

令和 8 年度茂原市特別会計国民健康保険事業費予算

議案第4号

令和8年度茂原市特別会計国民健康保険事業費予算

令和8年度茂原市の特別会計国民健康保険事業費予算は、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9,697,969千円と定める。

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(昭和22年法律第67号)の規定による一時借入金の借入れの最高額は、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8年2月25日提出

茂原市長 市原 淳

第 1 表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 千円)

款	項	金 額
1 国 民 健 康 保 險 税		1,715,318
	1 国 民 健 康 保 險 税	1,715,318
2 使 用 料 及 び 手 数 料		2
	1 手 数 料	2
3 国 庫 支 出 金		2
	1 国 庫 補 助 金	2
4 県 支 出 金		7,081,772
	1 県 補 助 金	7,081,772
5 財 産 収 入		3,754
	1 財 産 運 用 収 入	3,754
6 繰 入 金		864,912
	1 他 会 計 繰 入 金	574,912
	2 基 金 繰 入 金	290,000
7 繰 越 金		5,238
	1 繰 越 金	5,238
8 諸 収 入		26,971
	1 延 滞 金、加 算 金 及 び 過 料	19,222
	2 預 金 利 子	1
	3 雑 入	7,448
	4 貸 付 金 元 利 収 入	300
歳 入 合 計		9,697,969

歳 出

(単位 千円)

款	項	金額
1 総務費		166,445
	1 総務管理費	126,910
	2 徴収費	39,143
	3 運営協議会費	392
2 保険給付費		6,983,188
	1 療養諸費	6,005,911
	2 高額療養費	949,688
	3 移送費	80
	4 出産育児諸費	19,509
	5 葬祭諸費	8,000
	△ 傷病手当諸費	0
3 国民健康保険事業費納付金		2,366,331
	1 医療給付費分	1,539,512
	2 後期高齢者支援金等分	568,424
	3 介護納付金分	201,043
	4 子ども・子育て支援納付金分	57,352
4 保健事業費		150,109
	1 保健事業費	59,858
	2 特定健康診査等事業費	90,251
5 基金積立金		3,755
	1 基金積立金	3,755
6 公債費		1
	1 公債費	1
7 諸支出金		8,140
	1 償還金及び還付加算金	8,139
	2 延滞金	1
8 予備費		20,000
	1 予備費	20,000
歳出合計		9,697,969

予 算 に 関 す る 説 明 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 国民健康保険税	1,715,318	1,610,090	105,228
2 使用料及び手数料	2	2	0
3 国庫支出金	2	2	0
4 県支出金	7,081,772	6,980,680	101,092
5 財産収入	3,754	2,790	964
6 繰入金	864,912	968,541	△103,629
7 繰越金	5,238	11,686	△6,448
8 諸収入	26,971	23,053	3,918
歳入合計	9,697,969	9,596,844	101,125

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総 務 費	166,445	160,947	5,498
2 保 險 給 付 費	6,983,188	6,883,251	99,937
3 国民健康保険事業費納付金	2,366,331	2,376,472	△10,141
4 保 健 事 業 費	150,109	145,205	4,904
5 基 金 積 立 金	3,755	2,790	965
6 公 債 費	1	1	0
7 諸 支 出 金	8,140	8,178	△38
8 予 備 費	20,000	20,000	0
歳 出 合 計	9,697,969	9,596,844	101,125

(単位 千円)

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
国県支出金	地方債	その他	
5,591	0	149,074	11,780
6,955,677	0	0	27,511
0	0	0	2,366,331
35,639	0	10,654	103,816
0	0	3,754	1
0	0	0	1
0	0	1	8,139
0	0	0	20,000
6,996,907	0	163,483	2,537,579

2. 歳入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
1 国民健康保険税	1,715,318	1,610,090	105,228
計	1,715,318	1,610,090	105,228

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 総務手数料	1	1	0
2 督促手数料	1	1	0
計	2	2	0

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫補助金

1 災害臨時特例補助金	2	2	0
-------------	---	---	---

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1	医療給付費分現年課税分	1,088,433	・ 医療給付費分現年課税分
2	後期高齢者支援金分現年課税分	371,516	・ 後期高齢者支援金分現年課税分
3	介護納付金分現年課税分	113,201	・ 介護納付金分現年課税分
4	子ども・子育て支援納付金分現年課税分	67,038	・ 子ども・子育て支援納付金分現年課税分
5	医療給付費分滞納繰越分(一般)	48,961	・ 医療給付費分滞納繰越分(一般)
6	後期高齢者支援金分滞納繰越分(一般)	17,155	・ 後期高齢者支援金分滞納繰越分(一般)
7	介護納付金分滞納繰越分(一般)	9,005	・ 介護納付金分滞納繰越分(一般)
8	医療給付費分滞納繰越分(退職)	7	・ 医療給付費分滞納繰越分(退職)
9	後期高齢者支援金分滞納繰越分(退職)	1	・ 後期高齢者支援金分滞納繰越分(退職)
10	介護納付金分滞納繰越分(退職)	1	・ 介護納付金分滞納繰越分(退職)

1	総務手数料	1	・ 総務手数料
1	督促手数料	1	・ 督促手数料

1	災害臨時特例補助金	2	・ 保険税軽減分 1 ・ 一部負担金免除分 1
---	-----------	---	----------------------------

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫補助金

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
(1 災害臨時特例補助金)			
計	2	2	0

(款) 4 県支出金

(項) 1 県補助金

1 保険給付費等交付金	7,076,318	6,980,680	95,638
2 健康増進事業費補助金	5,454	0	5,454
計	7,081,772	6,980,680	101,092

(款) 5 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	3,754	2,790	964
計	3,754	2,790	964

(款) 6 繰入金

(項) 1 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	574,912	618,541	△43,629
計	574,912	618,541	△43,629

(款) 6 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	290,000	350,000	△60,000
-------------	---------	---------	---------

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	

1 普通交付金	6,955,677	・ 普通交付金
2 特別交付金	120,641	<ul style="list-style-type: none"> ・ 保険者努力支援分 36,579 ・ 特別調整交付金分 10,007 ・ 県繰入金（2号分） 53,019 ・ 特定健康診査等負担金 21,036
1 健康増進事業費補助金	5,454	・ 健康増進事業費補助金

1 財政調整基金利子	3,754	・ 財政調整基金利子

1 保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）	257,157	・ 保険基盤安定繰入金（保険税軽減分）
2 保険基盤安定繰入金（保険者支援分）	158,967	・ 保険基盤安定繰入金（保険者支援分）
3 未就学児均等割保険税繰入金	2,417	・ 未就学児均等割保険税繰入金
4 職員給与費等繰入金	155,728	・ 職員給与費等繰入金
5 産前産後保険税繰入金	643	・ 産前産後保険税繰入金

1 財政調整基金繰入金	290,000	・ 財政調整基金繰入金

(款) 6 繰入金

(項) 2 基金繰入金

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
(1 財政調整基金繰入金)			
計	290,000	350,000	△60,000

(款) 7 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	5,238	11,686	△6,448
計	5,238	11,686	△6,448

(款) 8 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

1 延滞金	19,220	18,647	573
2 加算金	1	1	0
3 過料	1	1	0
計	19,222	18,649	573

(款) 8 諸収入

(項) 2 預金利子

1 預金利子	1	1	0
計	1	1	0

(款) 8 諸収入

(項) 3 雑入

1 第三者納付金	1,688	2,036	△348
2 返還金	1,759	2,066	△307
3 雑入	4,001	1	4,000
計	7,448	4,103	3,345

(款) 8 諸収入

(項) 4 貸付金元利収入

1 高額療養費資金貸付金元利収入	300	300	0
計	300	300	0

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	

1 繰越金	5,238	・ 前年度繰越金

1 延滞金 (一般)	19,219	・ 延滞金 (一般)
2 延滞金 (退職)	1	・ 延滞金 (退職)
1 加算金	1	・ 加算金
1 過料	1	・ 過料

1 預金利子	1	・ 市預金利子

1 第三者納付金	1,688	・ 第三者納付金
1 返還金	1,759	・ 返還金 (過年度診療分) 1,758 ・ 返還金 (滞納繰越分) 1
1 雑入	4,001	・ 療養費等の支給に係る一部負担金等公費負担金 1 ・ 特定健康診査自己負担金 4,000

1 高額療養費資金貸付金元利収入	300	・ 高額療養費資金貸付金元利収入

3. 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

目	本 予 算 年 度 額	前 予 算 年 度 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	124,599	121,697	2,902	5,591		110,296	8,712
2 国民健康保険団体 連合会負担金	2,311	2,419	△108			2,142	169
計	126,910	124,116	2,794	5,591		112,438	8,881

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	39,143	36,439	2,704			36,273	2,870
---------	--------	--------	-------	--	--	--------	-------

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
		○ 01一般職人件費	99,706
1 報酬	4,589	報酬 ・ 会計年度任用職員報酬	4,589
2 給料	41,394	給料 ・ 一般職給料	41,394
3 職員手当等	38,616	職員手当等 共済費 旅費 ・ 費用弁償	38,616 14,846 261
4 共済費	14,846	○ 02国民健康保険事務費	24,893
8 旅費	286	旅費 ・ 研修旅費	25 579
10 需用費	579	需用費 ・ 消耗品費 ・ 印刷製本費	283 296
11 役務費	7,164	役務費 ・ 通信運搬費	7,164
12 委託料	11,519	委託料 ・ 国保連合会電算共同処理委託料他	11,519
18 負担金補助及び交付金	5,606	負担金補助及び交付金 ・ 会議等出席負担金 ・ 長生郡市広域市町村圏組合病院事業負担金	5,606 15 5,591
18 負担金補助及び交付金	2,311	○ 01国民健康保険団体連合会負担金	2,311
		負担金補助及び交付金 ・ 千葉県国民健康保険団体連合会負担金 ・ 千葉県国民健康保険団体連合会長生支部負担金	2,311 2,262 49

10 需用費	593	○ 01保険税賦課徴収事務費	39,143
11 役務費	5,053	需用費 ・ 消耗品費 ・ 燃料費 ・ 印刷製本費 ・ 修繕料	593 22 115 79 377
12 委託料	32,239	役務費 ・ 通信運搬費 ・ 手数料 ・ 保険料 委託料	5,053 4,329 648 76 32,239

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 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 賦課徴収費)							
計	39,143	36,439	2,704			36,273	2,870

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

1 運営協議会費	392	392	0			363	29
計	392	392	0			363	29

(款) 2 保険給付費

(項) 1 療養諸費

1 療養給付費	5,949,494	5,918,882	30,612	5,949,494			
2 療養費	35,878	40,764	△4,886	35,878			
3 審査支払手数料	20,539	20,814	△275	20,538			1
計	6,005,911	5,980,460	25,451	6,005,910			1

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

1 高額療養費	948,670	870,845	77,825	948,669			1
2 高額介護合算療養費	1,018	1,105	△87	1,018			
計	949,688	871,950	77,738	949,687			1

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
13	225	<ul style="list-style-type: none"> ・電算委託料 26,650 ・コンビニ収納業務委託料 2,734 ・納税コールセンター業務委託料 2,855 	
18	1,023	使用料及び賃借料 225 <ul style="list-style-type: none"> ・自動車借上料 負担金補助及び交付金 1,023 <ul style="list-style-type: none"> ・日本マルチペイメントネットワーク推進協議会負担金 50 	
26	10	<ul style="list-style-type: none"> ・地方税共同機構負担金 973 公課費 10 <ul style="list-style-type: none"> ・自動車重量税 	

1	347	<u>○ 01運営協議会事務運営費</u> 392 報酬 347 <ul style="list-style-type: none"> ・国保運営委員報酬 	
11	45	役務費 45 <ul style="list-style-type: none"> ・通信運搬費 	

18	5,949,494	<u>○ 01療養給付費</u> 5,949,494 負担金補助及び交付金 5,949,494 <ul style="list-style-type: none"> ・療養給付費 	
18	35,878	<u>○ 01療養費</u> 35,878 負担金補助及び交付金 35,878 <ul style="list-style-type: none"> ・療養費 	
11	20,539	<u>○ 01診療報酬明細書審査支払手数料</u> 20,539 役務費 20,539 <ul style="list-style-type: none"> ・手数料 	

18	948,670	<u>○ 01高額療養費</u> 948,670 負担金補助及び交付金 948,670 <ul style="list-style-type: none"> ・高額療養費 	
18	1,018	<u>○ 01高額介護合算療養費</u> 1,018 負担金補助及び交付金 1,018 <ul style="list-style-type: none"> ・高額介護合算療養費 	

(款) 2 保険給付費

(項) 3 移送費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 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 移送費	80	80	0	80			
計	80	80	0	80			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児諸費

1 出産育児一時金	19,500	22,000	△2,500				19,500
2 審査支払手数料	9	10	△1				9
計	19,509	22,010	△2,501				19,509

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

1 葬祭費	8,000	8,750	△750				8,000
計	8,000	8,750	△750				8,000

(款) 2 保険給付費

(項) △ 傷病手当諸費

△ 傷病手当金	0	1	△1				
計	0	1	△1				

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

1 医療給付費分	1,539,512	1,599,340	△59,828				1,539,512
計	1,539,512	1,599,340	△59,828				1,539,512

(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 後期高齢者支援金等分	568,424	583,749	△15,325				568,424
計	568,424	583,749	△15,325				568,424

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助及び交付金	80	○ 01移送費 80 負担金補助及び交付金 80 ・ 移送費

18 負担金補助及び交付金	19,500	○ 01出産育児一時金 19,500 負担金補助及び交付金 19,500 ・ 出産育児一時金
11 役務費	9	○ 01出産育児一時金審査支払手数料 9 役務費 9 ・ 手数料

18 負担金補助及び交付金	8,000	○ 01葬祭費 8,000 負担金補助及び交付金 8,000 ・ 葬祭費
---------------	-------	---

--	--	--

18 負担金補助及び交付金	1,539,512	○ 01医療給付費分事業費納付金 1,539,512 負担金補助及び交付金 1,539,512 ・ 医療給付費分事業費納付金
---------------	-----------	---

18 負担金補助及び交付金	568,424	○ 01後期高齢者支援金等分事業費納付金 568,424 負担金補助及び交付金 568,424 ・ 後期高齢者支援金等分事業費納付金
---------------	---------	---

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

目	本 予 算 額	前 予 算 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 介護納付金分	201,043	193,383	7,660				201,043
計	201,043	193,383	7,660				201,043

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 4 子ども・子育て支援納付金分

1 子ども・子育て支援納付金分	57,352	0	57,352				57,352
計	57,352	0	57,352				57,352

(款) 4 保健事業費

(項) 1 保健事業費

1 保健衛生普及費	59,858	58,852	1,006			6,654	53,204
計	59,858	58,852	1,006			6,654	53,204

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助及び交付金	201,043	○ 01介護納付金分事業費納付金 201,043 負担金補助及び交付金 201,043 ・介護納付金分事業費納付金

18 負担金補助及び交付金	57,352	○ 01子ども・子育て支援納付金分事業費納付金 57,352 負担金補助及び交付金 57,352 ・子ども・子育て支援納付金分事業費納付金
---------------	--------	--

10 需用費	497	○ 01保健事業 52,379 需用費 320 ・消耗品費 40 ・燃料費 47
11 役務費	3,490	・印刷製本費 74 ・修繕料 159 役務費 31
12 委託料	3,543	・保険料 負担金補助及び交付金 52,019
18 負担金補助及び交付金	52,019	・はりきゅうマッサージ等利用助成金 1,440 ・短期人間ドック助成金 46,257 ・脳ドック助成金 4,322 公課費 9
20 貸付金	300	・自動車重量税 ○ 02医療費適正化対策 7,179
26 公課費	9	需用費 177 ・消耗品費 1 ・印刷製本費 176 役務費 3,459 ・通信運搬費 3,390 ・手数料 69 委託料 3,543 ・第三者行為求償事務委託料 275 ・診療（調剤）報酬明細書等内容点検業務委託料 2,403 ・柔道整復施術療養費支給申請書点検業務委託料 865
		○ 03高額療養費資金貸付費 300 貸付金 300 ・高額療養費資金貸付金

(款) 4 保健事業費

(項) 2 特定健康診査等事業費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 特定健康診査等事業費	90,251	86,353	3,898	35,639		4,000	50,612
計	90,251	86,353	3,898	35,639		4,000	50,612

(款) 5 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 財政調整基金積立金	3,755	2,790	965			3,754	1
計	3,755	2,790	965			3,754	1

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
		○ 01特定健康診査事業	80,270
1 報酬	1,381	報酬 ・ 会計年度任用職員報酬	1,381
7 報償費	857	報償費 ・ 保健師謝礼 ・ 看護師謝礼 ・ 報償品	381 108 252 21
8 旅費	16	旅費 ・ 費用弁償	16
10 需用費	938	需用費 ・ 消耗品費 ・ 印刷製本費 ・ 医薬材料費	907 181 721 5
11 役務費	6,814	役務費 ・ 通信運搬費 ・ 手数料	6,141 4,735 1,406
12 委託料	77,830	委託料 ・ 健康診査委託料 ・ 特定健診未受診者対策事業委託料	70,299 61,987 8,312
13 使用料及び賃借料	2,392	使用料及び賃借料 ・ 健診データ管理等システム借上料	1,122
17 備品購入費	23	備品購入費 ・ 健診用備品購入費	23
		○ 02保健指導事業	9,981
		報償費 ・ 保健師謝礼 ・ 栄養士謝礼	476 337 139
		需用費 ・ 消耗品費	31
		役務費 ・ 通信運搬費 ・ 手数料	673 656 17
		委託料 ・ 保健指導委託料 ・ 糖尿病性腎症重症化予防事業検査委託料	7,531 7,311 220
		使用料及び賃借料 ・ 保健指導支援システム借上料	1,270
		○ 01財政調整基金積立金	3,755
24 積立金	3,755	積立金 ・ 財政調整基金積立金	3,755

(款) 6 公債費

(項) 1 公債費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 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 利子	1	1	0				1
計	1	1	0				1

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

1 保険税還付金	8,136	8,174	△38				8,136
2 保険給付費等交付 金償還金	1	1	0				1
3 その他償還金	2	2	0			1	1
計	8,139	8,177	△38			1	8,138

(款) 7 諸支出金

(項) 2 延滞金

1 延滞金	1	1	0				1
計	1	1	0				1

(款) 8 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	20,000	20,000	0				20,000
計	20,000	20,000	0				20,000

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
22 償還金利息及び割引料	1	○ 01借入金利息償還金 1 償還金利息及び割引料 1 ・ 一時借入金利息

22 償還金利息及び割引料	8,136	○ 01保険税還付金 8,136 償還金利息及び割引料 8,136 ・ 保険税過誤納還付金
22 償還金利息及び割引料	1	○ 01保険給付費等交付金償還金 1 償還金利息及び割引料 1 ・ 保険給付費等交付金償還金
22 償還金利息及び割引料	2	○ 01その他償還金 2 償還金利息及び割引料 2 ・ 指定公費償還金

22 償還金利息及び割引料	1	○ 01延滞金 1 償還金利息及び割引料 1 ・ 延滞金
---------------	---	---

--	--	--

給 与 費

1 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与		
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) (年間支給率・月分)
本年度	長 等			
	議 員			
	その他の特別職	16	347	
	計	16	347	
前年度	長 等			
	議 員			
	その他の特別職	16	347	
	計	16	347	
比 較	長 等			
	議 員			
	その他の特別職	-	-	
	計	-	-	

明 細 書

費			共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
退職手当負担金 (千円)	その他手当等 (千円)	計 (千円)			
		347		347	
		347		347	
		347		347	
		347		347	
		-		-	
		-		-	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与		
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当等 (千円)
本 年 度	14	5,970	41,394	38,616
前 年 度	15	8,184	38,965	36,704
比 較	△1	△2,214	2,429	1,912

職員手当 等の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本年度	860		2,536	940	672
	前年度	300		1,964	889	939
	比 較	560		572	51	△267

費	共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
85,980	14,846	100,826	一般職 会計年度任用職員等 12人 2人
83,853	13,855	97,708	一般職 会計年度任用職員等 12人 3人
2,127	991	3,118	

特殊勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)
		18,739	6,181	300	8,388
		17,979	6,181	240	8,212
		760	-	60	176

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	
給 料	2,429	給与改定に伴う増減分	1,285
		昇給に伴う増加分	614
		その他の増減分	530
職員手当等	1,912	制度改正に伴う増減分	879
		その他の増減分	1,033

説 明 (千円)	備 考																
	給与改定の状況 前年度給料の改定 給料表の改定 平均3.3% 給料改定実施時期 令和7年4月																
	平均昇給率 1.78% 昇給期 令和9年1月 職員数 10人																
職員の変動に伴う 増減分	職員の異動状況 (人) <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 40%;"></td> <td style="width: 20%;">(一般職)</td> <td style="width: 20%;">会計年度任用職員 (フルタイム)等</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td style="text-align: center;">12</td> <td></td> <td style="text-align: right;">12</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td style="text-align: center;">12</td> <td>(一般職) 会計年度任用職員 (フルタイム)等</td> <td style="text-align: right;">(計)</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td></td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table>		(一般職)	会計年度任用職員 (フルタイム)等	(計)	本年度	12		12	前年度	12	(一般職) 会計年度任用職員 (フルタイム)等	(計)	増 減	-		-
	(一般職)	会計年度任用職員 (フルタイム)等	(計)														
本年度	12		12														
前年度	12	(一般職) 会計年度任用職員 (フルタイム)等	(計)														
増 減	-		-														
期末勤勉手当支給率改定分 地域手当	802 77 期末手当支給率 2.5月分 → 2.525月分 勤勉手当支給率 2.1月分 → 2.125月分																
扶養手当 管理職手当 地域手当 通勤手当 住居手当 特殊勤務手当 管理職員特別勤務手当 期末勤勉手当 時間外勤務手当 児童手当 退職手当負担金	560 - 495 51 △267 - - △42 - 60 176 職員の異動による増減分																

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当り給与

区 分		一般行政職
令和8年 1月1日現在	平均給料月額(円)	284,030
	平均給与月額(円)	300,538
	平均年齢(歳)	34.30
令和7年 1月1日現在	平均給料月額(円)	287,142
	平均給与月額(円)	334,843
	平均年齢(歳)	33.67

イ 初 任 給

区 分		一般行政職
茂原市の制度	高校卒	206,700
	大学卒	237,600
国の制度	高校卒	200,300
	大学卒	232,000

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8年 1月1日現在	1級	1	10.0	1級		
	2級	5	50.0	2級		
	3級	1	10.0	3級		
	4級	1	10.0	4級		
	5級	2	20.0	5級		
	6級			6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	10	100.0	計		
令和7年 1月1日現在	1級	1	8.3	1級		
	2級	5	41.7	2級		
	3級	3	25.0	3級		
	4級	1	8.3	4級		
	5級	2	16.7	5級		
	6級			6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	12	100.0	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級
一般行政職	主事補	主事	主事(困)	副主査

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	10	10	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		83.3	83.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	12		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	12	12	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		

5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
係長・主査				

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率	
	6月（月分）	12月（月分）
本年度	2.325	2.325
前年度	2.30	2.30
国の制度	2.325	2.325

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 （月分）	25年勤続の者 （月分）	35年勤続の者 （月分）
支給率等	24.586875	33.27075	47.709
国の制度 （支給率等）	24.586875	33.27075	47.709

キ 地域手当

支給対象地域	茂原市全域
支給率 （%）	6
支給対象職員数 （人）	12
国の指定基準に基 づく支給率（%）	4

ク 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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	一部独自

支給率（月分）	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
4.65	有	
4.60	有	
4.65	有	

最高限度 （月分）	その他の加算措置等	備 考
47.709	在職期間に応じた調整額を加算	
47.709	在職期間に応じた調整額を加算	

令和 8 年度 茂原市 特別会計 駐車場事業費 予算

議案第 5 号

令和 8 年度茂原市特別会計駐車場事業費予算

令和 8 年度茂原市の特別会計駐車場事業費予算は、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 42, 169 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入れの最高額は、30, 000 千円と定める。

令和 8 年 2 月 25 日提出

茂原市長 市 原 淳

第 1 表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 千円)

款	項	金 額
1 財 産 収 入		138
	1 財 産 運 用 収 入	138
2 繰 越 金		3,030
	1 繰 越 金	3,030
3 諸 収 入		39,001
	1 市 預 金 利 子	1
	2 雑 入	39,000
歳 入 合 計		42,169

歳 出

(単位 千円)

款	項	金 額
1 事 業 費		40,169
	1 管 理 費	40,169
2 予 備 費		2,000
	1 予 備 費	2,000
歳 出 合 計		42,169

予 算 に 関 す る 説 明 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 財産収入	138	138	0
2 繰越金	3,030	5,587	△2,557
3 諸収入	39,001	39,001	0
歳入合計	42,169	44,726	△2,557

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 事 業 費	40,169	42,726	△2,557
2 予 備 費	2,000	2,000	0
歳 出 合 計	42,169	44,726	△2,557

(単位 千円)

本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
特 定 財 源			一 般 財 源
国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
0	0	0	40,169
0	0	0	2,000
0	0	0	42,169

2. 歳入

(款) 1 財産収入

(項) 1 財産運用収入

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
1 財産貸付収入	138	138	0
計	138	138	0

(款) 2 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	3,030	5,587	△2,557
計	3,030	5,587	△2,557

(款) 3 諸収入

(項) 1 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

(款) 3 諸収入

(項) 2 雑入

1 雑入	39,000	39,000	0
計	39,000	39,000	0

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1 行政財産貸付収入	138	・ 駐車場床面貸付料

1 前年度繰越金	3,030	・ 前年度繰越金

1 市預金利子	1	・ 市預金利子

1 雑入	39,000	・ 指定管理者納付金

3. 歳 出

(款) 1 事業費

(項) 1 管理費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	2,189	2,175	14				2,189
2 施設管理費	37,980	40,551	△2,571				37,980
計	40,169	42,726	△2,557				40,169

(款) 2 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	2,000	2,000	0				2,000
計	2,000	2,000	0				2,000

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
26	公課費	2,189	○ 01一般事務費 2,189 公課費 2,189 ・ 消費税
10	需用費	1,912	○ 01施設管理運営事務費 37,980 需用費 1,912 ・ 修繕料
11	役務費	150	役務費 150 ・ 手数料 5 ・ 保険料 145
13	使用料及び賃借料	20,977	使用料及び賃借料 20,977 ・ 土地借上料
14	工事請負費	14,879	工事請負費 14,879 ・ 駐車場施設補修工事
17	備品購入費	62	備品購入費 62 ・ 駐車場管理用備品購入費

令和 8 年度茂原市特別会計介護保険事業費予算

議案第6号

令和8年度茂原市特別会計介護保険事業費予算

令和8年度茂原市の特別会計介護保険事業費予算は、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9,219,113千円と定める。

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、次のとおりと定める。

(1) 各項に計上した給料、職員手当等及び共済費に係る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

(2) 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8年2月25日提出

茂原市長 市原 淳

第 1 表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 千円)

款	項	金 額
1 介 護 保 険 料		1,835,000
	1 介 護 保 険 料	1,835,000
2 使 用 料 及 び 手 数 料		30
	1 手 数 料	30
3 国 庫 支 出 金		1,958,336
	1 国 庫 負 担 金	1,573,141
	2 国 庫 補 助 金	385,195
4 支 払 基 金 交 付 金		2,359,759
	1 支 払 基 金 交 付 金	2,359,759
5 県 支 出 金		1,267,338
	1 県 負 担 金	1,205,487
	2 県 補 助 金	61,851
6 財 産 収 入		570
	1 財 産 運 用 収 入	570
7 寄 附 金		1
	1 寄 附 金	1
8 繰 入 金		1,742,868
	1 一 般 会 計 繰 入 金	1,418,254
	2 基 金 繰 入 金	324,614
9 繰 越 金		55,000
	1 繰 越 金	55,000
10 諸 収 入		211
	1 延 滞 金、加 算 金 及 び 過 料	3
	2 市 預 金 利 子	1
	3 雑 入	207
歳 入	合 計	9,219,113

歳 出

(単位 千円)

款	項	金額
1 総 務 費		262,427
	1 総 務 管 理 費	204,731
	2 徴 収 費	7,337
	3 介 護 認 定 審 査 会 費	21,373
	4 認 定 調 査 費	28,986
2 保 険 給 付 費		8,549,623
	1 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	8,128,625
	2 高 額 介 護 サ ー ビ ス 費	219,187
	3 高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 費	30,069
	4 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 費	164,688
	5 そ の 他 諸 費	7,054
3 地 域 支 援 事 業 費		394,703
	1 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業 費	186,641
	2 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	204,481
	3 一 般 介 護 予 防 事 業 費	3,581
4 基 金 積 立 金		571
	1 基 金 積 立 金	571
5 諸 支 出 金		1,789
	1 償 還 金	1,789
6 予 備 費		10,000
	1 予 備 費	10,000
歳 出 合 計		9,219,113

予 算 に 関 す る 説 明 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 介護保険料	1,835,000	1,815,000	20,000
2 使用料及び手数料	30	30	0
3 国庫支出金	1,958,336	1,851,303	107,033
4 支払基金交付金	2,359,759	2,259,127	100,632
5 県支出金	1,267,338	1,223,968	43,370
6 財産収入	570	1	569
7 寄附金	1	1	0
8 繰入金	1,742,868	1,671,250	71,618
9 繰越金	55,000	10,000	45,000
10 諸収入	211	181	30
歳入合計	9,219,113	8,830,861	388,252

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総 務 費	262,427	251,195	11,232
2 保 険 給 付 費	8,549,623	8,166,196	383,427
3 地 域 支 援 事 業 費	394,703	401,680	△6,977
4 基 金 積 立 金	571	1	570
5 諸 支 出 金	1,789	1,789	0
6 予 備 費	10,000	10,000	0
歳 出 合 計	9,219,113	8,830,861	388,252

(単位 千円)

本年度予算額の財源内訳			
特定財源			一般財源
国県支出金	地方債	その他	
0	0	207,427	55,000
3,027,420	0	3,377,100	2,145,103
198,247	0	119,882	76,574
0	0	570	1
0	0	0	1,789
0	0	0	10,000
3,225,667	0	3,704,979	2,288,467

2. 歳入

(款) 1 介護保険料

(項) 1 介護保険料

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較
1 第1号被保険者保険料	1,835,000	1,815,000	20,000
計	1,835,000	1,815,000	20,000

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 総務手数料	30	30	0
計	30	30	0

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

1 介護給付費負担金	1,573,141	1,492,399	80,742
計	1,573,141	1,492,399	80,742

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	254,329	230,095	24,234
2 地域支援事業交付金（介護予防 ・日常生活支援総合事業）	38,045	40,188	△2,143
3 地域支援事業交付金（介護予防 ・日常生活支援総合事業以外の 地域支援事業）	76,145	74,471	1,674
4 介護保険事業費補助金	1	1	0
5 保険者機能強化推進交付金	4,579	4,579	0
6 介護保険保険者努力支援交付金	12,096	9,570	2,526
計	385,195	358,904	26,291

(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	2,308,399	2,204,873	103,526
------------	-----------	-----------	---------

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	1,832,000	・ 現年度分
2 滞納繰越分	3,000	・ 滞納繰越分

1 総務手数料	30	・ 証明手数料
---------	----	---------

1 現年度分	1,573,140	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分

1 現年度分調整交付金	254,329	・ 現年度分調整交付金
1 現年度分	38,044	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分
1 現年度分	76,144	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分
1 介護保険事業費補助金	1	・ 介護保険事業費補助金
1 保険者機能強化推進交付金	4,579	・ 保険者機能強化推進交付金
1 介護保険保険者努力支援交付金	12,096	・ 介護保険保険者努力支援交付金

1 現年度分	2,308,398	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分

(款) 4 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
2 地域支援事業支援交付金	51,360	54,254	△2,894
計	2,359,759	2,259,127	100,632

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担金	1,205,487	1,161,614	43,873
計	1,205,487	1,161,614	43,873

(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 ・日常生活支援総合事業）	23,778	25,118	△1,340
2 地域支援事業交付金（介護予防 ・日常生活支援総合事業以外の 地域支援事業）	38,073	37,236	837
計	61,851	62,354	△503

(款) 6 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	570	1	569
計	570	1	569

(款) 7 寄附金

(項) 1 寄附金

1 一般寄附金	1	1	0
計	1	1	0

(款) 8 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	1,068,703	1,020,775	47,928
2 地域支援事業繰入金（介護予防 ・日常生活支援総合事業）	23,778	25,118	△1,340

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	51,359	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分

1 現年度分	1,205,486	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分

1 現年度分	23,777	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分
1 現年度分	38,072	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分

1 市預金利子	570	・ 市預金利子

1 一般寄附金	1	・ 一般寄附金

1 現年度分	1,068,702	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分
1 現年度分	23,777	・ 現年度分
2 過年度分	1	・ 過年度分

(款) 8 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
3 地域支援事業繰入金（介護予防 ・日常生活支援総合事業以外の 地域支援事業）	44,542	43,697	845
4 運営費繰入金	207,398	241,166	△33,768
5 介護保険料軽減費繰入金	73,833	76,157	△2,324
計	1,418,254	1,406,913	11,341

(款) 8 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 給付費準備基金繰入金	324,614	264,337	60,277
計	324,614	264,337	60,277

(款) 9 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	55,000	10,000	45,000
計	55,000	10,000	45,000

(款) 10 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
2 加算金	1	1	0
3 過料	1	1	0
計	3	3	0

(款) 10 諸収入

(項) 2 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

(款) 10 諸収入

(項) 3 雑入

1 第三者納付金	1	1	0
2 返納金	1	1	0
3 雑入	205	175	30
計	207	177	30

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
1 現年度分		44,541	・ 現年度分
2 過年度分		1	・ 過年度分
1 現年度分		207,397	・ 現年度分
2 過年度分		1	・ 過年度分
1 介護保険料軽減費繰入金		73,833	・ 介護保険料軽減費繰入金

1 給付費準備基金		324,614	・ 介護給付費準備基金繰入金

1 繰越金		55,000	・ 前年度繰越金

1 第1号被保険者延滞金		1	・ 第1号被保険者延滞金
1 加算金		1	・ 加算金
1 過料		1	・ 過料

1 市預金利子		1	・ 市預金利子

1 第三者納付金		1	・ 第三者納付金
1 返納金		1	・ 返納金
1 雑入		205	・ 成年後見制度申立費用求償収入

3. 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

目	本 予 年 算 度 額	前 予 年 算 度 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	204,731	194,111	10,620			149,731	55,000
計	204,731	194,111	10,620			149,731	55,000

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	7,337	7,371	△34			7,337	
---------	-------	-------	-----	--	--	-------	--

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
		○ 01一般職人件費	167,633
1 報酬	5,371	報酬 ・会計年度任用職員報酬	5,089
2 給料	71,644	給料 ・一般職給料	71,644
		職員手当等	66,056
3 職員手当等	66,056	共済費	24,637
		旅費 ・費用弁償	207
4 共済費	24,637	○ 02介護保険運営協議会	282
		報酬 ・介護保険運営協議会委員報酬	282
8 旅費	207	○ 03被保険者資格管理	323
		需用費 ・消耗品費	125
10 需用費	846	役務費 ・通信運搬費	198
		○ 04介護保険電算システム事業	26,809
11 役務費	3,001	委託料 ・電算委託料	26,809
		○ 05介護保険運営事務	9,684
12 委託料	32,826	需用費 ・消耗品費 ・印刷製本費	721 34 687
13 使用料及び賃借料	143	役務費 ・通信運搬費 ・手数料	2,803 2,726 77
		委託料 ・高齢者保健福祉計画・介護保険事業計画策定委託料 ・介護保険指定管理システム委託料	6,017 5,170 847
		使用料及び賃借料 ・介護保険検索システム利用料	143

10 需用費	37	○ 01賦課徴収事務	7,337
		需用費 ・消耗品費 ・印刷製本費	37 15 22
11 役務費	4,779	役務費 ・通信運搬費 ・手数料	4,779 4,387 392
12 委託料	2,521	委託料 ・口座振替業務委託料 ・コンビニ収納業務委託料 ・公金収納センターサービス業務委託料	2,521 17 959 690

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 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 賦課徴収費)							
計	7,337	7,371	△34			7,337	

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 介護認定審査会費	21,373	17,250	4,123			21,373	
計	21,373	17,250	4,123			21,373	

(款) 1 総務費

(項) 4 認定調査費

1 認定調査費	28,986	32,463	△3,477			28,986	
計	28,986	32,463	△3,477			28,986	

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス 給付費	3,637,054	3,414,274	222,780	1,287,881		1,436,636	912,537
2 介護予防サービス 給付費	112,099	107,143	4,956	39,695		44,278	28,126

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
		・ 納税コールセンター業務委託料	855

18 負担金補助及び交付金	21,373	○ 01要介護認定審査事務	21,373
		負担金補助及び交付金	21,373
		・ 長生郡市広域市町村圏組合介護認定審査会負担金	

10 需用費	1,362	○ 01訪問調査事業	3,199
		需用費	941
		・ 消耗品費	58
		・ 燃料費	425
11 役務費	25,644	・ 印刷製本費	95
		・ 修繕料	363
		役務費	278
12 委託料	1,954	・ 通信運搬費	160
		・ 保険料	118
		委託料	1,954
13 使用料及び賃借料	6	・ 訪問調査一部委託料	
		使用料及び賃借料	6
		・ 通行料及び駐車料	
26 公課費	20	公課費	20
		・ 自動車重量税	
		○ 02認定事業	25,787
		需用費	421
		・ 消耗品費	195
		・ 印刷製本費	226
		役務費	25,366
		・ 通信運搬費	2,731
		・ 手数料	22,635

18 負担金補助及び交付金	3,637,054	○ 01居宅介護サービス給付事業	3,637,054
		負担金補助及び交付金	3,637,054
		・ 居宅介護サービス給付費	
18 負担金補助及び交付金	112,099	○ 01介護予防サービス給付事業	112,099
		負担金補助及び交付金	112,099
		・ 介護予防サービス給付費	

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

目	本 予 算 額	前 予 算 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
3 地域密着型介護サービス給付費	1,419,047	1,266,390	152,657	502,484		560,524	356,039
4 施設介護サービス給付費	2,405,441	2,434,533	△29,092	851,766		950,148	603,527
5 福祉用具購入費	16,890	13,513	3,377	5,980		6,671	4,239
6 住宅改修費	32,643	27,977	4,666	11,559		12,894	8,190
7 居宅介護サービス計画給付費	478,780	471,257	7,523	169,536		189,119	120,125
8 介護予防サービス計画給付費	26,671	25,505	1,166	9,444		10,535	6,692
計	8,128,625	7,760,592	368,033	2,878,345		3,210,805	2,039,475

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額介護サービス費

1 高額介護サービス費	219,187	211,161	8,026	77,613		86,578	54,996
計	219,187	211,161	8,026	77,613		86,578	54,996

(款) 2 保険給付費

(項) 3 高額医療合算介護サービス費

1 高額医療合算介護サービス費	30,069	24,167	5,902	10,648		11,878	7,543
計	30,069	24,167	5,902	10,648		11,878	7,543

(款) 2 保険給付費

(項) 4 特定入所者介護サービス費

1 特定入所者介護サービス費	164,688	163,450	1,238	58,316		65,052	41,320
計	164,688	163,450	1,238	58,316		65,052	41,320

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助及び交付金	1,419,047	○ <u>01地域密着型介護サービス給付事業</u> 1,419,047 負担金補助及び交付金 1,419,047 ・ 地域密着型介護サービス給付費
18 負担金補助及び交付金	2,405,441	○ <u>01施設介護サービス給付事業</u> 2,405,441 負担金補助及び交付金 2,405,441 ・ 施設介護サービス給付費
18 負担金補助及び交付金	16,890	○ <u>01福祉用具購入費給付事業</u> 16,890 負担金補助及び交付金 16,890 ・ 福祉用具購入費
18 負担金補助及び交付金	32,643	○ <u>01住宅改修費給付事業</u> 32,643 負担金補助及び交付金 32,643 ・ 住宅改修費
18 負担金補助及び交付金	478,780	○ <u>01居宅介護サービス計画給付事業</u> 478,780 負担金補助及び交付金 478,780 ・ 居宅介護サービス計画給付費
18 負担金補助及び交付金	26,671	○ <u>01介護予防サービス計画給付事業</u> 26,671 負担金補助及び交付金 26,671 ・ 介護予防サービス計画給付費

18 負担金補助及び交付金	219,187	○ <u>01高額介護サービス費給付事業</u> 219,187 負担金補助及び交付金 219,187 ・ 高額介護サービス費給付費
---------------	---------	--

18 負担金補助及び交付金	30,069	○ <u>01高額医療合算介護サービス費給付事業</u> 30,069 負担金補助及び交付金 30,069 ・ 高額医療合算介護サービス費給付費
---------------	--------	--

18 負担金補助及び交付金	164,688	○ <u>01特定入所者介護サービス費給付事業</u> 164,688 負担金補助及び交付金 164,688 ・ 特定入所者介護サービス費給付費
---------------	---------	--

(款) 2 保険給付費

(項) 5 その他諸費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 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 審査支払手数料	7,054	6,826	228	2,498		2,787	1,769
計	7,054	6,826	228	2,498		2,787	1,769

(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	186,641	195,580	△8,939	78,184		73,724	34,733
計	186,641	195,580	△8,939	78,184		73,724	34,733

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

1 包括的支援事業費	193,776	189,120	4,656	112,748		42,524	38,504
------------	---------	---------	-------	---------	--	--------	--------

(単位 千円)

節		説明	金額
区分	金額		
11 役務費	7,054	○ 01保険給付審査支払事務 役務費 ・ 手数料	7,054 7,054

2 給料	12,884	○ 01一般職人件費 給料 ・ 一般職給料	29,303 12,884
3 職員手当等	11,999	職員手当等 共済費	11,999 4,420
4 共済費	4,420	○ 02介護予防・生活支援サービス事業 役務費 ・ 手数料 負担金補助及び交付金	141,438 454 140,984
11 役務費	454	・ 総合事業サービス費 ・ 総合事業高額介護サービス費 ・ 総合事業高額医療合算介護サービス費	140,100 408 476
12 委託料	15,900	○ 03介護予防ケアマネジメント事業 委託料 ・ 介護予防ケアマネジメント業務委託料	15,900 15,900
18 負担金補助及び交付金	140,984		

1 報酬	3,473	○ 01一般職人件費 報酬 ・ 会計年度任用職員報酬	52,224 2,545
2 給料	20,710	給料 ・ 一般職給料	20,710
3 職員手当等	21,207	職員手当等 共済費 旅費 ・ 費用弁償	21,207 7,527 235
4 共済費	7,527	○ 02包括的・継続的ケアマネジメント支援事業 報酬 ・ 地域包括支援センター運営協議会委員報酬	291 88
7 報償費	559	報償費 ・ 講師謝礼	50
8 旅費	247	旅費 ・ 研修旅費 需用費 ・ 燃料費	3 122 43

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

目	本 予 年 算 度 額	前 予 年 算 度 額	比 較	本 年 度 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 包括的支援事業費)							

(単位 千円)

節		説明	金額
区分	金額		
10	需用費	278	<ul style="list-style-type: none"> ・修繕料 79 役務費 12 ・保険料
11	役務費	316	<ul style="list-style-type: none"> 負担金補助及び交付金 16 ・研修負担金
			○ 03実態把握事業 236
12	委託料	139,365	<ul style="list-style-type: none"> 需用費 39 ・消耗品費 2 ・印刷製本費 37 役務費 197 ・通信運搬費
18	負担金補助及び交付金	94	<ul style="list-style-type: none"> ○ 04地域包括支援センター委託事業 114,109 報償費 49 ・地域包括支援センター選考委員会委員謝礼 29 ・講師謝礼 20 委託料 114,060 ・地域包括支援センター委託料 ○ 05在宅医療・介護連携推進事業 180 報償費 20 ・講師謝礼 需用費 99 ・消耗品費 役務費 22 ・通信運搬費 委託料 39 ・医療介護資源マップ調査委託料 ○ 06生活支援体制整備事業 25,253 報償費 20 ・講師謝礼 役務費 33 ・通信運搬費 委託料 25,200 ・生活支援コーディネーター業務委託料 ○ 07認知症総合支援事業 1,011 報酬 840 ・認知症初期集中支援チーム報酬 旅費 9 ・研修旅費 需用費 18 ・消耗品費 委託料 66 ・認知症初期集中支援チーム医師派遣業務委託料 負担金補助及び交付金 78 ・研修負担金 ○ 08地域ケア会議推進事業 472 報償費 420

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 包括的支援事業・任意事業費

目	本 予 年 算 度 額	前 予 年 算 度 額	比 較	本 年 度 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 包括的支援事業費)							
2 任意事業費	10,705	11,622	△917	6,047		2,222	2,436
計	204,481	200,742	3,739	118,795		44,746	40,940

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
		・アドバイザー謝礼 役務費	52
		・通信運搬費	
7 報償費	187	○ 01家族介護支援事業	1,999
		需用費	51
		・消耗品費	
8 旅費	27	委託料	1,848
		・家族介護教室開催委託料	348
		・家族介護用品支給事業委託料	1,500
10 需用費	314	扶助費	100
		・家族介護慰労金	
		○ 02住宅改修支援事業	20
11 役務費	457	負担金補助及び交付金	20
		・介護支援専門員支援強化事業補助金	
		○ 03地域自立生活支援事業	4,469
12 委託料	5,988	報償費	137
		・介護相談員謝礼	
		旅費	27
		・費用弁償	
18 負担金補助及び交付金	152	役務費	33
		・通信運搬費	
		委託料	4,140
		・あんしん電話業務委託料	4,122
		・B型肝炎予防接種委託料	18
19 扶助費	3,580	負担金補助及び交付金	132
		・介護相談員研修負担金	
		○ 04成年後見制度利用支援事業	3,814
		需用費	92
		・消耗品費	
		役務費	242
		・通信運搬費	114
		・手数料	128
		扶助費	3,480
		・成年後見制度利用助成費	
		○ 05認知症高齢者見守り事業	403
		報償費	50
		・講師謝礼	
		需用費	171
		・消耗品費	127
		・印刷製本費	44
		役務費	182
		・通信運搬費	

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 一般介護予防事業費

目	本 予 年 算 度 額	前 予 年 算 度 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般介護予防事業費	3,581	5,358	△1,777	1,268		1,412	901
計	3,581	5,358	△1,777	1,268		1,412	901

(款) 4 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	571	1	570			570	1
計	571	1	570			570	1

(款) 5 諸支出金

(項) 1 償還金

1 第1号被保険者保険料還付金	1,755	1,755	0				1,755
2 償還金	2	2	0				2
3 保険料還付加算金	32	32	0				32
計	1,789	1,789	0				1,789

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
		○ 01一般介護予防事業	3,581
7 報償費	482	報償費 ・ 講師謝礼	482
10 需用費	175	需用費 ・ 消耗品費	175
11 役務費	173	役務費 ・ 通信運搬費 ・ 手数料 ・ 保険料	173 38 110 25
12 委託料	2,451	委託料 ・ もばら百歳体操普及啓発事業委託料	2,451
17 備品購入費	100	備品購入費 ・ 介護予防用備品購入費	100
18 負担金補助及び交付金	200	負担金補助及び交付金 ・ 茂原市地域介護予防活動支援事業補助金	200

24 積立金	571	○ 01介護給付費準備金 積立金 ・ 介護給付費準備基金積立金	571 571
--------	-----	--	-------------------

22 償還金利子及び割引料	1,755	○ 01保険料還付 償還金利子及び割引料 ・ 第1号被保険者保険料還付金	1,755 1,755
22 償還金利子及び割引料	2	○ 01介護給付費返還金 償還金利子及び割引料 ・ 国庫支出金等過年度分返還金	1 1
		○ 02地域支援事業費返還金 償還金利子及び割引料 ・ 国庫支出金等過年度分返還金	1 1
22 償還金利子及び割引料	32	○ 01保険料還付加算金 償還金利子及び割引料 ・ 保険料還付加算金	32 32

(款) 6 予備費

(項) 1 予備費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 予備費	10,000	10,000	0				10,000
計	10,000	10,000	0				10,000

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	

給 与 費

1 特別職

区 分		職 員 数 (人)	給 与		
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) (年間支給率・月分)
本年度	長 等				
	議 員				
	その他の特別職	20	1,210		
	計	20	1,210		
前年度	長 等				
	議 員				
	その他の特別職	20	1,116		
	計	20	1,116		
比 較	長 等				
	議 員				
	その他の特別職	-	94		
	計	-	94		

明 細 書

費			共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
退職手当負担金 (千円)	その他手当等 (千円)	計 (千円)			
		1,210		1,210	
		1,210		1,210	
		1,116		1,116	
		1,116		1,116	
		94		94	
		94		94	

2 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与		
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当等 (千円)
本 年 度	31	7,634	105,238	99,262
前 年 度	30	7,151	99,706	94,294
比 較	1	483	5,532	4,968

職員手当 等の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本年度	786	564	6,396	3,241	1,008
	前年度	1,074	564	5,068	1,935	966
	比 較	△288	-	1,328	1,306	42

費	共 濟 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
212,134	36,584	248,718	一般職 会計年度任用職員等 22人 9人
201,151	34,891	236,042	一般職 会計年度任用職員等 23人 7人
10,983	1,693	12,676	

特殊勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)
	3	47,487	18,103	540	21,134
	3	44,364	18,103	540	21,677
	-	3,123	-	-	△543

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	
給 料	5,532	給与改定に伴う増減分	3,536
		昇給に伴う増加分	854
		その他の増減分	1,142
職員手当等	4,968	制度改正に伴う増減分	2,345
		その他の増減分	2,623

説 明 (千円)	備 考																
	給与改定の状況 前年度給料の改定 給料表の改定 平均3.3% 給料改定実施時期 令和7年4月																
	平均昇給率 1.05% 昇給期 令和9年1月 職員数 20人																
職員の変動に伴う 増減分	職員の異動状況 (人) <table border="0" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: center;">(一般職)</td> <td style="width: 35%; text-align: center;">会計年度任用職員 (フルタイム)等</td> <td style="width: 15%; text-align: center;">(計)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">本年度</td> <td style="text-align: center;">22</td> <td style="text-align: center;">6</td> <td style="text-align: center;">28</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">前年度</td> <td style="text-align: center;">23</td> <td style="text-align: center;">5</td> <td style="text-align: center;">28</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">増 減</td> <td style="text-align: center;">△1</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </table>		(一般職)	会計年度任用職員 (フルタイム)等	(計)	本年度	22	6	28	前年度	23	5	28	増 減	△1	1	-
	(一般職)	会計年度任用職員 (フルタイム)等	(計)														
本年度	22	6	28														
前年度	23	5	28														
増 減	△1	1	-														
期末勤勉手当支給率改定分 2,133 地域手当 212	期末手当支給率 2.5月分 → 2.525月分 勤勉手当支給率 2.1月分 → 2.125月分																
扶養手当 △288 管理職手当 - 地域手当 1,116 通勤手当 1,306 住居手当 42 特殊勤務手当 - 管理職員特別勤務手当 - 期末勤勉手当 990 時間外勤務手当 - 児童手当 - 退職手当負担金 △543	職員の異動による増減分																

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当り給与

区 分		一般行政職
令和8年 1月1日現在	平均給料月額(円)	341,205
	平均給与月額(円)	385,575
	平均年齢(歳)	43.50
令和7年 1月1日現在	平均給料月額(円)	326,030
	平均給与月額(円)	377,181
	平均年齢(歳)	42.65

イ 初 任 給

区 分		一般行政職
茂原市の制度	高校卒	206,700
	大学卒	237,600
国の制度	高校卒	200,300
	大学卒	232,000

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8年 1月1日現在	1級			1級		
	2級	6	27.3	2級		
	3級	1	4.5	3級		
	4級	8	36.4	4級		
	5級	6	27.3	5級		
	6級	1	4.5	6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	22	100.0	計		
令和7年 1月1日現在	1級			1級		
	2級	6	26.1	2級		
	3級	3	13.0	3級		
	4級	7	30.5	4級		
	5級	6	26.1	5級		
	6級	1	4.3	6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	23	100.0	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級
一般行政職		主事	主事(困)	副主査

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	22	22		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	20		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	20	20	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		90.9	90.9		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	23		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	21	21		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	21	21	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		91.3	91.3		

5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
係長・主査	室長			

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率	
	6月（月分）	12月（月分）
本年度	2.325	2.325
前年度	2.30	2.30
国の制度	2.325	2.325

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 （月分）	25年勤続の者 （月分）	35年勤続の者 （月分）
支給率等	24.586875	33.27075	47.709
国の制度 （支給率等）	24.586875	33.27075	47.709

キ 地域手当

支給対象地域	茂原市全域
支給率 （％）	6
支給対象職員数 （人）	28
国の指定基準に基 づく支給率（％）	4

ク 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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	一部独自

支給率（月分）	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
4.65	有	
4.60	有	
4.65	有	

最高限度 （月分）	その他の加算措置等	備 考
47.709	在職期間に応じた調整額を加算	
47.709	在職期間に応じた調整額を加算	

令和 8 年度茂原市特別会計後期高齢者医療事業費予算

議案第7号

令和8年度茂原市特別会計後期高齢者医療事業費予算

令和8年度茂原市の特別会計後期高齢者医療事業費予算は、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2,048,081千円と定める。

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

令和8年2月25日提出

茂原市長 市原 淳

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		1,610,792
	1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	1,610,792
2 繰 入 金		426,282
	1 一 般 会 計 繰 入 金	426,282
3 繰 越 金		3,464
	1 繰 越 金	3,464
4 諸 収 入		7,543
	1 延 滞 金、加 算 金 及 び 過 料	141
	2 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	3,550
	3 市 預 金 利 子	1
	4 雑 入	3,851
歳 入 合 計		2,048,081

歳 出

(単位 千円)

款	項	金額
1 総務費		58,239
	1 総務管理費	52,863
	2 徴収費	5,376
2 後期高齢者医療広域連合納付金		1,985,292
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	1,985,292
3 諸支出金		3,550
	1 償還金及び還付加算金	3,550
4 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳出合計		2,048,081

予 算 に 関 す る 説 明 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	1,610,792	1,294,746	316,046
2 繰入金	426,282	376,832	49,450
3 繰越金	3,464	4,581	△1,117
4 諸収入	7,543	8,045	△502
歳入合計	2,048,081	1,684,204	363,877

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総 務 費	58,239	55,965	2,274
2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,985,292	1,623,189	362,103
3 諸 支 出 金	3,550	4,050	△500
4 予 備 費	1,000	1,000	0
歳 出 合 計	2,048,081	1,684,204	363,877

(単位 千円)

本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
特 定 財 源			一 般 財 源
国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
0	0	55,773	2,466
0	0	1,985,292	0
0	0	3,550	0
0	0	0	1,000
0	0	2,044,615	3,466

2. 歳入

(款) 1 後期高齢者医療保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

目	本 年 予 算 額	前 年 予 算 額	比 較
1 特別徴収保険料	1,027,251	838,851	188,400
2 普通徴収保険料	583,541	455,895	127,646
計	1,610,792	1,294,746	316,046

(款) 2 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 事務費繰入金	106,690	101,969	4,721
2 保険基盤安定繰入金	319,592	274,863	44,729
計	426,282	376,832	49,450

(款) 3 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	3,464	4,581	△1,117
計	3,464	4,581	△1,117

(款) 4 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

1 延滞金	140	140	0
2 過料	1	1	0
計	141	141	0

(款) 4 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	3,500	4,000	△500
2 保険料還付加算金	50	50	0
計	3,550	4,050	△500

(款) 4 諸収入

(項) 3 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0
計	1	1	0

(款) 4 諸収入

(項) 4 雑入

1 雑入	3,851	3,853	△2
計	3,851	3,853	△2

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	1,027,251	・ 現年度分
1 現年度分	577,828	・ 現年度分
2 滞納繰越分	5,713	・ 滞納繰越分

1 事務費繰入金	106,690	・ 事務費繰入金 51,922 ・ 共通経費負担金繰入金 54,768
1 保険基盤安定繰入金	319,592	・ 保険基盤安定繰入金

1 繰越金	3,464	・ 前年度繰越金
-------	-------	----------

1 延滞金	140	・ 延滞金
1 過料	1	・ 過料

1 保険料還付金	3,500	・ 後期高齢者医療還付金返還金
1 保険料還付加算金	50	・ 後期高齢者医療還付加算金返還金

1 市預金利子	1	・ 市預金利子
---------	---	---------

1 雑入	3,851	・ 賦課徴収帳票作成等業務受託収入
------	-------	-------------------

3. 歳出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	52,863	50,465	2,398			50,564	2,299
計	52,863	50,465	2,398			50,564	2,299

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 徴収費	5,376	5,500	△124			5,209	167
計	5,376	5,500	△124			5,209	167

(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	1,985,292	1,623,189	362,103			1,985,292	
計	1,985,292	1,623,189	362,103			1,985,292	

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	17,079	○ 01一般職人件費 36,871 給料 17,079 ・ 一般職給料
3 職員手当等	13,849	職員手当等 13,849 共済費 5,943
4 共済費	5,943	○ 02後期高齢者医療事務費 15,992 需用費 8 ・ 消耗品費
10 需用費	8	役務費 2,065 ・ 通信運搬費
11 役務費	2,065	委託料 13,919 ・ 電算委託料
12 委託料	13,919	

10 需用費	18	○ 01徴収事務費 5,376 需用費 18 ・ 消耗品費
11 役務費	3,695	役務費 3,695 ・ 通信運搬費 3,184 ・ 手数料 511
12 委託料	1,663	委託料 1,663 ・ 口座振替業務委託料 113 ・ コンビニ収納業務委託料 585 ・ 公金収納センターサービス業務委託料 432 ・ 納税コールセンター業務委託料 533

18 負担金補助及び交付金	1,985,292	○ 01後期高齢者医療広域連合納付金 1,985,292 負担金補助及び交付金 1,985,292 ・ 保険料等負担金 1,610,932 ・ 広域連合事務費負担金 54,768 ・ 保険基盤安定負担金 319,592
---------------	-----------	--

(款) 3 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

目	本 予 年 算 額	前 予 年 算 額	比 較	本 年 度 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 保険料還付金	3,500	4,000	△500			3,500	
2 保険料還付加算金	50	50	0			50	
計	3,550	4,050	△500			3,550	

(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

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
22 償還金利息及び割引料	3,500	○ 01保険料還付金 3,500 償還金利息及び割引料 3,500 ・ 保険料還付金
22 償還金利息及び割引料	50	○ 01保険料還付加算金 50 償還金利息及び割引料 50 ・ 保険料還付加算金

給 与 費

1 一般職

(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与		
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)
本 年 度	5		17,079	13,849
前 年 度	5		17,137	12,303
比 較	-		△58	1,546

職員手当 等の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本年度	156		1,035	457	336
	前年度	180		866	277	486
	比 較	△24		169	180	△150

明 細 書

費	共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
計 (千円)			
30,928	5,943	36,871	一般職 5人
29,440	5,590	35,030	一般職 5人
1,488	353	1,841	

特殊勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)
		7,124	1,892		2,849
		7,007	1,032		2,455
		117	860		394

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	
給 料	△58	給与改定に伴う増減分	679
		昇給に伴う増加分	252
		その他の増減分	△989
職員手当等	1,546	制度改正に伴う増減分	397
		その他の増減分	1,149

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当り給与

区 分		一般行政職
令和8年 1月1日現在	平均給料月額(円)	295,100
	平均給与月額(円)	325,086
	平均年齢(歳)	32.25
令和7年 1月1日現在	平均給料月額(円)	289,150
	平均給与月額(円)	333,526
	平均年齢(歳)	32.50

イ 初 任 給

区 分		一般行政職
茂原市の制度	高校卒	206,700
	大学卒	237,600
国の制度	高校卒	200,300
	大学卒	232,000

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8年 1月1日現在	1級			1級		
	2級	2	50.0	2級		
	3級	1	25.0	3級		
	4級			4級		
	5級	1	25.0	5級		
	6級			6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	4	100.0	計		
令和7年 1月1日現在	1級			1級		
	2級	1	25.0	2級		
	3級	2	50.0	3級		
	4級			4級		
	5級	1	25.0	5級		
	6級			6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	4	100.0	計		

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級
一般行政職		主事	主事(困)	

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		

5級	6級	7級	8級	9級
係長				

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率	
	6月（月分）	12月（月分）
本年度	2.325	2.325
前年度	2.30	2.30
国の制度	2.325	2.325

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 （月分）	25年勤続の者 （月分）	35年勤続の者 （月分）
支給率等	24.586875	33.27075	47.709
国の制度 （支給率等）	24.586875	33.27075	47.709

キ 地域手当

支給対象地域	茂原市全域
支給率 （%）	6
支給対象職員数 （人）	5
国の指定基準に基 づく支給率（%）	4

ク 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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	一部独自

支給率（月分）	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
4.65	有	
4.60	有	
4.65	有	

最高限度 （月分）	その他の加算措置等	備 考
47.709	在職期間に応じた調整額を加算	
47.709	在職期間に応じた調整額を加算	

令和 8 年度 茂原市 下水道事業 会計 予算

議案第8号

令和8年度茂原市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度茂原市の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)	処理区域面積	841.51 ha
(2)	処理区域内人口	30,196人
(3)	年間有収水量	3,577,488 m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	ア 管渠建設改良費	453,628千円
	イ ポンプ場建設改良費	219,872千円
	ウ 処理場建設改良費	314,201千円

(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	1,545,260千円
第1項	営業収益	838,690千円
第2項	営業外収益	706,560千円
第3項	特別利益	10千円
		支 出
第1款	下水道事業費用	1,503,230千円
第1項	営業費用	1,420,817千円
第2項	営業外費用	81,403千円
第3項	特別損失	10千円
第4項	予備費	1,000千円

(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523,621千円は、当年度分の消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,499千円、当年度分の損益勘定留保資金423,667千円及び建設改良積立金83,455千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	960,180千円
第1項 企業債	602,300千円
第2項 他会計出資金	7,484千円
第3項 他会計補助金	27,700千円
第4項 国庫補助金	313,595千円
第5項 負担金等	8,100千円
第6項 基金繰入金	1,000千円
第7項 長期貸付金償還金	1千円

支 出

第1款 資本的支出	1,483,801千円
第1項 建設改良費	987,701千円
第2項 企業債償還金	463,660千円
第3項 基金積立金	30,440千円
第4項 投資その他の資産	1,000千円
第5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
下水道整備事業	千円 602,300	普通貸借 又は 証券発行	6.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借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)	公的資金については、その融資条件による。銀行その他の資金については、債権者と協定する。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(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) 営業費用
- (2) 営業外費用
- (3) 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 168,009千円

(他会計からの補助金)

第9条 資本的支出に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、27,700千円である。

令和8年2月25日提出

茂原市長 市原 淳

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和8年度 茂原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			1,545,260	
	1 営業収益		838,690	
		1 下水道使用料	685,516	下水道使用料
		2 他会計負担金	152,339	雨水処理負担金
		3 受託工事収益	1	受託工事収益
		4 その他営業収益	834	排水設備検査手数料等
	2 営業外収益		706,560	
		1 受取利息	441	預金利息・基金利息
		2 他会計負担金	251,937	汚水処理負担金等
		3 長期前受金戻入	454,010	国庫補助金等による
		4 消費税及び地方消費 税還付金	1	消費税等還付金
		5 雑収益	171	土地建物貸付収入等
	3 特別利益		10	
1 過年度損益修正益		10	過年度損益修正益	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道 事業費用			1,503,230	
	1 営業費用		1,420,817	
		1 管渠費	21,078	管渠維持管理費
		2 ポンプ場費	30,269	ポンプ場維持管理費
		3 処理場費	395,725	処理場維持管理費
		4 業務費	51,704	徴収業務委託料等
		5 総係費	44,364	一般管理費
		6 減価償却費	877,676	固定資産減価償却費
		7 資産減耗費	1	固定資産除却費
	2 営業外費用		81,403	
		1 支払利息	50,071	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	10,000	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	21,332	その他雑支出
	3 特別損失		10	
		1 過年度損益修正損	10	過年度損益修正損
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	予備費

(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			960,180	
	1 企業債		602,300	
		1 企業債	602,300	下水道事業債等
	2 他会計出資金		7,484	
		1 他会計出資金	7,484	一般会計出資金
	3 他会計補助金		27,700	
		1 他会計補助金	27,700	一般会計補助金
	4 国庫補助金		313,595	
		1 国庫補助金	313,595	建設改良費補助金等
	5 負担金等		8,100	
		1 受益者負担金	4,000	受益者負担金
		2 工事負担金	100	工事負担金
		3 その他負担金	4,000	下水道接続協力金
	6 基金繰入金		1,000	
		1 基金繰入金	1,000	下水道事業基金繰入金
	7 長期貸付金		1	
	償還金	1 長期貸付金償還金	1	水洗便所改造資金貸付金償還金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,483,801	
	1 建設改良費		987,701	
		1 管渠建設改良費	453,628	管渠整備費等
		2 ポンプ場建設改良費	219,872	ポンプ場整備費等
		3 処理場建設改良費	314,201	処理場整備費等
	2 企業債償還金		463,660	
		1 企業債償還金	463,660	企業債償還元金
	3 基金積立金		30,440	
		1 基金積立金	30,440	下水道事業基金積立金
	4 投資その他の		1,000	
	資産	1 長期貸付金	1,000	水洗便所改造資金貸付金
	5 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	予備費

令和8年度 茂原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	25,531
減価償却費	877,676
資産減耗費	1
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△246
賞与引当金の増減額 (△は減少)	545
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	137
長期前受金戻入額	△454,010
受取利息及び受取配当金	△441
支払利息	50,071
未収金の増減額 (△は増加)	17,698
未払金の増減額 (△は減少)	△1,074,185
小計	△557,223
利息及び配当金の受取額	441
利息の支払額	△50,071
業務活動によるキャッシュ・フロー	△606,853

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	△902,479
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金収入	285,087
他会計補助金収入	25,182
負担金等収入	7,365
貸付による支出	△1,000
貸付償還による収入	1
基金繰入による収入	1,000
基金の積み立てによる支出	△30,440
投資活動によるキャッシュ・フロー	△615,284

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	602,300
企業債償還による支出	△463,660
出資金の受入	7,484
財務活動によるキャッシュ・フロー	146,124
資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△1,076,013
資金期首残高	2,018,642
資金期末残高	942,629

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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 千円	給 料 千円	手当等 千円	計 千円	千円	千円
本 年 度		(2) 14	3,057	74,453	64,282	141,792	26,217	168,009
前 年 度		(2) 14	2,658	66,159	57,950	126,767	23,993	150,760
比 較		(-) -	399	8,294	6,332	15,025	2,224	17,249

- ・職員数には、会計年度任用職員を含む。
- ・（ ）内は短時間勤務職員の数を外書きしている。
- ・手当等には、賞与引当金繰入額を含む。
- ・法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手 当 内 等 訳	区 分	扶 養 手 当 千円	管 理 職 手 当 千円	地 域 手 当 千円	通 勤 手 当 千円	住 居 手 当 千円	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 千円
	本 年 度	1,218	1,356	4,576	1,171	558	8
	前 年 度	2,112	1,356	3,483	501	558	8
	比 較	△894	-	1,093	670	-	-
	区 分	期 末 手 当 千円	勤 勉 手 当 千円	時 間 外 勤 務 手 当 千円	児 童 手 当 千円	退 職 手 当 負 担 金 千円	賞 与 引 当 金 繰 入 額 千円
	本 年 度	12,783	10,666	8,260	840	11,791	11,055
	前 年 度	11,144	9,141	8,755	1,740	9,440	9,712
	比 較	1,639	1,525	△495	△900	2,351	1,343

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額 千円	増減事由別内訳 千円		説 明	備 考
給 料	8,294	給与改定に伴う増減分	1,843		給与改定の状況 給料表の改定 平均 3.3% 給料改定実施時期 令和7年4月
		昇給に伴う増加分	606		平均昇給率 平均 1.25% 昇給期 令和9年1月 職員数 11人
		その他の増減分	5,845	職員の変動に伴う増減分	
手 当 等	6,332	制度改正に伴う増減分	1,218	期末勤勉手当支給率改定に伴う増減分	期末手当支給率 2.5月分→2.525月分 勤勉手当支給率 2.1月分→2.125月分
		その他の増減分	5,114	職員の変動に伴う増減分	

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	362,700
	平均給与月額 (円)	424,594
	平均年齢 (歳)	46.50
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	342,857
	平均給与月額 (円)	413,603
	平均年齢 (歳)	45.14

(2) 初任給

区 分		一般行政職
茂原市の制度	高校卒	206,700
	大学卒	237,600
国の制度	高校卒	200,300
	大学卒	232,000

(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8年1月1日現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級	2	14.3	3級		
	4級	5	35.8	4級		
	5級	5	35.7	5級		
	6級	1	7.1	6級		
	7級	1	7.1	7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	14	100	計		
令和7年1月1日現在	1級			1級		
	2級	1	7.2	2級		
	3級	2	4.3	3級		
	4級	4	28.6	4級		
	5級	5	35.7	5級		
	6級	1	7.1	6級		
	7級	1	7.1	7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	14	100	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	7級
一般行政職		技師	技師(困)	副主査	係長・主査	課長補佐	課長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	11	2	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	78.6	78.6			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	11		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	11	1	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	78.6	78.6			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率 (月分)	職制上の段階、職 務の級等による加 算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた調整額を加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた調整額を加算	

(7) 地域手当

支給対象地域	茂原市全域
支給率 (%)	6
支給対象職員数 (人)	14
国の指定基準に基づく支給率 (%)	4

(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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	一部独自

令和8年度 茂原市下水道事業予定貸借対照表（当年度）

（令和9年3月31日）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	千円	千円	千円	千円
イ 土 地		5,086,056		
ロ 建 物	1,264,782			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△322,892</u>	941,890		
ハ 構 築 物	14,255,328			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△4,497,244</u>	9,758,084		
ニ 機 械 及 び 装 置	6,397,907			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,478,884</u>	4,919,023		
ホ 車 両 運 搬 具	3,240			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,542</u>	698		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,146			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△943</u>	4,203		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>293,490</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			21,003,444	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 地 上 権		0		
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			0	
(3) 投 資 そ の 他 資 産				
イ 基 金		107,668		
ロ 長 期 貸 付 金		999		
ハ そ の 他 投 資		<u>3,000</u>		
投 資 そ の 他 資 産 合 計			<u>111,667</u>	
固 定 資 産 合 計				21,115,111

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			942,629	
(2) 未 収 金		86,485		
未 収 金 貸 倒 引 当 金		<u>△543</u>	85,942	
(3) そ の 他 流 動 資 産			<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,028,571</u>
資 産 合 計				<u><u>22,143,682</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>4,557,354</u>		
企業債合計		<u>4,557,354</u>	
固定負債合計			4,557,354
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>438,212</u>		
企業債合計		438,212	
(2) 未払金		631,935	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	11,055		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,208</u>		
引当金合計		13,263	
(4) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			1,083,410
5. 繰延収益			
長期前受金		11,369,926	
長期前受金額		<u>△3,338,244</u>	
繰延収益合計			<u>8,031,682</u>
負債合計			<u>13,672,446</u>
6. 資本金			
イ 固有資本金		4,097,926	
ロ 出資金		634,345	
ハ 組入資本金		<u>279,739</u>	
資本金合計			5,012,010
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	2,533,438		
ロ 受益者負担金	70,825		
ハ 他会計負担金	244,023		
ニ 受贈財産評価額	155,687		
ホ 保険差益	128,478		
ヘ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		3,132,451	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	137,304		
ロ 建設改良積立金	70,485		
ハ 利益積立金	10,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>108,986</u>		
利益剰余金合計		<u>326,775</u>	
剰余金合計			<u>3,459,226</u>
資本合計			<u>8,471,236</u>
負債資本合計			<u>22,143,682</u>

資本の部

令和7年度 茂原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. 営業収益			
(1)	下水道使用料	623,956	
(2)	他会計負担金	48,098	
(3)	受託工事収益	0	
(4)	その他営業収益	<u>885</u>	672,939
2. 営業費用			
(1)	管渠費	14,269	
(2)	ポンプ場費	27,614	
(3)	処理場費	340,204	
(4)	業務費	43,291	
(5)	総係費	36,822	
(6)	減価償却費	800,725	
(7)	資産減耗費	<u>1</u>	<u>1,262,926</u>
	営業損失		589,987
3. 営業外収益			
(1)	受取利息	68	
(2)	他会計負担金	243,373	
(3)	補助金	875	
(4)	長期前受金戻入	420,180	
(5)	雑収益	<u>277</u>	664,773
4. 営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	30,432	
(2)	雑支出	<u>21,332</u>	<u>51,764</u>
	経常利益		23,022
5. 特別損失			
(1)	過年度損益修正損	3,421	
(2)	その他特別損失	<u>0</u>	<u>3,421</u>
	当年度純利益		<u>19,601</u>
	前年度繰越利益剰余金		0
	その他未処分利益剰余金 変動額		136,661
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>156,262</u></u>

令和7年度 茂原市下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

	千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		5,086,056		
ロ 建 物	896,313			
減価償却累計額	<u>△280,319</u>	615,994		
ハ 構 築 物	13,820,574			
減価償却累計額	<u>△3,945,005</u>	9,875,569		
ニ 機 械 及 び 装 置	6,224,225			
減価償却累計額	<u>△1,196,778</u>	5,027,447		
ホ 車 両 運 搬 具	3,240			
減価償却累計額	<u>△1,943</u>	1,297		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,372			
減価償却累計額	<u>△788</u>	2,584		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>312,726</u>		
有形固定資産合計			20,921,673	
(2) 無形固定資産				
イ 地 上 権		0		
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>		
無形固定資産合計			0	
(3) 投資その他資産				
イ 基 金		78,228		
ロ 長 期 貸 付 金		0		
ハ その他投資		<u>3,000</u>		
投資その他資産合計			<u>81,228</u>	
固定資産合計				21,002,901

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金			2,018,642	
(2) 未 収 金		104,183		
未収金貸倒引当金		<u>△789</u>	103,394	
(3) 前 払 金			92,955	
(4) その他流動資産			<u>13,047</u>	
流動資産合計				<u>2,228,038</u>
資産合計				<u>23,230,939</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>4,393,266</u>		
企業債合計		<u>4,393,266</u>	
固定負債合計			4,393,266
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>463,660</u>		
企業債合計		463,660	
(2) 未払金		1,706,120	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	9,712		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,902</u>		
引当金合計		11,614	
(4) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			2,181,394
5. 繰延収益			
長期前受金		11,102,292	
長期前受金額		<u>△ 2,884,234</u>	
繰延収益合計			<u>8,218,058</u>
負債合計			<u>14,792,718</u>
6. 資本金			
イ 固有資本金		4,097,926	
ロ 出資金		626,861	
ハ 組入資本金		<u>143,079</u>	
資本金合計			4,867,866
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	2,533,438		
ロ 受益者負担金	70,825		
ハ 他会計負担金	244,023		
ニ 受贈財産評価額	155,687		
ホ 保険差益	128,478		
ヘ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		3,132,451	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	127,503		
ロ 建設改良積立金	144,139		
ハ 利益積立金	10,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>156,262</u>		
利益剰余金合計		<u>437,904</u>	
剰余金合計			<u>3,570,355</u>
資本金合計			<u>8,438,221</u>
負債資本合計			<u>23,230,939</u>

注 記 事 項

I. 重要な会計方針

令和元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

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 50年

機械及び装置 5～20年

車両運搬具 3～5年

器具及び備品 4～10年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

千葉県市町村総合事務組合に加入し、総合事務組合負担金を負担しているため、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・勤勉手当に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書関連

1 重要な非資金取引

該当なし

III. 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(当該事業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、令和7年度2,286,077千円、令和8年度2,349,297千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金

期末・勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金及び法定福利費引当金を取り崩している。

(単位：千円)

	令和7年度	令和8年度
賞与引当金	8,845	9,712
法的福利費引当金	1,728	1,902

(2) 貸倒引当金

不納欠損処理をしたため、貸倒引当金を取り崩している。

(単位：千円)

	令和7年度	令和8年度
貸倒引当金	753	789

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

令和8年度茂原市下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 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 下水道事業			1,545,260	1,391,558	153,702
収益	1 営業収益		838,690	734,696	103,994
		1 下水道使用料	685,516	685,637	△ 121
		2 他会計負担金	152,339	48,098	104,241
		3 受託工事収益	1	1	0
		4 その他営業収益	834	960	△ 126
	2 営業外収益		706,560	656,852	49,708
		1 受取利息	441	21	420
		2 他会計負担金	251,937	243,373	8,564
		3 長期前受金戻入	454,010	413,282	40,728
		4 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0
		5 雑収益	171	175	△ 4
	3 特別利益		10	10	0
		1 過年度損益修正益	10	10	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道使用料	685,516	下水道使用料
一般会計負担金	152,339	一般会計負担金（雨水処理負担分）
受託工事収益	1	受託工事手数料
手数料	834	排水設備手数料
預金利息	1	預金利息
基金利息	440	基金利息
一般会計負担金	251,937	一般会計負担金（污水处理負担分等）
受贈財産評価額	72,811	受贈財産評価額長期前受金戻入
国庫補助金	279,031	国庫補助金長期前受金戻入
県補助金	5,707	県補助金長期前受金戻入
負担金	21,974	負担金長期前受金戻入
その他長期前受金	74,487	その他長期前受金戻入
消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金
その他雑収益	171	土地使用料 165 下水道台帳図作成費用他 5 その他雑収益 1
過年度損益修正益	10	過年度損益修正益

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 下水道事業			1,503,230	1,370,211	133,019
費用	1 営業費用		1,420,817	1,305,047	115,770
		1 管渠費	21,078	15,221	5,857
		2 ポンプ場費	30,269	31,415	△ 1,146
		3 処理場費	395,725	380,362	15,363

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
委託料	3,210	下水道管渠管理業務等委託料
賃借料	4	土地借上料
修繕費	15,925	公共汚水ます修繕費 4,565 公共下水道修繕費 11,360
材料費	1,787	補修用材料費
保険料	122	下水道施設損害賠償保険料（管渠分）
雑費	30	雑費
備用品費	116	備品購入費
光熱水費	19,750	光熱水費
委託料	3,158	自家用電気工作物保安業務委託料 683 ポンプ場等清掃委託料 1,485 盤内点検委託料 990
修繕費	7,000	ポンプ場施設修繕費
動力費	124	動力費
保険料	88	建設総合損害共済保険料 80 下水道施設損害賠償保険料（ポンプ場分） 8
公課費	33	公課費
報酬	3,057	会計年度任用職員報酬
給料	35,551	一般職人件費
手当	19,944	期末手当等
賞与引当金繰入額	5,386	賞与引当金繰入額
法定福利費	11,476	共済組合負担金等
法定福利費引当金繰入額	1,075	法定福利費引当金繰入額
退職給付費	6,221	総合事務組合負担金

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
(1 下水道事業 費用)	(1 営業費用)	(3 処理場費)			
		4 業務費	51,704	47,678	4,026
		5 総係費	44,364	43,732	632

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
旅費	98	費用弁償
備用品費	258	消耗品費 150 備品購入費 108
光熱水費	55,268	光熱水費
通信運搬費	1,243	電話料
委託料	238,351	汚泥水質検査等委託料 4,000 沈砂・し渣及び脱水汚泥処分委託料 89,320 処理場維持管理業務等委託料 145,031
修繕費	17,000	処理場施設修繕費
動力費	570	動力費
材料費	10	補修用材料費
保険料	197	建設総合損害共済保険料 173 下水道施設損害賠償保険料 24
公課費	20	公課費
委託料	51,634	下水道使用料徴収委託料
賃借料	70	下水道使用料システム用端末借上料
給料	16,664	一般職人件費
手当	7,514	期末手当等
賞与引当金繰入額	2,383	賞与引当金繰入額
法定福利費	5,166	共済組合負担金等
法定福利費引当金繰入額	474	法定福利費引当金繰入額
退職給付費	3,197	総合事務組合負担金
旅費	58	普通旅費
備用品費	844	消耗品費 344 備品購入費 500
燃料費	255	燃料費

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
(1 下水道事業 費用)	(1 営業費用)	(5 総係費)			
		6 減価償却費	877,676	786,638	91,038
		7 資産減耗費	1	1	0

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
通信運搬費	367	通信運搬費	352
		放送受信料	15
委託料	1,922	電算委託料	217
		公営企業会計事務支援業務委託料	1,705
手数料	59	出納事務手数料	
賃借料	3,910	機械借上料	1,291
		公営企業会計システム使用料	2,601
		通行料	18
修繕費	267	自動車修繕費等	
研修費	360	下水道事業団研修費等	
負担金	213	日本下水道協会負担金	148
		千葉県下水道協会負担金	65
保険料	136	自動車保険料	
公課費	32	自動車重量税	
貸倒引当金繰入額	543	貸倒引当金繰入額	
有形固定資産 減価償却費	877,676	建物減価償却費	42,573
		構築物減価償却費	552,242
		機械及び装置減価償却費	282,107
		車両及び運搬具減価償却費	599
		工具、器具及び備品減価償却費	155
固定資産除却費	1	固定資産除却費	

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
(1 下水道事業 費用)	2 営業外費用		81,403	64,154	17,249
		1 支払利息	50,071	32,822	17,249
		2 消費税及び地 方消費税	10,000	10,000	0
		3 雑支出	21,332	21,332	0
	3 特別損失		10	10	0
		1 過年度損益修 正損	10	10	0
	4 予備費		1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
企業債利息	49,300	企業債利息
一時借入金利息	771	一時借入金利息
消費税及び地方消費税	10,000	消費税及び地方消費税
その他雑支出	21,332	補助金返還金
過年度損益修正損	10	過年度損益修正損
予備費	1,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的収入			960,180	1,656,421	△ 696,241
	1 企業債		602,300	725,700	△ 123,400
		1 企業債	602,300	725,700	△ 123,400
	2 他会計出資金		7,484	48,774	△ 41,290
		1 他会計出資金	7,484	48,774	△ 41,290
	3 他会計補助金		27,700	0	27,700
		1 他会計補助金	27,700	0	27,700
	4 国庫補助金		313,595	872,715	△ 559,120
		1 国庫補助金	313,595	872,715	△ 559,120
	5 負担金等		8,100	8,100	0
		1 受益者負担金	4,000	4,000	0
		2 工事負担金	100	100	0
		3 その他負担金	4,000	4,000	0
	6 基金繰入金		1,000	1,000	0
		1 基金繰入金	1,000	1,000	0
	7 長期貸付金		1	132	△ 131
	償還金	1 長期貸付金 償還金	1	132	△ 131

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道事業債	602,300	下水道事業債 525,200 資本費平準化債 77,100
一般会計出資金	7,484	一般会計出資金
一般会計補助金	27,700	一般会計補助金
国庫補助金	313,595	下水道事業費補助金
受益者負担金	4,000	受益者負担金（徴収猶予解除分）
工事負担金	100	工事負担金
接続協力金	4,000	接続協力金（区域外特別使用）
基金繰入金	1,000	下水道事業基金繰入金
水洗便所改造資金 貸付金償還金	1	水洗便所改造資金貸付金償還金

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的支出			1,483,801	2,264,378	△ 780,577
	1 建設改良費		987,701	1,777,422	△ 789,721
		1 管渠建設改良費	453,628	558,720	△ 105,092
		2 ポンプ場建設改良費	219,872	249,812	△ 29,940
		3 処理場建設改良費	314,201	968,890	△ 654,689

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
備用品費	1,843	備品購入費
委託料	42,500	浸水対策施設基本設計業務委託料 20,000 ウォーターPPP導入可能性調査業務委託料 12,000 埋設管調査等業務委託料 9,500 工事資材価格調査業務委託料 1,000
工事請負費	397,285	浸水対策施設整備工事 303,000 管渠補修工事他 32,285 管渠改築工事他 62,000
補償費	12,000	ガス・水道管等移設補償費
委託料	105,000	町保ポンプ場耐水化詳細設計業務委託料 30,000 町保ポンプ場耐震化詳細設計委託料 50,000 町保ポンプ場設備更新詳細設計業務委託料 25,000
工事請負費	114,872	ポンプ場改築工事
給料	22,238	一般職人件費
手当	13,978	期末手当等
賞与引当金繰入額	3,286	賞与引当金繰入額
法定福利費	7,367	共済組合負担金等
法定福利費引当金繰入額	659	法定福利費引当金繰入額
退職給付費	2,373	総合事務組合負担金
委託料	106,000	処理場事務室改修設計業務委託料 6,000 処理場耐水化設計業務委託料 100,000
工事請負費	158,300	機械棟ストックマネジメント工事 147,300 処理場改築工事他 11,000

資本的収入及び支出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
(1 資本的支出)	2 企業債償還金		463,660	434,936	28,724
		1 企業債償還金	463,660	434,936	28,724
	3 基金積立金		30,440	50,020	△ 19,580
		1 基金積立金	30,440	50,020	△ 19,580
	4 投資その他の 資産		1,000	1,000	0
		1 長期貸付金	1,000	1,000	0
	5 予備費		1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
企業債償還金	463,660	下水道事業債償還元金
基金積立金	30,440	下水道事業基金積立金
水洗便所改造資金 貸付金	1,000	水洗便所改造資金貸付金
予備費	1,000	予備費

令和 8 年度 茂原市 農業集落排水事業 会計予算

議案第9号

令和8年度茂原市農業集落排水事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度茂原市の農業集落排水事業会計の予算は、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) 処理区域面積	1, 138 ha
(2) 処理区域内人口	6, 441 人
(3) 年間有収水量	515, 126 m ³

(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 農業集落排水事業収益	432, 724 千円	
第1項 営業収益	112, 110 千円	
第2項 営業外収益	320, 614 千円	
	支	出
第1款 農業集落排水事業費用	432, 313 千円	
第1項 営業費用	410, 711 千円	
第2項 営業外費用	21, 102 千円	
第3項 予備費		500 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50,044千円は、当年度分の消費税及び地方消費税資本的収支調整額603千円、過年度分の損益勘定留保資金30,178千円及び当年度分の損益勘定留保資金19,263千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	158,914千円
第1項 企業債	110,900千円
第2項 他会計出資金	44,014千円
第3項 負担金等	4,000千円

支 出

第1款 資本的支出	208,958千円
第1項 建設改良費	10,641千円
第2項 企業債償還金	197,817千円
第3項 予備費	500千円

(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
農業集落排水施設整備事業	千円 110,900	普通貸借 又は 証券発行	6.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借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)	公的資金については、その融資条件による。銀行その他の資金については、債権者と協定する。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、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) 営業費用

(2) 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 19,875千円

令和8年2月25日提出

茂原市長 市原 淳

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和8年度 茂原市農業集落排水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 農業集落排水事業収益			432,724	
	1 営業収益		112,110	
		1 農業集落排水使用料	112,110	農業集落排水使用料
	2 営業外収益		320,614	
		1 受取利息	1	預金利息
		2 他会計負担金	151,063	一般会計負担金
		3 長期前受金戻入	169,546	国庫補助金等による
	4 雑収益	4	土地建物貸付収入等	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 農業集落排水事業費用			432,313	
	1 営業費用		410,711	
		1 管渠費	8,176	管渠維持管理費
		2 ポンプ場費	19,502	ポンプ場維持管理費
		3 処理場費	76,656	処理場維持管理費
		4 業務費	12,862	徴収業務委託料等
		5 総係費	44,383	一般管理費
		6 減価償却費	249,131	固定資産減価償却費
	7 資産減耗費	1	固定資産除却費	
	2 営業外費用		21,102	
		1 支払利息	20,100	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税
	3 予備費		500	
		1 予備費	500	予備費

(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			158,914	
	1 企業債		110,900	
		1 企業債	110,900	下水道事業債等
	2 他会計出資		44,014	
	金	1 他会計出資金	44,014	一般会計出資金
	3 負担金等		4,000	
		1 受益者分担金	4,000	受益者分担金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			208,958	
	1 建設改良費		10,641	
		1 ポンプ場建設改良費	10,120	ポンプ場機器更新費
		2 処理場建設改良費	521	処理場機器更新費
	2 企業債償還		197,817	
	金	1 企業債償還金	197,817	企業債償還元金
	3 予備費		500	
		1 予備費	500	予備費

令和8年度 茂原市農業集落排水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	4,067
減価償却費	249,131
資産減耗費	1
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△77
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△11
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	9
長期前受金戻入額	△169,546
受取利息及び受取配当金	△1
支払利息	20,100
未収金の増減額 (△は増加)	9,665
未払金の増減額 (△は減少)	5,313
小計	118,651
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△20,100
業務活動によるキャッシュ・フロー	98,552

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	△108,584
県補助金収入	58,364
負担金等収入	3,636
投資活動によるキャッシュ・フロー	△46,584

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

下水道事業債による収入	138,500
その他の企業債による収入	10,900
企業債償還による支出	△197,817
出資金の受入	44,014
財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,403
資金増加額 (又は減少額)	47,565
資金期首残高	43,078
資金期末残高	90,643

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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 千円	給 料 千円	手当等 千円	計 千円	千円	千円
本 年 度		(-) 2		8,271	8,545	16,816	3,059	19,875
前 年 度		(-) 2		8,367	8,597	16,964	2,873	19,837
比 較		(-) -		△96	△52	△148	186	38

- ・職員数には、会計年度任用職員を含む。
- ・() 内は短時間勤務職員の数を外書きしている。
- ・手当等には、賞与引当金繰入額を含む。
- ・法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 千円	管 理 職 手 当 千円	地 域 手 当 千円	通 勤 手 当 千円	住 居 手 当 千円	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 千円
	本 年 度			497	138	336	
	前 年 度	258		432	127		
	比 較	△258		65	11	336	
	区 分	期 末 手 当 千円	勤 勉 手 当 千円	時 間 外 勤 務 手 当 千円	児 童 手 当 千円	退 職 手 当 負 担 金 千円	賞 与 引 当 金 繰 入 額 千円
	本 年 度	1,272	1,087	2,462		1,568	1,185
	前 年 度	1,380	1,129	2,427	120	1,528	1,196
	比 較	△108	△42	35	△120	40	△11

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額 千円	増減事由別内訳		説 明	備 考
			千円		
給 料	△96	給与改定に伴う増減分	264		給与改定の状況 給料表の改定 平均 3.3% 給料改定実施時期 令和7年4月
		昇給に伴う増加分	132		平均昇給率 平均 1.60% 昇給期 令和9年1月 職員数 2人
		その他の増減分	△492	職員の変動に伴う増減分	
手 当 等	△52	制度改正に伴う増減分	167	期末勤勉手当支給率改定に伴う増減分	期末手当支給率 2.5月分→2.525月分 勤勉手当支給率 2.1月分→2.125月分
		その他の増減分	△219	職員の変動に伴う増減分	

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	343,800
	平均給与月額 (円)	474,725
	平均年齢 (歳)	39.00
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	320,800
	平均給与月額 (円)	359,923
	平均年齢 (歳)	39.00

(2) 初任給

区 分		一般行政職
茂原市の制度	高校卒	206,700
	大学卒	237,600
国の制度	高校卒	200,300
	大学卒	232,000

(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8年1月1日現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級			3級		
	4級	1	50.0	4級		
	5級	1	50.0	5級		
	6級			6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	2	100.0	計		
令和7年1月1日現在	1級			1級		
	2級			2級		
	3級	1	50.0	3級		
	4級	1	50.0	4級		
	5級			5級		
	6級			6級		
	7級			7級		
	8級			8級		
	9級			9級		
	計	2	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	7級
一般行政職			主事(困)	副主査	係長		

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	2	2	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	1	1	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	50.0	50.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率 (月分)	職制上の段階、職 務の級等による加 算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた調整額を加算	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた調整額を加算	

(7) 地域手当

支給対象地域	茂原市全域
支給率 (%)	6
支給対象職員数 (人)	2
国の指定基準に基づく支給率 (%)	4

(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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	一部独自

令和8年度 茂原市農業集落排水事業予定貸借対照表（当年度）

（令和9年3月31日）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	千円	千円	千円	千円
イ 土 地		327,931		
ロ 建 物	746,054			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△86,424</u>	659,630		
ハ 構 築 物	5,628,942			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△603,202</u>	5,025,740		
ニ 機 械 及 び 装 置	438,608			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△56,650</u>	381,958		
ホ 車 両 運 搬 具	230			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	<u>230</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			6,395,489	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>1,817</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,817</u>	
固 定 資 産 合 計				6,397,306

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			90,643	
(2) 未 収 金		18,267		
未 収 金 貸 倒 引 当 金		<u>△209</u>	<u>18,058</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>108,701</u>
資 産 合 計				<u><u>6,506,007</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	1,212,990		
ロ その他の企業債	62,000		
企業債合計		1,274,990	
固定負債合計			1,274,990
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	155,789		
ロ その他の企業債	11,130		
企業債合計		166,919	
(2) 未払金		29,866	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,185		
ロ 法定福利費引当金	249		
引当金合計		1,434	
流動負債合計			198,219
5. 繰延収益			
長期前受金		4,522,941	
長期前受金額		△508,270	
繰延収益合計			4,014,671
負債合計			5,487,880
6. 資本金			
イ 固有資本金		645,705	
ロ 出資金		119,351	
資本金合計			765,056
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 県補助金	239,526		
ロ 他会計負担金	1,817		
資本剰余金合計		241,343	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	384		
ロ 建設改良積立金	384		
ハ 利益積立金	6,893		
ニ 当年度未処分利益剰余金	4,067		
利益剰余金合計		11,728	
剰余金合計			253,071
資本合計			1,018,127
負債資本合計			6,506,007

令和7年度 茂原市農業集落排水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) 農業集落排水使用料	105,161	105,161
2. 営業費用		
(1) 管渠費	8,173	
(2) ポンプ場費	14,388	
(3) 処理場費	66,464	
(4) 業務費	10,612	
(5) 総係費	26,411	
(6) 減価償却費	251,794	
(7) 資産減耗費	3,661	381,503
営業損失		276,342
3. 営業外収益		
(1) 他会計負担金	122,950	
(2) 長期前受金戻入	174,646	
(3) 雑収益	27	297,623
4. 営業外費用		
(1) 支払利息	15,938	
(2) 雑支出	2	15,940
経常利益		5,341
当年度純利益		5,341
前年度繰越利益剰余金		0
その他未処分利益剰余金 変動額		0
当年度未処分利益剰余金		5,341

令和7年度 茂原市農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産	千円	千円	千円	千円
イ 土 地		327,931		
ロ 建 物	746,054			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△57,523</u>	688,531		
ハ 構 築 物	5,520,359			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△402,691</u>	5,117,668		
ニ 機 械 及 び 装 置	438,608			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△36,931</u>	401,677		
ホ 車 両 運 搬 具	230			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	<u>230</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			6,536,037	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>1,817</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,817</u>	
固 定 資 産 合 計				6,537,854

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			43,078	
(2) 未 収 金		27,932		
未 収 金 貸 倒 引 当 金		<u>△286</u>	<u>27,646</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>70,724</u>
資 産 合 計				<u><u>6,608,578</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	1,230,279		
ロ その他の企業債	<u>62,230</u>		
企業債合計		<u>1,292,509</u>	
固定負債合計			1,292,509
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	187,777		
ロ その他の企業債	<u>10,040</u>		
企業債合計		197,817	
(2) 未払金		24,553	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,196		
ロ 法定福利費引当金	<u>240</u>		
引当金合計		<u>1,436</u>	
流動負債合計			223,806
5. 繰延収益			
長期前受金		4,460,941	
長期前受金額		<u>△338,724</u>	
繰延収益合計			<u>4,122,217</u>
負債合計			<u><u>5,638,532</u></u>
6. 資本金			
イ 固有資本金		645,705	
ロ 出資金		<u>75,337</u>	
資本金合計			721,042
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 県補助金	239,526		
ロ 他会計負担金	<u>1,817</u>		
資本剰余金合計		241,343	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	116		
ロ 建設改良積立金	116		
ハ 利益積立金	2,088		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>5,341</u>		
利益剰余金合計		<u>7,661</u>	
剰余金合計			<u>249,004</u>
資本合計			<u>970,046</u>
負債資本合計			<u><u>6,608,578</u></u>

注 記 事 項

I. 重要な会計方針

令和6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

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 50年

機械及び装置 5～20年

車両運搬具 3～5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

千葉県市町村総合事務組合に加入し、総合事務組合負担金を負担しているため、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・勤勉手当に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

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

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書関連

1 重要な非資金取引

該当なし

III. 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(当該事業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、令和7年度100,167千円、令和8年度65,443千円である。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金

期末・勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金及び法定福利費引当金を取り崩している。

(単位：千円)

	令和7年度	令和8年度
賞与引当金	1,077	1,196
法的福利費引当金	210	240

(2) 貸倒引当金

不納欠損処理をしたため、貸倒引当金を取り崩している。

(単位：千円)

	令和7年度	令和8年度
貸倒引当金	174	157

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

令和8年度茂原市農業集落排水事業会計予算実施計画明細書

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 農業集落 排水事業 収益			432,724	436,288	△ 3,564
	1 営業収益		112,110	114,859	△ 2,749
		1 農業集落排水 使用料	112,110	114,859	△ 2,749
	2 営業外収益		320,614	321,429	△ 815
		1 受取利息	1	1	0
		2 他会計負担金	151,063	150,876	187
		3 長期前受金戻 入	169,546	170,548	△ 1,002
		4 雑収益	4	4	0

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
農業集落排水使用料	112,110	農業集落排水使用料
預金利息	1	預金利息
一般会計負担金	151,063	一般会計負担金
受贈財産評価額	1,806	受贈財産評価額長期前受金戻入
国庫補助金	83,570	国庫補助金長期前受金戻入
県補助金	47,968	県補助金長期前受金戻入
分担金	22,272	分担金長期前受金戻入
その他長期前受金	13,930	その他長期前受金戻入
その他雑収益	4	現説資料代等 1 行政財産使用料 2 延滞金 1

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 農業集落 排水事業 費用			432,313	428,193	4,120
	1 営業費用		410,711	410,801	△ 90
		1 管渠費	8,176	8,988	△ 812
		2 ポンプ場費	19,502	21,124	△ 1,622
		3 処理場費	76,656	82,133	△ 5,477

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
備用品費	2,002	緊急通報装置備品
委託料	5,311	東郷第一地区真空施設保守管理業務委託 4,280 東郷第一地区警報装置システム業務委託 1,031
修繕費	814	人孔蓋嵩上げ修繕
保険料	49	下水道賠償責任保険料（管渠分）
備用品費	85	消耗品費
光熱水費	12,098	光熱水費
通信運搬費	1,135	電話料
委託料	2,872	汚水処理施設維持管理業務委託 618 情報配信サービス（豊岡第三地区） 208 東郷第一地区真空施設保守管理業務委託 2,046
賃借料	1	土地借上料
修繕費	3,300	修繕費
保険料	11	建物総合損害共済保険料
備用品費	385	消耗品費
燃料費	29	燃料費
光熱水費	31,127	光熱水費
通信運搬費	146	電話料
委託料	43,587	汚水処理施設維持管理業務委託 42,135 自家用電気工作物保安管理業務委託 798 消防用設備保守点検委託 198 豊岡第一地区汚水処理場伐採業務委託 297 P C B 廃棄処理業務委託 159
手数料	66	法定水質検査
賃借料	70	発電機等借上料
修繕費	1,100	修繕費

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較
(1 農業集落排水事業費用)	(1 営業費用)	(3 処理場費)			
		4 業務費	12,862	11,731	1,131
		5 総係費	44,383	35,138	9,245

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
保険料	146	建物総合損害共済保険料	144
		下水道賠償責任保険料（処理場等分）	2
通信運搬費	102	フレッツ回線使用料	
委託料	12,760	農業集落排水使用料徴収業務委託	
給料	8,271	一般職人件費	
手当	5,792	期末手当等	
賞与引当金繰入額	1,185	賞与引当金繰入額	
法定福利費	2,810	共済組合負担金等	
法定福利費引当金繰入額	249	法定福利費引当金繰入額	
退職給付費	1,568	総合事務組合負担金	
旅費	21	普通旅費	
備用品費	66	消耗品費	
燃料費	196	ガソリン代	
通信運搬費	330	郵便料	
委託料	21,956	農業集落排水事業会計事務支援業務委託	10,956
		料金改定支援業務委託	11,000
手数料	22	出納事務手数料	
賃借料	1,579	公営企業会計システム使用料	
修繕費	153	公用車定期検査	
負担金	56	研修負担金	33
		地域環境資源センター会費	20
		千葉県農業集落排水連絡協議会費	3
保険料	44	自動車保険料	
公課費	5	自動車重量税	
貸倒引当金繰入額	80	貸倒引当金繰入額	

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
(1 農業集落 排水事業 費用)	(1 営業費用)	6 減価償却費	249,131	251,687	△ 2,556
		7 資産減耗費	1	—	1
	2 営業外費用		21,102	16,892	4,210
		1 支払利息	20,100	15,890	4,210
		2 消費税及び地 方消費税	1,000	1,000	0
		3 雑支出	2	2	0
	3 予備費		500	500	0
		1 予備費	500	500	0

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
有形固定資産	249,131	建物減価償却費	28,900
減価償却費		構築物減価償却費	200,512
		機械及び装置減価償却費	19,719
固定資産除却費	1	固定資産除却費	
企業債利息	20,100	企業債利息	
消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税	
その他雑支出	2	受益者分担金返還金	1
		災害復旧工事	1
予備費	500	予備費	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的收入			158,914	433,209	△ 274,295
	1 企業債		110,900	214,200	△ 103,300
		1 企業債	110,900	214,200	△ 103,300
	2 他会計出資 金		44,014	38,009	6,005
		1 他会計出資金	44,014	38,009	6,005
	3 負担金等		4,000	4,000	0
		1 受益者分担金	4,000	4,000	0
	△ 県補助金		0	177,000	△ 177,000
		△ 県補助金	0	177,000	△ 177,000

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
下水道事業債	100,000	資本費平準化債
その他の企業債	10,900	公営企業会計適用債
一般会計出資金	44,014	一般会計出資金
受益者分担金	4,000	受益者分担金

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 資本的支出			208,958	513,604	△ 304,646
	1 建設改良費		10,641	305,060	△ 294,419
		1 ポンプ場建設改良費	10,120	2,000	8,120
		2 処理場建設改良費	521	301,060	△ 300,539
		△ 管渠建設改良費	0	2,000	△ 2,000
	2 企業債償還金		197,817	207,502	△ 9,685
		1 企業債償還金	197,817	207,502	△ 9,685
	3 予備費		500	500	0
		1 予備費	500	500	0
	△ 固定資産購入費		0	542	△ 542
		△ 有形固定資産購入費	0	542	△ 542

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
工事請負費	10,120	第1真空ポンプ場No. 2真空ポンプ更新工事 (東郷第一)
工事請負費	521	コンデンサ更新工事(豊岡第一)
企業債償還金	197,817	下水道事業債償還元金
予備費	500	予備費