

令和4年度

八幡浜市下水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第34号

令和4年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	11,448 戸
(2) 年間総排水量	6,937,000 m ³
(3) 1日平均排水量	19,005 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
管渠整備工事	44,330 千円
ポンプ場整備工事	286 千円
処理場建設工事	333,374 千円
合併処理浄化槽設置工事	22,652 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			1,707,257 千円
第1項 営業収益			644,211 千円
第2項 営業外収益			1,063,046 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,569,744 千円
第1項 営業費用			1,445,944 千円
第2項 営業外費用			123,085 千円
第3項 特別損失			715 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724,732千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,010千円、当年度分損益勘定留保資金633,247千円及び当年度未処分利益剰余金87,475千円で補填するものとする。)

	収 入	
第1款 資本的収入		577,800 千円
第1項 企業債		223,100 千円
第2項 出資金		16,359 千円
第3項 補助金		336,296 千円
第4項 分担金及び負担金		2,045 千円
	支 出	
第1款 資本的支出		1,302,532 千円
第1項 建設改良費		400,642 千円
第2項 企業債償還金		901,890 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、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費の金額をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 80,023 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、229,316千円である。

令和4年2月28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
管渠整備事業	千円 12,500	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3 借入時期 令和4年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融通条件による。 ただし、必要に応じ、繰上償還、償還年限の短縮又は低利債に借換えをすることができる。
処理場整備事業	79,000			
合併処理浄化槽整備事業	4,800			
過疎対策事業	96,300			
下水道事業（特別措置分）	30,500			
合計	223,100			

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

・ 主な耐用年数

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

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

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

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

(4) その他引当金

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

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

令和3年度予定 (令和4年3月31日)	令和4年度予定 (令和5年3月31日)
6, 168, 547千円	5, 696, 585千円

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

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

各セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

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

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和4年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	漁業集落 排水事業	公共浄化槽等事業	合計
営業収益	531,788	15,660	9,735	38,007	595,190
営業費用	1,232,012	62,420	27,199	86,309	1,407,940
営業損益	△ 700,224	△ 46,760	△ 17,464	△ 48,302	△ 812,750
経常損益	110,453	15,018	3,143	13,530	142,144
セグメント資産	19,754,470	930,217	294,831	503,248	21,482,766
セグメント負債	12,760,442	705,440	223,371	464,156	14,153,409
その他の項目					
雨水処理負担金	104,869	82	0	0	104,951
他会計負担金	580,985	36,094	10,090	25,867	653,036
他会計補助金	27,779	21,838	4,240	29,401	83,258
他会計出資金	13,812	0	0	2,547	16,359
他会計補助金	146,058	0	0	0	146,058
減価償却費	848,300	36,098	10,094	26,428	920,920
企業債償還金	820,882	57,978	6,455	16,575	901,890
企業債利息	85,200	8,235	610	3,300	97,345

令和4年度 八幡浜市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業収益	1 営業収益		1,707,257	
			644,211	
		1 下水道使用料	539,250	
		2 雨水処理負担金	104,951	
	2 営業外収益	9 その他営業収益	10	
			1,063,046	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	653,036	
		3 他会計補助金	83,258	
		5 長期前受金戻入	326,261	
	7 雑収益	490		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 下水道事業費用	1 営業費用		1,569,744	
			1,445,944	
		1 管渠費	15,015	
		2 ポンプ場費	9,025	
		3 処理場費	322,405	
		4 浄化槽費	64,092	
		6 総係費	75,899	
		7 減価償却費	920,920	
	2 営業外費用	8 資産減耗費	38,588	
			123,085	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	97,845	
	3 特別損失	2 消費税及び地方消費税	25,000	
		3 雑支出	240	
		4 過年度損益修正損	715	

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			577,800	
	1 企業債		223,100	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	192,600	
		2 その他の企業債	30,500	
	2 出資金		16,359	
		1 他会計出資金	16,359	
	3 補助金		336,296	
		1 国庫補助金	188,429	
		2 県補助金	1,809	
		3 他会計補助金	146,058	
	4 分担金及び負担金		2,045	
		2 受益者負担金	34	
		3 浄化槽分担金	2,010	
		4 工事負担金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1,302,532	
	1 建設改良費		400,642	
		1 管渠整備事業費	44,330	
		2 ポンプ場整備事業費	286	
		3 処理場整備事業費	333,374	
		4 浄化槽整備事業費	22,652	
	2 企業債償還金		901,890	
		1 企業債償還金	901,890	

令和4年度八幡浜市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日から令和5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)	141,496 千円
減価償却費	920,920 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 17 千円
長期前受金戻入額	△ 326,261 千円
固定資産除却費	38,588 千円
支払利息	97,845 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 43,501 千円
未払金の増減額 (△は減少)	41,400 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	870,469 千円
利息の支払額	△ 97,845 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	772,625 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	△ 364,227 千円
国庫補助金等による収入	172,945 千円
一般会計等からの繰入金による収入	132,780 千円
負担金による収入	1,859 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,643 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	223,100 千円
企業債の償還による支出	△ 901,890 千円
他会計からの出資による収入	16,359 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 662,431 千円

資金増加額 (又は減少額)	53,551 千円
資金期首残高	33,063 千円
資金期末残高	86,614 千円

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 7	1,644	31,556	18,208	51,408	10,678	62,086	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	9,026	5,749	14,775	3,162	17,937	
	合計	0	(1) 10	1,644	40,582	23,957	66,183	13,840	80,023	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 6	1,620	25,837	14,603	42,060	8,408	50,468	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	11,824	6,841	18,665	3,187	21,852	
	合計	0	(1) 10	1,620	37,661	21,444	60,725	11,595	72,320	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	24	5,719	3,605	9,348	2,270	11,618	
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 2,798	△ 1,092	△ 3,890	△ 25	△ 3,915	
	合計	0	(0) 0	24	2,921	2,513	5,458	2,245	7,703	

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

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
		本年度	1,110	630	365	10	2,400	0	1,197	17,565	0	120	200
前年度	1,392	630	365	10	2,084	0	1,117	14,844	247	75	200	480	
比較	△ 282	0	0	0	316	0	80	2,721	△ 247	45	0	△ 120	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 7	31,556	17,881	49,437	10,433	59,870	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	9,026	5,749	14,775	3,162	17,937	
	合計	0	(0) 10	40,582	23,630	64,212	13,595	77,807	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 6	25,837	14,261	40,098	8,408	48,506	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	10,057	5,989	16,046	3,187	19,233	
	合計	0	(0) 9	35,894	20,250	56,144	11,595	67,739	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	5,719	3,620	9,339	2,025	11,364	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 1,031	△ 240	△ 1,271	△ 25	△ 1,296	
	合計	0	(0) 1	4,688	3,380	8,068	2,000	10,068	

備考 () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	1,110	630	365	10	2,400	0	1,197	17,238	0	120	200	360
	前年度	1,392	630	341	10	2,000	0	1,117	14,125	0	75	200	360
	比較	△ 282	0	24	0	400	0	80	3,113	0	45	0	0

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,644	0	327	1,971	245	2,216	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,644	0	327	1,971	245	2,216	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,620	0	342	1,962	0	1,962	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 1	0	1,767	852	2,619	0	2,619	
	合計	0	(1) 1	1,620	1,767	1,194	4,581	0	4,581	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	24	0	△ 15	9	245	254	
	資本勘定支弁職員	0	(0) △ 1	0	△ 1,767	△ 852	△ 2,619	0	△ 2,619	
	合計	0	(0) △ 1	24	△ 1,767	△ 867	△ 2,610	245	△ 2,365	

備考 () 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	期末勤勉手当	退職給付費	休日勤務手当	児童手当
	本年度	0	0	0	327	0	0	0
	前年度	24	0	84	719	247	0	120
	比較	△ 24	0	△ 84	△ 392	△ 247	0	△ 120

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	2,921	昇給に伴う増減分	332	昇給率 一般職員 0.77% 会計年度任用職員 1.48%	
		その他の増減分	2,589	異動等によるもの	
手当	2,513	制度改正に伴う増減分	△ 510	制度改正に伴うもの	一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.45月→4.3月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.55月(初年度1.6575月)→2.4月
		その他の増減分	3,023	異動等によるもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職給料表	
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	364,860
	平均給与月額(円)	374,830
	平均年齢(歳)	47.6
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	350,422
	平均給与月額(円)	360,756
	平均年齢(歳)	46.6

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在	1級	0	0.0	令和3年1月1日現在	1級	0	0.0
	2級	0	0.0		2級	0	0.0
	3級	1	10.0		3級	1	11.0
	4級	6	60.0		4級	5	56.0
	5級	2	20.0		5級	2	22.0
	6級	1	10.0		6級	1	11.0
	7級	0	0.0		7級	0	0.0
	計	10	100.0		計	9	100.0

(級別の標準的な職務内容)

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

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.02
支給対象職員の比率(令和4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	2.150	2.150	4.300	有	
前年度	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.300	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	国庫支出金	企業債	その他
八幡浜浄化センター維持管理業務委託料	274,860	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	274,860			274,860
真穴浄化センター維持管理業務委託料	27,996	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	27,996			27,996
保内浄化センター維持管理業務委託料	48,240	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	48,240			48,240
矢野橋・神越・神越第2ポンプ場維持管理業務委託料	8,904	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	8,904			8,904
漁業集落排水区マンホールポンプ維持管理業務委託料	5,700	-	-	令和4年度から 令和5年度まで	5,700			5,700
八幡浜浄化センター改築 (ストックマネジメント事業) 工事	553,000	令和3年度	208,000	令和4年度	345,000	189,750	155,200	50

令和4年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		1,224,884	
	ロ 建物	2,421,752		
	減価償却累計額	<u>△ 1,805,447</u>	616,305	
	ハ 構築物	33,380,109		
	減価償却累計額	<u>△ 17,582,692</u>	15,797,417	
	ニ 機械及び装置	10,033,091		
	減価償却累計額	<u>△ 7,371,888</u>	2,661,203	
	ホ 車両運搬具	4,758		
	減価償却累計額	<u>△ 4,520</u>	238	
	ヘ 工具器具及び備品	13,050		
	減価償却累計額	<u>△ 10,611</u>	2,439	
	ト 建設仮勘定		922,461	
	有形固定資産計			21,224,947
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計	0		<u>0</u>
	固定資産合計			21,224,947
2	流動資産			
(1)	現金預金			86,614
(2)	未収金		173,749	
	貸倒引当金		<u>△ 2,544</u>	171,205
(3)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			257,819
	資産合計			<u><u>21,482,766</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,862,961		
企業債計		5,862,961	
(2) 退職給付引当金		62,294	
固定負債合計			<u>5,925,255</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	843,510		
企業債計		843,510	
(2) 未払金		142,980	
(3) 引当金			
イ 退職給与引当金	21,621		
ロ 賞与引当金	3,023		
ハ 法定福利費引当金	601	25,245	
(4) その他流動負債		0	
流動負債合計		<u>0</u>	<u>1,011,735</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	281,671		
ロ 国庫補助金	14,483,567		
ハ 県補助金	489,209		
ニ 受益者負担金	441,581		
ホ 他会計補助金	548,200		
ヘ 浄化槽分担金	43,748		
ト 工事負担金	2		
長期前受金合計		16,287,978	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 79,314		
ロ 国庫補助金	△ 8,147,334		
ハ 県補助金	△ 299,028		
ニ 受益者負担金	△ 240,726		
ホ 他会計補助金	△ 289,858		
ヘ 浄化槽分担金	△ 15,299		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 9,071,559</u>	<u>7,216,419</u>
負債合計			<u><u>14,153,409</u></u>

	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	93,253		
資本金合計	<u> </u>	<u>5,809,972</u>	5,809,972
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	460,395		
ロ 県補助金	0		
資本剰余金計		460,395	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,058,990		
ロ 繰越欠損金年度末残高	0		
資本剰余金合計	<u> </u>	<u>1,058,990</u>	
剰余金合計			<u>1,519,385</u>
資本合計			<u>7,329,357</u>
負債・資本合計			<u><u>21,482,766</u></u>

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

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	457,005		
(2) 他会計負担金	105,867		
(3) その他の営業収益	68	562,940	
2 営業費用			
(1) 管渠費	65,067		
(2) ポンプ場費	8,617		
(3) 処理場費	281,509		
(4) 浄化槽費	53,101		
(5) 総係費	72,929		
(6) 減価償却費	918,254		
(7) 資産減耗費	2,169	1,401,646	
営業損失			△ 838,706
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計負担金	674,606		
(3) 他会計補助金	139,003		
(4) 長期前受金戻入	325,702		
(5) 雑収益	503	1,139,815	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	111,319		
(2) 雑支出	15,216	126,535	1,013,280
経常利益			174,574
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	11	11	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	931		
(2) その他特別損失	0	931	△ 920
当年度純利益			173,654
前年度繰越利益剰余金			743,840
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			917,494

令和3年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		1,224,884	
	ロ 建物	2,421,752		
	減価償却累計額	<u>△ 1,781,346</u>	640,406	
	ハ 構築物	33,418,697		
	減価償却累計額	<u>△ 16,967,039</u>	16,451,658	
	ニ 機械及び装置	10,033,091		
	減価償却累計額	<u>△ 7,091,216</u>	2,941,875	
	ホ 車両運搬具	4,758		
	減価償却累計額	<u>△ 4,520</u>	238	
	ヘ 工具器具及び備品	13,050		
	減価償却累計額	<u>△ 10,117</u>	2,933	
	ト 建設仮勘定		558,210	
	有形固定資産計			21,820,204
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計	0		<u>0</u>
	固定資産合計			21,820,204
2	流動資産			
(1)	現金預金			33,063
(2)	未収金		130,248	
	貸倒引当金		<u>△ 1,552</u>	128,696
(3)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			161,759
	資産合計			<u><u>21,981,963</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	6,483,374		
企業債計		6,483,374	
(2) 退職給付引当金		62,294	
固定負債合計			<u>6,545,668</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	901,887		
企業債計		901,887	
(2) 未払金		101,556	
(3) 引当金			
イ 退職給与引当金	21,621		
ロ 賞与引当金	3,766		
ハ 法定福利引当金	867	26,254	
(4) その他流動負債		0	
流動負債合計			<u>1,029,697</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	281,671		
ロ 国庫補助金	14,312,267		
ハ 県補助金	487,564		
ニ 受益者負担金	441,550		
ホ 他会計補助金	415,420		
ヘ 浄化槽分担金	41,921		
ト 工事負担金	1		
長期前受金合計		15,980,394	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 77,074		
ロ 国庫補助金	△ 7,839,415		
ハ 県補助金	△ 291,494		
ニ 受益者負担金	△ 233,508		
ホ 他会計補助金	△ 289,858		
ヘ 浄化槽分担金	△ 13,949		
長期前受金収益化累計額合計		△ 8,745,298	
負債合計			<u><u>14,810,461</u></u>

	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	76,894		
資本金合計	<u>5,793,613</u>	<u>5,793,613</u>	5,793,613
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ 国庫補助金	460,395		
資本剰余金計		460,395	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	917,494		
ロ 繰越欠損金年度末残高	0		
利益剰余金計	<u>917,494</u>	<u>917,494</u>	
剰余金合計			<u>1,377,889</u>
資本合計			<u>7,171,502</u>
負債・資本合計			<u><u>21,981,963</u></u>

令和4年度 八幡浜市下水道事業会計予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 下水道事業収益		1,707,257	1,742,983	△ 35,726	
1 営業収益		644,211	650,627	△ 6,416	
1 下水道使用料		539,250	544,750	△ 5,500	
1 下水道使用料		539,250	544,750	△ 5,500	下水道使用料 539,250
2 雨水処理負担金		104,951	105,867	△ 916	
1 雨水処理負担金		104,951	105,867	△ 916	雨水処理負担金 104,951
9 その他営業収益		10	10	0	
1 手数料		8	8	0	指定排水設備工事店登録手数料 8
3 雑収益		2	2	0	雑収益 2
2 営業外収益		1,063,046	1,092,356	△ 29,310	
1 受取利息及び配当金		1	1	0	
1 預金利息		1	1	0	預金利息 1
2 他会計負担金		653,036	653,499	△ 463	
1 一般会計負担金		653,036	653,499	△ 463	一般会計負担金 653,036
3 他会計補助金		83,258	118,958	△ 35,700	
1 一般会計補助金		83,258	118,958	△ 35,700	一般会計補助金 83,258
5 長期前受金戻入		326,261	319,408	6,853	
1 受贈財産評価額		2,240	2,240	0	受贈財産評価額 2,240
2 国庫補助金		307,919	300,507	7,412	国庫補助金 307,919
3 県補助金		7,534	8,032	△ 498	県補助金 7,534
4 分担金及び負担金		8,568	8,629	△ 61	分担金及び負担金 8,568
7 雑収益		490	490	0	
2 下水道施設占用料		68	68	0	下水道施設占用料 68
4 延滞金		2	2	0	延滞金 2
5 原子力立地給付金		420	420	0	原子力立地給付金 420

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 下水道事業費用		1,569,744	1,515,363	54,381	
1 営業費用		1,445,944	1,377,256	68,688	
1 管渠費		15,015	18,429	△ 3,414	
	12 備用品費	148	134	14	マンホール蓋 148
	18 委託料	7,700	9,713	△ 2,013	下水道台帳整備委託料 1,000 管渠清掃委託料 6,700
	19 手数料	717	665	52	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 117
	20 賃借料	100	100	0	発電機借上料 100
	21 修繕費	2,700	2,700	0	管渠施設修繕料 2,700
	27 材料費	826	80	746	防臭材料費 30 補修用材料費 50 検針量水器 746
	31 工事請負費	2,824	5,037	△ 2,213	マンホールインバート補修工事費 1,424 止水管・取付管設置等工事費 1,400
2 ポンプ場費		9,025	9,182	△ 157	
	14 光熱水費	65	65	0	上下水道代 65
	16 通信運搬費	75	75	0	電話回線使用料 75
	18 委託料	4,926	5,084	△ 158	ポンプ施設運転管理等委託料 4,293 電気設備保守委託料 633
	20 賃借料	1,188	1,188	0	機械器具借上料 1,188
	25 動力費	2,724	2,724	0	電力代金 2,724
	36 保険料	47	46	1	建物共済保険料 47
3 処理場費		322,405	319,708	2,697	
	1 給料	4,487	4,461	26	一般職員1人 4,487
	2 手当等	1,777	1,813	△ 36	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(R4.4～11月分) 1,240
	3 賞与引当金繰入額	620	638	△ 18	期末勤勉手当(R4.12～R5.3月分) 620

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			5 法定福利費	1,319	1,329	△ 10	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	1,073
							共済費(期末勤勉手当 R4.4~11月分)	246
			6 法定福利費引当金繰入額	123	127	△ 4	共済費 (期末勤勉手当 R4.12~R5.3月分)	123
			12 備消費費	939	939	0	事務用文房具・備品等	20
							処理場施設備消費費	919
			14 光熱水費	811	811	0	上下水道代	811
			16 通信運搬費	1,866	1,866	0	電話回線使用料	1,474
							光通信使用料	252
							情報通信サービス使用料	140
			18 委託料	223,946	227,132	△ 3,186	処理場維持管理委託料	173,003
							処理場設備保守委託料	4,520
							電気設備保安委託料	1,906
							水質検査委託料	3,890
							汚泥運搬・処分委託料	36,610
							警備保障業務委託料	476
							清掃委託料	2,772
							その他委託料	769
			19 手数料	105	105	0	機器法定点検手数料	105
			20 賃借料	150	150	0	機械器具借上料	150
			21 修繕費	10,810	6,058	4,752	処理場施設修繕料	800
							生汚泥ポンプ修繕料(八幡浜)	803
							合流流量計修繕料(八幡浜)	677
							雨水ポンプ用エンジン分解修繕料	1,578
							流入汚水ポンプ修繕料(保内)	1,130
							穴井マンホールポンプ場水位計修繕料(特環)	454
							放流流量計取替修繕料(特環)	3,828
							夢永マンホールポンプ場ポンプ取替修繕料(漁集)	1,540
			25 動力費	60,960	59,898	1,062	電力代金	54,636
							動力燃料費	6,324
			26 薬品費	13,948	13,844	104	薬品費	13,948
			29 負担金	8	8	0	八幡浜地区危険物安全協会負担金	8
			36 保険料	536	529	7	建物共済保険料	536

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
	4	浄化槽費		64,092	58,588	5,504		
		1	給料	4,407	4,378	29	一般職員1人	4,407
		2	手当等	2,351	2,383	△ 32	住居手当 時間外勤務手当 休日勤務手当 期末勤勉手当(R4.4～11月分)	294 800 100 1,157
		3	賞与引当金繰入額	579	595	△ 16	期末勤勉手当(R4.12～R5.3月分)	579
		5	法定福利費	1,456	1,389	67	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 共済費(期末勤勉手当 R4.4～11月分)	1,227 229
		6	法定福利費引当金繰入額	115	118	△ 3	共済費 (期末勤勉手当 R4.12～R5.3月分)	115
		18	委託料	47,620	42,066	5,554	合併処理浄化槽維持管理委託料 合併処理浄化槽清掃業務委託料	23,141 24,479
		19	手数料	4,764	4,859	△ 95	合併処理浄化槽検査手数料 合併処理浄化槽清掃手数料	4,599 165
		21	修繕費	2,500	2,500	0	合併処理浄化槽修繕料	2,500
		31	工事請負費	300	300	0	合併処理浄化槽補修工事費	300
	6	総係費		75,899	64,295	11,604		
		1	給料	22,662	16,998	5,664	一般職員5人	22,662
		2	手当等	9,701	6,899	2,802	扶養手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 特殊勤務手当 休日勤務手当 管理職員特別勤務手当 児童手当 期末勤勉手当(R4.4～11月分) 期末勤勉手当(会計年度任用職員)	576 188 800 838 10 40 80 240 6,711 218
		3	賞与引当金繰入額	3,180	2,275	905	期末勤勉手当(R4.12～R5.3月分) 期末勤勉手当(会計年度任用職員)	3,071 109
		4	報酬	1,644	1,620	24	報酬等(会計年度任用職員)	1,644

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			5 法定福利費	7,034	5,017	2,017	共済費(期末勤勉手当除く通年分)	5,467
							共済費(期末勤勉手当 R4.4~11月分)	1,219
							地方公務員災害補償負担金	124
							共済費(会計年度任用職員)	161
							(期末勤勉手当除く通年分)	
							共済費(会計年度任用職員)	63
							(期末勤勉手当 R4.4~11月分)	
			6 法定福利費引当金繰入額	631	428	203	共済費	610
							(期末勤勉手当 R4.12~R5.3月分)	
							共済費(会計年度任用職員)	21
							(期末勤勉手当 R4.12~R5.3月分)	
			7 旅費	25	25	0	普通旅費	25
			8 退職給付費	0	247	皆減		
			10 報償費	1	3	△ 2	受益者負担金前納報奨金	1
			12 備用品費	49	49	0	排水設備事務消耗品	49
			15 印刷製本費	101	54	47	諸用紙印刷費	101
			16 通信運搬費	195	193	2	郵便料	195
			18 委託料	27,294	27,295	△ 1	下水道使用料徴収事務委託料	25,556
							管工事組合修繕業務委託料	524
							積算システム保守管理委託料	110
							財務会計システム保守委託料	510
							下水道台帳システム保守委託料	594
			19 手数料	155	92	63	振込手数料	105
							公用車車検手数料	50
			20 賃借料	1,223	1,223	0	情報系庁内LAN端末借上料	367
							基幹系電算機借上料	328
							公共工事積算システム借上料	512
							土地借上料	16
			21 修繕費	106	0	皆増	自動車修繕料	106
			28 補償金	2	2	0	水洗便所改造資金融資補償金	2
			29 負担金	134	134	0	日本下水道協会負担金	94
							愛媛県下水道協会負担金	40

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			30 補助金	638	638	0	地域振興対策交付金	600
							水洗便所改造資金利子補給金	38
			36 保険料	132	111	21	下水道賠償責任保険	82
							自動車共済保険料	50
			40 貸倒引当金繰入額	992	992	0	貸倒引当金繰入額	992
			7 減価償却費	920,920	907,054	13,866		
			43 有形固定資産 減価償却費	920,920	907,054	13,866	建物	24,101
							構築物	615,653
							機械及び装置	280,672
							工具器具及び備品	494
			8 資産減耗費	38,588	0	皆増		
			46 固定資産除却費	38,588	0	皆増	固定資産除却費	38,588
			2 営業外費用	123,085	137,126	△ 14,041		
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	97,845	111,886	△ 14,041		
			49 企業債利息	97,345	111,386	△ 14,041	企業債利息	97,345
			50 借入金利息	500	500	0	一時借入金利息	500
			2 消費税及び地方消費税	25,000	25,000	0		
			53 消費税及び 地方消費税	25,000	25,000	0	消費税及び地方消費税等	25,000
			3 雑支出	240	240	0		
			55 その他雑支出	240	240	0	受益者負担金貸倒引当金	240
			3 特別損失	715	981	△ 266		
			4 過年度損益修正損	715	981	△ 266		
			59 過年度損益修正損	715	981	△ 266	過年度分還付金	715

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的収入		577,800	523,192	54,608	
1 企業債		223,100	194,600	28,500	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		192,600	158,600	34,000	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		192,600	158,600	34,000	管渠整備事業債 12,500 処理場整備事業債 79,000 合併処理浄化槽整備事業債 4,800 過疎対策事業債 96,300
2 その他の企業債		30,500	36,000	△ 5,500	
1 その他の企業債		30,500	36,000	△ 5,500	下水道事業債(特別措置分) 30,500
2 出資金		16,359	27,152	△ 10,793	
1 他会計出資金		16,359	27,152	△ 10,793	
1 一般会計出資金		16,359	27,152	△ 10,793	一般会計出資金 16,359
3 補助金		336,296	299,306	36,990	
1 国庫補助金		188,429	159,379	29,050	
1 国庫補助金		188,429	159,379	29,050	国庫補助金(管渠整備事業) 10,000 国庫補助金(処理場整備事業) 171,650 国庫補助金(合併処理浄化槽整備事業) 6,779
2 県補助金		1,809	1,809	0	
1 県補助金		1,809	1,809	0	県補助金(浄化槽整備事業) 1,809
3 他会計補助金		146,058	138,118	7,940	
1 他会計補助金		146,058	138,118	7,940	一般会計補助金 146,058
4 分担金及び負担金		2,045	2,134	△ 89	
2 受益者負担金		34	123	△ 89	
1 受益者負担金		34	123	△ 89	下水道受益者負担金 34
3 浄化槽分担金		2,010	2,010	0	
1 浄化槽分担金		2,010	2,010	0	浄化槽分担金 2,010
4 工事負担金		1	1	0	
1 工事負担金		1	1	0	処理区域外接続協力金 1

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的支出		1,302,532	1,309,933	△ 7,401	
1 建設改良費		400,642	350,694	49,948	
1 管渠整備事業費		44,330	126,663	△ 82,333	
	1 給料	4,310	7,117	△ 2,807	一般職員2人 4,310
	2 手当等	2,990	3,551	△ 561	扶養手当 198 通勤手当 59 時間外勤務手当 600 休日勤務手当 40 児童手当 120 期末勤勉手当 1,973
	5 法定福利費	1,560	1,893	△ 333	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,181 共済費(期末勤勉手当) 379
	7 旅費	13	13	0	普通旅費 13
	12 備用品費	1,319	1,319	0	事務用消耗品 919 追録・図書購入費 400
	13 燃料費	165	150	15	自動車燃料費 165
	18 委託料	1,000	69,300	△ 68,300	私道管渠設計委託料(単独) 1,000
	19 手数料	30	30	0	検査手数料 30
	20 賃借料	84	84	0	コピー機使用料 84
	21 修繕費	100	100	0	事務機器修繕料 100
	28 補償金	500	500	0	水道管移設補償費(単独) 500
	31 工事請負費	32,259	42,606	△ 10,347	ストックマネジメント工事(補助) 10,000 雨水管渠築造工事(補助) 10,000 公共汚水樹設置工事(単独) 5,000 私道管渠築造工事(単独) 5,000 マンホール蓋取替工事(単独) 2,259
2 ポンプ場整備事業費		286	0	皆増	
	18 委託料	286	0	皆増	不動産鑑定評価委託料 286

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
	3	処理場整備事業費		333,374	199,700	133,674		
			1 給料	4,716	4,707	9	一般職員1人	4,716
			2 手当等	2,759	3,043	△ 284	扶養手当 住居手当 通勤手当 管理職手当 管理職員特別勤務手当 期末勤勉手当	78 336 59 359 40 1,887
			5 法定福利費	1,602	1,632	△ 30	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 共済費(期末勤勉手当)	1,227 375
			7 旅費	13	13	0	普通旅費	13
			12 備用品費	901	901	0	事務用消耗品	901
			13 燃料費	165	150	15	自動車燃料費	165
			16 通信運搬費	60	60	0	郵便料	60
			18 委託料	0	10,000	皆減		
			19 手数料	12	15	△ 3	自動車点検手数料	12
			20 賃借料	10	10	0	ウィルス対策ソフト使用料	10
			21 修繕費	122	124	△ 2	自動車修繕料	122
			31 工事請負費	323,000	179,000	144,000	ストックマネジメント工事(補助:高率) ストックマネジメント工事(補助:低率)	203,000 120,000
			36 保険料	14	37	△ 23	自動車共済保険料	14
			37 公課費	0	8	皆減		
	4	浄化槽整備事業費		22,652	22,711	△ 59		
			7 旅費	13	15	△ 2	普通旅費	13
			12 備用品費	70	70	0	事務用消耗品 追録・図書購入費	50 20
			13 燃料費	83	75	8	自動車燃料費	83
			18 委託料	274	374	△ 100	合併処理浄化槽実施設計委託料(補助)	274
			21 修繕費	83	58	25	自動車修繕料	83
			31 工事請負費	22,119	22,119	0	合併処理浄化槽設置工事(補助)	22,119
			37 公課費	10	0	皆増	自動車重量税	10
	5	固定資産購入費		0	1,620	皆減		
			66 車両運搬具購入費	0	1,620	皆減		
	2	企業債償還金		901,890	959,239	△ 57,349		
		1 企業債償還金		901,890	959,239	△ 57,349		
			70 企業債償還金	901,890	959,239	△ 57,349	企業債償還金	901,890

令和4年度

八幡浜市水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第35号

令和4年度 八幡浜市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	15,000 戸
(2) 年間総給水量	3,307,000 m ³
(3) 1日平均給水量	9,060 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
原水設備改良工事等	34,845 千円
配水設備改良工事等	390,150 千円
量水器設置等	1,000 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入	
第1款	水道事業収益	941,690 千円	
第1項	営業収益	765,570 千円	
第2項	営業外収益	176,089 千円	
第3項	特別利益	31 千円	
	支	出	
第1款	水道事業費用	873,909 千円	
第1項	営業費用	823,163 千円	
第2項	営業外費用	49,741 千円	
第3項	特別損失	1,005 千円	

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額176,334千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,100千円、過年度分損益勘定留保資金146,234千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	403,478 千円
第1項	企業債	309,100 千円
第2項	補助金	13,400 千円
第3項	固定資産売却代金	1 千円
第5項	短期貸付金返還金	500 千円
第6項	負担金	80,477 千円
支 出		
第1款	資本的支出	579,812 千円
第1項	建設改良費	425,995 千円
第2項	企業債償還金	153,317 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、「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) 水道事業費用に計上された予算額に過不足が生じた場合における款内各項間の金額の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費の金額をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 122,790 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) 消火栓設置及び維持管理費 4,250 千円

(2) 公共施設における無償給水に要する経費 2,592 千円

(3) 統合水道に係る事業統合前の簡易水道の建設改良に要する経費 14,481 千円

(4) ごみ処理施設広域化に伴う上水道施設整備事業費 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、8,683千円と定める。

令和4年2月28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		
愛宕第4配水池築造工事	令和5年度	172,000	R 4	240,000	当該年度分
			R 5	172,000	債務負担分
			全体	412,000	

別表2 企業債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道老朽管路耐震化事業	56,600	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。	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。
上水道配水池耐震化事業	252,500	3. 借入時期 令和4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。		
合計	309,100			

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 量水器 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

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

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 貸倒引当金

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

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

(4) その他引当金

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

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

令和3年度予定 (令和4年3月31日)	令和4年度予定 (令和5年3月31日)
410,496 千円	348,143 千円

Ⅲ. その他の注記

1 引当金の目的使用による取り崩し

	令和3年度予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	令和4年度予定 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
貸倒引当金	392 千円	458 千円
賞与引当金	7,906 千円	8,009 千円
その他引当金	1,518 千円	1,565 千円
退職給付引当金	249 千円	— 千円

2 八幡浜市簡易水道事業等の統合

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

令和4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	759,168	
		3 その他の営業収益	6,402	
		2 営業外収益	176,089	
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	110	
		2 他会計補助金	6,904	
		3 長期前受金戻入	86,723	
		4 雑収益	82,352	
	3 特別利益		31	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	30	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用	1 営業費用		873,909	
			823,163	
		1 原水及び浄水費	325,723	
		2 配水及び給水費	126,400	
		4 総係費	104,050	退職給付費 133
		5 減価償却費	239,455	
		6 資産減耗費	27,475	
	2 営業外費用	7 その他営業費用	60	
			49,741	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	23,631	
	3 特別損失	2 雑支出	26,110	消費税及び地方消費税 26,000
			1,005	
		1 固定資産売却損	5	
4 過年度損益修正損		1,000		

資本の収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本の収入			403,478	
	1 企業債		309,100	
		1 企業債	309,100	
	2 補助金		13,400	
		1 国庫補助金	13,400	
	3 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	5 短期貸付金返還金		500	
		1 短期貸付金返還金	500	
	6 負担金		80,477	
		1 工事負担金	13,500	
		3 他会計負担金	66,977	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本の支出			579,812	
	1 建設改良費		425,995	
		1 原水設備改良費	34,845	
		2 配水設備改良費	390,150	
		3 営業設備費	1,000	
	2 企業債償還金		153,317	
		1 企業債償還金	153,317	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	

令和4年度八幡浜市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)	60,556 千円
資本費繰入収益	△ 50,967 千円
減価償却費	239,455 千円
長期前受金戻入額	△ 86,723 千円
支払利息	23,631 千円
受取利息及び受取配当金	△ 110 千円
固定資産除却費	27,475 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	5,397 千円
未払金の増減額 (△は減少)	413 千円
前受金の増減額	22 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,683 千円
引当金の増減額 (△は減少)	△ 265 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	215,205 千円
利息の支払額	△ 23,631 千円
利息及び配当金の受取額	110 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	191,684 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	△ 427,327 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	13,400 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	50,967 千円
負担金による収入	29,510 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 333,449 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	309,100 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	△ 153,317 千円
出資金による収入	0 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	155,783 千円

資金増加額 (又は減少額)	14,018 千円
資金期首残高	1,183,266 千円
資金期末残高	1,197,284 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	62,943	39,134	102,077	20,713	122,790	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(1) 15	62,943	39,134	102,077	20,713	122,790	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 14	59,586	37,089	96,675	19,486	116,161	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(1) 14	59,586	37,089	96,675	19,486	116,161	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	3,357	2,045	5,402	1,227	6,629	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(0) 1	3,357	2,045	5,402	1,227	6,629	

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

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	2,292	1,482	533	234	7,207	5	1,774	23,534	133	263	342	1,335
前年度	1,770	1,482	509	234	5,921	5	1,854	23,621	127	264	282	1,020	
比較	522	0	24	0	1,286	0	△ 80	△ 87	6	△ 1	60	315	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 14	59,503	38,067	97,570	20,018	117,588	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 14	59,503	38,067	97,570	20,018	117,588	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 13	56,196	36,094	92,290	19,023	111,313	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 13	56,196	36,094	92,290	19,023	111,313	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 1	3,307	1,973	5,280	995	6,275	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 1	3,307	1,973	5,280	995	6,275	

備考 () 内は再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	2,292	1,482	415	234	7,080	5	1,774	22,845	0	263	342	1,335
	前年度	1,770	1,482	391	234	5,892	5	1,854	22,900	0	264	282	1,020
	比較	522	0	24	0	1,188	0	△ 80	△ 55	0	△ 1	60	315

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	3,440	1,067	4,507	695	5,202	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,440	1,067	4,507	695	5,202	
前年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	3,390	995	4,385	463	4,848	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,390	995	4,385	463	4,848	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	50	72	122	232	354	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	50	72	122	232	354	

備考 () 内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	0	0	118	0	127	0	0	689	133	0	0	0
	前年度	0	0	118	0	29	0	0	721	127	0	0	0
	比較	0	0	0	0	98	0	0	△ 32	6	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	3,357	昇給に伴う増減分	523	昇給率 一般職員 1.32% 会計年度任用職員 1.48%	
		その他の増減分	2,834	他会計との異動等によるもの	
手当	2,045	制度改正に伴う増減分	△ 784	制度改正に伴うもの	一般職員 期末勤勉手当 年間支給月額 4.45月→4.30月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月額 2.55月(初年度1.6575月)→2.4月
		その他の増減分	2,829	他会計との異動等によるもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職給料表	
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	353,543
	平均給与月額(円)	378,471
	平均年齢(歳)	49.9
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	359,615
	平均給与月額(円)	382,962
	平均年齢(歳)	49.8

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

区分	事務・技術職			区分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日現在	1級	0	0	令和3年1月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	0	0
	3級	1	7		3級	1	8
	4級	8	57		4級	8	61
	5級	4	29		5級	3	23
	6級	1	7		6級	1	8
	7級	0	0		7級	0	0
	計	14	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 主任	課長補佐 専門員	主幹	課長	部長

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.30
支給対象職員の比率(令和4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	2.150	2.150	4.300	有	
前年度	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.300	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(7) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	他会計補助金	その他
愛宕第4配水池築造工事	172,000	—	—	令和5年度	172,000	172,000	0	0
八幡浜市浄配水場等運転管理業務委託料	44,880	令和3年度	22,440	令和4年度	22,440	0	0	22,440

令和4年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		122,831	
	ロ 建物	168,898		
	減価償却累計額	<u>△ 91,636</u>	77,262	
	ハ 構築物	7,581,814		
	減価償却累計額	<u>△ 3,931,957</u>	3,649,857	
	ニ 機械及び装置	2,883,357		
	減価償却累計額	<u>△ 2,314,428</u>	568,929	
	ホ 車両運搬具	8,899		
	減価償却累計額	<u>△ 7,261</u>	1,638	
	ヘ 工具器具及び備品	31,824		
	減価償却累計額	<u>△ 16,017</u>	15,807	
	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>380,701</u>	
	有形固定資産合計			4,865,422
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		80	
	ロ 庁舎利用権		<u>6,720</u>	
	無形固定資産合計			<u>6,800</u>
	固定資産合計			4,872,222
2	流動資産			
	(1) 現金預金			1,197,284
	(2) 未収金		79,879	
	貸倒引当金		<u>△ 8,974</u>	70,905
	(3) 貯蔵品			<u>11,772</u>
	流動資産合計			<u>1,279,961</u>
	資産合計			<u><u>6,152,183</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	1,736,939		
	企業債合計		<u>1,736,939</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	40,754		
	引当金合計		<u>40,754</u>	
	固定負債合計			1,777,693
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	159,750		
	企業債合計		159,750	
(2)	未払金		37,201	
(3)	前受金		22	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	7,868		
	ハ その他引当金	1,557		
	引当金合計		<u>9,425</u>	
(5)	預り金		<u>40,441</u>	
	流動負債合計			246,839
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	345,532		
	収益化累計額	<u>△ 301,640</u>	43,892	
	ロ 工事負担金	610,322		
	収益化累計額	<u>△ 315,785</u>	294,537	
	ハ その他資本剰余金	443,602		
	収益化累計額	<u>△ 391,825</u>	51,777	
	ニ 国県補助金	1,791,062		
	収益化累計額	<u>△ 744,347</u>	1,046,715	
	長期前受金合計		<u>1,436,921</u>	
	繰延収益合計			<u>1,436,921</u>
	負債合計			<u>3,461,453</u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	151,680		
	ロ 繰入資本金	110,211		
	ハ 組入資本金	1,418,709		
	ニ 出資金	<u>163,310</u>		
	資本金合計		<u>1,843,910</u>	
	資本金合計			1,843,910
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金合計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	40,707		
	ロ 建設改良積立金	699,500		
	ハ 利益積立金	7,793		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>96,690</u>		
	利益剰余金合計		<u>844,690</u>	
	剰余金合計			<u>846,820</u>
	資本合計			<u>2,690,730</u>
	負債・資本合計			<u><u>6,152,183</u></u>

令和3年度 八幡浜市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	676,353		
(2) その他の営業収益	<u>5,266</u>	681,619	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	300,528		
(2) 配水及び給水費	119,040		
(3) 総係費	100,346		
(4) 減価償却費	233,197		
(5) 資産減耗費	78,443		
(6) その他営業費用	<u>60</u>	<u>831,614</u>	
営業損失			△ 149,995
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	150		
(2) 他会計補助金	6,758		
(3) 長期前受金戻入	69,288		
(4) 雑収益	<u>79,172</u>	155,368	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,784		
(2) 雑支出	<u>110</u>	<u>25,894</u>	<u>129,474</u>
経常利益			△ 20,521
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	2	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	5		
(2) 過年度損益修正損	455		
(3) 災害による損失	<u>0</u>	<u>460</u>	△ 458
当年度純利益			△ 20,979
前年度繰越利益剰余金			<u>57,113</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>36,134</u>

令和3年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		122,831	
	ロ 建物	168,898		
	減価償却累計額	△ 89,377	79,521	
	ハ 構築物	7,474,509		
	減価償却累計額	△ 3,774,194	3,700,315	
	ニ 機械及び装置	2,857,193		
	減価償却累計額	△ 2,235,673	621,520	
	ホ 車両運搬具	8,899		
	減価償却累計額	△ 6,872	2,027	
	ヘ 工具器具及び備品	31,044		
	減価償却累計額	△ 15,729	15,315	
	ト その他有形固定資産	51,057		
	減価償却累計額	△ 2,660	48,397	
	チ 建設仮勘定		115,584	
	有形固定資産計		<u>4,705,510</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		80	
	ロ 庁舎利用権		6,720	
	無形固定資産計		<u>6,800</u>	
	固定資産合計			4,712,310
2	流動資産			
	(1) 現金預金			1,183,266
	(2) 未収金		85,276	
	貸倒引当金	△ 9,431	75,845	
	(3) 貯蔵品		8,089	
	流動資産合計			<u>1,267,200</u>
	資産合計			<u><u>5,979,510</u></u>

		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,587,589		
	企業債計		<u>1,587,589</u>	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	40,870		
	引当金計		<u>40,870</u>	
	固定負債合計			1,628,459
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	153,317		
	企業債計		153,317	
(2)	未払金		36,787	
(3)	前受金		22	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	8,009		
	ハ その他引当金	<u>1,565</u>		
	引当金計		9,574	
(5)	預り金		<u>40,441</u>	
	流動負債合計			240,141
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	345,532		
	収益化累計額	<u>△ 299,150</u>	46,382	
	ロ 工事負担金	596,822		
	収益化累計額	<u>△ 301,526</u>	295,296	
	ハ その他資本剰余金	376,625		
	収益化累計額	<u>△ 340,178</u>	36,447	
	ニ 国県補助金	1,777,662		
	収益化累計額	<u>△ 675,051</u>	<u>1,102,611</u>	
	長期前受金計		<u>1,480,736</u>	
	繰延収益合計			<u>1,480,736</u>
	負債合計			<u>3,349,336</u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	151,680		
	ロ 繰入資本金	110,211		
	ハ 組入資本金	1,418,709		
	ニ 出資金	<u>163,310</u>		
	資本金計		<u>1,843,910</u>	
	資本金合計			1,843,910
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国県補助金	0		
	ロ 工事負担金	0		
	ハ 受贈財産評価額	2,130		
	ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
	資本剰余金計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	40,707		
	ロ 建設改良積立金	699,500		
	ハ 利益積立金	7,793		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>36,134</u>		
	利益剰余金計		<u>784,134</u>	
	剰余金合計			<u>786,264</u>
	資本合計			<u>2,630,174</u>
	負債・資本合計			<u><u>5,979,510</u></u>

令和4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			941,690	907,178	34,512	
1 営業収益			765,570	749,362	16,208	
	1 給水収益		759,168	743,988	15,180	
		1 水道料金	759,168	743,988	15,180	給水収益 759,168
	3 その他の営業収益		6,402	5,374	1,028	
		1 材料売却収益	1	1	0	材料売却収益 1
		2 手数料	1,169	1,036	133	給水装置検査手数料等 1,169
		3 雑収益	5,232	4,337	895	消火栓等修繕工事負担金 1,100 消火栓等水道料金負担金 2,592 給水加入金 1,540
2 営業外収益			176,089	157,814	18,275	
	1 受取利息及び 配当金		110	150	△ 40	
		1 預金利息	110	150	△ 40	預金利息 110
	2 他会計補助金		6,904	6,758	146	
		1 一般会計補助金	6,904	6,758	146	簡易水道統合事業（利息分） 1,621 ごみ処理施設広域化（利息分） 5,283
	3 長期前受金戻入		86,723	69,288	17,435	
		1 国県補助金	69,294	49,133	20,161	国県補助金 69,294
		2 工事負担金	14,258	16,672	△ 2,414	工事負担金 14,258
		3 受贈財産評価額	2,490	2,360	130	受贈財産評価額 2,490
		4 その他資本剰余金	681	1,123	△ 442	その他資本剰余金 681
	4 雑収益		82,352	81,618	734	
		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	82,351	81,617	734	下水道使用料徴収事務費 24,974 小規模下水道使用料徴収事務費 581 敷地料・家賃等 172 メーター取替分 4,006 原子力立地給付金 304 宿日直業務負担金 1,347 資本費繰入収益（ごみ処理施設広域化・元金分） 50,967
3 特別利益			31	2	29	
	1 固定資産売却益		1	1	0	
		1 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益 1
	2 過年度損益修正益		30	1	29	
		1 過年度損益修正益	30	1	29	過年度損益修正益 30

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 水道事業費用			873,909	916,635	△ 42,726	
1 営業費用			823,163	864,236	△ 41,073	
	1 原水及び浄水費		325,723	328,681	△ 2,958	
	1 給料		8,049	8,049	0	一般職2人 8,049
	2 手当		4,361	4,136	225	管理職手当 299 特殊勤務手当 36 管理職員特別勤務手当 53 時間外勤務手当 1,800 休日勤務手当 102 児童手当 120 扶養手当 180 通勤手当 59 期末勤勉手当 (R4.4月～11月分) 1,712
	3 賞与引当金繰入額		872	894	△ 22	期末勤勉手当 (R4.12月～R5.3月分) 872
	5 法定福利費		2,544	2,411	133	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 2,204 共済費 (期末勤勉手当 R4.4月～11月分) 340
	6 旅費		11	14	△ 3	旅費 11
	11 備用品費		240	318	△ 78	水源施設消耗品 240
	12 燃料費		198	180	18	車両燃料 198
	13 光熱水費		198	240	△ 42	水源地及び浄水場電気料 198
	17 委託料		29,499	25,272	4,227	水源地電気設備保守保安業務 817 水質検査等委託業務 214 浄配水場施設等運転管理業務 22,662 川之内浄水場緩速ろ過池 (No.1, No.3) ろ過砂洗浄業務 5,806
	18 手数料		1,841	1,919	△ 78	ろ過池清掃手数料 250 砂洗手数料 986 水源地草刈手数料 605
	19 賃借料		83	83	0	水源用地借上料 63 作業用機械借上料 20
	20 修繕費		4,816	9,725	△ 4,909	原水設備修繕料 3,668 日土東浄水場膜ろ過施設修繕工事 1,100 車両修繕料 48
	24 動力費		14,869	15,844	△ 975	取水施設動力用電気料 14,869
	25 薬品費		995	1,085	△ 90	次亜塩素酸ソーダ等 995
	26 材料費		1,232	832	400	修繕用材料費 1,232
	27 補償金		100	100	0	補償金 100
	29 受水費		255,642	257,402	△ 1,760	南予水道企業団用水料金 基本料金 94,602 使用料金 161,040
	36 その他引当金繰入額		173	177	△ 4	共済費 (期末勤勉手当 R4.12月～R5.3月分) 173

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
	2 配水及び給水費		126,400	116,851	9,549	
	1 給料		20,884	16,713	4,171	一般職5人 20,884
	2 手当		12,898	9,644	3,254	管理職手当 359 特殊勤務手当 72 管理職員特別勤務手当 53 時間外勤務手当 4,560 休日勤務手当 180 児童手当 440 扶養手当 696 住居手当 810 通勤手当 131 期末勤勉手当 (R4.4月～11月分) 5,597
	3 賞与引当金繰入額		2,799	2,271	528	期末勤勉手当 (R4.12月～R5.3月分) 2,799
	5 法定福利費		6,766	5,374	1,392	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 5,663 共済費 (期末勤勉手当 R4.4月～11月分) 1,103
	6 旅費		144	148	△ 4	旅費 144
	11 備用品費		353	354	△ 1	消耗品 (トナー等) 353
	12 燃料費		297	333	△ 36	車両燃料 297
	13 光熱水費		703	713	△ 10	配水施設電気料 703
	15 通信運搬費		3,684	3,162	522	配水池・庁舎間電話回線専用料 3,684
	19 賃借料		203	216	△ 13	送配水管布設用地等借上料 93 電柱・電話線共架料 90 機械借上料 20
	20 修繕費		48,472	50,005	△ 1,533	配水管等修繕料 37,769 消火栓等修繕料 1,100 車両修繕料 48 機械修繕料 48 その他修繕料 (緊急) 2,200 量水器検定満期取替出庫分等 7,307
	23 路面復旧費		1,563	1,763	△ 200	配水管工事跡舗装復旧費 1,563
	24 動力費		26,424	25,050	1,374	加圧ポンプ動力用電気料 26,424
	26 材料費		600	600	0	工事用材料費 600
	27 補償金		1	1	0	補償金 1
	28 負担金		57	57	0	各種講習会負担金 57
	36 その他引当金繰入額		552	447	105	共済費 (期末勤勉手当 R4.12月～R5.3月分) 552
	4 総係費		104,050	107,004	△ 2,954	
	1 給料		34,010	34,824	△ 814	一般職7人 30,570 会計年度任用職員2人 3,440
	2 手当		13,874	15,307	△ 1,433	管理職手当 1,116 特殊勤務手当 126 管理職員特別勤務手当 157 時間外勤務手当 720 時間外勤務手当 (会計年度) 127

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
						休日勤務手当 60
						児童手当 775
						宿日直手当 5
						扶養手当 1,416
						住居手当 672
						通勤手当 225
						通勤手当(会計年度) 118
						期末勤勉手当 (R4.4月～11月分) 7,898
						期末勤勉手当 (R4.4月～11月分)(会計年度) 459
	3 賞与引当金繰入額		4,197	4,710	△ 513	期末勤勉手当 (R4.12月～R5.3月分) 3,967
						期末勤勉手当 (R4.12月～R5.3月分)(会計年度) 230
	5 法定福利費		9,846	10,167	△ 321	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 7,472
						共済費 (期末勤勉手当除く通年分)(会計年度) 549
						共済費 (期末勤勉手当 R4.4月～11月分) 1,566
						共済費 (期末勤勉手当 R4.4月～11月分)(会計年度) 89
						地方公務員災害補償負担金 158
						地方公務員災害補償負担金(会計年度) 12
	6 旅費		17	22	△ 5	旅費 17
	7 退職給付費		133	127	6	退職給付費(会計年度) 133
	9 報償費		270	270	0	送水管用地借上謝礼 10
						料金改定検討委員会委員報酬 260
	11 備用品費		1,324	1,423	△ 99	事務用文房具・備品等 120
						新聞・図書購読料 94
						ハンディ検針機・電池 161
						非常用給水袋 644
						水道週間等イベント経費 80
						閉栓用キャップ 225
	12 燃料費		139	139	0	車両燃料 139
	14 印刷製本費		789	809	△ 20	電算関係 487
						伝票・帳簿等 302
	15 通信運搬費		1,779	1,817	△ 38	電話回線料 288
						事務所郵便料 1,491
	17 委託料		24,983	24,933	50	公金徴収事務 870
						検針業務 7,892
						修繕業務 9,774
						宿日直業務 3,634
						水道台帳情報修正業務等 2,232
						企業会計システム保守業務 581
	18 手数料		2,093	2,043	50	車検・点検等手数料 55
						口座振替手数料等 1,800
						一般廃棄物処理手数料等 220
						細菌培養同定検査手数料 18

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
		19 賃借料	2,090	2,370	△ 280	情報系庁内LAN端末借上料 487 基幹系電算機借上料 767 コピー機リース料等 59 設計積算システムリース料等 777
		20 修繕費	347	235	112	車両修繕及び器具修理料 347
		32 厚生費	150	138	12	市町村職員互助会市負担金 125 医薬品及びその他厚生費 25
		33 会費負担金	5,770	5,772	△ 2	日本水道協会関係年会費 166 南予地方水道水質検査協議会運営費負担金 5,549 各種講習会及び会議負担金等 30 保内保健福祉センター横駐車場負担金 25
		34 保険料	1,346	981	365	水道事故賠償等保険 1,095 全国市有物件共済負担金 164 自動車損害賠償責任保険等 87
		36 その他引当金繰入額	832	910	△ 78	共済費（期末勤勉手当 R4.12月～R5.3月分） 787 共済費（期末勤勉手当 R4.12月～R5.3月分）（会計年度） 45
		37 雑費	61	7	54	自動車重量税 61
		5 減価償却費		239,455	233,197	6,258
		38 有形固定資産 減価償却費	239,455	233,197	6,258	建物 2,259 構築物 157,764 機械及び装置 78,755 車両及び運搬具 389 工具器具及び備品 288
	6 資産減耗費		27,475	78,443	△ 50,968	
		40 固定資産除却費	22,475	72,943	△ 50,468	固定資産除却費 22,475
		41 たな卸資産減耗費	5,000	5,500	△ 500	たな卸資産減耗費 5,000
	7 その他営業費用		60	60	0	
		42 材料売却原価	50	50	0	貯蔵品売却原価 50
	43 雑支出	10	10	0	雑支出 10	
2 営業外費用		49,741	51,894	△ 2,153		
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	23,631	25,784	△ 2,153		
		44 企業債利息	23,531	25,684	△ 2,153	企業債利息 23,531
		45 借入金利息	100	100	0	一時借入金利息 100
	2 雑支出	26,110	26,110	0		
		48 不用品売却原価	100	100	0	不用品売却原価 100
		49 その他雑支出	26,010	26,010	0	消費税及び地方消費税 26,000 その他雑支出 10
3 特別損失		1,005	505	500		
	1 固定資産売却損	5	5	0		
		50 固定資産売却損	5	5	0	固定資産売却損 5
	4 過年度損益修正損	1,000	500	500		
		53 過年度損益修正損	1,000	500	500	過年度分還付金 1,000

(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			403,478	348,493	54,985	
1 企業債			309,100	175,800	133,300	
	1 企業債		309,100	175,800	133,300	
		1 企業債	309,100	175,800	133,300	上水道事業債（老朽管路耐震化事業） 56,600 上水道事業債（配水池耐震化事業） 252,500
2 補助金			13,400	102,000	△ 88,600	
	1 国庫補助金		13,400	20,000	△ 6,600	
		1 国庫補助金	13,400	20,000	△ 6,600	国庫補助金（老朽管路耐震化事業） 13,400
	3 他会計補助金		0	82,000	皆減	
		1 一般会計補助金	0	82,000	皆減	
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			80,477	66,992	13,485	
	1 工事負担金		13,500	500	13,000	
		2 移設替負担金	13,500	500	13,000	下水道工事に伴う移設替負担金 500 建設課工事に伴う移設替負担金 13,000
	3 他会計負担金		66,977	66,492	485	
		1 一般会計負担金	66,977	66,492	485	消火栓設置負担金 3,150 簡易水道統合事業（元金分） 12,860 ごみ処理施設広域化（元金分） 50,967
7 出資金			0	3,200	皆減	
	1 負担区分に基づく出資金		0	3,200	皆減	
		1 一般会計出資金	0	3,200	皆減	

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			579,812	521,951	57,861	
1 建設改良費			425,995	373,454	52,541	
	1 原水設備改良費		34,845	14,579	20,266	
		17 委託料	2,000	2,000	0	設計書作成業務 2,000
		57 請負工事費	32,845	12,579	20,266	川筋水源地ポンプ更新工事 19,300 日の浦第1ポンプ場ポンプ更新工事 9,750 松柏水源地滅菌設備工事 3,795
	2 配水設備改良費		390,150	338,700	51,450	
		17 委託料	15,500	3,000	12,500	設計書作成業務（市単独事業） 3,000 愛宕第4配水池築造工事に伴う地質調査及び設計業務 12,500
		57 請負工事費	374,650	335,700	38,950	（市単独事業） 愛宕第4配水池築造工事 240,000 白石橋橋梁修繕工事に伴う送水管移設工事 13,000 愛宕第4配水池整備に伴う補修工事 6,000 愛宕地区配水管整備工事 19,000 上水道更新（耐震化）工事に伴う舗装工事 8,000 保内町川之石・宮内地区仕切弁設置工事 9,000 松柏地区配水管更新（耐震化）工事 6,000 下水道工事に伴う配水管移設工事 500 消火栓新設工事 3,150 （国庫補助事業） 上水道老朽管更新（耐震化）工事 70,000
	3 営業設備費		1,000	20,175	△ 19,175	
		58 営業設備費	1,000	20,175	△ 19,175	量水器新設及び開栓 1,000
2 企業債償還金			153,317	147,997	5,320	
	1 企業債償還金		153,317	147,997	5,320	
		61 企業債償還金	153,317	147,997	5,320	企業債償還金 153,317
3 短期貸付金			500	500	0	
	1 短期貸付金		500	500	0	
		62 短期貸付金	500	500	0	市生協貸付金 500

令和4年度

八幡浜市簡易水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第36号

令和4年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度八幡浜市簡易水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	482 戸
(2) 年間総給水量	102,197 m ³
(3) 1日平均給水量	280 m ³
(4) 主な建設改良事業費 配水設備改良工事等	37,356 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款 簡易水道事業収益		19,837 千円
第1項 営業収益		5,817 千円
第2項 営業外収益		14,020 千円
支 出		
第1款 簡易水道事業費用		19,837 千円
第1項 営業費用		19,332 千円
第2項 営業外費用		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。

	収 入	
第1款 資本的収入		39,137 千円
第2項 補助金		39,137 千円
	支 出	
第1款 資本的支出		39,137 千円
第1項 建設改良費		37,356 千円
第2項 企業債償還金		1,781 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費の金額をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 8,526 千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

50,202 千円

令和4年2月28日提出

八幡浜市長 大城 一郎

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

・ 主な耐用年数

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

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) その他引当金

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

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

令和3年度予定 (令和4年3月31日)	令和4年度予定 (令和5年3月31日)
25,980千円	24,200千円

令和4年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 簡易水道事業収益			19,837	
	1 営業収益		5,817	
		1 給水収益	4,864	
		3 その他の営業収益	953	
	2 営業外収益		14,020	
		1 受取利息及び配当金	1	
		3 他会計補助金	11,065	
		4 長期前受金戻入	2,954	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 簡易水道事業費用			19,837	
	1 営業費用		19,332	
		2 配水及び給水費	119	
		4 総係費	16,228	
		5 減価償却費	2,985	
	2 営業外費用		505	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	372	
		2 雑支出	133	消費税及び地方消費税 133

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			39,137	
	2 補助金		39,137	
		3 他会計補助金	39,137	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			39,137	
	1 建設改良費		37,356	
		2 配水設備改良費	37,356	
	2 企業債償還金		1,781	
		1 企業債償還金	1,781	

令和4年度八幡浜市簡易水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)	180 千円
減価償却費	2,985 千円
長期前受金戻入額	△ 2,969 千円
支払利息	372 千円
受取利息及び受取配当金	△ 1 千円
固定資産除却費	0 千円
固定資産売却損益	0 千円
未収金の増減額 (△は増加)	4 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 119 千円
前受金の増減額	0 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0 千円
引当金の増減額 (△は減少)	419 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	871 千円
利息の支払額	△ 372 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	500 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	△ 37,356 千円
有形固定資産の売却による収入	0 千円
国庫補助金等による収入	0 千円
貸付による支出	0 千円
貸付金の回収による収入	0 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	39,137 千円
負担金による収入	0 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,781 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0 千円
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,781 千円
出資金による収入	0 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,781 千円

資金増加額 (又は減少額)	500 千円
資金期首残高	2,566 千円
資金期末残高	3,066 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	1	4,310	2,880	7,190	1,336	8,526	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,310	2,880	7,190	1,336	8,526	
前年度	損益勘定支弁職員	0	1	4,263	11,506	15,769	1,411	17,180	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,263	11,506	15,769	1,411	17,180	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	47	△ 8,626	△ 8,579	△ 75	△ 8,654	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	47	△ 8,626	△ 8,579	△ 75	△ 8,654	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
本年度		0	0	59	18	600	0	0	1,695	448	0	60	0
前年度		0	0	59	18	600	0	0	2,312	8,457	0	60	0
比較		0	0	0	0	0	0	0	△ 617	△ 8,009	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	47	昇給に伴う増減分	47	昇給率 一般職員 1.32%	
手当	△ 8,626	制度改正に伴う増減分	△ 59	制度改正に伴うもの	一般職員 期末勤勉手当 年間支給月額 4.45月→4.30月
		その他の増減分	△ 8,567	他会計との異動等によるもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職給料表	
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	358,100
	平均給与月額(円)	363,000
	平均年齢(歳)	45.0
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	354,200
	平均給与月額(円)	359,100
	平均年齢(歳)	44.0

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

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

(級別の標準的な職務内容)

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

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.36
支給対象職員の比率(令和4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	2.150	2.150	4.300	有	
前年度	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.150	2.150	4.300	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(7) その他の手当

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

令和4年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		1,470	
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	<u>△ 2,034</u>	660	
	ハ 構築物	455,122		
	減価償却累計額	<u>△ 383,680</u>	71,442	
	ニ 機械及び装置	11,692		
	減価償却累計額	<u>△ 10,606</u>	1,086	
	建設仮勘定		54,706	
	有形固定資産計			129,364
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計			<u>0</u>
	固定資産合計			129,364
2	流動資産			
(1)	現金預金			3,066
(2)	未収金		405	
	貸倒引当金		<u>0</u>	405
	流動資産合計			<u>3,471</u>
	資産合計			<u><u>132,835</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	21,603		
	企業債計			<u>21,603</u>
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	2,060		
	引当金計			<u>2,060</u>
	固定負債合計			23,663

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

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	4,457		
(2) その他の営業収益	953	5,410	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	0		
(2) 配水及び給水費	119		
(3) 総係費	15,779		
(4) 減価償却費	3,023		
(5) 資産減耗費	0		
(6) その他営業費用	0	18,921	
営業損失			△ 13,511
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金	12,925		
(3) 長期前受金戻入	2,957		
(4) 雑収益	0	15,883	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	393		
(2) 雑支出	0	393	15,490
経常利益			1,979
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	1,857	1,857	△ 1,857
当年度純利益			122
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			122

令和3年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地	1,470		
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	<u>△ 2,012</u>	682	
	ハ 構築物	455,122		
	減価償却累計額	<u>△ 380,965</u>	74,157	
	ニ 機械及び装置	11,692		
	減価償却累計額	<u>△ 10,359</u>	1,333	
	建設仮勘定	17,350		
	有形固定資産計		94,992	
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産計		<u>0</u>	
	固定資産合計			94,992
	2 流動資産			
	(1) 現金預金		2,566	
	(2) 未収金	409		
	貸倒引当金	<u>0</u>	409	
	流動資産合計			<u>2,975</u>
	資産合計			<u><u>97,967</u></u>
		負債の部		
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	24,200		
	企業債計		<u>24,200</u>	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	1,612		
	引当金計		<u>1,612</u>	
	固定負債合計			25,812

4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,780		
	企業債計			1,780	
(2)	未払金			565	
(3)	前受金			0	
(4)	引当金			0	
	イ 賞与引当金		588		
	ロ その他引当金		118		
	引当金計			706	
(5)	預り金			0	
	流動負債合計			<u>0</u>	3,051
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 国県補助金	186,710			
	収益化累計額	<u>△ 156,375</u>	<u>30,335</u>		
	ロ 他会計補助金	268,170			
	収益化累計額	<u>△ 250,820</u>	<u>17,350</u>		
	長期前受金計			<u>47,685</u>	
	繰延収益合計				<u>47,685</u>
	負債合計				<u>76,548</u>
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本金		20,978		
	資本金計			<u>20,978</u>	
	資本金合計				20,978
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		319		
	資本剰余金合計			<u>319</u>	
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		122		
	利益剰余金合計			<u>122</u>	
	剰余金合計				<u>441</u>
	資本合計				<u>21,419</u>
	負債・資本合計				<u><u>97,967</u></u>

令和4年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算明細書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 簡易水道事業収益			19,837	28,540	△ 8,703	
1 営業収益	1 給水収益		5,817	5,855	△ 38	
		1 水道料金	4,864	4,902	△ 38	給水収益 4,864
	3 その他の営業収益		953	953	0	
		2 手数料	952	952	0	水質検査手数料 952
		3 雑収益	1	1	0	雑収益 1
2 営業外収益			14,020	22,685	△ 8,665	
	1 受取利息及び 配当金		1	1	0	
		1 預金利息	1	1	0	預金利息 1
	3 他会計補助金		11,065	19,727	△ 8,662	
		1 一般会計補助金	11,065	19,727	△ 8,662	一般会計繰入金 11,065
	4 長期前受金戻入		2,954	2,957	△ 3	
		1 国県補助金	1,189	1,205	△ 16	国県補助金 1,189
3 一般会計補助金		1,765	1,752	13	一般会計補助金 1,765	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 簡易水道事業費用			19,837	28,606	△ 8,769	
1 営業費用			19,332	19,630	△ 298	
	2 配水及び給水費		119	119	0	
		20 賃借料	119	119	0	配水池用地借上料 119
	4 総係費		16,228	16,488	△ 260	
		1 給料	4,310	4,263	47	一般職1人 4,310
		2 手当	1,867	1,893	△ 26	特殊勤務手当 18 時間外勤務手当 600 休日手当 60 通勤手当 59 期末勤勉手当 (R4.4月～11月分) 1,130
		3 賞与引当金繰入額	565	578	△ 13	期末勤勉手当 (R4.12月～R5.3月分) 565
		6 法定福利費	1,224	1,181	43	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 987 共済費 (期末勤勉手当 R4.4月～11月分) 224 公務災害補償金 13
		8 退職給付費	448	701	△ 253	退職給付費 448
		12 備用品費	10	51	△ 41	事務用文房具・備品等 10
		13 燃料費	169	162	7	車両燃料 169
		16 通信運搬費	17	19	△ 2	事務所郵便料 17
		18 委託料	5,188	5,226	△ 38	簡易水道等施設管理委託業務 4,864 企業会計システム保守業務 324
		29 負担金及び補助金	2,285	2,285	0	県水道協会負担金 1 南予地方水道水質検査協議会運営負担金 1,237 簡易水道等工事費補助金 1,047
		33 厚生費	14	14	0	市町村職員互助会市負担金 9 医薬品及びその他厚生費 5
		35 保険料	19	0	皆増	水道事故賠償等保険 19
		37 その他引当金繰入額	112	115	△ 3	共済費 (期末勤勉手当 R4.12月～R5.3月分) 112
	5 減価償却費		2,985	3,023	△ 38	
		39 有形固定資産 減価償却費	2,985	3,023	△ 38	建物 22 構築物 2,716 機械及び装置 247

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
2 営業外費用			505	527	△ 22	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		372	393	△ 21	
		45 企業債利息	372	393	△ 21	企業債利息 372
	2 雑支出		133	134	△ 1	
		60 消費税及び地方消費税	133	134	△ 1	消費税及び地方消費税 133

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本的収入			39,137	19,102	20,035	
2 補助金			39,137	19,102	20,035	
	3 他会計補助金		39,137	19,102	20,035	
		1 一般会計補助金	39,137	19,102	20,035	一般会計繰入金 39,137

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			39,137	19,102	20,035	
1 建設改良費			37,356	17,350	20,006	
	2 配水設備改良費		37,356	17,350	20,006	
		18 委託料	37,356	17,350	20,006	高野地地区上水道施設詳細設計等委託業務 37,356
2 企業債償還金			1,781	1,752	29	
	1 企業債償還金		1,781	1,752	29	
		62 企業債償還金	1,781	1,752	29	企業債償還金 1,781

令和4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37号

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度市立八幡浜総合病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病 床 数	256 床
一般病床	254 床
感染症病床	2 床
(2) 年間患者数	156,820 人
入 院	62,050 人
外 来	94,770 人
(3) 1日平均患者数	
入 院	170 人
外 来	390 人
(4) 主な建設改良事業	
資産購入費	164,228 千円
施設整備事業	131,031 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 病院事業収益	5,060,171 千円
第1項 医業収益	4,171,812 千円
第2項 医業外収益	888,359 千円

支出

第1款 病院事業費用	4,977,904 千円
第1項 医業費用	4,861,049 千円
第2項 医業外費用	116,855 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153,215千円は、過年度分損益勘定留保資金153,215千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	600,357 千円
第1項 企業債	294,300 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	305,557 千円

支出

第1款 資本的支出	753,572 千円
第1項 病院整備事業費	295,259 千円
第2項 企業債償還金	425,053 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	32,760 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「別表1 企業債」による。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 医業費用と医業外費用の相互間

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費の金額をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|--------------|
| (1) 職員給与費 | 2,640,393 千円 |
| (2) 交際費 | 1,000 千円 |

(他会計からの繰入金及び補助金)

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

- | | |
|--------------------------|------------|
| (1) 企業債元金償還にあてるもの | 305,557 千円 |
| (2) 企業債利子にあてるもの | 27,608 千円 |
| (3) 高度医療運営費にあてるもの | 102,614 千円 |
| (4) 救急医療運営費にあてるもの | 127,063 千円 |
| (5) 医師研究研修費にあてるもの | 67,490 千円 |
| (6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの | 11,552 千円 |
| (7) 小児医療運営費にあてるもの | 2,560 千円 |
| (8) 基礎年金拠出金にあてるもの | 53,241 千円 |
| (9) 児童手当にあてるもの | 9,835 千円 |
| (10) 医師派遣費用にあてるもの | 6,721 千円 |
| (11) 感染症医療費用にあてるもの | 4,487 千円 |
| (12) 不採算地区中核病院運営費にあてるもの | 51,823 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、1,017,405千円と定める。

令和4年2月28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	81,800千円	1.借入先 財務省、その他 2.借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。	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	65,500千円	3.借入時期 令和4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	147,000千円			

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
- ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

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

- (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

- ・ 減価償却の方法
定額法による。

- (3) リース資産

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

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 貸倒引当金

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

(4) その他引当金

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

(5) 特別修繕引当金

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

4 消費税等の会計処理

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

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 重要な非資金取引の内容

当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の予定額は、それぞれ3,688千円である。

III. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

令和3年度予定 (令和4年3月31日)	令和4年度予定 (令和5年3月31日)
2,747,721千円	2,681,247千円

IV. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	令和3年度 予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	令和4年度 予定 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
賞与引当金	114,256千円	110,122千円
その他引当金	20,681千円	20,130千円
退職給付引当金	124,047千円	67,457千円

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業収益			5,060,171	
	1 医業収益		4,171,812	
		1 入院収益	2,699,175	
		2 外来収益	1,184,625	
		3 その他医業収益	288,012	
	2 医業外収益		888,359	
		1 受取利息配当金	240	
		2 他会計補助金	337,931	
		3 その他補助金	26,059	
		4 長期前受金戻入	436,909	
		5 その他医業外収益	87,220	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			4,977,904	
	1 医業費用		4,861,049	
		1 給与費	2,640,393	
		2 材料費	950,662	
		3 経費	756,522	
		4 減価償却費	473,289	
		5 資産減耗費	13,500	
		6 研究研修費	26,683	
	2 医業外費用		116,855	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	30,185	
		2 長期前払消費税償却	25,811	
		3 雑損失	43,840	
		4 その他医業外費用	2,867	
		5 消費税及び地方消費税	14,152	

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			600,357	
	1 企業債		294,300	
		1 建設改良等企業債	294,300	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負担金		305,557	
1 他会計負担金		305,557		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資本的支出			753,572	
	1 病院整備事業費		295,259	
		1 資産購入費	164,228	
		2 建設改良費	131,031	
	2 企業債償還金		425,053	
		1 建設改良等 企業債償還金	425,053	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投 資		32,760	
		1 修学資金貸付金	32,760	

令和4年度市立八幡浜総合病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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)	82,439
減価償却費	473,289
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額	56,032
貸付金返還免除額	9,840
長期前受金戻入額	△ 436,909
受取利息及び受取配当金	△ 240
支払利息	30,185
未収金の増減額(△は増加額)	329,449
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,845
たな卸資産の増減額(△は増加額)	3,500
長期前払消費税償却	25,811
その他流動資産の増減額(△は増加額)	△ 300
その他流動負債の増減額(△は減少)	1,389
小計	580,640
利息及び配当金の受取額	240
利息の支払額	△ 30,185
業務活動によるキャッシュ・フロー	550,695

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	△ 271,134
固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 25,329
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	305,557
貸付金による支出	△ 33,260
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	△ 23,666

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	294,300
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	△ 425,053
リース債務の返済による支出	△ 738
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 131,491

資金増加(又は減少)額	395,538
資金期首残高	3,113,418
資金期末残高	<u>3,508,956</u>

給 与 費 明 細 書

1.総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	43	(115) 251	470,018	859,515	967,836	2,297,369	343,024	2,640,393
	資本勘定支弁職員								
	合計	43	(115) 251	470,018	859,515	967,836	2,297,369	343,024	2,640,393
前 年 度	損益勘定支弁職員	39	(113) 251	441,620	881,078	953,478	2,276,176	334,250	2,610,426
	資本勘定支弁職員								
	合計	39	(113) 251	441,620	881,078	953,478	2,276,176	334,250	2,610,426
比 較	損益勘定支弁職員	4	(2)	28,398	△ 21,563	14,358	21,193	8,774	29,967
	資本勘定支弁職員								
	合計	4	(2)	28,398	△ 21,563	14,358	21,193	8,774	29,967

備考 ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

手当等 の内訳	区分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	
	本 年 度	29,714	21,810	9,434	200,791	156,514	5,499	319,578	18,015	
	前 年 度	29,108	20,566	10,085	189,394	136,403	4,925	341,306	18,280	
	比 較	606	1,244	△ 651	11,397	20,111	574	△ 21,728	△ 265	
区分	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)	
本 年 度	7,995	32,765	12,375	23,317	360	3,138	13,152	113,379	967,836	
前 年 度	9,912	35,330	13,255	22,941	360	2,928	0	118,685	953,478	
比 較	△ 1,917	△ 2,565	△ 880	376		210	皆増	△ 5,306	14,358	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	43	215	178,762	784,535	930,215	1,893,512	280,335	2,173,847
	資本勘定支弁職員								
	合計	43	215	178,762	784,535	930,215	1,893,512	280,335	2,173,847
前 年 度	損益勘定支弁職員	39	218	161,386	811,997	924,552	1,897,935	286,109	2,184,044
	資本勘定支弁職員								
	合計	39	218	161,386	811,997	924,552	1,897,935	286,109	2,184,044
比 較	損益勘定支弁職員	4	△ 3	17,376	△ 27,462	5,663	△ 4,423	△ 5,774	△ 10,197
	資本勘定支弁職員								
	合計	4	△ 3	17,376	△ 27,462	5,663	△ 4,423	△ 5,774	△ 10,197

手当等 の内訳	区分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	29,714	21,810	8,379	200,460	140,580	5,499	304,579	17,568	
	前 年 度	29,108	20,566	9,066	189,343	127,267	4,925	326,955	17,908	
	比 較	606	1,244	△ 687	11,117	13,313	574	△ 22,376	△ 340	
区分	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)	
本 年 度	7,995	31,853	12,375	23,317	360	3,138	12,768	109,820		930,215
前 年 度	9,912	34,130	13,255	22,941	360	2,928	0	115,888		924,552
比 較	△ 1,917	△ 2,277	△ 880	376		210	皆増	△ 6,068		5,663

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(115) 36	291,256	74,980	37,621	403,857	62,689	466,546
	資本勘定支弁職員							
	合計	(115) 36	291,256	74,980	37,621	403,857	62,689	466,546
前 年 度	損益勘定支弁職員	(113) 33	280,234	69,081	28,926	378,241	48,141	426,382
	資本勘定支弁職員							
	合計	(113) 33	280,234	69,081	28,926	378,241	48,141	426,382
比 較	損益勘定支弁職員	(2) 3	11,022	5,899	8,695	25,616	14,548	40,164
	資本勘定支弁職員							
	合計	(2) 3	11,022	5,899	8,695	25,616	14,548	40,164

備考 ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

手 当 等 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	退職給付引当金額 繰 入 額 (千円)
	手 当 等	本 年 度	1,055	331	15,934	14,999	447	912
前 年 度		1,019	51	9,136	14,351	372	1,200	2,797
比 較		36	280	6,798	648	75	△ 288	762
の 内 訳	区 分	処 遇 改 善 手 当 (千円)	計 (千円)					
	本 年 度	384	37,621					
	前 年 度	0	28,926					
	比 較	皆増	8,695					

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	△ 21,563	昇給に伴う増減分	2,669	昇給率 1.01%	
		その他増減分	△ 24,232	職員の新陳代謝等に伴うもの △ 30,131 会計年度任用職員に伴うもの 5,899	
手当等	14,358	制度改正に伴う増減分	△ 10,619	期末勤勉手当 △ 10,619	年間支給月数 4.45月→4.30月
		その他の増減分	24,977	管理職手当 606 扶養手当 1,244 通勤手当 △ 651 特殊勤務手当 11,397 時間外勤務手当 20,111 休日勤務手当 574 期末勤勉手当 △ 11,109 夜間勤務手当 △ 265 住居手当 △ 1,917 宿日直手当 △ 2,565 児童手当 △ 880 地域手当 376 初任給調整手当 210 処遇改善手当 13,152 退職給付引当金繰入額 △ 5,306	

3.給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 (医療職(1))	医療技術員 (医療職(2))	看護師 (医療職(3))	事務員 (行政職)	労務員 (単労職)
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	477,057	281,265	300,198	330,788	
	平均給与月額 (円)	1,639,751	356,524	399,931	422,785	
	平均年齢 (歳)	46.8	38.2	40.5	47.9	
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	466,243	283,776	300,401	332,900	
	平均給与月額 (円)	1,591,307	341,956	394,072	442,690	
	平均年齢 (歳)	45.6	38.2	40.4	47.1	

(2) 初任給

区 分	学 歴	(医療職(1))	(医療職(2))	(医療職(3))	(行政職)	(単労職)
令和4年1月1日現在	高 校 卒 (円)			165,300	150,600	152,700
	短 大 卒 (円)		166,400	192,400	160,100	
	大 学 卒 (円)	320,100	188,400	209,800	182,200	

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

(3) 級別職員数

区 分	医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)			行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年1月1日現在	1級	3	14.3	1級		0.0	1級		0.0	1級		0.0
	2級	2	9.5	2級	17	38.6	2級	50	37.3	2級	1	6.3
	3級	14	66.7	3級	6	13.6	3級	10	7.5	3級	4	25.0
	4級	2	9.5	4級	15	34.1	4級	65	48.5	4級	6	37.4
				5級	5	11.4	5級	8	6.0	5級	3	18.7
				6級	1	2.3	6級	1	0.7	6級	1	6.3
										7級	1	6.3
	計	21	100.0	計	44	100.0	計	134	100.0	計	16	100.0
令和3年1月1日現在	1級	5	25.0	1級		0.0	1級		0.0	1級		0.0
	2級	2	10.0	2級	18	40.0	2級	51	36.7	2級	1	7.1
	3級	11	55.0	3級	5	11.1	3級	10	7.2	3級	2	14.3
	4級	2	10.0	4級	16	35.6	4級	70	50.4	4級	7	50.1
				5級	5	11.1	5級	7	5.0	5級	2	14.3
				6級	1	2.2	6級	1	0.7	6級	1	7.1
										7級	1	7.1
	計	20	100.0	計	45	100.0	計	139	100.0	計	14	100.0

(級別の標準的な職務内容)

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

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師	医 療 技 術 員	看 護 師	事 務 員	労 務 員
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	25.55	128.83	3.16	8.61	1.80	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 4 年 1 月 1 日 現 在)	68.37	100.00	50.00	76.12	12.50	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	113,639	616,089	17,484	32,260	45,958	0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	研究手当、夜間看護手当、保健手当、待機手当、救急患者処置手当					

(5) 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 等 級 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.225	2.225	4.45	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(7) その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	一 部 異	(交通用具利用者)5km以上10km未満に4,900円を支給

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和5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		546,821	
	ロ 建物	7,065,848		
	ハ 構築物	<u>△ 2,073,553</u>	4,992,295	
	ニ 構築物	212,108		
	ホ 構築物	<u>△ 72,649</u>	139,459	
	ヘ 器械	3,152,814		
	ト 器械備品	<u>△ 2,177,342</u>	975,472	
	チ 車	14,448		
	リ 車両	<u>△ 10,041</u>	4,407	
	リース資産	19,211		
	リース資産	<u>△ 12,726</u>	6,485	
	建設仮勘定		32,177	
	その他有形固定資産		<u>32,049</u>	
	有形固定資産合計			6,729,165
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ その他無形固定資産		<u>3,289</u>	
	無形固定資産合計			4,585
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金貸付		102,166	
	ロ 長期前払消費税		<u>383,425</u>	
	投資その他の資産合計			485,591
	固定資産合計			<u>7,219,341</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		3,508,956	
(2)	未貸倒引当金		575,787	
(3)	貯蔵品		<u>△ 10,802</u>	
(4)	前払金		40,743	
	流動資産合計		<u>1,241</u>	
	流動資産合計			<u>4,115,925</u>
	流動資産合計			<u><u>11,335,266</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	一	業	債		5,036,383	
(2)	リ		ス			2,212	
(3)	引	職	当	引	当		
	イ	別	付	引	金	991,819	
	ロ	負	繕	合	金	39,000	
	固	動	債	合	計		6,069,414
4	流		負	債	債		
(1)	企		業	債	債	428,115	
(2)	未		払		金	310,431	
(3)	引	与	当	引	金		
	イ	の	引	当	金	110,244	
	ロ	当	他	合	金	24,118	
	引		金	合	計		134,362
(4)	預	負	り	債	計	27,748	
	流	延	債	合	益		900,656
5	繰	期	前	収	金		
(1)	イ	補	助	受	額	1,813,311	
	口	益	累	計	金	<u>△ 477,245</u>	1,336,066
	ハ	会	補	助	額	1,076,939	
	ニ	益	累	計	金	<u>△ 948,846</u>	128,093
	繰	会	負	担	額	1,547,124	
	負	益	累	計	金	<u>△ 1,361,155</u>	185,969
		会	累	計	額	4,990	
		益	累	計	金	<u>△ 678</u>	4,312
		化	累	計	額		<u>1,654,440</u>
		化	累	計	計		8,624,510

令和3年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:千円)

1	医業収益			
(1)	入院収益	2,699,147		
(2)	外来収益	1,179,543		
(3)	その他医業収益	262,358	4,141,048	
2	医業費用			
(1)	給与費用	2,574,489		
(2)	材料費用	884,289		
(3)	経費	674,347		
(4)	減価償却費	512,720		
(5)	資産減耗費	13,900		
(6)	研究研修費	20,327	4,680,072	
	医業損失			539,024
3	医業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	180		
(2)	他会計補助金	299,933		
(3)	その他補助金	374,175		
(4)	長期前受金戻入	379,607		
(5)	その他医業外収益	90,431	1,144,326	
4	医業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	31,524		
(2)	長期前払消費税償却	33,706		
(3)	雑損失	204,817		
(4)	その他医業外費用	2,606	272,653	871,673
	経常利益			332,649
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			332,649
	前年度繰越欠損金			375,466
	当年度未処理欠損金			42,817

令和3年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和4年3月31日

(単位:千円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ土地		546,821	
	ロ建物	6,978,906		
	建物減価償却累計額	<u>△ 1,830,444</u>	5,148,462	
	ハ構築物	212,108		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 61,050</u>	151,058	
	ニ器械備品	3,204,187		
	器械備品減価償却累計額	<u>△ 2,150,424</u>	1,053,763	
	ホ車両	14,448		
	車両減価償却累計額	<u>△ 9,116</u>	5,332	
	ヘリース資産	15,523		
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 11,988</u>	3,535	
	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			6,941,020
(2)	無形固定資産			
	イ電話加入権		1,296	
	ロその他無形固定資産		3,289	
	無形固定資産合計			4,585
(3)	投資その他の資産			
	イ修学資金貸付金		79,246	
	ロ長期前払消費税		383,907	
	投資その他の資産合計			463,153
	固定資産合計			7,408,758
2	流動資産			
(1)	現金・預金		3,113,418	
(2)	未貸倒引当金		899,936	
			△ 5,502	
(3)	貯蔵品		44,243	
(4)	前払資産		941	
	流動資産合計			4,053,036
				<u>11,461,794</u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務			
(1)	企	一	業	債	金	5,191,719		
(2)	引	職	ス	債	金	2,650		
(3)	退	給	当	債	金			
	イ	修	付	債	金	945,897		
	口	別	繕	債	金	33,000		
	固	負	債	債	計			6,173,266
4	流	動	負	債	債			
(1)	企		業	債	金	403,532		
(2)	未		払	債	金	314,276		
(3)	引	与	当	債	金			
	イ	の	引	債	金	110,122		
	口	他	金	債	金	20,130		
	引	当	り	債	計			
(4)	預	負	債	債	金	130,252		
	流	延	債	債	計	26,359		874,419
5	繰	期	前	受	益			
(1)	長	補	助	助	金	1,813,311		
	イ	益	化	計	額	<u>△ 400,013</u>	1,413,298	
	口	会	計	助	金	1,076,939		
	他	益	化	計	額	<u>△ 916,205</u>	160,734	
	ハ	会	計	担	金	1,241,567		
	他	益	化	計	額	<u>△ 1,034,797</u>	206,770	
	二	益	化	計	金	4,990		
	繰	収	附	計	額	<u>0</u>	4,990	
	負	債	累	合	計			<u>1,785,792</u>
			合					8,833,477

資本の部

6	資	本	金				2,362,732
7	剩	余	金				
(1)	資	本	剩	余	金		
	イ	受	贈	財	産	評	価
	口	他	会	計	負	担	額
	資	本	剩	余	金	合	計
							2,420
							<u>305,982</u>
							<u>308,402</u>
(2)	欠	損	金				
	イ	当	年	度	未	処	理
		繰	越	欠	損	金	年
		当	年	度	純	利	益
		欠	損	金	合	計	計
							375,466
							<u>332,649</u>
							<u>42,817</u>
	剩	余	金	合	計	計	265,585
	資	本	金	合	計	計	<u>2,628,317</u>
	負	債	資	本	合	計	<u><u>11,461,794</u></u>

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 病院事業収益			5,060,171	4,905,958	154,213	
1 医業収益			4,171,812	4,090,982	80,830	
	1 入院収益		2,699,175	2,699,175	0	1日平均患者数 170人 1人1日平均収益 43,500円
	2 外来収益		1,184,625	1,132,560	52,065	1日平均患者数 390人 1人1日平均収益 12,500円
	3 その他医業収益		288,012	259,247	28,765	
		1 室料差額収益	53,513	55,481	△ 1,968	
		2 公衆衛生活動収益	73,296	48,172	25,124	健康診断、人間ドック(集団)検診料
		3 医療相談収益	1,368	0	1,368	人間ドック(個別)検診料
		4 他会計負担金	127,063	124,089	2,974	救急医療運営費補助金
		5 その他医業収益	32,772	31,505	1,267	文書料 10,025 特定療養費 2,231 その他 20,516

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			888,359	814,976	73,383	
	1 受取利息金		240	180	60	
		1 預金利息	240	180	60	
	2 他会計補助金		337,931	336,159	1,772	
		1 企業債利子補助金	27,608	28,791	△ 1,183	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	102,614	112,030	△ 9,416	CT等高度医療運営費補助
		3 医師研究研修費補助金	67,490	71,939	△ 4,449	
		4 リハビリテーション医療補助金	11,552	7,047	4,505	
		5 小児医療補助金	2,560	3,026	△ 466	
		6 基礎年金拠出金補助金	53,241	53,826	△ 585	
		7 児童手当補助金	9,835	10,520	△ 685	
		8 医師派遣金補助金	6,721	4,934	1,787	
		9 感染症医療費補助金	4,487	7,820	△ 3,333	
		10 不採算地区中核病院補助金	51,823	36,226	15,597	
	3 その他補助金		26,059	11,575	14,484	
		1 その他補助金	26,059	11,575	14,484	病院群輪番制病院運営事業補助金 11,575 看護職員等処遇改善事業補助金 14,484
	4 長期前受金戻入		436,909	378,831	58,078	
		1 県補助金	77,232	71,719	5,513	
		2 他会計補助金	32,641	66,344	△ 33,703	
		3 他会計負担金	326,358	240,768	85,590	
		4 寄附金	678	0	678	

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
	5	その他 医業外収益	87,220	88,231	△ 1,011	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
	2	その他 医業外収益	87,219	88,230	△ 1,011	一次救急休日・夜間診療所受託料 29,000 売店等使用料 4,842 医師住宅等使用料 5,167 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 11,485 一次救急休日・夜間診療所報酬 17,410 現金自動預払機敷地使用料 317 大島診療所医師派遣料 13,440 その他 3,459

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			4,977,904	4,905,264	72,640	
1 医業費用			4,861,049	4,781,115	79,934	
	1 給 与 費		2,640,393	2,610,426	29,967	
		(給 料)	(859,515)	(881,078)	(△ 21,563)	
		1 医 師 給	120,508	117,780	2,728	
		2 医 療 技 術 員 給	148,104	155,929	△ 7,825	一般職員 145,851 会計年度任用職員 2,253
		3 看 護 師 給	469,233	497,603	△ 28,370	一般職員 458,504 会計年度任用職員 10,729
		4 事 務 員 給	113,399	105,165	8,234	一般職員 59,672 会計年度任用職員 53,727
		5 労 務 員 給	8,271	4,601	3,670	会計年度任用職員 8,271
		(手 当)	(854,457)	(834,793)	(19,664)	
		6 医 師 手 当	325,587	316,872	8,715	扶養手当 3,936 時間外勤務手当 60,941 休日勤務手当 2,887 管理職手当 21,465 管理職員特別勤務手当 120 期末勤勉手当 32,876 通勤手当 155 宿日直手当 24,285 児童手当 350 特殊勤務手当 155,255 地域手当 23,317

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		7 医療技術員手当	75,697	71,963	3,734	扶養手当 3,948 時間外勤務手当 15,398 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 540 休日勤務手当 1,305 管理職手当 2,213 管理職員特別勤務手当 57 期末勤勉手当 36,721 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 295 通勤手当 1,922 通勤手当(会計年度任用職員) 24 住居手当 3,054 児童手当 2,820 宿日直手当 1,368 特殊勤務手当 4,616 初任給調整手当 1,416
		8 看護師手当	288,409	283,521	4,888	扶養手当 10,260 時間外勤務手当 58,756 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 2,088 休日勤務手当 565 管理職手当 3,096 管理職員特別勤務手当 75 期末勤勉手当 114,754 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,406 通勤手当 6,016 通勤手当(会計年度任用職員) 195 住居手当 4,641 夜間勤務手当 17,568 夜間勤務手当(会計年度任用職員) 447 児童手当 7,765 宿日直手当 5,840 宿日直手当(会計年度任用職員) 288 特殊勤務手当 39,486 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 289 初任給調整手当 1,722 処遇改善手当 12,768 処遇改善手当(会計年度任用職員) 384

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		9 事務員手当	51,732	47,000	4,732	扶養手当 3,666 時間外勤務手当 5,485 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 11,986 休日勤務手当 742 管理職手当 2,940 管理職員特別勤務手当 108 期末勤勉手当 15,159 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 7,039 通勤手当 286 通勤手当(会計年度任用職員) 494 住居手当 300 特殊勤務手当 1,103 児童手当 1,440 宿日直手当 360 宿日直手当(会計年度任用職員) 624
		10 労務員手当	2,788	1,668	1,120	時間外勤務手当(会計年度任用職員) 1,320 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,084 通勤手当(会計年度任用職員) 342 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 42
		11 賞与引当金繰入額	110,244	113,769	△ 3,525	一般職員 105,069 会計年度任用職員 5,175
		(その他)	(926,421)	(894,555)	(31,866)	
		12 報酬	470,018	441,620	28,398	応援医等報酬 178,762 会計年度任用職員 291,256
		13 法定福利費	318,906	312,891	6,015	市町村職員共済組合費 256,678 市町村職員共済組合費(会計年度任用職員) 37,456 公務員災害共済保険料 1,674 市町村職員互助会費 1,570 市町村職員互助会費(会計年度任用職員) 322 労働保険料(会計年度任用職員) 2,791 社会保険料(会計年度任用職員) 17,915 人間ドック負担金 500
		14 退職給付引当金繰入額	113,379	118,685	△ 5,306	一般職員 109,820 会計年度任用職員 3,559
		15 その他引当金繰入額	24,118	21,359	2,759	法定福利費引当金繰入額 19,913 法定福利費引当金繰入額(会計年度任用職員) 4,205

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		950,662	885,469	65,193	
		1 薬 品 費	456,735	423,790	32,945	注射薬 301,445 内用薬 86,780 外用薬 9,135 その他 59,375
		2 診 療 材 料 費	442,754	406,164	36,590	診療用材料及び用具
		3 給 食 材 料 費	39,654	43,027	△ 3,373	患者用給食材料
		4 医 療 消 耗 備 品 費	11,519	12,488	△ 969	一般診療用器具 10,119 給食用食器 1,400
	3 経 費		756,522	741,536	14,986	
		1 厚 生 福 利 費	11,644	10,996	648	院友会交付金 2,357 職員健康診断負担金 7,630 ワクチン接種・結核等検査費 1,225 新規職員採用時検診費 200 カウンセラー設置費 232
		2 報 償 費	150	150	0	
		3 旅 費 交 通 費	12,245	12,439	△ 194	普通旅費 1,054 医師赴任旅費 3,150 応援医旅費 7,568 大島診療所医師等派遣旅費 243 自衛消防業務講習等 230
		4 職 員 被 服 費	9,241	2,203	7,038	予防、看護、作業衣等
		5 消 耗 品 費	23,394	22,489	905	
		6 消 耗 備 品 費	3,682	2,489	1,193	
		7 光 熱 水 費	96,314	94,667	1,647	電力料 76,081 水道料 11,480 下水道料 8,753
		8 燃 料 費	8,247	8,247	0	A重油 3,600 LPG 4,080 ガソリン 567
		9 食 料 費	51	51	0	
		10 印 刷 製 本 費	2,193	2,193	0	カルテ・薬包・保険請求書他

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		11 修 繕 費	29,677	29,677	0	建物修繕料 4,800 設備修繕料 5,900 医療器械・備品修繕料 17,977 その他修繕料 1,000
		12 特 別 修 繕 費 引 当 金 繰 入 額	6,000	6,000	0	
		13 保 険 料	6,472	6,540	△ 68	市有財産災害共済保険料 292 病院損害賠償責任保険料 5,020 自動車保険料 145 現金総合保険料 11 勤務医師賠償責任保険料 1,004
		14 賃 借 料	77,783	68,078	9,705	タクシー借上料 180 酸素濃縮器借上料 5,249 在宅人工呼吸器借上料 23,667 超音波骨折治療器借上料 119 ティードispenserリース料 555 コピー借上料 349 エアマット借上料 4,517 防災マット等借上料 462 防水シートリース料 908 インスリンポンプ借上料 3,594 内視鏡洗浄機借上料 389 IVUS機器借上料 502 VACシステム借上料 1,972 カメラヘッド等借上料 330 カーテンリース料 3,759 病衣・寝具等借上料 18,043 持続陽圧呼吸療法装置借上料 973 在宅腹膜灌流療法器借上料 416 在宅輸液ポンプ借上料 204 整形外科手術器械借上料 10,501 駐車場借上料 418 その他 676
		15 通 信 運 搬 費	4,599	4,051	548	電話料 3,219 郵便料 1,380

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	450,605	458,911	△ 8,306	電話交換業務 1,220 警備業務 19,800 病理組織検査業務 1,782 原子力安全研究協会業務 6,070 ストレスチェック業務 517 CT等保守点検業務 35,782 MRI保守点検業務 13,750 外注検査業務 23,476 ガラスパッチテスト 1,109 医用画像システム保守点検業務 5,775 医療ガス・OP室空気環境保守点検業務 3,718 体外衝撃波結石破砕装置保守点検業務 3,520 DR装置保守点検業務 2,274 共同事業検査業務 120,285 歯科技工料 278 医事保守点検業務 33,116 電気空調等保守点検及び清掃業務 83,234 エレベータ保守点検業務 11,365 X線循環器撮影装置保守業務 9,240 電気設備年次点検業務 1,781 リネン管理業務 17,900 透析送迎車運行業務 6,178 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 4,868 医療廃棄物処理業務 9,681 交換機及びFAX保守点検業務 2,192 ホームページリニューアル業務 2,000 企業会計システム保守点検業務 489 その他医療器械等保守業務 13,145 その他設備等保守業務 7,742 その他 8,318
		17 諸 会 費	1,377	1,382	△ 5	病院関係会費 687 医師関係等会費 690
		18 交 際 費	1,000	1,000	0	病院交際費
		19 貸倒引当金繰入額	5,300	3,300	2,000	
		20 雑 費	6,548	6,673	△ 125	放送受信料 1,619 麻薬施用者免許手数料 95 開設事項申請手数料等 86 庁内LAN・給与システム料 780 職員採用経費 1,310 その他雑費 2,658

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
	4 減 価 償 却 費		473,289	504,406	△ 31,117	
		1 建 物 減 価 償 却 費	243,109	243,106	3	
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,599	11,599	0	
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	216,918	248,438	△ 31,520	
		4 車 両 減 価 償 却 費	925	378	547	
		5 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	738	885	△ 147	
	5 資 産 減 耗 費		13,500	12,500	1,000	
		1 た な 卸 資 産 減 耗 費	3,500	2,500	1,000	
		2 固 定 資 産 除 却 費	10,000	10,000	0	
	6 研 究 研 修 費		26,683	26,778	△ 95	
		1 研 究 材 料 費	100	100	0	
		2 謝 金	1,064	1,064	0	講師謝礼
		3 図 書 費	5,000	5,000	0	洋書、学術書、研究用雑誌ほか
		4 旅 費	10,404	10,522	△ 118	医学会等旅費医師 6,630 医療技術員 1,176 特別研修・資格取得旅費 2,398 委員会等研修旅費 200
		5 研 究 雑 費	10,115	10,092	23	文献等複写料 10 研究解剖慰謝料 50 研修会参加料及び受講料 1,500 治験研究費 2,000 委員会等事業経費 1,000 その他 5,555

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
2 医業外費用			116,855	124,149	△ 7,294	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費			30,185	31,524	△ 1,339	
	1 企業債利息		29,027	30,365	△ 1,338	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		158	159	△ 1	
2 長期前払消費税償却			25,811	31,706	△ 5,895	
	1 長期前払 消費税償却		25,811	31,706	△ 5,895	控除対象外消費税額
3 雑 損 失			43,840	45,700	△ 1,860	
	1 貸 倒 損 失		1,000	1,000	0	不納欠損処分額
	2 その他雑損失		42,840	44,700	△ 1,860	
4 その他費用 医業外費用			2,867	2,867	0	
	1 駐 車 場 費 用		2,867	2,867	0	保守点検料 1,875 特注駐車券 792 その他消耗品 200
5 消費税及び 地方消費税			14,152	12,352	1,800	
	1 消費 税 及 び 地 方 消 費 税		14,152	12,352	1,800	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 資本的収入			600,357	438,025	162,332	
1 企業債			294,300	219,900	74,400	
	1 建設改良等企業債		294,300	219,900	74,400	
		1 病院事業債	147,300	110,000	37,300	医療器械整備分 81,800 病院建設事業分 65,500
		2 過疎対策事業債	147,000	109,900	37,100	医療器械整備分 81,600 病院建設事業分 65,400
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			305,557	217,625	87,932	
	1 他会計負担金		305,557	217,625	87,932	

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			753,572	558,641	194,931	
1 病院整備事業費			295,259	231,154	64,105	
	1 資産購入費		164,228	149,154	15,074	
		1 委託料	17,981	0	17,981	電子カルテシステムバージョンアップ 11,022 就業管理システム導入事業 5,940 病院本体通信環境整備事業 1,019
		2 医療器械購入費	110,183	130,016	△ 19,833	通常更新分医療器械購入費
		3 備品購入費	35,326	18,253	17,073	通常更新分備品購入費 26,242 電動ベッド購入費 9,084
		4 リース債務支払額	738	885	△ 147	
	2 建設改良費		131,031	82,000	49,031	
		1 委託料	35,395	2,000	33,395	医師住宅A棟整備事業実施設計・監理業務
		2 工事請負費	95,636	80,000	15,636	医師住宅B棟大規模改修工事 90,686 病院本体機能向上整備事業 4,950
2 企業債償還金			425,053	294,467	130,586	
	1 建設改良等 企業債償還金		425,053	294,467	130,586	企業債償還金
3 短期貸付金			500	500	0	
	1 短期貸付金		500	500	0	市職員生活協同組合貸付金
4 投資			32,760	32,520	240	
	1 修学資金貸付金		32,760	32,520	240	看護師等修学資金