

議案第36号

平成31年度 八幡浜市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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	15,463 戸
(2) 年間総給水量	3,454,000 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均給水量	9,437 m <sup>3</sup>
(4) 主な建設改良事業費	
水源設備改良工事等	13,731 千円
配水設備改良工事等	413,730 千円
量水器設置等	2,487 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		903,216 千円
第1項	営業収益		749,104 千円
第2項	営業外収益		154,110 千円
第3項	特別利益		2 千円
	支	出	
第1款	水道事業費用		888,322 千円
第1項	営業費用		826,602 千円
第2項	営業外費用		61,215 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153,911千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,932千円、過年度分損益勘定留保資金132,979千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	410,505 千円
第1項	企業債	193,000 千円
第2項	補助金	138,050 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	59,454 千円
第7項	出資金	19,500 千円
支 出		
第1款	資本的支出	564,416 千円
第1項	建設改良費	429,948 千円
第2項	企業債償還金	133,968 千円
第3項	短期貸付金	500 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、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
上水道遠隔監視装置更新事業	平成32年度から 平成33年度まで	287,670 千円

(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1企業債」による。

(一時借入金)

第7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8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費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 110,871 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、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11条 たな卸資産の購入限度額は、7,010千円と定める。

平成31年2月26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	147,600 千円	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3. 借入時期 平成31年度 ただし、工事又は財政の都合により 起債額の全部若しくは一部を翌年度 に繰越借入することができる。	年4.00%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金及び地方公共 団体金融機構資 金について、利 率の見直しを 行った後におい ては、当該見直 し後の利率)	借入先の融通条件による。 ただし、必要に応じ、繰上償還、償還 年限の短縮又は低利債に借換えをす ることができる。
上水道遠隔監視装置更新事業	45,400 千円			
合計	193,000 千円			

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 量水器 先入先出法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

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

##### (2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 貸倒引当金

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

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

(4) その他引当金

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

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

平成30年度予定 (平成31年3月31日)	平成31年度予定 (平成32年3月31日)
582,575千円	528,846千円

### Ⅲ. その他の注記

#### 1 引当金の目的使用による取り崩し

	平成30年度予定 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	平成31年度予定 (自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日)
貸倒引当金	1,500千円	1,500千円
賞与引当金	7,609千円	7,406千円
その他引当金	1,493千円	1,462千円
退職給付引当金	—	—

#### 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。

## 平成31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	903,216		
		3 その他の営業収益	749,104		
			743,710		
	2 営業外収益		3 雑収益	5,394	
			1 受取利息及び配当金	154,110	
			2 他会計補助金	165	
			3 長期前受金戻入	9,578	
			4 雑収益	66,283	
	3 特別利益		2 雑収益	78,084	
			1 固定資産売却益	2	
		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	1 原水及び浄水費	888,322		
		2 配水及び給水費	826,602		
		4 総係費	332,970		
		5 減価償却費	120,209		
		6 資産減耗費	110,957	退職給付費	
		7 その他営業費用	230,874	0	
			31,532		
	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	61,215	
	3 特別損失		1 固定資産売却損	31,105	
			2 雑支出	30,110	消費税及び地方消費税
			4 過年度損益修正損	505	30,000



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			410,505	
	1 企業債		193,000	
		1 企業債	193,000	
	2 補助金		138,050	
		1 国庫補助金	48,050	
		3 他会計補助金	90,000	
	3 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	5 短期貸付金返還金		500	
		1 短期貸付金返還金	500	
	6 負担金		59,454	
		1 工事負担金	500	
		3 他会計負担金	58,954	
	7 出資金		19,500	
		1 負担区分に基づく出資金	19,500	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			564,416	
	1 建設改良費		429,948	
		1 原水設備改良費	13,731	
		2 配水設備改良費	413,730	
		3 営業設備費	2,487	
	2 企業債償還金		133,968	
		1 企業債償還金	133,968	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	

平成31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31年4月1日から平成32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)	17,034 千円
資本費繰入収益	△ 46,672 千円
減価償却費	230,874 千円
長期前受金戻入額	△ 66,283 千円
支払利息	31,105 千円
受取利息及び受取配当金	△ 165 千円
固定資産除却費	26,032 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	8,045 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,770 千円
前受金の増減額	0 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,510 千円
引当金の増減額 (△は減少)	444 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)	△ 3,000 千円
小計	192,138 千円
利息の支払額	△ 31,105 千円
利息及び配当金の受取額	165 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	161,198 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	△ 411,698 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	138,050 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	46,672 千円
負担金による収入	12,782 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 214,193 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	193,000 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	△ 133,967 千円
出資金による収入	19,500 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	78,533 千円

資金増加額 (又は減少額)	25,538 千円
資金期首残高	1,044,779 千円
資金期末残高	1,070,317 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	56,885	34,641	91,526	19,345	110,871	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	56,885	34,641	91,526	19,345	110,871	
前年度	損益勘定支弁職員	0	13	56,920	46,134	103,054	19,070	122,124	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	13	56,920	46,134	103,054	19,070	122,124	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 35	△ 11,493	△ 11,528	275	△ 11,253	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	△ 35	△ 11,493	△ 11,528	275	△ 11,253	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	1,986	1,110	476	234	3,996	5	1,825	23,325	0	262	282	1,140
	前年度	2,604	900	535	768	3,840	5	1,825	23,301	10,717	157	282	1,200
	比較	△ 618	210	△ 59	△ 534	156	0	0	24	△ 10,717	105	0	△ 60

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	△ 35	給与改定に伴う増減分	62		給与の改定率 0.16%
		昇給に伴う増減分	91		平均昇給率 0.16% (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	△ 188	他会計との異動他 △ 188	職員の新陳代謝等に伴う増減分 △ 188 職員数 本年度 13人 前年度 13人
手当	△ 11,493	制度改正に伴う増減分	269	期末勤勉手当 269	期末勤勉手当の改定 年間4.40月→4.45月
		その他の増減分	△ 11,762	扶養手当 △ 618 住居手当 210 通勤手当 △ 59 特殊勤務手当 △ 534 時間外勤務手当 156 期末勤勉手当 △ 245 退職給付費 △ 10,717 管理職員特別勤務手当 105 児童手当 △ 60	

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31年1月1日現在	平均給料月額(円)	364,054
	平均給与月額(円)	386,946
	平均年齢(歳)	49.5
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	364,346
	平均給与月額(円)	390,231
	平均年齢(歳)	50.2

(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	148,600	148,600
大学卒	180,700	180,700

(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31年1月1日現在	1級	0	0	平成30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	9	69		4級	9	69
	5級	3	23		5級	3	23
	6級	1	8		6級	1	8
	7級	0	0		7級	0	0
	計	13	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 師 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 (%)	0.34
支給対象職員の比率(平成31年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.125	2.275	4.400	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(7) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額		前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		左の財源内訳		
			期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	他会計補助金	損益勘定 留保資 金
上水道遠隔監視装置更新 事業	平成32年度	180,990	—	—	平成32年度から 平成33年度まで	287,670	28,600	259,000	70
	平成33年度	106,680							

平成31年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(平成32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	104,533	
	ロ 建物	169,067	
	減価償却累計額	<u>△ 85,078</u>	83,989
	ハ 構築物	7,370,939	
	減価償却累計額	<u>△ 3,660,894</u>	3,710,045
	ニ 機械及び装置	2,889,208	
	減価償却累計額	<u>△ 2,382,279</u>	506,929
	ホ 車両運搬具	6,869	
	減価償却累計額	<u>△ 6,525</u>	344
	ヘ 工具器具及び備品	19,948	
	減価償却累計額	<u>△ 14,438</u>	5,510
	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>73,061</u>	
	有形固定資産計		4,532,808
	(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		4,539,608
2	流動資産		
	(1) 現金預金		1,070,317
	(2) 未収金	65,176	
	貸倒引当金	<u>△ 9,650</u>	55,526
	(3) 貯蔵品		<u>9,386</u>
	流動資産合計		<u>1,135,229</u>
	資産合計		<u><u>5,674,837</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	1,696,302		
	企業債計		<u>1,696,302</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	40,620		
	引当金計		<u>40,620</u>	
	固定負債合計			1,736,922
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	141,695		
	企業債計		141,695	
(2)	未払金		38,649	
(3)	前受金		21	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	7,776		
	ハ その他引当金	1,536		
	引当金計		<u>9,312</u>	
(5)	預り金		<u>35,520</u>	
	流動負債合計			225,197
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	308,990		
	収益化累計額	<u>△ 267,233</u>	41,757	
	ロ 工事負担金	539,956		
	収益化累計額	<u>△ 252,080</u>	287,876	
	ハ その他資本剰余金	255,929		
	収益化累計額	<u>△ 227,370</u>	28,559	
	ニ 国県補助金	1,385,900		
	収益化累計額	<u>△ 518,733</u>	<u>867,167</u>	
	長期前受金計		<u>1,225,359</u>	
	繰延収益合計			<u>1,225,359</u>
	負債合計			<u>3,187,478</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>161,510</u>		
	資本金計		<u>1,842,110</u>	
	資本金合計			1,842,110
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	31,607		
	ロ 建設改良積立金	530,500		
	ハ 利益積立金	6,865		
	ニ 当年度末処分利益剰余金	<u>74,147</u>		
	利益剰余金計		<u>643,119</u>	
	剰余金合計			<u>645,249</u>
	資本合計			<u>2,487,359</u>
	負債・資本合計			<u><u>5,674,837</u></u>

## 平成30年度 八幡浜市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益				
(1) 給水収益	731,481			
(2) その他の営業収益	5,206	736,687		
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	306,727			
(2) 配水及び給水費	95,864			
(3) 総係費	115,697			
(4) 減価償却費	239,694			
(5) 資産減耗費	29,000			
(6) その他営業費用	0	786,982		
営業損失				△ 50,295
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	182			
(2) 他会計補助金	10,926			
(3) 長期前受金戻入	69,203			
(4) 雑収益	74,067	154,378		
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	31,480			
(2) 雑支出	110	31,590	122,788	
経常利益				72,493
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) 過年度損益修正益	1	1		
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損益修正損	139			
(3) 災害による損失	1,166	1,305		△ 1,304
当年度純利益				71,189
前年度繰越利益剰余金				57,113
当年度未処分利益剰余金				128,302

平成30年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(平成31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		104,533	
	ロ 建物	169,067		
	減価償却累計額	<u>△ 82,774</u>	86,293	
	ハ 構築物	7,005,391		
	減価償却累計額	<u>△ 3,504,809</u>	3,500,582	
	ニ 機械及び装置	2,878,276		
	減価償却累計額	<u>△ 2,320,482</u>	557,794	
	ホ 車両運搬具	6,868		
	減価償却累計額	<u>△ 6,525</u>	343	
	ヘ 工具器具及び備品	17,752		
	減価償却累計額	<u>△ 13,663</u>	4,089	
	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>75,103</u>	
	有形固定資産計			<u>4,377,134</u>
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		80	
	ロ 庁舎利用権		<u>6,720</u>	
	無形固定資産計			<u>6,800</u>
	固定資産合計			<u>4,383,934</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金			1,044,779
	(2) 未収金		73,221	
	貸倒引当金		<u>△ 8,762</u>	64,459
	(3) 貯蔵品			<u>7,876</u>
	流動資産合計			<u>1,117,114</u>
	資産合計			<u><u>5,501,048</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	1,644,997		
	企業債計		<u>1,644,997</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	40,620		
	引当金計		<u>40,620</u>	
	固定負債合計			1,685,617
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	133,967		
	企業債計		133,967	
(2)	未払金		42,420	
(3)	前受金		21	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金			
	ロ 賞与引当金	7,406		
	ハ その他引当金	<u>1,462</u>		
	引当金計		8,868	
(5)	預り金		<u>38,520</u>	
	流動負債合計			223,796
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	308,990		
	収益化累計額	<u>△ 261,684</u>	47,306	
	ロ 工事負担金	539,456		
	収益化累計額	<u>△ 236,949</u>	302,507	
	ハ その他資本剰余金	196,974		
	収益化累計額	<u>△ 179,453</u>	17,521	
	ニ 国県補助金	1,247,850		
	収益化累計額	<u>△ 474,374</u>	<u>773,476</u>	
	長期前受金計		<u>1,140,810</u>	
	繰延収益合計			<u>1,140,810</u>
	負債合計			<u>3,050,223</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	1,418,708		
	ニ 出資金	<u>142,010</u>		
	資本金計		<u>1,822,609</u>	
	資本金合計			1,822,609
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	28,007		
	ロ 建設改良積立金	463,500		
	ハ 利益積立金	6,277		
	ニ 当年度末処分利益剰余金	<u>128,302</u>		
	利益剰余金計		<u>626,086</u>	
	剰余金合計			<u>628,216</u>
	資本合計			<u>2,450,825</u>
	負債・資本合計			<u><u>5,501,048</u></u>

平成31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			903,216	927,494	△ 24,278	
1 営業収益			749,104	769,919	△ 20,815	
	1 給水収益		743,710	764,540	△ 20,830	
		1 水道料金	743,710	764,540	△ 20,830	給水収益 743,710
	3 その他の営業収益		5,394	5,379	15	
		1 材料売却収益	1	1	0	材料売却代金 1
		2 手数料	904	904	0	給水装置検査手数料等 904
		3 雑収益	4,489	4,474	15	消火栓等修繕工事負担金 1,100 消火栓等水道料金負担金 2,572 給水加入金 817
2 営業外収益			154,110	157,573	△ 3,463	
	1 受取利息及び配当金		165	328	△ 163	
		1 預金利息	165	328	△ 163	預金利息 165
	2 他会計補助金		9,578	10,926	△ 1,348	
		1 一般会計補助金	9,578	10,926	△ 1,348	ごみ処理施設広域化分(利息分) 9,578
	3 長期前受金戻入		66,283	69,203	△ 2,920	
		1 国県補助金	44,358	44,115	243	国県補助金 44,358
		2 工事負担金	15,131	15,121	10	工事負担金 15,131
		3 受贈財産評価額	5,548	8,610	△ 3,062	受贈財産評価額 5,548
		4 その他資本剰余金	1,246	1,357	△ 111	その他資本剰余金 1,246
	4 雑収益		78,084	77,116	968	
		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	78,083	77,115	968	下水道使用料徴収事務費 24,555 簡易水道使用料徴収事務費 9 小規模下水道使用料徴収事務費 575 敷地料・家賃等 186 メーター取替分 4,156 原子力立地給付金 352 宿日直業務負担金 1,578 資本費繰入収益(ごみ処理施設広域化・元金分) 46,672
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

(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 水道事業費用			888,322	908,869	△ 20,547	
1 営業費用			826,602	845,575	△ 18,973	
	1 原水及び浄水費		332,970	334,172	△ 1,202	
		1 給料	9,221	9,212	9	一般職2人 9,221
		2 手当	4,538	4,338	200	管理職手当 359 特殊勤務手当 36 管理職員特別勤務手当 52 時間外勤務手当 756 休日勤務手当 102 児童手当 120 扶養手当 438 通勤手当 59 期末勤勉手当 (H31.4月～11月分) 2,616
		3 賞与引当金繰入額	1,308	1,248	60	期末勤勉手当 (H31.12月～H32.3月分) 1,308
		6 法定福利費	2,912	2,918	△ 6	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 2,396 共済費 (期末勤勉手当 H31.4月～11月分) 516
		7 旅費	14	15	△ 1	旅費 14
		12 備消費費	318	318	0	水源施設消耗品 318
		13 燃料費	201	167	34	車両燃料 201
		14 光熱水費	300	380	△ 80	水源及び浄水場電気料 300
		18 委託料	33,922	28,392	5,530	水源電気設備保守保安業務 810 水質検査等委託業務 427 浄配水場施設等運転管理業務 21,255 施設運転管理業務 1,053 残留塩素毎日検査業務 120 浄水場ろ過砂洗浄業務 (川之内、鼓尾高区・低区) 5,901 浄水場膜ろ過設備薬品洗浄業務 (日土西、谷) 3,806 浄水場濁度計点検・交換業務 (日土東) 550
		19 手数料	2,063	2,429	△ 366	ろ過池清掃手数料 359 砂洗手数料 1,142 水源草刈手数料 562
		20 賃借料	68	68	0	水源用地借上料 48 作業用機械借上料 20
		21 修繕費	6,220	13,094	△ 6,874	水源設備修繕料 4,625 樋の木送水ポンプ場通報装置更新 655 南環境センター配水池流量計更新 892 車両修繕料 48
		25 動力費	17,004	17,045	△ 41	取水施設動力用電気料 17,004
		26 薬品費	1,047	1,048	△ 1	次亜塩素酸ソーダ等 1,047
		27 材料費	753	432	321	修繕用材料費 753
		28 補償金	100	100	0	補償金 100



款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
		30 受水費	252,722	252,722	0	南予水道企業団用水料金 基本料金 92,882 使用料金 159,840
		37 その他引当金繰入額	259	246	13	共済費（期末勤勉手当 H31.12月～H32.3月分） 259
	2 配水及び給水費		120,209	121,245	△ 1,036	
		1 給料	17,378	17,765	△ 387	一般職4人 17,378
		2 手当	9,512	9,617	△ 105	管理職手当 330 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 2,400 休日勤務手当 120 児童手当 240 扶養手当 534 住居手当 786 通勤手当 131 期末勤勉手当（H31.4月～11月分） 4,846
		3 賞与引当金繰入額	2,424	2,383	41	期末勤勉手当（H31.12月～H32.3月分） 2,424
		6 法定福利費	5,590	5,397	193	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 4,633 共済費（期末勤勉手当 H31.4月～11月分） 957
		7 旅費	62	15	47	旅費 62
		12 備消費費	354	358	△ 4	トナ一他 354
		13 燃料費	371	309	62	車両燃料 371
		14 光熱水費	713	706	7	配水施設電気料 713
		16 通信運搬費	4,792	4,792	0	配水池・庁舎間電話回線専用料 4,792
		20 賃借料	209	209	0	送配水管布設用地等借上料 91 電柱・電話線共架料 97 機械借上料 21
		21 修繕費	52,227	53,322	△ 1,095	配水管等修繕料 39,876 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） 3,842 量水器検定満期取替出庫分 7,313
		24 路面復旧費	1,263	1,263	0	配水管工事跡舗装復旧費 1,263
		25 動力費	24,075	23,880	195	加圧ポンプ動力用電気料 24,075
		27 材料費	660	660	0	工事用材料費 660
		28 補償金	100	100	0	補償金 100
		37 その他引当金繰入額	479	469	10	共済費（期末勤勉手当 H31.12月～H32.3月分） 479
	4 総係費		110,957	114,862	△ 3,905	
		1 給料	30,286	29,943	343	一般職7人 30,286
		2 手当	12,815	13,967	△ 1,152	管理職手当 1,136 特殊勤務手当 126 管理職員特別勤務手当 157

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
						時間外勤務手当 840 休日勤務手当 60 児童手当 780 宿日直手当 5 扶養手当 1,014 住居手当 324 通勤手当 286 期末勤勉手当 (H31.4月～11月分) 8,087
		3 賞与引当金繰入額	4,044	3,864	180	期末勤勉手当 (H31.12月～H32.3月分) 4,044
		4 賃金	3,838	3,968	△ 130	臨時雇 3,838
		6 法定福利費	9,307	9,280	27	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 7,536 共済費 (期末勤勉手当 H31.4月～11月分) 1,596 地方公務員災害補償負担金 175
		7 旅費	27	26	1	旅費 27
		8 退職給付費	0	10,717	皆減	退職給付費 0
		10 報償費	10	10	0	送水管用地借上謝礼 10
		12 備用品費	1,543	1,543	0	事務用文具・備品等 404 新聞・図書購読料 42 ハンディ検針機電池 161 非常用給水袋 638 水道週間等イベント経費 80 閉栓用キャップ 218
		13 燃料費	155	129	26	車両燃料 155
		15 印刷製本費	885	1,170	△ 285	電算関係 459 伝票・帳簿他 426
		16 通信運搬費	1,932	1,929	3	電話回線料 307 事務所郵便料 1,625
		18 委託料	32,585	24,243	8,342	公金徴収事務 930 検針業務 7,849 修繕業務 9,686 宿日直業務 3,644 水道台帳情報修正業務等 1,724 管路管理システムバージョンアップ業務 8,184 企業会計システム保守業務 568
		19 手数料	2,047	2,108	△ 61	車検・点検等手数料 25 口座振替手数料等 1,768 電波利用料 6 一般廃棄物処理手数料等 225 細菌培養同定検査手数料 23
		20 賃借料	2,909	2,825	84	情報系庁内LAN端末借上料 504 基幹系電算機借上料 764 企業会計ソフトリース料 1,069 コピー機リース料他 80 設計積算システムリース料 492

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明		
		21 修繕費	307	389	△ 82	自動車修繕及び器具修理	307	
		33 厚生費	139	144	△ 5	市町村職員互助会市負担金	114	
							医薬品及びその他厚生費	25
		34 会費負担金	5,758	5,296	462	日本水道協会関係年会費	189	
							南予地方水道水質検査協議会運営費負担金	5,475
							各種講習会及び会議負担金他	66
							保内保健福祉センター横駐車場負担金	28
	35 保険料		946	1,005	△ 59	水道事故賠償等保険	719	
						全国市有物件共済負担金	169	
						自動車損害賠償責任保険他	58	
	36 貸倒引当金繰入額	612	1,500	△ 888	貸倒引当金繰入額 (H31年度分)	612		
	37 その他引当金繰入額	798	760	38	共済費 (期末勤勉手当 H31.12月～H32.3月分)	798		
	38 雑費	14	46	△ 32	自動車重量税	14		
5 減価償却費		230,874	242,882	△ 12,008				
39 有形固定資産 減価償却費		230,874	242,882	△ 12,008	建物	2,304		
					構築物	165,196		
					機械及び装置	62,549		
					工具器具及び備品	825		
6 資産減耗費		31,532	32,354	△ 822				
41 固定資産除却費		26,032	26,854	△ 822	固定資産除却費	26,032		
	42 たな卸資産減耗費	5,500	5,500	0	たな卸資産減耗費	5,500		
7 その他営業費用		60	60	0				
43 材料売却原価		50	50	0	貯蔵品売却原価	50		
	44 雑支出	10	10	0	雑支出	10		
2 営業外費用		61,215	62,789	△ 1,574				
1 支払利息及び 企業債取扱諸費		31,105	32,679	△ 1,574				
	45 企業債利息	31,005	32,579	△ 1,574	企業債利息	31,005		
	46 借入金利息	100	100	0	一時借入金利息	100		
2 雑支出		30,110	30,110	0				
	49 不用品売却原価	100	100	0	不用品売却原価	100		
	50 その他雑支出	30,010	30,010	0	消費税及び地方消費税 その他雑支出	30,000 10		
3 特別損失		505	505	0				
1 固定資産売却損		5	5	0				
	51 固定資産売却損	5	5	0	固定資産売却損	5		
4 過年度損益修正損		500	500	0				
	54 過年度損益修正損	500	500	0	過年度分還付金	500		

(2) 資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的收入			410,505	391,784	18,721	
1 企業債			193,000	187,800	5,200	
	1 企業債		193,000	187,800	5,200	
		1 企業債	193,000	187,800	5,200	上水道事業債（耐震化事業） 147,600 上水道事業債（遠隔監視装置更新事業） 45,400
2 補助金			138,050	84,864	53,186	
	1 国庫補助金		48,050	84,864	△ 36,814	
		1 国庫補助金	48,050	84,864	△ 36,814	国庫補助金（耐震化事業） 48,050
	3 他会計補助金		90,000	0	皆増	一般会計補助金（原子力発電施設等立地地域基盤整備支援事業交付金）
		1 一般会計補助金	90,000	0	皆増	90,000
3 固定資産売却代金			1	1	0	
	1 固定資産売却代金		1	1	0	
		1 固定資産売却代金	1	1	0	固定資産売却代金 1
5 短期貸付金返還金			500	500	0	
	1 短期貸付金返還金		500	500	0	
		1 短期貸付金返還金	500	500	0	市生協貸付金返還金 500
6 負担金			59,454	56,019	3,435	
	1 工事負担金		500	500	0	
		2 移設替負担金	500	500	0	下水道工事に伴う移設替負担金 500
	3 他会計負担金		58,954	55,519	3,435	
		1 一般会計負担金	58,954	55,519	3,435	消火栓設置負担金 1,980 一般会計負担金（簡易水道統合分） 10,302 ごみ処理施設広域化（元金分） 46,672
7 出資金			19,500	62,600	△ 43,100	
	1 負担区分に基づく出資金		19,500	62,600	△ 43,100	
		1 一般会計出資金	19,500	62,600	△ 43,100	一般会計出資金（耐震化事業） 19,500

## 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			564,416	545,680	18,736	
1 建設改良費			429,948	419,515	10,433	
	1 原水設備改良費		13,731	11,000	2,731	
		18 委託料	2,000	2,000	0	設計書作成業務 2,000
		58 請負工事費	11,731	9,000	2,731	第3水源地改修工事 3,699 八代ポンプ場No.2ポンプ更新工事 2,350 鼓尾高区浄水場送水ポンプ更新工事 1,392 日土東浄水場膜ろ過設備更新工事 4,290
	2 配水設備改良費		413,730	407,315	6,415	
		18 委託料	20,150	18,392	1,758	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) 18,150
		57 用地費	0	23,715	皆減	
		58 請負工事費	393,580	365,208	28,372	(市単独事業) 第4配水池整備に伴う愛宕地区仮設配水管布設工事 21,670 磯崎地区導水管整備工事 5,000 夢永地区配水管改修工事 2,500 松尾地区配水管改修工事 3,500 奥第2配水池基盤護岸復旧工事 1,200 和田町地区他3地区仕切弁設置工事 10,000 五反田千畳地区配水管更新工事 6,300 川名津地区送水管更新工事 8,500 下水道工事に伴う配水管移設工事 500 消火栓新設工事 1,980 (国庫補助事業) 上水道老朽管更新(耐震化)工事 197,000 上水道遠隔監視装置更新工事 135,430
	3 営業設備費		2,487	1,200	1,287	
		59 営業設備費	2,487	1,200	1,287	量水器新設及び開栓 1,200 備品購入(軽トラック) 1,287
2 企業債償還金			133,968	125,665	8,303	
	1 企業債償還金		133,968	125,665	8,303	
		62 企業債償還金	133,968	125,665	8,303	企業債償還金 133,968
3 短期貸付金			500	500	0	
	1 短期貸付金		500	500	0	
		63 短期貸付金	500	500	0	市生協貸付金 500



議案第37号

平成31年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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	11,500 戸
(2) 年間総排水量	6,985,000 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均排水量	19,137 m <sup>3</sup>
(4) 主な建設改良事業費	
管渠整備工事	72,781 千円
処理場建設工事	341,371 千円
戸別合併処理浄化槽設置工事	19,730 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			1,556,832 千円
第1項 営業収益			711,965 千円
第2項 営業外収益			844,867 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,546,315 千円
第1項 営業費用			1,360,136 千円
第2項 営業外費用			173,053 千円
第3項 特別損失			13,126 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587,606千円は、当年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	802,187千円
第1項	企業債	221,900千円
第2項	出資金	369,747千円
第3項	補助金	206,750千円
第4項	分担金及び負担金	3,790千円
支 出		
第1款	資本的支出	1,389,793千円
第1項	建設改良費	433,882千円
第2項	企業債償還金	955,911千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により、当年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ223,552千円及び210,320千円である。

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

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費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

93,531 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、425,088千円である。

平成31年2月26日提出

八幡浜市長 大城一郎

別表1 債務負担行為

(単位：千円)

事項	期間	限度額	参考		
八幡浜浄化センター維持管理業務委託料	平成32年度	126,900	H31	126,900	当該年度分
			H32	126,900	債務負担分
			全体	253,800	
真穴浄化センター維持管理業務委託料	平成32年度	9,180	H31	9,180	当該年度分
			H32	9,180	債務負担分
			全体	18,360	
保内浄化センター維持管理業務委託料	平成32年度	19,332	H31	19,332	当該年度分
			H32	19,332	債務負担分
			全体	38,664	
小規模下水道マンホールポンプ維持管理業務委託料	平成32年度	1,404	H31	1,404	当該年度分
			H32	1,404	債務負担分
			全体	2,808	

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
公共下水道単独事業	千円 5,800	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 平成31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。
処理場建設事業	79,100			
合併処理浄化槽整備事業	4,600			
過疎対策事業	89,400			
下水道事業(特別措置分)	43,000			
合計	221,900			

## 注記

## I 重要な会計方針

## 1 資産の評価基準及び評価方法

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

## 2 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

## ・ 減価償却の方法

定額法による。

## ・ 主な耐用年数

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

## (2) 無形固定資産

## ・ 減価償却の方法

定額法による。

## 3 引当金の計上方法

## (1) 退職給付引当金

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

## (2) 賞与引当金

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

(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 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。

平成30年度予定 (平成31年3月31日)	平成31年度予定 (平成32年3月31日)
8,038,520千円	7,420,047千円

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、戸別合併処理浄化槽事業の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
戸別合併処理浄化槽事業	戸別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

平成31年度（自平成31年4月1日 至平成32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	戸別合併処理 浄化槽事業	合計
営業収益	603,377	13,694	10,956	36,211	664,238
営業費用	1,147,067	61,875	25,290	93,562	1,327,794
営業損益	△ 543,690	△ 48,181	△ 14,334	△ 57,351	△ 663,556
経常損益	36,390	717	1,313	1,905	40,325
セグメント資産	21,163,283	1,058,916	319,296	487,615	23,029,110
セグメント負債	14,635,772	915,493	268,847	485,580	16,305,692
その他の項目					
雨水処理負担金	156,231	0	0	0	156,231
他会計負担金	110,923	0	0	0	110,923
他会計補助金	321,456	42,861	9,125	51,646	425,088
他会計出資金	369,747	0	0	0	369,747
減価償却費	828,862	42,565	10,908	24,029	906,364
企業債償還金	874,712	55,193	9,913	16,093	955,911
企業債利息	124,055	11,167	1,357	3,892	140,471

平成31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			1,556,832	
	1 営業収益		711,965	
		1 下水道使用料	555,731	
		2 雨水処理負担金	156,231	
		4 その他営業収益	3	
	2 営業外収益		844,867	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	110,923	
		3 他会計補助金	414,887	
		5 長期前受金戻入	318,758	
		6 消費税及び地方消費税還付金	1	
		7 雑収益	297	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用			1,546,315	
	1 営業費用		1,360,136	
		1 管渠費	20,071	
		2 ポンプ場費	226	
		3 処理場費	297,201	
		4 浄化槽費	72,870	
		6 総係費	63,404	
		7 減価償却費	906,364	
	2 営業外費用		173,053	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	140,971	
		2 消費税及び地方消費税	32,068	
		3 雑支出	14	
	3 特別損失		13,126	
		4 過年度損益修正損	236	
		5 その他特別損失	12,890	

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			802,187	
	1 企業債		221,900	
		1 建設改良費の財源に 充てるための企業債	178,900	
		2 その他の企業債	43,000	
	2 出資金		369,747	
		1 他会計出資金	369,747	
	3 補助金		206,750	
		1 国庫補助金	194,842	
		2 県補助金	1,707	
		3 他会計補助金	10,201	
	4 分担金及び負担金		3,790	
		2 受益者負担金	1,892	
		3 浄化槽分担金	1,897	
		4 工事負担金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1,389,793	
	1 建設改良費		433,882	
		1 管渠整備事業費	72,781	
		3 処理場整備事業費	341,371	
		4 浄化槽整備事業費	19,730	
	2 企業債償還金		955,911	
		1 企業債償還金	955,911	



## 平成31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

(平成31年4月1日から平成32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)	27,217 千円
減価償却費	906,364 千円
固定資産除却費	0 千円
引当金の増減額 (△は減少)	6,699 千円
長期前受金戻入額	△ 318,758 千円
支払利息	140,971 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	58,321 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 112,950 千円
小計	707,863 千円
利息の支払額	1 千円
利息及び配当金の受取額	△ 140,971 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	566,893 千円

### (2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 392,499 千円
国庫補助金等による収入	194,285 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 198,214 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	221,900 千円
企業債の償還による支出	△ 955,911 千円
他会計からの出資による収入	369,747 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 364,264 千円

資金増加額 (又は減少額)	4,415 千円
資金期首残高	0 千円
資金期末残高	4,415 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	6	26,522	36,233	62,755	9,076	71,831	
	資本勘定支弁職員	0	3	11,135	6,838	17,973	3,727	21,700	
	合計	0	9	37,657	43,071	80,728	12,803	93,531	
前年度	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	合計	0	9	37,067	20,274	57,341	12,348	69,689	
比較	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	
	合計	0	0	590	22,797	23,387	455	23,842	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	1,212	324	515	10	1,000	0	1,447	17,358	20,605	60	100	440
	前年度	1,308	600	498	2	1,480	0	1,117	14,544	0	0	185	540
	比較	△ 96	△ 276	17	8	△ 480	0	330	2,814	20,605	60	△ 85	△ 100

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	590	給与改定に伴う増減分	49		給与の改定率 0.16%
		昇給に伴う増減分	263		平均昇給率 0.71% (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 9人
		その他の増減分	278	他会計との異動他 278	職員の新陳代謝等に伴う増減分 278 職員数 本年度 9人 前年度 9人
手当	22,797	制度改正に伴う増減分	167	期末勤勉手当 167	期末勤勉手当の改定 年間4.40月→4.45月
		その他の増減分	22,630	扶養手当 △ 96 住居手当 △ 276 通勤手当 17 特殊勤務手当 8 時間外勤務手当 △ 480 管理職手当 330 期末勤勉手当 2,647 退職給付費 20,605 管理職員特別勤務手当 60 休日勤務手当 △ 85 児童手当 △ 100	

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31年1月1日現在	平均給料月額(円)	347,078
	平均給与月額(円)	379,444
	平均年齢(歳)	47.7
平成30年1月1日現在	平均給料月額(円)	342,544
	平均給与月額(円)	375,644
	平均年齢(歳)	46.2

(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	148,600	148,600
大学卒	180,700	180,700

(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31年1月1日現在	1級	0	0	平成30年1月1日現在	1級	0	0
	2級	1	11		2級	1	11
	3級	1	11		3級	1	11
	4級	4	45		4級	4	45
	5級	2	22		5級	2	22
	6級	1	11		6級	1	11
	7級	0	0		7級	0	0
	計	9	100		計	9	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 (%)	0.02
支給対象職員の比率(平成31年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

## (5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.225	2.225	4.450	有	
前年度	2.125	2.275	4.400	有	
一般会計の制度	2.225	2.225	4.450	有	

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続 の者 (月分)	25年勤続 の者 (月分)	35年勤続 の者 (月分)	最高限度 額(月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	50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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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	

## (7) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生 予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫支出金	企 業 債	そ の 他
八幡浜浄化センター 維持管理業務委託料	126,900	-	-	平成32年度	126,900			126,900
真穴浄化センター 維持管理業務委託料	9,180	-	-	平成32年度	9,180			9,180
保内浄化センター 維持管理業務委託料	19,332	-	-	平成32年度	19,332			19,332
小規模下水道マンホールポンプ 維持管理業務委託料	1,404	-	-	平成32年度	1,404			1,404

平成31年度 八幡浜市下水道事業予定開始貸借対照表

(平成31年4月1日)

(単位：千円)

		資産の部			
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		1,224,884		
	ロ 建物	2,421,751			
	減価償却累計額	<u>△ 1,689,771</u>	731,980		
	ハ 構築物	33,192,391			
	減価償却累計額	<u>△ 15,146,484</u>	18,045,907		
	ニ 機械及び装置	9,779,797			
	減価償却累計額	<u>△ 6,413,067</u>	3,366,730		
	ホ 車両運搬具	4,758			
	減価償却累計額	<u>△ 4,382</u>	376		
	ヘ 工具器具及び備品	12,774			
	減価償却累計額	<u>△ 8,596</u>	4,178		
	有形固定資産計			23,374,055	
(2)	無形固定資産				
	無形固定資産計	0		<u>0</u>	
	固定資産合計				23,374,055
2	流動資産				
(1)	現金預金	<u>0</u>	0		
(2)	未収金	<u>223,552</u>	223,552		
	流動資産合計			<u>223,552</u>	<u>223,552</u>
	資産合計				<u><u>23,597,607</u></u>

		負債の部	
3	固定負債		
(1)	企業債		
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,672,818	
	イ その他の企業債	<u>1,984,795</u>	
	企業債計		8,657,613
	固定負債合計		<u>8,657,613</u>
4	流動負債		
(1)	企業債		
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	664,685	
	イ その他の企業債	<u>291,224</u>	
	企業債計		955,909
(3)	未払金		210,320
	流動負債合計		<u>1,166,229</u>
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
	ア 受贈財産評価額	137,799	
	イ 国庫補助金	13,916,950	
	ウ 県補助金	481,569	
	エ 受益者負担金	<u>474,439</u>	
	長期前受金合計		15,010,757
(2)	長期前受金収益化累計額		
	ア 受贈財産評価額	△ 70,350	
	イ 国庫補助金	△ 6,988,753	
	ウ 県補助金	△ 267,480	
	エ 受益者負担金	<u>△ 225,196</u>	
	長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,551,779</u>
	負債合計		<u><u>17,282,820</u></u>



		資本の部		
6	資本金			
	(1) 固有資本金	5,866,059		
	(2) 繰入資本金	<u>0</u>		
	資本金合計		<u>5,866,059</u>	5,866,059
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 国庫補助金	460,395		
	イ 県補助金	0		
	ウ その他資本剰余金	0		
	エ 繰越欠損金年度末残高	<u>△ 11,667</u>		
	資本剰余金合計		<u>448,728</u>	
	剰余金合計			<u>448,728</u>
	資本合計			<u>6,314,787</u>
	負債・資本合計			<u><u>23,597,607</u></u>

## 平成31年度 八幡浜市下水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	508,004		
(2) 他会計負担金	156,231		
(3) その他の営業収益	3	664,238	
2 営業費用			
(1) 管渠費	18,238		
(2) ポンプ場費	209		
(3) 処理場費	272,799		
(4) 浄化槽費	69,191		
(5) 総係費	60,993		
(6) 減価償却費	906,364	1,327,794	
営業損失			△ 663,556
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計負担金	110,923		
(3) 他会計補助金	414,887		
(4) 長期前受金戻入	318,758		
(5) 雑収益	297	844,866	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	140,971		
(2) 雑支出	14	140,985	703,881
経常利益			40,325
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	218		
(2) その他特別損失	12,890	13,108	13,108
当年度純利益			27,217
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			27,217

## 平成31年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部			
1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地		1,224,884		
	ロ 建物	2,421,751			
	減価償却累計額	<u>△ 1,724,491</u>	697,260		
	ハ 構築物	33,277,827			
	減価償却累計額	<u>△ 15,752,026</u>	17,525,801		
	ニ 機械及び装置	10,090,974			
	減価償却累計額	<u>△ 6,682,661</u>	3,408,313		
	ホ 車両運搬具	5,494			
	減価償却累計額	<u>△ 5,193</u>	301		
	ヘ 工具器具及び備品	12,038			
	減価償却累計額	<u>△ 8,407</u>	3,631		
	有形固定資産計			22,860,190	
	(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計	0		<u>0</u>	
	固定資産合計			<u>22,860,190</u>	
2	流動資産				
	(1) 現金預金	4,415	4,415		
	(2) 未収金	<u>100,585</u>	100,585		
	(3) 貸倒引当金	<u>△ 726</u>	△ 726		
	(4) その他流動資産	<u>64,646</u>	64,646		
	流動資産合計			<u>168,920</u>	168,920
	資産合計			<u>23,029,110</u>	<u>23,029,110</u>

		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	6,189,589		
	イ その他の企業債	<u>1,732,109</u>		
	企業債計		7,921,698	
(2)	退職給付引当金	<u>557</u>	<u>557</u>	
	固定負債合計			7,922,255
4	流動負債			
(1)	一時借入金	<u>0</u>		
(2)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	662,128		
	イ その他の企業債	<u>295,685</u>		
	企業債計		957,813	
(3)	未払金		97,370	
(4)	引当金			
	ア 賞与引当金	3,214		
	イ 法定福利引当金	2,202	5,416	
(5)	その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			1,060,599
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	ア 受贈財産評価額	137,799		
	イ 国庫補助金	14,094,554		
	ウ 県補助金	483,126		
	エ 受益者負担金	<u>477,895</u>		
	長期前受金合計		15,193,374	
(2)	長期前受金収益化累計額			
	ア 受贈財産評価額	△ 72,591		
	イ 国庫補助金	△ 7,288,893		
	ウ 県補助金	△ 275,353		
	エ 受益者負担金	<u>△ 233,699</u>		
	長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 7,870,536</u>	
	負債合計			<u>7,322,838</u> <u>16,305,692</u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 固有資本金	5,866,059		
	(2) 繰入資本金	<u>369,747</u>		
	資本金合計		<u>6,235,806</u>	6,235,806
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	0		
	イ 国庫補助金	460,395		
	資本剰余金計		460,395	
	(2) 利益剰余金			
	ア 当年度未処分利益剰余金	27,217		
	イ 繰越欠損金年度末残高	<u>0</u>		
	利益剰余金計		<u>27,217</u>	
	剰余金合計			<u>487,612</u>
	資本合計			<u>6,723,418</u>
	負債・資本合計			<u><u>23,029,110</u></u>

平成31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
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 下水道事業収益		1,556,832	1,350,420	75,059	28,909	102,444	1,393,421	163,411	
1 営業収益		711,965	645,770	14,994	11,905	39,296	798,085	△ 86,120	
1 下水道使用料		555,731	489,537	14,994	11,905	39,295	543,982	11,749	
1 下水道使用料		555,731	489,537	14,994	11,905	39,295	543,982	11,749	下水道使用料 555,731
2 雨水処理負担金		156,231	156,231	0	0	0	254,100	△ 97,869	
1 雨水処理負担金		156,231	156,231	0	0	0	254,100	△ 97,869	雨水処理負担金 156,231
4 その他営業収益		3	2	0	0	1	3	0	
1 手数料		1	1	0	0	0	1	0	指定排水設備工事店登録手数料 1
3 雑収益		2	1	0	0	1	2	0	雑収益 2
2 営業外収益		844,867	704,650	60,065	17,004	63,148	595,336	249,531	
1 受取利息及び配当金		1	1	0	0	0	0	1	
1 預金利息		1	1	0	0	0	0	1	預金利息 1
2 他会計負担金		110,923	110,923	0	0	0	595,038	△ 484,115	
1 一般会計負担金		110,923	110,923	0	0	0	595,038	△ 484,115	一般会計負担金 110,923
3 他会計補助金		414,887	311,255	42,861	9,125	51,646	0	414,887	
1 一般会計補助金		414,887	311,255	42,861	9,125	51,646	0	414,887	一般会計補助金 414,887
5 長期前受金戻入		318,758	282,424	17,204	7,629	11,501	0	318,758	
1 受贈財産評価額		2,241	103	0	2,138	0	0	2,241	受贈財産評価額 2,241
2 国庫補助金		305,631	275,593	16,551	5,491	7,996	0	305,631	国庫補助金 305,631
3 県補助金		2,383	0	0	0	2,383	0	2,383	県補助金 2,383
4 分担金及び負担金		8,503	6,728	653	0	1,122	0	8,503	分担金及び負担金 8,503
6 消費税及び地方消費税還付金		1	1	0	0	0	1	0	
1 消費税及び地方消費税還付金		1	1	0	0	0	1	0	消費税及び地方消費税還付金 1
7 雑収益		297	46	0	250	1	297	0	
2 下水道施設占用料		44	44	0	0	0	44	0	下水道施設占用料 44
4 延滞金		2	1	0	0	1	2	0	延滞金 2
5 原子力立地給付金		251	1	0	250	0	251	0	原子力立地給付金 251

## 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
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 下水道事業費用		1,546,315	1,340,658	74,870	28,270	102,517	631,464	914,851	
1 営業費用		1,360,136	1,172,581	63,703	26,578	97,274	433,987	926,149	
1 管渠費		20,071	18,951	620	500	0	18,214	1,857	
13 備用品費		126	63	63	0	0	385	△ 259	マンホール蓋 126
19 委託料		6,400	6,000	200	200	0	11,076	△ 4,676	下水道台帳整備委託料 1,000 管渠清掃委託料 5,400
20 手数料		703	680	23	0	0	686	17	災害対策手数料 300 特定事業所水質検査手数料 300 量水器取替手数料 88 量水器取付手数料 15
21 賃借料		100	100	0	0	0	250	△ 150	発電機借上料 100
22 修繕費		2,700	2,500	100	100	0	3,337	△ 637	管渠施設修繕料 2,700
28 材料費		142	108	34	0	0	80	62	防臭材料費 80 補修用材料費 62
32 工事請負費		9,900	9,500	200	200	0	2,400	7,500	土砂溜等設置工事 5,000 管渠清掃工事 3,500 止水管・取付管設置等工事費 1,400
2 ポンプ場費		226	226	0	0	0	195	31	
15 光熱水費		76	76	0	0	0	46	30	電気代 30 上下水道代 46
19 委託料		104	104	0	0	0	103	1	電気設備保守委託料 104
37 保険料		46	46	0	0	0	46	0	建物共済保険料 46
3 処理場費		297,201	262,106	20,518	14,577	0	289,812	7,389	
1 給料		4,407	4,407	0	0	0	4,373	34	一般職員1人 4,407
2 手当等		2,113	2,113	0	0	0	2,393	△ 280	扶養手当 258 通勤手当 59 時間外勤務手当 200 休日勤務手当 20 期末勤勉手当(H31.4~11月分) 1,576
3 賞与引当金繰入額		316	316	0	0	0	0	316	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 316
6 法定福利費		1,400	1,400	0	0	0	1,448	△ 48	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,089 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 311
7 法定福利費引当金繰入額		63	63	0	0	0	0	63	共済費(期末勤勉手当 H30.12~H31.3月分) 63
13 備用品費		939	820	100	19	0	914	25	事務用文房具・備品等 20 処理場施設備用品費 919
15 光熱水費		801	737	31	33	0	795	6	上下水道代 801
17 通信運搬費		1,871	1,309	288	274	0	1,862	9	電話回線使用料 1,453 光通信使用料 250 情報通信サービス使用料 168

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
	19 委託料	200,949	180,029	13,027	7,893	0	202,543	△ 1,594	処理場維持管理委託料 159,488 処理場設備保守委託料 4,154 電気設備保安委託料 1,889 水質検査委託料 4,220 汚泥運搬・処分委託料 28,255 警備保障業務委託料 472 清掃委託料 2,402 デマンド監視業務委託料 69
	20 手数料	105	80	0	25	0	105	0	機器法定点検手数料 105
	21 賃借料	150	0	0	150	0	0	150	機械器具借上料 150
	22 修繕費	8,949	6,364	1,007	1,578	0	6,287	2,662	処理場施設修繕料 800 マンホールポンプ修繕料 3,529 汚泥ポンプ修繕料 491 流入汚水ポンプ修繕料 1,489 水中攪拌機修繕料 2,090 ブロワー修繕料 550
	26 動力費	61,619	52,222	4,800	4,597	0	57,156	4,463	電力代金 55,547 動力燃料費 6,072
	27 薬品費	12,981	11,730	1,251	0	0	11,410	1,571	薬品費 12,981
	30 負担金	8	8	0	0	0	8	0	八幡浜地区危険物安全協会負担金 8
	37 保険料	530	508	14	8	0	518	12	建物共済保険料 530
4 浄化槽費		72,870	0	0	0	72,870	52,143	20,727	
	1 給料	4,692	0	0	0	4,692	4,688	4	一般職員1人 4,692
	2 手当等	2,028	0	0	0	2,028	2,666	△ 638	通勤手当 59 管理職手当 359 管理職員特別勤務手当 15 期末勤勉手当(H31.4～11月分) 1,595
	3 賞与引当金繰入額	319	0	0	0	319	0	319	期末勤勉手当(H31.12～H32.3月分) 319
	6 法定福利費	1,446	0	0	0	1,446	1,539	△ 93	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,131 共済費(期末勤勉手当 H31.4～11月分) 315
	7 法定福利費引当金繰入額	63	0	0	0	63	0	63	共済費(期末勤勉手当 H30.12～H31.3月分) 63
	9 退職給付費	20,605	0	0	0	20,605	0	20,605	退職給付費 20,605
	19 委託料	14,263	0	0	0	14,263	14,649	△ 386	合併浄化槽維持管理委託料 14,263
	20 手数料	26,754	0	0	0	26,754	25,992	762	合併浄化槽検査手数料 4,510 合併浄化槽清掃手数料 22,244
	22 修繕費	2,300	0	0	0	2,300	2,200	100	合併浄化槽修繕料 2,300
	32 工事請負費	400	0	0	0	400	400	0	合併浄化槽補修工事費 400
	38 公課費	0	0	0	0	0	9	△ 9	自動車重量税 0



款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
6 総係費		63,404	62,436	0	593	375	73,623	△ 10,219	
	1 給料	17,423	17,423	0	0	0	17,194	229	一般職員4人 17,423
	2 手当等	7,993	7,993	0	0	0	9,158	△ 1,165	扶養手当 714 通勤手当 279 時間外勤務手当 400 管理職手当 758 特殊勤務手当 10 休日勤務手当 40 管理職員特別勤務手当 30 児童手当 200 期末勤勉手当(H31.4~11月分) 5,562
	3 賞与引当金繰入額	1,845	1,845	0	0	0	0	1,845	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 1,845
	6 法定福利費	3,865	3,865	0	0	0	5,558	△ 1,693	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 2,154 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 1,597 地方公務員災害補償負担金 114
	7 法定福利費引当金繰入額	1,934	1,934	0	0	0	0	1,934	共済費 1,934 (期末勤勉手当 H31.12~H32.3月分)
	8 旅費	14	14	0	0	0	18	△ 4	普通旅費 14
	9 退職給付費	557	557	0	0	0	0	557	退職給付費 557
	11 報償費	21	21	0	0	0	785	△ 764	受益者負担金前納報奨金 21
	13 備用品費	49	49	0	0	0	99	△ 50	排水設備事務消耗品 49
	16 印刷製本費	2	2	0	0	0	163	△ 161	諸用紙印刷費 2
	17 通信運搬費	258	100	0	0	158	207	51	郵便料 258
	19 委託料	26,873	26,297	0	576	0	38,110	△ 11,237	下水道使用料徴収事務委託料 25,132 管工事組合修繕業務委託料 519 積算システム保守管理委託料 123 財務会計システム保守委託料 505 下水道台帳システム保守委託料 594
	20 手数料	72	3	0	0	69	83	△ 11	振込手数料 72
	21 賃借料	1,270	1,134	0	12	124	1,083	187	情報系庁内LAN端末借上料 379 基幹系電算機借上料 326 公共工事積算システム借上料 549 土地借上料 16
	29 補償金	2	1	0	0	1	2	0	水洗便所改造資金融資補償金 2
	30 負担金	135	135	0	0	0	135	0	日本下水道協会負担金 95 愛媛県下水道協会負担金 40
	31 補助金	910	900	0	0	10	910	0	地域振興対策交付金 600 水洗便所改造資金利子補給金 310
	37 保険料	93	75	0	5	13	118	△ 25	下水道賠償責任保険 80 自動車共済保険料 13
	41 貸倒引当金繰入額	88	88	0	0	0	0	0	貸倒引当金繰入額 88

款	項	目	節	本年度予定額				前年度予定額	比較増減	説明	
				公共	特環	漁集	浄化槽				
			7 減価償却費	906,364	828,862	42,565	10,908	24,029	0	906,364	
			44 有形固定資産 減価償却費	906,364	828,862	42,565	10,908	24,029	0	906,364	建物 30,597 構築物 605,546 機械及び装置 269,597 車両及び運搬具 113 工具器具及び備品 511
			2 営業外費用	173,053	155,369	11,167	1,657	4,860	197,241	△ 24,188	
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	140,971	124,555	11,167	1,357	3,892	155,730	△ 14,759	
			50 企業債利息	140,471	124,055	11,167	1,357	3,892	155,730	△ 15,259	企業債利息 140,471
			51 借入金利息	500	500	0	0	0	0	500	一時借入金利息 500
			2 消費税及び地方消費税	32,068	30,800	0	300	968	41,511	△ 9,443	
			54 消費税及び 地方消費税	32,068	30,800	0	300	968	41,511	△ 9,443	消費税及び地方消費税等 32,068
			3 雑支出	14	14	0	0	0	0	0	
			56 その他雑支出	14	14	0	0	0	0	0	受益者負担金貸倒引当金 14
			3 特別損失	13,126	12,708	0	35	383	236	12,890	
			4 過年度損益修正損	236	200	0	35	1	236	0	
			60 過年度損益修正損	236	200	0	35	1	236	0	過年度分還付金 236
			5 その他特別損失	12,890	12,508	0	0	382	0	12,890	
			61 その他特別損失	12,890	12,508	0	0	382	0	12,890	期末勤勉手当(H30.12~H31.3月分) 2,480 共済費(期末勤勉手当 H30.12~H31.3月分) 586 消費税及び地方消費税中間申告 9,824

(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
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 資本的収入		802,187	782,970	0	0	19,217	532,199	269,988	
1 企業債		221,900	212,700	0	0	9,200	216,500	5,400	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		178,900	169,700	0	0	9,200	162,600	16,300	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		178,900	169,700	0	0	9,200	162,600	16,300	管渠整備事業債 5,800 処理場整備事業債 79,100 浄化槽整備事業債 4,600 過疎対策事業債 89,400
2 その他の企業債		43,000	43,000	0	0	0	53,900	△ 10,900	
1 その他の企業債		43,000	43,000	0	0	0	53,900	△ 10,900	下水道事業債(特別措置分) 43,000
2 出資金		369,747	369,747	0	0	0	0	369,747	
1 他会計出資金		369,747	369,747	0	0	0	0	369,747	
1 一般会計出資金		369,747	369,747	0	0	0	0	369,747	一般会計出資金 369,747
3 補助金		206,750	198,630	0	0	8,120	139,120	67,630	
1 国庫補助金		194,842	188,429	0	0	6,413	137,413	57,429	
1 国庫補助金		194,842	188,429	0	0	6,413	137,413	57,429	国庫補助金(管渠整備事業) 22,819 国庫補助金(処理場整備事業) 165,610 国庫補助金(浄化槽整備事業) 6,413
2 県補助金		1,707	0	0	0	1,707	1,707	0	
1 県補助金		1,707	0	0	0	1,707	1,707	0	県補助金(浄化槽整備事業) 1,707
3 他会計補助金		10,201	10,201	0	0	0	0	10,201	
1 一般会計補助金		10,201	10,201	0	0	0	0	10,201	一般会計補助金 10,201
4 分担金及び負担金		3,790	1,893	0	0	1,897	176,579	△ 172,789	
1 他会計負担金		0	0	0	0	0	171,280	△ 171,280	
1 一般会計負担金		0	0	0	0	0	171,280	△ 171,280	一般会計負担金
2 受益者負担金		1,892	1,892	0	0	0	3,401	△ 1,509	
1 受益者負担金		1,892	1,892	0	0	0	3,401	△ 1,509	下水道受益者負担金 1,892
3 浄化槽分担金		1,897	0	0	0	1,897	1,897	0	
1 浄化槽分担金		1,897	0	0	0	1,897	1,897	0	浄化槽分担金 1,897
4 工事負担金		1	1	0	0	0	1	0	
1 工事負担金		1	1	0	0	0	1	0	処理区域外接続協力金 1

支 出

款 項 目	節	本年度予定額					前年度予定額	比較増減	説 明
			公共	特環	漁集	浄化槽			
1 資本の支出		1,389,793	1,287,664	55,193	11,113	35,823	1,294,156	95,637	
1 建設改良費		433,882	412,952	0	1,200	19,730	321,959	111,923	
1 管渠整備事業費		72,781	71,581	0	1,200	0	51,782	20,999	
1 給料		6,663	6,663	0	0	0	6,406	257	一般職員2人 6,663
2 手当等		3,449	3,449	0	0	0	3,548	△ 99	扶養手当 240 住居手当 324 通勤手当 59 時間外勤務手当 400 休日勤務手当 40 児童手当 240 期末勤勉手当(H31.4~11月分) 2,146
3 賞与引当金繰入額		430	430	0	0	0	0	430	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 430
4 賃金		1,016	1,016	0	0	0	1,006	10	臨時職員賃金 1,016
6 法定福利費		1,976	1,976	0	0	0	2,214	△ 238	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,568 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 408
7 法定福利費引当金繰入額		82	82	0	0	0	0	82	共済費 82 (期末勤勉手当 H31.12~H32.3月分)
8 旅費		12	12	0	0	0	18	△ 6	普通旅費 12
13 備用品費		450	450	0	0	0	510	△ 60	事務用消耗品 300 追録・図書購入費 150
14 燃料費		150	150	0	0	0	126	24	自動車燃料費 150
17 通信運搬費		0	0	0	0	0	240	△ 240	電話料 郵便料
19 委託料		46,639	46,639	0	0	0	23,000	23,639	ストックマネジメント計画策定委託料(補助) 45,639 設計委託料(単独) 1,000
20 手数料		30	30	0	0	0	30	0	検査手数料 30
21 賃借料		84	84	0	0	0	84	0	コピー使用料 84
22 修繕費		100	100	0	0	0	100	0	事務機器修繕料 100
29 補償金		500	500	0	0	0	500	0	水道管移設補償費(単独) 500
32 工事請負費		11,200	10,000	0	1,200	0	14,000	△ 2,800	公共汚水樹設置工事(単独) 5,000 0 私道管渠築造工事(単独) 5,000 0 喜木津地区汚水管布設工事(単独) 1,200

款	項	目	節	本年度予定額				前年度予定額	比較増減	説明	
				公共	特環	漁集	浄化槽				
			3 処理場整備事業費	341,371	341,371	0	0	0	250,195	91,176	
			1 給料	4,472	4,472	0	0	0	4,406	66	一般職員1人 4,472
			2 手当等	1,922	1,922	0	0	0	2,509	△ 587	通勤手当 59 管理職手当 330 管理職員特別勤務手当 15 期末勤勉手当(H31.4~11月分) 1,518
			3 賞与引当金繰入額	304	304	0	0	0	0	304	期末勤勉手当(H31.12~H32.3月分) 304
			4 賃金	1,016	1,016	0	0	0	1,006	10	臨時職員賃金 1,016
			6 法定福利費	1,467	1,467	0	0	0	1,589	△ 122	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,168 共済費(期末勤勉手当 H31.4~11月分) 299
			7 法定福利費引当金繰入額	60	60	0	0	0	0	60	共済費 (期末勤勉手当 H31.12~H32.3月分) 60
			8 旅費	12	12	0	0	0	18	△ 6	普通旅費 12
			13 備用品費	420	420	0	0	0	240	180	事務用消耗品 420
			14 燃料費	150	150	0	0	0	126	24	自動車燃料費 150
			17 通信運搬費	12	12	0	0	0	60	△ 48	郵便料 12
			19 委託料	28,000	28,000	0	0	0	26,000	2,000	ストックマネジメント計画策定委託料(補助) 28,000
			20 手数料	30	30	0	0	0	45	△ 15	自動車点検手数料 30
			21 賃借料	13	13	0	0	0	17	△ 4	ウイルス対策ソフト使用料 13
			22 修繕費	140	140	0	0	0	130	10	自動車修繕料 140
			32 工事請負費	303,220	303,220	0	0	0	214,000	89,220	八幡浜浄化センター長寿命化工事(補助) 303,220
			37 保険料	88	88	0	0	0	49	39	自動車共済保険料 88
			38 公課費	45	45	0	0	0	0	45	自動車重量税 45
			4 浄化槽整備事業費	19,730	0	0	0	19,730	19,982	△ 252	
			8 旅費	12	0	0	0	12	18	△ 6	普通旅費 12
			13 備用品費	70	0	0	0	70	70	0	事務用消耗品 58 追録・図書購入費 12
			14 燃料費	82	0	0	0	82	76	6	自動車燃料費 82
			19 委託料	368	0	0	0	368	735	△ 367	合併浄化槽実施設計委託料(補助) 368
			22 修繕費	50	0	0	0	50	111	△ 61	自動車修繕料 50
			32 工事請負費	19,148	0	0	0	19,148	18,972	176	合併浄化槽設置工事(補助) 19,148
			2 企業債償還金	955,911	874,712	55,193	9,913	16,093	972,197	△ 16,286	
			1 企業債償還金	955,911	874,712	55,193	9,913	16,093	972,197	△ 16,286	
			71 企業債償還金	955,911	874,712	55,193	9,913	16,093	972,197	△ 16,286	企業債償還金 955,911



議案第38号

平成31年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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	160,050 人
入 院	64,050 人
外 来	96,000 人
(3) 1日平均患者数	
入 院	175 人
外 来	400 人
(4) 主な建設改良事業	
施設整備事業	256,384 千円
資産購入費	591,468 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	4,962,839 千円
第1項 医業収益	4,130,104 千円
第2項 医業外収益	832,735 千円

支出

第1款 病院事業費用	4,961,352 千円
第1項 医業費用	4,851,720 千円
第2項 医業外費用	109,632 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87,213千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,229千円及び過年度分損益勘定留保資金82,984千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	929,994 千円
第1項 企業債	803,900 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	106,344 千円
第4項 国県補助金	19,250 千円

支出

第1款 資本的支出	1,017,207 千円
第1項 病院整備事業費	847,852 千円
第2項 企業債償還金	147,255 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	21,600 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、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8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 | 2,538,900 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10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        | 106,344 千円 |
| (2) 企業債利子にあてるもの          | 30,125 千円  |
| (3) 高度医療運営費にあてるもの        | 158,811 千円 |
| (4) 救急医療運営費にあてるもの        | 146,345 千円 |
| (5) 医師研究研修費にあてるもの        | 81,885 千円  |
| (6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの | 5,351 千円   |
| (7) 小児医療運営費にあてるもの        | 6,655 千円   |
| (8) 基礎年金拠出金にあてるもの        | 50,989 千円  |
| (9) 児童手当にあてるもの           | 10,652 千円  |
| (10) 医師派遣費用にあてるもの        | 5,197 千円   |
| (11) 感染症医療費用にあてるもの       | 8,041 千円   |
| (12) 退職給与金にあてるもの         | 30,409 千円  |

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、928,725千円と定める。

平成31年2月26日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

別表1 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額	参 考		
			H31	418,000千円	当該年度分
電子カルテシステム更改事業	平成32年度	266,000千円	H32	266,000千円	債務負担分
			全 体	684,000千円	

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
医療機械器具整備事業	269,400千円	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	132,600千円	3.借入時期 平成31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	401,900千円			

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
- ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

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

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

- ・ 減価償却の方法  
定額法による。

(3) リース資産

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

### 3 引当金の計上方法

#### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

#### (2) 賞与引当金

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

#### (3) 貸倒引当金

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

#### (4) その他引当金

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

#### (5) 特別修繕引当金

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

### 4 消費税等の会計処理

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

## II. 予定貸借対照表等関連

### 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30年度予定 (平成31年3月31日)	平成31年度予定 (平成32年3月31日)
2,587,370千円	2,914,662千円

## III. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	平成30年度 予定 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	平成31年度 予定 (自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日)
賞与引当金	100,951千円	104,414千円
その他引当金	19,522千円	20,215千円
退職給付引当金	102,926千円	104,696千円

平成31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			4,962,839	
	1 医業収益		4,130,104	
		1 入院収益	2,754,150	
		2 外来収益	1,056,000	
		3 その他医業収益	319,954	
	2 医業外収益		832,735	
		1 受取利息配当金	1	
		2 他会計補助金	388,115	
		3 その他補助金	11,361	
		4 長期前受金戻入	354,335	
		5 その他医業外収益	78,923	



## 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			4,961,352	
	1 医業費用		4,851,720	
		1 給与費	2,538,900	
		2 材料費	867,910	
		3 経費	894,778	
		4 減価償却費	513,128	
		5 資産減耗費	12,500	
		6 研究研修費	24,504	
	2 医業外費用		109,632	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	32,866	
		2 長期前払消費税償却	34,093	
		3 雑損失	29,150	
		4 その他医業外費用	2,843	
		5 消費税及び地方消費税	10,680	

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			929,994	
	1 企業債		803,900	
		1 建設改良等企業債	803,900	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負担金		106,344	
		1 他会計負担金	106,344	
	4 国県補助金		19,250	
1 県補助金		19,250		

## 支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備考
1 資本的支出			1,017,207	
	1 病院整備事業費		847,852	
		1 資産購入費	591,468	
		2 建設改良費	256,384	
	2 企業債償還金		147,255	
		1 建設改良等 企業債償還金	147,255	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投資		21,600	
		1 修学資金貸付金	21,600	

平成31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31年4月1日から平成32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		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△は純損失)	141	有形固定資産の取得による支出	△ 770,372
減価償却費	513,128	無形固定資産の取得による支出	△ 165
固定資産除却損	10,000	固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 71,879
引当金の増減額	31,139	一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	106,344
貸付金返還免除額	8,150	貸付金による支出	△ 22,100
長期前受金戻入額	△ 354,335	貸付金の回収による収入	500
受取利息及び受取配当金	△ 1	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 757,672</u>
支払利息	32,866		
未収金の増減額(△は増加額)	97,581	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未払金の増減額(△は減少)	△ 57,668	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	803,900
たな卸資産の増減額(△は増加額)	500	建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 147,255
繰延勘定等償却	34,093	リース債務の返済による支出	<u>△ 1,205</u>
その他流動資産の増減額(△は増加額)	△ 300	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>655,440</u>
その他流動負債の増減額(△は減少)	437		
小計	<u>315,731</u>	資金増加(又は減少)額	<u>180,634</u>
利息及び配当金の受取額	1	資金期首残高	<u>2,365,880</u>
利息の支払額	<u>△ 32,866</u>	資金期末残高	<u><u>2,546,514</u></u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>282,866</u>		

## 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	38	214	229,558	826,461	200,682	942,514	2,199,215	339,685	2,538,900
	資本勘定支弁職員									
	合計	38	214	229,558	826,461	200,682	942,514	2,199,215	339,685	2,538,900
前 年 度	損益勘定支弁職員	35	205	214,557	816,561	198,911	926,265	2,156,294	336,504	2,492,798
	資本勘定支弁職員									
	合計	35	205	214,557	816,561	198,911	926,265	2,156,294	336,504	2,492,798
比 較	損益勘定支弁職員	3	9	15,001	9,900	1,771	16,249	42,921	3,181	46,102
	資本勘定支弁職員									
	合計	3	9	15,001	9,900	1,771	16,249	42,921	3,181	46,102

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)
	手 当 等	本 年 度	28,990	21,756	9,644	185,713	131,402	3,337	343,331
前 年 度		26,813	23,088	8,133	187,321	136,559	3,687	335,550	17,757
比 較		2,177	△ 1,332	1,511	△ 1,608	△ 5,157	△ 350	7,781	△ 233
の 内 訳	区 分	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	10,793	31,162	12,855	23,895	354	3,318	118,440	942,514
	前 年 度	10,985	28,014	13,240	19,332	366	4,110	111,310	926,265
	比 較	△ 192	3,148	△ 385	4,563	△ 12	△ 792	7,130	16,249

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	9,900	給与改定に伴う増減分	1,322	給料	給料の改定率 0.16% 実施時期H30.4.1
		昇給に伴う増減分	2,974	昇給率 1.01%	
		その他増減分	5,604	職員の新陳代謝等に伴うもの	
手当等	16,249	制度改正に伴う増減分	7,715	期末勤勉手当 7,715	年間支給月数 4.40月→4.45月
		その他の増減分	8,534	管理職手当 2,177 管理職員特別勤務手当 △ 12 扶養手当 △ 1,332 通勤手当 1,511 特殊勤務手当 △ 1,608 時間外勤務手当 △ 5,157 休日勤務手当 △ 350 期末勤勉手当 66 夜間勤務手当 △ 233 住居手当 △ 192 宿日直手当 3,148 児童手当 △ 385 地域手当 4,563 初任給調整手当 △ 792 退職給付引当金繰入額 7,130	

### 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)
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	465,336	278,742	302,994	352,507	
	平均給与月額 (円)	1,495,957	346,254	399,829	466,295	
	平均年齢 (歳)	44.8	37.1	40.8	46.7	
平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	462,633	279,595	312,801	337,863	
	平均給与月額 (円)	1,405,378	359,646	425,417	427,382	
	平均年齢 (歳)	44.5	38.1	41.8	46.3	

#### (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)
平成31年1月1日現在	高 校 卒 (円)			163,000	148,600	150,700
	短 大 卒 (円)		164,700	190,500	158,300	
	大 学 卒 (円)	318,200	186,900	208,100	180,700	

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)
平成30年1月1日現在	高 校 卒 (円)			161,300	147,100	147,100
	短 大 卒 (円)		163,200	188,800	156,800	
	大 学 卒 (円)	316,900	185,400	206,400	179,200	

(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31年1月1日現在	1級	4	18.2	1級	2	4.4	1級		0.0	1級		0.0
	2級	4	18.2	2級	17	37.8	2級	44	31.9	2級		0.0
	3級	13	59.1	3級	4	8.9	3級	16	11.6	3級	2	14.3
	4級	1	4.5	4級	17	37.8	4級	70	50.7	4級	8	57.1
				5級	4	8.9	5級	7	5.1	5級	2	14.3
				6級	1	2.2	6級	1	0.7	6級	1	7.1
										7級	1	7.1
	計	22	100.0	計	45	100.0	計	138	100.0	計	14	100.0
平成30年1月1日現在	1級	4	16.0	1級		0.0	1級		0.0	1級		0.0
	2級	6	24.0	2級	19	43.2	2級	34	26.4	2級		
	3級	14	56.0	3級	6	13.6	3級	16	12.4	3級	5	33.3
	4級	1	4.0	4級	14	31.8	4級	71	55.0	4級	5	33.3
				5級	4	9.1	5級	7	5.4	5級	3	20.0
				6級	1	2.3	6級	1	0.8	6級	2	13.3
										7級		0.0
	計	25	100.0	計	44	100.0	計	129	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 (一)	医 員	医 長	科長・副院長	病院長			
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	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 ( % )	22.47	123.88	2.10	6.04	0.01	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 ( % ) ( 平 成 3 1 年 1 月 1 日 現 在 )	64.09	100.00	46.67	69.57	14.29	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 ( 円 )	109,759	578,909	12,702	25,750	667	0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	研究手当、夜間看護手当、保健手当、待機手当、救急患者処置手当					

## (5) 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給		支 給 率 計 ( 月 分 )	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 等 級 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
前 年 度	2.125	2.275	4.40	有	
国 の 制 度	2.225	2.225	4.45	有	

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

## (7) その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	一 部 異	医療職(一)4級に支給
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	国県支出金	企業債	その他
医療事務等業務	千円 304,516	平成29年度から 平成30年度まで	千円 150,336	平成31年度から 平成32年度まで	千円 154,180	千円	千円	千円 154,180
電子カルテシステム更 改事業	266,000	-	-	平成32年度	266,000		260,000	6,000

平成31年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

平成32年3月31日

(単位:千円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		506,381	
	ロ 建物	6,944,247		
	ハ 構築物	<u>△ 1,367,695</u>	5,576,552	
	ニ 構築物	212,108		
	ホ 構築物	<u>△ 37,849</u>	174,259	
	ヘ 器械備品	2,902,626		
	ト 器械備品	<u>△ 2,021,046</u>	881,580	
	チ 車両	9,661		
	リ 車両	<u>△ 7,969</u>	1,692	
	リース資産	11,103		
	リース資産	<u>△ 11,003</u>	100	
	トチ 建設仮勘定		386,945	
	その他有形固定資産		<u>32,049</u>	
	有形固定資産合計			7,559,558
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ その他		<u>3,304</u>	
	無形固定資産合計			4,600
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金貸付		68,450	
	ロ 長期前払消費税		<u>398,461</u>	
	投資その他の資産合計			466,911
	固定資産合計			<u>8,031,069</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		2,546,514	
(2)	未貸倒引当金		579,637	
(3)	貯蔵品		△ 9,528	
(4)	前払金		49,910	
	流動資産合計		<u>1,045</u>	
	流動資産合計			<u>3,167,578</u>
				<u>11,198,647</u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	一	業	債		5,520,007	
(2)	リ		ス			0	
(3)	引	職	当	引	当		
	イ	別	付	引	金	1,234,342	
	ロ	負	繕	合	金	21,000	
	固	動	債	合	計		6,775,349
4	流		負	債	債		
(1)	企	一	業	債	務	291,169	
(2)	リ		ス		金	100	
(3)	未		払		金	334,146	
(4)	引	与	当	引	金		
	イ	の	引	当	金	114,444	
	ロ	当	他	合	計	21,580	
	引		金	合	金		136,024
(5)	預	負	り	債	計	32,590	
	動	延	債	合	益		794,029
5	繰	期	収	受	金		
(1)	イ	補	前	助	額	1,729,807	
	口	化	累	計	金	△ 261,834	1,467,973
	ハ	計	補	助	額	1,076,939	
		化	累	計	金	△ 715,295	361,644
		計	負	担	額	901,721	
		化	累	計	金	△ 640,154	261,567
	繰	益	累	合	額		2,091,184
	負	収	合	計	計		9,660,562

資本の部

6	資	本	金				2,362,733
7	剩	余	額				
(1)	イ	資	本	剩	余	金	
	口	受	贈	財	産	評	
	資	他	会	計	負	担	
		本	剩	余	金	合	
							2,420
							<u>305,982</u>
							308,402
(2)	イ	欠	当	年	度	未	
		繰	越	欠	損	金	
		当	年	度	純	利	
		欠	損	金	合		
							1,133,191
							<u>141</u>
							1,133,050
	剩	資	本	金	合	計	
	資	債	資	本	合	計	
							<u><u>△ 824,648</u></u>
							<u><u>1,538,085</u></u>
							<u><u>11,198,647</u></u>

平成30年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:千円)

1	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	2,682,748		
(2)	外 来 収 益	1,073,441		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	315,476	4,071,665	
2	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	2,474,249		
(2)	材 料 費	822,794		
(3)	経 費	802,349		
(4)	減 価 償 却 費	532,144		
(5)	資 産 減 耗 費	12,500		
(6)	研 究 研 修 費	22,780	4,666,816	
	医 業 損 失			595,151
3	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1		
(2)	他 会 計 補 助 金	400,652		
(3)	そ の 他 補 助 金	11,361		
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	342,265		
(5)	そ の 他 医 業 外 収 益	75,775	830,054	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	32,624		
(2)	長 期 前 払 消 費 税 償 却	27,459		
(3)	雑 損 失	168,038		
(4)	そ の 他 医 業 外 費 用	2,970	231,091	598,963
	経 常 利 益			3,812
5	特 別 利 益			
(1)	そ の 他 特 別 利 益	0	0	
6	特 別 損 失			
(1)	そ の 他 特 別 損 失	0	0	0
	当 年 度 純 利 益			3,812
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			1,137,003
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			1,133,191

平成30年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

平成31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	6,718,265		
	建物減価償却累計額	<u>△ 1,130,431</u>	5,587,834	
	ハ 構築物	212,108		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 26,170</u>	185,938	
	ニ 器械備品	2,954,444		
	器械備品減価償却累計額	<u>△ 1,948,835</u>	1,005,609	
	ホ 車両	9,661		
	車両減価償却累計額	<u>△ 7,200</u>	2,461	
	ヘ リース資産	11,103		
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 9,798</u>	1,305	
	ト 建設仮勘定		0	
	チ その他有形固定資産		32,049	
	有形固定資産合計		<u>7,312,314</u>	
(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>3,139</u>	
	無形固定資産合計		4,435	
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金貸付金		55,000	
	ロ 長期前払消費税		<u>360,675</u>	
	投資その他の資産合計		<u>415,675</u>	
	固定資産合計			<u>7,732,424</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		2,365,880	
(2)	未貸倒引当金		674,418	
	貸倒引当金		<u>△ 6,728</u>	
(3)	貯蔵品		50,410	
(4)	前払資産		745	
	流動資産合計		<u>3,084,725</u>	
	流動資産合計			<u><u>10,817,149</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	業	業	債		5,033,355	
(2)	引	一	ス	債		100	
(3)	引	職	当	債			
	イ	給	付	債			
	口	修	繕	債			
	固	別	負	債		1,220,598	
	流	負	動	債		<u>15,000</u>	6,269,053
4	(1)	企	業	債		121,176	
	(2)	引	一	債		1,205	
	(3)	未	払	債		391,814	
	(4)	引	当	債			
	イ	与	引	債	104,414		
	口	の	他	債	<u>20,215</u>		
	引	当	金	債		124,629	
	(5)	預	負	債		<u>32,153</u>	670,977
	流	動	債	合			
5	繰	負	延	前	受		
(1)	イ	長	期	前	助	1,729,807	
	口	県	補	助	計	<u>△ 195,807</u>	1,534,000
	ハ	収	化	累	助	1,076,939	
	繰	他	計	補	計	<u>△ 560,871</u>	516,068
	繰	収	化	累	担	795,377	
	繰	延	化	負	計	<u>△ 506,270</u>	289,107
	繰	債	益	累	合		
			益	合			<u>2,339,175</u>
			収	計			9,279,205



資本の部

6	資	本	金			2,362,733
7	剩	余	金			
(1)	資	本	剩	余	金	
	イ	受	贈	財	産	評
	口	他	会	計	負	担
	資	本	剩	余	金	合
						計
						2,420
						<u>305,982</u>
						308,402
(2)	欠	損	金	合	計	
	イ	当	年	度	未	処
		繰	越	欠	損	金
		当	年	度	純	利
		欠	損	金	合	計
						計
						1,137,003
						<u>3,812</u>
						1,133,191
剩	資	負	債	資	本	合
						計
						<u>△ 824,789</u>
						<u>1,537,944</u>
						<u>10,817,149</u>

平成31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			4,962,839	4,814,812	148,027	
1 医業収益			4,130,104	3,980,699	149,405	
	1 入院収益		2,754,150	2,682,750	71,400	1日平均患者数 175人 1人1日平均収益 43,000円
	2 外来収益		1,056,000	976,000	80,000	1日平均患者数 400人 1人1日平均収益 11,000円
	3 その他医業収益		319,954	321,949	△ 1,995	
		1 室料差額収益	76,005	77,523	△ 1,518	
		2 公衆衛生活動収益	56,918	56,918	0	健康診断、人間ドック検診料
		3 他会計負担金	146,345	150,377	△ 4,032	救急医療運営費補助金
		4 その他医業収益	40,686	37,131	3,555	文書料 13,366 特定療養費 2,881 その他 24,439

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			832,735	834,113	△ 1,378	
	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		388,115	400,652	△ 12,537	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	30,125	30,232	△ 107	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	158,811	169,297	△ 10,486	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	81,885	79,102	2,783	
		4 リハビリテーション医療 補 助 金	5,351	11,707	△ 6,356	
		5 小 児 医 療 補 助 金	6,655	19,722	△ 13,067	
		6 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	50,989	50,583	406	
		7 児 童 手 当 補 助 金	10,652	10,311	341	
		8 医 師 派 遣 補 助 金	5,197	5,230	△ 33	
		9 感 染 症 医 療 費 補 助 金	8,041	8,000	41	
		10 退 職 給 与 金 補 助 金	30,409	16,468	13,941	
	3 その他補助金		11,361	11,361	0	
		1 その他補助金	11,361	11,361	0	病院群輪番制病院運営事業補助金
	4 長 期 前 受 金 戻 入		354,335	342,265	12,070	
		1 県 補 助 金	66,027	66,167	△ 140	
		2 他 会 計 補 助 金	154,424	156,783	△ 2,359	
		3 他 会 計 負 担 金	133,884	119,315	14,569	

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	78,923	79,834	△ 911	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
		2 その他 医業外収益	78,922	79,833	△ 911	一次救急休日・夜間診療所受託料 29,000 売店等使用料 5,946 医師住宅等使用料 4,032 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 18,822 一次救急休日・夜間診療所報酬 16,275 現金自動預払機敷地使用料 579 その他 2,169

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			4,961,352	4,811,802	149,550	
1 医業費用			4,851,720	4,709,554	142,166	
	1 給 与 費		2,538,900	2,492,798	46,102	
		( 給 料 )	(826,461)	(816,561)	(9,900)	
		1 医 師 給	123,372	133,604	△ 10,232	
		2 医 療 技 術 員 給	152,446	146,235	6,211	
		3 看 護 師 給	491,182	475,527	15,655	
		4 事 務 員 給	59,461	61,195	△ 1,734	
		( 手 当 )	(824,074)	(814,955)	(9,119)	
		5 医 師 手 当	315,618	309,034	6,584	扶養手当 3,774 時間外勤務手当 51,005 休日勤務手当 2,208 管理職手当 22,192 管理職員特別勤務手当 132 期末勤勉手当 35,232 通勤手当 238 宿日直手当 22,850 児童手当 1,260 特殊勤務手当 152,832 地域手当 23,895
		6 医 療 技 術 員 手 当	75,313	74,305	1,008	扶養手当 4,482 時間外勤務手当 10,847 休日勤務手当 673 管理職手当 1,914 管理職員特別勤務手当 48 期末勤勉手当 40,781 通勤手当 2,864 住居手当 5,069 児童手当 2,790 宿日直手当 1,384 特殊勤務手当 3,201 初任給調整手当 1,260

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	283,177	291,060	△ 7,883	扶養手当 10,890 時間外勤務手当 59,900 休日勤務手当 184 管理職手当 2,847 管理職員特別勤務手当 75 期末勤勉手当 136,230 通勤手当 6,328 住居手当 4,428 夜間勤務手当 17,524 児童手当 7,065 宿日直手当 5,984 特殊勤務手当 29,664 初任給調整手当 2,058
		8 事務員手当	35,522	32,519	3,003	扶養手当 2,610 時間外勤務手当 9,650 休日勤務手当 272 管理職手当 2,037 管理職員特別勤務手当 99 期末勤勉手当 16,644 通勤手当 214 住居手当 1,296 特殊勤務手当 16 児童手当 1,740 宿日直手当 944
		9 賞与引当金繰入額	114,444	108,037	6,407	
		(その他)	(888,365)	(861,282)	(27,083)	
		10 賃 金	200,682	198,911	1,771	臨時雇賃金
		11 報 酬	229,558	214,557	15,001	嘱託医・応援医等報酬
		12 法定福利費	318,105	316,289	1,816	市町村職員共済組合費 273,565 公務員災害共済保険料 1,751 市町村職員互助会費 1,653 労働保険料 2,943 社会保険料 37,664 人間ドック負担金 529
		13 退職給付引当金繰入額	118,440	111,310	7,130	
		14 その他引当金繰入額	21,580	20,215	1,365	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		867,910	819,618	48,292		
		1 薬 品 費	438,168	406,122	32,046	注射薬 297,954 内用薬 78,870 外用薬 13,145 その他 48,199	
		2 診 療 材 料 費	419,117	402,463	16,654	診療用材料及び用具	
		3 医 療 消 耗 備 品 費	10,625	11,033	△ 408	一般診療用器具 9,506 給食用食器 1,119	
	3 経 費			894,778	823,581	71,197	
		1 厚 生 福 利 費	10,007	9,830	177	院友会交付金 2,161 職員健康診断負担金 6,840 B型肝炎ワクチン接種費 576 新規職員採用時検診費 200 カウンセラー設置費 230	
		2 報 償 費	150	150	0		
		3 旅 費 交 通 費	9,291	9,387	△ 96	普通旅費 716 医師赴任旅費 3,300 応援医旅費 5,234 自衛消防業務講習 41	
		4 職 員 被 服 費	3,295	2,889	406	予防、看護、作業衣等	
		5 消 耗 品 費	19,673	16,429	3,244		
		6 消 耗 備 品 費	2,712	2,591	121		
		7 光 熱 水 費	109,519	89,160	20,359	電力料 89,825 水道料 11,165 下水道料 8,529	
		8 燃 料 費	9,194	7,639	1,555	A重油 3,156 LPG 5,616 ガソリン 422	
		9 食 料 費	55	54	1		
	10 印 刷 製 本 費	2,504	2,118	386	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	27,141	22,769	4,372	建物修繕料 8,640 設備修繕料 1,500 医療器械・備品修繕料 16,001 その他修繕料 1,000
		12 特 別 修 繕 費 引 当 金 繰 入 額	6,000	6,000	0	
		13 保 険 料	5,476	5,405	71	市有財産災害共済保険料 225 病院損害賠償責任保険料 5,035 自動車保険料 205 現金総合保険料 11
		14 賃 借 料	68,290	56,842	11,448	タクシー借上料 180 酸素濃縮器借上料 6,654 在宅人工呼吸器借上料 18,440 超音波骨折治療器借上料 909 コピー借上料 339 エアマット借上料 4,347 給茶機リース料 550 インスリンポンプ借上料 2,577 カーテンリース料 3,759 病衣・寝具等借上料 16,704 持続陽圧呼吸療法装置借上料 1,232 在宅腹膜灌流療法器借上料 785 在宅輸液ポンプ借上料 264 整形外科手術器械借上料 4,946 駐車場借上料 845 企業会計システム借上料 755 その他 5,004
		15 通 信 運 搬 費	3,994	3,992	2	電話料 2,796 郵便料 1,198



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	607,360	576,258	31,102	電話交換業務 1,270 警備業務 16,350 病理組織検査委託業務 1,764 医療請求等業務 75,864 給食業務 101,839 原子力安全研究協会業務委託 6,063 ストレスチェック業務委託 588 CT等保守点検業務 33,165 MRI保守点検業務 14,225 外注検査業務 28,636 ガラスバッチテスト 639 医用画像システム保守点検 5,723 放射線情報システム保守業務 3,270 医療ガス・OP室空気環境保守点検 2,052 DR装置保守点検 2,507 共同事業検査業務 123,936 歯科技工料 100 医事保守点検業務 31,136 電気空調等保守点検及び清掃業務 68,146 エレベータ保守点検業務 11,266 X線循環器撮影装置保守業務 8,765 電気設備年次点検業務 1,766 リネン管理業務 15,279 透析送迎車運行委託料 2,204 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 4,827 医療廃棄物処理業務 7,672 交換機及びFAX保守点検 2,172 企業会計システム保守点検 600 その他医療器械等保守委託 13,479 その他設備等保守委託 6,472 その他 15,585
		17 諸 会 費	1,350	1,350	0	病院関係会費 750 医師関係会費 600
		18 交 際 費	1,000	1,000	0	病院交際費
		19 貸倒引当金繰入額	2,800	4,000	△ 1,200	
		20 雑 費	4,967	5,718	△ 751	放送受信料 1,464 麻薬施用者免許手数料 58 開設事項申請手数料等 86 庁内LAN・給与システム料 666 職員採用経費 1,400 その他雑費 1,293

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		513,128	536,457	△ 23,329		
		1 建 物 減 価 償 却 費	237,264	237,470	△ 206		
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,679	11,679	0		
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	262,211	285,144	△ 22,933		
		4 車 両 減 価 償 却 費	769	959	△ 190		
		5 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	1,205	1,205	0		
	5 資 産 減 耗 費			12,500	12,500	0	
		1 た な 御 資 産 減 耗 費	2,500	2,500	0		
		2 固 定 資 産 除 却 費	10,000	10,000	0		
	6 研 究 研 修 費			24,504	24,600	△ 96	
		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	11,542	11,638	△ 96	医学会等旅費医師 看護師 医療技術員 特別研修・資格取得旅費 委員会等研修旅費	6,600 1,104 1,140 2,498 200
		5 研 究 雑 費	7,000	7,000	0	文献等複写料 研究解剖慰謝料 研修会参加料及び受講料 治験研究費 委員会等事業経費 その他	10 50 1,500 2,000 1,000 2,440

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			109,632	102,248	7,384	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費			32,866	32,865	1	
	1 企業債利息		31,670	31,669	1	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		196	196	0	
2 長期前払消費税償却			34,093	28,481	5,612	
	1 長期前払 消費税償却		34,093	28,481	5,612	控除対象外消費税額
3 雑 損 失			29,150	28,200	950	
	1 貸倒損失		1,000	1,000	0	不納欠損処分額
	2 その他雑損失		28,150	27,200	950	
4 その他費用 医業外費用			2,843	3,208	△ 365	
	1 駐車場費用		2,843	3,208	△ 365	保守点検料 1,858 特注駐車券 785 その他消耗品 200
5 消費税及び 地方消費税			10,680	9,494	1,186	
	1 消費税及び 地方消費税		10,680	9,494	1,186	

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(△)	明 細
① 資本の収入			929,994	268,084	661,910	
1 企 業 債			803,900	177,100	626,800	
	1 建設改良等企業債		803,900	177,100	626,800	
		1 病院事業債	402,000	88,600	313,400	医療器械整備分 269,400 病院建設事業分 132,600
		2 過疎対策事業債	401,900	88,500	313,400	医療器械整備分 269,300 病院建設事業分 132,600
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			106,344	90,484	15,860	
	1 他会計負担金		106,344	90,484	15,860	
4 国 県 補 助 金			19,250	0	19,250	
	1 県 補 助 金		19,250	0	19,250	地域医療介護総合確保基金 19,250

## 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			1,017,207	327,237	689,970	
1 病院整備事業費			847,852	183,319	664,533	
	1 資産購入費		591,468	114,205	477,263	
		1 委託料	18,000	0	18,000	電子カルテシステム導入支援業務委託
		2 医療器械購入費	550,000	100,000	450,000	通常更新分医療器械購入費 150,000 電子カルテシステム更改事業 400,000
		3 備品購入費	13,000	13,000	0	通常更新分備品購入費 5,000 電動ベッド購入費 8,000
		4 公有財産購入費	9,263	0	9,263	医師住宅用地購入費
		5 リース債務支払額	1,205	1,205	0	
	2 建設改良費		256,384	69,114	187,270	
		1 委託料	13,139	19,114	△ 5,975	医師住宅設計委託 7,639 職員住宅工事監理委託 5,500
		2 工事請負費	242,880	50,000	192,880	職員住宅新築工事費
		3 手数料	200	0	200	職員住宅検査手数料
		4 負担金	165	0	165	職員住宅水道加入金
2 企業債償還金			147,255	125,418	21,837	
	1 建設改良等 企業債償還金		147,255	125,418	21,837	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			21,600	18,000	3,600	
	1 修学資金貸付金		21,600	18,000	3,600	看護師等修学資金