

令和 7 年度

高梁市特別会計予算書

目 次

議案第 4 6 号	令和 7 年度高梁市国民健康保険特別会計予算	1
議案第 4 7 号	令和 7 年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算	41
議案第 4 8 号	令和 7 年度高梁市へき地診療所特別会計予算	83
議案第 4 9 号	令和 7 年度高梁市後期高齢者医療特別会計予算	95
議案第 5 0 号	令和 7 年度高梁市介護保険特別会計予算	109
議案第 5 1 号	令和 7 年度高梁市養護老人ホーム特別会計予算	175
議案第 5 2 号	令和 7 年度高梁市特別養護老人ホーム特別会計予算	201
議案第 5 3 号	令和 7 年度高梁市畑地かんがい事業特別会計予算	235
議案第 5 4 号	令和 7 年度高梁市水道事業特別会計予算	247
議案第 5 5 号	令和 7 年度高梁市下水道事業特別会計予算	277
議案第 5 6 号	令和 7 年度高梁市地域開発事業特別会計予算	313
議案第 5 7 号	令和 7 年度高梁市巨瀬財産区特別会計予算	323
議案第 5 8 号	令和 7 年度高梁市宇治財産区特別会計予算	333
議案第 5 9 号	令和 7 年度高梁市有漢財産区特別会計予算	343

令和 7 年度高梁市国民健康保険特別会計予算

令和 7 年度高梁市国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 3,607,861 千円と定める。

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

（歳出予算の流用）

第 2 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（1）保険給付費の各項に計上された予算額に過不足が生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和 7 年 2 月 2 8 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳入（事業勘定）

款	項	金額
		千円
1 国民健康保険税		490,644
	1 国民健康保険税	490,644
4 使用料及び手数料		300
	2 手数料	300
6 県支出金		2,777,943
	1 県補助金	2,777,943
8 財産収入		225
	1 財産運用収入	225
10 繰入金		334,495
	1 一般会計繰入金	261,659
	2 基金繰入金	72,836
11 繰越金		1
	1 繰越金	1
12 諸収入		4,253
	1 延滞金、加算金及び過料	1,001
	4 雑入	3,252
歳入合計		3,607,861

歳 出（事業勘定）

款	項	金 額
		千円
1 総務費		89,939
	1 総務管理費	82,959
	2 徴税費	6,759
	3 運営協議会費	221
2 保険給付費		2,702,499
	1 療養諸費	2,311,245
	2 高額療養費	380,600
	3 移送費	150
	4 出産育児諸費	7,504
	5 葬祭諸費	3,000
3 国民健康保険事業費納付金		751,610
	1 医療給付費分	540,052
	2 後期高齢者支援金等分	168,186
	3 介護納付金分	43,372
6 保健事業費		51,188
	1 保健事業費	19,696
	2 特定健康診査等事業費	31,492
7 基金積立金		225
	1 基金積立金	225
9 諸支出金		7,400
	1 償還金及び還付加算金	6,650
	4 貸付金	750
10 予備費		5,000
	1 予備費	5,000
歳 出 合 計		3,607,861

1 総括
(歳入)

5

(歳 出)

[illegible]

2 歳 入

1 款 国民健康保険税

490,644千円

1 項 国民健康保険税

490,644千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 一般被保険者国民健康保険税	千円 490,607	千円 505,206	千円 △14,599
2 退職被保険者等国民健康保険税	37	45	△8
計	490,644	505,251	△14,607

節		説	明
区 分	金 額		
1 医療給付費分 現年課税分	千円 317,414	医療給付費分現年課税分	千円 317,414
2 後期高齢者支 援金分現年課 税分	123,854	後期高齢者支援金分現年課税分	123,854
3 介護納付金分 現年課税分	27,656	介護納付金分現年課税分	27,656
4 医療給付費分 滞納繰越分	15,286	医療給付費分滞納繰越分	15,286
5 後期高齢者支 援金分滞納繰 越分	5,009	後期高齢者支援金分滞納繰越分	5,009
6 介護納付金分 滞納繰越分	1,388	介護納付金分滞納繰越分	1,388
4 医療給付費分 滞納繰越分	25	医療給付費分滞納繰越分	25
5 後期高齢者支 援金分滞納繰 越分	7	後期高齢者支援金分滞納繰越分	7
6 介護納付金分 滞納繰越分	5	介護納付金分滞納繰越分	5

4 款 使用料及び手数料

300千円

2 項 手数料

300千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 督促手数料	千円 300	千円 300	千円 0
計	300	300	0

6 款 県支出金

2,777,943千円

1 項 県補助金

2,777,943千円

1 保険給付費等交付金	2,777,906	2,771,567	6,339
3 広域共同事業交付金	37	47	△10
計	2,777,943	2,771,614	6,329

8 款 財産収入

225千円

1 項 財産運用収入

225千円

2 利子及び配当金	225	343	△118
計	225	343	△118

10 款 繰入金

334,495千円

1 項 一般会計繰入金

261,659千円

1 一般会計繰入金	261,659	274,140	△12,481
-----------	---------	---------	---------

節		説 明
区 分	金 額	
1 督促手数料	千円 300	督促手数料 千円 300

1 普通交付金	2,701,934	普通交付金 2,701,934
2 特別交付金	75,972	保険者努力支援分 16,356 特別調整交付金分（市町村分） 47,000 県繰入金（2号分） 7,041 特別交付金（特定健康診査等負担金） 5,575
1 広域共同事業 交付金	37	広域共同事業交付金 37

1 利子及び配当 金	225	財政調整基金利子 225

1 保険基盤安定 繰入金（保険 税軽減分）	90,317	保険基盤安定繰入金（保険税軽減分） 90,317
-----------------------------	--------	--------------------------

高梁市国民健康保険特別会計（事業勘定）

334, 495千円

261,659千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	261, 659	274, 140	△12, 481

334,495千円

72,836千円

1 国民健康保険財政調整基金繰入金	72, 836	77, 688	△4, 852
計	72, 836	77, 688	△4, 852

節		説	明
区 分	金 額		
2 保険基盤安定 繰入金（保険 者支援分）	千円 54,109	保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	千円 54,109
3 未就学児均等 割保険税繰入 金	1,332	未就学児均等割保険税繰入金	1,332
4 職員給与費等 繰入金	53,123	職員給与費等繰入金	53,123
5 産前産後保険 税繰入金	750	産前産後保険税繰入金	750
6 出産育児一時 金等繰入金	5,000	出産育児一時金等繰入金	5,000
7 財政安定化支 援事業繰入金	49,229	財政安定化支援事業繰入金	49,229
8 その他一般会 計繰入金	7,799	事務費繰入金	7,799

1 国民健康保険 財政調整基金 繰入金	72,836	国民健康保険財政調整基金繰入金	72,836

高梁市国民健康保険特別会計（事業勘定）

1 1 款 繰越金 1千円
1 項 繰越金 1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 前年度繰越金	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

1 2 款 諸収入 4,253千円
1 項 延滞金、加算金及び過料 1,001千円

1 延滞金	1,001	1,101	△100
計	1,001	1,101	△100

1 2 款 諸収入 4,253千円
4 項 雑入 3,252千円

1 滞納処分費	1	1	0
5 一般被保険者第三者納付金	2,000	2,000	0
7 一般被保険者返納金	500	500	0
12 雑入	751	1,451	△700
計	3,252	3,952	△700

節		説	明
区 分	金 額		
1 前年度繰越金	千円 1	前年度繰越金	千円 1

1 一般被保険者 延滞金	1,000	一般被保険者延滞金	1,000
5 過料	1	過料	1

1 滞納処分費	1	滞納処分費	1
1 一般被保険者 第三者納付金	2,000	一般被保険者第三者納付金	2,000
1 一般被保険者 返納金	500	一般被保険者給付費返納金	500
1 雑入	751	高額療養費貸付返還金	300
		出産費貸付返還金	450
		雑入	1

3 歳 出

1 款 総務費

89,939千円

1 項 総務管理費

82,959千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 80,713	千円 81,474	千円 △761	千円 22,000 県支出金 22,000	千円	千円	千円 58,713
2 国民健康保険団体連合会負担金	2,246	2,326	△80	37 県支出金 37			2,209

節		説 明	
区 分	金 額		
2 給料	千円 26,816	一般職給	千円 26,816
3 職員手当等	15,753	扶養手当	618
		通勤手当	906
		住居手当	618
		超過勤務手当	1,100
		管理職手当	624
		期末勤勉手当	11,040
		児童手当	720
		地域手当	127
4 共済費	8,098	共済組合負担金	8,098
11 需用費	30	消耗品費	30
12 役務費	846	手数料	846
13 委託料	4,466	システム等保守点検委託料	330
		システム処理委託料	4,136
14 使用料及び賃借料	16	著作権使用料	16
19 負担金補助及び交付金	24,688	オンライン資格確認等システム運営負担金	232
		成羽病院事業会計補助金	22,000
		総合事務組合退職手当負担金	2,414
		総合事務組合福利厚生負担金	42
19 負担金補助及び交付金	2,246	国保総合システム負担金	358
		レセプトオンライン請求システム負担金	249
		保健事業等保険者支援負担金	113
		国保中央会コールセンター利用負担金	10
		国保広域化連携事業負担金	75

高梁市国民健康保険特別会計（事業勘定）

1 款 総務費

89,939千円

1 項 総務管理費

82,959千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	82,959	83,800	△841	22,037	0	0	60,922

1 款 総務費

89,939千円

2 項 徴税費

6,759千円

1 賦課徴税費	6,759	6,372	387	3,231		1,302	2,226
				県支出金		使用料及び	
				3,231		手数料	
						300	
						諸収入	
						1,002	
計	6,759	6,372	387	3,231	0	1,302	2,226

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
		一般負担金 404
		制度改善負担金 11
		レセプト点検共同事業負担金 1,026

1 報酬	1,936	会計年度任用職員報酬 1,936
3 職員手当等	922	超過勤務手当 147
		会計年度任用職員期末勤勉手当 775
4 共済費	349	共済組合負担金 132
		社会保険料 217
9 旅費	76	費用弁償 76
11 需用費	301	消耗品費 5
		燃料費 26
		印刷製本費 270
12 役務費	986	通信運搬費 984
		手数料 2
19 負担金補助及び交付金	2,189	岡山市町村税整理組合分担金 2,189

1 款 総務費

89,939千円

3 項 運営協議会費

221千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 運営協議会費	千円 221	千円 221	千円 0	千円	千円	千円	千円 221
計	221	221	0	0	0	0	221

2 款 保険給付費

2,702,499千円

1 項 療養諸費

2,311,245千円

1 一般被保険者療養給付費	2,300,000	2,300,000	0	2,300,000 県支出金 2,300,000			
3 一般被保険者療養費	4,600	4,600	0	4,600 県支出金 4,600			
5 審査支払手数料	6,645	6,968	△323	6,080 県支出金 6,080			565
計	2,311,245	2,311,568	△323	2,310,680	0	0	565

2 款 保険給付費

2,702,499千円

2 項 高額療養費

380,600千円

1 一般被保険者高額療養費	380,000	380,000	0	380,000 県支出金 380,000			
---------------	---------	---------	---	----------------------------	--	--	--

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	千円 189	国保運営協議会委員報酬 千円 189
9 旅費	27	費用弁償 27
12 役務費	5	通信運搬費 5

19 負担金補助及び交付金	2,300,000	一般被保険者療養給付費 2,300,000
19 負担金補助及び交付金	4,600	一般被保険者柔道整復師分他 4,600
12 役務費	6,580	手数料 6,580
19 負担金補助及び交付金	65	レセプト電算処理システム負担金 65

19 負担金補助及び交付金	380,000	一般被保険者高額療養費 380,000
---------------	---------	------------------------

2 款 保険給付費
2 項 高額療養費

2,702,499千円

380,600千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
3 一般被保険者高額介護合算療養費	千円 600	千円 600	千円 0	千円 600 県支出金 600	千円	千円	千円
計	380,600	380,600	0	380,600	0	0	0

2 款 保険給付費
3 項 移送費

2,702,499千円

150千円

1 一般被保険者移送費	150	150	0	150 県支出金 150			
計	150	150	0	150	0	0	0

2 款 保険給付費
4 項 出産育児諸費

2,702,499千円

7,504千円

1 出産育児一時金	7,500	8,500	△1,000	7,500 県支出金 7,500			
2 審査支払手数料	4	5	△1	4 県支出金 4			
計	7,504	8,505	△1,001	7,504	0	0	0

2 款 保険給付費
5 項 葬祭諸費

2,702,499千円

3,000千円

2 葬祭費	3,000	3,000	0	3,000			
-------	-------	-------	---	-------	--	--	--

節		説 明
区 分	金 額	
19 負担金補助及 び交付金	千円 600	一般被保険者高額介護合算療養費 千円 600

19 負担金補助及 び交付金	150	一般被保険者移送費 150

19 負担金補助及 び交付金	7,500	出産育児一時金 7,500
12 役務費	4	手数料 4

19 負担金補助及 び交付金	3,000	葬祭費 3,000
-------------------	-------	--------------

高梁市国民健康保険特別会計（事業勘定）

2 款 保険給付費
5 項 葬祭諸費

2,702,499千円
3,000千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金			
				3,000			
計	3,000	3,000	0	3,000	0	0	0

3 款 国民健康保険事業費納付金
1 項 医療給付費分

751,610千円
540,052千円

1 一般被保険者医療給付費分	540,021	549,416	△9,395	32,815		1	507,205
				県支出金		諸収入	
				32,815		1	
2 退職被保険者等医療給付費分	31	32	△1				31
計	540,052	549,448	△9,396	32,815	0	1	507,236

3 款 国民健康保険事業費納付金
2 項 後期高齢者支援金等分

751,610千円
168,186千円

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	168,186	177,785	△9,599				168,186
計	168,186	177,785	△9,599	0	0	0	168,186

3 款 国民健康保険事業費納付金
3 項 介護納付金分

751,610千円
43,372千円

1 介護納付金分	43,372	46,397	△3,025				43,372
----------	--------	--------	--------	--	--	--	--------

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

19 負担金補助及び交付金	540,021	一般被保険者医療給付費分納付金	540,021
19 負担金補助及び交付金	31	退職被保険者等医療給付費分納付金	31

19 負担金補助及び交付金	168,186	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	168,186

19 負担金補助及び交付金	43,372	介護納付金分納付金	43,372
---------------	--------	-----------	--------

3 款 国民健康保険事業費納付金

751,610千円

3 項 介護納付金分

43,372千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 43,372	千円 46,397	千円 △3,025	千円 0	千円 0	千円 0	千円 43,372

6 款 保健事業費

51,188千円

1 項 保健事業費

19,696千円

1 保健衛生普 及費	5,682	5,643	39	985 県支出金 985			4,697
2 疾病予防費	14,014	15,209	△1,195				14,014
計	19,696	20,852	△1,156	985	0	0	18,711

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

1 報酬	1,383	会計年度任用職員報酬	1,383
3 職員手当等	432	会計年度任用職員期末勤勉手当	432
4 共済費	273	共済組合負担金	90
		社会保険料	183
9 旅費	54	費用弁償	54
11 需用費	900	消耗品費	450
		印刷製本費	450
12 役務費	750	通信運搬費	750
13 委託料	1,890	高額療養費帳票作成委託料	340
		資格確認書等作成委託料	700
		後発医薬品利用差額通知作成委託料	50
		医療費通知書作成委託料	800
11 需用費	15	消耗品費	15
13 委託料	13,999	検診率向上対策事業委託料	314
		国保被保険者健診事業委託料	13,685

6 款 保健事業費

51,188千円

2 項 特定健康診査等事業費

31,492千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 特定健康診査等事業費	千円 31,492	千円 32,398	千円 △906	千円 16,941 県支出金 16,941	千円	千円	千円 14,551
計	31,492	32,398	△906	16,941	0	0	14,551

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	千円 2,849	会計年度任用職員報酬 千円 2,849
3 職員手当等	745	会計年度任用職員期末勤勉手当 745
8 報償費	55	講師謝礼 55
9 旅費	189	普通旅費 11 費用弁償 178
11 需用費	743	消耗品費 280 燃料費 40 印刷製本費 423
12 役務費	2,294	通信運搬費 1,261 手数料 1,033
13 委託料	23,949	集団健診委託料 6,574 個別健診委託料 11,713 特定保健指導委託料 327 受診勧奨委託料 3,763 託児委託料 32 システム処理委託料 1,540
14 使用料及び賃 借料	8	著作権使用料 8
19 負担金補助及 び交付金	660	データ管理システム負担金 60 診療情報提供補助金 600

7 款 基金積立金

225千円

1 項 基金積立金

225千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 国民健康保険財政調整基金積立金	千円 225	千円 343	千円 △118	千円	千円	千円 225 財産収入 225	千円
計	225	343	△118	0	0	225	0

9 款 諸支出金

7,400千円

1 項 償還金及び還付加算金

6,650千円

1 一般被保険者保険税還付金	3,500	3,500	0				3,500
4 一般被保険者還付加算金	100	100	0				100
6 保険給付費等交付金償還金	3,050	2,600	450			2,500 諸収入 2,500	550
退職被保険者等保険税還付金	0	300	△300				
退職被保険者等還付加算金	0	1	△1				
計	6,650	6,501	149	0	0	2,500	4,150

節		説 明
区 分	金 額	
25 積立金	千円 225	国民健康保険財政調整基金積立金 千円 225

23 償還金利子及び割引料	3, 500	一般被保険者国保税還付金 3, 500
23 償還金利子及び割引料	100	一般被保険者国保税還付加算金 100
23 償還金利子及び割引料	3, 050	普通交付金返還金 1, 450 特別交付金返還金 1, 600
		(廃目)
		(廃目)

9 款 諸支出金
4 項 貸付金

7,400千円
750千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 高額療養費 貸付金	千円 300	千円 1,000	千円 △700	千円	千円	千円 300 諸収入 300	千円
2 出産費貸付 金	450	450	0			450 諸収入 450	
計	750	1,450	△700	0	0	750	0

10 款 予備費
1 項 予備費

5,000千円
5,000千円

1 予備費	5,000	5,000	0				5,000
計	5,000	5,000	0	0	0	0	5,000

節		説 明
区 分	金 額	
21 貸付金	千円 300	高額療養費貸付金 千円 300
21 貸付金	450	出産費貸付金 450

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	7 (4)	6,168	26,816	17,705	50,689	8,720	59,409
前年度	7 (6)	6,190	28,181	16,915	51,286	8,678	59,964
比 較	0 (△ 2)	△ 22	△ 1,365	790	△ 597	42	△ 555

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	618	906	0	618	1,100
	前年度	378	1,031	0	822	1,100
	比 較	240	△ 125	0	△ 204	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	624	0	11,040	0	720
	前年度	624	0	10,830	0	120
	比 較	0	0	210	0	600
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	0	127	0	0	1,952
	前年度	0	122	0	0	1,888
	比 較	0	5	0	0	64

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	7 (0)	0	26,816	15,753	42,569	8,098	50,667
前年度	7 (1)	0	28,181	15,027	43,208	8,056	51,264
比 較	0 (△ 1)	0	△ 1,365	726	△ 639	42	△ 597

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	618	906	0	618	1,100
	前年度	378	1,031	0	822	1,100
	比 較	240	△ 125	0	△ 204	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	624	0	11,040	0	720
	前年度	624	0	10,830	0	120
	比 較	0	0	210	0	600
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	
	本年度	0	127	0	0	
	前年度	0	122	0	0	
	比 較	0	5	0	0	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	0 (4)	6,168	0	1,952	8,120	622	8,742
前年度	0 (5)	6,190	0	1,888	8,078	622	8,700
比 較	0 (△ 1)	△ 22	0	64	42	0	42

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	1,952
	前年度	0	0	0	0	1,888
	比 較	0	0	0	0	64

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 1,365	給与改定に伴う増加分	1,065		令和6年度給料引き上げ率 3.87%
		昇給に伴う増加分	119		平均昇給率 1.77%
		その他の増減分	△ 2,549	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 7人 0人 7人 前年度 8人 0人 8人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 0人 前年度 退職 1人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	726	給与改定に伴う増加分	604	給料の引き上げに伴うもの 支給率の引き上げに伴うもの	期末勤勉手当 4.50月→4.60月
		その他の増減分	122	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	303,900
		平均給与月額	330,196
		平均年齢(歳)	43.08
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	292,413
		平均給与月額	321,200
		平均年齢(歳)	42.05

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	188,000	188,000	
大 学 卒	224,000	220,000	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R7.1.1 現 在	1級	3	42.8	再任用職員	1
	2級		0.0		
	3級	2	28.6		
	4級	1	14.3		
	5級	1	14.3		
	6級		0.0		
	計	7	100.0	計	1

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考
			一 般 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7		
	号給数別内訳	2号給(人)	1		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	6		
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7		
	号給数別内訳	2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	7		
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0		

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)			
本年度	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
国の制度	2.300	2.300	4.60	有	

カ 地域手当

支給対象地域	岡山県岡山市	備 考
支給率(%)	3	
支給対象職員数(人) (R7.1.1現在)	1	
国の指定基準に基づく 支給率(%)	3	

キ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舍の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

令和7年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度高梁市国民健康保険成羽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 96床

(2) 年間患者数

入 院 20,075人

外 来 60,593人 病院 42,880人 田原診療所 162人 吹屋診療所 197人
 備中診療所 2,806人 平川診療所 840人 湯野診療所 163人
 宇治診療所 103人 川上診療所 8,724人
 川上歯科診療所 4,694人 西山診療所 24人

(3) 1日平均患者数

入 院 55.0人

外 来 271.4人 病院 160.0人 田原診療所 6.0人 吹屋診療所 7.3人
 備中診療所 12.2人 平川診療所 16.8人 湯野診療所 7.1人
 宇治診療所 4.3人 川上診療所 36.2人
 川上歯科診療所 20.5人 西山診療所 1.0人

(4) 主要な建設改良事業

1.施設改修工事 2.器械及び備品購入

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第 1 款 病院事業収益	2,243,931千円
第 1 項 医業収益	1,382,269千円
第 2 項 医業外収益	386,094千円
第 3 項 訪問看護事業収益	32,178千円
第 4 項 介護老人保健施設事業収益	369,616千円
第 5 項 介護老人保健施設事業外収益	73,664千円
第 6 項 特別利益	110千円

支 出

第 1 款 病院事業費用	2,422,912千円
第 1 項 医業費用	1,967,113千円
第 2 項 医業外費用	8,662千円
第 3 項 訪問看護事業費用	31,830千円
第 4 項 介護老人保健施設事業費用	409,102千円
第 5 項 介護老人保健施設事業外費用	3,005千円
第 6 項 特別損失	200千円
第 7 項 予備費	3,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 196,543千円は、損益勘定留保資金で補填するものとする。)

収 入

第 1 款 資本的収入	90,922千円
第 1 項 企業債	80,100千円
第 2 項 補助金	0千円
第 3 項 預り金	1,200千円
第 4 項 基金取崩金	9,622千円

支 出

第 1 款 資本的支出	287,465千円
第 1 項 建設改良費	85,987千円
第 2 項 企業債償還金	189,078千円
第 3 項 投資その他の資産	2,400千円
第 4 項 基金積立金	10,000千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
施設設備改良整備	16,100 千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0% 以内	借入先の貸付条件による。ただし、財政上の都合により償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができる。
医療機器等整備	64,000 千円	同 上	同 上	同 上

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 各項に計上した、予定額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 1,021,019千円

(2) 交際費 300千円

(他会計からの負担金)

第8条 他会計からこの会計へ負担を受ける金額は447,741千円である。

(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160,000千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
1. 取得する資産	器械及び備品	薬剤業務支援システム	1式

令和7年2月28日提出

高梁市長 石 田 芳 生

令和7年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 病 院 事 業 収 益			2,243,931	
	(1) 医 業 収 益		1,382,269	
		1. 入 院 収 益	692,770	
		2. 病 院 外 来 収 益	373,056	
		3. 診 療 所 外 来 収 益	182,609	
		4. 介 護 収 益	5,510	
		5. そ の 他 医 業 収 益	128,324	
	(2) 医 業 外 収 益		386,094	
		1. 他 会 計 病 院 負 担 金	144,858	
		2. 他 会 計 診 療 所 負 担 金	108,439	
		3. 補 助 金	0	
		4. 受 取 利 息 配 当 金	630	
		5. 長 期 前 受 金 戻 入	40,623	
		6. 資 本 費 繰 入 収 益	74,526	
		7. そ の 他 医 業 外 収 益	17,018	
	(3) 訪 問 看 護 事 業 収 益		32,178	
		1. 訪 問 看 護 費 収 益	14,684	
		2. 利 用 料 収 益	1,915	
		3. そ の 他 訪 問 看 護 事 業 収 益	15,579	
	(4) 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 収 益		369,616	
		1. 施 設 介 護 収 益	248,576	
		2. 居 宅 介 護 収 益	45,198	
		3. 居 宅 介 護 支 援 介 護 料 収 益	3,576	
		4. 利 用 料 収 益	54,706	
		5. そ の 他 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 収 益	17,560	
	(5) 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 外 収 益		73,664	
		1. 他 会 計 負 担 金	45,433	
		2. 長 期 前 受 金 戻 入	2,615	
		3. 資 本 費 繰 入 収 益	24,211	
		4. そ の 他 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 外 収 益	1,405	
	(6) 特 別 利 益		110	
		1. 固 定 資 産 売 却 益	10	
		2. 過 年 度 損 益 修 正 益	100	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 病 院 事 業 費 用			2,422,912	
	(1) 医 業 費 用		1,967,113	
		1. 病 院 給 与 費	944,639	
		2. 診 療 所 給 与 費	47,631	
		3. 病 院 材 料 費	187,331	
		4. 診 療 所 材 料 費	33,177	
		5. 経 費	564,098	
		6. 減 価 償 却 費	184,430	
		7. 長期前払消費税償却	4,307	
		8. 資 産 減 耗 費	600	
		9. 研 究 研 修 費	900	
	(2) 医 業 外 費 用		8,662	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	8,652	
		2. 雑 損 失	10	
	(3) 訪問看護事業費用		31,830	
		1. 訪 問 看 護 給 与 費	28,749	
		2. 訪 問 看 護 材 料 費	80	
		3. 訪 問 看 護 経 費	3,001	
	(4) 介護老人保健 施設事業費用		409,102	
		1. 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 経 費	383,548	
		2. 減 価 償 却 費	25,554	
	(5) 介護老人保健 施設事業外費用		3,005	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	3,005	
	(6) 特 別 損 失		200	
		1. 過年度損益修正損	100	
		2. そ の 他 特 別 損 失	100	
	(7) 予 備 費		3,000	
		1. 予 備 費	3,000	

令和7年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算実施計画

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 収 入			90,922	
	(1) 企 業 債		80,100	
		1. 企 業 債	80,100	
	(2) 補 助 金		0	
		1. 県 補 助 金	0	
	(3) 預 り 金		1,200	
		1. そ の 他 預 り 金	1,200	
	(4) 基 金 取 崩 金		9,622	
		1. 基 金 取 崩 金	9,622	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 支 出			287,465	
	(1) 建 設 改 良 費		85,987	
		1. 施 設 整 備 費	21,426	
		2. 有形固定資産購入費	64,561	
	(2) 企 業 債 償 還 金		189,078	
		1. 企 業 債 償 還 金	189,078	
	(3) 投資その他の資産		2,400	
		1. 長 期 貸 付 金	2,400	
	(4) 基 金 積 立 金		10,000	
		1. 基 金 積 立 金	10,000	

令和7年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 193,040
減価償却費	209,984
資産減耗費	600
貸倒引当金の増減額(△は減少)	146
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,070
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 767
退職給付引当金の増減額(△は減少)	3,144
長期前受金戻入	△ 43,238
受取利息及び配当金	△ 630
支払利息	11,657
未収金の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	0
長期前払消費税償却	4,307
その他流動負債の増減額(△は減少)	1,200
小 計	△ 5,567
利息及び配当金の受取額	630
利息の支払額	△ 11,657
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,594

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 78,170
長期貸付金の貸付による支出	△ 2,400
基金からの繰り入れによる収入	9,622
基金への積み立てによる支出	△ 10,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 80,948

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債の収入	80,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 189,078
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 108,978

IV 資金増加額又は減少額(△) △ 206,520

V 資金期首残高 487,840

VI 資金期末残高 281,320

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0 (0)	99 (41)	104,300	399,079	380,577	883,956	137,063	1,021,019
前年度	0 (0)	104 (44)	96,900	402,318	357,589	856,807	137,912	994,719
比 較	0 (0)	△ 5 (△3)	7,400	△ 3,239	22,988	27,149	△ 849	26,300

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超 過 勤 務 手 当
	本年度	5,660	14,950	89,288	4,200	16,500
	前年度	6,624	15,056	83,801	3,759	11,074
	比 較	△ 964	△ 106	5,487	441	5,426
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特別勤務手当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	7,800	135	160,350	11,100	4,200
	前年度	8,710	135	152,304	9,800	2,865
	比 較	△ 910	0	8,046	1,300	1,335
	区 分	夜間勤務手当	退職給付費	会計年度任用職員 期末勤勉手当		
	本年度	6,600	37,944	21,850		
	前年度	6,240	38,279	18,942		
	比 較	360	△ 335	2,908		

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0 (0)	99 (0)	0	399,079	358,727	757,806	125,983	883,789
前年度	0 (0)	104 (0)	0	402,318	338,647	740,965	128,502	869,467
比 較	0 (0)	△ 5 (0)	0	△ 3,239	20,080	16,841	△ 2,519	14,322

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	5,660	14,950	89,288	4,200	16,500
	前年度	6,624	15,056	83,801	3,759	11,074
	比 較	△ 964	△ 106	5,487	441	5,426
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特別勤務手当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	7,800	135	160,350	11,100	4,200
	前年度	8,710	135	152,304	9,800	2,865
	比 較	△ 910	0	8,046	1,300	1,335
	区 分	夜間勤務手当	退職給付費			
	本年度	6,600	37,944			
	前年度	6,240	38,279			
	比 較	360	△ 335			

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0 (0)	0 (41)	104,300	0	21,850	126,150	11,080	137,230
前年度	0 (0)	0 (44)	96,900	0	18,942	115,842	9,410	125,252
比 較	0 (0)	0 (△3)	7,400	0	2,908	10,308	1,670	11,978

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特別勤務手当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜間勤務手当	退職給付費	会計年度任用職員 期末勤勉手当		
	本年度	0	0	21,850		
	前年度	0	0	18,942		
	比 較	0	0	2,908		

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明														
給 料	△ 3,239	昇給に伴う増加分	960	平均昇給率 0.96%														
		その他の増減分	△ 4,199	配置異動等に伴うもの 職員の異動状況 (会計年度任用職員以外の職員) 〔現在に在職する職員数〕(その他) (計) <table><tr><td>本年度</td><td>99人</td><td>0人</td><td>99人</td></tr><tr><td>前年度</td><td>104人</td><td>△4人</td><td>100人</td></tr></table> 採用退職の状況等(予定) <table><tr><td>本年度</td><td>採用</td><td>3人</td><td></td></tr><tr><td>前年度</td><td>退職</td><td>4人</td><td></td></tr></table> 前年度中途採用 1人、中途退職 0人	本年度	99人	0人	99人	前年度	104人	△4人	100人	本年度	採用	3人		前年度	退職
本年度	99人	0人	99人															
前年度	104人	△4人	100人															
本年度	採用	3人																
前年度	退職	4人																
職員手当	20,080	その他の増減分	20,080	配置異動等に伴うもの														

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

(1) 職員1人当り給与

(単位 円)

区 分			医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	一 般 職	技能労務職員
			医 師	医療技術員	看 護 師 准看護師	事務職員	技能労務職員
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	734,100	293,862	330,352	352,467	317,800
		平均給与月額	1,337,573	360,979	400,063	414,288	368,340
		平均年齢(歳)	49.2	41.4	44.6	45.3	60.0
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	750,050	286,648	303,953	335,425	306,000
		平均給与月額	1,354,313	349,149	365,671	398,473	355,515
		平均年齢(歳)	54.6	42.0	44.1	44.3	59.0

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	医 療 職	医 療 職		医 療 職	一 般 職	一般会計 の 制 度 一 般 職
	(一)	(二)		(三)		
	医 師	薬 剤 師	診療放射線 技師 他	看 護 師 准看護師	事務職員	事務職員
高 校 卒	-	-	-	207,700	188,000	188,000
短 大 卒	-	-	204,500	221,900	-	-
短大3卒	-	-	220,500	237,600	-	-
大 学 卒	-	228,500	224,900	245,600	224,000	224,000
大学6卒	475,500	235,600	-	-	-	-

(3) 級別職員数

区 分	医 療 職 (一)			医 療 職 (二)			医 療 職 (三)		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
R7.1.1 現 在	1級	1 人	25.0%	1級	1 人	4.5%	1 級	5 人	9.8%
	2級			2級	12 人	54.6%	2 級	31 人	60.8%
	3級			3級	7 人	31.8%	3 級	10 人	19.6%
	4級	2 人	50.0%	4級	2 人	9.1%	4 級	4 人	7.8%
	5級	1 人	25.0%	5級			5 級	1 人	2.0%
	計	4 人	100.0%	計	22 人	100.0%	計	51 人	100.0%

区分	一 般 職			技能労務職員			その他の給料表	
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比		職員数
R7.1.1 現 在	1 級	3 人	25.0%		2 人	100%	特定任期付職員	4 人
	2 級						県医療職	3 人
	3 級	3 人	25.0%				再任用職員	2 人
	4 級	4 人	33.4%					
	5 級	1 人	8.3%					
	6 級	1 人	8.3%					
	計	12 人	100.0%	計	2 人	100%	計	9 人

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級
一 般 職	主事又は技師の職務	主任の職務	係長又は主査の職務
医 療 職 (一)	医員の職務、診療所の医長の職務	経験豊富な医員及び医長の職務、診療所の医長及び所長の職務、地域医療部長の職務	困難な業務を行う医長の職務、診療所の所長の職務、地域医療部長の職務
医 療 職 (二)	1 薬剤師の職務 2 診療放射線技師、理学療法士、作業療法士、言語聴覚士、臨床検査技師、介護福祉士、管理栄養士及び栄養士の職務	1 技術又は経験を必要とする業務を行う薬剤師の職務 2 技術又は経験を必要とする業務を行う診療放射線技師、理学療法士、作業療法士、言語聴覚士、臨床検査技師、介護福祉士、管理栄養士及び栄養士の職務	1 放射線部門、リハビリテーション部門、臨床検査部門及び栄養管理部門の室長の職務 2 主任薬剤師の職務 3 主任診療放射線技師、主任理学療法士、主任作業療法士、主任言語聴覚士、主任臨床検査技師、主任介護福祉士、主任管理栄養士及び主任栄養士の職務
医 療 職 (三)	准看護師、保健師及び看護師の職務	1 保健師又は看護師の職務 2 技術又は経験を必要とする業務を行う准看護師の職務	主任保健師又は看護主任の職務

区 分	4 級	5 級	6 級
一 般 職	課長補佐又は主幹の職務	1 部次長の職務 2 課長又は課長代理の職務	1 政策監の職務 2 部長の職務
医 療 職 (一)	1 副院長の職務 2 経験豊富な医長の職務 3 困難な業務を所掌する診療所の所長の職務 4 困難な業務を所掌する地域医療部長の職務	院長の職務	
医 療 職 (二)	1 相当困難な業務を処理する放射線部門、リハビリテーション部門、臨床検査部門及び栄養管理部門の室長の職務 2 薬局長の職務 3 困難な調剤業務を処理する主任薬剤師の職務 4 困難な業務を処理する主任診療放射線技師、主任理学療法士、主任作業療法士、主任言語聴覚士、主任臨床検査技師、主任介護福祉士、主任管理栄養士及び主任栄養士の職務	相当困難な業務を処理する薬局長の職務	
医 療 職 (三)	1 主幹の職務 2 看護師長、地域連携室長及び訪問看護ステーション所長の職務	看護部長の職務	

(4) 昇 給

区 分			合計	医 療 職			一般職	技能労務 職員
				医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		91	4	22	51	12	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)		86	4	21	48	12	1
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	0	0	1	0	0
		2号給 (人)	15	2	2	8	2	1
		3号給 (人)	5	2	3	0	0	0
		4号給 (人)	65	0	16	39	10	0
	比 率 (B)／(A) (%)		94.5	100.0	95.5	94.1	100.0	50.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		94	6	21	53	12	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)		88	5	19	50	12	2
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	0	0	1	0	0
		2号給 (人)	18	3	2	9	2	2
		3号給 (人)	4	1	1	2	0	0
		4号給 (人)	65	1	16	38	10	0
	比 率 (B)／(A) (%)		93.6	83.3	90.5	94.3	100.0	100.0

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計 の 制 度	2.300	2.300	4.60	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月 分)	25年勤続の者 (月 分)	35年勤続の者 (月 分)	最 高 限 度 (月 分)	その他の 加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (3%～45%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上

(7) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 療 職			一 般 職	技能労務職
		医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)		
給料総額に 対する比率(%)	21.28 %	18.17 %	0.34 %	2.56 %	0.00 %	0.21 %
支給対象職員 の比率(%) (R7.1.1現在)	57.00 %	11.00 %	6.00 %	37.00 %	0.00 %	3.00 %
代表的な特殊 勤務手当の名称	医師、診療放射線技師、夜間看護業務従事職員、訪問看護待機職員の 特殊勤務手当					

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和6年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医	業	収	益										
(1)	入	院	収	益	547,028									
(2)	病	院	外	来	収	益	365,269							
(3)	診	療	所	外	来	収	益	191,155						
(4)	介	護	収	益	5,541									
(5)	そ	の	他	医	業	収	益	118,439	1,227,432					
2	医	業	費	用										
(1)	病	院	給	与	費	931,726								
(2)	診	療	所	給	与	費	44,251							
(3)	病	院	材	料	費	130,768								
(4)	診	療	所	材	料	費	17,445							
(5)	経				費	525,028								
(6)	減	価	償	却	費	180,785								
(7)	長	期	前	払	消	費	税	償	却	4,307				
(8)	資	産	減	耗	費	600								
(9)	研	究	研	修	費	720	1,835,630							
	医	業	損	失					608,198					
3	医	業	外	収	益									
(1)	他	会	計	病	院	負	担	金	136,467					
(2)	他	会	計	診	療	所	負	担	金	86,062				
(3)	補		助			金	20,973							
(4)	受	取	利	息	配	当	金	630						
(5)	長	期	前	受	金	戻	入	38,742						
(6)	資	本	費	繰	入	収	益	67,606						
(7)	そ	の	他	医	業	外	収	益	20,385	370,865				
4	医	業	外	費	用									
(1)	支	払	利	息	及	び	企	業	債	取	扱	諸	費	8,993
(2)	雑		損			失	0							
(3)	雑		支			出	69,662	78,655	292,210					
5	訪	問	看	護	事	業	収	益						
(1)	訪	問	看	護	費	収	益	14,637						
(2)	利	用	料	収	益	1,938								
(3)	そ	の	他	訪	問	看	護	事	業	収	益	16,234	32,809	

(単位 千円)

6	訪問看護事業費用			
(1)	訪問看護給与費	29,557		
(2)	訪問看護材料費	45		
(3)	訪問看護経費	2,171	31,773	1,036
7	介護老人保健施設事業収益			
(1)	施設介護収益	248,420		
(2)	居宅介護収益	42,695		
(3)	居宅介護支援介護料収益	3,510		
(4)	利用料収益	56,008		
(5)	その他介護老人保健施設事業収益	181	350,814	
8	介護老人保健施設事業費用			
(1)	介護老人保健施設事業経費	358,784		
(2)	減価償却費	24,408	383,192	△ 32,378
9	介護老人保健施設事業外収益			
(1)	他会計負担金	58,162		
(2)	長期前受金戻入	2,615		
(3)	資本費繰入収益	23,399		
(4)	その他介護老人保健施設事業外収益	575	84,751	
10	介護老人保健施設事業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	3,635	3,635	81,116
	経常損失			266,214
11	特別利益			
(1)	固定資産売却益	10		
(2)	過年度損益修正益	100	110	
12	特別損失			
(1)	その他特別損失	0	0	110
	当年度純損失			266,104
	前年度繰越欠損金			1,418,676
	当年度未処理欠損金			1,684,780

令和6年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	(イ) 土 地	98,917	
	(ロ) 建 物	4,212,357	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,451,672</u>	1,760,685
	(ハ) 構 築 物	178,650	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 135,043</u>	43,607
	(ニ) 器 械 及 び 備 品	1,262,114	
	器 械 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 996,262</u>	265,852
	(ホ) 車 両	20,929	
	車 両 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,623</u>	3,306
	(ヘ) 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		2,172,367
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	(イ) 電 話 加 入 権	76	
	(ロ) デイサービスセンター利用権	7,809	
	(ハ) 水 道 施 設 利 用 権	<u>412</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		8,297
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	(イ) 破 産 更 正 債 権 等	2,092	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,092</u>	0
	(ロ) 長 期 貸 付 金		6,000
	(ハ) 基 金		162,100
	(ニ) 長 期 前 払 消 費 税	<u>32,982</u>	
	投 資 そ の 他 資 産 合 計		<u>201,082</u>
	固 定 資 産 合 計		2,381,746
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		487,840
	(2) 未 収 金	437,739	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 67</u>	437,672
	(3) 貯 蔵 品		<u>5,273</u>
	流 動 資 産 合 計		930,785
	資 産 合 計		<u><u>3,312,531</u></u>

負 債 の 部			
3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	(イ) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 てる ため の 企 業 債	<u>892,814</u>	
	企 業 債 合 計		892,814

(単位 千円)

(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	54,533		
引当金合計		54,533	
固定負債合計			947,347
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等の財源に充てるための企業債	189,078		
企業債合計		189,078	
(2) 未払金		70,072	
(3) 引当金			
(イ) 賞与引当金	52,990		
(ロ) 法定福利費引当金	9,937		
引当金合計		62,927	
(4) その他流動負債			
(イ) 預り金	3,200		
(ロ) その他	2,107		
その他流動負債合計		5,307	
流動負債合計			327,384
5 繰延収益			
長期前受金額		1,172,613	
収益化累計額		△ 707,213	
繰延収益合計			465,400
負債合計			1,740,131
資 本 の 部			
6 資本金			
(1) 自己資本金		3,235,199	
資本金合計			3,235,199
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 寄附金	1,350		
(ロ) 受贈財産評価額	20,631		
資本剰余金合計		21,981	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処理欠損金	1,684,780		
利益剰余金合計		△ 1,684,780	
剰余金合計			△ 1,662,799
資本合計			1,572,400
負債資本合計			3,312,531

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 6～75年

構築物 10～45年

器械及び備品 3～20年

車両 4～6年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・耐用年数

施設利用権 15～26年

(3) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「病院事業会計職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担する部分を除く額を計上している。

② 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月～3月までの4ヶ月分）を計上している。

③ 法定福利費引当金

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

④ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、10～20年間で均等償却を行っている。

2. 予定キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は694,478千円である。

4. セグメント情報

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

5. その他

引当金の取崩し

令和6年度において賞与引当金55,628千円及び法定福利費引当金9,635千円を取り崩す予定である。

令和7年度高梁市国民健康保険成羽病院事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	(イ) 土 地	98,917	
	(ロ) 建 物	4,231,835	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,578,423</u>	1,653,412
	(ハ) 構 築 物	178,650	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 140,128</u>	38,522
	(ニ) 器 械 及 び 備 品	1,320,356	
	器 械 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,072,720</u>	247,636
	(ホ) 車 両	20,929	
	車 両 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 18,543</u>	2,386
	(ヘ) 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		2,040,873
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	(イ) 電 話 加 入 権	76	
	(ロ) デイサービスセンター利用権	7,138	
	(ハ) 水 道 施 設 利 用 権	<u>313</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		7,527
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	(イ) 破 産 更 正 債 権 等	2,092	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,092</u>	0
	(ロ) 長 期 貸 付 金		8,400
	(ハ) 基 金		162,478
	(ニ) 長 期 前 払 消 費 税	<u>28,675</u>	
	投 資 そ の 他 資 産 合 計		<u>199,553</u>
	固 定 資 産 合 計		2,247,953
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		281,320
	(2) 未 収 金	437,739	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 213</u>	437,526
	(3) 貯 蔵 品		<u>5,123</u>
	流 動 資 産 合 計		723,969
	資 産 合 計		<u><u>2,971,922</u></u>
負 債 の 部			
3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	(イ) 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充てるための企業債	<u>811,628</u>	
	企 業 債 合 計		811,628

(単位 千円)

(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	57,677		
引当金合計		57,677	
固定負債合計			869,305
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等の財源に充てるための企業債	161,286		
企業債合計		161,286	
(2) 未払金		70,072	
(3) 引当金			
(イ) 賞与引当金	54,060		
(ロ) 法定福利費引当金	9,170		
引当金合計		63,230	
(4) その他流動負債			
(イ) 預り金	4,400		
(ロ) その他	2,107		
その他流動負債合計		6,507	
流動負債合計			301,095
5 繰延収益			
長期前受金額		1,172,613	
収益化累計額		△ 750,451	
繰延収益合計			422,162
負債合計			1,592,562
資本の部			
6 資本金			
(1) 自己資本金		3,235,199	
資本金合計			3,235,199
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 寄附金	1,350		
(ロ) 受贈財産評価額	20,631		
資本剰余金合計		21,981	
(2) 利益剰余金			
(イ) 当年度未処理欠損金	1,877,820		
利益剰余金合計		△ 1,877,820	
剰余金合計			△ 1,855,839
資本合計			1,379,360
負債資本合計			2,971,922

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 6～75年

構築物 10～45年

器械及び備品 3～20年

車両 4～6年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・耐用年数

施設利用権 15～26年

(3) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額のうち、「病院事業会計職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担する部分を除く額を計上している。

② 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額（12月～3月までの4ヶ月分）を計上している。

③ 法定福利費引当金

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

④ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、10～20年間で均等償却を行っている。

2. 予定キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は609,478千円である。

4. セグメント情報

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

5. その他

引当金の取崩し

令和7年度において賞与引当金52,990千円及び法定福利費引当金9,937千円を取り崩す予定である。

令和7年度高梁市国民健康保険成羽病院事業会計予算説明書

(収益の収入及び支出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 病院事業収益			2,243,931	2,206,186	37,745	
	(1) 医 業 収 益		1,382,269	1,358,822	23,447	
		1. 入 院 収 益	692,770	600,000	92,770	
		2. 病 院 外 来 収 益	373,056	415,530		42,474
		3. 診 療 所 外 来 収 益	182,609	217,030		34,421
		4. 介 護 収 益	5,510	7,038		1,528

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 入 院 収 益	692,770	年間入院患者見込み数(延) 20,075人 1日平均入院患者数 55.0人 患者1人当り収入(一般病棟) 39,000円 患者1人当り収入(療養病棟) 20,000円
1. 外 来 収 益	373,056	年間外来患者見込み数(延) 42,880人 1日平均外来患者数 160.0人 患者1人当り収入 8,700円
1. 田 原 診 療 所 外 来 収 益	1,414	年間外来患者見込み数(延) 162人 1日平均外来患者数 6.0人 患者1人当り収入 8,734円
2. 吹 屋 診 療 所 外 来 収 益	3,260	年間外来患者見込み数(延) 197人 1日平均外来患者数 7.3人 患者1人当り収入 16,553円
3. 備 中 診 療 所 外 来 収 益	32,358	年間外来患者見込み数(延) 2,806人 1日平均外来患者数 12.2人 患者1人当り収入 11,532円
4. 平 川 診 療 所 外 来 収 益	6,615	年間外来患者見込み数(延) 840人 1日平均外来患者数 16.8人 患者1人当り収入 7,875円
5. 湯 野 診 療 所 外 来 収 益	1,371	年間外来患者見込み数(延) 163人 1日平均外来患者数 7.1人 患者1人当り収入 8,412円
6. 宇 治 診 療 所 外 来 収 益	597	年間外来患者見込み数(延) 103人 1日平均外来患者数 4.3人 患者1人当り収入 5,797円
7. 川 上 診 療 所 外 来 収 益	101,512	年間外来患者見込み数(延) 8,724人 1日平均外来患者数 36.2人 患者1人当り収入 11,636円
8. 川 上 歯 科 診 療 所 外 来 収 益	35,129	年間外来患者見込み数(延) 4,694人 1日平均外来患者数 20.5人 患者1人当り収入 7,484円
9. 西 山 診 療 所 外 来 収 益	353	年間外来患者見込み数(延) 24人 1日平均外来患者数 1.0人 患者1人当り収入 14,713円
1. 介 護 収 益	1,479	成羽病院介護収益 1,479
2. 川 上 診 療 所 介 護 収 益	3,734	川上診療所介護収益 3,734
3. 川 上 歯 科 診 療 所 介 護 収 益	297	川上歯科診療所介護収益 297

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		5. その他医業収益	128,324	119,224	9,100	
	(2) 医 業 外 収 益		386,094	373,423	12,671	
		1. 他会計病院負担金	144,858	141,119	3,739	
		2. 他会計診療所負担金	108,439	91,608	16,831	
		3. 補 助 金	0	19,998		19,998
		4. 受取利息配当金	630	630		
		5. 長期前受金戻入	40,623	38,914	1,709	
		6. 資本費繰入収益	74,526	67,606	6,920	
		7. その他医業外収益	17,018	13,548	3,470	
	(3) 訪問看護事業収益		32,178	36,539		4,361
		1. 訪問看護費収益	14,684	15,879		1,195
		2. 利用料収益	1,915	1,951		36
		3. その他訪問看護事業収益	15,579	18,709		3,130
	(4) 介護老人保健施設事業収益		369,616	363,270	6,346	
		1. 施設介護収益	248,576	242,513	6,063	
		2. 居宅介護収益	45,198	45,057	141	
		3. 居宅介護支援介護料収益	3,576	4,140		564
		4. 利用料収益	54,706	54,000	706	
		5. その他介護老人保健施設事業収益	17,560	17,560		
	(5) 介護老人保健施設事業外収益		73,664	74,022		358
		1. 他会計負担金	45,433	46,603		1,170
		2. 長期前受金戻入	2,615	2,615		
		3. 資本費繰入収益	24,211	23,399	812	
		4. その他介護老人保健施設事業外収益	1,405	1,405		
	(6) 特 別 利 益		110	110		
		1. 固定資産売却益	10	10		
		2. 過年度損益修正益	100	100		

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 他 会 計 負 担 金	34,809	救急病院分 34,809
2. 室 料 差 額 収 益	16,994	個室室料差額収入 16,994
3. 公 衆 衛 生 活 動 収 益	66,911	人間ドック・事業所等集団健康診断料ほか 66,911
4. 医 療 相 談 収 益	1,709	個人健康診断料 1,709
5. 受 託 検 査 施 設 利 用 収 益	3,140	住民管理検診料 3,140
6. 選 定 療 養 収 益	83	特定療養費に該当する患者の自費負担金 83
7. そ の 他 医 業 収 益	4,678	文書料、死体検案料、その他医業収益 4,678
1. 他 会 計 負 担 金	144,858	病院運営費負担金 144,858
1. 他 会 計 負 担 金	108,439	診療所運営費負担金 86,439
		国民健康保険調整交付金 22,000
1. 県 補 助 金	0	0
1. 預 金 利 息	630	預金利息等 630
1. 長 期 前 受 金 戻 入	40,623	国庫補助金 1,123
		県補助金 35,337
		受贈財産評価額 4,163
1. 資 本 費 繰 入 収 益	74,526	企業債元金償還繰入 74,526
1. そ の 他 医 業 外 収 益	17,018	医師派遣負担金、職員駐車場使用料ほか 17,018
1. 訪 問 看 護 費 収 益	14,684	訪問看護費 14,684
1. 利 用 料 収 益	1,915	利用料 1,915
1. 他 会 計 補 助 金	15,465	他会計補助金 15,465
2. そ の 他 事 業 収 益	114	死後処置費、その他事業外収益 114
1. 施 設 介 護 収 益	248,576	施設介護収益 248,576
1. 居 宅 介 護 収 益	45,198	居宅介護収益 45,198
1. 居 宅 介 護 支 援 介 護 料 収 益	3,576	居宅介護支援介護料収益 3,576
1. 利 用 料 収 益	54,706	施設サービス利用料収益 54,706
1. そ の 他 介 護 老 人 保 健 施 設 収 益	17,560	その他介護老人保健施設収益 17,560
1. 他 会 計 負 担 金	45,433	老人保健施設運営負担金 45,433
1. 長 期 前 受 金 戻 入	2,615	県補助金 2,615
1. 資 本 費 繰 入 収 益	24,211	企業債元金償還繰入 24,211
1. そ の 他 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 外 収 益	1,405	その他介護老人保健施設事業外収益 1,405
1. 固 定 資 産 売 却 益	10	固定資産売却益 10
1. 過 年 度 損 益 修 正 益	100	過年度損益修正益 100

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 病院事業費用			2,422,912	2,380,796	42,116	
	(1) 医 業 費 用		1,967,113	1,906,967	60,146	
		1. 病 院 給 与 費	944,639	914,976	29,663	
		2. 診 療 所 給 与 費	47,631	44,308	3,323	

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 給 料	369,768	医 師 給 料	64,678
		医療技術職員給料	80,105
		看護職員給料	171,296
		事務職員給料	50,949
		技能労務職員給料	2,740
2. 手 当	266,953	扶 養 手 当	4,916
		通 勤 手 当	13,947
		住 居 手 当	4,167
		超過勤務手当	15,250
		管理職手当	6,747
		期末勤勉手当	96,169
		宿日直手当	10,911
		児 童 手 当	4,056
		特殊勤務手当	84,915
		夜間勤務手当	6,600
		管理職員特別勤務手当	135
		会計年度任用職員期末勤勉手当	19,140
3. 報 酬	95,323	会計年度任用職員報酬	95,323
4. 法 定 福 利 費	117,812	共済組合負担金	110,400
		地方公務員災害補償基金負担金	862
		社会保険負担金	6,550
5. 賞与引当金繰入額	50,480	賞与引当金繰入額	50,480
6. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	8,520	法定福利費引当金繰入額	8,520
7. 退 職 給 付 費	35,783	総合事務組合退職手当負担金	32,639
		退職給付引当金繰入額	3,144
1. 診 療 所 給 料	16,744	医 師 給 料	11,349
		看護職員給料	5,395
2. 診 療 所 手 当	15,456	扶 養 手 当	384
		通 勤 手 当	653
		住 居 手 当	33
		超過勤務手当	350
		管理職手当	1,053
		期末勤勉手当	6,905

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3. 病 院 材 料 費	187,331	187,331		
		4. 診 療 所 材 料 費	33,177	33,177		
		5. 経 費	564,098	533,441	30,657	

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
		宿日直手当	189
		児 童 手 当	144
		特殊勤務手当	3,885
		会計年度任用職員期末勤勉手当	1,860
3. 診 療 所 報 酬	6,677	会計年度任用職員報酬	6,677
4. 診療所法定福利費	5,753	共済組合負担金	5,065
		地方公務員災害補償基金負担金	38
		社会保険負担金	650
5. 診療所賞与引当金繰入額	1,830	賞与引当金繰入額	1,830
6. 診療所法定福利費引当金繰入額	310	法定福利費引当金繰入額	310
7. 診療所退職給付費	861	総合事務組合退職手当負担金	861
1. 薬 品 費	125,085	普通薬、注射薬、検査試薬ほか	125,085
2. 診療材料費	41,808	X線フィルム、医療ガスほか	41,808
3. 給食材料費	18,717	患者給食材料ほか	18,717
4. 医療消耗備品費	1,721	診療用具、給食用具ほか	1,721
1. 診療所薬品費	32,964	診療所薬品費	32,964
2. 診療所材料費	213	診療所診療材料費	213
1. 厚生福利費	765	総合事務組合福利厚生負担金	765
2. 報 償 費	500	指導医師謝礼金ほか	500
3. 旅 費 交 通 費	5,200	職員出張旅費ほか	5,200
4. 職 員 被 服 費	317	診療衣、白衣ほか	317
5. 消 耗 品 費	13,000	文房具類、その他消耗品	13,000
6. 消耗備品費	1,000	事務用消耗備品ほか	1,000
7. 光 熱 水 費	50,000	病院、診療所光熱水費	50,000
8. 燃 料 費	730	公用車燃料費ほか	730
9. 食 糧 費	20	人間ドック用菓子ほか	20
10. 印 刷 製 本 費	600	年報、諸用紙印刷代ほか	600
11. 修 繕 料	12,000	建物、医療用器具ほか修繕費	12,000
12. 保 険 料	2,660	医師賠償責任保険料、建物損害共済保険料ほか	2,660
13. 賃 借 料	26,549	酸素濃縮器、携帯用ボンベ借上料ほか	26,549
14. 委 託 料	317,371	指定管理委託料、医事業務委託料ほか	317,371
15. 通 信 運 搬 費	4,202	電話料、郵送料ほか	4,202
16. 交 際 費	300	院長交際費	300
17. 諸 会 費	4,000	医師会費、各種病院協議会費ほか	4,000

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		6. 減 価 償 却 費	184,430	187,172		2,742
		7. 長期前払消費税償却	4,307	4,307		
		8. 資 産 減 耗 費	600	600		
		9. 研 究 研 修 費	900	1,655		755
	(2) 医 業 外 費 用		8,662	8,946		284
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	8,652	8,936		284
		2. 雑 損 失	10	10		
	(3) 訪問看護事業費用		31,830	38,522		6,692
		1. 訪 問 看 護 給 与 費	28,749	35,435		6,686

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
18. 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	122,238	医療介護体制確保交付金、当直医師派遣負担金ほか	122,238
19. 貸倒引当金繰入額	146	貸倒引当金繰入額	146
20. 雑 費	2,500	テレビ受信料、自動車重量税、洗濯代ほか	2,500
1. 建 物 減 価 償 却 費	104,937	建物減価償却費	104,937
2. 構 築 物 減 価 償 却 費	4,396	構築物減価償却費	4,396
3. 器 械 備 品 減 価 償 却 費	74,075	器械備品減価償却費	74,075
4. 車 両 減 価 償 却 費	252	車両減価償却費	252
5. 施 設 利 用 権 償 却 費	770	デイサービスセンター利用権償却費	671
		水道施設利用権償却費	99
1. 長 期 前 払 消 費 税 償 却	4,307	控除対象外消費税額償却	4,307
1. 棚 卸 資 産 減 耗 費	150	薬品廃棄等による減耗費	150
2. 固 定 資 産 除 却 費	450	固定資産除却費	450
1. 図 書 費	600	医学図書代	600
2. 旅 費 交 通 費	300	研究研修旅費	300
1. 企 業 債 利 息	8,652	企業債利息	8,652
1. 雑 損 失	10	雑 損 失	10
1. 訪 問 看 護 給 料	12,567	看護職員給料	12,567
2. 訪 問 看 護 手 当	6,164	扶 養 手 当	360
		通 勤 手 当	350
		超 過 勤 務 手 当	900
		期 末 勤 勉 手 当	3,216
		特 殊 勤 務 手 当	488
		会 計 年 度 任 用 職 員 期 末 勤 勉 手 当	850
3. 訪 問 看 護 報 酬	2,300	会計年度任用職員報酬	2,300
4. 訪 問 看 護 法 定 福 利 費	4,328	共済組合負担金	3,898
		地方公務員災害補償基金負担金	30
		社会保険負担金	400
5. 訪 問 看 護 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,750	賞与引当金繰入額	1,750
6. 訪 問 看 護 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	340	法定福利費引当金繰入額	340
7. 訪 問 看 護 退 職 給 付 費	1,300	総合事務組合退職手当負担金	1,300

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		2. 訪問看護材料費	80	80		
		3. 訪問看護経費	3,001	3,007		6
	(4) 介護老人保健 施設事業費用		409,102	419,569		10,467
		1. 介護老人保健 施設事業経費	383,548	394,013		10,465
		2. 減価償却費	25,554	25,556		2
	(5) 介護老人保健 施設事業外費用		3,005	3,592		587
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	3,005	3,592		587
	(6) 特別損失		200	200		
		1. 過年度損益修正損	100	100		
		2. その他特別損失	100	100		
	(7) 予備費		3,000	3,000		
		1. 予備費	3,000	3,000		

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 訪 問 看 護 材 料 費	80	訪問看護材料費	80
1. 訪問看護厚生福利費	30	総合事務組合福利厚生負担金	30
2. 訪問看護旅費交通費	167	職員出張旅費ほか	167
3. 訪 問 看 護 被 服 費	50	看護予防衣ほか	50
4. 訪問看護消耗品費	350	文房具類、その他消耗品	350
5. 訪問看護光熱水費	92	光熱水費	92
6. 訪 問 看 護 燃 料 費	450	公用車燃料費ほか	450
7. 訪 問 看 護 修 繕 料	299	一般備品、車両修繕費	299
8. 訪 問 看 護 保 険 料	144	訪問看護事業者総合保障保険料ほか	144
9. 訪 問 看 護 賃 借 料	827	訪問看護システム等賃借料	827
10. 訪 問 看 護 委 託 料	80	訪問看護システム保守委託料	80
11. 訪問看護通信運搬費	340	電話料、郵送料ほか	340
12. 訪 問 看 護 諸 会 費	108	訪問看護ステーション連絡協議会負担金ほか	108
13. 訪 問 看 護 雑 費	64	自動車重量税ほか	64
1. 保 險 料	100	建物損害共済保険料	100
2. 賃 借 料	622	土地借上料	622
3. 委 託 料	140,303	指定管理委託料	140,303
4. 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	242,523	医療介護体制確保交付金	242,523
1. 建 物 減 価 償 却 費	21,814	建物減価償却費	21,814
2. 構 築 物 減 価 償 却 費	689	構築物減価償却費	689
3. 器 械 備 品 減 価 償 却 費	2,383	器械備品減価償却費	2,383
4. 車 両 減 価 償 却 費	668	車両減価償却費	668
1. 企 業 債 利 息	3,005	企業債利息	3,005
1. 過 年 度 損 益 修 正 損	100	過年度損益修正損	100
1. そ の 他 特 別 損 失	100	固定資産除却費	100
1. 予 備 費	3,000		3,000

(資本的收入及び支出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資本的收入			90,922	245,695		154,773
	(1) 企業債		80,100	168,900		88,800
		1. 企業債	80,100	168,900		88,800
	(2) 補助金		0	58,513		58,513
		1. 県補助金	0	58,513		58,513
	(3) 預り金		1,200	1,200		
		1. その他預り金	1,200	1,200		
	(4) 基金取崩金		9,622	17,082		7,460
		1. 基金取崩金	9,622	17,082		7,460

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資本的支出			287,465	427,516		140,051
	(1) 建設改良費		85,987	240,785		154,798
		1. 施設整備費	21,426	57,332		35,906
		2. 有形固定資産購入費	64,561	183,453		118,892

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 企 業 債	80,100	有形固定資産購入経費 80,100
1. 県 補 助 金	0	0
1. そ の 他 預 り 金	1,200	看護師等奨学金貸付補助金 1,200
1. 基 金 取 崩 金	9,622	基金取崩金 9,622

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 工 事 請 負 費	17,510	施設修繕工事費 2,000 成羽病院 昇降機改修工事 10,857 川上診療所 点字ブロック修繕工事 1,045 ひだまり苑 防水改修工事 3,608
2. 委 託 料	3,916	成羽病院 エコキュート改修更新工事実施設計 3,575 ひだまり苑 防水改修工事監理委託 341
1. 器械及び備品購入費	64,561	成羽病院 薬剤業務支援システム 25,960 成羽病院 内視鏡情報管理システム 17,050 成羽病院 超音波画像診断装置 9,460 成羽病院 消化管内視鏡システム 6,677 成羽病院 輸血検査器 990 成羽病院 視力検査器 869 成羽病院 自動血圧計 400 成羽病院 救急カート 396 成羽病院 輸液ポンプ 318 成羽病院 シリンジポンプ 314 川上診療所 全自動視力計 594 川上診療所 事務所用パソコン 338 川上診療所 健診システム専用パソコン 302 ひだまり苑 事務所用パソコン 893

高梁市国民健康保険成羽病院事業会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	(2) 企 業 債 償 還 金		189,078	174,331	14,747	
		1. 企 業 債 償 還 金	189,078	174,331	14,747	
	(3) 投資その他の資産		2,400	2,400		
		1. 長 期 貸 付 金	2,400	2,400		
	(4) 基 金 積 立 金		10,000	10,000		
		1. 基 金 積 立 金	10,000	10,000		

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 企 業 債 償 還 金	189,078	企業債償還元金 189,078
1. 長 期 貸 付 金	2,400	看護師等奨学金貸付金 2,400
1. 基 金 積 立 金	10,000	基金積立金 10,000

令和 7 年度高梁市へき地診療所特別会計予算

令和 7 年度高梁市へき地診療所特別会計の予算は、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 10,401 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 28 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
2 診療収入		2,876
	1 診療収入	2,876
4 県支出金		2,362
	1 県補助金	2,362
5 繰入金		5,163
	1 一般会計繰入金	5,163
歳 入 合 計		10,401

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		8,950
	1 総務管理費	8,950
2 医業費		1,449
	1 医業費	1,449
4 公債費		2
	1 公債費	2
歳 出 合 計		10,401

1 総括
(歳入)

85

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

2 款 診療収入	2,876千円
1 項 診療収入	2,876千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 国民健康保険診療報酬収入	千円 192	千円 192	千円 0
2 社会保険診療報酬収入	180	180	0
4 後期高齢者診療報酬収入	2,100	2,460	△360
5 一部負担金収入	402	402	0
6 その他診療収入	2	0	2
計	2,876	3,234	△358

4 款 県支出金	2,362千円
1 項 県補助金	2,362千円

1 へき地診療所運営費県補助金	2,362	2,489	△127
計	2,362	2,489	△127

5 款 繰入金	5,163千円
1 項 一般会計繰入金	5,163千円

1 一般会計繰入金	5,163	9,085	△3,922
計	5,163	9,085	△3,922

款 市債	0千円
項 市債	0千円

医療用機械器具等整備事業債	0	2,400	△2,400
計	0	2,400	△2,400

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年分	千円 192	国保加入者診療収入	千円 192
1 現年分	180	社保加入者診療収入	180
1 現年分	2,100	後期高齢者診療収入	2,100
1 現年分	402	一部負担金収入	402
1 現年分	2	予防接種費用公費負担分	1
		予防接種費用自己負担分	1

1 へき地診療所 運営費補助金	2,362	へき地診療所運営費補助金	2,362

1 一般会計繰入金	5,163	一般会計繰入金	5,163

		(廃目)	

3 歳 出

1 款 総務費

8,950千円

1 項 総務管理費

8,950千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 8,950	千円 12,134	千円 △3,184	千円 2,362 県支出金 2,362	千円	千円 1,844 診療収入 1,844	千円 4,744
計	8,950	12,134	△3,184	2,362	0	1,844	4,744

2 款 医業費

1,449千円

1 項 医業費

1,449千円

2 医療用消耗 器材費	189	226	△37			100 診療収入 100	89
3 医療用衛生 材料費	1,260	1,980	△720			932 診療収入 932	328

節		説 明	
区 分	金 額		
11 需用費	千円 698	消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料	千円 40 8 50 600
12 役務費	289	通信運搬費 手数料 保険料	141 8 140
13 委託料	7,249	診療所事務補助業務委託料 診療委託料 合併処理浄化槽管理清掃委託料 システム等保守点検委託料	310 5,772 69 1,098
14 使用料及び賃 借料	464	事務機器借上料 受信料	452 12
18 備品購入費	250	医療器具購入費 施設用備品購入費	100 150

11 需用費	30	消耗品費	30
12 役務費	139	手数料	139
13 委託料	20	医療廃棄物収集運搬委託料	20
11 需用費	1,260	医薬材料費	1,260

2 款 医業費

1,449千円

1 項 医業費

1,449千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
医療用機械 器具費	千円 0	千円 2,868	千円 △2,868	千円	千円	千円	千円
計	1,449	5,074	△3,625	0	0	1,032	417

4 款 公債費

2千円

1 項 公債費

2千円

2 利子	2	0	2				2
計	2	0	2	0	0	0	2

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	(廃目) 千円

23 償還金利子及び割引料	2	利子 2

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

(単位 千円)

区 分	前前年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還額	
1 医療用機械器具等 整備事業		400			400
計		400			400

令和 7 年度高梁市後期高齢者医療特別会計予算

令和 7 年度高梁市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 6 4 0 , 8 2 5 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 2 8 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1 後期高齢者医療保険料		459,883
	1 後期高齢者医療保険料	459,883
2 使用料及び手数料		40
	1 手数料	40
4 繰入金		173,980
	1 一般会計繰入金	173,980
5 繰越金		1
	1 繰越金	1
6 諸収入		6,921
	1 延滞金、加算金及び過料	51
	2 償還金及び還付加算金	1,510
	5 雑入	5,360
歳 入 合 計		640,825

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		2,115
	1 総務管理費	1,138
	2 徴収費	977
2 後期高齢者医療広域連合納付金		628,116
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	628,116
3 保健事業費		9,084
	1 健康保持増進事業費	9,084
4 諸支出金		1,510
	1 償還金及び還付加算金	1,510
歳 出 合 計		640,825

1 総括
(歳入)

歲 入 合 計	640, 825	672, 184	△31, 359
---------	----------	----------	----------

(歳 出)

[illegible]

2 歳 入

1 款 後期高齢者医療保険料

459,883千円

1 項 後期高齢者医療保険料

459,883千円

目	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	千円 459,883	千円 480,181	千円 △20,298
計	459,883	480,181	△20,298

2 款 使用料及び手数料

40千円

1 項 手数料

40千円

2 督促手数料	40	40	0
計	40	40	0

4 款 繰入金

173,980千円

1 項 一般会計繰入金

173,980千円

1 事務費繰入金	2,073	3,057	△984
2 保険基盤安定繰入金	168,182	177,982	△9,800
3 保健事業繰入金	3,725	4,002	△277
計	173,980	185,041	△11,061

5 款 繰越金

1千円

1 項 繰越金

1千円

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 459,383	特別徴収保険料 普通徴収保険料	千円 344,537 114,846
2 滞納繰越分	500	普通徴収保険料	500

1 督促手数料	40	督促手数料	40

1 事務費繰入金	2,073	事務費繰入金	2,073
1 保険基盤安定繰入金	168,182	保険基盤安定繰入金	168,182
1 保健事業繰入金	3,725	保健事業繰入金	3,725

1 繰越金	1	前年度繰越金	1

6 款 諸収入

6,921千円

1 項 延滞金、加算金及び過料

51千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 延滞金	千円 50	千円 50	千円 0
2 過料	1	1	0
計	51	51	0

6 款 諸収入

6,921千円

2 項 償還金及び還付加算金

1,510千円

1 保険料還付金	1,500	1,500	0
2 還付加算金	10	10	0
計	1,510	1,510	0

6 款 諸収入

6,921千円

5 項 雑入

5,360千円

1 滞納処分費	1	1	0
5 雑入	5,359	5,359	0
計	5,360	5,360	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 延滞金	千円 50	延滞金	千円 50
1 過料	1	過料	1

1 保険料還付金	1,500	保険料還付金	1,500
1 還付加算金	10	還付加算金	10

1 滞納処分費	1	滞納処分費	1
1 雑入	5,359	後期高齢者健診事業補助金	5,359

3 歳 出

1 款 総務費 2,115千円

1 項 総務管理費 1,138千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 1,138	千円 2,133	千円 △995	千円	千円	千円	千円 1,138
計	1,138	2,133	△995	0	0	0	1,138

1 款 総務費 2,115千円

2 項 徴収費 977千円

1 徴収費	977	966	11			42 使用料及び 手数料 40 諸収入 2	935
計	977	966	11	0	0	42	935

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金 628,116千円

1 項 後期高齢者医療広域連合納付金 628,116千円

1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	628,116	658,214	△30,098			459,933 後期高齢者 医療保険料 459,883 諸収入 50	168,183
--------------------------	---------	---------	---------	--	--	---	---------

節		説 明
区 分	金 額	
11 需用費	千円 72	消耗品費 千円 50 印刷製本費 22
12 役務費	1,000	通信運搬費 1,000
13 委託料	66	システム等保守点検委託料 66

11 需用費	26	消耗品費 10 燃料費 5 印刷製本費 11
12 役務費	872	通信運搬費 871 手数料 1
19 負担金補助及び交付金	79	岡山県市町村税整理組合負担金 79

19 負担金補助及び交付金	628,116	保険料納付金 628,116
---------------	---------	----------------

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

628,116千円

1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

628,116千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 628,116	千円 658,214	千円 △30,098	千円 0	千円 0	千円 459,933	千円 168,183

3 款 保健事業費

9,084千円

1 項 健康保持増進事業費

9,084千円

1 健康診査費	9,084	9,361	△277			5,359 諸収入 5,359	3,725
計	9,084	9,361	△277	0	0	5,359	3,725

4 款 諸支出金

1,510千円

1 項 償還金及び還付加算金

1,510千円

1 保険料還付金	1,500	1,500	0			1,500 諸収入 1,500	
2 還付加算金	10	10	0			10 諸収入 10	
計	1,510	1,510	0	0	0	1,510	0

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

11 需用費	156	消耗品費 30 燃料費 8 印刷製本費 118
12 役務費	1,146	通信運搬費 836 手数料 310
13 委託料	7,759	健診委託料 6,439 システム処理委託料 1,320
19 負担金補助及び交付金	23	データ管理システム負担金 23

23 償還金利子及び割引料	1,500	保険料還付金 1,500
23 償還金利子及び割引料	10	保険料還付加算金 10

令和 7 年度高梁市介護保険特別会計予算

令和 7 年度高梁市介護保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 事業勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 5,292,243 千円、サービス勘定の歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 58,951 千円と定める。

2 事業勘定及びサービス勘定の歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

（歳出予算の流用）

第 2 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（1）保険給付費の各項に計上された予算額に過不足が生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和 7 年 2 月 2 8 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳入（事業勘定）

款	項	金 額
		千円
1 介護保険料		860,371
	1 介護保険料	860,371
4 使用料及び手数料		30
	2 手数料	30
5 国庫支出金		1,411,678
	1 国庫負担金	861,241
	2 国庫補助金	550,437
6 支払基金交付金		1,365,038
	1 支払基金交付金	1,365,038
7 県支出金		782,925
	1 県負担金	749,162
	2 県補助金	33,763
8 財産収入		1,054
	1 財産運用収入	1,054
10 繰入金		871,090
	1 一般会計繰入金	815,106
	2 基金繰入金	55,984
11 繰越金		4
	1 繰越金	4
12 諸収入		53
	1 延滞金、加算金及び過料	50
	5 雑入	3
歳 入 合 計		5,292,243

歳 出（事業勘定）

款	項	金 額
		千円
1 総務費		79,668
	1 総務管理費	78,082
	2 徴収費	1,586
2 介護認定費		8,453
	1 介護認定審査費	8,453
3 保険給付費		4,955,094
	1 介護サービス等諸費	4,503,840
	2 介護予防サービス等諸費	143,814
	3 高額介護サービス等費	109,340
	4 高額医療合算介護サービス等費	17,355
	6 特定入所者介護サービス等費	176,496
	9 その他諸費	4,249
5 基金積立金		1,054
	1 基金積立金	1,054
6 地域支援事業費		244,719
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	74,435
	2 一般介護予防事業費	41,886
	3 包括的支援等事業費	128,146
	4 その他諸費	252
7 諸支出金		3,255
	1 償還金及び還付加算金	3,255
歳 出 合 計		5,292,243

歳 入（サービス勘定）

款	項	金 額
		千円
1 サービス収入		41,222
	1 介護給付費収入	30,154
	2 予防給付費収入	3,230
	3 自己負担金収入	3,345
	4 使用料及び手数料	4,493
8 繰入金		13,445
	1 一般会計繰入金	13,445
11 諸収入		4,284
	1 預金利子	1
	2 雑入	4,283
歳 入 合 計		58,951

歳 出（サービス勘定）

款	項	金 額
		千円
2 サービス事業費		58,951
	4 介護予防支援事業費	10,579
	5 老人福祉施設事業費	48,372
歳 出 合 計		58,951

1 総括
(歳入)

113

(歳 出)

[illegible]

2 歳 入

1 款 介護保険料	860,371千円
1 項 介護保険料	860,371千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 第1号被保険者保険料	千円 860,371	千円 841,402	千円 18,969
計	860,371	841,402	18,969

4 款 使用料及び手数料	30千円
2 項 手数料	30千円

2 督促手数料	30	30	0
計	30	30	0

5 款 国庫支出金	1,411,678千円
1 項 国庫負担金	861,241千円

1 介護給付費負担金	861,241	860,670	571
計	861,241	860,670	571

5 款 国庫支出金	1,411,678千円
2 項 国庫補助金	550,437千円

1 調整交付金	467,111	487,382	△20,271
2 調整交付金（総合事業）	9,658	9,751	△93
3 地域支援事業交付金（総合事業）	20,121	20,316	△195
4 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	42,376	42,484	△108
6 保険者機能強化推進交付金	3,038	3,038	0
8 保険者努力支援交付金	8,133	7,549	584

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 858,476	特別徴収保険料	千円 803,651
		普通徴収保険料	54,825
2 滞納繰越分	1,895	普通徴収保険料	1,895

1 督促手数料	30	督促手数料	30

1 現年度分	861,241	介護給付費負担金	861,241

1 現年度分	467,111	調整交付金	467,111
1 現年度分	9,658	調整交付金（総合事業）	9,658
1 現年度分	20,121	地域支援事業交付金（総合事業）	20,121
1 現年度分	42,376	地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業）	42,376
1 現年度分	3,038	保険者機能強化推進交付金	3,038
1 現年度分	8,133	保険者努力支援交付金	8,133

5 款 国庫支出金

1,411,678千円

2 項 国庫補助金

550,437千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 550,437	千円 570,520	千円 △20,083

6 款 支払基金交付金

1,365,038千円

1 項 支払基金交付金

1,365,038千円

1 介護給付費交付金	1,337,875	1,332,469	5,406
2 地域支援事業支援交付金	27,163	27,426	△263
計	1,365,038	1,359,895	5,143

7 款 県支出金

782,925千円

1 項 県負担金

749,162千円

1 介護給付費負担金	749,162	743,227	5,935
計	749,162	743,227	5,935

7 款 県支出金

782,925千円

2 項 県補助金

33,763千円

1 地域支援事業交付金（総合事業）	12,575	12,697	△122
2 地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業）	21,188	21,242	△54
計	33,763	33,939	△176

8 款 財産収入

1,054千円

1 項 財産運用収入

1,054千円

2 利子及び配当金	1,054	890	164
計	1,054	890	164

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

1 現年度分	1,337,875	介護給付費交付金	1,337,875
1 現年度分	27,163	地域支援事業支援交付金	27,163

1 現年度分	749,162	介護給付費負担金	749,162

1 現年度分	12,575	地域支援事業交付金（総合事業）	12,575
1 現年度分	21,188	地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	21,188

1 利子及び配当金	1,054	介護給付費準備基金利子収入	1,054

10款 繰入金

871,090千円

1項 一般会計繰入金

815,106千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 一般会計繰入金	千円 815,106	千円 805,681	千円 9,425
計	815,106	805,681	9,425

10款 繰入金

871,090千円

2項 基金繰入金

55,984千円

1 介護給付費準備基金繰入金	55,984	46,728	9,256
計	55,984	46,728	9,256

11款 繰越金

4千円

1項 繰越金

4千円

1 繰越金	1	1	0
2 介護給付費負担金等繰越金	2	2	0
3 地域支援事業繰越金	1	0	1
計	4	3	1

節		説	明
区 分	金 額		
1 職員給与費等 繰入金	千円 44,417	職員給与費等繰入金	千円 44,417
2 事務費等繰入 金	35,171	事務費繰入金	35,171
3 認定審査費繰 入金	8,453	認定審査費繰入金	8,453
4 介護保険給付 費繰入金	659,260	現年度分	659,260
6 地域支援事業 繰入金	67,805	現年度分	67,805

1 介護給付費準 備基金繰入金	55,984	介護給付費準備基金繰入金	55,984

1 前年度繰越金	1	前年度繰越金	1
1 前年度繰越金	2	介護給付費負担金等前年度繰越金	2
1 前年度繰越金	1	地域支援事業前年度繰越金	1

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

1 2 款 諸収入

53千円

1 項 延滞金、加算金及び過料

50千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 延滞金、加算金及び過料	千円 50	千円 50	千円 0
計	50	50	0

1 2 款 諸収入

53千円

5 項 雑入

3千円

1 雑入	1	1	0
5 第三者納付金	1	1	0
6 返納金	1	1	0
計	3	3	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 第 1 号被保険 者延滞金	千円 50	第 1 号被保険者延滞金	千円 50

1 雑入	1	雑入	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 款 総務費

1 項 総務管理費

78,082千円

124

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	千円 7,746	介護保険事業計画推進委員会委員報酬 126 会計年度任用職員報酬 7,620
2 給料	23,199	一般職給 23,199
3 職員手当等	14,173	扶養手当 258 通勤手当 551 住居手当 216 超過勤務手当 400 管理職手当 900 期末勤勉手当 9,628 児童手当 120 会計年度任用職員期末勤勉手当 2,100
4 共済費	8,370	共済組合負担金 7,530 社会保険料 840
9 旅費	594	普通旅費 435 費用弁償 159
11 需用費	1,236	消耗品費 195 燃料費 51 印刷製本費 990
12 役務費	13,280	通信運搬費 2,926 手数料 10,354
13 委託料	6,831	計画策定委託料 3,832 システム等保守点検委託料 473 認定調査委託料 2,526
14 使用料及び賃借料	99	駐車場使用料 2 著作権使用料 17

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

1 款 総務費

79,668千円

1 項 総務管理費

78,082千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
2 連合会負担金	429	437	△8				429
計	78,082	72,043	6,039	0	0	0	78,082

1 款 総務費

79,668千円

2 項 徴収費

1,586千円

1 賦課徴収費	1,586	1,314	272			80 使用料及び 手数料 30 諸収入 50	1,506
計	1,586	1,314	272	0	0	80	1,506

2 款 介護認定費

8,453千円

1 項 介護認定審査費

8,453千円

1 介護認定審査費	8,453	8,125	328				8,453
-----------	-------	-------	-----	--	--	--	-------

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
		システム利用料 80
19 負担金補助及び交付金	2,125	総合事務組合退職手当負担金 2,089 総合事務組合福利厚生負担金 36
19 負担金補助及び交付金	429	第三者行為求償事務負担金 100 保険料特別徴収事務負担金 108 介護サービス相談処理費負担金 221

11 需用費	50	消耗品費 10 燃料費 40
12 役務費	1,300	通信運搬費 1,300
19 負担金補助及び交付金	236	岡山県市町村税整理組合分担金 236

1 報酬	4,797	介護認定審査会委員報酬 4,797
9 旅費	148	費用弁償 148
11 需用費	250	消耗品費 250
12 役務費	99	通信運搬費 99

2 款 介護認定費

8,453千円

1 項 介護認定審査費

8,453千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	8,453	8,125	328	0	0	0	8,453

3 款 保険給付費

4,955,094千円

1 項 介護サービス等諸費

4,503,840千円

1 居宅介護サービス給付費	1,123,725	1,163,163	△39,438	471,143 国庫支出金 322,561 県支出金 148,582		303,407 支払基金交付金 303,406 諸収入 1	349,175
3 地域密着型介護サービス給付費	908,951	929,604	△20,653	381,095 国庫支出金 267,476 県支出金 113,619		245,417 支払基金交付金 245,417	282,439
5 施設介護サービス給付費	2,287,009	2,240,992	46,017	958,872 国庫支出金 558,645 県支出金 400,227		617,492 支払基金交付金 617,492	710,645
7 居宅介護福祉用具購入費	4,169	4,604	△435	1,748 国庫支出金 1,227 県支出金 521		1,126 支払基金交付金 1,126	1,295

節		説 明
区 分	金 額	
13 委託料	千円 3,159	要介護認定事務委託料 千円 1,330 システム等保守点検委託料 1,829

19 負担金補助及び交付金	1,123,725	居宅介護サービス給付費負担金 1,123,725
19 負担金補助及び交付金	908,951	地域密着型介護サービス給付費負担金 908,951
19 負担金補助及び交付金	2,287,009	施設介護サービス給付費負担金 2,287,009
19 負担金補助及び交付金	4,169	居宅介護福祉用具購入費 4,169

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

3 款 保険給付費

4,955,094千円

1 項 介護サービス等諸費

4,503,840千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
8 居宅介護住 宅改修費	千円 8,271	千円 10,772	千円 △2,501	千円 3,468 国庫支出金 2,434 県支出金 1,034	千円	千円 2,233 支払基金交 付金 2,233	千円 2,570
9 居宅介護サ ービス計画 給付費	171,715	182,503	△10,788	71,994 国庫支出金 50,530 県支出金 21,464		46,363 支払基金交 付金 46,363	53,358
計	4,503,840	4,531,638	△27,798	1,888,320	0	1,216,038	1,399,482

3 款 保険給付費

4,955,094千円

2 項 介護予防サービス等諸費

143,814千円

1 介護予防サ ービス給付 費	105,374	85,986	19,388	44,180 国庫支出金 30,705 県支出金 13,475		28,451 支払基金交 付金 28,451	32,743
3 地域密着型 介護予防サ ービス給付 費	12,412	10,052	2,360	5,204 国庫支出金 3,652 県支出金 1,552		3,351 支払基金交 付金 3,351	3,857
5 介護予防福 祉用具購入 費	1,768	1,733	35	742 国庫支出金 521		477	549

節		説 明
区 分	金 額	
19 負担金補助及び交付金	千円 8,271	居宅介護住宅改修費 千円 8,271
19 負担金補助及び交付金	171,715	居宅介護サービス計画給付費負担金 171,715

19 負担金補助及び交付金	105,374	介護予防サービス給付費負担金 105,374
19 負担金補助及び交付金	12,412	地域密着型介護予防サービス給付費負担金 12,412
19 負担金補助及び交付金	1,768	介護予防福祉用具購入費 1,768

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

3 款 保険給付費

4,955,094千円

2 項 介護予防サービス等諸費

143,814千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金		支払基金交	
				221		付金	
						477	
6 介護予防住 宅改修費	5,879	5,652	227	2,465		1,587	1,827
				国庫支出金		支払基金交	
				1,730		付金	
				県支出金		1,587	
				735			
7 介護予防サ ービス計画 給付費	18,381	15,868	2,513	7,707		4,963	5,711
				国庫支出金		支払基金交	
				5,409		付金	
				県支出金		4,963	
				2,298			
計	143,814	119,291	24,523	60,298	0	38,829	44,687

3 款 保険給付費

4,955,094千円

3 項 高額介護サービス等費

109,340千円

1 高額介護サ ービス費	109,122	112,881	△3,759	45,751		29,464	33,907
				国庫支出金		支払基金交	
				32,111		付金	
				県支出金		29,463	
				13,640		諸収入	
						1	
2 高額介護予 防サービス 費	218	108	110	92		59	67
				国庫支出金		支払基金交	
				65		付金	
						59	

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
19 負担金補助及び交付金	5,879	介護予防住宅改修費 5,879
19 負担金補助及び交付金	18,381	介護予防サービス計画給付費負担金 18,381

19 負担金補助及び交付金	109,122	高額介護サービス費 109,122
19 負担金補助及び交付金	218	高額介護予防サービス費 218

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

3 款 保険給付費

4,955,094千円

3 項 高額介護サービス等費

109,340千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金			
				27			
計	109,340	112,989	△3,649	45,843	0	29,523	33,974

3 款 保険給付費

4,955,094千円

4 項 高額医療合算介護サービス等費

17,355千円

1 高額医療合算介護サービス費	17,168	13,435	3,733	7,198		4,635	5,335
				国庫支出金		支払基金交付金	
				5,052			
				県支出金		4,635	
				2,146			
2 高額医療合算介護予防サービス費	187	190	△3	78		51	58
				国庫支出金		支払基金交付金	
				55			
				県支出金		51	
				23			
計	17,355	13,625	3,730	7,276	0	4,686	5,393

3 款 保険給付費

4,955,094千円

6 項 特定入所者介護サービス等費

176,496千円

1 特定入所者介護サービス費	176,496	153,052	23,444	73,999		47,654	54,843
				国庫支出金		支払基金交付金	
				44,931			
				県支出金		47,654	
				29,068			

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

19 負担金補助及び交付金	17,168	高額医療合算介護サービス費	17,168
19 負担金補助及び交付金	187	高額医療合算介護予防サービス費	187

19 負担金補助及び交付金	176,496	特定入所者介護サービス給付費負担金	176,496
---------------	---------	-------------------	---------

3 款 保険給付費

4,955,094千円

6 項 特定入所者介護サービス等費

176,496千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
特定入所者 介護予防サ ービス費	千円 0	千円 250	千円 △250	千円	千円	千円	千円
計	176,496	153,302	23,194	73,999	0	47,654	54,843

3 款 保険給付費

4,955,094千円

9 項 その他諸費

4,249千円

1 審査支払手 数料	4,249	4,224	25	1,778 国庫支出金 1,248 県支出金 530		1,147 支払基金交 付金 1,147	1,324
計	4,249	4,224	25	1,778	0	1,147	1,324

5 款 基金積立金

1,054千円

1 項 基金積立金

1,054千円

1 基金積立金	1,054	890	164			1,054 財産収入 1,054	
計	1,054	890	164	0	0	1,054	0

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	(廃目) 千円

12 役務費	4,249	手数料 4,249

25 積立金	1,054	介護給付費準備基金積立金 1,054

6 款 地域支援事業費

244,719千円

1 項 介護予防・生活支援サービス事業費

74,435千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 介護予防・生活支援サービス事業費	千円 69,435	千円 70,371	千円 △936	千円 32,270 国庫支出金 23,591 県支出金 8,679	千円	千円 18,747 支払基金交付金 18,747	千円 18,418
2 介護予防ケアマネジメント事業費	5,000	4,998	2	2,105 国庫支出金 1,480 県支出金 625		1,350 支払基金交付金 1,350	1,545
計	74,435	75,369	△934	34,375	0	20,097	19,963

6 款 地域支援事業費

244,719千円

2 項 一般介護予防事業費

41,886千円

1 一般介護予防事業費	41,886	43,824	△1,938	10,911 国庫支出金 7,672 県支出金 3,239		6,998 支払基金交付金 6,998	23,977
-------------	--------	--------	--------	---	--	---------------------------	--------

節		説 明
区 分	金 額	
13 委託料	千円 2,035	緩和型訪問サービス委託料 100 緩和型通所サービス委託料 1,935
19 負担金補助及び交付金	67,400	現行型訪問相当サービス給付費負担金 19,000 現行型通所相当サービス給付費負担金 45,000 総合事業高額サービス費 100 緩和型通所サービスB活動補助金 3,000 総合事業高額医療合算サービス費 300
13 委託料	5,000	原則的介護予防ケアマネジメント委託料 4,500 簡略な介護予防ケアマネジメント委託料 500

1 報酬	2,120	会計年度任用職員報酬 2,120
2 給料	16,551	一般職給 16,551
3 職員手当等	10,081	扶養手当 900 通勤手当 603 超過勤務手当 200 管理職手当 276 期末勤勉手当 6,848 児童手当 480 会計年度任用職員期末勤勉手当 774
4 共済費	4,892	共済組合負担金 4,892

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

6 款 地域支援事業費
2 項 一般介護予防事業費

244,719千円
41,886千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	41,886	43,824	△1,938	10,911	0	6,998	23,977

6 款 地域支援事業費
3 項 包括的支援等事業費

244,719千円
128,146千円

1 総合相談事業費	12,960	12,965	△5	7,485			5,475
				国庫支出金			
				4,990			
				県支出金			
				2,495			
2 権利擁護事業費	622	631	△9	359			263

節		説	明
区 分	金 額		
8 報償費	千円 554	講師謝礼	千円 554
9 旅費	60	費用弁償	60
11 需用費	689	消耗品費	387
		燃料費	82
		修繕料	220
12 役務費	957	通信運搬費	75
		手数料	96
		保険料	786
13 委託料	2,054	運動指導士委託料	2,054
19 負担金補助及び交付金	3,865	地域介護予防活動補助金	350
		通所付添いサポート活動補助金	2,000
		総合事務組合退職手当負担金	1,491
		総合事務組合福利厚生負担金	24
27 公課費	63	自動車重量税	63

13 委託料	12,960	在宅介護支援センター運営委託料	12,960
13 委託料	622	権利擁護等アドバイザー委託料	470
		緊急一時保護業務委託料	152

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

6 款 地域支援事業費
3 項 包括的支援等事業費

244,719千円

128,146千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				国庫支出金			
				239			
				県支出金			
				120			
3 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	61,248	52,019	9,229	35,829			25,419
				国庫支出金			
				26,597			
				県支出金			
				9,232			

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
1 報酬	2,246	地域包括支援センター運営協議会委員報酬 126 会計年度任用職員報酬 2,120
2 給料	28,325	一般職給 28,325
3 職員手当等	15,686	扶養手当 240 通勤手当 1,020 住居手当 324 超過勤務手当 800 管理職手当 696 期末勤勉手当 11,527 児童手当 305 会計年度任用職員期末勤勉手当 774
4 共済費	8,299	共済組合負担金 7,626 社会保険料 673
8 報償費	47	講師謝礼 47
9 旅費	330	普通旅費 150 費用弁償 180
11 需用費	690	消耗品費 240 燃料費 220 食糧費 13 修繕料 217
12 役務費	225	通信運搬費 99

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

6 款 地域支援事業費

244,719千円

3 項 包括的支援等事業費

128,146千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
4 任意事業費	29,683	34,397	△4,714	14,378		1	15,304
				国庫支出金		諸収入	
				9,585		1	
				県支出金			
				4,793			

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
		手数料 81
		保険料 45
14 使用料及び賃借料	1,211	システム借上料 1,211
18 備品購入費	1,381	自動車購入費 1,381
19 負担金補助及び交付金	2,791	総合事務組合退職手当負担金 2,443
		総合事務組合福利厚生負担金 48
		各種研修負担金 300
27 公課費	17	自動車重量税 17
8 報償費	104	講師謝礼 104
9 旅費	6	費用弁償 6
11 需用費	168	消耗品費 161
		燃料費 7
12 役務費	252	通信運搬費 79
		手数料 173
13 委託料	22,147	家族介護教室運営事業委託料 40
		緊急通報業務委託料 3,200
		配食サービス状況把握事業委託料 18,247
		システム等保守点検委託料 660
14 使用料及び賃借料	458	物品借上料 458
19 負担金補助及び交付金	20	高齢者位置情報サービス利用補助金 20

6 款 地域支援事業費
3 項 包括的支援等事業費

244,719千円

128,146千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
5 在宅医療・ 介護連携推 進事業費	4,127	4,636	△509	2,383 国庫支出金 1,589 県支出金 794			1,744
6 生活支援体 制整備事業 費	17,259	16,382	877	9,966 国庫支出金 6,644 県支出金 3,322			7,293

節		説 明
区 分	金 額	
20 扶助費	千円 6,528	成年後見人等報酬助成金 千円 6,528
8 報償費	67	講師謝礼 67
9 旅費	11	普通旅費 2 費用弁償 9
11 需用費	70	消耗品費 60 燃料費 9 食糧費 1
12 役務費	20	通信運搬費 20
13 委託料	3,944	手話通訳業務委託料 15 在宅医療・介護連携推進事業委託料 2,000 要約筆記業務委託料 44 システム整備委託料 1,809 駐車場警備委託料 76
14 使用料及び賃借料	10	有料道路通行料 10
19 負担金補助及び交付金	5	各種研修負担金 5
8 報償費	63	講師謝礼 63
11 需用費	90	消耗品費 90
12 役務費	38	通信運搬費 20 保険料 18
13 委託料	17,068	生活支援体制整備事業委託料 17,068

6 款 地域支援事業費
3 項 包括的支援等事業費

244,719千円

128,146千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
7 認知症総合 支援事業費	千円 2,247	千円 1,905	千円 342	千円 1,297 国庫支出金 865 県支出金 432	千円	千円	千円 950
計	128,146	122,935	5,211	71,697	0	1	56,448

6 款 地域支援事業費
4 項 その他諸費

244,719千円

252千円

1 審査支払手 数料	252	252	0	106 国庫支出金 74 県支出金 32		68 支払基金交 付金 68	78
計	252	252	0	106	0	68	78

7 款 諸支出金
1 項 償還金及び還付加算金

3,255千円

3,255千円

1 第1号被保 険者保険料 還付金	3,243	3,205	38				3,243
-------------------------	-------	-------	----	--	--	--	-------

節		説 明
区 分	金 額	
8 報償費	千円 298	講師謝礼 千円 298
9 旅費	35	普通旅費 35
11 需用費	123	消耗品費 123
12 役務費	25	通信運搬費 14 保険料 11
13 委託料	1,738	認知症ケア向上事業委託料 1,600 イベント委託料 138
14 使用料及び賃 借料	28	システム利用料 28

12 役務費	252	手数料 252

23 償還金利子及 び割引料	3,243	第1号被保険者保険料還付金 3,243
-------------------	-------	---------------------

7 款 諸支出金

3,255千円

1 項 償還金及び還付加算金

3,255千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
2 償還金	千円 2	千円 2	千円 0	千円	千円	千円	千円 2
4 第1号被保 険者還付加 算金	10	10	0				10
計	3,255	3,217	38	0	0	0	3,255

節		説	明
区 分	金 額		
23 償還金利子及 び割引料	千円 2	前年度介護給付費交付金返還金 前年度介護給付費負担金返還金	千円 1 1
23 償還金利子及 び割引料	10	第 1 号被保険者保険料加算金	10

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	17 (9)	11,860	68,075	39,940	119,875	21,561	141,436
前年度	15 (11)	12,878	60,680	34,560	108,118	18,553	126,671
比 較	2 (△ 2)	△ 1,018	7,395	5,380	11,757	3,008	14,765

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	1,398	2,174	0	540	1,400
	前年度	798	2,625	0	0	1,400
	比 較	600	△ 451	0	540	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,872	0	28,003	0	905
	前年度	1,596	0	23,859	0	360
	比 較	276	0	4,144	0	545
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	3,648
	前年度	0	0	0	0	3,922
	比 較	0	0	0	0	△ 274

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	17 (1)	0	68,075	36,292	104,367	19,843	124,210
前年度	15 (1)	0	60,680	30,638	91,318	17,515	108,833
比 較	2 (0)	0	7,395	5,654	13,049	2,328	15,377

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	1,398	2,174	0	540	1,400
	前年度	798	2,625	0	0	1,400
	比 較	600	△ 451	0	540	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,872	0	28,003	0	905
	前年度	1,596	0	23,859	0	360
	比 較	276	0	4,144	0	545
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	
	本年度	0	0	0	0	
	前年度	0	0	0	0	
	比 較	0	0	0	0	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	0 (8)	11,860	0	3,648	15,508	1,718	17,226
前年度	0 (10)	12,878	0	3,922	16,800	1,038	17,838
比 較	0 (△ 2)	△ 1,018	0	△ 274	△ 1,292	680	△ 612

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	3,648
	前年度	0	0	0	0	3,922
	比 較	0	0	0	0	△ 274

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	7,395	給与改定に伴う増加分	2,186		令和6年度給料引き上げ率 3.51%
		昇給に伴う増加分	222		平均昇給率 1.28%
		その他の増減分	4,987	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 17人 1人 18人 前年度 16人 1人 17人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 0人 前年度 退職 0人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	5,654	給与改定に伴う増加分	1,441	給料の引き上げに伴うもの 支給率の引き上げに伴うもの	期末勤勉手当 4.50月→4.60月
		その他の増減分	4,213	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	320,061
		平均給与月額	352,685
		平均年齢(歳)	43.04
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	314,419
		平均給与月額	343,046
		平均年齢(歳)	44.00

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度
		一 般 職
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	224,000	220,000

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R7.1.1 現 在	1級	6	35.3	再任用職員	1
	2級	3	17.6		
	3級	2	11.8		
	4級	4	23.5		
	5級	2	11.8		
	6級				
	計	17	100.0	計	1

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考
			一 般 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	17	17		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	16	16		
	号給数別内訳	2号給(人)	1		
		3号給(人)	1		
		4号給(人)	14		
	比 率 (B)／(A) (%)		94.1		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	15	15		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	14	14		
	号給数別内訳	2号給(人)	1		
		3号給(人)	1		
		4号給(人)	12		
	比 率 (B)／(A) (%)		93.3		

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)			
本年度	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
国の制度	2.300	2.300	4.60	有	

カ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舍の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

1 総括
(歳入)

159

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

1 款 サービス収入

41,222千円

1 項 介護給付費収入

30,154千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
3 地域密着型介護サービス費収入	千円 30,153	千円 26,573	千円 3,580
4 特例地域密着型介護サービス費収入	1	1	0
計	30,154	26,574	3,580

1 款 サービス収入

41,222千円

2 項 予防給付費収入

3,230千円

3 介護予防サービス計画費収入	3,228	3,228	0
4 地域密着型介護予防サービス費収入	1	2,978	△2,977
5 特例地域密着型介護予防サービス費収入	1	1	0
計	3,230	6,207	△2,977

1 款 サービス収入

41,222千円

3 項 自己負担金収入

3,345千円

1 自己負担金収入	3,345	3,286	59
-----------	-------	-------	----

節		説	明
区 分	金 額		
1 認知症対応型 共同生活介護 費収入	千円 30,153	認知症対応型共同生活介護費収入	千円 30,153
1 特例地域密着 型介護サービ ス費収入	1	特例地域密着型介護サービス費収入	1

1 介護予防サー ビス計画費収 入	3,228	介護予防サービス計画費収入	3,228
1 介護予防認知 症対応型共同 生活介護費収 入	1	介護予防認知症対応型共同生活介護費収入	1
1 特例地域密着 型介護予防サ ービス費収入	1	特例地域密着型介護予防サービス費収入	1

1 自己負担金収 入	3,345	施設介護サービス費負担金	3,345
---------------	-------	--------------	-------

高梁市介護保険特別会計（サービス勘定）

1 款 サービス収入 41,222千円
3 項 自己負担金収入 3,345千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 3,345	千円 3,286	千円 59

1 款 サービス収入 41,222千円
4 項 使用料及び手数料 4,493千円

1 施設使用料	4,493	4,460	33
計	4,493	4,460	33

8 款 繰入金 13,445千円
1 項 一般会計繰入金 13,445千円

1 一般会計繰入金	13,445	11,254	2,191
計	13,445	11,254	2,191

1 1 款 諸収入 4,284千円
1 項 預金利子 1千円

1 預金利子	1	1	0
計	1	1	0

1 1 款 諸収入 4,284千円
2 項 雑入 4,283千円

1 雑入	4,283	4,316	△33
計	4,283	4,316	△33

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

1 施設使用料	4,493	施設使用料	4,493

1 一般会計繰入金	13,445	一般会計繰入金	13,445

1 預金利子	1	預金利子	1

1 雑入	4,283	雑入	2
		利用者給食費	3,325
		電算システム使用負担金	300
		職員給食費	656

3 歳 出

2 款 サービス事業費

58,951千円

4 項 介護予防支援事業費

10,579千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 介護予防支援事業費	千円 10,579	千円 11,772	千円 △1,193	千円	千円	千円 3,528 サービス収入 3,228 諸収入 300	千円 7,051
計	10,579	11,772	△1,193	0	0	3,528	7,051

2 款 サービス事業費

58,951千円

5 項 老人福祉施設事業費

48,372千円

1 老人福祉施設費	48,372	44,326	4,046			41,978 サービス収入 37,994 諸収入 3,984	6,394
-----------	--------	--------	-------	--	--	--	-------

節		説 明	
区 分	金 額		
2 給料	千円 4,942	一般職給	千円 4,942
3 職員手当等	2,665	通勤手当	306
		管理職手当	276
		期末勤勉手当	2,083
4 共済費	1,467	共済組合負担金	1,467
11 需用費	255	消耗品費	90
		燃料費	85
		修繕料	80
12 役務費	15	手数料	15
13 委託料	176	介護予防プラン作成委託料	176
14 使用料及び賃借料	608	システム借上料	608
19 負担金補助及び交付金	451	総合事務組合退職手当負担金	445
		総合事務組合福利厚生負担金	6

9 旅費	2	普通旅費	2
11 需用費	300	修繕料	300
12 役務費	23	保険料	23
13 委託料	44,000	施設管理委託料	44,000
15 工事請負費	4,044	施設等改修工事費	4,044

高梁市介護保険特別会計（サービス勘定）

2 款 サービス事業費

58,951千円

5 項 老人福祉施設事業費

48,372千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	48,372	44,326	4,046	0	0	41,978	6,394

節		説 明
区 分	金 額	
19 負担金補助及 び交付金	千円 3	各種研修負担金 千円 3

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	1 (0)	0	4,942	2,665	7,607	1,467	9,074
前年度	1 (0)	0	5,045	3,427	8,472	1,622	10,094
比 較	0 (0)	0	△ 103	△ 762	△ 865	△ 155	△ 1,020

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	0	306	0	0	0
	前年度	258	272	0	324	0
	比 較	△ 258	34	0	△ 324	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	276	0	2,083	0	0
	前年度	348	0	2,225	0	0
	比 較	△ 72	0	△ 142	0	0
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 103	給与改定に伴う増加分	56		令和6年度給料引き上げ率 1.16%
		昇給に伴う増加分	7		平均昇給率 0.51%
		その他の増減分	△ 166	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 1人 0人 1人 前年度 1人 0人 1人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 0人 前年度 退職 0人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	△ 762	給与改定に伴う増加分	68	給料の引き上げに伴うもの 支給率の引き上げに伴うもの	期末勤勉手当 4.50月→4.60月
		その他の増減分	△ 830	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	411,300
		平均給与月額	459,730
		平均年齢(歳)	55.01
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	419,600
		平均給与月額	519,710
		平均年齢(歳)	56.07

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度
		一 般 職
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	224,000	220,000

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
R7.1.1 現 在	1級		
	2級		
	3級		
	4級	1	100.0
	5級		
	6級		
	計	1	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考
			一 般 職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号給数別内訳	2号給(人)	0		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	1		
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号給数別内訳	2号給(人)	1		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	0		
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0		

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)			
本年度	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
国の制度	2.300	2.300	4.60	有	

カ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舍の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

令和 7 年度高梁市養護老人ホーム特別会計予算

令和 7 年度高梁市養護老人ホーム特別会計の予算は、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 288,894 千円と定める。

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

（地 方 債）

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

令和 7 年 2 月 28 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1 分担金及び負担金		6
	2 負担金	6
2 委託金		96,789
	1 委託金	96,789
4 寄附金		12
	1 寄附金	12
5 繰入金		187,387
	2 一般会計繰入金	187,387
7 諸収入		100
	2 雑入	100
21 市債		4,600
	1 市債	4,600
歳 入 合 計		288,894

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		136,493
	1 総務管理費	136,493
2 施設費		42,244
	1 社会福祉施設費	42,244
4 公債費		110,157
	1 公債費	110,157
歳 出 合 計		288,894

第2表 地方債

(単位 千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
デジタル活用 推進事業	4,600	普通貸借 または 証券発行	5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、銀行その他融資機関についてもその融資条件による。 ただし、市財政の都合により繰上償還することができる。

1 総括
(歳入)

計 合 入 歳

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

1 款 分担金及び負担金

6千円

2 項 負担金

6千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 高齢者緊急ショートステイ事業負担金	千円 6	千円 6	千円 0
計	6	6	0

2 款 委託金

96,789千円

1 項 委託金

96,789千円

1 民生費委託金	96,789	96,789	0
計	96,789	96,789	0

4 款 寄附金

12千円

1 項 寄附金

12千円

1 民生費寄附金	12	12	0
計	12	12	0

5 款 繰入金

187,387千円

2 項 一般会計繰入金

187,387千円

1 一般会計繰入金	187,387	184,675	2,712
計	187,387	184,675	2,712

節		説	明
区 分	金 額		
1 高齢者緊急ショートステイ事業負担金	千円 6	高齢者緊急ショートステイ事業利用者負担金	千円 6

1 社会福祉施設費委託金	96,789	事務費委託金	65,087
		生活費委託金	31,648
		高齢者緊急ショートステイ事業委託金	54

1 社会福祉費寄附金	12	老人福祉事業寄附金	12

1 一般会計繰入金	187,387	一般会計繰入金	187,387

7 款 諸収入
2 項 雑入

100千円
100千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 雑入	千円 100	千円 100	千円 0
計	100	100	0

2 1 款 市債
1 項 市債

4,600千円
4,600千円

2 総務債	4,600	0	4,600
計	4,600	0	4,600

節		説	明
区 分	金 額		
1 雑入	千円 100	模擬店売上	千円 100

1 デジタル活用 推進事業債	4,600	養護老人ホーム整備事業費充当	4,600

3 歳 出

1 款 総務費

136,493千円

1 項 総務管理費

136,493千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 施設管理費	千円 136,493	千円 131,096	千円 5,397	千円	千円 4,600	千円 58,179	千円 73,714
					市債 4,600	委託金 58,179	

節		説 明	
区 分	金 額		
1 報酬	千円 33,000	会計年度任用職員報酬	千円 33,000
2 給料	36,123	一般職給	36,123
3 職員手当等	31,762	扶養手当	240
		通勤手当	1,496
		特殊勤務手当	287
		住居手当	324
		超過勤務手当	670
		管理職手当	624
		期末勤勉手当	14,411
		宿日直手当	450
		児童手当	240
		夜勤手当	50
		会計年度任用職員期末勤勉手当	12,970
4 共済費	16,616	共済組合負担金	12,968
		社会保険料	3,648
9 旅費	1,861	普通旅費	6
		費用弁償	1,855
11 需用費	2,225	消耗品費	1,100
		燃料費	48
		光熱水費	700
		修繕料	377
12 役務費	862	通信運搬費	320
		手数料	485
		保険料	57
13 委託料	8,624	合併処理浄化槽管理清掃委託料	196
		電気保安業務委託料	146

1 款 総務費

136,493千円

1 項 総務管理費

136,493千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	136,493	131,096	5,397	0	4,600	58,179	73,714

2 款 施設費

42,244千円

1 項 社会福祉施設費

42,244千円

1 社会福祉施設費	42,244	40,839	1,405			38,728	3,516
-----------	--------	--------	-------	--	--	--------	-------

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		千円
		施設清掃業務委託料	812
		施設警備保障業務委託料	156
		害虫駆除委託料	264
		消防設備保守点検委託料	208
		自動扉保守点検委託料	112
		システム等保守点検委託料	135
		昇降設備保守点検委託料	753
		機械設備保守点検委託料	136
		草刈業務委託料	80
		汚泥処理委託料	345
		システム整備委託料	5,200
		特定建築物報告業務委託料	81
14 使用料及び賃借料	554	事務機器借上料	386
		受信料	168
18 備品購入費	225	施設用備品購入費	225
19 負担金補助及び交付金	4,641	老人福祉施設協議会等負担金	130
		成羽病院医師人件費負担金	1,399
		総合事務組合退職手当負担金	3,038
		総合事務組合福利厚生負担金	54
		各種研修負担金	20

20 扶助費	42,244	入所者生活費	42,244
--------	--------	--------	--------

2 款 施設費

42,244千円

1 項 社会福祉施設費

42,244千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
						分担金及び 負担金 6 委託金 38,610 寄附金 12 諸収入 100	
計	42,244	40,839	1,405	0	0	38,728	3,516

4 款 公債費

110,157千円

1 項 公債費

110,157千円

1 元金	100,444	100,444	0				100,444
2 利子	9,713	9,203	510				9,713
計	110,157	109,647	510	0	0	0	110,157

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	8 (19)	33,000	36,123	31,762	100,885	16,616	117,501
前年度	8 (20)	30,831	36,849	31,576	99,256	15,314	114,570
比 較	0 (△ 1)	2,169	△ 726	186	1,629	1,302	2,931

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	240	1,496	287	324	670
	前年度	600	2,031	0	174	670
	比 較	△ 360	△ 535	287	150	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	624	0	14,411	450	240
	前年度	348	0	13,967	450	240
	比 較	276	0	444	0	0
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	50	0	0	0	12,970
	前年度	50	0	0	0	13,046
	比 較	0	0	0	0	△ 76

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	8 (1)	0	36,123	18,792	54,915	10,796	65,711
前年度	8 (2)	0	36,849	18,530	55,379	10,570	65,949
比 較	0 (△ 1)	0	△ 726	262	△ 464	226	△ 238

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	240	1,496	287	324	670
	前年度	600	2,031	0	174	670
	比 較	△ 360	△ 535	287	150	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	624	0	14,411	450	240
	前年度	348	0	13,967	450	240
	比 較	276	0	444	0	0
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	
	本年度	50	0	0	0	
	前年度	50	0	0	0	
	比 較	0	0	0	0	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	0 (18)	33,000	0	12,970	45,970	5,820	51,790
前年度	0 (18)	30,831	0	13,046	43,877	4,744	48,621
比 較	0 (0)	2,169	0	△ 76	2,093	1,076	3,169

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	12,970
	前年度	0	0	0	0	13,046
	比 較	0	0	0	0	△ 76

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 726	給与改定に伴う増加分	1,213		令和6年度給料引き上げ率 3.27%
		昇給に伴う増加分	83		平均昇給率 0.92%
		その他の増減分	△ 2,022	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 9人 0人 9人 前年度 10人 0人 10人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 0人 前年度 退職 1人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	262	給与改定に伴う増加分	769	給料の引き上げに伴うもの 支給率の引き上げに伴うもの	期末勤勉手当 4.50月→4.60月
		その他の増減分	△ 507	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	325,070
		平均給与月額	385,308
		平均年齢(歳)	51.11
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	305,590
		平均給与月額	355,337
		平均年齢(歳)	50.00

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	188,000	188,000	
大 学 卒	224,000	220,000	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R7.1.1 現 在	1級	2	25.0	再任用職員	2
	2級				
	3級	4	50.0		
	4級	1	12.5		
	5級	1	12.5		
	6級				
	計	8	100.0	計	2

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考
			一 般 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	0	
	号給数別内訳	2号給(人)	3	0	
		3号給(人)	1	0	
		4号給(人)	4	0	
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0	0.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	7	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	7	1	
	号給数別内訳	2号給(人)	1	0	
		3号給(人)	1	0	
		4号給(人)	6	1	
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0	100.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
国の制度	2.300	2.300	4.60	有	

カ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一 般 職	技 能 労 務 職
給料総額に 対する比率 (%)	0.55	0.47	0.00
支給対象職員の比率 (%) (R7.1.1現在)	40.00	37.50	0.00
代表的な 特殊勤務手当の名称	成羽長寿園勤務職員特殊勤務手当、夜間看護業務従事職員特殊勤務手当		

キ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舎の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

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

(単位 千円)

区 分	前前年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還額	
1 デジタル活用推進事業			4,600		4,600
2 合併特例事業	1,265,634	1,165,191		100,444	1,064,747
計	1,265,634	1,165,191	4,600	100,444	1,069,347

令和 7 年度高梁市特別養護老人ホーム特別会計予算

令和 7 年度高梁市特別養護老人ホーム特別会計の予算は、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 9 1 , 8 7 2 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 2 8 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1 サービス収入		162,558
	1 介護給付費収入	130,128
	2 自己負担金収入	32,430
3 財産収入		150
	1 財産運用収入	150
4 寄附金		15
	1 寄附金	15
5 繰入金		128,732
	1 一般会計繰入金	126,137
	2 基金繰入金	2,595
9 諸収入		417
	1 受託事業収入	6
	3 雑入	411
歳 入 合 計		291,872

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 223,783
	1 総務管理費	223,783
2 サービス事業費		66,861
	1 施設介護サービス事業費	38,303
	2 居宅サービス事業費	28,558
3 基金積立金		150
	1 基金積立金	150
4 公債費		1,078
	1 公債費	1,078
歳 出 合 計		291,872

1 総括
(歳入)

歲 入 合 計	291, 872	302, 472	△10, 600
---------	----------	----------	----------

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

1 款 サービス収入

162,558千円

1 項 介護給付費収入

130,128千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 居宅介護サービス収入	千円 20,470	千円 21,555	千円 △1,085
2 施設介護サービス収入	109,658	128,538	△18,880
計	130,128	150,093	△19,965

1 款 サービス収入

162,558千円

2 項 自己負担金収入

32,430千円

1 自己負担金収入	32,430	37,210	△4,780
-----------	--------	--------	--------

節		説 明	
区 分	金 額		
1 短期入所生活 介護費収入	千円 4,378	短期入所生活介護費 短期入所生活食費 短期入所生活滞在費	千円 3,582 520 276
2 通所介護費収 入	14,838	通所介護費収入 日常生活支援総合事業費収入	11,078 3,760
5 基準該当生活 介護費収入	1,254	基準該当生活介護費収入	1,254
1 施設介護サー ビス収入	109,658	介護福祉施設サービス収入 介護福祉施設サービス食費 介護福祉施設サービス居住費	91,743 11,764 6,151

1 短期入所者自 己負担金	1,207	短期入所生活介護費利用者自己負担金 短期入所生活滞在費利用者自己負担金 短期入所生活食費利用者自己負担金	358 339 510
2 施設介護者自 己負担金	28,288	介護福祉施設サービス自己負担金 介護福祉施設サービス居住費自己負担金 介護福祉施設サービス食費自己負担金	9,174 6,835 12,279
3 通所介護自己 負担金	2,913	通所介護サービス自己負担金 通所介護サービス食事負担金 日常生活支援総合事業自己負担金 日常生活支援総合事業食事負担金	1,107 935 376 495

高梁市特別養護老人ホーム特別会計

1 款 サービス収入 162,558千円
2 項 自己負担金収入 32,430千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	32,430	37,210	△4,780

3 款 財産収入 150千円
1 項 財産運用収入 150千円

1 利子及び配当金	150	185	△35
計	150	185	△35

4 款 寄附金 15千円
1 項 寄附金 15千円

1 一般寄附金	15	1	14
計	15	1	14

5 款 繰入金 128,732千円
1 項 一般会計繰入金 126,137千円

1 一般会計繰入金	126,137	104,276	21,861
計	126,137	104,276	21,861

節		説	明
区 分	金 額		
6 基準該当生活 介護自己負担 金	千円 22	基準該当生活介護自己負担金 基準該当生活介護食事負担金	千円 1 21

1 利子	150	特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金利子	150

1 一般寄附金	15	一般寄附金	15

1 一般会計繰入金	126, 137	一般会計繰入金	126, 137

5 款 繰入金
2 項 基金繰入金

128,732千円
2,595千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 基金繰入金	千円 2,595	千円 5,999	千円 △3,404
計	2,595	5,999	△3,404

9 款 諸収入
1 項 受託事業収入

417千円
6千円

1 受託事業収入	6	6	0
計	6	6	0

9 款 諸収入
3 項 雑入

417千円
411千円

1 雑入	10	1	9
2 利用料等収入	401	401	0
計	411	402	9

款 市債
項 市債

0千円
0千円

介護サービス施設整備事業債	0	4,300	△4,300
---------------	---	-------	--------

節		説	明
区 分	金 額		
1 特別養護老人 ホーム鶴寿荘 施設整備等基 金繰入金	千円 2,595	特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金繰入金	千円 2,595

1 受託事業収入	6	主治医意見書作成料	3
		要介護認定調査受託料	2
		各種施設実習受託料	1

1 雑入	10	雑入	10
1 短期入所者利 用料等収入	1	介護保険給付対象外サービス利用料等	1
2 施設介護者利 用料等収入	400	介護保険給付対象外サービス利用料等	400

		(廃目)	
--	--	------	--

高梁市特別養護老人ホーム特別会計

款 市債
項 市債

0千円

0千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 0	千円 4,300	千円 △4,300

節		説明
区 分	金 額	
	千円	千円

3 歳 出

1 款 総務費

223,783千円

1 項 総務管理費

223,783千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 223,783	千円 230,336	千円 △6,553	千円	千円	千円 109,875 サービス収 入 107,775 繰入金 1,693 諸収入 407	千円 113,908

節		説 明	
区 分	金 額		
1 報酬	千円 20,945	会計年度任用職員報酬	千円 20,945
2 給料	87,835	一般職給	87,835
3 職員手当等	59,136	扶養手当	1,074
		通勤手当	3,122
		特殊勤務手当	5,760
		住居手当	834
		超過勤務手当	1,150
		管理職手当	1,044
		期末勤勉手当	35,652
		宿日直手当	300
		児童手当	1,200
		夜勤手当	2,520
		会計年度任用職員期末勤勉手当	6,480
4 共済費	31,535	共済組合負担金	29,385
		社会保険料	2,150
8 報償費	45	一般報償費	45
9 旅費	635	普通旅費	11
		費用弁償	624
11 需用費	2,359	消耗品費	950
		燃料費	60
		印刷製本費	15
		光熱水費	370
		修繕料	964
12 役務費	1,300	通信運搬費	400
		手数料	650
		保険料	250

1 款 総務費

223,783千円

1 項 総務管理費

223,783千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	223,783	230,336	△6,553	0	0	109,875	113,908

節		説 明	
区 分	金 額		
13 委託料	千円 6,999	夜間オンコール代行業務委託料 1,180 ダムウェーター設備点検委託料 132 自家用電気工作物保守点検委託料 175 合併処理浄化槽管理清掃委託料 1,016 施設清掃業務委託料 490 消防設備保守点検委託料 134 冷暖房機器保守点検委託料 524 自動扉保守点検委託料 64 システム等保守点検委託料 284 昇降設備保守点検委託料 528 庭木剪定管理委託料等 100 宿日直業務委託料 2,190 特定建築物報告業務委託料 182	千円
14 使用料及び賃借料	52	受信料	52
15 工事請負費	1,255	施設等修繕工事費	1,255
19 負担金補助及び交付金	11,606	成羽病院事業会計負担金 3,300 老人福祉施設協議会等負担金 168 総合事務組合退職手当負担金 7,906 総合事務組合福利厚生負担金 132 各種研修負担金 100	
27 公課費	81	自動車重量税	81

2 款 サービス事業費

66,861千円

1 項 施設介護サービス事業費

38,303千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 施設介護サービス事業費	千円 38,303	千円 39,872	千円 △1,569	千円	千円	千円 36,266 サービス収入 35,756 寄附金 15 繰入金 485 諸収入 10	千円 2,037
計	38,303	39,872	△1,569	0	0	36,266	2,037

2 款 サービス事業費

66,861千円

2 項 居宅サービス事業費

28,558千円

1 通所介護サービス事業費	28,057	31,048	△2,991			18,943 サービス収入 18,526 繰入金 417	9,114
---------------	--------	--------	--------	--	--	--	-------

節		説 明	
区 分	金 額		
11 需用費	千円 33,740	消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料 医薬材料費 給食材料費	千円 6,000 6,000 5,300 500 440 15,500
12 役務費	420	手数料	420
13 委託料	1,123	害虫駆除委託料 廃棄物等処分委託料	93 1,030
14 使用料及び賃借料	2,388	物品借上料 寝具リース料	75 2,313
18 備品購入費	585	介護用品備品購入費 看護用品備品購入費 調理用品備品購入費	485 50 50
20 扶助費	47	教養娯楽費	47

1 報酬	13,719	会計年度任用職員報酬	13,719
3 職員手当等	4,596	会計年度任用職員期末勤勉手当	4,596
4 共済費	1,720	共済組合負担金 社会保険料	920 800
9 旅費	504	費用弁償	504

66,861千円

28,558千円

[illegible]

節		説 明	
区 分	金 額		
11 需用費	千円 4,684	消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料 給食材料費	千円 380 827 1,090 1,087 1,300
12 役務費	656	通信運搬費 手数料 保険料	100 350 206
13 委託料	1,989	給湯設備保守点検委託料 送迎業務委託料 合併処理浄化槽管理清掃委託料 電気保安業務委託料 施設管理委託料 施設清掃業務委託料 害虫駆除委託料 消防設備保守点検委託料 自動扉保守点検委託料 システム等保守点検委託料	84 1,040 343 58 27 218 74 34 45 66
14 使用料及び賃借料	33	受信料	33
18 備品購入費	50	施設用備品購入費	50
19 負担金補助及び交付金	48	老人福祉施設協議会等負担金 各種研修負担金	42 6
27 公課費	58	自動車重量税	58

2 款 サービス事業費
2 項 居宅サービス事業費

66,861千円

28,558千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
2 生活介護サ ービス事業 費	千円 501	千円 525	千円 △24	千円	千円	千円 501 サービス収 入 501	千円
計	28,558	31,573	△3,015	0	0	19,444	9,114

3 款 基金積立金
1 項 基金積立金

150千円

150千円

1 施設整備等 基金積立金	150	185	△35			150 財産収入 150	
計	150	185	△35	0	0	150	0

4 款 公債費
1 項 公債費

1,078千円

1,078千円

1 元金	975	400	575				975
2 利子	103	106	△3				103
計	1,078	506	572	0	0	0	1,078

節		説 明
区 分	金 額	
11 需用費	千円 501	千円 消耗品費 207 燃料費 194 修繕料 100

25 積立金	150	施設整備基金積立金 150

23 償還金利子及び割引料	975	元金 975
23 償還金利子及び割引料	103	利子 103

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	22 (17)	34,664	87,835	63,732	186,231	33,255	219,486
前年度	24 (16)	33,588	92,991	63,381	189,960	34,187	224,147
比 較	△ 2 (1)	1,076	△ 5,156	351	△ 3,729	△ 932	△ 4,661

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	1,074	3,122	5,760	834	1,150
	前年度	474	3,134	5,760	1,158	1,150
	比 較	600	△ 12	0	△ 324	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,044	0	35,652	300	1,200
	前年度	1,248	0	35,824	300	240
	比 較	△ 204	0	△ 172	0	960
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	2,520	0	0	0	11,076
	前年度	2,520	0	0	0	11,573
	比 較	0	0	0	0	△ 497

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	22 (0)	0	87,835	52,656	140,491	28,265	168,756
前年度	24 (0)	0	92,991	51,808	144,799	30,487	175,286
比 較	△ 2 (0)	0	△ 5,156	848	△ 4,308	△ 2,222	△ 6,530

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	1,074	3,122	5,760	834	1,150
	前年度	474	3,134	5,760	1,158	1,150
	比 較	600	△ 12	0	△ 324	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,044	0	35,652	300	1,200
	前年度	1,248	0	35,824	300	240
	比 較	△ 204	0	△ 172	0	960
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	
	本年度	2,520	0	0	0	
	前年度	2,520	0	0	0	
	比 較	0	0	0	0	

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計
		報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	0 (17)	34,664	0	11,076	45,740	4,990	50,730
前年度	0 (16)	33,588	0	11,573	45,161	3,700	48,861
比 較	0 (1)	1,076	0	△ 497	579	1,290	1,869

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜間勤務手当	地 域 手 当	単身赴任手当	災害派遣手当	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当
	本年度	0	0	0	0	11,076
	前年度	0	0	0	0	11,573
	比 較	0	0	0	0	△ 497

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 5,156	給与改定に伴う増加分	2,013		令和6年度給料引き上げ率 2.30%
		昇給に伴う増加分	220		平均昇給率 1.00%
		その他の増減分	△ 7,389	配置異動等に伴うもの	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 21人 1人 22人 前年度 24人 △2人 22人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 1人 前年度 退職 1人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 1人
職員手当	848	給与改定に伴う増加分	1,655	給料の引き上げに伴うもの 支給率の引き上げに伴うもの	期末勤勉手当 4.50月→4.60月
		その他の増減分	△ 807	配置異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

ア 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			全 職 員
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	341,427
		平均給与月額	431,308
		平均年齢(歳)	48.08
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	336,464
		平均給与月額	422,396
		平均年齢(歳)	50.05

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度
		一 般 職
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	224,000	220,000

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職			そ の 他 の 給 料 表	
	級	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)
R7.1.1 現 在	1級	6	27.2		
	2級	2	9.1		
	3級	10	45.5		
	4級	2	9.1		
	5級	2	9.1		
	6級				
	計	22	100.0	計	0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一 般 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

エ 昇 給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		備 考
			一 般 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	22	22		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19		
	号給数別内訳	1号給(人)	0		
		2号給(人)	6		
		3号給(人)	1		
		4号給(人)	12		
	比 率 (B)／(A) (%)		86.4		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	21	21		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	19		
	号給数別内訳	1号給(人)	1		
		2号給(人)	5		
		3号給(人)	0		
		4号給(人)	13		
	比 率 (B)／(A) (%)		90.5		

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)			
本年度	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
国の制度	2.300	2.300	4.60	有	

カ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一 般 職	技 能 労 務 職
給料総額に 対する比率 (%)	6.96	6.96	
支給対象職員の比率 (%) (R6.1.1現在)	50.00	50.00	
代表的な 特殊勤務手当の名称	鶴寿荘勤務職員特殊勤務手当、夜間看護業務従事職員特殊勤務手当		

キ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	異	公務員宿舎の使用料の上昇を考慮した改定は実施していない
通勤手当	異	交通機関利用職員…割安な定期券の額とする 交通用具利用職員…通勤距離を基礎として積算した額とする

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

(単位 千円)

区 分	前 前 年 度 末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	当 該 年 度 中 増 減 見 込 額		当 該 年 度 末 現 在 高
			当 該 年 度 中 起 債 見 込 額	当 該 年 度 中 元 金 償 還 額	
1 介護サービス施設 整備事業	19,400	22,600		975	21,625
計	19,400	22,600		975	21,625

令和 7 年度高梁市畑地かんがい事業特別会計予算

令和 7 年度高梁市畑地かんがい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 29,882 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 28 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
2 使用料及び手数料		23,108
	1 使用料	23,107
	2 手数料	1
3 財産収入		1
	1 財産運用収入	1
4 繰入金		6,700
	1 一般会計繰入金	6,700
5 繰越金		1
	1 繰越金	1
6 諸収入		72
	1 延滞金及び過料	2
	2 雑入	70
歳 入 合 計		29,882

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		2,316
	1 総務管理費	2,316
2 管理運営費		27,566
	1 管理運営費	27,566
歳 出 合 計		29,882

1 総括
(歳入)

歲 入 合 計	29,882	23,105	6,777
---------	--------	--------	-------

(歳 出)

[illegible]

2 歳 入

2 款 使用料及び手数料

23,108千円

1 項 使用料

23,107千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 畑かん施設給水使用料	千円 11,657	千円 11,837	千円 △180
2 畑かん施設使用料	11,450	11,158	292
計	23,107	22,995	112

2 款 使用料及び手数料

23,108千円

2 項 手数料

1千円

1 総務手数料	1	1	0
計	1	1	0

3 款 財産収入

1千円

1 項 財産運用収入

1千円

1 財産運用収入	1	1	0
計	1	1	0

4 款 繰入金

6,700千円

1 項 一般会計繰入金

6,700千円

1 一般会計繰入金	6,700	0	6,700
計	6,700	0	6,700

5 款 繰越金

1千円

1 項 繰越金

1千円

1 繰越金	1	1	0
-------	---	---	---

節		説	明
区 分	金 額		
1 畑かん施設給 水使用料	千円 11,657	畑かん施設給水使用料現年度分 畑かん施設給水使用料滞納繰越分	千円 11,656 1
1 畑かん施設使 用料	11,450	畑かん施設使用料	11,450

1 督促手数料	1	督促手数料	1

1 基金利子	1	畑地かんがい施設整備基金利子	1

1 一般会計繰入 金	6,700	一般会計繰入金	6,700

1 繰越金	1	前年度繰越金	1
-------	---	--------	---

高梁市畑地かんがい事業特別会計

5 款 繰越金
1 項 繰越金

1千円
1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 1	千円 1	千円 0

6 款 諸収入
1 項 延滞金及び過料

72千円
2千円

1 延滞金	1	1	0
2 過料	1	1	0
計	2	2	0

6 款 諸収入
2 項 雑入

72千円
70千円

1 雑入	70	105	△35
計	70	105	△35

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

1 延滞金	1	施設給水使用料延滞金	1
1 過料	1	過料	1

1 雑入	70	給水栓使用料	70

3 歳 出

1 款 総務費

2,316千円

1 項 総務管理費

2,316千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 2,316	千円 2,297	千円 19	千円	千円	千円 2,316 使用料及び 手数料 2,314 諸収入 2	千円
計	2,316	2,297	19	0	0	2,316	0

2 款 管理運営費

27,566千円

1 項 管理運営費

27,566千円

1 管理運営費	27,566	20,808	6,758			20,865 使用料及び 手数料 20,794 財産収入 1 諸収入 70	6,701
計	27,566	20,808	6,758	0	0	20,865	6,701

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	千円 264	畑地かんがい施設管理運営協議会委員報酬 千円 126 畑地かんがい施設管理員報酬 138
12 役務費	252	通信運搬費 252
27 公課費	300	消費税 300
28 繰出金	1,500	一般会計繰出金 1,500

11 需用費	26,110	消耗品費 33 燃料費 27 光熱水費 23,195 修繕料 2,855
12 役務費	17	手数料 17
13 委託料	687	電気保安業務委託料 687
16 原材料費	298	施設修繕用原材料費 298
25 積立金	1	畑地かんがい施設整備基金積立金 1
28 繰出金	453	一般会計繰出金 453

令和7年度高梁市水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和7年度高梁市水道事業特別会計の予算は、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 | 13,143戸 |
| (2) 年間総配水量 | 3,641,041立方メートル |
| (3) 一日平均配水量 | 9,975立方メートル |
| (4) 主な建設改良事業 | テレメータ装置更新事業、管路更新事業 |

(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 水道事業収益	950,300千円
第1項 営業収益	672,095千円
第2項 営業外収益	278,205千円

支 出	
第1款 水道事業費用	1,160,684千円
第1項 営業費用	1,090,040千円
第2項 営業外費用	58,897千円
第3項 特別損失	300千円
第4項 予備費	11,447千円

(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297,466千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,686千円、損益勘定留保資金287,780千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	479,680千円
第1項 負担金	2,574千円
第2項 補償金	61,100千円
第3項 企業債	193,400千円
第4項 他会計負担金	211,246千円
第5項 国庫補助金	11,360千円

支 出

第1款 資本的支出	777,146千円
第1項 建設改良費	392,812千円
第2項 企業債償還金	376,636千円
第3項 予備費	7,698千円

(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
水道施設 改良事業	193,400千円	普通貸借又は証券発行	5.0% 以内	借入先の貸付条件による。 ただし、財政上の都合により償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用と営業外費用の間（予算第7条に定める経費を除く。）の予定額に過不足を生じた場合における各項間の流用
- (2) 建設改良費と企業債償還金の間の予算額に過不足を生じた場合における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

- (1) 職員給与費 85,777千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、11,784千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第9条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
取得する資産	車両運搬具	給水車	1台

令和7年2月28日提出

高梁市長 石 田 芳 生

令和7年度高梁市水道事業特別会計予算実施計画

(収 益 的 収 入 及 び 支 出)

収 入		(単位 千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 水 道 事 業 収 益			950,300	
	(1) 営 業 収 益		672,095	
		1 給 水 収 益	671,655	水道料金
		2 そ の 他 営 業 収 益	440	手数料等
	(2) 営 業 外 収 益		278,205	
		1 受取利息及び配当金	122	預貯金利息
		2 他 会 計 負 担 金	125,053	一般会計からの負担金
		3 長 期 前 受 金 戻 入	147,936	固定資産減価償却に伴う補助金等の収益化
		4 雑 収 益	5,094	

支 出		(単位 千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 水 道 事 業 費 用			1,160,684	
	(1) 営 業 費 用		1,090,040	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	325,487	原水の取入れ及び浄化に係る設備の維持等に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	238,420	配水設備及び給水設備の維持等に要する費用
		3 総 係 費	101,439	事業活動の全般に関する費用並びに料金の調定及び検針その他の業務に要する費用
		4 減 価 償 却 費	418,564	固定資産の減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	6,110	固定資産の除却費
		6 そ の 他 営 業 費 用	20	
	(2) 営 業 外 費 用		58,897	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,212	企業債利息
		2 負 担 金	10,345	岡山県広域水道企業団負担金及び他会計負担金
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	17,320	消費税及び地方消費税
		4 雑 支 出	20	
	(3) 特 別 損 失		300	
		1 そ の 他 特 別 損 失	300	過年度分給水収益返還金
	(4) 予 備 費		11,447	
		1 予 備 費	11,447	

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 収 入			479,680	
	(1) 負 担 金		2,574	
		1 工 事 負 担 金	2,574	給水申込負担金
	(2) 補 償 金		61,100	
		1 補 償 金	61,100	配水管支障移転補償金
	(3) 企 業 債		193,400	
		1 企 業 債	193,400	企業債
	(4) 他 会 計 負 担 金		211,246	
		1 他 会 計 負 担 金	211,246	一般会計からの負担金
	(5) 国 庫 補 助 金		11,360	
		1 国 庫 補 助 金	11,360	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 支 出			777,146	
	(1) 建 設 改 良 費		392,812	
		1 水 道 施 設 改 良 費	364,905	テレメータ装置更新、管路更新等に要する費用
		2 営 業 設 備 費	27,907	給水車購入費
	(2) 企 業 債 償 還 金		376,636	
		1 企 業 債 償 還 金	376,636	企業債償還金元金
	(3) 予 備 費		7,698	
		1 予 備 費	7,698	

令和7年度高梁市水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日 から 令和8年3月31日 まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 203,561
減価償却費	418,564
資産減耗費	6,110
賞与引当金の増減額(△は減少)	576
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 31
長期前受金戻入額	△ 147,936
受取利息及び受取配当金	△ 122
支払利息	31,212
未収金の増減額(△は増加)	1,000
未払金の増減額(△は減少)	2,662
小 計	108,474
利息及び配当金の受取額	122
利息の支払額	△ 31,212
業務活動によるキャッシュ・フロー(合計)	77,384

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 357,102
国庫補助金による収入	10,328
工事負担金・補償金による収入	57,886
投資活動によるキャッシュ・フロー(合計)	△ 288,888

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	193,400
建設改良企業債の償還による支出	△ 376,636
他会計からの負担金による収入	192,042
財務活動によるキャッシュ・フロー(合計)	8,806

IV 資金増加額(又は減少額) △ 202,698

V 資金期首残高 501,117

VI 資金期末残高 298,419

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	0(0)	10(6)	13,239	33,514	27,803	74,556	11,221	85,777
前年度	0(0)	10(6)	11,874	30,315	24,353	66,542	9,952	76,494
比 較	0(0)	0(0)	1,365	3,199	3,450	8,014	1,269	9,283

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	756	1,115	0	2,364	3,000
	前年度	756	1,379	0	2,040	2,996
	比 較	0	△ 264	0	324	4
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	276	0	13,707	0	480
	前年度	276	0	10,552	0	420
	比 較	0	0	3,155	0	60
	区 分	夜間勤務手当	その他支給手当	退 職 給 付 費	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当	
	本年度	0	0	2,951	3,154	
	前年度	0	0	2,732	3,202	
	比 較	0	0	219	△ 48	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	0(0)	10(0)	0	33,514	24,381	57,895	10,559	68,454
前年度	0(0)	10(0)	0	30,315	20,883	51,198	9,425	60,623
比 較	0(0)	0(0)	0	3,199	3,498	6,697	1,134	7,831

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	756	847	0	2,364	3,000
	前年度	756	1,111	0	2,040	2,996
	比 較	0	△ 264	0	324	4
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	276	0	13,707	0	480
	前年度	276	0	10,552	0	420
	比 較	0	0	3,155	0	60
	区 分	夜間勤務手当	その他支給手当	退 職 給 付 費		
	本年度	0	0	2,951		
	前年度	0	0	2,732		
	比 較	0	0	219		

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	職員手当	計		
本年度	0(0)	0(6)	13,239	0	3,422	16,661	662	17,323
前年度	0(0)	0(6)	11,874	0	3,470	15,344	527	15,871
比 較	0(0)	0(0)	1,365	0	△ 48	1,317	135	1,452

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	0	268	0	0	0
	前年度	0	268	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	0	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	夜間勤務手当	その他支給手当	退 職 給 付 費	会計年度任用職員 期 末 勤 勉 手 当	
	本年度	0	0	0	3,154	
	前年度	0	0	0	3,202	
	比 較	0	0	0	△ 48	

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員以外の職員)

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	3,199	昇給に伴う増加分	146	平均昇給率 1.75% 昇給期 1月 昇給期別職員数 10人
		その他の増減分	3,053	配置異動等に伴うもの 現に在職する職員数 本年度 10人 前年度 10人 その他 本年度 0人 前年度 △1人 計 本年度 10人 前年度 9人
職員手当	3,498	その他の増減分	3,498	配置異動等に伴うもの

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

(1) 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			一 般 職
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	274,667
		平均給与月額	475,952
		平均年齢(歳)	32.30
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	235,116
		平均給与月額	408,912
		平均年齢(歳)	31.33

(2) 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	一般会計の制度
		一 般 職
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	224,000	224,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数	構成比
R7.1.1 現 在	1級	7人	77.8%
	2級	0人	0.0%
	3級	1人	11.1%
	4級	1人	11.1%
	5級	0人	0.0%
	6級	0人	0.0%
	計	9人	100.0%

(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 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

(4) 昇給

区 分			合 計	代表的な職種
				一 般 職
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	9	9
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	9	9
	号 級 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	8	8
	比 率	(B)／(A) (%)	100.0	100.0
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	9	9
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	9	9
	号 級 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	7	7
	比 率	(B)／(A) (%)	100.0	100.0

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	有	

(6) その他の手当

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

令和6年度高梁市水道事業特別会計予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	598,010		
(2) その他営業収益	<u>440</u>	598,450	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	290,194		
(2) 配水及び給水費	234,139		
(3) 総係費	93,745		
(4) 減価償却費	420,016		
(5) 資産減耗費	6,400		
(6) その他営業費用	<u>20</u>	<u>1,044,514</u>	
営業損失			446,064
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	30		
(2) 他会計負担金	148,485		
(3) 長期前受金戻入	144,376		
(4) 雑収益	<u>3,819</u>	296,710	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	33,559		
(2) 負担金	10,030		
(3) 雑支出	<u>20</u>	<u>43,609</u>	<u>253,101</u>
経常損失			192,963
5 特別損失			
(1) その他の特別損失	<u>545</u>	<u>545</u>	<u>△ 545</u>
当年度純損失			193,508
前年度繰越欠損金			<u>181,106</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>374,614</u></u>

令和6年度高梁市水道事業特別会計予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
(イ) 土 地	106,879		
(ロ) 建 物	822,430		
建 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 396,031	426,399	
(ハ) 構 築 物	15,773,176		
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 9,692,106	6,081,070	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	5,392,318		
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	△ 4,276,423	1,115,895	
(ホ) 量 水 器	27,188		
量 水 器 減 価 償 却 累 計 額	△ 14,938	12,250	
(ヘ) 車 両 運 搬 具	36,853		
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 13,547	23,306	
(ト) 工 具 器 具 及 び 備 品	210,358		
工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 141,010	69,348	
有 形 固 定 資 産 合 計		7,835,147	
固 定 資 産 合 計			7,835,147
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		501,117	
(2) 未 収 金		60,410	
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 15,881	44,529	
(3) 貯 蔵 品		3,076	
流 動 資 産 合 計		548,722	
資 産 合 計			8,383,869

負債の部			
3	固定負債		
(1)	企業債		
(イ)	建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,388,485	
	企業債合計		2,388,485
(2)	引当金		
(イ)	修繕引当金	10,000	
	引当金合計		10,000
	固定負債合計		2,398,485
4	流動負債		
(1)	企業債		
(イ)	建設改良費等の財源に充てるための企業債	376,636	
	企業債合計		376,636
(2)	未払金		25,560
(3)	引当金		
(イ)	賞与引当金	3,883	
(ロ)	法定福利費引当金	740	
	引当金合計		4,623
(4)	その他流動負債		
(イ)	預り金	1,794	
	その他流動負債流動負債合計		1,794
	流動負債合計		408,613
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	9,098,566	
	収益化累計額	△ 5,465,585	
	繰延収益合計		3,632,981
	負債合計		6,440,079
資本の部			
6	資本金		2,256,303
7	剰余金		
(1)	資本金剰余金		
(イ)	工事負担金	4,376	
(ロ)	補償金	23,419	
	資本金剰余金合計		27,795
(2)	利益剰余金		
(イ)	減債積立金	9,701	
(ロ)	建設改良積立金	24,605	
(ハ)	当年度未処理欠損金	374,614	
	利益剰余金合計		△ 340,308
	剰余金合計		△ 312,513
	資本合計		1,943,790
	負債資本合計		8,383,869

令和6年度注記表

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年
工具、器具及び備品	5年	～	15年

(3) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

職員の退職手当については、水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定額のみを公営企業会計が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

② 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（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

③ 法定福利費引当金

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

④ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度末の末日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1, 382, 561千円である。

(2) 引当金の取崩し

令和6年度において賞与引当金4, 677千円及び法定福利費引当金899千円を取り崩す予定である。

4. セグメント情報

本市水道事業のセグメントは単一であるため、セグメント情報の記載を省略する。

5. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置の適用

修繕引当金は、平成26年3月31日以前に引き当てられており、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和7年度高梁市水道事業特別会計予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
(イ) 土 地	106,879		
(ロ) 建 物	822,430		
建物減価償却累計額	△ 415,349	407,081	
(ハ) 構 築 物	16,097,798		
構築物減価償却累計額	△ 10,015,138	6,082,660	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	5,392,318		
機械及び装置減価償却累計額	△ 4,346,697	1,045,621	
(ホ) 量 水 器	27,188		
量水器減価償却累計額	△ 14,990	12,198	
(ヘ) 車 両 運 搬 具	62,223		
車両運搬具減価償却累計額	△ 14,501	47,722	
(ハ) 工 具 器 具 及 び 備 品	211,358		
工具器具及び備品減価償却累計額	△ 145,944	65,414	
有 形 固 定 資 産 合 計		7,767,575	
固 定 資 産 合 計			7,767,575
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		298,419	
(2) 未 収 金		59,410	
未収金貸倒引当金	△ 15,881	43,529	
(3) 貯 蔵 品		3,076	
流 動 資 産 合 計		345,024	
資 産 合 計			8,112,599

負債の部			
3	固定負債		
(1)	企業債		
(イ)	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,234,475	
	企業債合計		2,234,475
(2)	引当金		
(イ)	修繕引当金	10,000	
	引当金合計		10,000
	固定負債合計		2,244,475
4	流動負債		
(1)	企業債		
(イ)	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	347,410	
	企業債合計		347,410
(2)	未払金		28,222
(3)	引当金		
(イ)	賞与引当金	4,459	
(ロ)	法定福利費引当金	709	
	引当金合計		5,168
(4)	その他流動負債		
(イ)	預り金	1,794	
	その他流動負債流動負債合計		1,794
	流動負債合計		382,594
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	9,358,822	
	収益化累計額	△ 5,613,521	
	繰延収益合計		3,745,301
	負債合計		6,372,370
資本の部			
6	資本金		2,256,303
7	剰余金		
(1)	資本金剰余金		
(イ)	工事負担金	4,376	
(ロ)	補償金	23,419	
	資本金剰余金合計		27,795
(2)	利益剰余金		
(イ)	減価積立金	9,701	
(ロ)	建設改良積立金	24,605	
(ハ)	当年度未処理欠損金	578,175	
	利益剰余金合計		△ 543,869
	剰余金合計		△ 516,074
	資本合計		1,740,229
	負債資本合計		8,112,599

令和7年度注記表

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年
工具、器具及び備品	5年	～	15年

(3) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

職員の退職手当については、水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定額のみを公営企業会計が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

② 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（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

③ 法定福利費引当金

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

④ 貸倒引当金

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

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度末の末日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1, 321, 493千円である。

(2) 引当金の取崩し

令和7年度において賞与引当金3, 883千円及び法定福利費引当金740千円を取り崩す予定である。

4. セグメント情報

本市水道事業のセグメントは単一であるため、セグメント情報の記載を省略する。

5. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置の適用

修繕引当金は、平成26年3月31日以前に引き当てられており、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和7年度高梁市水道事業特別会計予算説明書

(収 益 的 収 入 及 び 支 出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 水 道 事 業 収 益			950,300	954,415		4,115
	(1) 営 業 収 益		672,095	657,767	14,328	
		1 給 水 収 益	671,655	657,327	14,328	
		2 そ の 他 営 業 収 益	440	440		
	(2) 営 業 外 収 益		278,205	296,648		18,443
		1 受取利息及び配当金	122	30	92	
		2 他 会 計 負 担 金	125,053	150,112		25,059
		3 長 期 前 受 金 戻 入	147,936	144,376	3,560	
		4 雑 収 益	5,094	2,130	2,964	

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 水 道 事 業 費 用			1,160,684	1,132,120	28,564	
	(1) 営 業 費 用		1,090,040	1,063,352	26,688	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	325,487	310,675	14,812	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 水 道 料 金	671,655	水道料金 671,655
1. 手 数 料	310	手数料 310
2. 雑 収 益	130	雑収益 130
1. 預 金 利 息	122	預貯金利息 122
1. 他 会 計 負 担 金	125,053	一般会計負担金 125,053
1. 長 期 前 受 金 戻 入	147,936	長期前受金戻入 147,936
1. 雑 収 益	5,094	雑収益 5,094

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 給 料	9,796	一般職給 9,796
2. 手 当	6,210	扶養手当 240
		通勤手当 318
		住居手当 972
		超過勤務手当 900
		期末勤勉手当 2,611
		児童手当 300
		退職給付費 869
3. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,268	賞与引当金として計上するための繰入額 1,268
4. 法 定 福 利 費	2,817	共済組合負担金 2,817
5. 法定福利費引当金繰入額	241	法定福利費引当金として計上するための繰入額 241
6. 旅 費	6	普通旅費 6
7. 被 服 費	88	貸与被服購入費 88
8. 備 消 品 費	107	備品及び消耗品購入費 107
9. 委 託 料	27,107	保守点検委託料等 27,107
10. 燃 料 費	10	水源池燃料代 10
11. 光 熱 水 費	1,999	施設電気料金等 1,999
12. 通 信 運 搬 費	15,147	電話料金、回線専用料 15,147
13. 手 数 料	39,639	水質検査手数料等 39,639
14. 賃 借 料	615	電柱共架料、借地料 615
15. 修 繕 費	22,268	取水・浄水施設修繕費 22,268
16. 動 力 費	18,108	施設電気料金 18,108
17. 薬 品 費	7,506	次亜塩素酸ソーダ代等 7,506
18. 厚 生 費	18	総合事務組合福利厚生負担金 18
19. 受 水 費	172,525	岡山県広域水道企業団水道用水受水料金 172,525
20. 雑 費	12	NHK受信料 12

高梁市水道事業特別会計

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		2 配 水 及 び 給 水 費	238,420	227,656	10,764	
		3 総 係 費	101,439	98,585	2,854	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1. 給	料	9,853	一般職給	9,853
2. 手	当	5,620	通勤手当	368
			住居手当	528
			超過勤務手当	1,200
			期末勤勉手当	2,672
			退職給付費	852
3. 賞与引当金繰入額		1,293	賞与引当金として計上するための繰入金	1,293
4. 法定福利費		2,834	共済組合負担金	2,834
5. 法定福利費引当金繰入額		241	法定福利費引当金として計上するための繰入金	241
6. 旅	費	11	普通旅費	11
7. 被服	費	66	貸与被服購入費	66
8. 備品	費	2,501	備品及び消耗品購入費	2,501
9. 燃料	費	1,414	公用車燃料代等	1,414
10. 委託	料	64,468	量水器交換委託料、漏水調査委託料等	64,468
11. 手数料	料	167	水道事業従事者腸内細菌検査手数料等	167
12. 賃借	料	92	借地料	92
13. 修繕	費	51,714	配水施設修繕費等	51,714
14. 路面復旧	費	178	舗装復旧資材代	178
15. 動力	費	91,548	施設電気料金	91,548
16. 材料	費	2,700	修繕用材料費	2,700
17. 厚生	費	18	総合事務組合福利厚生負担金	18
18. 保険	料	1,558	各種保険料	1,558
19. 公課	費	144	自動車重量税	144
20. 工事請負	費	2,000	工事請負費	2,000
1. 給	料	27,104	一般職給	13,865
			会計年度任用職員給	13,239
2. 手	当	11,514	扶養手当	516
			通勤手当	161
			住居手当	864
			超過勤務手当	900
			管理職手当	276
			期末勤勉手当	3,965
			児童手当	180
			退職給付費	1,230
			会計年度任用職員通勤手当	268
			会計年度任用職員期末勤勉手当	3,154
3. 賞与引当金繰入額		1,898	賞与引当金として計上するための繰入額	1,898
4. 報酬		284	経営審議会委員報酬	284
5. 法定福利費		4,861	共済組合負担金	4,861
6. 法定福利費引当金繰入額		227	法定福利費引当金として計上するための繰入額	227
7. 旅	費	537	普通旅費	537

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		4 減 価 償 却 費	418,564	420,016		1,452
		5 資 産 減 耗 費	6,110	6,400		290
		6 そ の 他 営 業 費 用	20	20		
	(2) 営 業 外 費 用		58,897	56,951	1,946	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,212	34,251		3,039
		2 負 担 金	10,345	5,360	4,985	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	17,320	17,320		
		4 雑 支 出	20	20		
	(3) 特 別 損 失		300	600		300
		1 そ の 他 特 別 損 失	300	600		300
	(4) 予 備 費		11,447	11,217	230	
		1 予 備 費	11,447	11,217	230	

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
8. 被 服 費	146	貸与被服購入費	146
9. 備 消 品 費	1,655	備品及び消耗品購入費	1,655
10. 印 刷 製 本 費	84	印刷費	84
11. 通 信 運 搬 費	1,447	郵送料	1,447
12. 委 託 料	25,388	電算システム保守、検針委託料等	25,388
13. 手 数 料	2,663	口座振替手数料等	2,663
14. 賃 借 料	6,024	電算システム借上料等	6,024
15. 修 繕 費	227	検針用機器修繕料	227
16. 補 償 費	20	補償金	20
17. 研 修 費	1,117	研修旅費、研修参加負担金	1,117
18. 厚 生 費	42	総合事務組合福利厚生負担金	42
19. 負 担 金	13,962	日本水道協会会費等	225
		檜井ダム維持管理負担金	2,287
		畑地かんがい事業特別会計繰出金	11,450
20. 保 険 料	283	検針員傷害保険料等	283
21. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,956	貸倒引当金として計上するための繰入額	1,956
1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	418,564	建物	19,318
		構築物	313,703
		機械及び装置	70,326
		車両	954
		工具及び備品	4,934
		その他資産	9,329
1. 固 定 資 産 除 却 費	6,110	構築物等除却費	6,110
1. 雑 支 出	20	雑支出	20
1. 企 業 債 利 息	31,212	企業債利息	31,212
1. 負 担 金	10,345	岡山県広域水道企業団負担金	568
		下水道事業特別会計負担金	9,777
1. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	17,320	消費税及び地方消費税	17,320
1. そ の 他 雑 支 出	20	雑支出	20
1. そ の 他 特 別 損 失	300	過年度分給水収益返還金	300
1. 予 備 費	11,447	予備費	11,447

(資 本 の 収 入 及 び 支 出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資 本 の 収 入			479,680	501,943		22,263
	(1) 負 担 金		2,574	2,574		
		1 工 事 負 担 金	2,574	2,574		
	(2) 補 償 金		61,100	52,800	8,300	
		1 補 償 金	61,100	52,800	8,300	
	(3) 企 業 債		193,400	211,900		18,500
		1 企 業 債	193,400	211,900		18,500
	(4) 他 会 計 負 担 金		211,246	221,669		10,423
		1 他 会 計 負 担 金	211,246	221,669		10,423
	(5) 国 庫 補 助 金		11,360	13,000		1,640
		1 国 庫 補 助 金	11,360	13,000		1,640

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資 本 の 支 出			777,146	807,182		30,036
	(1) 建 設 改 良 費		392,812	400,769		7,957
		1 水 道 施 設 改 良 費	364,905	396,095		31,190
		2 営 業 設 備 費	27,907	4,674	23,233	
	(2) 企 業 債 償 還 金		376,636	398,419		21,783
		1 企 業 債 償 還 金	376,636	398,419		21,783
	(3) 予 備 費		7,698	7,994		296
		1 予 備 費	7,698	7,994		296

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 工 事 負 担 金	2,574	給水申込負担金 2,574
1. 補 償 金	61,100	配水管支障移転補償金 61,100
1. 企 業 債	193,400	企業債 193,400
1. 他 会 計 負 担 金	211,246	一般会計負担金 211,246
1. 国 庫 補 助 金	11,360	国庫補助金 11,360

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 備 消 品 費	1,100	備品及び消耗品購入費 1,100
2. 委 託 料	58,146	水道施設設計業務委託料 58,146
3. 工 事 請 負 費	305,659	テレメータ装置更新、管路更新等 305,659
1. 車 両 運 搬 具	27,907	給水車購入費 27,907
1. 企 業 債 償 還 金	376,636	企業債償還金元金 376,636
1. 予 備 費	7,698	予備費 7,698

令和 7 年度高梁市下水道事業特別会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 7 年度高梁市下水道事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|-------------------|------------------|
| (1) 処 理 区 域 内 人 口 | 11,763 人 |
| (2) 年 間 排 水 処 理 量 | 2,218,658 立方メートル |
| (3) 一日平均排水処理量 | 6,062 立方メートル |
| (4) 主な建設改良事業 | 雨水対策事業 |

(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 下水道事業収益	896,308 千円
第 1 項 営 業 収 益	430,245 千円
第 2 項 営業外収益	466,063 千円

支 出	
第 1 款 下水道事業費用	907,914 千円
第 1 項 営 業 費 用	829,203 千円
第 2 項 営業外費用	75,591 千円
第 3 項 特 別 損 失	120 千円
第 4 項 予 備 費	3,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 135,721 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 42,980 千円及び過年度損益勘定留保資金 92,741 千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	1, 3 5 5, 1 0 1 千円
第1項 分担金及び負担金	1, 4 3 9 千円
第2項 補 償 金	8, 8 0 0 千円
第3項 補 助 金	3 9 2, 0 0 0 千円
第4項 他会計負担金	6 8, 3 3 5 千円
第5項 企 業 債	7 3 3, 3 0 0 千円
第6項 他会計出資金	1 5 1, 2 2 7 千円

支 出

第1款 資本的支出	1, 4 9 0, 8 2 2 千円
第1項 建設改良費	9 4 6, 3 6 0 千円
第2項 企業債償還金	5 4 4, 4 6 2 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
高梁浄化センター改築事業	令和8年度	4 3 9, 0 0 0 千円

(企業債)

第6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
下水道事業	7 3 3, 3 0 0 千円	普通貸借又は証券発行	5. 0 % 以内	借入先の貸付条件による。ただし、財政上の都合により償還年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、9 0 0, 0 0 0 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用の間(予算第9条に定める経費を除く。)の予定額に過不足を生じた場合における各項間の流用

(2) 建設改良費と企業債償還金の間の予定額に過不足を生じた場合における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9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 53,033千円

令和7年2月28日提出

高梁市長 石 田 芳 生

令和7年度高梁市下水道事業特別会計予算実施計画

(収 益 的 収 入 及 び 支 出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業収益			896,308	
	(1) 営 業 収 益		430,245	
		1 下 水 道 使 用 料	292,739	下水道使用料、下水道占用料
		2 そ の 他 営 業 収 益	19	排水設備指定工事店登録手数料等
		3 他 会 計 負 担 金 (雨 水)	137,487	他会計負担金(雨水)
	(2) 営 業 外 収 益		466,063	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 補 助 金	0	
		3 他 会 計 負 担 金	289,800	他会計負担金
		4 長 期 前 受 金 戻 入	176,261	固定資産減価償却に伴う補助金等収益化
		5 延 滞 金	1	下水道受益者負担金延滞金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業費用			907,914	
	(1) 営 業 費 用		829,203	
		1 管 渠 費	39,188	管渠の維持等に要する経費
		2 ポ ン プ 場 費	36,420	ポンプ場の維持等に要する経費
		3 処 理 場 費	199,939	処理場の維持等に要する経費
		4 業 務 費	35,843	料金の調定・検針等の業務に要する経費
		5 総 係 費	23,795	事業活動の全般に関連する経費
		6 減 価 償 却 費	488,918	固定資産減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	5,100	固定資産除却費
	(2) 営 業 外 費 用		75,591	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	72,581	下水道企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	3,000	消費税及び地方消費税
		3 雑 支 出	10	雑支出
	(3) 特 別 損 失		120	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	120	下水道料金過誤納還付金
	(4) 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 収 入			1,355,101	
	(1) 分担金及び負担金		1,439	
		1 分 担 金	303	下水道事業分担金
		2 負 担 金	1,136	下水道事業受益者負担金
	(2) 補 償 金		8,800	
		1 補 償 金	8,800	污水管支障移転補償金
	(3) 補 助 金		392,000	
		1 補 助 金	392,000	国庫補助金
	(4) 他 会 計 負 担 金		68,335	
		1 他 会 計 負 担 金	68,335	他会計負担金
	(5) 企 業 債		733,300	
		1 企 業 債	733,300	下水道企業債
	(6) 他 会 計 出 資 金		151,227	
		1 他 会 計 出 資 金	151,227	他会計出資金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 支 出			1,490,822	
	(1) 建 設 改 良 費		946,360	
		1 下 水 道 施 設 改 良 費	946,360	下水道施設建設改良費
	(2) 企 業 債 償 還 金		544,462	
		1 企 業 債 償 還 金	544,462	下水道企業債償還金元金

令和7年度高梁市下水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日 から 令和8年3月31日 まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 10,438
減価償却費	488,918
資産減耗費	5,100
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,351
賞与引当金の増減額(△は減少)	411
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	80
長期前受金戻入	△ 176,261
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	72,581
未収金の増減額(△は増加)	△ 41,145
未払金の増減額(△は減少)	0
その他の企業債の発行による収入	0
小 計	340,596
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 72,581
業務活動によるキャッシュ・フロー(合計)	268,016

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 860,604
国庫補助金収入	356,364
受益者負担金等による収入	9,308
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー(合計)	△ 494,932

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	733,300
建設改良企業債の償還による支出	△ 544,462
他会計からの出資による収入	151,227
他会計からの負担金による収入	62,123
財務活動によるキャッシュ・フロー(合計)	402,188

IV 資金増加額又は減少額(△) 175,272

V 資金期首残高 244,936

VI 資金期末残高 420,208

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
本年度	0	6	0	27,511	17,728	45,239	7,794	53,033
前年度	0	6	0	26,539	16,057	42,596	7,134	49,730
比 較	0	0	0	972	1,671	2,643	660	3,303

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務手当	住 居 手 当	超過勤務手当
	本年度	918	991	0	858	360
	前年度	660	1,112	0	780	495
	比 較	258	△ 121	0	78	△ 135
	区 分	管 理 職 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	期末勤勉手当	宿 日 直 手 当	児 童 手 当
	本年度	900	0	10,822	0	720
	前年度	900	0	9,223	0	510
	比 較	0	0	1,599	0	210
	区 分	夜間勤務手当	その他支給手当	退職給付費	会 計 年 度 任 用 職員期末勤勉手当	
	本年度	0	0	2,159	0	
	前年度	0	0	2,377	0	
	比 較	0	0	△ 218	0	

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	972	昇給に伴う増加分	153	平均昇給率 1.83% 昇給期 1月 昇給期別職員数 6人
		その他の増減分	819	配置異動等に伴うもの 現に在職する職員数 本年度 6人 前年度 6人 その他 本年度 0人 前年度 0人 計 本年度 6人 前年度 6人
職員手当	1,671	その他の増減分	1,671	配置異動等に伴うもの

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与 (単位 円)

区 分			一 般 職
本年度	R7.1.1 現 在	平均給料月額	337,850
		平均給与月額	385,119
		平均年齢(歳)	42.26
前年度	R6.1.1 現 在	平均給料月額	325,400
		平均給与月額	373,328
		平均年齢(歳)	44.02

(2) 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	一般会計の制度
		一 般 職
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	224,000	224,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数	構成比
R7.1.1 現 在	1級	2人	33.3%
	2級	0人	0.0%
	3級	1人	16.7%
	4級	2人	33.3%
	5級	1人	16.7%
	6級	0人	0.0%
	計	6人	100.0%

※構成比の合計値は計算値のため不一致となる

(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 職	主事又は技師 の職務	主任の職務	係長又は主査 の職務	課長補佐又は 主幹の職務	1.部次長の職 務 2.課長又は課 長代理の職務	1.政策監の職 務 2.部長の職務

(4) 昇 給

区 分			合 計	代表的な職種
				一 般 職
本 年 度	職 員 数	(A) (人)	6	6
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	6	6
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	5	5
	比 率	(B)／(A) (%)	100.0	100.0
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	6	6
	昇 給 に 係 る 職 員 数	(B) (人)	6	6
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	6	6
	比 率	(B)／(A) (%)	100.0	100.0

(5) 期末手当・勤勉手当

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

(6) その他の手当

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

継続費についての前前年度末までの支出
見込み及び当該年度以降の支出予定

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳			
					特定財源			一般財源
					国県 支出金	地方債	その他	
1. 資本 的支出	(1)建設 改良費	落合雨水ポンプ 場整備事業	R4	248,000	124,000	124,000		
			R5	538,860	269,430	269,400		30
			R6	926,952	336,476	590,400		76
			R7	703,600	331,800	371,800		
			計	2,417,412	1,061,706	1,355,600		106

債 務 負 担 行 為

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額	
		期 間	金 額
高梁浄化センター改築事業	439,000	—	—

額、前年度末までの支出額又は支出額の
額並びに事業の進行状況等に関する調書

(単位 千円)

前前年度末までの の支 払 済 額	前 年 度 末 まで の支出見込額	当 該 年 度 支 出 予 定 額	当該年度末まで の支出予定額	翌 年 度 以 降 支 出 予 定 額	継続費の総額に 対する進捗率 (%)
39	39		39		0.0
423,821	423,821		423,821		17.5
	612,100		612,100		25.3
		1,381,452	1,381,452		57.2
423,860	1,035,960	1,381,452	2,417,412		100.0

に 関 す る 調 書

(単位 千円)

当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額		左 の 財 源 内 訳		
期 間	金 額	補 助 金	下水道企業債	下水道事業収益
令和8年度	439,000	234,300	204,700	

令和6年度高梁市下水道事業特別会計予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	288,853	
(2) その他営業収益	42	
(3) 他会計負担金(雨水)	153,000	441,895

2 営業費用

(1) 管渠費	38,525	
(2) ポンプ場費	46,395	
(3) 処理場費	187,861	
(4) 業務費	34,100	
(5) 総係費	21,704	
(6) 減価償却費	498,389	
(7) 資産減耗費	13,796	
(8) その他営業費用	0	840,770

営業損失 398,875

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1	
(2) 補助金	0	
(3) 他会計負担金	263,206	
(4) 長期前受金戻入	182,197	
(5) 延滞金	1	
(6) 雑収益	1,089	446,494

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	74,024		
(2) 雑支出	1,010	75,034	371,460

経常利益 △ 27,415

5 特 別 損 失

(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	120		
(2) そ の 他 特 別 損 失	4,300	4,420	4,420
当 年 度 純 利 益			△ 31,835
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			△ 72,711
その他未処分利益剰余金変動額			0
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			△ 104,546

令和6年度高梁市下水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	(イ) 土 地	831,836	
	(ロ) 建 物	1,425,398	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 891,944	533,454
	(ハ) 構 築 物	18,212,482	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 8,921,524	9,290,958
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	7,481,066	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	△ 5,421,656	2,059,410
	(ホ) 車 両 運 搬 具	1,740	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,653	87
	(ヘ) 建 設 仮 勘 定	495,987	
	有 形 固 定 資 産 合 計		13,211,732
	固 定 資 産 合 計		13,211,732
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 ・ 預 金	244,936	
	(2) 未 収 金	161,579	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 3,358	158,221
	(3) 前 払 金	4,453	
	流 動 資 産 合 計		407,610
	資 産 合 計		13,619,342

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

6,486,539

(ロ) その他企業債

65,536

企業債合計

6,552,075

固定負債合計

6,552,075

4 流動負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

533,911

企業債合計

533,911

(2) 未払金

58,648

(3) 引当金

(イ) 賞与引当金

3,105

(ロ) 法定福利費引当金

611

引当金合計

3,716

(4) その他流動負債

(イ) 預り金

200

その他流動負債合計

200

流動負債合計

596,475

5 繰延収益

長期前受金

11,121,512

長期前受金収益化累計額

△ 5,865,001

繰延収益合計

5,256,511

負債合計

12,405,061

高梁市下水道事業特別会計

資 本 の 部			
6	資 本 金		
(1)	資 本 金	1, 052, 085	
	資 本 金 合 計		1, 052, 085
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
(イ)	国 庫 補 助 金	266, 742	
	資 本 剰 余 金 合 計	266, 742	
(2)	利 益 剰 余 金		
(イ)	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	△ 72, 711	
(ロ)	当 年 度 純 利 益	△ 31, 835	
	利 益 剰 余 金 合 計	△ 104, 546	
	剰 余 金 合 計		162, 196
	資 本 合 計		1, 214, 281
	負 債 資 本 合 計		13, 619, 342

令和6年度注記表

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年

(2) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

職員の退職手当については、下水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定の金額のみを公営企業が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

② 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（12月から3月までの4箇月分）を計上している。

③ 法定福利費引当金

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

④ 貸倒引当金

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

なお、5年を経過した債権については、全額に対して貸倒引当金を計上している。

(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. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は7, 085, 986千円である。

(2) 引当金の取崩し

令和6年度において賞与引当金3, 091千円及び法定福利費引当金621千円を取り崩す予定である。

4. セグメント情報

・報告セグメントの概要

高梁市下水道事業特別会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業の4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	都市計画区域内の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
特定環境保全公共下水道事業	都市計画区域外の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
農業集落排水事業	農業集落における下水道の維持管理
特定地域生活排水処理事業	市町村型で設置した浄化槽の維持管理

・報告セグメントごとの営業収益等

令和6年度(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	特定地域生活 排水処理事業	合計
営業収益	381,246	50,271	806	9,572	441,895
営業費用	723,791	102,062	6,552	8,365	840,770
営業損益	△ 342,545	△ 51,791	△ 5,746	1,207	△ 398,875
経常損益	△ 30,542	5,566	△ 2,626	187	△ 27,415
その他の項目					
他会計繰入金	499,398	67,007	9,273	4,122	579,800
減価償却費	404,829	89,018	4,542	0	498,389
特別利益	0	0	0	0	0
特別損失	100	10	10	0	120
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	1,276,497	7,774	0	0	1,284,271

令和7年度高梁市下水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	(イ) 土 地	831,836	
	(ロ) 建 物	1,425,398	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 915,784</u>	509,614
	(ハ) 構 築 物	19,067,983	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,224,284</u>	9,843,699
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	7,481,066	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,583,971</u>	1,897,095
	(ホ) 車 両 運 搬 具	1,740	
	車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,653</u>	87
	(ヘ) 建 設 仮 勘 定	495,987	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>13,578,318</u>
	固 定 資 産 合 計		13,578,318
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 ・ 預 金	420,208	
	(2) 未 収 金	202,724	
	未 収 金 貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,709</u>	198,015
	(3) 前 払 金	4,453	
	流 動 資 産 合 計		<u>622,676</u>
	資 産 合 計		<u><u>14,200,994</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

6,664,826

(ロ) その他企業債

65,536

企業債合計

6,730,362

固定負債合計

6,730,362

4 流動負債

(1) 企業債

(イ) 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

544,462

企業債合計

544,462

(2) 未払金

58,648

(3) 引当金

(イ) 賞与引当金

3,516

(ロ) 法定福利費引当金

691

引当金合計

4,207

(4) その他流動負債

(イ) 預り金

200

その他流動負債合計

200

流動負債合計

607,517

5 繰延収益

長期前受金

11,549,307

長期前受金収益化累計額

△ 6,041,262

繰延収益合計

5,508,045

負債合計

12,845,924

高梁市下水道事業特別会計

資 本 の 部			
6	資 本 金		
(1)	資 本 金	1, 203, 312	
	資 本 金 合 計		1, 203, 312
7	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
(イ)	国 庫 補 助 金	266, 742	
	資 本 剰 余 金 合 計	266, 742	
(2)	利 益 剰 余 金		
(イ)	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	△ 104, 546	
(ロ)	当 年 度 純 利 益	△ 10, 438	
	利 益 剰 余 金 合 計	△ 114, 984	
	剰 余 金 合 計		151, 758
	資 本 合 計		1, 355, 070
	負 債 資 本 合 計		14, 200, 994

令和 7 年度 注 記 表

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物	15年	～	60年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	8年	～	20年
車両運搬具	4年	～	5年

(2) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

職員の退職手当については、下水道事業特別会計職員の「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、一般会計に対し毎事業年度一定の金額のみを公営企業が負担しているため、退職給付引当金を計上していない。

② 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（12月から3月までの4箇月分）を計上している。

③ 法定福利費引当金

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

④ 貸倒引当金

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

なお、5年を経過した債権については、全額に対して貸倒引当金を計上している。

(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. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は7, 274, 824千円である。

(2) 引当金の取崩し

令和7年度において賞与引当金3, 105千円及び法定福利費引当金611千円を取り崩す予定である。

4. セグメント情報

・報告セグメントの概要

高梁市下水道事業特別会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び特定地域生活排水処理事業の4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	都市計画区域内の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
特定環境保全公共下水道事業	都市計画区域外の市街地における下水道の維持管理、汚水・雨水管渠の整備
農業集落排水事業	農業集落における下水道の維持管理
特定地域生活排水処理事業	市町村型で設置した浄化槽の維持管理

・報告セグメントごとの営業収益等

令和7年度(自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日)

(単位 千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	特定地域生活 排水処理事業	合計
営業収益	344,144	49,129	786	9,574	403,633
営業費用	685,965	102,470	6,528	8,460	803,423
営業損益	△ 341,821	△ 53,341	△ 5,742	1,114	△ 399,790
経常損益	△ 1,661	△ 3,046	△ 2,789	178	△ 7,318
その他の項目					
他会計繰入金	554,210	81,137	7,295	4,207	646,849
減価償却費	395,936	88,388	4,594	0	488,918
特別利益	0	0	0	0	0
特別損失	100	10	10	0	120
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	824,285	30,359	5,960	0	860,604

令和7年度高梁市下水道事業特別会計予算説明書

(収 益 的 収 入 及 び 支 出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 下 水 道 事 業 収 益			896,308	943,928		47,620
	(1) 営 業 収 益		430,245	470,783		40,538
		1 下 水 道 使 用 料	292,739	317,737		24,998
		2 そ の 他 営 業 収 益	19	46		27
		3 他 会 計 負 担 金 (雨 水)	137,487	153,000		15,513
	(2) 営 業 外 収 益		466,063	473,145		7,082
		1 受取利息及び配当金	1	1		
		2 補 助 金	0	6,350		6,350
		3 他 会 計 負 担 金	289,800	284,596	5,204	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	176,261	182,197		5,936
		5 延 滞 金	1	1		

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 下 水 道 事 業 費 用			907,914	946,166		38,252
	(1) 営 業 費 用		829,203	867,428		38,225
		1 管 渠 費	39,188	53,067		13,879

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 下 水 道 使 用 料	292,725	下水道使用料 292,725
2. 下 水 道 占 用 料	14	下水道施設占用料 14
1. 手 数 料	19	排水設備指定工事店登録手数料等 19
1. 他 会 計 負 担 金 (雨 水)	137,487	他会計負担金(雨水) 137,487
1. 預 金 利 息	1	預金利息 1
1. 補 助 金	0	
1. 他 会 計 負 担 金	289,800	他会計負担金 289,800
1. 補 助 金	176,261	固定資産減価償却に伴う補助金等収益化 176,261
1. 延 滞 金	1	下水道受益者負担金延滞金 1

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 給 料	4,549	給料 4,549
2. 手 当	3,179	管理職手当 276
		扶養手当 420
		通勤手当 214
		期末勤勉手当 1,388
		児童手当 480
		退職給付費 401
3. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	674	賞与引当金繰入額 674
4. 法 定 福 利 費	1,409	共済組合負担金 1,409
5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	132	法定福利費引当金繰入額 132
6. 備 消 品 費	100	記録用紙等購入費 100
7. 動 力 費	10,527	マンホールポンプ運転電気料 10,527
8. 燃 料 費	49	ガソリン代 49
9. 修 繕 費	6,000	施設維持修繕費 6,000
10. 通 信 運 搬 費	2,112	マンホールポンプ運転通信料 2,112
11. 委 託 料	4,964	マンホールポンプ運転管理業務委託料等 4,964
12. 賃 借 料	73	土地賃借料 73
13. 路 面 復 旧 費	3,000	人孔嵩上げ等に伴う道路修繕費 3,000
14. 工 事 請 負 費	2,420	施設維持工事請負費 2,420

高梁市下水道事業特別会計

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		2 ポ ン プ 場 費	36,420	50,611		14,191
		3 処 理 場 費	199,939	196,819	3,120	
		4 業 務 費	35,843	34,867	976	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 手 当	100	超過勤務手当 100
2. 備 消 品 費	160	ポンプ場記録用紙等購入費 160
3. 光 熱 水 費	101	水道使用料 101
4. 動 力 費	10,648	ポンプ運転電気料 10,648
5. 燃 料 費	174	ディーゼルエンジンポンプ、自家発電機燃料費 174
6. 修 繕 費	15,627	施設維持修繕費 15,627
7. 通 信 運 搬 費	447	ポンプ場電話料、回線使用料 447
8. 委 託 料	9,105	ポンプ運転業務委託料等 9,105
9. 保 険 料	58	建物損害共済保険料 58
1. 給 料	2,678	給料 2,678
2. 手 当	1,218	住居手当 222 超過勤務手当 70 期末勤勉手当 690 退職給付費 236
3. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	368	賞与引当金繰入額 368
4. 法 定 福 利 費	732	共済組合負担金 732
5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	73	法定福利費引当金繰入額 73
6. 備 消 品 費	2,819	記録用紙、水質分析消耗品等購入費 2,819
7. 光 熱 水 費	310	水道使用料 310
8. 動 力 費	48,422	機械装置運転等電気料 48,422
9. 燃 料 費	208	ガス代、混合油代、ボイラ燃料代 208
10. 薬 品 費	15,740	薬品購入費 15,740
11. 修 繕 費	6,371	施設維持修繕費 6,371
12. 通 信 運 搬 費	103	電話料 103
13. 手 数 料	30	産業廃棄物受入審査手数料 30
14. 委 託 料	97,602	施設管理業務委託料等 97,602
15. 保 険 料	198	建物損害共済保険料 198
16. 工 事 請 負 費	23,018	施設維持工事請負費 23,018
17. 雑 費	49	電子マニフェスト利用料 49
1. 給 料	9,723	給料 9,723
2. 手 当	5,007	管理職手当 348 扶養手当 318 通勤手当 211 超過勤務手当 120 期末勤勉手当 2,914 児童手当 240 退職給付費 856
3. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,404	賞与引当金繰入額 1,404
4. 法 定 福 利 費	2,728	共済組合負担金 2,728

高梁市下水道事業特別会計

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		5 総 係 費	23,795	19,879	3,916	
		6 減 価 償 却 費	488,918	498,389		9,471
		7 資 産 減 耗 費	5,100	13,796		8,696
	(2) 営 業 外 費 用		75,591	74,318	1,273	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	72,581	69,308	3,273	
		2 消費税及び地方消費税	3,000	5,000		2,000
3 雑 支 出		10	10			

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	276	法定福利費引当金繰入額 276
6. 備 消 品 費	65	料金システム専用品等購入費 65
7. 修 繕 費	250	浄化槽修繕費 250
8. 通 信 運 搬 費	159	郵送料 159
9. 手 数 料	272	口座振替手数料 272
10. 委 託 料	15,143	システム保守管理業務等委託料 15,143
11. 賃 借 料	816	料金システム関係借上料 816
1. 給 料	7,561	給料 7,561
2. 手 当	4,708	管理職手当 276 扶養手当 180 住居手当 636 通勤手当 566 超過勤務手当 70 期末勤勉手当 2,314 退職給付費 666
3. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,070	賞与引当金繰入額 1,070
4. 法 定 福 利 費	2,234	共済組合負担金 2,234
5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	210	法定福利費引当金繰入額 210
6. 報 償 費	172	分担金負担金前納報奨金 172
7. 旅 費	100	出張旅費 100
8. 備 消 品 費	55	土木施工単価等購入費 55
9. 修 繕 費	93	公用車車検等修繕費 93
10. 委 託 料	5,741	システム保守更新委託料等 5,741
11. 保 険 料	148	自賠責保険料、下水道賠償責任保険料 148
12. 研 修 費	189	研修負担金等 189
13. 公 課 費	7	重量税 7
14. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,351	貸倒引当金繰入額 1,351
15. 会 費 負 担 金	156	下水道協会負担金 156
1. 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	488,918	建物減価償却費 23,841 構築物減価償却費 302,761 機械及び装置減価償却費 162,316
1. 固 定 資 産 除 却 費	5,100	固定資産除却費 5,100
1. 支 払 利 息	72,581	下水道企業債利息 72,581
1. 消費税及び地方消費税	3,000	消費税及び地方消費税 3,000
1. そ の 他 雑 支 出	10	雑支出 10

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	(3) 特 別 損 失		120	120		
		1 過年度損益修正損	120	120		
	(4) 予 備 費		3,000	4,300		1,300
		1 予 備 費	3,000	4,300		1,300

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資 本 的 収 入			1,355,101	1,474,683		119,582
	(1) 分担金及び負担金		1,439	1,439		
		1 分 担 金	303	303		
		2 負 担 金	1,136	1,136		
	(2) 補 償 金		8,800	15,000		6,200
		1 補 償 金	8,800	15,000		6,200
	(3) 補 助 金		392,000	416,150		24,150
		1 補 助 金	392,000	416,150		24,150
	(4) 他 会 計 負 担 金		68,335	91,648		23,313
		1 他 会 計 負 担 金	68,335	91,648		23,313
	(5) 企 業 債		733,300	868,500		135,200
		1 企 業 債	733,300	868,500		135,200
	(6) 他 会 計 出 資 金		151,227	81,946	69,281	
		1 他 会 計 出 資 金	151,227	81,946	69,281	

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1. 資 本 的 支 出			1,490,822	1,705,233		214,411
	(1) 建 設 改 良 費		946,360	1,171,320		224,960
		1 下水道施設改良費	946,360	1,171,320		224,960
	(2) 企 業 債 償 還 金		544,462	533,913	10,549	
		1 企 業 債 償 還 金	544,462	533,913	10,549	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 過 年 度 損 益 修 正 損	120	水道漏水等に伴う下水道料金過誤納還付金 120
1. 予 備 費	3,000	予備費 3,000

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 下 水 道 分 担 金	303	下水道事業分担金 303
1. 下 水 道 負 担 金	1,136	下水道事業受益者負担金 1,136
1. 補 償 金	8,800	汚水管支障移転補償金 8,800
1. 補 助 金	392,000	国庫補助金 392,000
1. 他 会 計 負 担 金	68,335	他会計負担金 68,335
1. 企 業 債	733,300	下水道企業債 733,300
1. 他 会 計 出 資 金	151,227	他会計出資金 151,227

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 給 料	3,000	給料 3,000
2. 備 消 品 費	150	事務用品等購入費 150
3. 委 託 料	820,000	下水道事業団委託料等 820,000
4. 工 事 請 負 費	123,210	施設改修工事、公共樹設置工事、機器更新工事等 123,210
1. 企 業 債 償 還 金	544,462	下水道企業債償還金元金 544,462

令和 7 年度高梁市地域開発事業特別会計予算

令和 7 年度高梁市地域開発事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 1 7 1 , 9 2 1 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 2 8 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
3 財産収入		171,921
	1 財産運用収入	15
	2 財産売却収入	171,906
歳 入 合 計		171,921

歳 出

款	項	金 額
		千円
2 宅地造成事業費		1,714
	1 造成事業費	1,714
3 工業団地造成事業費		141,336
	1 造成事業費	141,336
8 繰出金		28,871
	1 繰出金	28,871
歳 出 合 計		171,921

1 総括
(歳入)

1 総括
(歳入)

(歳 出)

[illegible]

2 歳 入

3 款 財産収入 171,921 千円
 1 項 財産運用収入 15 千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 15	千円 15	千円 0
計	15	15	0

3 款 財産収入 171,921 千円
 2 項 財産売却収入 171,906 千円

1 不動産売却収入	171,906	35,480	136,426
計	171,906	35,480	136,426

款 繰入金 0 千円
 項 一般会計繰入金 0 千円

一般会計繰入金	0	312,858	△312,858
計	0	312,858	△312,858

節		説	明
区 分	金 額		
1 土地建物貸付 収入	千円 15	土地建物貸付収入	千円 15

1 土地建物売払 収入	171,906	土地売払収入	171,906

		(廃目)

3 歳 出

2 款 宅地造成事業費

1,714千円

1 項 造成事業費

1,714千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 造成事業費	千円 1,714	千円 1,893	千円 △179	千円	千円	千円 1,714 財産収入 1,714	千円
計	1,714	1,893	△179	0	0	1,714	0

3 款 工業団地造成事業費

141,336千円

1 項 造成事業費

141,336千円

1 造成事業費	141,336	312,858	△171,522			141,336 財産収入 141,336	
計	141,336	312,858	△171,522	0	0	141,336	0

8 款 繰出金

28,871千円

1 項 繰出金

28,871千円

1 繰出金	28,871	33,602	△4,731			28,871 財産収入 28,871	
計	28,871	33,602	△4,731	0	0	28,871	0

節		説	明
区 分	金 額		
11 需用費	千円 1,607	消耗品費 燃料費 修繕料	千円 100 7 1,500
13 委託料	107	草刈業務委託料	107

11 需用費	350	消耗品費	350
12 役務費	41	手数料	41
13 委託料	20,945	不動産鑑定委託料 測量設計委託料	945 20,000
15 工事請負費	120,000	造成工事費	120,000

28 繰出金	28,871	一般会計繰出金	28,871

令和 7 年度高梁市巨瀬財産区特別会計予算

令和 7 年度高梁市巨瀬財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 6, 230 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 28 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1 財産収入		535
	1 財産運用収入	535
2 繰入金		5,695
	1 基金繰入金	5,695
歳 入 合 計		6,230

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		963
	1 総務管理費	963
2 財産費		5,267
	1 財産費	5,267
歳 出 合 計		6,230

1 総括
(歳入)

325

(歳 出)

[illegible]

2 歳 入

1 款 財産収入 535千円

1 項 財産運用収入 535千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 301	千円 293	千円 8
2 利子及び配当金	234	211	23
計	535	504	31

2 款 繰入金 5,695千円

1 項 基金繰入金 5,695千円

1 基金繰入金	5,695	5,551	144
計	5,695	5,551	144

節		説	明
区 分	金 額		
1 土地建物貸付 収入	千円 301	土地建物貸付料	千円 301
1 利子及び配当 金	234	巨瀬財産区基金利子収入	234

1 巨瀬財産区基 金繰入金	5,695	巨瀬財産区基金繰入金	5,695

3 歳 出

1 款 総務費

963千円

1 項 総務管理費

963千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 963	千円 939	千円 24	千円	千円	千円 963 財産収入 535 繰入金 428	千円
計	963	939	24	0	0	963	0

2 款 財産費

5,267千円

1 項 財産費

5,267千円

1 財産管理費	5,267	5,116	151			5,267 繰入金 5,267	
計	5,267	5,116	151	0	0	5,267	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 130	管理会委員報酬	千円 130
8 報償費	205	保護委員報償費 謝金	28 177
9 旅費	162	普通旅費 費用弁償	36 126
11 需用費	14	消耗品費	14
12 役務費	17	通信運搬費	17
14 使用料及び賃 借料	200	自動車借上料	200
25 積立金	235	巨瀬財産区基金積立金	235

11 需用費	84	消耗品費	84
12 役務費	32	通信運搬費	32
15 工事請負費	5,000	作業道整備等工事請負費	5,000
19 負担金補助及 び交付金	151	区有林保護料	151

令和 7 年度高梁市宇治財産区特別会計予算

令和 7 年度高梁市宇治財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 7, 527 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 28 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1 財産収入		1,065
	1 財産運用収入	1,065
3 繰越金		6,462
	1 繰越金	6,462
歳 入 合 計		7,527

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		744
	1 総務管理費	744
2 財産費		1,286
	1 財産費	1,286
3 予備費		5,497
	1 予備費	5,497
歳 出 合 計		7,527

1 総括
(歳入)

歲 入 合 計	7,527	7,246	281
---------	-------	-------	-----

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

1 款 財産収入 1,065千円

1 項 財産運用収入 1,065千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 1,065	千円 1,062	千円 3
計	1,065	1,062	3

3 款 繰越金 6,462千円

1 項 繰越金 6,462千円

1 繰越金	6,462	6,184	278
計	6,462	6,184	278

節		説	明
区 分	金 額		
1 土地建物貸付 収入	千円 1,065	土地建物貸付料 土地使用料	千円 1,012 53

1 前年度繰越金	6,462	前年度繰越金	6,462

3 歳 出

1 款 総務費

744千円

1 項 総務管理費

744千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 744	千円 744	千円 0	千円	千円	千円	千円 744
計	744	744	0	0	0	0	744

2 款 財産費

1,286千円

1 項 財産費

1,286千円

1 財産管理費	1,286	1,286	0			1,065 財産収入 1,065	221
計	1,286	1,286	0	0	0	1,065	221

3 款 予備費

5,497千円

1 項 予備費

5,497千円

1 予備費	5,497	5,216	281				5,497
計	5,497	5,216	281	0	0	0	5,497

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 130	管理会委員報酬	千円 130
8 報償費	204	謝金	204
9 旅費	162	普通旅費 費用弁償	36 126
11 需用費	40	消耗品費	40
12 役務費	8	通信運搬費	8
14 使用料及び賃 借料	200	自動車借上料	200

11 需用費	84	消耗品費	84
16 原材料費	500	施設修繕用原材料費	500
19 負担金補助及 び交付金	702	柴原農地造成事業費分担金 災害負担金	202 500

令和 7 年度高梁市有漢財産区特別会計予算

令和 7 年度高梁市有漢財産区特別会計の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 4, 756 千円と定める。

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

令和 7 年 2 月 28 日提出

高梁市長 石 田 芳 生

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1 財産収入		157
	1 財産運用収入	157
2 繰入金		4,165
	1 基金繰入金	4,165
3 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 県支出金		433
	2 県補助金	433
歳 入 合 計		4,756

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		309
	1 総務管理費	309
2 財産費		4,437
	1 財産費	4,437
3 予備費		10
	1 予備費	10
歳 出 合 計		4,756

1 総括
(歳入)

歲 入 合 計	4,756	1,366	3,390
---------	-------	-------	-------

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

1 款 財産収入 157千円

1 項 財産運用収入 157千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 12	千円 12	千円 0
2 利子及び配当金	145	145	0
計	157	157	0

2 款 繰入金 4,165千円

1 項 基金繰入金 4,165千円

1 基金繰入金	4,165	775	3,390
計	4,165	775	3,390

3 款 繰越金 1千円

1 項 繰越金 1千円

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

5 款 県支出金 433千円

2 項 県補助金 433千円

1 農林水産業費県補助金	433	433	0
計	433	433	0

節		説	明
区 分	金 額		
1 土地建物貸付 収入	千円 12	土地建物貸付料	千円 12
1 利子及び配当 金	145	有漢財産区基金利子収入	145

1 有漢財産区振 興基金繰入金	4,165	有漢財産区振興基金繰入金	4,165

1 前年度繰越金	1	前年度繰越金	1

1 林業振興費補 助金	433	公有林整備事業補助金	433

3 歳 出

1 款 総務費

309千円

1 項 総務管理費

309千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 309	千円 309	千円 0	千円	千円	千円 309 財産収入 141 繰入金 168	千円
計	309	309	0	0	0	309	0

2 款 財産費

4,437千円

1 項 財産費

4,437千円

1 財産管理費	4,437	1,047	3,390	433		4,004	
				県支出金 433		財産収入 7 繰入金 3,997	
計	4,437	1,047	3,390	433	0	4,004	0

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	千円 101	千円 101 管理会委員報酬
8 報償費	6	謝金 6
9 旅費	21	普通旅費 5 費用弁償 16
11 需用費	2	消耗品費 2
12 役務費	3	通信運搬費 3
14 使用料及び賃 借料	30	自動車借上料 30
25 積立金	146	有漢財産区振興基金積立金 146

1 報酬	51	管理会委員報酬 51
7 賃金	6	立会賃金 6
11 需用費	1	消耗品費 1
12 役務費	90	保険料 90
13 委託料	4,286	財産区有林整備委託料 4,286
19 負担金補助及 び交付金	3	財産保護料 3

3 款 予備費
1 項 予備費

10千円
10千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 予備費	千円 10	千円 10	千円 0	千円	千円	千円 9 財産収入 9	千円 1
計	10	10	0	0	0	9	1

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円