

令和8年度

高梁市特別会計予算書

目 次

議案第53号	令和8年度高梁市国民健康保険特別会計予算	1
議案第54号	令和8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55号	令和8年度高梁市へき地診療所特別会計予算	83
議案第56号	令和8年度高梁市後期高齢者医療特別会計予算	95
議案第57号	令和8年度高梁市介護保険特別会計予算	109
議案第58号	令和8年度高梁市養護老人ホーム特別会計予算	175
議案第59号	令和8年度高梁市特別養護老人ホーム特別会計予算	199
議案第60号	令和8年度高梁市畑地かんがい事業特別会計予算	231
議案第61号	令和8年度高梁市水道事業特別会計予算	243
議案第62号	令和8年度高梁市下水道事業特別会計予算	273
議案第63号	令和8年度高梁市地域開発事業特別会計予算	309
議案第64号	令和8年度高梁市巨瀬財産区特別会計予算	319
議案第65号	令和8年度高梁市宇治財産区特別会計予算	329
議案第66号	令和8年度高梁市有漢財産区特別会計予算	339

令和8年度高梁市国民健康保険特別会計予算

令和8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 3,555,986千円と定める。

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8年3月4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	491,802
	1 国民健康保険税	491,802
4	使用料及び手数料	300
	2 手数料	300
6	県支出金	2,769,914
	1 県補助金	2,769,914
8	財産収入	1,383
	1 財産運用収入	1,383
10	繰入金	288,333
	1 一般会計繰入金	264,757
	2 基金繰入金	23,576
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	3,555,986

歳 出（事業勘定）

款	項	金 額
		千円
1	総務費	78,415
	1 総務管理費	71,181
	2 徴税費	7,013
	3 運営協議会費	221
2	保険給付費	2,699,101
	1 療養諸費	2,310,598
	2 高額療養費	380,600
	3 移送費	150
	4 出産育児諸費	5,003
	5 葬祭諸費	2,750
3	国民健康保険事業費納付金	714,044
	1 医療給付費分	493,445
	2 後期高齢者支援金等分	161,651
	3 介護納付金分	43,089
	4 子ども・子育て支援金分	15,859
6	保健事業費	50,593
	1 保健事業費	17,016
	2 特定健康診査等事業費	33,577
7	基金積立金	1,383
	1 基金積立金	1,383
9	諸支出金	7,450
	1 償還金及び還付加算金	6,700
	4 貸付金	750

款	項	金 額
10 予備費		千円 5,000
	1 予備費	5,000
	歳 出 合 計	3,555,986

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 国民健康保険税	491,802	490,644	1,158
4 使用料及び手数料	300	300	0
6 県支出金	2,769,914	2,777,943	△8,029
8 財産収入	1,383	225	1,158
10 繰入金	288,333	334,495	△46,162
11 繰越金	1	1	0
12 諸収入	4,253	4,253	0
歳入合計	3,555,986	3,607,861	△51,875

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	78,415	89,939	△11,524
2 保険給付費	2,699,101	2,702,499	△3,398
3 国民健康保険事業費納付金	714,044	751,610	△37,566
6 保健事業費	50,593	51,188	△595
7 基金積立金	1,383	225	1,158
9 諸支出金	7,450	7,400	50
10 予備費	5,000	5,000	0
歳 出 合 計	3,555,986	3,607,861	△51,875

2 歳 入

1 款 国民健康保険税 1 項 国民健康保険税

491,802千円

491,802千円

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 491,758	千円 490,607	千円 1,151
2 退職被保険者等国民健康保険税	44	37	7

節		金額	説明	
区分				
1	医療給付費分 現年課税分	千円 308,835	医療給付費分現年課税分	千円 308,835
2	後期高齢者支 援金分現年課 税分	118,711	後期高齢者支援金分現年課税分	118,711
3	介護納付金分 現年課税分	27,313	介護納付金分現年課税分	27,313
4	医療給付費分 滞納繰越分	15,630	医療給付費分滞納繰越分	15,630
5	後期高齢者支 援金分滞納繰 越分	5,189	後期高齢者支援金分滞納繰越分	5,189
6	介護納付金分 滞納繰越分	1,426	介護納付金分滞納繰越分	1,426
7	子ども・子育 て支援金分現 年課税分	14,654	子ども・子育て支援金分現年課税分	14,654
4	医療給付費分 滞納繰越分	29	医療給付費分滞納繰越分	29
5	後期高齢者支 援金分滞納繰 越分	9	後期高齢者支援金分滞納繰越分	9
6	介護納付金分 滞納繰越分	6	介護納付金分滞納繰越分	6

1 款 国民健康保険税 491,802千円
 1 項 国民健康保険税 491,802千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 491,802	千円 490,644	千円 1,158

4 款 使用料及び手数料 300千円
 2 項 手数料 300千円

2 督促手数料	300	300	0
計	300	300	0

6 款 県支出金 2,769,914千円
 1 項 県補助金 2,769,914千円

1 保険給付費等交付金	2,769,879	2,777,906	△8,027
3 広域共同事業交付金	35	37	△2
計	2,769,914	2,777,943	△8,029

8 款 財産収入 1,383千円
 1 項 財産運用収入 1,383千円

2 利子及び配当金	1,383	225	1,158
計	1,383	225	1,158

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円

1 督促手数料	300	督促手数料	300

1 普通交付金	2,698,543	普通交付金	2,698,543
2 特別交付金	71,336	保険者努力支援分	17,000
		特別調整交付金分（市町村分）	44,932
		県繰入金（2号分）	5,948
		特別交付金（特定健康診査等負担金）	3,456
1 広域共同事業 交付金	35	広域共同事業交付金	35

1 利子及び配当 金	1,383	財政調整基金利子	1,383

10款 繰入金

288,333千円

1項 一般会計繰入金

264,757千円

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 264,757	千円 261,659	千円 3,098
計	264,757	261,659	3,098

10款 繰入金

288,333千円

2項 基金繰入金

23,576千円

1 国民健康保険財政調整基金繰入金	23,576	72,836	△49,260
計	23,576	72,836	△49,260

節		金 額	説 明	
区 分				
1	保険基盤安定 繰入金（保険 税軽減分）	千円 111,297	保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	千円 111,297
2	保険基盤安定 繰入金（保険 者支援分）	52,691	保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	52,691
3	未就学児均等 割保険税繰入 金	1,372	未就学児均等割保険税繰入金	1,372
4	職員給与費等 繰入金	43,208	職員給与費等繰入金	43,208
5	産前産後保険 税繰入金	500	産前産後保険税繰入金	500
7	財政安定化支 援事業繰入金	47,493	財政安定化支援事業繰入金	47,493
8	その他一般会 計繰入金	8,196	事務費繰入金	8,196

1	国民健康保険 財政調整基金 繰入金	23,576	国民健康保険財政調整基金繰入金	23,576

高梁市国民健康保険特別会計（事業勘定）

1 1 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
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
1 項 延滞金、加算金及び過料

4,253千円
1,001千円

1 延滞金	1,001	1,001	0
計	1,001	1,001	0

1 2 款 諸収入
4 項 雑入

4,253千円
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	751	0
計	3,252	3,252	0

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

78,415千円

1 項 総務管理費

71,181千円

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 69,165	千円 80,713	千円 △11,548	千円 20,000 国県支出金 20,000	千円	千円	千円 49,165
2 国民健康保 険団体連合 会負担金	2,016	2,246	△230	35 県支出金 35			1,981

節		説明	
区分	金額		
2 給料	千円 22,756	一般職給	千円 22,756
3 職員手当等	11,293	通勤手当	622
		住居手当	618
		超過勤務手当	375
		管理職手当	300
		期末勤勉手当	9,196
		地域手当	182
4 共済費	7,074	共済組合負担金	7,074
11 需用費	25	消耗品費	25
12 役務費	846	手数料	846
13 委託料	4,851	システム等保守点検委託料	330
		システム処理委託料	4,136
		システム改修委託料	385
14 使用料及び賃借料	14	著作権使用料	14
19 負担金補助及び交付金	22,306	オンライン資格確認等システム運営負担金	221
		成羽病院事業会計補助金	20,000
		総合事務組合退職手当負担金	2,049
		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	2,016	国保総合システム負担金	320
		レセプトオンライン請求システム負担金	193
		保健事業等保険者支援負担金	112
		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	70
		一般負担金	383

1 款 総務費

78,415千円

1 項 総務管理費

71,181千円

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	71,181	82,959	△11,778	20,035	0	0	51,146

1 款 総務費

78,415千円

2 項 徴税費

7,013千円

1 賦課徴税費	7,013	6,759	254	3,137		1,302	2,574
				県支出金		使用料及び	
				3,137		手数料	
						300	
						諸収入	
						1,002	
計	7,013	6,759	254	3,137	0	1,302	2,574

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円	制度改善負担金	千円 10
		レセプト点検共同事業負担金	918

1 報酬	2,326	会計年度任用職員報酬	2,326
3 職員手当等	1,049	超過勤務手当	147
		会計年度任用職員期末勤勉手当	902
4 共済費	499	共済組合負担金	201
		社会保険料	298
9 旅費	94	費用弁償	94
11 需用費	311	消耗品費	14
		燃料費	27
		印刷製本費	270
12 役務費	970	通信運搬費	968
		手数料	2
19 負担金補助及び交付金	1,764	岡山市町村税整理組合分担金	1,764

1 款 総務費

78,415千円

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	千円 千円	千円 221
計	221	221	0	0	0	0	221

2 款 保険給付費

2,699,101千円

1 項 療養諸費

2,310,598千円

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	5,998	6,645	△647	5,440 県支出金 5,440			558
計	2,310,598	2,311,245	△647	2,310,040	0	0	558

2 款 保険給付費

2,699,101千円

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	金額
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	5,940	手数料	5,940
19 負担金補助及び交付金	58	レセプト電算処理システム負担金	58

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

2,699,101千円

2項 高額療養費

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

2,699,101千円

3項 移送費

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

2,699,101千円

4項 出産育児諸費

5,003千円

1 出産育児一時金	5,000	7,500	△2,500	5,000 県支出金 5,000			
2 審査支払手数料	3	4	△1	3 県支出金 3			
計	5,003	7,504	△2,501	5,003	0	0	0

2款 保険給付費

2,699,101千円

5項 葬祭諸費

2,750千円

2 葬祭費	2,750	3,000	△250	2,750			
-------	-------	-------	------	-------	--	--	--

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	5,000	出産育児一時金	5,000
12 役務費	3	手数料	3

19 負担金補助及 び交付金	2,750	葬祭費	2,750
-------------------	-------	-----	-------

2款 保険給付費
5項 葬祭諸費

2,699,101千円
2,750千円

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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				県支出金			
				2,750			
計	2,750	3,000	△250	2,750	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

714,044千円
493,445千円

1 一般被保険者医療給付費分	493,414	540,021	△46,607	32,815			1	460,598
				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	31	0					31
計	493,445	540,052	△46,607	32,815	0		1	460,629

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

714,044千円
161,651千円

1 一般被保険者後期高齢者支援金等分	161,651	168,186	△6,535					161,651
計	161,651	168,186	△6,535	0	0		0	161,651

3款 国民健康保険事業費納付金
3項 介護納付金分

714,044千円
43,089千円

1 介護納付金分	43,089	43,372	△283					43,089
----------	--------	--------	------	--	--	--	--	--------

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

19 負担金補助及び交付金	493,414	一般被保険者医療給付費分納付金	493,414
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	161,651	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	161,651

19 負担金補助及び交付金	43,089	介護納付金分納付金	43,089
---------------	--------	-----------	--------

3款 国民健康保険事業費納付金

714,044千円

3項 介護納付金分

43,089千円

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 43,089	千円 43,372	千円 △283	千円 0	千円 0	千円 0	千円 43,089

3款 国民健康保険事業費納付金

714,044千円

4項 子ども・子育て支援金分

15,859千円

1 子ども・子育て支援金分	15,859	0	15,859				15,859
計	15,859	0	15,859	0	0	0	15,859

6款 保健事業費

50,593千円

1項 保健事業費

17,016千円

1 保健衛生普及費	6,283	5,682	601	928			5,355
				県支出金 928			

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

19 負担金補助及び交付金	15,859	子ども・子育て支援金分納付金	15,859

1 報酬	1,662	会計年度任用職員報酬	1,662
3 職員手当等	541	会計年度任用職員期末勤勉手当	541
4 共済費	317	共済組合負担金	130
		社会保険料	187
9 旅費	54	費用弁償	54
11 需用費	790	消耗品費	400
		印刷製本費	390
12 役務費	750	通信運搬費	750
13 委託料	2,169	高額療養費帳票作成委託料	340
		資格確認書等作成委託料	950
		後発医薬品利用差額通知作成委託料	60
		事務機器保守点検委託料	19
		医療費通知書作成委託料	800

6款 保健事業費

50,593千円

1項 保健事業費

17,016千円

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 疾病予防費	千円 10,733	千円 14,014	千円 △3,281	千円	千円	千円	千円 10,733
計	17,016	19,696	△2,680	928	0	0	16,088

6款 保健事業費

50,593千円

2項 特定健康診査等事業費

33,577千円

1 特定健康診査等事業費	33,577	31,492	2,085	14,456			19,121
				県支出金 14,456			

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	千円 20	消耗品費	千円 20
12 役務費	350	手数料	350
13 委託料	10,363	国保被保険者健診事業委託料	10,363

1 報酬	3,446	会計年度任用職員報酬	3,446
3 職員手当等	931	会計年度任用職員期末勤勉手当	931
4 共済費	709	共済組合負担金	494
		社会保険料	215
8 報償費	60	講師謝礼	60
9 旅費	185	普通旅費	7
		費用弁償	178
11 需用費	766	消耗品費	350
		燃料費	40
		印刷製本費	376
12 役務費	2,473	通信運搬費	1,300
		手数料	1,173
13 委託料	24,340	集団健診委託料	5,588
		個別健診委託料	12,882
		特定保健指導委託料	327
		受診勧奨委託料	3,818
		託児委託料	32

6款 保健事業費

50,593千円

2項 特定健康診査等事業費

33,577千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	33,577	31,492	2,085	14,456	0	0	19,121

7款 基金積立金

1,383千円

1項 基金積立金

1,383千円

1 国民健康保 険財政調整 基金積立金	1,383	225	1,158			1,383	
						財産収入 1,383	
計	1,383	225	1,158	0	0	1,383	0

9款 諸支出金

7,450千円

1項 償還金及び還付加算金

6,700千円

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

節		説明	
区分	金額		
	千円	事務機器保守点検委託料	千円 10
		システム処理委託料	1,683
14 使用料及び賃借料	7	著作権使用料	7
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

25 積立金	1,383	国民健康保険財政調整基金積立金	1,383
--------	-------	-----------------	-------

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

9款 諸支出金

7,450千円

1項 償還金及び還付加算金

6,700千円

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	
6 保険給付費 等交付金償 還金	千円 3,100	千円 3,050	千円 50	千円	千円	千円 2,500 諸収入 2,500	千円 600
計	6,700	6,650	50	0	0	2,500	4,200

9款 諸支出金

7,450千円

4項 貸付金

750千円

1 高額療養費 貸付金	300	300	0			300 諸収入 300	
2 出産費貸付 金	450	450	0			450 諸収入 450	
計	750	750	0	0	0	750	0

10款 予備費

5,000千円

1項 予備費

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		
23 償還金利息及び割引料	千円 3,100	普通交付金返還金	千円 1,500
		特別交付金返還金	1,600

21 貸付金	300	高額療養費貸付金	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	6 (4)	7,434	22,756	13,667	43,857	8,599	52,456
前年度	7 (4)	6,168	26,816	17,705	50,689	8,720	59,409
比 較	△ 1 (0)	1,266	△ 4,060	△ 4,038	△ 6,832	△ 121	△ 6,953

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

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	622	0	618	375
	前年度	618	906	0	618	1,100
	比 較	△ 618	△ 284	0	0	△ 725
	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	300	0	9,196	0	0
	前年度	624	0	11,040	0	720
	比 較	△ 324	0	△ 1,844	0	△ 720
	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	182	0	0	2,374
	前年度	0	127	0	0	1,952
	比 較	0	55	0	0	422

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	6	(0)	0	22,756	11,293	34,049	7,074	41,123
前年度	7	(0)	0	26,816	15,753	42,569	8,098	50,667
比 較	△ 1	(0)	0	△ 4,060	△ 4,460	△ 8,520	△ 1,024	△ 9,544

()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	622	0	618	375
	前年度	618	906	0	618	1,100
	比 較	△ 618	△ 284	0	0	△ 725
	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	300	0	9,196	0	0
	前年度	624	0	11,040	0	720
	比 較	△ 324	0	△ 1,844	0	△ 720
	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	182	0	0	
	前年度	0	127	0	0	
	比 較	0	55	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)	7,434	0	2,374	9,808	1,525	11,333
前年度	0 (4)	6,168	0	1,952	8,120	622	8,742
比 較	0 (0)	1,266	0	422	1,688	903	2,591

()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	2,374
	前年度	0	0	0	0	1,952
	比 較	0	0	0	0	422

(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	△ 4,060	給与改定に伴う増加分	763		令和7年度給料引き上げ率 3.56%
		昇給に伴う増加分	53		平均昇給率 0.93%
		その他の増減分	△ 4,876	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 6人 0人 6人 前年度 7人 △1人 6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	△ 4,460	給与改定に伴う増加分	389	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 4.60月→4.65月
		その他の増減分	△ 4,849	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	R8.1.1 現 在	平均給料月額	314,450
		平均給与月額	341,639
		平均年齢(歳)	37.05
前年度	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

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	213,100	200,300	
大 学 卒	237,600	232,000	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
R8.1.1 現 在	1級	3	50.0
	2級		
	3級		
	4級	2	33.3
	5級	1	16.7
	6級		
	7級		
	8級		
	計	6	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	7級	8級
一 般 職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験が必要とする業務を行う職務	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. 課長、課長代理又は参事の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1. 部次長の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務

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)	6	6			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5			
	号給数別内訳	2号給(人)	0	0		
		3号給(人)	1	1		
		4号給(人)	4	4		
	比 率 (B) / (A) (%)		83.3	83.3		
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)	1	1		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	6	6		
	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	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	有	

カ 地域手当

支給対象地域	岡山県岡山市	備考
支給率(%)	4	
支給対象職員数(人) (R8.1.1現在)	1	
国の指定基準に基づく 支給率(%)	4	

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

令和8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8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 23,725人

外 来 58,842人 病院 42,880人 田原診療所 160人 吹屋診療所 206人

備中診療所 1,755人 平川診療所 804人 湯野診療所 242人

宇治診療所 90人 川上診療所 8,106人

川上歯科診療所 4,551人 西山診療所 48人

(3) 1日平均患者数

入 院 65.0人

外 来 276.8人 病院 160.0人 田原診療所 6.4人 吹屋診療所 7.6人

備中診療所 12.1人 平川診療所 16.4人 湯野診療所 11.5人

宇治診療所 3.9人 川上診療所 37.1人

川上歯科診療所 19.8人 西山診療所 4.0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 2,362,076千円

第 1 項 医業収益 1,491,355千円

第 2 項 医業外収益 387,756千円

第 3 項 訪問看護事業収益 34,960千円

第 4 項 介護老人保健施設事業収益 359,147千円

第 5 項 介護老人保健施設事業外収益 88,748千円

第 6 項 特別利益 110千円

支 出

第 1 款 病院事業費用	2,405,865千円
第 1 項 医業費用	1,949,336千円
第 2 項 医業外費用	8,699千円
第 3 項 訪問看護事業費用	28,710千円
第 4 項 介護老人保健施設事業費用	413,552千円
第 5 項 介護老人保健施設事業外費用	2,368千円
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 168,003千円は、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	38,135千円
第 1 項 企業債	28,610千円
第 2 項 預り金	1,200千円
第 3 項 基金取崩金	8,325千円

支 出

第 1 款 資本的支出	206,138千円
第 1 項 建設改良費	34,020千円
第 2 項 企業債償還金	159,336千円
第 3 項 投資その他の資産	2,400千円
第 4 項 基金積立金	10,382千円

(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	11,110千円	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	17,500千円	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 | 1,019,991千円 |
| (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469,173千円である。

(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。

令和8年3月4日提出

高梁市長 石 田 芳 生

令和8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			2,362,076	
	(1) 医業収益		1,491,355	
		1. 入院収益	806,575	
		2. 病院外来収益	377,344	
		3. 診療所外来収益	166,203	
		4. 介護収益	5,732	
		5. その他医業収益	135,501	
	(2) 医業外収益		387,756	
		1. 他会計病院負担金	159,157	
		2. 他会計診療所負担金	107,581	
		3. 受取利息配当金	600	
		4. 長期前受金戻入	33,832	
		5. 資本費繰入収益	60,104	
		6. その他医業外収益	26,482	
	(3) 訪問看護事業収益		34,960	
		1. 訪問看護費収益	11,281	
		2. 利用料収益	1,457	
		3. その他訪問看護事業収益	22,222	
	(4) 介護老人保健施設事業収益		359,147	
		1. 施設介護収益	239,940	
		2. 居宅介護収益	43,763	
		3. 居宅介護支援介護料収益	3,579	
		4. 利用料収益	54,305	
		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		88,748	
		1. 他会計負担金	58,960	
		2. 長期前受金戻入	2,615	
		3. 資本費繰入収益	25,051	
		4. その他介護老人保健施設事業外収益	2,122	
	(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			2,405,865	
	(1) 医業費用		1,949,336	
		1. 病院給与費	964,789	
		2. 診療所給与費	29,378	
		3. 病院材料費	172,338	
		4. 診療所材料費	30,213	
		5. 経費	586,763	
		6. 減価償却費	159,848	
		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	1,100	
	(2) 医業外費用		8,699	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	8,689	
		2. 雑損失	10	
	(3) 訪問看護事業費用		28,710	
		1. 訪問看護給与費	25,824	
		2. 訪問看護材料費	80	
		3. 訪問看護経費	2,806	
	(4) 介護老人保健 施設事業費用		413,552	
		1. 介護老人保健 施設事業経費	389,085	
		2. 減価償却費	24,467	
	(5) 介護老人保健 施設事業外費用		2,368	
		1. 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	2,368	
	(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8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			38,135	
	(1) 企 業 債		28,610	
		1. 企 業 債	28,610	
	(2) 預 り 金		1,200	
		1. そ の 他 預 り 金	1,200	
	(3) 基 金 取 崩 金		8,325	
		1. 基 金 取 崩 金	8,325	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資 本 的 支 出			206,138	
	(1) 建 設 改 良 費		34,020	
		1. 施 設 整 備 費	13,628	
		2. 有 形 固 定 資 産 購 入 費	20,392	
	(2) 企 業 債 償 還 金		159,336	
		1. 企 業 債 償 還 金	159,336	
	(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		10,382	
		1. 基 金 積 立 金	10,382	

令和8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8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 54,620
減価償却費	184,315
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)	△ 1,718
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	540
退職給付引当金の増減額(△は減少)	3,144
長期前受金戻入	△ 36,447
受取利息及び配当金	△ 600
支払利息	11,057
未収金の増減額(△は増加)	△ 6,100
未払金の増減額(△は減少)	1,862
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	107,686
利息及び配当金の受取額	600
利息の支払額	△ 11,057
業務活動によるキャッシュ・フロー	97,229
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	△ 31,377
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	8,325
基金への積み立てによる支出	△ 10,382
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,834
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	28,610
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	△ 159,336
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 130,726
IV 資金増加額又は減少額(△)	△ 69,331
V 資金期首残高	355,857
VI 資金期末残高	286,526

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)	94 (44)	114,900	393,714	371,587	880,201	139,790	1,019,991
前年度	0 (0)	99 (41)	104,300	399,079	380,577	883,956	137,063	1,021,019
比較	0 (0)	△ 5 (3)	10,600	△ 5,365	△ 8,990	△ 3,755	2,727	△ 1,028

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

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	5,616	14,037	87,489	4,540	16,320
	前年度	5,660	14,950	89,288	4,200	16,500
	比較	△ 44	△ 913	△ 1,799	340	△ 180
	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	7,060	135	154,836	11,800	3,800
	前年度	7,800	135	160,350	11,100	4,200
	比較	△ 740	0	△ 5,514	700	△ 400
	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	6,360	36,644	22,950		
	前年度	6,600	37,944	21,850		
	比較	△ 240	△ 1,300	1,100		

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)	94 (1)	0	393,714	348,637	742,351	125,390	867,741
前年度	0 (0)	99 (0)	0	399,079	358,727	757,806	125,983	883,789
比較	0 (0)	△ 5 (1)	0	△ 5,365	△ 10,090	△ 15,455	△ 593	△ 16,048

()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	5,616	14,037	87,489	4,540	16,320
	前年度	5,660	14,950	89,288	4,200	16,500
	比較	△ 44	△ 913	△ 1,799	340	△ 180
	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	7,060	135	154,836	11,800	3,800
	前年度	7,800	135	160,350	11,100	4,200
	比較	△ 740	0	△ 5,514	700	△ 400
	区分	夜間勤務手当	退職給付費			
	本年度	6,360	36,644			
	前年度	6,600	37,944			
	比較	△ 240	△ 1,300			

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 (43)	114,900	0	22,950	137,850	14,400	152,250
前年度	0 (0)	0 (41)	104,300	0	21,850	126,150	11,080	137,230
比較	0 (0)	0 (2)	10,600	0	1,100	11,700	3,320	15,020

()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	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	22,950		
	前年度	0	0	21,850		
	比較	0	0	1,100		

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	増 減 額	説 明
給 料	△ 5,365	昇給に伴う増加分	778	平均昇給率 0.80%
		その他の増減分	△ 6,143	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) 〔現在在職する職員数〕(その他) (計) 本年度 95人 0人 95人 前年度 99人 △2人 97人 採用退職の状況等(予定) 本年度 採用 2人 前年度 退職 4人 前年度中途採用 1人、中途退職 1人
職員手当	△ 10,090	その他の増減分	△ 10,090	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	R8.1.1 現在	平均給料月額	755,200	303,768	321,483	369,100	252,500
		平均給与月額	1,366,945	354,013	391,728	430,921	304,015
		平均年齢(歳)	50.0	41.5	44.3	45.3	60.5
前年度	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

(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)	事務職員	事務職員
	医師	薬剤師	診療放射線 技師 他	看護師 准看護師		
高校卒	-	-	-	235,900	213,100	213,100
短大卒	-	-	232,900	251,400	-	-
短大3卒	-	-	237,200	259,400	-	-
大学卒	-	244,100	240,600	263,900	237,600	237,600
大学6卒	489,500	249,800	-	-	-	-

(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
R8.1.1 現在	1級	1人	25.0%	1級	2人	9.1%	1級	4人	8.2%
	2級		0.0%	2級	11人	50.0%	2級	30人	61.2%
	3級		0.0%	3級	2人	9.1%	3級	7人	14.3%
	4級	2人	50.0%	4級	5人	22.7%	4級	3人	6.1%
	5級	1人	25.0%	5級	2人	9.1%	5級	4人	8.2%
				6級		0.0%	6級	1人	2.0%
	計	4人	100%	計	22人	100%	計	49人	100%

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
R8.1.1 現在	1級		0.0%		1人	100%	特定任期付職員	4人
	2級	3人	27.3%				県医療職	3人
	3級		0.0%				再任用職員	3人
	4級	3人	27.3%					
	5級	3人	27.3%					
	6級		0.0%					
	7級	1人	9.1%					
	8級	1人	9.1%					
	計	11人	100%	計	1人	100%	計	10人

※構成比の合計値は計算値のため不一致となる

(級別の基準となる職務)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級
一般職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験が必要とする業務を行う職務	主任の職務	係長又は主査の職務
医療職 (一)	1 医員の職務 2 診療所の医長の職務	1 経験豊富な医員又は医長の職務 2 経験豊富な診療所の医長又は所長の職務	1 困難な業務を業務を行う医長の職務 2 困難な業務を行う診療所の所長の職務 3 地域医療部長又は診療部長の職務	1 副院長の職務 2 高度な技術又は経験が必要とする業務を行う医長の職務 3 高度な技術又は経験が必要とする業務を行う診療所の所長の職務 4 困難な業務を行う地域医療部長又は診療部長の職務
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、管理栄養士又は栄養士の職務	1 技術又は経験が必要とする業務を行う薬剤師の職務 2 技術又は経験が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	1 高度な技術若しくは経験が必要とする業務を行う放射線部門、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
医療職 (三)	1 保健師又は看護師の職務 2 准看護師の職務	1 技術若しくは経験が必要とする業務を行う保健師又は看護師の職務 2 高度な技術又は経験が必要とする業務を行う准看護師の職務	1 主任保健師又は看護主任の職務 2 困難な業務を行う准看護師の職務	高度な技術若しくは経験が必要とする業務を行う主任保健師又は看護主任の職務

区分	5 級	6 級	7 級	8 級
一般職	課長補佐又は主幹の職務	1 課長、課長代理又は参事の職務 2 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1 部次長の職務 2 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務
医療職 (一)	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、臨床検査部門又は栄養管理部門の室長の職務 2 薬局長の職務	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 看護部長、地域連携室長又は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)	87	4	22	49	11	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	84	4	22	48	10	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	0	0	0	0
		2号給 (人)	12	2	2	8	0	0
		3号給 (人)	3	1	1	1	0	0
		4号給 (人)	69	1	19	39	10	0
比 率 (B)／(A) (%)		96.6	100.0	100.0	98.0	90.9	0.0	
前 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	

(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	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.60	有	
一般会計 の制度	2.325	2.325	4.65	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(%)	20.63	17.99	0.24	2.24	0.00	0.16
支給対象職員 の比率(%) (R8.1.1現在)	58.51	11.70	6.38	38.30	0.00	2.13
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7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7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医業収益			
(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	119,823	1,373,768	
2	医業費用			
(1)	病院給与費	936,873		
(2)	診療所給与費	47,572		
(3)	病院材料費	170,301		
(4)	診療所材料費	30,161		
(5)	経費	524,970		
(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	818	1,900,032	
	医業損失			526,264
3	医業外収益			
(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	24,017		
(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	15,471	408,564	
4	医業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	8,652		
(2)	雑損失	0		
(3)	雑支出	77,016	85,668	322,896
5	訪問看護事業収益			
(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	15,569	32,168	

(単位 千円)

6	訪問看護事業費用			
(1)	訪問看護給与費	31,107		
(2)	訪問看護材料費	73		
(3)	訪問看護経費	2,759	33,939	△ 1,771
7	介護老人保健施設事業収益			
(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	15,964	368,020	
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	370,793		
(2)	減価償却費	25,554	396,347	△ 28,327
9	介護老人保健施設事業外収益			
(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	1,277	73,536	
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	3,005	3,005	70,531
	経常損失			162,935
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	3,200	3,200	△ 3,090
	当年度純損失			166,025
	前年度繰越欠損金			1,638,175
	当年度未処理欠損金			1,804,200

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	4,229,025	
	建物減価償却累計額	<u>△ 2,600,000</u>	1,629,025
(ハ)	構 築 物	178,650	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 140,983</u>	37,667
(ニ)	器 械 及 び 備 品	1,320,192	
	器械及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,064,590</u>	255,602
(ホ)	車 両	20,929	
	車両減価償却累計額	<u>△ 19,210</u>	1,719
(ヘ)	建 設 仮 勘 定		0
	有形固定資産合計		2,022,930
(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		313
	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		6,000
(ハ)	基 金		163,135
(ニ)	長 期 前 払 消 費 税		28,676
	投資その他資産合計		197,811
	固 定 資 産 合 計		2,228,268
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		355,857
(2)	未 収 金	485,585	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 213</u>	485,372
(3)	貯 蔵 品		7,196
	流動資産合計		848,425
	資 産 合 計		3,076,693

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	813,840	
	企 業 債 合 計		813,840

(単位 千円)

(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	49,890		
引当金合計		49,890	
固定負債合計			863,730
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	159,336		
企業債合計		159,336	
(2) 未払金		109,250	
(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	3,200		
(ロ) その他	1,989		
その他流動負債合計		5,189	
流動負債合計			337,005
5 繰延収益			
長期前受金		1,169,966	
収益化累計額		△ 746,988	
繰延収益合計			422,978
負債合計			1,623,713
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	1,804,200		
利益剰余金合計		△ 1,804,200	
剰余金合計			△ 1,782,219
資本合計			1,452,980
負債資本合計			3,076,693

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 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574,619千円である。

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8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9年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
(イ)	土 地	98,917	
(ロ)	建 物	4,241,414	
	建物減価償却累計額	<u>△ 2,723,910</u>	1,517,504
(ハ)	構 築 物	178,650	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 144,979</u>	33,671
(ニ)	器 械 及 び 備 品	1,338,730	
	器械及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,119,791</u>	218,939
(ホ)	車 両	20,929	
	車両減価償却累計額	<u>△ 19,648</u>	1,281
(ヘ)	建 設 仮 勘 定		0
	有形固定資産合計		<u>1,870,312</u>
(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	6,467	
(ハ)	水 道 施 設 利 用 権	214	
	無形固定資産合計		<u>6,757</u>
(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		165,192
(ニ)	長 期 前 払 消 費 税		24,369
	投資その他資産合計		<u>197,961</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>2,075,030</u>
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		286,526
(2)	未 収 金	491,685	
	貸倒引当金	<u>△ 359</u>	491,326
(3)	貯 蔵 品		7,046
	流動資産合計		<u>784,898</u>
	資 産 合 計		<u>2,859,928</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	713,308	
	企業債合計		<u>713,308</u>

(単位 千円)

(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	53,034		
引当金合計		53,034	
固定負債合計			766,342
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	129,142		
企業債合計		129,142	
(2) 未払金		111,112	
(3) 引当金			
(イ) 賞与引当金	52,342		
(ロ) 法定福利費引当金	9,710		
引当金合計		62,052	
(4) その他流動負債			
(イ) 預り金	4,400		
(ロ) その他	1,989		
その他流動負債合計		6,389	
流動負債合計			308,695
5 繰延収益			
長期前受金		1,169,966	
収益化累計額		△ 783,435	
繰延収益合計			386,531
負債合計			1,461,568
			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	1,858,820		
利益剰余金合計		△ 1,858,820	
剰余金合計			△ 1,836,839
資本合計			1,398,360
負債資本合計			2,859,928

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507,505千円である。

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8年度において賞与引当金54,060千円及び法定福利費引当金9,170千円を取り崩す予定である。

令和8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			2,362,076	2,243,931	118,145	
	(1) 医業収益		1,491,355	1,382,269	109,086	
		1. 入院収益	806,575	692,770	113,805	
		2. 病院外来収益	377,344	373,056	4,288	
		3. 診療所外来収益	166,203	182,609		16,406
		4. 介護収益	5,732	5,510	222	

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 入 院 収 益	806,575	年間入院患者見込み数(延)	23,725人
		1日平均入院患者数	65.0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	377,344	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	8,800円
1. 田 原 診 療 所 外 来 収 益	1,296	年間外来患者見込み数(延)	160人
		1日平均外来患者数	6.4人
		患者1人当り収入	8,100円
2. 吹 屋 診 療 所 外 来 収 益	2,781	年間外来患者見込み数(延)	206人
		1日平均外来患者数	7.6人
		患者1人当り収入	13,500円
3. 備 中 診 療 所 外 来 収 益	19,656	年間外来患者見込み数(延)	1,755人
		1日平均外来患者数	12.1人
		患者1人当り収入	11,200円
4. 平 川 診 療 所 外 来 収 益	6,030	年間外来患者見込み数(延)	804人
		1日平均外来患者数	16.4人
		患者1人当り収入	7,500円
5. 湯 野 診 療 所 外 来 収 益	1,306	年間外来患者見込み数(延)	242人
		1日平均外来患者数	11.5人
		患者1人当り収入	5,400円
6. 宇 治 診 療 所 外 来 収 益	585	年間外来患者見込み数(延)	90人
		1日平均外来患者数	3.9人
		患者1人当り収入	6,500円
7. 川 上 診 療 所 外 来 収 益	99,703	年間外来患者見込み数(延)	8,106人
		1日平均外来患者数	37.1人
		患者1人当り収入	12,300円
8. 川 上 歯 科 診 療 所 外 来 収 益	34,587	年間外来患者見込み数(延)	4,551人
		1日平均外来患者数	19.8人
		患者1人当り収入	7,600円
9. 西 山 診 療 所 外 来 収 益	259	年間外来患者見込み数(延)	48人
		1日平均外来患者数	4.0人
		患者1人当り収入	5,400円
1. 介 護 収 益	1,055	成羽病院介護収益	1,055
2. 川 上 診 療 所 介 護 収 益	4,312	川上診療所介護収益	4,312
3. 川 上 歯 科 診 療 所 介 護 収 益	365	川上歯科診療所介護収益	365

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	135,501	128,324	7,177	
	(2) 医業外収益		387,756	386,094	1,662	
		1. 他会計病院負担金	159,157	144,858	14,299	
		2. 他会計診療所負担金	107,581	108,439		858
		3. 受取利息配当金	600	630		30
		4. 長期前受金戻入	33,832	40,623		6,791
		5. 資本費繰入収益	60,104	74,526		14,422
		6. その他医業外収益	26,482	17,018	9,464	
	(3) 訪問看護事業収益		34,960	32,178	2,782	
		1. 訪問看護費収益	11,281	14,684		3,403
		2. 利用料収益	1,457	1,915		458
		3. その他訪問看護事業収益	22,222	15,579	6,643	
	(4) 介護老人保健施設事業収益		359,147	369,616		10,469
		1. 施設介護収益	239,940	248,576		8,636
		2. 居宅介護収益	43,763	45,198		1,435
		3. 居宅介護支援 介護料収益	3,579	3,576	3	
		4. 利用料収益	54,305	54,706		401
		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		88,748	73,664	15,084	
		1. 他会計負担金	58,960	45,433	13,527	
		2. 長期前受金戻入	2,615	2,615		
		3. 資本費繰入収益	25,051	24,211	840	
		4. その他介護老人保健 施設事業外収益	2,122	1,405	717	
	(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	36,216	救急病院分 36,216
2. 室 料 差 額 収 益	22,538	個室室料差額収入 22,538
3. 公 衆 衛 生 活 動 収 益	69,844	人間ドック・事業所等集団健康診断料ほか 69,844
4. 医 療 相 談 収 益	1,589	個人健康診断料 1,589
5. 受 託 検 査 施 設 利 用 収 益	100	住民管理検診料 100
7. そ の 他 医 業 収 益	5,214	文書料、死体検案料、その他医業収益 5,214
1. 他 会 計 負 担 金	159,157	病院運営費負担金 159,157
1. 他 会 計 負 担 金	107,581	診療所運営費負担金 87,581 国民健康保険調整交付金 20,000
1. 預 金 利 息	600	預金利息等 600
1. 長 期 前 受 金 戻 入	33,832	国庫補助金 2,421 県補助金 27,249 受贈財産評価額 4,162
1. 資 本 費 繰 入 収 益	60,104	企業債元金償還繰入 60,104
1. そ の 他 医 業 外 収 益	26,482	医師派遣負担金、職員駐車場使用料ほか 26,482
1. 訪 問 看 護 費 収 益	11,281	訪問看護費 11,281
1. 利 用 料 収 益	1,457	利用料 1,457
1. 他 会 計 補 助 金	22,104	他会計補助金 22,104
2. そ の 他 事 業 収 益	118	死後処置費、その他事業外収益 118
1. 施 設 介 護 収 益	239,940	施設介護収益 239,940
1. 居 宅 介 護 収 益	43,763	居宅介護収益 43,763
1. 居 宅 介 護 支 援 介 護 料 収 益	3,579	居宅介護支援介護料収益 3,579
1. 利 用 料 収 益	54,305	施設サービス利用料収益 54,305
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	58,960	老人保健施設運営負担金 58,960
1. 長 期 前 受 金 戻 入	2,615	県補助金 2,615
1. 資 本 費 繰 入 収 益	25,051	企業債元金償還繰入 25,051
1. そ の 他 介 護 老 人 保 健 施 設 事 業 外 収 益	2,122	その他介護老人保健施設事業外収益 2,122
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

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			2,405,865	2,422,912		17,047
	(1) 医 業 費 用		1,949,336	1,967,113		17,777
		1. 病 院 給 与 費	964,789	944,639	20,150	
		2. 診 療 所 給 与 費	29,378	47,631		18,253

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 給 料	376,790	医 師 給 料	66,384
		医 療 技 術 職 員 給 料	79,527
		看 護 職 員 給 料	175,997
		事 務 職 員 給 料	48,822
		技 能 勞 務 職 員 給 料	6,060
2. 手 当	271,417	扶 養 手 当	5,361
		通 勤 手 当	13,513
		住 居 手 当	4,507
		超 過 勤 務 手 当	15,250
		管 理 職 手 当	6,962
		期 末 勤 勉 手 当	98,578
		宿 日 直 手 当	11,800
		児 童 手 当	3,768
		特 殊 勤 務 手 当	85,750
		夜 間 勤 務 手 当	6,360
		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	19,433
3. 報 酬	99,930	会 計 年 度 任 用 職 員 報 酬	99,930
4. 法 定 福 利 費	122,327	共 済 組 合 負 担 金	112,789
		地 方 公 務 員 災 害 補 償 基 金 負 担 金	808
		社 会 保 険 負 担 金	8,730
5. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	49,883	賞 与 引 当 金 繰 入 額	49,883
6. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	9,268	法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	9,268
7. 退 職 給 付 費	35,174	総 合 事 務 組 合 退 職 手 当 負 担 金	32,030
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	3,144
1. 診 療 所 給 料	5,266	医 師 給 料	1,816
		看 護 職 員 給 料	3,450
2. 診 療 所 手 当	6,668	扶 養 手 当	39
		通 勤 手 当	187
		住 居 手 当	33
		超 過 勤 務 手 当	350
		管 理 職 手 当	98
		期 末 勤 勉 手 当	2,112

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	172,338	187,331		14,993
		4. 診 療 所 材 料 費	30,213	33,177		2,964
		5. 経 費	586,763	564,098	22,665	

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
		児童手当 32 特殊勤務手当 1,250 会計年度任用職員期末勤勉手当 2,567
3. 診療所報酬	12,570	会計年度任用職員報酬 12,570
4. 診療所法定福利費	3,663	共済組合負担金 2,581 地方公務員災害補償基金負担金 12 社会保険負担金 1,070
5. 診療所賞与引当金繰入額	709	賞与引当金繰入額 709
6. 診療所法定福利費引当金繰入額	132	法定福利費引当金繰入額 132
7. 診療所退職給付費	370	総合事務組合退職手当負担金 370
1. 薬品費	113,800	普通薬、注射薬、検査試薬ほか 113,800
2. 診療材料費	38,100	X線フィルム、医療ガスほか 38,100
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	30,000	診療所薬品費 30,000
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	4,500	職員出張旅費ほか 4,500
4. 職員被服費	317	診療衣、白衣ほか 317
5. 消耗品費	12,000	文房具類、その他消耗品 12,000
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	15	人間ドック用菓子ほか 15
10. 印刷製本費	550	年報、諸用紙印刷代ほか 550
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	26,541	酸素濃縮器、携帯用ボンベ借上料ほか 26,541
14. 委託料	331,388	指定管理委託料、医事業務委託料ほか 331,388
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	159,848	184,430		24,582
		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	1,100	900	200	
	(2) 医 業 外 費 用		8,699	8,662	37	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	8,689	8,652	37	
		2. 雑 損 失	10	10		
	(3) 訪 問 看 護 事 業 費 用		28,710	31,830		3,120
		1. 訪 問 看 護 給 与 費	25,824	28,749		2,925

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
18. 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	132,649	医療介護体制確保交付金、当直医師派遣負担金ほか	132,649
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	101,919	建物減価償却費	101,919
2. 構 築 物 減 価 償 却 費	3,307	構築物減価償却費	3,307
3. 器 械 備 品 減 価 償 却 費	53,600	器械備品減価償却費	53,600
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	500	医学図書代	500
2. 旅 費 交 通 費	600	研究研修旅費	600
1. 企 業 債 利 息	8,689	企業債利息	8,689
1. 雑 損 失	10	雑 損 失	10
1. 訪 問 看 護 給 料	11,658	看護職員給料	11,658
2. 訪 問 看 護 手 当	4,516	扶養手当	216
		通勤手当	337
		超過勤務手当	720
		期末勤勉手当	1,804
		特殊勤務手当	489
		会計年度任用職員期末勤勉手当	950
3. 訪 問 看 護 報 酬	2,400	会計年度任用職員報酬	2,400
4. 訪 問 看 護 法 定 福 利 費	4,090	共済組合負担金	3,660
		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	310	法定福利費引当金繰入額	310
7. 訪 問 看 護 退 職 給 付 費	1,100	総合事務組合退職手当負担金	1,100

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	2,806	3,001		195
	(4) 介護老人保健 施設事業費用		413,552	409,102	4,450	
		1. 介護老人保健 施設事業経費	389,085	383,548	5,537	
		2. 減価償却費	24,467	25,554		1,087
	(5) 介護老人保健 施設事業外費用		2,368	3,005		637
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,368	3,005		637
	(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	100	職員出張旅費ほか	100
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	400	公用車燃料費ほか	400
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	30	訪問看護システム保守委託料	30
11. 訪問看護通信運搬費	300	電話料、郵送料ほか	300
12. 訪問看護諸会費	80	訪問看護ステーション連絡協議会負担金ほか	80
13. 訪問看護雑費	104	自動車重量税ほか	104
1. 保 険 料	100	建物損害共済保険料	100
2. 賃 借 料	615	土地借上料	615
3. 委 託 料	140,176	指定管理委託料	140,176
4. 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	248,194	医療介護体制確保交付金	248,194
1. 建 物 減 価 償 却 費	21,991	建物減価償却費	21,991
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	1,601	器械備品減価償却費	1,601
4. 車 両 減 価 償 却 費	186	車両減価償却費	186
1. 企 業 債 利 息	2,368	企業債利息	2,368
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			38,135	90,922		52,787
	(1) 企 業 債		28,610	80,100		51,490
		1. 企 業 債	28,610	80,100		51,490
	(2) 預 り 金		1,200	1,200		
		1. そ の 他 預 り 金	1,200	1,200		
	(3) 基 金 取 崩 金		8,325	9,622		1,297
1. 基 金 取 崩 金		8,325	9,622		1,297	

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			206,138	287,465		81,327
	(1) 建 設 改 良 費		34,020	85,987		51,967
		1. 施 設 整 備 費	13,628	21,426		7,798
		2. 有 形 固 定 資 産 購 入 費	20,392	64,561		44,169

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 企 業 債	28,610	有形固定資産購入経費	28,610
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	8,325	基金取崩金	8,325

(単位 千円)

節		備 考	
区 分	金 額		
1. 工 事 請 負 費	8,832	施設修繕工事費	2,000
		成羽病院 昇降機改修工事	5,256
		川上診療所 浄化槽曝気ブロー取り換え工事	1,103
		ひだまり苑 玄関自動ドア取り換え工事	473
2. 委 託 料	4,796	成羽病院 給湯器・空調設備更新工事実施設計業務委託	4,796
1. 器 械 及 び 備 品 購 入 費	20,392	成羽病院 上部消化管スコープ	3,713
		成羽病院 軟性内視鏡用洗浄消毒器	2,101
		成羽病院 ベッドサイドモニター	1,430
		成羽病院 自動運転訓練装置	540
		成羽病院 レジスター	528
		成羽病院 卓上型超音波洗浄機	209
		川上診療所 画像診断ワークステーション	4,730
		川上診療所 ベッドサイドモニター	1,320
		川上歯科診療所 小型包装品用高圧蒸気滅菌器	310
		ひだまり苑 スチームコンベクションオーブン	3,526
		ひだまり苑 移乗介護用リフト	1,396
		ひだまり苑 業務用ガス炊飯器	589

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		159,336	189,078		29,742
		1. 企業債償還金	159,336	189,078		29,742
	(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		10,382	10,000	382	
		1. 基金積立金	10,382	10,000	382	

(単位 千円)

節		備 考
区 分	金 額	
1. 企 業 債 償 還 金	159,336	企業債償還元金 159,336
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	10,382	基金積立金 10,382

令和 8 年度高梁市へき地診療所特別会計予算

令和 8 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 8,897 千円と定める。

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

令和 8 年 3 月 4 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	1,760
	1 診療収入	1,760
4	県支出金	1,675
	1 県補助金	1,675
5	繰入金	5,462
	1 一般会計繰入金	5,462
	歳 入 合 計	8,897

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	7,910
	1 総務管理費	7,910
2	医業費	884
	1 医業費	884
4	公債費	103
	1 公債費	103
	歳 出 合 計	8,897

2 歳 入

2 款 診療収入

1,760千円

1 項 診療収入

1,760千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 国民健康保険診療報酬収入	162	192	△30
2 社会保険診療報酬収入	150	180	△30
4 後期高齢者診療報酬収入	1,170	2,100	△930
5 一部負担金収入	276	402	△126
6 その他診療収入	2	2	0
計	1,760	2,876	△1,116

4 款 県支出金

1,675千円

1 項 県補助金

1,675千円

1 へき地診療所運営費県補助金	1,675	2,362	△687
計	1,675	2,362	△687

5 款 繰入金

5,462千円

1 項 一般会計繰入金

5,462千円

1 一般会計繰入金	5,462	5,163	299
計	5,462	5,163	299

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年分	千円 162	国保加入者診療収入	千円 162
1 現年分	150	社保加入者診療収入	150
1 現年分	1,170	後期高齢者診療収入	1,170
1 現年分	276	一部負担金収入	276
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	1,675	へき地診療所運営費補助金	1,675

1 一般会計繰入 金	5,462	一般会計繰入金	5,462

3 歳 出

1 款 総務費

7,910千円

1 項 総務管理費

7,910千円

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 7,910	千円 8,950	千円 △1,040	千円 1,675 国県支出金 1,675	千円	千円 1,228 診療収入 1,228	千円 5,007
計	7,910	8,950	△1,040	1,675	0	1,228	5,007

2 款 医業費

884千円

1 項 医業費

884千円

2 医療用消耗 器材費	134	189	△55				134
3 医療用衛生 材料費	750	1,260	△510			532 診療収入 532	218

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	千円 697	消耗品費	千円 40
		燃料費	7
		光熱水費	50
		修繕料	600
12 役務費	305	通信運搬費	146
		手数料	18
		保険料	141
13 委託料	6,193	診療所事務補助業務委託料	316
		診療委託料	4,710
		合併処理浄化槽管理清掃委託料	69
		システム等保守点検委託料	1,098
14 使用料及び賃借料	465	事務機器借上料	452
		受信料	13
18 備品購入費	250	医療器具購入費	100
		施設用備品購入費	150

11 需用費	30	消耗品費	30
12 役務費	93	手数料	93
13 委託料	11	廃棄物等処分委託料	11
11 需用費	750	医薬材料費	750

2款 医業費

884千円

1項 医業費

884千円

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 884	千円 1,449	千円 △565	千円 0	千円 0	千円 532	千円 352

4款 公債費

103千円

1項 公債費

103千円

1 元金	100	0	100				100
2 利子	3	2	1				3
計	103	2	101	0	0	0	103

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

23 償還金利子及び割引料	100	元金	100
23 償還金利子及び割引料	3	利子	3

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 見込額	
1 医療用機械器具業 整備事業	400	400		100	300
計	400	400		100	300

令和8年度高梁市後期高齢者医療特別会計予算

令和8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 759,708千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和8年3月4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	563,276
	1 後期高齢者医療保険料	563,276
2	使用料及び手数料	40
	1 手数料	40
4	繰入金	189,470
	1 一般会計繰入金	189,470
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	759,708

歳出

款	項	金額
		千円
1	総務費	1,926
	1 総務管理費	989
	2 徴収費	937
2	後期高齢者医療広域連合納付金	746,844
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	746,844
3	保健事業費	9,428
	1 健康保持増進事業費	9,428
4	諸支出金	1,510
	1 償還金及び還付加算金	1,510
	歳出合計	759,708

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 後期高齢者医療保険料	563,276	459,883	103,393
2 使用料及び手数料	40	40	0
4 繰入金	189,470	173,980	15,490
5 繰越金	1	1	0
6 諸収入	6,921	6,921	0
歳入合計	759,708	640,825	118,883

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	1,926	2,115	△189
2 後期高齢者医療広域連合納付金	746,844	628,116	118,728
3 保健事業費	9,428	9,084	344
4 諸支出金	1,510	1,510	0
歳 出 合 計	759,708	640,825	118,883

2 歳 入

1 款 後期高齢者医療保険料 563,276千円

1 項 後期高齢者医療保険料 563,276千円

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 563,276	千円 459,883	千円 103,393
計	563,276	459,883	103,393

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 189,470千円

1 項 一般会計繰入金 189,470千円

1 事務費繰入金	1,884	2,073	△189
2 保険基盤安定繰入金	183,517	168,182	15,335
3 保健事業繰入金	4,069	3,725	344
計	189,470	173,980	15,490

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 562,776	特別徴収保険料	千円 422,082
		普通徴収保険料	140,694
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	1,884	事務費繰入金	1,884
1 保険基盤安定繰入金	183,517	保険基盤安定繰入金	183,517
1 保健事業繰入金	4,069	保健事業繰入金	4,069

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

1,926千円

1 項 総務管理費

989千円

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 989	千円 1,138	千円 △149	千円	千円	千円	千円 989
計	989	1,138	△149	0	0	0	989

1 款 総務費

1,926千円

2 項 徴収費

937千円

1 徴収費	937	977	△40			42	895
						使用料及び 手数料	
						40	
						諸収入	
						2	
計	937	977	△40	0	0	42	895

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

746,844千円

1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

746,844千円

1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	746,844	628,116	118,728			563,326	183,518
						後期高齢者 医療保険料	
						563,276	
						諸収入	
						50	
計	746,844	628,116	118,728	0	0	563,326	183,518

節		説明	金額
区分	金額		
11 需用費	千円 61	消耗品費 印刷製本費	千円 50 11
12 役務費	862	通信運搬費	862
13 委託料	66	システム等保守点検委託料	66

11 需用費	8	消耗品費	8
12 役務費	843	通信運搬費 手数料	842 1
19 負担金補助及び交付金	86	岡山市町村税整理組合分担金	86

19 負担金補助及び交付金	746,844	保険料納付金	746,844

3款 保健事業費

9,428千円

1項 健康保持増進事業費

9,428千円

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 健康診査費	千円 9,428	千円 9,084	千円 344	千円	千円	千円 5,359 諸収入 5,359	千円 4,069
計	9,428	9,084	344	0	0	5,359	4,069

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		
11 需用費	千円 169	消耗品費	千円 25
		燃料費	8
		印刷製本費	136
12 役務費	1,146	通信運搬費	836
		手数料	310
13 委託料	8,090	健診委託料	6,552
		システム処理委託料	1,538
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 8 年度高梁市介護保険特別会計予算

令和 8 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 5,086,736 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 56,499 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 8 年 3 月 4 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	867,033
	1 介護保険料	867,033
4	使用料及び手数料	30
	2 手数料	30
5	国庫支出金	1,344,915
	1 国庫負担金	825,753
	2 国庫補助金	519,162
6	支払基金交付金	1,305,033
	1 支払基金交付金	1,305,033
7	県支出金	746,386
	1 県負担金	713,105
	2 県補助金	33,281
8	財産収入	1,774
	1 財産運用収入	1,774
10	繰入金	821,509
	1 一般会計繰入金	800,666
	2 基金繰入金	20,843
11	繰越金	3
	1 繰越金	3
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	5,086,736

歳 出（事業勘定）

款	項	金 額
		千円
1	総務費	105,633
	1 総務管理費	104,154
	2 徴収費	1,479
2	介護認定費	9,014
	1 介護認定審査費	9,014
3	保険給付費	4,734,956
	1 介護サービス等諸費	4,297,054
	2 介護予防サービス等諸費	150,965
	3 高額介護サービス等費	107,034
	4 高額医療合算介護サービス等費	25,722
	6 特定入所者介護サービス等費	150,165
	9 その他諸費	4,016
5	基金積立金	1,774
	1 基金積立金	1,774
6	地域支援事業費	232,115
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	71,184
	2 一般介護予防事業費	44,831
	3 包括的支援等事業費	115,831
	4 その他諸費	269
7	諸支出金	3,244
	1 償還金及び還付加算金	3,244
	歳 出 合 計	5,086,736

歳 入 (サービス勘定)

款	項	金 額
		千円
1	サービス収入	41,370
	1 介護給付費収入	30,850
	2 予防給付費収入	3,010
	3 自己負担金収入	3,008
	4 使用料及び手数料	4,502
8	繰入金	10,837
	1 一般会計繰入金	10,837
11	諸収入	4,292
	1 預金利子	5
	2 雑入	4,287
	歳 入 合 計	56,499

歳 出 (サービス勘定)

款	項	金 額
		千円
2	サービス事業費	56,499
	4 介護予防支援事業費	11,171
	5 老人福祉施設事業費	45,328
	歳 出 合 計	56,499

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 介護保険料	867,033	860,371	6,662
4 使用料及び手数料	30	30	0
5 国庫支出金	1,344,915	1,411,678	△66,763
6 支払基金交付金	1,305,033	1,365,038	△60,005
7 県支出金	746,386	782,925	△36,539
8 財産収入	1,774	1,054	720
10 繰入金	821,509	871,090	△49,581
11 繰越金	3	4	△1
12 諸収入	53	53	0
歳入合計	5,086,736	5,292,243	△205,507

2 歳 入

1 款 介護保険料

867,033千円

1 項 介護保険料

867,033千円

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 867,033	千円 860,371	千円 6,662
計	867,033	860,371	6,662

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

1,344,915千円

1 項 国庫負担金

825,753千円

1 介護給付費負担金	825,753	861,241	△35,488
計	825,753	861,241	△35,488

5 款 国庫支出金

1,344,915千円

2 項 国庫補助金

519,162千円

1 調整交付金	437,128	467,111	△29,983
2 調整交付金（総合事業）	9,456	9,658	△202
3 地域支援事業交付金（総合事業）	19,700	20,121	△421
4 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	41,939	42,376	△437
6 保険者機能強化推進交付金	3,020	3,038	△18
8 保険者努力支援交付金	7,919	8,133	△214

節		説	明
区 分	金 額		
1 現年度分	千円 865,758	特別徴収保険料	千円 805,578
		普通徴収保険料	60,180
2 滞納繰越分	1,275	普通徴収保険料	1,275

1 督促手数料	30	督促手数料	30

1 現年度分	825,753	介護給付費負担金	825,753

1 現年度分	437,128	調整交付金	437,128
1 現年度分	9,456	調整交付金（総合事業）	9,456
1 現年度分	19,700	地域支援事業交付金（総合事業）	19,700
1 現年度分	41,939	地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	41,939
1 現年度分	3,020	保険者機能強化推進交付金	3,020
1 現年度分	7,919	保険者努力支援交付金	7,919

5 款 国庫支出金

1,344,915千円

2 項 国庫補助金

519,162千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 519,162	千円 550,437	千円 △31,275

6 款 支払基金交付金

1,305,033千円

1 項 支払基金交付金

1,305,033千円

1 介護給付費交付金	1,278,438	1,337,875	△59,437
2 地域支援事業支援交付金	26,595	27,163	△568
計	1,305,033	1,365,038	△60,005

7 款 県支出金

746,386千円

1 項 県負担金

713,105千円

1 介護給付費負担金	713,105	749,162	△36,057
計	713,105	749,162	△36,057

7 款 県支出金

746,386千円

2 項 県補助金

33,281千円

1 地域支援事業交付金（総合事業）	12,312	12,575	△263
2 地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	20,969	21,188	△219
計	33,281	33,763	△482

8 款 財産収入

1,774千円

1 項 財産運用収入

1,774千円

2 利子及び配当金	1,774	1,054	720
計	1,774	1,054	720

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

1 現年度分	1,278,438	介護給付費交付金	1,278,438
1 現年度分	26,595	地域支援事業支援交付金	26,595

1 現年度分	713,105	介護給付費負担金	713,105

1 現年度分	12,312	地域支援事業交付金（総合事業）	12,312
1 現年度分	20,969	地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	20,969

1 利子及び配当 金	1,774	介護給付費準備基金利子収入	1,774

10款 繰入金

821,509千円

1項 一般会計繰入金

800,666千円

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 800,666	千円 815,106	千円 △14,440
計	800,666	815,106	△14,440

10款 繰入金

821,509千円

2項 基金繰入金

20,843千円

1 介護給付費準備基金繰入金	20,843	55,984	△35,141
計	20,843	55,984	△35,141

11款 繰越金

3千円

1項 繰越金

3千円

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

節		説明	
区分	金額		
1 職員給与費等 繰入金	千円 55,367	職員給与費等繰入金	千円 55,367
2 事務費等繰入金	50,188	事務費繰入金	50,188
3 認定審査費繰入金	9,014	認定審査費繰入金	9,014
4 介護保険給付費繰入金	628,135	現年度分	628,135
6 地域支援事業繰入金	57,962	現年度分	57,962

1 介護給付費準備基金繰入金	20,843	介護給付費準備基金繰入金	20,843

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
		(廃目)	

12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

12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

3 歳 出

1 款 総務費

105,633千円

1 項 総務管理費

104,154千円

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 103,730	千円 77,653	千円 26,077	千円	千円	千円	千円 103,730

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 9,474	介護保険事業計画推進委員会委員報酬 会計年度任用職員報酬	千円 252 9,222
2 給料	28,560	一般職給	28,560
3 職員手当等	18,323	扶養手当 通勤手当 住居手当 超過勤務手当 管理職手当 期末勤勉手当 児童手当 会計年度任用職員期末勤勉手当	216 773 642 1,014 960 11,667 120 2,931
4 共済費	10,469	共済組合負担金 社会保険料	9,443 1,026
9 旅費	699	普通旅費 費用弁償	424 275
11 需用費	1,737	消耗品費 燃料費 印刷製本費	550 51 1,136
12 役務費	11,164	通信運搬費 手数料	2,017 9,147
13 委託料	20,590	計画策定委託料 システム等保守点検委託料 認定調査委託料 システム整備委託料 システム改修委託料	1,265 473 1,274 3,366 14,212

1 款 総務費

105,633千円

1 項 総務管理費

104,154千円

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	424	429	△5				424
計	104,154	78,082	26,072	0	0	0	104,154

1 款 総務費

105,633千円

2 項 徴収費

1,479千円

1 賦課徴収費	1,479	1,586	△107			80	1,399
						使用料及び 手数料	
						30	
						諸収入	
						50	
計	1,479	1,586	△107	0	0	80	1,399

2 款 介護認定費

9,014千円

1 項 介護認定審査費

9,014千円

1 介護認定審査費	9,014	8,453	561				9,014
-----------	-------	-------	-----	--	--	--	-------

節		説明	千円
区分	金額		
14 使用料及び賃借料	千円 100	駐車場使用料 著作権使用料 システム利用料	千円 2 18 80
19 負担金補助及び交付金	2,614	総合事務組合退職手当負担金 総合事務組合福利厚生負担金	2,572 42
19 負担金補助及び交付金	424	第三者行為求償事務負担金 保険料特別徴収事務負担金 介護サービス相談処理費負担金	100 106 218

11 需用費	45	消耗品費 燃料費	10 35
12 役務費	1,300	通信運搬費	1,300
19 負担金補助及び交付金	134	岡山市町村税整理組合分担金	134

1 報酬	3,872	介護認定審査会委員報酬	3,872
9 旅費	80	費用弁償	80
11 需用費	300	消耗品費	300

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

2款 介護認定費

9,014千円

1項 介護認定審査費

9,014千円

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
				国庫支出金	地方債	その他	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	9,014	8,453	561	0	0	0	9,014

3款 保険給付費

4,734,956千円

1項 介護サービス等諸費

4,297,054千円

1 居宅介護サービス給付費	1,086,509	1,123,725	△37,216	453,421 国庫支出金 309,534 県支出金 143,887		293,358 支払基金交付金 293,357 諸収入 1	339,730
3 地域密着型介護サービス給付費	893,201	908,951	△15,750	372,750 国庫支出金 261,100 県支出金 111,650		241,164 支払基金交付金 241,164	279,287
5 施設介護サービス給付費	2,136,772	2,287,009	△150,237	891,716 国庫支出金 517,781 県支出金 373,935		576,928 支払基金交付金 576,928	668,128
7 居宅介護福祉用具購入費	4,996	4,169	827	2,085 国庫支出金 1,460		1,349	1,562

節		説明	
区分	金額		
12 役務費	千円 99	通信運搬費	千円 99
13 委託料	4,663	要介護認定事務委託料	1,151
		システム等保守点検委託料	3,512

19 負担金補助及び交付金	1,086,509	居宅介護サービス給付費負担金	1,086,509
19 負担金補助及び交付金	893,201	地域密着型介護サービス給付費負担金	893,201
19 負担金補助及び交付金	2,136,772	施設介護サービス給付費負担金	2,136,772
19 負担金補助及び交付金	4,996	居宅介護福祉用具購入費	4,996

3款 保険給付費

4,734,956千円

1項 介護サービス等諸費

4,297,054千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源 千円
				国庫支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
				国庫支出金 625		支払基金交付金 1,349	
8 居宅介護住宅改修費	7,729	8,271	△542	3,226 国庫支出金 2,260 県支出金 966		2,087 支払基金交付金 2,087	2,416
9 居宅介護サービス計画給付費	167,847	171,715	△3,868	70,046 国庫支出金 49,065 県支出金 20,981		45,319 支払基金交付金 45,319	52,482
計	4,297,054	4,503,840	△206,786	1,793,244	0	1,160,205	1,343,605

3款 保険給付費

4,734,956千円

2項 介護予防サービス等諸費

150,965千円

1 介護予防サービス給付費	108,589	105,374	3,215	45,317 国庫支出金 31,379 県支出金 13,938		29,319 支払基金交付金 29,319	33,953
3 地域密着型介護予防サービス給付費	14,282	12,412	1,870	5,960 国庫支出金 4,175 県支出金 1,785		3,856 支払基金交付金 3,856	4,466

節		説明	千円
区分	金額		
	千円		千円
19 負担金補助及び交付金	7,729	居宅介護住宅改修費	7,729
19 負担金補助及び交付金	167,847	居宅介護サービス計画給付費負担金	167,847

19 負担金補助及び交付金	108,589	介護予防サービス給付費負担金	108,589
19 負担金補助及び交付金	14,282	地域密着型介護予防サービス給付費負担金	14,282

3款 保険給付費

4,734,956千円

2項 介護予防サービス等諸費

150,965千円

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
				国庫支出金	地方債	その他	
5 介護予防福祉用具購入費	千円 1,617	千円 1,768	千円 △151	千円 674 国庫支出金 472 県支出金 202	千円 437	千円 437	千円 506
6 介護予防住宅改修費	5,163	5,879	△716	2,154 国庫支出金 1,509 県支出金 645	1,394	1,394	1,615
7 介護予防サービス計画給付費	21,314	18,381	2,933	8,895 国庫支出金 6,231 県支出金 2,664	5,755	5,755	6,664
計	150,965	143,814	7,151	63,000	0	40,761	47,204

3款 保険給付費

4,734,956千円

3項 高額介護サービス等費

107,034千円

1 高額介護サービス費	106,949	109,122	△2,173	44,632 国庫支出金 31,263 県支出金 13,369	28,877	28,876	33,440
						1	

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金補助及び交付金	千円 1,617	介護予防福祉用具購入費	千円 1,617
19 負担金補助及び交付金	5,163	介護予防住宅改修費	5,163
19 負担金補助及び交付金	21,314	介護予防サービス計画給付費負担金	21,314

19 負担金補助及び交付金	106,949	高額介護サービス費	106,949
---------------	---------	-----------	---------

3款 保険給付費

4,734,956千円

3項 高額介護サービス等費

107,034千円

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
				国庫支出金	地方債	その他	
2 高額介護予防サービス費	千円 85	千円 218	千円 △133	千円 36 国庫支出金 25 県支出金 11	千円 0	千円 23 支払基金交付金 23	千円 26
計	107,034	109,340	△2,306	44,668	0	28,900	33,466

3款 保険給付費

4,734,956千円

4項 高額医療合算介護サービス等費

25,722千円

1 高額医療合算介護サービス費	25,599	17,168	8,431	10,683 国庫支出金 7,483 県支出金 3,200	0	6,912 支払基金交付金 6,912	8,004
2 高額医療合算介護予防サービス費	123	187	△64	50 国庫支出金 35 県支出金 15	0	33 支払基金交付金 33	40
計	25,722	17,355	8,367	10,733	0	6,945	8,044

3款 保険給付費

4,734,956千円

6項 特定入所者介護サービス等費

150,165千円

1 特定入所者介護サービス費	150,134	176,496	△26,362	62,653 国庫支出金 37,926	0	40,536 支払基金交付金 40,536	46,945
----------------	---------	---------	---------	---------------------------	---	-----------------------------	--------

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金補助及び交付金	千円 85	高額介護予防サービス費	千円 85

19 負担金補助及び交付金	25,599	高額医療合算介護サービス費	25,599
19 負担金補助及び交付金	123	高額医療合算介護予防サービス費	123

19 負担金補助及び交付金	150,134	特定入所者介護サービス給付費負担金	150,134
---------------	---------	-------------------	---------

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

3款 保険給付費

4,734,956千円

6項 特定入所者介護サービス等費

150,165千円

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 24,727			
3 特定入所者 介護予防サ ービス費	31	0	31	12 国庫支出金 9 県支出金 3		9 支払基金交 付金 9	10
計	150,165	176,496	△26,331	62,665	0	40,545	46,955

3款 保険給付費

4,734,956千円

9項 その他諸費

4,016千円

1 審査支払手 数料	4,016	4,249	△233	1,676 国庫支出金 1,174 県支出金 502		1,084 支払基金交 付金 1,084	1,256
計	4,016	4,249	△233	1,676	0	1,084	1,256

5款 基金積立金

1,774千円

1項 基金積立金

1,774千円

1 基金積立金	1,774	1,054	720			1,774 財産収入 1,774	
計	1,774	1,054	720	0	0	1,774	0

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
19 負担金補助及び交付金	31	特定入所者介護予防サービス給付費負担金 31

12 役務費	4,016	手数料 4,016

25 積立金	1,774	介護給付費準備基金積立金 1,774

6 款 地域支援事業費

232,115千円

1 項 介護予防・生活支援サービス事業費

71,184千円

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 66,147	千円 69,435	千円 △3,288	千円 29,609 国庫支出金 21,715 県支出金 7,894	千円 17,053 支払基金交付金 17,053	千円 19,485	
2 介護予防ケアマネジメント事業費	5,037	5,000	37	2,121 国庫支出金 1,491 県支出金 630	1,360 支払基金交付金 1,360	1,556	
計	71,184	74,435	△3,251	31,730	0	18,413	21,041

6 款 地域支援事業費

232,115千円

2 項 一般介護予防事業費

44,831千円

1 一般介護予防事業費	44,831	41,886	2,945	12,644 国庫支出金 8,890 県支出金 3,754	8,109 支払基金交付金 8,109	24,078
-------------	--------	--------	-------	---	---------------------------	--------

節		説明	金額
区分	金額		
13 委託料	千円 2,197	緩和型訪問サービス委託料	千円 100
		緩和型通所サービス委託料	2,097
19 負担金補助及び交付金	63,950	現行型訪問相当サービス給付費負担金	17,500
		現行型通所相当サービス給付費負担金	43,000
		総合事業高額サービス費	200
		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	250
13 委託料	5,037	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	537

1 報酬	2,870	会計年度任用職員報酬	2,870
2 給料	17,588	一般職給	17,588
3 職員手当等	10,675	扶養手当	1,080
		通勤手当	574
		超過勤務手当	124
		管理職手当	300
		期末勤勉手当	7,420
		児童手当	80
		会計年度任用職員期末勤勉手当	1,097
4 共済費	5,658	共済組合負担金	5,283

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

6款 地域支援事業費

232,115千円

2項 一般介護予防事業費

44,831千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	44,831	41,886	2,945	12,644	0	8,109	24,078

6款 地域支援事業費

232,115千円

3項 包括的支援等事業費

115,831千円

1 総合相談事業費	12,960	12,960	0	7,485			5,475
				国庫支出金 4,990			
				県支出金 2,495			

節		説	明
区 分	金 額		
	千円	社会保険料	千円 375
8 報償費	507	講師謝礼	507
9 旅費	60	費用弁償	60
11 需用費	557	消耗品費	376
		燃料費	79
		修繕料	102
12 役務費	952	通信運搬費	75
		手数料	142
		保険料	735
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	3,901	地域介護予防活動補助金	306
		通所付添いサポート活動補助金	1,987
		総合事務組合退職手当負担金	1,584
		総合事務組合福利厚生負担金	24
27 公課費	9	自動車重量税	9

13 委託料	12,960	在宅介護支援センター運営委託料	12,960
--------	--------	-----------------	--------

6 款 地域支援事業費

232,115千円

3 項 包括的支援等事業費

115,831千円

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 権利擁護事業費	千円 622	千円 622	千円 0	千円 359	千円	千円	千円 263
				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	48,956	61,248	△12,292	35,393			13,563
				国庫支出金 26,235			
				県支出金 9,158			

節		説	明
区 分	金 額		
13 委託料	千円 622	権利擁護等アドバイザー委託料	千円 470
		緊急一時保護業務委託料	152
1 報酬	2,996	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	2,870
2 給料	22,675	一般職給	22,675
3 職員手当等	12,232	扶養手当	312
		通勤手当	863
		住居手当	324
		超過勤務手当	169
		管理職手当	360
		期末勤勉手当	8,812
		児童手当	295
		会計年度任用職員期末勤勉手当	1,097
4 共済費	6,332	共済組合負担金	5,971
		社会保険料	361
8 報償費	51	講師謝礼	51
9 旅費	339	普通旅費	150
		費用弁償	189
11 需用費	733	消耗品費	240
		燃料費	220
		食糧費	13
		修繕料	260

6款 地域支援事業費

232,115千円

3項 包括的支援等事業費

115,831千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
4 任意事業費	28,846	29,683	△837	13,949 国庫支出金 9,300 県支出金 4,649		1 諸収入 1	14,896

節		説明	金額
区分	金額		
12 役務費	千円 225	通信運搬費 手数料 保険料	千円 99 66 60
14 使用料及び賃借料	1,211	システム借上料	1,211
19 負担金補助及び交付金	2,145	総合事務組合退職手当負担金 総合事務組合福利厚生負担金 各種研修負担金	1,809 36 300
27 公課費	17	自動車重量税	17
8 報償費	73	講師謝礼	73
9 旅費	4	費用弁償	4
11 需用費	190	消耗品費 燃料費	183 7
12 役務費	258	通信運搬費 手数料	85 173
13 委託料	21,488	家族介護教室運営事業委託料 緊急通報業務委託料 配食サービス状況把握事業委託料 システム等保守点検委託料	40 2,587 18,201 660
14 使用料及び賃借料	501	物品借上料	501
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
20 扶助費	6,312	成年後見人等報酬助成金	6,312

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

6款 地域支援事業費

232,115千円

3項 包括的支援等事業費

115,831千円

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	
5 在宅医療・ 介護連携推 進事業費	千円 4,331	千円 4,127	千円 204	千円 2,508 国庫支出金 1,672 県支出金 836	千円	千円	千円 1,823
6 生活支援体 制整備事業 費	18,043	17,259	784	9,916 国庫支出金 6,611 県支出金 3,305			8,127
7 認知症総合 支援事業費	2,073	2,247	△174	1,217 国庫支出金 811			856

節		説	明
区 分	金 額		
8 報償費	千円 71	講師謝礼	千円 71
9 旅費	11	普通旅費 費用弁償	2 9
11 需用費	164	消耗品費 燃料費 食糧費 印刷製本費	60 9 1 94
12 役務費	20	通信運搬費	20
13 委託料	4,051	手話通訳業務委託料 在宅医療・介護連携推進事業委託料 要約筆記業務委託料 システム整備委託料 駐車場警備委託料	15 2,200 44 1,716 76
14 使用料及び賃 借料	9	有料道路通行料	9
19 負担金補助及 び交付金	5	各種研修負担金	5
11 需用費	90	消耗品費	90
12 役務費	34	通信運搬費 保険料	20 14
13 委託料	17,919	生活支援体制整備事業委託料	17,919
8 報償費	468	講師謝礼	468
9 旅費	35	普通旅費	35

6 款 地域支援事業費

232,115千円

3 項 包括的支援等事業費

115,831千円

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 406			
計	115,831	128,146	△12,315	70,827	0	1	45,003

6 款 地域支援事業費

232,115千円

4 項 その他諸費

269千円

1 審査支払手数料	269	252	17	114		73	82
				国庫支出金 80		支払基金交 付金	
				県支出金 34		73	
計	269	252	17	114	0	73	82

7 款 諸支出金

3,244千円

1 項 償還金及び還付加算金

3,244千円

1 第1号被保険者保険料還付金	3,232	3,243	△11				3,232
2 償還金	2	2	0				2

節		説明	金額
区分	金額		
11 需用費	千円 173	消耗品費	千円 173
12 役務費	25	通信運搬費 保険料	14 11
13 委託料	1,344	認知症ケア向上事業委託料	1,344
14 使用料及び賃借料	28	システム利用料	28

12 役務費	269	手数料	269

23 償還金利子及び割引料	3,232	第1号被保険者保険料還付金	3,232
23 償還金利子及び割引料	2	前年度介護給付費交付金返還金	1
		前年度介護給付費負担金返還金	1

7款 諸支出金

3,244千円

1項 償還金及び還付加算金

3,244千円

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	
4 第1号被保険者還付加算金	千円 10	千円 10	千円 0	千円	千円	千円	千円 10
計	3,244	3,255	△11	0	0	0	3,244

節		説明
区分	金額	
23 償還金利息及び割引料	千円 10	第1号被保険者保険料加算金 千円 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	16 (9)	14,962	68,823	41,230	125,015	22,459	147,474
前年度	17 (9)	11,860	68,075	39,940	119,875	21,561	141,436
比 較	△ 1 (0)	3,102	748	1,290	5,140	898	6,038

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

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	1,608	2,210	0	966	1,307
	前年度	1,398	2,174	0	540	1,400
	比 較	210	36	0	426	△ 93
	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	1,620	0	27,899	0	495
	前年度	1,872	0	28,003	0	905
	比 較	△ 252	0	△ 104	0	△ 410
	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	5,125
	前年度	0	0	0	0	3,648
	比 較	0	0	0	0	1,477

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	16	(1)	0	68,823	36,105	104,928	20,368	125,296
前年度	17	(1)	0	68,075	36,292	104,367	19,843	124,210
比 較	△ 1	(0)	0	748	△ 187	561	525	1,086

()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	1,608	2,210	0	966	1,307
	前年度	1,398	2,174	0	540	1,400
	比 較	210	36	0	426	△ 93
	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	1,620	0	27,899	0	495
	前年度	1,872	0	28,003	0	905
	比 較	△ 252	0	△ 104	0	△ 410
	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)	14,962	0	5,125	20,087	2,091	22,178
前年度	0 (8)	11,860	0	3,648	15,508	1,718	17,226
比 較	0 (0)	3,102	0	1,477	4,579	373	4,952

()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	5,125
	前年度	0	0	0	0	3,648
	比 較	0	0	0	0	1,477

(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	748	給与改定に伴う増加分	2,082		令和7年度給料引き上げ率 3.21%
		昇給に伴う増加分	153		平均昇給率 0.89%
		その他の増減分	△ 1,487	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 16人 1人 17人 前年度 18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 1人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	△ 187	給与改定に伴う増加分	1,108	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 4.60月→4.65月
		その他の増減分	△ 1,295	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	R8.1.1 現在	平均給料月額	337,018
		平均給与月額	376,717
		平均年齢(歳)	44.06
前年度	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

イ 初任給 (単位 円)

区分	一般職	国の制度	
		一般職	
高校卒	213,100	200,300	
大学卒	237,600	232,000	

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)
R8.1.1 現在	1級	2	12.5	再任用職員	1
	2級	1	6.2		
	3級	3	18.8		
	4級	5	31.2		
	5級	3	18.8		
	6級	2	12.5		
	7級				
	8級				
	計	16	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	7級	8級
一般職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験が必要とする業務を行う職務	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. 課長、課長代理又は参事の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1. 部次長の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務

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)	16	16			
	昇給に係る職員数 (B)(人)	15	15			
	号給数別内訳	2号給(人)	1	1		
		3号給(人)	1	1		
		4号給(人)	13	13		
	比 率 (B)／(A) (%)		93.8	93.8		
前 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	1		
		3号給(人)	1	1		
		4号給(人)	14	14		
	比 率 (B)／(A) (%)		94.1	94.1		

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	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	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

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
2 サービス事業費	千円 56,499	千円 58,951	千円 △2,452
歳 出 合 計	56,499	58,951	△2,452

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
特 国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
		45,662	10,837
0	0	45,662	10,837

2 歳 入

1 款 サービス収入

41,370千円

1 項 介護給付費収入

30,850千円

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 30,849	千円 30,153	千円 696
4 特例地域密着型介護サービス費収入	1	1	0
計	30,850	30,154	696

1 款 サービス収入

41,370千円

2 項 予防給付費収入

3,010千円

3 介護予防サービス計画費収入	3,008	3,228	△220
4 地域密着型介護予防サービス費収入	1	1	0
5 特例地域密着型介護予防サービス費収入	1	1	0
計	3,010	3,230	△220

1 款 サービス収入

41,370千円

3 項 自己負担金収入

3,008千円

1 自己負担金収入	3,008	3,345	△337
-----------	-------	-------	------

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 30,849	認知症対応型共同生活介護費収入	千円 30,849
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	3,008	介護予防サービス計画費収入	3,008
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	3,008	施設介護サービス費負担金	3,008
---------------	-------	--------------	-------

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 41,370千円
 3 項 自己負担金収入 3,008千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 3,008	千円 3,345	千円 △337

1 款 サービス収入 41,370千円
 4 項 使用料及び手数料 4,502千円

1 施設使用料	4,502	4,493	9
計	4,502	4,493	9

8 款 繰入金 10,837千円
 1 項 一般会計繰入金 10,837千円

1 一般会計繰入金	10,837	13,445	△2,608
計	10,837	13,445	△2,608

1 1 款 諸収入 4,292千円
 1 項 預金利子 5千円

1 預金利子	5	1	4
計	5	1	4

1 1 款 諸収入 4,292千円
 2 項 雑入 4,287千円

1 雑入	4,287	4,283	4
計	4,287	4,283	4

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円

1 施設使用料	4,502	施設使用料	4,502

1 一般会計繰入金	10,837	一般会計繰入金	10,837

1 預金利子	5	預金利子	5

1 雑入	4,287	雑入	2
		利用者給食費	3,332
		電算システム使用負担金	300
		職員給食費	653

3 歳 出

2 款 サービス事業費

56,499千円

4 項 介護予防支援事業費

11,171千円

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 11,171	千円 10,579	千円 592	千円	千円	千円 3,308	千円 7,863
						サービス収入 3,008	
						諸収入 300	
計	11,171	10,579	592	0	0	3,308	7,863

2 款 サービス事業費

56,499千円

5 項 老人福祉施設事業費

45,328千円

1 老人福祉施設費	45,328	48,372	△3,044			42,354	2,974
						サービス収入 38,362	

節		説明	
区分	金額		
2 給料	千円 5,078	一般職給	千円 5,078
3 職員手当等	2,850	通勤手当	289
		管理職手当	360
		期末勤勉手当	2,201
4 共済費	1,605	共済組合負担金	1,605
11 需用費	375	消耗品費	90
		燃料費	85
		修繕料	200
12 役務費	55	手数料	15
		保険料	40
13 委託料	119	介護予防プラン作成委託料	119
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	464	総合事務組合退職手当負担金	458
		総合事務組合福利厚生負担金	6
27 公課費	17	自動車重量税	17

9 旅費	2	普通旅費	2
11 需用費	300	修繕料	300
12 役務費	23	手数料	1

2款 サービス事業費

56,499千円

5項 老人福祉施設事業費

45,328千円

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
						諸収入 3,992	
計	45,328	48,372	△3,044	0	0	42,354	2,974

節		説明
区分	金額	
	千円	保険料 千円 22
13 委託料	45,000	施設管理委託料 45,000
19 負担金補助及び交付金	3	各種研修負担金 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	5,078	2,850	7,928	1,605	9,533
前年度	1 (0)	0	4,942	2,665	7,607	1,467	9,074
比 較	0 (0)	0	136	185	321	138	459

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

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	289	0	0	0
	前年度	0	306	0	0	0
	比 較	0	△ 17	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	360	0	2,201	0	0
	前年度	276	0	2,083	0	0
	比 較	84	0	118	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	136	給与改定に伴う増加分	135		令和7年度給料引き上げ率 2.72%
		昇給に伴う増加分	2		平均昇給率 0.14%
		その他の増減分	△ 1	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	185	給与改定に伴う増加分	84	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 4.60月→4.65月
		その他の増減分	101	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	R8.1.1 現 在	平均給料月額	423,000
		平均給与月額	477,080
		平均年齢(歳)	56.01
前年度	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

イ 初任給 (単位 円)

区 分	一 般 職	国 の 制 度	
		一 般 職	
高 校 卒	213,100	200,300	
大 学 卒	237,600	232,000	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
R8.1.1 現 在	1級		
	2級		
	3級		
	4級		
	5級		
	6級	1	100.0
	7級		
	8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	7級	8級
一 般 職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験が必要とする業務を行う職務	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. 課長、課長代理又は参事の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1. 部次長の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務

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)	1	1		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	0	0		
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0	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	1		
		3号給(人)	0	0		
		4号給(人)	0	0		
	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	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	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8年度高梁市養護老人ホーム特別会計予算

令和8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 328,555千円と定める。

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

令和8年3月4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	委託金	96,735
	1 委託金	96,735
4	寄附金	12
	1 寄附金	12
5	繰入金	231,758
	2 一般会計繰入金	231,758
7	諸収入	50
	2 雑入	50
歳 入 合 計		328,555

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	174,360
	1 総務管理費	174,360
2	施設費	44,524
	1 社会福祉施設費	44,524
4	公債費	109,671
	1 公債費	109,671
歳 出 合 計		328,555

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
2 委託金	96,735	96,789	△54
4 寄附金	12	12	0
5 繰入金	231,758	187,387	44,371
7 諸収入	50	100	△50
分担金及び負担金	0	6	△6
市債	0	4,600	△4,600
歳入合計	328,555	288,894	39,661

2 歳 入

2 款 委託金

96,735千円

1 項 委託金

96,735千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 民生費委託金	千円 96,735	千円 96,789	千円 △54
計	96,735	96,789	△54

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

231,758千円

2 項 一般会計繰入金

231,758千円

1 一般会計繰入金	231,758	187,387	44,371
計	231,758	187,387	44,371

7 款 諸収入

50千円

2 項 雑入

50千円

1 雑入	50	100	△50
計	50	100	△50

款 分担金及び負担金

0千円

項 負担金

0千円

高齢者緊急ショートステイ事業負担金	0	6	△6
計	0	6	△6

節		説	明
区 分	金 額		
1 社会福祉施設 費委託金	千円 96,735	事務費委託金 生活費委託金	千円 65,087 31,648

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	231,758	一般会計繰入金	231,758

1 雑入	50	模擬店売上	50

		(廃目)	

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
総務債	千円 0	千円 4,600	千円 △4,600
計	0	4,600	△4,600

節		説明
区分	金額	
	千円	(廃目) 千円

3 歳 出

1 款 総務費

174,360千円

1 項 総務管理費

174,360千円

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 174,360	千円 136,493	千円 37,867	千円	千円	千円 58,179 委託金 58,179	千円 116,181

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	千円 41,678	会計年度任用職員報酬	千円 41,678
2 給料	47,304	一般職給	47,304
3 職員手当等	40,430	扶養手当	450
		通勤手当	1,886
		特殊勤務手当	287
		住居手当	648
		超過勤務手当	2,368
		管理職手当	660
		期末勤勉手当	18,988
		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	14,403
4 共済費	22,655	共済組合負担金	17,128
		社会保険料	5,527
9 旅費	2,014	普通旅費	6
		費用弁償	2,008
11 需用費	7,673	消耗品費	1,100
		燃料費	48
		光熱水費	6,025
		修繕料	500
12 役務費	884	通信運搬費	320
		手数料	465
		保険料	99
13 委託料	5,349	合併処理浄化槽管理清掃委託料	588
		電気保安業務委託料	436

1 款 総務費

174,360千円

1 項 総務管理費

174,360千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
計	174,360	136,493	37,867	0	0	58,179	116,181

2 款 施設費

44,524千円

1 項 社会福祉施設費

44,524千円

1 社会福祉施設費	44,524	42,244	2,280			38,618 委託金 38,556	5,906
-----------	--------	--------	-------	--	--	-------------------------	-------

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
		施設清掃業務委託料	1,197
		施設警備保障業務委託料	156
		害虫駆除委託料	396
		消防設備保守点検委託料	336
		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	773
		草刈業務委託料	240
		汚泥処理委託料	518
		特定建築物報告業務委託料	462
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	114	施設用備品購入費	114
19 負担金補助及び交付金	5,650	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	4,035
		総合事務組合福利厚生負担金	66
		各種研修負担金	20
27 公課費	55	自動車重量税	55

20 扶助費	44,524	入所者生活費	44,524
--------	--------	--------	--------

2款 施設費

44,524千円

1項 社会福祉施設費

44,524千円

目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較 千円	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源 千円
				国県支出金 千円	地方債 千円	その他 千円	
						寄附金 12 諸収入 50	
計	44,524	42,244	2,280	0	0	38,618	5,906

4款 公債費

109,671千円

1項 公債費

109,671千円

1 元金	100,381	100,444	△63				100,381
2 利子	9,290	9,713	△423				9,290
計	109,671	110,157	△486	0	0	0	109,671

節		説明
区分	金額	
	千円	千円

23 償還金利子及び割引料	100,381	元金	100,381
23 償還金利子及び割引料	9,290	利子	9,290

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	10 (23)	41,678	47,304	40,430	129,412	22,655	152,067
前年度	8 (19)	33,000	36,123	31,762	100,885	16,616	117,501
比 較	2 (4)	8,678	11,181	8,668	28,527	6,039	34,566

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

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	450	1,886	287	648	2,368
	前年度	240	1,496	287	324	670
	比 較	210	390	0	324	1,698
	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	660	0	18,988	450	240
	前年度	624	0	14,411	450	240
	比 較	36	0	4,577	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	14,403
	前年度	50	0	0	0	12,970
	比 較	0	0	0	0	1,433

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	10	(1)	0	47,304	26,027	73,331	14,398	87,729
前年度	8	(1)	0	36,123	18,792	54,915	10,796	65,711
比 較	2	(0)	0	11,181	7,235	18,416	3,602	22,018

()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	450	1,886	287	648	2,368
	前年度	240	1,496	287	324	670
	比 較	210	390	0	324	1,698
	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	660	0	18,988	450	240
	前年度	624	0	14,411	450	240
	比 較	36	0	4,577	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 (22)	41,678	0	14,403	56,081	8,257	64,338
前年度	0 (18)	33,000	0	12,970	45,970	5,820	51,790
比 較	0 (4)	8,678	0	1,433	10,111	2,437	12,548

()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	14,403
	前年度	0	0	0	0	12,970
	比 較	0	0	0	0	1,433

(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	11,181	給与改定に伴う増加分	1,233		令和7年度給料引き上げ率 3.00%
		昇給に伴う増加分	50		平均昇給率 0.42%
		その他の増減分	9,898	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 10人 1人 11人 前年度 9人 1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 0人 前年度 中途採用 0人 前年度 中途退職 0人
職員手当	7,235	給与改定に伴う増加分	665	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 4.60月→4.65月
		その他の増減分	6,570	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	R8.1.1 現在	平均給料月額	351,720
		平均給与月額	435,111
		平均年齢(歳)	51.05
前年度	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

イ 初任給 (単位 円)

区分	一般職	国の制度	
		一般職	
高校卒	213,100	200,300	
大学卒	237,600	232,000	

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)
R8.1.1 現在	1級			再任用職員	1
	2級	2	22.2		
	3級	1	11.1		
	4級	4	44.5		
	5級				
	6級	1	11.1		
	7級	1	11.1		
	8級				
	計	9	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	7級	8級
一般職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験が必要とする業務を行う職務	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. 課長、課長代理又は参事の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1. 部次長の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務

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)	9	9	0		
	昇給に係る職員数 (B)(人)	7	7	0		
	号給数別内訳	2号給(人)	3	3		0
		3号給(人)	0	0		0
		4号給(人)	4	4		0
	比 率 (B)／(A) (%)		77.8	77.8		0.0
前 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	3		0
		3号給(人)	1	1		0
		4号給(人)	4	4		0
	比 率 (B)／(A) (%)		100.0	100.0		0.0

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	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	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 (%)	0.36	0.38	0.00
支給対象職員の比率 (%) (R8.1.1現在)	30.00	33.33	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 見 込 額	当該年度中増減見込額		当該年度末 現 在 高 見 込 額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還 見込額	
1 過疎対策事業債		4,600			4,600
2 合併特例事業	1,165,191	1,064,747		100,381	964,366
計	1,165,191	1,069,347		100,381	968,966

令和8年度高梁市特別養護老人ホーム特別会計予算

令和8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 300,980千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和8年3月4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	129,060
	1 介護給付費収入	103,910
	2 自己負担金収入	25,150
3	財産収入	285
	1 財産運用収入	285
4	寄附金	3
	1 寄附金	3
5	繰入金	171,215
	1 一般会計繰入金	168,323
	2 基金繰入金	2,892
9	諸収入	417
	1 受託事業収入	6
	3 雑入	411
	歳 入 合 計	300,980

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	231,700
	1 総務管理費	231,700
2	サービス事業費	65,221
	1 施設介護サービス事業費	38,126
	2 居宅サービス事業費	27,095
3	基金積立金	285
	1 基金積立金	285
4	公債費	3,774
	1 公債費	3,774
	歳 出 合 計	300,980

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 サービス収入	129,060	162,558	△33,498
3 財産収入	285	150	135
4 寄附金	3	15	△12
5 繰入金	171,215	128,732	42,483
9 諸収入	417	417	0
歳入合計	300,980	291,872	9,108

2 歳 入

1 款 サービス収入

129,060千円

1 項 介護給付費収入

103,910千円

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 12,793	千円 20,470	千円 △7,677
2 施設介護サービス収入	91,117	109,658	△18,541
計	103,910	130,128	△26,218

1 款 サービス収入

129,060千円

2 項 自己負担金収入

25,150千円

1 自己負担金収入	25,150	32,430	△7,280
-----------	--------	--------	--------

節		説	明
区 分	金 額		
1 短期入所生活 介護費収入	千円 4,718	短期入所生活介護費	千円 4,518
		短期入所生活食費	100
		短期入所生活滞在費	100
2 通所介護費収 入	7,448	通所介護費収入	5,470
		日常生活支援総合事業費収入	1,978
5 基準該当生活 介護費収入	627	基準該当生活介護費収入	627
1 施設介護サー ビス収入	91,117	介護福祉施設サービス収入	80,123
		介護福祉施設サービス食費	5,935
		介護福祉施設サービス居住費	5,059

1 短期入所者自 己負担金	1,631	短期入所生活介護費利用者自己負担金	502
		短期入所生活滞在費利用者自己負担金	433
		短期入所生活食費利用者自己負担金	696
2 施設介護者自 己負担金	22,224	介護福祉施設サービス自己負担金	8,439
		介護福祉施設サービス居住費自己負担金	4,548
		介護福祉施設サービス食費自己負担金	9,237
3 通所介護自己 負担金	1,293	通所介護サービス自己負担金	527
		通所介護サービス食事負担金	404
		日常生活支援総合事業自己負担金	197
		日常生活支援総合事業食事負担金	165

1 款 サービス収入

129,060千円

2 項 自己負担金収入

25,150千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
計	25,150	32,430	△7,280

3 款 財産収入

285千円

1 項 財産運用収入

285千円

1 利子及び配当金	285	150	135
計	285	150	135

4 款 寄附金

3千円

1 項 寄附金

3千円

1 一般寄附金	3	15	△12
計	3	15	△12

5 款 繰入金

171,215千円

1 項 一般会計繰入金

168,323千円

1 一般会計繰入金	168,323	126,137	42,186
計	168,323	126,137	42,186

節		説明	千円
区分	金額		
6	基準該当生活 介護自己負担 金	2 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	1 1

1	利子	285 特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金利子	285

1	一般寄附金	3 一般寄附金	3

1	一般会計繰入 金	168,323 一般会計繰入金	168,323

5款 繰入金

171,215千円

2項 基金繰入金

2,892千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 基金繰入金	千円 2,892	千円 2,595	千円 297
計	2,892	2,595	297

9款 諸収入

417千円

1項 受託事業収入

6千円

1 受託事業収入	6	6	0
計	6	6	0

9款 諸収入

417千円

3項 雑入

411千円

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

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 2,892	特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金繰入金	千円 2,892

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

3 歳 出

1 款 総務費

231,700千円

1 項 総務管理費

231,700千円

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 231,700	千円 223,783	千円 7,917	千円	千円	千円 110,492	千円 121,208
						サービス収 入 107,687	
						繰入金 2,398	
						諸収入 407	

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	千円 27,350	会計年度任用職員報酬	千円 27,350
2 給料	83,472	一般職給	83,472
3 職員手当等	63,323	扶養手当	1,134
		通勤手当	3,025
		特殊勤務手当	5,760
		住居手当	630
		超過勤務手当	6,304
		管理職手当	360
		期末勤勉手当	33,341
		宿日直手当	300
		児童手当	1,100
		夜勤手当	2,520
		会計年度任用職員期末勤勉手当	8,849
4 共済費	32,720	共済組合負担金	29,340
		社会保険料	3,380
8 報償費	65	講師謝礼	65
9 旅費	755	普通旅費	11
		費用弁償	744
11 需用費	2,029	消耗品費	950
		燃料費	60
		印刷製本費	15
		光熱水費	400
		修繕料	604
12 役務費	1,247	通信運搬費	400
		手数料	650
		保険料	197

1 款 総務費

231,700千円

1 項 総務管理費

231,700千円

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	231,700	223,783	7,917	0	0	110,492	121,208

節		説明	明
区分	金額		
13 委託料	千円 7,502	ダムウェーター設備点検委託料	千円 132
		自家用電気工作物保守点検委託料	179
		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	523
		消防設備保守点検委託料	146
		冷暖房機器保守点検委託料	569
		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	548
		庭木剪定管理委託料等	80
		宿日直業務委託料	2,336
		特定建築物報告業務委託料	429
		システム改修委託料	1,196
14 使用料及び賃借料	1,122	受信料	52
		夜間オンコール代行業務利用料	1,070
15 工事請負費	908	施設等修繕工事費	908
19 負担金補助及び交付金	11,207	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	7,513
		総合事務組合福利厚生負担金	126
		各種研修負担金	100

2款 サービス事業費

65,221千円

1項 施設介護サービス事業費

38,126千円

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 38,126	千円 38,303	千円 △177	千円	千円	千円 12,510	千円 25,616
						サービス収入 12,003	
						寄附金 3	
						繰入金 494	
						諸収入 10	
計	38,126	38,303	△177	0	0	12,510	25,616

2款 サービス事業費

65,221千円

2項 居宅サービス事業費

27,095千円

1 通所介護サービス事業費	26,721	28,057	△1,336			9,243	17,478
						サービス収入 9,243	

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	千円 33,520	消耗品費	千円 6,000
		燃料費	6,100
		光熱水費	5,300
		修繕料	500
		医薬材料費	420
		給食材料費	15,200
12 役務費	357	手数料	357
13 委託料	1,227	害虫駆除委託料	119
		廃棄物等処分委託料	1,108
14 使用料及び賃借料	2,381	物品借上料	68
		寝具リース料	2,313
18 備品購入費	594	介護用品備品購入費	494
		看護用品備品購入費	50
		調理用品備品購入費	50
20 扶助費	47	教養娯楽費	47

1 報酬	12,786	会計年度任用職員報酬	12,786
3 職員手当等	4,885	会計年度任用職員期末勤勉手当	4,885
4 共済費	2,200	共済組合負担金	1,160
		社会保険料	1,040
9 旅費	540	費用弁償	540

2款 サービス事業費
 2項 居宅サービス事業費

65,221千円

27,095千円

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

節		説	明
区 分	金 額		
11 需用費	千円 4,180	消耗品費	千円 370
		燃料費	850
		光熱水費	1,090
		修繕料	670
		給食材料費	1,200
12 役務費	641	通信運搬費	100
		手数料	350
		保険料	191
13 委託料	1,282	給湯設備保守点検委託料	92
		合併処理浄化槽管理清掃委託料	343
		電気保安業務委託料	59
		施設管理委託料	27
		施設清掃業務委託料	233
		害虫駆除委託料	96
		消防設備保守点検委託料	37
		自動扉保守点検委託料	45
		システム等保守点検委託料	66
特定建築物報告業務委託料	284		
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	42
		各種研修負担金	6
27 公課費	76	自動車重量税	76

2款 サービス事業費
2項 居宅サービス事業費

65,221千円

27,095千円

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 374	千円 501	千円 △127	千円	千円	千円 127 サービス収入 127	千円 247
計	27,095	28,558	△1,463	0	0	9,370	17,725

3款 基金積立金
1項 基金積立金

285千円

285千円

1 施設整備等基金積立金	285	150	135			285 財産収入 285	
計	285	150	135	0	0	285	0

4款 公債費
1項 公債費

3,774千円

3,774千円

1 元金	3,648	975	2,673				3,648
2 利子	126	103	23				126
計	3,774	1,078	2,696	0	0	0	3,774

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	千円		千円
	374	消耗品費	200
		燃料費	74
		修繕料	100

25 積立金	285	施設整備基金積立金	285

23 償還金利子及び割引料	3,648	元金	3,648
23 償還金利子及び割引料	126	利子	126

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	21 (16)	40,136	83,472	68,208	191,816	34,920	226,736
前年度	22 (17)	34,664	87,835	63,732	186,231	33,255	219,486
比 較	△ 1 (△ 1)	5,472	△ 4,363	4,476	5,585	1,665	7,250

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

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	1,134	3,025	5,760	630	6,304
	前年度	1,074	3,122	5,760	834	1,150
	比 較	60	△ 97	0	△ 204	5,154
	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	360	0	33,341	300	1,100
	前年度	1,044	0	35,652	300	1,200
	比 較	△ 684	0	△ 2,311	0	△ 100
	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	13,734
	前年度	2,520	0	0	0	11,076
	比 較	0	0	0	0	2,658

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	21	(0)	0	83,472	54,474	137,946	27,180	165,126
前年度	22	(0)	0	87,835	52,656	140,491	28,265	168,756
比 較	△ 1	(0)	0	△ 4,363	1,818	△ 2,545	△ 1,085	△ 3,630

()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	1,134	3,025	5,760	630	6,304
	前年度	1,074	3,122	5,760	834	1,150
	比 較	60	△ 97	0	△ 204	5,154
	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	360	0	33,341	300	1,100
	前年度	1,044	0	35,652	300	1,200
	比 較	△ 684	0	△ 2,311	0	△ 100
	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 (16)	40,136	0	13,734	53,870	7,740	61,610
前年度	0 (17)	34,664	0	11,076	45,740	4,990	50,730
比 較	0 (△ 1)	5,472	0	2,658	8,130	2,750	10,880

()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	13,734
	前年度	0	0	0	0	11,076
	比 較	0	0	0	0	2,658

(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	△ 4,363	給与改定に伴う増加分	2,389		令和7年度給料引き上げ率 2.93%
		昇給に伴う増加分	138		平均昇給率 0.66%
		その他の増減分	△ 6,890	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 20人 1人 21人 前年度 22人 △2人 20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 0人
職員手当	1,818	給与改定に伴う増加分	1,338	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 4.60月→4.65月
		その他の増減分	480	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	R8.1.1 現在	平均給料月額	355,380
		平均給与月額	434,170
		平均年齢(歳)	49.03
前年度	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

イ 初任給 (単位 円)

区分	一般職	国の制度	
		一般職	
高校卒	213,100	200,300	
大学卒	237,600	232,000	

ウ 級別職員数

区分	一般職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
R8.1.1 現在	1級	1	5.0
	2級	4	20.0
	3級	2	10.0
	4級	9	45.0
	5級	1	5.0
	6級	1	5.0
	7級	2	10.0
	8級		
	計	20	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	7級	8級
一般職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験が必要とする業務を行う職務	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. 課長、課長代理又は参事の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1. 部次長の職務 2. 特に高度な知識若しくは経験が必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務

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)	20	20			
	昇給に係る職員数 (B)(人)	18	18			
	号給数別内訳	1号給(人)	1	1		
		2号給(人)	4	4		
		3号給(人)	1	1		
		4号給(人)	12	12		
	比 率 (B)／(A) (%)		90.0	90.0		
前 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	0		
		2号給(人)	6	6		
		3号給(人)	1	1		
		4号給(人)	12	12		
	比 率 (B)／(A) (%)		86.4	86.4		

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	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	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 (%)	7.32	7.32	
支給対象職員の比率 (%) (R8.1.1現在)	60.00	60.00	
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 見込額	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高 見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還 見込額	
1 介護サービス施設 整備事業	22,800	21,825		3,648	18,177
計	22,800	21,825		3,648	18,177

令和8年度高梁市畑地かんがい事業特別会計予算

令和8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 28,633千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和8年3月4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	22,829
	1 使用料	22,828
	2 手数料	1
3	財産収入	1
	1 財産運用収入	1
4	繰入金	5,700
	1 一般会計繰入金	5,700
5	繰越金	1
	1 繰越金	1
6	諸収入	102
	1 延滞金及び過料	2
	2 雑入	100
	歳 入 合 計	28,633

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	2,125
	1 総務管理費	2,125
2	管理運営費	26,508
	1 管理運営費	26,508
	歳 出 合 計	28,633

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
2 使用料及び手数料	22,829	23,108	△279
3 財産収入	1	1	0
4 繰入金	5,700	6,700	△1,000
5 繰越金	1	1	0
6 諸収入	102	72	30
歳入合計	28,633	29,882	△1,249

2 歳 入

2 款 使用料及び手数料

22,829千円

1 項 使用料

22,828千円

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 11,873	千円 11,657	千円 216
2 畑かん施設使用料	10,955	11,450	△495
計	22,828	23,107	△279

2 款 使用料及び手数料

22,829千円

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

5,700千円

1 項 一般会計繰入金

5,700千円

1 一般会計繰入金	5,700	6,700	△1,000
計	5,700	6,700	△1,000

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 11,873	畑かん施設給水使用料現年度分	千円 11,872
		畑かん施設給水使用料滞納繰越分	1
1 畑かん施設使 用料	10,955	畑かん施設使用料	10,955

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	5,700	一般会計繰入金	5,700

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

5 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
計	千円 1	千円 1	千円 0

6 款 諸収入

102千円

1 項 延滞金及び過料

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

102千円

2 項 雑入

100千円

1 雑入	100	70	30
計	100	70	30

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	100	給水栓使用料	100

3 歳 出

1 款 総務費

2,125千円

1 項 総務管理費

2,125千円

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 2,125	千円 2,316	千円 △191	千円	千円	千円 2,125 使用料及び 手数料 2,125	千円
計	2,125	2,316	△191	0	0	2,125	0

2 款 管理運営費

26,508千円

1 項 管理運営費

26,508千円

1 管理運営費	26,508	27,566	△1,058			20,807 使用料及び 手数料 20,704 財産収入 1 諸収入 102	5,701
計	26,508	27,566	△1,058	0	0	20,807	5,701

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	161	通信運搬費	161
27 公課費	200	消費税	200
28 繰出金	1,500	一般会計繰出金	1,500

11 需用費	25,165	消耗品費	33
		燃料費	27
		光熱水費	22,250
		修繕料	2,855
13 委託料	737	電気保安業務委託料	737
16 原材料費	152	施設修繕用原材料費	152
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8年度高梁市水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和8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 | 12,683戸 |
| (2) 年間総配水量 | 3,513,605立方メートル |
| (3) 一日平均配水量 | 9,626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	918,209千円
第1項 営業収益	671,567千円
第2項 営業外収益	246,642千円

支 出	
第1款 水道事業費用	1,240,034千円
第1項 営業費用	1,166,363千円
第2項 営業外費用	61,092千円
第3項 特別損失	300千円
第4項 予備費	12,279千円

(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264,123千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,909千円、損益勘定留保資金251,214千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	447,633千円
第1項 負担金	2,574千円
第2項 補償金	10,000千円
第3項 企業債	236,000千円
第4項 他会計負担金	197,059千円
第5項 国庫補助金	2,000千円

		支 出
第1款	資本的支出	711,756千円
第1項	建設改良費	353,620千円
第2項	企業債償還金	351,086千円
第3項	予備費	7,050千円

(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	236,000千円	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(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 96,494千円

(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、8,468千円と定める。

令和8年3月4日提出

高梁市長 石 田 芳 生

令和8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			918,209		
	(1) 営業収益		671,567		
		1 給 水 収 益	671,387	水道料金	
		2 その他営業収益	180	手数料等	
	(2) 営業外収益			246,642	
		1 受取利息及び配当金	1,189	預貯金利息	
		2 他 会 計 負 担 金	85,907	一般会計からの負担金	
		3 長 期 前 受 金 戻 入	154,531	固定資産減価償却に伴う補助金等の収益化	
		4 雑 収 益	5,015		

支 出		(単位 千円)			
款	項	目	予定額	備 考	
1. 水道事業費用			1,240,034		
	(1) 営業費用		1,166,363		
		1 原 水 及 び 浄 水 費	364,549	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	252,619	配水設備及び給水設備の維持等に要する費用	
		3 総 係 費	113,330	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	429,345	固定資産の減価償却費	
		5 資 産 減 耗 費	6,500	固定資産の除却費	
		6 その他営業費用	20		
	(2) 営業外費用			61,092	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	32,832	企業債利息	
		2 負 担 金	10,920	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			12,279	
		1 予 備 費	12,279		

(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			447,633	
	(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		10,000	
		1 補償金	10,000	配水管支障移転補償金
	(3) 企業債		236,000	
		1 企業債	236,000	企業債
	(4) 他会計負担金		197,059	
		1 他会計負担金	197,059	一般会計からの負担金
	(5) 国庫補助金		2,000	
		1 国庫補助金	2,000	国庫補助金

支出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			711,756	
	(1) 建設改良費		353,620	
		1 水道施設改良費	350,342	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	3,278	管路音圧監視システム購入費
	(2) 企業債償還金		351,086	
		1 企業債償還金	351,086	企業債償還金元金
	(3) 予備費		7,050	
		1 予備費	7,050	

令和8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8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 306,862
減価償却費	429,345
資産減耗費	6,500
賞与引当金の増減額(△は減少)	346
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	219
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,738
長期前受金戻入額	△ 154,531
受取利息及び受取配当金	△ 1,189
支払利息	32,832
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	12,060
利息及び配当金の受取額	1,189
利息の支払額	△ 32,832
業務活動によるキャッシュ・フロー(合計)	△ 19,583

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	△ 321,473
国庫補助金による収入	1,819
工事負担金・補償金による収入	11,431
投資活動によるキャッシュ・フロー(合計)	△ 308,223

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	236,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 351,086
他会計からの負担金による収入	179,145
財務活動によるキャッシュ・フロー(合計)	64,059

IV 資金増加額(又は減少額)	△ 263,747
V 資金期首残高	423,785
VI 資金期末残高	160,038

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(7)	14,007	35,644	33,383	83,034	13,460	96,494
前年度	0(0)	10(6)	13,239	33,514	27,803	74,556	11,221	85,777
比較	0(0)	0(1)	768	2,130	5,580	8,478	2,239	10,717

()内は、短時間勤務職員数を外書きしたものの。

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	1,368	1,261	0	2,244	5,685
	前年度	756	1,115	0	2,364	3,000
	比較	612	146	0	△ 120	2,685
	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	14,867	0	1,145
	前年度	276	0	13,707	0	480
	比較	0	0	1,160	0	665
	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	3,199	3,338	
	前年度	0	0	2,951	3,154	
	比較	0	0	248	184	

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	35,644	29,763	65,407	12,318	77,725
前年度	0(0)	10(0)	0	33,514	24,381	57,895	10,559	68,454
比較	0(0)	0(0)	0	2,130	5,382	7,512	1,759	9,271

()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	1,368	979	0	2,244	5,685
	前年度	756	847	0	2,364	3,000
	比較	612	132	0	△ 120	2,685
	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	14,867	0	1,145
	前年度	276	0	13,707	0	480
	比較	0	0	1,160	0	665
	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	3,199		
	前年度	0	0	2,951		
	比較	0	0	248		

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(7)	14,007	0	3,620	17,627	1,142	18,769
前年度	0(0)	0(6)	13,239	0	3,422	16,661	662	17,323
比較	0(0)	0(1)	768	0	198	966	480	1,446

()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	282	0	0	0
	前年度	0	268	0	0	0
	比較	0	14	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	3,338	
	前年度	0	0	0	3,154	
	比較	0	0	0	184	

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	2,130	昇給に伴う増加分	113	平均昇給率	1.31%
				昇給期	1月
				昇給期別職員数	10人
		その他の増減分	2,017	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	5,382	その他の増減分	5,382	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	R8.1.1 現在	平均給料月額	287,011
		平均給与月額	340,926
		平均年齢(歳)	31.97
前年度	R7.1.1 現在	平均給料月額	274,522
		平均給与月額	336,336
		平均年齢(歳)	32.30

(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	213,100	213,100
大学卒	237,600	237,600

(3) 級別職員数

区分	一般職		
	級	職員数	構成比
R8.1.1 現在	1級	4人	44.4%
	2級	1人	11.1%
	3級	2人	22.2%
	4級	2人	22.2%
	5級	0人	0.0%
	6級	0人	0.0%
	7級	0人	0.0%
	8級	0人	0.0%
	計	9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	7 級	8 級
一般職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験を必要とする業務を行う職務	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.課長、課長代理又は参事の職務 2.特に高度な知識若しくは経験を必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1.部次長の職務 2.特に高度な知識若しくは経験を必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務

(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)	0	0
		4号給 (人)	9	9
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)	1	1
		4号給 (人)	8	8
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	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	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7年度高梁市水道事業特別会計予定損益計算書
 (令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	610,595		
(2) その他営業収益	400	610,995	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	333,141		
(2) 配水及び給水費	255,706		
(3) 総係費	92,891		
(4) 減価償却費	418,564		
(5) 資産減耗費	6,110		
(6) その他営業費用	18	1,106,430	
営業損失			495,435
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	122		
(2) 他会計負担金	120,886		
(3) 長期前受金戻入	147,936		
(4) 雑収益	4,631	273,575	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	31,353		
(2) 負担金	10,140		
(3) 雑支出	8,827	50,320	223,255
経常損失			272,180
5 特別損失			
(1) その他の特別損失	11,720	11,720	△ 11,720
当年度純損失			283,900
前年度繰越欠損金			287,509
当年度未処理欠損金			571,409

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	△ 415,347	407,083
(ハ) 構	築 物	16,043,751	
	構築物減価償却累計額	△ 10,008,440	6,035,311
(ニ) 機	械 及 び 装 置	5,276,954	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 4,279,111	997,843
(ホ) 量	水 器	27,188	
	量水器減価償却累計額	△ 15,042	12,146
(ヘ) 車	両 運 搬 具	60,273	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 15,021	45,252
(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	△ 146,038	64,320
(チ) 建	設 仮 勘 定		35,980
	有形固定資産合計		7,704,814
	固定資産合計		7,704,814
2 流 動 資 産			
(1) 現	金 預 金		423,785
(2) 未	収 金	57,089	
	未収金貸倒引当金	△ 15,881	41,208
(3) 貯	蔵 品		2,961
	流動資産合計		467,954
	資産合計		8,172,768

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8年度高梁市水道事業特別会計予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
(イ) 土	地	106,879	
(ロ) 建	物	822,430	
	建物減価償却累計額	△ 434,470	387,960
(ハ) 構	築 物	16,354,835	
	構築物減価償却累計額	△ 10,328,322	6,026,513
(ニ) 機	械 及 び 装 置	5,276,954	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 4,360,862	916,092
(ホ) 量	水 器	27,188	
	量水器減価償却累計額	△ 15,094	12,094
(ヘ) 車	両 運 搬 具	60,273	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 18,998	41,275
(ト) 工	具 器 具 及 び 備 品	214,247	
	工具器具及び備品減価償却累計額	△ 150,598	63,649
(チ) 建	設 仮 勘 定		35,980
	有形固定資産合計		7,590,442
	固定資産合計		7,590,442
2 流 動 資 産			
(1) 現	金 預 金		160,038
(2) 未	収 金	56,089	
	未収金貸倒引当金	△ 17,619	38,470
(3) 貯	蔵 品		2,961
	流動資産合計		201,469
	資産合計		7,791,911

令和8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, 213, 433千円である。

(2) 引当金の取崩し

令和8年度において賞与引当金4, 459千円及び法定福利費引当金709千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8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			918,209	950,300		32,091
	(1) 営業収益		671,567	672,095		528
		1 給水収益	671,387	671,655		268
		2 その他営業収益	180	440		260
	(2) 営業外収益		246,642	278,205		31,563
		1 受取利息及び配当金	1,189	122	1,067	
		2 他会計負担金	85,907	125,053		39,146
		3 長期前受金戻入	154,531	147,936	6,595	
		4 雑収益	5,015	5,094		79

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			1,240,034	1,160,684	79,350	
	(1) 営業費用		1,166,363	1,090,040	76,323	
		1 原水及び浄水費	364,549	325,487	39,062	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1. 水道料金		671,387	水道料金	671,387
1. 手数料		50	手数料	50
2. 雑収益		130	雑収益	130
1. 預金利息		1,189	預貯金利息	1,189
1. 他会計負担金		85,907	一般会計負担金	85,907
1. 長期前受金戻入		154,531	長期前受金戻入	154,531
1. 雑収益		5,015	雑収益	5,015

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1. 給料		10,114	一般職給	10,114
2. 手当		7,524	扶養手当	624
			通勤手当	74
			住居手当	972
			超過勤務手当	1,497
			期末勤勉手当	2,901
			児童手当	545
			退職給付費	911
3. 賞与引当金繰入額		1,390	賞与引当金として計上するための繰入額	1,390
4. 法定福利費		3,291	共済組合負担金	3,291
5. 法定福利費引当金繰入額		262	法定福利費引当金として計上するための繰入額	262
6. 旅費		6	普通旅費	6
7. 被服費		88	貸与被服購入費	88
8. 備品費		107	備品及び消耗品購入費	107
9. 委託料		28,001	保守点検委託料等	28,001
10. 燃料費		10	水源池燃料代	10
11. 光熱水費		1,866	施設電気料金等	1,866
12. 通信運搬費		19,485	電話料金、回線専用料	19,485
13. 手数料		42,403	水質検査手数料等	42,403
14. 賃借料		615	電柱共架料、借地料	615
15. 修繕費		15,500	取水・浄水施設修繕費	15,500
16. 動力費		16,862	施設電気料金	16,862
17. 薬品費		7,504	次亜塩素酸ソーダ代等	7,504
18. 厚生費		18	総合事務組合福利厚生負担金	18
19. 工事請負費		38,304	取水・浄水施設工事費	38,304
20. 受水費		171,186	岡山県広域水道企業団水道用水受水料金	171,186
21. 雑費		13	NHK受信料	13

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	252,619	238,420	14,199	
		3 総係費	113,330	101,439	11,891	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1. 給料		10,470	一般職給	10,470
2. 手当		7,312	通勤手当	231
			住居手当	732
			超過勤務手当	2,564
			期末勤勉手当	2,842
			退職給付費	943
3. 賞与引当金繰入額		1,379	賞与引当金として計上するための繰入金	1,379
4. 法定福利費		3,331	共済組合負担金	3,331
5. 法定福利費引当金繰入額		267	法定福利費引当金として計上するための繰入金	267
6. 旅費		11	普通旅費	11
7. 被服費		66	貸与被服購入費	66
8. 備用品費		2,501	備品及び消耗品購入費	2,501
9. 燃料費		1,471	公用車燃料代等	1,471
10. 委託料		58,117	量水器交換委託料、漏水調査委託料等	58,117
11. 手数料		202	水道事業従事者腸内細菌検査手数料等	202
12. 賃借料		144	借地料	144
13. 修繕費		62,329	配水施設修繕費等	62,329
14. 路面復旧費		178	舗装復旧資材代	178
15. 動力費		92,064	施設電気料金	92,064
16. 材料費		2,000	修繕用材料費	2,000
17. 厚生費		18	総合事務組合福利厚生負担金	18
18. 保険料		1,632	各種保険料	1,632
19. 公課費		127	自動車重量税	127
20. 工事請負費		9,000	配水施設工事費	9,000
1. 給料		29,067	一般職給	15,060
			会計年度任用職員給	14,007
2. 手当		13,742	扶養手当	744
			通勤手当	674
			住居手当	540
			超過勤務手当	1,624
			管理職手当	276
			期末勤勉手当	4,319
			児童手当	600
			退職給付費	1,345
			会計年度任用職員通勤手当	282
			会計年度任用職員期末勤勉手当	3,338
3. 賞与引当金繰入額		2,036	賞与引当金として計上するための繰入額	2,036
4. 報酬		378	経営審議会委員報酬	378
5. 法定福利費		5,910	共済組合負担金	5,910
6. 法定福利費引当金繰入額		399	法定福利費引当金として計上するための繰入額	399
7. 旅費		531	普通旅費	531

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	429,345	418,564	10,781	
		5 資 産 減 耗 費	6,500	6,110	390	
		6 そ の 他 営 業 費 用	20	20		
	(2) 営 業 外 費 用		61,092	58,897	2,195	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	32,832	31,212	1,620	
		2 負 担 金	10,920	10,345	575	
		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	300		
		1 そ の 他 特 別 損 失	300	300		
	(4) 予 備 費		12,279	11,447	832	
		1 予 備 費	12,279	11,447	832	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
8. 被服費		156	貸与被服購入費	156
9. 備品費		2,219	備品及び消耗品購入費	2,219
10. 印刷製本費		90	印刷費	90
11. 通信運搬費		3,876	郵送料	3,876
12. 委託料		25,836	電算システム保守、検針委託料等	25,836
13. 手数料		3,704	口座振替手数料等	3,704
14. 賃借料		5,932	電算システム借上料等	5,932
15. 修繕費		370	検針用機器修繕料	370
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		15,827	日本水道協会会費等	204
			樋井ダム維持管理負担金	4,668
			畑地かんがい事業特別会計繰出金	10,955
20. 保険料		340	検針員傷害保険料等	340
21. 貸倒引当金繰入額		1,738	貸倒引当金として計上するための繰入額	1,738
1. 有形固定資産減価償却費		429,345	建物	19,123
			構築物	312,825
			機械及び装置	81,803
			車両	3,977
			工具及び備品	4,560
			その他資産	7,057
1. 固定資産除却費		6,500	構築物等除却費	6,500
1. 雑支出		20	雑支出	20
1. 企業債利息		32,832	企業債利息	32,832
1. 負担金		10,920	岡山県広域水道企業団負担金	449
			下水道事業特別会計負担金	10,471
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		12,279	予備費	12,279

(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			447,633	479,680		32,047
	(1) 負 担 金		2,574	2,574		
		1 工 事 負 担 金	2,574	2,574		
	(2) 補 償 金		10,000	61,100		51,100
		1 補 償 金	10,000	61,100		51,100
	(3) 企 業 債		236,000	193,400	42,600	
		1 企 業 債	236,000	193,400	42,600	
	(4) 他 会 計 負 担 金		197,059	211,246		14,187
		1 他 会 計 負 担 金	197,059	211,246		14,187
(5) 国 庫 補 助 金		2,000	11,360		9,360	
	1 国 庫 補 助 金	2,000	11,360		9,360	

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			711,756	777,146		65,390
	(1) 建 設 改 良 費		353,620	392,812		39,192
		1 水 道 施 設 改 良 費	350,342	364,905		14,563
		2 営 業 設 備 費	3,278	27,907		24,629
	(2) 企 業 債 償 還 金		351,086	376,636		25,550
		1 企 業 債 償 還 金	351,086	376,636		25,550
	(3) 予 備 費		7,050	7,698		648
1 予 備 費		7,050	7,698		648	

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1. 工事負担金	2,574	給水申込負担金	2,574
1. 補償金	10,000	配水管支障移転補償金	10,000
1. 企業債	236,000	企業債	236,000
1. 他会計負担金	197,059	一般会計負担金	197,059
1. 国庫補助金	2,000	国庫補助金	2,000

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1. 備用品費	1,000	備品及び消耗品購入費	1,000
2. 委託料	88,000	水道施設設計業務委託料	88,000
3. 工事請負費	261,342	テレメータ装置更新、管路更新等	261,342
1. 工具器具及び備品費	3,278	管路音圧監視システム購入費	3,278
1. 企業債償還金	351,086	企業債償還金元金	351,086
1. 予備費	7,050	予備費	7,050

令和8年度高梁市下水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和8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 | 11,873人 |
| (2) 年間排水処理量 | 2,207,781立方メートル |
| (3) 一日平均排水処理量 | 6,049立方メートル |
| (4) 主な建設改良事業 | 施設改修事業 |

(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	976,866千円
第1項 営業収益	457,256千円
第2項 営業外収益	519,610千円

支 出	
第1款 下水道事業費用	1,025,107千円
第1項 営業費用	901,330千円
第2項 営業外費用	119,657千円
第3項 特別損失	120千円
第4項 予備費	4,000千円

(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266,408千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,470千円及び過年度損益勘定留保資金261,938千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	515,707千円
第1項 分担金及び負担金	1,433千円
第2項 補助金	63,000千円
第3項 他会計負担金	147,096千円
第4項 企業債	296,700千円
第5項 他会計出資金	7,478千円

支 出

第1款 資本的支出	782,115千円
第1項 建設改良費	263,700千円
第2項 企業債償還金	518,415千円

(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9年度から 令和10年度まで	400,000千円

(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	296,700千円	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、900,000千円と定める。

(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(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 55,398千円

令和8年3月4日提出

高梁市長 石田 芳 生

令和8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			976,866	
	(1) 営業収益		457,256	
		1 下水道使用料	287,784	下水道使用料、下水道占用料
		2 その他営業収益	20	排水設備指定工事店登録手数料等
		3 他会計負担金 (雨水)	169,452	他会計負担金(雨水)
	(2) 営業外収益		519,610	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 補助金	35,000	国庫補助金
		3 他会計負担金	310,003	他会計負担金
		4 長期前受金戻入	174,605	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			1,025,107	
	(1) 営業費用		901,330	
		1 管渠費	55,837	管渠の維持等に要する経費
		2 ポンプ場費	45,658	ポンプ場の維持等に要する経費
		3 処理場費	199,818	処理場の維持等に要する経費
		4 業務費	38,682	料金の調定・検針等の業務に要する経費
		5 総係費	72,094	事業活動の全般に関連する経費
		6 減価償却費	484,141	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		119,657	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	114,647	下水道企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	5,000	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		4,000	
		1 予備費	4,000	

(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			515,707	
	(1) 分担金及び負担金		1,433	
		1 分 担 金	303	下水道事業分担金
		2 負 担 金	1,130	下水道事業受益者負担金
	(2) 補 助 金		63,000	
		1 補 助 金	63,000	国庫補助金
	(3) 他 会 計 負 担 金		147,096	
		1 他 会 計 負 担 金	147,096	他会計負担金
	(4) 企 業 債		296,700	
		1 企 業 債	296,700	下水道企業債
	(5) 他 会 計 出 資 金		7,478	
		1 他 会 計 出 資 金	7,478	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			782,115	
	(1) 建設改良費		263,700	
		1 下水道施設改良費	263,700	下水道施設建設改良費
	(2) 企業債償還金		518,415	
		1 企業債償還金	518,415	下水道企業債償還金元金

令和8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8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当年度純損失(△)	△	40,970
減価償却費		484,141
資産減耗費		5,100
貸倒引当金の増減額(△は減少)		827
賞与引当金の増減額(△は減少)		29
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		29
長期前受金戻入	△	174,605
受取利息及び配当金	△	1
支払利息		114,647
未収金の増減額(△は増加)	△	4,012
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		<u>385,185</u>
利息及び配当金の受取額		1
利息の支払額	△	<u>114,647</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー(合計)		<u>270,539</u>

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	△	242,731
国庫補助金収入		57,273
受益者負担金等による収入		1,303
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)	△	<u>184,155</u>

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		296,700
建設改良企業債の償還による支出	△	518,415
他会計からの出資による収入		7,478
他会計からの負担金による収入		133,724
財務活動によるキャッシュ・フロー(合計)	△	<u>80,513</u>

IV 資金増加額又は減少額(△) 5,871

V 資金期首残高 473,944

VI 資金期末残高 479,815

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	28,856	18,464	47,320	8,078	55,398
前年度	0	6	0	27,511	17,728	45,239	7,794	53,033
比 較	0	0	0	1,345	736	2,081	284	2,365

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	1,116	1,061	0	954	360
	前年度	918	991	0	858	360
	比 較	198	70	0	96	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	1,020	0	10,902	0	720
	前年度	900	0	10,822	0	720
	比 較	120	0	80	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	2,331	0	
	前年度	0	0	2,159	0	
	比 較	0	0	172	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	1,345	昇給に伴う増加分	372	平均昇給率 0.59% 昇給期 1月 昇給期別職員数 6人
		その他の増減分	973	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	736	その他の増減分	736	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	R8.1.1 現在	平均給料月額	358,550
		平均給与月額	416,174
		平均年齢(歳)	42.91
前年度	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

(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	213,100	213,100
大学卒	237,600	237,600

(3) 級別職員数

区分	一般職		
	級	職員数	構成比
R8.1.1 現在	1級	2人	33.3%
	2級	0人	0.0%
	3級	0人	0.0%
	4級	1人	16.7%
	5級	1人	16.7%
	6級	1人	16.7%
	7級	1人	16.7%
	8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	7 級	8 級
一般職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験を必要とする業務を行う職務	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.課長、課長代理又は参事の職務 2.特に高度な知識もしくは経験を必要とする業務を行う課長補佐又は主幹の職務	1.部次長の職務 2.特に高度な知識もしくは経験を必要とする業務を行う課長又は課長代理の職務	部長又は参与の職務

(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)	2	2
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	4	4
	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)	1	1
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	5	5
	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	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	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	684,880	331,900	352,800		180
			R8	0				
			計	2,398,692	1,061,806	1,336,600		286

債務負担行為

事項	限度額	前年度末までの支払義務発生額 (見込)	
		期間	金額
高梁浄化センター改築事業	400,000	—	—

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)

前前年度末までの支払済額	前年度末までの支出見込額	当該年度の支出予定額	当該年度末までの支出予定額	翌年度以降の支出予定額	継続費の総額に対する進捗率(%)
39	39		39		0.0
423,821	423,821		423,821		17.7
612,100	612,100		612,100		25.5
	1,190,151		1,190,151		49.6
		172,581	172,581		7.2
1,035,960	2,226,111	172,581	2,398,692		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9年度から 令和10年度まで	400,000	210,500	189,500	0

令和7年度高梁市下水道事業特別会計予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	266,128	
(2) その他営業収益	18	
(3) 他会計負担金(雨水)	137,487	403,633
	<u> </u>	

2 営業費用

(1) 管渠費	40,050	
(2) ポンプ場費	23,743	
(3) 処理場費	161,597	
(4) 業務費	35,068	
(5) 総係費	23,440	
(6) 減価償却費	488,918	
(7) 資産減耗費	5,100	
(8) その他営業費用	0	777,916
	<u> </u>	<u> </u>

営業損失

374,283

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1	
(2) 補助金	1,727	
(3) 他会計負担金	290,551	
(4) 長期前受金戻入	176,261	
(5) 延滞金	1	
(6) 雑収益	2,120	470,661
	<u> </u>	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	76,081	
(2) 雑支出	1,222	77,303
	<u> </u>	<u> </u>

経常利益

393,358

19,075

5 特別損失

(1) 過年度損益修正損	120		
(2) その他特別損失	3,000	3,120	3,120
当年度純利益			15,955
前年度繰越利益剰余金			△ 47,747
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			△ 31,792

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	17,838,457		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 9,224,641</u>	8,613,816	
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	7,476,039		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 5,564,769</u>	1,911,270	
	(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		1,218,597	
	有形固定資産合計		<u>13,085,220</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>13,085,220</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 ・ 預 金		473,944	
	(2) 未 収 金	147,493		
	未収金貸倒引当金	<u>△ 3,038</u>	144,455	
	(3) 前 払 金		2,770	
	流動資産合計		<u>621,169</u>	
	資 産 合 計			<u><u>13,706,389</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

6,224,375

(ロ) その他企業債

67,236

企業債合計

6,291,611

固定負債合計

6,291,611

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

518,415

企業債合計

518,415

(2) 未払金

44,244

(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

203

その他流動負債合計

203

流動負債合計

567,069

5 繰延収益

長期前受金

11,378,747

長期前受金収益化累計額

△ 6,087,831

繰延収益合計

5,290,916

負債合計

12,149,596

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金		1,321,843	
資 本 金 合 計		<u>1,321,843</u>	1,321,843
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		<u>266,742</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
(イ) 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	△ 47,747		
(ロ) 当 年 度 純 利 益	15,955		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 31,792</u>	
剰 余 金 合 計			<u>234,950</u>
資 本 合 計			<u>1,556,793</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>13,706,389</u></u>

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6,810,026千円である。

(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	660,568	102,360	6,528	8,460	777,916
営業損益	△ 316,424	△ 53,231	△ 5,742	1,114	△ 374,283
経常損益	24,822	△ 3,136	△ 2,789	178	19,075
その他の項目					
他会計繰入金	668,115	59,836	2,177	200	730,328
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	852,785	28,591	0	0	881,376

令和8年度高梁市下水道事業特別会計予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	(イ) 土 地		831,836	
	(ロ) 建 物	1,425,398		
	建物減価償却累計額	<u>△ 939,625</u>	485,773	
	(ハ) 構 築 物	18,076,088		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 9,527,133</u>	8,548,955	
	(ニ) 機 械 及 び 装 置	7,476,039		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 5,722,577</u>	1,753,462	
	(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		1,218,597	
	有形固定資産合計		<u>12,838,710</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>12,838,710</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 ・ 預 金		479,815	
	(2) 未 収 金	151,505		
	未収金貸倒引当金	<u>△ 3,865</u>	147,640	
	(3) 前 払 金		2,770	
	流動資産合計		<u>630,225</u>	
	資 産 合 計			<u><u>13,468,935</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

5,950,569

(ロ) その他企業債

67,236

企業債合計

6,017,805

固定負債合計

6,017,805

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

570,506

企業債合計

570,506

(2) 未払金

44,244

(3) 引当金

(イ) 賞与引当金

3,545

(ロ) 法定福利費引当金

720

引当金合計

4,265

(4) その他流動負債

(イ) 預り金

203

その他流動負債合計

203

流動負債合計

619,218

5 繰延収益

長期前受金

11,571,047

長期前受金収益化累計額

△ 6,262,436

繰延収益合計

5,308,611

負債合計

11,945,634

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金		1,329,321	
資 本 金 合 計		<u>1,329,321</u>	1,329,321
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	<u>266,742</u>	266,742	
(2) 利 益 剰 余 金			
(イ) 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	△ 31,792		
(ロ) 当 年 度 純 利 益	△ 40,970		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>△ 72,762</u>	△ 72,762	
剰 余 金 合 計			<u>193,980</u>
資 本 合 計			<u>1,523,301</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>13,468,935</u></u>

令和 8 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6,588,311千円である。

(2) 引当金の取崩し

令和8年度において賞与引当金3,516千円及び法定福利費引当金691千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8年度(自 令和8年4月1日 至 令和9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	371,232	49,456	897	9,511	431,096
営業費用	751,940	101,776	6,577	8,423	868,716
営業損益	△ 380,708	△ 52,320	△ 5,680	1,088	△ 437,620
経常損益	△ 33,557	△ 2,466	△ 1,086	239	△ 36,870
その他の項目					
他会計繰入金	546,788	75,487	7,462	4,292	634,029
減価償却費	391,556	87,991	4,594	0	484,141
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	205,001	31,093	6,637	0	242,731

令和8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			976,866	896,308	80,558		
	(1) 営業収益		457,256	430,245	27,011		
		1 下水道使用料	287,784	292,739		4,955	
		2 その他営業収益	20	19	1		
		3 他会計負担金 (雨水)	169,452	137,487	31,965		
	(2) 営業外収益			519,610	466,063	53,547	
		1 受取利息及び配当金	1	1			
		2 補助金	35,000	0	35,000		
		3 他会計負担金	310,003	289,800	20,203		
		4 長期前受金戻入	174,605	176,261		1,656	
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			1,025,107	907,914	117,193	
	(1) 営業費用		901,330	829,203	72,127	
		1 管渠費	55,837	39,188	16,649	

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 下 水 道 使 用 料	287,770	下水道使用料 287,770
2. 下 水 道 占 用 料	14	下水道施設占用料 14
1. 手 数 料	20	排水設備指定工事店登録手数料等 20
1. 他 会 計 負 担 金 (雨 水)	169,452	他会計負担金(雨水) 169,452
1. 預 金 利 息	1	預金利息 1
1. 補 助 金	35,000	国庫補助金 35,000
1. 他 会 計 負 担 金	310,003	他会計負担金 310,003
1. 補 助 金	174,605	固定資産減価償却に伴う補助金等収益化 174,605
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	4,791	給料 4,791
2. 手 当	3,413	管理職手当 300 扶養手当 588 通勤手当 165 期末勤勉手当 1,448 児童手当 480 退職給付費 432
3. 賞与引当金繰入額	728	賞与引当金繰入額 728
4. 法 定 福 利 費	1,454	共済組合負担金 1,454
5. 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	148	法定福利費引当金繰入額 148
6. 備 消 品 費	100	記録用紙等購入費 100
7. 動 力 費	8,772	マンホールポンプ運転電気料 8,772
8. 燃 料 費	51	ガソリン代 51
9. 修 繕 費	6,000	施設維持修繕費 6,000
10. 通 信 運 搬 費	2,102	マンホールポンプ運転通信料 2,102
11. 手 数 料	100	汚水管洗浄手数料 100
12. 委 託 料	25,105	マンホールポンプ運転管理業務委託料等 25,105
13. 賃 借 料	73	土地賃借料 73
14. 路 面 復 旧 費	3,000	人孔嵩上げ等に伴う道路修繕費 3,000

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	45,658	36,420	9,238	
		3 処理場費	199,818	199,939		121
		4 業務費	38,682	35,843	2,839	

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
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	118	水道使用料	118
4. 動	力 費	10,222	ポンプ運転電気料	10,222
5. 燃	料 費	2,146	ディーゼルエンジンポンプ、自家発電機燃料費	2,146
6. 修	繕 費	6,485	施設維持修繕費	6,485
7. 通	信 運 搬 費	924	ポンプ場電話料、回線使用料	924
8. 委	託 料	11,385	ポンプ運転業務委託料等	11,385
9. 保	険 料	129	建物損害共済保険料	129
10. 工	事 請 負 費	13,989	施設維持工事請負費	13,989
1. 給	料	2,949	給料	2,949
2. 手	当	1,669	住居手当	306
			通勤手当	256
			超過勤務手当	70
			期末勤勉手当	771
			退職給付費	266
3. 賞	与引当金繰入額	364	賞与引当金繰入額	364
4. 法	定 福 利 費	809	共済組合負担金	809
5. 法	定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	74	法定福利費引当金繰入額	74
6. 備	消 品 費	2,862	記録用紙、水質分析消耗品等購入費	2,862
7. 光	熱 水 費	272	水道使用料	272
8. 動	力 費	40,341	機械装置運転等電気料	40,341
9. 燃	料 費	209	ガス代、混合油代、ボイラ燃料代	209
10. 薬	品 費	15,512	薬品購入費	15,512
11. 修	繕 費	5,915	施設維持修繕費	5,915
12. 通	信 運 搬 費	96	電話料	96
13. 手	数 料	30	産業廃棄物受入審査手数料	30
14. 委	託 料	99,284	施設管理業務委託料等	99,284
15. 保	険 料	202	建物損害共済保険料	202
16. 工	事 請 負 費	29,181	施設維持工事請負費	29,181
17. 雑	費	49	電子マニフェスト利用料	49
1. 給	料	10,046	給料	10,046
2. 手	当	5,136	管理職手当	420
			扶養手当	312
			通勤手当	250
			超過勤務手当	120
			期末勤勉手当	2,888
			児童手当	240
			退職給付費	906
3. 賞	与引当金繰入額	1,380	賞与引当金繰入額	1,380
4. 法	定 福 利 費	2,754	共済組合負担金	2,754

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		5 総 係 費	72,094	23,795	48,299	
		6 減 価 償 却 費	484,141	488,918		4,777
		7 資 産 減 耗 費	5,100	5,100		
	(2) 営 業 外 費 用		119,657	75,591	44,066	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	114,647	72,581	42,066	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000	3,000	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	280	法定福利費引当金繰入額	280
6. 備用品費	510	料金システム専用用紙等購入費	510
7. 修繕費	250	浄化槽修繕費	250
8. 通信運搬費	139	郵送料	139
9. 手数料	275	口座振替手数料	275
10. 委託料	17,096	システム保守管理業務等委託料	17,096
11. 賃借料	816	料金システム関係借上料	816
1. 給料	8,070	給料	8,070
2. 手当	4,601	管理職手当	300
		扶養手当	216
		住居手当	648
		通勤手当	390
		超過勤務手当	70
		期末勤勉手当	2,250
		退職給付費	727
3. 賞与引当金繰入額	1,073	賞与引当金繰入額	1,073
4. 法定福利費	2,341	共済組合負担金	2,341
5. 法定福利費引当金繰入額	218	法定福利費引当金繰入額	218
6. 旅費	100	出張旅費	100
7. 備用品費	500	土木施工単価等購入費	500
8. 修繕費	93	公用車車検等修繕費	93
9. 委託料	53,771	ストックマネジメント計画作成業務委託料等	53,771
10. 保険料	148	自賠償保険料、下水道賠償責任保険料	148
11. 研修費	189	研修負担金等	189
12. 公課費	7	重量税	7
13. 貸倒引当金繰入額	827	貸倒引当金繰入額	827
14. 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	484,141	建物減価償却費	23,841
		構築物減価償却費	302,492
		機械及び装置減価償却費	157,808
1. 固定資産除却費	5,100	固定資産除却費	5,100
1. 支払利息	114,647	下水道企業債利息	114,647
1. 消費税及び地方消費税	5,000	消費税及び地方消費税	5,000
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		4,000	3,000	1,000	
		1 予備費	4,000	3,000	1,000	

(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			515,707	1,355,101		839,394
	(1) 分担金及び負担金		1,433	1,439		6
		1 分担金	303	303		
		2 負担金	1,130	1,136		6
	補償金		0	8,800		8,800
		補償金	0	8,800		8,800
	(2) 補助金		63,000	392,000		329,000
		1 補助金	63,000	392,000		329,000
	(3) 他会計負担金		147,096	68,335	78,761	
		1 他会計負担金	147,096	68,335	78,761	
	(4) 企業債		296,700	733,300		436,600
		1 企業債	296,700	733,300		436,600
	(5) 他会計出資金		7,478	151,227		143,749
		1 他会計出資金	7,478	151,227		143,749

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			782,115	1,490,822		708,707
	(1) 建設改良費		263,700	946,360		682,660
		1 下水道施設改良費	263,700	946,360		682,660
	(2) 企業債償還金		518,415	544,462		26,047
		1 企業債償還金	518,415	544,462		26,047

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
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		4,000	4,000

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1. 下水道分担金		303	下水道事業分担金 303
1. 下水道負担金		1,130	下水道事業受益者負担金 1,130
補償金		0	0
1. 補助金		63,000	国庫補助金 63,000
1. 他会計負担金		147,096	他会計負担金 147,096
1. 企業債		296,700	下水道企業債 296,700
1. 他会計出資金		7,478	他会計出資金 7,478

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1. 給料		3,000	給料 3,000
2. 備用品費		392	事務用品等購入費 392
3. 工事請負費		230,308	施設改修工事、公共柵設置工事、機器更新工事等 230,308
4. 補償費		30,000	汚水管改築工事に伴う補償費 30,000
1. 企業債償還金		518,415	下水道企業債償還金元金 518,415

令和 8 年度高梁市地域開発事業特別会計予算

令和 8 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 276,212 千円と定める。

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

令和 8 年 3 月 4 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	県支出金	49,800
	1 県補助金	49,800
3	財産収入	226,412
	1 財産運用収入	15
	2 財産売却収入	226,397
	歳 入 合 計	276,212

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
8	繰出金	274,498
	1 繰出金	274,498
	歳 出 合 計	276,212

2 歳 入

2 款 県支出金

49,800千円

1 項 県補助金

49,800千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 工業団地造成事業費補助金	千円 49,800	千円 0	千円 49,800
計	49,800	0	49,800

3 款 財産収入

226,412千円

1 項 財産運用収入

15千円

1 財産貸付収入	15	15	0
計	15	15	0

3 款 財産収入

226,412千円

2 項 財産売払収入

226,397千円

1 不動産売払収入	226,397	171,906	54,491
計	226,397	171,906	54,491

節		説	明
区 分	金 額		
1 造成事業費補助金	千円 49,800	市町村営団地開発促進事業補助金	千円 49,800

1 土地建物貸付収入	15	土地建物貸付収入	15

1 土地建物売払収入	226,397	土地売払収入	226,397

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 1,714	千円 0	千円	千円	千円 1,714 財産収入 1,714	千円
計	1,714	1,714	0	0	0	1,714	0

8 款 繰出金

274,498千円

1 項 繰出金

274,498千円

1 繰出金	274,498	28,871	245,627	49,800		224,698	
				県支出金 49,800		財産収入 224,698	
計	274,498	28,871	245,627	49,800	0	224,698	0

款 工業団地造成事業費

0千円

項 造成事業費

0千円

造成事業費	0	141,336	△141,336				
計	0	141,336	△141,336	0	0	0	0

節		説明	
区分	金額		
11 需用費	千円 1,607	消耗品費	千円 100
		燃料費	7
		修繕料	1,500
13 委託料	107	草刈業務委託料	107

28 繰出金	274,498	一般会計繰出金	274,498

		(廃目)	

令和8年度高梁市巨瀬財産区特別会計予算

令和8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 1, 837千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和8年3月4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
1 財産収入		千円 612
	1 財産運用収入	612
2 繰入金		1,225
	1 基金繰入金	1,225
歳 入 合 計		1,837

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 572
	1 総務管理費	572
2 財産費		1,265
	1 財産費	1,265
歳 出 合 計		1,837

2 歳 入

1 款 財産収入 612千円

1 項 財産運用収入 612千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	千円 297	千円 301	千円 △4
2 利子及び配当金	315	234	81
計	612	535	77

2 款 繰入金 1,225千円

1 項 基金繰入金 1,225千円

1 基金繰入金	1,225	5,695	△4,470
計	1,225	5,695	△4,470

節		説	明
区 分	金 額		
1 土地建物貸付 収入	千円 297	土地建物貸付料	千円 297
1 利子及び配当 金	315	巨瀬財産区基金利子収入	315

1 巨瀬財産区基 金繰入金	1,225	巨瀬財産区基金繰入金	1,225

3 歳 出

1 款 総務費

572千円

1 項 総務管理費

572千円

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 572	千円 963	千円 △391	千円	千円	千円 572	千円
						財産収入 463	
						繰入金 109	
計	572	963	△391	0	0	572	0

2 款 財産費

1,265千円

1 項 財産費

1,265千円

1 財産管理費	1,265	5,267	△4,002			1,265	
						財産収入 149	
						繰入金 1,116	
計	1,265	5,267	△4,002	0	0	1,265	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	95	保護委員報償費 謝金	28 67
11 需用費	14	消耗品費	14
12 役務費	17	通信運搬費	17
25 積立金	316	巨瀬財産区基金積立金	316

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	1,000	作業道整備等工事請負費	1,000
19 負担金補助及び交付金	149	区有林保護料	149

令和 8 年度高梁市宇治財産区特別会計予算

令和 8 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 8, 261 千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

令和 8 年 3 月 4 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	7,196
	1 繰越金	7,196
	歳 入 合 計	8,261

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	272
	1 総務管理費	272
2	財産費	1,286
	1 財産費	1,286
3	予備費	6,703
	1 予備費	6,703
	歳 出 合 計	8,261

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 財産収入	1,065	1,065	0
3 繰越金	7,196	6,462	734
歳入合計	8,261	7,527	734

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総務費	千円 272	千円 744	千円 △472
2 財産費	1,286	1,286	0
3 予備費	6,703	5,497	1,206
歳 出 合 計	8,261	7,527	734

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 1,065	千円 0
計	1,065	1,065	0

3 款 繰越金 7,196千円

1 項 繰越金 7,196千円

1 繰越金	7,196	6,462	734
計	7,196	6,462	734

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	千円 1,012
		土地使用料	53

1 前年度繰越金	7,196	前年度繰越金	7,196

3 歳 出

1 款 総務費

272千円

1 項 総務管理費

272千円

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 272	千円 744	千円 △472	千円	千円	千円	千円 272
計	272	744	△472	0	0	0	272

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

6,703千円

1 項 予備費

6,703千円

1 予備費	6,703	5,497	1,206				6,703
計	6,703	5,497	1,206	0	0	0	6,703

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	94	謝金	94
11 需用費	40	消耗品費	40
12 役務費	8	通信運搬費	8

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	202
		災害負担金	500

令和 8 年度高梁市有漢財産区特別会計予算

令和 8 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 1, 433 千円と定める。
- 2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

令和 8 年 3 月 4 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	224
	1 財産運用収入	224
2	繰入金	775
	1 基金繰入金	775
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		1,433

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	376
	1 総務管理費	376
2	財産費	1,047
	1 財産費	1,047
3	予備費	10
	1 予備費	10
歳 出 合 計		1,433

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 財産収入	224	157	67
2 繰入金	775	4,165	△3,390
3 繰越金	1	1	0
5 県支出金	433	433	0
歳入合計	1,433	4,756	△3,323

2 歳 入

1 款 財産収入 224千円

1 項 財産運用収入 224千円

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	212	145	67
計	224	157	67

2 款 繰入金 775千円

1 項 基金繰入金 775千円

1 基金繰入金	775	4,165	△3,390
計	775	4,165	△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	212	有漢財産区基金利子収入	212

1 有漢財産区振 興基金繰入金	775	有漢財産区振興基金繰入金	775

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

376千円

1 項 総務管理費

376千円

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 376	千円 309	千円 67	千円	千円	千円 376	千円
						財産収入 212	
						繰入金 164	
計	376	309	67	0	0	376	0

2 款 財産費

1,047千円

1 項 財産費

1,047千円

1 財産管理費	1,047	4,437	△3,390	433		614	
				県支出金 433		財産収入 7	
						繰入金 607	
計	1,047	4,437	△3,390	433	0	614	0

節		説明	千円
区分	金額		
1 報酬	千円 101	管理会委員報酬	千円 101
8 報償費	6	謝金	6
9 旅費	21	普通旅費 費用弁償	5 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	213	有漢財産区振興基金積立金	213

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
13 委託料	986	財産区有林整備委託料	986
19 負担金補助及 び交付金	3	財産保護料	3

3款 予備費

10千円

1項 予備費

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 5 繰入金 4	千円 1
計	10	10	0	0	0	9	1

節		説明
区分	金額	
	千円	千円