

平成 26 年度

奨 学 資 金
特 別 会 計 予 算 書

目 次

平成26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 1 号

平成 2 6 年度芦別市奨学資金特別会計予算

平成 2 6 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 , 3 6 4 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 6 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	財産収入		127
		1	財産運用収入
2	寄附金		1
		1	寄附金
3	貸付金元金収入		16,236
		1	貸付金元金収入
	歳 入	合 計	16,364

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 奨学費		13,152
	1 奨学費	13,152
2 基金費		3,150
	1 基金費	3,150
3 管理費		62
	1 管理費	62
歳 出 合 計		16,364

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	127	113	14
2 寄附金	1	1	
3 貸付金元金収入	16,236	17,112	△876
歳入合計	16,364	17,226	△862

(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	13,152	12,816	336			13,152	
2 基金費	3,150	4,334	△1,184			2,672	478
3 管理費	62	76	△14				62
歳出合計	16,364	17,226	△862			15,824	540

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	127	113	14
計	127	113	14

(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	16,236	17,112	△876
計	16,236	17,112	△876

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1 奨学基金運用収益	127	奨学基金運用収益	127

(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	16,236	奨学資金貸付金元金収入	15,696
		奨学資金貸付金元金収入（滞納繰越分）	540

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	13,152	12,816	336	貸付金元金収入 13,152 (13,152)	
計	13,152	12,816	336	13,152	

(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	3,150	4,334	△1,184	財産運用収入 2,672 (127) 寄附金 (1) 貸付金元金収入 (2,544)	478
計	3,150	4,334	△1,184	2,672	478

(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	76	△14		62
計	62	76	△14		62

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
21 貸付金	13,152	○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
		13,152 13,152

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
25 積立金	3,150	○芦別市奨学基金運用収益積立金 積立金 芦別市奨学基金運用収益積立金 ○芦別市奨学基金積立金 積立金 芦別市奨学基金積立金
		127 127 3,023 3,023

(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 旅費 普通旅費 役務費 通信運搬費 手数料
12 役務費	56	
		62 6 6 56 50 6

平成26年度

国民健康保険
特別会計予算書

議案第 1 2 号

平成 2 6 年度芦別市国民健康保険特別会計予算

平成 2 6 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, 5 9 7, 0 1 4 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 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 2 0 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 2 6 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	国民健康保険税		310,165	
		1	国民健康保険税	310,165
2	使用料及び手数料		5	
		1	手数料	5
3	国庫支出金		726,671	
		1	国庫負担金	408,057
		2	国庫補助金	318,614
4	療養給付費交付金		187,145	
		1	療養給付費交付金	187,145
5	前期高齢者交付金		659,419	
		1	前期高齢者交付金	659,419
6	道支出金		121,831	
		1	道負担金	12,601
		2	道補助金	109,230
7	共同事業交付金		340,030	
		1	共同事業交付金	340,030
8	財産収入		180	
		1	財産運用収入	180
9	繰入金		251,549	
		1	他会計繰入金	159,335
		2	基金繰入金	92,214
10	諸収入		19	
		1	延滞金、加算金及び過料	5
		2	雑入	14
	歳 入	合 計	2,597,014	

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		51,809
	1 総務管理費	46,840
	2 徴税費	593
	3 運営協議会費	199
	4 医療費適正化特別対策事業費	4,177
2 保険給付費		1,879,253
	1 療養諸費	1,631,650
	2 高額療養費	241,900
	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		237,152
	1 後期高齢者支援金等	237,152
4 前期高齢者納付金等		168
	1 前期高齢者納付金等	168
5 老人保健拠出金		16
	1 老人保健拠出金	16
6 介護納付金		106,109
	1 介護納付金	106,109
7 共同事業拠出金		305,531
	1 共同事業拠出金	305,531
8 保健事業費		13,999
	1 特定健康診査等事業費	5,811
	2 保健事業費	8,188
9 基金積立金		180
	1 基金積立金	180
10 諸支出金		1,797

(単位：千円)

款	項	金額
	1 償還金及び還付加算金	1,797
11 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳出	合計	2,597,014

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	310,165	317,741	△7,576
2 使用料及び手数料	5	5	
3 国庫支出金	726,671	638,812	87,859
4 療養給付費交付金	187,145	183,290	3,855
5 前期高齢者交付金	659,419	790,813	△131,394
6 道支出金	121,831	105,233	16,598
7 共同事業交付金	340,030	311,079	28,951
8 財産収入	180	312	△132
9 繰入金	251,549	231,265	20,284
10 諸収入	19	21	△2
歳入合計	2,597,014	2,578,571	18,443

(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	51,809	48,059	3,750	5,041		8	46,760
2 保険給 付費	1,879,253	1,835,743	43,510	292,736		1,130,649	455,868
3 後期高齢者 支援金等	237,152	245,542	△8,390	124,544		59,305	53,303
4 前期高齢者 納付金等	168	142	26				168
5 老人保健 拠出金	16	16					16
6 介護納 付金	106,109	109,735	△3,626	85,293			20,816
7 共同事業 拠出金	305,531	322,896	△17,365	22,886			282,645
8 保健事 業費	13,999	13,412	587	2,433			11,566
9 基金積 立金	180	312	△132			180	
10 諸支出 金	1,797	1,714	83				1,797
11 予備費	1,000	1,000					1,000
歳 出 合 計	2,597,014	2,578,571	18,443	532,933		1,190,142	873,939

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	281,904	282,744	△840
2 退職被保険者等国民健康保険税	28,261	34,997	△6,736
計	310,165	317,741	△7,576

(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	395,456	345,988	49,468
2 高額医療費共同事業負担金	11,443	13,891	△2,448
3 特定健康診査等負担金	1,158	1,159	△1
計	408,057	361,038	47,019

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	医療給付費分現年課税分	209,724	医療給付費分現年課税分	209,724
2	後期高齢者支援金等分現年課税分	47,923	後期高齢者支援金等分現年課税分	47,923
3	介護納付金分現年課税分	15,789	介護納付金分現年課税分	15,789
4	医療給付費分滞納繰越分	6,789	医療給付費分滞納繰越分	6,789
5	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	1,074	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	1,074
6	介護納付金分滞納繰越分	605	介護納付金分滞納繰越分	605
1	医療給付費分現年課税分	18,862	医療給付費分現年課税分	18,862
2	後期高齢者支援金等分現年課税分	4,233	後期高齢者支援金等分現年課税分	4,233
3	介護納付金分現年課税分	4,332	介護納付金分現年課税分	4,332
4	医療給付費分滞納繰越分	671	医療給付費分滞納繰越分	671
5	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	73	後期高齢者支援金等分滞納繰越分	73
6	介護納付金分滞納繰越分	90	介護納付金分滞納繰越分	90

(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	395,456	療養給付費負担金 ・基本額 914,801 × 32/100 後期高齢者支援金等負担金 ・基本額 214,896 × 32/100 介護納付金負担金 ・基本額 106,108 × 32/100	292,736 68,766 33,954
1	高額医療費共同事業負担金	11,443	高額医療費共同事業負担金 ・基本額 45,774 × 1/4	11,443
1	特定健康診査等負担金	1,158	特定健康診査等負担金 ・基本額 3,474 × 1/3	1,158

(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	318,614	277,774	40,840
計	318,614	277,774	40,840

(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	187,145	183,290	3,855
計	187,145	183,290	3,855

(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	659,419	790,813	△131,394
計	659,419	790,813	△131,394

(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	11,443	13,891	△2,448
2 特定健康診査等負担金	1,158	1,159	△1
計	12,601	15,050	△2,449

(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	109,230	90,183	19,047
計	109,230	90,183	19,047

(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	40,559	25,188	15,371
2 保険財政共同安定化事業交付金	299,471	285,891	13,580
計	340,030	311,079	28,951

(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	180	312	△132
計	180	312	△132

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 財政調整交付金	318,614	普通調整交付金 292,017 特別調整交付金 26,597

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	187,145	療養給付費交付金 187,145

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	659,419	前期高齢者交付金 659,419

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 高額医療費共同事業負担金	11,443	高額医療費共同事業負担金 11,443 ・基本額 45,774 × 1/4
1 特定健康診査等負担金	1,158	特定健康診査等負担金 1,158 ・基本額 3,474 × 1/3

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 財政調整交付金	109,230	普通調整交付金 104,457 特別調整交付金 4,773

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 高額医療費共同事業交付金	40,559	高額医療費共同事業交付金 40,559
1 保険財政共同安定化事業交付金	299,471	保険財政共同安定化事業交付金 299,471

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 国民健康保険基金運用収益	180	芦別市国民健康保険基金運用収益 180

(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	159,335	152,194	7,141
計	159,335	152,194	7,141

(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	92,214	79,071	13,143
計	92,214	79,071	13,143

(款)10 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 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	
5 過料	1	1	
計	5	5	

(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	11	△2
計	14	16	△2

(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)	58,397	保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分)	58,397
2	保険基盤安定繰入金 (保険者支援分)	13,211	保険基盤安定繰入金 (保険者支援分)	13,211
3	職員給与費等繰入金	46,760	職員給与費等繰入金	46,760
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	37,607	財政安定化支援事業繰入金	37,607

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	国民健康保険基金繰入金	92,214	芦別市国民健康保険基金繰入金	92,214

(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
1	過料	1	国民健康保険条例違反に対する過料	1

(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	46,007	42,396	3,611	1,367 国庫補助金 (998) 道補助金 (361) 雑入 (8)	44,640
2 連合会負担金	833	664	169		833
計	46,840	43,060	3,780	1,367	45,473

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税费

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 賦課徴收費	593	567	26	104 道補助金 (104)	489
計	593	567	26	104	489

(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 46,007		
2	給料	19,230			
3	職員手当等	9,853			
4	共済費	11,710			
9	旅費	87			
11	需用費	966			
12	役務費	130			
13	委託料	2,050			
19	負担金、補助及び交付金	243			
27	公課費	7			
				報酬	1,731
				嘱託職員報酬(1人)	1,731
				給料	19,230
				一般職給(5人)	19,230
				職員手当等	9,853
				職員諸手当	9,853
				共済費	11,710
				公務災害補償基金負担金	34
				市町村職員共済組合追加費用負担金	1,157
			市町村職員退職手当組合負担金	4,712	
			社会保険料	260	
			市町村職員共済組合負担金	5,547	
			旅費	87	
			嘱託職員費用弁償	5	
			普通旅費	82	
			需用費	966	
			消耗品費	145	
			燃料費	104	
			印刷製本費	623	
			修繕料	94	
			役務費	130	
			通信運搬費	68	
			手数料	22	
			自動車損害保険料	40	
			委託料	2,050	
			共同電算処理業務委託料		
			パソコン等保守点検委託料		
			負担金、補助及び交付金	243	
			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	228	
			公課費	7	
			自動車重量税	7	
19	負担金、補助及び交付金	833	○国民健康保険団体連合会負担金	833	
			負担金、補助及び交付金	833	
			国民健康保険団体連合会負担金	833	

(単位：千円)

節		説明			
区分	金額				
11	需用費	496	○保険税賦課徴収事務に要する経費 593		
12	役務費	97			
				需用費	496
				消耗品費	17
				印刷製本費	479
			役務費	97	
			手数料	97	

(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	199	161	38		199
計	199	161	38		199

(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	4,177	4,271	△94	3,578 国庫補助金 道補助金 (59) (3,519)	599
計	4,177	4,271	△94	3,578	599

(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	1,480,300	1,448,100	32,200	1,157,281 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 (253,636) (24,385) (539,230) (340,030)	323,019
2 退職被保険者等療養給付費	136,800	142,100	△5,300	116,638 療養給付費交付金 (116,638)	20,162
3 一般被保険者療養費	10,100	10,300	△200	5,576 国庫負担金 療養給付費交付金 前期高齢者交付金 (1,731) (166) (3,679)	4,524
4 退職被保険者等療養費	900	900		767 療養給付費交付金 (767)	133
5 審査支払手数料	3,550	3,640	△90		3,550
計	1,631,650	1,605,040	26,610	1,280,262	351,388

(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	199
9 旅費	15	報酬	184
		国民健康保険運営協議会委員報酬（9人）	184
		旅費	15
		国民健康保険運営協議会委員費用弁償	15

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	294	○医療費適正化特別対策事業に要する経費	4,177
12 役務費	117	需用費	294
13 委託料	3,766	消耗品費	32
		印刷製本費	262
		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	1,480,300	○一般被保険者療養給付費	1,480,300
		負担金、補助及び交付金	1,480,300
		一般被保険者療養給付費	1,480,300
19 負担金、補助及び交付金	136,800	○退職被保険者等療養給付費	136,800
		負担金、補助及び交付金	136,800
		退職被保険者等療養給付費	136,800
19 負担金、補助及び交付金	10,100	○一般被保険者療養費	10,100
		負担金、補助及び交付金	10,100
		一般被保険者療養費	10,100
19 負担金、補助及び交付金	900	○退職被保険者等療養費	900
		負担金、補助及び交付金	900
		退職被保険者等療養費	900
12 役務費	3,550	○手数料	3,550
		役務費	3,550
		手数料	3,550

(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	218,100	201,600	16,500	120,409 国庫負担金 (37,369) 療養給付費交付金 (3,593) 前期高齢者交付金 (79,447)	97,691
2 退職被保険者等高額療養費	22,700	22,300	400	19,354 療養給付費交付金 (19,354)	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	241,900	225,000	16,900	139,763	102,137

(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

(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

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	218,100	○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	218,100 218,100 218,100
19	負担金、補助及び交付金	22,700	○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	22,700 22,700 22,700
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

(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

(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	237,134	245,521	△8,387	183,849	53,285
				国庫負担金 (68,766)	
				国庫補助金 (55,084)	
				療養給付費交付金 (22,242)	
				前期高齢者交付金 (37,063)	
				道補助金 (694)	
2 後期高齢者関係事務費拠出金等	18	21	△3		18
計	237,152	245,542	△8,390	183,849	53,303

(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	150	121	29		150
2 前期高齢者関係事務費拠出金	18	21	△3		18
計	168	142	26		168

(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
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	106,109	109,735	△3,626	85,293	20,816
				国庫負担金 (33,954)	
				国庫補助金 (43,924)	
				道補助金 (7,415)	
計	106,109	109,735	△3,626	85,293	20,816

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	237,134	○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	237,134 237,134 237,134
19	負担金、補助及び交付金	18	○後期高齢者関係事務費拠出金等 負担金、補助及び交付金 後期高齢者関係事務費拠出金等	18 18 18

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	150	○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	150 150 150
19	負担金、補助及び交付金	18	○前期高齢者関係事務費拠出金 負担金、補助及び交付金 前期高齢者関係事務費拠出金	18 18 18

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19	負担金、補助及び交付金	1	○老人保健医療費拠出金 負担金、補助及び交付金 老人保健医療費拠出金	1 1 1
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	106,109	○介護納付金 負担金、補助及び交付金 介護納付金	106,109 106,109 106,109

(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	45,775	55,566	△9,791	22,886 国庫負担金 (11,443) 道負担金 (11,443)	22,889
2 保険財政共同安 定化事業拠出金	259,754	267,328	△7,574		259,754
3 その他共同事業 拠出金	2	2			2
計	305,531	322,896	△17,365	22,886	282,645

(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	5,811	5,358	453	2,316 国庫負担金 (1,158) 道負担金 (1,158)	3,495
計	5,811	5,358	453	2,316	3,495

(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	8,188	8,054	134	117 国庫補助金 (117)	8,071
計	8,188	8,054	134	117	8,071

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
19 負担金、補助及び交付金		45,775	○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	45,775 45,775 45,775
19 負担金、補助及び交付金		259,754	○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	259,754 259,754 259,754
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 旅費	5,811 114
11 需用費		428	普通旅費	114
12 役務費		787	需用費	428
13 委託料		4,482	消耗品費	140
			印刷製本費	288
			役務費	787
			通信運搬費	450
			手数料	337
			委託料 特定健康診査委託料	4,482

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
9 旅費		38	○保健事業に要する経費 旅費	8,188 38
11 需用費		605	普通旅費	38
12 役務費		816	需用費	605
19 負担金、補助及び交付金		6,729	印刷製本費	605
			役務費	816
			通信運搬費	816
			負担金、補助及び交付金	6,729
			ガン検診費負担金	1,710
			骨粗しょう症検診費負担金 インフルエンザ予防接種負担金	120 4,899

(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	180	312	△132	180 財産運用収入 (180)	
計	180	312	△132	180	

(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	74	10	64		74
5 退職被保険者等還付加算金	20	1	19		20
計	1,797	1,714	83		1,797

(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		金額	説明	
区分				
25	積立金	180	○芦別市国民健康保険基金運用収益積立金	180
			積立金	180
			芦別市国民健康保険基金運用収益積立金	180

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
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	74	○一般被保険者保険税還付加算金	74
			償還金、利子及び割引料	74
			一般被保険者保険税還付加算金	74
23	償還金、利子及び割引料	20	○退職被保険者等保険税還付加算金	20
			償還金、利子及び割引料	20
			退職被保険者等保険税還付加算金	20

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
			○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	260	2,175
	前年度	10	1,879					1,879	260	2,139
	比 較		36					36		36

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	19,230	9,853	29,083	11,450	40,533	
前年度	() 5	17,571	8,951	26,522	10,565	37,087	
比 較	()	1,659	902	2,561	885	3,446	

()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		804	72	618			962
前年度		294	72	900			879	
比 較		510		△ 282			83	

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)
	4,328	2,247	462	360
	4,057	2,107	402	240
	271	140	60	120

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	1,659	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	810		
		その他の増減分	849	独自削減の期間満了に伴う増分 849 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
職員 手当	902	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	902	昇給に伴う増分 859 千円	
				独自削減の期間満了に伴う増分 43 千円	給料5%の独自削減の期間が満了

(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26年1月1日現在	平成25年1月1日現在
平均給料月額（円）	306,328	292,578
平均給与月額（円）	341,494	318,950
平均年齢（歳）	42.9	40.4

イ 初任給

区 分	一般行政職（一般職）	
	本 市 (円)	国 (円)
高 校 卒	140,100	140,100
短 大 卒	152,800	152,800
大 学 卒	172,200	172,200

ウ 級別職員数

級	一般行政職（一般職）			
	平成26年1月1日現在		平成25年1月1日現在	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
4級	() 3	60.00	() 2	40.00
3級	() 1	20.00	() 2	40.00
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	一般行政職（一般職）	
	本年度	前年度
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
	6号給 (人)	
	8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	80.00	80.00

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		
	管理職以 外の職員	1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050			3.950
前年度	管理職	(0.650)	(0.325)	(0.975)	(0.800)	(0.325)	(1.125)	無		
	管理職以 外の職員	1.225	0.675	1.900	1.375	0.675	2.050			3.950
国の制度	管理職	()	()	()	()	()	()	有		
	管理職以 外の職員	(0.550)	(0.425)	(0.975)	(0.700)	(0.425)	(1.125)			(2.100)
		1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050	3.950		
		(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		

()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

平成 26 年 度

下 水 道 事 業
特 別 会 計 予 算 書

議案第13号

平成26年度芦別市下水道事業特別会計予算

平成26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681,367千円と定める。

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 分担金及び負担金		2,105
	1 分担金	146
	2 負担金	1,959
2 使用料及び手数料		326,118
	1 使用料	326,117
	2 手数料	1
3 繰入金		206,041
	1 繰入金	206,041
4 諸収入		103
	1 延滞金、加算金及び過料	1
	2 雑入	102
5 市債		147,000
	1 市債	147,000
歳 入	合 計	681,367

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		49,362
	1 総務管理費	49,362
2 下水道費		84,240
	1 公共下水道費	31,946
	2 流域下水道費	52,294
3 公債費		547,265
	1 公債費	547,265
4 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		681,367

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26年度から 平成31年度まで	<div style="text-align: right;">千円</div> <div style="text-align: right;">6,000</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 11,300	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	135,700			
計	147,000	/	/	/

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	2,105	3,119	△1,014
2 使用料及び手数料	326,118	329,706	△3,588
3 繰入金	206,041	219,296	△13,255
4 諸収入	103	8,003	△7,900
5 市債	147,000	160,200	△13,200
△ 国庫支出金		2,500	△2,500
歳入合計	681,367	722,824	△41,457

(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	49,362	43,740	5,622			41,973	7,389
2 下水道 費	84,240	96,920	△12,680		11,300	63,553	9,387
3 公債費	547,265	581,664	△34,399		135,700	220,663	190,902
4 予備費	500	500					500
歳 出 合 計	681,367	722,824	△41,457		147,000	326,189	208,178

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	146	678	△532
計	146	678	△532

(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	1,959	2,441	△482
計	1,959	2,441	△482

(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	326,117	329,705	△3,588
計	326,117	329,705	△3,588

(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	206,041	219,296	△13,255
計	206,041	219,296	△13,255

(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	8,001	△7,900
計	102	8,002	△7,900

(款) 5 市債

(項) 1 市債

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 下水道事業債	147,000	160,200	△13,200

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 受益者分担金	146	受益者分担金 46 受益者分担金（滞納繰越分） 100

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 受益者負担金	1,959	受益者負担金 1,786 受益者負担金（滞納繰越分） 173

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 下水道使用料	326,117	下水道使用料 324,355 下水道使用料（滞納繰越分） 1,762

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 諸証明手数料	1	諸証明手数料 1

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 一般会計繰入金	206,041	一般会計繰入金 206,041

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 延滞金	1	受益者負担金等滞納延滞金 1

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
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		説明
区分	金額	
1 流域下水道事業債	11,300	石狩川流域下水道事業債 11,300

目	本 年 度	前 年 度	比 較
計	147,000	160,200	△13,200

(款) △国庫支出金

(項) △国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
△ 下水道費国庫補助金		2,500	△2,500
計		2,500	△2,500

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 資本費平準化債	135,700	資本費平準化債 135,700

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		廃除科目

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	49,362	43,740	5,622	41,973 使用料 (41,972) 手数料 (1)	7,389
計	49,362	43,740	5,622	41,973	7,389

(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	31,946	45,718	△13,772	31,554 分担金 (46) 負担金 (866) 使用料 (30,641) 雑入 (1)	392

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2	給料	13,326	○下水道事業一般管理事務に要する経費 給料 13,326 一般職給(3人) 13,326 職員手当等 6,557 職員諸手当 6,557 共済費 7,776 公務災害補償基金負担金 32 市町村職員共済組合追加費用負担金 729 市町村職員退職手当組合負担金 3,265 市町村職員共済組合負担金 3,750 負担金、補助及び交付金 10 市町村職員福祉協会共済会員負担金 10 公課費 21,693 消費税及び地方消費税 21,693
3	職員手当等	6,557	
4	共済費	7,776	
19	負担金、補助 及び交付金	10	
27	公課費	21,693	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
8	報償費	110	○公共下水道維持管理業務に要する経費 報償費 110 受益者分担金前納報償金 10 受益者負担金前納報償金 100 旅費 66 普通旅費 66 需用費 8,452 消耗品費 798 燃料費 74 光熱水費 1,980 修繕料 5,600 役務費 675 通信運搬費 552 手数料 47 自動車損害保険料 35 賠償責任保険料 41 委託料 10,540 下水道台帳整備業務委託料 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 11,188 水洗便所等改造資金利子補給金 237 諸会議等出席者負担金 1
9	旅費	66	
11	需用費	8,452	
12	役務費	675	
13	委託料	10,540	
14	使用料及び賃 借料	854	
19	負担金、補助 及び交付金	11,188	
23	償還金、利子 及び割引料	52	
27	公課費	9	

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	31,946	45,718	△13,772	31,554	392

(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	39,930	37,972	1,958	使用料 30,935 (30,935)	8,995
2 流域下水道整備費	12,364	13,230	△866	使用料 12,364 (1,064) 市債 (11,300)	
計	52,294	51,202	1,092	43,299	8,995

(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	443,771	466,363	△22,592	使用料 300,528 (164,828) 市債 (135,700)	143,243
2 利子	103,494	115,301	△11,807	負担金 55,835 (920) 使用料 (54,915)	47,659
計	547,265	581,664	△34,399	356,363	190,902

(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	
		日本下水道協会負担金 73
		北海道地方下水道協会負担金 33
		水道料金システム負担金 950
		下水道使用料徴収事務負担金 9,894
		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 9
		自動車重量税 9

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
19 負担金、補助及び交付金	39,930	○石狩川流域下水道管理業務に要する経費 39,930 負担金、補助及び交付金 39,930 石狩川流域下水道組合負担金 39,930
19 負担金、補助及び交付金	12,364	○石狩川流域下水道工事負担金 12,364 負担金、補助及び交付金 12,364 石狩川流域下水道工事費負担金 12,364

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
23 償還金、利子及び割引料	443,771	○下水道事業長期債償還元金 443,771 償還金、利子及び割引料 443,771 長期債償還元金 443,771
23 償還金、利子及び割引料	103,494	○下水道事業長期債償還利子 103,494 償還金、利子及び割引料 103,494 長期債償還利子 103,494

(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	13,326	6,557	19,883	7,776	27,659	
前年度	() 3	13,093	6,429	19,522	7,740	27,262	
比 較	()	233	128	361	36	397	

()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		567		332		49	605
前年度		489		290		44	599	
比 較		78		42		5	6	

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)
	2,731	1,418	475	380
	2,824	1,467	416	300
	△ 93	△ 49	59	80

(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	233	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	157		
		その他の増減分	76	独自削減の期間満了に伴う増分 261 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				その他の減分 △ 185 千円	人事異動等による減
職員 手当	128	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	128	昇給に伴う増分 49 千円	
				独自削減の期間満了に伴う増分 30 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				その他の増分 49 千円	人事異動等による増

(3) 給料及び職員手当の状況
ア 職員1人当たり給与

区 分	一般行政職（一般職）	
	平成26年1月1日現在	平成25年1月1日現在
平均給料月額（円）	324,654	333,109
平均給与月額（円）	366,232	353,443
平均年齢（歳）	46.7	47.5

イ 初任給

区 分	一般行政職（一般職）	
	本 市 （円）	国 （円）
高 校 卒	140,100	140,100
短 大 卒	152,800	152,800
大 学 卒	172,200	172,200

ウ 級別職員数

級	一般行政職（一般職）			
	平成26年1月1日現在		平成25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	（ ） 2	66.67
3級	（ ） 2	66.67	（ ） 1	33.33
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)		2	2
号給数別内訳	2号給 (人)		
	4号給 (人)	2	2
	6号給 (人)		
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)		66.67	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	() 0.875	() 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		
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	() 1.225	() 0.675	() 1.900	() 1.375	() 0.675	() 2.050	() 3.950		
国の制度	管理職	(0.550) 1.025	(0.425) 0.875	(0.975) 1.900	(0.700) 1.175	(0.425) 0.875	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
	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		

()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 ^{千円}	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	6,000		

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26年度	2,850 千円	千円	千円	千円	2,850 千円
平成26年度から 平成27年度まで	2,090				2,090
平成26年度から 平成28年度まで	600				600
平成26年度から 平成29年度まで	2,320				2,320
平成26年度から 平成30年度まで	1,200				1,200
平成26年度から 平成31年度まで	6,000				6,000

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	2,977,180 千円	2,743,605 千円
(1) 公 共 下 水 道	2,562,079	2,346,887
(2) 流 域 下 水 道	415,101	396,718
2 そ の 他	2,094,796	2,018,610
(1) 高資本費対策借換	148,031	117,847
(2) 高金利対策借換	396,866	334,148
(3) 資本費平準化	1,549,899	1,566,615
合 計	5,071,976	4,762,215

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		
11,300 千円	240,902 千円	(端数整理 1)	2,514,004 千円
	212,803		2,134,084
11,300	28,099	(端数整理 1)	379,920
135,700	202,869		1,951,441
	23,577		94,270
	57,636		276,512
135,700	121,656		1,580,659
147,000	443,771	(端数整理 1)	4,465,445

平成26年度

介護保険事業
特別会計予算書

議案第 1 4 号

平成 2 6 年度芦別市介護保険事業特別会計予算

平成 2 6 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

2, 1 0 2, 0 0 0 千円と定める。

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

(歳出予算の流用)

第 2 条 地方自治法（昭和 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 2 0 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 2 6 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 保険料		294,999
	1 介護保険料	294,999
2 使用料及び手数料		7,266
	1 手数料	7,266
3 国庫支出金		522,789
	1 国庫負担金	332,242
	2 国庫補助金	190,547
4 支払基金交付金		569,899
	1 支払基金交付金	569,899
5 道支出金		311,246
	1 道負担金	304,417
	2 道補助金	6,829
6 財産収入		269
	1 財産運用収入	269
7 繰入金		395,525
	1 一般会計繰入金	350,215
	2 基金繰入金	45,310
8 繰越金		1
	1 繰越金	1
9 諸収入		6
	1 延滞金、加算金及び過料	2
	2 雑入	4
歳 入	合 計	2,102,000

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		84,972
	1 総務管理費	73,676
	2 徴収費	203
	3 介護認定審査会費	11,093
2 保険給付費		1,958,953
	1 介護サービス等諸費	1,661,779
	2 介護予防サービス等諸費	111,982
	3 その他諸費	1,987
	4 高額介護サービス等費	53,418
	5 高額医療合算介護サービス等費	6,259
	6 特定入所者介護サービス等費	123,528
3 地域支援事業費		57,170
	1 介護予防事業費	17,059
	2 包括的支援事業・任意事業費	40,111
4 基金積立金		270
	1 基金積立金	270
5 諸支出金		135
	1 償還金及び還付加算金	135
6 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		2,102,000

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	294,999	295,518	△519
2 使用料及び手数料	7,266	8,911	△1,645
3 国庫支出金	522,789	507,282	15,507
4 支払基金交付金	569,899	556,860	13,039
5 道支出金	311,246	304,376	6,870
6 財産収入	269	282	△13
7 繰入金	395,525	377,923	17,602
8 繰越金	1	99	△98
9 諸収入	6	6	
歳入合計	2,102,000	2,051,257	50,743

(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	84,972	83,848	1,124			5	84,967
2 保険給 付費	1,958,953	1,912,406	46,547	813,552		900,533	244,868
3 地域支 援事業	57,170	54,122	3,048	20,483		16,807	19,880
4 基金積 立金	270	283	△13			269	1
5 諸支出 金	135	98	37			135	
6 予備費	500	500					500
歳 出 合 計	2,102,000	2,051,257	50,743	834,035		917,749	350,216

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	294,999	295,518	△519
計	294,999	295,518	△519

(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	1	1	
2 地域支援事業手数料	7,265	8,910	△1,645
計	7,266	8,911	△1,645

(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	332,242	322,968	9,274
計	332,242	322,968	9,274

(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	176,893	172,690	4,203
2 地域支援事業交付金（介護予防事業）	1,555	1,951	△396
3 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	12,099	9,673	2,426
計	190,547	184,314	6,233

(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	568,096	554,597	13,499
2 地域支援事業支援交付金	1,803	2,263	△460
計	569,899	556,860	13,039

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分保険料	294,214	第1号被保険者保険料 294,214
2 滞納繰越分保険料	785	第1号被保険者滞納繰越分保険料 785

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 総務手数料	1	証明手数料 1
1 地域支援事業手数料	7,265	生活管理指導員派遣事業利用手数料 17 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	332,242	介護給付費負担金 332,242 ・基本額 $1,190,963 \times 15/100$ ・基本額 $767,988 \times 20/100$

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分調整交付金	176,893	普通調整交付金 176,893 ・基本額 $1,958,951 \times 9.03/100$
1 現年度分	1,555	現年度分地域支援事業交付金(介護予防事業) 1,555 ・基本額 $6,222 \times 25/100$
1 現年度分	12,099	現年度分地域支援事業交付金(包括の支援事業・任意事業) 12,099 ・基本額 $30,632 \times 39.5/100$

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	568,096	介護給付費交付金 568,096 ・基本額 $1,958,951 \times 29/100$
1 現年度分	1,803	現年度分地域支援事業支援交付金 1,803 ・基本額 $6,222 \times 29/100$

(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	304,417	298,563	5,854
計	304,417	298,563	5,854

(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)	779	976	△197
2 地域支援事業交付金 (包括的支援事業・任意事業)	6,050	4,837	1,213
計	6,829	5,813	1,016

(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	269	282	△13
計	269	282	△13

(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	244,868	239,051	5,817
2 地域支援事業繰入金 (介護予防事業)	779	976	△197
3 地域支援事業繰入金 (包括的支援事業・任意事業)	6,050	4,837	1,213
4 その他一般会計繰入金	98,518	97,262	1,256
計	350,215	342,126	8,089

(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	45,310	35,797	9,513
計	45,310	35,797	9,513

(款) 8 繰越金

(項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 繰越金	1	99	△98
計	1	99	△98

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	304,417	介護給付費負担金 304,417 ・基本額 $1,190,963 \times 17.5/100$ ・基本額 $767,988 \times 12.5/100$

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	779	現年度分地域支援事業交付金（介護予防事業） 779 ・基本額 $6,222 \times 12.5/100$
1 現年度分	6,050	現年度分地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業） 6,050 ・基本額 $30,632 \times 19.75/100$

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 介護保険基金運用収益	269	芦別市介護保険基金運用収益 269

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 介護給付費繰入金	244,868	介護給付費繰入金 244,868 ・基本額 $1,958,951 \times 12.5/100$
1 現年度分	779	現年度分地域支援事業繰入金（介護予防事業） 779 ・基本額 $6,222 \times 12.5/100$
1 現年度分	6,050	現年度分地域支援事業繰入金（包括の支援事業・任意事業） 6,050 ・基本額 $30,632 \times 19.75/100$
1 職員給与費等繰入金	87,425	職員給与費等繰入金 74,374 地域支援事業職員給与費等繰入金 13,051
2 事務費繰入金	11,093	事務費繰入金 11,093

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 介護保険基金繰入金	45,310	芦別市介護保険基金繰入金 45,310

(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	
2 過料	1	1	
計	2	2	

(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	1	
計	4	4	

(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
1 過料	1	過料	1

(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	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	73,676	72,636	1,040	2 手数料 雑入 (1) (1)	73,674
計	73,676	72,636	1,040	2	73,674

(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	203	411	△208	3 延滞金、加算金 及び過料 雑入 (2) (1)	200
計	203	411	△208	3	200

(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	11,093	10,801	292		11,093

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
2	給料	32,246	○介護保険事業一般管理事務に要する経費 給料 32,246 一般職給(9人) 32,246 職員手当等 15,574 職員諸手当 15,574 共済費 19,060 公務災害補償基金負担金 55 市町村職員共済組合追加費用負担金 1,936 市町村職員退職手当組合負担金 7,901 市町村職員共済組合負担金 9,168 旅費 56 普通旅費 56 需用費 241 消耗品費 96 印刷製本費 145 役務費 160 通信運搬費 160 委託料 3,678 パソコン保守点検委託料 日常生活圏域ニーズ調査集計等委託料 介護保険区分支給限度基準額改正対応委託料 使用料及び賃借料 2,637 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 19 負担金、補助及び交付金 24 市町村職員福祉協会共済会員負担金 24	
3	職員手当等	15,574		
4	共済費	19,060		
9	旅費	56		
11	需用費	241		
12	役務費	160		
13	委託料	3,678		
14	使用料及び賃借料	2,637		
19	負担金、補助及び交付金	24		
				73,676

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
11	需用費	133	○介護保険事業賦課徴収事務に要する経費 需用費 133 消耗品費 28 印刷製本費 105 役務費 70 手数料 70	
12	役務費	70		
				203

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1	報酬	1,631	○介護認定審査会運営事務に要する経費 報酬 1,631 介護認定審査会委員報酬(9人) 1,631
8	報償費	520	
9	旅費	31	

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	11,093	10,801	292		11,093

(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	1,661,779	1,630,281	31,498	1,454,057	207,722
				介護保険料 (243,682)	
				国庫負担金 (278,964)	
				国庫補助金 (150,058)	
				支払基金交付金 (481,915)	
				道負担金 (261,115)	
				基金繰入金 (38,321)	
				雑入 (2)	
計	1,661,779	1,630,281	31,498	1,454,057	207,722

(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	111,982	97,766	14,216	97,984	13,998
				介護保険料 (16,421)	
				国庫負担金 (21,845)	
				国庫補助金 (10,113)	
				支払基金交付金 (32,474)	
				道負担金 (14,549)	
				基金繰入金 (2,582)	
計	111,982	97,766	14,216	97,984	13,998

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
11	需用費	64	報償費 520
12	役務費	8,107	介護認定審査会委員報償費 520
13	委託料	730	旅費 31
18	備品購入費	10	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 8,107
			手数料 8,107
			委託料 730
			介護認定用検診委託料
			要介護認定調査委託料
			備品購入費 10
			庁用器具費 10

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19	負担金、補助及び交付金	1,661,779	○介護給付事務に要する経費 1,661,779
			負担金、補助及び交付金 1,661,779
			居宅介護サービス給付費 391,031
			地域密着型介護サービス給付費 194,219
			施設介護サービス給付費 981,056
			居宅介護福祉用具購入費 3,946
			居宅介護住宅改修費 6,339
			居宅介護サービス計画給付費 85,188

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19	負担金、補助及び交付金	111,982	○予防給付事務に要する経費 111,982
			負担金、補助及び交付金 111,982
			介護予防サービス給付費 93,963
			地域密着型介護予防サービス給付費 442
			介護予防福祉用具購入費 747
			介護予防住宅改修費 3,935
			介護予防サービス計画給付費 12,895

(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	1,987	1,822	165	1,739	248
				介護保険料 (292)	
				国庫負担金 (397)	
				国庫補助金 (179)	
				支払基金交付金 (577)	
				道負担金 (248)	
				基金繰入金 (46)	
計	1,987	1,822	165	1,739	248

(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	53,418	52,750	668	46,741	6,677
				介護保険料 (7,833)	
				国庫負担金 (10,684)	
				国庫補助金 (4,824)	
				支払基金交付金 (15,492)	
				道負担金 (6,677)	
				基金繰入金 (1,231)	
計	53,418	52,750	668	46,741	6,677

(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	6,259	6,259		5,477	782
				介護保険料 (918)	
				国庫負担金 (1,252)	
				国庫補助金 (565)	
				支払基金交付金 (1,815)	
				道負担金 (782)	
				基金繰入金 (145)	
計	6,259	6,259		5,477	782

(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	123,528	123,528		108,087	15,441
				介護保険料 (18,114)	
				国庫負担金 (19,100)	
				国庫補助金 (11,154)	
				支払基金交付金 (35,823)	
				道負担金 (21,046)	
				基金繰入金 (2,850)	
計	123,528	123,528		108,087	15,441

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
12 役務費	1,987	○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	1,987 1,987 1,987

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	53,418	○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	53,418 53,418 53,418

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	6,259	○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	6,259 6,259 6,259

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
19 負担金、補助及び交付金	123,528	○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	123,528 123,528 123,528

(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	6,722	7,506	△784	5,965	757
				介護保険料 (1,270)	
				手数料 (673)	
				国庫補助金 (1,512)	
				支払基金交付金 (1,753)	
				道補助金 (757)	
2 一次予防事業費	10,337	11,608	△1,271	1,243	9,094
				介護保険料 (36)	
				手数料 (1,092)	
				国庫補助金 (43)	
				支払基金交付金 (50)	
				道補助金 (22)	
計	17,059	19,114	△2,055	7,208	9,851

(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	7,958	7,538	420	3,193	4,765
				介護保険料 (835)	
				国庫補助金 (1,572)	
				道補助金 (786)	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	36	○二次予防事業に要する経費	6,722
13 委託料	6,686	需用費	36
		消耗品費	36
		委託料	6,686
		通所型介護予防事業委託料	
11 需用費	2	○一次予防事業に要する経費	191
13 委託料	10,335	需用費	2
		消耗品費	2
		委託料	189
		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	
		○一次予防単独事業に要する経費	10,146
		委託料	10,146
		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	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2 給料	3,724	○介護予防ケアマネジメント事業に要する経費	3,979
3 職員手当等	2,010	給料	1,862
4 共済費	2,220	一般職給（0.5人）	1,862
19 負担金、補助及び交付金	4	職員手当等	1,005
		職員諸手当	1,005
		共済費	1,110
		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	112
		市町村職員退職手当組合負担金	457
		市町村職員共済組合負担金	536
		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	3,979
		給料	1,862
		一般職給（0.5人）	1,862
		職員手当等	1,005
		職員諸手当	1,005
		共済費	1,110
		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	112
		市町村職員退職手当組合負担金	457
		市町村職員共済組合負担金	536
		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

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	7,933	3,749	4,184	6,366 介護保険料 (1,666) 国庫補助金 (3,133) 道補助金 (1,567)	1,567
3 権利擁護事業費	5,077	3,749	1,328	4,074 介護保険料 (1,066) 国庫補助金 (2,005) 道補助金 (1,003)	1,003
4 包括的・継続的 ケアマネジメン ト支援事業費	7,859	6,871	988	6,307 介護保険料 (1,650) 国庫補助金 (3,105) 道補助金 (1,552)	1,552
5 任意事業費	11,284	13,101	△1,817	10,142 介護保険料 (1,216) 手数料 (5,500) 国庫補助金 (2,284) 道補助金 (1,142)	1,142

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
2	給料	3,590	○総合相談事業に要する経費	7,933
3	職員手当等	2,215	給料	3,590
4	共済費	2,125	一般職給(1人)	3,590
19	負担金、補助及び交付金	3	職員手当等	2,215
			職員諸手当	2,215
			共済費	2,125
			公務災害補償基金負担金	9
			市町村職員共済組合追加費用負担金	216
			市町村職員退職手当組合負担金	880
			市町村職員共済組合負担金	1,020
			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	給料	2,379	○権利擁護事業に要する経費	5,077
3	職員手当等	1,294	給料	2,379
4	共済費	1,402	一般職給(1人)	2,379
19	負担金、補助及び交付金	2	職員手当等	1,294
			職員諸手当	1,294
			共済費	1,402
			公務災害補償基金負担金	7
			市町村職員共済組合追加費用負担金	143
			市町村職員退職手当組合負担金	583
			市町村職員共済組合負担金	669
			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	給料	3,803	○包括的・継続的ケアマネジメント支援事業に	7,859
3	職員手当等	1,822	要する経費	
4	共済費	2,231	給料	3,803
19	負担金、補助及び交付金	3	一般職給(1人)	3,803
			職員手当等	1,822
			職員諸手当	1,822
			共済費	2,231
			公務災害補償基金負担金	9
			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	932
			市町村職員共済組合負担金	1,061
			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
11	需用費	150	○介護給付等費用適正化事業に要する経費	99
12	役務費	90	需用費	9
13	委託料	9,513	印刷製本費	9
19	負担金、補助及び交付金	20	役務費	90
			通信運搬費	90
20	扶助費	1,511	○認知症高齢者見守り事業に要する経費	110
			需用費	110
			消耗品費	110
			○家族介護継続支援事業に要する経費	1,271
			扶助費	1,271
			紙おむつ扶助費	1,271

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	40,111	35,008	5,103	30,082	10,029

(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	270	283	△13	269 財産運用収入 (269)	1
計	270	283	△13	269	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	129	92	37	129 基金繰入金 (129)	
2 償還金	6	6		6 基金繰入金 (6)	
計	135	98	37	135	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		○成年後見制度利用支援事業に要する経費	540
		委託料	300
		成年後見制度利用支援委託料	
		扶助費	240
		後見事務等扶助費	240
		○住宅改修支援事業に要する経費	20
		負担金、補助及び交付金	20
		住宅改修費支給理由書作成経費補助金	20
		○地域自立生活支援事業に要する経費	9,244
		需用費	31
		消耗品費	31
		委託料	9,213
		給食サービス事業委託料	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
25	積立金	○芦別市介護保険基金積立金	1
		積立金	1
		芦別市介護保険基金積立金	1
		○芦別市介護保険基金運用収益積立金	269
		積立金	269
		芦別市介護保険基金運用収益積立金	269

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
23	償還金、利子及び割引料	○第1号被保険者保険料還付金	129
		償還金、利子及び割引料	129
		第1号被保険者保険料還付金	129
23	償還金、利子及び割引料	○保険給付事業に要する返還金	3
		償還金、利子及び割引料	3
		国庫負担金返還金	1
		支払基金交付金返還金	1
		道負担金返還金	1
		○地域支援事業に要する返還金	3
		償還金、利子及び割引料	3
		国庫補助金返還金	1
		支払基金支援交付金返還金	1
		道補助金返還金	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		
		○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	1,631					1,631		1,631
	前年度	9	1,631					1,631		1,631
	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	() 13	45,742	22,915	68,657	27,038	95,695	
前年度	12	41,480	22,752	64,232	25,333	89,565	
比 較	() 1	4,262	163	4,425	1,705	6,130	

()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	1,362	96	1,794		198	2,070	
	前年度	1,830	96	1,386		189	1,837	
	比 較	△ 468		408		9	233	

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)
	9,990	5,445	1,180	780
	9,642	5,267	1,305	1,200
	348	178	△ 125	△ 420

(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	4,262	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	1,067		
		その他の増減分	3,195	予算計上人員の増加に伴う増分 2,549 千円	平成26年度予算計上人員 13名 平成25年度予算計上人員 12名 差引 1名
				独自削減の期間満了に伴う増分 2,159 千円	給与5%の独自削減の期間が満了
				その他の減分 △1,513 千円	新陳代謝及び人事異動による減
職員 手当	163	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	163	昇給に伴う増分 324 千円	
				予算計上人員の増加に伴う増分 1,385 千円	
				独自削減の期間満了に伴う増分 106 千円	給与5%の独自削減の期間が満了
				その他の減分 △1,652 千円	新陳代謝及び人事異動による減

(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26年1月1日現在		平成25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)	289,323	293,550	282,786	294,880
平均給与月額 (円)	340,505	356,607	335,894	345,780
平均年齢 (歳)	39.4	39.3	38.7	37.0

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	140,100		140,100	
短 大 卒	152,800		152,800	
短大3卒		203,900		188,900
大 学 卒	172,200	209,800	172,200	201,100

ウ 級別職員数

級	平成26年1月1日現在				平成25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	()		()		()		()	
5級	() 1	10.00	()		() 1	10.00	()	
4級	() 1	10.00	()		() 1	10.00	()	
3級	() 7	70.00	() 1	100.00	() 7	70.00	() 1	100.00
2級	()		()		()		()	
1級	() 1	10.00	()		() 1	10.00	()	
計	() 10	100.00	() 1	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	課長	

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)	13	11	2	12	11	1
昇給に係る職員数 (B) (人)	13	11	2	12	11	1
号給数別内訳	2号給 (人)					
	4号給 (人)	13	11	2	11	1
	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	0.875	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		
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	()	()	()	()	()	()			()
		1.225	0.675	1.900	1.375	0.675	2.050	3.950		
国 の 制 度	管理職	(0.550)	(0.425)	(0.975)	(0.700)	(0.425)	(1.125)	(2.100)	有	
		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		

()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 ^{千円}	平成23年度から 平成25年度まで	6,521 ^{千円}

平成26年度

介護サービス事業
特別会計予算書

目 次

平成26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	10
第2款 施設整備費	14
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 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		494,792
	1 介護給付費収入	352,199
	2 予防給付費収入	36,562
	3 自己負担金収入	76,156
	4 特定入所者介護サービス等費収入	28,755
	5 指定訪問看護収入	1,120
2 使用料及び手数料		3
	1 手数料	3
3 財産収入		69
	1 財産運用収入	69
4 寄附金		1
	1 寄附金	1
5 繰入金		122,603
	1 繰入金	122,603
6 繰越金		100
	1 繰越金	100
7 諸収入		205
	1 雑入	205
歳 入	合 計	617,773

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 介護サービス費		532,778
	1 職員費	51,105
	2 サービス事業費	481,673
2 施設整備費		26,536
	1 施設整備費	26,536
3 公債費		57,959
	1 公債費	57,959
4 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出	合 計	617,773

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	494,792	496,467	△1,675
2 使用料及び手数料	3	21	△18
3 財産収入	69	72	△3
4 寄附金	1		1
5 繰入金	122,603	90,915	31,688
6 繰越金	100	100	
7 諸収入	205	202	3
歳入合計	617,773	587,777	29,996

(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	532,778	514,754	18,024			495,069	37,709
2 施設整備費	26,536	14,564	11,972			26,536	
3 公債費	57,959	57,959				1	57,958
4 予備費	500	500					500
歳 出 合 計	617,773	587,777	29,996			521,606	96,167

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	62,411	68,259	△5,848
2 居宅介護サービス計画費収入	14	14	
3 施設介護サービス費収入	289,774	289,545	229
計	352,199	357,818	△5,619

(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	25,823	23,847	1,976
2 介護予防サービス計画費収入	10,739	8,952	1,787
計	36,562	32,799	3,763

(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	15,083	15,318	△235
2 施設サービス利用料	61,073	59,485	1,588
計	76,156	74,803	1,353

(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	28,754	30,485	△1,731
2 特定入所者介護予防サービス費収入	1	1	
計	28,755	30,486	△1,731

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	訪問看護費収入	9,077	訪問看護費収入	9,077
2	通所介護費収入	21,387	通所介護費収入	21,387
3	通所リハビリテーション費収入	28,748	通所リハビリテーション費収入	28,748
4	短期入所療養介護費収入	3,199	短期入所療養介護費収入	3,199
1	居宅介護サービス計画費収入	14	居宅介護サービス計画費収入	14
1	施設介護サービス費収入	289,774	施設介護サービス費収入	289,774

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	介護予防訪問看護費収入	2,362	訪問看護費収入	2,362
2	介護予防通所介護費収入	12,662	通所介護費収入	12,662
3	介護予防通所リハビリテーション費収入	10,798	通所リハビリテーション費収入	10,798
4	介護予防短期入所療養介護費収入	1	短期入所療養介護費収入	1
1	介護予防サービス計画費収入	10,739	介護予防サービス計画費収入	10,739

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	訪問看護利用料	1,002	訪問看護利用料	1,002
2	通所介護利用料	6,063	通所介護利用料	6,063
3	通所リハビリテーション利用料	7,225	通所リハビリテーション利用料	7,225
4	短期入所療養介護利用料	793	短期入所療養介護利用料	793
1	施設介護サービス利用料	61,073	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)	61,072 1

(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	28,754	特定入所者介護サービス費収入	28,754
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	1,023	510	513
2 訪問看護利用料	97	51	46
計	1,120	561	559

(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	21	△18
計	3	21	△18

(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	69	72	△3
計	69	72	△3

(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	1		1
計	1		1

(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	96,066	76,351	19,715
2 基金繰入金	26,537	14,564	11,973
計	122,603	90,915	31,688

(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	
計	100	100	

(款) 7 諸収入

(項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 雑入	205	202	3
計	205	202	3

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	訪問看護療養費収入	1,023	訪問看護療養費収入（介護保険法適用以外）	1,023
1	訪問看護利用料	97	訪問看護利用料（介護保険法適用以外）	97

(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	69	芦別市保健福祉施設基金運用収益	69

(単位：千円)

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

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	一般会計繰入金	96,066	一般会計繰入金	96,066
1	保健福祉施設基金繰入金	26,537	芦別市保健福祉施設基金繰入金	26,537

(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	94	施設実習受入謝礼	94
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	51,105	56,191	△5,086	14,456	36,649
				介護給付費収入 (7,789)	
				予防給付費収入 (4,751)	
				自己負担金収入 (859)	
				指定訪問看護収入 (960)	
				雑入 (97)	
計	51,105	56,191	△5,086	14,456	36,649

(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	481,673	458,563	23,110	480,613	1,060
				介護給付費収入 (344,409)	
				予防給付費収入 (31,811)	
				自己負担金収入 (75,296)	
				特定入所者介護サービス等費収入 (28,755)	
				指定訪問看護収入 (160)	
				手数料 (3)	
				財産運用収入 (69)	
				寄附金 (1)	
				繰入金 (1)	
				雑入 (108)	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2	給料	24,703	○介護サービス事業一般管理業務に要する経費 給料 24,703 一般職給(6人) 24,703 職員手当等 11,738 職員諸手当 11,738 共済費 14,645 公務災害補償基金負担金 44 市町村職員共済組合追加費用負担金 1,482 市町村職員退職手当組合負担金 6,037 市町村職員共済組合負担金 7,082 負担金、補助及び交付金 19 市町村職員福祉協会共済会員負担金 19
3	職員手当等	11,738	
4	共済費	14,645	
19	負担金、補助及び交付金	19	
			51,105

(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 5 普通旅費 5 役務費 47 手数料 9 自動車損害保険料 38 委託料 462,764 保健福祉施設指定管理業務委託料(債務負担分) 使用料及び賃借料 2,631 市立芦別病院4階東病棟借上料 2,631 償還金、利子及び割引料 1 施設介護サービス利用料等過年度還付金 1 積立金 9,081 芦別市保健福祉施設基金積立金 9,012 芦別市保健福祉施設基金運用収益積立金 69
9	旅費	211	
11	需用費	1,816	
12	役務費	378	
13	委託料	467,294	
14	使用料及び賃借料	2,671	
19	負担金、補助及び交付金	74	
23	償還金、利子及び割引料	1	
25	積立金	9,081	
27	公課費	43	

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	481,673	458,563	23,110	480,613	1,060

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		公課費	17
		自動車重量税	17
		○居宅介護支援事業に要する経費	497
		旅費	10
		普通旅費	10
		需用費	396
		消耗品費	67
		燃料費	59
		修繕料	270
		役務費	64
		手数料	22
		自動車損害保険料	40
		賠償責任保険料	2
		使用料及び賃借料	13
		介護給付費単位数表標準マスタ使用料	10
		有料駐車場使用料	3
		負担金、補助及び交付金	5
		諸会議等出席者負担金	5
		公課費	9
		自動車重量税	9
		○地域包括支援事業に要する経費	5,765
		報酬	104
		地域包括支援センター運営協議会委員報酬 (13人)	104
		旅費	186
		地域包括支援センター運営協議会委員費用	
		弁償	3
		普通旅費	183
		需用費	733
		消耗品費	173
		燃料費	220
		修繕料	340
		役務費	124
		手数料	41
		自動車損害保険料	74
		賠償責任保険料	9
		委託料	4,530
		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	
		高齢者台帳システム保守点検委託料	
		介護予防支援計画策定委託料	
		使用料及び賃借料	27
		有料駐車場使用料	27
		負担金、補助及び交付金	44
		諸会議等出席者負担金	44
		公課費	17
		自動車重量税	17

(款) 2 施設整備費

(項) 1 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
1 保健福祉施設整備費	26,536	14,564	11,972	繰入金 26,536	
計	26,536	14,564	11,972	26,536	

(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	42,909	41,957	952	介護給付費収入 1	42,908
2 利子	15,050	16,002	△952		15,050
計	57,959	57,959		1	57,958

(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			
15	工事請負費	26,536	○保健福祉施設整備に要する経費 工事請負費 保健福祉施設整備工事費	26,536 26,536 26,536

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
23	償還金、利子及び割引料	42,909	○介護サービス事業長期債償還元金 償還金、利子及び割引料 長期債償還元金	42,909 42,909 42,909
23	償還金、利子及び割引料	15,050	○介護サービス事業長期債償還利子 償還金、利子及び割引料 長期債償還利子	15,050 15,050 15,050

(単位：千円)

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

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	13	104					104	104	
	前年度	13	56					56	56	
	比 較		48					48	48	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費			共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	() 6	24,703	11,738	36,441	14,645	51,086	
前年度	() 7	26,576	13,539	40,115	16,055	56,170	
比 較	() △ 1	△ 1,873	△ 1,801	△ 3,674	△ 1,410	△ 5,084	

()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		762	72	354			1,263
前年度		918	72	696			1,329	
比 較		△ 156		△ 342			△ 66	

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)
	5,500	2,855	572	360
	6,239	3,240	645	400
	△ 739	△ 385	△ 73	△ 40

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考		
給料	△ 1,873	給与改定に伴う増減分					
		昇給に伴う増加分		532			
		その他の増減分	△ 2,405	独自削減の期間満了に伴う増分		1,082 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				予算計上人員の減小に伴う減分		△ 3,328 千円	平成26年度予算計上人員 6人 平成25年度予算計上人員 7人 差引 △1人
				その他の減分		△ 159 千円	人事異動等による減
職員 手当	△ 1,801	制度改正に伴う増減分					
		その他の増減分	△ 1,801	昇給に伴う増分		165 千円	
				独自削減の期間満了に伴う増分		72 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				予算計上人員の減小に伴う減分		△ 2,153 千円	
				その他の増分		115 千円	人事異動等による増

(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26年1月1日現在			平成25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)	292,917	299,820	329,745	332,405	288,135	325,375
平均給与月額 (円)	355,661	355,391	367,611	395,419	346,599	356,516
平均年齢 (歳)	38.7	38.0	45.3	44.0	38.0	44.3

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	140,100				140,100			
短 大 卒	152,800				152,800			
短大3卒		203,900	203,900			188,900	188,900	
大 学 卒	172,200	209,800			172,200	201,100		
准看護師 養成所卒				164,800				153,300

ウ 級別職員数

級	平成26年1月1日現在						平成25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	() 1	50.00	()		() 2	66.67
3級	()		() 1	100.00	() 1	33.33	() 1	50.00	() 1	100.00	() 1	33.33
2級	()		()		()		()		()		()	
1級	() 1	33.33	()		()		()		()		()	
計	() 3	100.00	() 1	100.00	() 3	100.00	() 2	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)	6	3		3	7	3	1	3
昇給に係る職員数 (B) (人)	6	3		3	7	3	1	3
号給数別内訳	2号給 (人)							
	4号給 (人)	6	3		3	7	3	1
	6号給 (人)							
	8号給 (人)							
比 率 (B)/(A) (%)	100.00	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	
	管理職以 外の職員	1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050		
前 年 度	管理職	()	()	()	()	()	()	無	
	管理職以 外の職員	1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050		
国の制度	管理職	(0.550)	(0.425)	(0.975)	(0.700)	(0.425)	(1.125)	有	
	管理職以 外の職員	1.025	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050		
		(0.650)	(0.325)	(0.975)	(0.800)	(0.325)	(1.125)		
		1.225	0.675	1.900	1.375	0.675	2.050	3.950	

()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

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	721,161 千円	679,204 千円
(1) 訪問看護ステーション整備事業	13,501	12,713
(2) 介護老人保健施設整備事業	707,660	666,491
合 計	721,161	679,204

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
	42,909	636,295
	807	11,906
	42,102	624,389
	42,909	636,295

平成 26 年 度

後 期 高 齡 者 医 療
特 別 会 計 予 算 書

目 次

平成26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 繰 入 金	6
第3款 繰 越 金	6
第4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	8

議案第16号

平成26年度芦別市後期高齢者医療特別会計予算

平成26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296,946千円と定める。

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	後期高齢者医療保険料		204,958	
		1	後期高齢者医療保険料	204,958
2	繰入金		91,663	
		1	一般会計繰入金	91,663
3	繰越金		1	
		1	繰越金	1
4	諸収入		324	
		1	延滞金、加算金及び過料	2
		2	償還金及び還付加算金	320
		3	雑入	2
	歳 入	合 計	296,946	

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		966
	1 総務管理費	107
	2 徴収費	859
2 後期高齢者医療広域連合納付金		295,160
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	295,160
3 諸支出金		320
	1 償還金及び還付加算金	320
4 予備費		500
	1 予備費	500
歳 出 合 計		296,946

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	204,958	196,501	8,457
2 繰入金	91,663	78,395	13,268
3 繰越金	1	1	
4 諸収入	324	305	19
歳入合計	296,946	275,202	21,744

(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	966	1154	△ 188				966
2 後期高齢者医療広 域連合納付金	295,160	273,247	21,913			204,962	90,198
3 諸支出 金	320	301	19			320	
4 予備費	500	500					500
歳 出 合 計	296,946	275,202	21,744			205,282	91,664

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	150,459	147,828	2,631
2 普通徴収保険料	54,499	48,673	5,826
計	204,958	196,501	8,457

(款) 2 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	7,578	8,113	△ 535
2 保険基盤安定繰入金	84,085	70,282	13,803
計	91,663	78,395	13,268

(款) 3 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) 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	
2 過料	1	1	
計	2	2	

(款) 4 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	300	300	
2 還付加算金	20	1	19
計	320	301	19

(款) 4 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		金額	説明	
区分				
1	特別徴収保険料	150,459	後期高齢者医療保険料	150,459
1	現年度分	53,954	後期高齢者医療保険料	53,954
2	滞納繰越分	545	後期高齢者医療保険料(滞納繰越分)	545

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	事務費繰入金	7,578	事務費繰入金	7,578
1	保険基盤安定繰入金	84,085	保険基盤安定繰入金	84,085

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	前年度繰越金	1	前年度繰越金	1

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	延滞金	1	延滞金	1
1	過料	1	過料	1

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1	保険料還付金	300	保険料還付金	300
1	還付加算金	20	還付加算金	20

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
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	107	145	△ 38		107
計	107	145	△ 38		107

(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	859	1,009	△ 150		859
計	859	1,009	△ 150		859

(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	295,160	273,247	21,913	204,962 後期高齢者医療保 険料 延滞金、加算金及 び過料 雑入 (204,958) (2) (2)	90,198
計	295,160	273,247	21,913	204,962	90,198

(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	300	300		300 償還金及び還付加 算金 (300)	
2 還付加算金	20	1	19	20 償還金及び還付加 算金 (20)	
計	320	301	19	320	

(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

(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	107		
13 委託料	87				
				旅費	20
				普通旅費	20
		委託料	87		
		保険証封入封かん業務委託料			

(単位：千円)

節		説明			
区分	金額				
11 需用費	142	○後期高齢者医療徴収事務に要する経費	859		
12 役務費	717				
				需用費	142
				消耗品費	22
				印刷製本費	120
				役務費	717
				通信運搬費	674
		手数料	43		

(単位：千円)

節		説明			
区分	金額				
19 負担金、補助及び交付金	295,160	○後期高齢者医療広域連合納付金に要する経費	295,160		
				負担金、補助及び交付金	295,160
				後期高齢者医療保険料負担金	204,962
				保険基盤安定負担金	84,085
				事務費負担金	6,113

(単位：千円)

節		説明			
区分	金額				
23 償還金、利子及び割引料	300	○後期高齢者医療保険料還付金	300		
				償還金、利子及び割引料	300
				保険料還付金	300
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

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		○予備費	500

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	500	500			500

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		予備費 500
		予備費 500

平成26年度

市立芦別病院
事業会計予算書

目 次

平成26年度市立芦別病院事業会計予算	1
平成26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26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26年度市立芦別病院事業予定損益計算書	9
平成26年度市立芦別病院事業予定貸借対照表	10
平成25年度市立芦別病院事業予定損益計算書	13
平成25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17号

平成26年度市立芦別病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成26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 | 27,740人 |
| | 療養病床入院患者数 | 9,125人 |
| | 外来患者数 | 74,235人 |
| (3) 1日平均患者数 | 一般病床入院患者数 | 76人 |
| | 療養病床入院患者数 | 25人 |
| | 外来患者数 | 303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	2,397,717千円
第1項 医 業 収 益	1,852,631千円
第2項 医 業 外 収 益	272,171千円
第3項 特 別 利 益	272,915千円
支 出	
第1款 病院事業費用	2,321,897千円
第1項 医 業 費 用	2,139,057千円
第2項 医 業 外 費 用	43,079千円
第3項 特 別 損 失	139,461千円
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 108,315 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 246 千円で補てんし、なお、不足する額 108,069 千円は一時借入金で措置する。）。

収 入

第1款 資本的収入	243,295 千円
第1項 企業債	92,800 千円
第2項 出資金	5,411 千円
第3項 負担金	145,082 千円
第4項 投資償還金	1 千円
第5項 寄附金	1 千円

支 出

第1款 資本的支出	351,610 千円
第1項 建設改良費	94,234 千円
第2項 企業債償還金	228,776 千円
第3項 投資	28,600 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
医療機器等整備事業	千円 24,500	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	13,800			
院舎整備事業	54,500			
計	92,800			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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	1,110,657千円
(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、88,308千円である。

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、206,138千円である。

(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、210,000千円と定める。

平成26年3月4日提出

北海道芦別市長 清澤茂宏

平成26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 2,397,717	
	1 医業収益		1,852,631	
		1 入院収益	1,107,495	入院診療収入
		2 外来収益	614,071	外来診療収入
		3 その他医業収益	39,029	特別室利用等の医業収益
		4 他会計負担金	92,036	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		272,171	
		1 受取利息配当金	14	預金利息
		2 他会計負担金	82,593	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	88,308	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	10,192	保育料等
		6 長期前受金戻入	73,639	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	14,132	病院院舎使用料等
	3 特別利益		272,915	
		1 過年度損益修正益	66,777	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	206,138	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 2,321,897	
	1 医 業 費 用		2,139,057	
		1 給 与 費	1,110,657	職員諸給与費
		2 材 料 費	363,844	診療治療に要する材料費
		3 経 費	494,156	物件費及び諸経費
		4 減 価 償 却 費	124,799	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	45,590	職員研究研修費
	2 医 業 外 費 用		43,079	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	11,457	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	22,282	保育所運営委託料等
		3 雑 損 失	5,500	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		139,461	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	139,461	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 243,295	
	1 企 業 債		92,800	
		1 企 業 債	92,800	医療機器等整備事業債等
	2 出 資 金		5,411	
		1 負 担 区 分 に 基 づ く 出 資 金	5,411	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		145,082	
		1 他 会 計 負 担 金	145,082	企業債元金償還に対する一般会計 負担金
	4 投 償 資 金		1	
		1 貸 付 金 償 還 金	1	貸付金償還金
	5 寄 附 金		1	
		1 寄 附 金	1	寄附金

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 351,610	
	1 建設改良費		94,234	
		1 資産購入費	39,715	医療機器等購入費等
		2 建設費	54,519	電話交換機等設備取替工事費
	2 企業債還金		228,776	
		1 企業債還金	228,776	企業債償還金
	3 投資		28,600	
		1 貸付金	28,600	医師・看護師修学資金及び看護師就業支援金貸付金

平成26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26年4月1日から平成27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	75,574
減価償却費	124,799
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)	△ 20,423
賞与引当金の増減額 (△は減少)	55,739
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	9,498
貸倒引当金引当金の増減額 (△は減少)	468
長期前受金戻入額	△ 127,201
受取利息及び受取配当金	△ 14
支払利息	11,457
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,507
未払金の増減額 (△は減少)	2,012
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	5,500
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	△ 13,210
消費税資本的収支調整額	246
小計	119,949
利息の受取額	14
利息の支払額	△ 11,457
業務活動によるキャッシュ・フロー	108,506
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	△ 94,234
国庫補助金等による収入	
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	145,082
修学資金及び就業支援金の貸付金による支出	△ 28,600
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	22,249
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	210,000
一時借入金の返済による支出	△ 210,000
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	79,000
その他の企業債による収入	13,800
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	△ 227,586
その他の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,190
他会計からの出資による収入	5,411
寄附による収入	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 130,564
4 資金増減額 (△は減少)	191
5 資金期首残高	9,636
6 資金期末残高	9,827

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	1,106,944		
(2)	外来収益	614,046		
(3)	その他医業収益	36,396		
(4)	他会計負担金	<u>92,036</u>	1,849,422	
2	医業費用			
(1)	給与費	1,110,338		
(2)	材料費	352,448		
(3)	経費	461,635		
(4)	減価償却費	124,799		
(5)	資産減耗費	11		
(6)	研究研修費	<u>45,174</u>	<u>2,094,405</u>	
	医業損失			244,983
3	医業外収益			
(1)	受取利息配当金	14		
(2)	他会計負担金	82,593		
(3)	他会計補助金	88,308		
(4)	補助金	3,293		
(5)	保育所収益	9,437		
(6)	長期前受金戻入	73,639		
(7)	その他医業外収益	<u>13,114</u>	270,398	
4	医業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	11,457		
(2)	保育所費	20,632		
(2)	雑損失	<u>51,206</u>	<u>83,295</u>	<u>187,103</u>
	経常損失			57,880
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	66,777		
(2)	他会計補助金	206,138	272,915	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	139,461	<u>139,461</u>	<u>133,454</u>
	当年度純利益			75,574
	前年度繰越欠損金			<u>3,296,613</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>2,160,939</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>1,060,100</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>1,033,768</u>		1,108,516		
ハ 建物附属設備	1,529,696				
減価償却累計額	<u>1,287,172</u>		242,524		
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>166,961</u>		8,785		
ヘ 車両及び運搬具	23,697				
減価償却累計額	<u>23,471</u>		226		
ト 器具及び備品	1,367,162				
減価償却累計額	<u>1,161,047</u>		206,115		
チ リース資産	49,705				
減価償却累計額	<u>17,360</u>		32,345		
有形固定資産合計					1,816,683
(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			66,139		
ロ 前払退職手当 組合負担金			20,423		
投資合計				<u>86,562</u>	
固定資産合計					1,904,828
2 流動資産					
(1) 現金預金				9,827	
(2) 未収金				280,310	
(3) 貸倒引当金				△ 468	
(4) 貯蔵品				403	
(5) 前払費用				<u>405</u>	
流動資産合計					<u>290,477</u>
資産合計					<u><u>2,195,305</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	628,454		
	ロ その他の企業債	62,432		
	企業債合計		690,886	
(2)	長期リース債		16,554	
(3)	引当金			
	イ 退職給付引当金			
	ロ 固定負債合計			707,440
4	流動負債			
(1)	一時借入金		210,000	
(2)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	236,195		
	ロ その他の企業債	2,678		
	企業債合計		238,873	
(3)	短期リース債		4,798	
(4)	未払金		70,698	
(5)	引当金			
	イ 賞与引当金	55,740		
	ロ 法定福利費引当金	9,499		
	引当金合計		65,239	
(6)	預り金		7,569	
	流動負債合計		597,177	
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額		2,949,954	
	繰延収益累計合計		△ 2,291,750	
	繰延収益負債合計			658,204
				1,962,821

資 本 の 部

6	資本金			
(1)	自己資本		1,205,971	
(2)	借入金			
	イ 企業債			
	ロ 資本金			
	資本金合計		1,205,971	
				1,205,971
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	35,671		
	ロ 寄附金	101		
	ハ その他の資本剰余金	50,841		
	資本剰余金合計		86,613	
(2)	欠損金			
	イ 当年度未処理欠損	1,060,100		
	ロ 欠損金			
	剰余金合計		1,060,100	
	資本剰余金合計			△ 973,487
				232,484
				2,195,305

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	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815,536,833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795,112,994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184,303,975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528,649,000円である。

財務諸表

平成25年度 市立芦別病院事業予定損益計算書（税抜き）

（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

（単位 千円）

1	医業収益			
(1)	入院収益	1,064,086		
(2)	外来収益	601,040		
(3)	その他医業収益	38,743		
(4)	他会計負担金	<u>89,541</u>	1,793,410	
2	医業費用			
(1)	給与費	1,162,781		
(2)	材料費	361,410		
(3)	経費	482,287		
(4)	減価償却費	108,867		
(5)	資産減耗費	11		
(6)	研究研修費	<u>44,272</u>	<u>2,159,628</u>	
	医業損失			366,218
3	医業外収益			
(1)	受取利息配当金	14		
(2)	他会計負担金	45,057		
(3)	他会計補助金	66,979		
(4)	補助金	3,621		
(5)	その他医業外収益	<u>13,085</u>	128,756	
4	医業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	12,293		
(2)	雑損失	36,913		
(3)	保育所費	<u>3,333</u>	<u>52,539</u>	<u>76,217</u>
	経常損失			290,001
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	16		
(2)	他会計補助金	247,243	247,259	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	<u>612</u>	<u>612</u>	<u>246,647</u>
	当年度純損失			43,354
	前年度繰越欠損金			<u>3,253,259</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>3,296,613</u></u>

平成25年度 市立芦別病院事業予定貸借対照表（税抜き）
 （平成26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	994,492	1,147,792	
	ハ 建物附属設備	1,475,177		
	減価償却累計額	1,272,989	202,188	
	ニ 構 築 物	67,189		
	減価償却累計額	57,814	9,375	
	ホ 機械及び装置	175,746		
	減価償却累計額	166,960	8,786	
	ヘ 車両及び運搬具	23,697		
	減価償却累計額	23,337	360	
	ト 器具及び備品	1,342,835		
	減価償却累計額	1,104,022	238,813	
	有形固定資産合計			1,816,541
(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		43,040	
	投資合計			43,040
	固定資産合計			1,861,164
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		9,636	
(2)	未 収 金		275,803	
(3)	貯 蔵 品		413	
(4)	前 払 費 用		405	
	流動資産合計			286,257
	資 産 合 計			2,147,421

負 債 の 部

3 流 動 負 債

(1)	一 時 借 入 金		210,000		
(2)	未 払 金		68,686		
(3)	預 り 金		7,569		
	流 動 負 債 合 計				286,255
	負 債 合 計				286,255

資 本 の 部

4 資 本 金

(1)	自 己 資 本 金		1,346,233		
(2)	借 入 資 本 金				
	イ 企 業 債 資 本 金 合 計	1,065,735	1,065,735		
	資 本 金 合 計				2,411,968

5 剰 余 金

(1)	資 本 剰 余 金				
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	36,266			
	ロ 寄 附 金	52,316			
	ハ 其 他 資 本 剰 余 金	2,657,229	2,745,811		
	資 本 剰 余 金 合 計				2,745,811
(2)	欠 損 金				
	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	3,296,613			
	欠 損 金 合 計		3,296,613		
	剰 余 金 合 計				△ 550,802
	資 本 合 計				1,861,166
	負 債 資 本 合 計				2,147,421

収益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
1 病院事業収	千円 2,397,717	千円 2,205,933	千円 191,784		千円	千円
1 医業収益	1,852,631	1,817,722	34,909			
1 入院収益	1,107,495	1,113,907	△ 6,412	入院収益	1,107,495	年間延患者数 一般病床 27,740 人 療養病床 9,125 人 患者1人当たり収入 一般病床 32,786 円 療養病床 21,700 円
2 外来収益	614,071	575,123	38,948	外来収益	614,071	年間延患者数 74,235 人 患者1人当たり収入 8,272 円
3 その他医業収益	39,029	42,231	△ 3,202	室料差額収	5,045	特別室利用料
				公衆衛生活動収益	3,442	学校医等受託料等
				医療相談収	23,664	健康診断料等
				その他医業収益	6,878	文書料等
4 他会計負担金	92,036	86,461	5,575	一般会計負担金	92,036	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	272,171	140,857	131,314			
1 受取利息配当金	14	18	△ 4	預金利息	14	
2 他会計負担金	82,593	49,850	32,743	一般会計負担金	82,593	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	88,308	73,313	14,995	一般会計補助金	88,308	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	10,192		10,192	利 用 者 金 負 担 金	3,798	保育料等
				負 担 金	5,265	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	73,639		73,639	長期前受金戻入	73,639	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	14,132	14,383	△ 251	不用品売却収 益	77	
				そ の 他 医 業 外 収 益	14,055	病院院舎使用料等
3 特別利益	272,915	247,354	25,561			
1 過年度損益修正益	66,777	1	66,776	長期前受金戻入	53,562	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
				リ ー ス 会 計 基 準 変 更 時 差 異	13,210	リース会計基準変更に伴う過年度賃借料と減価償却費及び支払利息合計の差異
				そ の 他 過 年 度 損 益 修 正 益	1	
2 他 会 計 補 助 金	206,138	247,353	△ 41,215	一 般 会 計 補 助 金	206,138	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 額	説 明		
				節	金 額	附 記
	千円	千円	千円		千円	千円
1 病院事業費	2,321,897	2,230,485	91,412			
1 医業費用	2,139,057	2,195,981	△ 56,924			
1 給与費	1,110,657	1,184,089	△ 73,432	給 料	504,773	給料（124人） （別紙給与費明細書のとおり）
				手 当	252,878	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	55,740	職員諸手当 （別紙給与費明細書のとおり）
				報 酬	13,088	嘱託職員報酬等
				退職給付 引 当 金 繰 入 額	21,582	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	168,996	市町村職員共済組合負担金等
				法定福利費 引 当 金 繰 入 額	9,499	平成27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	84,100	臨時職員賃金
				災害補償費	1	休業補償費
2 材料費	363,844	365,365	△ 1,521	薬 品 費	210,000	
				診療材料費	152,440	
				医 療 消耗備品費	1,404	診療用具等
3 経 費	494,156	492,789	1,367	厚生福利費	2,740	職員健康診断料

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
				報 償 費	50,787	出張医師謝礼等
				旅費交通費	1,822	出張医師費用弁償等
				消 耗 品 費	9,768	
				消耗備品費	972	
				光 熱 水 費	40,000	電気使用料等
				燃 料 費	34,321	暖房用燃料費等
				食 糧 費	199	
				印刷製本費	4,032	
				委 託 料	223,421	医事業務委託料等
				修 繕 費	31,693	建物及び附属設備修繕費等
				保 險 料	2,827	病院賠償責任保険料等
				賃 借 料	34,067	臨床検査システム機器借上料等
				通信運搬費	2,554	電信電話料等
				交 際 費	150	市長交際費
				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	998	市町村職員福祉協会負担金等
				手 数 料	53,169	エックス線装置保守料等
				公 課 費	89	自動車重量税
				貸倒引当金 繰 入 額	469	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	124,799	108,867	15,932	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	107,439	建物減価償却費 39,276 建物附属設備減価償却費 14,183 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 134 器具及び備品減価償却費 53,415
				リース資産 減 価 償 却 費	17,360	
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	45,590	44,860	730	手 当	39,960	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 額	前 年 度 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	43,079	33,704	9,375			
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	11,457	25,004	△ 13,547	企業債利息	10,101	
				一時借入金 利息	866	
				リース資産 支払利息	490	
2 保育所費	22,282		22,282	保 育 所 運 営 経 費	22,282	委託料等
3 雑損失	5,500	6,900	△ 1,400	雑損失	5,500	看護師修学資金貸付金返還免除費
4 消費税	3,840	1,800	2,040	消費税	3,840	消費税及び地方消費税
3 特別損失	139,461	500	138,961			
1 過年度 損益修正損	139,461	500	138,961	雑損失	500	医業収益査定減等
				退職給付 引当金 繰入額	73,722	会計基準変更時差異（5年分割） のうち前年度末未計上額及び当 年度末計上見込額
				手 当	55,740	平成26年6月期末・勤勉手当に 係る賞与引当金未計上額
				法定福利費	9,499	平成26年6月期末・勤勉手当に 係る法定福利費引当金未計上額
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	243,295	183,390	59,905			
1 企業債	92,800	33,200	59,600			
1 企業債	92,800	33,200	59,600	企業債	92,800	医療機器等整備事業債等
2 出資金	5,411	150,188	△ 144,777			
1 負担区分に基づく出資金	5,411	150,188	△ 144,777	一般会計出資金	5,411	
3 負担金	145,082		145,082			
1 他会計負担金	145,082		145,082	一般会計負担金	145,082	
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	

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	351,610	274,606	77,004			
1 建設改良費	94,234	20,306	73,928			
1 資産購入費	39,715	20,306	19,409	医療機器 購入費	22,466	
				備品購入費	2,108	庁用器具購入費
				リース資 産購入費	15,141	
2 建設費	54,519		54,519	工事請負費	54,519	
2 企業債金	228,776	229,500	△ 724			
1 企業債金	228,776	229,500	△ 724	企業債金	228,776	
3 投資	28,600	24,800	3,800			
1 貸付金	28,600	24,800	3,800	貸付金	28,600	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	損 益 勘 定 支 弁 職 員	医 師 () 8		76,152		69,078	145,230	177,182	95,304	1,141,617
		医 療 技 術 職 員 () 21		77,069		58,967	136,036			
		看 護 師 () 71		253,107		174,636	427,743			
		准 看 護 師 () 7		28,636		19,796	48,432			
		看 護 助 手 () 8		31,961		16,762	48,723			
		事 務 職 員 () 7		29,197		19,805	49,002			
		そ の 他 の 職 員 () 2		8,651		5,314	13,965			
		小 計 () 124		504,773		364,358	869,131			
		嘱 託 職 員、臨 時 職 員 及 び 運 営 委 員 会 委 員 () 67	13,088		84,100		97,188			
	計 () 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	
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員 () 195	13,038	482,462	85,450	315,528	896,478	172,446	115,164	1	1,184,089
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 ()									
	合 計 () 195	13,038	482,462	85,450	315,528	896,478	172,446	115,164	1	1,184,089
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員 () △ 4	50	22,311	△ 1,350	48,830	69,841	15,548	△ 19,860		65,529
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 ()									
	合 計 () △ 4	50	22,311	△ 1,350	48,830	69,841	15,548	△ 19,860		65,529

()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	10,416	3,146	9,084	22,695	9,437	41,645	
	前 年 度	10,165	3,210	9,940	24,536	9,113	44,334	
	比 較	251	△ 64	△ 856	△ 1,841	324	△ 2,689	

夜 間 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 当 手 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	寒 冷 地 当 手 (千円)	児 童 手 当 (千円)
9,467	13,911	144,843	85,008	10,601	4,105
9,666	15,735	110,249	63,591	10,709	4,280
△ 199	△ 1,824	34,594	21,417	△ 108	△ 175

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	22,311	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	2,971		
		その他の増減分	19,340	予算計上人員の減少に伴う減分 △ 8,249 千円	平成26年度予算計上人員 124人 平成25年度予算計上人員 126人 差引 △ 2人
				独自削減の期間満了に伴う増分 21,431 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				その他の増分 6,158 千円	新陳代謝による増
職員 手当	48,830	制度改正に伴う増減分	55,740	会計制度改正に伴う増	
		その他の増減分	△ 6,910	昇給に伴う増分 977 千円	
				予算計上人員の減少に伴う減分 △ 5,105 千円	
				独自削減の期間満了に伴う増分 2,306 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				その他の減分 △ 5,088 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
平成25年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	758,188	285,066	270,102	322,504	319,230
	平均給与月額 (円)	1,074,874	380,613	357,945	409,548	363,528
	平均年齢 (歳)	52.0	39.7	37.9	49.6	49.1

(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					140,100	140,100
短 大 卒		156,000			152,800	152,800
短大3卒		167,000	203,900			
大 学 卒		178,200	209,800		172,200	172,200
大学6卒	424,300	200,800				
准看護師 養成所卒				164,800		

(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	22.72	() 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	31.82	() 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
平成25年 1月1日現在		()		()		()		()		()	
	7級	()		() 1	4.55	()		()		()	
	6級	()		() 1	4.55	() 1	1.47	()		() 1	5.88
	5級	()		() 4	18.18	() 9	13.24	()		()	
	4級	()		() 4	18.18	() 4	5.88	()		() 4	23.53
	3級	()		() 4	18.18	() 15	22.06	() 6	75.00	() 10	58.83
	2級	()		() 7	31.81	() 39	57.35	()		() 1	5.88
	1級	() 8	100.00	() 1	4.55	()		() 2	25.00	() 1	5.88
	計	() 8	100.00	() 22	100.00	() 68	100.00	() 8	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)	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		
前 年 度	職 員 数(A) (人)	126	8	22	71	8	17	
	昇給に係る職員数(B) (人)	118	8	20	68	6	16	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	8	8				
		2号給 (人)						
		4号給 (人)	110		20	68	6	16
		6号給 (人)						
	8号給 (人)							
比 率 (B) / (A) (%)	93.65	100.00	90.91	95.77	75.00	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	()	()	()	()	()	()			
		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	()	()	()	()	()	()			
		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	0.875	1.900	1.175	0.875	2.050			3.950
	管理職以外 の職員	()	()	()	()	()	()			
		1.225	0.675	1.900	1.375	0.675	2.050			3.950

()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	0.875	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		
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	()	()	()	()	()	()			
		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	0.875	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		

()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 26 年 度

水 道 事 業 会 計 書
予 算

目 次

平成26年度芦別市水道事業会計予算	1
平成26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26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26年度芦別市水道事業予定損益計算書	11
平成26年度芦別市水道事業予定貸借対照表	12
平成25年度芦別市水道事業予定損益計算書	15
平成25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
債務負担行為に関する調書	32

議案第18号

平成26年度芦別市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成26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		7,552 戸
(2) 年 間 総 給 水 量		1,466,100 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量		3,962 m ³
(4) 主要な建設改良事業	浄水場整備事業	11,300 千円
	配水管整備事業	128,900 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		542,825 千円
第1項 営業収益		364,854 千円
第2項 営業外収益		177,968 千円
第3項 特別利益		3 千円
支 出		
第1款 水道事業費用		554,362 千円
第1項 営業費用		464,267 千円
第2項 営業外費用		84,334 千円
第3項 特別損失		5,461 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90,840千円は、過年度分損益勘定留保資金88,298千円及び当年度分消費税資本的収支調整額2,542千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資 本 的 収 入	244,967 千円
第1項 企 業 債	129,400 千円
第2項 他 会 計 補 助 金	115,566 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	335,807 千円
第1項 建 設 改 良 費	146,799 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	184,239 千円
第3項 開 発 費	4,769 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
浄水場整備費	千円 7,900	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。
配水管整備費	121,500			
計	129,400			

(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

92,815 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、38,937 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、216 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、115,566 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、34,832 千円と定める。

平成26年 3 月 4 日提出

北海道芦別市長 清 澤 茂 宏

平成26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 542,825	
	1 営業収益		364,854	
		1 給水収益	350,530	水道料金収入
		2 受託工事 収 益	1,140	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	13,184	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		177,968	
		1 受取利息 及び配当金	90	預金利息
		2 他会計 補助金	39,153	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	138,128	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		3	
		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	1	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 554,362	
	1 営 業 費 用		464,267	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	56,216	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	54,145	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	15,312	検針及び料金の調定その他業務に要する費用
		5 総 係 費	11,363	事業活動全般に関連する費用
		6 職 員 給 与 費	82,393	職員の給料及び諸手当等に要する費用
		7 減 価 償 却 費	243,559	固定資産の減価償却費
		8 資 産 減 耗 費	557	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	712	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 84,334	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	68,962	企業債及び一時借入金の利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	13,784	消費税及び地方消費税
		3 負 担 金	354	負担金
		4 繰 延 勘 定 却 償	1,234	開発費償却
	3 特別損失		5,461	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	600	過年度損益修正損等
		2 そ の 他 特 別 損 失	4,861	平成26年6月期末・勤勉手当 に係る賞与引当金未計上額等
	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 244,967	
	1 企 業 債		129,400	
		1 企 業 債	129,400	企業債
	2 他 会 計 金 補 助 金		115,566	
		1 建設補助金	115,566	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 335,807	
	1 建設改良費		146,799	
		1 一般管理費	5,868	建設改良等に要する一般事務経費
		2 浄水場整備費	11,300	浄水場整備に要する経費
		3 配水管整備費	128,900	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
	2 企業債還金		184,239	
		1 企業債還金	184,239	企業債償還金
	3 開発費		4,769	
		1 開発費	4,769	水道料金システム開発に要する経費

平成26年度 芦別市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(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 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 16,659
減価償却費	243,559
固定資産除却費	556
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)	4,651
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	828
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,560
長期前受金戻入額	△ 138,129
受取利息及び受取配当金	△ 90
支払利息	68,962
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,087
未払金の増減額 (△は減少)	10,292
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1
繰延勘定償却	1,234
消費税資本的収支調整額	△ 2,542
特定収入に係る仮払消費税	△ 8,218
小計	167,918
利息の受取額	90
利息の支払額	△ 68,962
業務活動によるキャッシュ・フロー	99,046
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	△ 137,123
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	115,566
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,557
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	129,400
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	△ 184,239
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,839
資金増加額 (又は減少額)	22,650
資金期首残高	413,103
資金期末残高	435,753

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	325,312		
(2)	受託工事収益	1,091		
(3)	その他の営業収益	12,339	338,742	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	52,872		
(2)	配水及び給水費	51,846		
(3)	受託工事費	9		
(4)	業務費	14,192		
(5)	総係費	10,870		
(6)	職員給与費	82,380		
(7)	減価償却費	243,559		
(8)	資産減耗費	557		
(9)	その他営業費用	712	456,997	
	営業損失			118,255
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	90		
(2)	他会計補助金	39,153		
(3)	長期前受金戻入	138,128		
(4)	雑収益	590	177,961	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	68,962		
(2)	負担金	354		
(3)	繰延勘定償却	1,234		
(4)	消費税関連雑支出	101		
(5)	予備費	300	70,951	107,010
	経常損失			11,245
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	1	3	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	556		
(2)	その他特別損失	4,861	5,417	△ 5,414
	当年度純損失			16,659
	前年度繰越利益剰余金			
	当年度未処理欠損金			16,659

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	758,817	
	減価償却累計額	170,499	588,318
ハ	構 築 物	5,592,322	
	減価償却累計額	2,147,130	3,445,192
ニ	機 械 及 び 装 置	1,382,167	
	減価償却累計額	736,089	646,078
ホ	車 両 運 搬 具	4,947	
	減価償却累計額	3,104	1,843
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	20,140	
	減価償却累計額	13,944	6,196
ト	建 設 仮 勘 定		

有形固定資産合計

4,720,696

(2) 無形固定資産

イ	電 話 加 入 権		50
---	-----------	--	----

無形固定資産合計

50

固 定 資 産 合 計

4,720,746

2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金	435,753
(2)	未 収 金	53,305
(3)	貸倒引当金	△ 4,560
(4)	貯 蔵 品	4,652

流 動 資 産 合 計

489,150

3 繰 延 勘 定

(1)	開 発 費	4,936
-----	-------	-------

繰 延 勘 定 合 計

4,936

資 産 合 計

5,214,832

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	2,651,671			
	企業債合		2,651,671		
(2)	引当金				
	イ 退職給付引当金	4,568			
	引当金合		4,568		
	固定負債合			2,656,239	
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	187,471			
	企業債合		187,471		
(2)	未払金		19,284		
(3)	引当金				
	イ 賞与引当金	4,651			
	ロ 法定福利費引当金	828			
	引当金合		5,479		
(4)	前受金		10		
(5)	預り金				
(6)	その他の流動負債		34,000		
	流動負債合			246,244	
6	繰延収益				
(1)	長期前受金額		2,111,296		
	繰延収益化累計合		<u>△ 837,955</u>		
	繰延収益合			<u>1,273,341</u>	
	繰延収益合			<u><u>4,175,824</u></u>	

資本の部

7	資本金				1,015,566
8	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 国庫補助金	11,762			
	ロ 受贈財産評価合	28,339			
	資本剰余金合		40,101		
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処欠損	16,659			
	欠損剰余金合		16,659		
	剰余金合			23,442	
	資本剰余金合			<u>1,039,008</u>	
	資本剰余金合			<u><u>5,214,832</u></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1,330,056千円である。

財務諸表

平成25年度芦別市水道事業予定損益計算書（税抜き）
（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

（単位 千円）

1	営業収益			
(1)	給水収益	325,411		
(2)	受託工事収益	1,568		
(3)	その他の営業収益	13,018	339,997	
2	営業費用			
(1)	取水及び浄水費	52,918		
(2)	配水及び給水費	50,756		
(3)	受託工事費	19		
(4)	業務費	13,801		
(5)	総係費	2,783		
(6)	職員給与費	77,573		
(7)	減価償却費	98,625		
(8)	資産減耗費	2,607		
(9)	その他営業費用	747	299,829	
	営業利益			40,168
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	96		
(2)	他会計補助金	47,019		
(3)	雑収益	90	47,205	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	71,578		
(2)	負担金	181		
(3)	繰延勘定償却	1,654		
(4)	消費税関連雑支出	80		
(5)	予備費	300	73,793	△ 26,588
	経常利益			13,580
5	特別利益			
(1)	固定資産売却益	1		
(2)	過年度損益修正益	3,647	3,648	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	642	642	3,006
	当年度純利益			16,586
	前年度繰越利益剰余金			
	当年度未処分利益剰余金			16,586

平成25年度芦別市水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（平成26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	758,817	
	減価償却累計額	<u>128,276</u>	630,541
ハ	構 築 物	5,456,485	
	減価償却累計額	<u>1,389,972</u>	4,066,513
ニ	機 械 及 び 装 置	1,382,169	
	減価償却累計額	<u>597,197</u>	784,972
ホ	車 両 運 搬 具	4,947	
	減価償却累計額	<u>2,555</u>	2,392
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	20,140	
	減価償却累計額	<u>12,656</u>	7,484
ト	建 設 仮 勘 定		

有形固定資産合計 5,524,971

(2) 無形固定資産

イ	電 話 加 入 権		<u>50</u>
---	-----------	--	-----------

無形固定資産合計 50

固 定 資 産 合 計 5,525,021

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 413,103

(2) 未 収 金 52,218

(3) 貯 蔵 品 4,653

流 動 資 産 合 計 469,974

3 繰 延 勘 定

(1) 開 発 費 6,170

繰 延 勘 定 合 計 6,170

資 産 合 計 6,001,165

負債の部

4 固定負債

(1) 退職給与引当金 4,568

固定負債合計 4,568

5 流動負債

(1) 未払金 8,992

(2) 前受金 10

(3) 預り金

(4) その他流動負債 34,000

流動負債合計 43,002

負債合計 47,570

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金 998,980

(2) 借入資本金

イ 企業債 2,893,980

借入資本金合計 2,893,980

資本金合計 3,892,960

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金 60,444

ロ 負担金 546,275

ハ 受贈財産評価額 1,091,455

ニ 分担金 71,320

ホ 建設補助金 274,555

資本剰余金合計 2,044,049

(2) 利益剰余金

イ 当年度

未処分利益剰余金 16,586

利益剰余金合計 16,586

剰余金合計 2,060,635

資本合計 5,953,595

負債資本合計 6,001,165

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
1 水道事業収	千円 542,825	千円 410,449	千円 132,376		千円	千円
1 営業収益	364,854	362,332	2,522			
1 給水収益	350,530	347,472	3,058	水道料金	350,530	家事用 215,168 業務用1種 51,820 業務用2種 13,662 業務用3種 68,165 浴場用 1,672 臨時用 43
2 受託工事収	1,140	1,242	△ 102	受託工事手数料	475	給水工事手数料
				工事監理費	665	
3 その他の営業収益	13,184	13,618	△ 434	手数料	188	材料売却事務取扱手数料等
				材料売却収	550	
				他会計負担金	12,445	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	177,968	48,115	129,853			
1 受取利息 及び配当金	90	96	△ 6	預金利息	90	
2 他 会 計 補 助 金	39,153	47,425	△ 8,272	他 会 計 補 助 金	39,153	一般会計補助金
3 長期前受 金 戻 入	138,128		138,128	長期前受 金 戻 入	138,128	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	594	3	雑 収 益	597	その他雑収益等
3 特別利益	3	2	1			
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	1		1	そ の 他 特別利益	1	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	554,362	391,570	162,792			
1 営業費用	464,267	306,843	157,424			
1 原水及び浄水費	56,216	56,691	△ 475	旅 費	3	普通旅費
				備 消 品 費	1,242	
				燃 料 費	3,075	
				通 信 費 運 搬 費	917	電話使用料等
				委 託 料	16,898	夜間・休日運転管理業務委託料等
				手 数 料	744	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	2,384	施設修繕料等
				動 力 費	19,791	電気料
				薬 品 費	10,723	
				保 険 料	74	自動車損害保険料等
				負 担 金	232	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	54,145	55,807	△ 1,662	旅 費	22	普通旅費
				備 消 品 費	390	
				燃 料 費	143	
				光 熱 水 費	191	電気料
				通 信 費 運 搬 費	135	回線使用料等
				委 託 料	21,780	漏水調査業務委託料等
				手 数 料	363	流量調査手数料等
				賃 借 料	135	土地借上料等
				修 繕 費	7,912	量水器修繕料等
				材 料 費	22,763	量水器取替用材料費
				補 償 金	100	
				保 險 料	171	水道賠償責任保険料等
公 課 費	40	自動車重量税				
3 受 託 工 事 費	10	20	△ 10	備 消 品 費	10	
4 業 務 費	15,312	14,486	826	旅 費	6	普通旅費
				備 消 品 費	411	
				燃 料 費	248	

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
				印 刷 費 製 本 費	1,689	
				通 信 費 運 搬 費	34	電話使用料
				委 託 料	11,806	料金等徴収業務委託料等
				手 数 料	769	料金等自動振替
				修 繕 費	162	自動車修繕料等
				保 険 料	154	個人委託員等傷害補償 保険料等
				公 課 費	33	自動車重量税
5 総 係 費	11,363	2,914	8,449	旅 費	231	普通旅費
				備 消 品 費	292	
				委 託 料	4,650	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	1,614	庁舎管理費負担金等
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4,560	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 費 給 与 費	82,393	78,265	4,128	給 料	39,384	一般職給（10人）
				手 当	14,605	職員諸手当

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
				賞与引当 金繰入額	4,126	平成27年6月期末・ 勤勉手当
				賃 金	1,198	臨時事務職員賃金
				法 定 福 利 費	22,346	市町村職員共済組合 負担金等
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	734	平成27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	243,559	97,187	146,372	有形固定 資産減価 償却費	243,559	建 物 22,899 構築物 132,977 機械及び装置 85,887 車両運搬具 549 工具、器具及 び備品 1,247
8 資 産 減 耗 費	557	483	74	固定資産 除却費	556	
				たな卸資 産減耗費	1	
9 そ の 他 営業費用	712	990	△ 278	材料卸売 原 価	712	
2 営 業 外 費 用	84,334	83,827	507			
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	68,962	75,884	△ 6,922	企 業 債 利 息	68,462	
				借 入 金 利 息	500	
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	13,784	6,108	7,676	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	13,784	
3 負 担 金	354	181	173	負 担 金	354	一般会計に対する負担 金
4 繰 延 勘 定 償 却	1,234	1,654	△ 420	開 発 費 償 却	1,234	水道料金・財務会計シ ステム開発費償却

科 目	当 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増 減	説 明		
				節	金 額	附 記
3 特別損失	千円 5,461	千円 600	千円 4,861		千円	千円
1 過年度損益修正損	600	600		過年度損益修正損	600	過年度損益修正損等
2 その他特別損失	4,861		4,861	手 当	4,126	平成26年6月期末・ 勤勉手当に係る賞与引 当金未計上額
				法 定 福 利 費	734	平成26年6月期末・ 勤勉手当に係る法定福 利費引当金未計上額
				そ の 他 特 別 損 失	1	
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	244,967	249,740	△ 4,773			
1 企業債	129,400	104,600	24,800			
1 企業債	129,400	104,600	24,800	企業債	129,400	
2 他会計補助金	115,566	108,341	7,225			
1 建設補助金	115,566	108,341	7,225	建設補助金	115,566	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
△ 出資金		10,467	△ 10,467			
△ 出資金		10,467	△ 10,467			
△ 国庫補助金		19,600	△ 19,600			
△ 国庫補助金		19,600	△ 19,600			
△ 負担金		6,731	△ 6,731			
△ 負担金		6,731	△ 6,731			

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	335,807	346,691	△ 10,884			
1 建設費	146,799	149,535	△ 2,736			
1 一般管理費	5,868	5,073	795	給 料	2,328	一般職給
				手 当	1,105	職員諸手当
				法 定 福 利 費	1,510	市町村職員共済組合負担金等
				賞与引当金繰入額	525	平成27年6月期末・勤勉手当
				法定福利費引当金繰入額	94	平成27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	201	
				負 担 金	2	市町村職員福祉協会負担金
2 浄水場整備費	11,300	20,800	△ 9,500	工 請 事 費	11,300	浄水場整備工事費
3 配水管整備費	128,900	116,200	12,700	工 請 事 費	128,900	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
△ 消火栓設置費		6,731	△ 6,731			

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	184,239	193,901	△ 9,662			
1 企 業 債 還 金	184,239	193,901	△ 9,662	企 業 債 還 金	184,239	
3 開 発 費	4,769	3,255	1,514			
1 開 発 費	4,769	3,255	1,514	委 託 料	4,769	水道料金システム開発委託料（債務負担分）

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	39,384	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
前 年 度	損益勘定 支弁職員		() 10	36,123	372	19,789	56,284	21,981	78,265
	資本勘定 支弁職員		()	2,212	193	1,108	3,513	1,467	4,980
	合 計		() 10	38,335	565	20,897	59,797	23,448	83,245
比 較	損益勘定 支弁職員		()	3,261	826	3,068	7,155	1,833	8,988
	資本勘定 支弁職員		()	116	△ 193	522	445	137	582
	合 計		()	3,377	633	3,590	7,600	1,970	9,570

()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		1,353	148	922		143	1,906
前年度		1,803	148	904		132	1,752	
比 較		△ 450		18		11	154	

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)
	12,201	6,733	961	120
	9,215	5,027	1,101	815
	2,986	1,706	△ 140	△ 695

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	3,377	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	503		
		その他の増減分	2,874	独自削減の期間満了に伴う増分 1,447 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				その他の増分 1,427 千円	人事異動等による増
職員手当	3,590	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	3,590	昇給に伴う増分 245 千円	
				会計制度改正に伴う増分 4,651 千円	
				独自削減の期間満了に伴う増分 102 千円	給料5%の独自削減の期間が満了
				その他の減分 △ 1,408 千円	人事異動等による減

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一般行政職（一般職）	
	平成26年1月1日現在	平成25年1月1日現在
平均給料月額（円）	340,825	328,786
平均給与月額（円）	376,158	366,435
平均年齢（歳）	47.9	45.6

(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	140,100	140,100
短 大 卒	152,800	152,800
大 学 卒	172,200	172,200

(3) 級別職員数

級	一般行政職（一般職）			
	平成26年1月1日現在		平成25年1月1日現在	
	職員数 （人）	構成比 （%）	職員数 （人）	構成比 （%）
6級	（ ）		（ ）	
5級	（ ） 1	10.00	（ ） 1	10.00
4級	（ ） 5	50.00	（ ） 3	30.00
3級	（ ） 4	40.00	（ ） 6	60.00
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	10
号給数別内訳	2号給 (人)		
	4号給 (人)	9	10
	6号給 (人)		
	8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)		90.00	100.00

(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	() 0.875	() 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		
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	() 1.225	() 0.675	() 1.900	() 1.375	() 0.675	() 2.050	() 3.950		
国の制度	管理職	(0.550) 1.025	(0.425) 0.875	(0.975) 1.900	(0.700) 1.175	(0.425) 0.875	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
	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		

()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		

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金
芦別市水道料金シ ステム開発委託料	千円 4,769		千円	平成26年度	千円 4,769	千円 4,769