

令和5年度

八幡浜市下水道事業会計予算書

八幡浜市

令和5年度 八幡浜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	11,486 戸
(2) 年間総排水量	6,829,000 m ³
(3) 1日平均排水量	18,710 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
管渠整備工事	100,367 千円
ポンプ場整備工事	371,357 千円
処理場建設工事	139,161 千円
公共浄化槽等整備工事	22,648 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			1,836,874 千円
第1項 営業収益			599,707 千円
第2項 営業外収益			1,237,167 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			1,626,022 千円
第1項 営業費用			1,511,744 千円
第2項 営業外費用			113,442 千円
第3項 特別損失			836 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730,575千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,722千円、当年度分損益勘定留保資金506,271千円及び当年度未処分利益剰余金207,582千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	761,669 千円
第1項	企業債	328,000 千円
第2項	出資金	37,576 千円
第3項	補助金	392,781 千円
第4項	分担金及び負担金	3,312 千円
支 出		
第1款	資本的支出	1,492,244 千円
第1項	建設改良費	648,731 千円
第2項	企業債償還金	843,513 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「別表1 債務負担行為」による。

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「別表2 企業債」による。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費

108,473 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、118,054千円である。

令和5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		
神越ポンプ場建設工事(土木・建築)	令和6年度から 令和7年度まで	636,000	R 5	350,000	当該年度分
			R 6～R 7	636,000	債務負担分
			全 体	986,000	
八幡浜浄化センター改築(ストックマネジメント)工事	令和6年度	338,000	R 5	120,000	当該年度分
			R 6	338,000	債務負担分
			全 体	458,000	

別表2 企業債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
管渠整備事業	千円 28,900	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5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	28,700			
ポンプ場整備事業	87,500			
公共浄化槽等整備事業	4,800			
過疎対策事業	149,800			
下水道事業(特別措置分)	28,300			
合計	328,000			

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

・ 主な耐用年数

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

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 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4年度予定 (令和5年3月31日)	令和5年度予定 (令和6年3月31日)
5,530,484千円	5,094,459千円

Ⅲ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

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

各セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

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

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和5年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	漁業集落 排水事業	公共浄化槽等 整備事業	合計
営業収益	494,519	13,457	9,720	38,460	556,156
営業費用	1,291,043	59,666	25,539	91,366	1,467,614
営業損益	△ 796,524	△ 46,209	△ 15,819	△ 52,906	△ 911,458
経常損益	194,616	38,300	1,081	1,011	235,008
セグメント資産	19,533,761	887,995	287,221	498,710	21,207,687
セグメント負債	12,002,681	626,896	216,606	457,104	13,303,287
その他の項目					
雨水処理負担金	120,540	67	0	0	120,607
他会計負担金	660,927	78,042	10,114	43,139	792,222
他会計補助金	1,778	0	0	83	1,861
他会計出資金	32,697	0	0	4,879	37,576
他会計補助金	116,193	0	0	0	116,193
減価償却費	855,805	35,280	10,050	26,829	927,964
企業債償還金	765,454	58,783	3,488	15,788	843,513
企業債利息	76,897	7,223	419	3,163	87,702

令和5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		1,836,874	
			599,707	
		1 下水道使用料	479,090	
		2 雨水処理負担金	120,607	
	2 営業外収益	9 その他営業収益	10	
			1,237,167	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計負担金	792,222	
		3 他会計補助金	1,861	
		5 長期前受金戻入	441,693	
	7 雑収益	1,390		

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		1,626,022	
			1,511,744	
		1 管渠費	37,224	
		2 ポンプ場費	10,233	
		3 処理場費	359,122	
		4 浄化槽費	67,939	
		6 総係費	89,262	
		7 減価償却費	927,964	
	2 営業外費用	8 資産減耗費	20,000	
			113,442	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	88,202	
	3 特別損失	2 消費税及び地方消費税	25,000	
		3 雑支出	240	
			836	
	4 過年度損益修正損	836		

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			761,669	
	1 企業債		328,000	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	299,700	
		2 その他の企業債	28,300	
	2 出資金		37,576	
		1 他会計出資金	37,576	
	3 補助金		392,781	
		1 国庫補助金	274,779	
		2 県補助金	1,809	
		3 他会計補助金	116,193	
	4 分担金及び負担金		3,312	
		2 受益者負担金	1	
		3 浄化槽分担金	2,010	
		4 工事負担金	1,301	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			1,492,244	
	1 建設改良費		648,731	
		1 管渠整備事業費	100,367	
		2 ポンプ場整備事業費	371,357	
		3 処理場整備事業費	139,161	
		4 浄化槽整備事業費	22,648	
		5 固定資産購入費	15,198	
	2 企業債償還金		843,513	
		1 企業債償還金		

令和5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5年4月1日から令和6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)	234,250 千円
減価償却費	927,964 千円
引当金の増減額 (△は減少)	10,186 千円
長期前受金戻入額	△ 441,693 千円
固定資産除却費	20,000 千円
支払利息	88,202 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 20,649 千円
未払金の増減額 (△は減少)	12,884 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	<u>831,143 千円</u>
利息の支払額	△ 88,202 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>742,942 千円</u>

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 593,218 千円
国庫補助金等による収入	251,444 千円
一般会計等からの繰入金による収入	109,832 千円
負担金による収入	3,011 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 228,931 千円</u>

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	328,000 千円
企業債の償還による支出	△ 843,513 千円
他会計からの出資による収入	37,576 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 477,937 千円</u>

資金増加額 (又は減少額)	36,074 千円
資金期首残高	148,345 千円
資金期末残高	<u><u>184,419 千円</u></u>

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(1) 7	1,711	30,409	30,546	62,666	10,200	72,866	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	0	18,781	10,819	29,600	6,007	35,607	
	合計	0	(1) 12	1,711	49,190	41,365	92,266	16,207	108,473	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	67	△ 1,147	12,338	11,258	△ 478	10,780	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	9,755	5,070	14,825	2,845	17,670	
	合計	0	(0) 2	67	8,608	17,408	26,083	2,367	28,450	

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

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
		本年度	1,530	966	518	10	3,100	0	1,117	19,532	13,212	120	240
前年度	1,110	630	365	10	2,400	0	1,197	17,565	0	120	200	360	
比較	420	336	153	0	700	0	△ 80	1,967	13,212	0	40	660	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
本年度	損益勘定支弁職員	0	(0) 7	30,409	30,198	60,607	10,080	70,687	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 5	18,781	10,819	29,600	6,007	35,607	
	合計	0	(0) 12	49,190	41,017	90,207	16,087	106,294	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 1,147	12,317	11,170	△ 353	10,817	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	9,755	5,070	14,825	2,845	17,670	
	合計	0	(0) 2	8,608	17,387	25,995	2,492	28,487	

備考 () 内は定年前再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	1,530	966	518	10	3,100	0	1,117	19,184	13,212	120	240	1,020
	前年度	1,110	630	365	10	2,400	0	1,197	17,238	0	120	200	360
	比較	420	336	153	0	700	0	△ 80	1,946	13,212	0	40	660

(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	1,711	0	348	2,059	120	2,179	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,711	0	348	2,059	120	2,179	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	67	0	21	88	△ 125	△ 37	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	67	0	21	88	△ 125	△ 37	

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	348	0	0	0
	前年度	0	0	0	327	0	0	0
	比較	0	0	0	21	0	0	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	8,608	給与改定に伴う増減分	58	給与改定に伴うもの	給料の改定率 0.23% 実施時期 一般職員 令和4年4月1日
		昇給に伴う増減分	395	昇給率 一般職員 0.81% 会計年度任用職員 1.42%	
		その他の増減分	8,155	異動等によるもの	
手当	17,408	制度改正に伴う増減分	440	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 4.30月→4.40月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.40月(初年度1.56月)→2.45月
		その他の増減分	16,968	異動等によるもの	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

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

(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	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(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5年1月1日現在	1級	1	8.3	令和4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	8.3		3級	1	10.0
	4級	7	58.4		4級	6	60.0
	5級	2	16.7		5級	2	20.0
	6級	1	8.3		6級	1	10.0
	7級	0	0.0		7級	0	0.0
	計	12	100.0		計	10	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5年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
前年度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

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

(7) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期間	金額	期間	金額	国庫支出金	企業債	その他
八幡浜浄化センター維持管理業務委託料	274,860	令和4年度	132,483	令和5年度	142,377			142,377
真穴浄化センター維持管理業務委託料	27,996	令和4年度	13,495	令和5年度	14,501			14,501
保内浄化センター維持管理業務委託料	48,240	令和4年度	23,305	令和5年度	24,935			24,935
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	4,292	令和5年度	4,612			4,612
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	2,748	令和5年度	2,952			2,952
神越ポンプ場建設工事(土木・建築)	636,000	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	636,000	318,000	318,000	0
八幡浜浄化センター改築(ストックマネジメント)工事	338,000	—	—	令和6年度	338,000	185,900	152,100	0

令和5年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		1,269,295	
	ロ 建物	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,829,273</u>	597,033	
	ハ 構築物	33,498,738		
	減価償却累計額	<u>△ 18,198,176</u>	15,300,562	
	ニ 機械及び装置	10,211,520		
	減価償却累計額	<u>△ 7,572,735</u>	2,638,785	
	ホ 車両運搬具	3,925		
	減価償却累計額	<u>△ 2,968</u>	957	
	ヘ 工具器具及び備品	13,050		
	減価償却累計額	<u>△ 11,089</u>	1,961	
	ト 建設仮勘定		1,096,511	
	有形固定資産合計		<u>20,905,104</u>	
	固定資産合計			<u>20,905,104</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		184,419	
(2)	未収金		120,590	
	貸倒引当金		<u>△ 2,426</u>	
	流動資産合計		<u>118,164</u>	<u>302,583</u>
	資産合計			<u><u>21,207,687</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	5,448,646		
企業債合計	<u>5,448,646</u>	5,448,646	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	114,091		
引当金合計	<u>114,091</u>	<u>114,091</u>	
固定負債合計			5,562,737
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	773,516		
企業債合計	<u>773,516</u>	773,516	
(2) 未払金		89,355	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,093		
ロ 法定福利費引当金	802		
引当金合計	<u>4,895</u>	<u>4,895</u>	
流動負債合計			867,766
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	14,707,628		
ハ 県補助金	490,616		
ニ 受益者負担金	440,472		
ホ 他会計補助金	690,292		
ヘ 浄化槽分担金	45,506		
ト 工事負担金	1,184		
長期前受金合計	<u>16,657,369</u>	16,657,369	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 81,555		
ロ 国庫補助金	△ 8,442,424		
ハ 県補助金	△ 306,707		
ニ 受益者負担金	△ 246,905		
ホ 他会計補助金	△ 690,292		
ヘ 浄化槽分担金	△ 16,702		
長期前受金収益化累計額合計	<u>△ 9,784,585</u>	<u>△ 9,784,585</u>	
繰延収益合計			6,872,784
負債合計			<u>13,303,287</u>

	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	<u>239,487</u>		
資本金計		<u>5,956,206</u>	
資本金合計			5,956,206
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	<u>482,600</u>		
資本剰余金合計		482,600	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,465,594</u>		
利益剰余金合計		<u>1,465,594</u>	
剰余金合計			<u>1,948,194</u>
資本合計			<u>7,904,400</u>
負債・資本合計			<u><u>21,207,687</u></u>

令和4年度 八幡浜市下水道事業予定損益計算書
(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 営業収益			
(1) 下水道使用料	454,549		
(2) 雨水処理負担金	104,951		
(3) その他の営業収益	10	559,510	
2 営業費用			
(1) 管渠費	13,638		
(2) ポンプ場費	8,207		
(3) 処理場費	310,177		
(4) 浄化槽費	59,559		
(5) 総係費	110,202		
(6) 減価償却費	920,920		
(7) 資産減耗費	57,088	1,479,791	
営業損失			△ 920,281
3 営業外収益			
(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	101,144		
(4) 長期前受金戻入	467,052		
(5) 雑収益	490	1,221,723	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	97,845		
(2) 雑支出	11,931	109,776	1,111,947
経常利益			191,666
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	648		
(2) その他特別損失	0	648	△ 648
当年度純利益			191,018
前年度繰越利益剰余金			1,040,326
当年度未処分利益剰余金			1,231,344

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		1,269,295	
	ロ 建物	2,426,306		
	減価償却累計額	<u>△ 1,805,447</u>	620,859	
	ハ 構築物	33,518,738		
	減価償却累計額	<u>△ 17,582,548</u>	15,936,190	
	ニ 機械及び装置	10,211,520		
	減価償却累計額	<u>△ 7,284,940</u>	2,926,580	
	ホ 車両運搬具	3,925		
	減価償却累計額	<u>△ 2,731</u>	1,194	
	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		503,270	
	有形固定資産合計		<u>21,259,827</u>	
	固定資産合計			<u>21,259,827</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		148,345	
(2)	未収金		99,941	
	貸倒引当金	<u>△ 2,426</u>		
	流動資産合計		<u>97,515</u>	<u>245,860</u>
	資産合計			<u><u>21,505,687</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	5,894,166		
企業債合計		5,894,166	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	101,441		
引当金合計		101,441	
固定負債合計			5,995,607
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	843,509		
企業債合計		843,509	
(2) 未払金		76,448	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,136		
ロ 法定福利費引当金	1,223		
引当金合計		7,359	
流動負債合計			927,316
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	14,457,829		
ハ 県補助金	488,971		
ニ 受益者負担金	440,470		
ホ 他会計補助金	580,460		
ヘ 浄化槽分担金	43,679		
ト 工事負担金	1		
長期前受金合計		16,293,081	
(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	△ 8,129,279		
ハ 県補助金	△ 298,913		
ニ 受益者負担金	△ 239,673		
ホ 他会計補助金	△ 580,460		
ヘ 浄化槽分担金	△ 15,252		
長期前受金収益化累計額合計		△ 9,342,891	
負債合計			6,950,190
			13,873,113

	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	<u>201,911</u>		
資本金計		<u>5,918,630</u>	
資本金合計			5,918,630
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	<u>482,600</u>		
資本剰余金合計		482,600	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,231,344</u>		
利益剰余金合計		<u>1,231,344</u>	
剰余金合計			<u>1,713,944</u>
資本合計			<u>7,632,574</u>
負債・資本合計			<u><u>21,505,687</u></u>

令和5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		1,836,874	1,707,257	129,617	
1 営業収益		599,707	644,211	△ 44,504	
1 下水道使用料		479,090	539,250	△ 60,160	
1 下水道使用料		479,090	539,250	△ 60,160	下水道使用料 479,090
2 雨水処理負担金		120,607	104,951	15,656	
1 雨水処理負担金		120,607	104,951	15,656	雨水処理負担金 120,607
9 その他営業収益		10	10	0	
1 手数料		8	8	0	指定排水設備工事店登録手数料 5 排水設備工事責任技術者登録手数料 3
3 雑収益		2	2	0	雑収益 2
2 営業外収益		1,237,167	1,063,046	174,121	
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		792,222	653,036	139,186	
1 一般会計負担金		792,222	653,036	139,186	一般会計負担金 792,222
3 他会計補助金		1,861	83,258	△ 81,397	
1 一般会計補助金		1,861	83,258	△ 81,397	一般会計補助金 1,861
5 長期前受金戻入		441,693	326,261	115,432	
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		313,145	307,919	5,226	国庫補助金 313,145
3 県補助金		7,794	7,534	260	県補助金 7,794
4 他会計補助金		109,832	0	皆増	資本費繰入収益 109,832
5 分担金及び負担金		8,682	8,568	114	分担金及び負担金 8,682
7 雑収益		1,390	490	900	
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
9 その他雑収益		900	0	皆増	下水道管仮設工事建設課負担金 900

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		1,626,022	1,569,744	56,278	
1 営業費用		1,511,744	1,445,944	65,800	
1 管渠費		37,224	15,015	22,209	
	12 備用品費	0	148	皆減	
	18 委託料	31,216	7,700	23,516	下水道台帳整備委託料 1,000 管渠清掃委託料 30,216
	19 手数料	614	717	△ 103	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 14
	20 賃借料	100	100	0	発電機借上料 100
	21 修繕費	1,200	2,700	△ 1,500	管渠施設修繕料 1,200
	27 材料費	294	826	△ 532	防臭材料費 30 補修用材料費 50 検針量水器 42 マンホール蓋 172
	31 工事請負費	3,800	2,824	976	管路維持工事 3,800
2 ポンプ場費		10,233	9,025	1,208	
	14 光熱水費	65	65	0	上下水道料金 65
	16 通信運搬費	75	75	0	電話回線使用料 75
	18 委託料	4,926	4,926	0	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
	21 修繕費	50	0	皆増	ポンプ場施設修繕 50
	25 動力費	3,878	2,724	1,154	電力代金 3,878
	36 保険料	51	47	4	建物共済保険料 51
3 処理場費		359,122	322,405	36,717	
	1 給料	4,511	4,487	24	一般職員1人 4,511
	2 手当等	1,588	1,777	△ 189	扶養手当 78 通勤手当 59 時間外勤務手当 200 休日勤務手当 20 期末勤勉手当(R5.4~11月分) 1,231
	3 賞与引当金繰入額	616	620	△ 4	期末勤勉手当(R5.12~R6.3月分) 616
	5 法定福利費	1,317	1,319	△ 2	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,071 共済費(期末勤勉手当 R5.4~11月分) 246

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説	明
			6 法定福利費引当金 繰入額	123	123	0	共済費	123
			12 備用品費	1,439	939	500	事務用文房具・備品等 処理場施設備用品費	20 1,419
			14 光熱水費	811	811	0	上下水道料金	811
			16 通信運搬費	1,866	1,866	0	電話回線使用料 光通信使用料 情報通信サービス使用料	1,474 252 140
			18 委託料	222,473	223,946	△ 1,473	処理場維持管理委託料 処理場設備保守委託料 電気設備保安委託料 水質検査委託料 汚泥運搬・処分委託料 警備保障業務委託料 清掃委託料 その他委託料	173,003 4,520 1,906 3,890 35,237 476 2,772 669
			19 手数料	264	105	159	機器法定点検手数料 廃棄物運搬手数料	105 159
			20 賃借料	150	150	0	機械器具借上料	150
			21 修繕費	17,494	10,810	6,684	処理場施設修繕料 横畑マンホールポンプ用水位計修繕（八幡浜） 榎峠マンホールポンプ用逆止弁修繕（八幡浜） 舌間小前マンホールポンプ用逆止弁修繕（八幡浜） 雨水エンジン始動用空気圧縮機修繕（八幡浜） 脱水汚泥用ベルトコンベア修繕（八幡浜） 濃縮汚泥ポンプ用逆止弁・吐出弁取替修繕（八幡浜） 雨水ポンプ用エンジン分解修繕（八幡浜） 自動通報装置取替修繕（保内） No.2原水ポンプ修繕（保内） 小網代マンホールポンプ修繕（特環）	1,800 517 4,411 4,411 1,077 528 326 1,578 627 1,419 800
			25 動力費	92,293	60,960	31,333	電力代金 動力燃料費	85,047 7,246
			26 薬品費	13,529	13,948	△ 419	薬品費	13,529
			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	640	536	104	建物共済保険料	640

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	67,939	64,092	3,847	
		1 給料	4,435	4,407	28	一般職員1人 4,435
		2 手当等	2,385	2,351	34	住居手当 294 時間外勤務手当 800 休日勤務手当 100 期末勤勉手当(R5.4~11月分) 1,191
		3 賞与引当金繰入額	596	579	17	期末勤勉手当(R5.12~R6.3月分) 596
		5 法定福利費	1,464	1,456	8	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 1,226 共済費(期末勤勉手当 R5.4~11月分) 238
		6 法定福利費引当金繰入額	119	115	4	共済費 119 (期末勤勉手当 R5.12~R6.3月分)
		18 委託料	51,281	47,620	3,661	合併処理浄化槽維持管理委託料 23,444 合併処理浄化槽清掃業務委託料 27,837
		19 手数料	4,859	4,764	95	合併処理浄化槽検査手数料 4,694 合併処理浄化槽清掃手数料 165
		21 修繕費	2,500	2,500	0	合併処理浄化槽修繕料 2,500
		31 工事請負費	300	300	0	合併処理浄化槽補修工事費 300
	6	総係費	89,262	75,899	13,363	
		1 給料	21,463	22,662	△ 1,199	一般職員5人 21,463
		2 手当等	9,268	9,701	△ 433	扶養手当 936 通勤手当 223 時間外勤務手当 800 管理職手当 758 特殊勤務手当 10 休日勤務手当 40 管理職員特別勤務手当 80 児童手当 660 期末勤勉手当(R5.4~11月分) 5,529 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 232
		3 賞与引当金繰入額	2,881	3,180	△ 299	期末勤勉手当(R5.12~R6.3月分) 2,765 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 116
		4 報酬	1,711	1,644	67	報酬等(会計年度任用職員) 1,711

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	6,617	7,034	△ 417	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 5,248 共済費(期末勤勉手当 R5.4~11月分) 1,106 地方公務員災害補償負担金 150 共済費(会計年度任用職員) (期末勤勉手当除く通年分) 99 共済費(会計年度任用職員) (期末勤勉手当 R5.4~11月分) 14
			6 法定福利費引当金 繰入額	560	631	△ 71	共済費 553 (期末勤勉手当 R5.12~R6.3月分) 共済費(会計年度任用職員) 7 (期末勤勉手当 R5.12~R6.3月分)
			7 旅費	13	25	△ 12	普通旅費 13
			8 退職給付費	13,212	0	皆増	退職給付費 13,212
			10 報償費	0	1	皆減	
			12 備用品費	49	49	0	排水設備事務消耗品 49
			15 印刷製本費	44	101	△ 57	諸用紙印刷費 44
			16 通信運搬費	198	195	3	郵便料 198
			18 委託料	29,358	27,294	2,064	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 272 財務会計システム保守委託料 806 下水道台帳システム保守委託料 594 料金システム改修業務委託料 880 合併処理浄化槽システム改修 726
			19 手数料	116	155	△ 39	振込手数料 108 公用車点検手数料 8
			20 賃借料	2,895	1,223	1,672	電算機等使用料 719 企業会計システム賃借料 1,576 公共工事積算システム借上料 574 土地借上料 16 高速道路・駐車場使用料 10
			21 修繕費	0	106	皆減	
			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	139	134	5	日本下水道協会負担金 99 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	636	638	△ 2	地域振興対策交付金	600
							水洗便所改造資金利子補給金	36
			36 保険料	100	132	△ 32	下水道賠償責任保険	87
							市有物件保険料	13
			40 貸倒引当金繰入額	0	992	皆減		
			7 減価償却費	927,964	920,920	7,044		
			43 有形固定資産 減価償却費	927,964	920,920	7,044	建物	23,826
							構築物	615,628
							機械及び装置	287,795
							車両及び運搬具	237
							工具器具及び備品	478
			8 資産減耗費	20,000	38,588	△ 18,588		
			45 固定資産除却費	20,000	38,588	△ 18,588	固定資産除却費	20,000
			2 営業外費用	113,442	123,085	△ 9,643		
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	88,202	97,845	△ 9,643		
			49 企業債利息	87,702	97,345	△ 9,643	企業債利息	87,702
			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	836	715	121		
			4 過年度損益修正損	836	715	121		
			59 過年度損益修正損	836	715	121	過年度分還付金	836

(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		761,669	577,800	183,869	
1 企業債		328,000	223,100	104,900	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		299,700	192,600	107,100	
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債		299,700	192,600	107,100	管渠整備事業債 28,900 処理場整備事業債 28,700 ポンプ場整備事業債 87,500 公共浄化槽等整備事業債 4,800 過疎対策事業債 149,800
2 その他の企業債		28,300	30,500	△ 2,200	
1 その他の企業債		28,300	30,500	△ 2,200	下水道事業債(特別措置分) 28,300
2 出資金		37,576	16,359	21,217	
1 他会計出資金		37,576	16,359	21,217	
1 一般会計出資金		37,576	16,359	21,217	一般会計出資金 37,576
3 補助金		392,781	336,296	56,485	
1 国庫補助金		274,779	188,429	86,350	
1 国庫補助金		274,779	188,429	86,350	国庫補助金(管渠整備事業) 27,000 国庫補助金(処理場整備事業) 66,000 国庫補助金(ポンプ場整備事業) 175,000 国庫補助金(公共浄化槽等整備事業) 6,779
2 県補助金		1,809	1,809	0	
1 県補助金		1,809	1,809	0	県補助金(公共浄化槽等整備事業) 1,809
3 他会計補助金		116,193	146,058	△ 29,865	
1 他会計補助金		116,193	146,058	△ 29,865	一般会計補助金 116,193
4 分担金及び負担金		3,312	2,045	1,267	
2 受益者負担金		1	34	△ 33	
1 受益者負担金		1	34	△ 33	下水道受益者負担金 1
3 浄化槽分担金		2,010	2,010	0	
1 浄化槽分担金		2,010	2,010	0	公共浄化槽等整備事業分担金 2,010
4 工事負担金		1,301	1	1,300	
1 工事負担金		1,301	1	1,300	処理区域外接続協力金 1 下水道管布設工事(建設課負担金) 1,300

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		1,492,244	1,302,532	189,712	
1 建設改良費		648,731	400,642	248,089	
1 管渠整備事業費		100,367	44,330	56,037	
1 給料		9,820	4,310	5,510	一般職員3人 9,820
2 手当等		4,806	2,990	1,816	扶養手当 198 通勤手当 118 時間外勤務手当 800 休日勤務手当 40 児童手当 120 期末勤勉手当 3,530
5 法定福利費		2,811	1,560	1,251	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 2,121 共済費(期末勤勉手当) 690
7 旅費		225	13	212	普通旅費 225
12 備用品費		740	1,319	△ 579	事務用消耗品 440 追録・図書購入費 300
13 燃料費		158	165	△ 7	公用車燃料費 158
18 委託料		10,041	1,000	9,041	私道管渠設計委託料(単独) 1,000 喜木川第2排水区雨水函渠改築実施設計業務 9,041
19 手数料		36	30	6	検査手数料 36
20 賃借料		95	84	11	コピー機使用料 90 高速道路・駐車場使用料 5
21 修繕費		268	100	168	事務機器修繕料 100 公用車修繕料 168
28 補償金		500	500	0	水道管移設補償費(単独) 500
29 負担金		199	0	皆増	研修受講料 199
31 工事請負費		70,621	32,259	38,362	ストックマネジメント工事(補助) 34,000 喜木川第2排水区雨水函渠築造工事(補助) 20,000 公共汚水桝設置工事(単独) 5,000 私道管渠築造工事(単独) 5,000 市道等舗装工事に伴うマンホール蓋取換工事 2,986 下水道管渠改築工事に伴う舗装換工事 2,335 道路改良工事に伴う下水道管布設工事 1,300
36 保険料		38	0	皆増	市有物件保険料 17 自賠責保険料 21
37 公課費		9	0	皆増	車検公課費 9

款	項 目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
	2	ポンプ場整備事業費	371,357	286	371,071	
		7 旅費	324	0	皆増	普通旅費 324
		18 委託料	3,333	286	3,047	建物等調査算定委託料 3,289 不動産鑑定意見書作成委託料 44
		28 補償金	17,700	0	皆増	建物除却費用補償金 17,700
		31 工事請負費	350,000	0	皆増	神越ポンプ場建設工事(土木・建築) (補助低率) 350,000
	3	処理場整備事業費	139,161	333,374	△ 194,213	
		1 給料	8,961	4,716	4,245	一般職員2人 8,961
		2 手当等	6,013	2,759	3,254	扶養手当 318 住居手当 672 通勤手当 118 時間外勤務手当 500 休日勤務手当 40 管理職手当 359 管理職員特別勤務手当 40 児童手当 240 期末勤勉手当 3,726
		5 法定福利費	3,196	1,602	1,594	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 2,450 共済費(期末勤勉手当) 746
		7 旅費	13	13	0	普通旅費 13
		12 備用品費	605	901	△ 296	事務用消耗品 605
		13 燃料費	158	165	△ 7	公用車燃料費 158
		16 通信運搬費	12	60	△ 48	郵便料 12
		19 手数料	15	12	3	公用車点検手数料 15
		20 賃借料	16	10	6	ウィルス対策ソフト使用料 11 高速道路・駐車場使用料 5
		21 修繕費	129	122	7	公用車修繕料 129
		31 工事請負費	120,000	323,000	△ 203,000	ストックマネジメント工事(補助:高率) 120,000
		36 保険料	34	14	20	市有物件保険料 14 自賠責保険料 20
		37 公課費	9	0	皆増	車検公課費 9

款	項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説明
	4	浄化槽整備事業費		22,648	22,652	△ 4	
			7 旅費	13	13	0	普通旅費 13
			12 備用品費	70	70	0	事務用消耗品 50 追録・図書購入費 20
			13 燃料費	88	83	5	公用車燃料費 88
			18 委託料	288	274	14	合併処理浄化槽実施設計委託料(補助) 288
			20 賃借料	5	0	皆増	高速道路・駐車場使用料 5
			21 修繕費	65	83	△ 18	公用車修繕料 65
			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	0	10	皆減	
	5	固定資産購入費		15,198	0	皆増	
			64 土地購入費	15,198	0	皆増	神越ポンプ場用地購入費 15,198
	2	企業債償還金		843,513	901,890	△ 58,377	
	1	企業債償還金		843,513	901,890	△ 58,377	
			70 企業債償還金	843,513	901,890	△ 58,377	企業債償還金 843,513

令和5年度

八幡浜市水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第34号

令和5年度 八幡浜市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度八幡浜市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	14,915 戸
(2) 年間総給水量	3,203,000 m ³
(3) 1日平均給水量	8,751 m ³
(4) 主な建設改良事業費	
原水設備改良工事等	64,530 千円
配水設備改良工事等	633,178 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		922,911 千円
第1項 営業収益		744,138 千円
第2項 営業外収益		178,742 千円
第3項 特別利益		31 千円
支 出		
第1款 水道事業費用		895,173 千円
第1項 営業費用		843,091 千円
第2項 営業外費用		51,077 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187,235千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,288千円、過年度分損益勘定留保資金139,947千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	資本的収入	671,724千円
第1項	企業債	420,400千円
第2項	補助金	106,175千円
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	71,348千円
第7項	出資金	73,300千円
支 出		
第1款	資本的支出	858,959千円
第1項	建設改良費	698,708千円
第2項	企業債償還金	159,751千円
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 121,042 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 2,598 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 14,482 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、8,871千円と定める。

令和5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		
八幡浜市浄配水場等運転管理業務委託料	令和6年度から 令和7年度まで	44,880	R 5	22,440	当該年度分
			R 6	22,440	債務負担分
			R 7	22,440	債務負担分
			全体	67,320	

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	56,800	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 令和5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。
上水道未普及地域解消事業	58,600			
上水道配水池耐震化事業	305,000			
合計	420,400			

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 量水器 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

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

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 貸倒引当金

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

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

(4) その他引当金

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

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

令和4年度予定 (令和5年3月31日)	令和5年度予定 (令和6年3月31日)
348,143 千円	284,215 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4年度予定 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	令和5年度予定 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)
貸倒引当金	541 千円	325 千円
賞与引当金	8,009 千円	7,709 千円
その他引当金	1,541 千円	1,531 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。

令和5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	922,911	
		3 その他の営業収益	744,138	
			737,755	
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	6,383	
		2 他会計補助金	178,742	
		3 長期前受金戻入	111	
		4 雑収益	5,284	
	3 特別利益	1 固定資産売却益	88,577	
		2 過年度損益修正益	84,770	
			31	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	30	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費	895,173	
		2 配水及び給水費	843,091	
		4 総係費	336,948	
		5 減価償却費	135,558	
		6 資産減耗費	103,774	退職給付費 130
		7 その他営業費用	238,609	
			28,142	
	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	51,077	
	3 特別損失	1 固定資産売却損	24,967	
		4 過年度損益修正損	26,110	消費税及び地方消費税 26,000
			1,005	
			5	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的收入			671,724	
	1 企業債		420,400	
		1 企業債	420,400	
	2 補助金		106,175	
		1 国庫補助金	106,175	
	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		71,348	
		1 工事負担金	2,750	
		3 他会計負担金	68,598	
	7 出資金		73,300	
		1 負担区分に基づく出資金	73,300	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			858,959	
	1 建設改良費		698,708	
		1 原水設備改良費	64,530	
		2 配水設備改良費	633,178	
		3 営業設備費	1,000	
	2 企業債償還金		159,751	
		1 企業債償還金	159,751	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	

令和5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5年4月1日から令和6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)	24,382 千円
資本費繰入収益	△ 52,487 千円
減価償却費	238,609 千円
長期前受金戻入額	△ 88,577 千円
支払利息	24,967 千円
受取利息及び受取配当金	△ 111 千円
固定資産除却費	28,142 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 91,066 千円
未払金の増減額 (△は減少)	4,450 千円
前受金の増減額	22 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,871 千円
引当金の増減額 (△は減少)	487 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	84,951 千円
利息の支払額	△ 24,967 千円
利息及び配当金の受取額	111 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	60,095 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	△ 675,502 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	106,175 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	52,487 千円
負担金による収入	18,861 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 497,978 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	420,400 千円
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 159,751 千円
出資金による収入	73,300 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	333,949 千円

資金増加額 (又は減少額)	△ 103,934 千円
資金期首残高	1,287,992 千円
資金期末残高	1,184,058 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	61,210	39,662	100,872	20,170	121,042	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(1) 15	61,210	39,662	100,872	20,170	121,042	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 1,733	528	△ 1,205	△ 543	△ 1,748	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	(0) 0	△ 1,733	528	△ 1,205	△ 543	△ 1,748	

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

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	2,550	1,140	369	234	7,668	5	1,527	24,095	130	264	360	1,320
前年度	2,292	1,482	533	234	7,207	5	1,774	23,534	133	263	342	1,335	
比較	258	△ 342	△ 164	0	461	0	△ 247	561	△ 3	1	18	△ 15	

(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	57,681	38,620	96,301	19,906	116,207	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 14	57,681	38,620	96,301	19,906	116,207	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	△ 1,822	553	△ 1,269	△ 112	△ 1,381	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	△ 1,822	553	△ 1,269	△ 112	△ 1,381	

備考 () 内は、定年前再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	2,550	1,140	286	234	7,560	5	1,527	23,374	0	264	360	1,320
	前年度	2,292	1,482	415	234	7,080	5	1,774	22,845	0	263	342	1,335
	比較	258	△ 342	△ 129	0	480	0	△ 247	529	0	1	18	△ 15

(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	3,529	1,042	4,571	264	4,835	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	3,529	1,042	4,571	264	4,835	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	89	△ 25	64	△ 431	△ 367	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	89	△ 25	64	△ 431	△ 367	

備考 () 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	本年度	0	0	83	0	108	0	0	721	130	0	0	0
	前年度	0	0	118	0	127	0	0	689	133	0	0	0
	比較	0	0	△ 35	0	△ 19	0	0	32	△ 3	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	△ 1,733	給与改定に伴う増額分	70	給与改定に伴うもの	給料の改定率 0.23% 実施時期 一般職員 令和4年4月1日 会計年度任用職員 令和5年1月1日
		昇給に伴う増減分	552	昇給率 一般職員 1.38% 会計年度任用職員 1.48%	
		その他の増減分	△ 2,355	異動等によるもの	
手 当	528	制度改正に伴う増減分	532	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 4.30月→4.40月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.40月(初年度1.56月)→2.45月
		その他の増減分	△ 4	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	分	事務・技術職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	342,407
	平均給与月額(円)	367,143
	平均年齢(歳)	47.6
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

(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	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区分		事務・技術職		区分		事務・技術職	
		職員数(人)	構成比(%)			職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1級	1	7	令和4年1月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	0	0
	3級	2	14		3級	1	7
	4級	8	58		4級	8	57
	5級	2	14		5級	4	29
	6級	1	7		6級	1	7
	7級	0	0		7級	0	0
	計	14	100		計	14	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 (%)	0.31
支給対象職員の比率(令和5年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 等級による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
前年度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(7) その他の手当

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

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6年度から 令和7年度まで	44,880	0	0	44,880

令和5年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		122,831	
	ロ 建物	168,898		
	減価償却累計額	<u>△ 93,895</u>	75,003	
	ハ 構築物	7,759,193		
	減価償却累計額	<u>△ 4,074,368</u>	3,684,825	
	ニ 機械及び装置	2,587,429		
	減価償却累計額	<u>△ 1,935,676</u>	651,753	
	ホ 車両運搬具	8,701		
	減価償却累計額	<u>△ 7,612</u>	1,089	
	ヘ 工具器具及び備品	26,027		
	減価償却累計額	<u>△ 18,680</u>	7,347	
	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>751,432</u>	
	有形固定資産合計			5,342,677
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		80	
	ロ 庁舎利用権		<u>6,720</u>	
	無形固定資産合計			<u>6,800</u>
	固定資産合計			5,349,477
2	流動資産			
	(1) 現金預金			1,184,058
	(2) 未収金		170,945	
	貸倒引当金		<u>△ 8,538</u>	162,407
	(3) 貯蔵品			<u>12,907</u>
	流動資産合計			<u>1,359,372</u>
	資産合計			<u><u>6,708,849</u></u>

		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,055,057		
	企業債合計	<u>2,055,057</u>	2,055,057	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	33,391		
	引当金合計	<u>33,391</u>	<u>33,391</u>	
	固定負債合計			2,088,448
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	155,282		
	企業債合計	<u>155,282</u>	155,282	
(2)	未払金		41,650	
(3)	前受金		22	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	7,245		
	ロ 賞与引当金	8,033		
	ハ その他引当金	1,564		
	引当金合計	<u>16,842</u>	16,842	
(5)	預り金		<u>40,441</u>	
	流動負債合計			254,237
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>△ 304,131</u>	41,401	
	ロ 工事負担金	612,331		
	収益化累計額	<u>△ 330,003</u>	282,328	
	ハ その他資本剰余金	506,261		
	収益化累計額	<u>△ 444,863</u>	61,398	
	ニ 国県補助金	1,905,492		
	収益化累計額	<u>△ 813,616</u>	<u>1,091,876</u>	
	長期前受金合計		1,477,003	
	繰延収益合計			<u>1,477,003</u>
	負債合計			<u><u>3,819,688</u></u>

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	151,680		
	ロ 繰入資本金	110,211		
	ハ 組入資本金	1,418,709		
	ニ 出資金	<u>236,610</u>		
	資本金合計		<u>1,917,210</u>	
	資本金合計			1,917,210
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	<u>2,130</u>		
	資本剰余金合計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	47,807		
	ロ 建設改良積立金	784,200		
	ハ 利益積立金	56,319		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>81,495</u>		
	利益剰余金合計		<u>969,821</u>	
	剰余金合計			<u>971,951</u>
	資本合計			<u>2,889,161</u>
	負債・資本合計			<u><u>6,708,849</u></u>

令和4年度 八幡浜市水道事業予定損益計算書

(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	営業収益			
	(1) 給水収益	690,153		
	(2) その他の営業収益	6,211	696,364	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	302,487		
	(2) 配水及び給水費	123,426		
	(3) 総係費	99,009		
	(4) 減価償却費	239,455		
	(5) 資産減耗費	27,475		
	(6) その他営業費用	60	791,912	
	営業損失			△ 95,548
3	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	79,907	173,644	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	23,631		
	(2) 雑支出	110	23,741	149,903
	経常利益			54,355
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1		
	(2) 過年度損益修正益	30	31	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	5		
	(2) 過年度損益修正損	910	915	△ 884
	当年度純利益			53,471
	前年度繰越利益剰余金			57,113
	当年度未処分利益剰余金			110,584

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	7,480,140		
	減価償却累計額	<u>△ 3,917,482</u>	3,562,658	
ニ	機械及び装置	2,533,558		
	減価償却累計額	<u>△ 1,858,063</u>	675,495	
ホ	車両運搬具	8,701		
	減価償却累計額	<u>△ 7,242</u>	1,459	
ヘ	工具器具及び備品	25,177		
	減価償却累計額	<u>△ 17,200</u>	7,977	
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>438,200</u>	
	有形固定資産合計			4,934,279
(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			4,941,079
2 流動資産				
(1) 現金預金				
(2) 未収金				
	貸倒引当金		79,879	1,287,992
			<u>△ 8,862</u>	71,017
(3) 貯蔵品				
				<u>9,036</u>
	流動資産合計			1,368,045
	資産合計			<u><u>6,309,124</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	1,789,939		
	企業債合計		1,789,939	
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金	40,506		
	引当金合計		40,506	
	固定負債合計			1,830,445
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 賞与引当金	7,709		
	ロ その他引当金	1,531		
	引当金合計		9,240	
(5)	預り金		40,441	
	流動負債合計			246,654
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	△ 301,640	43,892	
	ロ 工事負担金	609,581		
	収益化累計額	△ 315,778	293,803	
	ハ その他資本剰余金	437,663		
	収益化累計額	△ 391,796	45,867	
	ニ 国県補助金	1,799,317		
	収益化累計額	△ 742,333	1,056,984	
	長期前受金合計		1,440,546	
	繰延収益合計			1,440,546
	負債合計			3,517,645

		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 受贈財産評価額	<u>2,130</u>		
	資本剰余金合計		2,130	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	45,107		
	ロ 建設改良積立金	781,500		
	ハ 利益積立金	8,248		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>110,584</u>		
	利益剰余金合計		<u>945,439</u>	
	剰余金合計			<u>947,569</u>
	資本合計			<u>2,791,479</u>
	負債・資本合計			<u><u>6,309,124</u></u>

令和5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			922,911	941,690	△ 18,779	
1 営業収益			744,138	765,570	△ 21,432	
	1 給水収益		737,755	759,168	△ 21,413	
		1 水道料金	737,755	759,168	△ 21,413	給水収益 737,755
	3 その他の営業収益		6,383	6,402	△ 19	
		1 材料売却収益	1	1	0	材料売却収益 1
		2 手数料	1,144	1,169	△ 25	給水装置検査手数料等 1,144
		3 雑収益	5,238	5,232	6	消火栓等修繕工事負担金 1,100 消火栓等水道料金負担金 2,598 給水加入金 1,540
2 営業外収益			178,742	176,089	2,653	
	1 受取利息及び配当金		111	110	1	
		1 預金利息	111	110	1	預金利息 111
	2 他会計補助金		5,284	6,904	△ 1,620	
		1 一般会計補助金	5,284	6,904	△ 1,620	簡易水道統合事業（利息分） 1,521 ごみ処理施設広域化（利息分） 3,763
	3 長期前受金戻入		88,577	86,723	1,854	
		1 国県補助金	71,283	69,294	1,989	国県補助金 71,283
		2 工事負担金	14,224	14,258	△ 34	工事負担金 14,224
		3 受贈財産評価額	2,490	2,490	0	受贈財産評価額 2,490
		4 その他資本剰余金	580	681	△ 101	その他資本剰余金 580
	4 雑収益		84,770	82,352	2,418	
		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	84,769	82,351	2,418	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 4,594 原子力立地給付金 304 宿日直業務負担金 1,657 資本費繰入収益（ごみ処理施設広域化・元金分） 52,487
3 特別利益			31	31	0	
	1 固定資産売却益		1	1	0	
		1 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益 1
	2 過年度損益修正益		30	30	0	
		1 過年度損益修正益	30	30	0	過年度損益修正益 30

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 水道事業費用			895,173	873,909	21,264	
1 営業費用			843,091	823,163	19,928	
	1 原水及び浄水費		336,948	325,723	11,225	
	1 給料		7,868	8,049	△ 181	一般職2人 7,868
	2 手当		4,442	4,361	81	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 2,040 休日勤務手当 120 児童手当 120 扶養手当 258 通勤手当 59 期末勤勉手当 (R5.4月～11月分) 1,756
	3 賞与引当金繰入額		878	872	6	期末勤勉手当 (R5.12月～R6.3月分) 878
	5 法定福利費		2,524	2,544	△ 20	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 2,173 共済費 (期末勤勉手当 R5.4月～11月分) 351
	6 旅費		10	11	△ 1	旅費 10
	11 備用品費		240	240	0	水源施設消耗品 240
	12 燃料費		210	198	12	車両燃料 210
	13 光熱水費		191	198	△ 7	水源地及び浄水場電気料 191
	17 委託料		28,133	29,499	△ 1,366	水源地電気設備保守保安業務 818 水質検査等委託業務 107 浄配水場施設等運転管理業務 24,238 川之内浄水場緩速ろ過池 (No.2) 既存ろ過砂洗浄業務 2,970
	18 手数料		1,670	1,841	△ 171	ろ過池清掃手数料 225 砂洗手数料 840 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		7,054	4,816	2,238	原水設備修繕料 2,496 日土西浄水場膜ろ過施設更新工事 4,510 車両修繕料 48
	24 動力費		24,943	14,869	10,074	取水施設動力用電気料 24,943
	25 薬品費		1,101	995	106	次亜塩素酸ソーダ等 1,101
	26 材料費		1,424	1,232	192	修繕用材料費 1,424
	27 補償金		100	100	0	補償金 100
	29 受水費		255,901	255,642	259	南予水道企業団用水料金 基本料金 94,861 使用料金 161,040
	36 その他引当金繰入額		176	173	3	共済費 (期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分) 176

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		135,558	126,400	9,158	
	1 給料		21,130	20,884	246	一般職5人 21,130
	2 手当		12,703	12,898	△ 195	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 420 扶養手当 696 住居手当 474 通勤手当 96 期末勤勉手当 (R5.4月～11月分) 5,793
	3 賞与引当金繰入額		2,897	2,799	98	期末勤勉手当 (R5.12月～R6.3月分) 2,897
	5 法定福利費		6,700	6,766	△ 66	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 5,549 共済費 (期末勤勉手当 R5.4月～11月分) 1,151
	6 旅費		148	144	4	旅費 148
	11 備用品費		333	353	△ 20	消耗品 (トナー等) 333
	12 燃料費		315	297	18	車両燃料 315
	13 光熱水費		768	703	65	配水施設電気料 768
	15 通信運搬費		3,494	3,684	△ 190	配水池・庁舎間電話回線専用料 3,494
	19 賃借料		203	203	0	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		47,016	48,472	△ 1,456	配水管等修繕料 36,000 消火栓等修繕料 1,100 車両修繕料 48 機械修繕料 48 その他修繕料 (緊急) 2,200 量水器検定満期取替出庫分等 7,620
	23 路面復旧費		1,563	1,563	0	配水管工事跡舗装復旧費 1,563
	24 動力費		37,054	26,424	10,630	加圧ポンプ動力用電気料 37,054
	26 材料費		600	600	0	工所用材料費 600
	27 補償金		1	1	0	補償金 1
	28 負担金		57	57	0	各種講習会負担金 57
	36 その他引当金繰入額		576	552	24	共済費 (期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分) 576
	4 総係費		103,774	104,050	△ 276	
	1 給料		32,212	34,010	△ 1,798	一般職7人 28,683 会計年度任用職員2人 3,529
	2 手当		14,354	13,874	480	管理職手当 1,168 特殊勤務手当 126 管理職員特別勤務手当 158 時間外勤務手当 960 時間外勤務手当 (会計年度) 108

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
						休日勤務手当 60 児童手当 780 宿日直手当 5 扶養手当 1,596 住居手当 666 通勤手当 131 通勤手当(会計年度) 83 期末勤勉手当 (R5.4月～11月分) 8,033 期末勤勉手当 (R5.4月～11月分)(会計年度) 480
		3 賞与引当金繰入額	4,258	4,197	61	期末勤勉手当 (R5.12月～R6.3月分) 4,017 期末勤勉手当 (R5.12月～R6.3月分)(会計年度) 241
		5 法定福利費	9,382	9,846	△ 464	共済費(期末勤勉手当除く通年分) 7,373 共済費(期末勤勉手当除く通年分)(会計年度) 214 共済費(期末勤勉手当 R5.4月～11月分) 1,593 共済費(期末勤勉手当 R5.4月～11月分)(会計年度) 28 地方公務員災害補償負担金 167 地方公務員災害補償負担金(会計年度) 7
		6 旅費	11	17	△ 6	旅費 11
		7 退職給付費	130	133	△ 3	退職給付費(会計年度) 130
		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	1,317	1,324	△ 7	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 218
		12 燃料費	139	139	0	車両燃料 139
		14 印刷製本費	763	789	△ 26	電算関係 502 伝票・帳簿等 261
		15 通信運搬費	1,714	1,779	△ 65	電話回線料 288 事務所郵便料 1,426
		17 委託料	26,753	24,983	1,770	公金徴収事務 870 検針業務 7,866 修繕業務 9,774 宿日直業務 4,429 水道台帳情報修正業務等 2,353 上下水道料金システム改修業務(インボイス対応) 880 企業会計システム保守業務 581
		18 手数料	2,069	2,093	△ 24	車検・点検等手数料 31 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	1,916	2,090	△ 174	情報系庁内LAN端末借上料 511 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 579
		20 修繕費	266	347	△ 81	車両修繕及び器具修理料 266
		32 厚生費	166	150	16	市町村職員互助会市負担金 141 医薬品及びその他厚生費 25
		33 会費負担金	5,895	5,770	125	日本水道協会関係年会費 137 南予地方水道水質検査協議会運営費負担金 5,703 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	1,333	1,346	△ 13	水道事故賠償等保険 1,109 全国市有物件共済負担金 167 自動車損害賠償責任保険等 57
		36 その他引当金繰入額	812	832	△ 20	共済費（期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分） 797 共済費（期末勤勉手当 R5.12月～R6.3月分）（会計年度） 15
		37 雑費	14	61	△ 47	自動車重量税 14
		5 減価償却費		238,609	239,455	△ 846
		38 有形固定資産 減価償却費	238,609	239,455	△ 846	建物 2,259 構築物 156,887 機械及び装置 77,613 車両及び運搬具 370 工具器具及び備品 1,480
	6 資産減耗費		28,142	27,475	667	
		40 固定資産除却費	23,142	22,475	667	固定資産除却費 23,142
		41 たな卸資産減耗費	5,000	5,000	0	たな卸資産減耗費 5,000
		7 その他営業費用		60	60	0
		42 材料売却原価	50	50	0	貯蔵品売却原価 50
		43 雑支出	10	10	0	雑支出 10
2 営業外費用			51,077	49,741	1,336	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		24,967	23,631	1,336	
		44 企業債利息	24,867	23,531	1,336	企業債利息 24,867
		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	1,005	0	
	1 固定資産売却損		5	5	0	
		50 固定資産売却損	5	5	0	固定資産売却損 5
	4 過年度損益修正損		1,000	1,000	0	
	53 過年度損益修正損	1,000	1,000	0	過年度分還付金 1,000	

(2) 資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 資本の収入			671,724	403,478	268,246	
1 企業債			420,400	309,100	111,300	
	1 企業債		420,400	309,100	111,300	
		1 企業債	420,400	309,100	111,300	上水道事業債（老朽管路耐震化事業） 56,800 上水道事業債（未普及地域解消事業） 58,600 上水道事業債（配水池耐震化事業） 305,000
2 補助金			106,175	13,400	92,775	
	1 国庫補助金		106,175	13,400	92,775	
		1 国庫補助金	106,175	13,400	92,775	国庫補助金（老朽管路耐震化事業） 18,200 国庫補助金（未普及地域解消事業） 87,975
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			71,348	80,477	△ 9,129	
	1 工事負担金		2,750	13,500	△ 10,750	
		2 移設替負担金	2,750	13,500	△ 10,750	下水道工事に伴う移設替負担金 500 建設課工事に伴う移設替負担金 2,250
	3 他会計負担金		68,598	66,977	1,621	
		1 一般会計負担金	68,598	66,977	1,621	消火栓設置負担金 3,150 簡易水道統合事業（元金分） 12,961 ごみ処理施設広域化（元金分） 52,487
7 出資金			73,300	0	皆増	
	1 負担区分に基づく 出資金		73,300	0	皆増	
		1 一般会計出資金	73,300	0	皆増	一般会計出資金（未普及地域解消事業） 73,300

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			858,959	579,812	279,147	
1 建設改良費			698,708	425,995	272,713	
	1 原水設備改良費		64,530	34,845	29,685	
		17 委託料	2,000	2,000	0	設計書作成業務 2,000
		57 請負工事費	62,530	32,845	29,685	川筋水源地受変電設備更新工事 29,500 日の浦第1ポンプ場ポンプ更新工事 9,750 上水道遠隔監視装置更新工事(保内系) 6,600 川筋水源地ポンプ更新工事 9,750 国木配水池滅菌設備更新工事 3,575 川之内第2配水池滅菌設備更新工事 3,355
	2 配水設備改良費		633,178	390,150	243,028	
		17 委託料	5,800	15,500	△ 9,700	設計書作成業務(市単独事業) 3,000 県道八幡浜港線無電柱化推進計画に伴う水道管移設設計業務 2,800
		57 請負工事費	627,378	374,650	252,728	(市単独事業) 愛宕第4配水池築造工事 172,000 愛宕第4配水池築造工事に伴う附帯工事 133,000 横畑地区排水管整備に伴う配水管改良工事 1,340 市道大平高野地線改良工事に伴う配水管移設工事 2,250 山崎受水井受水槽漏水補修工事 2,400 川之内浄水場配水池漏水補修工事 2,800 上水道更新(耐震化)工事に伴う舗装工事 6,000 五反田千畳地区配水管更新工事 9,000 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 75,000 高野地地区上水道未普及地域等解消工事 219,938
	3 営業設備費		1,000	1,000	0	
		58 営業設備費	1,000	1,000	0	量水器新設及び開栓 1,000
2 企業債償還金			159,751	153,317	6,434	
	1 企業債償還金		159,751	153,317	6,434	
		61 企業債償還金	159,751	153,317	6,434	企業債償還金 159,751
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5年度

八幡浜市簡易水道事業会計予算書

八幡浜市

議案第35号

令和5年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度八幡浜市簡易水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	472 戸
(2) 年間総給水量	98,000 m ³
(3) 1日平均給水量	268 m ³
(4) 主な建設改良事業費 配水設備改良工事等	22,151 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		22,184 千円
第1項 営業収益		5,800 千円
第2項 営業外収益		16,384 千円
支 出		
第1款 簡易水道事業費用		22,184 千円
第1項 営業費用		21,653 千円
第2項 営業外費用		531 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		24,749 千円
第1項	企業債		22,000 千円
第2項	補助金		2,749 千円
	支	出	
第1款	資本的支出		24,749 千円
第1項	建設改良費		22,151 千円
第2項	企業債償還金		2,598 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、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7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 10,816 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

16,205 千円

令和5年2月28日提出

八幡浜市長 大城 一郎

別表1 企業債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
簡易水道事業	11,000	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。	年4.00%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政府 資金及び地方公共団体 金融機構資金につい て、利率の見直しを 行った後においては、 当該見直し後の利率)	借入先の融通条件による。 ただし、必要に応じ、繰上償還、償還年 限の短縮又は低利債に借換えをすることが できる。
辺地対策事業	11,000	3. 借入時期 令和5年度 ただし、工事又は財政の都 合により起債額の全部又は一 部を翌年度に繰越借入するこ とができる。		
合計	22,000			

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

・ 主な耐用年数

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

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) その他引当金

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

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

令和4年度予定 (令和5年3月31日)	令和5年度予定 (令和6年3月31日)
30,000千円	49,403千円

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4年度予定 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	令和5年度予定 (自 令和5年4月1日 至 平成6年3月31日)
賞与引当金	588千円	565千円
その他引当金	118千円	113千円
退職給付引当金	—	—

令和5年度 八幡浜市簡易水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
1 簡易水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益	22,184		
		3 その他の営業収益	5,800		
			4,847		
	2 営業外収益		3 受取利息及び配当金	953	
			3 他会計補助金	16,384	
			4 長期前受金戻入	1	
				13,456	
			2,927		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 簡易水道事業費用	1 営業費用	2 配水及び給水費	22,184	
		4 総係費	21,653	
		5 減価償却費	60	
			18,608	
			2,985	
	2 営業外費用	1 支払利息及び企業債取扱諸費	531	
		2 雑支出	398	
			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			24,749	
	1 企業債		22,000	
		1 企業債	22,000	
	2 補助金		2,749	
		3 他会計補助金	2,749	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			24,749	
	1 建設改良費		22,151	
		2 配水設備改良費	22,151	
	2 企業債償還金		2,598	
		1 企業債償還金	2,598	

令和5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5年4月1日から令和6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)	98 千円
減価償却費	2,985 千円
長期前受金戻入額	△ 2,927 千円
支払利息	398 千円
受取利息及び受取配当金	△ 1 千円
固定資産除却費	0 千円
固定資産売却損益	0 千円
未収金の増減額 (△は増加)	1 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1 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)	520 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	1,073 千円
利息の支払額	△ 398 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	676 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	△ 22,151 千円
有形固定資産の売却による収入	0 千円
国庫補助金等による収入	0 千円
貸付による支出	0 千円
貸付金の回収による収入	0 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,749 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	△ 19,402 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	22,000 千円
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,598 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	19,402 千円

資金増加額 (又は減少額)	676 千円
資金期首残高	3,229 千円
資金期末残高	3,905 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	4,353	5,032	9,385	1,431	10,816	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,353	5,032	9,385	1,431	10,816	
前年度	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	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	43	2,152	2,195	95	2,290	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	43	2,152	2,195	95	2,290	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
	本年度	0	0	59	18	2,640	0	0	1,754	501	0	60	0
	前年度	0	0	59	18	600	0	0	1,695	448	0	60	0
	比較	0	0	0	0	2,040	0	0	59	53	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給料	43	昇給に伴う増減分	43	昇給率 一般職員 1.12%	
手当	2,152	制度改正に伴う増減分	40	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 4.30月→4.40月
		その他の増減分	2,112	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	分	事務・技術職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	362,100
	平均給与月額(円)	367,000
	平均年齢(歳)	46.0
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

(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	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(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5年1月1日現在	1級	0	0	令和4年1月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	0	0
	3級	0	0		3級	0	0
	4級	1	100		4級	1	100
	5級	0	0		5級	0	0
	6級	0	0		6級	0	0
	7級	0	0		7級	0	0
	計	1	100		計	1	100

(級別の標準的な職務内容)

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

(4) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.25
支給対象職員の比率(令和5年1月1日現在) (%)	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	臨時特殊業務手当

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 等級による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.400	有	
前年度	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.400	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(7) その他の手当

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

令和5年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地	1,590		
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	△ 2,055	639	
	ハ 構築物	455,122		
	減価償却累計額	△ 386,396	68,726	
	ニ 機械及び装置	11,692		
	減価償却累計額	△ 10,854	838	
	建設仮勘定	74,337		
	有形固定資産計		146,130	
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産計		0	
	固定資産合計			146,130
2	流動資産			
	(1) 現金預金		3,905	
	(2) 未収金	404		
	貸倒引当金	0	404	
	流動資産合計			4,309
	資産合計			150,439
		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	46,776		
	企業債計		46,776	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	2,561		
	引当金計		2,561	
	固定負債合計			49,337

4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		2,627		
	企業債計			2,627	
(2)	未払金			445	
(3)	前受金			0	
(4)	引当金				
	イ 賞与引当金		585		
	ロ その他引当金		112		
	引当金計			697	
(5)	預り金			0	
	流動負債合計				3,769
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ 国県補助金	186,710			
	収益化累計額	<u>△ 158,752</u>	27,958		
	ロ 他会計補助金	301,848			
	収益化累計額	<u>△ 254,323</u>	47,525		
	長期前受金計			75,483	
	繰延収益合計				75,483
	負債合計				<u>128,589</u>
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本金			20,978	
	資本金合計				20,978
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		319		
	資本剰余金合計			319	
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		553		
	利益剰余金合計			553	
	剰余金合計				872
	資本合計				<u>21,850</u>
	負債・資本合計				<u>150,439</u>

令和4年度 八幡浜市簡易水道事業予定損益計算書

(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 営業収益				
(1) 給水収益	4,422			
(2) その他の営業収益	867		5,289	
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	15,736			
(4) 減価償却費	2,985			
(5) 資産減耗費	0			
(6) その他営業費用	0		18,840	
営業損失				△ 13,551
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	1			
(2) 他会計補助金	11,065			
(3) 長期前受金戻入	2,954			
(4) 雑収益	0		14,020	
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	372			
(2) 雑支出	0		372	
経常利益				13,648
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益	0			
(2) 過年度損益修正益	0		0	
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損	0			
(2) 過年度損益修正損	0			
(3) その他特別損失	0		0	
当年度純利益				97
前年度繰越利益剰余金				358
当年度未処分利益剰余金				455

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	
	ホ 建設仮勘定		<u>52,305</u>	
	有形固定資産計			126,963
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産計		<u>0</u>	
	固定資産合計			<u>126,963</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			3,229
(2)	未収金		405	
	貸倒引当金		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>405</u>
	資産合計			<u><u>3,634</u></u> <u><u>130,597</u></u>
		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		<u>27,403</u>	
	企業債計			27,403
(2)	引当金			
	イ 退職給付引当金		<u>2,060</u>	
	引当金計			<u>2,060</u>
	固定負債合計			29,463

4	流動負債				
(1)	企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		2,597		
	企業債計			2,597	
(2)	未払金			446	
(3)	前受金			0	
(4)	引当金			0	
	イ 賞与引当金		565		
	ロ その他引当金		113		
	引当金計			678	
(5)	預り金			0	
	流動負債合計			<u>0</u>	3,721
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>△ 157,563</u>	29,147		
	ロ 他会計補助金	299,099			
	収益化累計額	<u>△ 252,585</u>	46,514		
	長期前受金計			<u>75,661</u>	
	繰延収益合計				75,661
	負債合計				<u>108,845</u>
資本の部					
6	資本金				
(1)	資本金				
	イ 固有資本金			20,978	
	資本金合計				20,978
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		319		
	資本剰余金合計			319	
(2)	利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		455		
	利益剰余金合計			<u>455</u>	
	剰余金合計				774
	資本合計				<u>21,752</u>
	負債・資本合計				<u>130,597</u>

令和5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			22,184	19,837	2,347	
1 営業収益	1 給水収益		5,800	5,817	△ 17	
		1 水道料金	4,847	4,864	△ 17	給水収益 4,847
	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			16,384	14,020	2,364	
	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		13,456	11,065	2,391	
		1 一般会計補助金	13,456	11,065	2,391	一般会計繰入金 13,456
	4 長期前受金戻入		2,927	2,954	△ 27	
		1 国県補助金	1,189	1,189	0	国県補助金 1,189
3 一般会計補助金		1,738	1,765	△ 27	一般会計補助金 1,738	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	説 明
1 簡易水道事業費用			22,184	19,837	2,347	
1 営業費用			21,653	19,332	2,321	
	2 配水及び給水費		60	119	△ 59	
		20 賃借料	60	119	△ 59	配水池用地借上料 60
	4 総係費		18,608	16,228	2,380	
		1 給料	4,353	4,310	43	一般職1人 4,353
		2 手当	3,946	1,867	2,079	特殊勤務手当 18 時間外勤務手当 2,640 休日手当 60 通勤手当 59 期末勤勉手当 (R5.4月～11月分) 1,169
		3 賞与引当金繰入額	585	565	20	期末勤勉手当 (R5.12月～R6.3月分) 585
		6 法定福利費	1,314	1,224	90	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 1,061 共済費 (期末勤勉手当 R5.4月～11月分) 234 公務災害補償金 19
		8 退職給付費	501	448	53	退職給付費 501
		12 備用品費	10	10	0	事務用文房具・備品等 10
		13 燃料費	168	169	△ 1	車両燃料 168
		16 通信運搬費	17	17	0	事務所郵便料 17
		18 委託料	5,171	5,188	△ 17	簡易水道等施設管理委託業務 4,847 企業会計システム保守業務 324
		29 負担金及び補助金	2,392	2,285	107	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 1,344 簡易水道等工事費補助金 1,047
		33 厚生費	15	14	1	市町村職員互助会市負担金 10 医薬品及びその他厚生費 5
		35 保険料	19	19	0	水道事故賠償等保険 19
		37 その他引当金繰入額	117	112	5	共済費 (期末勤勉手当 R5.12月～R5.3月分) 117
	5 減価償却費		2,985	2,985	0	
		39 有形固定資産 減価償却費	2,985	2,985	0	建物 22 構築物 2,716 機械及び装置 247

(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			531	505	26	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		398	372	26	
		45 企業債利息	398	372	26	企業債利息 398
	2 雑支出		133	133	0	
		60 消費税及び地方消費税	133	133	0	消費税及び地方消費税 133

(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			24,749	39,137	△ 14,388	
1 企業債			22,000	0	皆増	
	1 企業債		22,000	0	皆増	
		1 企業債	22,000	0	皆増	簡易水道事業債 11,000 辺地対策事業債 11,000
2 補助金			2,749	39,137	△ 36,388	
	3 他会計補助金		2,749	39,137	△ 36,388	
		1 一般会計補助金	2,749	39,137	△ 36,388	一般会計繰入金 2,749

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			24,749	39,137	△ 14,388	
1 建設改良費			22,151	37,356	△ 15,205	
	2 配水設備改良費		22,151	37,356	△ 15,205	
		17 委託料	0	37,356	皆減	
		57 用地費	120	0	皆増	
		58 請負工事費	22,031	0	皆増	高野地地区上水道未普及地域等解消工事 22,031
2 企業債償還金			2,598	1,781	817	
	1 企業債償還金		2,598	1,781	817	
		62 企業債償還金	2,598	1,781	817	企業債償還金 2,598

令和5年度

市立八幡浜総合病院事業会計予算書(案)

八 幡 浜 市

議案第36号

令和5年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	156,990 人
入 院	62,220 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	95,078 千円
施設整備事業	30,937 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	5,067,302 千円
第1項 医業収益	4,243,192 千円
第2項 医業外収益	824,110 千円

支出

第1款 病院事業費用	5,065,976 千円
第1項 医業費用	4,956,915 千円
第2項 医業外費用	109,061 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167,352千円は、過年度分損益勘定留保資金167,352千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	446,154 千円
第1項 企業債	115,500 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	320,885 千円
第4項 国県補助金	9,269 千円

支出

第1款 資本的支出	613,506 千円
第1項 病院整備事業費	126,015 千円
第2項 企業債償還金	454,591 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	32,400 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	2,649,007 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	320,885 千円
(2) 企業債利子にあてるもの	26,527 千円
(3) 高度医療運営費にあてるもの	79,605 千円
(4) 救急医療運営費にあてるもの	134,435 千円
(5) 医師研究研修費にあてるもの	44,825 千円
(6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの	19,380 千円
(7) 小児医療運営費にあてるもの	2,624 千円
(8) 児童手当にあてるもの	9,400 千円
(9) 医師派遣費用にあてるもの	6,775 千円
(10) 感染症医療運営費にあてるもの	7,353 千円
(11) 不採算地区中核病院運営費にあてるもの	60,320 千円
(12) 保健衛生行政事務費用にあてるもの	23,482 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、1,036,138千円と定める。

令和5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	42,400千円	1.借入先 財務省、その他	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	15,500千円	2.借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。		
過疎対策事業	57,600千円	3.借入時期 令和5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。		

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5,200千円である。

III. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

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

令和4年度予定 (令和5年3月31日)	令和5年度予定 (令和6年3月31日)
2,673,646千円	2,502,330千円

IV. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	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)	令和5年度 予定 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)
賞与引当金	110,122千円	103,408千円
その他引当金	20,130千円	19,980千円
退職給付引当金	58,741千円	54,697千円

令和5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			5,067,302	
	1 医業収益		4,243,192	
		1 入院収益	2,737,680	
		2 外来収益	1,232,010	
		3 その他医業収益	273,502	
	2 医業外収益		824,110	
		1 受取利息配当金	360	
		2 他会計補助金	280,291	
		3 その他補助金	11,504	
		4 長期前受金戻入	443,178	
		5 その他医業外収益	88,777	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			5,065,976	
	1 医業費用		4,956,915	
		1 給与費	2,649,007	
		2 材料費	967,453	
		3 経費	822,278	
		4 減価償却費	478,994	
		5 資産減耗費	12,500	
		6 研究研修費	26,683	
	2 医業外費用		109,061	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	29,161	
		2 長期前払消費税償却	26,384	
		3 雑損失	40,230	
		4 その他医業外費用	2,867	
		5 消費税及び地方消費税	10,419	

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			446,154	
	1 企業債		115,500	
		1 建設改良等企業債	115,500	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負担金		320,885	
		1 他会計負担金	320,885	
	4 国県補助金		9,269	
		1 国庫補助金	1,217	
		2 県補助金	8,052	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資本的支出			613,506	
	1 病院整備事業費		126,015	
		1 資産購入費	95,078	
		2 建設改良費	30,937	
	2 企業債償還金		454,591	
		1 建設改良等 企業債償還金	454,591	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投 資		32,400	
		1 修学資金貸付金	32,400	

令和5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5年4月1日から令和6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)	2,252
減価償却費	478,994
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額(△は減少)	68,258
貸付金返還免除額	6,230
長期前受金戻入額	△ 443,178
受取利息及び受取配当金	△ 360
支払利息	29,161
未収金の増減額(△は増加)	△ 20,002
未払金の増減額(△は減少)	28,073
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,500
長期前払消費税償却	26,384
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 300
その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>1,929</u>
小計	189,941
利息及び配当金の受取額	360
利息の支払額	<u>△ 29,161</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	161,140

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	△ 173,525
有形固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 10,722
国庫補助金等による収入	8,426
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	320,885
貸付金による支出	△ 32,900
貸付金の回収による収入	<u>500</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	112,664

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	153,700
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 454,591
リース債務の返済による支出	△ 954
有償減資による一般会計への支出	<u>△ 162,732</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 464,577

資金増加(又は減少)額

資金期首残高	△ 190,773
資金期末残高	<u>4,200,668</u>
	<u>4,009,895</u>

給 与 費 明 細 書

1.総括

区 分	職 員 数		給 与				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	(124) 47	260	451,500	881,523	969,405	2,302,428	346,579	2,649,007
	資本勘定支弁職員								
	合計	47	(124) 260	451,500	881,523	969,405	2,302,428	346,579	2,649,007
前 年 度	損益勘定支弁職員	(115) 43	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
比 較	損益勘定支弁職員	(9) 4	9	△ 18,518	22,008	1,569	5,059	3,555	8,614
	資本勘定支弁職員								
	合計	4	(9) 9	△ 18,518	22,008	1,569	5,059	3,555	8,614

備考 ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

手 当 等	区分	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	30,257	22,336	9,065	205,791	145,004	5,500	332,638	18,016	
	前 年 度	29,714	21,810	9,434	200,791	156,514	5,499	319,578	18,015	
	比 較	543	526	△ 369	5,000	△ 11,510	1	13,060	1	
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)	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	9,015	26,060	13,130	23,939	390	3,678	18,576	106,010	969,405
	前 年 度	7,995	32,765	12,375	23,317	360	3,138	13,152	113,379	967,836
	比 較	1,020	△ 6,705	755	622	30	540	5,424	△ 7,369	1,569

(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	47	216	166,762	792,744	928,674	1,888,180	290,715	2,178,895
	資本勘定支弁職員								
	合計	47	216	166,762	792,744	928,674	1,888,180	290,715	2,178,895
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	4	1	△ 12,000	8,209	△ 1,541	△ 5,332	10,380	5,048
	資本勘定支弁職員								
	合計	4	1	△ 12,000	8,209	△ 1,541	△ 5,332	10,380	5,048

手当等	区分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	計 (千円)		
		本 年 度	30,257	22,336	7,677	205,460	128,983	5,351	314,519		17,569	
	前 年 度	29,714	21,810	8,379	200,460	140,580	5,499	304,579	17,568			
	比 較	543	526	△ 702	5,000	△ 11,597	△ 148	9,940	1			
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)	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)		
		本 年 度	9,015	25,660	12,790	23,939	390	3,678	17,856		103,194	928,674
		前 年 度	7,995	31,853	12,375	23,317	360	3,138	12,768		109,820	930,215
		比 較	1,020	△ 6,193	415	622	30	540	5,088		△ 6,626	△ 1,541

(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	(124) 44	284,738	88,779	40,731	414,248	55,864	470,112
	資本勘定支弁職員							
	合計	(124) 44	284,738	88,779	40,731	414,248	55,864	470,112
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	(9) 8	△ 6,518	13,799	3,110	10,391	△ 6,825	3,566
	資本勘定支弁職員							
	合計	(9) 8	△ 6,518	13,799	3,110	10,391	△ 6,825	3,566

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)	休日勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	1,388	331	16,021	149	18,119	447	400	340
	前 年 度	1,055	331	15,934	0	14,999	447	912	0
	比 較	333	0	87	149	3,120	0	△ 512	340
	区分	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退職給付引当金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)					
本 年 度	720	2,816	40,731						
前 年 度	384	3,559	37,621						
比 較	336	△ 743	3,110						

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	22,008	給与改定に伴う増減分	2,043	給料		給料の改定率 0.23% 実施時期 一般職員 令和4年4月1日 会計年度任用職員 令和5年1月1日
		昇給に伴う増減分	2,953	昇給率 1.01%		
		その他増減分	17,012	職員の新陳代謝等に伴うもの 会計年度任用職員に伴うもの	5,256 11,756	
手当等	1,569	制度改正に伴う増減分	7,401	期末勤勉手当	7,401	一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.30月→4.40月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.40月→2.45月
		その他の増減分	△ 5,832	管理職手当 扶養手当 通勤手当 特殊勤務手当 時間外勤務手当 休日勤務手当 期末勤勉手当 夜間勤務手当 住居手当 宿日直手当 児童手当 地域手当 管理職員特別勤務手当 初任給調整手当 処遇改善手当 退職給付引当金繰入額	543 526 △ 369 5,000 △ 11,510 1 5,659 1 1,020 △ 6,705 755 622 30 540 5,424 △ 7,369	

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5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	470,591	284,189	302,015	335,282	
	平均給与月額 (円)	1,545,261	342,320	395,606	416,142	
	平均年齢 (歳)	45.5	37.6	40.1	46.2	
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	

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

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	

(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5年1月1日現在	1級	5	22.7	1級	2	4.3	1級	0	0.0	1級	1	5.9
	2級	4	18.2	2級	16	34.8	2級	47	35.9	2級	1	5.9
	3級	11	50.0	3級	6	13.0	3級	11	8.4	3級	4	23.5
	4級	2	9.1	4級	16	34.8	4級	64	48.8	4級	6	35.3
				5級	5	10.9	5級	8	6.1	5級	3	17.6
				6級	1	2.2	6級	1	0.8	6級	1	5.9
										7級	1	5.9
	計	22	100.0	計	46	100.0	計	131	100.0	計	17	100.0
令和4年1月1日現在	1級	3	14.3	1級	0	0.0	1級	0	0.0	1級	0	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

(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 (%)	25.91	126.25	4.26	9.33	2.28	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)	70.37	100.00	50.00	80.15	11.76	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	112,642	588,087	22,862	33,604	64,708	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	2.200	2.200	4.400	有	
前 年 度	2.225	2.075	4.300	有	
国 の 制 度	2.200	2.200	4.400	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5年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和6年3月31日

(単位:千円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土地建物		532,457	
	ロ 構築物	7,042,178		
	ハ 構築物減価償却累計額	<u>△ 2,323,361</u>	4,718,817	
	ニ 機械備品	212,108		
	ホ 車両	<u>△ 84,248</u>	127,860	
	ヘ リース資産	2,811,614		
	ト 建設仮勘定	<u>△ 1,993,539</u>	818,075	
	チ その他有形固定資産	13,041		
	有形固定資産合計	<u>△ 10,396</u>	2,645	
		16,303		
		<u>△ 12,057</u>	4,246	
			24,229	
			<u>32,049</u>	
				6,260,378
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ 下水道施設利用権		<u>3,289</u>	
	無形固定資産合計			4,585
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金貸付金		119,090	
	ロ 長期前払消費税		<u>358,443</u>	
	投資その他の資産合計			477,533
	固定資産合計			<u>6,742,496</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		4,009,895	
(2)	未貸倒引当金		570,319	
(3)	貯蔵品		△ 12,242	
(4)	前払資産		39,481	
	流動資産合計		<u>1,347</u>	
				<u>4,608,800</u>
				<u>11,351,296</u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務			
(1)	企	一	業	債	金	4,633,529		
(2)	引		ス	引	金	3,294		
(3)	引	職	当	引	計			
	イ	別	給	合	金	1,011,960		
	口	当	修	当	計	45,000		
	引	負	金	合	債			
	定	動	債	合	金		1,056,960	
	流		負	計	計			5,693,783
4	(1)	企	業	債	債	426,478		
	(2)	未	払	金	金	317,016		
	(3)	引	当	金	金			
		イ	引	計	計	110,880		
		口	他	金	金	23,453		
		引	金	引	計			
	(4)	預	り	合	金		134,333	
	流	動	債	合	計		30,642	
		負	債	計	益			908,469
5	(1)	長	前	受	金	1,814,723		
		国	補	助	金	△ 552,924		
		収	累	計	額	1,076,939	1,261,799	
		イ	補	助	金	△ 973,311		
		口	累	計	額	1,846,858	103,628	
		ハ	負	担	金	△ 1,682,407		
		ニ	累	計	額	1,846,858	164,451	
		収	附	計	金	4,791		
		延	累	計	額	△ 1,655		
		債	化	合	計		3,136	
		収	益	計	計			1,533,014
		負	合	計	計			8,135,266

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(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	医 業 収 益			
	(1) 入 院 収 益	2,699,157		
	(2) 外 来 収 益	1,231,742		
	(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>249,297</u>	4,180,196	
2	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	2,646,071		
	(2) 材 料 費	938,098		
	(3) 経 費	735,170		
	(4) 減 価 償 却 費	472,202		
	(5) 資 産 減 耗 費	23,500		
	(6) 研 究 研 修 費	<u>18,586</u>	<u>4,833,627</u>	
	医 業 損 失			653,431
3	医 業 外 収 益			
	(1) 受取利息及び配当金	240		
	(2) 他 会 計 補 助 金	337,931		
	(3) そ の 他 補 助 金	338,173		
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入	436,534		
	(5) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>81,086</u>	1,193,964	
4	医 業 外 費 用			
	(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	212,624		
	(4) そ の 他 医 業 外 費 用	<u>2,607</u>	<u>271,227</u>	<u>922,737</u>
	経 常 利 益			269,306
	当 年 度 純 利 益			269,306
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>436,070</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>705,376</u></u>

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		532,457	
	ロ建物	6,995,871		
	ハ構築物	<u>△ 2,073,552</u>	4,922,319	
	ニ構築物	212,108		
	ホ構築物	<u>△ 72,649</u>	139,459	
	ヘ器械備品	2,909,348		
	ト器械備品	<u>△ 1,967,516</u>	941,832	
	チ車両	13,041		
	リ車両	<u>△ 9,787</u>	3,254	
	リース資産	11,103		
	リース資産	<u>△ 11,103</u>	0	
	ト建設仮勘定		229	
	チその他有形固定資産		32,049	
	有形固定資産合計			6,571,599
(2)	無形固定資産			
	イ電話加入権		1,296	
	ロ下水道施設利用権		<u>3,289</u>	
	無形固定資産合計			4,585
(3)	投資その他の資産			
	イ修学資金貸付金		92,920	
	ロ長期前払消費税		<u>374,105</u>	
	投資その他の資産合計			467,025
	固定資産合計			7,043,209
2	流動資産			
(1)	現金・預金			4,200,668
(2)	未貸倒引当金			545,317
	貸倒引当金			△ 7,242
(3)	貯蔵品			41,981
(4)	前払資産			<u>1,047</u>
	流動資産合計			<u>4,781,771</u>
				<u>11,824,980</u>

負債の部

3	固定負債	債	債務	金額		
(1)	企業引当	業ス引当	金計	4,937,665		
(2)	引退特	一給修	金計	0		
(3)	イ口引	職別当	金計	960,647		
	固	業	金計	<u>39,000</u>		
	流	ス	金計		<u>999,647</u>	5,937,312
4	流動	当債	債			
(1)	企未引	業払引	金計	423,233		
(2)	賞そ	他引	金計	288,943		
(3)	イ口引	の当	金計	103,408		
	固	負	金計	<u>19,980</u>		
	流	延	金計		123,388	
	繰	期	金計		<u>28,713</u>	864,277
5	繰上	前	計			
(1)	イ口ハニ	補累附	助計担計	1,806,297		
		化計化計	計	<u>△ 476,339</u>	1,329,958	
		累負累	計	1,076,939		
		化計化計	担計	<u>△ 948,890</u>	128,049	
		附累	計	1,525,973		
		化計	計	<u>△ 1,341,063</u>	184,910	
		累	計	4,791		
		化計	計	<u>△ 827</u>	3,964	
	繰上	化計	計			1,646,881
	繰上	化計	計			<u>8,448,470</u>

令和5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			5,067,302	5,060,171	7,131	
1 医業収益			4,243,192	4,171,812	71,380	
	1 入院収益		2,737,680	2,699,175	38,505	1日平均患者数 170人 1人1日平均収益 44,000円
	2 外来収益		1,232,010	1,184,625	47,385	1日平均患者数 390人 1人1日平均収益 13,000円
	3 その他医業収益		273,502	288,012	△ 14,510	
		1 室料差額収益	49,713	53,513	△ 3,800	
		2 公衆衛生活動収益	66,426	73,296	△ 6,870	健康診断、人間ドック(集団)検診料
		3 医療相談収益	1,500	1,368	132	人間ドック(個別)検診料
		4 他会計負担金	134,435	127,063	7,372	救急医療運営費補助金
		5 その他医業収益	21,428	32,772	△ 11,344	文書料 10,323 特定療養費 2,057 その他 9,048

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			824,110	888,359	△ 64,249	
	1 受 取 利 息 配 当 金		360	240	120	
		1 預 金 利 息	360	240	120	
	2 他 会 計 補 助 金		280,291	337,931	△ 57,640	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	26,527	27,608	△ 1,081	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	79,605	102,614	△ 23,009	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	44,825	67,490	△ 22,665	
		4 リハビリテーション医療 補 助 金	19,380	11,552	7,828	
		5 小 児 医 療 補 助 金	2,624	2,560	64	
		6 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	0	53,241	△ 53,241	廃除科目
		7 児 童 手 当 補 助 金	9,400	9,835	△ 435	
		8 医 師 派 遣 補 助 金	6,775	6,721	54	
		9 感 染 症 医 療 費 補 助 金	7,353	4,487	2,866	
		10 不採算地区中核病院 補 助 金	60,320	51,823	8,497	
		11 保健衛生行政事務経費 補 助 金	23,482	0	23,482	
	3 その他補助金		11,504	26,059	△ 14,555	
		1 その他補助金	11,504	26,059	△ 14,555	病院群輪番制病院運営事業補助金
	4 長 期 前 受 金 戻 入		443,178	436,909	6,269	
		1 県 補 助 金	76,585	77,232	△ 647	
		2 他 会 計 補 助 金	24,421	32,641	△ 8,220	
		3 他 会 計 負 担 金	341,344	326,358	14,986	
		4 寄 附 金	828	678	150	

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
	5	その他の 医業外収益	88,777	87,220	1,557	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
		2 その他の 医業外収益	88,776	87,219	1,557	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 5,195 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 11,756 一次救急休日・夜間診療所報酬 17,745 現金自動預払機敷地使用料 317 大島診療所医師派遣料 14,000 その他 3,822

支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 病院事業費用			5,065,976	4,977,904	88,072	
1 医業費用			4,956,915	4,861,049	95,866	
	1 給 与 費		2,649,007	2,640,393	8,614	
		(給 料)	(881,523)	(859,515)	(22,008)	
		1 医 師 給	122,968	120,508	2,460	
		2 医 療 技 術 員 給	154,720	148,104	6,616	一般職員 148,086 会計年度任用職員 6,634
		3 看 護 師 給	469,859	469,233	626	一般職員 453,743 会計年度任用職員 16,116
		4 事 務 員 給	125,677	113,399	12,278	一般職員 67,947 会計年度任用職員 57,730
		5 労 務 員 給	8,299	8,271	28	会計年度任用職員 8,299
		(手 当)	(863,395)	(854,457)	(8,938)	
		6 医 師 手 当	319,659	325,587	△ 5,928	扶養手当 4,170 時間外勤務手当 55,608 休日勤務手当 2,887 管理職手当 22,358 管理職員特別勤務手当 132 期末勤勉手当 34,676 通勤手当 308 住居手当 1,194 宿日直手当 19,132 特殊勤務手当 155,255 地域手当 23,939

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	80,850	75,697	5,153	扶養手当 4,488 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 2,133 管理職員特別勤務手当 57 期末勤勉手当 38,311 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 885 通勤手当 1,671 通勤手当(会計年度任用職員) 238 住居手当 3,498 児童手当 3,640 宿日直手当 912 特殊勤務手当 6,310 初任給調整手当 1,464
		8 看護師手当	292,458	288,409	4,049	扶養手当 10,510 時間外勤務手当 51,527 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 2,139 休日勤務手当 565 管理職手当 3,096 管理職員特別勤務手当 84 期末勤勉手当 118,282 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 2,149 通勤手当 5,458 通勤手当(会計年度任用職員) 278 住居手当 4,035 夜間勤務手当 17,569 夜間勤務手当(会計年度任用職員) 447 児童手当 7,690 宿日直手当 5,208 特殊勤務手当 42,342 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 289 初任給調整手当 2,214 処遇改善手当 17,856 処遇改善手当(会計年度任用職員) 720

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	55,155	51,732	3,423	扶養手当 3,168 時間外勤務手当 6,450 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 11,022 休日勤務手当 594 休日勤務手当(会計年度任用職員) 149 管理職手当 2,670 管理職員特別勤務手当 117 期末勤勉手当 18,410 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 7,697 通勤手当 240 通勤手当(会計年度任用職員) 529 住居手当 288 特殊勤務手当 1,553 児童手当 1,460 宿日直手当 408 宿日直手当(会計年度任用職員) 400
		10 労務員手当	4,393	2,788	1,605	時間外勤務手当(会計年度任用職員) 2,320 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,348 通勤手当(会計年度任用職員) 343 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 42 児童手当(会計年度任用職員) 340
		11 賞与引当金繰入額	110,880	110,244	636	一般職員 104,840 会計年度任用職員 6,040
		(その他)	(904,089)	(926,421)	(△ 22,332)	
		12 報 酬	451,500	470,018	△ 18,518	応援医等報酬 166,762 会計年度任用職員 284,738
		13 法定福利費	323,126	318,906	4,220	市町村職員共済組合費 265,101 市町村職員共済組合費(会計年度任用職員) 27,224 公務員災害共済保険料 1,717 市町村職員互助会費 2,222 市町村職員互助会費(会計年度任用職員) 539 労働保険料(会計年度任用職員) 3,227 社会保険料(会計年度任用職員) 22,496 人間ドック負担金 600
		14 退職給付引当金繰入額	106,010	113,379	△ 7,369	一般職員 103,194 会計年度任用職員 2,816
		15 その他引当金繰入額	23,453	24,118	△ 665	法定福利費引当金繰入額 21,075 法定福利費引当金繰入額(会計年度任用職員) 2,378

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		967,453	950,662	16,791	
		1 薬 品 費	469,218	456,735	12,483	注射薬 319,068 内用薬 60,998 外用薬 9,385 その他 79,767
		2 診 療 材 料 費	448,575	442,754	5,821	診療用材料及び用具
		3 給 食 材 料 費	38,642	39,654	△ 1,012	患者用給食材料
		4 医 療 消 耗 備 品 費	11,018	11,519	△ 501	一般診療用器具 9,506 給食用食器 1,512
	3 経 費		822,278	756,522	65,756	
		1 厚 生 福 利 費	14,502	11,644	2,858	院友会交付金 2,546 職員健康診断負担金 8,228 ワクチン接種・結核等検査費 3,296 新規職員採用時検診費 200 カウンセラー設置費 232
		2 報 償 費	150	150	0	
		3 旅 費 交 通 費	13,061	12,245	816	普通旅費 1,046 医師赴任旅費 3,118 応援医旅費 8,383 大島診療所医師等派遣旅費 254 自衛消防業務講習等 260
		4 職 員 被 服 費	4,983	9,241	△ 4,258	予防、看護、作業衣等
		5 消 耗 品 費	23,394	23,394	0	
		6 消 耗 備 品 費	3,336	3,682	△ 346	
		7 光 熱 水 費	138,814	96,314	42,500	電力料 118,418 水道料 11,632 下水道料 8,764
		8 燃 料 費	10,448	8,247	2,201	A重油 4,416 LPG 5,520 ガソリン 512
		9 食 料 費	51	51	0	
		10 印 刷 製 本 費	2,106	2,193	△ 87	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	28,919	29,677	△ 758	建物修繕料 3,463 設備修繕料 4,500 医療器械・備品修繕料 19,956 その他修繕料 1,000
		12 特 別 修 繕 引 当 金 繰 入 額	6,000	6,000	0	
		13 保 険 料	6,603	6,472	131	市有財産災害共済保険料 351 病院損害賠償責任保険料 5,030 自動車保険料 207 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	71,978	77,783	△ 5,805	タクシー借上料 180 在宅医療機器借上料 30,922 超音波骨折治療器借上料 119 ティーディスペンサーリース料 56 コピー借上料 326 エアマット借上料 2,387 防災マット等借上料 468 防水シーツリース料 928 インスリンポンプ借上料 3,594 内視鏡洗浄機借上料 246 IVUS機器借上料 502 VACシステム借上料 2,510 メディセーフウィズ借上料 317 カーテンリース料 3,876 病衣・寝具等借上料 13,389 在宅腹膜灌流療法器借上料 264 在宅輸液ポンプ借上料 200 整形外科手術器械借上料 8,700 駐車場借上料 240 その他 2,754
		15 通 信 運 搬 費	4,664	4,599	65	電話料 3,265 郵便料 1,399

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	476,964	450,605	26,359	電話交換業務 1,250 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 552 CT等保守点検業務 35,769 MRI保守点検業務 13,750 外注検査業務 22,815 ガラスバッチテスト 1,109 医用画像システム保守点検業務 5,517 医療ガス・OP室空気環境保守点検業務 3,234 体外衝撃波結石破碎装置保守点検業務 3,520 DR装置保守点検業務 2,848 共同事業検査業務 136,497 歯科技工料 232 医事保守点検業務 35,267 電気空調等保守点検及び清掃業務 80,601 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 17,109 透析送迎車運行業務 5,280 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 4,868 医療廃棄物処理業務 12,783 交換機及びFAX保守点検業務 2,192 電子カルテ等システム管理業務 9,000 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 14,352 その他設備等保守業務 9,716 その他 8,176
		17 諸 会 費	1,377	1,377	0	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	5,000	5,300	△ 300	
		20 雑 費	8,928	6,548	2,380	放送受信料 1,619 麻薬施用者免許手数料 78 開設事項申請手数料等 86 庁内LAN・給与システム料 883 自動車車検経費 800 入院患者等感染症検査費用 3,300 その他雑費 2,162

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		478,994	473,289	5,705		
		1 建 物 減 価 償 却 費	249,809	243,109	6,700		
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,599	11,599	0		
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	216,023	216,918	△ 895		
		4 車 両 減 価 償 却 費	609	925	△ 316		
		5 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	954	738	216		
	5 資 産 減 耗 費			12,500	13,500	△ 1,000	
		1 た な 卸 資 産 減 耗 費	2,500	3,500	△ 1,000		
		2 固 定 資 産 除 却 費	10,000	10,000	0		
	6 研 究 研 修 費			26,683	26,683	0	
		1 研 究 材 料 費	100	100	0		
		2 謝 金	1,064	1,064	0	講師謝礼	
		3 図 書 費	5,000	5,000	0	洋書、学術書、研究用雑誌ほか	
		4 旅 費	10,404	10,404	0	医学会等旅費医師 6,630 医療技術員 1,176 特別研修・資格取得旅費 2,398 委員会等研修旅費 200	
		5 研 究 雑 費	10,115	10,115	0	文献等複写料 10 研究解剖慰謝料 50 研修会参加料及び受講料 1,500 治験研究費 2,000 委員会等事業経費 1,000 その他 5,555	

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
2 医業外費用			109,061	116,855	△ 7,794	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		29,161	30,185	△ 1,024	
		1 企業債利息	27,982	29,027	△ 1,045	建設改良等企業債支払利息
		2 一時借入金利息	1,000	1,000	0	
		3 リース債務利息	179	158	21	
	2 長期前払消費税償却		26,384	25,811	573	
		1 長期前払 消費税償却	26,384	25,811	573	控除対象外消費税額
	3 雑 損 失		40,230	43,840	△ 3,610	
		1 貸 倒 損 失	1,000	1,000	0	不納欠損処分額
		2 その他雑損失	39,230	42,840	△ 3,610	
	4 その 他 医 業 外 費 用		2,867	2,867	0	
		1 駐 車 場 費 用	2,867	2,867	0	保守点検料 1,875 特注駐車券 792 その他消耗品 200
	5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		10,419	14,152	△ 3,733	
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,419	14,152	△ 3,733	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 資本的收入			446,154	600,357	△ 154,203	
1 企業債			115,500	294,300	△ 178,800	
	1 建設改良等企業債		115,500	294,300	△ 178,800	
		1 病院事業債	57,900	147,300	△ 89,400	医療器械整備分 42,400 病院建設事業分 15,500
		2 過疎対策事業債	57,600	147,000	△ 89,400	医療器械整備分 42,200 病院建設事業分 15,400
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			320,885	305,557	15,328	
	1 他会計負担金		320,885	305,557	15,328	
4 国県補助金			9,269	0	9,269	
	1 国庫補助金		1,217	0	1,217	電子処方箋システム構築事業費補助金
	2 県補助金		8,052	0	8,052	愛媛県地域医療介護総合確保基金

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			613,506	753,572	△ 140,066	
1 病院整備事業費			126,015	295,259	△ 169,244	
	1 資産購入費		95,078	164,228	△ 69,150	
		1 委託料	37,475	17,981	19,494	自動精算機・会計案内表示システム構築事業 15,112 急性期医療連携ネットワーク整備モデル事業 8,657 電子処方箋システム構築事業 4,974 ID-LINKシステム改修事業 4,620 会計報告システム導入事業 3,828 健診システム改修事業 284
		2 医療器械購入費	44,376	110,183	△ 65,807	通常更新分医療器械購入費
		3 備品購入費	12,273	35,326	△ 23,053	通常更新分備品購入費 3,654 電動ベッド購入費 8,619
		4 リース債務支払額	954	738	216	
	2 建設改良費		30,937	131,031	△ 100,094	
		1 委託料	27,307	35,395	△ 8,088	院内Wi-Fiネットワーク設置事業
		2 工事請負費	3,630	95,636	△ 92,006	立体駐車場照明LED化事業
2 企業債償還金			454,591	425,053	29,538	
	1 建設改良等企業債償還金		454,591	425,053	29,538	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			32,400	32,760	△ 360	
	1 修学資金貸付金		32,400	32,760	△ 360	看護師等修学資金