

議案第37号

令和3年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度八幡浜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) 接続戸数	11,471 戸
(2) 年間総排水量	6,897,000 m ³
(3) 1日平均排水量	18,896 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
管渠整備工事	126,663 千円
処理場建設工事	199,700 千円
合併処理浄化槽設置工事	22,711 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			1,742,983 千円
第1項 営業収益			650,627 千円
第2項 営業外収益			1,092,356 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,515,363 千円
第1項 営業費用			1,377,256 千円
第2項 営業外費用			137,126 千円
第3項 特別損失			981 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786,741千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,462千円、当年度分損益勘定留保資金587,646千円及び当年度未処分利益剰余金196,633千円で補填するものとする。)

	収 入	
第1款 資本的収入		523,192 千円
第1項 企業債		194,600 千円
第2項 出資金		27,152 千円
第3項 補助金		299,306 千円
第4項 分担金及び負担金		2,134 千円
	支 出	
第1款 資本的支出		1,309,933 千円
第1項 建設改良費		350,694 千円
第2項 企業債償還金		959,239 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、「別表1 債務負担行為」による。

(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、「別表2 企業債」による。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 営業費用
- (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の金額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

72,320 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、257,076千円である。

令和3年2月24日提出

八幡浜市長 大城一郎

別表1 債務負担行為

(単位：千円)

事項	期間	限度額	参考		
八幡浜浄化センター維持管理業務委託料	令和4年度から 令和5年度まで	274,860	R 3	137,430	当該年度分
			R 4～R 5	274,860	債務負担分
			全体	412,290	
真穴浄化センター維持管理業務委託料	令和4年度から 令和5年度まで	27,996	R 3	13,998	当該年度分
			R 4～R 5	27,996	債務負担分
			全体	41,994	
保内浄化センター維持管理業務委託料	令和4年度から 令和5年度まで	48,240	R 3	24,120	当該年度分
			R 4～R 5	48,240	債務負担分
			全体	72,360	
矢野橋・神越・神越第2ポンプ場維持管理業務委託料	令和4年度から 令和5年度まで	8,904	R 3	4,452	当該年度分
			R 4～R 5	8,904	債務負担分
			全体	13,356	
漁業集落排水区マンホールポンプ維持管理業務委託料	令和4年度から 令和5年度まで	5,700	R 3	2,850	当該年度分
			R 4～R 5	5,700	債務負担分
			全体	8,550	

別表2 企業債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
管渠整備事業	千円 34,600	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3 借入時期 令和3年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融通条件による。 ただし、必要に応じ、繰上償還、償還年限の短縮又は低利債に借換えをすることができる。
処理場整備事業	39,900			
合併処理浄化槽整備事業	4,800			
過疎対策事業	79,300			
下水道事業（特別措置分）	36,000			
合計	194,600			

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

・ 主な耐用年数

建物	8～65年
構築物	3～60年
機械及び装置	4～38年
車両運搬具	3～5年
工具器具及び備品	2～20年
その他有形固定資産	10～20年

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に不足する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額

(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

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

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、5年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

(4) その他引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、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 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 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち他会計が負担すると見込まれる額。

令和2年度予定 (令和3年3月31日)	令和3年度予定 (令和4年3月31日)
6,840,544千円	6,268,385千円

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

八幡浜市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、漁業集落排水事業、公共浄化槽等事業の4つを報告セグメントとしている。

各セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容	対象とする処理区
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区で汚水・雨水を処理する業務	八幡浜処理区、保内処理区
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区で汚水を処理する業務	真穴処理区
漁業集落排水事業	漁業集落排水事業における処理区で汚水を処理する業務	喜木津処理区、磯崎処理区
公共浄化槽等事業	合併処理浄化槽を設置して汚水を処理する業務	上記以外の区域

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和3年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	漁業集落 排水事業	公共浄化槽等事業	合計
営業収益	538,149	15,865	9,751	37,341	601,106
営業費用	1,171,258	60,709	27,011	80,724	1,339,702
営業損益	△ 633,109	△ 44,844	△ 17,260	△ 43,383	△ 738,596
経常損益	185,733	33,963	5,913	2,634	228,243
セグメント資産	20,036,723	992,195	303,556	468,144	21,800,618
セグメント負債	13,404,525	787,308	239,009	466,831	14,897,673
その他の項目					
雨水処理負担金	105,786	81	0	0	105,867
他会計負担金	578,691	38,024	10,915	25,869	653,499
他会計補助金	62,156	38,500	5,834	12,468	118,958
他会計出資金	24,639	0	0	2,513	27,152
他会計補助金	138,118	0	0	0	138,118
減価償却費	832,239	38,027	10,918	25,870	907,054
企業債償還金	876,612	57,030	8,898	16,699	959,239
企業債利息	97,800	9,232	854	3,500	111,386

令和3年度 八幡浜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 営業収益	1 下水道使用料	1,742,983	
		2 雨水処理負担金	650,627	
		9 その他営業収益	544,750	
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	105,867	
		2 他会計負担金	10	
		3 他会計補助金	1,092,356	
		5 長期前受金戻入	1	
		7 雑収益	653,499	
			118,958	
			319,408	
		490		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用	1 営業費用	1 管渠費	1,515,363	
		2 ポンプ場費	1,377,256	
		3 処理場費	18,429	
		4 浄化槽費	9,182	
		6 総係費	319,708	
		7 減価償却費	58,588	
			64,295	
	2 営業外費用	1 支払利息及び企業債取扱諸費	907,054	
		2 消費税及び地方消費税	137,126	
		3 雑支出	111,886	
	3 特別損失	2 消費税及び地方消費税	25,000	
		4 過年度損益修正損	240	
			981	
		981		

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			523,192	
	1 企業債		194,600	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	158,600	
		2 その他の企業債	36,000	
	2 出資金		27,152	
		1 他会計出資金	27,152	
	3 補助金		299,306	
		1 国庫補助金	159,379	
		2 県補助金	1,809	
		3 他会計補助金	138,118	
	4 分担金及び負担金		2,134	
		2 受益者負担金	123	
		3 浄化槽分担金	2,010	
		4 工事負担金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1,309,933	
	1 建設改良費		350,694	
		1 管渠整備事業費	126,663	
		3 処理場整備事業費	199,700	
		4 浄化槽整備事業費	22,711	
		5 固定資産購入費	1,620	
	2 企業債償還金		959,239	
		1 企業債償還金	959,239	

令和3年度八幡浜市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	227,312 千円
減価償却費	907,054 千円
引当金の増減額 (△は減少)	662 千円
長期前受金戻入額	△ 319,408 千円
支払利息	111,886 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 44,060 千円
未払金の増減額 (△は減少)	47,575 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	931,020 千円
利息の支払額	△ 111,886 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	819,135 千円

(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	△ 319,128 千円
国庫補助金等による収入	146,534 千円
一般会計等からの繰入金による収入	125,562 千円
負担金による収入	1,941 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,091 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	194,600 千円
企業債の償還による支出	△ 959,239 千円
他会計からの出資による収入	27,152 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 737,487 千円

資金増加額 (又は減少額)	36,557 千円
資金期首残高	5,797 千円
資金期末残高	42,354 千円

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	1,620	25,837	14,603	42,060	8,408	50,468	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	11,824	6,841	18,665	3,187	21,852	
	合計	0	(1) 10	1,620	37,661	21,444	60,725	11,595	72,320	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	1,593	27,628	61,076	90,297	9,420	99,717	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,836	8,057	19,893	3,931	23,824	
	合計	0	(1) 9	1,593	39,464	69,133	110,190	13,351	123,541	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	27	△ 1,791	△ 46,473	△ 48,237	△ 1,012	△ 49,249	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	△ 12	△ 1,216	△ 1,228	△ 744	△ 1,972	
	合計	0	(0) 1	27	△ 1,803	△ 47,689	△ 49,465	△ 1,756	△ 51,221	

備考 () 内は再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
		本年度	1,392	630	365	10	2,084	0	1,117	14,844	247	75	200
前年度	1,548	672	494	10	1,000	0	1,556	20,037	43,236	60	100	420	
比較	△ 156	△ 42	△ 129	0	1,084	0	△ 439	△ 5,193	△ 42,989	15	100	60	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	25,837	14,261	40,098	8,408	48,506	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	10,057	5,989	16,046	3,187	19,233	
	合計	0	(0) 9	35,894	20,250	56,144	11,595	67,739	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	27,628	60,737	88,365	9,420	97,785	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	11,836	8,057	19,893	3,931	23,824	
	合計	0	(0) 9	39,464	68,794	108,258	13,351	121,609	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 1,791	△ 46,476	△ 48,267	△ 1,012	△ 49,279	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 1,779	△ 2,068	△ 3,847	△ 744	△ 4,591	
	合計	0	(0) 0	△ 3,570	△ 48,544	△ 52,114	△ 1,756	△ 53,870	

備考 () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度		1,392	630	341	10	2,000	0	1,117	14,125	0	75	200
前年度		1,548	672	494	10	1,000	0	1,556	19,698	43,236	60	100	420
比較		△ 156	△ 42	△ 153	0	1,000	0	△ 439	△ 5,573	△ 43,236	15	100	△ 60

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,620	0	342	1,962	0	1,962	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	1,767	852	2,619	0	2,619	
	合計	0	(1) 1	1,620	1,767	1,194	4,581	0	4,581	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,593	0	339	1,932	0	1,932	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,593	0	339	1,932	0	1,932	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	27	0	3	30	0	30	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	1,767	852	2,619	0	2,619	
	合計	0	(0) 1	27	1,767	855	2,649	0	2,649	

備考 () 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	期末勤勉手当	退職給付費	休日勤務手当	児童手当
	本年度	24	0	84	719	247	0	120
	前年度	0	0	0	339	0	0	0
	比較	24	0	84	380	247	0	120

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	△ 1,803	昇給に伴う増減分	535	昇給率 一般職員 1.43% 会計年度任用職員 1.14%	
		その他の増減分	△ 2,338	異動等によるもの	
手当	△ 47,689	制度改正に伴う増減分	△ 187	制度改正に伴うもの	一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.50月→4.45月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.6月(初年度1.69月)→2.55月
		その他の増減分	△ 47,502	異動等によるもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職給料表	
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	350,422
	平均給与月額(円)	360,756
	平均年齢(歳)	46.6
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	364,778
	平均給与月額(円)	379,178
	平均年齢(歳)	48.3

(2) 初任給

区分	事務・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	1級	0	0.0	令和2年1月1日現在	1級	0	0.0
	2級	0	0.0		2級	0	0.0
	3級	1	11.0		3級	1	11.0
	4級	5	56.0		4級	4	45.0
	5級	2	22.0		5級	3	33.0
	6級	1	11.0		6級	1	11.0
	7級	0	0.0		7級	0	0.0
	計	9	100.0		計	9	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
行政職	主事 技師	主査	係長 主任	課長補佐 専門員	主幹	課長	部長

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.03
支給対象職員の比率(令和3年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続 の者 (月分)	25年勤続 の者 (月分)	35年勤続 の者 (月分)	最高限度 額(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	50才以上勧奨(勤続期間25年以上)給料月額 ×定年前年数×2/100	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	50才以上勧奨(勤続期間25年以上)給料月額 ×定年前年数×2/100	

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同 一
住居手当	同 一
通勤手当	同 一

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期間	金額	期間	金額	国庫支出金	企業債	その他
八幡浜浄化センター維持管理業務委託料	274,860	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	274,860			274,860
真穴浄化センター維持管理業務委託料	27,996	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	27,996			27,996
保内浄化センター維持管理業務委託料	48,240	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	48,240			48,240
矢野橋・神越・神越第2ポンプ場維持管理業務委託料	8,904	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	8,904			8,904
漁業集落排水区マンホールポンプ維持管理業務委託料	5,700	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	5,700			5,700
八幡浜浄化センター改築 (ストックマネジメント事業) 工事	374,000	-	-	令和4年度	374,000	205,700	168,300	

令和3年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和4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		1,224,884	
	ロ 建物	2,421,752		
	減価償却累計額	<u>△ 1,781,351</u>	640,401	
	ハ 構築物	33,262,714		
	減価償却累計額	<u>△ 16,967,827</u>	16,294,887	
	ニ 機械及び装置	10,243,569		
	減価償却累計額	<u>△ 7,204,664</u>	3,038,905	
	ホ 車両運搬具	4,758		
	減価償却累計額	<u>△ 4,520</u>	238	
	ヘ 工具器具及び備品	12,774		
	減価償却累計額	<u>△ 10,086</u>	2,688	
	ト 建設仮勘定		369,419	
	有形固定資産計			21,571,422
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計	0		<u>0</u>
	固定資産合計			<u>21,571,422</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			42,354
(2)	未収金		189,406	
	貸倒引当金		<u>△ 2,564</u>	186,842
(3)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>229,196</u>
	資産合計			<u><u>21,800,618</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	2,895,225		
ロ その他の企業債	3,550,145		
企業債計		6,445,370	
(2) 退職給付引当金		79,742	
固定負債合計			6,525,112
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	647,566		
ロ その他の企業債	254,321		
企業債計		901,887	
(3) 未払金		180,847	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	5,215		
ロ 法定福利費引当金	655	5,870	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			1,088,604
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	137,799		
ロ 国庫補助金	14,300,996		
ハ 県補助金	488,756		
ニ 受益者負担金	481,564		
ホ 他会計補助金	371,368		
ヘ 浄化槽分担金	5,250		
ト 工事負担金	2		
長期前受金合計		15,785,735	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 77,071		
ロ 国庫補助金	△ 7,882,265		
ハ 県補助金	△ 291,426		
ニ 受益者負担金	△ 251,016		
長期前受金収益化累計額合計		△ 8,501,778	7,283,957
負債合計			14,897,673

		資本の部	
6	資本金		
(1)	固有資本金	5,716,719	
(2)	繰入資本金	77,938	
	資本金合計	<u>5,794,657</u>	5,794,657
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 国庫補助金	460,395	
	ロ 県補助金	0	
	資本剰余金計	460,395	
(2)	利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	647,893	
	ロ 繰越欠損金年度末残高	0	
	資本剰余金合計	<u>647,893</u>	
	剰余金合計		<u>1,108,288</u>
	資本合計		<u>6,902,945</u>
	負債・資本合計		<u><u>21,800,618</u></u>

令和2年度 八幡浜市下水道事業予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	500,178		
(2) 他会計負担金	97,853		
(3) その他の営業収益	41	598,072	
2 営業費用			
(1) 管渠費	104,734		
(2) ポンプ場費	941		
(3) 処理場費	273,497		
(4) 浄化槽費	51,416		
(5) 総係費	105,033		
(6) 減価償却費	898,576	1,434,197	
営業損失			△ 836,125
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計負担金	644,980		
(3) 他会計補助金	160,582		
(4) 長期前受金戻入	314,781		
(5) 雑収益	491	1,120,835	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	126,807		
(2) 雑支出	16,440	143,247	977,588
経常利益			141,463
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	85,526		
(2) その他特別損失	0	85,526	△ 85,526
当年度純利益			55,937
前年度繰越利益剰余金			364,644
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			420,581

令和2年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和3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		1,224,884	
	ロ 建物	2,421,752		
	減価償却累計額	<u>△ 1,750,914</u>	670,838	
	ハ 構築物	33,262,714		
	減価償却累計額	<u>△ 16,359,784</u>	16,902,930	
	ニ 機械及び装置	10,243,569		
	減価償却累計額	<u>△ 6,936,580</u>	3,306,989	
	ホ 車両運搬具	4,758		
	減価償却累計額	<u>△ 4,520</u>	238	
	ヘ 工具器具及び備品	12,774		
	減価償却累計額	<u>△ 9,596</u>	3,178	
	ト 建設仮勘定		50,269	
	有形固定資産計			22,159,326
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計	0		<u>0</u>
	固定資産合計			22,159,326
2	流動資産			
(1)	現金預金			5,797
(2)	未収金		145,347	
	貸倒引当金		<u>△ 1,572</u>	143,775
(3)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>149,572</u>
	資産合計			<u><u>22,308,898</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	3,602,520		
ロ その他の企業債	3,550,145		
企業債計		7,152,665	
(2) 退職給付引当金		79,742	
固定負債合計			7,232,407
4 流動負債			
(1) 一時借入金	0		
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	446,672		
ロ その他の企業債	512,559		
企業債計		959,231	
(3) 未払金		133,251	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	5,215		
ロ 法定福利引当金	985	6,200	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			1,098,682
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	137,799		
ロ 国庫補助金	14,156,107		
ハ 県補助金	487,111		
ニ 受益者負担金	481,452		
ホ 他会計補助金	245,806		
ヘ 浄化槽分担金	3,422		
ト 工事負担金	1		
長期前受金合計		15,511,698	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 74,831		
ロ 国庫補助金	△ 7,581,758		
ハ 県補助金	△ 283,394		
ニ 受益者負担金	△ 242,387		
長期前受金収益化累計額合計		△ 8,182,370	7,329,328
負債合計			15,660,417

	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	50,786		
資本金合計	<u> </u>	<u>5,767,505</u>	5,767,505
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ 国庫補助金	460,395		
資本剰余金計		460,395	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	420,581		
ロ 繰越欠損金年度末残高	0		
利益剰余金計	<u> </u>	<u>420,581</u>	
剰余金合計			<u>880,976</u>
資本合計			<u>6,648,481</u>
負債・資本合計			<u><u>22,308,898</u></u>

令和3年度 八幡浜市下水道事業会計予算明細書

(1) 収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 下水道事業収益		1,742,983	1,768,918	△ 25,935	
1 営業収益		650,627	648,083	2,544	
1 下水道使用料		544,750	550,186	△ 5,436	
1 下水道使用料		544,750	550,186	△ 5,436	下水道使用料 544,750
2 雨水処理負担金		105,867	97,853	8,014	
1 雨水処理負担金		105,867	97,853	8,014	雨水処理負担金 105,867
9 その他営業収益		10	44	△ 34	
1 手数料		8	8	0	指定排水設備工事店登録手数料 8
3 雑収益		2	36	△ 34	雑収益 2
2 営業外収益		1,092,356	1,120,835	△ 28,479	
1 受取利息及び配当金		1	1	0	
1 預金利息		1	1	0	預金利息 1
2 他会計負担金		653,499	644,980	8,519	
1 一般会計負担金		653,499	644,980	8,519	一般会計負担金 653,499
3 他会計補助金		118,958	160,582	△ 41,624	
1 一般会計補助金		118,958	160,582	△ 41,624	一般会計補助金 118,958
5 長期前受金戻入		319,408	314,781	4,627	
1 受贈財産評価額		2,240	2,240	0	受贈財産評価額 2,240
2 国庫補助金		300,507	296,076	4,431	国庫補助金 300,507
3 県補助金		8,032	7,917	115	県補助金 8,032
4 分担金及び負担金		8,629	8,548	81	分担金及び負担金 8,629
7 雑収益		490	491	△ 1	
2 下水道施設占用料		68	69	△ 1	下水道施設占用料 68
4 延滞金		2	2	0	延滞金 2
5 原子力立地給付金		420	420	0	原子力立地給付金 420

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 下水道事業費用		1,515,363	1,550,891	△ 35,528	
1 営業費用		1,377,256	1,387,110	△ 9,854	
1 管渠費		18,429	19,156	△ 727	
	12 備用品費	134	134	0	マンホール蓋 134
	18 委託料	9,713	6,400	3,313	下水道台帳整備委託料 1,000 管渠清掃委託料 6,700 雨水管路内調査委託料 2,013
	19 手数料	665	873	△ 208	災害対策手数料 300 特定事業所水質検査手数料 300 量水器取替手数料 65
	20 賃借料	100	100	0	発電機借上料 100
	21 修繕費	2,700	2,700	0	管渠施設修繕料 2,700
	27 材料費	80	749	△ 669	防臭材料費 30 補修用材料費 50
	31 工事請負費	5,037	8,200	△ 3,163	管渠清掃工事 3,637 止水管・取付管設置等工事費 1,400
2 ポンプ場費		9,182	1,033	8,149	
	14 光熱水費	65	47	18	上下水道代 65
	16 通信運搬費	75	30	45	電話回線使用料 75
	18 委託料	5,084	105	4,979	ポンプ施設運転管理等委託料 4,452 電気設備保守委託料 632
	20 賃借料	1,188	0	1,188	機械器具借上料 1,188
	25 動力費	2,724	804	1,920	電力代金 2,724
	36 保険料	46	47	△ 1	建物共済保険料 46
3 処理場費		319,708	299,972	19,736	
	1 給料	4,461	4,435	26	一般職員1人 4,461
	2 手当等	1,813	2,122	△ 309	扶養手当 258 通勤手当 59 時間外勤務手当 200 休日勤務手当 20 期末勤勉手当(R3.4~11月分) 1,276
	3 賞与引当金繰入額	638	642	△ 4	期末勤勉手当(R3.12~R4.3月分) 638

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			5 法定福利費	1,329	1,342	△ 13	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	1,076
							共済費(期末勤勉手当 R3.4~11月分)	253
			6 法定福利費引当金繰入額	127	126	1	共済費(期末勤勉手当 R3.12~R4.3月分)	127
			12 備用品費	939	939	0	事務用文房具・備品等	20
							処理場施設備用品費	919
			14 光熱水費	811	811	0	上下水道代	811
			16 通信運搬費	1,866	1,894	△ 28	電話回線使用料	1,474
							光通信使用料	252
							情報通信サービス使用料	140
			18 委託料	227,132	206,168	20,964	処理場維持管理委託料	179,609
							処理場設備保守委託料	4,622
							電気設備保安委託料	1,906
							水質検査委託料	3,890
							汚泥運搬・処分委託料	32,560
							警備保障業務委託料	476
							清掃委託料	3,300
							その他委託料	769
			19 手数料	105	105	0	機器法定点検手数料	105
			20 賃借料	150	150	0	機械器具借上料	150
			21 修繕費	6,058	7,217	△ 1,159	処理場施設修繕料	800
							雨水ポンプ場エンジン修繕料(八幡浜)	1,578
							水中攪拌機修繕料(保内)	2,800
							マンホールポンプ場電線管修繕料(漁集)	880
			25 動力費	59,898	59,832	66	電力代金	54,636
							動力燃料費	5,262
			26 薬品費	13,844	13,648	196	薬品費	13,844
			29 負担金	8	8	0	八幡浜地区危険物安全協会負担金	8
			36 保険料	529	533	△ 4	建物共済保険料	529
	4	浄化槽費		58,588	55,326	3,262		
			1 給料	4,378	4,692	△ 314	一般職員1人	4,378
			2 手当等	2,383	2,043	340	住居手当	294
							時間外勤務手当	800
							休日勤務手当	100
							期末勤勉手当(R3.4~11月分)	1,189

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			3 賞与引当金繰入額	595	646	△ 51	期末勤勉手当 (R3. 12~R4. 3月分)	595
			5 法定福利費	1,389	1,459	△ 70	共済費 (期末勤勉手当除く通年分)	1,153
							共済費 (期末勤勉手当 R3. 4~11月分)	236
			6 法定福利費引当金繰入額	118	127	△ 9	共済費 (期末勤勉手当 R3. 12~R4. 3月分)	118
			8 退職給付費	0	0	0		
			18 委託料	42,066	15,861	26,205	合併処理浄化槽維持管理委託料	21,065
							合併処理浄化槽清掃業務委託料	21,001
			19 手数料	4,859	27,698	△ 22,839	合併処理浄化槽検査手数料	4,694
							合併処理浄化槽清掃手数料	165
			21 修繕費	2,500	2,500	0	合併処理浄化槽修繕料	2,500
			31 工事請負費	300	300	0	合併処理浄化槽補修工事費	300
	6	総係費		64,295	113,047	△ 48,752		
			1 給料	16,998	18,501	△ 1,503	一般職員4人	16,998
			2 手当等	6,899	9,601	△ 2,702	扶養手当	678
							通勤手当	164
							時間外勤務手当	400
							管理職手当	758
							特殊勤務手当	10
							休日勤務手当	40
							管理職員特別勤務手当	60
							児童手当	240
							期末勤勉手当 (R3. 4~11月分)	4,321
							期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	228
			3 賞与引当金繰入額	2,275	2,786	△ 511	期末勤勉手当 (R3. 12~R4. 3月分)	2,161
							期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	114
			4 報酬	1,620	1,593	27	報酬等 (会計年度任用職員)	1,620
			5 法定福利費	5,017	5,842	△ 825	共済費 (期末勤勉手当除く通年分)	4,046
							共済費 (期末勤勉手当 R3. 4~11月分)	856
							地方公務員災害補償負担金	115
			6 法定福利費引当金繰入額	428	524	△ 96	共済費 (期末勤勉手当 R3. 12~R4. 3月分)	428
			7 旅費	25	113	△ 88	普通旅費	25
			8 退職給付費	247	43,236	△ 42,989	退職給付費 (会計年度任用職員)	247

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			10 報償費	3	275	△ 272	受益者負担金前納報奨金	3
			12 備用品費	49	49	0	排水設備事務消耗品	49
			15 印刷製本費	54	2	52	諸用紙印刷費	54
			16 通信運搬費	193	193	0	郵便料	193
			18 委託料	27,295	27,101	194	下水道使用料徴収事務委託料	25,556
							管工事組合修繕業務委託料	524
							積算システム保守管理委託料	111
							財務会計システム保守委託料	510
							下水道台帳システム保守委託料	594
			19 手数料	92	124	△ 32	振込手数料	84
							公用車車検手数料	8
			20 賃借料	1,223	1,235	△ 12	情報系庁内LAN端末借上料	367
							基幹系電算機借上料	328
							公共工事積算システム借上料	512
							土地借上料	16
			28 補償金	2	2	0	水洗便所改造資金融資補償金	2
			29 負担金	134	135	△ 1	日本下水道協会負担金	94
							愛媛県下水道協会負担金	40
			30 補助金	638	645	△ 7	地域振興対策交付金	600
							水洗便所改造資金利子補給金	38
			36 保険料	111	118	△ 7	下水道賠償責任保険	80
							自動車共済保険料	31
			40 貸倒引当金繰入額	992	972	20	貸倒引当金繰入額	992
		7 減価償却費		907,054	898,576	8,478		
			43 有形固定資産 減価償却費	907,054	898,576	8,478	建物	30,437
							構築物	608,043
							機械及び装置	268,084
							工具器具及び備品	490

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
2	営業外費用			137,126	163,545	△ 26,419		
	1	支払利息及び企業債取扱諸費		111,886	126,807	△ 14,921		
		49	企業債利息	111,386	126,307	△ 14,921	企業債利息	111,386
		50	借入金利息	500	500	0	一時借入金利息	500
	2	消費税及び地方消費税		25,000	36,728	△ 11,728		
		53	消費税及び地方消費税	25,000	36,728	△ 11,728	消費税及び地方消費税等	25,000
	3	雑支出		240	10	230		
		55	その他雑支出	240	10	230	受益者負担金貸倒引当金	240
3	特別損失			981	236	745		
	4	過年度損益修正損		981	236	745		
		59	過年度損益修正損	981	236	745	過年度分還付金	981

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的収入		523,192	479,404	43,788	
1 企業債		194,600	203,300	△ 8,700	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		158,600	164,100	△ 5,500	
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	158,600	164,100	△ 5,500	管渠整備事業債 34,600 処理場整備事業債 39,900 合併処理浄化槽整備事業債 4,800 過疎対策事業債 79,300
2 その他の企業債		36,000	39,200	△ 3,200	
	1 その他の企業債	36,000	39,200	△ 3,200	下水道事業債(特別措置分) 36,000
2 出資金		27,152	19,943	7,209	
1 他会計出資金		27,152	19,943	7,209	
	1 一般会計出資金	27,152	19,943	7,209	一般会計出資金 27,152
3 補助金		299,306	253,780	45,526	
1 国庫補助金		159,379	134,029	25,350	
	1 国庫補助金	159,379	134,029	25,350	国庫補助金(管渠整備事業) 49,150 国庫補助金(処理場整備事業) 103,450 国庫補助金(合併処理浄化槽整備事業) 6,779
2 県補助金		1,809	1,809	0	
	1 県補助金	1,809	1,809	0	県補助金(浄化槽整備事業) 1,809
3 他会計補助金		138,118	117,942	20,176	
	1 他会計補助金	138,118	117,942	20,176	一般会計補助金 138,118
4 分担金及び負担金		2,134	2,381	△ 247	
2 受益者負担金		123	370	△ 247	
	1 受益者負担金	123	370	△ 247	下水道受益者負担金 123
3 浄化槽分担金		2,010	2,010	0	
	1 浄化槽分担金	2,010	2,010	0	浄化槽分担金 2,010
4 工事負担金		1	1	0	
	1 工事負担金	1	1	0	処理区域外接続協力金 1

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的支出		1,309,933	1,280,426	29,507	
1 建設改良費		350,694	322,609	28,085	
1 管渠整備事業費		126,663	86,718	39,945	
	1 給料	7,117	7,141	△ 24	一般職員2人 5,350 会計年度任用職員1人 1,767
	2 手当等	3,551	3,707	△ 156	扶養手当 198 通勤手当 59 通勤手当(会計年度任用職員) 24 時間外勤務手当 600 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 84 休日勤務手当 40 児童手当 120 児童手当(会計年度任用職員) 120 期末勤勉手当 1,929 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 377
	3 賞与引当金繰入額	0	987	△ 987	期末勤勉手当(R3.12~R4.3月分) 0
	5 法定福利費	1,893	2,062	△ 169	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,193 共済費(会計年度任用職員) 265 共済費(期末勤勉手当) 364 共済費(会計年度任用職員) 71
	6 法定福利費引当金繰入額	0	191	△ 191	共済費 0 (期末勤勉手当 R3.12~R4.3月分)
	7 旅費	13	13	0	普通旅費 13
	12 備用品費	1,319	750	569	事務用消耗品 919 追録・図書購入費 400
	13 燃料費	150	153	△ 3	自動車燃料費 150
	18 委託料	69,300	1,000	68,300	私道管渠設計委託料(単独) 1,000 管路施設改築実施設計委託料(補助) 10,000 雨水整備設計委託料(補助) 58,300

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			19 手数料	30	30	0	検査手数料	30
			20 賃借料	84	84	0	コピー機使用料	84
			21 修繕費	100	100	0	事務機器修繕料	100
			28 補償金	500	500	0	水道管移設補償費(単独)	500
			31 工事請負費	42,606	70,000	△ 27,394	ストックマネジメント工事(補助)	30,000
							公共汚水柵設置工事(単独)	5,000
							下水蓋取替工事(単独)	2,606
							私道管渠築造工事(単独)	5,000
	3	処理場整備事業費		199,700	212,753	△ 13,053		
			1 給料	4,707	4,695	12	一般職員1人	4,707
			2 手当等	3,043	2,685	358	扶養手当	258
							住居手当	336
							通勤手当	59
							管理職手当	359
							管理職員特別勤務手当	15
							期末勤勉手当	2,016
			3 賞与引当金繰入額	0	678	△ 678	期末勤勉手当(R3.12~R4.3月分)	0
			5 法定福利費	1,632	1,545	87	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	1,232
							共済費(期末勤勉手当)	400
			6 法定福利費引当金繰入額	0	133	△ 133	共済費 (期末勤勉手当 R3.12~R4.3月分)	0
			7 旅費	13	13	0	普通旅費	13
			12 備用品費	901	901	0	事務用消耗品	901
			13 燃料費	150	153	△ 3	自動車燃料費	150
			16 通信運搬費	60	60	0	郵便料	60
			18 委託料	10,000	30,000	△ 20,000	下水道施設耐水化計画策定委託料(補助)	10,000
			19 手数料	15	45	△ 30	自動車点検手数料	15
			20 賃借料	10	10	0	ウィルス対策ソフト使用料	10
			21 修繕費	124	100	24	自動車修繕料	124
			31 工事請負費	179,000	171,700	7,300	ストックマネジメント工事(補助)	179,000
			36 保険料	37	35	2	自動車共済保険料	37
			37 公課費	8	0	8	自動車重量税	8

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
	4	浄化槽整備事業費		22,711	22,791	△ 80		
			7 旅費	15	12	3	普通旅費	15
			12 備用品費	70	70	0	事務用消耗品	50
							追録・図書購入費	20
			13 燃料費	75	77	△ 2	自動車燃料費	75
			18 委託料	374	374	0	合併浄化槽実施設計委託料(補助)	374
			21 修繕費	58	129	△ 71	自動車修繕料	58
			31 工事請負費	22,119	22,119	0	合併浄化槽設置工事(補助)	22,119
			37 公課費	0	10	△ 10	自動車重量税	0
	5	固定資産購入費		1,620	347	1,273		
			66 車両運搬具購入費	1,620	0	1,620	公用車購入費	1,620
			67 工具器具及び 備品購入費	0	347	△ 347		0
	2	企業債償還金		959,239	957,817	1,422		
	1	企業債償還金		959,239	957,817	1,422		
			70 企業債償還金	959,239	957,817	1,422	企業債償還金	959,239

令和3年度 八幡浜市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度八幡浜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	15,181 戸
(2) 年間総給水量	3,234,000 m ³
(3) 1日平均給水量	8,860 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
原水設備改良工事等	14,579 千円
配水設備改良工事等	338,700 千円
量水器設置等	20,175 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款 水道事業収益		907,178 千円
第1項 営業収益		749,362 千円
第2項 営業外収益		157,814 千円
第3項 特別利益		2 千円
支 出		
第1款 水道事業費用		916,635 千円
第1項 営業費用		864,236 千円
第2項 営業外費用		51,894 千円
第3項 特別損失		505 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173,458千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,489千円、過年度分損益勘定留保資金154,969千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	348,493 千円
第1項	企業債	175,800 千円
第2項	補助金	102,000 千円
第3項	固定資産売却代金	1 千円
第5項	短期貸付金返還金	500 千円
第6項	負担金	66,992 千円
第7項	出資金	3,200 千円
支 出		
第1款	資本的支出	521,951 千円
第1項	建設改良費	373,454 千円
第2項	企業債償還金	147,997 千円
第3項	短期貸付金	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、「別表1企業債」による。

(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の金額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 116,161 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) ごみ処理施設広域化に伴う上水道施設整備事業分 56,250 千円

(2) 原子力発電施設等立地地域基盤整備支援事業交付金 82,000 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、7,341千円と定める。

令和3年2月24日提出

八幡浜市長 大城一郎

別表1 企業債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道耐震化事業	106,800 千円	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3. 借入時期 令和3年度 ただし、工事又は財政の都合により 起債額の全部若しくは一部を翌年度 に繰越借入することができる。	年4.00%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金及び地方公共 団体金融機構資 金について、利 率の見直しを 行った後におい ては、当該見直 し後の利率)	借入先の融通条件による。 ただし、必要に応じ、繰上償還、償還 年限の短縮又は低利債に借換えをす ることができる。
上水道遠隔監視装置更新事業	69,000 千円			
合計	175,800 千円			

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 量水器 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

建物	8～65年
構築物	3～60年
機械及び装置	4～38年
車両運搬具	3～5年
工具器具及び備品	2～20年
その他有形固定資産	10～20年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に不足する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

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

なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、3年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

(4) その他引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、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 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. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち他会計が負担すると見込まれる額。

令和2年度予定 (令和3年3月31日)	令和3年度予定 (令和4年3月31日)
471,136千円	410,496千円

Ⅲ. その他の注記

1 引当金の目的使用による取り崩し

	令和2年度予定 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	令和3年度予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
貸倒引当金	1,000千円	500千円
賞与引当金	8,163千円	7,906千円
その他引当金	1,600千円	1,518千円
退職給付引当金	—	7,207千円

2 八幡浜市簡易水道事業等の統合

平成28年度より、旧保内地区の簡易水道事業等（磯崎地区、広早地区、喜木津地区、鼓尾地区、峰地区、夢永地区）、平成29年度より、旧八幡浜地区の簡易水道事業等（日土東北地区、中津川地区、田浪地区、谷地区）の資産、負債等をすべて引き継いで財務諸表を作成している。

令和3年度 八幡浜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			907,178	
	1 営業収益		749,362	
		1 給水収益	743,988	
		3 その他の営業収益	5,374	
	2 営業外収益		157,814	
		1 受取利息及び配当金	150	
		2 他会計補助金	6,758	
		3 長期前受金戻入	69,288	
		4 雑収益	81,618	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用			916,635	
	1 営業費用		864,236	
		1 原水及び浄水費	328,681	
		2 配水及び給水費	116,851	
		4 総係費	107,004	退職給付費 127
		5 減価償却費	233,197	
		6 資産減耗費	78,443	
		7 その他営業費用	60	
	2 営業外費用		51,894	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	25,784	
		2 雑支出	26,110	消費税及び地方消費税 26,000
	3 特別損失		505	
		1 固定資産売却損	5	
		4 過年度損益修正損	500	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的收入			348,493	
	1 企業債		175,800	
		1 企業債	175,800	
	2 補助金		102,000	
		1 国庫補助金	20,000	
		3 他会計補助金	82,000	
	3 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	5 短期貸付金返還金		500	
		1 短期貸付金返還金	500	
	6 負担金		66,992	
		1 工事負担金	500	
		3 他会計負担金	66,492	
	7 出資金		3,200	
		1 負担区分に基づく出資金	3,200	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			521,951	
	1 建設改良費		373,454	
		1 原水設備改良費	14,579	
		2 配水設備改良費	338,700	
		3 営業設備費	20,175	
	2 企業債償還金		147,997	
		1 企業債償還金	147,997	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	

令和3年度八幡浜市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	△ 14,869 千円
資本費繰入収益	△ 49,492 千円
減価償却費	233,197 千円
長期前受金戻入額	△ 69,288 千円
支払利息	25,784 千円
受取利息及び受取配当金	△ 150 千円
固定資産除却費	78,443 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	41,371 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,621 千円
前受金の増減額	22 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,841 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,095 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 206 千円
小計	233,259 千円
利息の支払額	△ 25,784 千円
利息及び配当金の受取額	150 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	207,625 千円

(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	△ 374,770 千円
有形固定資産の売却による収入	1 千円
国庫補助金等による収入	102,000 千円
貸付による支出	△ 500 千円
貸付金の回収による収入	500 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	49,492 千円
負担金による収入	17,500 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 205,777 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	175,800 千円
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	△ 147,997 千円
出資金による収入	3,200 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	31,003 千円

資金増加額 (又は減少額)	32,851 千円
資金期首残高	1,028,127 千円
資金期末残高	1,060,978 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	59,586	37,089	96,675	19,486	116,161	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	59,586	37,089	96,675	19,486	116,161	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	61,468	55,238	116,706	20,324	137,030	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	61,468	55,238	116,706	20,324	137,030	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 1,882	△ 18,149	△ 20,031	△ 838	△ 20,869	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	△ 1,882	△ 18,149	△ 20,031	△ 838	△ 20,869	

() 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	1,770	1,482	509	234	5,921	5	1,854	23,621	127	264	282	1,020
	前年度	2,064	1,386	439	234	5,080	5	1,885	25,517	17,242	264	282	840
	比較	△ 294	96	70	0	841	0	△ 31	△ 1,896	△ 17,115	0	0	180

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	13	56,196	36,094	92,290	19,023	111,313	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	56,196	36,094	92,290	19,023	111,313	
前年度	損益勘定支弁職員	0	13	58,131	54,293	112,424	20,324	132,748	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	58,131	54,293	112,424	20,324	132,748	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 1,935	△ 18,199	△ 20,134	△ 1,301	△ 21,435	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	△ 1,935	△ 18,199	△ 20,134	△ 1,301	△ 21,435	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
		本年度	1,770	1,482	391	234	5,892	5	1,854	22,900	0	264	282
前年度	2,064	1,386	356	234	5,052	5	1,885	24,806	17,119	264	282	840	
比較	△ 294	96	35	0	840	0	△ 31	△ 1,906	△ 17,119	0	0	180	

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 2	3,390	995	4,385	463	4,848	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 2	3,390	995	4,385	463	4,848	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 2	3,337	945	4,282	0	4,282	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 2	3,337	945	4,282	0	4,282	
比較	損益勘定支弁職員	0	(1) 2	53	50	103	463	566	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 2	53	50	103	463	566	

() 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	0	0	118	0	29	0	0	721	127	0	0	0
	前年度	0	0	83	0	28	0	0	711	123	0	0	0
	比較	0	0	35	0	1	0	0	10	4	0	0	0

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	△ 1,882	昇給に伴う増減分	148	昇給率 一般職員 0.84% 会計年度任用職員 1.57%	
		その他の増減分	△ 2,030	他会計との異動等によるもの	
手当	△ 18,149	制度改正に伴う増減分	△ 289	制度改正に伴うもの	一般職員 期末勤勉手当 年間支給月額 4.5月→4.45月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月額 2.6月(初年度1.69月)→2.55月
		その他の増減分	△ 17,860	他会計との異動等によるもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職給料表	
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	359,615
	平均給与月額(円)	382,962
	平均年齢(歳)	49.8
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	372,046
	平均給与月額(円)	396,438
	平均年齢(歳)	49.4

(2) 初任給

区分	事務・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	1級	0	0	令和2年1月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	0	0
	3級	1	8		3級	0	0
	4級	8	62		4級	9	69
	5級	3	23		5級	3	23
	6級	1	8		6級	1	8
	7級	0	0		7級	0	0
	計	13	101		計	13	100

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企業職	主事	主査	係長 主任	課長補佐 専門員	主幹	課長	部長

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.32
支給対象職員の比率(令和3年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続 の者 (月分)	25年勤続 の者 (月分)	35年勤続 の者 (月分)	最高限度 額(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	50歳以上勸奨(勤続期間25年以上) 給料月額×定年前年数×2/100	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	50歳以上勸奨(勤続期間25年以上) 給料月額×定年前年数×2/100	

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同 一
住居手当	同 一
通勤手当	同 一

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	他会計補助金	その他
上水道遠隔監視装置更新事業	331,990	令和2年度	180,990	令和3年度	151,000	69,000	82,000	0
八幡浜市浄配水場等運転管理業務委託料	44,880	—	—	令和3年度から 令和4年度まで	44,880	0	0	44,880

令和3年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和4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		122,831	
	ロ 建物	169,067		
	減価償却累計額	<u>△ 89,604</u>	79,463	
	ハ 構築物	7,750,115		
	減価償却累計額	<u>△ 3,796,233</u>	3,953,882	
	ニ 機械及び装置	2,986,141		
	減価償却累計額	<u>△ 2,491,449</u>	494,692	
	ホ 車両運搬具	8,861		
	減価償却累計額	<u>△ 6,863</u>	1,998	
	ヘ 工具器具及び備品	31,987		
	減価償却累計額	<u>△ 15,718</u>	16,269	
	ト その他有形固定資産	51,057		
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	48,397	
	チ 建設仮勘定		<u>97,425</u>	
	有形固定資産合計			4,814,957
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		80	
	ロ 庁舎利用権		<u>6,720</u>	
	無形固定資産合計			<u>6,800</u>
	固定資産合計			4,821,757
2	流動資産			
	(1) 現金預金			1,060,978
	(2) 未収金		85,399	
	貸倒引当金		<u>△ 8,853</u>	76,546
	(3) 貯蔵品			<u>11,290</u>
	流動資産合計			<u>1,148,814</u>
	資産合計			<u><u>5,970,571</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	1,650,589		
	企業債合計		<u>1,650,589</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	33,663		
	引当金合計		<u>33,663</u>	
	固定負債合計			1,684,252
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	153,317		
	企業債合計		153,317	
(2)	未払金		36,787	
(3)	前受金		22	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	7,875		
	ハ その他引当金	<u>1,534</u>		
	引当金合計		9,409	
(5)	預り金		<u>40,441</u>	
	流動負債合計			239,976
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	339,967		
	収益化累計額	<u>△ 297,988</u>	41,979	
	ロ 工事負担金	598,777		
	収益化累計額	<u>△ 291,037</u>	307,740	
	ハ その他資本剰余金	361,968		
	収益化累計額	<u>△ 291,112</u>	70,856	
	ニ 国県補助金	1,634,517		
	収益化累計額	<u>△ 614,534</u>	<u>1,019,983</u>	
	長期前受金合計		<u>1,440,558</u>	
	繰延収益合計			<u>1,440,558</u>
	負債合計			<u>3,364,786</u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	151,680		
	ロ 繰入資本金	110,211		
	ハ 組入資本金	1,418,709		
	ニ 出資金	<u>163,310</u>		
	資本金合計		<u>1,843,910</u>	
	資本金合計			1,843,910
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金合計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	39,107		
	ロ 建設改良積立金	670,500		
	ハ 利益積立金	7,894		
	ニ 当年度末処分利益剰余金	<u>42,244</u>		
	利益剰余金合計		<u>759,745</u>	
	剰余金合計			<u>761,875</u>
	資本合計			<u>2,605,785</u>
	負債・資本合計			<u><u>5,970,571</u></u>

令和2年度 八幡浜市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益				
(1) 給水収益	694,019			
(2) その他の営業収益	5,164	699,183		
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	282,474			
(2) 配水及び給水費	102,915			
(3) 総係費	118,675			
(4) 減価償却費	228,070			
(5) 資産減耗費	27,500			
(6) その他営業費用	0	759,634		
営業損失				△ 60,450
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	195			
(2) 他会計補助金	8,189			
(3) 長期前受金戻入	67,052			
(4) 雑収益	77,055	152,491		
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	28,398			
(2) 雑支出	5,600	33,998	118,493	
経常利益				58,043
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) 過年度損益修正益	1	1		
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損益修正損	231			
(3) 災害による損失	0	231		△ 230
当年度純利益				57,813
前年度繰越利益剰余金				57,113
当年度未処分利益剰余金				114,926

令和2年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和3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		122,831	
	ロ 建物	169,066		
	減価償却累計額	<u>△ 87,342</u>	81,724	
	ハ 構築物	7,508,361		
	減価償却累計額	<u>△ 3,641,448</u>	3,866,913	
	ニ 機械及び装置	2,976,735		
	減価償却累計額	<u>△ 2,441,939</u>	534,796	
	ホ 車両運搬具	7,807		
	減価償却累計額	<u>△ 6,694</u>	1,113	
	ヘ 工具器具及び備品	18,641		
	減価償却累計額	<u>△ 15,291</u>	3,350	
	ト その他有形固定資産	51,057		
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	48,397	
	チ 建設仮勘定		<u>93,022</u>	
	有形固定資産計			<u>4,752,146</u>
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		80	
	ロ 庁舎利用権		<u>6,720</u>	
	無形固定資産計			<u>6,800</u>
	固定資産合計			<u>4,758,946</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金			1,028,127
	(2) 未収金		126,770	
	貸倒引当金		<u>△ 9,144</u>	117,626
	(3) 貯蔵品			<u>9,449</u>
	流動資産合計			<u>1,155,202</u>
	資産合計			<u><u>5,914,148</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	1,628,106		
	企業債計		<u>1,628,106</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	33,535		
	引当金計		<u>33,535</u>	
	固定負債合計			1,661,641
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	147,996		
	企業債計		147,996	
(2)	未払金		39,408	
(3)	前受金		21	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	7,208		
	ロ 賞与引当金	7,906		
	ハ その他引当金	<u>1,518</u>		
	引当金計		16,632	
(5)	預り金		<u>40,647</u>	
	流動負債合計			244,704
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	339,967		
	収益化累計額	<u>△ 295,628</u>	44,339	
	ロ 工事負担金	598,277		
	収益化累計額	<u>△ 274,364</u>	323,913	
	ハ その他資本剰余金	295,476		
	収益化累計額	<u>△ 240,496</u>	54,980	
	ニ 国県補助金	1,532,517		
	収益化累計額	<u>△ 565,401</u>	967,116	
	長期前受金計		<u>1,390,348</u>	
	繰延収益合計			<u>1,390,348</u>
	負債合計			<u>3,296,693</u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	151,680		
	ロ 繰入資本金	110,211		
	ハ 組入資本金	1,418,709		
	ニ 出資金	<u>160,110</u>		
	資本金計		<u>1,840,710</u>	
	資本金合計			1,840,710
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	36,207		
	ロ 建設改良積立金	616,500		
	ハ 利益積立金	6,982		
	ニ 当年度末処分利益剰余金	<u>114,926</u>		
	利益剰余金計		<u>774,615</u>	
	剰余金合計			<u>776,745</u>
	資本合計			<u>2,617,455</u>
	負債・資本合計			<u><u>5,914,148</u></u>

令和3年度 八幡浜市水道事業会計予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 水道事業収益			907,178	891,654	15,524	
1 営業収益			749,362	734,130	15,232	
	1 給水収益		743,988	728,942	15,046	
		1 水道料金	743,988	728,942	15,046	給水収益 743,988
	3 その他の営業収益		5,374	5,188	186	
		1 材料売却収益	1	1	0	材料売却収益 1
		2 手数料	1,036	894	142	給水装置検査手数料等 1,036
		3 雑収益	4,337	4,293	44	消火栓等修繕工事負担金 1,100 消火栓等水道料金負担金 2,577 給水加入金 660
2 営業外収益			157,814	157,522	292	
	1 受取利息及び配当金		150	195	△ 45	
		1 預金利息	150	195	△ 45	預金利息 150
	2 他会計補助金		6,758	8,189	△ 1,431	
		1 一般会計補助金	6,758	8,189	△ 1,431	ごみ処理施設広域化（利息分） 6,758
	3 長期前受金戻入		69,288	67,052	2,236	
		1 国県補助金	49,133	46,825	2,308	国県補助金 49,133
		2 工事負担金	16,672	15,014	1,658	工事負担金 16,672
		3 受贈財産評価額	2,360	3,979	△ 1,619	受贈財産評価額 2,360
		4 その他資本剰余金	1,123	1,234	△ 111	その他資本剰余金 1,123
	4 雑収益		81,618	82,086	△ 468	
		2 不用品売却収益	1	1	0	不用品売却収益 1
		3 その他雑収益	81,617	82,085	△ 468	下水道使用料徴収事務費 24,975 簡易水道使用料徴収事務費 1 小規模下水道使用料徴収事務費 581 敷地料・家賃等 175 メーター取替分 4,740 原子力立地給付金 304 宿日直業務負担金 1,349 資本費繰入収益（ごみ処理施設広域化・元金分） 49,492
3 特別利益			2	2	0	
	1 固定資産売却益		1	1	0	
		1 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益 1
	2 過年度損益修正益		1	1	0	
		1 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益 1

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 水道事業費用			916,635	883,748	32,887	
1 営業費用			864,236	828,635	35,601	
	1 原水及び浄水費		328,681	329,322	△ 641	
		1 給料	8,049	9,221	△ 1,172	一般職2人 8,049
		2 手当	4,136	5,312	△ 1,176	管理職手当 299 特殊勤務手当 36 管理職員特別勤務手当 53 時間外勤務手当 1,500 休日勤務手当 102 児童手当 120 扶養手当 180 通勤手当 59 期末勤勉手当 (R3.4月～11月分) 1,787
		3 賞与引当金繰入額	894	1,323	△ 429	期末勤勉手当 (R3.12月～R4.3月分) 894
		5 法定福利費	2,411	3,016	△ 605	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 2,057 共済費 (期末勤勉手当 R3.4月～11月分) 354
		6 旅費	14	14	0	旅費 14
		11 備用品費	318	318	0	水源施設消耗品 318
		12 燃料費	180	184	△ 4	車両燃料 180
		13 光熱水費	240	294	△ 54	水源地及び浄水場電気料 240
		17 委託料	25,272	25,400	△ 128	水源地電気設備保守保安業務 820 水質検査等委託業務 214 浄配水場施設等運転管理業務 22,440 施設運転管理業務 1,798
		18 手数料	1,919	1,964	△ 45	ろ過池清掃手数料 327 砂洗手数料 987 水源地草刈手数料 605
		19 賃借料	83	68	15	水源用地借上料 63 作業用機械借上料 20
		20 修繕費	9,725	6,963	2,762	原水設備修繕料 4,162 谷浄水場自動運転装置更新工事 1,621 日土東浄水場膜洗浄業務 770 日土西浄水場膜洗浄業務 1,320 谷浄水場膜交換業務 1,804 車両修繕料 48
		24 動力費	15,844	16,004	△ 160	取水施設動力用電気料 15,844
		25 薬品費	1,085	1,047	38	次亜塩素酸ソーダ等 1,085
		26 材料費	832	432	400	修繕用材料費 832
		27 補償金	100	100	0	補償金 100
		29 受水費	257,402	257,402	0	南予水道企業団用水料金 基本料金 94,602 使用料金 162,800

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
		36 その他引当金繰入額	177	260	△ 83	共済費（期末勤勉手当 R3.12月～R4.3月分） 177
	2 配水及び給水費		116,851	122,793	△ 5,942	
		1 給料	16,713	17,538	△ 825	一般職4人 16,713
		2 手当	9,644	9,196	448	管理職手当 359 特殊勤務手当 72 管理職員特別勤務手当 53 時間外勤務手当 3,240 休日勤務手当 120 児童手当 120 扶養手当 198 住居手当 810 通勤手当 131 期末勤勉手当（R3.4月～11月分） 4,541
		3 賞与引当金繰入額	2,271	2,451	△ 180	期末勤勉手当（R3.12月～R4.3月分） 2,271
		5 法定福利費	5,374	5,574	△ 200	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 4,481 共済費（期末勤勉手当 R3.4月～11月分） 893
		6 旅費	148	67	81	旅費 148
		11 備用品費	354	354	0	トナー他 354
		12 燃料費	333	340	△ 7	車両燃料 333
		13 光熱水費	713	713	0	配水施設電気料 713
		15 通信運搬費	3,162	4,792	△ 1,630	配水池・庁舎間電話回線専用料 3,162
		19 賃借料	216	209	7	送配水管布設用地等借上料 99 電柱・電話線共架料 97 機械借上料 20
		20 修繕費	50,005	50,938	△ 933	配水管等修繕料 39,730 消火栓等修繕料 1,100 車両修繕料 48 機械修繕料 48 その他修繕料（緊急） 2,200 量水器検定満期取替出庫分等 6,879
		23 路面復旧費	1,763	1,263	500	配水管工事跡舗装復旧費 1,763
		24 動力費	25,050	25,100	△ 50	加圧ポンプ動力用電気料 25,050
		26 材料費	600	660	△ 60	工事用材料費 600
		27 補償金	1	3,096	△ 3,095	補償金 1
		28 負担金	57	21	36	各種講習会負担金 57
		36 その他引当金繰入額	447	481	△ 34	共済費（期末勤勉手当 R3.12月～R4.3月分） 447
	4 総係費		107,004	125,321	△ 18,317	
		1 給料	34,824	34,709	115	一般職7人 31,434 会計年度任用職員2人 3,390
		2 手当	15,307	14,978	329	管理職手当 1,196 特殊勤務手当 126 管理職員特別勤務手当 158 時間外勤務手当 1,152

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
						時間外勤務手当（会計年度任用職員） 29 休日勤務手当 60 児童手当 780 宿日直手当 5 扶養手当 1,392 住居手当 672 通勤手当 201 通勤手当（会計年度任用職員） 118 期末勤勉手当（R3.4月～11月分） 8,938 期末勤勉手当（R3.4月～11月分）（会計年度任用職員） 480
		3 賞与引当金繰入額	4,710	4,736	△ 26	期末勤勉手当（R3.12月～R4.3月分） 4,469 期末勤勉手当（R3.12月～R4.3月分）（会計年度任用職員） 241
		5 法定福利費	10,167	10,112	55	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 8,162 共済費（期末勤勉手当 R3.4月～11月分） 1,818 地方公務員災害補償負担金 187
		6 旅費	22	31	△ 9	旅費 22
		7 退職給付費	127	17,242	△ 17,115	退職給付費 0 退職給付費（会計年度任用職員） 127
		9 報償費	270	270	0	送水管用地借上謝礼 10 料金改定検討委員会委員報酬 260
		11 備用品費	1,423	1,441	△ 18	事務用文房具・備品等 222 新聞・図書購読料 96 ハンディ検針機・電池 161 非常用給水袋 644 水道週間等イベント経費 80 閉栓用キャップ 220
		12 燃料費	139	141	△ 2	車両燃料 139
		14 印刷製本費	809	830	△ 21	電算関係 490 伝票・帳簿他 319
		15 通信運搬費	1,817	1,932	△ 115	電話回線料 288 事務所郵便料 1,529
		17 委託料	24,933	24,833	100	公金徴収事務 894 検針業務 7,966 修繕業務 9,775 宿日直業務 3,641 水道台帳情報修正業務等 2,079 企業会計システム保守業務 578
		18 手数料	2,043	2,106	△ 63	車検・点検等手数料 15 口座振替手数料等 1,790 一般廃棄物処理手数料等 220 細菌培養同定検査手数料 18

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明	
		19 賃借料	2,370	3,027	△ 657	情報系庁内LAN端末借上料	487
						基幹系電算機借上料	767
						企業会計ソフトリース料	450
						コピー機リース料他	59
						設計積算システムリース料等	607
		20 修繕費	235	375	△ 140	車両修繕及び器具修理料	235
		32 厚生費	138	142	△ 4	市町村職員互助会市負担金	113
						医薬品及びその他厚生費	25
		33 会費負担金	5,772	5,978	△ 206	日本水道協会関係年会費	166
						南予地方水道水質検査協議会運営費負担金	5,550
						各種講習会及び会議負担金他	30
						保内保健福祉センター横駐車場負担金	26
		34 保険料	981	1,028	△ 47	水道事故賠償等保険	764
						全国市有物件共済負担金	179
				自動車損害賠償責任保険他	38		
35 貸倒引当金繰入額	0	475	皆減	貸倒引当金繰入額 (R3年度分)	0		
36 その他引当金繰入額	910	881	29	共済費 (期末勤勉手当 R3.12月～R4.3月分)	910		
37 雑費	7	54	△ 47	自動車重量税	7		
5 減価償却費		233,197	222,897	10,300			
	39 有形固定資産 減価償却費	233,197	222,897	10,300	建物	2,262	
					構築物	161,915	
					機械及び装置	68,379	
					車両及び運搬具	169	
					工具器具及び備品	472	
6 資産減耗費		78,443	28,242	50,201			
	41 固定資産除却費	72,943	22,742	50,201	固定資産除却費	72,943	
	42 たな卸資産減耗費	5,500	5,500	0	たな卸資産減耗費	5,500	
7 その他営業費用		60	60	0			
	43 材料売却原価	50	50	0	貯蔵品売却原価	50	
	44 雑支出	10	10	0	雑支出	10	
2 営業外費用		51,894	54,608	△ 2,714			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	25,784	28,498	△ 2,714			
		45 企業債利息	25,684	28,398	△ 2,714	企業債利息	25,684
		46 借入金利息	100	100	0	一時借入金利息	100
	2 雑支出	26,110	26,110	0			
		49 不用品売却原価	100	100	0	不用品売却原価	100
		50 その他雑支出	26,010	26,010	0	消費税及び地方消費税	26,000
					その他雑支出	10	
3 特別損失		505	505	0			
	1 固定資産売却損	5	5	0			
		51 固定資産売却損	5	5	0	固定資産売却損	5
	4 過年度損益修正損	500	500	0			
		54 過年度損益修正損	500	500	0	過年度分還付金	500

(2) 資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的收入			348,493	512,539	△ 164,046	
1 企業債			175,800	204,300	△ 28,500	
	1 企業債		175,800	204,300	△ 28,500	
		1 企業債	175,800	204,300	△ 28,500	上水道事業債（耐震化事業） 106,800 上水道事業債（遠隔監視装置更新事業） 69,000
2 補助金			102,000	239,625	△ 137,625	
	1 国庫補助金		20,000	62,625	△ 42,625	
		1 国庫補助金	20,000	62,625	△ 42,625	国庫補助金（耐震化事業） 20,000
	3 他会計補助金		82,000	177,000	△ 95,000	
		1 一般会計補助金	82,000	177,000	△ 95,000	一般会計補助金（原子力発電施設等立地地域基盤整備支援事業交付金） 82,000
3 固定資産売却代金			1	1	0	
	1 固定資産売却代金		1	1	0	
		1 固定資産売却代金	1	1	0	固定資産売却代金 1
5 短期貸付金返還金			500	500	0	
	1 短期貸付金返還金		500	500	0	
		1 短期貸付金返還金	500	500	0	市生協貸付金返還金 500
6 負担金			66,992	64,113	2,879	
	1 工事負担金		500	500	0	
		2 移設替負担金	500	500	0	下水道工事に伴う移設替負担金 500
	3 他会計負担金		66,492	63,613	2,879	
		1 一般会計負担金	66,492	63,613	2,879	消火栓設置負担金 2,700 一般会計負担金（簡易水道統合分） 14,300 ごみ処理施設広域化(元金分) 49,492
7 出資金			3,200	4,000	△ 800	
	1 負担区分に基づく出資金		3,200	4,000	△ 800	
		1 一般会計出資金	3,200	4,000	△ 800	一般会計出資金（耐震化事業） 3,200

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的支出			521,951	669,241	△ 147,290	
1 建設改良費			373,454	527,046	△ 153,592	
	1 原水設備改良費		14,579	15,906	△ 1,327	
		18 委託料	2,000	2,000	0	設計書作成業務 2,000
		58 請負工事費	12,579	13,906	△ 1,327	日の浦第1ポンプ場変圧器更新工事 4,274 川之内浄水場滅菌設備更新工事 3,575 日の浦第2ポンプ場送水ポンプ更新工事 4,730
	2 配水設備改良費		338,700	509,940	△ 171,240	
		18 委託料	3,000	12,000	△ 9,000	設計書作成業務（市単独事業） 3,000
		58 請負工事費	335,700	497,940	△ 162,240	（市単独事業） 江戸岡地区配水管切替工事 4,500 愛宕地区配水管整備工事 15,000 上水道老朽管更新（耐震化）工事に伴う舗装工事 8,000 保内町川之石・宮内地区仕切弁設置工事 7,000 近江屋町配水管更新（耐震化）工事 17,000 下水道工事に伴う配水管移設工事 500 消火栓新設工事 2,700 （国庫補助事業） 上水道老朽管更新（耐震化）工事 130,000 上水道遠隔監視装置更新工事 151,000
	3 営業設備費		20,175	1,200	18,975	
		59 営業設備費	20,175	1,200	18,975	量水器新設及び開栓 1,000 管路管理システム更新業務 9,889 企業会計システム更新業務 7,810 車両購入費 1,476
2 企業債償還金			147,997	141,695	6,302	
	1 企業債償還金		147,997	141,695	6,302	
		62 企業債償還金	147,997	141,695	6,302	企業債償還金 147,997
3 短期貸付金			500	500	0	
	1 短期貸付金		500	500	0	
		63 短期貸付金	500	500	0	市生協貸付金 500

議案第39号

令和3年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度八幡浜市簡易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	486 戸
(2) 年間総給水量	100,166 m ³
(3) 1日平均給水量	274 m ³
(4) 主な建設改良事業費 配水設備改良工事等	17,350 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 簡易水道事業収益		28,540 千円
第1項 営業収益		5,855 千円
第2項 営業外収益		22,685 千円
	支 出	
第1款 簡易水道事業費用		28,606 千円
第1項 営業費用		19,630 千円
第2項 営業外費用		527 千円
第3項 特別損失		8,449 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。

収 入	
第1款 資本的収入	19,102 千円
第2項 補助金	19,102 千円
支 出	
第1款 資本的支出	19,102 千円
第1項 建設改良費	17,350 千円
第2項 企業債償還金	1,752 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用
- (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7条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費の金額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 17,180 千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

38,829 千円

令和3年2月24日提出

八幡浜市長 大城 一郎

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 八幡浜市簡易水道事業については、当年度より企業会計へと移行し、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

建物	8～65年
構築物	3～60年
機械及び装置	4～38年
車両運搬具	3～5年
工具器具及び備品	2～20年
その他有形固定資産	10～20年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に不足する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) その他引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、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 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. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち他会計が負担すると見込まれる額。

令和2年度予定 (令和3年3月31日)	令和3年度予定 (令和4年3月31日)
27,732千円	25,980千円

令和3年度 八幡浜市簡易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 簡易水道事業収益			28,540	
	1 営業収益	1 給水収益	5,855	
		3 その他の営業収益	4,902	
	2 営業外収益		953	
		1 受取利息及び配当金	22,685	
		3 他会計補助金	1	
		4 長期前受金戻入	19,727	
			2,957	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 簡易水道事業費用			28,606	
	1 営業費用	2 配水及び給水費	19,630	
		4 総係費	119	
		5 減価償却費	16,488	
	2 営業外費用		3,023	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	527	
		2 雑支出	393	
	3 特別損失		134	消費税及び地方消費税 134
		5 その他特別損失	8,449	
			8,449	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的收入			19,102	
	2 補助金		19,102	
		3 他会計補助金	19,102	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			19,102	
	1 建設改良費		17,350	
		2 配水設備改良費	17,350	
	2 企業債償還金		1,752	
		1 企業債償還金	1,752	

令和3年度八幡浜市簡易水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	122 千円
減価償却費	3,023 千円
長期前受金戻入額	△ 2,957 千円
支払利息	393 千円
受取利息及び受取配当金	△ 1 千円
固定資産除却費	0 千円
固定資産売却損益	0 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 409 千円
未払金の増減額 (△は減少)	304 千円
前受金の増減額	0 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0 千円
引当金の増減額 (△は減少)	9,150 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	9,625 千円
利息の支払額	△ 393 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	9,233 千円

(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	△ 17,350 千円
有形固定資産の売却による収入	0 千円
国庫補助金等による収入	0 千円
貸付による支出	0 千円
貸付金の回収による収入	0 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	19,102 千円
負担金による収入	0 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,752 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0 千円
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	△ 1,752 千円
出資金による収入	0 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,752 千円

資金増加額 (又は減少額)	9,233 千円
資金期首残高	0 千円
資金期末残高	9,233 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	1	4,263	11,506	15,769	1,411	17,180	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,263	11,506	15,769	1,411	17,180	
前年度	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	合計	0	1	4,197	2,213	6,410	1,319	7,729	
比較	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	合計	0	0	66	9,293	9,359	92	9,451	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	0	0	59	18	600	0	0	2,312	8,457	0	60	0
	前年度	0	0	59	0	400	0	0	1,724	0	0	30	
	比較	0	0	0	18	200	0	0	588	8,457	0	30	0

(備考) 本年度より企業会計に移行するため、前年度数値は簡易水道事業特別会計予算による。

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	66	昇給に伴う増減分	66	昇給率 一般職員 1.72%	
手当	9,293	制度改正に伴う増減分	△ 19	制度改正に伴うもの	一般職員期末勤勉手当 年間支給月額 4.5月→4.45月
		その他の増減分	9,312	他会計との異動等によるもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職給料表	
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	354,200
	平均給与月額(円)	354,200
	平均年齢(歳)	44.0
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	348,200
	平均給与月額(円)	348,200
	平均年齢(歳)	43.0

(2) 初任給

区分	事務・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年1月1日現在	1級	0	0	令和2年1月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	0	0
	3級	0	0		3級	0	0
	4級	1	100		4級	1	100
	5級	0	0		5級	0	0
	6級	0	0		6級	0	0
	7級	0	0		7級	0	0
	計	1	100		計	1	100

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
行政職	主 事 技 師	主 査	係 長 主 任	課長補佐 専 門 員	主 幹	課 長	部 長

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.36
支給対象職員の比率(令和3年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続 の者 (月分)	25年勤続 の者 (月分)	35年勤続 の者 (月分)	最高限度 額(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	50歳以上勸奨(勤続期間25年以上)給料 月額×定年前年数×2/100	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	50歳以上勸奨(勤続期間25年以上)給料 月額×定年前年数×2/100	

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同 一
住居手当	同 一
通勤手当	同 一

令和3年度 八幡浜市簡易水道事業予定開始貸借対照表
(令和3年4月1日)

(単位：千円)

		資産の部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ 土地		1,470
	ロ 建物	2,694	
	減価償却累計額	<u>△ 1,991</u>	703
	ハ 構築物	455,122	
	減価償却累計額	<u>△ 378,210</u>	76,912
	ニ 機械及び装置	11,692	
	減価償却累計額	<u>△ 10,112</u>	1,580
	有形固定資産計		80,665
(2)	無形固定資産		
	無形固定資産計		<u>0</u>
	固定資産合計		80,665
2	流動資産		
	流動資産合計		<u>0</u>
	資産合計		<u><u>80,665</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	25,980	
	企業債計		<u>25,980</u>
(2)	引当金		
	引当金計		<u>0</u>
	固定負債合計		<u><u>25,980</u></u>

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	1,752		
	企業債計		1,752	
(2) 未払金			261	
(3) 前受金			0	
(4) 引当金				
	引当金計		0	
(5) 預り金			0	
	流動負債合計		<u>0</u>	
				<u>2,013</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
	イ 国県補助金	186,710		
	収益化累計額	<u>△ 155,170</u>	<u>31,540</u>	
	ロ 他会計補助金	270,500		
	収益化累計額	<u>△ 224,528</u>	<u>45,972</u>	
	長期前受金計		<u>77,512</u>	
	繰延収益合計			<u>77,512</u>
	負債合計			<u><u>105,505</u></u>

資本の部

6 資本金				
(1) 資本金				
	イ 固有資本金	0		
	資本金計		<u>0</u>	
	資本金合計			0
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額	319		
	資本剰余金計		<u>319</u>	
(2) 利益剰余金				
	イ 繰越欠損金	△ 25,159		
	利益剰余金合計		<u>△ 25,159</u>	
	剰余金合計			<u>△ 24,840</u>
	資本合計			<u>△ 24,840</u>
	負債・資本合計			<u><u>80,665</u></u>

令和3年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和4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		1,470	
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	<u>△ 2,012</u>	682	
	ハ 構築物	455,122		
	減価償却累計額	<u>△ 380,965</u>	74,157	
	ニ 機械及び装置	11,692		
	減価償却累計額	<u>△ 10,359</u>	1,333	
	建設仮勘定		17,350	
	有形固定資産計			94,992
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産計			<u>0</u>
	固定資産合計			94,992
2	流動資産			
	(1) 現金預金			9,233
	(2) 未収金		409	
	貸倒引当金		<u>0</u>	409
	流動資産合計			<u>9,642</u>
	資産合計			<u><u>104,634</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		24,200	
	企業債計			<u>24,200</u>
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金		8,457	
	引当金計			<u>8,457</u>
	固定負債合計			32,657

令和3年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 簡易水道事業収益			28,540		28,540	
1 営業収益	1 給水収益		5,855		5,855	
		1 水道料金	4,902		4,902	給水収益 4,902
	3 その他の営業収益		953		953	
		2 手数料	952		952	水質検査手数料 952
		3 雑収益	1		1	雑収益 1
2 営業外収益	1 受取利息及び 配当金		22,685		22,685	
		1 預金利息	1		1	預金利息 1
	3 他会計補助金		19,727		19,727	
		1 一般会計補助金	19,727		19,727	一般会計繰入金 19,727
	4 長期前受金戻入		2,957		2,957	
		1 国県補助金	1,205		1,205	国県補助金 1,205
		3 一般会計補助金	1,752		1,752	一般会計補助金 1,752

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 簡易水道事業費用			28,606		28,606	
1 営業費用			19,630		19,630	
	2 配水及び給水費		119		119	
		20 賃借料	119		119	配水池用地借上料 119
	4 総係費		16,488		16,488	
		1 給料	4,263		4,263	一般職1人 4,263
		2 手当	1,893		1,893	特殊勤務手当 18 時間外勤務手当 600 休日手当 60 通勤手当 59 期末勤勉手当 (R3.4月～11月分) 1,156
		3 賞与引当金繰入額	578		578	期末勤勉手当 (R3.12月～R4.3月分) 578
		6 法定福利費	1,181		1,181	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 939 共済費 (期末勤勉手当 R3.4月～11月分) 229 公務災害補償金 13
		8 退職給付費	701		701	退職給付費 701
		12 備用品費	51		51	事務用文房具・備品等 51
		13 燃料費	162		162	車両燃料 162
		16 通信運搬費	19		19	事務所郵便料 19
		18 委託料	5,226		5,226	簡易水道等施設管理委託業務 4,902 企業会計システム保守業務 324
		29 負担金及び補助金	2,285		2,285	県水道協会負担金 1 南予地方水道水質検査協議会運営負担金 1,237 簡易水道等工事費補助金 1,047
		33 厚生費	14		14	市町村職員互助会市負担金 9 医薬品及びその他厚生費 5
		37 その他引当金繰入額	115		115	共済費 (期末勤勉手当 R3.12月～R4.3月分) 115
	5 減価償却費		3,023		3,023	
		39 有形固定資産 減価償却費	3,023		3,023	建物 22 構築物 2,754 機械及び装置 247

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明	
2 営業外費用			527		527		
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		393		393		
		45 企業債利息		393		393	企業債利息 393
	2 雑支出		134		134		
60 消費税及び地方消費税			134		134	消費税及び地方消費税 134	
3 特別損失			8,449		8,449		
	5 その他特別損失		8,449		8,449		
		2 手当		578		578	期末勤勉手当 (R2.12月～R3.3月分) 578
		6 法定福利費		115		115	共済費 (期末勤勉手当 R2.12月～R3.3月分) 115
		8 退職給付費		7,756		7,756	退職給付費 7,756

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的収入			19,102		19,102	
2 補助金			19,102		19,102	
	3 他会計補助金		19,102		19,102	
		1 一般会計補助金		19,102		19,102

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的支出			19,102		19,102	
1 建設改良費			17,350		17,350	
	2 配水設備改良費		17,350		17,350	
		18 委託料		17,350		17,350
2 企業債償還金			1,752		1,752	
	1 企業債償還金		1,752		1,752	
		62 企業債償還金		1,752		1,752

議案第40号

令和3年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度市立八幡浜総合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	256 床
一般病床	254 床
感染症病床	2 床
(2) 年間患者数	156,430 人
入 院	62,050 人
外 来	94,380 人
(3) 1日平均患者数	
入 院	170 人
外 来	390 人
(4) 主な建設改良事業	
施設整備事業	82,000 千円
資産購入費	149,154 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 病院事業収益	4,905,958 千円
第1項 医業収益	4,090,982 千円
第2項 医業外収益	814,976 千円

支出

第1款 病院事業費用	4,905,264 千円
第1項 医業費用	4,781,115 千円
第2項 医業外費用	124,149 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120,616千円は、過年度分損益勘定留保資金120,616千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	438,025 千円
第1項 企業債	219,900 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	217,625 千円

支出

第1款 資本的支出	558,641 千円
第1項 病院整備事業費	231,154 千円
第2項 企業債償還金	294,467 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	32,520 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、「別表1 企業債」による。

(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) 医業費用と医業外費用の相互間

(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の金額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 | 2,610,426 千円 |
| (2) 交際費 | 1,000 千円 |

(他会計からの繰入金及び補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ繰入及び補助を受ける金額は、次のとおりである。

- | | |
|--------------------------|------------|
| (1) 企業債元金償還にあてるもの | 217,625 千円 |
| (2) 企業債利子にあてるもの | 28,791 千円 |
| (3) 高度医療運営費にあてるもの | 112,030 千円 |
| (4) 救急医療運営費にあてるもの | 124,089 千円 |
| (5) 医師研究研修費にあてるもの | 71,939 千円 |
| (6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの | 7,047 千円 |
| (7) 小児医療運営費にあてるもの | 3,026 千円 |
| (8) 基礎年金拠出金にあてるもの | 53,826 千円 |
| (9) 児童手当にあてるもの | 10,520 千円 |
| (10) 医師派遣費用にあてるもの | 4,934 千円 |
| (11) 感染症医療費用にあてるもの | 7,820 千円 |
| (12) 不採算地区中核病院運営費にあてるもの | 36,226 千円 |

(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、899,117千円と定める。

令和3年2月24日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

別表1 企業債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療機械器具整備事業	69,000千円	1.借入先 財務省、その他 2.借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。	年4.00%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	1.12年以内(内据置3年以内) ただし、借入先の融通条件による。 2.病院事業会計の都合により償還年限の短縮若しくは繰上償還又は低利債に借り換えることができる。
病院建設事業	41,000千円	3.借入時期 令和3年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。		
過疎対策事業	109,900千円			

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- (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

2 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

- ・ 減価償却の方法
定額法による。
 - ・ 主な耐用年数
- | | |
|------|--------|
| 建物 | 15～50年 |
| 器械備品 | 3～15年 |

- (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

- ・ 減価償却の方法
定額法による。

- (3) リース資産

- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、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。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

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

(4) その他引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、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。

(5) 特別修繕引当金

施設設備及び医療器械等のうち、修繕費の発生が合理的に見込まれるものについて、当事業年度の負担に属する額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、20年以内で均等償却を行っている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 重要な非資金取引の内容

当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の予定額は、それぞれ4,420千円である。

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(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額

令和2年度予定 (令和3年3月31日)	令和3年度予定 (令和4年3月31日)
2,797,581千円	2,723,174千円

IV. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	令和2年度 予定 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)	令和3年度 予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)
賞与引当金	114,660千円	114,256千円
その他引当金	21,580千円	20,681千円
退職給付引当金	206,925千円	166,051千円

令和3年度 市立八幡浜総合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	本年度予定額	備 考
1 病院事業収益			4,905,958	
	1 医業収益		4,090,982	
		1 入院収益	2,699,175	
		2 外来収益	1,132,560	
		3 その他医業収益	259,247	
	2 医業外収益		814,976	
		1 受取利息配当金	180	
		2 他会計補助金	336,159	
		3 その他補助金	11,575	
		4 長期前受金戻入	378,831	
		5 その他医業外収益	88,231	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			4,905,264	
	1 医業費用		4,781,115	
		1 給与費	2,610,426	
		2 材料費	885,469	
		3 経費	741,536	
		4 減価償却費	504,406	
		5 資産減耗費	12,500	
		6 研究研修費	26,778	
	2 医業外費用		124,149	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	31,524	
		2 長期前払消費税償却	31,706	
		3 雑損失	45,700	
		4 その他医業外費用	2,867	
		5 消費税及び地方消費税	12,352	

資本的收入及び支出
収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資本的收入			438,025	
	1 企業債		219,900	
		1 建設改良等企業債	219,900	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負担金		217,625	
1 他会計負担金		217,625		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資本的支出			558,641	
	1 病院整備事業費		231,154	
		1 資産購入費	149,154	
	2 企業債償還金		294,467	
		1 建設改良等 企業債償還金	294,467	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投 資		32,520	
		1 修学資金貸付金	32,520	

令和3年度市立八幡浜総合病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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(△は純損失)	725
減価償却費	504,406
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額	△ 41,175
貸付金返還免除額	16,700
長期前受金戻入額	△ 378,831
受取利息及び受取配当金	△ 180
支払利息	31,524
未収金の増減額(△は増加額)	10,527
未払金の増減額(△は減少)	△ 26,157
たな卸資産の増減額(△は増加額)	500
繰延勘定等償却	31,706
その他流動資産の増減額(△は増加額)	△ 300
その他流動負債の増減額(△は減少)	2,545
小計	161,990
利息及び配当金の受取額	180
利息の支払額	△ 31,524
業務活動によるキャッシュ・フロー	130,646

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	△ 210,220
固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 19,921
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	217,625
貸付金による支出	△ 33,020
貸付金の回収による収入	500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,036

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	219,900
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	△ 294,467
リース債務の返済による支出	△ 885
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 75,452

資金増加(又は減少)額	10,158
資金期首残高	2,927,923
資金期末残高	2,938,081

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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	39	(113) 251	441,620	881,078	953,478	2,276,176	334,250	2,610,426
	資本勘定支弁職員								
	合計	39	(113) 251	441,620	881,078	953,478	2,276,176	334,250	2,610,426
前 年 度	損益勘定支弁職員	25	(96) 234	389,330	866,944	978,800	2,235,074	330,457	2,565,531
	資本勘定支弁職員								
	合計	25	(96) 234	389,330	866,944	978,800	2,235,074	330,457	2,565,531
比 較	損益勘定支弁職員	14	(17) 17	52,290	14,134	△ 25,322	41,102	3,793	44,895
	資本勘定支弁職員								
	合計	14	(17) 17	52,290	14,134	△ 25,322	41,102	3,793	44,895

備考 ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

手当等 の内訳	区分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	本 年 度	29,108	20,566	10,085	189,394	136,403	4,925	341,306	18,280
	前 年 度	28,707	20,486	10,583	188,074	132,857	4,925	348,646	17,908
	比 較	401	80	△ 498	1,320	3,546		△ 7,340	372
の 内 訳	区分	住居手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	児童手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	退職給付引当金額 繰入額 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	9,912	35,330	13,255	22,941	360	2,928	118,685	953,478
	前 年 度	9,593	33,718	12,890	22,571	372	3,744	143,726	978,800
	比 較	319	1,612	365	370	△ 12	△ 816	△ 25,041	△ 25,322

(1) 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 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	39	218	161,386	811,997	924,552	1,897,935	286,109	2,184,044
	資本勘定支弁職員								
	合計	39	218	161,386	811,997	924,552	1,897,935	286,109	2,184,044
前 年 度	損益勘定支弁職員	25	216	137,122	826,824	965,756	1,929,702	294,863	2,224,565
	資本勘定支弁職員								
	合計	25	216	137,122	826,824	965,756	1,929,702	294,863	2,224,565
比 較	損益勘定支弁職員	14	2	24,264	△ 14,827	△ 41,204	△ 31,767	△ 8,754	△ 40,521
	資本勘定支弁職員								
	合計	14	2	24,264	△ 14,827	△ 41,204	△ 31,767	△ 8,754	△ 40,521

手 当 等	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	29,108	20,566	9,066	189,343	127,267	4,925	326,955	17,908
	前 年 度	28,707	20,486	10,018	188,023	128,902	4,925	342,995	17,536
	比 較	401	80	△ 952	1,320	△ 1,635		△ 16,040	372
の 内 訳	区 分	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	9,912	34,130	13,255	22,941	360	2,928	115,888	924,552
	前 年 度	9,593	32,950	12,890	22,571	372	3,744	142,044	965,756
	比 較	319	1,180	365	370	△ 12	△ 816	△ 26,156	△ 41,204

(2) 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 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(113) 33	280,234	69,081	28,926	378,241	48,141	426,382
	資本勘定支弁職員							
	合計	(113) 33	280,234	69,081	28,926	378,241	48,141	426,382
前 年 度	損益勘定支弁職員	(96) 18	252,208	40,120	13,044	305,372	35,594	340,966
	資本勘定支弁職員							
	合計	(96) 18	252,208	40,120	13,044	305,372	35,594	340,966
比 較	損益勘定支弁職員	(17) 15	28,026	28,961	15,882	72,869	12,547	85,416
	資本勘定支弁職員							
	合計	(17) 15	28,026	28,961	15,882	72,869	12,547	85,416

備考 ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

手当等 の内訳	区 分	通 勤 手 当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	期末勤勉手当	夜間勤務手当	宿 日 直 手 当	退職給付引当金額 繰 入	計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,019	51	9,136	14,351	372	1,200	2,797	28,926
	前 年 度	565	51	3,955	5,651	372	768	1,682	13,044
	比 較	454		5,181	8,700		432	1,115	15,882

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 (千円)	備 考
給料	14,134	昇給に伴う増減分	2,677	昇給率 1.02%	
		その他増減分	11,457	職員の新陳代謝等に伴うもの △ 17,503 会計年度任用職員制度に伴うもの 28,960	
手当等	△ 25,322	制度改正に伴う増減分	△ 3,598	期末勤勉手当 △ 3,598	年間支給月数 4.50月→4.45月
		その他の増減分	△ 21,724	管理職手当 401 扶養手当 80 通勤手当 △ 498 特殊勤務手当 1,320 時間外勤務手当 3,546 期末勤勉手当 △ 3,742 夜間勤務手当 372 住居手当 319 宿日直手当 1,612 児童手当 365 地域手当 370 管理職員特別勤務手当 △ 12 初任給調整手当 △ 816 退職給付引当金繰入額 △ 25,041	

3.給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 (医療職(1))	医療技術員 (医療職(2))	看護師 (医療職(3))	事務員 (行政職)	労務員 (単労職)
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	466,243	283,776	300,401	332,900	
	平均給与月額 (円)	1,591,307	341,956	394,072	442,690	
	平均年齢 (歳)	45.6	38.2	40.4	47.1	
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	412,540	291,278	300,597	349,407	
	平均給与月額 (円)	1,566,520	346,917	400,569	463,373	
	平均年齢 (歳)	44.9	38.0	40.4	47.4	

(2) 初任給

区 分	学 歴	(医療職(1))	(医療職(2))	(医療職(3))	(行政職)	(単労職)
令和3年1月1日現在	高 校 卒 (円)			165,300	150,600	152,700
	短 大 卒 (円)		166,400	192,400	160,100	
	大 学 卒 (円)	320,100	188,400	209,800	182,200	

区 分	学 歴	国 の 制 度				
		(医療職(1))	(医療職(2))	(医療職(3))	(行政職)	(単労職)
令和2年1月1日現在	高 校 卒 (円)			165,300	150,600	152,700
	短 大 卒 (円)		166,400	192,400	160,100	
	大 学 卒 (円)	320,100	188,400	209,800	182,200	

(3) 級別職員数

区 分	医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)			行政職		
	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 (%)
令和3年1月1日現在	1級	5	25.0	1級		0.0	1級		0.0	1級		0.0
	2級	2	10.0	2級	18	40.0	2級	51	36.7	2級	1	7.1
	3級	11	55.0	3級	5	11.1	3級	10	7.2	3級	2	14.3
	4級	2	10.0	4級	16	35.6	4級	70	50.4	4級	7	50.0
				5級	5	11.1	5級	7	5.0	5級	2	14.3
				6級	1	2.2	6級	1	0.7	6級	1	7.1
										7級	1	7.1
	計	20	100.0	計	45	100.0	計	139	100.0	計	14	100.0
令和2年1月1日現在	1級	3	14.3	1級		0.0	1級		0.0	1級		0.0
	2級	6	28.5	2級	18	40.0	2級	51	36.7	2級		0.0
	3級	11	52.4	3級	5	11.1	3級	12	8.6	3級	2	14.3
	4級	1	4.8	4級	16	35.6	4級	67	48.2	4級	7	50.0
				5級	5	11.1	5級	8	5.8	5級	3	21.5
				6級	1	2.2	6級	1	0.7	6級	1	7.1
										7級	1	7.1
	計	21	100.0	計	45	100.0	計	139	100.0	計	14	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医療職 (一)	医 員	医 長	科長・副院長	経営管理者・院長			
医療職 (二)	放射線室技師 検査室技師 リハビリテーション室技士 医療機器管理室技師 栄養療法科技士	薬剤師	主 任	副技師(士)長	薬局次長 技師(士)長	薬局長	
医療職 (三)	准看護師	看護師	主 任	副看護師長	副看護部長 看護師長	看護部長	
行政職	主 事	主 査	係 長	次長・係長	次 長	課長・室長	局 長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師	医 療 技 術 員	看 護 師	事 務 員	労 務 員
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	23.32	130.46	2.22	6.59	0.65	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 3 年 1 月 1 日 現 在)	70.32	100.00	48.89	78.42	14.29	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	102,458	609,726	12,939	24,396	15,250	0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	研究手当、夜間看護手当、保健手当、待機手当、救急患者処置手当					

(5) 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給		支 給 率 計 (月 分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 等 級 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
国 の 制 度	2.225	2.225	4.45	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者(月分)	25年勤続 の者(月分)	35年勤続 の者(月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	退 職 時 特 別 昇 給	備 考
支 給 率 等	24.58688	33.2708	47.709	47.709	50歳以上勸奨(勤続25年以上の者) 給料月額×定年前年数×2/100		
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24.58688	33.2708	47.709	47.709	45歳以上勸奨(勤続20年以上の者) 給料月額×定年前年数×3/100		

(7) 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	一 部 異	(交通用具利用者)5km以上10km未満に4,900円を支給

令和3年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和4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		506,381	
	ロ 建物	6,991,196		
	ハ 構築物	<u>△ 1,830,440</u>	5,160,756	
	ニ 構築物	212,108		
	ホ 構築物	<u>△ 61,050</u>	151,058	
	ヘ 器械備品	3,229,429		
	ト 器械備品	<u>△ 2,141,728</u>	1,087,701	
	チ 車両	14,448		
	リ 車両	<u>△ 9,116</u>	5,332	
	リース資産	15,523		
	リース資産	<u>△ 11,988</u>	3,535	
	トチ 建設仮勘定		1,818	
	トチ その他有形固定資産		32,049	
	有形固定資産合計			6,948,630
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ その他無形固定資産		<u>3,289</u>	
	無形固定資産合計			4,585
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金貸付金		72,750	
	ロ 長期前払消費税		<u>344,209</u>	
	投資その他の資産合計			416,959
	固定資産合計			<u>7,370,174</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		2,938,081	
(2)	未貸倒引当金		541,041	
(3)	貯蔵品		<u>△ 8,922</u>	
(4)	前払金		45,521	
	流動資産合計		<u>1,534</u>	
	流動資産合計			<u>3,517,255</u>
	流動資産合計			<u>10,887,429</u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	一	業	債		5,348,995	
(2)	リ		ス			2,650	
(3)	引	職	当	引	当		
	イ	別	付	引	金	1,011,794	
	ロ	負	繕	合	金	33,000	
	固	動	債	合	計		6,396,439
4	流		負	債	債		
(1)	企		業	債	金	384,452	
(2)	未		払		金	292,163	
(3)	引	与	当	引	金		
	イ	の	引	当	金	113,769	
	ロ	当	他	合	金	21,359	
	引		金	合	計		135,128
(4)	預	負	り	債	計	28,704	
	流	延	債	合	益		840,447
5	繰	期	前	収	金		
(1)	イ	補	助	受	額	1,730,213	
	口	化	累	計	金	<u>△ 399,478</u>	1,330,735
	ハ	計	補	助	額	1,076,939	
		化	累	計	金	<u>△ 915,964</u>	160,975
		化	負	担	額	1,272,582	
		益	累	計	計	<u>△ 1,064,261</u>	208,321
	繰	収	合	合	計		<u>1,700,031</u>
	負	債			計		8,936,917

令和2年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	2,746,625		
(2)	外 来 収 益	1,069,200		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	<u>269,904</u>	4,085,729	
2	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	2,515,286		
(2)	材 料 費	808,451		
(3)	経 費	810,486		
(4)	減 価 償 却 費	484,036		
(5)	資 産 減 耗 費	12,500		
(6)	研 究 研 修 費	<u>19,344</u>	<u>4,650,103</u>	
	医 業 損 失			564,374
3	医 業 外 収 益			
(1)	受取利息及び配当金	300		
(2)	他 会 計 補 助 金	337,619		
(3)	そ の 他 補 助 金	280,287		
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	436,561		
(5)	そ の 他 医 業 外 収 益	<u>84,457</u>	1,139,224	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	31,944		
(2)	長 期 前 払 消 費 税 償 却	30,218		
(3)	雑 損 失	209,933		
(4)	そ の 他 医 業 外 費 用	<u>2,515</u>	<u>274,610</u>	<u>864,614</u>
	経 常 利 益			300,240
5	特 別 利 益			
(1)	そ の 他 特 別 利 益	<u>0</u>	0	
6	特 別 損 失			
(1)	そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当 年 度 純 利 益			300,240
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>1,021,587</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>721,347</u></u>

令和2年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和3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				
	イ土地建物		506,381		
	ロ構築物	6,918,469			
	減価償却累計額	<u>△ 1,587,334</u>	5,331,135		
	ハ構築物	212,108			
	減価償却累計額	<u>△ 49,451</u>	162,657		
	ニ器械備品	3,299,426			
	減価償却累計額	<u>△ 2,083,290</u>	1,216,136		
	ホ車両	9,661			
	減価償却累計額	<u>△ 8,738</u>	923		
	ヘリース資産	11,103			
	減価償却累計額	<u>△ 11,103</u>	0		
	ト建設仮勘定		0		
	チその他有形固定資産		32,049		
	有形固定資産合計			7,249,281	
(2)	無形固定資産				
	イ電話加入権		1,296		
	ロその他無形固定資産		3,289		
	無形固定資産合計			4,585	
(3)	投資その他の資産				
	イ修学資金貸付金		56,930		
	ロ長期前払消費税		355,994		
	投資その他の資産合計			412,924	
	固定資産合計				7,666,790
2	流動資産				
(1)	現金・預金			2,927,923	
(2)	未貸倒引当金			548,268	
(3)	貯蔵品			△ 5,622	
(4)	前払資産			46,021	
	流動資産合計			<u>1,234</u>	
	流動資産合計				<u>3,517,824</u>
	流動資産合計				<u><u>11,184,614</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企		業	債		5,571,399	
(2)	引		当	金			
	イ	職	引	金		1,059,160	
	口	別	引	計		<u>27,000</u>	
	固	負	合	債			6,657,559
4	流	動	負	債			
(1)	企		業	債		236,615	
(2)	未		払	金		318,320	
(3)	引		当	金			
	イ	与	引	計	114,256		
	口	の	合	金	<u>20,681</u>		
	引	当	他	計		134,937	
(4)	預	負	り	金		<u>26,159</u>	
5	繰	延	債	計			716,031
(1)	長	期	前	益			
	イ	補	受	金	1,730,213		
	口	益	助	額	<u>△ 327,759</u>	1,402,454	
	ハ	会	計	金	1,076,939		
	繰	益	化	額	<u>△ 849,620</u>	227,319	
	負	会	計	金	1,054,956		
	延	益	化	額	<u>△ 823,493</u>	231,463	
	繰	会	益	計			<u>1,861,236</u>
	負	益	化	計			9,234,826

資本の部

6	資	本	金			2,362,733
7	剩	余	金			
(1)	資	本	剩	余	金	
	イ	受	贈	財	産	評
	口	他	会	計	負	担
	資	本	剩	余	金	合
						計
						額
						2,420
						<u>305,982</u>
						308,402
(2)	欠	損	金			
	イ	当	年	度	未	処
		繰	越	欠	損	金
		当	年	度	純	利
		欠	損	金	合	計
						計
						高
						益
						1,021,587
						<u>300,240</u>
						721,347
						<u><u>721,347</u></u>
						△ 412,945
						<u>1,949,788</u>
						<u><u>11,184,614</u></u>
剩	資	負	債	資	本	合
						計

令和3年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 病院事業収益			4,905,958	5,015,347	△ 109,389	
1 医業収益			4,090,982	4,139,054	△ 48,072	
	1 入院収益		2,699,175	2,746,625	△ 47,450	1日平均患者数 170人 1人1日平均収益 43,500円
	2 外来収益		1,132,560	1,069,200	63,360	1日平均患者数 390人 1人1日平均収益 12,000円
	3 その他医業収益		259,247	323,229	△ 63,982	
		1 室料差額収益	55,481	68,602	△ 13,121	
		2 公衆衛生活動収益	48,172	67,451	△ 19,279	健康診断、人間ドック検診料
		3 他会計負担金	124,089	150,240	△ 26,151	救急医療運営費補助金
		4 その他医業収益	31,505	36,936	△ 5,431	文書料 10,351 特定療養費 2,330 その他 18,824

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
2 医 業 外 収 益			814,976	876,293	△ 61,317	
	1 受 取 利 息 金		180	300	△ 120	
		1 預 金 利 息	180	300	△ 120	
	2 他 会 計 補 助 金		336,159	335,430	729	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	28,791	30,907	△ 2,116	企業債利子の2/3相当額 ~H14 企業債利子の1/2相当額 H15~
		2 高 度 医 療 運 営 費 補 助 金	112,030	133,707	△ 21,677	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	71,939	76,804	△ 4,865	
		4 リハビリテーション医療補 助 金	7,047	0	7,047	
		5 小 児 医 療 補 助 金	3,026	0	3,026	
		6 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	53,826	53,854	△ 28	
		7 児 童 手 当 金 補 助 金	10,520	10,121	399	
		8 医 師 派 遣 金 補 助 金	4,934	5,395	△ 461	
		9 感 染 症 医 療 費 補 助 金	7,820	7,897	△ 77	
		10 不採算地区中核病院補 助 金	36,226	0	36,226	
		11 退 職 給 与 金 補 助 金	0	16,745	△ 16,745	廃除科目
	3 その他補助金		11,575	11,647	△ 72	
		1 その他補助金	11,575	11,647	△ 72	病院群輪番制病院運営事業補助金
	4 長 期 前 受 金 戻 入		378,831	436,591	△ 57,760	
		1 県 補 助 金	71,719	65,820	5,899	
		2 他 会 計 補 助 金	66,344	134,323	△ 67,979	
		3 他 会 計 負 担 金	240,768	236,448	4,320	

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
	5	その他 医業外収益	88,231	92,325	△ 4,094	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
	2	その他 医業外収益	88,230	92,324	△ 4,094	一次救急休日・夜間診療所受託料 29,000 売店等使用料 4,914 医師住宅等使用料 4,233 保険料取扱手数料 99 労働保険料 800 看護専門学校等実習料 1,200 駐車場使用料 12,391 一次救急休日・夜間診療所報酬 17,435 現金自動預払機敷地使用料 317 大島診療所医師派遣料 14,000 その他 3,841

支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 病院事業費用			4,905,264	5,003,041	△ 97,777	
1 医業費用			4,781,115	4,890,228	△ 109,113	
	1 給 与 費		2,610,426	2,565,531	44,895	
		(給 料)	(881,078)	(866,944)	(14,134)	
		1 医 師 給	117,780	119,896	△ 2,116	
		2 医 療 技 術 員 給	155,929	156,351	△ 422	一般職員 153,932 会計年度任用職員 1,997
		3 看 護 師 給	497,603	515,520	△ 17,917	一般職員 484,222 会計年度任用職員 13,381
		4 事 務 員 給	105,165	75,177	29,988	一般職員 56,065 会計年度任用職員 49,100
		5 労 務 員 給	4,601	0	4,601	会計年度任用職員 4,601
		(手 当)	(834,793)	(835,074)	(△ 281)	
		6 医 師 手 当	316,872	311,863	5,009	扶養手当 3,756 時間外勤務手当 51,501 休日勤務手当 2,313 管理職手当 21,847 管理職員特別勤務手当 120 期末勤勉手当 33,643 通勤手当 214 宿日直手当 25,626 児童手当 1,260 特殊勤務手当 153,651 地域手当 22,941

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		7 医療技術員手当	71,963	74,662	△ 2,699	扶養手当 3,984 時間外勤務手当 7,938 休日勤務手当 1,305 管理職手当 2,273 管理職員特別勤務手当 57 期末勤勉手当 40,931 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 283 通勤手当 2,301 通勤手当(会計年度任用職員) 24 住居手当 3,977 児童手当 2,990 宿日直手当 1,344 特殊勤務手当 3,416 初任給調整手当 1,140
		8 看護師手当	283,521	293,129	△ 9,608	扶養手当 10,258 時間外勤務手当 58,389 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 1,803 休日勤務手当 565 管理職手当 2,847 管理職員特別勤務手当 75 期末勤勉手当 129,132 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,896 通勤手当 6,313 通勤手当(会計年度任用職員) 244 住居手当 5,425 夜間勤務手当 17,908 夜間勤務手当(会計年度任用職員) 372 児童手当 7,745 宿日直手当 6,224 宿日直手当(会計年度任用職員) 576 特殊勤務手当 31,910 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 51 初任給調整手当 1,788

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		9 事務員手当	47,000	39,204	7,796	扶養手当 2,568 時間外勤務手当 9,439 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 6,357 休日勤務手当 742 管理職手当 2,141 管理職員特別勤務手当 108 期末勤勉手当 14,264 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 6,956 通勤手当 238 通勤手当(会計年度任用職員) 491 住居手当 510 特殊勤務手当 366 児童手当 1,260 宿日直手当 936 宿日直手当(会計年度任用職員) 624
		10 労務員手当	1,668	0	1,668	時間外勤務手当(会計年度任用職員) 976 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 432 通勤手当(会計年度任用職員) 260
		11 賞与引当金繰入額	113,769	116,216	△ 2,447	一般職員 108,985 会計年度任用職員 4,784
		(その他)	(894,555)	(863,513)	(31,042)	
		12 報酬	441,620	389,330	52,290	応援医等報酬 161,386 会計年度任用職員 280,234
		13 法定福利費	312,891	308,605	4,286	市町村職員共済組合費 261,443 市町村職員共済組合費(会計年度任用職員) 9,429 公務員災害共済保険料 1,704 市町村職員互助会費 1,624 市町村職員互助会費(会計年度任用職員) 139 労働保険料(会計年度任用職員) 2,781 社会保険料(会計年度任用職員) 35,271 人間ドック負担金 500
		14 退職給付引当金繰入額	118,685	143,726	△ 25,041	一般職員 115,888 会計年度任用職員 2,797
		15 その他引当金繰入額	21,359	21,852	△ 493	法定福利費引当金繰入額 20,837 法定福利費引当金繰入額(会計年度任用職員) 522

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細	
	2 材 料 費		885,469	894,220	△ 8,751		
		1 薬 品 費	423,790	438,820	△ 15,030	注射薬 300,891 内用薬 63,568 外用薬 8,476 その他 50,855	
		2 診 療 材 料 費	406,164	435,005	△ 28,841	診療用材料及び用具	
		3 給 食 材 料 費	43,027	3,980	39,047	患者用給食材料	
		4 医 療 消 耗 備 品 費	12,488	16,415	△ 3,927	一般診療用器具 11,111 給食用食器 1,377	
	3 経 費			741,536	901,166	△ 159,630	
		1 厚 生 福 利 費	10,996	11,037	△ 41	院友会交付金 2,344 職員健康診断負担金 7,000 ワクチン接種・結核等検査費 1,220 新規職員採用時検診費 200 カウンセラー設置費 232	
		2 報 償 費	150	150	0		
		3 旅 費 交 通 費	12,439	10,232	2,207	普通旅費 1,050 医師赴任旅費 3,150 応援医旅費 7,847 大島診療所医師等派遣旅費 250 自衛消防業務講習等 142	
		4 職 員 被 服 費	2,203	1,391	812	予防、看護、作業衣等	
		5 消 耗 品 費	22,489	22,270	219		
		6 消 耗 備 品 費	2,489	3,824	△ 1,335		
		7 光 熱 水 費	94,667	103,170	△ 8,503	電力料 75,281 水道料 10,992 下水道料 8,394	
		8 燃 料 費	8,247	9,902	△ 1,655	A重油 3,600 LPG 4,080 ガソリン 567	
		9 食 料 費	51	51	0		
10 印 刷 製 本 費	2,193	2,906	△ 713	カルテ・薬包・保険請求書他			

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		11 修 繕 費	29,677	29,677	0	建物修繕料 4,800 設備修繕料 5,900 医療器械・備品修繕料 17,977 その他修繕料 1,000
		12 特 別 修 繕 額 引 当 金 繰 入 額	6,000	6,000	0	
		13 保 険 料	6,540	5,409	1,131	市有財産災害共済保険料 286 病院損害賠償責任保険料 5,020 自動車保険料 219 現金総合保険料 11 勤務医師賠償責任保険料 1,004
		14 賃 借 料	68,078	68,530	△ 452	タクシー借上料 180 酸素濃縮器借上料 3,804 在宅人工呼吸器借上料 21,724 超音波骨折治療器借上料 123 ティードispenserリース料 555 コピー借上料 353 エアマット借上料 4,267 防災マット等借上料 472 防水シートリース料 840 インスリンポンプ借上料 3,423 内視鏡洗浄機借上料 368 IVUS機器借上料 264 VACシステム借上料 996 カメラヘッド等借上料 330 カーテンリース料 3,759 病衣・寝具等借上料 18,043 持続陽圧呼吸療法装置借上料 359 在宅腹膜灌流療法器借上料 679 在宅輸液ポンプ借上料 393 整形外科手術器械借上料 5,052 駐車場借上料 418 その他 1,676
		15 通 信 運 搬 費	4,051	4,122	△ 71	電話料 2,836 郵便料 1,215

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		16 委 託 料	458,911	610,563	△ 151,652	電話交換業務 1,260 警備業務 17,398 病理組織検査業務 1,782 原子力安全研究協会業務 6,070 ストレスチェック業務 695 CT等保守点検業務 35,782 MRI保守点検業務 14,355 外注検査業務 22,175 ガラスパッチテスト 1,377 医用画像システム保守点検業務 5,775 放射線情報システム保守業務 3,300 医療ガス・OP室空気環境保守点検業務 3,718 体外衝撃波結石破碎装置保守点検業務 3,512 DR装置保守点検業務 2,530 共同事業検査業務 121,509 歯科技工料 224 医事保守点検業務 38,778 電気空調等保守点検及び清掃業務 83,234 エレベータ保守点検業務 11,365 X線循環器撮影装置保守業務 9,240 電気設備年次点検業務 1,781 リネン管理業務 17,900 透析送迎車運行業務 6,178 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 4,868 医療廃棄物処理業務 9,681 交換機及びFAX保守点検業務 2,192 企業会計システム保守点検業務 515 その他医療器械等保守業務 13,877 その他設備等保守業務 9,741 その他 8,099
		17 諸 会 費	1,382	1,382	0	病院関係会費 782 医師関係会費 600
		18 交 際 費	1,000	1,000	0	病院交際費
		19 貸倒引当金繰入額	3,300	3,500	△ 200	
		20 雑 費	6,673	6,050	623	放送受信料 1,619 麻薬施用者免許手数料 95 開設事項申請手数料等 86 庁内LAN・給与システム料 780 職員採用経費 1,310 その他雑費 2,783

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細	
	4 減 価 償 却 費		504,406	490,311	14,095		
		1 建 物 減 価 償 却 費	243,106	236,857	6,249		
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,599	11,603	△ 4		
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	248,438	240,446	7,992		
		4 車 両 減 価 償 却 費	378	769	△ 391		
		5 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	885	636	249		
	5 資 産 減 耗 費			12,500	12,500	0	
		1 た な 御 資 産 減 耗 費	2,500	2,500	0		
		2 固 定 資 産 除 却 費	10,000	10,000	0		
	6 研 究 研 修 費			26,778	26,500	278	
		1 研 究 材 料 費	100	100	0		
		2 謝 金	1,064	1,064	0	講師謝礼	
		3 図 書 費	5,000	5,000	0	洋書、学術書、研究用雑誌ほか	
		4 旅 費	10,522	11,376	△ 854	医学会等旅費医師 医療技術員 特別研修・資格取得旅費 委員会等研修旅費	6,630 1,164 2,528 200
		5 研 究 雑 費	10,092	8,960	1,132	文献等複写料 研究解剖慰謝料 研修会参加料及び受講料 治験研究費 委員会等事業経費 その他	10 50 1,500 2,000 1,000 5,532

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
2 医業外費用			124,149	112,813	11,336	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費			31,524	34,835	△ 3,311	
	1 企業債利息		30,365	33,682	△ 3,317	建設改良等企業債支払利息
	2 一時借入金利息		1,000	1,000	0	
	3 リース債務利息		159	153	6	
2 長期前払消費税償却			31,706	22,448	9,258	
	1 長期前払 消費税償却		31,706	22,448	9,258	控除対象外消費税額
3 雑 損 失			45,700	42,700	3,000	
	1 貸倒損失		1,000	1,000	0	不納欠損処分額
	2 その他雑損失		44,700	41,700	3,000	
4 その他費用			2,867	2,867	0	
	1 駐車場費用		2,867	2,867	0	保守点検料 1,875 特注駐車券 792 その他消耗品 200
5 消費税及び 地方消費税			12,352	9,963	2,389	
	1 消費税及び 地方消費税		12,352	9,963	2,389	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 資本的収入			438,025	617,815	△ 179,790	
1 企業債			219,900	408,000	△ 188,100	
	1 建設改良等企業債		219,900	408,000	△ 188,100	
		1 病院事業債	110,000	204,000	△ 94,000	医療器械整備分 69,000 病院建設事業分 41,000
		2 過疎対策事業債	109,900	204,000	△ 94,100	医療器械整備分 68,900 病院建設事業分 41,000
2 貸付金回収金			500	500	0	
	1 短期貸付金回収金		500	500	0	市職員生活協同組合貸付金回収金
3 負担金			217,625	209,315	8,310	
	1 他会計負担金		217,625	209,315	8,310	

支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 資本的支出			558,641	751,280	△ 192,639	
1 病院整備事業費			231,154	421,636	△ 190,482	
	1 資産購入費		149,154	421,636	△ 272,482	
		1 委託料	0	6,000	△ 6,000	廃除科目
		2 医療器械購入費	130,016	400,000	△ 269,984	通常更新分医療器械購入費 99,986 地域医療連携ICTシステム整備事業 30,030
		3 備品購入費	18,253	15,000	3,253	通常更新分備品購入費 4,987 電動ベッド購入費 8,000 透析患者送迎用自動車購入 5,266
		4 リース債務支払額	885	636	249	
	2 建設改良費		82,000	0	82,000	
		1 委託料	2,000	0	2,000	医師住宅B棟大規模改修工事実施設計業務
		2 工事請負費	80,000	0	80,000	医師住宅A棟大規模改修工事
2 企業債償還金			294,467	305,344	△ 10,877	
	1 建設改良等 企業債償還金		294,467	305,344	△ 10,877	企業債償還金
3 短期貸付金			500	500	0	
	1 短期貸付金		500	500	0	市職員生活協同組合貸付金
4 投資			32,520	23,800	8,720	
	1 修学資金貸付金		32,520	23,800	8,720	看護師等修学資金