

### 3. 収支予算書

#### (1) 家畜診療所収支予算書

##### 【収入の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
診療収入	15,099,077	14,174,994	14,043,705	924,083	
病傷事故診療収入	10,195,538	9,594,893	9,423,005	600,645	引受計画より計上（診療点数増点による増）
限度内	8,850,414	8,294,535	8,136,882	555,879	
限度超過	342,300	342,935	359,011	△ 635	
自己負担金	1,002,824	957,423	927,113	45,401	
病傷事故外診療収入	4,903,539	4,580,101	4,620,700	323,438	引受計画より計上（診療点数増点による増）
加入家畜	4,240,027	3,995,647	4,017,488	244,380	
未加入家畜	419,411	339,987	344,767	79,424	
群疾病利用料	244,101	244,467	258,444	△ 366	
診療雑収入	226,744	223,350	241,178	3,394	
家畜人工授精収入	3,388,691	3,347,916	3,291,124	40,775	
診療所受取補助金	30,006	30,006	58,169	0	市町村補助金を計上
業務勘定受入	1,598,794	1,158,356	942,438	440,438	家畜特損、事務機械化準備金（次期システム構築費用の増）より計上
診療所財産処分益	0	0	3	0	
診療所雑利益	0	3,833	5,505	△ 3,833	
合計	20,343,312	18,938,455	18,582,121	1,404,857	

##### 【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
人件費	8,409,414	8,039,604	8,017,000	369,810	
職員給料手当	6,522,941	6,241,986	6,222,815	280,955	診療732人より計上
職員給料	3,508,267	3,260,148	3,222,301	248,119	職員毎に積算、ベースアップは前年並みを予定
扶養手当	68,555	67,447	67,811	1,108	令和8年4月実績より計上
住宅手当	16,178	14,996	15,359	1,182	令和8年4月実績より計上
通勤手当	64,446	59,560	60,841	4,886	
期末勤勉手当	1,419,243	1,327,976	1,328,104	91,267	4.65ヶ月で計上
その他	1,446,252	1,511,859	1,528,399	△ 65,607	時間外勤務手当等
法定福利費	1,226,330	1,190,458	1,191,535	35,872	令和7年社会保険料等より計上
厚生福利費	30,511	27,129	26,886	3,382	人間ドック助成等
退職給付引当金繰入	426,556	379,926	379,926	46,630	引当計画より計上
賃金	203,076	200,105	195,838	2,971	雇用契約より計上
往診旅費	789	867	1,042	△ 78	
一般旅費	86,021	68,051	68,268	17,970	研修計画等より計上
嘱託獣医師費	115,540	115,337	106,779	203	
診療所維持費	1,958,407	1,445,671	1,445,453	512,736	
賃借料	175,878	165,313	164,699	10,565	契約等より計上
事務費	211,718	188,979	188,599	22,739	
光熱水費	180,069	177,446	176,640	2,623	
保険料	60,280	55,872	55,697	4,408	契約等より計上
公課費	212,619	196,416	196,777	16,203	実績より計上
修理費	133,133	157,561	160,834	△ 24,428	
その他	984,710	504,084	502,208	480,626	次期システム構築費用等の増
往診費	143,566	137,022	129,652	6,544	
賃借料	322,371	300,941	299,054	21,430	契約等より計上
嘱託診療費	47,294	48,412	46,581	△ 1,118	契約等より計上
医薬品消費費	3,927,565	3,889,577	3,797,052	37,988	医薬品・消費費の値上見込む

## 【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
委託費	350,875	351,805	350,997	△ 930	
雑費	78,761	73,050	71,859	5,711	
雑費(獣医療研修センター負担金)	0	0	0	0	
雑費(家畜高度医療センター負担金)	0	0	0	0	
減価償却費	127,052	136,005	117,302	△ 8,953	固定資産台帳より計上
家畜人工授精支出	3,399,064	3,309,319	3,197,611	89,745	
診療所支払利息	351	318	308	33	
業務勘定繰入	1,095,306	639,767	782,035	455,539	
建設引当金充当	728,041	377,850	403,481	350,191	建設引当計画より計上(みなみ東部・十勝・ひがしの増)
修繕引当金充当	230,997	152,436	241,118	78,561	修繕引当計画より計上
更新引当金充当	420	0	511	420	更新引当計画より計上
業務転用費用	135,848	109,481	136,924	26,367	損害防止準備金等を計上
診療所財産処分損	11	334	2,416	△ 323	
診療所雑損失	451	1,988	4,465	△ 1,537	
合計	20,062,838	18,558,068	18,437,873	1,504,770	
過不足	280,474	380,387	144,248	△ 99,913	

(注) 前年度の決算額については、端数の関係から積上げとは一致しない。

## (家畜人工授精事業収支明細)

### 【収入の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
人 工 授 精 収 入	3,119,743	3,069,753	3,026,899	49,990	
登 録 事 業 収 入	133,661	135,939	134,689	△ 2,278	
受 取 補 助 金	388	704	264	△ 316	市町村補助金を計上
雑 収 入	134,899	139,474	126,865	△ 4,575	精液利用割戻料、販売奨励金
人 工 授 精 所 雑 利 益	0	2,046	2,407	△ 2,046	
業 務 勘 定 受 入				0	
合 計	3,388,691	3,347,916	3,291,124	40,775	

### 【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
人 件 費	1,242,037	1,230,974	1,212,322	11,063	
職 員 給 料 手 当	969,054	969,272	958,520	△ 218	人工授精98人より計上
職 員 給 料	588,587	567,051	555,433	21,536	職員毎に積算、ベースアップは前年並みを予定
扶 養 手 当	11,797	13,004	13,081	△ 1,207	令和8年4月実績より計上
住 宅 手 当	4,151	4,254	4,270	△ 103	令和8年4月実績より計上
通 勤 手 当	14,639	16,490	18,273	△ 1,851	
期 末 勤 勉 手 当	225,345	227,995	226,675	△ 2,650	4.65ヶ月で計上
そ の 他	124,535	140,478	140,788	△ 15,943	時間外勤務手当等
法 定 福 利 費	196,262	190,276	183,883	5,986	令和7年社会保険料等より計上
厚 生 福 利 費	4,817	4,208	3,783	609	人間ドック助成等
退 職 給 付 引 当 金 繰 入	45,555	39,671	39,670	5,884	引当計画より計上
賃 金	26,349	27,547	26,465	△ 1,198	雇用契約より計上
一 般 旅 費	9,878	8,778	7,545	1,100	研修計画より計上
維 持 費	372,920	273,469	270,254	99,451	
賃 借 料	29,487	26,852	26,392	2,635	契約等より計上
事 務 費	37,733	34,705	32,291	3,028	
光 熱 水 費	21,452	19,918	19,949	1,534	
保 険 料	2,731	2,775	2,774	△ 44	契約等より計上
公 課 費	111,384	102,181	102,189	9,203	実績より計上
修 理 費	6,736	4,937	5,310	1,799	
そ の 他	163,397	82,101	81,348	81,296	次期システム構築費用等の増
精 液 料	1,516,911	1,548,173	1,460,350	△ 31,262	
委 託 費	9,950	12,610	8,801	△ 2,660	
医 療 品 消 耗 費	42,087	35,338	38,685	6,749	
車 両 費	94,966	89,019	88,499	5,947	契約等より計上
登 録 料	98,415	99,172	98,852	△ 757	家畜事業計画より計上
雑 費	5,657	4,845	4,385	812	事務所諸経費等を実績より計上
授 精 所 財 産 処 分 損	0	35	35	△ 35	
診 療 所 雑 損 失	87	1,446	2,199	△ 1,359	
器 具 機 械 費	6,156	5,460	5,685	696	固定資産台帳より計上
合 計	3,399,064	3,309,319	3,197,611	89,745	

(家畜人工授精事業・業務勘定収支内訳)

【収入の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
収入計	3,388,691	3,347,916	3,291,124	40,775	
業務勘定受入	116,707	41,063	19,032	75,644	
診療所転用費用	116,707	41,063	19,032	75,644	
合計①	3,505,398	3,388,979	3,310,156	116,419	

【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
支出合計	3,399,064	3,309,319	3,197,611	89,745	
業務勘定繰入	41,969	39,813	47,887	2,156	
建設引当金充当	19,716	16,252	17,592	3,464	建設引当計画より計上
修繕引当金充当	22,251	14,774	27,157	7,477	修繕引当計画より計上
更新引当金充当	2	0	40	2	更新引当計画より計上
業務転用費用	0	8,787	3,098	△ 8,787	損害防止準備金等を計上
合計②	3,441,033	3,349,132	3,245,498	91,901	
過不足(①-②)	64,365	39,847	64,658	24,518	

(注) 前年度の決算額については、端数の関係から積上げとは一致しない。

## (2) 業務収支予算書

### 【収入の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
前期繰越業務残金	24,023	36,686	36,686	△ 12,663	
受取補助金	4,096,453	4,112,023	4,112,323	△ 15,570	
国庫補助金	4,096,453	4,112,023	4,112,323	△ 15,570	
事務費負担金	3,792,697	3,808,567	3,808,567	△ 15,870	令和8年度割当内示予定額より計上
家畜特損事業費	303,456	303,456	303,456	0	
市町村補助金	300	0	300	300	
賦課					
課金	2,450,464	2,452,828	2,463,916	△ 2,364	
事務費賦課金	2,450,464	2,452,828	2,463,916	△ 2,364	引受計画及び賦課方法より計上
水稻共済割	132,259	130,336	130,337	1,923	
麦共済割	266,314	277,450	274,479	△ 11,136	
家畜共済割 死産廃用	622,159	606,976	611,143	15,183	
家畜共済割 疾病傷害	977,251	983,705	990,917	△ 6,454	
家畜共済割 病傷給付処理割	22,630	21,568	22,825	1,062	
果樹共済割 収穫	149	441	442	△ 51	
果樹共済割 樹体	241				
畑作物共済割	357,511	363,272	363,288	△ 5,761	
園芸施設共済割	71,950	69,080	70,486	2,870	
受託収入	553,380	507,155	554,121	46,225	
収入保険受託収入	553,104	506,594	553,104	46,510	収入保険の加入実績等より計上
その他受託収入	276	561	1,017	△ 285	
損害防止収入	106,379	126,511	129,737	△ 20,132	損害防止事業計画より計上
受取利息	699,419	614,704	663,508	84,715	資金運用計画より計上
事業勘定受入	1,095,460	639,946	782,197	455,514	
家畜共済勘定受入	0	0	0	0	
任意共済勘定受入	154	179	162	△ 25	保管中農産物補償共済計画より計上
家畜診療所勘定受入	1,095,306	639,767	782,035	455,539	各種引当金・損害防止準備金充当繰入より計上
業務雑収入	66,723	96,761	91,709	△ 30,038	収入保険加入支援事業交付金 他
建設引当金戻入	149,520	758,850	761,503	△ 609,330	建設引当計画より計上
修繕引当金戻入	110,959	204,625	204,701	△ 93,666	修繕引当計画より計上
更新引当金戻入	80,593	191,536	202,859	△ 110,943	更新引当計画より計上
事務機械化準備金戻入	1,096,480	445,613	231,769	650,867	事務機械化準備金計画より計上
損害防止準備金戻入	50,000	50,000	16,261	0	
退職給与金施設預託金付加金収入	87,552	87,949	87,828	△ 397	
業務財産処分益	120	19,368	21,270	△ 19,248	
業務雑利益	0	2,944	2,974	△ 2,944	
合 計	10,667,525	10,347,499	10,363,364	320,026	

### 【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
人件費	4,061,062	4,279,222	4,257,209	△ 218,160	
役員報酬	91,400	111,084	111,083	△ 19,684	
顧問報酬	4,983	5,060	5,060	△ 77	弁護士924千円、税理士4,059千円
職員給料手当	2,994,876	3,192,651	3,180,238	△ 197,775	業務439人より計上
職員給料	1,810,804	1,902,943	1,885,487	△ 92,139	職員毎に積算、ベースアップは前年並みを予定
扶養手当	40,341	45,482	45,440	△ 5,141	令和8年4月実績より計上
通勤手当	74,673	77,553	79,968	△ 2,880	

【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
住 宅 手 当	19,223	21,608	21,380	△ 2,385	令和8年4月実績より計上
期 末 勤 勉 手 当	771,512	820,277	819,430	△ 48,765	4.65ヶ月で計上
地 域 手 当	12,549	9,975	9,776	2,574	
そ の 他	265,774	314,813	318,757	△ 49,039	時間外勤務手当等
法 定 福 利 費	597,949	634,778	627,422	△ 36,829	令和7年社会保険料等より計上
厚 生 福 利 費	18,569	19,036	18,097	△ 467	職員会助成、慶弔見舞、人間ドック助成等を計上
退 職 給 付 引 当 金 繰 入	269,675	259,358	259,359	10,317	引当計画より計上
退 職 給 与 金	530,299	535,365	791,585	△ 5,066	
(-) 退 職 給 付 引 当 金 戻 入	△ 530,299	△ 555,049	△ 811,269	24,750	
賃 金	83,610	76,939	75,634	6,671	雇用契約より計上
旅 費 交 通 費	82,425	73,144	69,374	9,281	
役 員 旅 費 交 通 費	18,192	18,190	17,612	2	各会議開催計画より計上
職 員 旅 費 交 通 費	64,233	54,954	51,762	9,279	各会議・研修会開催計画より計上
事 務 費	204,113	197,407	183,416	6,706	
通 信 運 搬 費	87,071	83,684	84,313	3,387	
図 書 印 刷 費	15,005	18,512	17,151	△ 3,507	
消 耗 品 費	93,912	86,308	73,813	7,604	
手 数 料	8,125	8,903	8,139	△ 778	
業 務 費	806,293	408,766	397,674	397,527	
会 議 費	2,928	3,432	3,302	△ 504	会議開催計画より計上
交 際 費	2,923	2,965	2,838	△ 42	
講 習 会 費	9,742	10,952	11,174	△ 1,210	講習会開催計画より計上
業 務 支 払 利 息	48	391	391	△ 343	実績より計上（リース資産利息）
委 託 費	723,119	324,175	324,412	398,944	次期システム構築費用等の増
報 酬	55,269	56,320	45,841	△ 1,051	
委 員 等 旅 費	11,964	10,231	9,716	1,733	総代会等開催計画より計上
諸 謝 金	300	300	0	0	
普 及 推 進 費	88,830	88,331	88,424	499	
広 報 費	82,292	83,518	83,625	△ 1,226	広報紙等発行計画より計上
事 業 奨 励 費	6,538	4,813	4,799	1,725	加入推進資材等
施 設 費	568,808	682,798	661,195	△ 113,990	
光 熱 水 費	58,829	59,076	59,490	△ 247	
備 消 品 費	12,614	40,162	39,407	△ 27,548	
燃 料 費	18,826	18,181	16,148	645	
賃 借 料	212,472	223,408	219,447	△ 10,936	契約料より計上
修 繕 維 持 費	252,616	330,291	315,015	△ 77,675	計画・契約より計上
保 険 料	13,451	11,680	11,688	1,771	契約等より計上
損 害 評 価 費	14,342	11,191	10,714	3,151	
旅 費	10,874	8,724	8,476	2,150	評価計画より計上
会 議 費	117	109	98	8	評価会議開催計画より計上
賃 借 料	381	254	254	127	
燃 料 費	738	666	723	72	
実 測 費	28	19	33	9	
実 測 費 器 具 購 入 費	3	0	0	3	
雑 費	2,201	1,419	1,130	782	
諸 税 負 担 金	50,803	65,254	60,374	△ 14,451	
公 課 費	31,052	29,519	29,392	1,533	直近年実績より計上

【支出の部】

科 目	本年度	前年度		増減	備考
	予算額(A)	予算額(B)	決算額	(A)－(B)	
	千円	千円	千円	千円	
協会・全国連負担金	8,754	8,884	8,909	△ 130	
関係団体負担金	10,997	26,851	22,073	△ 15,854	
事業勘定繰入	1,598,794	1,158,356	942,438	440,438	
家畜診療所勘定繰入	1,598,794	1,158,356	942,438	440,438	家畜特損、事務機械化準備金 他
業務雑費	25,286	21,710	23,227	3,576	
建設引当金繰入	854,727	795,621	834,383	59,106	建設引当計画より計上
修繕引当金繰入	288,246	197,228	301,081	91,018	修繕引当計画より計上
更新引当金繰入	108,833	129,591	131,299	△ 20,758	更新引当計画より計上
事務機械化準備金繰入	750,000	650,000	750,000	100,000	事務機械化準備金計画より計上
損害防止準備金繰入	160,310	125,409	152,851	34,901	
業務引当金繰入	400,000	350,000	370,000	50,000	
固定資産自己財源取得費	504,911	884,343	900,679	△ 379,432	取得計画等により計上
外部出資費	16	145	145	△ 129	
有形固定資産取得費	503,331	882,905	898,071	△ 379,574	
無形固定資産取得費	1,564	1,293	2,463	271	
業務財産処分損	45,129	194,942	196,816	△ 149,813	旧事務所等解体 他
業務雑損失	1,536	6,069	8,187	△ 4,533	
業務繰延残金繰入	0	0	24,023	0	
予備費	53,077	28,117	0	24,960	
合 計	10,667,525	10,347,499	10,363,364	320,026	
過 不 足	0	0	0	0	

(注) 前年度の決算額については、端数の関係から積上げとは一致しない。

### (3) 防災事業収支予算書

#### 【収入の部】

科 目	本年度予算額				前 年 度								増 減 (A)－(B)
	総 額 (A)	一 般		家畜特損	総 額 (B)	一 般		家畜特損	総 額	一 般		家畜特損	
		農 畑	家 畜			農 畑	家 畜			農 畑	家 畜		
		千円	千円			千円	千円			千円	千円		
受 取 補 助 金	303,456	0	0	303,456	303,456	0	0	303,456	303,456	0	0	303,456	0
損 害 防 止 収 入	106,379	106,379	0	0	126,511	126,511	0	0	129,737	129,737	0	0	△ 20,132
事 業 勘 定 受 入	110,310	0	110,310	0	75,409	0	75,409	0	102,851	0	102,851	0	34,901
損 害 防 止 準 備 金 戻 入	50,000	0	50,000	0	50,000	0	50,000	0	16,261	0	16,261	0	0
業 務 受 入 額	252,570	0	0	252,570	255,063	2,759	0	252,304	252,571	0	0	252,571	△ 2,493
業 務 雑 収 入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
更 新 引 当 金 戻 入	67,393	67,393	0	0	112,116	112,116	0	0	112,116	112,116	0	0	△ 44,723
合 計	890,108	173,772	160,310	556,026	922,555	241,386	125,409	555,760	916,992	241,853	119,112	556,027	△ 32,447

#### 【支出の部】

科 目	本年度予算額				前 年 度								増 減 (A)－(B)
	総 額 (A)	一 般		家畜特損	総 額 (B)	一 般		家畜特損	総 額	一 般		家畜特損	
		農 畑	家 畜			農 畑	家 畜			農 畑	家 畜		
		千円	千円			千円	千円			千円	千円		
損 害 防 止 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事 業 勘 定 繰 入	556,026	0	50,000	506,026	555,760	0	50,000	505,760	522,288	0	16,261	506,027	266
損 害 防 止 準 備 金 繰 入	160,310	0	110,310	50,000	125,409	0	75,409	50,000	152,851	0	102,851	50,000	34,901
更 新 引 当 金 繰 入	106,379	106,379	0	0	129,270	129,270	0	0	129,737	129,737	0	0	△ 22,891
固 定 資 産 自 己 財 源 取 得 費	67,393	67,393	0	0	112,116	112,116	0	0	112,116	112,116	0	0	△ 44,723
合 計	890,108	173,772	160,310	556,026	922,555	241,386	125,409	555,760	916,992	241,853	119,112	556,027	△ 32,447