

議案第 22 号

令和 7 年度城里町国民健康保険特別会計予算

令和 7 年度城里町の国民健康保険特別会計（事業勘定）の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 2, 070, 339 千円と定める。

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

（一時借入金）

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借り入れの最高額は、100, 000 千円と定める。

（歳出予算の流用）

第 3 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

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

令和 7 年 3 月 4 日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和 7 年 月 日

第 1 表
歳 入

歳 入 歳 出 予 算

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 国 民 健 康 保 険 税		354, 142
	1. 国 民 健 康 保 険 税	354, 142
2. 使 用 料 及 び 手 数 料		1
	1. 手 数 料	1
3. 国 庫 支 出 金		1
	1. 国 庫 補 助 金	1
4. 県 支 出 金		1, 556, 573
	1. 県 補 助 金	1, 556, 573
5. 財 産 収 入		1, 000
	1. 財 産 運 用 収 入	1, 000
6. 繰 入 金		142, 434
	1. 他 会 計 繰 入 金	142, 433
	2. 基 金 繰 入 金	1
7. 繰 越 金		10, 001
	1. 繰 越 金	10, 001
8. 諸 収 入		6, 187
	1. 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料	4, 002
	2. 受 託 事 業 収 入	1
	3. 雑 入	2, 184
歳 入 合 計		2, 070, 339

歳 出

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 総 務 費		71,419
	1. 総 務 管 理 費	66,038
	2. 徴 収 費	5,190
	3. 運 営 協 議 会 費	191
2. 保 険 給 付 費		1,453,217
	1. 療 養 諸 費	1,267,618
	2. 高 額 療 養 費	178,594
	3. 移 送 費	1
	4. 出 産 育 児 諸 費	5,003
	5. 葬 祭 諸 費	2,000
	6. 傷 病 手 当 金	1
3. 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金		444,423
	1. 医 療 給 付 費 分	275,219
	2. 後 期 高 齢 者 支 援 金 等 分	131,680
	3. 介 護 納 付 金 分	37,524
4. 共 同 事 業 拠 出 金		2
	1. 共 同 事 業 拠 出 金	2
5. 保 健 事 業 費		33,086
	1. 保 健 事 業 費	5,223
	2. 特 定 健 康 診 査 等 事 業 費	27,863
6. 基 金 積 立 金		1,053
	1. 基 金 積 立 金	1,053

(単位 千円)

款	項	金 額
7. 公 債 費		88
	1. 公 債 費	88
8. 諸 支 出 金		57,051
	1. 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	2,634
	2. 延 滞 金	1
	3. 繰 出 金	54,416
9. 予 備 費		10,000
	1. 予 備 費	10,000
歳 出 合 計		2,070,339

歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括 歳入

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1. 国 民 健 康 保 険 税	354,142	363,254	△9,112
2. 使 用 料 及 び 手 数 料	1	2	△1
3. 国 庫 支 出 金	1	1	0
4. 県 支 出 金	1,556,573	1,602,951	△46,378
5. 財 産 収 入	1,000	1	999
6. 繰 入 金	142,434	132,736	9,698
7. 繰 越 金	10,001	10,001	0
8. 諸 収 入	6,187	7,107	△920
歳 入 合 計	2,070,339	2,116,053	△45,714

歳 出

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他		
1. 総 務 費	71,419	62,183	9,236	2			71,417	
2. 保 険 給 付 費	1,453,217	1,494,232	△41,015	1,446,214			7,003	
3. 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	444,423	463,243	△18,820	85,879			358,544	
4. 共 同 事 業 拠 出 金	2	2	0				2	
5. 保 健 事 業 費	33,086	33,531	△445	12,202		1,176	19,708	
6. 基 金 積 立 金	1,053	37,816	△36,763			1,000	53	
7. 公 債 費	88	75	13				88	
8. 諸 支 出 金	57,051	14,971	42,080	12,277		1	44,773	
9. 予 備 費	10,000	10,000	0				10,000	
歳 出 合 計	2,070,339	2,116,053	△45,714	1,556,574		2,177	511,588	

2. 歳 入

(款) 1. 国民健康保険税

(項) 1. 国民健康保険税

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 一般被保険者国民健康保険税	354, 142	363, 251	△9, 109	1. 医療給付費分現年課税分	218, 872	医療給付費分現年課税普通徴収分 179, 413 医療給付費分現年課税特別徴収分 39, 459
				2. 後期高齢者支援金分現年課税分	89, 885	後期高齢者支援金分現年課税普通徴収分 73, 583 後期高齢者支援金分現年課税特別徴収分 16, 302
				3. 介護納付金分現年課税分	25, 798	介護納付金分現年課税分
				4. 医療給付費分滞納繰越分	12, 475	医療給付費分滞納繰越分
				5. 後期高齢者支援金分滞納繰越分	5, 121	後期高齢者支援金分滞納繰越分
				6. 介護納付金分滞納繰越分	1, 991	介護納付金分滞納繰越分
2. 退職被保険者等国民健康保険税		3	△3			
計	354, 142	363, 254	△9, 112			

(款) 2. 使用料及び手数料

(項) 1. 手数料

1. 手 数 料	1	2	△1	1. 督促手数料	1	督促手数料
計	1	2	△1			

(款) 3. 国庫支出金

(項) 1. 国庫補助金

1. 災害臨時特例補助金	1	1	0	1. 災害臨時特例補助金	1	災害臨時特例補助金
計	1	1	0			

(款) 4. 県支出金

(項) 1. 県補助金

1. 保険給付費等交付金	1, 556, 572	1, 602, 950	△46, 378	1. 普 通 交 付 金	1, 446, 213	普通交付金
				2. 特別交付金・保険者努力支援分	9, 653	保険者努力支援分 6, 640 保健事業分 3, 013

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				3. 特別交付金・特別調整交付金分（市町村分）	9, 173	特別調整交付金分（市町村分）
				4. 特別交付金・県繰入金（2号分）	83, 348	県繰入金（2号分）
				5. 特別交付金・特定健康診査等負担金	8, 185	特定健康診査等負担金
2. 財政安定化基金交付金	1	1	0	1. 財政安定化基金交付金	1	財政安定化基金交付金
計	1, 556, 573	1, 602, 951	△46, 378			

(款) 5. 財産収入

(項) 1. 財産運用収入

1. 利子及び配当金	1, 000	1	999	1. 利子及び配当金	1, 000	基金積立金利子
計	1, 000	1	999			

(款) 6. 繰入金

(項) 1. 他会計繰入金

1. 一般会計繰入金	142, 433	132, 735	9, 698	1. 保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	41, 375	医療分 支援金分 介護分	26, 454 10, 707 4, 214
				2. 保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	31, 242	医療分 支援金分 介護分	20, 493 8, 412 2, 337
				3. 職員給与費等繰入金	65, 016	職員給与費等繰入金	
				4. 出産育児一時金等繰入金	4, 000	出産育児一時金等繰入金	
				5. 未就学児均等割繰入金	645	未就学児均等割繰入金	
				6. その他繰入金	1	その他繰入金	
				7. 産前産後保険税繰入金	154	産前産後保険税繰入金	

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
計	142,433	132,735	9,698			

(款) 6. 繰入金

(項) 2. 基金繰入金

1. 基 金 繰 入 金	1	1	0	1. 基 金 繰 入 金	1	国保支払準備基金繰入金
計	1	1	0			

(款) 7. 繰越金

(項) 1. 繰越金

1. 繰 越 金	10,001	10,001	0	1. 繰 越 金	10,001	療養給付費等交付金繰越金 1 前年度その他繰越金 10,000
計	10,001	10,001	0			

(款) 8. 諸収入

(項) 1. 延滞金、加算金及び過料

1. 延 滞 金	4,000	5,020	△1,020	1. 一般被保険者延滞金	4,000	一般被保険者延滞金
2. 加 算 金	1	2	△1	1. 一般被保険者加算金	1	一般被保険者加算金
3. 過 料	1	1	0	1. 過 料	1	過料
計	4,002	5,023	△1,021			

(款) 8. 諸収入

(項) 2. 受託事業収入

1. 特定健康診査等受託料	1	1	0	1. 特定健康診査等受託料	1	特定健康診査等受託料
計	1	1	0			

(款) 8. 諸収入

(項) 3. 雑入

1. 一般被保険者第三者 納 付 金	1,001	1,001	0	1. 現 物 給 付 分	1,000	一般被保険者第三者納付金現物給付分
				2. 現 金 給 付 分	1	一般被保険者第三者納付金現金給付分
2. 退職被保険者等第三 者 納 付 金	2	2	0	1. 現 物 給 付 分	1	退職被保険者等第三者納付金現物給付分
				2. 現 金 給 付 分	1	退職被保険者等第三者納付金現金給付分
3. 一般被保険者返納金	2	2	0	1. 現 物 給 付 分	1	一般被保険者返納金現物給付分
				2. 現 金 給 付 分	1	一般被保険者返納金現金給付分

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4. 退職被保険者等返納金	2	2	0	1. 現 物 給 付 分	1	退職被保険者等返納金現物給付分
				2. 現 金 給 付 分	1	退職被保険者等返納金現金給付分
5. 特定健康診査等負担金	1	1	0	1. 過 年 度 分	1	特定健康診査等負担金過年度分
6. 特定健康診査個人負担金	1	1	0	1. 現 年 度 分	1	特定健康診査個人負担金現年度分
7. 前期高齢者一部負担金 軽 減 分	1	1	0	1. 前期高齢者一部負担金 軽 減 分	1	前期高齢者一部負担金軽減分
8. 雑 入	1, 174	1, 073	101	1. 雑 入	1, 174	雑入 130 広域連合委託料 1, 044
計	2, 184	2, 083	101			

3. 歳 出

(款) 1. 総務費

(項) 1. 総務管理費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			一 般 財 源	節		説 明	
				特 定 財 源				区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1. 一般管理費	64,914	55,322	9,592	2			64,912	2. 給 料	27,415	一般職	
								3. 職員手当等	20,086	扶養手当	480
										期末手当（一般職）	5,961
										勤勉手当	4,921
										時間外手当	3,523
										通勤手当（一般職）	597
										住居手当	336
										管理職特別勤務手当	8
										退職手当組合負担金（一般職）	3,702
										地域手当	558
4. 共済費	7,971	職員共済組合負担金（一般職）	7,657								
		職員共済組合追加費用等負担金	314								
8. 旅 費	16	普通旅費									
10. 需用費	406	消耗品費	347								
		印刷製本費	59								
11. 役務費	4,441	通信運搬費	1,111								
		手数料	3,330								
12. 委託料	1,439	電算処理委託	933								
		システム改修委託	506								
13. 使用料及び賃借料	3,140	国民健康保険システム使用料	3,063								
		機器使用料	77								
2. 国民健康保険団体連合会負担金	1,124	1,111	13				1,124	18. 負担金、補助及び交付金	1,124	負担金	
										県国保連合会負担金	906
										第三者行為求償事務負担金	22
										運営負担金	196
計	66,038	56,433	9,605	2			66,036				

(款) 1. 総務費

(項) 2. 徴収費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1.賦課徴収費	5,190	5,544	△354				5,190	10. 需用費	185	印刷製本費	
								11. 役務費	851	通信運搬費 手数料	641 210
								12. 委託料	3,230	電算処理委託	
								13. 使用料 及び賃借料	924	税収納即時処理システム使用料	
計	5,190	5,544	△354				5,190				

(款) 1. 総務費

(項) 3. 運営協議会費

1. 運営協議会費	191	206	△15				191	1. 報酬	136	運営協議会委員
								10. 需用費	5	食糧費
								18. 負担金 、補助 及び交 付 金	50	負担金 県国保運協会会長会負担金
計	191	206	△15				191			

(款) 2. 保険給付費

(項) 1. 療養諸費

1. 一般被保険者療養給付費	1, 254, 787	1, 281, 135	△26, 348	1, 254, 787				18. 負担金 、補助 及び交 付 金	1, 254, 787	負担金 一般被保険者療養給付費
2. 退職被保険者等療養給付費	1	1	0	1				18. 負担金 、補助 及び交 付 金	1	負担金 退職被保険者等療養給付費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
3.一般被保険者療養費	6,723	7,125	△402	6,723				18.負担金、補助及び交付金	6,723	負担金 一般被保険者療養費
4.退職被保険者等療養費	1	1	0	1				18.負担金、補助及び交付金	1	負担金 退職被保険者等療養費
5.審査支払手数料	6,106	5,184	922	6,106				11.役務費	6,106	手数料
計	1,267,618	1,293,446	△25,828	1,267,618						

(款) 2. 保険給付費

(項) 2. 高額療養費

1.一般被保険者高額療養費	178,352	192,288	△13,936	178,352				18.負担金、補助及び交付金	178,352	負担金 一般被保険者高額療養費
2.退職被保険者等高額療養費	1	1	0	1				18.負担金、補助及び交付金	1	負担金 退職被保険者等高額療養費
3.一般被保険者高額介護合算療養費	240	240	0	240				18.負担金、補助及び交付金	240	負担金 一般被保険者高額介護合算療養費 負担金
4.退職被保険者等高額介護合算療養費	1	1	0	1				18.負担金、補助及び交付金	1	負担金 退職被保険者等高額介護合算療養費負担金
計	178,594	192,530	△13,936	178,594						

(款) 2. 保険給付費

(項) 3. 移送費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1.一般被保険者移送費	1	1	0	1				18.負担金、補助及び交付金	1	負担金 一般被保険者移送費
2.退職被保険者等移送費		1	△1							
計	1	2	△1	1						

(款) 2. 保険給付費

(項) 4. 出産育児諸費

1. 出産育児一時金	5,000	6,000	△1,000				5,000	18. 負担金、補助及び交付金	5,000	負担金 出産育児一時金
2. 審査支払手数料	3	3	0				3	11. 役務費	3	手数料
計	5,003	6,003	△1,000				5,003			

(款) 2. 保険給付費

(項) 5. 葬祭諸費

1. 葬 祭 費	2,000	2,250	△250				2,000	18. 負担金、補助及び交付金	2,000	負担金 葬祭費
計	2,000	2,250	△250				2,000			

(款) 2. 保険給付費

(項) 6. 傷病手当金

1. 傷病手当金	1	1	0	1				18. 負担金、補助及び交付金	1	負担金 傷病手当金
----------	---	---	---	---	--	--	--	-----------------	---	--------------

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
計	1	1	0	1						

(款) 3. 国民健康保険事業費納付金

(項) 1. 医療給付費分

1. 一般被保険者医療給付費分	275, 219	288, 875	△13, 656	85, 879			189, 340	18. 負担金、補助及び交付金	275, 219	負担金 一般被保険者医療給付費分
2. 退職被保険者等医療給付費分		1	△1							
計	275, 219	288, 876	△13, 657	85, 879			189, 340			

(款) 3. 国民健康保険事業費納付金

(項) 2. 後期高齢者支援金等分

1. 一般被保険者後期高齢者支援金等分	131, 680	133, 360	△1, 680				131, 680	18. 負担金、補助及び交付金	131, 680	負担金 一般被保険者後期高齢者支援金等分
2. 退職被保険者等後期高齢者支援金等分		1	△1							
計	131, 680	133, 361	△1, 681				131, 680			

(款) 3. 国民健康保険事業費納付金

(項) 3. 介護納付金分

1. 介護納付金分	37, 524	41, 006	△3, 482				37, 524	18. 負担金、補助及び交付金	37, 524	負担金 介護納付金分
-----------	---------	---------	---------	--	--	--	---------	-----------------	---------	---------------

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
計	37,524	41,006	△3,482				37,524			

(款) 4. 共同事業拠出金

(項) 1. 共同事業拠出金

1. 共同事業拠出金	2	2	0				2	18. 負担金、補助及び交付金	2	負担金 年金受給権者リスト作成経費等
計	2	2	0				2			

(款) 5. 保健事業費

(項) 1. 保健事業費

1. 疾病予防費	5,223	5,171	52	60		130	5,033	7. 報償費	108	報償金 講師謝礼
								10. 需用費	43	消耗品費 賄材料費
								12. 委託料	4,668	脳ドック・人間ドック委託 健康教室委託
								13. 使用料及び賃借料	404	健康増進施設使用料 駐車場使用料 施設使用料
計	5,223	5,171	52	60		130	5,033			

(款) 5. 保健事業費

(項) 2. 特定健康診査等事業費

1. 特定健康診査等事業費	27,863	28,360	△497	12,142		1,046	14,675	1. 報酬	2,310	会計年度任用職員
								3. 職員手当等	483	期末手当（会計年度任用職員） 勤勉手当（会計年度任用職員）
								4. 共済費	518	社会保険料負担金 雇用保険料 職員共済組合負担金（会計年度任用職員）
								7. 報償費	520	報償金

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
										謝金	
								8. 旅 費	170	費用弁償	
								10. 需用費	114	消耗品費	
								11. 役務費	246	通信運搬費 手数料	39 207
								12. 委託料	22, 710	特定健診委託 システム保守管理委託 受診勧奨業務委託	18, 635 126 3, 949
								13. 使用料 及び賃 借 料	264	特定健診システム使用料	
								18. 負担金 、補助 及び交 付 金	528	負担金 特定健康診査等データ管理システ ム負担金	
								計	27, 863	28, 360	△497

(款) 6. 基金積立金

(項) 1. 基金積立金

1. 基金積立 金	1,053	37,816	△36,763			1,000	53	24. 積立金	1,053	国民健康保険支払準備基金
計	1,053	37,816	△36,763			1,000	53			

(款) 7. 公債費

(項) 1. 公債費

1. 利 子	88	75	13				88	22. 償還金 、利子 及び割 引 料	88	一時借入金利子
計	88	75	13				88			

(款) 8. 諸支出金

(項) 1. 償還金及び還付加算金

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1.一般被保険者保険税還付金	2,500	2,500	0				2,500	22.償還金、利子及び割引料	2,500	過誤納還付金
2.退職被保険者等保険税還付金		80	△80							
3.一般被保険者保険税還付加算金	129	129	0				129	22.償還金、利子及び割引料	129	過誤納還付金
4.退職被保険者等保険税還付加算金		4	△4							
5.保険給付費等交付金償還金	1	1	0				1	22.償還金、利子及び割引料	1	交付金返還金
6.療養給付費等負担金償還金	1	1	0				1	22.償還金、利子及び割引料	1	負担金返還金
7.療養給付費等交付金償還金	1	1	0				1	22.償還金、利子及び割引料	1	交付金返還金

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
8. 特定健康 診査等負 担金償還 金	1	1	0				1	22. 償還金 、利子 及び割 引 料	1	負担金返還金
9. 前期高齢 者一部負 担金還付 金	1	1	0			1		22. 償還金 、利子 及び割 引 料	1	一部負担金還付金
計	2,634	2,718	△84			1	2,633			

(款) 8. 諸支出金

(項) 2. 延滞金

1. 延 滞 金	1	1	0				1	21. 補償、 補填及 び賠償 金	1	補填金 延滞金
計	1	1	0				1			

(款) 8. 諸支出金

(項) 3. 繰出金

1. 直営診療 施設勘定 繰 出 金	54, 416	12, 252	42, 164	12, 277			42, 139	27. 繰出金	54, 416	国民健康保険特別会計（施設勘定） 繰出金（特別調整交付金分） 国民健康保険特別会計（施設勘定） 繰出金（事業勘定繰出分）	12, 277 42, 139
計	54, 416	12, 252	42, 164	12, 277			42, 139				

(款) 9. 予備費

(項) 1. 予備費

1. 予 備 費	10,000	10,000	0				10,000			
計	10,000	10,000	0				10,000			

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

(単位 千円)

区 分		職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	長 等								
	議 員								
	その他の 特 別 職	12	136			136		136	
	計	12	136			136		136	
前年度	長 等								
	議 員								
	その他の 特 別 職	12	136			136		136	
	計	12	136			136		136	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特 別 職								
	計								

2. 一般職

(1) 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	9	2,310	27,415	20,569	50,294	8,489	58,783	
前 年 度	8	2,243	23,046	16,705	41,994	7,697	49,691	
比 較	1	67	4,369	3,864	8,300	792	9,092	

(単位 千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度	480	6,241	5,124	3,523		597	336		3,702	
	前 年 度	480	5,061	4,248	2,962		512	330		3,112	
	比 較		1,180	876	561		85	6		590	
	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度				8	558					
	前 年 度										
	比 較				8	558					

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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	8		27,415	20,086	47,501	7,971	55,472	
前 年 度	7		23,046	16,235	39,281	7,220	46,501	
比 較	1		4,369	3,851	8,220	751	8,971	

(単位 千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度	480	5,961	4,921	3,523		597	336		3,702	
	前 年 度	480	4,789	4,050	2,962		512	330		3,112	
	比 較		1,172	871	561		85	6		590	
	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度				8	558					
	前 年 度										
	比 較				8	558					

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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	1	2,310		483	2,793	518	3,311	
前 年 度	1	2,243		470	2,713	477	3,190	
比 較		67		13	80	41	121	

(単位 千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度		280	203							
	前 年 度		272	198							
	比 較		8	5							
	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度										
	前 年 度										
	比 較										

エ 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国 の 制 度	2.30	2.30	4.60	有	

オ 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者 (月分)	2 5 年勤続の者 (月分)	3 5 年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	定年退職特別昇給	勧奨退職特別昇給	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	

カ 地域手当

支給対象地域	城 里 町
支 給 率 (%)	2
支給対象職員数 (人)	8
国 の 支 給 基 準 に 基づく支給率 (%)	2

キ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

令和7年度城里町国民健康保険特別会計予算

令和7年度城里町の国民健康保険特別会計（施設勘定）の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ235,874千円と定める。

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

（一時借入金）

第2条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、50,000千円と定める。

令和7年 3月 4日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和7年 3月 日

第 1 表
歳 入

歳 入 歳 出 予 算

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 診 療 収 入		107,588
	1. 外 来 収 入	101,906
	2. そ の 他 の 診 療 収 入	5,682
2. 使 用 料 及 び 手 数 料		576
	1. 使 用 料	288
	2. 手 数 料	288
3. 繰 入 金		125,520
	1. 他 会 計 繰 入 金	125,520
4. 繰 越 金		1,000
	1. 繰 越 金	1,000
5. 諸 収 入		1,190
	1. 雑 入	1,190
歳 入 合 計		235,874

歳 出

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 総 務 費		157,519
	1. 施 設 管 理 費	157,201
	2. 研 究 研 修 費	318
2. 医 業 費		47,813
	1. 医 業 費	47,813
3. 公 債 費		29,542
	1. 公 債 費	29,542
4. 予 備 費		1,000
	1. 予 備 費	1,000
歳 出 合 計		235,874

歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括 歳入

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1. 診療収入	107,588	97,479	10,109
2. 使用料及び手数料	576	414	162
3. 繰入金	125,520	124,960	560
4. 繰越金	1,000	1,500	△500
5. 諸収入	1,190	1,264	△74
歳入合計	235,874	225,617	10,257

歳出

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他		
1. 総務費	157,519	140,525	16,994			144		157,375
2. 医療費	47,813	54,545	△6,732					47,813
3. 公債費	29,542	29,547	△5					29,542
4. 予備費	1,000	1,000	0					1,000
歳出合計	235,874	225,617	10,257			144		235,730

2. 歳 入

(款) 1. 診療収入			(項) 1. 外来収入			(単位 千円)	
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
1. 国民健康保険診療報酬 収 入	22,769	21,302	1,467	1. 現 年 度 分	22,769	国民健康保険診療報酬収入現年度分（医科） 国民健康保険診療報酬収入現年度分（歯科）	10,306 12,463
2. 社会保険診療報酬収 入	19,005	15,980	3,025	1. 現 年 度 分	19,005	社会保険診療報酬収入現年度分（医科） 社会保険診療報酬収入現年度分（歯科）	7,610 11,395
3. 後期高齢者医療診療報酬 収 入	40,686	36,956	3,730	1. 現 年 度 分	40,686	後期高齢者医療診療報酬収入現年度分（医科） 後期高齢者医療診療報酬収入現年度分（歯科）	22,687 17,999
4. その他の診療報酬収 入	1,970	1,709	261	1. 現 年 度 分	1,970	その他の診療報酬収入現年度分（医科） その他の診療報酬収入現年度分（歯科）	851 1,119
5. 一 部 負 担 金 収 入	17,476	15,092	2,384	1. 医療給付分現年度分	17,473	医療給付分現年度分（医科） 医療給付分現年度分（歯科）	6,982 10,491
				2. 医療給付分過年度分	3	医療給付分過年度分（国保・医科） 医療給付分過年度分（国保・歯科）	1 2
計	101,906	91,039	10,867				

(款) 1. 診療収入			(項) 2. その他の診療収入				
1. 諸 検 査 等 収 入	5,682	6,440	△758	1. 現 年 度 分	5,682	諸検査等収入現年度分（医科） 諸検査等収入現年度分（歯科）	5,030 652
計	5,682	6,440	△758				

(款) 2. 使用料及び手数料			(項) 1. 使用料				
1. 使 用 料	288	144	144	1. 行政財産使用料	144	行政財産使用料	
				2. 住 宅 使 用 料	144	住宅使用料	
計	288	144	144				

(款) 2. 使用料及び手数料			(項) 2. 手数料				
1. 文 書 料	288	270	18	1. 診 断 書 料	288	診断書料（医科） 診断書料（歯科）	115 2

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						介護保険意見書 171
計	288	270	18			

(款) 3. 繰入金

(項) 1. 他会計繰入金

1. 一般会計繰入金	71,104	112,708	△41,604	1. 一般会計繰入金	71,104	一般会計繰入金
2. 国民健康保険事業特別会計繰入金	54,416	12,252	42,164	1. 国民健康保険事業特別会計繰入金	54,416	国民健康保険事業特別会計繰入金（特別調整交付金分） 12,277 国民健康保険事業特別会計繰入金（事業勘定繰入分） 42,139
計	125,520	124,960	560			

(款) 4. 繰越金

(項) 1. 繰越金

1. 繰越金	1,000	1,500	△500	1. 繰越金	1,000	前年度繰越金
計	1,000	1,500	△500			

(款) 5. 諸収入

(項) 1. 雑入

1. 雑入	1,190	1,264	△74	1. 雑入	1,190	その他（医科） 132 その他（歯科） 1,058
計	1,190	1,264	△74			

3. 歳 出

(款) 1. 総務費

(項) 1. 施設管理費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1. 一般管理費	157, 201	140, 125	17, 076			144	157, 057	1. 報 酬	13, 569	会計年度任用職員	
								2. 給 料	54, 029	一般職	49, 292
										調整額（医師）	4, 737
								3. 職員手当等	53, 614	扶養手当	336
										期末手当（一般職）	12, 211
										勤勉手当	11, 901
										時間外手当	3, 544
										管理職手当	1, 848
										通勤手当（一般職）	942
										住居手当	276
										管理職特別勤務手当	16
										退職手当組合負担金（一般職）	7, 565
										往診手当	10
										手術手当	1
										危険手当	1
調整手当（医師）	2, 369										
医師研究手当（医師）	9, 000										
期末手当（会計年度任用職員）	1, 407										
勤勉手当（会計年度任用職員）	1, 021										
地域手当	1, 166										
4. 共済費	17, 267	職員共済組合負担金（一般職）	16, 635								
		職員共済組合追加費用等負担金	632								
8. 旅 費	606	普通旅費	24								
		費用弁償	582								
10. 需用費	4, 923	消耗品費	1, 103								
		燃料費	40								
		光熱水費	3, 280								
		修繕料	500								
11. 役務費	1, 034	通信運搬費	594								
		手数料	169								

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明			
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額				
				国県支出金	地 方 債	そ の 他							
										保険料	271		
										12. 委託料	5, 032	浄化槽維持管理委託	80
												医科電子カルテシステム保守点検委託	356
												消防設備保守点検委託	101
												医療廃棄物処理委託	203
												受水槽等清掃消毒委託	83
												清掃作業業務委託	487
												X線装置定期保守点検委託	468
												歯科電子カルテシステム保守点検委託	338
												X線被爆測定委託	140
												X線画像読取装置保守点検委託	276
												医科電子カルテソフトウェア保守委託	375
												警備委託	480
												植木剪定委託	355
												超音波診断装置保守点検委託	495
												画像ファイリングシステム保守委託	283
												内視鏡洗浄器保守点検委託	51
												歯科レントゲンサーバー保守委託	78
												内視鏡ビデオシステム保守委託	228
												オンライン資格確認システム保守委託	155
												13. 使用料及び賃借料	5, 628
										印刷機等使用料	11		
										清掃用モップ等使用料	75		
										歯科電子カルテシステム機器借上料	1, 122		
										コピー機使用料	195		
										医科電子カルテシステム機器借上料	994		

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
										トイレ借上料	55
										画像ファイリングシステム機器借上料	1,056
										接続サービス利用料	66
										住宅賃借料	2,000
								17. 備品購入費	215	事務用備品購入	61
										施設用備品購入	154
								18. 負担金、補助及び交付金	1,284	負担金	
										県医師会負担金	53
										県歯科医師会負担金	236
										診療施設協議会負担金	210
		県中央医師会・歯科医師会負担金	94								
		県保険医協会負担金	36								
		代診医派遣負担金	650								
		テレビ共同アンテナ負担金	5								
計	157,201	140,125	17,076			144	157,057				

(款) 1. 総務費

(項) 2. 研究研修費

1. 研究研修費	318	400	△82				318	8. 旅 費	38	普通旅費 10
										医師研修旅費 28
								10. 需用費	169	消耗品費
								18. 負担金、補助及び交付金	111	負担金 研修負担金
計	318	400	△82				318			

(款) 2. 医業費

(項) 1. 医業費

1. 医療用機械器具費	3,089	2,935	154				3,089	10. 需用費	610	修繕料
-------------	-------	-------	-----	--	--	--	-------	---------	-----	-----

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他						
								13. 使用料 及び賃 借 料	2, 335	内視鏡リース料 心電計リース料 デジタルホルダ記録機リース料	2, 287 27 21	
								17. 備品購 入 費	144	機械器具購入		
2. 医療用消 耗器材費	5, 460	6, 076	△616				5, 460	10. 需用費	5, 460	消耗品費		
3. 医療用衛 生材料費	26, 609	32, 040	△5, 431				26, 609	10. 需用費	26, 609	医薬材料費		
4. 諸検査委 託 費	12, 655	13, 494	△839				12, 655	12. 委託料	12, 655	医科各種検査委託 歯科技工委託		2, 200 10, 455
計	47, 813	54, 545	△6, 732				47, 813					

(款) 3. 公債費

(項) 1. 公債費

1. 元 金	29, 441	29, 441	0				29, 441	22. 償還金 、利子 及び割 引 料	29, 441	地方債償還金元金
2. 利 子	101	106	△5				101	22. 償還金 、利子 及び割 引 料	101	一時借入金利子 45 地方債償還金利子 56
計	29, 542	29, 547	△5				29, 542			

(款) 4. 予備費

(項) 1. 予備費

1. 予 備 費	1, 000	1, 000	0				1, 000			
計	1, 000	1, 000	0				1, 000			

給 与 費 明 細 書

2. 一 般 職

(1) 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	17	13,569	54,029	53,614	121,212	17,267	138,479	
前 年 度	16	13,010	48,705	45,387	107,102	15,155	122,257	
比 較	1	559	5,324	8,227	14,110	2,112	16,222	

(単位 千円)

内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度	336	13,618	12,922	3,544	1,848	942	276		7,565	
	前 年 度	618	10,953	10,742	3,265	1,548	787			6,130	
	比 較	△282	2,665	2,180	279	300	155	276		1,435	
	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度		2,369	9,012	16	1,166					
	前 年 度		2,332	9,012							
	比 較		37		16	1,166					

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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	11		54,029	51,186	105,215	17,267	122,482	
前 年 度	10		48,705	43,059	91,764	15,155	106,919	
比 較	1		5,324	8,127	13,451	2,112	15,563	

(単位 千円)

職員手当の内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度	336	12,211	11,901	3,544	1,848	942	276		7,565	
	前 年 度	618	9,604	9,763	3,265	1,548	787			6,130	
	比 較	△282	2,607	2,138	279	300	155	276		1,435	
	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度		2,369	9,012	16	1,166					
	前 年 度		2,332	9,012							
	比 較		37		16	1,166					

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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	6	13,569		2,428	15,997		15,997	
前 年 度	6	13,010		2,328	15,338		15,338	
比 較		559		100	659		659	

(単位 千円)

職員手当の	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度		1,407	1,021							
	前 年 度		1,349	979							
	比 較		58	42							
内 訳	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度										
	前 年 度										
	比 較										

エ 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国 の 制 度	2.30	2.30	4.60	有	

オ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者 (月分)	2 5 年勤続の者 (月分)	3 5 年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	定年退職特別昇給	勸奨退職特別昇給	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	

カ 地域手当

支給対象地域	城 里 町
支 給 率 (%)	2
支給対象職員数 (人)	11
国 の 支 給 基 準 に 基づく支給率 (%)	2

キ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

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

(単位 千円)

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在高 見込額	当該年度中増減見込		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	173,719	144,279	0	29,440	114,839
合 計	173,719	144,279	0	29,440	114,839

議案第 2 3 号

令和 7 年度城里町後期高齢者医療特別会計予算

令和 7 年度城里町の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 3 0 4, 8 2 5 千円と定める。

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

令和 7 年 3 月 4 日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和 7 年 月 日

第 1 表

歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料		222,673
	1. 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	222,673
2. 使 用 料 及 び 手 数 料		1
	1. 手 数 料	1
3. 繰 入 金		81,586
	1. 他 会 計 繰 入 金	81,586
4. 繰 越 金		1
	1. 繰 越 金	1
5. 諸 収 入		564
	1. 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料	32
	2. 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	531
	3. 雑 入	1
歳 入 合 計		304,825

歳 出

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 総 務 費		4,432
	1. 総 務 管 理 費	2,845
	2. 徴 収 費	1,587
2. 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金		299,361
	1. 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	299,361
3. 諸 支 出 金		532
	1. 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	531
	2. 繰 出 金	1
4. 予 備 費		500
	1. 予 備 費	500
歳 出	合 計	304,825

後期高齢者医療特別会計歳入歳出予算事項別明細書

歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括 歳入

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1. 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	222,673	221,759	914
2. 使 用 料 及 び 手 数 料	1	1	0
3. 繰 入 金	81,586	84,244	△2,658
4. 繰 越 金	1	1	0
5. 諸 収 入	564	534	30
歳 入 合 計	304,825	306,539	△1,714

歳 出

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1. 総 務 費	4,432	3,846	586			1	4,431
2. 後期高齢者医療広域連合納付金	299,361	301,661	△2,300			222,706	76,655
3. 諸 支 出 金	532	532	0			531	1
4. 予 備 費	500	500	0				500
歳 出 合 計	304,825	306,539	△1,714			223,238	81,587

2. 歳 入

(款) 1. 後期高齢者医療保険料

(項) 1. 後期高齢者医療保険料

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 後期高齢者医療保険料	222, 673	221, 759	914	1. 特別徴収保険料現年度分	144, 083	特別徴収保険料現年度分
				2. 普通徴収保険料現年度分	77, 924	普通徴収保険料現年度分
				3. 滞 納 繰 越 分	666	滞納繰越分
計	222, 673	221, 759	914			

(款) 2. 使用料及び手数料

(項) 1. 手数料

1. 手 数 料	1	1	0	1. 督 促 手 数 料	1	督促手数料
計	1	1	0			

(款) 3. 繰入金

(項) 1. 他会計繰入金

1. 一 般 会 計 繰 入 金	81, 586	84, 244	△2, 658	1. 保険基盤安定繰入金	76, 659	保険基盤安定繰入金
				2. 事 務 費 繰 入 金	4, 927	事務費繰入金
計	81, 586	84, 244	△2, 658			

(款) 4. 繰越金

(項) 1. 繰越金

1. 繰 越 金	1	1	0	1. 繰 越 金	1	繰越金
計	1	1	0			

(款) 5. 諸収入

(項) 1. 延滞金、加算金及び過料

1. 延 滞 金	30	30	0	1. 延 滞 金	30	延滞金
2. 加 算 金	1	1	0	1. 加 算 金	1	加算金
3. 過 料	1	1	0	1. 過 料	1	過料
計	32	32	0			

(款) 5. 諸収入

(項) 2. 償還金及び還付加算金

1. 保 険 料 還 付 金	530	500	30	1. 保 険 料 還 付 金	530	保険料還付金
2. 還 付 加 算 金	1	1	0	1. 還 付 加 算 金	1	還付加算金
計	531	501	30			

(款) 5. 諸収入

(項) 3. 雑入

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 雑 入	1	1	0	1. 雑 入	1	雑入
計	1	1	0			

3. 歳 出

(款) 1. 総務費

(項) 1. 総務管理費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			一 般 財 源	節		説 明				
				特 定 財 源				区 分	金 額					
				国県支出金	地 方 債	そ の 他								
1.一般管理費	2,845	2,629	216				2,845	10. 需用費	16	消耗品費				
														印刷製本費
														11. 役務費
								13. 使用料及び賃借料	1,307	後期高齢者医療制度関連システム使用料				
計	2,845	2,629	216				2,845							

(款) 1. 総務費

(項) 2. 徴収費

1. 徴 収 費	1, 587	1, 217	370			1	1, 586	10. 需用費	29	印刷製本費
								11. 役務費	467	通信運搬費 416
										手数料 51
								12. 委託料	1, 091	後期高齢者医療本算定処理 818
										滞納繰越台帳処理 42
										システム改修委託 231
計	1, 587	1, 217	370			1	1, 586			

(款) 2. 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1. 後期高齢者医療広域連合納付金

1. 後期高齢者医療広域連合納付金	299, 361	301, 661	△2, 300			222, 706	76, 655	18. 負担金、補助及び交付金	299, 361	負担金
										後期高齢者広域連合納付金（保険料分） 222, 672
										後期高齢者広域連合納付金（延滞金分） 30
										後期高齢者広域連合納付金（保険基盤安定） 76, 659
計	299, 361	301, 661	△2, 300			222, 706	76, 655			

(款) 3. 諸支出金

(項) 1. 償還金及び還付加算金

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1.保険料還付 金	500	500	0			500		22. 償還金、利子及び割引 料	500	保険料還付金
2.還付加算 金	1	1	0			1		22. 償還金、利子及び割引 料	1	過誤納還付金
3.償 還 金	30	30	0			30		22. 償還金、利子及び割引 料	30	保険料返納金
計	531	531	0			531				

(款) 3. 諸支出金

(項) 2. 繰出金

1. 一般会計繰出金	1	1	0				1	27. 繰出金	1	一般会計繰出金
計	1	1	0				1			

(款) 4. 予備費

(項) 1. 予備費

1. 予 備 費	500	500	0				500			
計	500	500	0				500			

議案第 24 号

令和 7 年度城里町介護保険特別会計予算

令和 7 年度城里町の介護保険特別会計（保険事業勘定）の予算は、次に定めるところによる。

（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 2, 493, 101 千円と定める。

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

（歳出予算の流用）

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおり定める。

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

令和 7 年 3 月 4 日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和 7 年 3 月 日

第 1 表

歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 保 険 料		502,884
	1. 介 護 保 険 料	502,884
2. 使 用 料 及 び 手 数 料		2
	1. 手 数 料	2
3. 国 庫 支 出 金		599,210
	1. 国 庫 負 担 金	420,155
	2. 国 庫 補 助 金	179,055
4. 支 払 基 金 交 付 金		647,837
	1. 支 払 基 金 交 付 金	647,837
5. 県 支 出 金		360,933
	1. 県 負 担 金	349,143
	2. 県 補 助 金	11,789
	3. 財 政 安 定 化 基 金 支 出 金	1
6. 財 産 収 入		137
	1. 財 産 運 用 収 入	137
7. 繰 入 金		380,996
	1. 他 会 計 繰 入 金	379,326
	2. 基 金 繰 入 金	467
	3. 介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定 繰 入 金	1,203
8. 繰 越 金		1,000
	1. 繰 越 金	1,000
9. 諸 収 入		102

(単位 千円)

款	項	金 額
	1. 延 滞 金 、 加 算 金 及 び 過 料	3
	2. 雑 入	99
歳 入	合 計	2,493,101

歳 出

(単位 千円)

款	項	金 額
1. 総 務 費		48,116
	1. 総 務 管 理 費	34,900
	2. 徴 収 費	3,114
	3. 介 護 認 定 審 査 会 費	10,102
2. 保 険 給 付 費		2,367,070
	1. 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	2,138,309
	2. 介 護 予 防 サ ー ビ ス 等 諸 費	60,485
	3. 高 額 介 護 サ ー ビ ス 等 費	53,592
	4. 高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 等 費	5,604
	5. 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 等 費	107,472
	6. そ の 他 の 諸 費	1,608
3. 地 域 支 援 事 業 費		73,774
	1. 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業 費	26,624
	2. 一 般 介 護 予 防 事 業 費	5,650
	3. 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	41,451
	4. そ の 他 の 諸 費	49
4. 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金		1
	1. 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	1
5. 基 金 積 立 金		137
	1. 基 金 積 立 金	137
6. 諸 支 出 金		1,003
	1. 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	1,002

(単位 千円)

款	項	金 額
	2. 延滞金	1
7. 予備費		3,000
	1. 予備費	3,000
歳出	合計	2,493,101

介護保険特別会計（保険事業勘定）歳入歳出予算事項別明細書

歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括 歳入

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1. 保 険 料	502,884	479,169	23,715
2. 使 用 料 及 び 手 数 料	2	2	0
3. 国 庫 支 出 金	599,210	640,128	△40,918
4. 支 払 基 金 交 付 金	647,837	658,163	△10,326
5. 県 支 出 金	360,933	366,458	△5,525
6. 財 産 収 入	137	1	136
7. 繰 入 金	380,996	385,631	△4,635
8. 繰 越 金	1,000	1,000	0
9. 諸 収 入	102	7	95
歳 入 合 計	2,493,101	2,530,559	△37,458

歳出

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1. 総 務 費	48,116	48,606	△490				48,116
2. 保 険 給 付 費	2,367,070	2,399,625	△32,555	921,976		935,460	509,634
3. 地 域 支 援 事 業 費	73,774	78,323	△4,549	38,167		21,816	13,791
4. 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	1	1	0			1	
5. 基 金 積 立 金	137	1	136			137	
6. 諸 支 出 金	1,003	1,003	0			7	996
7. 予 備 費	3,000	3,000	0				3,000
歳 出 合 計	2,493,101	2,530,559	△37,458	960,143		957,421	575,537

2. 歳 入

(款) 1. 保険料

(項) 1. 介護保険料

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 第 1 号被保険者保険料	502,884	479,169	23,715	1. 現年度分特別徴収保険料	460,674	特別徴収保険料
				2. 現年度分普通徴収保険料	41,529	普通徴収保険料
				3. 滞納繰越分普通徴収保険料	681	滞納繰越分普通徴収保険料
計	502,884	479,169	23,715			

(款) 2. 使用料及び手数料

(項) 1. 手数料

1. 総 務 手 数 料	1	1	0	1. 総 務 手 数 料	1	保険料関係証明手数料
2. 督 促 手 数 料	1	1	0	1. 督 促 手 数 料	1	保険料督促手数料
計	2	2	0			

(款) 3. 国庫支出金

(項) 1. 国庫負担金

1. 介護給付費負担金	420,155	425,934	△5,779	1. 現 年 度 分	420,154	介護給付費国庫負担金
				2. 過 年 度 分	1	介護給付費国庫負担金
計	420,155	425,934	△5,779			

(款) 3. 国庫支出金

(項) 2. 国庫補助金

1. 調 整 交 付 金	154,294	189,072	△34,778	1. 現 年 度 分	154,292	介護給付費調整交付金 152,676 地域支援事業費調整交付金 1,616
				2. 過 年 度 分	2	介護給付費調整交付金 1 地域支援事業費調整交付金 1
2. 地域支援事業交付金 (介護予防事業・日常生活支援総合事業)	6,465	7,603	△1,138	1. 現 年 度 分	6,464	地域支援事業交付金
				2. 過 年 度 分	1	地域支援事業交付金
3. 地域支援事業交付金 (包括の支援事業・任意事業)	15,496	15,519	△23	1. 現 年 度 分	15,495	地域支援事業交付金
				2. 過 年 度 分	1	地域支援事業交付金

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4. 保険者機能強化推進交付金	1,300	1,000	300	1. 保険者機能強化推進交付金	1,300	保険者機能強化推進交付金
5. 介護保険保険者努力支援交付金	1,500	1,000	500	1. 介護保険保険者努力支援交付金	1,500	介護保険保険者努力支援交付金
計	179,055	214,194	△35,139			

(款) 4. 支払基金交付金

(項) 1. 支払基金交付金

1. 介護給付費交付金	639,109	647,899	△8,790	1. 現 年 度 分	639,108	介護給付費支払基金交付金
				2. 過 年 度 分	1	介護給付費支払基金交付金
2. 地域支援事業交付金	8,728	10,264	△1,536	1. 現 年 度 分	8,727	地域支援事業交付金
				2. 過 年 度 分	1	地域支援事業交付金
計	647,837	658,163	△10,326			

(款) 5. 県支出金

(項) 1. 県負担金

1. 介護給付費負担金	349,143	353,945	△4,802	1. 現 年 度 分	349,142	介護給付費県負担金
				2. 過 年 度 分	1	介護給付費県負担金
計	349,143	353,945	△4,802			

(款) 5. 県支出金

(項) 2. 県補助金

1. 地域支援事業交付金 (介護予防事業・日常生活支援総合事業)	4,041	4,752	△711	1. 現 年 度 分	4,040	地域支援事業交付金
				2. 過 年 度 分	1	地域支援事業交付金
2. 地域支援事業交付金 (包括的支援事業・任意事業)	7,748	7,760	△12	1. 現 年 度 分	7,747	地域支援事業交付金
				2. 過 年 度 分	1	地域支援事業交付金
計	11,789	12,512	△723			

(款) 5. 県支出金

(項) 3. 財政安定化基金支出金

1. 貸 付 金	1	1	0	1. 貸 付 金	1	財政安定化基金貸付金
計	1	1	0			

(款) 6. 財産収入

(項) 1. 財産運用収入

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 利 子 及 び 配 当 金	137	1	136	1. 利 子 及 び 配 当 金	137	介護給付費準備基金利子
計	137	1	136			

(款) 7. 繰入金

(項) 1. 他会計繰入金

1. 介護給付費繰入金	295,884	299,954	△4,070	1. 現 年 度 分	295,883	介護給付費一般会計繰入金
				2. 過 年 度 分	1	介護給付費一般会計繰入金
2. その他一般会計繰入金	48,116	49,006	△890	1. 職員給与費等繰入金	31,508	職員給与費等繰入金
				2. 事 務 費 繰 入 金	16,608	事務費繰入金
3. 地域支援事業繰入金 (介護予防事業・日常生活支援総合事業)	4,041	4,752	△711	1. 現 年 度 分	4,040	地域支援事業繰入金
				2. 過 年 度 分	1	地域支援事業繰入金
4. 地域支援事業繰入金 (包括的支援事業・任意事業)	7,748	7,760	△12	1. 現 年 度 分	7,747	地域支援事業繰入金
				2. 過 年 度 分	1	地域支援事業繰入金
5. 低所得者保険料軽減繰入金	23,537	23,399	138	1. 現 年 度 分	23,536	低所得者保険料軽減繰入金
				2. 過 年 度 分	1	低所得者保険料軽減繰入金
計	379,326	384,871	△5,545			

(款) 7. 繰入金

(項) 2. 基金繰入金

1. 介護給付費準備基金繰入金	467	758	△291	1. 介護給付費準備基金繰入金	467	介護給付費準備基金繰入金
計	467	758	△291			

(款) 7. 繰入金

(項) 3. 介護サービス事業勘定繰入金

1. 介護サービス事業勘定繰入金	1,203	2	1,201	1. 介護サービス事業勘定繰入金	1,203	地域支援事業
計	1,203	2	1,201			

(款) 8. 繰越金

(項) 1. 繰越金

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 繰 越 金	1,000	1,000	0	1. 繰 越 金	1,000	前年度繰越金
計	1,000	1,000	0			

(款) 9. 諸収入

(項) 1. 延滞金、加算金及び過料

1. 第 1 号被保険者延滞金	1	1	0	1. 第 1 号被保険者延滞金	1	第 1 号被保険者保険料延滞金
2. 第 1 号被保険者加算金	1	1	0	1. 第 1 号被保険者加算金	1	第 1 号被保険者保険料加算金
3. 過 料	1	1	0	1. 過 料	1	第 1 号被保険者保険料過料
計	3	3	0			

(款) 9. 諸収入

(項) 2. 雑入

1. 第 三 者 納 付 金	1	1	0	1. 第 三 者 納 付 金	1	第三者納付金
2. 返 納 金	1	1	0	1. 返 納 金	1	返納金
3. 雑 入	97	2	95	1. 雑 入	97	雑入
計	99	4	95			

3. 歳 出

(款) 1. 総務費

(項) 1. 総務管理費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1. 一般管理費	34,900	34,927	△27				34,900	2. 給 料	15,579	一般職	
								3. 職員手当等	11,159	期末手当（一般職）	3,482
										勤勉手当	2,925
										時間外手当	2,002
										通勤手当（一般職）	326
										管理職特別勤務手当	8
										退職手当組合負担金（一般職）	2,104
										地域手当	312
								4. 共済費	4,770	職員共済組合負担金（一般職）	4,586
										職員共済組合追加費用等負担金	184
								10. 需用費	367	消耗品費	187
										印刷製本費	180
								11. 役務費	40	手数料	
								12. 委託料	2,453	認定システム保守委託	180
事務処理システム機器保守委託	99										
事務処理システム保守委託	1,994										
介護保険負担割合証作成処理委託	180										
13. 使用料及び賃借料	454	認定システム機器使用料	26								
		事務処理システム機器使用料	56								
		システム使用料	363								
		介護給付費標準マスタ使用許諾料	9								
18. 負担金、補助及び交付金	78	負担金 研修会負担金									
計	34,900	34,927	△27				34,900				

(款) 1. 総務費

(項) 2. 徴収費

1. 賦課徴収費	3,114	2,626	488				3,114	10. 需用費	17	印刷製本費	
								11. 役務費	1,651	通信運搬費	1,625

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
										手数料	26
								12. 委託料	1, 430	介護保険料例年処理委託	1, 311
										収納・口座例年処理委託	53
										システム改修委託	66
							18. 負担金、補助及び交付金	16	負担金 特別徴収業務負担金		
計	3, 114	2, 626	488				3, 114				

(款) 1. 総務費

(項) 3. 介護認定審査会費

1. 介護認定審査会費	1,811	1,797	14				1,811	1. 報酬	1,703	介護認定審査会委員
								11. 役務費	108	通信運搬費
2. 介護認定調査費	8,291	9,256	△965				8,291	1. 報酬	2,225	会計年度任用職員
								3. 職員手当等	466	期末手当（会計年度任用職員） 270 勤勉手当（会計年度任用職員） 196
								8. 旅 費	234	普通旅費 86 費用弁償 148
								10. 需用費	220	消耗品費 132 印刷製本費 88
								11. 役務費	4,965	通信運搬費 125 手数料 4,840
								12. 委託料	176	介護認定調査委託
								13. 使用料及び賃借料	5	駐車場使用料
計	10,102	11,053	△951				10,102			

(款) 2. 保険給付費

(項) 1. 介護サービス等諸費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1.居宅介護サービス給 付 費	760,956	750,720	10,236	296,698		301,352	162,906	18.負担金、補助及び交付金	760,956	負担金 居宅介護サービス給付費
2.施設介護サービス給 付 費	1,015,440	1,058,040	△42,600	395,917		401,507	218,016	18.負担金、補助及び交付金	1,015,440	負担金 施設介護サービス給付費
3.居宅介護福祉用具購 入 費	1,793	1,880	△87	700		709	384	18.負担金、補助及び交付金	1,793	負担金 居宅介護福祉用具費
4.居宅介護住宅改修費	4,080	4,080	0	1,590		1,614	876	18.負担金、補助及び交付金	4,080	負担金 居宅介護住宅改修費
5.居宅介護サービス計画給付費	101,760	108,120	△6,360	39,676		40,236	21,848	18.負担金、補助及び交付金	101,760	負担金 居宅介護サービス計画給付費
6.地域密着型介護サービス給付 費	254,280	232,200	22,080	99,143		100,543	54,594	18.負担金、補助及び交付金	254,280	負担金 地域密着型介護サービス給付費
計	2,138,309	2,155,040	△16,731	833,724		845,961	458,624			

(款) 2. 保険給付費

(項) 2. 介護予防サービス等諸費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1.介護予防サービス給 付 費	49,967	48,471	1,496	19,482		19,757	10,728	18.負担金、補助及び交付金	49,967	負担金 介護予防サービス給付費
2.地域密着型介護予防サービス給付費	1,056	1,644	△588	412		417	227	18.負担金、補助及び交付金	1,056	負担金 地域密着型介護予防サービス給付費
3.介護予防福祉用具購入費	552	634	△82				552	18.負担金、補助及び交付金	552	負担金 介護予防福祉用具購入費
4.介護予防住宅改修費	1,200	1,920	△720	467		474	259	18.負担金、補助及び交付金	1,200	負担金 介護予防住宅改修費
5.介護予防サービス計画給付費	7,710	6,804	906	3,006		3,049	1,655	18.負担金、補助及び交付金	7,710	負担金 介護予防サービス計画給付費
計	60,485	59,473	1,012	23,367		23,697	13,421			

(款) 2. 保険給付費

(項) 3. 高額介護サービス等費

1. 高額サービス費	53,520	59,424	△5,904	20,867		21,162	11,491	18. 負担金、補助及び交付金	53,520	負担金 高額介護サービス費
------------	--------	--------	--------	--------	--	--------	--------	-----------------	--------	------------------

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
2.高額介護 予防サー ビ ス 費	72	96	△24				72	18. 負担金 、補助 及び交 付 金	72	負担金 高額介護予防サービス費
計	53, 592	59, 520	△5, 928	20, 867		21, 162	11, 563			

(款) 2. 保険給付費

(項) 4. 高額医療合算介護サービス等費

1. 高額医療 合算介護 サービス 費	5, 544	6, 160	△616	2, 162		2, 192	1, 190	18. 負担金 、補助 及び交 付 金	5, 544	負担金 高額医療合算介護サービス費
2. 高額医療 合算介護 予防サー ビ ス 費	60	120	△60				60	18. 負担金 、補助 及び交 付 金	60	負担金 高額医療合算介護予防サービス費
計	5, 604	6, 280	△676	2, 162		2, 192	1, 250			

(款) 2. 保険給付費

(項) 5. 特定入所者介護サービス等費

1. 特定入所 者介護サ ービス費	107, 352	117, 450	△10, 098	41, 856		42, 448	23, 048	18. 負担金 、補助 及び交 付 金	107, 352	負担金 特定入所者介護サービス費
2. 特定入所 者介護予 防サービ ス 費	120	288	△168				120	18. 負担金 、補助 及び交 付 金	120	負担金 特定入所者介護予防サービス費
計	107, 472	117, 738	△10, 266	41, 856		42, 448	23, 168			

(款) 2. 保険給付費

(項) 6. その他の諸費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1.その他の諸 費	1,608	1,574	34				1,608	11. 役務費	1,608	手数料
計	1,608	1,574	34				1,608			

(款) 3. 地域支援事業費

(項) 1. 介護予防・生活支援サービス事業費

1. 介護予防・生活支援サービス事業費	26,277	31,727	△5,450	11,358		10,382	4,537	12. 委託料	2,579	軽費型通所介護事業委託
								18. 負担金、補助及び交付金	23,698	負担金
										基準型訪問・通所介護サービス費 23,524 高額介護予防・生活支援サービス費 114 高額医療合算介護予防・生活支援サービス費 60
2. 介護予防ケアマネジメント事業費	347	578	△231	129		137	81	12. 委託料	347	介護予防ケアマネジメント業務
計	26,624	32,305	△5,681	11,487		10,519	4,618			

(款) 3. 地域支援事業費

(項) 2. 一般介護予防事業費

1. 一般介護予防事業費	5,650	5,647	3	2,118		2,327	1,205	10. 需用費	42	消耗品費
								11. 役務費	2	通信運搬費
								12. 委託料	5,606	介護予防事業委託
計	5,650	5,647	3	2,118		2,327	1,205			

(款) 3. 地域支援事業費

(項) 3. 包括的支援事業・任意事業費

1. 地域包括支援センター費	41,451	40,310	1,141	24,544		8,951	7,956	1. 報 酬	4,715	地域包括支援センター運営協議会委員 32 会計年度任用職員 4,683
								2. 給 料	15,601	一般職

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			一 般 財 源	節		説 明
				特 定 財 源				区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
								3. 職員手当 等	11, 866	期末手当（一般職） 3, 488 勤勉手当 2, 930 時間外手当 1, 393 管理職手当 300 通勤手当（一般職） 341 管理職特別勤務手当 8 退職手当組合負担金（一般職） 2, 107 期末手当（会計年度任用職員） 568 勤勉手当（会計年度任用職員） 412 地域手当 319
								4. 共済費	4, 587	職員共済組合負担金（一般職） 4, 411 職員共済組合追加費用等負担金 176
								7. 報償費	85	報償金 講師謝礼
								8. 旅 費	138	普通旅費 14 費用弁償 124
								10. 需用費	96	消耗品費 93 食糧費 3
								11. 役務費	212	通信運搬費 76 手数料 136
								12. 委託料	2, 456	認知症カフェ委託 126 生活支援体制整備事業委託 1, 835 システム運用支援業務委託 495
								13. 使用料 及び賃 借 料	1, 354	システム使用料 1, 353 駐車場使用料 1
								18. 負担金 、補助 及び交 付 金	5	負担金 研修会負担金

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
								19. 扶助費	336	成年後見人等報酬助成金
計	41, 451	40, 310	1, 141	24, 544		8, 951	7, 956			

(款) 3. 地域支援事業費

(項) 4. その他諸費

1. 審査支払手数料	49	61	△12	18		19	12	11. 役務費	49	手数料
計	49	61	△12	18		19	12			

(款) 4. 財政安定化基金拠出金

(項) 1. 財政安定化基金拠出金

1. 財政安定化基金拠出金	1	1	0			1		18. 負担金、補助及び交付金	1	負担金 財政安定化基金拠出金
計	1	1	0			1				

(款) 5. 基金積立金

(項) 1. 基金積立金

1. 介護給付費準備基金積立金	137	1	136			137		24. 積立金	137	介護給付費準備基金
計	137	1	136			137				

(款) 6. 諸支出金

(項) 1. 償還金及び還付加算金

1. 第1号被保険者還付加算金	1,001	1,001	0			5	996	22. 償還金、利子及び割引料	1,001	過誤納還付金 還付加算金	1,000 1
2. 償還金	1	1	0			1		22. 償還金、利子及び割引料	1	国県等介護給付費負担金返還金	

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
計	1,002	1,002	0			6	996			

(款) 6. 諸支出金

(項) 2. 延滞金

1. 延 滞 金	1	1	0			1		22. 償還金、利子及び割引料	1	延滞金
計	1	1	0			1				

(款) 7. 予備費

(項) 1. 予備費

1. 予 備 費	3,000	3,000	0				3,000			
計	3,000	3,000	0				3,000			

給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

(単位 千円)

区 分		職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	長 等								
	議 員								
	その他の 特 別 職	13	1,735			1,735		1,735	
	計	13	1,735			1,735		1,735	
前年度	長 等								
	議 員								
	その他の 特 別 職	13	1,735			1,735		1,735	
	計	13	1,735			1,735		1,735	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特 別 職								
	計								

2. 一般職

(1) 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	11	6,908	31,180	23,491	61,579	9,357	70,936	
前 年 度	12	7,088	31,120	21,312	59,520	9,324	68,844	
比 較	△1	△180	60	2,179	2,059	33	2,092	

(単位 千円)

職員手当の	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度		7,808	6,463	3,395	300	667			4,211	
	前 年 度		7,092	5,958	3,395	300	715			3,852	
	比 較		716	505			△48			359	
内 訳	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度				16	631					
	前 年 度										
	比 較				16	631					

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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	8		31,180	22,045	53,225	9,357	62,582	
前 年 度	9		31,120	19,830	50,950	9,324	60,274	
比 較	△1		60	2,215	2,275	33	2,308	

(単位 千円)

職員手当の	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度		6,970	5,855	3,395	300	667			4,211	
	前 年 度		6,233	5,335	3,395	300	715			3,852	
	比 較		737	520			△48			359	
内 訳	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度				16	631					
	前 年 度										
	比 較				16	631					

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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	3	6,908		1,446	8,354		8,354	
前 年 度	3	7,088		1,482	8,570		8,570	
比 較		△180		△36	△216		△216	

(単位 千円)

職員手当の	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度		838	608							
	前 年 度		859	623							
	比 較		△21	△15							
内 訳	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度										
	前 年 度										
	比 較										

(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	備 考
給 料	60	給与改定に伴う増減分	206	給与改定の状況 前年度 { 給与の改定率 2.73% 給与改定の実施時期 4月 本年度 { 給与の改定率 % 給与改定の実施時期 月
		普通昇給に伴う増加分	54	平均昇給率 0.71% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 5人
		昇給期間短縮に伴う増加分		
		その他の増減分	△ 200	職員数 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 8人 人 8人 前年度 9人 人 9人 増 減 △1人 人 △1人
職員手当	2,179	制度改正に伴う増減分	631	地域手当
		その他の増減分	1,548	期末勤勉手当の支給率 本年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率 2.30 2.30 4.60 前年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率 2.25 2.25 4.50

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和7年1月1日現在	平均給料月額	339,517 円	
	平均給与月額	363,321 円	
	平 均 年 令	42.41 歳	
令和6年1月1日現在	平均給料月額	281,869 円	
	平均給与月額	306,658 円	
	平 均 年 令	42.19 歳	

イ 初 任 給

区 分	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	国 の 制 度	
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	188,000 円	185,700 円	188,000 円	185,700 円
大 学 卒	220,000 円		220,000 円	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 7 年 1 月 1 日現在	1 級	1	12. 5	1 級		
	2 〃	2	25. 0	2 〃		
	3 〃	2	25. 0	3 〃		
	4 〃	2	25. 0			
	5 〃	1	12. 5			
	6 〃					
	計	8	100. 0	計		
令和 6 年 1 月 1 日現在	1 級	2	22. 2	1 級		
	2 〃	3	33. 4	2 〃		
	3 〃	2	22. 2	3 〃		
	4 〃	1	11. 1			
	5 〃	1	11. 1			
	6 〃					
	計	9	100. 0	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 行 政 職	主 事 補 技 師 補 主 技 師	主 事 技 師	主 幹 技 幹 係 長	主 查 技 査	参 事 補 佐 支 長 所 長 館 長	参 事 課 長 局 長

エ 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国 の 制 度	2.30	2.30	4.60	有	

オ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者 (月分)	2 5 年勤続の者 (月分)	3 5 年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	定年退職特別昇給	勸奨退職特別昇給	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	

カ 地域手当

支給対象地域	城 里 町
支 給 率 (%)	2
支給対象職員数 (人)	8
国 の 支 給 基 準 に 基づく支給率 (%)	2

キ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

令和 7 年度城里町介護保険特別会計予算

令和 7 年度城里町の介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）の予算は、次に定めるところによる。
（歳入歳出予算）

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 6, 5 9 3 千円と定める。

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

令和 7 年 3 月 4 日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和 7 年 3 月 日

第 1 表

歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位 千円)

款	項	金 額
1. サ ー ビ ス 収 入		6,592
	1. 予 防 給 付 費 収 入	6,592
2. 繰 越 金		1
	1. 繰 越 金	1
歳 入 合 計		6,593

歳 出

(単位 千円)

款	項	金 額
1. サ ー ビ ス 事 業 費		5,390
	1. 介 護 予 防 支 援 事 業 費	5,390
2. 諸 支 出 金		1,203
	1. 繰 出 金	1,203
歳 出 合 計		6,593

介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）歳入歳出予算事項別明細書

歳入歳出予算事項別明細書

1. 総括 歳入

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1. サービス収入	6,592	5,647	945
2. 繰越金	1	1	0
歳入合計	6,593	5,648	945

歳出

(単位 千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1. サービス事業費	5,390	5,646	△256			5,390	
2. 諸支出金	1,203	2	1,201			1,202	1
歳出合計	6,593	5,648	945			6,592	1

2. 歳 入

(款) 1. サービス収入

(項) 1. 予防給付費収入

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 介護予防サービス計画 費 収 入	6,592	5,647	945	1. 介護予防サービス計画 費 収 入	6,592	介護予防サービス計画費収入
計	6,592	5,647	945			

(款) 2. 繰越金

(項) 1. 繰越金

1. 繰 越 金	1	1	0	1. 繰 越 金	1	前年度繰越金
計	1	1	0			

3. 歳 出

(款) 1. サービス事業費

(項) 1. 介護予防支援事業費

(単位 千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1.介護予防 支援事業 費	5,390	5,646	△256			5,390		1.報 酬	2,239	会計年度任用職員	
								3.職員手 当 等	469	期末手当（会計年度任用職員） 勤勉手当（会計年度任用職員）	272 197
								8.旅 費	80	費用弁償	
								12.委託料	2,602	介護予防支援業務委託	
計	5,390	5,646	△256			5,390					

(款) 2. 諸支出金

(項) 1. 繰出金

1. 保険事業勘定繰出金	1,203	2	1,201			1,202	1	27. 繰出金	1,203	介護保険特別会計（保険事業勘定）繰出金
計	1,203	2	1,201			1,202	1			

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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	1	2,239		469	2,708		2,708	
前 年 度	1	2,464		516	2,980		2,980	
比 較		△225		△47	△272		△272	

(単位 千円)

職員手当の	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度		272	197							
	前 年 度		299	217							
	比 較		△27	△20							
内 訳	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度										
	前 年 度										
	比 較										

ア 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	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	1	2,239		469	2,708		2,708	
前 年 度	1	2,464		516	2,980		2,980	
比 較		△225		△47	△272		△272	

(単位 千円)

職員手当の	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	児童手当	退職手当組合 負担金	宿日直手当
	本 年 度		272	197							
	前 年 度		299	217							
	比 較		△27	△20							
内 訳	区 分	夜間看護手当	調整手当	特殊勤務手当	管理職特別勤 務手当	地域手当					
	本 年 度										
	前 年 度										
	比 較										

議案第25号

令和7年度城里町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	当該年度給水戸数	7,629 戸
(2)	年間総配水量	2,190,367 立方メートル
(3)	一日平均配水量	6,001 立方メートル
(4)	主要な建設改良事業	水道施設更新事業
		213,881 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	水道事業収益	622,404 千円
第1項	営業収益	440,671 千円
第2項	営業外収益	181,633 千円
第3項	特別利益	100 千円

支 出

第1款	水道事業費用	622,404 千円
第1項	営業費用	575,920 千円
第2項	営業外費用	44,384 千円
第3項	特別損失	100 千円
第4項	予備費	2,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額345,971千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額並びに過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	155,591 千円
第1項 企業債	140,000 千円
第2項 補助金	9,591 千円
第3項 負担金	6,000 千円

支 出

第1款 資本的支出	501,562 千円
第1項 建設改良費	276,146 千円
第2項 企業債償還金	225,416 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。

(単位 千円)

事 項	期 間	限 度 額
水道料金等徴収事務業務	令和4年度から令和9年度まで	155,100
浄水場水道水処理薬品購入経費	令和6年度から令和7年度まで	9,000

(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。(単位 千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
水道建設改良事業	140,000	普通貸借又は 証 券 発 行	5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

(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。

職 員 給 与 費 57,296 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は113,507千円である。ただし、第3条の予算の補助金107,516千円のうち39,695千円は企業債利息償還金に、67,821千円は総係費にそれぞれ充て、また第4条予算の補助金5,991千円は、企業債元金償還金に充てる。

(たな卸資産の購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は10,775千円と定める。

令和7年 3月 4日 提 出

令和7年 月 日

城里町長 上遠野 修

令和 7 年度 城里町水道事業会計予算に関する説明書

1. 令和 7 年度城里町水道事業会計予算実施計画	6
2. 令和 7 年度城里町水道事業会計予算予定キャッシュ・フロー計算書	12
3. 給与費明細書	13
4. 債務負担行為に関する調書	19
5. 令和 6 年度城里町水道事業会計予定損益計算書	20
6. 令和 6 年度城里町水道事業会計予定貸借対照表	21
7. 令和 7 年度城里町水道事業会計予定貸借対照表	24
8. 公営企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書	27
令和 7 年度城里町水道事業会計予算に関する注記	28

1. 令和7年度城里町水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

(収益的收入)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益	1 営業収益		622,404	
			440,671	
		1 給水収益	396,163	水道料金
		2 受託工事収益	14,000	受託工事負担金
		3 その他の営業収益	30,508	加入金・検査手数料等
	2 営業外収益		181,633	
		1 受取利息	818	預金利息
		2 補助金	107,516	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	73,284	固定資産減価償却に伴う戻入
		5 雑収益	15	行政財産使用料
	3 特別利益		100	
		1 過年度損益修正益	100	過年度分水道料金の調定増等

(収益の支出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		622,404	
			575,920	
		1 原水及び浄水費	126,951	取水・導水・浄水・送水施設の維持管理費用
		2 配水及び給水費	31,207	配水施設等の維持管理費用
		3 受託工事費	14,000	受託工事に要する費用
		4 総係費	118,080	事業活動全般に係る費用
		5 減価償却費	277,135	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	8,547	固定資産除却費
	2 営業外費用		44,384	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	39,784	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	4,500	消費税納付金
		3 雑支出	100	
	3 特別損失		100	
		1 過年度損益修正損	100	過年度分水道料金の調定減等
	4 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

(資本的収入)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			155,591	
	1 企業債		140,000	
		1 企業債	140,000	水道建設改良事業の企業債
	2 補助金		9,591	
		1 国庫補助金	3,600	国補助金
		3 一般会計補助金	5,991	町補助金
	3 負担金		6,000	
		1 一般会計負担金	6,000	消火栓設置負担金

(資本的支出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			501,562	
	1 建設改良費		276,146	
		1 施設整備費	21,691	
		2 配水管布設費	61,829	配水管等の整備費用
		3 水道建設事業費	192,190	水道建設改良事業費用
		4 資産購入費	436	土地及び量水器等購入費用
	2 企業債償還金		225,416	
		1 企業債償還金	225,416	企業債元金償還金

令和7年度城里町水道事業会計予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

(収益的收入)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		622,404	621,573	831			
1 営業収益		440,671	430,496	10,175			
	1 給水収益	396,163	397,330	△ 1,167			
					1 水道料金	396,163	水道料金
	2 受託工事収益	14,000	5,000	9,000			
					1 受託工事収益	14,000	都市建設課・下水道課等受託工事負担金
	3 その他の営業収益	30,508	28,166	2,342			
					1 加入金	11,374	給水申込加入金
					2 手数料	720	給水工事の設計審査及び竣工検査手数料等
					3 督促手数料	3	督促手数料
					5 受託収益	18,394	下水道使用料徴収受託に要する経費負担
					6 雑収益	17	給水台帳用紙代等
2 営業外収益		181,633	190,977	△ 9,344			
	1 受取利息	818	126	692			
					1 預金利息	818	預金利息
	2 補助金	107,516	113,080	△ 5,564			
					1 一般会計補助金	107,516	一般会計補助金
	4 長期前受金戻入	73,284	77,756	△ 4,472			
					1 国庫(県)補助金	30,538	固定資産減価償却に伴う戻入
					2 一般会計補助金	22,025	〃
					3 一般会計負担金	3,180	〃
					4 工事負担金	17,541	〃
	5 雑収益	15	15	0			
					3 雑収益	15	行政財産使用料
3 特別利益		100	100	0			
	1 過年度損益修正益	100	100	0			
					1 過年度損益修正益	100	過年度分水道料金の調定増等

(収益的支出)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		622,404	621,573	831			
1 営業費用		575,920	573,279	2,641			
	1 原水及び浄水費	126,951	130,938	△ 3,987			
					2 備用品費	545	消耗品代（水質検査試薬・記録紙等）
					3 光熱水費	18	下水道料金
					4 動力費	76,333	施設電気料金
					5 薬品費	8,204	浄水処理用薬品代
					6 修繕費	14,008	有形固定資産等の修繕費
					9 通信運搬費	4,454	テレメータ回線使用料等
					10 手数料	9	浄化槽法定検査手数料
					11 委託料	21,810	水質検査・受電設備保安業務委託等
					12 賃借料	482	水道施設用地借上料
					13 材料費	1,088	維持補修用資材等
	2 配水及び給水費	31,207	48,791	△ 17,584			
					3 備用品費	100	消耗品代
					4 燃料費	212	自家発電設備用燃料代
					7 修繕費	22,682	量水器の修繕及び配水管の漏水維持修繕費
					11 委託料	7,971	漏水当番委託・検定満期量水器交換業務等
					13 材料費	242	維持補修用資材費
	3 受託工事費	14,000	5,000	9,000			
					1 委託料	3,000	受託工事設計業務
					2 工事請負費	11,000	受託工事費
	4 総係費	118,080	111,984	6,096			
					1 報酬	192	水道事業運営審議会委員報酬
					2 給料	27,514	職員給料
					3 手当	17,255	扶養手当 管理職手当 期末手当（令和7年6月賞与分*2/6+12月賞与分） 勤勉手当（令和7年6月賞与分*2/6+12月賞与分） 通勤手当 時間外手当 管理職特別勤務手当 特勤手当（待機手当） 住居手当 退職手当組合負担金 地域手当
					4 賞与引当金繰入額	3,869	令和8年6月賞与分（令和7年12月～3月分）
					6 法定福利費	7,709	給与分+賞与分（令和7年6月分*2/6+12月分）
					7 法定福利費引当金繰入額	757	令和8年6月賞与分（令和7年12月～3月分）
					9 旅費	89	普通旅費及び特別旅費

(収益的支出)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					10 被服費	69	作業服代等
					11 備用品費	4,881	事務用品、追録代、災害用資材等
					12 燃料費	553	ガソリン代、灯油代
					14 印刷製本費	1,770	納付書・検針用紙代
					15 修繕費	346	公用車修理代
					18 通信運搬費	448	電話料金
					19 手数料	2,675	口座振替手数料・コンビニ収納手数料等
					20 保険料	950	浄水場設備保険料・自動車保険料等
					21 委託料	33,366	システム保守・水道料金等徴収業務委託等
					22 報償費	180	水道審議会有識者謝礼
					23 賃借料	8,210	電算処理業務機器使用料等
					24 会費負担金	6,126	日本水道協会 116 国有資産等所在市町村交付負担金 26 藤井川ダム管理費負担金 5,953 那珂地域ダム統轄管理費負担金 6 藤井川ダム堰堤改良事業負担金 0 那珂川水系水道業務連絡協議会 3 茨城県安全運転管理協会負担金 12 安全運転管理者講習会参加費負担金 5 茨城県公共料金等暴力対策協議会負担金 5
					25 補償費	100	那珂川漁業組合
					26 公課費	21	重量税等
					27 貸倒引当金繰入額	1,000	
	5 減価償却費	277,135	276,451	684			
	6 資産減耗費	8,547	115	8,432	1 有形・無形固定資産減価償却費	277,135	
					1 固定資産除却費	8,532	固定資産除却費
					2 たな卸資産減耗費	15	たな卸資産減耗費
2 営業外費用	1 支払利息及び企業債取扱諸費	44,384	46,194	△ 1,810			
					1 企業債利息	39,696	企業債償還金利息分
					2 借入金利息	88	一時借入金利息
	2 消費税及び地方消費税	4,500	4,500	0	1 消費税及び地方消費税	4,500	消費税納付金
	3 雑支出	100	100	0	2 雑支出	100	
3 特別損失	1 過年度損益修正損	100	100	0			
					1 過年度損益修正損	100	過年度分水道料金の調定減等
4 予備費	1 予備費	2,000	2,000	0			
					1 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

(資本的収入)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的収入		155,591	241,068	△ 85,477			
1 企業債		140,000	223,600	△ 83,600			
	1 企業債	140,000	223,600	△ 83,600			
					1 企業債 (建設改良)	140,000	水道建設改良事業の企業債
2 補助金		9,591	10,968	△ 1,377			
	1 国庫補助金	3,600	0	3,600			
					1 国庫補助金	3,600	国補助金
	3 一般会計補助金	5,991	10,968	△ 4,977			
					1 一般会計補助金	5,991	町補助金
3 負担金		6,000	6,500	△ 500			
	1 一般会計負担金	6,000	6,500	△ 500			
					1 一般会計負担金	6,000	消火栓設置負担金

(資本的支出)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		501,562	546,707	△ 45,145			
1 建設改良費		276,146	311,935	△ 35,789			
	1 施設整備費	21,691	0	21,691			
					1 委託料	10,240	アセットマネジメント作成業務
					2 工事請負費	11,451	NTT専用回線変更工事
	2 配水管布設費	61,829	23,000	38,829			
					3 委託料	5,829	配水管新設工事設計業務
					4 工事請負費	56,000	配水管新設工事
	3 水道建設事業費	192,190	288,550	△ 96,360			
					4 委託料	22,090	建設改良事業設計業務
					5 工事請負費	170,000	建設改良事業工事
					7 補償費	100	移転補償費
	4 資産購入費	436	385	51			
					3 量水器購入費	436	量水器購入費
2 企業債償還金		225,416	234,772	△ 9,356			
	1 企業債償還金	225,416	234,772	△ 9,356			
					1 企業債償還金(建設改良)	225,416	企業債償還金元金分

2. 令和7年度城里町水道事業会計予算予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 16,028,372
	減価償却費	277,135,000
	長期前受金戻入益	△ 73,284,000
	受取利息及び受取配当金	△ 818,000
	支払利息	39,784,000
	未収金の増減額	18,461,752
	未払金の増減額	△ 86,667,441
	たな卸資産の増減額	451,000
	固定資産除却費	8,532,000
	賞与引当金の増減額	241,000
	法定福利費引当金の増減額	<u>39,000</u>
	小 計	167,845,939
	4条特定収入の圧縮記帳に伴う調整額	△ 1,056,999
	利息及び配当金の受取額	818,000
	利息の支払額	<u>△ 39,784,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	127,822,940
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 251,090,549
	国庫補助金等による収入	3,600,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>11,991,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 235,499,549
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	140,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	<u>△ 225,415,279</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,415,279
	資金減少額	△ 193,091,888
	資金期首残高	<u>721,790,516</u>
	資金期末残高	<u><u>528,698,628</u></u>

3. 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	手 当	計		
本 年 度	24	7	192	27,514	21,124	48,830	8,466	57,296
前 年 度	24	7	423	26,980	20,252	47,655	8,984	56,639
比 較			△ 231	534	872	1,175	△ 518	657

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	退職手当 組合負担金	特殊勤務 手当
	本年度	420	6,152	5,453	2,915	912	296	336	3,715	252
	前年度	918	5,735	5,141	2,852	912	280	519	3,643	252
	比 較	△ 498	417	312	63		16	△ 183	72	
	区 分	管理職特別 勤務手当	地域手当							
	本年度	96	577							
	前年度									
	比 較	96	577							

2 給料及び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	備 考
給 料	534	給与改定に伴う増減分	204	給与改定の状況 前年度 { 給与の改定率 3.05% 給与改定の実施時期 4月 本年度 { 給与の改定率 % 給与改定の実施時期 月
		昇給に伴う増加分	122	平均昇給率 1.86% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 6人
		その他の増減分	208	職員数 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 7人 人 7人 前年度 7人 人 7人 増 減 0人 人 0人
手 当	872	制度改正に伴う増減分	577	地域手当
		その他の増減分	295	期末勤勉手当の支給率 本年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率 2.30 2.30 4.60 前年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率 2.25 2.25 4.50

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和7年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	283,658 円	
	平 均 給 与 月 額	317,869 円	
	平 均 年 齢	41.81 歳	
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	320,029 円	
	平 均 給 与 月 額	370,541 円	
	平 均 年 齢	43.25 歳	

(2) 初 任 給

区 分	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	一 般 会 計 の 制 度	
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	188,000 円	185,700 円	188,000 円	185,700 円
大 学 卒	220,000 円		220,000 円	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 //	2	28.55	2 //		
	3 //	2	28.55	3 //		
	4 //	1	14.3			
	5 //	1	14.3			
	6 //	1	14.3			
	計	7	100.0	計		
令和6年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 //	3	42.8	2 //		
	3 //	1	14.3	3 //		
	4 //	1	14.3			
	5 //	1	14.3			
	6 //	1	14.3			
	計	7	100.0	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 行 政 職	主 事 補 技 師 補 主 技 師	主 事 師	主 技 係 幹 幹 長	主 技 査 査	参 事 佐 補	参 事 長 課

(4) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
一般会計の制度	2.30	2.30	4.60	有	

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者 (月分)	2 5 年勤続の者 (月分)	3 5 年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	定 年 退 職 特 別 昇 給	勸 奨 退 職 特 別 昇 給	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	

(6) 地域手当

支給対象地域	城 里 町
支 給 率 (%)	2
支 給 対 象 職 員 (人)	7
一般会計の支給基準に 基づく支給率 (%)	2

(7) その他の手当

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

(注) この事業は、管理者を置かないこととしている。

4. 債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
水 道 料 金 等 徴 収 事 務 業 務	千円 155,100	令和4年度から 令和6年度まで	千円 59,559	令和7年度から 令和9年度まで	千円 95,541	水道事業収益
浄水場水道水処理薬品購入経費	千円 9,000	令和6年度	千円 0	令和7年度	千円 9,000	水道事業収益

5. 令和6年度城里町水道事業会計予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	359,820,909		
(2) 受託工事収益	4,545,455		
(3) その他の営業収益	<u>25,483,184</u>	389,849,548	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	127,873,671		
(2) 配水及び給水費	25,081,835		
(3) 受託工事費	4,545,455		
(4) 総係費	108,024,640		
(5) 減価償却費	276,300,648		
(6) 資産減耗費	<u>101,616</u>	<u>541,927,865</u>	
営業損失			152,078,317
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	126,000		
(2) 一般会計補助金	101,980,000		
(3) 長期前受金戻入	78,152,196		
(4) 雑収入	<u>89,397</u>	180,347,593	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	40,494,000		
(2) 雑支出	<u>2,862,006</u>	<u>43,356,006</u>	<u>136,991,587</u>
經常損失			15,086,730
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>90,910</u>	90,910	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>90,910</u>	<u>90,910</u>	<u>0</u>
当年度純損失			15,086,730
前年度繰越利益剰余金			1,088,109,193
その他の未処分利益剰余金変動額			
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,073,022,463</u></u>

6. 令和6年度城里町水道事業会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		115,644,335	
ロ 建物	292,125,980		
減価償却累計額	<u>△ 156,979,077</u>	135,146,903	
ハ 構築物	9,202,517,674		
減価償却累計額	<u>△ 4,396,860,280</u>	4,805,657,394	
ニ 機械及び装置	3,473,308,500		
減価償却累計額	<u>△ 2,943,649,914</u>	529,658,586	
ホ 車両運搬具	5,363,002		
減価償却累計額	<u>△ 3,588,976</u>	1,774,026	
ヘ 工具器具及び備品	12,948,549		
減価償却累計額	<u>△ 11,352,796</u>	1,595,753	
有形固定資産合計			5,589,476,997
(2) 無形固定資産			
イ 水利権		<u>94,676,705</u>	
無形固定資産合計			94,676,705
(3) 投資			
イ リサイクル預託金		<u>16,910</u>	
投資合計			<u>16,910</u>
固定資産合計			5,684,170,612
2. 流動資産			
(1) 現金預金		721,790,516	
(2) 未収金		64,395,730	
イ 貸倒引当金 (一般債権)		<u>△ 1,000,000</u>	63,395,730
(3) 貯蔵品		10,008,193	
(4) 前払金		<u>38,100,000</u>	
流動資産合計			<u>833,294,439</u>
資産合計			<u><u>6,517,465,051</u></u>

負債の部

3.	固定負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良等の財源に充てるための企業債	<u>2,816,234,494</u>	<u>2,816,234,494</u>	
	固定負債合計			2,816,234,494
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	<u>225,415,279</u>	225,415,279	
(2)	未払金		242,106,801	
(3)	引当金			
イ	賞与引当金	3,628,000		
ロ	法定福利費引当金	<u>718,000</u>	4,346,000	
(4)	預り金		<u>960,109</u>	
	流動負債合計			472,828,189
5.	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	国庫（県）補助金	1,902,381,152		
ロ	一般会計補助金	1,077,019,710		
ハ	一般会計負担金	138,192,299		
ニ	工事負担金	<u>900,750,912</u>	4,018,344,073	
(2)	長期前受金収益化累計額			
イ	国庫（県）補助金	△ 1,277,973,216		
ロ	一般会計補助金	△ 625,623,793		
ハ	一般会計負担金	△ 46,400,629		
ニ	工事負担金	<u>△ 650,524,820</u>	<u>△ 2,600,522,458</u>	
	繰延収益合計			<u>1,417,821,615</u>
	負債合計			4,706,884,298

資本の部

6.	資本金			
(1)	固有資本金		56,623,228	
(2)	出資金		548,800,000	
(3)	組入資本金		<u>45,437,837</u>	
	資本金合計			650,861,065
7.	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	国庫補助金	730,302		
ロ	一般会計補助金	318,969		
ハ	一般会計負担金	34,394		
ニ	工事負担金	<u>659,745</u>		
	資本剰余金合計		1,743,410	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	38,900,000		
ロ	建設改良積立金	46,053,815		
ハ	当年度未処分利益剰余金	<u>1,073,022,463</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,157,976,278</u>	
	剰余金合計			<u>1,159,719,688</u>
	資本合計			<u>1,810,580,753</u>
	資本・負債合計			<u><u>6,517,465,051</u></u>

7. 令和7年度城里町水道事業会計予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		115,644,335	
ロ 建物	292,125,980		
減価償却累計額	<u>△ 162,471,077</u>	129,654,903	
ハ 構築物	9,453,172,223		
減価償却累計額	<u>△ 4,583,937,280</u>	4,869,234,943	
ニ 機械及び装置	3,465,212,500		
減価償却累計額	<u>△ 3,014,176,914</u>	451,035,586	
ホ 車両運搬具	5,363,002		
減価償却累計額	<u>△ 3,987,976</u>	1,375,026	
ヘ 工具器具及び備品	12,948,549		
減価償却累計額	<u>△ 11,467,796</u>	1,480,753	
有形固定資産合計			5,568,425,546

(2) 無形固定資産

イ 水利権		<u>81,151,705</u>	
無形固定資産合計			81,151,705

(3) 投資

イ リサイクル預託金		<u>16,910</u>	
投資合計			<u>16,910</u>

固定資産合計 5,649,594,161

2. 流動資産

(1) 現金預金		528,698,628	
(2) 未収金	45,933,978		
イ 貸倒引当金 (一般債権)	△ 800,000		
ロ 貸倒引当金 (破産更生債権)	<u>△ 200,000</u>	44,933,978	
(3) 貯蔵品		9,557,193	
(4) 前払金		<u>38,100,000</u>	

流動資産合計 621,289,799

資産合計 6,270,883,960

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,732,350,675	2,732,350,675	
固定負債合計			2,732,350,675
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	223,883,819	223,883,819	
(2) 未払金		155,439,360	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,869,000		
ロ 法定福利費引当金	757,000	4,626,000	
(4) 預り金		960,109	
流動負債合計			384,909,288
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫(県)補助金	1,902,253,881		
ロ 一般会計補助金	1,082,725,426		
ハ 一般会計負担金	143,747,855		
ニ 工事負担金	900,750,912	4,029,478,074	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫(県)補助金	△ 1,305,111,216		
ロ 一般会計補助金	△ 647,648,793		
ハ 一般会計負担金	△ 49,580,629		
ニ 工事負担金	△ 668,065,820	△ 2,670,406,458	
繰延収益合計			1,359,071,616
負債合計			4,476,331,579

資本の部

6. 資本金

(1) 固有資本金	56,623,228	
(2) 出資金	548,800,000	
(3) 組入資本金	<u>45,437,837</u>	
資本金合計		650,861,065

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 国庫(県)補助金	730,302	
ロ 一般会計補助金	318,969	
ハ 一般会計負担金	34,394	
ニ 工事負担金	<u>659,745</u>	
資本剰余金合計		1,743,410
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	38,900,000	
ロ 建設改良積立金	46,053,815	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,056,994,091</u>	
利益剰余金合計		<u>1,141,947,906</u>
剰余金合計		<u>1,143,691,316</u>
資本合計		<u>1,794,552,381</u>
資本・負債合計		<u><u>6,270,883,960</u></u>

8. 公営企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在高	当該年度中増減見込		当該年度末
			当該年度中起債見込額	当該年度中元金償還見込額	
1. 公営企業債	2,977,822	2,846,150	260,500	225,416	2,881,234
(1)水 道	2,977,822	2,846,150	260,500	225,416	2,881,234
合 計	2,977,822	2,846,150	260,500	225,416	2,881,234

令和7年度城里町水道事業会計予算に関する注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法

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 6～50年

構築物 5～60年

機械及び装置 2～60年

車両及び運搬具 4～6年

器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

水利権 20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「水道事業職員の退職手当組合負担金に関する覚書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収可能性を検討し、過去の欠損実績率等も鑑み、回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

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（当該年度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45,686,000円である。

2 単一セグメントについての注記

城里町水道事業は、水道事業のみであるため単一セグメントとする。

Ⅲ. リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

Ⅳ. 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内	7,656,000円
1 年超	15,312,000円
計	22,968,000円

議案第26号

令和7年度城里町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	水洗化人口	12,380 人
(2)	下水管敷設延長	1.0 キロメートル
(3)	年間有収水量	1,124,000 立方メートル
(4)	主要な建設改良事業	下水道整備事業
		197,000 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	下水道事業収益	1,052,609 千円
第1項	営業収益	215,879 千円
第2項	営業外収益	836,640 千円
第3項	特別利益	90 千円

支 出

第1款	下水道事業費用	1,052,609 千円
第1項	営業費用	947,372 千円
第2項	営業外費用	97,087 千円
第3項	特別損失	150 千円
第4項	予備費	8,000 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293,162千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	443,999 千円
第1項 企業債	136,100 千円
第2項 補助金	34,600 千円
第3項 負担金	10,835 千円
第4項 分担金	1,118 千円
第5項 出資金	261,346 千円

支 出

第1款 資本的支出	737,161 千円
第1項 建設改良費	230,792 千円
第2項 企業債償還金	506,369 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。

(単位 千円)

事 項	期 間	限 度 額
下水道受益者負担金システム保守委託業務	令和4年度から令和9年度まで	1,100
下水道受益者負担金システム使用料	令和4年度から令和9年度まで	4,000
公営企業会計システム保守委託業務	令和4年度から令和9年度まで	7,400
公営企業会計システム使用料	令和4年度から令和9年度まで	1,300
かつら水処理センター水質検査委託業務	令和6年度から令和7年度まで	2,800
上入野地区農業集落排水処理施設及び中継ポンプ維持管理委託業務	令和6年度から令和7年度まで	3,600

(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。

(単位 千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
公共下水道事業	136,100	普通貸借又は 証 券 発 行	5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、400,000千円と定める。

(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のできる場合は、次のとおりと定める。

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

第3項 特別損失

(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。

職 員 給 与 費 66,248 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は488,776千円である。

令和 7年 3月 4日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和 7年 月 日

令和 7 年度 城里町下水道事業会計予算に関する説明書

1 . 令和 7 年度城里町下水道事業会計予算実施計画	6
2 . 令和 7 年度城里町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	14
3 . 給与費明細書	15
4 . 債務負担行為に関する調書	21
5 . 令和 6 年度城里町下水道事業予定損益計算書	22
6 . 令和 6 年度城里町下水道事業予定貸借対照表	23
7 . 令和 7 年度城里町下水道事業予定貸借対照表	26
8 . 公営企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書	29
令和 7 年度城里町下水道事業 注記表	30

1. 令和7年度城里町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(収益的収入)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			1,052,609	
	1 営業収益		215,879	
		1 下水道使用料	181,613	下水道使用料及び農業集落排水使用料
		2 受託事業収益	34,000	受託工事負担金
		3 その他の営業収益	266	排水設備等計画確認手数料等
	2 営業外収益		836,640	
		1 受取利息及び配当金	270	預金利息
		2 他会計補助金	488,776	一般会計補助金
		3 補助金	10,150	国庫補助金
		4 長期前受金戻入	337,438	固定資産減価償却に伴う戻入
		6 消費税及び地方消費税還付金	3	消費税及び地方消費税還付金
		7 雑収益	3	雑収益
	3 特別利益		90	
		2 過年度損益修正益	90	過年度分下水道使用料の調定増等

(収益的支出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			1,052,609	
	1 営業費用		947,372	
		1 管渠費	42,540	管渠施設の維持管理費用
		2 処理場費	77,328	処理場施設の維持管理費用
		3 受託事業費	34,000	受託工事に要する費用
		4 総係費	118,794	事業活動全般に係る費用
		5 流域下水道維持管理負担金	44,110	那珂久慈流域下水道維持管理費負担金
		6 減価償却費	624,953	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	5,647	固定資産除却費
	2 営業外費用		97,087	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	87,084	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	10,000	消費税納付金
		3 雑支出	3	雑支出
	3 特別損失		150	
		4 過年度損益修正損	150	過年度分下水道使用料の調定減等
	4 予備費		8,000	
		1 予備費	8,000	

資本的收入及び支出

(資本的收入)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			443,999	
	1 企業債		136,100	
		1 企業債	136,100	建設改良事業の企業債
	2 補助金		34,600	
		1 国庫補助金	34,600	国庫補助金
	3 負担金		10,835	
		1 受益者負担金	10,835	受益者負担金
	4 分担金		1,118	
		1 受益者分担金	1,118	受益者分担金
	5 出資金		261,346	
		1 一般会計出資金	261,346	一般会計出資金

(資本の支出)

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			737,161	
	1 建設改良費		230,792	
		2 管渠整備事業費	197,000	管渠整事業費用
		3 管渠改良事業費	26,149	管渠改良事業費用
		4 処理場改良事業費	1,771	処理場改良事業費用及び汚泥処理事業建設負担金
		5 流域下水道建設費負担金	4,372	流域下水道建設費負担金
		7 資産購入費	1,500	公用車購入費用
	2 企業債償還金		506,369	
		1 企業債償還金	506,369	企業債元金償還金

令和7年度城里町下水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

(収益的収入)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業収益		1,052,609	1,039,140	13,469			
1 営業収益		215,879	187,451	28,428			
	1 下水道使用料	181,613	180,175	1,438			
					1 一般汚水収益	181,613	下水道使用料及び農業集落排水使用料
	2 受託事業収益	34,000	6,000	28,000			
					1 受託工事収益	34,000	受託工事負担金
	3 その他の営業収益	266	1,276	△ 1,010			
					2 手数料	254	排水設備等計画確認手数料及び排水設備等検査手数料等
					5 雑収益	12	排水設備工事申請用紙代等
2 営業外収益		836,640	851,599	△ 14,959			
	1 受取利息及び配当金	270	2	268			
					1 預金利息	270	普通預金利息
	2 他会計補助金	488,776	507,374	△ 18,598			
					1 一般会計補助金	488,776	一般会計補助金
	3 補助金	10,150	5,000	5,150			
					1 国庫補助金	10,150	国庫補助金
	4 長期前受金戻入	337,438	339,217	△ 1,779			
					1 国庫(県)補助金	231,396	国庫補助金及び県補助金
					2 一般会計補助金	68,761	一般会計補助金
					3 工事負担金	27,503	工事負担金
					4 受益者負担金	617	受益者負担金
					5 受益者分担金	69	受益者分担金
					6 受贈財産評価額	9,092	受贈財産評価額
	6 消費税及び地方消費税還付金	3	3	0			
					1 消費税及び地方消費税還付金	3	消費税還付金
	7 雑収益	3	3	0			
					4 雑収益	3	消費税還付加算金及び雑入
3 特別利益		90	90	0			
	2 過年度損益修正益	90	90	0			
					1 過年度損益修正益	90	過年度分下水道使用料の調定増等

(収益的支出)

(単位 千円)

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
					区分	金額	
1 下水道事業費用		1,052,609	1,039,140	13,469			
1 営業費用		947,372	925,229	22,143			
	1 管渠費	42,540	45,554	△ 3,014			
					10 備用品費	550	施設維持管理用消耗品代等
					12 動力費	16,920	施設電気料金
					17 修繕費	6,000	施設の修繕費
					20 通信運搬費	1,397	施設電話料金
					22 保険料	192	建物災害保険料及び賠償責任保険料等
					23 委託料	9,306	水質検査及びマンホールポンプ維持管理委託等
					26 路面復旧費	8,000	マンホール及び周辺道路の補修等
					28 材料費	175	維持補修用資材等
	2 処理場費	77,328	76,215	1,113			
					10 備用品費	500	施設維持管理用消耗品代等
					11 光熱水費	138	施設水道料金
					12 動力費	23,130	処理場電気料金
					14 燃料費	6	施設維持管理用燃料代
					17 修繕費	3,970	施設の修繕費
					20 通信運搬費	35	施設電話料金
					21 手数料	115	水質検査手数料
					22 保険料	318	建物災害保険料及び賠償責任保険料等
					23 委託料	48,420	施設維持管理及び汚泥処理委託等
					25 賃借料	70	施設の通報装置使用料
					29 負担金	626	汚泥処理負担金
	3 受託事業費	34,000	6,000	28,000			
					23 委託料	5,000	
					27 工事請負費	29,000	受託工事費
	4 総係費	118,794	123,248	△ 4,454			
					1 報酬	43	下水道審議会委員報酬
					2 給料	31,436	職員給料
					3 手当	20,517	扶養手当 1,836
							管理職手当 912
							期末手当(令和7年6月分*2/6+12月分) 4,845
							勤勉手当(令和7年6月分*2/6+12月分) 4,092
							通勤手当 412
							時間外手当 2,799
							住居手当 666
							退職手当組合負担金 4,245
							地域手当 686
							管理職特別勤務手当 24

(収益の支出)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					4 賞与引当金繰入額	4,471	令和8年6月分*4/6 (令和7年12月から3月分)
					5 法定福利費	8,905	職員共済組合負担金及び追加費用等負担金
					6 法定福利費引当金繰入額	876	令和8年6月賞与分*4/6 (令和7年12月から3月分)
					8 旅費	288	普通旅費及び特別旅費
					9 被服費	120	作業服・雨具・長靴代等
					10 備用品費	665	事務用品代
					14 燃料費	244	ガソリン代
					16 印刷製本費	150	パンフレット印刷代
					17 修繕費	250	公用車修理代
					20 通信運搬費	132	電話料金
					21 手数料	184	口座振替手数料等
					22 保険料	173	公用車保険料等
					23 委託料	44,020	下水道使用料処理業務委託等
					25 賃借料	1,620	公営企業会計システム使用料等
					30 会費負担金	230	那珂久慈流域下水道整備推進協議会負担金 19
							日本下水道協会負担金 70
							茨城県農業集落排水連絡協議会負担金 35
							地域環境資源センター負担金 20
							茨城県下水道協会負担金 13
							茨城県下水道整備促進協議会負担金 33
							全国町村下水道推進協議会茨城県支部負担金 30
							那珂久慈ブロック広域汚泥処理協議会負担金 10
					32 公課費	33	自動車重量税
					33 貸倒引当金繰入額	4,437	
	5 流域下水道維持管理負担金	44,110	43,490	620			
					36 流域下水道維持管理負担金	44,110	那珂久慈流域下水道維持管理費負担金
	6 減価償却費	624,953	622,126	2,827			
					40 有形固定資産減価償却費	597,498	
					41 無形固定資産減価償却費	27,455	
	7 資産減耗費	5,647	8,596	△ 2,949			
2 営業外費用					42 固定資産除却費	5,647	固定資産除却費
		97,087	105,761	△ 8,674			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	87,084	95,758	△ 8,674			
					46 企業債利息	86,850	企業債償還金利息分
					47 借入金利息	234	一時借入金利息
	2 消費税及び地方消費税	10,000	10,000	0			
					50 消費税及び地方消費税	10,000	消費税納付金

(収益的支出)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	3 雑支出	3	3	0			
					52 その他雑支出	3	過誤納還付金及び加算金
3 特別損失		150	150	0			
	4 過年度損益修正損	150	150	0			
					73 過年度損益修正損	150	過年度分下水道使用料の調定減等
4 予備費		8,000	8,000	0			
	1 予備費	8,000	8,000	0			
					99 予備費	8,000	

資本的収入及び支出

(資本的収入)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的収入		443,999	588,008	△ 144,009			
1 企業債		136,100	165,900	△ 29,800			
	1 企業債	136,100	165,900	△ 29,800			
					1 下水道事業債	136,100	下水道建設改良事業の企業債
2 補助金		34,600	114,274	△ 79,674			
	1 国庫補助金	34,600	114,274	△ 79,674			
					1 国庫補助金	34,600	公共下水道事業費補助金
3 負担金		10,835	8,474	2,361			
	1 受益者負担金	10,835	8,474	2,361			
					1 受益者負担金	10,835	
4 分担金		1,118	526	592			
	1 受益者分担金	1,118	526	592			
					1 受益者分担金	1,118	
5 出資金		261,346	298,834	△ 37,488			
	1 一般会計出資金	261,346	298,834	△ 37,488			
					1 一般会計出資金	261,346	一般会計出資金

(資本的支出)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		737,161	878,725	△ 141,564			
1 建設改良費		230,792	351,867	△ 121,075			
	1 事務費	0	16	△ 16			
					10 備用品費	0	
	2 管渠整備事業費	197,000	310,660	△ 113,660			
					23 委託料	24,000	新設工事設計業務
					27 工事請負費	162,500	管渠新設工事費及び公共樹設置工事費
					31 補償費	10,500	水道管移設補償費及び立木補償費
	3 管渠改良事業費	26,149	19,502	6,647			
					23 委託料	7,843	管路調査業務
					27 工事請負費	18,306	管渠改良工事費
	4 処理場改良事業費	1,771	10,297	△ 8,526			
					23 委託料	0	
					27 工事請負費	1,716	処理場改良工事費
					80 汚泥処理事業建設負担金	55	那珂久慈ブロック広域汚泥処理建設負担金
	5 流域下水道建設費負担金	4,372	9,992	△ 5,620			
					81 流域下水道建設費負担金	4,372	那珂久慈流域下水道建設負担金

(資本の支出)

(単位 千円)

款・項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 企業債償還金	7 資産購入費	1,500	1,400	100			
					82 有形固定資産購入費	1,500	公用車購入費
		506,369	526,858	△ 20,489			
	1 企業債償還金	506,369	526,858	△ 20,489			
					85 企業債償還金	506,369	企業債償還金元金分

2. 令和7年度城里町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	5,834,917
	減価償却費	624,953,000
	長期前受金戻入益	△ 337,438,000
	受取利息及び受取配当金	△ 270,000
	支払利息	87,084,000
	未収金の増減額 (△は増加)	2,554,300
	未払金の増減額 (△は減少)	85,369,950
	固定資産除却費	5,647,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	78,000
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	7,000
	小 計	473,820,167
	利息及び配当金の受取額	270,000
	利息の支払額	△ 87,084,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	387,006,167
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 296,226,515
	無形固定資産の取得による支出	△ 4,024,546
	国庫補助金等による収入	31,452,918
	分担金及び負担金による収入	10,867,995
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 257,930,148
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	136,100,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 506,367,582
	他会計からの出資による収入	261,346,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 108,921,582
	資金増加額	20,154,437
	資金期首残高	219,628,314
	資金期末残高	239,782,751

3. 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	手 当	計		
本 年 度	12	8	43	31,436	24,988	56,467	9,781	66,248
前 年 度	12	8	43	31,911	24,471	56,425	10,588	67,013
比 較				△ 475	517	42	△ 807	△ 765

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	退 職 手 当 組 合 負 担 金	管理職特別 勤 務 手 当	地域手当
	本年度	1,836	7,269	6,139	2,799	912	412	666	4,245	24	686
	前年度	1,560	7,002	6,123	2,873	912	427	1,266	4,308		
	比 較	276	267	16	△ 74		△ 15	△ 600	△ 63	24	686

2 給料及び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	備 考
給 料	△ 475	給与改定に伴う増減分	221		給与改定の状況 前年度 { 給与の改定率 2.90% 給与改定の実施期間 4月 本年度 { 給与の改定率 % 給与改定の実施期間 月
		昇給に伴う増加分	112		平均昇給率 1.50% 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 1月 7人
		昇給期間短縮に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 808		職員数 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 8人 人 8人 前年度 8人 人 8人 増 減 0人 人 0人
手 当	517	制度改正に伴う増減分	686		地域手当
		その他の増減分	△ 169		期末勤勉手当の支給率 本年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率 2.30 2.30 4.60 前年度 { 支給期 6月 12月 計 支給率 2.25 2.25 4.50

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和7年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	316,513 円	
	平 均 給 与 月 額	363,207 円	
	平 均 年 齢	42.39 歳	
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	331,300 円	
	平 均 給 与 月 額	387,942 円	
	平 均 年 齢	43.93 歳	

(2) 初 任 給

区 分	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	一 般 会 計 の 制 度	
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	188,000 円	185,700 円	188,000 円	185,700 円
大 学 卒	220,000 円		220,000 円	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年1月1日現在	1 級			1 級		
	2 //	3	37.5	2 //		
	3 //	2	25.0	3 //		
	4 //	1	12.5			
	5 //	1	12.5			
	6 //	1	12.5			
	計	8	100.0	計		
令和6年1月1日現在	1 級	1	12.5	1 級		
	2 //			2 //		
	3 //	3	37.5	3 //		
	4 //	2	25.0			
	5 //	1	12.5			
	6 //	1	12.5			
	計	8	100.0	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 行 政 職	主 技 主 技 事 師 補 補 事 師	主 技 事 師	主 技 係 幹 幹 長	主 技 査 査	参 補 事 佐	参 課 事 長

(4) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.300	2.300	4.60	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	有	

(5) 定年退職及び勸奨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	定年退職 特別昇給	勸奨退職 特別昇給	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	な し	な し	な し	

(6) 地域手当

支 給 対 象 地 域	城 里 町
支 給 率 (%)	2
支給対象職員数 (人)	8
一般会計の支給基準に 基づく支給率 (%)	2

(7) その他の手当

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

(注) この事業は、管理者を置かないこととしている。

4. 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
下水道受益者負担金システム保守委託業務	1,100	令和4年度から 令和6年度まで	423	令和7年度から 令和9年度まで	677	下水道事業収益
下水道受益者負担金システム使用料	4,000	令和4年度から 令和6年度まで	1,505	令和7年度から 令和9年度まで	2,495	下水道事業収益
公営企業会計システム保守委託業務	7,400	令和4年度から 令和6年度まで	2,931	令和7年度から 令和9年度まで	4,469	下水道事業収益
公 営 企 業 会 計 シ ス テ ム 使 用 料	1,300	令和4年度から 令和6年度まで	476	令和7年度から 令和9年度まで	824	下水道事業収益
かつら水処理センター水質検査委託業務	2,800	令和6年度	0	令和7年度	2,800	下水道事業収益
上入野地区農業集落排水処理施設及び 中継ポンプ維持管理委託業務	3,600	令和6年度	0	令和7年度	3,600	下水道事業収益

5. 令和6年度城里町下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	169,229,098		
(2) 受託事業収益	3,467,273		
(3) その他の営業収益	<u>1,274,820</u>	173,971,191	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	49,208,377		
(2) 処理場費	66,224,287		
(3) 受託事業費	3,400,000		
(4) 総係費	112,492,847		
(5) 流域下水道維持管理負担金	38,544,547		
(6) 減価償却費	627,128,159		
(7) 資産減耗費	<u>6,557,705</u>	<u>903,555,922</u>	
営業損失			729,584,731
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,000		
(2) 他会計補助金	487,256,000		
(3) 補助金	7,964,000		
(4) 長期前受金戻入	337,235,314		
(5) 雑収益	<u>29,195</u>	832,486,509	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	94,778,000		
(2) 雑支出	<u>10,070,842</u>	<u>104,848,842</u>	<u>727,637,667</u>
経常損失			1,947,064
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>81,819</u>	81,819	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>680,365</u>	<u>680,365</u>	<u>△ 598,546</u>
当年度純損失			2,545,610
前年度繰越利益剰余金			93,066,822
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>90,521,212</u></u>

6. 令和6年度城里町下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		116,456,812	
ロ 建物	207,520,518		
建物減価償却累計額	<u>△ 21,371,064</u>	186,149,454	
ハ 構築物	19,215,782,677		
構築物減価償却累計額	<u>△ 1,599,936,534</u>	17,615,846,143	
ニ 機械及び装置	841,714,499		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 197,157,766</u>	644,556,733	
ホ 車両運搬具	2,242,477		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 218,194</u>	2,024,283	
ヘ 工具器具及び備品	5,036,244		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,469,274</u>	3,566,970	
ト 建設仮勘定		<u>56,040,910</u>	
有形固定資産合計			18,624,641,305
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>482,849,649</u>	
無形固定資産合計			482,849,649
(3) 投資			
イ リサイクル預託金		<u>8,010</u>	
投資合計			<u>8,010</u>
固定資産合計			19,107,498,964
2. 流動資産			
(1) 現金預金			219,628,314
(2) 未収金		97,698,597	
貸倒引当金	<u>△ 4,437,000</u>		93,261,597
(3) 前払金		<u>36,290,000</u>	
流動資産合計			<u>349,179,911</u>
資産合計			<u><u>19,456,678,875</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	5,412,307,496	5,412,307,496	
固定負債合計			5,412,307,496
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	506,367,582	506,367,582	
（2） 未払金		107,640,700	
（3） 引当金			
イ 賞与引当金	4,393,000		
ロ 法定福利費引当金	869,000	5,262,000	
流動負債合計			619,270,282
5. 繰延収益			
（1） 長期前受金			
イ 国庫（県）補助金	7,691,096,634		
ロ 一般会計補助金	1,966,370,295		
ハ 工事負担金	963,947,633		
ニ 受益者負担金	32,301,331		
ホ 受益者分担金	3,188,640		
ヘ 受贈財産評価額	270,745,834	10,927,650,367	
（2） 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫（県）補助金	△ 713,459,552		
ロ 一般会計補助金	△ 179,949,560		
ハ 工事負担金	△ 84,698,211		
ニ 受益者負担金	△ 889,596		
ホ 受益者分担金	△ 76,859		
ヘ 受贈財産評価額	△ 27,279,906	△ 1,006,353,684	
繰延収益合計			9,921,296,683
負債合計			15,952,874,461

資本の部

6.	資本金			
	(1)	固有資本金	2,391,345,390	
	(2)	出資金	<u>905,481,000</u>	
		資本金合計		3,296,826,390
7.	剰余金			
	(1)	資本剰余金		
	イ	国庫(県)補助金	<u>116,456,812</u>	
		資本剰余金合計		116,456,812
	(2)	利益剰余金		
	イ	当年度未処分利益剰余金	<u>90,521,212</u>	
		利益剰余金合計	<u>90,521,212</u>	
		剰余金合計		<u>206,978,024</u>
		資本合計		<u>3,503,804,414</u>
		資本・負債合計		<u><u>19,456,678,875</u></u>

7. 令和7年度城里町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		116,456,812		
ロ 建物	207,520,518			
建物減価償却累計額	<u>△ 28,495,064</u>	179,025,454		
ハ 構築物	19,463,149,046			
構築物減価償却累計額	<u>△ 2,136,356,534</u>	17,326,792,512		
ニ 機械及び装置	848,191,856			
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 248,163,304</u>	600,028,552		
ホ 車両運搬具	3,606,114			
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 699,194</u>	2,906,920		
ヘ 工具器具及び備品	5,036,244			
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,959,274</u>	<u>3,076,970</u>		
有形固定資産合計			18,228,287,220	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>459,369,195</u>		
無形固定資産合計			459,369,195	
(3) 投資				
イ リサイクル預託金		<u>8,010</u>		
投資合計			<u>8,010</u>	
固定資産合計				18,687,664,425
2. 流動資産				
(1) 現金預金			239,782,751	
(2) 未収金		95,144,297		
貸倒引当金		<u>△ 4,437,000</u>	90,707,297	
(3) 前払金			<u>36,290,000</u>	
流動資産合計				<u>366,780,048</u>
資産合計				<u><u>19,054,444,473</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	5,060,397,866	5,060,397,866	
固定負債合計			5,060,397,866
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	488,009,630	488,009,630	
（2） 未払金		103,525,050	
（3） 引当金			
イ 賞与引当金	4,471,000		
ロ 法定福利費引当金	876,000	5,347,000	
流動負債合計			596,881,680
5. 繰延収益			
（1） 長期前受金			
イ 国庫（県）補助金	7,721,989,833		
ロ 一般会計補助金	1,959,902,674		
ハ 工事負担金	963,858,804		
ニ 受益者負担金	42,152,961		
ホ 受益者分担金	4,205,005		
ヘ 受贈財産評価額	270,745,834	10,962,855,111	
（2） 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫（県）補助金	△ 944,295,833		
ロ 一般会計補助金	△ 242,242,939		
ハ 工事負担金	△ 112,112,382		
ニ 受益者負担金	△ 1,506,596		
ホ 受益者分担金	△ 145,859		
ヘ 受贈財産評価額	△ 36,371,906	△ 1,336,675,515	
繰延収益合計			9,626,179,596
負債合計			15,283,459,142

資本の部

6.	資本金			
(1)	固有資本金		2,391,345,390	
(2)	出資金		<u>1,166,827,000</u>	
	資本金合計			3,558,172,390
7.	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	国庫(県)補助金	<u>116,456,812</u>		
	資本剰余金合計		116,456,812	
(2)	利益剰余金			
イ	当年度未処分利益剰余金	<u>96,356,129</u>		
	利益剰余金合計		<u>96,356,129</u>	
	剰余金合計			<u>212,812,941</u>
	資本合計			<u>3,770,985,331</u>
	資本・負債合計			<u><u>19,054,444,473</u></u>

8. 公営企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位 千円)

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在高	当 該 年 度 中 増 減 見 込		当 該 年 度 末
			当該年度中起債見込額	当該年度中元金償還見込額	
1. 公 営 企 業 債	6,215,110	5,830,347	175,900	502,162	5,504,085
(1) 下 水 道 事 業	6,187,942	5,806,779	175,900	498,561	5,484,118
(2) 公 営 企 業 会 計 適 用 債	27,168	23,568		3,601	19,967
2. 災 害 復 旧 事 業 債	36,321	32,128		4,207	27,921
合 計	6,251,431	5,862,475	175,900	506,369	5,532,006

令和7年度城里町下水道事業 注記表

I. 重要な会計方針

令和4年度より、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 9年～50年

構築物 10年～50年

機械及び装置 10年～50年

車両及び運搬具 4年～6年

器具及び備品 5年～8年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 45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、茨城県市町総合事務組合への負担金を除き一般会計が負担することとなっているため、退職手当に係る引当金の計上はしていない。

(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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

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

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収可能性を検討し、過去の欠損実績率等も鑑み、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

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（当該年度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252,171,000円である。

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

1 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内	1, 533, 563円
------	--------------

1 年超	2, 065, 246円
------	--------------

計	3, 598, 809円
---	--------------

議案第 27 号

城里町教育委員会委員の任命につき同意を求めることについて

下記の者を教育委員会委員に任命したいから、地方教育行政の組織及び運営に関する法律（昭和 31 年法律第 162 号）第 4 条第 2 項の規定により、議会の同意を求める。

記

住 所	氏 名	生年月日
城里町大字上阿野沢 3 3 7 番地	長 山 透	昭和 34 年 9 月 27 日

任期 令和 7 年 3 月 26 日から令和 11 年 3 月 25 日まで

令和 7 年 3 月 4 日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和 7 年 月 日

議案第 28 号

城里町教育委員会委員の任命につき同意を求めることについて

下記の者を教育委員会委員に任命したいから、地方教育行政の組織及び運営に関する法律（昭和 31 年法律第 162 号）第 4 条第 2 項の規定により、議会の同意を求める。

記

住 所	氏 名	生年月日
城里町大字高根台 1 番地の 28	田 口 優 子	昭和 47 年 5 月 17 日

任期 令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 4 月 22 日まで

令和 7 年 3 月 4 日 提 出

城里町長 上遠野 修

令和 7 年 月 日