

令和8年度各企業会計予算書

岩 見 沢 市

目 次

(病 院 事 業 会 計)	1	令和8年度 岩見沢市病院事業会計予算	病 1
	2	令和8年度 岩見沢市病院事業会計予算実施計画	病 4
	3	令和8年度 岩見沢市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	病 10
	4	令和8年度 給与費明細書	病 11
	5	継続費に関する調書	病 17
	6	債務負担行為に関する調書	病 18
	7	令和8年度 岩見沢市病院事業予定損益計算書	病 19
	8	令和8年度 岩見沢市病院事業予定貸借対照表	病 21
	9	令和7年度 岩見沢市病院事業予定損益計算書	病 23
	10	令和7年度 岩見沢市病院事業予定貸借対照表	病 25
	11	注 記	病 27
	12	令和8年度 岩見沢市病院事業会計予算実施計画説明書	病 30
	13	参考附表1 令和8年度 患者数見込調	病 51
	14	参考附表2 令和8年度 診療行為別一日一人当たり収入見込調	病 51
	15	参考附表3 令和8年度 主要事業調	病 52
(水 道 事 業 会 計)	1	令和8年度 岩見沢市水道事業会計予算	水 1
	2	令和8年度 岩見沢市水道事業会計予算実施計画	水 3
	3	令和8年度 岩見沢市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	水 7
	4	令和8年度 給与費明細書	水 8
	5	債務負担行為に関する調書	水 13
	6	令和8年度 岩見沢市水道事業予定損益計算書	水 14
	7	令和8年度 岩見沢市水道事業予定貸借対照表	水 15
	8	令和7年度 岩見沢市水道事業予定損益計算書	水 17
	9	令和7年度 岩見沢市水道事業予定貸借対照表	水 18
	10	注 記	水 20
	11	令和8年度 岩見沢市水道事業会計予算実施計画説明書	水 22
	12	参考附表 令和8年度 主要事業調	水 34
(下 水 道 事 業 会 計)	1	令和8年度 岩見沢市下水道事業会計予算	下水 1
	2	令和8年度 岩見沢市下水道事業会計予算実施計画	下水 3
	3	令和8年度 岩見沢市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	下水 8
	4	令和8年度 給与費明細書	下水 9
	5	債務負担行為に関する調書	下水 14
	6	令和8年度 岩見沢市下水道事業予定損益計算書	下水 15
	7	令和8年度 岩見沢市下水道事業予定貸借対照表	下水 17
	8	令和7年度 岩見沢市下水道事業予定損益計算書	下水 19
	10	令和7年度 岩見沢市下水道事業予定貸借対照表	下水 21
	11	注 記	下水 23
	12	令和8年度 岩見沢市下水道事業会計予算実施計画説明書	下水 26
	13	参考附表 令和8年度 主要事業調	下水 39

病院事業会計

令和 8 年度 岩見沢市病院事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和8年度岩見沢市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	490 床	
(2) 年 間 患 者 数	入院 154,944 人	外来 262,629 人
(3) 一日平均患者数	入院 425 人	外来 1,090 人
(4) 主な建設改良事業	新市立総合病院建設事業及び医療機械器具等整備事業	

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。なお、特別損失中の固定資産除却費の財源にあてるため企業債28,200千円を借り入れる。

収 入		
第 1 款	病 院 事 業 収 益	18,036,000 千円
第 1 項	総 合 病 院 医 業 収 益	14,307,053 千円
第 2 項	栗 沢 病 院 医 業 収 益	881,562 千円
第 3 項	医 業 外 収 益	2,307,597 千円
第 4 項	高 等 看 護 学 院 収 益	156,586 千円
第 5 項	市 民 健 康 セ ン タ ー 収 益	354,705 千円
第 6 項	特 別 利 益	28,497 千円
支 出		
第 1 款	病 院 事 業 費 用	18,486,000 千円
第 1 項	総 合 病 院 医 業 費 用	16,316,414 千円
第 2 項	栗 沢 病 院 医 業 費 用	1,069,725 千円
第 3 項	医 業 外 費 用	637,697 千円
第 4 項	高 等 看 護 学 院 費 用	156,586 千円
第 5 項	市 民 健 康 セ ン タ ー 費 用	236,953 千円
第 6 項	特 別 損 失	63,625 千円
第 7 項	予 備 費	5,000 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 328,000千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,207千円及び建設改良積立金 319,793千円で補てんするものとする。)

		収 入	
第 1 款	資 本 的 収 入		4,030,000 千円
第 1 項	企 業 債		3,483,000 千円
第 2 項	補 助 金 及 び 負 担 金		294,273 千円
第 3 項	他 会 計 負 担 金		251,861 千円
第 4 項	固 定 資 産 売 却 代 金		47 千円
第 5 項	修 学 資 金 貸 付 返 還 金		819 千円
		支 出	
第 1 款	資 本 的 支 出		4,358,000 千円
第 1 項	建 設 改 良 費		3,782,114 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金		503,026 千円
第 3 項	貸 付 金		71,860 千円
第 4 項	予 備 費		1,000 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
院 舎 等 警 備 ・ 管 理 業 務 委 託	令和9年度	126,381 千円
医 療 機 器 等 保 守 業 務 委 託	令和9年度	172,656 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
医 療 機 械 器 具 等 整 備 事 業	588,100 千円	普通貸借 又は 証券発行	5.2%以内 利率見直し方式で 借り入れる資金に 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	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還年限の短縮、若しくは繰上償還又は低利債への借換えをすることができる。
新 病 院 建 設 事 業	2,923,100 千円			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、2,920,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 8 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	8,259,569	千円
(2)交際費	350	千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 企業債利息その他経費支出のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、449,748千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、4,816,938千円と定める。

(重要な資産の取得)

第 11 条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

種 類	名 称	数 量
器 械 備 品	超 音 波 画 像 診 断 装 置	一 式

令和 8 年 3 月 2 日 提 出

岩見沢市長 松野 哲

令和8年度 岩見沢市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	18,036,000	
	1 総 合 病 院 医 業 収 益	14,307,053	
	1 入 院 収 益	7,047,875	入院診療収入
	2 外 来 収 益	7,195,155	外来診療収入
	3 そ の 他 医 業 収 益	64,023	特別室料差額収入、公衆衛生活動医療相談収入、文書料等
	2 栗 沢 病 院 医 業 収 益	881,562	
	1 入 院 収 益	673,209	入院診療収入
	2 外 来 収 益	182,970	外来診療収入
	3 そ の 他 医 業 収 益	25,383	特別室料差額収入、公衆衛生活動医療相談収入、文書料等
	3 医 業 外 収 益	2,307,597	
	1 受 取 利 息 配 当 金	2	預金利息
	2 補 助 金	590,418	国・道補助金
	3 他 会 計 補 助 金 及 び 負 担 金	1,361,242	一般会計補助金及び一般会計負担金
	4 患 者 外 給 食 収 益	5,333	職員給食収入
	5 長 期 前 受 金 戻 入	283,027	長期前受金収益化額
	6 そ の 他 医 業 外 収 益	67,575	雑収入

款	項	目	予 定 額	備 考
	4	高等看護学院収益	156,586	
		1 学 院 収 益	25,684	入学検定料、入学料及び授業料
		2 補助金及び負担金	126,897	一般会計負担金
		3 長期前受金戻入	3,960	長期前受金収益化額
		4 雑 収 益	45	雑収入
	5	市 民 健 康 セ ン タ ー 収 益	354,705	
		1 検 診 収 益	354,705	検診収入
	6	特 別 利 益	28,497	
		1 過年度損益修正益	100	
		2 その他特別利益	28,397	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	予 定 額	備 考
1	病 院 事 業 費 用	18,486,000	
	1 総 合 病 院 医 業 費 用	16,316,414	
	1 給 与 費	7,353,517	職員給与費
	2 材 料 費	5,410,781	診療及び給食材料費
	3 経 費	2,760,804	諸経費
	4 減 価 償 却 費	728,334	有形及び無形固定資産減価償却費
	5 資 産 減 耗 費	20,400	
	6 研 究 研 修 費	42,578	職員研修費
	2 栗 沢 病 院 医 業 費 用	1,069,725	
	1 給 与 費	601,778	職員給与費
	2 材 料 費	181,931	診療及び給食材料費
	3 経 費	255,303	諸経費
	4 減 価 償 却 費	28,941	有形固定資産減価償却費
	5 資 産 減 耗 費	10	
	6 研 究 研 修 費	1,762	職員研修費
	3 医 業 外 費 用	637,697	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	135,381	企業債及び一時借入金利息
	2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	55,295	
	3 患 者 外 給 食 材 料 費	1,337	

款	項	目	予 定 額	備 考
		4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	14,283	
		5 雑 損 失	431,401	
	4	高等看護学院費用	156,586	
		1 給 与 費	95,983	職員給与費
		2 経 費	45,885	諸経費
		3 減 価 償 却 費	14,718	有形固定資産減価償却費
	5	市 民 健 康 セ ン タ ー 費 用	236,953	
		1 給 与 費	128,118	職員給与費
		2 材 料 費	32,821	検診材料費
		3 経 費	65,148	諸経費
		4 減 価 償 却 費	10,866	有形固定資産減価償却費
	6	特 別 損 失	63,625	
		1 固 定 資 産 売 却 損	1,000	
		2 修 学 資 金 返 還 免 除	5,430	
		3 過 年 度 損 益 修 正 損	100	
		4 固 定 資 産 除 却 損	56,595	
		5 そ の 他 特 別 損 失	500	
	7	予 備 費	5,000	
		1 予 備 費	5,000	

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	4,030,000	
	1 企 業 債	3,483,000	
	1 企 業 債	3,483,000	新病院建設事業債、医療機械器具等整備事業債
	2 補 助 金 及 び 負 担 金	294,273	
	1 補 助 金 及 び 負 担 金	294,273	
	3 他 会 計 負 担 金	251,861	
	1 他 会 計 負 担 金	251,861	
	4 固 定 資 産 売 却 代 金	47	
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	47	
	5 修 学 資 金 貸 付 返 還 金	819	
	1 修 学 資 金 貸 付 返 還 金	819	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出		4,358,000	
	1	建 設 改 良 費	3,782,114	
		1 新 病 院 建 設 費	3,189,225	新病院建設工事等
		2 有 形 固 定 資 産 購 入 費	592,889	医療機械器具、診療用備品及び施設用備品等購入費
	2	企 業 債 償 還 金	503,026	
		1 企 業 債 償 還 金	503,026	企業債元金償還金
	3	貸 付 金	71,860	
		1 長 期 貸 付 金	71,860	看護学生等修学資金貸付金
	4	予 備 費	1,000	
		1 予 備 費	1,000	

令和8年度 岩見沢市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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	468,895
減価償却費	782,859
修学資金返還免除	5,430
長期前払消費税償却	55,295
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 38
退職給付引当金の増減額(△は減少)	121,002
賞与引当金の増減額(△は減少)	102,334
長期前受金戻入額	△ 286,987
受取利息及び受取配当金	△ 2
支払利息及び企業債取扱諸費	135,381
固定資産売却損	1,000
固定資産除却額	20,410
破産更生債権等の増減額(△は増加)	38
未収金の増減額(△は増加)	△ 750,938
未払金の増減額(△は減少)	319,224
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1
小 計	36,112
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 135,381
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,267

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 3,771,211
固定資産の売却による収入	43
補助金による収入	294,273
一般会計負担金による収入	251,861
修学資金貸付金の貸付による支出	△ 71,860
修学資金貸付金の回収による収入	819
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,296,075

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	1,400,000
一時借入金の返済による支出	△ 900,000
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	3,483,000
その他の企業債による収入	28,200
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 503,026
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,508,174

資金増加額(又は減少額)	112,832
資金期首残高	267,168
資金期末残高	380,000

令和8年度 給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法福利定費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(223) 727	666,113	3,142,606	3,191,307	7,000,026	1,259,507	8,259,533
前年度		(222) 603	623,687	2,510,741	2,524,588	5,659,016	1,033,340	6,692,356
比較		(1) 124	42,426	631,865	666,719	1,341,010	226,167	1,567,177

区分	扶養手当	地域手当	住居手当	寒冷地手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	管理職手当	合計 (千円)
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本年度	71,316	36,238	94,828	66,369	1,563,496	169,187	55,380	
前年度	58,602	32,207	79,403	56,963	1,215,508	165,769	49,740	
比較	12,714	4,031	15,425	9,406	347,988	3,418	5,640	

区分	特殊勤務手当	宿日直当	通勤手当	夜間勤務手当	児童手当	退給付職費	合計 (千円)
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本年度	565,175	24,282	38,564	65,214	60,900	380,358	3,191,307
前年度	502,394	24,364	32,772	49,484	51,640	205,742	2,524,588
比較	62,781	△82	5,792	15,730	9,260	174,616	666,719

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法福利定費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		() 727		3,142,606	2,997,772	6,140,378	1,111,265	7,251,643
前年度		() 603		2,510,741	2,339,691	4,850,432	889,447	5,739,879
比較		() 124		631,865	658,081	1,289,946	221,818	1,511,764

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	寒 冷 地 当 手 (千円)	期 末 勤 勉 当 手 (千円)	時 間 外 管 理 職 勤 務 手 当 手 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	71,316	36,238	94,828	66,369	1,369,961	169,187	55,380
	前 年 度	58,602	32,207	79,403	56,963	1,030,611	165,769	49,740
	比 較	12,714	4,031	15,425	9,406	339,350	3,418	5,640
区 分	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 当 手 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 当 手 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 給 付 職 費 (千円)	合 計 (千円)	
本 年 度	565,175	24,282	38,564	65,214	60,900	380,358	2,997,772	
前 年 度	502,394	24,364	32,772	49,484	51,640	205,742	2,339,691	
比 較	62,781	△82	5,792	15,730	9,260	174,616	658,081	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度		(223)	666,113		193,535	859,648	148,242	1,007,890
前 年 度		(222)	623,687		184,897	808,584	143,893	952,477
比 較		(1)	42,426		8,638	51,064	4,349	55,413

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	寒 冷 地 当 手 (千円)	期 末 勤 勉 当 手 (千円)	時 間 外 管 理 職 勤 務 手 当 手 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度					193,535		
	前 年 度					184,897		
	比 較					8,638		
区 分	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 当 手 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 当 手 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 給 付 職 費 (千円)	合 計 (千円)	
本 年 度							193,535	
前 年 度							184,897	
比 較							8,638	

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考	
給料	631,865	給与改定に伴う増減分	73,242		
		昇給に伴う増加分	15,548		
		その他の増減分	543,075	統合に伴う職員数の増 職員の変動等	552,836 △ 9,761
手当	666,719	制度改正に伴う増減分	25,889	期末勤勉手当 通勤手当	25,059 830
		その他の増減分	640,830	退職給付費 統合に伴う職員数の増 職員の変動等	139,069 304,253 197,508

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 職 (医療職(一))	医 療 技 術 職 (医療職(二))	看 護 職 (医療職(三))	准 看 護 職 (医療職(三))	事 務 職・労 務 職 (行政職)
令和8年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	604,796	340,081	333,674	358,333	344,637
	平均給与月額 (円)	1,274,745	422,025	425,173	462,116	401,643
	平均年齢	45歳2月	40歳1月	38歳2月	54歳10月	45歳5月
令和7年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	606,755	310,119	320,574	342,050	323,601
	平均給与月額 (円)	1,314,462	405,749	415,000	447,946	378,163
	平均年齢	45歳6月	37歳8月	37歳8月	53歳4月	43歳1月

(2) 初任給

区 分		医 師 職 (円)	医 療 技 術 職 (円)	看 護 職 (円)	准 看 護 職 (円)	事 務 職 (円)
令和8年4月1日 現在	高校卒				221,700	200,300
	短大卒		232,900	263,400		
	大学卒	405,200	239,800	266,900		232,000
国の制度	高校卒				221,700	200,300
	短大卒		232,900	263,400		
	大学卒	402,500	239,800	266,900		232,000

(3) 級別職員数

区 分	医 師 職			医 療 技 術 職			看 護 職			准 看 護 職			事 務 職・労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令 和 8 年 4 月 1 日 在 現	3級	() 51	() 83.6	7級	() 1	() 0.7	7級	() 1	() 0.2	7級	() ()	() ()	6級	() 2	() 3.3
	2級	() 8	() 13.1	6級	() 9	() 6.0	6級	() 8	() 1.8	6級	() ()	() ()	5級	() 9	() 14.8
	1級	() 2	() 3.3	5級	() 33	() 22.0	5級	() 57	() 12.8	5級	() ()	() ()	4級	() 15	() 24.6
				4級	() 18	() 12.0	4級	() 132	() 29.6	4級	() 7	() 77.8	3級	() 21	() 34.4
				3級	() 36	() 24.0	3級	() 182	() 40.8	3級	() 2	() 22.2	2級	() 13	() 21.3
				2級	() 53	() 35.3	2級	() 66	() 14.8	2級	() ()	() ()	1級	() 1	() 1.6
				1級	() 0	() 0.0	1級	() ()	() ()	1級	() ()	() ()			
	計	() 61	() 100.0	計	() 150	() 100.0	計	() 446	() 100.0	計	() 9	() 100.0	計	() 61	() 100.0
令 和 7 年 4 月 1 日 在 現	3級	() 44	() 81.5	7級	() 1	() 0.9	7級	() 1	() 0.3	7級	() ()	() ()	6級	() 1	() 1.8
	2級	() 4	() 7.4	6級	() 5	() 4.3	6級	() 9	() 2.4	6級	() ()	() ()	5級	() 11	() 19.6
	1級	() 6	() 11.1	5級	() 19	() 16.2	5級	() 50	() 13.6	5級	() ()	() ()	4級	() 10	() 17.9
				4級	() 11	() 9.4	4級	() 103	() 28.0	4級	() 6	() 75.0	3級	() 19	() 33.9
				3級	() 28	() 23.9	3級	() 112	() 30.4	3級	() 2	() 25.0	2級	() 12	() 21.4
				2級	() 52	() 44.4	2級	() 93	() 25.3	2級	() ()	() ()	1級	() 3	() 5.4
				1級	() 1	() 0.9	1級	() ()	() ()	1級	() ()	() ()			
	計	() 54	() 100.0	計	() 117	() 100.0	計	() 368	() 100.0	計	() 8	() 100.0	計	() 56	() 100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	3 級	2 級	1 級				
医 師 職	名誉院長 院長 副院長 学院長 医務局長 診療部長 医長	医員	医員				
区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
医 療 技 術 職	薬剤部長 医療技術部長	薬剤長 薬剤科長 技師長 主幹 センター長	主任	4級技師	3級技師	2級技師	1級技師
区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
看 護 職 准 看 護 職	看護部長 看護部次長 副学院長	看護科長 室長 教務主任	看護師長 看護師主任 副室長 副教務主任 副センター長	上級技師 専任教員	3級技師 専任教員	2級技師 専任教員	1級技師
区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級	
事 務 職 労 務 職	部長 次長	課長 室長 主幹 事務長	係長 主査 主任	上級主事 上級技師 上級業務主事 上級業務技師	2級主事 2級技師 2級業務主事 2級業務技師	1級主事 1級技師 1級業務主事 1級業務技師	

(4) 昇給

区 分		合 計	医 師 職	医 療 技 術 職	看 護 職	准 看 護 職	事 務 職 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	727	61	150	446	9	61	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	607	44	123	392	2	46	
	号 俸 数 別 内 訳	2号俸 (人)						
		4号俸 (人)	436	44	86	272	1	33
		6号俸 (人)	171		37	120	1	13
		8号俸 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)		83.5	72.1	82.0	87.9	22.2	75.4	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	603	54	117	368	8	56	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	526	38	99	339	2	48	
	号 俸 数 別 内 訳	2号俸 (人)						
		4号俸 (人)	380	38	71	236	1	34
		6号俸 (人)	146		28	103	1	14
		8号俸 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)		87.2	70.4	84.6	92.1	25.0	85.7	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師 職	医 療 技 術 職	看 護 職	准 看 護 職	事 務 職 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	18.0	80.7	2.5	10.4	10.4	0.1
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 8 年 4 月 1 日 現 在) (%)	82.8	100.0	61.3	97.8	100.0	6.6
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	78,235	489,905	13,890	35,724	37,323	6,000
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	診 療 手 当、夜 間 看 護 手 当、緊 急 呼 出 手 当、宿 日 直 手 当、処 遇 改 善 手 当					

(6) 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	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
国 の 制 度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

(7) 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	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 別 措 置 (2%~20%加算)	
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定 年 前 早 期 退 職 特 別 措 置 (3%~45%加算)	

(8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	異	借 家 : 国 と 一 部 異 なる
通 勤 手 当	同 ・ 異	自 家 用 車 等 使 用 者 : 国 と 同 じ 交 通 機 関 等 利 用 者 : 国 と 一 部 異 なる

継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前々年度未 までの支払 義務発生額	前年度未 までの支払 義務発生 (見込)額	当該年度 支払義務 発生予定額	当該年度未 までの支払 義務発生 予定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	以降 の義務進 捗額	継続費の総 額に対する 率	
			年度	年割額	左の財源内訳									
					国道 支出金	企業債								その他
1 資本的 支出	1 建設 改良費	新病院 整備事業	令和 7	千円 1,899,000	千円 87,737	千円 1,811,000	千円 263	千円	千円 1,899,000	千円	千円	千円	% 4.9	
			令和 8	3,609,000	294,273	3,314,700	27			3,609,000	3,609,000			9.3
			令和 9	18,210,000	1,502,126	16,567,700	140,174					18,210,000		47.1
			令和 10	14,982,000	1,163,111	13,818,300	589					14,982,000		38.7
			計	38,700,000	3,047,247	35,511,700	141,053			1,899,000	3,609,000	5,508,000	33,192,000	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの		当該年度以降の		左 の 財 源 内 訳		
		支払義務発生(見込)額	支払義務発生予定額	支払義務発生(見込)額	支払義務発生予定額	国道支出金	企業債	その他
		期 間	金 額	期 間	金 額			
院 舎 等 警 備 ・ 管 理 業 務 委 託	千円 114,391	年度	千円	年度	千円 R8 114,391	千円	千円	千円 114,391
院 舎 等 警 備 ・ 管 理 業 務 委 託	126,381			R9	126,381			126,381
医 療 機 器 等 保 守 業 務 委 託	165,507			R8	165,507			165,507
医 療 機 器 等 保 守 業 務 委 託	172,656			R9	172,656			172,656
合 計	578,935				578,935			578,935

令和8年度 岩見沢市病院事業予定損益計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

1	総合病院	医業	収益		
	(1)	入院	収益	7,047,480	
	(2)	外来	収益	7,192,551	
	(3)	その他	医業収益	<u>58,220</u>	14,298,251
2	栗沢病院	医業	収益		
	(1)	入院	収益	673,063	
	(2)	外来	収益	182,715	
	(3)	その他	医業収益	<u>23,076</u>	878,854
3	総合病院	医業	費用		
	(1)	給与	費	7,350,463	
	(2)	材料	費	5,306,635	
	(3)	経	費	2,554,638	
	(4)	減価償却	費	728,334	
	(5)	資産減耗	費	20,400	
	(6)	研究研修	費	<u>38,707</u>	15,999,177
4	栗沢病院	医業	費用		
	(1)	給与	費	601,482	
	(2)	材料	費	176,135	
	(3)	経	費	234,528	
	(4)	減価償却	費	28,941	
	(5)	資産減耗	費	10	
	(6)	研究研修	費	<u>1,602</u>	<u>1,042,698</u>
		医業	損失		1,864,770
5	医業	外	収益		
	(1)	受取利息	配当金	2	
	(2)	補助	金	590,418	
	(3)	他会計補助金	及び負担金	1,361,242	
	(4)	患者外給食	収益	4,849	
	(5)	長期前受	金戻入	283,027	
	(6)	その他	医業外収益	<u>69,856</u>	2,309,394

6	高等看護学院収益			
	(1) 学院収益	25,684		
	(2) 補助金及び負担金	126,897		
	(3) 長期前受金戻入	3,960		
	(4) 雑収益	<u>41</u>	156,582	
7	市民健康センター収益			
	(1) 検診収益	<u>322,459</u>	322,459	
8	医療外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	135,381		
	(2) 長期前払消費税償却	55,295		
	(3) 患者外給食材料費	1,215		
	(4) 雑損失	<u>782,578</u>	974,469	
9	高等看護学院費用			
	(1) 給与費	95,948		
	(2) 経費	42,658		
	(3) 減価償却費	<u>14,718</u>	153,324	
10	市民健康センター費用			
	(1) 給与費	128,046		
	(2) 材料費	29,837		
	(3) 経費	61,035		
	(4) 減価償却費	<u>10,866</u>	<u>229,784</u>	<u>1,430,858</u>
	経常損失			433,912
11	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	100		
	(2) その他特別利益	<u>28,397</u>	28,497	
12	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1,000		
	(2) 修学資金返還免除	5,430		
	(3) 過年度損益修正損	100		
	(4) 固定資産除却損	51,450		
	(5) その他特別損失	<u>500</u>	<u>58,480</u>	<u>△29,983</u>
13	予備費			
	(1) 予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>△5,000</u>
	当年度純損失			468,895
	前年度繰越欠損金			6,558,104
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>319,793</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>6,707,206</u></u>

令和8年度 岩見沢市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	567,847	
	ロ 建 物	10,265,525	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,528,411</u>	1,737,114
	ハ 構 築 物	171,122	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 160,846</u>	10,276
	ニ 器 械 備 品	10,055,630	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,931,699</u>	3,123,931
	ホ 車 両	22,799	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,255</u>	544
	ヘ その他有形固定資産	9,568	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 825</u>	8,743
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>5,446,522</u>	
	有形固定資産合計		10,894,977
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権	5,523	
	ロ 水 道 加 入 金	<u>36</u>	
	無形固定資産合計		5,559
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 長 期 貸 付 金	236,399	
	ロ 破 産 更 生 債 権 等	383	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 383</u>	-
	ハ 長 期 前 払 消 費 税	<u>673,226</u>	
	投資その他の資産合計		<u>909,625</u>
	固定資産合計		11,810,161
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		380,000
	(2) 未 収 金	2,621,736	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 372</u>	2,621,364
	(3) 貯 蔵 品		34,669
	(4) 釣 銭 資 金		<u>500</u>
	流動資産合計		3,036,533
	資 産 合 計		<u><u>14,846,694</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	8,386,647		
	ロ その他の企業債	<u>28,200</u>		
	企業債合計		8,414,847	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>2,554,203</u>		
	引当金合計		<u>2,554,203</u>	
	固定負債合計			10,969,050
4	流動負債			
(1)	一時借入金		<u>1,400,000</u>	
(2)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>503,025</u>		
	企業債合計		503,025	
(3)	未払金		784,087	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	<u>505,810</u>		
	引当金合計		505,810	
(5)	預り金		<u>48,812</u>	
	流動負債合計			3,241,734
5	繰延収益			
(1)	長期前受金額		2,645,769	
(2)	収益化累計額		<u>△ 1,383,906</u>	
	繰延収益合計			<u>1,261,863</u>
	負債合計			<u>15,472,647</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金		105,301	
	ロ 出資金		2,213,955	
	ハ 組入資本金		<u>2,690,841</u>	
	資本金合計			5,010,097
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 道補助金	109		
	ロ 受贈財産評価額	100,173		
	ハ その他資本剰余金	<u>32,277</u>		
	資本剰余金合計		132,559	
(2)	利益剰余金			
	イ 建設改良積立金	929,625		
	ロ 福利施設積立金	8,972		
	ハ 当年度未処理欠損金	<u>6,707,206</u>		
	利益剰余金合計		<u>△ 5,768,609</u>	
	剰余金合計			<u>△ 5,636,050</u>
	資本合計			<u>△ 625,953</u>
	負債資本合計			<u>14,846,694</u>

令和7年度 岩見沢市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	総合病院	医業	収益		
	(1)	入院	収益	5,167,808	
	(2)	外来	収益	5,031,594	
	(3)	その他	医業	<u>40,756</u>	10,240,158
2	栗沢病院	医業	収益		
	(1)	入院	収益	613,926	
	(2)	外来	収益	137,764	
	(3)	その他	医業	<u>19,749</u>	771,439
3	総合病院	医業	費用		
	(1)	給与	費	5,701,357	
	(2)	材料	費	3,774,671	
	(3)	経	費	2,210,715	
	(4)	減価償却	費	437,459	
	(5)	資産減耗	費	4,297	
	(6)	研究研修	費	<u>31,922</u>	12,160,421
4	栗沢病院	医業	費用		
	(1)	給与	費	572,705	
	(2)	材料	費	172,101	
	(3)	経	費	202,227	
	(4)	減価償却	費	28,113	
	(5)	資産減耗	費	10	
	(6)	研究研修	費	<u>1,667</u>	<u>976,823</u>
		医業	損失		2,125,647
5	医業	外	収益		
	(1)	受取利息	配当金	2	
	(2)	補助	金	20,788	
	(3)	他会計	補助金及び負担金	1,172,965	
	(4)	患者	外給食	収益	4,406
	(5)	長期	前受金戻入	239,173	
	(6)	その他	医業外	<u>68,468</u>	1,505,802

6	高等看護学院収益			
	(1) 学院収益	23,690		
	(2) 補助金及び負担金	123,715		
	(3) 長期前受金戻入	3,960		
	(4) 雑収益	<u>41</u>	151,406	
7	市民健康センター収益			
	(1) 検診収益	<u>164,892</u>	164,892	
8	医療外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	40,727		
	(2) 患者外給食材料費	1,361		
	(3) 雑損失	594,379		
	(4) 長期前払消費税償却	<u>11,784</u>	648,251	
9	高等看護学院費用			
	(1) 給与費	95,880		
	(2) 経費	34,022		
	(3) 減価償却費	15,202	145,104	
10	市民健康センター費用			
	(1) 給与費	66,880		
	(2) 材料費	23,880		
	(3) 経費	42,366		
	(4) 減価償却費	<u>11,657</u>	<u>144,783</u>	<u>883,962</u>
	経常損失			1,241,685
11	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0		
	(2) その他特別利益	<u>0</u>	0	
12	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1,000		
	(2) 修学資金返還免除	22,320		
	(3) 過年度損益修正損	0		
	(4) その他特別損失	<u>0</u>	<u>23,320</u>	<u>△23,320</u>
13	予備費			
	(1) 予備費	<u>5,000</u>	<u>5,000</u>	<u>△5,000</u>
	当年度純損失			1,270,005
	前年度繰越欠損金			5,288,099
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>183,031</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>6,375,073</u></u>

令和7年度 岩見沢市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	567,847	
	ロ 建 物	10,265,525	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,367,983</u>	1,897,542
	ハ 構 築 物	171,122	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 160,625</u>	10,497
	ニ 器 械 備 品	9,557,389	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,329,911</u>	3,227,478
	ホ 車 両	22,799	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,255</u>	544
	ヘ その他有形固定資産	9,568	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 825</u>	8,743
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>2,539,953</u>	
	有形固定資産合計		8,252,604
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権	5,523	
	ロ 水 道 加 入 金	<u>48</u>	
	無形固定資産合計		5,571
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 長 期 貸 付 金	170,788	
	ロ 破 産 更 生 債 権 等	421	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 421</u>	-
	ハ 長 期 前 払 消 費 税	<u>403,983</u>	
	投資その他の資産合計		<u>574,771</u>
	固定資産合計		8,832,946
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		267,168
	(2) 未 収 金	1,870,798	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 372</u>	1,870,426
	(3) 貯 蔵 品		34,668
	(4) 釣 銭 資 金		<u>500</u>
	流動資産合計		2,172,762
	資 産 合 計		<u><u>11,005,708</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	<u>5,406,673</u>	
	企業債合計		5,406,673
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	<u>2,433,201</u>	
	引当金合計		<u>2,433,201</u>
	固定負債合計		7,839,874
4	流動負債		
(1)	一時借入金		<u>900,000</u>
(2)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>503,025</u>	
	企業債合計		503,025
(3)	未払金		464,863
(4)	引当金		
	イ 賞与引当金	<u>403,476</u>	
	引当金合計		403,476
(5)	預り金		<u>48,812</u>
	流動負債合計		2,320,176
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		2,099,635
(2)	収益化累計額		<u>△ 1,096,919</u>
	繰延収益合計		<u>1,002,716</u>
	負債合計		<u>11,162,766</u>

資本の部

6	資本金		
(1)	資本		
	イ 固有資本金		105,301
	ロ 出資金		2,213,955
	ハ 組入資本金		<u>2,507,810</u>
	資本金合計		4,827,066
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 道補助金	109	
	ロ 受贈財産評価額	100,173	
	ハ その他資本剰余金	<u>32,277</u>	
	資本剰余金合計		132,559
(2)	利益剰余金		
	イ 建設改良積立金	1,249,418	
	ロ 福利施設積立金	8,972	
	ハ 当年度未処理欠損金	<u>6,375,073</u>	
	利益剰余金合計		<u>△ 5,116,683</u>
	剰余金合計		<u>△ 4,984,124</u>
	資本合計		<u>△ 157,058</u>
	負債資本合計		<u>11,005,708</u>

注 記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 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 先入先出法による原価法によっている。

（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）

(3) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	15年～60年
構築物	10年～40年
器械備品	4年～15年
車両	4年～6年
その他	10年～20年

ロ 無形固定資産

定額法

(4) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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、「岩見沢市病院事業職員の退職手当支給に関する実施要領」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

ハ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月～3月までの4か月分）を計上している。

(5) 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ている。

2 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

イ 報告セグメントの決定方法

岩見沢市病院事業は、総合病院事業、栗沢病院事業の2事業を運営しており、各事業ごとに運営方針を決定していることから、この2つを報告セグメントとする。

ロ 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
総合病院事業	一般外来・入院業務、救急医療業務、保健衛生業務、看護師養成業務
栗沢病院事業	一般外来業務、療養入院業務、救急医療業務

(2) 各報告セグメントの営業収益等

イ 令和7年度予定（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

（単位：千円）

	総合病院事業	栗沢病院事業	合計
医業収益	10,240,158	771,439	11,011,597
医業費用	12,160,421	976,823	13,137,244
医業損益	△ 1,920,263	△ 205,384	△ 2,125,647
経常損益	△ 1,220,898	△ 20,787	△ 1,241,685
セグメント資産	11,419,047	△ 413,339	11,005,708
セグメント負債	10,736,099	426,667	11,162,766
その他の項目			
他会計繰入金	1,082,140	214,540	1,296,680
減価償却費	464,318	28,113	492,431
特別利益	0	0	0
特別損失	23,320	0	23,320
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	3,341,863	17,123	3,358,986

(注) 地方公営企業法第17条の2第1項第1号に定める経費として、看護師養成所の運営に関する経費145,104千円、また保健衛生行政事務に要する経費144,783千円（いずれも総合病院事業のみ）が含まれている。

ロ 令和8年度予定（令和8年4月1日～令和9年3月31日）

（単位：千円）

	総合病院事業	栗沢病院事業	合計
医業収益	14,298,251	878,854	15,177,105
医業費用	15,999,177	1,042,698	17,041,875
医業損益	△ 1,700,926	△ 163,844	△ 1,864,770
経常損益	△ 487,742	53,830	△ 433,912
セグメント資産	15,180,920	△ 334,226	14,846,694
セグメント負債	15,020,697	451,950	15,472,647
その他の項目			
他会計繰入金	1,504,510	235,490	1,740,000
減価償却費	753,918	28,941	782,859
特別利益	28,497	0	28,497
特別損失	58,480	0	58,480
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	3,412,346	34,327	3,446,673

(注) 地方公営企業法第17条の2第1項第1号に定める経費として、看護師養成所の運営に関する経費153,324千円、また保健衛生行政事務に要する経費229,784千円（いずれも総合病院事業のみ）が含まれている。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。但し、リース料総額が3,000千円未満の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。

4 その他

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 令和7年度予定（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

当事業年度において、退職手当として69,393千円を支給するため、退職給付引当金を69,393千円使用する予定である。

ロ 令和8年度予定（令和8年4月1日～令和9年3月31日）

当事業年度において、退職手当として259,356千円を支給するため、退職給付引当金を259,356千円使用する予定である。

(2) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 令和7年度予定（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

当事業年度において、372千円を不納欠損するため、貸倒引当金372千円を使用する予定である。

ロ 令和8年度予定（令和8年4月1日～令和9年3月31日）

当事業年度において、383千円を不納欠損するため、貸倒引当金383千円を使用する予定である。

(3) 賞与引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 令和7年度予定（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当として1,240,238千円を支給するため、賞与引当金387,103千円を使用する予定である。

ロ 令和8年度予定（令和8年4月1日～令和9年3月31日）

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当として1,565,536千円を支給するため、賞与引当金403,476千円を使用する予定である。

令和8年度

岩見沢市病院事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	節	予 定 額	備 考
1	病 院 事 業 収 益		18,036,000	
	1	総 合 病 院 医 業 収 益	14,307,053	
		1	入 院 収 益	7,047,875
		(1)	入 院 収 益	7,047,875 患者一日平均 344.5人 延 125,744 人 一日一人平均収入 56,049 円 収入額 7,047,875
		2	外 来 収 益	7,195,155
		(1)	外 来 収 益	7,195,155 患者一日平均 1,029.7人 延 248,169 人 一日一人平均収入 28,993 円 収入額 7,195,155
		3	そ の 他 医 業 収 益	64,023
		(1)	室 料 差 額 収 益	1,690 延患者数 485 人 一人平均収入 3,486 円 収入額 1,690
		(2)	公 衆 衛 生 活 動 医 療 相 談 収 益	23,197 各種団体健康診断等延利用者数 4,577 人 一人平均収入 5,068 円 収入額 23,197
		(3)	そ の 他 医 業 収 益	39,136 公費等医療費請求手数料 1,273 文書料等 37,700 紙おむつ使用料等 163
	2	栗 沢 病 院 医 業 収 益	881,562	
		1	入 院 収 益	673,209
		(1)	入 院 収 益	673,209 患者一日平均 80.0人 延 29,200 人 一日一人平均収入 23,055 円 収入額 673,209
		2	外 来 収 益	182,970
		(1)	外 来 収 益	182,970 患者一日平均 60.0人 延 14,460 人 一日一人平均収入 12,654 円 収入額 182,970

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		3 その他医業収益		25,383	
		(1) 室料差額収益		641	延患者数 1,210 人 一人平均収入 530 円 収入額 641
		(2) 公衆衛生活動 医療相談収益		16,491	各種団体健康診断等延利用者数 1,691 人 一人平均収入 6,903 円 収入額 11,673 受託健診収益 4,818
		(3) その他医業収益		8,251	文書料等 1,254 紙おむつ使用料 6,997
		3 医 業 外 収 益		2,307,597	
		1 受取利息配当金		2	
		(1) 預 金 利 息		2	
		2 補 助 金		590,418	
		(1) 補 助 金		590,418	感染症指定医療機関運営事業費補助金 4,300 産科医等確保支援事業費補助金 509 医師臨床研修費等補助金 4,504 新人看護職員研修支援事業費補助金 960 院内保育園運営事業費補助金 1,538 病床数適正化支援事業費給付金 233,928 病床機能再編支援事業費給付金 344,679
		3 他会計補助金 及び負担金		1,361,242	
		(1) 一般会計補助金		449,748	病院事業補助金
		(2) 一般会計負担金		911,494	二次救急病院運営負担金、不採算地区病院経費 負担金等
		4 患者外給食収益		5,333	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(1) 患者外給食収益	5,333	職員給食収入
		5 長期前受金戻入		283,027	
			(1) 長期前受金戻入	283,027	
		6 その他医業外収益		67,575	
			(1) 不用品売却収益	215	
			(2) そ の 他 医 業 外 収 益	67,360	職員住宅貸家料 1,440 施設貸付料 7,868 私用電話料 17 救急指定病院交付金 5,339 院内保育園保育料及び負担金 9,358 その他雑収入 43,338
		4 高等看護学院収益		156,586	
		1 学 院 収 益		25,684	
			(1) 入 学 検 定 料	1,305	入学検定料 87 人
			(2) 入 学 料	1,450	入学料 40 人
			(3) 授 業 料	22,929	1年生 40 人 7,876 2年生 40 人 7,987 3年生 35 人 7,066
		2 補助金及び負担金		126,897	
			(1) 一般会計負担金	126,897	高等看護学院運営負担金
		3 長期前受金戻入		3,960	
			(1) 長期前受金戻入	3,960	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		4 雑 収 益		45	
		(1) 雑 収 益		45	施設貸付料 7 電気使用料 38
		5 市民健康センター収益		354,705	
		1 検 診 収 益		354,705	
		(1) 検 診 収 益		354,705	人間ドック延利用者数 4,984 人 一人平均収入 40,618 円 収入額 202,439 各種団体健康診断等延利用者数 8,551 人 一人平均収入 13,801 円 収入額 118,012 個人健康診断延利用者数 3,972 人 一人平均収入 4,588 円 収入額 18,224 特殊検診延利用者数 1,724 人 一人平均収入 9,298 円 収入額 16,030
		6 特 別 利 益		28,497	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益		100	
		2 そ の 他 特 別 利 益		28,397	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		1 病 院 事 業 費 用		18,486,000	
		1 総 合 病 院 医 業 費 用		16,316,414	
		1 給 与 費		7,353,517	
			(1) 給 料	2,814,323	654人
			医 師 給	431,811	60人
			看 護 師 給	1,622,646	407人(看護師及び准看護師)
			医 療 技 術 員 給	561,660	139人
			事 務 員 給	170,706	41人
			労 務 員 給	27,500	7人
			(2) 手 当	2,164,193	
			医 師 手 当	621,630	
			看 護 師 手 当	966,125	
			医 療 技 術 員 手 当	327,003	
			事 務 員 手 当	82,846	
			労 務 員 手 当	9,454	
			会 計 年 度 任 用 職 員 手 当	157,135	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(4) 報 酬	529,049	倫理委員会等委員報酬 36 会計年度任用職員報酬 529,013
			(5) 法 定 福 利 費	1,038,370	都市共済組合負担金 959,155 災害補償基金負担金 5,283 社会保険料 60,623 雇用保険料 10,421 労働災害保険料 2,888
			(6) 退 職 給 付 費	344,811	
			(7) 賞 与 引 当 金 繰 入 額	462,771	
		2 材 料 費		5,410,781	
			(8) 薬 品 費	4,013,600	投薬注射薬品費 3,903,600 血液代 110,000
			(9) 診 療 材 料 費	1,363,220	一般消耗材料費 780,169 放射線材料費 31,870 臨床検査材料費 223,792 衛生材料費 177,600 人工透析用材料費 149,789
			(10) 給 食 材 料 費	24,782	患者給食材料費
			(11) 医 療 消 耗 備 品 費	9,179	診療用備品費 5,465 病室用備品費 3,714
		3 経 費		2,760,804	
			(12) 厚 生 福 利 費	10,497	福利厚生事業交付金 1,686 職員健康診断費 8,811
			(13) 報 償 費	451,149	応援出張医師報償等
			(14) 旅 費 交 通 費	32,364	普通旅費 4,192 移転旅費 9,400 費用弁償 18,772
			(15) 職 員 被 服 費	4,042	診察衣等購入費

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(16) 消 耗 品 費	72,309	文具費 18,766 消耗器材費 52,416 新聞、雑誌及び法規追録代 1,127
			(17) 消 耗 備 品 費	7,190	
			(18) 光 熱 水 費	185,328	電気料 136,372 上下水道料 45,429 ガス代 3,527
			(19) 燃 料 費	103,897	ガソリン代 377 軽油代 98 灯油代 329 重油代 103,043 プロパンガス代 50
			(20) 食 糧 費	309	
			(21) 印 刷 製 本 費	7,922	診療用諸用紙印刷代 6,738 事務用諸用紙印刷代 1,184
			(22) 修 繕 費	114,841	建物修理代 11,062 機械設備修理代 103,635 自動車修理代 144
			(23) 保 険 料	11,704	火災保険料 329 病院賠償責任保険料 8,854 自動車損害賠償責任保険料 70 産科医療補償制度保険料 2,448 ボランティア保険料 3
			(24) 賃 借 料	193,068	寝具借上料 18,601 新生児衣料等借上料 506 白衣借上料 39,939 土地借上料 14,338 自動車借上料 4,488 システム等借上料 14,502 医療機器借上料 69,319 その他借上料 31,375
			(25) 通 信 運 搬 費	10,066	電話料 7,031 郵便料 2,905 検査物等運搬料 130
			(26) 委 託 料	1,344,111	院内清掃委託料 65,120 電話交換業務委託料 24,328 消防用設備保守委託料 2,739 エレベーター保守委託料 6,838 電気設備保守委託料 7,873 除排雪委託料 31,586

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					医療機器保守委託料 214,911 医療ガス設備保守委託料 3,348 システム保守委託料 215,191 レセプト業務委託料 167,376 作業補助等業務委託料 27,391 廃棄物処理委託料 47,131 院舎設備関係保守委託料 34,185 画像診断コンサルティング委託料 38,734 院内物流管理業務委託料 37,224 給食業務委託料 337,255 中央材料室滅菌業務委託料 36,410 院内保育園運営委託料 43,215 特殊建築物等検査業務委託料 715 手術室情報管理コンサルティング委託料 1,848 その他委託料等 693
			(27) 交 際 費	300	
			(30) 諸 会 費	7,851	諸会費 1,279 学会及び諸会議出席負担金 2,167 その他負担金 4,405
			(31) 手 数 料	202,083	組織検査手数料 145,066 ボイラ圧力容器検査手数料 512 胞衣取扱手数料 149 フィルムバッジ測定手数料 2,615 水質分析手数料 197 汲取手数料 1,347 ホルター解析手数料 1,928 洗濯手数料 27,753 機械器具点検調整手数料 5,676 その他手数料 16,840
			(36) 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	383	
			(38) 雑 費	1,390	広告料 132 弔祭料 50 その他雑費 1,208
		4 減 価 償 却 費		728,334	
			(40) 建 物 減 価 償 却 費	138,812	
			(42) 器 械 備 品 減 価 償 却 費	589,510	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(47) 無形固定資産減価償却費	12	
		5 資産減耗費		20,400	
			(49) 固定資産除却費	20,400	
		6 研究研修費		42,578	
			(14) 旅 費	11,339	
			(21) 印刷製本費	500	
			(29) 研究雜費	5,409	
			(30) 諸 会 費	13,422	
			(33) 図 書 費	11,908	
		2 栗沢病院医業費用		1,069,725	
		1 給 与 費		601,778	
			(1) 給 料	195,645	42人
			医 師 給	9,554	1人
			看 護 師 給	135,231	29人(看護師及び准看護師)
			医 療 技 術 員 給	37,272	9人
			事 務 員 給	13,588	3人

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(2) 手 当	146,745	
			医 師 手 当	15,802	
			看 護 師 手 当	77,107	
			医 療 技 術 員 手 当	17,396	
			事 務 員 手 当	8,245	
			会 計 年 度 任 用 職 員 手 当	28,195	
			(4) 報 酬	107,179	会 計 年 度 任 用 職 員 報 酬
			(5) 法 定 福 利 費	89,050	都 市 共 濟 組 合 負 担 金 74,640 災 害 補 償 基 金 負 担 金 359 社 会 保 險 料 11,708 雇 用 保 險 料 1,995 勞 働 災 害 保 險 料 348
			(6) 退 職 給 付 費	35,547	
			(7) 賞 与 引 当 金 額 繰 入	27,612	
		2 材 料 費		181,931	
			(8) 藥 品 費	118,181	投 藥 注 射 藥 品 費 113,181 血 液 代 5,000
			(9) 診 療 材 料 費	55,274	一 般 消 耗 材 料 費 40,986 放 射 線 材 料 費 110 臨 床 檢 查 材 料 費 6,865 衛 生 材 料 費 7,313
			(10) 給 食 材 料 費	5,346	患 者 給 食 材 料 費

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(11) 医療消耗備品費	3,130	診療用備品費
		3 経 費		255,303	
			(12) 厚生福利費	900	職員健康診断費
			(13) 報 償 費	24,443	応援出張医師報償
			(14) 旅 費 交 通 費	1,625	普通旅費 36 費用弁償 1,589
			(15) 職 員 被 服 費	163	診察衣等購入費
			(16) 消 耗 品 費	5,945	文具費 2,218 消耗器材費 3,510 新聞及び雑誌代 217
			(17) 消 耗 備 品 費	973	
			(18) 光 熱 水 費	21,791	電気料 15,851 上下水道料 5,940
			(19) 燃 料 費	28,642	ガソリン代 163 軽油代 93 重油代 27,346 プロパンガス代 1,040
			(20) 食 糧 費	10	
			(21) 印 刷 製 本 費	1,237	診療用諸用紙印刷代 1,049 事務用諸用紙印刷代 188
			(22) 修 繕 費	3,039	建物修理代 1,034 機械設備修理代 1,895 自動車修理代 110
			(23) 保 險 料	1,090	火災保険料 17 病院賠償責任保険料 886 ボイラ保険料 141 その他 46

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(24) 賃 借 料	27,292	寝具借上料 5,416 白衣借上料 2,552 自動車借上料 495 患者監視装置借上料 14,774 その他借上料 4,055
			(25) 通 信 運 搬 費	783	電話料 532 郵便料 183 その他通信運搬費 68
			(26) 委 託 料	128,557	院内清掃委託料 9,438 警備委託料 10,534 エレベーター保守委託料 977 電気設備保守委託料 511 除排雪委託料 2,772 医療機器保守委託料 10,557 医療ガス設備保守委託料 363 事務補助業務委託料 11,999 システム保守委託料 940 レセプト業務委託料 18,573 廃棄物処理委託料 7,798 院舎設備関係保守委託料 4,251 給食業務委託料 48,788 派遣業務委託料 1,056
			(27) 交 際 費	50	
			(30) 諸 会 費	910	諸会費 289 負担金 621
			(31) 手 数 料	7,130	組織検査手数料 1,705 ボイラ圧力容器検査手数料 505 水質分析手数料 16 洗濯手数料 1,155 その他手数料 3,749
			(38) 雑 費	723	
		4 減 価 償 却 費		28,941	
			(40) 建 物 減 価 償 却 費	10,286	
			(41) 構 築 物 減 価 償 却 費	221	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(42) 器 械 備 品 減 価 償 却 費	18,434	
	5	資 産 減 耗 費		10	
			(49) 固 定 資 産 除 却 費	10	
	6	研 究 研 修 費		1,762	
			(14) 旅 費	361	
			(29) 研 究 雑 費	100	
			(30) 諸 会 費	990	
			(33) 図 書 費	311	
	3	医 業 外 費 用		637,697	
	1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		135,381	
			(50) 企 業 債 利 息	112,981	医療機械器具等整備事業債利息 38,649 高等看護学院建設事業債利息 1,882 血液浄化センター・精神神経科・ 救急外来改築事業債利息 15,211 総合医療情報システム整備事業債利息 740 高等看護学院ボイラー整備事業債利息 122 新病院建設事業債利息 56,177 リハビリ棟建設事業債利息 146 南棟改修事業債利息 53 煙突改修事業債利息 1
			(52) 一 時 借 入 金 利 息	22,400	短期借入利息
	2	長 期 前 払 消 費 税 償 却		55,295	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		3 患者材料外費 給食材料		1,337	
			(10) 給食材料費	1,337	
		4 消費税及び 地方消費税		14,283	
		5 雑 損 失		431,401	
			(57) その他雑損失	431,401	
		4 高等看護学院費用		156,586	
		1 給 与 費		95,983	
			(1) 給 料	44,311	教員10人
			(2) 手 当	22,546	
			(4) 報 酬	6,544	会計年度任用職員報酬
			(5) 法 定 福 利 費	15,210	都市共済組合負担金 14,063 災害補償基金負担金 73 社会保険料 860 雇用保険料 175 労働災害保険料 39
			(7) 賞 与 引 当 金 額 繰 入	7,372	
		2 経 費		45,885	
			(12) 厚 生 福 利 費	81	福利厚生事業交付金 28 職員健康診断費 53
			(13) 報 償 費	9,790	臨床実習指導謝礼 2,123 講師謝礼 7,667

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(14) 旅 費 交 通 費	1,453	普通旅費 225 費用弁償 1,228
			(15) 職 員 被 服 費	150	教員用被服購入費
			(16) 消 耗 品 費	3,444	文具費 628 消耗器材費 1,405 教材用消耗品費 959 新聞及び雑誌代 452
			(17) 消 耗 備 品 費	330	学生用図書購入費等
			(18) 光 熱 水 費	3,379	電気料 2,799 上下水道料 580
			(19) 燃 料 費	3,057	ガソリン代 14 重油代 3,036 混合油代 7
			(20) 食 糧 費	113	
			(21) 印 刷 製 本 費	288	諸用紙印刷代
			(22) 修 繕 費	6,046	機械設備修理代 5,837 教材及び備品修理代 209
			(23) 保 險 料	559	火災保険料 24 学生傷害保険料 535
			(24) 賃 借 料	1,049	会場借上料 410 テレビ受信料 22 その他借上料 617
			(25) 通 信 運 搬 費	573	電話料 324 郵便料 249
			(26) 委 託 料	8,343	清掃委託料 493 警備委託料 134 消防用設備保守委託料 141 電気設備保守委託料 234 除排雪委託料 808 空調設備保守委託料 533 廃棄物処理委託料 358 ボイラ保守委託料 572 システム保守委託料 5,070

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(28) 研 究 研 修 費	2,083	教師用図書代 165 研修旅費 1,185 研究雑費 733
			(30) 諸 会 費	35	諸会費
			(31) 手 数 料	3,349	洗濯手数料 760 ピアノ調律手数料 14 その他手数料 2,575
			(38) 雑 費	1,763	学生健康診断費 1,688 式典費 75
		3 減 価 償 却 費		14,718	
			(40) 建 物 減 価 償 却 費	11,238	
			(42) 器 械 備 品 減 価 償 却 費	3,480	
		5 市民健康センター費用		236,953	
		1 給 与 費		128,118	
			(1) 給 料	47,905	看護師6人、医療技術員3人、事務1人
			(2) 手 当	28,525	
			(4) 報 酬	23,377	会計年度任用職員報酬
			(5) 法 定 福 利 費	20,256	都市共済組合負担金 17,804 災害補償基金負担金 82 社会保険料 1,952 雇用保険料 298 労働災害保険料 120
			(7) 賞 与 引 当 金 繰 入 金 額	8,055	
		2 材 料 費		32,821	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(9) 検 診 材 料 費	32,821	一般消耗材料費 5,235 放射線材料費 1,444 臨床検査材料費 26,142
		3 経 費		65,148	
			(12) 厚 生 福 利 費	169	福利厚生事業交付金 28 職員健康診断費 141
			(13) 報 償 費	19,787	応援出張医師報償
			(14) 旅 費 交 通 費	1,445	費用弁償
			(16) 消 耗 品 費	3,208	文具費 2,484 消耗器材費 545 新聞及び雑誌代 179
			(18) 光 熱 水 費	4,285	電気料 4,073 上下水道料 212
			(19) 燃 料 費	3,416	重油代
			(20) 食 糧 費	90	
			(21) 印 刷 製 本 費	1,709	検診用諸用紙印刷代
			(22) 修 繕 費	800	建物修理代 400 機械設備修理代 300 器具修理代 100
			(23) 保 險 料	101	火災保険料 20 病院賠償責任保険料 81
			(24) 賃 借 料	1,950	検診衣借上料 1,327 テレビ受信料 52 その他借上料 571
			(25) 通 信 運 搬 費	4,339	電話料 401 郵便料 3,938
			(26) 委 託 料	16,395	清掃委託料 3,472 警備委託料 423 電気設備保守委託料 234 除排雪委託料 2,569 検診機器等保守委託料 6,494 システム保守委託料 2,904

款	項	目	節	予 定 額	備 考
					設備関係保守委託料 299
			(31) 手 数 料	7,454	組織検査手数料 4,087 洗濯手数料 378 検査機器点検手数料 33 医療用線量測定手数料 77 その他手数料 2,879
		4 減 価 償 却 費		10,866	
			(40) 建 物 減 価 償 却 費	92	
			(42) 器 械 備 品 減 価 償 却 費	10,774	
		6 特 別 損 失		63,625	
		1 固 定 資 産 売 却 損		1,000	
		2 修 学 資 金 返 還 免 除		5,430	
		3 過 年 度 損 益 修 正 損		100	
		4 固 定 資 産 除 却 損		56,595	
		5 そ の 他 特 別 損 失		500	
		7 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費		5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1	資 本 的 収 入			4,030,000	
	1	企 業 債		3,483,000	
		1	企 業 債	3,483,000	
			(1) 企 業 債	3,483,000	新病院建設事業債 2,894,900 医療機械器具等整備事業債 588,100
	2	補 助 金 及 び 負 担 金		294,273	
		1	補 助 金 及 び 負 担 金	294,273	
			(1) 補 助 金	294,273	
	3	他 会 計 負 担 金		251,861	
		1	他 会 計 負 担 金	251,861	
			(1) 一 般 会 計 負 担 金	251,861	建設改良費負担金
	4	固 定 資 産 売 却 代 金		47	
		1	固 定 資 産 売 却 代 金	47	
			(1) 固 定 資 産 売 却 代 金	47	
	5	修 学 資 金 貸 付 返 還 金		819	
		1	修 学 資 金 貸 付 返 還 金	819	
			(1) 修 学 資 金 貸 付 返 還 金	819	看護学生等修学資金貸付返還金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		1 資 本 的 支 出		4,358,000	
		1 建 設 改 良 費		3,782,114	
		1 新 病 院 建 設 費		3,189,225	
			(1) 給 料	40,422	9人
			(2) 手 当	19,930	
			(5) 法 定 福 利 費	12,885	都市共済組合負担金 12,817 災害補償基金負担金 68
			(7) 賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,936	
			(12) 厚 生 福 利 費	52	福利厚生事業交付金 18 職員健康診断費 34
			(13) 報 償 費	335	新病院建設支援報償
			(14) 旅 費 交 通 費	2,719	普通旅費 2,449 費用弁償 270
			(16) 消 耗 品 費	89	
			(17) 消 耗 備 品 費	30	
			(19) 燃 料 費	57	ガソリン代
			(20) 食 糧 費	7	
			(23) 保 險 料	26	自動車損害賠償責任保険料
			(24) 賃 借 料	1,325	自動車借上料 367 事務用什器借上料 329 システム等借上料 629

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(26) 委 託 料	157,311	新病院建設工事監理業務委託料 72,765 新病院開院支援業務委託料 49,500 建設工事コンストラクション・マネジメント 業務委託料 29,546 機器等廃棄業務委託料 5,500
			(31) 手 数 料	960	電波障害対策手数料
			(33) 工 事 請 負 費	2,946,141	
	2	有 形 固 定 資 産 購 入 費		592,889	
			(60) 器 械 及 び 備 品 購 入 費	592,889	医療機械器具等購入費 588,136 診療用備品購入費 3,624 施設用備品等購入費 1,129
	2	企 業 債 償 還 金		503,026	
	1	企 業 債 償 還 金		503,026	
			(70) 企 業 債 元 金 償 還 金	503,026	医療機械器具等整備事業債 262,617 高等看護学院建設事業債 38,195 血液浄化センター・精神神経科・ 救急外来改築事業債 92,274 総合医療情報システム整備事業債 99,482 高等看護学院ボイラー整備事業債 3,095 リハビリ棟建設事業債 3,922 南棟改修事業債 678 煙突改修事業債 2,763
	3	貸 付 金		71,860	
	1	長 期 貸 付 金		71,860	
			(72) 修 学 資 金 貸 付 金	71,860	看護学生等修学資金貸付金
	4	予 備 費		1,000	
	1	予 備 費		1,000	

参考附表 1

令和8年度 患者数見込調

区 分		一 日 平 均 患 者 (人)	利 用 率 (%)	延 患 者 数 (人)	診 療 単 価 (円)
入 院	総 合 病 院	344.5	85.1	125,744	56,049
	一 般 病 床	293.0	87.5	106,952	62,347
	精 神 病 床	51.5	73.5	18,792	20,205
	栗 沢 病 院	80.0	94.1	29,200	23,055
	療 養 病 床	80.0	94.1	29,200	23,055
	合 計	424.5	86.6	154,944	49,831
外 来	総 合 病 院	1,029.7	—	248,169	28,993
	栗 沢 病 院	60.0	—	14,460	12,654
	合 計	1,089.7	—	262,629	28,093

参考附表 2

令和8年度 診療行為別一日一人当たり収入見込調

区 分	総 合 病 院				栗 沢 病 院			
	入 院		外 来		入 院		外 来	
	金額 (円)	構成比 (%)	金額 (円)	構成比 (%)	金額 (円)	構成比 (%)	金額 (円)	構成比 (%)
初 診 料	74	0.13	191	0.66	18	0.08	218	1.72
再 診 料	—	—	618	2.13	—	—	635	5.02
指 導 料	184	0.33	2,605	8.99	—	—	658	5.20
在 宅 療 養 料	437	0.78	689	2.38	—	—	329	2.60
投 薬 料	488	0.87	7,812	26.94	100	0.43	8,263	65.30
注 射 料	1,352	2.41	6,753	23.29	26	0.11	277	2.19
検 査 料	465	0.83	3,173	10.94	23	0.10	1,263	9.98
画 像 診 断 料	104	0.19	1,718	5.93	307	1.33	590	4.66
処 置 ・ 手 術 料	10,958	19.55	4,422	15.25	1,185	5.14	149	1.18
理 学 診 療 料	2,601	4.64	147	0.51	361	1.57	14	0.11
療 養 担 当 手 当	107	0.19	70	0.24	71	0.31	30	0.24
入 院 料	35,333	63.04	—	—	20,899	90.65	—	—
そ の 他	3,946	7.04	795	2.74	65	0.28	228	1.80
計	56,049	100.00	28,993	100.00	23,055	100.00	12,654	100.00

令和 8 年 度 主 要 事 業 調

事 業 名	事 業 費	説 明
新 市 立 総 合 病 院 建 設 事 業	3,109,000千円	新病院建設工事等
医 療 機 械 器 具 等 整 備 事 業	588,136千円	医療機械器具等購入費(総合病院) 550,700千円 医療機械器具等購入費(栗沢病院) 37,436千円

水道事業会計

令和8年度 岩見沢市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度岩見沢市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- (1) 給水戸数 42,591戸
- (2) 年間総配水量 8,761,000立方メートル
- (3) 一日平均配水量 24,003立方メートル
- (4) 主な建設改良事業 送水管・配水管整備事業

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入	
第1款	水道事業収益		2,217,000	千円
第1項	営業収益		1,894,097	千円
第2項	営業外収益		322,902	千円
第3項	特別利益		1	千円
		支	出	
第1款	水道事業費用	2,156,000		千円
第1項	営業費用	1,984,865		千円
第2項	営業外費用	149,834		千円
第3項	特別損失	1,301		千円
第4項	予備費	20,000		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731,000千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額89,426千円、減債積立金302,000千円、過年度分損益勘定留保資金339,574千円で補てんするものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入		765,000	千円
第1項	企業債		700,000	千円
第2項	国庫補助金		64,999	千円
第3項	固定資産売却代金		1	千円

支 出

第 1 款	資 本 的 支 出	1,496,000	千 円
第 1 項	建 設 改 良 費	1,089,312	千 円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	405,365	千 円
第 3 項	予 備 費	1,000	千 円

(企業債)

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

起 債 の 目 的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
建 設 改 良 事 業	700,000 千円	普 通 貸 借 又 は 証 券 発 行	5.4% 以 内 利率見直し方式で 借り入れる資金につ 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	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政の都合に より据置期間及び償還年限 の短縮若しくは繰上償還 又は低利債への借換えをす ることができる。

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 7 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)消費税及び地方消費税に不足が生じた場合

(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 8 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

113,983 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 水道事業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、183,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、384千円と定める。

令 和 8 年 3 月 2 日 提 出

岩 見 沢 市 長 松 野 哲

令和8年度 岩見沢市水道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	水道事業	収益	2,217,000	
	1	営業	1,894,097	
		1 給水	1,733,285	水道料金収益
		2 その他営業	160,812	審査・検査手数料、原水供給収益、下水道業務等受託収益等
	2	営業外	322,902	
		1 受取	1	定期預金利息
		2 他会計補助	183,000	水道事業一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	128,201	長期前受金収益化額
		4 雑	11,700	不用品売却収益、水道加入金、特定収入に係る仕入控除税額調整分収益化額等
	3	特別	1	
		1 過年度損益修正	1	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用	2,156,000	
	1 営業費用	1,984,865	
	1 原水及び浄水費	722,882	浄水の受水に要する費用
	2 配水及び給水費	310,610	水道施設及びメーター等の維持管理に要する費用
	3 業 務 費	154,099	料金の調定、収納、検針その他の業務に要する費用
	4 総 係 費	50,605	事業活動全般に関連する費用
	5 減 価 償 却 費	706,892	固定資産減価償却費
	6 資 産 減 耗 費	39,777	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
	2 営業外費用	149,834	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	108,408	企業債及び一時借入金利息
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	34,000	
	3 雑 支 出	7,426	特定収入に係る仕入控除税額調整分等
	3 特別損失	1,301	
	1 過年度損益修正損	1,301	
	4 予 備 費	20,000	
	1 予 備 費	20,000	

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	765,000	
	1 企 業 債	700,000	
	1 企 業 債	700,000	水道事業債
	2 国 庫 補 助 金	64,999	
	1 国 庫 補 助 金	64,999	社会資本整備総合交付金等
	3 固 定 資 産 売 却 代 金	1	
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	土地売却代金

支 出

(単位 千円)

款 項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出	1,496,000	
	1 建 設 改 良 費	1,089,312	
	1 配 水 設 備 工 事 費	833,080	送水管・配水管整備等に要する費用
	2 営 業 設 備 費	242,136	メーター更新、新設等に要する費用
	3 土 地 購 入 費	14,096	土地の購入に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金	405,365	
	1 企 業 債 償 還 金	405,365	企業債元金償還金
	3 返 還 金	323	
	1 返 還 金	323	道補助金返還金
	4 予 備 費	1,000	
	1 予 備 費	1,000	

令和8年度 岩見沢市水道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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	19,661
減価償却費	706,892
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 31
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,308
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	260
長期前受金戻入額	△ 128,201
雑収益	△ 5,959
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	108,408
固定資産除却額	38,825
未収金の増減額(△は増加)	△ 11,468
未払金の増減額(△は減少)	△ 6,201
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,096
小 計	<u>725,589</u>
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 108,408</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	617,182

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	△ 994,804
有形固定資産の売却による収入	1
道補助金の精算による返還金の支出	△ 323
国庫補助金による収入	<u>64,999</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 930,127

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	700,000
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	<u>△ 405,365</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	294,635

資金増加額(又は減少額)	△ 18,310
資金期首残高	<u>1,138,930</u>
資金期末残高	<u><u>1,120,620</u></u>

令和8年度 給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(0) 13	232	57,068	37,320	94,620	19,363	113,983
前年度		(2) 13	249	58,859	37,979	97,087	19,517	116,604
比較		(△2) 0	△17	△1,791	△659	△2,467	△154	△2,621

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	合計 (千円)
	本年度	2,148	1,300	25,288	216	1,200	3,796	1,332	2,040	37,320
	前年度	2,202	1,519	25,167	291	1,200	3,634	2,286	1,680	37,979
	比較	△54	△219	121	△75	0	162	△954	360	△659

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		() 13	232	57,068	37,320	94,620	19,363	113,983
前年度		() 13	249	54,361	36,231	90,841	18,386	109,227
比較		() 0	△17	2,707	1,089	3,779	977	4,756

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	合計 (千円)
	本年度	2,148	1,300	25,288	216	1,200	3,796	1,332	2,040	37,320
	前年度	2,202	1,519	23,443	267	1,200	3,634	2,286	1,680	36,231
	比較	△54	△219	1,845	△51	0	162	△954	360	1,089

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		(0)		0	0	0	0	0
前年度		(2)		4,498	1,748	6,246	1,131	7,377
比較		(△2)		△4,498	△1,748	△6,246	△1,131	△7,377

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	合計 (千円)
	本年度			0	0					0
	前年度			1,724	24					1,748
	比較			△1,724	△24					△1,748

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△1,791	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	1,655		
		昇 に 伴 う 増 加 分	168		
		そ の 他 の 増 減 分	△3,446		職員の異動等
手 当	△659	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	258		期末勤勉手当
		そ の 他 の 増 減 分	△917		職員の異動等

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 職	技 能 ・ 労 務 職
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額(円)	364,731	
	平均給与月額(円)	433,511	
	平均年齢(歳)	43歳4月	
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額(円)	347,469	
	平均給与月額(円)	419,689	
	平均年齢(歳)	41歳11月	

(2)初任給

区 分	事 務 ・ 技 術 職 (円)	技 能 ・ 労 務 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
			一般行政職(円)
高 校 卒	200,300	200,300	200,300
大 学 卒	232,000		232,000

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			技 能 ・ 労 務 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	6級	() 1	() 7.6	6級	()	()
	5級	() 2	() 15.4	5級	()	()
	4級	() 2	() 15.4	4級	()	()
	3級	() 4	() 30.8	3級	()	()
	2級	() 4	() 30.8	2級	()	()
	1級	()	()	1級	()	()
	計	() 13	() 100.0	計	()	()
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	6級	() 1	() 7.7	6級	()	()
	5級	() 2	() 15.4	5級	()	()
	4級	() 2	() 15.4	4級	()	()
	3級	() 3	() 23.0	3級	()	()
	2級	() 5	() 38.5	2級	()	()
	1級	()	()	1級	()	()
	計	() 13	() 100.0	計	()	()

(級別の基準となる職務)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
事 務 ・ 技 術 職 技 能 ・ 労 務 職	部 長 次 長	課 長 主 幹	係 長 主 査 主 任	上 級 主 事 上 級 技 師 上 級 業 務 主 事 上 級 業 務 技 師	2 級 主 事 2 級 技 師 2 級 業 務 主 事 2 級 業 務 技 師	1 級 主 事 1 級 技 師 1 級 業 務 主 事 1 級 業 務 技 師

(4)昇給

区 分		合 計	事 務 ・ 技 術 職	技 能 ・ 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	13		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12		
	号 俸 数 別 内 訳	2号俸 (人)			
		4号俸 (人)	9	9	
		6号俸 (人)	3	3	
		8号俸 (人)			
比 率 (B) / (A)0 (%)	92.3	92.3			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	13		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11		
	号 俸 数 別 内 訳	2号俸 (人)			
		4号俸 (人)	7	7	
		6号俸 (人)	4	4	
		8号俸 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	84.6	84.6			

(5)特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術 職	技 能 ・ 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令和8年4月1日現在) (%)			
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称			

(6) 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	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

(7) 定年退職及び勲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	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別 措置(2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別 措置(2%~20%加算)	

(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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの		当該年度以降の		左 の 財 源 内 訳		
		支払義務発生(見込)額		支払義務発生予定額		国道支出金	企業債	その他
		期 間	金 額	期 間	金 額			
水道料金徴収等 業務委託	547,800	R6～R7	214,500	R8～R10	333,300			333,300
水道施設 維持管理業務委託	584,760			R8～R10	584,760			584,760
合 計	1,132,560		214,500		918,060			918,060

令和8年度 岩見沢市水道事業予定損益計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業	収益			
	(1)	給水	収益	1,575,714	
	(2)	その他	営業収益	<u>146,383</u>	1,722,097
2	営業	費用			
	(1)	原水	及び浄水費	657,165	
	(2)	配水	及び給水費	286,047	
	(3)	業務	費	142,418	
	(4)	総	係費	48,774	
	(5)	減価	償却費	706,892	
	(6)	資産	減耗費	<u>39,777</u>	<u>1,881,073</u>
		営業	損失		158,976
3	営業	外	収益		
	(1)	受取	利息	1	
	(2)	他会	計補助金	183,000	
	(3)	長期	前受金戻入	128,201	
	(4)	雑	収益	<u>11,278</u>	322,480
4	営業	外	費用		
	(1)	支払	利息及び 企業債取扱諸費	108,408	
	(2)	雑	支出	<u>16,071</u>	<u>124,479</u>
		経常	利益		39,025
5	特別	利益			
	(1)	過年度	損益修正益	<u>1</u>	1
6	特別	損失			
	(1)	過年度	損益修正損	<u>1,183</u>	<u>1,183</u>
7	予備	費			
	(1)	予備	費	<u>18,182</u>	<u>18,182</u>
		当年度	純利益		19,661
		前年度	繰越利益剰余金		4,263
		その他	未処分利益剰余金 変動額		<u>301,000</u>
		当年度	未処分利益剰余金		<u><u>324,924</u></u>

令和8年度 岩見沢市水道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	41,624	
	ロ 立 木	3,604	
	ハ 建 物	139,892	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 58,809</u>	81,083
	ニ 構 築 物	28,324,294	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,667,228</u>	13,657,066
	ホ 機 械 及 び 装 置	1,908,536	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 889,984</u>	1,018,552
	ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	26,898	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,363</u>	1,535
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	26,490	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,224</u>	3,266
	チ 建 設 仮 勘 定	<u>2,008,754</u>	
	有形固定資産合計		<u>16,815,484</u>
	固定資産合計		16,815,484
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		1,120,620
	(2) 未 収 金	211,392	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,178</u>	208,214
	(3) 貯 蔵 品		<u>6,586</u>
	流動資産合計		<u>1,335,420</u>
	資 産 合 計		<u><u>18,150,904</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	<u>7,475,046</u>		
	企業債合計		<u>7,475,046</u>	
	固定負債合計			7,475,046
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	<u>396,036</u>		
	企業債合計		396,036	
(2)	未払金		74,949	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	7,933		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,585</u>		
	引当金合計		9,518	
(4)	預り金		<u>8,677</u>	
	流動負債合計			489,180
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		6,778,879	
(2)	収益化累計額		<u>△ 4,541,331</u>	
	繰延収益合計			<u>2,237,548</u>
	負債合計			<u>10,201,774</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金		1,231,899	
	ロ 出資金		651,362	
	ハ 組入資本金		<u>5,478,833</u>	
	資本金合計			7,362,094
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	1,638		
	ロ 国(道)補助金	<u>157</u>		
	資本剰余金合計		1,795	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	260,317		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>324,924</u>		
	利益剰余金合計		<u>585,241</u>	
	剰余金合計			<u>587,036</u>
	資本合計			<u>7,949,130</u>
	負債資本合計			<u>18,150,904</u>

令和7年度 岩見沢市水道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	営業	収益			
	(1)	給水	収益	1,593,933	
	(2)	その他	営業収益	<u>135,308</u>	1,729,241
2	営業	費用			
	(1)	原水	及び浄水費	529,942	
	(2)	配水	及び給水費	286,857	
	(3)	業務	費	138,692	
	(4)	総	係費	40,658	
	(5)	減価	償却費	702,388	
	(6)	資産	減耗費	<u>37,774</u>	<u>1,736,311</u>
		営業	損失		7,070
3	営業	外	収益		
	(1)	受取	利息	1	
	(2)	国庫	補助金	17,864	
	(3)	他会	計補助金	183,000	
	(4)	長期	前受金戻入	129,919	
	(5)	雑	収益	<u>53,673</u>	384,457
4	営業	外	費用		
	(1)	支払	利息及び 企業債取扱諸費	100,874	
	(2)	雑	支出	<u>16,520</u>	<u>117,394</u>
		経常	利益		259,993
5	特別	利益			
	(1)	過年度	損益修正益	<u>79</u>	79
6	特別	損失			
	(1)	過年度	損益修正損	751	
	(2)	その他	特別損失	<u>14</u>	<u>765</u>
		当年度	純利益		259,307
		前年度	繰越利益剰余金		<u>3,956</u>
		その他	未処分利益剰余金 変動額		<u>286,000</u>
		当年度	未処分利益剰余金		<u><u>549,263</u></u>

令和7年度 岩見沢市水道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		27,529
	ロ 立 木		3,604
	ハ 建 物	139,892	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 56,508</u>	83,384
	ニ 構 築 物	27,927,092	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,120,048</u>	13,807,044
	ホ 機 械 及 び 装 置	1,838,066	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 862,945</u>	975,121
	ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	26,898	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,363</u>	1,535
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	26,490	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,755</u>	6,735
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>1,661,446</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>16,566,398</u>
	固 定 資 産 合 計		16,566,398
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		1,138,930
	(2) 未 収 金		199,924
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,209</u>	196,715
	(3) 貯 蔵 品		<u>8,682</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,344,327</u>
	資 産 合 計		<u><u>17,910,725</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	<u>7,171,083</u>		
	企業債合計		<u>7,171,083</u>	
	固定負債合計			7,171,083
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	<u>405,364</u>		
	企業債合計		405,364	
(2)	未払金		81,150	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	6,625		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,325</u>		
	引当金合計		7,950	
(4)	預り金		<u>8,677</u>	
	流動負債合計			503,141
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		6,723,113	
(2)	収益化累計額		<u>△ 4,416,081</u>	
	繰延収益合計			<u>2,307,032</u>
	負債合計			<u>9,981,256</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金		1,231,899	
	ロ 出資金		651,362	
	ハ 組入資本金		<u>5,191,833</u>	
	資本金合計			7,075,094
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	1,638		
	ロ 国(道)補助金	<u>157</u>		
	資本剰余金合計		1,795	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	303,317		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>549,263</u>		
	利益剰余金合計		<u>852,580</u>	
	剰余金合計			<u>854,375</u>
	資本合計			<u>7,929,469</u>
	負債資本合計			<u>17,910,725</u>

注 記

1 重要な会計方針

(1) たな卸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によっている。
(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出)

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	30年～60年
機械及び装置	8年～20年
車両及び運搬具	5年～6年
工具器具及び備品	3年～15年

(3) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)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 その他

(1) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 令和7年度予定(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

当事業年度において、3,249千円を不納欠損するため、貸倒引当金3,211千円を使用する予定である。

ロ 令和8年度予定(令和8年4月1日～令和9年3月31日)

当事業年度において、3,209千円を不納欠損するため、貸倒引当金3,209千円を使用する予定である。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 令和7年度予定(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当として21,381千円を支給するため、賞与引当金6,893千円を使用する予定である。

また、これに伴う法定福利費として6,893千円を支出するため、法定福利費引当金1,382千円を使用する予定である。

ロ 令和8年度予定(令和8年4月1日～令和9年3月31日)

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当として20,169千円を支給するため、賞与引当金6,625千円を使用する予定である。

また、これに伴う法定福利費として2,375千円を支出するため、法定福利費引当金1,325千円を使用する予定である。

令和8年度

岩見沢市水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	節	予 定 額	備 考
1	水道事業収益		2,217,000	
	1 営業収益		1,894,097	
	1 給水収益		1,733,285	
		(1) 水道料金	1,733,285	家事用 1,096,433 業務用 620,031 浴場用 6,503 臨時用 10,318
	2 その他営業収益		160,812	
		(1) 手数料	2,088	審査・検査手数料 1,918 簡易専用水道検査手数料 2 印刷物等交付手数料 168
		(2) 雑収益	158,724	原水供給収益 858 下水道業務等受託収益 157,866
2	営業外収益		322,902	
	1 受取利息		1	
		(1) 預金利息	1	
	2 他会計補助金		183,000	
		(1) 一般会計補助金	183,000	水道事業補助金
	3 長期前受金戻入		128,201	
		(1) 長期前受金戻入	128,201	長期前受金収益化額

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		4 雑 収 益		11,700	
			(1) 不用品売却収益	905	不用量水器売却収益
			(2) 水道加入金	3,740	
			(3) 施設破損補償金	1	配水管破損補償金
			(4) 遅延損害金	1	水道料金遅延損害金
			(9) その他雑収益	7,053	特定収入に係る仕入控除税額調整分収益化額等
	3	特 別 利 益		1	
	1	過 年 度 損 益 修 正 益		1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		1 水道事業費用		2,156,000	
		1 営業費用		1,984,865	
		1 原水及び浄水費		722,882	
			(35) 受 水 費	722,882	
		2 配水及び給水費		310,610	
			(1) 給 料	17,649	4人分
			(2) 手 当	9,665	扶養手当 840 寒冷地手当 463 期末手当 2,983 勤勉手当 2,485 通勤手当 24 管理職手当 360 時間外勤務手当 1,178 住居手当 672 児童手当 660
			(3) 賞 与 引当金繰入額	2,475	
			(7) 法 定 福 利 費	5,584	都市共済組合負担金 5,553 災害補償基金負担金 31
			(8) 法 定 福 利 費 引当金繰入額	495	
			(9) 旅 費	22	普通旅費
			(12) 備 消 品 費	1,413	管理用備消費費 330 自動車用備消費費 189 事務用備消費費 894
			(13) 燃 料 費	878	ガソリン代 289 軽油代 589
			(14) 光 熱 水 費	3,050	配水池電気料 2,634 テレメーター電気料 416
			(16) 通 信 運 搬 費	4,463	電話料 458 テレメーター回線使用料 4,005

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(18) 委 託 料	213,901	水道施設維持管理業務委託料 183,810 配水場警備委託料 951 配水池水量管理委託料 3,795 点検検査委託料 2,857 電算業務保守委託料 2,226 水道施設通信回線変更対応業務委託料 990 借地調査委託料 19,272
			(19) 手 数 料	11,964	水質検査手数料 6,296 赤痢菌検査手数料 55 メーター撤去手数料 5,120 その他手数料 493
			(20) 賃 借 料	236	借地料 222 テレビ受信料 14
			(21) 修 繕 費	13,293	給水管修繕 3,373 メーター修繕 4,141 自動車修繕 1,274 水道施設等修繕 4,505
			(22) 動 力 費	8,884	ポンプ動力費
			(23) 材 料 費	2,869	メーター板等購入費 1,329 施設整備補修用材料代 1,540
			(24) 補 償 費	250	水道事故賠償金
			(31) 路 面 復 旧 費	309	給水管埋設周辺道路補修費
			(32) 負 担 金	2,650	配水場管理負担金 1,550 水道施設移設現物補償減耗分負担金 1,100
			(34) 工 事 請 負 費	10,560	水道施設撤去工事
		3 業 務 費		154,099	
			(1) 給 料	12,869	3人分
			(2) 手 当	6,630	扶養手当 684 寒冷地手当 333 期末手当 2,066 勤勉手当 1,716 通勤手当 48 時間外勤務手当 859 住居手当 324 児童手当 600
			(3) 賞 引 当 金 繰 入 額	1,760	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(7) 法 定 福 利 費	4,043	都市共済組合負担金 4,020 災害補償基金負担金 23
			(8) 法 定 福 利 費 引当金繰入額	354	
			(12) 備 消 品 費	47	事務用備消品費
			(15) 印 刷 製 本 費	88	諸用紙印刷代
			(16) 通 信 運 搬 費	7,565	回線使用料 121 郵便料 7,444
			(18) 委 託 料	110,319	水道料金等管理システム保守委託料 3,069 水道料金徴収等業務委託料 107,250
			(19) 手 数 料	8,023	水道料金等口座振替手数料 1,878 水道料金等口座振替等データ伝送手数料 1,320 水道料金等コンビニエンスストア収納手数料 4,304 水道料金等窓口収納手数料 440 その他手数料 81
			(32) 負 担 金	2,401	事務機器等使用負担金
		4 総 係 費		50,605	
			(1) 給 料	13,650	3人分
			(2) 手 当	6,719	扶養手当 156 寒冷地手当 252 期末手当 2,210 勤勉手当 2,129 通勤手当 72 管理職手当 480 時間外勤務手当 904 住居手当 336 児童手当 180
			(3) 賞 与 引当金繰入額	1,925	
			(5) 報 酬	232	上下水道事業運営審議会委員報酬
			(7) 法 定 福 利 費	4,330	都市共済組合負担金 4,306 災害補償基金負担金 24
			(8) 法 定 福 利 費 引当金繰入額	383	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(9) 旅 費	932	普通旅費 920 費用弁償 12
			(12) 備 消 品 費	685	事務用備消品費 501 図書及び追録代 134 水のイベント備消品費 50
			(15) 印 刷 製 本 費	18	封筒印刷代
			(17) 広 告 宣 伝 費	22	
			(19) 手 数 料	62	出納手数料 54 その他手数料 8
			(20) 賃 借 料	8,563	庁舎等使用料 7,767 財務会計システム借上料 501 借地料 275 その他借上料 20
			(21) 修 繕 費	55	事務機器修繕
			(25) 研 修 費	97	職員研修費
			(27) 食 糧 費	6	
			(28) 厚 生 費	26	福利厚生会負担金
			(29) 会 費 負 担 金	266	日本水道協会及び水道支部負担金 234 諸会議出席負担金 32
			(30) 保 險 料	1,331	水道賠償責任保険料 886 自動車損害賠償責任保険料 202 火災保険料等 243
			(32) 負 担 金	7,845	庁舎管理負担金 6,343 事務機器等使用負担金 1,502
			(39) 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,178	
			(40) 貸 倒 損 失	161	貸倒に係る消費税額
			(41) 雑 費	119	自動車重量税
		5 減 価 償 却 費		706,892	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(1) 建 物 減 価 償 却 費	2,301	
			(2) 構 築 物 減 価 償 却 費	562,079	
			(3) 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	139,043	
			(5) 工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	3,469	
	6	資 産 減 耗 費		39,777	
		(1) 固 定 資 産 除 却 費		38,825	構 築 物 除 却 費 1,443 機 械 及 び 装 置 除 却 費 37,382
		(2) た な 卸 資 産 減 耗 費		952	
	2	営 業 外 費 用		149,834	
	1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 諸 費 取 扱		108,408	
		(1) 企 業 債 利 息		108,353	
		(3) 一 時 借 入 金 利 息		55	短 期 借 入 金 利 息
	2	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		34,000	
	3	雑 支 出		7,426	
		(2) 雑 費		7,426	特 定 収 入 に 係 る 仕 入 控 除 税 額 調 整 分 等
	3	特 別 損 失		1,301	
	1	過 年 度 損 益 修 正 損		1,301	
	4	予 備 費		20,000	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		1 予 備 費		20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1	資 本 的 収 入			765,000	
	1	企 業 債		700,000	
		1	企 業 債	700,000	
			(1) 企 業 債	700,000	水道事業債
	2	国 庫 補 助 金		64,999	
		1	国 庫 補 助 金	64,999	
			(1) 国 庫 補 助 金	64,999	社会資本整備総合交付金等
	3	固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1	固 定 資 産 売 却 代 金	1	
			(1) 土 地 売 却 代 金	1	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	節	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出		1,496,000	
	1 建 設 改 良 費		1,089,312	
	1 配水設備工事費		833,080	
		(1) 給 料	12,900	3人分
		(2) 手 当	6,373	扶養手当 468 寒冷地手当 252 期末手当 2,045 勤勉手当 1,721 通勤手当 72 管理職手当 360 時間外勤務手当 855 児童手当 600
		(3) 賞 与 引当金繰入額	1,773	
		(7) 法 定 福 利 費	3,821	都市共済組合負担金 3,799 災害補償基金負担金 22
		(8) 法 定 福 利 費 引当金繰入額	353	
		(9) 旅 費	88	普通旅費
		(12) 備 消 品 費	1,032	事務用備消品費 1,010 自動車用備消品費 22
		(13) 燃 料 費	171	ガソリン代
		(15) 印 刷 製 本 費	33	諸用紙印刷代
		(16) 通 信 運 搬 費	259	電話料
		(18) 委 託 料	46,300	管路設計委託料

款	項	目	節	予 定 額	備 考	
			(19) 手 数 料	1,485	設計図面修正手数料	
			(20) 賃 借 料	1,492	事務機器等借上料 積算システム借上料	436 1,056
			(34) 工 事 請 負 費	757,000	送水管・配水管整備工事	
		2 営 業 設 備 費		242,136		
			(18) 委 託 料	97,295	メーター取替委託料	
			(23) 材 料 費	565	メーター取付材料代	
			(37) 量 水 器 購 入 費	144,276	メーター購入費	
		3 土 地 購 入 費		14,096		
			(4) 土 地 購 入 費	14,096		
		2 企 業 債 償 還 金		405,365		
		1 企 業 債 償 還 金		405,365		
			(1) 企 業 債 償 還 金	405,365	企業債元金償還金	
		3 返 還 金		323		
		1 返 還 金		323		
			(1) 返 還 金	323	道補助金返還金	
		4 予 備 費		1,000		

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		1 予 備 費		1,000	

令和8年度 主要事業調

事業名	事業費	説明
送水管・配水管 整備事業	833,080 千円	1 送水管整備事業 199,276 千円 $\phi 300\text{mm} \sim \phi 600\text{mm}$ L=580m 2 配水管整備事業 633,804 千円 $\phi 50\text{mm} \sim \phi 300\text{mm}$ L=4,020m

下水道事業会計

令和8年度 岩見沢市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度岩見沢市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) 年間処理水量	公共下水道事業	10,881,000立方メートル
	農業集落排水事業	316,000立方メートル
(2) 水洗化戸数	公共下水道事業	34,889戸
	農業集落排水事業	1,056戸
(3) 主な建設改良事業	公共下水道事業	下水道築造事業

(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	2,748,000	千円
第1項	公共下水道事業営業収益	1,728,849	千円
第2項	農業集落排水事業営業収益	58,945	千円
第3項	営業外収益	960,205	千円
第4項	特別利益	1	千円
		支	出
第1款	下水道事業費用	2,651,000	千円
第1項	公共下水道事業営業費用	2,304,142	千円
第2項	農業集落排水事業営業費用	139,975	千円
第3項	営業外費用	184,043	千円
第4項	特別損失	2,840	千円
第5項	予備費	20,000	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655,000千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額49,186千円、減債積立金240,000千円、過年度分損益勘定留保資金365,814千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入	1,272,000	千円
第1項	企業債	504,700	千円
第2項	国庫補助金	640,500	千円
第3項	受益者負担金	393	千円
第4項	分担金	1	千円
第5項	他会計補助金	126,406	千円

支 出

第 1 款	資 本 的 支 出	1,927,000	千円
第 1 項	建 設 改 良 費	1,324,538	千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	600,103	千円
第 3 項	返 還 金	1,359	千円
第 4 項	予 備 費	1,000	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
汚 泥 等 搬 出 処 理 処 分 業 務 等	令和9年度	25,124 千円
管 路 維 持 管 理 業 務	令和9～10年度	401,610 千円
南 光 園 処 理 場 汚 泥 脱 水 設 備 改 築 工 事	令和9～10年度	1,270,000 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
建 設 改 良 事 業 等	504,700 千円	普 通 貸 借 又 は 証 券 発 行	5.4% 以 内 利 率 見 直 し 方 式 で 借 り 入 れ る 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	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政の都合に より据置期間及び償還年限 の短縮若しくは繰上償還 又は低利債への借換えをす 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、500,000千円と定める。

(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)消費税及び地方消費税に不足が生じた場合

(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 97,591 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 農業集落排水事業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、56,215千円である。

令和 8 年 3 月 2 日 提 出

岩見沢市長 松野 哲

令和8年度 岩見沢市下水道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		下水道事業収益	2,748,000	
	1	公共下水道事業収益	1,728,849	
		1 下水道使用料	1,192,754	下水道使用料
		2 他会計負担金	534,788	雨水処理費等一般会計負担金
		3 その他営業収益	1,307	審査・検査手数料等
	2	農業集落排水事業収益	58,945	
		1 施設使用料	35,110	施設使用料
		2 他会計負担金	23,834	汚水処理費等一般会計負担金
		3 その他営業収益	1	審査・検査手数料等
	3	営業外収益	960,205	
		1 受取利息	337	定期預金利息
		2 他会計補助金	56,215	農業集落排水事業一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	833,104	長期前受金収益化額
		4 雑収益	70,549	特定収入に係る仕入控除税額調整分収益化額等
	4	特別利益	1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業費用	2,651,000	
1	公共下水道事業 営 業 費 用	2,304,142	
	1 管 渠 費	191,790	管渠の維持管理に要する費用
	2 ポ ン プ 場 費	36,015	ポンプ場施設の維持管理に要する費用
	3 処 理 場 費	485,250	処理施設の維持管理に要する費用
	4 水 質 指 導 費	1,089	水質の監視指導に要する費用
	5 総 係 費	198,446	事業活動全般に関連する費用
	6 減 価 償 却 費	1,358,466	固定資産減価償却費
	7 資 産 減 耗 費	33,086	固定資産除却費
2	農業集落排水事業 営 業 費 用	139,975	
	1 管 渠 費	13,664	管渠の維持管理に要する費用
	2 ポ ン プ 場 費	981	ポンプ場施設の維持管理に要する費用
	3 処 理 場 費	44,168	処理施設の維持管理に要する費用
	4 総 係 費	22,450	事業活動全般に関連する費用
	5 減 価 償 却 費	58,712	固定資産減価償却費
3	営業外費用	184,043	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	69,618	企業債及び一時借入金利息
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	45,000	
	3 雑 支 出	69,425	特定収入に係る仕入控除税額調整分等

款	項	目	予 定 額	備 考
	4	特 別 損 失	2,840	
		1 過年度損益修正損	2,840	
	5	予 備 費	20,000	
		1 予 備 費	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 収 入	1,272,000	
	1 企 業 債	504,700	
	1 1 企 業 債	504,700	下水道事業債
	2 国 庫 補 助 金	640,500	
	1 国 庫 補 助 金	640,500	社会資本整備総合交付金
	3 受 益 者 負 担 金	393	
	1 受 益 者 負 担 金	393	
	4 分 担 金	1	
	1 分 担 金	1	
	5 他 会 計 補 助 金	126,406	
	1 他 会 計 補 助 金	126,406	一般会計補助金

支 出

(単位 千円)

款 項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出	1,927,000	
	1 建 設 改 良 費	1,324,538	
	1 築 造 工 事 費	1,324,538	下水道施設整備に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金	600,103	
	1 企 業 債 償 還 金	600,103	企業債元金償還金
	3 返 還 金	1,359	
	1 返 還 金	1,359	国庫補助金返還金
	4 予 備 費	1,000	
	1 予 備 費	1,000	

令和8年度 岩見沢市下水道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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	88,865
減価償却費	1,417,178
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 13
賞与引当金の増減額(△は減少)	502
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	96
長期前受金戻入額	△ 833,104
雑収益	△ 68,687
受取利息及び受取配当金	△ 337
支払利息	69,618
固定資産除却額	33,086
未収金の増減額(△は増加)	11,935
未払金の増減額(△は減少)	5,727
小計	<u>724,866</u>
利息及び配当金の受取額	337
利息の支払額	<u>△ 69,618</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	655,585

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	△ 1,207,481
国庫補助金による収入	640,500
国庫補助金の精算による返還金の支出	△ 1,359
受益者負担金による収入	393
分担金による収入	1
一般会計からの繰入金による収入	126,406
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 441,540</u>

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	504,700
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	<u>△ 600,103</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 95,403

資金増加額(又は減少額)	118,642
資金期首残高	<u>2,573,962</u>
資金期末残高	<u><u>2,692,604</u></u>

令和8年度 給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		() 11	232	48,554	32,883	81,669	15,922	97,591
前年度		() 11	249	46,512	32,096	78,857	16,226	95,083
比較		() 0	△17	2,042	787	2,812	△304	2,508

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	合計 (千円)
	本年度	2,556	1,373	21,162	297	720	3,247	1,008	2,520	32,883
	前年度	2,280	1,143	20,254	423	360	3,100	1,596	2,940	32,096
	比較	276	230	908	△126	360	147	△588	△420	787

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		() 11	232	48,554	32,883	81,669	15,922	97,591
前年度		() 11	249	46,512	32,096	78,857	16,226	95,083
比較		() 0	△17	2,042	787	2,812	△304	2,508

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	合計 (千円)
	本年度	2,556	1,373	21,162	297	720	3,247	1,008	2,520	32,883
	前年度	2,280	1,143	20,254	423	360	3,100	1,596	2,940	32,096
	比較	276	230	908	△126	360	147	△588	△420	787

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本年度		()						
前年度		()						
比較		()						

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	合計 (千円)
	本年度									
	前年度									
	比較									

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	2,042	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	1,401	
		昇 に 伴 う 増 加 分	150	
		そ の 他 の 増 減 分	491	職員の異動等
手 当	787	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	222	期末勤勉手当等
		そ の 他 の 増 減 分	565	職員の異動等

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 職	技 能 ・ 労 務 職
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	366,682	
	平均給与月額 (円)	445,048	
	平均年齢 (歳)	41歳1月	
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	351,218	
	平均給与月額 (円)	432,245	
	平均年齢 (歳)	39歳8月	

(2)初任給

区 分	事 務 ・ 技 術 職 (円)	技 能 ・ 労 務 職 (円)	国 の 制 度
			行政職(一)(円)
高 校 卒	200,300	200,300	200,300
大 学 卒	232,000		232,000

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			技 能 ・ 労 務 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 8 年 4 月 1 日 現 在	6級	()	()	6級	()	()
	5級	() 2	() 18.2	5級	()	()
	4級	() 4	() 36.3	4級	()	()
	3級	() 3	() 27.3	3級	()	()
	2級	() 1	() 9.1	2級	()	()
	1級	() 1	() 9.1	1級	()	()
	計	() 11	() 100.0	計	()	()
令 和 7 年 4 月 1 日 現 在	6級	()	()	6級	()	()
	5級	() 1	() 9.1	5級	()	()
	4級	() 5	() 45.4	4級	()	()
	3級	() 3	() 27.3	3級	()	()
	2級	() 1	() 9.1	2級	()	()
	1級	() 1	() 9.1	1級	()	()
	計	() 11	() 100.0	計	()	()

(級別の基準となる職務)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
事 務 ・ 技 術 職 技 能 ・ 労 務 職	部 長 次 長	課 長 主 幹	係 長 主 査 主 任	上 級 主 事 上 級 技 師 上 級 業 務 主 事 上 級 業 務 技 師	2 級 主 事 2 級 技 師 2 級 業 務 主 事 2 級 業 務 技 師	1 級 主 事 1 級 技 師 1 級 業 務 主 事 1 級 業 務 技 師

(4)昇給

区 分		合 計	事 務 ・ 技 術 職	技 能 ・ 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10		
	号 俸 数 別 内 訳	2号俸 (人)			
		4号俸 (人)	7	7	
		6号俸 (人)	3	3	
		8号俸 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	90.9	90.9			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11		
	号 俸 数 別 内 訳	2号俸 (人)			
		4号俸 (人)	6	6	
		6号俸 (人)	5	5	
		8号俸 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

(5)特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術 職	技 能 ・ 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令和8年4月1日現在) (%)			
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称			

(6) 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	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.40)	有	
	2.300	2.300	4.60		
国 の 制 度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

(7) 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	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別 措置(2%~20%加算)	
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別 措置(3%~45%加算)	

(8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	異	借 家:国と一部異なる
通 勤 手 当	同・異	自家用車等使用者:国と同じ 交通機関等利用者:国と一部異なる

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	国道支出金	企業債	その 他
汚泥等搬出処理処分業務等	24,409			R8	24,409			24,409
汚泥等搬出処理処分業務等	25,124			R9	25,124			25,124
終末処理場等維持管理業務	1,341,450	R6～R7	401,782	R8～R10	939,668			939,668
管路維持管理業務	722,425	R4～R7	530,596	R8	191,829			191,829
管路維持管理業務	401,610			R9～R10	401,610			401,610
南光園処理場 汚泥消化設備改築工事	1,360,000	R7	387,937	R8	972,063	534,635	437,400	28
南光園処理場 汚泥脱水設備改築工事	1,270,000			R9～R10	1,270,000	698,500	571,500	
処理場施設管理業務委託	108,075	R6～R7	32,498	R8～R10	75,577			75,577
管渠管理業務委託	58,850	R4～R7	45,804	R8	13,046			13,046
合 計	5,311,943		1,398,617		3,913,326	1,233,135	1,008,900	1,671,291

令和8年度 岩見沢市下水道事業予定損益計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

1	公共下水道事業営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,084,323		
	(2) 他会計負担金	534,788		
	(3) その他営業収益	<u>1,307</u>	1,620,418	
2	農業集落排水事業営業収益			
	(1) 施設使用料	31,918		
	(2) 他会計負担金	23,834		
	(3) その他営業収益	<u>1</u>	55,753	
3	公共下水道事業営業費用			
	(1) 管渠費	176,759		
	(2) ポンプ場費	32,742		
	(3) 処理場費	441,146		
	(4) 水質指導費	990		
	(5) 総係費	183,219		
	(6) 減価償却費	1,358,466		
	(7) 資産減耗費	<u>33,086</u>	2,226,408	
4	農業集落排水事業営業費用			
	(1) 管渠費	12,445		
	(2) ポンプ場費	892		
	(3) 処理場費	40,153		
	(4) 総係費	21,978		
	(5) 減価償却費	<u>58,712</u>	<u>134,180</u>	
	営業損失			684,417
5	営業外収益			
	(1) 受取利息	337		
	(2) 他会計補助金	56,215		
	(3) 長期前受金戻入	833,104		
	(4) 雑収益	<u>70,457</u>	960,113	
6	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	69,618		
	(2) 雑支出	<u>96,450</u>	<u>166,068</u>	<u>794,045</u>
	経常利益			109,628

7 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>1</u>	1	
8 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>2,582</u>	<u>2,582</u>	△2,581
9 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>18,182</u>	<u>18,182</u>	<u>△18,182</u>
当 年 度 純 利 益			88,865
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			107,976
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>240,000</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>436,841</u></u>

令和8年度 岩見沢市下水道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	510,549	
	ロ 立 木	6,790	
	ハ 建 物	8,306,460	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,110,527</u>	4,195,933
	ニ 構 築 物	46,291,087	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,813,051</u>	19,478,036
	ホ 機 械 及 び 装 置	16,584,466	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,491,311</u>	6,093,155
	ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	5,191	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,932</u>	259
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	14,955	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,738</u>	1,217
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>204,554</u>
	有形固定資産合計		30,490,493
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		<u>1,519</u>
	無形固定資産合計		<u>1,519</u>
	固定資産合計		30,492,012
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		2,692,604
	(2) 未 収 金	153,002	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,962</u>	<u>150,040</u>
	流動資産合計		<u>2,842,644</u>
	資 産 合 計		<u><u>33,334,656</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	<u>5,032,819</u>	
	企業債合計		<u>5,032,819</u>
	固定負債合計		5,032,819

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	<u>576,829</u>		
			企業債合計		576,829	
	(2)	未	払	金		62,174
	(3)	引	当	金		
		イ	賞与引当金	6,788		
		ロ	法定福利費引当金	<u>1,355</u>		
			引当金合計		8,143	
			流動負債合計			647,146
5	繰	延	収	益		
	(1)	長	期	前	受	金
						41,353,829
	(2)	収	益	化	累	計
						<u>△ 24,314,167</u>
			繰延収益合計			<u>17,039,662</u>
			負債合計			22,719,627
資 本 の 部						
6	資	本	金			
	(1)	資	本	金		
		イ	固有資本金	676,118		
		ロ	組入資本金	<u>8,873,621</u>		
			資本金合計			9,549,739
7	剰	余	金			
	(1)	資	本	剰	余	金
		イ	受贈財産評価額	181,733		
		ロ	国(道)補助金	160,802		
		ハ	工事負担金	10,140		
		ニ	受益者負担金	14,902		
		ホ	他会計補助金	<u>45,872</u>		
			資本剰余金合計		413,449	
	(2)	利	益	剰	余	金
		イ	減債積立金	215,000		
		ロ	当年度未処分利益剰余金	<u>436,841</u>		
			利益剰余金合計		<u>651,841</u>	
			剰余金合計			<u>1,065,290</u>
			資本合計			<u>10,615,029</u>
			負債資本合計			<u>33,334,656</u>

令和7年度 岩見沢市下水道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	公共下水道事業営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,095,599		
	(2) 他会計負担金	611,280		
	(3) その他営業収益	<u>1,552</u>	1,708,431	
2	農業集落排水事業営業収益			
	(1) 施設使用料	33,566		
	(2) 他会計負担金	24,058		
	(3) その他営業収益	<u>13</u>	57,637	
3	公共下水道事業営業費用			
	(1) 管渠費	171,574		
	(2) ポンプ場費	28,793		
	(3) 処理場費	447,461		
	(4) 水質指導費	650		
	(5) 総係費	165,009		
	(6) 減価償却費	1,347,518		
	(7) 資産減耗費	<u>25,884</u>	2,186,889	
4	農業集落排水事業営業費用			
	(1) 管渠費	12,302		
	(2) ポンプ場費	816		
	(3) 処理場費	44,220		
	(4) 総係費	21,187		
	(5) 減価償却費	<u>58,710</u>	<u>137,235</u>	
	営業損失			558,056
5	営業外収益			
	(1) 受取利息	4,096		
	(2) 国庫補助金	27,291		
	(3) 他会計補助金	60,940		
	(4) 長期前受金戻入	817,186		
	(5) 雑収益	<u>62,417</u>	971,930	
6	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	63,583		
	(2) 雑支出	<u>92,408</u>	<u>155,991</u>	<u>815,939</u>
	経常利益			257,883

7 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>44</u>	44	
8 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	1,890	<u>1,890</u>	△1,846
当 年 度 純 利 益			256,037
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			103,342
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>258,000</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>617,379</u></u>

令和7年度 岩見沢市下水道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	510,549	
	ロ 立 木	6,790	
	ハ 建 物	8,306,460	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,960,760</u>	4,345,700
	ニ 構 築 物	46,357,268	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,248,936</u>	20,108,332
	ホ 機 械 及 び 装 置	15,278,079	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,072,163</u>	5,205,916
	ヘ 車 両 及 び 運 搬 具	5,191	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,932</u>	259
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	14,955	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,582</u>	1,373
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>554,357</u>
	有形固定資産合計		30,733,276
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		<u>1,519</u>
	無形固定資産合計		<u>1,519</u>
	固定資産合計		30,734,795
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		2,573,962
	(2) 未 収 金	164,937	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,975</u>	<u>161,962</u>
	流動資産合計		<u>2,735,924</u>
	資 産 合 計		<u><u>33,470,719</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	<u>5,105,949</u>	
	企業債合計		<u>5,105,949</u>
	固定負債合計		5,105,949

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	<u>599,102</u>		
			企業債合計		599,102	
	(2)	未	払	金		56,447
	(3)	引	当	金		
		イ	賞与引当金	6,286		
		ロ	法定福利費引当金	<u>1,259</u>		
			引当金合計		7,545	
			流動負債合計			663,094
5	繰	延	収	益		
	(1)	長	期	前	受	金
						40,859,343
	(2)	収	益	化	累	計
						<u>△ 23,683,831</u>
			繰延収益合計			<u>17,175,512</u>
			負債合計			22,944,555
資 本 の 部						
6	資	本	金			
	(1)	資	本	金		
		イ	固有資本金		676,118	
		ロ	組入資本金	<u>8,602,218</u>		
			資本金合計			9,278,336
7	剰	余	金			
	(1)	資	本	剰	余	金
		イ	受贈財産評価額	181,733		
		ロ	国(道)補助金	160,802		
		ハ	工事負担金	10,140		
		ニ	受益者負担金	14,902		
		ホ	他会計補助金	<u>45,872</u>		
			資本剰余金合計		413,449	
	(2)	利	益	剰	余	金
		イ	減債積立金	217,000		
		ロ	当年度未処分利益剰余金	<u>617,379</u>		
			利益剰余金合計		<u>834,379</u>	
			剰余金合計			<u>1,247,828</u>
			資本合計			<u>10,526,164</u>
			負債資本合計			<u>33,470,719</u>

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	15年～50年
構築物	15年～50年
機械及び装置	10年～20年
車両及び運搬具	6年
工具器具及び備品	3年～15年

ロ 無形固定資産

・減価償却対象資産なし

(2) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

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

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

イ 令和7年度予定(令和8年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(当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「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、他会計が負担すると見込まれる額は 1,439,600,435円 である。

ロ 令和8年度予定(令和9年3月31日)

貸借対照表に計上されている企業債(当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「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、他会計が負担すると見込まれる額は 1,302,776,753円 である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

イ 報告セグメントの決定方法

岩見沢市下水道事業は、公共下水道事業、農業集落排水事業の2事業を運営しており、各事業ごとに運営方針を決定していることから、この2つを報告セグメントとする。

ロ 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	雨水及び汚水処理業務
農業集落排水事業	汚水処理業務

(2) 各報告セグメントの営業収益等

イ 令和7年度予定(令和7年4月1日～令和8年3月31日) (単位:千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	1,708,431	57,637	1,766,068
営業費用	2,186,889	137,235	2,324,124
営業損益	△478,458	△79,598	△558,056
経常損益	240,726	17,157	257,883
セグメント資産	32,013,467	1,457,252	33,470,719
セグメント負債	21,842,141	1,102,414	22,944,555
その他の項目			
他会計繰入金	611,280	84,998	696,278
減価償却費	1,347,518	58,710	1,406,228
特別利益	44	0	44
特別損失	1,840	50	1,890
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,021,719	0	1,021,719

ロ 令和8年度予定(令和8年4月1日～令和9年3月31日) (単位:千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	1,620,418	55,753	1,676,171
営業費用	2,226,408	134,180	2,360,588
営業損益	△605,990	△78,427	△684,417
経常損益	101,450	8,178	109,628
セグメント資産	31,942,874	1,391,782	33,334,656
セグメント負債	21,690,860	1,028,767	22,719,627
その他の項目			
他会計繰入金	534,788	84,998	619,786
減価償却費	1,358,466	58,712	1,417,178
特別利益	1	0	1
特別損失	2,581	1	2,582
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,207,481	0	1,207,481

4 その他

(1) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 令和7年度予定(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

当事業年度において、2,961千円を不納欠損するため、貸倒引当金2,773千円を使用する予定である。

ロ 令和8年度予定(令和8年4月1日～令和9年3月31日)

当事業年度において、2,975千円を不納欠損するため、貸倒引当金2,975千円を使用する予定である。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の目的使用による取り崩しについて

イ 令和7年度予定(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当として15,856千円を支給するため、賞与引当金5,570千円を使用する予定である。

また、これに伴う法定福利費として3,257千円を支出するため、法定福利費引当金1,130千円を使用する予定である。

ロ 令和8年度予定(令和8年4月1日～令和9年3月31日)

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当として17,656千円を支給するため、賞与引当金6,286千円を使用する予定である。

また、これに伴う法定福利費として2,030千円を支出するため、法定福利費引当金1,259千円を使用する予定である。

令和8年度

岩見沢市下水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	節	予 定 額	備 考
1	下水道事業収益		2,748,000	
1	公共下水道事業 営業収益		1,728,849	
	1 下水道使用料		1,192,754	
		(1) 下水道使用料	1,192,754	家事用 804,137 業務用 386,947 浴場用 1,639 臨時用 31
	2 他会計負担金		534,788	
		(1) 一般会計負担金	534,788	雨水処理費負担金 261,461 不明水処理費負担金 29,526 下水道事業債特別措置分負担金 2,625 汚水処理費等負担金 200,752 MICS事業負担金 40,424
	3 その他営業収益		1,307	
		(1) 手数料	1,307	審査・検査手数料 1,178 印刷物等交付手数料 129
2	農業集落排水事業 営業収益		58,945	
	1 施設使用料		35,110	
		(1) 施設使用料	35,110	家事用 23,845 業務用 11,265
	2 他会計負担金		23,834	
		(1) 一般会計負担金	23,834	汚水処理費等負担金
	3 その他営業収益		1	
		(1) 手数料	1	審査・検査手数料

款	項	目	節	予 定 額	備 考
	3	營 業 外 収 益		960,205	
	1	受 取 利 息		337	
		(1) 預 金 利 息		337	
	2	他 会 計 補 助 金		56,215	
		(1) 一 般 会 計 補 助 金		56,215	農業集落排水事業補助金
	3	長 期 前 受 金 戻 入		833,104	
		(1) 長 期 前 受 金 戻 入		833,104	長期前受金収益化額
	4	雑 収 益		70,549	
		(1) 不 用 品 売 却 収 益		1,013	設備改築更新に伴う発生物件の売却収益
		(6) 土 地 貸 付 料		84	
		(7) 施 設 使 用 料		8	
		(9) 延 滞 金		1	下水道使用料等延滞金
		(10) そ の 他 雑 収 益		69,443	特定収入に係る仕入控除税額調整分収益化額等
	4	特 別 利 益		1	
	1	過 年 度 損 益 修 正 益		1	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		1 下水道事業費用		2,651,000	
	1	公共下水道事業費用		2,304,142	
		1 管 渠 費		191,790	
		(1) 給 料		12,915	3人分
		(2) 手 当		7,202	扶養手当 1,092 寒冷地手当 390 期末手当 2,061 勤勉手当 1,690 通勤手当 24 時間外勤務手当 865 児童手当 1,080
		(3) 賞 引 当 金 繰 入 額		1,808	与 額
		(7) 法 定 福 利 費		3,879	都市共済組合負担金 3,856 災害補償基金負担金 23
		(8) 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額		364	
		(12) 備 消 品 費		457	管理用備消費費 110 事務用備消費費 44 図書代 5 自動車用備消費費 152 作業服等購入費 146
		(13) 燃 料 費		422	ガソリン代 154 軽油代 268
		(14) 光 熱 水 費		502	水道料 54 電気料 448
		(16) 通 信 運 搬 費		924	電話料
		(18) 委 託 料		134,380	下水道管路施設維持管理業務委託料 132,649 公共下水道台帳図作成委託料 1,731
		(19) 手 数 料		6,429	異常気象時緊急対応手数料等
		(20) 賃 借 料		1,267	下水道管路システム賃借料

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(21) 修 繕 費	33	自動車修繕
			(22) 動 力 費	9,524	マンホールポンプ所動力費
			(23) 材 料 費	11,434	施設整備補修用材料代
			(24) 補 償 費	250	下水道事故賠償金
		2 ポンプ場費		36,015	
			(12) 備 消 品 費	4	施設管理用備消品費
			(13) 燃 料 費	240	重油代 183 灯油代 57
			(14) 光 熱 水 費	567	水道料
			(16) 通 信 運 搬 費	358	電話料
			(18) 委 託 料	10,033	警備委託料 167 ポンプ場維持管理委託料 8,326 受電設備保守点検委託料 1,540
			(21) 修 繕 費	10,670	ポンプ場修繕
			(22) 動 力 費	14,143	ポンプ場動力費
		3 処理場費		485,250	
			(12) 備 消 品 費	540	事務用備消品費 88 自動車用備消品費 314 施設管理用備消品費 138
			(13) 燃 料 費	16,146	ガソリン代 127 軽油代 67 重油代 14,267 灯油代 1,637 プロパンガス代 48
			(14) 光 熱 水 費	2,203	水道料
			(16) 通 信 運 搬 費	498	電話料 457 郵便料 41

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(18) 委 託 料	262,067	警備委託料 89 汚泥等搬出处分委託料 35,285 処理場維持管理委託料 204,968 肥料荷卸関連委託料 21,725
			(19) 手 数 料	6,490	水質・汚泥等検査手数料 5,665 煤煙測定手数料 110 雪庇撤去手数料 660 車検手数料 55
			(20) 賃 借 料	30	テレビ受信料
			(21) 修 繕 費	76,761	管理施設修繕 24,338 水処理施設修繕 32,538 汚泥処理施設修繕 19,764 自動車修繕 121
			(22) 動 力 費	120,515	処理場動力費
		4 水 質 指 導 費		1,089	
			(19) 手 数 料	1,089	特定事業場水質分析調査手数料
		5 総 係 費		198,446	
			(1) 給 料	13,266	3人分
			(2) 手 当	7,285	扶養手当 684 寒冷地手当 390 期末手当 2,224 勤勉手当 1,824 通勤手当 99 管理職手当 360 時間外勤務手当 888 住居手当 336 児童手当 480
			(3) 賞 引 当 金 繰 入 額	1,865	
			(5) 報 酬	232	上下水道事業運営審議会委員報酬
			(7) 法 定 福 利 費	4,119	都市共済組合負担金 4,095 災害補償基金負担金 24
			(8) 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	371	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(9) 旅 費	971	普通旅費 959 費用弁償 12
			(12) 備 消 品 費	969	事務用備消品費 703 図書及び追録代 98 自動車用備消品費 90 作業服等購入費 78
			(13) 燃 料 費	76	ガソリン代
			(15) 印 刷 製 本 費	18	諸用紙印刷代
			(18) 委 託 料	153,346	下水道使用料賦課徴収委託料
			(19) 手 数 料	226	廃棄書類細断等手数料 156 出納手数料 70
			(20) 賃 借 料	8,482	借地料 246 庁舎等使用料 7,767 財務会計システム借上料 449 会場借上料 20
			(21) 修 繕 費	132	事務機器修繕 55 自動車修繕 77
			(25) 研 修 費	408	職員研修費
			(27) 食 糧 費	6	
			(28) 厚 生 費	18	福利厚生会負担金
			(29) 会 費 負 担 金	274	日本下水道協会及び道支部負担金
			(30) 保 険 料	1,914	下水道賠償責任保険料 277 自動車損害賠償責任保険料 88 火災保険料 1,549
			(32) 負 担 金	1,389	事務機器等使用負担金
			(37) 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,900	
			(38) 貸 倒 損 失	147	貸倒に係る消費税額
			(39) 雑 費	32	自動車重量税

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		6 減 価 償 却 費		1,358,466	
			(1) 建 物 減 価 償 却 費	135,284	
			(2) 構 築 物 減 価 償 却 費	816,967	
			(3) 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	406,059	
			(5) 工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	156	
		7 資 産 減 耗 費		33,086	
			(1) 固 定 資 産 除 却 費	33,086	
2	農 業 集 落 排 水 事 業 営 業 費 用			139,975	
	1 管 渠 費			13,664	
			(12) 備 消 品 費	30	事務用備消品費
			(14) 光 熱 水 費	45	電気料
			(16) 通 信 運 搬 費	40	電話料
			(18) 委 託 料	11,748	下水道管路施設維持管理業務委託料 11,675 農業集落排水台帳図作成委託料 73
			(20) 賃 借 料	57	借地料
			(22) 動 力 費	700	マンホールポンプ所動力費
			(23) 材 料 費	794	施設整備補修用材料代
			(24) 補 償 費	250	下水道事故賠償金

款	項	目	節	予 定 額	備 考
		2 ポンプ場費		981	
		(13) 燃 料 費		16	軽油代
		(14) 光 熱 水 費		53	水道料 27 電気料 26
		(16) 通 信 運 搬 費		34	電話料
		(18) 委 託 料		187	ポンプ場維持管理委託料
		(22) 動 力 費		691	ポンプ場動力費
		3 処 理 場 費		44,168	
		(12) 備 消 品 費		31	施設管理用備消品費
		(13) 燃 料 費		23	ガソリン代 6 軽油代 17
		(14) 光 熱 水 費		282	水道料 54 電気料 228
		(16) 通 信 運 搬 費		159	電話料
		(18) 委 託 料		18,812	警備委託料 23 汚泥等搬出処分委託料 2,767 処理場維持管理委託料 16,022
		(19) 手 数 料		1,459	水質・汚泥等検査手数料
		(20) 賃 借 料		172	クラウドサーバー賃借料
		(21) 修 繕 費		12,796	水処理施設修繕
		(22) 動 力 費		10,434	処理場動力費
		4 総 係 費		22,450	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(1) 給 料	9,042	2人分
			(2) 手 当	4,136	扶養手当 156 寒冷地手当 260 期末手当 1,372 勤勉手当 1,152 通勤手当 75 時間外勤務手当 605 住居手当 336 児童手当 180
			(3) 賞 引 当 金 繰 入 額	1,246	
			(7) 法 定 福 利 費	2,598	都市共済組合負担金 2,582 災害補償基金負担金 16
			(8) 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	249	
			(12) 備 消 品 費	76	事務用備消費
			(18) 委 託 料	4,522	施設使用料賦課徴収委託料
			(20) 賃 借 料	449	財務会計システム借上料
			(28) 厚 生 費	4	福利厚生会負担金
			(29) 会 費 負 担 金	20	地域環境資源センター負担金
			(30) 保 險 料	40	下水道賠償責任保険料 12 火災保険料 28
			(37) 貸 引 当 金 繰 入 額	62	
			(38) 貸 倒 損 失	6	貸倒に係る消費税額
		5 減 価 償 却 費		58,712	
			(1) 建 減 価 償 却 物 費	14,483	
			(2) 構 築 減 価 償 却 物 費	31,139	

款	項	目	節	予 定 額	備 考
			(3) 機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 費	13,090	
	3	營 業 外 費 用		184,043	
	1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		69,618	
			(1) 企 業 債 利 息	69,478	
			(3) 一 時 借 入 金 利 息	140	短期借入金利息
	2	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		45,000	
	3	雑 支 出		69,425	
			(2) 雑 費	69,425	特定収入に係る仕入控除税額調整分等
	4	特 別 損 失		2,840	
	1	過 年 度 損 益 修 正 損		2,840	
	5	予 備 費		20,000	
	1	予 備 費		20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	節	予 定 額	備 考
1	資 本 的 収 入		1,272,000	
	1 企 業 債		504,700	
		1 企 業 債	504,700	
		(1) 企 業 債	504,700	下水道事業債
2	国 庫 補 助 金		640,500	
	1 国 庫 補 助 金		640,500	
		(1) 国 庫 補 助 金	640,500	社会資本整備総合交付金
3	受 益 者 負 担 金		393	
	1 受 益 者 負 担 金		393	
		(1) 受 益 者 負 担 金	393	
4	分 担 金		1	
	1 分 担 金		1	
		(1) 分 担 金	1	
5	他 会 計 補 助 金		126,406	
	1 他 会 計 補 助 金		126,406	
		(1) 一 般 会 計 補 助 金	126,406	下水道事業債特別措置分負担金 68,260 MICS事業負担金 58,146

支 出

(単位 千円)

款	項	目	節	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出			1,927,000	
	1	建 設 改 良 費		1,324,538	
		1	築 造 工 事 費	1,324,538	
			(1) 給 料	13,331	3人分
			(2) 手 当	7,472	扶養手当 624 寒冷地手当 333 期末手当 2,213 勤勉手当 1,838 通勤手当 99 管理職手当 360 時間外勤務手当 889 住居手当 336 児童手当 780
			(3) 賞 引 当 金 繰 入 額	1,869	
			(7) 法 定 福 利 費	3,971	都市共済組合負担金 3,947 災害補償基金負担金 24
			(8) 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	371	
			(9) 旅 費	288	普通旅費
			(12) 備 消 品 費	900	事務用備消費
			(16) 通 信 運 搬 費	212	電話料
			(18) 委 託 料	112,373	測量調査委託料 34,000 実勢価格調査委託料 12,000 計画図書作成委託料 25,000 公共樹設置委託料 41,373
			(19) 手 数 料	65	完了検査手数料
			(20) 賃 借 料	686	事務機器等借上料
			(34) 工 事 請 負 費	1,183,000	管渠工事 213,000 処理場工事 970,000

款	項	目	節	予 定 額	備 考
	2	企 業 債 償 還 金		600,103	
		1 企 業 債 償 還 金		600,103	
			(1) 企 業 債 償 還 金	600,103	企業債元金償還金
	3	返 還 金		1,359	
		1 返 還 金		1,359	国庫補助金返還金
	4	予 備 費		1,000	
		1 予 備 費		1,000	

令和8年度 主要事業調

事業名	事業費	説明
下水道築造事業	1,324,538 千円	<p>1 普及促進事業 42,305 千円 公共柵設置 21か所</p> <p>2 改築事業 278,124 千円 公共下水道全体計画変更図書作成 管路施設改築事業(人孔上部更新・管路施設改築更新・管路調査)</p> <p>3 広域化推進総合事業 1,004,109 千円 南光園処理場 汚泥消化タンク設備改築(機械・電気) 南光園処理場 汚泥脱水設備改築(機械・電気)</p>