

令和6年度

八幡浜市下水道事業会計予算書

八幡浜市

令和6年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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	11,463 戸
(2) 年間総排水量	6,671,000 m ³
(3) 1日平均排水量	18,277 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
管渠整備工事	178,465 千円
ポンプ場整備工事	553,000 千円
処理場建設工事	267,898 千円
公共浄化槽等整備工事	24,641 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			1,642,524 千円
第1項 営業収益			556,877 千円
第2項 営業外収益			1,085,647 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,637,543 千円
第1項 営業費用			1,537,284 千円
第2項 営業外費用			99,723 千円
第3項 特別損失			536 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516,610千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額36,398千円及び当年度分損益勘定留保資金480,212千円で補填するものとする。）。

	収 入	
第1款 資本的収入		1,280,913 千円
第1項 企業債		532,100 千円
第2項 出資金		159,506 千円
第3項 補助金		585,595 千円
第4項 分担金及び負担金		3,712 千円
	支 出	
第1款 資本的支出		1,797,523 千円
第1項 建設改良費		1,024,004 千円
第2項 企業債償還金		773,519 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) 下水道事業費用に計上された予算額に過不足が生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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

92,486 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、339,365千円である。

令和6年2月27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		
下水道施設(八幡浜処理区)維持管理業務委託料	令和7年度から 令和8年度まで	351,960	R 6	175,980	当該年度分
			R 7～R 8	351,960	債務負担分
			全 体	527,940	
下水道施設(保内処理区)維持管理業務委託料	令和7年度から 令和8年度まで	63,520	R 6	31,760	当該年度分
			R 7～R 8	63,520	債務負担分
			全 体	95,280	
下水道施設(真穴処理区)維持管理業務委託料	令和7年度から 令和8年度まで	36,680	R 6	18,340	当該年度分
			R 7～R 8	36,680	債務負担分
			全 体	55,020	
矢野橋・神越・神越第2ポンプ場維持管理業務委託料	令和7年度から 令和8年度まで	11,620	R 6	5,810	当該年度分
			R 7～R 8	11,620	債務負担分
			全 体	17,430	
漁業集落排水区マンホールポンプ場維持管理業務委託料	令和7年度から 令和8年度まで	7,420	R 6	3,710	当該年度分
			R 7～R 8	7,420	債務負担分
			全 体	11,130	
神越ポンプ場設備工事(機械・電気)	令和7年度	688,000	R 6	310,000	当該年度分
			R 7	688,000	債務負担分
			全 体	998,000	

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 55,200	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6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	55,900			
ポンプ場整備事業	138,300			
公共浄化槽等整備事業	4,800			
過疎対策事業	253,900			
下水道事業(特別措置分)	24,000			
合計	532,100			

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5年度予定 (令和6年3月31日)	令和6年度予定 (令和7年3月31日)
5,236,452千円	5,031,106千円

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、公共浄化槽等整備事業の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
公共浄化槽等整備事業	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6年度（自 令和6年4月1日 至 令和7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 整備事業	合計
営業収益	453,579	13,186	9,523	38,571	514,859
営業費用	1,314,001	50,811	28,310	97,671	1,490,793
営業損益	△ 860,422	△ 37,625	△ 18,787	△ 59,100	△ 975,934
経常損益	△ 22,129	24,502	1,283	396	4,052
セグメント資産	19,659,903	887,185	278,628	487,304	21,313,020
セグメント負債	12,036,553	556,917	201,512	439,397	13,234,379
その他の項目					
雨水処理負担金	94,570	82	0	0	94,652
他会計負担金	363,390	24,666	3,626	17,287	408,969
他会計補助金	143,917	37,976	10,522	35,593	228,008
他会計出資金	133,959	20,433	237	4,877	159,506
他会計補助金	111,357	0	0	0	111,357
減価償却費	868,054	25,578	10,044	27,130	930,806
企業債償還金	696,270	58,610	3,580	15,059	773,519
企業債利息	71,396	6,198	327	3,062	80,983

令和6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		1,642,524	
			556,877	
		1 下水道使用料	462,215	
		2 雨水処理負担金	94,652	
		9 その他営業収益	10	
	2 営業外収益		1,085,647	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	408,969	
		3 他会計補助金	228,008	
		5 長期前受金戻入	447,545	
	7 雑収益	1,124		

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		1,637,543	
			1,537,284	
		1 管渠費	35,449	
		2 ポンプ場費	11,595	
		3 処理場費	380,385	
		4 浄化槽費	75,304	
		6 総係費	75,617	
		7 減価償却費	930,806	
	2 営業外費用	8 資産減耗費	28,128	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	99,723	
		2 消費税及び地方消費税	81,483	
	3 特別損失	3 雑支出	18,000	
			240	
			536	
		4 過年度損益修正損	536	

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的収入			1,280,913	
	1 企業債		532,100	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	508,100	
		2 その他の企業債	24,000	
	2 出資金		159,506	
		1 他会計出資金	159,506	
	3 補助金		585,595	
		1 国庫補助金	472,429	
		2 県補助金	1,809	
		3 他会計補助金	111,357	
	4 分担金及び負担金		3,712	
		2 受益者負担金	1	
		3 浄化槽分担金	2,010	
		4 工事負担金	1,701	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1,797,523	
	1 建設改良費		1,024,004	
		1 管渠整備事業費	178,465	
		2 ポンプ場整備事業費	553,000	
		3 処理場整備事業費	267,898	
		4 浄化槽整備事業費	24,641	
	2 企業債償還金		773,519	
		1 企業債償還金	773,519	

令和6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6年4月1日から令和7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)	3,567 千円
減価償却費	930,806 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,505 千円
長期前受金戻入額	△ 447,545 千円
固定資産除却費	28,128 千円
支払利息	81,483 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,376 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,528 千円
小計	588,029 千円
利息の支払額	△ 81,483 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	<u>506,547 千円</u>

(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	△ 931,349 千円
固定資産の除却による支出	△ 480 千円
国庫補助金等による収入	431,126 千円
一般会計等からの繰入金による収入	105,084 千円
負担金による収入	3,375 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 392,244 千円</u>

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	532,100 千円
企業債の償還による支出	△ 773,519 千円
他会計からの出資による収入	159,506 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 81,913 千円</u>

資金増加額 (又は減少額)	32,390 千円
資金期首残高	186,958 千円
資金期末残高	<u><u>219,348 千円</u></u>

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) 7	1,582	30,598	18,354	50,534	10,794	61,328	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	15,866	10,180	26,046	5,112	31,158	
	合計	0	(1) 11	1,582	46,464	28,534	76,580	15,906	92,486	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 7	1,711	30,409	30,546	62,666	10,200	72,866	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	0	18,781	10,819	29,600	6,007	35,607	
	合計	0	(1) 12	1,711	49,190	41,365	92,266	16,207	108,473	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	-129	189	△ 12,192	△ 12,132	594	△ 11,538	
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 2,915	△ 639	△ 3,554	△ 895	△ 4,449	
	合計	0	(0) △ 1	-129	△ 2,726	△ 12,831	△ 15,686	△ 301	△ 15,987	

備考 () 内は定年前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	1,812	972	518	10	3,100	0	1,117	19,605	0	120	240
前年度	1,530	966	518	10	3,100	0	1,117	19,532	13,212	120	240	1,020	
比較	282	6	0	0	0	0	0	73	△ 13,212	0	0	20	

(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) 7	30,598	17,764	48,362	10,426	58,788	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	15,866	10,180	26,046	5,112	31,158	
	合計	0	(0) 11	46,464	27,944	74,408	15,538	89,946	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 7	30,409	30,198	60,607	10,080	70,687	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	18,781	10,819	29,600	6,007	35,607	
	合計	0	(0) 12	49,190	41,017	90,207	16,087	106,294	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	189	△ 12,434	△ 12,245	346	△ 11,899	
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	△ 2,915	△ 639	△ 3,554	△ 895	△ 4,449	
	合計	0	(0) △ 1	△ 2,726	△ 13,073	△ 15,799	△ 549	△ 16,348	

備考 () 内は定年前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	1,812	972	518	10	3,100	0	1,117	19,015	0	120	240	1,040	
前年度	1,530	966	518	10	3,100	0	1,117	19,184	13,212	120	240	1,020	
比較	282	6	0	0	0	0	0	△ 169	△ 13,212	0	0	20	

(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	1,582	0	590	2,172	368	2,540	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,582	0	590	2,172	368	2,540	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,711	0	348	2,059	120	2,179	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,711	0	348	2,059	120	2,179	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 129	0	242	113	248	361	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	△ 129	0	242	113	248	361	

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	0	0	0	590	0	0	0
	前年度	0	0	0	348	0	0	0
	比較	0	0	0	242	0	0	0

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)		説 明	備 考
給料	△ 2,726	給与改定に伴う増減分	268	給与改定に伴うもの	給料の改定率 1.10% 実施時期 一般職員 令和5年4月1日
		昇給に伴う増減分	318	昇給率 一般職員 0.69%	
		その他の増減分	△ 3,312	異動等によるもの	
手当	△ 12,831	制度改正に伴う増減分	677	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 4.40月→4.50月 会計年度任用職員 期末勤勉手当 年間支給月数 2.45月(初年度1.5925月)→4.50月
		その他の増減分	△ 13,508	異動等によるもの	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務・技術職給料表
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	351,227
	平均給与月額(円)	359,682
	平均年齢(歳)	47.3
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	340,142
	平均給与月額(円)	347,892
	平均年齢(歳)	45.3

(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	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

(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6年1月1日現在	1級	1	9.1	令和5年1月1日現在	1級	1	8.3
	2級	0	0.0		2級	0	0.0
	3級	0	0.0		3級	1	8.3
	4級	7	63.6		4級	7	58.4
	5級	2	18.2		5級	2	16.7
	6級	1	9.1		6級	1	8.3
	7級	0	0.0		7級	0	0.0
	計	11	100.0		計	12	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 (%)	0.02
支給対象職員の比率(令和6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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
前年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

(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	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	国庫支出金	企業債	その他
下水道施設(八幡浜処理区)維持管理業務委託料	351,960	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	351,960			351,960
下水道施設(保内処理区)維持管理業務委託料	63,520	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	63,520			63,520
下水道施設(真穴処理区)維持管理業務委託料	36,680	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	36,680			36,680
矢野橋・神越・神越第2ポンプ場維持管理業務委託料	11,620	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	11,620			11,620
漁業集落排水区マンホールポンプ場維持管理業務委託料	7,420	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	7,420			7,420
神越ポンプ場建設工事(土木・建築)	655,400	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	655,400	327,700	327,700	0
神越ポンプ場設備工事(機械・電気)	688,000	—	—	令和7年度	688,000	344,000	344,000	0
八幡浜浄化センター改築(ストック マネジメント) 工事	213,000	—	—	令和6年度	213,000	117,150	95,800	50

令和6年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和7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		1,273,737	
	ロ 建物	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,853,912</u>	572,394	
	ハ 構築物	33,575,512		
	減価償却累計額	<u>△ 18,781,025</u>	14,794,487	
	ニ 機械及び装置	10,401,908		
	減価償却累計額	<u>△ 7,569,884</u>	2,832,024	
	ホ 車両運搬具	3,926		
	減価償却累計額	<u>△ 3,442</u>	484	
	ヘ 工具器具及び備品	13,050		
	減価償却累計額	<u>△ 11,687</u>	1,363	
	ト 建設仮勘定		1,522,952	
	有形固定資産合計		<u>20,997,441</u>	
	固定資産合計			<u>20,997,441</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		219,348	
(2)	未収金		98,627	
	貸倒引当金		<u>△ 2,396</u>	
	流動資産合計		<u>96,231</u>	<u>315,579</u>
	資産合計			<u><u>21,313,020</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,363,496		
企業債合計	<u>5,363,496</u>	5,363,496	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	114,091		
引当金合計	<u>114,091</u>	<u>114,091</u>	
固定負債合計			5,477,587
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	692,751		
企業債合計	<u>692,751</u>	692,751	
(2) 未払金		65,880	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,098		
ロ 法定福利費引当金	415		
引当金合計	<u>2,513</u>	<u>2,513</u>	
流動負債合計			761,144
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	281,671		
ロ 国庫補助金	15,092,962		
ハ 県補助金	491,325		
ニ 他会計補助金	795,378		
ホ 受益者負担金	435,102		
ヘ 浄化槽分担金	46,468		
ト 工事負担金	1,548		
長期前受金合計	<u>17,144,454</u>	17,144,454	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 116,769		
ロ 国庫補助金	△ 8,655,965		
ハ 県補助金	△ 314,012		
ニ 他会計補助金	△ 795,378		
ホ 受益者負担金	△ 248,639		
ヘ 浄化槽分担金	△ 18,043		
長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 10,148,806</u>	<u>△ 10,148,806</u>	
繰延収益合計			6,995,648
負債合計			<u><u>13,234,379</u></u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 固有資本金	5,716,719		
	(2) 繰入資本金	<u>576,612</u>		
	資本金計		<u>6,293,331</u>	
	資本金合計			6,293,331
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	<u>484,821</u>		
	資本剰余金合計		484,821	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,300,489</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,300,489</u>	
	剰余金合計			<u>1,785,310</u>
	資本合計			<u>8,078,641</u>
	負債・資本合計			<u><u>21,313,020</u></u>

令和5年度 八幡浜市下水道事業予定損益計算書
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	435,539		
(2) 雨水処理負担金	88,169		
(3) その他の営業収益	10	523,718	
2 営業費用			
(1) 管渠費	33,010		
(2) ポンプ場費	9,305		
(3) 処理場費	316,373		
(4) 浄化槽費	63,673		
(5) 総係費	87,133		
(6) 減価償却費	947,297		
(7) 資産減耗費	20,000	1,476,791	
営業損失			△ 953,073
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計負担金	408,578		
(3) 他会計補助金	229,426		
(4) 長期前受金戻入	461,255		
(5) 雑収益	490	1,099,750	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	88,202		
(2) 雑支出	22,002	110,204	989,546
経常利益			36,473
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	758		
(2) その他特別損失	0	758	△ 758
当年度純利益			35,715
前年度繰越利益剰余金			1,261,207
当年度未処分利益剰余金			1,296,922

令和5年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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		1,273,737	
	ロ 建物	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,829,814</u>	596,492	
	ハ 構築物	33,603,160		
	減価償却累計額	<u>△ 18,163,274</u>	15,439,886	
	ニ 機械及び装置	10,401,908		
	減価償却累計額	<u>△ 7,281,763</u>	3,120,145	
	ホ 車両運搬具	3,926		
	減価償却累計額	<u>△ 3,205</u>	721	
	ヘ 工具器具及び備品	13,050		
	減価償却累計額	<u>△ 11,088</u>	1,962	
	ト 建設仮勘定		<u>591,583</u>	
	有形固定資産合計		<u>21,024,526</u>	
	固定資産合計			<u>21,024,526</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		186,958	
(2)	未収金		95,251	
	貸倒引当金		<u>△ 2,396</u>	
	流動資産合計		<u>92,855</u>	<u>279,813</u>
	資産合計			<u><u>21,304,339</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,524,150		
企業債合計		5,524,150	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	114,091		
引当金合計		114,091	
固定負債合計			5,638,241
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	773,516		
企業債合計		773,516	
(2) 未払金		68,387	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,175		
ロ 法定福利費引当金	843		
引当金合計		5,018	
流動負債合計			846,921
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	281,671		
ロ 国庫補助金	14,663,481		
ハ 県補助金	489,680		
ニ 他会計補助金	690,293		
ホ 受益者負担金	435,101		
ヘ 浄化槽分担金	44,642		
ト 工事負担金	1		
長期前受金合計		16,604,869	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 103,666		
ロ 国庫補助金	△ 8,343,063		
ハ 県補助金	△ 306,418		
ニ 他会計補助金	△ 690,293		
ホ 受益者負担金	△ 241,169		
ヘ 浄化槽分担金	△ 16,651		
長期前受金収益化累計額合計		△ 9,701,260	
繰延収益合計			6,903,609
負債合計			13,388,771

	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	<u>417,106</u>		
資本金計		<u>6,133,825</u>	
資本金合計			6,133,825
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	<u>484,821</u>		
資本剰余金合計		484,821	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,296,922</u>		
利益剰余金合計		<u>1,296,922</u>	
剰余金合計			<u>1,781,743</u>
資本合計			<u>7,915,568</u>
負債・資本合計			<u><u>21,304,339</u></u>

令和6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		1,642,524	1,836,874	△ 194,350	
1 営業収益		556,877	599,707	△ 42,830	
1 下水道使用料		462,215	479,090	△ 16,875	
	1 下水道使用料	462,215	479,090	△ 16,875	下水道使用料 462,215
2 雨水処理負担金		94,652	120,607	△ 25,955	
	1 雨水処理負担金	94,652	120,607	△ 25,955	雨水処理負担金 94,652
9 その他営業収益		10	10	0	
	1 手数料	8	8	0	指定排水設備工事店登録手数料 5 排水設備工事責任技術者登録手数料 3
	3 雑収益	2	2	0	雑収益 2
2 営業外収益		1,085,647	1,237,167	△ 151,520	
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		408,969	792,222	△ 383,253	
	1 一般会計負担金	408,969	792,222	△ 383,253	一般会計負担金 408,969
3 他会計補助金		228,008	1,861	226,147	
	1 一般会計補助金	228,008	1,861	226,147	一般会計補助金 228,008
5 長期前受金戻入		447,545	441,693	5,852	
	1 受贈財産評価額	13,103	2,240	10,863	受贈財産評価額 13,103
	2 国庫補助金	312,902	313,145	△ 243	国庫補助金 312,902
	3 県補助金	7,594	7,794	△ 200	県補助金 7,594
	4 他会計補助金	105,084	109,832	△ 4,748	他会計補助金 105,084
	5 分担金及び負担金	8,862	8,682	180	分担金及び負担金 8,862
7 雑収益		1,124	1,390	△ 266	
	2 下水道施設占用料	2	68	△ 66	下水道施設占用料 2
	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
	9 その他雑収益	700	900	△ 200	下水道管仮設工事建設課負担金 700

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		1,637,543	1,626,022	11,521	
1 営業費用		1,537,284	1,511,744	25,540	
1 管渠費		35,449	37,224	△ 1,775	
	18 委託料	27,000	31,216	△ 4,216	下水道台帳整備委託料 1,000 管渠清掃委託料 26,000
	19 手数料	600	614	△ 14	災害対策手数料 300 特定事業所水質検査手数料 300
	20 賃借料	100	100	0	発電機借上料 100
	21 修繕費	700	1,200	△ 500	管渠施設修繕料 700
	27 材料費	264	294	△ 30	防臭材料費 30 補修用材料費 50 マンホール蓋 184
	31 工事請負費	6,785	3,800	2,985	管路維持工事 3,900 マンホール内補修及び止水工事 2,185 道路改良工事に伴う下水道管仮設工事 700
2 ポンプ場費		11,595	10,233	1,362	
	14 光熱水費	0	65	皆減	
	16 通信運搬費	75	75	0	電話回線使用料 75
	18 委託料	6,443	4,926	1,517	ポンプ施設運転管理等委託料 5,810 電気設備保安委託料 633
	20 賃借料	1,188	1,188	0	機械器具借上料 1,188
	21 修繕費	50	50	0	ポンプ場施設修繕 50
	25 動力費	3,787	3,878	△ 91	電力代金 3,787
	36 保険料	52	51	1	建物共済保険料 52
3 処理場費		380,385	359,122	21,263	
	1 給料	4,545	4,511	34	一般職員1人 4,545
	2 手当等	1,625	1,588	37	扶養手当 78 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(R6.4~11月分) 1,268
	3 賞与引当金繰入額	634	616	18	期末勤勉手当(R6.12~R7.3月分) 634
	5 法定福利費	1,247	1,317	△ 70	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 992 共済費(期末勤勉手当 R6.4~11月分) 255

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			6 法定福利費引当金繰入額	128	123	5	共済費 (期末勤勉手当 R6.12~R7.3月分)	128
			12 備用品費	69	1,439	△ 1,370	機器交換用備用品等	69
			14 光熱水費	34	811	△ 777	上下水道料金	34
			16 通信運搬費	1,866	1,866	0	電話回線使用料 光通信使用料 情報通信サービス使用料	1,474 252 140
			18 委託料	279,157	222,473	56,684	処理場維持管理委託料 処理場設備保守委託料 電気設備保安委託料 水質検査委託料 廃棄物等処理委託料 警備保障業務委託料 清掃委託料 その他委託料	229,790 4,059 1,906 260 33,406 476 3,751 5,509
			19 手数料	25	264	△ 239	法定点検手数料	25
			20 賃借料	150	150	0	機械器具借上料	150
			21 修繕費	17,732	17,494	238	処理場施設修繕料 雨水ポンプ用エンジン継手修繕 (八幡浜) 舌田保育所前マンホールポンプ修繕 (八幡浜) 保内浄化センター放流ポンプ修繕 (保内) 保内浄化センター水中攪拌機分解整備 (保内) 真網代第1マンホールポンプ修繕 (特環) マンホールポンプ場(2箇所)通報装置修繕 (漁集)	1,800 5,500 1,089 3,410 3,117 1,276 1,540
			25 動力費	72,507	92,293	△ 19,786	電力代金 動力燃料費	72,487 20
			26 薬品費	0	13,529	皆減		
			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	658	640	18	建物共済保険料	658
		4 浄化槽費		75,304	67,939	7,365		
			1 給料	4,420	4,435	△ 15	一般職員1人	4,420
			2 手当等	2,909	2,385	524	扶養手当 住居手当 時間外勤務手当 休日勤務手当 児童手当 期末勤勉手当(R6.4~11月分)	300 300 800 100 120 1,289

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	645	596	49	期末勤勉手当 (R6. 12~R7. 3月分)	645
			5 法定福利費	1,639	1,464	175	共済費 (期末勤勉手当除く通年分)	1,379
							共済費 (期末勤勉手当 R6. 4~11月分)	260
			6 法定福利費引当金繰入額	130	119	11	共済費 (期末勤勉手当 R6. 12~R7. 3月分)	130
			18 委託料	57,847	51,281	6,566	合併処理浄化槽維持管理委託料	27,773
							合併処理浄化槽清掃業務委託料	30,074
			19 手数料	4,914	4,859	55	合併処理浄化槽検査手数料	4,749
							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		75,617	89,262	△ 13,645		
			1 給料	21,633	21,463	170	一般職員5人	21,633
			2 手当等	9,503	9,268	235	扶養手当	858
							通勤手当	223
							時間外勤務手当	800
							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	80
							児童手当	660
							期末勤勉手当 (R6. 4~11月分)	5,681
							期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	393
			3 賞与引当金繰入額	3,038	2,881	157	期末勤勉手当 (R6. 12~R7. 3月分)	2,841
							期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	197
			4 報酬	1,582	1,711	△ 129	報酬等 (会計年度任用職員)	1,582
			5 法定福利費	7,048	6,617	431	共済費 (期末勤勉手当除く通年分)	5,423
							共済費 (期末勤勉手当 R6. 4~11月分)	1,142
							地方公務員災害補償負担金	146
							共済費 (会計年度任用職員)	275
							(期末勤勉手当除く通年分)	
							共済費 (会計年度任用職員)	62
							(期末勤勉手当 R6. 4~11月分)	
			6 法定福利費引当金繰入額	602	560	42	共済費	571
							(期末勤勉手当 R6. 12~R7. 3月分)	
							共済費 (会計年度任用職員)	31
							(期末勤勉手当 R6. 12~R7. 3月分)	

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			7 旅費	109	13	96	普通旅費	109
			8 退職給付費	0	13,212	皆減		
			12 備用品費	49	49	0	排水設備事務消耗品	49
			15 印刷製本費	65	44	21	諸用紙印刷費	65
			16 通信運搬費	198	198	0	郵便料	198
			18 委託料	28,049	29,358	△ 1,309	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	266
							企業会計システム保守委託料	792
							下水道台帳システム保守委託料	911
			19 手数料	183	116	67	振込手数料	183
			20 賃借料	2,686	2,895	△ 209	電算機等使用料	900
							企業会計システム賃借料	1,452
							公共工事積算システム借上料	288
							土地借上料	16
							インターネットバンク使用料	20
							高速道路・駐車場使用料	10
			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	149	139	10	日本下水道協会負担金	99
							愛媛県下水道協会負担金	41
							研修受講料	9
			30 補助金	634	636	△ 2	地域振興対策交付金	600
							水洗便所改造資金利子補給金	34
			36 保険料	87	100	△ 13	下水道賠償責任保険	87
			7 減価償却費	930,806	927,964	2,842		
			43 有形固定資産 減価償却費	930,806	927,964	2,842	建物	24,098
							構築物	617,751
							機械及び装置	288,121
							車両及び運搬具	237
							工具器具及び備品	599
			8 資産減耗費	28,128	20,000	8,128		
			45 固定資産除却費	28,128	20,000	8,128	固定資産除却費	28,128
			2 営業外費用	99,723	113,442	△ 13,719		
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	81,483	88,202	△ 6,719		
			49 企業債利息	80,983	87,702	△ 6,719	企業債利息	80,983
			50 借入金利息	500	500	0	一時借入金利息	500

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
	2	消費税及び地方消費税		18,000	25,000	△ 7,000		
			53 消費税及び 地方消費税	18,000	25,000	△ 7,000	消費税及び地方消費税等	18,000
	3	雑支出		240	240	0		
			55 その他雑支出	240	240	0	受益者負担金貸倒引当金	240
	3	特別損失		536	836	△ 300		
	4	過年度損益修正損		536	836	△ 300		
			59 過年度損益修正損	536	836	△ 300	過年度分還付金	536

(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		1,280,913	761,669	519,244	
1 企業債		532,100	328,000	204,100	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		508,100	299,700	208,400	
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	508,100	299,700	208,400	管渠整備事業債 55,200 処理場整備事業債 55,900 ポンプ場整備事業債 138,300 公共浄化槽等整備事業債 4,800 過疎対策事業債 253,900
2 その他の企業債		24,000	28,300	△ 4,300	
	1 その他の企業債	24,000	28,300	△ 4,300	下水道事業債(特別措置分) 24,000
2 出資金		159,506	37,576	121,930	
1 他会計出資金		159,506	37,576	121,930	
	1 一般会計出資金	159,506	37,576	121,930	一般会計出資金 159,506
3 補助金		585,595	392,781	192,814	
1 国庫補助金		472,429	274,779	197,650	
	1 国庫補助金	472,429	274,779	197,650	国庫補助金(管渠整備事業) 61,000 国庫補助金(処理場整備事業) 128,150 国庫補助金(ポンプ場整備事業) 276,500 国庫補助金(公共浄化槽等整備事業) 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(公共浄化槽等整備事業) 1,809
3 他会計補助金		111,357	116,193	△ 4,836	
	1 他会計補助金	111,357	116,193	△ 4,836	一般会計補助金 111,357
4 分担金及び負担金		3,712	3,312	400	
2 受益者負担金		1	1	0	
	1 受益者負担金	1	1	0	下水道受益者負担金 1
3 浄化槽分担金		2,010	2,010	0	
	1 浄化槽分担金	2,010	2,010	0	公共浄化槽等整備事業分担金 2,010
4 工事負担金		1,701	1,301	400	
	1 工事負担金	1,701	1,301	400	処理区域外接続協力金 1 下水道管布設工事(建設課負担金) 1,700

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		1,797,523	1,492,244	305,279	
1 建設改良費		1,024,004	648,731	375,273	
1 管渠整備事業費		178,465	100,367	78,098	
	1 給料	6,824	9,820	△ 2,996	一般職員2人 6,824
	2 手当等	4,066	4,806	△ 740	扶養手当 198 通勤手当 118 時間外勤務手当 800 休日勤務手当 40 児童手当 120 期末勤勉手当 2,790
	5 法定福利費	2,041	2,811	△ 770	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,856 共済費(期末勤勉手当) 185
	7 旅費	12	225	△ 213	普通旅費 12
	12 備用品費	680	740	△ 60	事務用消耗品 380 追録・図書購入費 300
	13 燃料費	141	158	△ 17	公用車燃料費 141
	18 委託料	33,027	10,041	22,986	私道管渠設計委託料(単独) 1,000 千丈駅前地区水路整備実施設計業務 2,932 第2期ストックマネジメント実施方針策定業務 7,095 雨水出水浸水想定区域図作成業務 22,000
	19 手数料	37	36	1	廃棄物処理手数料等 30 公用車点検手数料 7
	20 賃借料	95	95	0	コピー機使用料 90 高速道路・駐車場使用料 5
	21 修繕費	150	268	△ 118	事務機器修繕料 100 公用車修繕料 50
	28 補償金	3,531	500	3,031	電柱、電線、水道施設等移転補償費(単独) 500 喜木川第2排水区雨水函渠築造工事に伴う補償 3,031
	29 負担金	0	199	皆減	
	31 工事請負費	127,845	70,621	57,224	ストックマネジメント工事(補助) 50,000 喜木川第2排水区雨水函渠築造工事(補助) 60,000 公共汚水柵設置工事(単独) 5,000 私道等管渠築造工事(単独) 5,000 市道等舗装工事に伴うマンホール蓋取換工事 4,800 喜木川第2排水区雨水函渠築造工事に伴う舗装工事 1,345 道路改良工事に伴う下水道管布設工事 1,700

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			36 保険料	16	38	△ 22	市有物件保険料	16
			37 公課費	0	9	皆減		
	2	ポンプ場整備事業費		553,000	371,357	181,643		
			7 旅費	0	324	皆減		
			18 委託料	0	3,333	皆減		
			28 補償金	0	17,700	皆減		
			31 工事請負費	553,000	350,000	203,000	神越ポンプ場建設工事(土木・建築) (補助低率)	243,000
							神越ポンプ場設備工事(機械・電気) (補助低率)	310,000
	3	処理場整備事業費		267,898	139,161	128,737		
			1 給料	9,042	8,961	81	一般職員2人	9,042
			2 手当等	6,114	6,013	101	扶養手当	378
							住居手当	672
							通勤手当	118
							時間外勤務手当	500
							管理職手当	359
							休日勤務手当	40
							管理職員特別勤務手当	40
							児童手当	140
							期末勤勉手当	3,867
			5 法定福利費	3,071	3,196	△ 125	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	2,811
							共済費(期末勤勉手当)	260
			7 旅費	12	13	△ 1	普通旅費	12
			12 備用品費	595	605	△ 10	事務用消耗品	595
			13 燃料費	141	158	△ 17	公用車燃料費	141
			16 通信運搬費	10	12	△ 2	郵便料	10
			18 委託料	35,820	0	皆増	第2期ストックマネジメント全体計画策定業務	22,000
							下水道施設耐震・耐津波基本計画策定業務	13,820
			19 手数料	14	15	△ 1	公用車点検手数料	14
			20 賃借料	15	16	△ 1	ウィルス対策ソフト使用料	10
							高速道路・駐車場使用料	5
			21 修繕費	50	129	△ 79	公用車修繕料	50
			31 工事請負費	213,000	120,000	93,000	ストックマネジメント工事(補助高率)	213,000
			36 保険料	14	34	△ 20	市有物件保険料	14
			37 公課費	0	9	皆減		

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	24,641	22,648	1,993		
			7 旅費	13	13	0	普通旅費	13
			12 備用品費	70	70	0	事務用消耗品	70
			13 燃料費	88	88	0	公用車燃料費	88
			18 委託料	301	288	13	函面作成委託料	301
			19 手数料	15	0	皆増	公用車点検手数料	15
			20 賃借料	5	5	0	高速道路・駐車場使用料	5
			21 修繕費	114	65	49	公用車修繕料	114
			31 工事請負費	23,992	22,119	1,873	合併処理浄化槽設置工事(補助) 工事に伴う発生残土搬出工事費	22,119 1,873
			36 保険料	33	0	皆増	市有物件保険料 自賠償保険料	13 20
			37 公課費	10	0	皆増	車検公課費	10
		5	固定資産購入費	0	15,198	皆減		
			64 土地購入費	0	15,198	皆減		
		2	企業債償還金	773,519	843,513	△ 69,994		
		1	企業債償還金	773,519	843,513	△ 69,994		
			70 企業債償還金	773,519	843,513	△ 69,994	企業債償還金	773,519

令和6年度

八幡浜市水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第48号

令和6年度 八幡浜市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	14,724 戸
(2) 年間総給水量	3,083,000 m ³
(3) 1日平均給水量	8,447 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
原水設備改良工事等	47,243 千円
配水設備改良工事等	249,150 千円
量水器設置等	2,641 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	887,315 千円	
第1項	営業収益	710,835 千円	
第2項	営業外収益	176,449 千円	
第3項	特別利益	31 千円	
	支	出	
第1款	水道事業費用	883,769 千円	
第1項	営業費用	823,791 千円	
第2項	営業外費用	58,973 千円	
第3項	特別損失	1,005 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216,815千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,100千円、過年度分損益勘定留保資金201,715千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	298,002 千円
第1項	企業債	47,000 千円
第2項	補助金	70,400 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	60,500 千円
第6項	負担金	61,501 千円
第7項	出資金	58,600 千円
支 出		
第1款	資本的支出	514,817 千円
第1項	建設改良費	299,034 千円
第2項	企業債償還金	155,283 千円
第3項	短期貸付金	60,500 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) 水道事業費用に計上された予算額に過不足が生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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 132,392 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) 消火栓設置及び維持管理費	4,250 千円
(2) 公共施設における無償給水に要する経費	2,602 千円
(3) 統合水道に係る事業統合前の簡易水道の建設改良に要する経費	14,286 千円
(4) ごみ処理施設広域化に伴う上水道施設整備事業費	44,774 千円
(5) 高野地地区上水道未普及地域等解消事業費	1,044 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、9,422千円と定める。

令和6年2月27日提出

八幡浜市長 大城 一郎

別表1 企業債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道未普及地域解消事業	47,000	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6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。
合計	47,000			

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を含む。）のうち他会計が負担すると見込まれる額。

令和5年度予定 (令和6年3月31日)	令和6年度予定 (令和7年3月31日)
342,815 千円	324,460 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5年度予定 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)	令和6年度予定 (自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)
貸倒引当金	385 千円	281 千円
賞与引当金	7,709 千円	7,881 千円
その他引当金	1,555 千円	1,555 千円
退職給付引当金	7,171 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6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	1 営業収益	1 給水収益	887,315	
		3 その他の営業収益	710,835	
			704,423	
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	6,412	
		2 他会計補助金	176,449	
		3 長期前受金戻入	122	
		4 雑収益	4,753	
	3 特別利益	1 固定資産売却益	88,203	
		2 過年度損益修正益	83,371	
			31	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	30	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費	883,769		
		2 配水及び給水費	823,791		
		4 総係費	318,759		
		5 減価償却費	124,147		
		6 資産減耗費	114,422	退職給付費	7,314
		7 その他営業費用	243,334		
			23,069		
	2 営業外費用	1 支払利息及び企業債取扱諸費	60		
		2 雑支出	58,973		
	3 特別損失	1 固定資産売却損	30,863		
		4 過年度損益修正損	28,110	消費税及び地方消費税	28,000
			1,005		
			5		

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			298,002	
	1 企業債		47,000	
		1 企業債	47,000	
	2 補助金		70,400	
		1 国庫補助金	70,400	
	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		60,500	
		1 短期貸付金返還金	60,500	
	6 負担金		61,501	
		1 工事負担金	3,000	
		3 他会計負担金	58,501	
	7 出資金		58,600	
		1 負担区分に基づく出資金	58,600	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			514,817	
	1 建設改良費		299,034	
		1 原水設備改良費	47,243	
		2 配水設備改良費	249,150	
		3 営業設備費	2,641	
	2 企業債償還金		155,283	
		1 企業債償還金	155,283	
	3 短期貸付金		60,500	
		1 短期貸付金	60,500	

令和6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6年4月1日から令和7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)	2,350 千円
資本費繰入収益	△ 42,484 千円
減価償却費	243,334 千円
長期前受金戻入額	△ 88,203 千円
支払利息	30,863 千円
受取利息及び受取配当金	△ 122 千円
固定資産除却費	23,069 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	59,502 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,430 千円
前受金の増減額	22 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,422 千円
引当金の増減額 (△は減少)	8,211 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	223,694 千円
利息の支払額	△ 30,863 千円
利息及び配当金の受取額	122 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	192,953 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	△ 279,399 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	70,400 千円
貸付による支出	△ 60,500 千円
貸付金の回収による収入	60,500 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	42,484 千円
負担金による収入	19,017 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 147,497 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	47,000 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	△ 155,283 千円
出資金による収入	58,600 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 49,683 千円

資金増加額 (又は減少額)	△ 4,227 千円
資金期首残高	1,178,407 千円
資金期末残高	1,174,180 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) 16	63,476	48,151	111,627	20,765	132,392	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 16	63,476	48,151	111,627	20,765	132,392	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	61,210	39,662	100,872	20,170	121,042	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	61,210	39,662	100,872	20,170	121,042	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	2,266	8,489	10,755	595	11,350	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 1	2,266	8,489	10,755	595	11,350	

備考 () 内は、定年前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	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	2,430	852	472	234	6,828	5	1,885	25,887	7,314	264	360	1,620
	前年度	2,550	1,140	369	234	7,668	5	1,527	24,095	130	264	360	1,320
	比較	△ 120	△ 288	103	0	△ 840	0	358	1,792	7,184	0	0	300

(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) 15	59,647	46,380	106,027	19,771	125,798	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 15	59,647	46,380	106,027	19,771	125,798	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 14	57,681	38,620	96,301	19,906	116,207	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 14	57,681	38,620	96,301	19,906	116,207	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	1,966	7,760	9,726	△ 135	9,591	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 1	1,966	7,760	9,726	△ 135	9,591	

備考 () 内は、定年前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	2,430	852	389	234	6,720	5	1,885	24,450	7,171	264	360	1,620
	前年度	2,550	1,140	286	234	7,560	5	1,527	23,374	0	264	360	1,320
	比較	△ 120	△ 288	103	0	△ 840	0	358	1,076	7,171	0	0	300

(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) 1	3,829	1,771	5,600	994	6,594	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,829	1,771	5,600	994	6,594	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	3,529	1,042	4,571	264	4,835	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,529	1,042	4,571	264	4,835	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	300	729	1,029	730	1,759	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	300	729	1,029	730	1,759	

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	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	0	0	83	0	108	0	0	1,437	143	0	0	0
	前年度	0	0	83	0	108	0	0	721	130	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	716	13	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	2,266	給与改定に伴う増額分	778	給与改定に伴うもの	給料の改定率 1.10% 実施時期 一般職員 令和5年4月1日 会計年度任用職員 令和5年4月1日
		昇給に伴う増減分	667	昇給率 一般職員 1.85% 会計年度任用職員 1.34%	
		その他の増減分	821	異動等によるもの	
手 当	8,489	制度改正に伴う増減分	562	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 4.40月→4.50月 会計年度任用職員 期末勤勉手当 年間支給月数 2.45月(初年度1.5925月)→4.50月
		その他の増減分	7,927	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	
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	330,427
	平均給与月額(円)	350,827
	平均年齢(歳)	46.3
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	342,407
	平均給与月額(円)	367,143
	平均年齢(歳)	47.6

(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	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職		区分	事務・技術職							
	職員数(人)	構成比(%)		職員数(人)	構成比(%)						
令和6年1月1日現在	1級	1	令和5年1月1日現在	1級	1						
	2級	2		2級	0						
	3級	2		3級	2						
	4級	6		4級	8						
	5級	3		5級	2						
	6級	1		6級	1						
	7級	0		7級	0						
	計	15		計	14						
				7	0	14	58	14	7	0	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 (%)	0.30
支給対象職員の比率(令和6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 等級による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
前年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

(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	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年以上の者) 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年以上の者) 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6年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和7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	168,898	
	減価償却累計額	<u>△ 96,154</u>	72,744
	ハ 構築物	8,237,650	
	減価償却累計額	<u>△ 4,224,622</u>	4,013,028
	ニ 機械及び装置	2,586,239	
	減価償却累計額	<u>△ 1,982,559</u>	603,680
	ホ 車両運搬具	9,952	
	減価償却累計額	<u>△ 7,982</u>	1,970
	ヘ 工具器具及び備品	32,636	
	減価償却累計額	<u>△ 22,551</u>	10,085
	ト その他有形固定資産	51,057	
	減価償却累計額	<u>△ 3,785</u>	47,272
	チ 建設仮勘定	<u>428,854</u>	
	有形固定資産合計		5,300,464
	(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		5,307,264
2	流動資産		
	(1) 現金預金		1,174,180
	(2) 未収金	133,109	
	貸倒引当金	<u>△ 8,181</u>	124,928
	(3) 貯蔵品		<u>13,410</u>
	流動資産合計		<u>1,312,518</u>
	資産合計		<u><u>6,619,782</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	1,856,362		
	企業債合計	<u>1,856,362</u>	1,856,362	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	41,028		
	引当金合計	<u>41,028</u>	<u>41,028</u>	
	固定負債合計			1,897,390
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	151,395		
	企業債合計	<u>151,395</u>	151,395	
(2)	未払金		34,587	
(3)	前受金		22	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	8,630		
	ハ その他引当金	1,703		
	引当金合計	<u>1,703</u>	10,333	
(5)	預り金		<u>37,040</u>	
	流動負債合計			233,377
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	350,813		
	収益化累計額	<u>△ 306,101</u>	44,712	
	ロ 工事負担金	613,032		
	収益化累計額	<u>△ 344,232</u>	268,800	
	ハ その他資本剰余金	556,838		
	収益化累計額	<u>△ 487,809</u>	69,029	
	ニ 国県補助金	1,996,104		
	収益化累計額	<u>△ 886,630</u>	1,109,474	
	長期前受金合計		1,492,015	
	繰延収益合計			<u>1,492,015</u>
	負債合計			<u><u>3,622,782</u></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>303,010</u>		
	資本金合計		<u>1,983,610</u>	
	資本金合計			1,983,610
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	<u>2,130</u>		
	資本剰余金合計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	51,107		
	ロ 建設改良積立金	787,500		
	ハ 利益積立金	113,190		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>59,463</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,011,260</u>	
	剰余金合計			<u>1,013,390</u>
	資本合計			<u>2,997,000</u>
	負債・資本合計			<u><u>6,619,782</u></u>

令和5年度 八幡浜市水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	670,687		
	(2) その他の営業収益	6,192	676,879	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	312,738		
	(2) 配水及び給水費	122,517		
	(3) 総係費	100,820		
	(4) 減価償却費	238,609		
	(5) 資産減耗費	28,142		
	(6) その他営業費用	60	802,886	
	営業損失			△ 126,007
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	111		
	(2) 他会計補助金	5,284		
	(3) 長期前受金戻入	88,577		
	(4) 雑収益	82,297	176,269	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	24,967		
	(2) 雑支出	110	25,077	151,192
	経常利益			25,185
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1		
	(2) 過年度損益修正益	30	31	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	5		
	(2) 過年度損益修正損	910	915	△ 884
	当年度純利益			24,301
	前年度繰越利益剰余金			57,113
	当年度未処分利益剰余金			81,414

令和5年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和6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	168,898	
	減価償却累計額	<u>△ 93,895</u>	75,003
ハ	構築物	7,545,585	
	減価償却累計額	<u>△ 4,067,867</u>	3,477,718
ニ	機械及び装置	2,551,229	
	減価償却累計額	<u>△ 1,902,421</u>	648,808
ホ	車両運搬具	8,701	
	減価償却累計額	<u>△ 7,612</u>	1,089
ヘ	工具器具及び備品	31,873	
	減価償却累計額	<u>△ 19,864</u>	12,009
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>901,923</u>
	有形固定資産合計		5,287,778
(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		5,294,578
2 流動資産			
(1) 現金預金			
(2) 未収金			
	貸倒引当金	192,611	1,178,407
		<u>△ 8,462</u>	184,149
(3) 貯蔵品			
	流動資産合計		<u>8,988</u>
	資産合計		<u><u>1,371,544</u></u>
			<u><u>6,666,122</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	1,960,757		
	企業債合計		1,960,757	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	33,714		
	引当金合計		33,714	
	固定負債合計			1,994,471
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	155,282		
	企業債合計		155,282	
(2)	未払金		43,017	
(3)	前受金		22	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	7,881		
	ロ その他引当金	1,555		
	引当金合計		9,436	
(5)	預り金		37,040	
	流動負債合計			244,797
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	350,813		
	収益化累計額	△ 304,131	46,682	
	ロ 工事負担金	610,032		
	収益化累計額	△ 330,073	279,959	
	ハ その他資本剰余金	498,337		
	収益化累計額	△ 444,890	53,447	
	ニ 国県補助金	1,925,704		
	収益化累計額	△ 814,988	1,110,716	
	長期前受金合計		1,490,804	
	繰延収益合計			1,490,804
	負債合計			<u>3,730,072</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>244,410</u>		
	資本金合計		<u>1,925,010</u>	
	資本金合計			1,925,010
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	<u>2,130</u>		
	資本剰余金合計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	49,807		
	ロ 建設改良積立金	786,200		
	ハ 利益積立金	91,489		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>81,414</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,008,910</u>	
	剰余金合計			<u>1,011,040</u>
	資本合計			<u>2,936,050</u>
	負債・資本合計			<u><u>6,666,122</u></u>

令和6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			887,315	922,911	△ 35,596	
1 営業収益			710,835	744,138	△ 33,303	
	1 給水収益		704,423	737,755	△ 33,332	
		1 水道料金	704,423	737,755	△ 33,332	給水収益 704,423
	3 その他の営業収益		6,412	6,383	29	
		1 材料売却収益	1	1	0	材料売却収益 1
		2 手数料	1,169	1,144	25	給水装置検査手数料等 1,169
		3 雑収益	5,242	5,238	4	4 消火栓等修繕工事負担金 1,100 消火栓等水道料金負担金 2,602 給水加入金 1,540
2 営業外収益			176,449	178,742	△ 2,293	
	1 受取利息及び配当金		122	111	11	
		1 預金利息	110	111	△ 1	預金利息 110
		3 貸付金利息	12	0	12	貸付金利息 12
	2 他会計補助金		4,753	5,284	△ 531	
		1 一般会計補助金	4,753	5,284	△ 531	簡易水道統合事業（利息分） 1,419 未普及地域解消事業（利息分） 1,044 ごみ処理施設広域化（利息分） 2,290
	3 長期前受金戻入		88,203	88,577	△ 374	
		1 国県補助金	71,641	71,283	358	国県補助金 71,641
		2 工事負担金	14,158	14,224	△ 66	工事負担金 14,158
		3 受贈財産評価額	1,969	2,490	△ 521	受贈財産評価額 1,969
		4 その他資本剰余金	435	580	△ 145	その他資本剰余金 435
	4 雑収益		83,371	84,770	△ 1,399	
		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	83,370	84,769	△ 1,399	下水道使用料徴収事務費 24,974 小規模下水道使用料徴収事務費 581 敷地料・家賃等 176 メーター取替分 4,181 原子力立地給付金 304 宿日直業務負担金 1,710 資本費繰入収益（ごみ処理施設広域化・元金分） 42,484 ごみ処理施設広域化 施設改良工事負担金 8,960
3 特別利益			31	31	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		30	30	0	
		1 過年度損益修正益	30	30	0	過年度損益修正益 30

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			883,769	895,173	△ 11,404	
1 営業費用			823,791	843,091	△ 19,300	
	1 原水及び浄水費		318,759	336,948	△ 18,189	
	1 給料		11,098	7,868	3,230	一般職3人 11,098
	2 手当		5,869	4,442	1,427	管理職手当 359 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 1,200 休日勤務手当 120 児童手当 600 扶養手当 636 通勤手当 176 期末勤勉手当 (R6.4月～11月分) 2,689
	3 賞与引当金繰入額		1,345	878	467	期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分) 1,345
	5 法定福利費		3,192	2,524	668	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 2,660 共済費 (期末勤勉手当 R6.4月～11月分) 532
	6 旅費		10	10	0	旅費 10
	11 備用品費		240	240	0	水源施設消耗品 240
	12 燃料費		243	210	33	車両燃料 243
	13 光熱水費		186	191	△ 5	水源地及び浄水場電気料 186
	17 委託料		9,671	28,133	△ 18,462	水源地電気設備保守保安業務 818 水質検査等委託業務 107 浄配水場施設等運転管理業務 1,833 残留塩素測定業務 901 水質検査 (PFOS及びPFOA) 委託業務 660 低濃度PCB分析委託業務 286 日土東浄水場点検及び膜ろ過洗浄業務 2,695 谷浄水場膜ろ過洗浄業務 1,760 小坂減圧弁点検業務 611
	18 手数料		1,560	1,670	△ 110	ろ過池清掃手数料等 1,560
	19 賃借料		83	83	0	水源用地借上料等 83
	20 修繕費		6,499	7,054	△ 555	原水設備修繕料 1,996 川之内浄水場上向流式高速ろ過機ろ材交換工事 4,455 車両修繕料 48
	24 動力費		19,676	24,943	△ 5,267	取水施設動力用電気料 19,676
	25 薬品費		1,154	1,101	53	次亜塩素酸ソーダ等 1,154
	26 材料費		1,924	1,424	500	修繕用材料費 1,924
	27 補償金		100	100	0	補償金 100
	29 受水費		255,642	255,901	△ 259	南予水道企業団用水料金 基本料金 94,602 使用料金 161,040
	36 その他引当金繰入額		267	176	91	共済費 (期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分) 267

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
	2 配水及び給水費		124,147	135,558	△ 11,411	
	1 給料		19,315	21,130	△ 1,815	一般職5人 19,315
	2 手当		12,063	12,703	△ 640	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 4,560 休日勤務手当 180 児童手当 560 扶養手当 636 住居手当 186 通勤手当 107 期末勤勉手当 (R6.4月～11月分) 5,350
	3 賞与引当金繰入額		2,676	2,897	△ 221	期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分) 2,676
	5 法定福利費		6,024	6,700	△ 676	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 4,962 共済費 (期末勤勉手当 R6.4月～11月分) 1,062
	6 旅費		152	148	4	旅費 152
	11 備用品費		333	333	0	消耗品 (トナー等) 333
	12 燃料費		423	315	108	車両燃料 423
	13 光熱水費		715	768	△ 53	配水施設電気料 715
	15 通信運搬費		3,362	3,494	△ 132	配水池・庁舎間電話回線専用料 3,362
	19 賃借料		193	203	△ 10	送配水管布設用地等借上料 93 電柱・電話線共架料 90 機械借上料 10
	20 修繕費		46,603	47,016	△ 413	配水管等修繕料 36,000 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 7,207
	23 路面復旧費		1,563	1,563	0	配水管工事跡舗装復旧費 1,563
	24 動力費		29,535	37,054	△ 7,519	加圧ポンプ動力用電気料 29,535
	26 材料費		600	600	0	工所用材料費 600
	27 補償金		1	1	0	補償金 1
	28 負担金		57	57	0	各種講習会負担金 57
	36 その他引当金繰入額		532	576	△ 44	共済費 (期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分) 532
	4 総係費		114,422	103,774	10,648	
	1 給料		33,063	32,212	851	一般職7人 29,234 会計年度任用職員2人 3,829
	2 手当		14,275	14,354	△ 79	管理職手当 1,167 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 960 時間外勤務手当 (会計年度) 108

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
						休日勤務手当 60 児童手当 460 宿日直手当 5 扶養手当 1,158 住居手当 666 通勤手当 106 通勤手当(会計年度) 83 期末勤勉手当 (R6.4月～11月分) 8,260 期末勤勉手当 (R6.4月～11月分)(会計年度) 958
		3 賞与引当金繰入額	4,609	4,258	351	期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分) 4,130 期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分)(会計年度) 479
		5 法定福利費	9,846	9,382	464	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 7,117 共済費 (期末勤勉手当除く通年分)(会計年度) 742 共済費 (期末勤勉手当 R6.4月～11月分) 1,646 共済費 (期末勤勉手当 R6.4月～11月分)(会計年度) 162 地方公務員災害補償負担金 170 地方公務員災害補償負担金(会計年度) 9
		6 旅費	13	11	2	旅費 13
		7 退職給付費	7,314	130	7,184	退職給付費 7,171 退職給付費(会計年度) 143
		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	1,316	1,317	△ 1	事務用文房具・備品等 120 新聞・図書購読料 97 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 214
		12 燃料費	140	139	1	車両燃料 140
		14 印刷製本費	918	763	155	伝票・帳簿等 918
		15 通信運搬費	1,714	1,714	0	電話回線料 288 事務所郵便料 1,426
		17 委託料	26,071	26,753	△ 682	公金徴収事務 870 検針業務 8,028 修繕業務 9,774 宿日直業務 4,603 システム保守管理業務 2,796
		18 手数料	2,469	2,069	400	車検・点検等手数料 55 口座振替手数料等 2,052 口座振込手数料 105 インターネットバンキング手数料 20 一般廃棄物処理手数料等 220 細菌培養同定検査手数料 17

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	2,033	1,916	117	情報系庁内LAN端末借上料 739 基幹系電算機借上料 935 コピー機リース料等 58 設計積算システムリース料等 301
		20 修繕費	340	266	74	車両修繕及び器具修理料 340
		32 厚生費	164	166	△ 2	市町村職員互助会市負担金等 164
		33 会費負担金	7,514	5,895	1,619	日本水道協会関係年会費 163 南予地方水道水質検査協議会運営費負担金 6,100 各種講習会及び会議負担金等 48 水質検査センター更新検討業務費負担金 1,178 保内保健福祉センター横駐車場負担金 25
		34 保険料	1,387	1,333	54	水道事故賠償等保険 1,132 全国市有物件共済負担金 183 自動車損害賠償責任保険等 72
		36 その他引当金繰入額	904	812	92	共済費（期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分） 823 共済費（期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分）（会計年度） 81
		37 雑費	62	14	48	自動車重量税 62
		5 減価償却費		243,334	238,609	4,725
		38 有形固定資産 減価償却費	243,334	238,609	4,725	建物 2,259 構築物 156,755 機械及び装置 80,138 車両及び運搬具 370 工具器具及び備品 2,687 その他有形固定資産 1,125
	6 資産減耗費		23,069	28,142	△ 5,073	
		40 固定資産除却費	18,069	23,142	△ 5,073	固定資産除却費 18,069
		41 たな卸資産減耗費	5,000	5,000	0	たな卸資産減耗費 5,000
		7 その他営業費用		60	60	0
		42 材料売却原価	50	50	0	貯蔵品売却原価 50
		43 雑支出	10	10	0	雑支出 10
2 営業外費用			58,973	51,077	7,896	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		30,863	24,967	5,896	
		44 企業債利息	30,763	24,867	5,896	企業債利息 30,763
		45 借入金利息	100	100	0	一時借入金利息 100
	2 雑支出		28,110	26,110	2,000	
		48 不用品売却原価	100	100	0	不用品売却原価 100
		49 その他雑支出	28,010	26,010	2,000	消費税及び地方消費税 28,000 その他雑支出 10
3 特別損失			1,005	1,005	0	
	1 固定資産売却損		5	5	0	
		50 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		1,000	1,000	0	
53 過年度損益修正損		1,000	1,000	0	過年度分還付金 1,000	

(2) 資本の収入及び支出

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 資本の収入			298,002	671,724	△ 373,722	
1 企業債			47,000	420,400	△ 373,400	
	1 企業債		47,000	420,400	△ 373,400	
		1 企業債	47,000	420,400	△ 373,400	上水道事業債（未普及地域解消事業） 47,000
2 補助金			70,400	106,175	△ 35,775	
	1 国庫補助金		70,400	106,175	△ 35,775	
		1 国庫補助金	70,400	106,175	△ 35,775	国庫補助金（未普及地域解消事業） 70,400
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			60,500	500	60,000	
	1 短期貸付金返還金		60,500	500	60,000	
		1 短期貸付金返還金	60,500	500	60,000	市生協貸付金返還金 500 一時貸付金返還金 60,000
6 負担金			61,501	71,348	△ 9,847	
	1 工事負担金		3,000	2,750	250	
		2 移設替負担金	3,000	2,750	250	下水道工事に伴う移設替負担金 500 建設課工事に伴う移設替負担金 2,500
	3 他会計負担金		58,501	68,598	△ 10,097	
		1 一般会計負担金	58,501	68,598	△ 10,097	消火栓設置負担金 3,150 簡易水道統合事業（元金分） 12,867 ごみ処理施設広域化（元金分） 42,484
7 出資金			58,600	73,300	△ 14,700	
	1 負担区分に基づく出資金		58,600	73,300	△ 14,700	
		1 一般会計出資金	58,600	73,300	△ 14,700	一般会計出資金（未普及地域解消事業） 58,600

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			514,817	858,959	△ 344,142	
1 建設改良費			299,034	698,708	△ 399,674	
	1 原水設備改良費		47,243	64,530	△ 17,287	
		17 委託料	2,000	2,000	0	設計書作成業務 2,000
		57 請負工事費	45,243	62,530	△ 17,287	川筋水源ポンプ更新工事 9,840 日の浦第1ポンプ場ポンプ更新工事 9,760 上水道遠隔監視装置更新工事(保内系) 21,900 上水道遠隔監視通報装置更新工事(日土系) 231 両家受水井滅菌設備更新工事 3,512
	2 配水設備改良費		249,150	633,178	△ 384,028	
		17 委託料	3,000	5,800	△ 2,800	設計書作成業務(市単独事業) 3,000
		57 請負工事費	246,150	627,378	△ 381,228	(市単独事業) 保内町宮内地区仕切弁設置工事 6,450 市道大平高野地線改良工事に伴う配水管移設工事 2,500 五反田千畳地区配水管更新(耐震化)工事 7,000 須川日ノ地地区配水管布設工事 2,150 愛宕地区舗装工事 20,500 道路改良修繕工事に伴う附帯工事 4,000 大黒町配水管整備工事 13,500 舌間地区配水管更新(耐震化)工事 10,400 下水道工事に伴う配水管移設工事 500 消火栓新設工事 3,150 (国庫補助事業) 高野地地区上水道未普及地域等解消工事 176,000
	3 営業設備費		2,641	1,000	1,641	
		58 営業設備費	2,641	1,000	1,641	量水器新設及び開栓 1,000 車両購入費 1,641
2 企業債償還金			155,283	159,751	△ 4,468	
	1 企業債償還金		155,283	159,751	△ 4,468	
		61 企業債償還金	155,283	159,751	△ 4,468	企業債償還金 155,283
3 短期貸付金			60,500	500	60,000	
	1 短期貸付金		60,500	500	60,000	
		62 短期貸付金	60,500	500	60,000	市生協貸付金 500 一時貸付金 60,000

令和6年度

八幡浜市簡易水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第49号

令和6年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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	472 戸
(2) 年間総給水量	98,000 m ³
(3) 1日平均給水量	268 m ³
(4) 主な建設改良事業費 配水設備改良工事等	55,000 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款 簡易水道事業収益		23,485 千円
第1項 営業収益		5,787 千円
第2項 営業外収益		17,698 千円
支 出		
第1款 簡易水道事業費用		23,485 千円
第1項 営業費用		22,696 千円
第2項 営業外費用		789 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		57,628 千円
第1項	企業債		55,000 千円
第2項	補助金		2,628 千円
	支	出	
第1款	資本的支出		57,628 千円
第1項	建設改良費		55,000 千円
第2項	企業債償還金		2,628 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、60,000千円と定める。

(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) 簡易水道事業費用に計上された予算額に過不足が生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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 11,012 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。

17,398 千円

令和6年2月27日提出

八幡浜市長 大城 一郎

別表1 企業債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
簡易水道事業	27,500	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)	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。
辺地対策事業	27,500	3. 借入時期 令和6年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全部又は一部を翌年度に繰越借入することができる。		
合計	55,000			

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) 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5年度予定 (令和6年3月31日)	令和6年度予定 (令和7年3月31日)
49,403千円	101,776千円

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5年度予定 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)	令和6年度予定 (自 令和6年4月1日 至 平成7年3月31日)
賞与引当金	565千円	587千円
その他引当金	113千円	118千円
退職給付引当金	—	—

令和6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	1 営業収益	1 給水収益	23,485		
		3 その他の営業収益	5,787		
			4,834		
	2 営業外収益		3 その他の営業収益	953	
			1 受取利息及び配当金	17,698	
			3 他会計補助金	1	
			4 長期前受金戻入	14,770	
		2,927			

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 簡易水道事業費用	1 営業費用		23,485	
			22,696	
		1 原水及び浄水費	528	
		4 総係費	19,183	
	2 営業外費用	5 減価償却費	2,985	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	789	
		2 雑支出	657	
		132	消費税及び地方消費税	132

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			57,628	
	1 企業債		55,000	
		1 企業債	55,000	
	2 補助金		2,628	
		3 他会計補助金	2,628	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			57,628	
	1 建設改良費		55,000	
		2 配水設備改良費	55,000	
	2 企業債償還金		2,628	
		1 企業債償還金	2,628	

令和6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6年4月1日から令和7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)	151 千円
減価償却費	2,985 千円
長期前受金戻入額	△ 2,927 千円
支払利息	657 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)	1 千円
未払金の増減額 (△は減少)	0 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)	527 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	1,393 千円
利息の支払額	△ 657 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	737 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	△ 55,000 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	2,628 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	△ 52,372 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	60,000 千円
一時借入金の返済による支出	△ 60,000 千円
企業債による収入	55,000 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	△ 2,628 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	52,372 千円

資金増加額 (又は減少額)	737 千円
資金期首残高	4,405 千円
資金期末残高	5,142 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	4,396	5,095	9,491	1,521	11,012	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,396	5,095	9,491	1,521	11,012	
前年度	損益勘定支弁職員	0	1	4,353	5,032	9,385	1,431	10,816	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,353	5,032	9,385	1,431	10,816	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	43	63	106	90	196	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	43	63	106	90	196	

(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	2,640	0	0	1,811	507	0	60	0
前年度		0	0	59	18	2,640	0	0	1,754	501	0	60	0
比較		0	0	0	0	0	0	0	57	6	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	43	給与改定に伴う増額分	14	給与改定に伴うもの	給料の改定率 1.10% 実施時期 一般職員 令和5年4月1日
		昇給に伴う増減分	29	昇給率 一般職員 0.66%	
手当	63	制度改正に伴う増減分	41	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 4.40月→4.50月
		その他の増減分	22	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	
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	365,700
	平均給与月額(円)	370,600
	平均年齢(歳)	47.0
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	362,100
	平均給与月額(円)	367,000
	平均年齢(歳)	46.0

(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	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

(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6年1月1日現在	1級	0	0	令和5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 (%)	0.25
支給対象職員の比率(令和6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 等級による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.250	2.250	4.500	有	
前年度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	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	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6年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和7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	1,590		
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	<u>△ 2,077</u>	617	
	ハ 構築物	455,122		
	減価償却累計額	<u>△ 389,111</u>	66,011	
	ニ 機械及び装置	11,692		
	減価償却累計額	<u>△ 11,101</u>	591	
	建設仮勘定		<u>125,908</u>	
	有形固定資産計		194,717	
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産計		<u>0</u>	
	固定資産合計			194,717
	2 流動資産			
	(1) 現金預金		5,142	
	(2) 未収金	403		
	貸倒引当金	<u>0</u>	<u>403</u>	
	流動資産合計			<u>5,545</u>
	資産合計			<u><u>200,262</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>98,761</u>		
	企業債計		98,761	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	<u>3,068</u>		
	引当金計		<u>3,068</u>	
	固定負債合計			101,829

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		3,015		
	企業債計			3,015	
(2)	未払金			448	
(3)	前受金			0	
(4)	引当金				
	イ 賞与引当金		604		
	ロ その他引当金		121		
	引当金計			725	
(5)	預り金			0	
	流動負債合計				4,188
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	△ 159,941	26,769		
	ロ 他会計補助金	301,545			
	収益化累計額	△ 256,076	45,469		
	長期前受金計			72,238	
	繰延収益合計				72,238
	負債合計				<u>178,255</u>
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本金			20,978	
	資本金合計				20,978
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		319		
	資本剰余金合計			319	
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		710		
	利益剰余金合計			710	
	剰余金合計				1,029
	資本合計				<u>22,007</u>
	負債・資本合計				<u>200,262</u>

令和5年度 八幡浜市簡易水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益				
(1) 給水収益	4,407			
(2) その他の営業収益	867		5,274	
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	0			
(2) 配水及び給水費	60			
(3) 総係費	18,265			
(4) 減価償却費	2,985			
(5) 資産減耗費	0			
(6) その他営業費用	0		21,310	
営業損失				△ 16,036
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	1			
(2) 他会計補助金	13,665			
(3) 長期前受金戻入	2,927			
(4) 雑収益	0		16,593	
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	456			
(2) 雑支出	0		456	
経常利益				16,137
				101
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) 過年度損益修正益	0		0	
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損益修正損	0			
(3) その他特別損失	0		0	
当年度純利益				101
前年度繰越利益剰余金				458
当年度未処分利益剰余金				559
				559

令和5年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和6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		1,590	
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	<u>△ 2,055</u>	639	
	ハ 構築物	455,122		
	減価償却累計額	<u>△ 386,396</u>	68,726	
	ニ 機械及び装置	11,692		
	減価償却累計額	<u>△ 10,854</u>	838	
	ホ 建設仮勘定		<u>70,908</u>	
	有形固定資産計			142,701
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計		<u>0</u>	
	固定資産合計			<u>142,701</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			4,405
(2)	未収金		404	
	貸倒引当金		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>404</u>
	資産合計			<u><u>147,510</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>46,776</u>	
	企業債計			46,776
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金		<u>2,561</u>	
	引当金計			<u>2,561</u>
	固定負債合計			49,337

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		2,627	
	企業債計			2,627
(2) 未払金				448
(3) 前受金				0
(4) 引当金				0
	イ 賞与引当金		587	
	ロ その他引当金		118	
	引当金計			705
(5) 預り金				0
	流動負債合計			<u>3,780</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>△ 158,752</u>	27,958	
	ロ 他会計補助金	298,917		
	収益化累計額	<u>△ 254,338</u>	44,579	
	長期前受金計			<u>72,537</u>
	繰延収益合計			<u>72,537</u>
	負債合計			<u><u>125,654</u></u>

資本の部

6 資本金				
(1) 資本金				
	イ 固有資本金		20,978	
	資本金合計			20,978
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		319	
	資本剰余金合計			319
(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		559	
	利益剰余金合計			<u>559</u>
	剰余金合計			<u>878</u>
	資本合計			<u>21,856</u>
	負債・資本合計			<u><u>147,510</u></u>

令和6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			23,485	22,184	1,301	
1 営業収益	1 給水収益		5,787	5,800	△ 13	
		1 水道料金	4,834	4,847	△ 13	給水収益 4,834
	3 その他の営業収益		953	953	0	
		2 手数料	952	952	0	水質検査手数料 952
		3 雑収益	1	1	0	雑収益 1
2 営業外収益			17,698	16,384	1,314	
	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
	3 他会計補助金		14,770	13,456	1,314	
		1 一般会計補助金	14,770	13,456	1,314	一般会計繰入金 14,770
	4 長期前受金戻入		2,927	2,927	0	
		1 国県補助金	1,189	1,189	0	国県補助金 1,189
3 一般会計補助金		1,738	1,738	0	一般会計補助金 1,738	

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			23,485	22,184	1,301	
1 営業費用			22,696	21,653	1,043	
	1 原水及び浄水費		528	0	皆増	
		18 委託料	528	0	皆増	水質検査委託料 528
	2 配水及び給水費		0	60	皆減	
		20 賃借料	0	60	皆減	
	4 総係費		19,183	18,608	575	
		1 給料	4,396	4,353	43	一般職1人 4,396
		2 手当	3,984	3,946	38	特殊勤務手当 18 時間外勤務手当 2,640 休日手当 60 通勤手当 59 期末勤勉手当 (R6.4月～11月分) 1,207
		3 賞与引当金繰入額	604	585	19	期末勤勉手当 (R6.12月～R7.3月分) 604
		6 法定福利費	1,400	1,314	86	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 1,136 共済費 (期末勤勉手当 R6.4月～11月分) 241 公務災害補償金 23
		8 退職給付費	507	501	6	退職給付費 507
		12 備用品費	10	10	0	事務用文房具・備品等 10
		13 燃料費	212	168	44	車両燃料 212
		16 通信運搬費	17	17	0	事務所郵便料 17
		18 委託料	5,158	5,171	△ 13	簡易水道等施設管理委託業務 4,834 企業会計システム保守業務 324
		19 手数料	42	0	皆増	振込手数料 22 インターネットバンキング手数料 20
		29 負担金及び補助金	2,679	2,392	287	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 1,367 水質検査センター更新検討業務費負担金 264 簡易水道等工事費補助金 1,047
		33 厚生費	16	15	1	市町村職員互助会市負担金 11 医薬品及びその他厚生費 5
		35 保険料	37	19	18	水道事故賠償等保険 37
		37 その他引当金繰入額	121	117	4	共済費 (期末勤勉手当 R6.12月～R7.3月分) 121

(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
	5 減価償却費		2,985	2,985	0	
		39 有形固定資産 減価償却費	2,985	2,985	0	建物 22 構築物 2,716 機械及び装置 247
2 営業外費用			789	531	258	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		657	398	259	
		45 企業債利息	645	398	247	企業債利息 645
		46 借入金利息	12	0	皆増	一時借入金利息 12
	2 雑支出		132	133	△ 1	
		60 消費税及び地方消費税	132	133	△ 1	消費税及び地方消費税 132

(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			57,628	24,749	32,879	
1 企業債			55,000	22,000	33,000	
	1 企業債		55,000	22,000	33,000	
		1 企業債	55,000	22,000	33,000	簡易水道事業債 27,500 辺地対策事業債 27,500
2 補助金			2,628	2,749	△ 121	
	3 他会計補助金		2,628	2,749	△ 121	
		1 一般会計補助金	2,628	2,749	△ 121	一般会計繰入金 2,628

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			57,628	24,749	32,879	
1 建設改良費			55,000	22,151	32,849	
	2 配水設備改良費		55,000	22,151	32,849	
		57 用地費	0	120	皆減	
		58 請負工事費	55,000	22,031	32,969	高野地地区上水道未普及地域等解消工事 55,000
2 企業債償還金			2,628	2,598	30	
	1 企業債償還金		2,628	2,598	30	
		62 企業債償還金	2,628	2,598	30	企業債償還金 2,628

令和6年度

市立八幡浜総合病院事業会計予算書

八 幡 浜 市

議案第50号

令和6年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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	150,740 人
入 院	58,400 人
外 来	92,340 人
(3) 1日平均患者数	
入 院	160 人
外 来	380 人
(4) 主な建設改良事業	
資産購入費	94,312 千円
施設整備事業	210,535 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	5,147,969 千円
第1項 医業収益	4,356,544 千円
第2項 医業外収益	791,425 千円

支出

第1款 病院事業費用	5,144,596 千円
第1項 医業費用	5,022,922 千円
第2項 医業外費用	121,674 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171,818千円は、過年度分損益勘定留保資金171,818千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	628,352 千円
第1項 企業債	301,700 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	326,152 千円

支出

第1款 資本的支出	800,170 千円
第1項 病院整備事業費	304,847 千円
第2項 企業債償還金	463,983 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	30,840 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 | 2,739,883 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 | 326,152 千円 |
| (2) 企業債利子にあてるもの | 26,899 千円 |
| (3) 高度医療運営費にあてるもの | 77,877 千円 |
| (4) 救急医療運営費にあてるもの | 137,707 千円 |
| (5) 医師研究研修費にあてるもの | 37,830 千円 |
| (6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの | 10,111 千円 |
| (7) 児童手当にあてるもの | 10,657 千円 |
| (8) 医師派遣費用にあてるもの | 6,924 千円 |
| (9) 感染症医療運営費にあてるもの | 8,108 千円 |
| (10) 不採算地区中核病院運営費にあてるもの | 64,208 千円 |
| (11) 保健衛生行政事務費用にあてるもの | 34,341 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、1,039,675千円と定める。

令和6年2月27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	46,000千円	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)	1.30年以内(内据置5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	105,000千円	3.借入時期 令和6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	150,700千円			

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 | 12～50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5,200千円である。

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5年度予定 (令和6年3月31日)	令和6年度予定 (令和7年3月31日)
2,744,899千円	2,651,565千円

IV. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	令和5年度 予定 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)	令和6年度 予定 (自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)
賞与引当金	103,408千円	111,511千円
その他引当金	19,980千円	20,817千円
退職給付引当金	49,234千円	106,988千円

令和6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			5,147,969	
	1 医業収益		4,356,544	
		1 入院収益	2,803,200	
		2 外来収益	1,246,590	
		3 その他医業収益	306,754	
	2 医業外収益		791,425	
		1 受取利息配当金	360	
		2 他会計補助金	242,614	
		3 その他補助金	11,432	
		4 長期前受金戻入	449,990	
		5 その他医業外収益	87,029	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			5,144,596	
	1 医業費用		5,022,922	
		1 給与費	2,739,883	
		2 材料費	966,386	
		3 経費	804,339	
		4 減価償却費	473,131	
		5 資産減耗費	12,500	
		6 研究研修費	26,683	
	2 医業外費用		121,674	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	28,078	
		2 長期前払消費税償却	30,253	
		3 雑損失	47,950	
		4 その他医業外費用	2,867	
		5 消費税及び地方消費税	12,526	

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			628,352	
	1 企業債		301,700	
		1 建設改良等企業債	301,700	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負担金		326,152	
1 他会計負担金		326,152		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資本的支出			800,170	
	1 病院整備事業費		304,847	
		1 資産購入費	94,312	
		2 建設改良費	210,535	
	2 企業債償還金		463,983	
		1 建設改良等 企業債償還金	463,983	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投 資		30,840	
		1 修学資金貸付金	30,840	

令和6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6年4月1日から令和7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)	3,607
減価償却費	473,131
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額(△は減少)	23,710
貸付金返還免除額	13,950
長期前受金戻入額	△ 449,990
受取利息及び受取配当金	△ 360
支払利息	28,078
未収金の増減額(△は増加)	174,206
未払金の増減額(△は減少)	△ 36,851
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,500
長期前払消費税償却	30,253
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 300
その他流動負債の増減額(△は減少)	106
小計	272,040
利息及び配当金の受取額	360
利息の支払額	△ 28,078
業務活動によるキャッシュ・フロー	244,322

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	△ 277,219
有形固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 26,331
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	326,152
貸付金による支出	△ 31,340
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	△ 8,238

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	301,700
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	△ 463,983
リース債務の返済による支出	△ 954
有償減資による一般会計への支出	△ 100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 263,237

資金増加(又は減少)額	△ 27,153
資金期首残高	4,300,725
資金期末残高	4,273,572

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	44	(114) 237	530,089	866,883	985,112	2,382,084	357,799	2,739,883
	資本勘定支弁職員								
	合計	44	(114) 237	530,089	866,883	985,112	2,382,084	357,799	2,739,883
前 年 度	損益勘定支弁職員	47	(124) 260	451,500	881,523	969,405	2,302,428	346,579	2,649,007
	資本勘定支弁職員								
	合計	47	(124) 260	451,500	881,523	969,405	2,302,428	346,579	2,649,007
比 較	損益勘定支弁職員	△ 3	10 △ 23	78,589	△ 14,640	15,707	79,656	11,220	90,876
	資本勘定支弁職員								
	合計	△ 3	10 △ 23	78,589	△ 14,640	15,707	79,656	11,220	90,876

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	32,015	21,888	8,682	198,972	133,098	5,187	357,993	18,388	
		前 年 度	30,257	22,336	9,065	205,791	145,004	5,500	332,638	18,016	
		比 較	1,758	△ 448	△ 383	△ 6,819	△ 11,906	△ 313	25,355	372	
	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)	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)	
	本 年 度	9,561	25,802	13,460	23,535	390	3,624	19,152	113,365	985,112	
	前 年 度	9,015	26,060	13,130	23,939	390	3,678	18,576	106,010	969,405	
	比 較	546	△ 258	330	△ 404	0	△ 54	576	7,355	15,707	

(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	44	211	206,939	807,032	947,486	1,961,457	292,610	2,254,067
	資本勘定支弁職員								
	合計	44	211	206,939	807,032	947,486	1,961,457	292,610	2,254,067
前 年 度	損益勘定支弁職員	47	216	166,762	792,744	928,674	1,888,180	290,715	2,178,895
	資本勘定支弁職員								
	合計	47	216	166,762	792,744	928,674	1,888,180	290,715	2,178,895
比 較	損益勘定支弁職員	△ 3	△ 5	40,177	14,288	18,812	73,277	1,895	75,172
	資本勘定支弁職員								
	合計	△ 3	△ 5	40,177	14,288	18,812	73,277	1,895	75,172

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)	計 (千円)
	本 年 度	32,015	21,888	7,684	198,681	123,438	5,038	335,547	18,016	
	前 年 度	30,257	22,336	7,677	205,460	128,983	5,351	314,519	17,569	
	比 較	1,758	△ 448	7	△ 6,779	△ 5,545	△ 313	21,028	447	
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)	処遇改善手当 (千円)	退職給付引当金 繰入額 (千円)	計 (千円)	
本 年 度	9,561	25,722	12,790	23,535	390	3,624	18,576	110,981		
前 年 度	9,015	25,660	12,790	23,939	390	3,678	17,856	103,194		
比 較	546	62	0	△ 404	0	△ 54	720	7,787		

(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	(114) 26	323,150	59,851	37,626	420,627	65,189	485,816
	資本勘定支弁職員							
	合計	(114) 26	323,150	59,851	37,626	420,627	65,189	485,816
前 年 度	損益勘定支弁職員	(124) 44	284,738	88,779	40,731	414,248	55,864	470,112
	資本勘定支弁職員							
	合計	(124) 44	284,738	88,779	40,731	414,248	55,864	470,112
比 較	損益勘定支弁職員	10 △ 18	38,412	△ 28,928	△ 3,105	6,379	9,325	15,704
	資本勘定支弁職員							
	合計	10 △ 18	38,412	△ 28,928	△ 3,105	6,379	9,325	15,704

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	区分	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)	宿日直手当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	
		本 年 度	998	291	9,660	149	22,446	372	80	670
	前 年 度	1,388	331	16,021	149	18,119	447	400	340	
	比 較	△ 390	△ 40	△ 6,361	0	4,327	△ 75	△ 320	330	
の内訳	区分	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退職給付引当金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)						
	本 年 度	576	2,384	37,626						
	前 年 度	720	2,816	40,731						
	比 較	△ 144	△ 432	△ 3,105						

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	△ 14,640	給与改定に伴う増減分	16,997	給料		給料の改定率 一般職員 1.65% 会計年度任用職員 6.15% 実施時期 一般職員 令和5年4月1日 会計年度任用職員 令和5年4月1日
		昇給に伴う増減分	2,848	昇給率 1.01%		
		その他増減分	△ 34,485	職員の新陳代謝等に伴うもの		
手当等	15,707	制度改正に伴う増減分	13,590	期末勤勉手当	13,590	一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.40月→4.50月 会計年度任用職員 期末勤勉手当 年間支給月数 2.45月(初年度1.5925月)→4.50月
		その他の増減分	2,117	管理職手当	1,758	
				扶養手当	△ 448	
				通勤手当	△ 383	
				特殊勤務手当	△ 6,819	
				時間外勤務手当	△ 11,906	
				休日勤務手当	△ 313	
				期末勤勉手当	11,765	
				夜間勤務手当	372	
				住居手当	546	
				宿日直手当	△ 258	
				児童手当	330	
				地域手当	△ 404	
				初任給調整手当	△ 54	
				処遇改善手当	576	
				退職給付引当金繰入額	7,355	

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6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	474,036	280,422	297,789	340,486	
	平均給与月額 (円)	1,627,535	355,461	405,418	410,976	
	平均年齢 (歳)	47.0	36.1	39.1	47.0	
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	470,591	284,189	302,015	335,282	
	平均給与月額 (円)	1,545,261	342,320	395,606	416,142	
	平均年齢 (歳)	45.5	37.6	40.1	46.2	

(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6年1月1日現在	高 校 卒 (円)			183,500	166,600	166,600
	短 大 卒 (円)		182,700	211,000	176,100	
	大 学 卒 (円)	331,300	202,800	225,800	196,200	

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5年1月1日現在	高 校 卒 (円)			169,900	154,600	156,800
	短 大 卒 (円)		170,500	197,000	164,100	
	大 学 卒 (円)	323,400	191,500	213,200	185,200	

(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6年1月1日現在	1級	3	14.3	1級	1	2.1	1級	0	0.0	1級	1	6.2
	2級	5	23.8	2級	18	36.7	2級	50	37.0	2級	0	0.0
	3級	11	52.4	3級	8	16.3	3級	13	9.6	3級	5	31.3
	4級	2	9.5	4級	15	30.6	4級	64	47.4	4級	5	31.3
				5級	6	12.2	5級	7	5.2	5級	3	18.8
				6級	1	2.1	6級	1	0.8	6級	1	6.2
										7級	1	6.2
	計	21	100.0	計	49	100.0	計	135	100.0	計	16	100.0
令和5年1月1日現在	1級	5	22.7	1級	2	4.3	1級	0	0.0	1級	1	5.9
	2級	4	18.2	2級	16	34.8	2級	47	35.9	2級	1	5.9
	3級	11	50.0	3級	6	13.0	3級	11	8.4	3級	4	23.5
	4級	2	9.1	4級	16	34.8	4級	64	48.8	4級	6	35.3
				5級	5	10.9	5級	8	6.1	5級	3	17.6
				6級	1	2.2	6級	1	0.8	6級	1	5.9
										7級	1	5.9
	計	22	100.0	計	46	100.0	計	131	100.0	計	17	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 (%)	24.62	119.93	3.43	8.23	0.74	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 6 年 1 月 1 日 現 在)	69.19	100.00	45.65	79.69	12.50	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	113,402	616,091	21,071	30,744	20,208	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 率		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	2.250	2.250	4.500	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	有	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.500	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

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		左の財源内訳		
		期間	金額	期間	金額	国県補助金	企業債	その他
市立八幡浜総合病院 医師住宅整備事業	千円 198,101	-	千円 -	令和6年度	千円 198,101	千円	千円 198,100	千円 1
市立八幡浜総合病院 医師住宅整備事業(建 築工事監理業務)	千円 2,879	-	千円 -	令和6年度	千円 2,879	千円	千円 2,800	千円 79

令和6年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和7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		532,457	
	ロ 建物	7,893,808		
	建物減価償却累計額	<u>△ 2,562,333</u>	5,331,475	
	ハ 構築物	212,674		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 95,846</u>	116,828	
	ニ 器械備品	2,849,116		
	器械備品減価償却累計額	<u>△ 2,170,749</u>	678,367	
	ホ 車両	13,041		
	車両減価償却累計額	<u>△ 11,004</u>	2,037	
	ヘ リース資産	16,303		
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 12,057</u>	4,246	
	ト 建設仮勘定		31,411	
	チ その他有形固定資産		<u>32,049</u>	
	有形固定資産合計			6,728,870
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ 下水道施設利用権等		<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		132,500	
	ロ 長期前払消費税		<u>415,096</u>	
	投資その他の資産合計			<u>547,596</u>
	固定資産合計			<u>7,281,051</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		4,273,572	
(2)	未収引当金		579,807	
	貸倒引当金		<u>△ 12,033</u>	
(3)	貯蔵品		42,557	
(4)	前払金		<u>1,292</u>	
	流動資産合計			<u>4,885,195</u>
	資産合計			<u><u>12,166,246</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務金			
(1)	企	一	業	債	金	5,120,024		
(2)	引		ス		計	3,293		
(3)	引	職	当	引	金			
	イ	別	付	当	計	970,929		
	口	当	繕	合	債	51,000		
	引	負	金	合	計			
	固	動	債	合	債		1,021,929	6,145,246
4	流		負	債	金			
(1)	企		業	債	計	484,638		
(2)	未		払	債	債	282,731		
(3)	引	与	当	債	金			
	イ	の	引	債	計	119,332		
	口	当	他	引	金	24,329		
	引	預	金	合	計			
	(4)	動	り	合	計		143,661	
	流	負	債	合	益		27,096	938,126
5	繰	延	収	受	金			
(1)	イ	長	前	助	額	1,819,222		
	口	国	補	計	金	<u>△ 631,439</u>	1,187,783	
	ハ	収	累	助	額	1,076,939		
	ニ	他	補	計	金	<u>△ 997,732</u>	79,207	
		収	累	担	額	2,151,750		
		他	負	計	金	<u>△ 2,010,978</u>	140,772	
		収	累	計	額	4,791		
		寄	累	合	計	<u>△ 2,483</u>	2,308	
	繰	延	化	合	計			<u>1,410,070</u>
	負	債	益	合	計			8,493,442

令和5年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

1	医 業 収 益			
	(1) 入 院 収 益	2,737,661		
	(2) 外 来 収 益	1,231,823		
	(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>276,962</u>	4,246,446	
2	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	2,705,907		
	(2) 材 料 費	886,957		
	(3) 経 費	729,237		
	(4) 減 価 償 却 費	470,153		
	(5) 資 産 減 耗 費	12,500		
	(6) 研 究 研 修 費	<u>20,046</u>	<u>4,824,800</u>	
	医 業 損 失			578,354
3	医 業 外 収 益			
	(1) 受取利息及び配当金	360		
	(2) 他 会 計 補 助 金	252,347		
	(3) そ の 他 補 助 金	184,809		
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入	442,790		
	(5) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>84,483</u>	964,789	
4	医 業 外 費 用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	29,161		
	(2) 長 期 前 払 消 費 税 償 却	26,384		
	(3) 雑 損 失	180,354		
	(4) そ の 他 医 業 外 費 用	<u>2,606</u>	<u>238,505</u>	<u>726,284</u>
	経 常 利 益			147,930
	当 年 度 純 利 益			<u>147,930</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>147,930</u></u>

令和5年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和6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		532,457	
	ロ 建物	7,702,979		
	建物減価償却累計額	<u>△ 2,317,065</u>	5,385,914	
	ハ 構築物	212,108		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 84,247</u>	127,861	
	ニ 器械備品	2,964,245		
	器械備品減価償却累計額	<u>△ 2,146,048</u>	818,197	
	ホ 車両	13,041		
	車両減価償却累計額	<u>△ 10,395</u>	2,646	
	ヘ リース資産	11,103		
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 11,103</u>	0	
	ト 建設仮勘定		31,411	
	チ その他有形固定資産		<u>32,049</u>	
	有形固定資産合計			6,930,535
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ 下水道施設利用権		<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		115,610	
	ロ 長期前払消費税		<u>419,018</u>	
	投資その他の資産合計			<u>534,628</u>
	固定資産合計			<u>7,469,748</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		4,300,725	
(2)	未収引当金		748,813	
	貸倒引当金		<u>△ 6,833</u>	
(3)	貯蔵品		45,057	
(4)	前払金		<u>992</u>	
	流動資産合計			<u>5,088,754</u>
	資産合計			<u><u>12,558,502</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	引	業	債		5,309,109	
(2)	引	退	当	金			
	イ	特	給	金	964,552		
	口	当	修	計	<u>45,000</u>		
	引	負	金	債		<u>1,009,552</u>	
	定	動	債	計			6,318,661
4	流		負	債			
(1)	企		業	債		457,836	
(2)	未		払	金		319,582	
(3)	引		当	金			
	イ	与	引	計	111,511		
	口	の	合	金	<u>20,817</u>		
	引	当	他	計		132,328	
(4)	預		金	債		<u>26,990</u>	
	動	負	り	計			936,736
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	1,819,222		
	国	県	補	助	<u>△ 552,923</u>	1,266,299	
	収	益	累	計	1,076,939		
	他	会	補	担	<u>△ 973,311</u>	103,628	
	収	益	累	計	1,825,598		
	他	会	負	計	<u>△ 1,664,753</u>	160,845	
	収	益	累	計	4,791		
	寄	益	附	計	<u>△ 1,655</u>	<u>3,136</u>	
	収	収	累	計			<u>1,533,908</u>
	延	債	化	計			<u>8,789,305</u>
	繰		益	計			
	負		合	計			

資本の部

6	資		本	金					2,200,000
7	剩		余	金					
(1)	イ	資	本	剩	余	価		2,420	
	ロ	受	贈	財	産	評			
	資	そ	の	他	資	本	剩	305,982	
		本	剩	余	金	合			308,402
(2)	イ	利	益	剩	余	立		56,000	
	ロ	減	債	積	立	金		56,000	
	ハ	建	設	改	良	積		1,000,865	
	ニ	利	益	積	立	金			
		当	年	未	処	分	利		
		年	度	純	利	益	剩	147,930	
		当	年	度	純	利	益		
		利	益	剩	余	金	合		1,260,795
	剩	余	金	合					1,569,197
	資	本	剩	余	金	合			3,769,197
	負	債	資	本	合				12,558,502

令和6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			5,147,969	5,067,302	80,667	
1 医業収益			4,356,544	4,243,192	113,352	
	1 入院収益		2,803,200	2,737,680	65,520	1日平均患者数 160人 1人1日平均収益 48,000円
	2 外来収益		1,246,590	1,232,010	14,580	1日平均患者数 380人 1人1日平均収益 13,500円
	3 その他医業収益		306,754	273,502	33,252	
		1 室料差額収益	48,989	49,713	△ 724	
		2 公衆衛生活動収益	64,290	66,426	△ 2,136	健康診断、人間ドック(集団)検診料
		3 医療相談収益	1,690	1,500	190	人間ドック(個別)検診料
		4 他会計負担金	172,048	134,435	37,613	救急医療運営費補助金 137,707 保健衛生行政事務経費補助金 34,341
		5 その他医業収益	19,737	21,428	△ 1,691	文書料 9,225 特定療養費 2,075 その他 8,437

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			791,425	824,110	△ 32,685	
	1 受 取 利 息 配 当 金		360	360	0	
		1 預 金 利 息	360	360	0	
	2 他 会 計 補 助 金		242,614	280,291	△ 37,677	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	26,899	26,527	372	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	77,877	79,605	△ 1,728	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	37,830	44,825	△ 6,995	
		4 リハビリテーション医療 補 助 金	10,111	19,380	△ 9,269	
		5 小 児 医 療 補 助 金	0	2,624	△ 2,624	廃除科目
		6 児 童 手 当 補 助 金	10,657	9,400	1,257	
		7 医 師 派 遣 補 助 金	6,924	6,775	149	
		8 感 染 症 医 療 費 補 助 金	8,108	7,353	755	
		9 不採算地区中核病院 補 助 金	64,208	60,320	3,888	
		10 保健衛生行政事務経費 補 助 金	0	23,482	△ 23,482	廃除科目
	3 その他補助金		11,432	11,504	△ 72	
		1 その他補助金	11,432	11,504	△ 72	病院群輪番制病院運営事業補助金
	4 長 期 前 受 金 戻 入		449,990	443,178	6,812	
		1 県 補 助 金	78,516	76,585	1,931	
		2 他 会 計 補 助 金	24,421	24,421	0	
		3 他 会 計 負 担 金	346,225	341,344	4,881	
		4 寄 附 金	828	828	0	

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	87,029	88,777	△ 1,748	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
		2 その他 医業外収益	87,028	88,776	△ 1,748	一次救急休日・夜間診療所受託料 29,000 売店等使用料 1,145 医師住宅等使用料 6,494 保険料取扱手数料 110 労働保険料 1,200 看護専門学校等実習料 1,200 駐車場使用料 12,415 一次救急休日・夜間診療所報酬 17,745 現金自動預払機敷地使用料 322 大島診療所医師派遣料 13,720 その他 3,677

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			5,144,596	5,065,976	78,620	
1 医業費用			5,022,922	4,956,915	66,007	
	1 給 与 費		2,739,883	2,649,007	90,876	
		(給 料)	(866,883)	(881,523)	(△ 14,640)	
		1 医 師 給	129,458	122,968	6,490	
		2 医 療 技 術 員 給	157,250	154,720	2,530	一般職員 154,794 会計年度任用職員 2,456
		3 看 護 師 給	468,095	469,859	△ 1,764	一般職員 457,406 会計年度任用職員 10,689
		4 事 務 員 給	104,998	125,677	△ 20,679	一般職員 65,374 会計年度任用職員 39,624
		5 労 務 員 給	7,082	8,299	△ 1,217	会計年度任用職員 7,082
		(手 当)	(871,747)	(863,395)	(8,352)	
		6 医 師 手 当	315,136	319,659	△ 4,523	扶養手当 3,936 時間外勤務手当 50,608 休日勤務手当 2,587 管理職手当 24,147 管理職員特別勤務手当 132 期末勤勉手当 34,453 通勤手当 393 住居手当 816 宿日直手当 19,274 特殊勤務手当 155,255 地域手当 23,535

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	86,036	80,850	5,186	扶養手当 4,908 時間外勤務手当 15,938 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 60 休日勤務手当 1,305 管理職手当 2,492 管理職員特別勤務手当 57 期末勤勉手当 43,915 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 614 通勤手当 1,802 通勤手当(会計年度任用職員) 24 住居手当 3,612 児童手当 3,835 宿日直手当 976 特殊勤務手当 5,310 初任給調整手当 1,188
		8 看護師手当	298,004	292,458	5,546	扶養手当 10,254 時間外勤務手当 52,735 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 1,200 休日勤務手当 565 管理職手当 2,706 管理職員特別勤務手当 84 期末勤勉手当 127,354 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 2,673 通勤手当 5,249 通勤手当(会計年度任用職員) 220 住居手当 4,515 夜間勤務手当 18,016 夜間勤務手当(会計年度任用職員) 372 児童手当 7,495 宿日直手当 5,056 特殊勤務手当 37,631 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 291 初任給調整手当 2,436 処遇改善手当 18,576 処遇改善手当(会計年度任用職員) 576

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	48,714	55,155	△ 6,441	扶養手当 2,790 時間外勤務手当 4,157 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 6,600 休日勤務手当 581 休日勤務手当(会計年度任用職員) 149 管理職手当 2,670 管理職員特別勤務手当 117 期末勤勉手当 17,975 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 9,906 通勤手当 240 通勤手当(会計年度任用職員) 470 住居手当 618 特殊勤務手当 485 児童手当 1,460 宿日直手当 416 宿日直手当(会計年度任用職員) 80
		10 労務員手当	4,525	4,393	132	時間外勤務手当(会計年度任用職員) 1,800 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,771 通勤手当(会計年度任用職員) 284 児童手当(会計年度任用職員) 670
		11 賞与引当金繰入額	119,332	110,880	8,452	一般職員 111,850 会計年度任用職員 7,482
		(その他)	(1,001,253)	(904,089)	(97,164)	
		12 報酬	530,089	451,500	78,589	応援医等報酬 206,939 会計年度任用職員 323,150
		13 法定福利費	333,470	323,126	10,344	市町村職員共済組合費 266,260 市町村職員共済組合費(会計年度任用職員) 32,796 公務員災害共済保険料 1,717 市町村職員互助会費 2,359 市町村職員互助会費(会計年度任用職員) 556 労働保険料(会計年度任用職員) 2,732 社会保険料(会計年度任用職員) 26,450 人間ドック負担金 600
		14 退職給付引当金繰入額	113,365	106,010	7,355	一般職員 110,981 会計年度任用職員 2,384
		15 その他引当金繰入額	24,329	23,453	876	法定福利費引当金繰入額 21,674 法定福利費引当金繰入額(会計年度任用職員) 2,655

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		966,386	967,453	△ 1,067		
		1 薬 品 費	478,967	469,218	9,749	注射薬 335,277 内用薬 71,845 外用薬 9,579 その他 62,266	
		2 診 療 材 料 費	441,049	448,575	△ 7,526	診療用材料及び用具	
		3 給 食 材 料 費	39,684	38,642	1,042	患者用給食材料	
		4 医 療 消 耗 備 品 費	6,686	11,018	△ 4,332	一般診療用器具 5,128 給食用食器 1,558	
	3 経 費			804,339	822,278	△ 17,939	
		1 厚 生 福 利 費	12,357	14,502	△ 2,145	院友会交付金 2,401 職員健康診断負担金 8,228 ワクチン接種・結核等検査費 1,296 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	13,858	13,061	797	普通旅費 1,266 医師赴任旅費 3,319 応援医旅費 9,180 自衛消防業務講習等 93	
		4 職 員 被 服 費	2,020	4,983	△ 2,963	予防、看護、作業衣等	
		5 消 耗 品 費	23,394	23,394	0		
		6 消 耗 備 品 費	3,597	3,336	261		
		7 光 熱 水 費	128,924	138,814	△ 9,890	電力料 110,225 水道料 10,381 下水道料 8,318	
		8 燃 料 費	10,004	10,448	△ 444	A重油 4,488 LPG 4,800 ガソリン 716	
		9 食 料 費	51	51	0		
10 印 刷 製 本 費	2,580	2,106	474	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	24,740	28,919	△ 4,179	建物修繕料 4,200 設備修繕料 4,200 医療器械・備品修繕料 15,340 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	6,613	6,603	10	市有財産災害共済保険料 366 病院損害賠償責任保険料 5,076 自動車保険料 156 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	67,971	71,978	△ 4,007	タクシー借上料 180 在宅医療機器借上料 31,756 超音波骨折治療器借上料 93 ティードイスペンサーリース料 56 コピー借上料 321 エアマット借上料 2,165 防災マット等借上料 468 防水シーツリース料 1,014 インスリンポンプ借上料 3,594 内視鏡洗浄機借上料 249 IVUS機器借上料 502 VACシステム借上料 877 メディセーフウィズ借上料 317 カーテンリース料 3,889 病衣・寝具等借上料 13,389 在宅腹膜灌流療法器借上料 264 在宅輸液ポンプ借上料 175 整形外科手術器械借上料 6,345 歩行分析計リース料 242 保冷医薬品管理システム借上料 264 駐車場借上料 240 その他 1,571
		15 通 信 運 搬 費	5,709	4,664	1,045	電話料 3,996 郵便料 1,713

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	478,498	476,964	1,534	<table border="0"> <tr><td>警備業務</td><td>23,400</td></tr> <tr><td>病理組織検査業務</td><td>1,782</td></tr> <tr><td>原子力安全研究協会業務</td><td>6,070</td></tr> <tr><td>ストレスチェック業務</td><td>547</td></tr> <tr><td>CT等保守点検業務</td><td>36,875</td></tr> <tr><td>MRI保守点検業務</td><td>13,750</td></tr> <tr><td>外注検査業務</td><td>21,587</td></tr> <tr><td>ガラスパッチテスト</td><td>1,109</td></tr> <tr><td>医用画像システム保守点検業務</td><td>5,517</td></tr> <tr><td>医療ガス・OP室空気環境保守点検業務</td><td>3,234</td></tr> <tr><td>体外衝撃波結石破砕装置保守点検業務</td><td>3,520</td></tr> <tr><td>DR装置保守点検業務</td><td>2,848</td></tr> <tr><td>共同事業検査業務</td><td>138,950</td></tr> <tr><td>歯科技工料</td><td>199</td></tr> <tr><td>医事保守点検業務</td><td>31,438</td></tr> <tr><td>電気空調等保守点検及び清掃業務</td><td>93,078</td></tr> <tr><td>エレベータ保守点検業務</td><td>11,518</td></tr> <tr><td>X線循環器撮影装置保守業務</td><td>8,800</td></tr> <tr><td>電気設備年次点検業務</td><td>1,781</td></tr> <tr><td>リネン管理業務</td><td>18,058</td></tr> <tr><td>透析送迎車運行業務</td><td>6,286</td></tr> <tr><td>燃焼・不燃物・汚泥処理業務</td><td>4,868</td></tr> <tr><td>医療廃棄物処理業務</td><td>13,031</td></tr> <tr><td>交換機及びFAX保守点検業務</td><td>2,192</td></tr> <tr><td>企業会計システム保守点検業務</td><td>489</td></tr> <tr><td>その他医療器械等保守業務</td><td>11,553</td></tr> <tr><td>その他設備等保守業務</td><td>8,154</td></tr> <tr><td>その他</td><td>7,864</td></tr> </table>	警備業務	23,400	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	547	CT等保守点検業務	36,875	MRI保守点検業務	13,750	外注検査業務	21,587	ガラスパッチテスト	1,109	医用画像システム保守点検業務	5,517	医療ガス・OP室空気環境保守点検業務	3,234	体外衝撃波結石破砕装置保守点検業務	3,520	DR装置保守点検業務	2,848	共同事業検査業務	138,950	歯科技工料	199	医事保守点検業務	31,438	電気空調等保守点検及び清掃業務	93,078	エレベータ保守点検業務	11,518	X線循環器撮影装置保守業務	8,800	電気設備年次点検業務	1,781	リネン管理業務	18,058	透析送迎車運行業務	6,286	燃焼・不燃物・汚泥処理業務	4,868	医療廃棄物処理業務	13,031	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	489	その他医療器械等保守業務	11,553	その他設備等保守業務	8,154	その他	7,864
警備業務	23,400																																																													
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	547																																																													
CT等保守点検業務	36,875																																																													
MRI保守点検業務	13,750																																																													
外注検査業務	21,587																																																													
ガラスパッチテスト	1,109																																																													
医用画像システム保守点検業務	5,517																																																													
医療ガス・OP室空気環境保守点検業務	3,234																																																													
体外衝撃波結石破砕装置保守点検業務	3,520																																																													
DR装置保守点検業務	2,848																																																													
共同事業検査業務	138,950																																																													
歯科技工料	199																																																													
医事保守点検業務	31,438																																																													
電気空調等保守点検及び清掃業務	93,078																																																													
エレベータ保守点検業務	11,518																																																													
X線循環器撮影装置保守業務	8,800																																																													
電気設備年次点検業務	1,781																																																													
リネン管理業務	18,058																																																													
透析送迎車運行業務	6,286																																																													
燃焼・不燃物・汚泥処理業務	4,868																																																													
医療廃棄物処理業務	13,031																																																													
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	489																																																													
その他医療器械等保守業務	11,553																																																													
その他設備等保守業務	8,154																																																													
その他	7,864																																																													
		17 諸 会 費	1,377	1,377	0	<table border="0"> <tr><td>病院関係会費</td><td>687</td></tr> <tr><td>医師関係等会費</td><td>690</td></tr> </table>	病院関係会費	687	医師関係等会費	690																																																				
病院関係会費	687																																																													
医師関係等会費	690																																																													
		18 交 際 費	1,000	1,000	0	病院交際費																																																								
		19 貸倒引当金繰入額	5,200	5,000	200																																																									
		20 雑 費	10,296	8,928	1,368	<table border="0"> <tr><td>放送受信料</td><td>1,619</td></tr> <tr><td>麻薬施用者免許手数料</td><td>78</td></tr> <tr><td>開設事項申請手数料等</td><td>86</td></tr> <tr><td>庁内LAN・給与システム料</td><td>1,008</td></tr> <tr><td>自動車車検経費</td><td>390</td></tr> <tr><td>各種システム利用料等</td><td>385</td></tr> <tr><td>医師住宅整備に伴う引越費用</td><td>3,450</td></tr> <tr><td>その他雑費</td><td>3,280</td></tr> </table>	放送受信料	1,619	麻薬施用者免許手数料	78	開設事項申請手数料等	86	庁内LAN・給与システム料	1,008	自動車車検経費	390	各種システム利用料等	385	医師住宅整備に伴う引越費用	3,450	その他雑費	3,280																																								
放送受信料	1,619																																																													
麻薬施用者免許手数料	78																																																													
開設事項申請手数料等	86																																																													
庁内LAN・給与システム料	1,008																																																													
自動車車検経費	390																																																													
各種システム利用料等	385																																																													
医師住宅整備に伴う引越費用	3,450																																																													
その他雑費	3,280																																																													

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		473,131	478,994	△ 5,863	
		1 建 物 減 価 償 却 費	245,268	249,809	△ 4,541	
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,599	11,599	0	
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	214,701	216,023	△ 1,322	
		4 車 両 減 価 償 却 費	609	609	0	
		5 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	954	954	0	
	5 資 産 減 耗 費		12,500	12,500	0	
		1 た な 卸 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		26,683	26,683	0	
		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	10,404	10,404	0	医学会等旅費医師 6,630 医療技術員 1,176 特別研修・資格取得旅費 2,398 委員会等研修旅費 200
		5 研 究 雑 費	10,115	10,115	0	文献等複写料 10 研究解剖慰謝料 50 研修会参加料及び受講料 1,500 治験研究費 2,000 委員会等事業経費 1,000 その他 5,555

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			121,674	109,061	12,613	
1	支払利息及び 企業債取扱諸費		28,078	29,161	△ 1,083	
	1	企業債利息	26,899	27,982	△ 1,083	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	179	179	0	
2	長期前払消費税償却		30,253	26,384	3,869	
	1	長期前払 消費税償却	30,253	26,384	3,869	控除対象外消費税額
3	雑 損 失		47,950	40,230	7,720	
	1	貸 倒 損 失	1,000	1,000	0	不納欠損処分額
	2	そ の 他 雑 損 失	46,950	39,230	7,720	
4	そ の 他 医 業 外 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		12,526	10,419	2,107	
	1	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,526	10,419	2,107	

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 資本的收入			628,352	446,154	182,198	
1 企業債			301,700	115,500	186,200	
	1 建設改良等企業債		301,700	115,500	186,200	
		1 病院事業債	151,000	57,900	93,100	医療器械整備分 46,000 病院建設事業分 105,000
		2 過疎対策事業債	150,700	57,600	93,100	医療器械整備分 46,000 病院建設事業分 104,700
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			326,152	320,885	5,267	
	1 他会計負担金		326,152	320,885	5,267	
4 国県補助金			0	9,269	△ 9,269	
	1 国庫補助金		0	1,217	△ 1,217	廃除科目
	2 県補助金		0	8,052	△ 8,052	廃除科目

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			800,170	613,506	186,664	
1 病院整備事業費			304,847	126,015	178,832	
	1 資産購入費		94,312	95,078	△ 766	
		1 委託料	4,134	37,475	△ 33,341	会計報告システム導入事業(追加) 1,848 オンライン資格確認端末増設事業 1,433 給食システム改修事業 853
		2 医療器械購入費	76,116	44,376	31,740	通常更新分医療器械購入費
		3 備品購入費	13,108	12,273	835	電動ベッド購入費 12,815 通常更新分備品購入費 293
		4 リース債務支払額	954	954	0	
	2 建設改良費		210,535	30,937	179,598	
		1 委託料	2,879	27,307	△ 24,428	医師住宅新A棟建築工事監理業務
		2 工事請負費	207,656	3,630	204,026	医師住宅A棟整備事業 198,101 入退室管理・映像監視装置更新事業 6,380 栄養科洗浄室空調機増設事業 2,552 正面駐車場歩道等設置事業 623
2 企業債償還金			463,983	454,591	9,392	
	1 建設改良等 企業債償還金		463,983	454,591	9,392	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			30,840	32,400	△ 1,560	
	1 修学資金貸付金		30,840	32,400	△ 1,560	看護師等修学資金