市水道事業会計予算実施計画	
収益的収入及び支出	4
資本的収入及び支出	7
平成27年度芦別市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	10
平成27年度芦別市水道事業予定損益計算書	11
平成27年度芦別市水道事業予定貸借対照表	12
平成26年度芦別市水道事業予定損益計算書	15
平成26年度芦別市水道事業予定貸借対照表	16
収益的収入及び支出明細書	
収入	18
支出	20
資本的収入及び支出明細書	
収入	25
支出	26
給与費明細書	28

議案第21号

平成27年度芦別市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度芦別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) 給水戸数		7,443戸
(2) 年間総給水量		1,395,800 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量		3,824 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	浄水場整備事業	6,900千円
	配水管整備事業	112,300千円

(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	527,953千円
第1項 営業収益	356,479千円
第2項 営業外収益	151,796千円
第3項 特別利益	19,678千円
支 出	
第1款 水道事業費用	533,615千円
第1項 営業費用	447,446千円
第2項 営業外費用	85,368千円
第3項 特別損失	501千円
第4項 予備費	300千円

(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90,214千円は、過年度分損益勘定留保資金89,671千円及び当年度分消費税資本的収支調整額543千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資 本 的 収 入	223,907 千円
第1項 企 業 債	105,200 千円
第2項 他 会 計 補 助 金	118,706 千円
第3項 固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	314,121 千円
第1項 建 設 改 良 費	126,649 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	187,472 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
配水管整備費	千円 105,200	証書借入	3.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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）	融通先の融通条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還をし、または低利債に借り換えることができる。
計	105,200	/	/	/

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、60,000 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	85,566 千円
---------------	-----------

(他会計からの補助金)

第8条 企業債利息支払のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、35,935千円である。

2 児童手当支給のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、476千円である。

3 建設改良のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、118,706千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、26,956千円と定める。

平成27年 3月 5日提出

北海道芦別市長 清 澤 茂 宏

平成27年度芦別市水道事業会計予算実施計画  
 収益的収入及び支出  
 収入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業 収 益			千円 527,953	
	1 営業収益		356,479	
		1 給水収益	339,672	水道料金収入
		2 受託工事 収 益	945	給水装置の新設、改造等工事受託 による収入
		3 そ の 他 の 営 業 収 益	15,862	給水収益及び受託工事収益以外の 収益で通常発生する収益
	2 営業外収益		151,796	
		1 受取利息 及び配当金	190	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	36,411	収益的支出を負担することを目的 とする他会計からの繰入金
		3 長期前受金 戻 入	114,598	当年度固定資産減価償却費に含ま れる補助金等取得財源の償却額
		4 雑 収 益	597	補償金等の収益
	3 特別利益		19,678	
		1 固 定 資 産 売 却 益	1	固定資産売却益
		2 過 年 度 損 益 修 正 益	1	過年度損益修正益
		3 そ の 他 特 別 利 益	19,676	過年度固定資産減価償却費に含ま れる補助金等取得財源の償却額



## 支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費			千円 533,615	
	1 営業費用		447,446	
		1 原水及び浄水費	59,510	水源かん養及び原水の取水並びに原水のろ過滅菌に係る設備の維持及び作業に要する費用
		2 配水及び給水費	41,617	配水池、配水管その他浄水の配水に係る設備及び給水装置に係る設備の維持管理に要する費用
		3 受託工事費	10	給水装置の新設等受託工事に要する費用
		4 業務費	14,954	検針及び料金の調定その他業務に要する費用
		5 総係費	4,232	事業活動全般に関連する費用
		6 職員給与費	80,846	職員の給料及び諸手当等に要する費用
		7 減価償却費	243,630	固定資産の減価償却費
		8 資産減耗費	1,297	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
	9 その他営業費用	1,350	材料卸売に要する費用	

款	項	目	予 定 額	備 考
	2 営業外費用		千円 85,368	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	66,111	企業債及び一時借入金の利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	16,849	消費税及び地方消費税
		3 負 担 金	296	負担金
		4 繰 延 勘 定 却 償	2,112	開発費償却
	3 特別損失		501	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	501	過年度損益修正損等
	4 予 備 費		300	
		1 予 備 費	300	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			千円 223,907	
	1 企 業 債		105,200	
		1 企 業 債	105,200	企業債
	2 他 会 計 補 助 金		118,706	
		1 建 設 補 助 金	118,706	資本的支出を負担することを目的とする他会計からの繰入金
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
1 固 定 資 産 売 却 代 金		1	固定資産売却代金	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 314,121	
	1 建設改良費		126,649	
		1 一般管理費	4,992	建設改良等に要する一般事務経費
		2 浄水場整備費	6,900	浄水場整備に要する経費
		3 配水管整備費	112,300	配水管の布設工事及び布設替工事に要する経費
		4 量水器設備費	731	量水器設備に要する経費
		5 固定資産購入費	1,726	自動車購入に要する経費
	2 企業債還金		187,472	
		1 企業債還金	187,472	企業債償還金



平成27年度 芦別市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 8,201
減価償却費	243,630
固定資産除却費	1,296
固定資産売却益	△ 1
たな卸資産減耗費	1
賞与引当金の増減額 (△は減少)	46
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	12
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,657
長期前受金戻入額	△ 134,274
受取利息及び受取配当金	△ 190
支払利息	66,111
未収金の増減額 (△は増加)	251
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,212
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2
繰延勘定償却	1,232
消費税資本的収支調整額	△ 543
特定収入に係る仮払消費税	△ 8,434
小計	161,383
利息の受取額	190
利息の支払額	△ 66,111
業務活動によるキャッシュ・フロー	95,462
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 117,672
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	
他会計からの補助金の収入	118,706
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,034
3 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	105,200
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	△ 187,472
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 82,272
資金増加額 (又は減少額)	14,224
資金期首残高	445,574
資金期末残高	460,678

# 財務諸表

平成27年度 芦別市水道事業予定損益計算書（税抜き）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位 千円）

1	営業収益			
(1)	給水収益	314,511		
(2)	受託工事収益	907		
(3)	その他の営業収益	14,827	330,245	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	55,917		
(2)	配水及び給水費	39,586		
(3)	受託工事費	9		
(4)	業務費	13,859		
(5)	総係費	4,053		
(6)	職員給与費	80,833		
(7)	減価償却費	243,630		
(8)	資産減耗費	1,297		
(9)	その他営業費用	1,350	440,534	
	営業損失			110,289
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	190		
(2)	他会計補助金	36,411		
(3)	長期前受金戻入	114,598		
(4)	雑収益	590	151,789	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	66,111		
(2)	負担金	296		
(3)	繰延勘定償却	2,112		
(4)	消費税関連雑支出	96		
(5)	予備費	300	68,915	82,874
	経常損失			27,415
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	1		
(2)	過年度損益修正益	1		
(3)	その他特別利益	19,676	19,678	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	464		
(2)	その他特別損失		464	19,214
	当年度純利益（△：純損失）			△ 8,201
	前年度繰越利益剰余金（△：未処理欠損金）			△ 22,689
	当年度未処分利益剰余金（△：未処理欠損金）			△ 30,890

## 平成27年度 芦別市水道事業予定貸借対照表 (税抜き)

(平成28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		33,069
ロ	建 物	775,094	
	減価償却累計額	205,790	569,304
ハ	構 築 物	5,672,832	
	減価償却累計額	2,523,749	3,149,083
ニ	機 械 及 び 装 置	1,398,680	
	減価償却累計額	891,236	507,444
ホ	車 両 運 搬 具	6,673	
	減価償却累計額	3,449	3,224
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	22,182	
	減価償却累計額	16,347	5,835
ト	建 設 仮 勘 定		

有形固定資産合計 4,267,959

## (2) 無形固定資産

イ	電 話 加 入 権		50
ロ	ソ フ ト ウ ェ ア	4,400	
	減価償却累計額	880	3,520

無形固定資産合計 3,570

固 定 資 産 合 計 4,271,529

## 2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金	460,678
(2)	未 収 金	33,269
(3)	貸倒引当金	△ 6,294
(4)	貯 蔵 品	6,239

流 動 資 産 合 計 493,892

## 3 繰 延 勘 定

(1)	開 発 費	3,696
-----	-------	-------

繰 延 勘 定 合 計 3,696

資 産 合 計 4,769,117



負債の部

4	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	2,547,894			
	企業債合計			2,547,894	
	固定負債合計				2,547,894
5	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	191,176			
	企業債合計			191,176	
(2)	未払金			15,446	
(3)	引当金				
	イ 賞与引当金	4,887			
	ロ 法定福利費引当金	696			
	引当金合計			5,583	
(4)	前受金			10	
(5)	預り金				
(6)	その他の流動負債			24,000	
	流動負債合計				236,215
6	繰延収益				
(1)	長期前受金額計 繰延収益化累計 繰延収益化累計		2,195,758 △ 1,088,578		1,107,180
	繰延収益化累計				<u>3,891,289</u>

資本の部

7	資本金				856,247
8	剰余金				
(1)	資本金剰余金				
	イ 国庫補助金	4,685			
	ロ 負担金	21,944			
	ロ 受贈財産評価額	2,679			
	ニ 分担金	823			
	ホ 建設補助金	22,340			
	資本金剰余金合計			52,471	
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金 (△：未処理欠損金)			△ 30,890	
	剰余金合計				21,581
	資本金合計				<u>877,828</u>
	負債資本合計				<u>4,769,117</u>

## 注記

- 1 重要な会計方針に係る事項に係る注記  
平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物	15～65年
構築物	10～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5～15年

ロ 無形固定資産

定額法

(2) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

貸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検討し、回収不能見込額を計上している。

ロ 賞与引当金

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

ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当該年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

2 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を含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1,252,836千円である。

# 財務諸表

平成26年度芦別市水道事業予定損益計算書（税抜き）  
（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位 千円）

1	営業収益			
(1)	給水収益	312,435		
(2)	受託工事収益	939		
(3)	その他の営業収益	12,254	325,628	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	46,993		
(2)	配水及び給水費	46,283		
(3)	受託工事費	9		
(4)	業務費	13,127		
(5)	総係費	9,998		
(6)	職員給与費	82,281		
(7)	減価償却費	243,639		
(8)	資産減耗費	158		
(9)	その他営業費用	453	442,941	
	営業損失			117,313
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	90		
(2)	他会計補助金	39,139		
(3)	長期前受金戻入	114,107		
(4)	雑収益	238	153,574	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	68,494		
(2)	負担金	290		
(3)	繰延勘定償却	1,232		
(4)	消費税関連雑支出	118		
(5)	予備費	300	70,434	83,140
	経常損失			34,173
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	1		
(2)	過年度損益修正益	285		
(3)	その他特別利益	22,397	22,683	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	6,383		
(2)	その他特別損失	4,816	11,199	11,484
	当年度純利益（△：純損失）			△ 22,689
	前年度繰越利益剰余金（△：未処理欠損金）			
	当年度未処分利益剰余金（△：未処理欠損金）			△ 22,689

## 平成26年度 芦別市水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（平成27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		33,069
ロ	建 物	775,094	
	減価償却累計額	181,723	593,371
ハ	構 築 物	5,555,851	
	減価償却累計額	2,393,061	3,162,790
ニ	機 械 及 び 装 置	1,398,680	
	減価償却累計額	804,232	594,448
ホ	車 両 運 搬 具	4,947	
	減価償却累計額	3,102	1,845
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	22,182	
	減価償却累計額	14,823	7,359
ト	建 設 仮 勘 定		

有形固定資産合計 4,392,882

## (2) 無形固定資産

イ	電 話 加 入 権		50
ロ	ソ フ ト ウ ェ ア	4,400	
	減価償却累計額		4,400

無形固定資産合計 4,450

固 定 資 産 合 計 4,397,332

## 2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金	445,574
(2)	未 収 金	33,520
(3)	貸倒引当金	△ 4,637
(4)	貯 蔵 品	6,241

流 動 資 産 合 計 480,698

## 3 繰 延 勘 定

(1)	開 発 費	4,928
-----	-------	-------

繰 延 勘 定 合 計 4,928

資 産 合 計 4,882,958

負 債 の 部

4	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	2,633,870		
		企 業 債 合 計		2,633,870	
		固 定 負 債 合 計			2,633,870
5	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	187,472		
		企 業 債 合 計		187,472	
	(2) 未 払 金			14,870	
	(3) 引 当 金	イ 賞 与 引 当 金	4,841		
		ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	684		
		引 当 金 合 計		5,525	
	(4) 前 受 金			10	
	(5) 預 り 金				
	(6) そ の 他 流 動 負 債			24,000	
		流 動 負 債 合 計			231,877
6	繰 延 収 益				
	(1) 長 期 前 受 金		2,085,486		
		繰 延 収 益 化 累 計 合 計	△ 954,304		
		繰 延 収 益 債 合 計			1,131,182
					3,996,929

資 本 の 部

7	資 本 金				856,247
8	剰 余 金				
	(1) 資 本 剰 余 金				
		イ 国 庫 補 助 金	4,685		
		ロ 負 担 金	21,944		
		ハ 受 贈 財 産 評 価 額	2,679		
		ニ 分 担 金	823		
		ホ 建 設 補 助 金	22,340		
		資 本 剰 余 金 合 計		52,471	
	(2) 利 益 剰 余 金				
		イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			
		( △ : 未 処 理 欠 損 金 )		△ 22,689	
		剰 余 金 合 計			29,782
		資 本 債 資 本 合 計			886,029
					4,882,958

収益的収入及び支出明細書

収 入

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 水道事業収	527,953	542,825	△ 14,872			
1 営業収益	356,479	364,854	△ 8,375			
1 給水収益	339,672	350,530	△ 10,858	水道料金	339,672	家事用 207,762 業務用1種 54,483 業務用2種 12,949 業務用3種 62,972 浴場用 1,463 臨時用 43
2 受託工事収	945	1,140	△ 195	受託工事手数料	435	給水工事手数料
				工事監理費	510	
3 その他の営業収益	15,862	13,184	2,678	手数料	228	材料売却事務取扱手数料等
				材料売却益	1,239	
				他会計負担金	14,394	事務費負担金等
				雑収益	1	

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
2 営業外収益	151,796	177,968	△ 26,172			
1 受取利息 及び配当金	190	90	100	預金利息	190	
2 他 会 計 補 助 金	36,411	39,153	△ 2,742	他 会 計 補 助 金	36,411	一般会計補助金
3 長期前受 金 戻 入	114,598	138,128	△ 23,530	長期前受 金 戻 入	114,598	当年度固定資産減価償却費に含まれる補助金等取得財源の償却額
4 雑 収 益	597	597		雑 収 益	597	その他雑収益等
3 特別利益	19,678	3	19,675			
1 固定資産 売却益	1	1		固定資産 売却益	1	
2 過年度損益 修正益	1	1		過年度損益 修正益	1	
3 そ の 他 特別利益	19,676	1	19,675	そ の 他 特別利益	19,676	過年度固定資産減価償却費に含まれる補助金等取得財源の償却額

支 出

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 水道事業費	533,615	554,362	△ 20,747			
1 営業費用	447,446	464,267	△ 16,821			
1 原水及び浄水費	59,510	56,216	3,294	旅 費	3	普通旅費
				備 消 品 費	1,086	
				燃 料 費	2,953	
				通 信 費 運 搬 費	886	電話使用料等
				委 託 料	17,203	夜間・休日運転管理業務委託料等
				手 数 料	711	電気保安管理業務手数料等
				賃 借 料	133	清掃用具借上料等
				修 繕 費	2,394	施設修繕料等
				動 力 費	23,202	電気料
				薬 品 費	10,647	
				保 険 料	77	自動車損害保険料等
				負 担 金	215	えん堤維持負担金



科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
2 配水及び 給水費	41,617	54,145	△ 12,528	旅 費	16	普通旅費
				備 消 品 費	829	
				燃 料 費	80	
				光 熱 水 費	469	電気料
				通 信 費 運 搬 費	129	回線使用料等
				委 託 料	18,300	漏水調査業務委託料等
				手 数 料	298	流量調査手数料等
				賃 借 料	135	土地借上料等
				修 繕 費	7,194	量水器修繕料等
				材 料 費	13,904	量水器取替用材料費
				補 償 金	100	
				保 險 料	163	水道賠償責任保険料等
3 受 託 工 事 費	10	10		備 消 品 費	10	
4 業 務 費	14,954	15,312	△ 358	旅 費	6	普通旅費
				備 消 品 費	306	
				燃 料 費	115	
				印 刷 製 本 費	1,689	

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
				通 信 運 搬 費	28	電話使用料
				委 託 料	11,828	料金等徴収業務委託料等
				手 数 料	776	料金等自動振替
				修 繕 費	54	自動車修繕料等
				保 険 料	150	個人委託員等傷害補償 保険料等
				公 課 費	2	自動車重量税
5 総 係 費	4,232	11,363	△ 7,131	旅 費	191	普通旅費及び公認会計 士費用弁償
				報 酬	130	公認会計士報酬
				備 消 品 費	272	
				委 託 料	350	財務会計システム保守 点検業務委託料等
				賃 借 料	5	有料駐車場使用料
				修 繕 費	11	庁用器具修繕料
				負 担 金	1,616	庁舎管理費負担金等
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,657	未収金が回収不能と なった場合の損失補て ん計上額
6 職 員 給 与 費	80,846	82,393	△ 1,547	給 料	39,027	一般職給（10人）
				手 当	16,670	職員諸手当
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,334	平成28年6月期末・ 勤勉手当

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
				賃 金	1,184	臨時事務職員賃金
				法 定 福 利 費	19,014	市町村職員共済組合負担金等
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	617	平成28年6月期末・勤勉手当に係る市町村職員共済組合負担金
7 減 価 償 却 費	243,630	243,559	71	有形固定 資産減価 償 却 費	243,630	建 物 24,067 構 築 物 130,688 機 械 及 び 装 置 87,004 車 両 運 搬 具 347 工 具 、 器 具 及 び 備 品 1,524
8 資 産 減 耗 費	1,297	557	740	固 定 資 産 除 却 費	1,296	
				た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
9 そ の 他 営 業 費 用	1,350	712	638	材 料 卸 売 原 価	1,350	
2 営 業 外 費	85,368	84,334	1,034			
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	66,111	68,962	△ 2,851	企 業 債 息	65,611	
				借 入 金 息	500	
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	16,849	13,784	3,065	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	16,849	
3 負 担 金	296	354	△ 58	負 担 金	296	一般会計に対する負担金
4 繰 延 勘 定 償 却	2,112	1,234	878	開 発 費 償 却	2,112	水道料金・財務会計システム開発費償却
3 特 別 損 失	501	5,461	△ 4,960			
1 過 年 度 損 益 修 正 損	501	600	△ 99	過 年 度 損 益 修 正 損	501	過年度損益修正損等

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
△その他 特別損失		4,861	△ 4,861			
4 予 備 費	300	300				
1 予 備 費	300	300		予 備 費	300	

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的収入	223,907	244,967	△ 21,060			
1 企業債	105,200	129,400	△ 24,200			
1 企業債	105,200	129,400	△ 24,200	企業債	105,200	
2 他会計補助金	118,706	115,566	3,140			
1 建設補助金	118,706	115,566	3,140	建設補助金	118,706	一般会計補助金
3 固定資産売却代金	1	1				
1 固定資産売却代金	1	1		固定資産売却代金	1	工具、器具及び備品売却代金

支 出

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的支出	314,121	335,807	△ 21,686			
1 建設費	126,649	146,799	△ 20,150			
1 一般管理費	4,992	5,868	△ 876	給 料	2,319	一般職給
				手 当	592	職員諸手当
				法 定 福 利 費	1,177	市町村職員共済組合負担金等
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	553	平成28年6月期末・勤勉手当
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	79	平成28年6月期末・勤勉手当に係る市町村職員共済組合負担金
				旅 費	33	普通旅費
				備 消 品 費	70	
				燃 料 費	167	
				負 担 金	2	市町村職員福祉協会負担金
2 浄水場整備費	6,900	11,300	△ 4,400	工 請 事 費	6,900	浄水場整備工事費
3 配水管整備費	112,300	128,900	△ 16,600	工 請 事 費	112,300	配水管整備工事費
4 量水器設備費	731	731		材 料 費	731	量水器設備材料費
5 固定資産購入費	1,726		1,726	車 両 運 搬 具 購 入 費	1,726	自動車購入費

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
2 企 業 債 還 金	187,472	184,239	3,233			
1 企 業 債 還 金	187,472	184,239	3,233	企 業 債 還 金	187,472	
△ 開 発 費		4,769	△ 4,769			
△ 開 発 費		4,769	△ 4,769			

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	( ) 10	39,027	1,184	21,004	61,215	19,631	80,846
	資本勘定 支弁職員	( )	2,319		1,145	3,464	1,256	4,720
	合 計	( ) 10	41,346	1,184	22,149	64,679	20,887	85,566
前 年 度	損益勘定 支弁職員	( ) 10	39,384	1,198	22,857	63,439	23,814	87,253
	資本勘定 支弁職員	( )	2,328		1,630	3,958	1,604	5,562
	合 計	( ) 10	41,712	1,198	24,487	67,397	25,418	92,815
比 較	損益勘定 支弁職員	( )	△ 357	△ 14	△ 1,853	△ 2,224	△ 4,183	△ 6,407
	資本勘定 支弁職員	( )	△ 9		△ 485	△ 494	△ 348	△ 842
	合 計	( )	△ 366	△ 14	△ 2,338	△ 2,718	△ 4,531	△ 7,249

( )内は、短時間勤務職員数

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤務手当 (千円)
	本年度		1,605	151	994		147	2,471
前年度		1,353	148	922		143	1,906	
比 較		252	3	72		4	565	

夜 間 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	児童手当 (千円)
	9,475	5,645	1,101	560
	12,201	6,733	961	120
	△ 2,726	△ 1,088	140	440



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		
					区分	実施時期	給料の 改定率
給料	△ 366	給与改定に伴う増減分	66	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分			
					前年度	平成26年4月1日	0.3%
		昇給に伴う増加分	301				
		その他の増減分	△ 733	その他の減分	人事異動等による減		
職員 手当	△ 2,338	給与改定に伴う増減分	531	人事院勧告に準じた給与改定に伴う増分	給料の改定に伴う増 勤勉手当の支給割合引き上げに伴う増 0.15月		
		その他の増減分	△ 2,869	昇給に伴う増分			
				66 千円			
				会計制度改正に伴う減分 △ 4,126 千円	新会計基準における移行処理の終了に伴う特別損失の減		
		その他の増分		1,191 千円	人事異動等による増		

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分	一般行政職（一般職）	
	平成27年1月1日現在	平成26年1月1日現在
平均給料月額（円）	353,950	340,825
平均給与月額（円）	377,862	376,158
平均年齢（歳）	48.4	47.9

#### (2) 初任給

区 分	一般行政職（一般職）	
	本 会 計 （円）	一般会計 （円）
高 校 卒	142,100	142,100
短 大 卒	154,800	154,800
大 学 卒	174,200	174,200

#### (3) 級別職員数

級	一般行政職（一般職）			
	平成27年1月1日現在		平成26年1月1日現在	
	職員数 （人）	構成比 （%）	職員数 （人）	構成比 （%）
6級	（ ） 1	10.00	（ ）	
5級	（ ）		（ ） 1	10.00
4級	（ ） 4	40.00	（ ） 5	50.00
3級	（ ） 5	50.00	（ ） 4	40.00
2級	（ ）		（ ）	
1級	（ ）		（ ）	
計	（ ） 10	100.00	（ ） 10	100.00

（ ）内は、短時間勤務職員数

#### (級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職 （一般職）	係員	係員	主任	主幹 係長、主査	課長 主幹	課長

## (4) 昇給

区 分		一般行政職（一般職）	
		本年度	前年度
職 員 数 (A) (人)		10	10
昇給に係る職員数 (B) (人)		9	9
号給数別内訳	2号給 (人)		
	4号給 (人)	9	9
	6号給 (人)		
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)		90.00	90.00

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分		支給期別支給率						支給率計 (月分)	職制上の 段階、職 務の級等 による加 算措置	備考
		6月(月分)			12月(月分)					
		期末 手当	勤勉 手当	計	期末 手当	勤勉 手当	計			
本 年 度	管理職	( ) 1.025	( ) 0.950	( ) 1.975	( ) 1.175	( ) 0.950	( ) 2.125	( ) 4.100	無	
	管理職以外 の職員	(0.650) 1.225	(0.350) 0.750	(1.000) 1.975	(0.800) 1.375	(0.350) 0.750	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100		
前 年 度	管理職	( ) 1.025	( ) 0.875	( ) 1.900	( ) 1.175	( ) 0.875	( ) 2.050	( ) 3.950	無	
	管理職以外 の職員	(0.650) 1.225	(0.325) 0.675	(0.975) 1.900	(0.800) 1.375	(0.325) 0.675	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950		
国の制度	管理職	(0.550) 1.025	(0.450) 0.950	(1.000) 1.975	(0.700) 1.175	(0.450) 0.950	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100	有	
	管理職以外 の職員	(0.650) 1.225	(0.325) 0.750	(0.975) 1.975	(0.800) 1.375	(0.375) 0.750	(1.175) 2.125	(2.150) 4.100		

( )内は、再任用職員の標準的な支給率

## (6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容	
		本 会 計	一 般 会 計
扶養手当	同 じ		
通勤手当	同 じ		
住居手当	同 じ		