

平成27年度

八幡浜市水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第49号

平成27年度 八幡浜市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27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	15,300 戸
(2) 年間総給水量	3,559,000 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均給水量	9,724 m <sup>3</sup>
(4) 主な建設改良事業費	
水源設備改良工事等	37,000 千円
配水設備改良工事等	95,780 千円
量水器設置等	3,842 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			842,273 千円
第1項 営業収益			719,141 千円
第2項 営業外収益			123,130 千円
第3項 特別利益			2 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			836,329 千円
第1項 営業費用			770,168 千円
第2項 営業外費用			65,656 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194,992千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,131千円、過年度分損益勘定留保資金186,861千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	49,781千円
第1項	企業債	17,400千円
第2項	補助金	11,500千円
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	14,580千円
第7項	出資金	5,800千円
支 出		
第1款	資本的支出	244,773千円
第1項	建設改良費	136,622千円
第2項	企業債償還金	107,651千円
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

117,122 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

(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、6,480千円と定める。

平成27年3月2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	17,400 千円	1. 借入先 財務省 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 平成27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)	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. 水道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。

## 注記

### I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### 1 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。

平成26年度予定 (平成27年3月31日)	平成27年度予定 (平成28年3月31日)
563,097千円	522,776千円

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

改正政令附則第4条、改正省令第6条に基づき、以下のような移行処理を行っている。

(1) 旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた資産

平成26年3月31日において、帳簿原価から同日以前に旧みなし償却規定を適用しなかったとしたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額に、当該償却資産の取得・改良等に要した金額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じて得た額を長期前受金として繰延収益に整理している。

(2) 旧みなし償却規定を適用しないで減価償却を行っていた資産

平成26年3月31日において、減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金（未処分利益剰余金変動額）に振り替えている。

Ⅲ. その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

	平成26年度予定 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	平成27年度予定 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
貸倒引当金	1,500千円	1,500千円
賞与引当金	— 千円	7,274千円
その他引当金	— 千円	1,361千円
退職給付引当金	— 千円	— 千円



平成27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		842,273	
			719,141	
		1 給水収益	712,900	
	2 営業外収益	3 その他の営業収益	6,241	
			123,130	
		1 受取利息及び配当金	234	
		2 他会計補助金	14,734	
		3 長期前受金戻入	37,080	
	3 特別利益	4 雑収益	71,082	
			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	1 営業費用		836,329	
			770,168	
		1 原水及び浄水費	314,289	
		2 配水及び給水費	118,474	
		4 総係費	120,618	退職給付費 5,578
		5 減価償却費	206,727	
		6 資産減耗費	10,000	
	2 営業外費用	7 その他営業費用	60	
			65,656	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	35,546	
	3 特別損失	2 雑支出	30,110	消費税及び地方消費税 30,000
			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			49,781	
	1 企業債	1 企業債	17,400	
	2 補助金	1 国庫補助金	11,500	
	3 固定資産売却代金	1 固定資産売却代金	1	
	5 短期貸付金返還金	1 短期貸付金返還金	500	
	6 負担金	1 工事負担金	14,580	
		3 他会計負担金	1,080	
	7 出資金	1 負担区分に基づく出資金	5,800	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			244,773	
	1 建設改良費	1 原水設備改良費	136,622	
		2 配水設備改良費	37,000	
		3 営業設備費	95,780	
	2 企業債償還金	1 企業債償還金	3,842	
			107,651	
	3 短期貸付金	1 短期貸付金	107,651	
			500	
			500	

平成27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  
(平成27年4月1日から平成28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	12,552 千円
減価償却費	206,727 千円
長期前受金戻入額	△ 37,080 千円
支払利息	35,546 千円
受取利息及び受取配当金	△ 234 千円
固定資産除却費	5,000 千円
固定資産売却損益	△ 4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 33,159 千円
未払金の増減額 (△は減少)	11,801 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,480 千円
引当金の増減額	445 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 (△は増加)	△ 1,001 千円
小計	199,113 千円
利息の支払額	△ 35,546 千円
利息及び配当金の受取額	234 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	163,801 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	△ 110,998 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	11,500 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	0 千円
負担金による収入	14,580 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,917 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	17,400 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	△ 107,651 千円
出資金による収入	5,800 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,451 千円
資金増加額 (又は減少額)	△ 5,567 千円
資金期首残高	610,938 千円
資金期末残高	605,371 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	13	57,671	37,126	94,797	22,325	117,122	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	57,671	37,126	94,797	22,325	117,122	
前年度	損益勘定支弁職員	0	13	57,419	59,580	116,999	20,107	137,106	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	57,419	59,580	116,999	20,107	137,106	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	252	△ 22,454	△ 22,202	2,218	△ 19,984	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	252	△ 22,454	△ 22,202	2,218	△ 19,984	

(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	1,656	432	631	576	3,120	5	1,908	22,288	5,578	52	180
前年度	1,830	432	512	600	3,120	5	2,267	28,231	21,713	30	180	660	
比較	△ 174	0	119	△ 24	0	0	△ 359	△ 5,943	△ 16,135	22	0	40	

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	252	給与改定に伴う増減分	116		
		昇給に伴う増減分	151		平均昇給率 0.26 % (昇給期) (職員数) 昇給期別 { 4月 0人 7月 0人 職員数 { 10月 0人 1月 13人
		その他の増減分	△ 15	他会計との異動他 △ 15	職員の新陳代謝等に伴う増減分 △ 15 職員数 本年度 13人 前年度 13人
手当	△ 22,454	制度改正に伴う増減分	882	通勤手当 24 時間外勤務手当 11 期末勤勉手当 846 休日勤務手当 1	通勤手当の改定 距離区分に応じて引上げ 給与改定に伴い引上げ 期末勤勉手当の改定 年間3.95月→4.10月 給与改定に伴い引上げ
		その他の増減分	△ 23,336	扶養手当 △ 174 住居手当 0 通勤手当 95 特殊勤務手当 △ 24 時間外勤務手当 △ 11 宿日直手当 0 管理職手当 △ 359 期末勤勉手当 △ 6,789 退職給付費 △ 16,135 管理職員特別勤務手当 22 休日勤務手当 △ 1 児童手当 40	

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
平成27年4月1日現在	平均給料月額(円)	368,711
	平均給与月額(円)	386,134
	平均年齢(歳)	48.4
平成26年4月1日現在	平均給料月額(円)	366,854
	平均給与月額(円)	384,539
	平均年齢(歳)	48.9

(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	142,100	142,100
大学卒	174,200	174,200

(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(%)
平成27年4月1日現在	1級	0	0	平成26年4月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	0	0
	3級	1	8		3級	2	16
	4級	7	54		4級	5	38
	5級	4	31		5級	5	38
	6級	1	7		6級	1	8
	7級	0	0		7級	0	0
	計	13	100		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 専門員	主幹 係長	課長補佐	課長	部長

(4) 昇給

区 分		事務・技術職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	13	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	
	号 級 数 別 内 訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	10
		6号給 (人)	0
		8号給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (人)	77		
前年度	職 員 数 (A) (人)	13	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	
	号 級 数 別 内 訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	8
		6号給 (人)	0
		8号給 (人)	1
比 率 (B) / (A) (人)	69		

(5) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.86
支給対象職員の比率(平成27年1月1日現在) (%)	30.77
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納整理手当

## (6) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	1.975	2.125	4.100	有	
前年度	1.900	2.050	3.950	有	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.100	有	

## (7) 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	25.56	34.58	49.59	49.59	50才以上勸奨(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)	25.56	34.58	49.59	49.59	50才以上勸奨(勤続期間25年以上)給 料月額×定年前年数×2/100	

## (8) 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	損益勘定 留保資金
八幡浜市浄配水場等運転管理業務委託	41,172	—	—	平成27年度から 平成28年度まで	41,172		41,172

平成27年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(平成28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	101,882	
	ロ 建物	119,506	
	減価償却累計額	<u>△ 76,504</u>	43,002
	ハ 構築物	5,488,845	
	減価償却累計額	<u>△ 3,138,927</u>	2,349,918
	ニ 機械及び装置	2,763,602	
	減価償却累計額	<u>△ 2,082,960</u>	680,642
	ホ 車両運搬具	6,868	
	減価償却累計額	<u>△ 6,192</u>	676
	ヘ 工具器具及び備品	17,764	
	減価償却累計額	<u>△ 11,081</u>	6,683
	ト その他有形固定資産	40,548	
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	37,888
	チ 建設仮勘定	<u>174,096</u>	
	有形固定資産計		3,394,787
(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		3,401,587
2	流動資産		
(1)	現金預金		605,371
(2)	未収金	83,812	
	貸倒引当金	<u>△ 6,656</u>	77,156
(3)	貯蔵品		<u>7,545</u>
	流動資産合計		690,072
	資産合計		<u>4,091,659</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	1,570,760		
	企業債計		<u>1,570,760</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給与引当金	31,035		
	引当金計		<u>31,035</u>	
	固定負債合計			1,601,795
4	流動負債			
(1)	未払金		47,399	
(2)	引当金			
	イ 賞与引当金	7,207		
	ロ その他引当金	<u>1,803</u>		
	引当金計		9,010	
(3)	預り金		<u>35,284</u>	
	流動負債合計			91,693
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	340,189		
	収益化累計額	<u>△ 261,420</u>	78,769	
	ロ 工事負担金	544,429		
	収益化累計額	<u>△ 219,076</u>	325,353	
	ハ その他資本剰余金	75,433		
	収益化累計額	<u>△ 56,873</u>	18,560	
	ニ 国県補助金	567,040		
	収益化累計額	<u>△ 407,708</u>	<u>159,332</u>	
	長期前受金計		<u>582,014</u>	
	繰延収益合計			<u>582,014</u>
	負債合計			<u>2,275,502</u>
資本の部				
6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金	57,211		
	ロ 繰入資本金	116,012		
	ハ 組入資本金	1,245,532		
	ニ 出資金	<u>16,010</u>		
	資本金計		<u>1,434,765</u>	
	資本金合計			1,434,765

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	0	
資本剰余金計	<u>0</u>	2,130

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	10,207	
ロ 建設改良積立金	131,000	
ハ 利益積立金	4,279	
ニ 当年度未処分利益剰余金	233,776	
利益剰余金計	<u>379,262</u>	381,392
剰余金合計		<u>1,816,157</u>
資本合計		<u>4,091,659</u>
負債・資本合計		<u>4,091,659</u>

### 平成26年度 八幡浜市水道事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	685,393		
(2) その他の営業収益	<u>5,532</u>	690,925	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	282,290		
(2) 配水及び給水費	101,881		
(3) 総係費	119,631		
(4) 減価償却費	216,431		
(5) 資産減耗費	8,750		
(6) その他営業費用	<u>60</u>	<u>729,043</u>	
営業利益			△ 38,118
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	240		
(2) 他会計補助金	15,929		
(3) 長期前受金戻入	37,484		
(4) 雑収益	<u>68,650</u>	122,303	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	38,102		
(3) 雑支出	<u>25,000</u>	<u>63,102</u>	<u>59,201</u>
経常利益			21,083
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	227		
(3) その他特別損失	<u>29,921</u>	<u>30,148</u>	<u>△ 30,148</u>
当年度純損失			9,065
前年度繰越利益剰余金			57,113
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>173,176</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>221,224</u>

平成26年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(平成27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		101,882	
	ロ 建物	119,506		
	減価償却累計額	<u>△ 75,107</u>	44,399	
	ハ 構築物	5,375,107		
	減価償却累計額	<u>△ 3,023,112</u>	2,351,995	
	ニ 機械及び装置	2,715,635		
	減価償却累計額	<u>△ 1,996,492</u>	719,143	
	ホ 車両運搬具	6,868		
	減価償却累計額	<u>△ 5,999</u>	869	
	ヘ 工具器具及び備品	14,063		
	減価償却累計額	<u>△ 10,727</u>	3,336	
	ト その他有形固定資産	40,548		
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	37,888	
	チ 建設仮勘定		<u>19,020</u>	
	有形固定資産計			3,278,532
(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			3,285,332
2	流動資産			
(1)	現金預金			610,938
(2)	未収金		110,315	
	貸倒引当金		<u>△ 6,656</u>	103,659
(3)	貯蔵品			<u>6,065</u>
	流動資産合計			<u>720,662</u>
	資産合計			<u><u>4,005,994</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	1,504,610		
	企業債計		<u>1,504,610</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給与引当金	31,035		
	引当金計		<u>31,035</u>	
	固定負債合計			1,535,645
4	流動負債			
(1)	未払金		35,598	
(2)	引当金			
	イ 賞与引当金	6,851		
	ロ その他引当金	<u>1,714</u>		
	引当金計		8,565	
(3)	預り金		<u>34,283</u>	
	流動負債合計			78,446
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	340,189		
	収益化累計額	<u>△ 252,762</u>	87,427	
	ロ 工事負担金	530,929		
	収益化累計額	<u>△ 207,108</u>	323,821	
	ハ その他資本剰余金	75,433		
	収益化累計額	<u>△ 55,414</u>	20,019	
	ニ 国県補助金	555,540		
	収益化累計額	<u>△ 392,709</u>	<u>162,831</u>	
	長期前受金計		<u>594,098</u>	
	繰延収益合計			<u>594,098</u>
	負債合計			<u>2,208,189</u>
		資本の部		
6	資本金			
(1)	資本金			
	イ 固有資本金	57,211		
	ロ 繰入資本金	110,212		
	ハ 組入資本金	1,245,532		
	ニ 出資金	<u>16,010</u>		
	資本金計		<u>1,428,965</u>	
	資本金合計			1,428,965

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	0	
資本剰余金計	<u>0</u>	2,130

(2) 利益剰余金

イ 減償積立金	10,207	
ロ 建設改良積立金	131,000	
ハ 利益積立金	4,279	
ニ 当年度未処分利益剰余金	221,224	
利益剰余金計	<u>221,224</u>	366,710

剰余金合計		<u>366,710</u>	<u>368,840</u>
資本合計			<u>1,797,805</u>
負債・資本合計			<u>4,005,994</u>



平成27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			842,273	882,717	△ 40,444	
1 営業収益			719,141	759,941	△ 40,800	
	1 給水収益		712,900	753,601	△ 40,701	
		1 水道料金	712,900	753,601	△ 40,701	給水収益 712,900
	2 その他の営業収益		6,241	6,340	△ 99	
		1 材料売却収益	1	1	0	材料売却代金 1
		2 手数料	942	687	255	給水装置検査手数料等 942
		3 雑収益	5,298	5,652	△ 354	消火栓等修繕工事負担金 1,000 消火栓等水道料金負担金 2,897 給水加入金 1,401
2 営業外収益			123,130	122,774	356	
	1 受取利息及び配当金		234	240	△ 6	
		1 預金利息	234	240	△ 6	預金利息 234
	2 他会計補助金		14,734	15,929	△ 1,195	
		1 一般会計補助金	14,734	15,929	△ 1,195	ごみ処理施設広域化分(利息分) 14,734
	3 長期前受金戻入		37,080	36,300	780	
		1 国県補助金	14,998	15,277	△ 279	国県補助金 14,998
		2 工事負担金	11,967	10,736	1,231	工事負担金 11,967
		3 受贈財産評価額	8,657	8,657	0	受贈財産評価額 8,657
		4 その他資本剰余金	1,458	1,630	△ 172	その他資本剰余金 1,458
	4 雑収益		71,082	70,305	777	
		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	71,081	70,304	777	下水道使用料徴収事務費 22,619 簡易水道使用料徴収事務費 771 小規模下水道使用料振替事務費 220 敷地料・家賃等 244 メーター取替分 2,135 原子力立地給付金 361 宿日直業務負担金 1,547 ごみ処理施設広域化分(元金分) 41,516 下水道関連負担金(人件費相当分) 1,668
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			836,329	887,462	△ 51,133	
1 営業費用			770,168	788,558	△ 18,390	
	1 原水及び浄水費		314,289	317,094	△ 2,805	
		1 給料	4,718	4,735	△ 17	一般職1人 4,718
		2 手当	1,826	1,723	103	管理職手当 359 管理職員特別勤務手当 12 扶養手当 156 通勤手当 59 期末勤勉手当 (H27.4月～11月分) 1,240
		3 賞与引当金繰入額	587	568	19	期末勤勉手当 (H27.12月～H28.3月分) 587
		6 法定福利費	1,676	1,660	16	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 1,369 共済費 (期末勤勉手当 H27.4月～11月分) 307
		7 旅費	65	88	△ 23	旅費 65
		11 被服費	21	44	△ 23	作業服 21
		12 備用品費	412	204	208	水源施設消耗品 100 漏電遮断器テスト等備品 312
		13 燃料費	315	355	△ 40	車両燃料 315
		14 光熱水費	250	258	△ 8	水源地及び浄水場電気料 250
		18 委託料	22,975	24,161	△ 1,186	水源地電気設備保守保安業務 803 水質検査等受託費用 312 浄水場ろ過砂洗浄業務 3,500 八幡浜市浄配水場等運転管理業務委託 18,360
		20 賃借料	75	95	△ 20	水源用地借上料 45 作業用機械借上料 30
		21 修繕費	4,500	3,189	1,311	水源設備修繕料 4,400 車両修繕料 100
		25 動力費	18,500	19,132	△ 632	取水施設動力用電気料 18,500
		26 薬品費	933	960	△ 27	次亜塩素酸ソーダ等 933
		27 材料費	150	78	72	修繕用材料 150
		28 補償金	100	100	0	補償金 100
		30 受水費	257,038	259,634	△ 2,596	南予水道企業団用水料金 基本料金 91,953 使用料金 165,085
		37 その他引当金繰入額	148	110	38	共済費 (期末勤勉手当 H27.12月～H28.3月分) 148
	2 配水及び給水費		118,474	113,274	5,200	
		1 給料	16,510	16,377	133	一般職4人 16,510
		2 手当	9,047	9,091	△ 44	管理職手当 359 管理職員特別勤務手当 24 時間外勤務手当 2,400 休日手当 120

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
						児童手当 440 扶養手当 894 住居手当 264 通勤手当 177 期末勤勉手当 (H27.4月～11月分) 4,369
		3 賞与引当金繰入額	2,093	2,025	68	期末勤勉手当 (H27.12月～H28.3月分) 2,093
		6 法定福利費	5,799	5,669	130	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 4,733 共済費 (期末勤勉手当 H27.4月～11月分) 1,066
		7 旅費	42	52	△ 10	旅費 42
		11 被服費	42	44	△ 2	作業服 42
		12 備用品費	400	412	△ 12	トナー外 400
		13 燃料費	406	405	1	車両燃料 406
		14 光熱水費	850	864	△ 14	配水施設電気料 850
		16 通信運搬費	4,205	4,388	△ 183	配水池庁舎間電話回線専用料 4,205
		20 賃借料	212	213	△ 1	送配水管布設用地等借上料 93 電柱・電話線共架料 97 機械借上料 22
		21 修繕費	54,200	49,200	5,000	配水管等修繕料 45,000 消火栓等修繕料 1,000 車両修繕料 100 機械修繕料 100 その他修繕 (緊急) 5,000 量水器取替出庫分 3,000
		24 路面復旧費	1,250	1,029	221	配水管工事跡舗装復旧費 1,250
		25 動力費	22,000	22,218	△ 218	加圧ポンプ動力用電気料金 22,000
		27 材料費	800	800	0	工事用材料費 800
		28 補償金	100	100	0	補償金 100
		37 その他引当金繰入額	518	387	131	共済費 (期末勤勉手当 H27.12月～H28.3月分) 518
	4 総係費		120,618	130,511	△ 9,893	
		1 給料	36,443	36,307	136	一般職8人 36,443
		2 手当	13,468	13,288	180	管理職手当 1,190 特殊勤務手当 576 管理職員特別勤務手当 16 時間外勤務手当 720 休日手当 60 児童手当 260 宿日直手当 5 扶養手当 606 住居手当 168 通勤手当 395 期末勤勉手当 (H27.4月～11月分) 9,472

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	4,527	4,343	184	期末勤勉手当 (H27.12月～H28.3月分) 4,527
		4 貸金	2,240	3,780	△ 1,540	臨時雇 2,240
		6 法定福利費	13,047	12,814	233	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 10,556 共済費 (期末勤勉手当 H27.4月～11月分) 2,343 地方公務員災害補償負担金 148
		7 旅費	96	141	△ 45	旅費 96
		8 退職給付費	5,578	5,203	375	退職給付引当金繰入 5,578
		10 報償費	25	595	△ 570	送水管用地借上謝礼用物品購入等 25
		11 被服費	24	65	△ 41	作業服 24
		12 備用品費	1,685	1,884	△ 199	事務用文房具・備品等 500 新聞・図書購読料 150 ハンディ検針機電池 161 非常用給水袋 774 水道週間等イベント経費 100
		13 燃料費	203	203	0	車両燃料 203
		15 印刷製本費	1,000	1,351	△ 351	電算関係 494 伝票・帳簿外 300 耐震事業広報用チラシ 206
		16 通信運搬費	2,048	2,303	△ 255	電話回線料 343 事務所郵便料 1,705
		18 委託料	26,012	33,746	△ 7,734	公金徴収事務 1,047 検針業務 8,986 修繕業務 9,597 宿日直業務 3,565 水道台帳情報修正業務等 2,253 企業会計システム保守料 564
		19 手数料	1,852	2,067	△ 215	車検・点検手数料 42 口座振替手数料等 1,724 電波利用料・免許更新手数料 81 一般廃棄物処理手数料 5
		20 賃借料	3,537	3,566	△ 29	庁内LAN端末借上等 476 コピー機リース 42 電算機借上 932 企業会計ソフトリース外 2,087
		21 修繕費	309	360	△ 51	自動車修繕及び器具修理 309
		33 厚生費	147	147	0	市町村職員互助会市負担金 117 医薬品及びその他厚生費 30
		34 会費負担金	4,865	5,022	△ 157	日水協関係年会費 196 南予地方水道水質検査協議会運営費負担金 4,610 各種講習会及び会議負担金 31 保内保健センター横駐車場負担金 28

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
		35 保険料	861	939	△ 78	水道事故賠償保険 656 全国市有物件共済負担金等 161 自動車損害賠償責任保険 44
		36 貸倒引当金繰入額	1,500	1,500	0	貸倒引当金繰入額 (H27年度分) 1,500
		37 その他引当金繰入額	1,137	841	296	共済費 (期末勤勉手当 H27.12月～H28.3月分) 1,137
		38 雑費	14	46	△ 32	自動車重量税 14
	5 減価償却費		206,727	217,619	△ 10,892	
		39 有形固定資産 減価償却費	206,727	217,619	△ 10,892	建物 1,398 構築物 117,953 機械及び装置 86,828 車両及び運搬具 193 工具器具及び備品 355 その他 0
	6 資産減耗費		10,000	10,000	0	
		41 固定資産除却費	5,000	5,000	0	固定資産除却費 5,000
		42 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	
		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		65,656	68,652	△ 2,996	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		35,546	38,202	△ 2,656
45 企業債利息			35,446	38,102	△ 2,656	財務省資金運用部 21,806 地方公共団体金融機構外 13,640
46 借入金利息			100	100	0	一時借入金利息 100
3 雑支出			30,110	30,450	△ 340	
		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	30,010	30,350	△ 340	消費税及び地方消費税 30,000 その他雑支出 10
3 特別損失		505	30,252	△ 29,747		
	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	515	△ 15	
		54 過年度損益修正損	500	515	△ 15	過年度分還付金 500
	5 その他特別損失		0	29,732	△ 29,732	
		2 手当	0	6,829	△ 6,829	期末勤勉手当 0
		6 法定福利費	0	1,237	△ 1,237	法定福利費 0
		8 退職給付費	0	16,510	△ 16,510	退職給付費 (職員引当金分) 0
55 その他特別損失		0	5,156	△ 5,156	貸倒引当金 0	

## (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			49,781	45,479	4,302	
1 企業債			17,400	0	17,400	
	1 企業債		17,400	0	17,400	
		1 企業債	17,400	0	17,400	上水道事業債（耐震化事業） 17,400
2 補助金			11,500	0	11,500	
	1 国庫補助金		11,500	0	11,500	
		1 国庫補助金	11,500	0	11,500	国庫補助金（耐震化事業） 11,500
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			14,580	44,978	△ 30,398	
	1 工事負担金		13,500	44,200	△ 30,700	
		2 移設替負担金	13,500	44,200	△ 30,700	下水道工事に伴う移設替負担金 10,000 農免農道排水路築造工事に伴う負担金 3,500
	3 他会計負担金		1,080	778	302	
		1 一般会計負担金	1,080	778	302	消火栓設置負担金 1,080
7 出資金			5,800	0	5,800	
	1 負担区分に基づく 出資金		5,800	0	5,800	
		1 一般会計出資金	5,800	0	5,800	一般会計出資債（耐震化事業） 5,800

(単位：千円)

支 出							
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			244,773	232,776	11,997		
1 建設改良費			136,622	119,462	17,160		
	1 原水設備改良費		37,000	5,000	32,000		
		18 委託料	4,000	0	4,000	設計書作成業務	4,000
		58 請負工事費	33,000	5,000	28,000	川之内浄水場上向流式高速ろ過機更新工事	16,000
						松柏水源地送水ポンプ更新工事	15,000
						田浪補助水源導水管更新工事	2,000
	2 配水設備改良費		95,780	113,462	△ 17,682		
		18 委託料	25,900	4,000	21,900	設計書作成業務(市単独事業)	2,000
						設計書作成業務(国庫補助事業)	23,900
		58 請負工事費	69,880	109,462	△ 39,582	(市単独事業)	
						喜多町地区配水管更新工事	10,000
						北浜地区配水管布設工事	3,000
						五反田地区配水管布設工事	3,000
						国道197号今川橋改良工事に伴う配水管本設工事(他1)	2,000
						農免農道排水路築造工事に伴う送配水管仮設・本設工事	5,000
						真網代配水池(他2)設備改良工事	2,000
						穴井地区送配水管更新工事	6,000
						山崎受水井補修工事	12,000
						日の浦第1ポンプ場(他4地区)環境整備工事	5,000
						下水道工事に伴う配水管移設工事	10,000
						消火栓新設工事	1,080
						(国庫補助事業)	
						郷地区配水管耐震化更新工事	10,800
	3 営業設備費		3,842	1,000	2,842		
		59 営業設備費	3,842	1,000	2,842	量水器新設及び開栓	750
						設計積算システムソフト購入	2,592
						設計積算システム端末機購入	500
2 企業債償還金			107,651	112,814	△ 5,163		
	1 企業債償還金		107,651	112,814	△ 5,163		
		62 企業債償還金	107,651	112,814	△ 5,163	財務省資金運用部	61,710
						地方公共団体金融機構外	45,941
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

平成27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

平成27年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27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	308 床
一般病床	306 床
感染症病床	2 床
(2) 年間患者数	153,960 人
入 院	64,050 人
外 来	89,910 人
(3) 1日平均患者数	
入 院	175 人
外 来	370 人
(4) 主な建設改良事業	
病院建設事業	697,432 千円
資産購入費	61,819 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	4,600,939 千円	
第1項 医業収益	3,880,650 千円	
第2項 医業外収益	676,558 千円	
第3項 特別利益	43,731 千円	

支出

第1款 病院事業費用	4,989,736 千円
第1項 医業費用	4,434,998 千円
第2項 医業外費用	98,920 千円
第3項 特別損失	455,818 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142,050千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額807千円及び過年度分損益勘定留保資金141,243千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	752,032 千円
第1項 企業債	602,800 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	16,462 千円
第4項 国県補助金	132,270 千円

支出

第1款 資本的支出	894,082 千円
第1項 病院整備事業費	759,251 千円
第2項 企業債償還金	125,331 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	9,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「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、1,500,000千円と定める。

(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 | 2,389,522 千円 |
| (2) 交際費   | 500 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        | 63,614 千円  |
| (2) 企業債利子にあてるもの          | 23,303 千円  |
| (3) 高度医療運営費にあてるもの        | 171,944 千円 |
| (4) 救急医療運営費にあてるもの        | 141,784 千円 |
| (5) 医師研究研修費にあてるもの        | 69,393 千円  |
| (6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの | 20,571 千円  |
| (7) 小児医療運営費にあてるもの        | 27,525 千円  |
| (8) 基礎年金拠出金にあてるもの        | 46,733 千円  |
| (9) 児童手当にあてるもの           | 10,330 千円  |
| (10) 医師派遣費用にあてるもの        | 4,744 千円   |
| (11) 建設改良費にあてるもの         | 16,462 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、972,075千円と定める。

平成27年3月2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	25,000千円	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	276,400千円	3.借入時期 平成27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	301,400千円			

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 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。

なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、前年度末日における未経過リース料期末残高相当額を取得原価とし、当年度の初日に取得したものとしてリース資産に計上している。

- ・ 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。

### 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年間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10,023千円である。

### 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

平成26年度予定 (平成27年3月31日)	平成27年度予定 (平成28年3月31日)
1,949,556千円	1,981,856千円

#### 2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

改正政令附則第4条、改正省令第6条に基づき、以下のような移行処理を行っている。

##### (1) 旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた資産

帳簿原価から同日以前に旧みなし償却規定を適用しなかったとしたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額に、当該償却資産の取得・改良等に要した金額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じて得た額を長期前受金として繰延収益に整理している。

##### (2) 旧みなし償却規定を適用しないで減価償却を行っていた資産

減価償却累計額から同日以前に旧みなし償却規定を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を利益剰余金(未処分利益剰余金変動額)に振り替えている。

### Ⅳ. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	平成26年度 予定 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	平成27年度 予定 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
賞与引当金	—	99,502千円
その他引当金	—	18,086千円
退職給付引当金	120,840千円	76,460千円



平成27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			4,600,939	
	1 医業収益		3,880,650	
		1 入院収益	2,690,100	
		2 外来収益	899,100	
		3 その他医業収益	291,450	
	2 医業外収益		676,558	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計補助金	374,543	
		3 その他補助金	11,432	
		4 長期前受金戻入	165,331	
		5 資本費繰入収益	63,614	
		6 その他医業外収益	61,637	
	3 特別利益		43,731	
		1 その他特利益	43,731	

## 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			4,989,736	
	1 医業費用		4,434,998	
		1 給 与 費	2,384,784	
		2 材 料 費	911,175	
		3 経 費	736,077	
		4 減 価 償 却 費	361,659	
		5 資 産 減 耗 費	18,800	
		6 研 究 研 修 費	22,503	
		2 医業外費用		98,920
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		49,500	
	2 長 期 前 払 消 費 税 償 却		13,940	
	3 雑 損 失		24,000	
	4 その他医業外費用		1,986	
	3 特 別 損 失		455,818	
		1 その他特別損失	455,818	

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			752,032	
	1 企業債		602,800	
		1 建設改良等企業債	602,800	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負担金		16,462	
		1 他会計負担金	16,462	
	4 国県補助金		132,270	
		1 県補助金	132,270	

## 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備考
1 資本的支出			894,082	
	1 病院整備事業費		759,251	
		1 資産購入費	61,819	
		2 病院建設事業費	697,432	
	2 企業債償還金		125,331	
		1 建設改良等 企業債償還金	125,331	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投 資		9,000	
		1 修学資金貸付金	9,000	

平成27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

(平成27年4月1日から平成28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)	△ 388,242
減価償却費	361,659
固定資産除却損	472,118
引当金の増減額	26,277
長期前受金戻入額	△ 209,062
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	49,500
未収金の増減額	1,749,398
未払金の増減額	△ 1,338,364
たな卸資産の増減額	△ 1,035
繰延勘定等償却	13,940
その他流動資産の増減額	△ 300
その他流動負債の増減額	1,612
資本費繰入収益	△ 63,614
小計	673,886
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 49,500
業務活動によるキャッシュ・フロー	624,387

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	△ 720,259
固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 35,872
国庫補助金等による収入	132,270
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	80,076
貸付金による支出	△ 6,500
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	△ 549,785

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	602,800
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	△ 125,331
リース債務の返済による支出	△ 1,452
財務活動によるキャッシュ・フロー	476,017

資金増加(又は減少)額	550,619
資金期首残高	799,906
資金期末残高	1,350,525

## 給 与 費 明 細 書

## 1.総括

区 分	職 員 数		給 与					法定福利費	合 計	
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	39	212	157,301	844,359	178,315	872,048	2,052,023	332,761	2,384,784
	資本勘定支弁職員	1		4,018				4,018	720	4,738
	合計	40	212	161,319	844,359	178,315	872,048	2,056,041	333,481	2,389,522
前 年 度	損益勘定支弁職員	37	224	136,977	859,469	174,000	2,318,894	3,489,340	344,327	3,833,667
	資本勘定支弁職員	1		4,018				4,018	779	4,797
	合計	38	224	140,995	859,469	174,000	2,318,894	3,493,358	345,106	3,838,464
比 較	損益勘定支弁職員	2	△ 12	20,324	△ 15,110	4,315	△ 1,446,846	△ 1,437,317	△ 11,566	△ 1,448,883
	資本勘定支弁職員								△ 59	△ 59
	合計	2	△ 12	20,324	△ 15,110	4,315	△ 1,446,846	△ 1,437,317	△ 11,625	△ 1,448,942

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	27,968	21,180	7,672	185,097	128,277	2,445	314,145	19,197
	前 年 度	27,385	21,948	7,904	179,020	126,000	2,410	310,289	22,200
	比 較	583	△ 768	△ 232	6,077	2,277	35	3,856	△ 3,003
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)	初任給調整手当 (千円)	退職給付引当金額 (千円)	特別損失分 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	10,632	16,200	13,105	21,977	3,720	100,433		872,048
	前 年 度	13,206	16,148	14,525	21,253		39,433	1,517,173	2,318,894
	比 較	△ 2,574	52	△ 1,420	724	3,720	61,000	△ 1,517,173	△ 1,446,846

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	△ 15,110	給与改定に伴う増減分	2,533		給与の改定率 0.3% 実施時期 H26.4.1
		昇給に伴う増減分	3,400	昇給率 1.02%	
		その他増減分	△ 21,043	職員の新陳代謝等に伴うもの	
手当等	△ 1,446,846	制度改正に伴う増減分	△ 1,505,160	期末勤勉手当 11,471 通勤手当 542 特別損失分 △ 1,517,173	年間支給月数 3.95月→4.10月 距離区分に応じて引き上げ(10km以上) 退職給付引当金繰入額 △1,417,671 賞与引当金繰入額 △99,502 (平成26年度より改定後の地方公営企業会計基準を適用し、計上不足額を一括して特別損失に計上した。)
		その他の増減分	58,314	管理職手当 583 扶養手当 △ 768 通勤手当 △ 774 特殊勤務手当 6,077 時間外勤務手当 2,277 休日勤務手当 35 期末勤勉手当 △ 7,615 夜間勤務手当 △ 3,003 住居手当 △ 2,574 宿日直手当 52 児童手当 △ 1,420 地域手当 724 初任給調整手当 3,720 退職給付引当金繰入額 61,000	

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)
平成27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	454,891	284,655	323,846	337,237
	平均給与月額 (円)	1,380,707	357,210	427,345	417,329
	平均年齢 (歳)	43.8	37.5	42.8	44.0
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	460,138	280,263	321,710	300,750
	平均給与月額 (円)	1,375,056	332,103	418,440	381,172
	平均年齢 (歳)	44.4	37.1	42.6	41.4

(2) 初任給

区 分	学 歴	(医療職(1))	(医療職(2))	(医療職(3))	(行政職)
平成27年1月1日現在	高 校 卒 (円)			155,600	142,100
	短 大 卒 (円)		158,100	182,900	151,800
	大 学 卒 (円)	311,000	180,300	200,600	174,200

区 分	学 歴	国 の 制 度			
		(医療職(1))	(医療職(2))	(医療職(3))	(行政職)
平成26年1月1日現在	高 校 卒 (円)			153,300	140,100
	短 大 卒 (円)		156,000	180,500	149,800
	大 学 卒 (円)	308,800	178,200	198,300	172,200



(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 (%)
平成27年1月1日現在	1級	5	22.7	1級	1	2.4	1級			1級	2	14.3
	2級	4	18.2	2級	15	35.7	2級	29	21.6	2級		
	3級	12	54.5	3級	8	19.0	3級	19	14.2	3級	2	14.3
	4級	1	4.5	4級	6	14.3	4級	13	9.7	4級	4	28.6
				5級	11	26.2	5級	72	53.7	5級	5	35.7
				6級	1	2.4	6級	1	0.7	6級	1	7.1
										7級		
	計	22	100.0	計	42	100.0	計	134	100.0	計	14	100.0
平成26年1月1日現在	1級	5	23.8	1級	2	4.9	1級			1級	3	20.0
	2級	1	4.8	2級	17	41.5	2級	33	22.9	2級		
	3級	14	66.6	3級	5	12.2	3級	17	11.8	3級	4	26.7
	4級	1	4.8	4級	6	14.6	4級	16	11.1	4級	3	20.0
				5級	10	24.4	5級	77	53.5	5級	4	26.7
				6級	1	2.4	6級	1	0.7	6級	1	6.6
										7級		
	計	21	100.0	計	41	100.0	計	144	100.0	計	15	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 (1)	医員	医長	科長・副院長	病院長			
医療職 (2)	診療放射線技師	薬剤師	主任薬剤師	薬局次長	薬局次長	薬局長	
医療職 (3)	准看護師	看護師	主任看護師	看護師長	副看護部長	看護部長	
行政職	主事	主査	係長	次長	次長・課長補佐	局長・課長	

(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
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	21.92	124.52	2.30	6.08	0.02
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成27年1月1日現在)	65.57	100.00	47.62	70.90	14.29
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	110,969	568,182	13,813	27,869	458
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	1.900	2.200	4.10	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
国 の 制 度	1.900	2.200	4.10	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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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		

(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	一 部 異	(持家住居者)一律2,000円を支給
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	国県支出金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
市立八幡浜総合病院 改築事業	5,185,000	平成25年度から 平成26年度まで	3,587,150	平成27年度から 平成28年度まで	1,597,850	340,825	1,185,800	71,225
市立八幡浜総合病院 改築事業	651,138	平成26年度	—	平成27年度から 平成28年度まで	651,138	73,398	577,700	40
医療事務等業務	276,396	平成25年度から 平成26年度まで	113,184	平成27年度から 平成28年度まで	163,212			163,212
電子カルテネットワーク 構築事業	85,441	平成26年度	47,549	平成27年度から 平成28年度まで	37,892			37,892

平成27年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

平成28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		497,118	
	ロ 建物	1,533,154		
	ハ 構築物	<u>△ 884,744</u>	648,410	
	ニ 構築物	46,462		
	ホ 構築物	<u>△ 37,970</u>	8,492	
	ヘ 器械	3,618,311		
	ト 器械	<u>△ 2,096,839</u>	1,521,472	
	チ 車両	8,583		
	リ 車両	<u>△ 3,565</u>	5,018	
	リース	15,103		
	リース	<u>△ 4,823</u>	10,280	
	ト 建設		4,255,011	
	チ その他		<u>32,049</u>	
	有形固定資産			6,977,850
(2)	無形固定資産			
	イ 電話		1,296	
	ロ 下水道		<u>3,139</u>	
	無形固定資産			4,435
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学		25,050	
	ロ 長期		<u>299,032</u>	
	投資			324,082
	固定資産			<u>7,306,367</u>
2	流動資産			
(1)	現金		1,350,525	
(2)	未貸倒		679,639	
(3)	貸倒		<u>△ 10,000</u>	
(4)	前払		50,217	
	流動資産		<u>755</u>	
	流動資産			<u>2,071,136</u>
	流動資産			<u>9,377,503</u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務			
(1)	企	一	業	債	金	3,806,353		
(2)	引	職	ス	引	計	6,910		
(3)	退	給	当	当	債			
	イ	負	付	合	金			
	定	動	債	負	計			
	固				債	<u>1,397,632</u>		5,210,895
4	流				務			
(1)	企	一	業	債	金	131,214		
(2)	引	与	ス	債	計	3,371		
(3)	未	の	払		債	382,452		
(4)	引	当	当	引	金			
	イ	他	引	合	計			
	口	金	引	当	金	100,884		
	引	当	り	合	計	<u>19,007</u>		
	(5)	預	債	合	計			
	流	動	負	受	益			
	繰	繰	延	前	金			
5	(1)	長	期	産	額			
	イ	受	財	評	額	8,584		
	口	収	補	累	額	<u>△ 7,449</u>		
	八	収	益	助	金	1,428,775	1,135	
	二	他	化	累	額	<u>△ 9,498</u>		
	ホ	他	計	補	金	1,010,486	1,419,277	
		収	化	累	額	<u>△ 175,574</u>		
		寄	計	負	金	856,914	834,912	
		収	化	累	額	<u>△ 521,180</u>		
		延	化	累	金	13,300	335,734	
	繰	債	益	合	額	<u>△ 12,635</u>	665	
	負		収	計	計			
			債	合	計			
								<u>2,591,723</u>
								8,466,314



平成26年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:千円)

1	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	2,414,218		
(2)	外 来 収 益	872,303		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	<u>292,457</u>	3,578,978	
2	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	2,249,321		
(2)	材 料 費	736,718		
(3)	経 費	690,603		
(4)	減 価 償 却 費	181,041		
(5)	資 産 減 耗 費	18,800		
(6)	研 究 研 修 費	<u>21,688</u>	<u>3,898,171</u>	
	医 業 損 失			319,193
3	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1		
(2)	他 会 計 補 助 金	391,539		
(3)	そ の 他 補 助 金	11,432		
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	21,834		
(5)	資 本 費 繰 入 収 益	54,850		
(6)	そ の 他 医 業 外 収 益	<u>55,135</u>	534,791	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	11,495		
(2)	長 期 前 払 消 費 税 償 却	1,697		
(3)	雑 損 失	158,593		
(4)	そ の 他 医 業 外 費 用	<u>1,839</u>	<u>173,624</u>	<u>361,167</u>
	経 常 利 益			41,974
5	特 別 利 益			
(1)	固 定 資 産 売 却 益	<u>0</u>	0	
6	特 別 損 失			
(1)	そ の 他 特 別 損 失	<u>1,526,120</u>	<u>1,526,120</u>	<u>1,526,120</u>
	当 年 度 純 損 失			1,484,146
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			692,207
	そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			<u>265,678</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>1,910,675</u></u>

平成26年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

平成27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		497,118	
	ロ 建物	3,310,759		
	ハ 構築物	<u>△ 2,145,030</u>	1,165,729	
	ニ 構築物	46,462		
	ホ 構築物	<u>△ 37,306</u>	9,156	
	ヘ 器械	3,873,385		
	ト 器械	<u>△ 2,091,100</u>	1,782,285	
	チ 車	5,390		
	リ 車	<u>△ 2,881</u>	2,509	
	リース	5,080		
	リース	<u>△ 1,452</u>	3,628	
	ト 建設		3,590,790	
	チ その他		<u>32,049</u>	
	有形固定資産			7,083,264
(2)	無形固定資産			
	イ 電話		1,296	
	ロ 下水道		<u>3,139</u>	
	無形固定資産			4,435
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学		19,050	
	ロ 長期		<u>277,100</u>	
	投資その他の資産			296,150
1	固定資産			7,383,849
2	流動資産			
(1)	現金		799,906	
(2)	未貸倒		2,425,037	
(3)	貸前		<u>△ 6,000</u>	
(4)	流動資産		49,182	
	流動資産		<u>455</u>	
	流動資産			3,268,580
	流動資産			<u>10,652,429</u>



負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	一	業	債		3,334,768	
(2)	リ		ス			2,177	
(3)	引	職	当	引			
	退	給	付	当			
	イ	負	債	合			
	定	動	負	計			
	固			債		<u>1,373,658</u>	4,710,603
4	流			務			
(1)	企	一	業	債		125,330	
(2)	リ		ス			1,452	
(3)	未		払	金		1,720,816	
(4)	引		当	金			
	イ	与	引	計			
	口	の	引	金	99,502		
	引	当	金	計	<u>18,086</u>		
(5)	預	負	り	計		117,588	
	動	延	債	金		<u>25,156</u>	
	流	期	合	計			1,990,342
5	繰	長	取	益			
(1)	イ	受	前	額	8,584		
	口	取	産	額	<u>△ 7,449</u>	1,135	
	ハ	累	化	額	1,296,524		
	二	益	補	金	<u>△ 7,695</u>	1,288,829	
	ホ	会	化	額	1,034,981		
		益	計	金	<u>△ 44,534</u>	990,447	
		会	化	額	962,595		
		益	計	金	<u>△ 591,618</u>	370,977	
		寄	化	額	13,300		
		収	附	金	<u>△ 12,635</u>	665	
		延	累	額			
	繰	債	合	計			<u>2,652,053</u>
	負						9,352,998

資本の部

6	資	本	金						
7	剩	余	金						2,901,704
(1)	資	本	剩	余	金				
	イ	受	贈	財	産	評	価	額	
	ロ	他	会	計	負	担	金	額	2,420
	資	本	剩	余	金	合	計		<u>305,982</u>
									308,402
(2)	欠	損	金						
	イ	当	年	度	未	処	理	欠	損
		繰	越	欠	損	金	年	度	未
		未	処	分	利	益	剩	余	金
									変
									動
									額
									692,207
									265,678
									<u>1,484,146</u>
	欠	損	金	合	計				1,910,675
	剩	余	金	合	計				<u>△ 1,602,273</u>
	資	本	合	計					<u>1,299,431</u>
	負	債	資	本	合	計			<u>10,652,429</u>

平成27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			4,600,939	4,287,492	313,447	
1 医業収益			3,880,650	3,748,772	131,878	
	1 入院収益		2,690,100	2,529,450	160,650	1日平均患者数 175人 1人1日平均収益 42,000円
	2 外来収益		899,100	915,000	△ 15,900	1日平均患者数 370人 1人1日平均収益 10,000円
	3 その他医業収益		291,450	304,322	△ 12,872	
		1 室料差額収益	56,369	63,055	△ 6,686	
		2 公衆衛生活動収益	56,918	60,815	△ 3,897	健康診断、人間ドック検診料
		3 他会計負担金	141,784	143,787	△ 2,003	救急医療運営費補助金
		4 その他医業収益	36,379	36,665	△ 286	文書料 13,353 特定療養費 2,430 その他 20,596

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			676,558	538,720	137,838	
	1 受 取 利 息 配 当 金		1	1	0	
		1 預 金 利 息	1	1	0	
	2 他 会 計 補 助 金		374,543	391,539	△ 16,996	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	23,303	6,482	16,821	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	171,944	182,893	△ 10,949	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	69,393	72,913	△ 3,520	
		4 リハビリテーション医療 補 助 金	20,571	29,034	△ 8,463	
		5 小 児 医 療 補 助 金	27,525	29,839	△ 2,314	
		6 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	46,733	52,247	△ 5,514	
		7 児 童 手 当 補 助 金	10,330	10,448	△ 118	
		8 医 師 派 遣 補 助 金	4,744	5,548	△ 804	
		共 済 追 加 費 用 補 助 金	0	2,135	△ 2,135	廃除科目
	3 その他補助金		11,432	11,503	△ 71	
		1 その他補助金	11,432	11,503	△ 71	病院群輪番制病院運営事業補助金
	4 長 期 前 受 金 戻 入		165,331	21,834	143,497	
		1 県 補 助 金	1,814	2,096	△ 282	
		2 他 会 計 補 助 金	146,913	866	146,047	
		3 他 会 計 負 担 金	16,604	18,872	△ 2,268	

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
	5 資本費繰入収益		63,614	54,850	8,764	
		1 資本費繰入収益	63,614	54,850	8,764	
	6 その他の 医業外収益		61,637	58,993	2,644	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
		2 その他の 医業外収益	61,636	58,992	2,644	休日・夜間急患センター受託料 29,000 売店等使用料 4,837 医師住宅等使用料 4,963 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 16,378 公衆電話取扱手数料 5 現金自動預払機敷地使用料 518 その他 3,836
3 特別利益		43,731	0	43,731		
	1 その他の 特別利益		43,731	0	43,731	
		1 長期前受金戻入	43,731	0	43,731	

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			4,989,736	5,768,474	△ 778,738	
1 医業費用			4,434,998	4,183,310	251,688	
	1 給 与 費		2,384,784	2,298,408	86,376	
		( 給 料 )	(844,359)	(859,469)	(△ 15,110)	
		1 医 師 給	120,467	116,297	4,170	
		2 医 療 技 術 員 給	144,296	149,593	△ 5,297	
		3 看 護 師 給	522,774	535,863	△ 13,089	
		4 事 務 員 給	56,822	57,716	△ 894	
		( 手 当 )	(771,615)	(762,288)	(9,327)	
		5 医 師 手 当	276,516	260,619	15,897	扶養手当 5,064 時間外勤務手当 33,000 休日勤務手当 1,600 管理職手当 21,114 期末勤勉手当 32,476 通勤手当 59 住居手当 126 宿日直手当 9,720 児童手当 1,380 特殊勤務手当 150,000 地域手当 21,977
		6 医 療 技 術 員 手 当	72,035	67,786	4,249	扶養手当 4,506 時間外勤務手当 13,627 休日勤務手当 575 管理職手当 1,962 期末勤勉手当 36,295 通勤手当 1,394 住居手当 4,437 児童手当 3,170 宿日直手当 726 特殊勤務手当 3,315 初任給調整手当 2,028

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		7 看護師手当	294,154	309,241	△ 15,087	扶養手当 9,846 時間外勤務手当 75,138 休日勤務手当 130 管理職手当 2,913 期末勤勉手当 129,754 通勤手当 5,757 住居手当 5,451 夜間勤務手当 19,197 児童手当 7,235 宿日直手当 5,270 特殊勤務手当 31,771 初任給調整手当 1,692
		8 事務員手当	28,026	25,140	2,886	扶養手当 1,764 時間外勤務手当 6,512 休日勤務手当 140 管理職手当 1,979 期末勤勉手当 14,736 通勤手当 462 住居手当 618 特殊勤務手当 11 児童手当 1,320 宿日直手当 484
		9 賞与引当金繰入額	100,884	99,502	1,382	
		(その他)	(768,810)	(676,651)	(92,159)	
		10 賃 金	178,315	174,000	4,315	臨時雇賃金
		11 報 酬	157,301	136,977	20,324	嘱託医・応援医等報酬
		12 法定福利費	313,754	308,155	5,599	市町村職員共済組合費 277,284 公務員災害共済保険料 1,866 市町村職員互助会費 1,689 労働保険料 3,338 社会保険料 29,080 人間ドック負担金 497
		13 退職給付引当金繰入額	100,433	39,433	61,000	
		14 その他引当金繰入額	19,007	18,086	921	法定福利費引当金繰入額

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		911,175	882,847	28,328	
		1 薬 品 費	448,650	413,334	35,316	注射薬 309,748 内用薬 70,169 外用薬 16,376 その他 52,357
		2 診 療 材 料 費	448,650	447,779	871	診療用材料及び用具
		3 医 療 消 耗 備 品 費	13,875	21,734	△ 7,859	一般診療用器具 9,474 結石破砕装置器具 2,779 給食用食器 1,622
	3 経 費		736,077	744,458	△ 8,381	
		1 厚 生 福 利 費	10,637	10,696	△ 59	院友会交付金 2,016 職員健康診断負担金 7,510 B型肝炎ワクチン接種費 655 カウンセラー設置費 456
		2 報 償 費	150	150	0	
		3 旅 費 交 通 費	7,721	6,223	1,498	普通旅費 390 医師赴任旅費 924 応援医旅費 6,407
		4 職 員 被 服 費	1,163	12,097	△ 10,934	予防、看護、作業衣等
		5 消 耗 品 費	17,380	18,390	△ 1,010	
		6 消 耗 備 品 費	2,689	2,301	388	
		7 光 熱 水 費	80,640	77,160	3,480	電力料 53,352 水道料 16,812 下水道料 10,476
		8 燃 料 費	16,327	13,075	3,252	A重油 14,520 灯油 19 LPG 1,620 ガソリン 168
		9 食 料 費	34	34	0	
		10 印 刷 製 本 費	2,388	3,306	△ 918	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	25,418	29,614	△ 4,196	建物修繕料 7,200 設備修繕料 7,200 医療器械・備品修繕料 7,758 その他修繕料 3,260
		12 保 険 料	5,497	5,467	30	市有財産災害共済保険料 203 病院損害賠償責任保険料 5,162 自動車保険料 121 現金総合保険料 11
		13 賃 借 料	47,481	47,564	△ 83	タクシー借上料 180 酸素濃縮器借上料 5,883 在宅人工呼吸器借上料 11,803 超音波骨折治療器借上料 543 コピー借上料 645 エアマット借上料 856 寝具借上料 13,092 病衣借上料 5,218 清拭タオル借上料 1,236 カーテンリース料 573 持続陽圧呼吸療法装置借上料 891 在宅腹膜灌流療法器借上料 866 在宅輸液ポンプ借上料 145 整形外科手術器械借上料 1,301 駐車場借上料 237 その他 4,012
		14 通 信 運 搬 費	3,710	3,554	156	電話料 2,597 郵便料 1,113

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		15 委 託 料	504,004	502,296	1,708	電話交換業務 1,260 警備業務 10,800 病理組織検査委託業務 1,803 医療請求等業務 60,264 給食業務 94,579 遠隔画像診断業務 11,340 CT保守点検業務 5,875 MRI保守点検業務 3,780 外注検査業務 24,929 体外衝撃波結石破砕装置保守点検 1,059 医用画像システム保守点検 7,971 放射線情報システム保守業務 2,592 X線TV装置保守点検 1,048 CR装置保守点検 1,928 共同事業検査業務 91,447 超音波診断装置保守点検 703 医事(OC)保守点検業務 19,963 電気空調等保守点検及び清掃業務 58,305 エレベータ保守点検業務 11,450 X線循環器撮影装置保守業務 1,851 電気設備年次点検業務 2,158 リネン管理業務 7,621 被服類洗濯業務 13,505 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 21,932 医療廃棄物処理業務 5,811 交換機及びFAX保守点検 2,916 企業会計システム保守点検 480 その他医療器械等保守委託 5,938 その他設備等保守委託 3,085 その他 27,611
		16 諸 会 費	1,440	1,538	△ 98	病院関係会費 840 医師関係会費 600
		17 交 際 費	500	500	0	病院交際費
		18 貸倒引当金繰入額	4,000	6,000	△ 2,000	
		19 雑 費	4,898	4,493	405	放送受信料 411 麻薬施用者免許手数料 70 開設事項申請手数料等 100 庁内LAN・給与システム料 1,297 その他雑費 3,020

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		361,659	215,378	146,281	
		1 建物減価償却費	60,501	65,954	△ 5,453	
		2 構築物減価償却費	664	664	0	
		3 器械備品減価償却費	296,439	146,624	149,815	
		4 車減価償却費	684	684	0	
		5 リース資産減価償却費	3,371	1,452	1,919	
	5 資 産 減 耗 費		18,800	18,800	0	
		1 たな卸資産減耗費	2,500	2,500	0	
		2 固定資産除却費	16,300	16,300	0	
	6 研 究 研 修 費		22,503	23,419	△ 916	
		1 研究材料費	100	100	0	
		2 謝 金	1,062	1,062	0	講師謝礼
		3 函 書 費	4,800	4,800	0	洋書、学術書、研究用雑誌ほか
		4 旅 費	9,515	10,431	△ 916	医学会等旅費医師 6,600 看護師 536 医療技術員 1,104 特別研修・資格取得旅費 1,075 委員会等研修旅費 200
		5 研 究 雑 費	7,026	7,026	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 2,466

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			98,920	49,905	49,015	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		49,500	15,542	33,958	
		1 企業債利息	46,027	12,346	33,681	企業債支払利息
		2 一時借入金利息	3,000	3,000	0	
		3 リース債務利息	473	196	277	
	2 長期前払消費税償却		13,940	2,714	11,226	
		1 長期前払 消費税償却	13,940	2,714	11,226	控除対象外消費税額
	3 雑 損 失		24,000	26,000	△ 2,000	
		1 貸 倒 損 失	1,000	1,000	0	不納欠損処分額
		2 その他雑損失	23,000	25,000	△ 2,000	
	4 その他費用 医業外費用		1,986	1,986	0	
		1 駐 車 場 費 用	1,986	1,986	0	自動精算機レンタル料 292 保守点検料 610 特注駐車券 934 その他消耗品 150
	5 消費税及び 地方消費税		9,494	3,663	5,831	
		1 消費税及び 地方消費税	9,494	3,663	5,831	
3 特別損失			455,818	1,535,259	△ 1,079,441	
	1 その他特別損失		455,818	1,535,259	△ 1,079,441	
		1 固定資産除却損	455,818	0	455,818	
		その他特別損失	0	1,535,259	△ 1,535,259	廃除科目

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			752,032	4,534,890	△ 3,782,858	
1 企業債			602,800	2,600,700	△ 1,997,900	
	1 建設改良等企業債		602,800	2,600,700	△ 1,997,900	
		1 病院事業債	301,400	1,300,400	△ 999,000	医療器械整備分 25,000 病院建設事業分 276,400
		2 過疎対策事業債	301,400	1,300,300	△ 998,900	医療器械整備分 25,000 病院建設事業分 276,400
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			16,462	75,267	△ 58,805	
	1 他会計負担金		16,462	75,267	△ 58,805	
4 国県補助金			132,270	878,423	△ 746,153	
	1 県補助金		132,270	878,423	△ 746,153	
		1 病院建設事業 県補助金	132,270	878,423	△ 746,153	病院耐震化交付金 132,270
補助金			0	980,000	△ 980,000	
	1 他会計補助金		0	980,000	△ 980,000	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			894,082	4,738,103	△ 3,844,021	
1 病院整備事業費			759,251	4,620,761	△ 3,861,510	
	1 資産購入費		61,819	1,434,519	△ 1,372,700	
		1 医療器械購入費	50,000	1,334,120	△ 1,284,120	通常更新分医療器械購入費 50,000
		2 備品購入費	8,448	98,947	△ 90,499	通常更新分備品購入費 8,448
		3 リース債務支払額	3,371	1,452	1,919	
	2 病院建設事業費		697,432	3,138,693	△ 2,441,261	
		1 報酬	4,018	4,018	0	建築技術指導員
		2 法定福利費	720	779	△ 59	
		3 委託料	7,500	26,520	△ 19,020	改築アドバイザー料 6,000 医療機器整備支援業務委託料 1,500
		4 工事請負費	685,194	3,107,376	△ 2,422,182	
	建設改良費		0	47,549	△ 47,549	
		1 工事請負費	0	47,549	△ 47,549	廃除科目
2 企業債償還金			125,331	107,842	17,489	
	1 建設改良等企業債償還金		125,331	107,842	17,489	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			9,000	9,000	0	
	1 修学資金貸付金		9,000	9,000	0	看護師等修学資金