

平成 27 年度

松 阪 市 企 業 会 計 予 算 書

企 業 会 計 目 次

水道事業会計	1
公共下水道事業会計	35
松阪市民病院事業会計	67

平成 27 年 度

松 阪 市 水 道 事 業 会 計 予 算

附 属 諸 表

(水 道)

附 属 諸 表

- 1 平成27年度松阪市水道事業会計予算実施計画
- 2 平成27年度松阪市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 継続費に関する調書
- 5 債務負担行為に関する調書
- 6 平成27年度松阪市水道事業予定貸借対照表
- 7 重要な会計方針等に関する注記
- 8 平成26年度松阪市水道事業予定貸借対照表
- 9 平成26年度松阪市水道事業予定損益計算書
- 10 平成27年度松阪市水道事業会計予算基礎資料

(水 道)

議案第11号

平成27年度松阪市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度松阪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	69,100 戸
(2) 年間総給水量	19,066,000 m ³
(3) 一日平均給水量	52,093 m ³
(4) 建設改良事業	1,449,959 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	4,126,185 千円
第1項	営業収益	3,790,537 千円
第2項	営業外収益	335,648 千円

支 出		
第1款	水道事業費用	3,700,502 千円
第1項	営業費用	3,400,626 千円
第2項	営業外費用	299,676 千円
第3項	予備費	200 千円

(水道)

(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1,280,880千円は、過年度分損益勘定留保資金1,280,880千円で、補てんするものとする。)

収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	752,011 千円
第 1 項	企 業 債	600,000 千円
第 2 項	出 資 金	39,985 千円
第 3 項	負 担 金	13,986 千円
第 4 項	国 庫 (県) 補 助 金	98,040 千円

支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出	2,032,891 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	1,449,959 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	582,932 千円

(継 続 費)

第 5 条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事 業 名	総 額	年 度	年 割 額
資本的支出	建設改良費	第5期拡張事業	16,127,492 千円	S48~H25	15,997,492 千円
				H26	0
				H27	130,000

(水 道)

(債務負担行為)

第 6 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
山見配水池改築工事に係る契約	平成28年度	80,000千円

(企業債)

第 7 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
建設改良事業	千円 600,000	証書借入 又は証券発行	年4.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に 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)	公的資金については、その 融通条件により、銀行その他 の場合にはその債権者との協 定によるものとする。 ただし、市財政の都合により 据置期間及び償還期限を短 縮し、又は繰上償還をなし、も しくは低利借換をすることが できる。
計	600,000			

(一時借入金)

第 8 条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 9 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

(水 道)

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

(1) 職 員 給 与 費	292,990 千円
(2) 交 際 費	50 千円

(他会計からの補助金)

第 11 条 水道事業費用を補助するため、一般会計からこの会計へ補助金を受ける金額は、17,861 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 12 条 たな卸資産の購入限度額は、40,000千円と定める。

平成 27 年 2 月 16 日提出

松阪市長 山 中 光 茂

(水 道)

1 平成27年度松阪市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 水道事業 収 益		4,126,185	4,314,885	△188,700	
1 営業収益		3,790,537	3,887,623	△97,086	
	1 給水収益	3,660,937	3,773,278	△112,341	水道料金
	2 受託工事 収 益	50,450	34,450	16,000	県河川改修等に伴う受託工事収 益
	3 その他 営 業 収 益	79,150	79,895	△745	手数料、負担金等
2 営業外収益		335,648	340,262	△4,614	
	1 受取利息 配 当 金	1,801	1,564	237	預金等の利息
	2 分 担 金	42,255	47,871	△5,616	水道新設等分担金
	3 他 会 計 補 助 金	17,861	20,012	△2,151	一般会計補助金
	4 長期前受 戻 金 入	271,030	266,671	4,359	補助金等により取得した固定資 産の減価償却費見合い分の収 益化
	5 雑 収 益	2,701	4,144	△1,443	その他の収益
△ 特別利益		0	87,000	△87,000	
	△ その他 特 別 利 益	0	87,000	△87,000	

(水 道)

支 出

款 項	目	本 年 度 額 (千円)	前 年 度 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 水道事業費		3,700,502	4,501,371	△800,869	
1 営業費用		3,400,626	3,610,209	△209,583	
	1 原水及び浄水費	1,457,765	1,724,176	△266,411	原水の取水及び浄水に要する費用
	2 配水及び給水費	387,685	390,366	△2,681	配水施設及び給水に要する費用
	3 受託工事費	47,960	32,980	14,980	受託工事に要する費用
	4 業務費	287,687	290,713	△3,026	水道料金等業務に要する費用
	5 総係費	129,585	119,162	10,423	営業活動全般に要する費用
	6 減価償却費	1,075,453	1,052,183	23,270	固定資産の減価償却費
	7 資産減耗費	14,491	619	13,872	有形固定資産の除却費
	△ その他営業費用	0	10	△10	
2 営業外費用		299,676	272,425	27,251	
	1 支払利息	247,585	250,225	△2,640	企業債等の利息
	2 消費税及び地方消費税	40,000	20,000	20,000	
	3 雑支出	12,091	2,200	9,891	
3 予備費		200	200	0	
	1 予備費	200	200	0	
△ 特別損失		0	618,537	△618,537	
	△ その他特別損失	0	618,537	△618,537	

(水道)

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的収入		752,011	1,241,483	△489,472	
1 企業債		600,000	1,100,000	△500,000	
	1 企業債	600,000	1,100,000	△500,000	建設事業債
2 出資金		39,985	38,192	1,793	
	1 出資金	39,985	38,192	1,793	市出資金
3 負担金		13,986	12,171	1,815	
	1 負担金	13,986	12,171	1,815	消火栓設置増強負担金
4 国庫(県)補助金		98,040	91,120	6,920	
	1 国庫(県)補助金	98,040	91,120	6,920	基幹水道構造物耐震化事業補助金等

(水道)

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的支出		2,032,891	2,346,314	△313,423	
1 建設改良費		1,449,959	1,775,145	△325,186	
	1 配水及び 給水施設費	909,242	1,075,325	△166,083	水道施設改良に要する費用
	2 第5期拡張費	130,000	0	130,000	水道管路拡張に要する費用
	3 基幹施設 整備費	406,836	693,787	△286,951	耐震化等に要する費用
	4 固定資産 購入費	3,881	6,033	△2,152	配水池バッテリー購入費等
2 企業債 償還金		582,932	564,298	18,634	
	1 企業債 償還金	582,932	564,298	18,634	企業債償還元金
△ 補返 助還金		0	6,871	△6,871	
	△ 国庫補助 返還金	0	6,871	△6,871	

(水道)

2 平成27年度松阪市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円、消費税及び地方消費税抜)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	345,826,000
減価償却費	1,075,453,000
固定資産除却損	14,491,000
貸倒引当金の増減額	△ 10,000,000
賞与引当金の増減額	△ 6,957,000
法定福利費引当金の増減額	△ 1,161,000
長期前受金戻入額	△ 271,030,000
支払利息	247,585,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,801,000
未収金の増減額	10,000,000
貯蔵品の増減額	5,901,000
未払金の増減額	△ 140,672,000
小計	1,267,635,000
利息及び配当金の受取額	1,801,000
利息の支払額	△ 247,585,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,021,851,000

II 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	△ 1,493,921,000
建設仮勘定による支出	23,694,000
国庫補助金等による収入	98,040,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	13,986,000
補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,358,201,000

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	700,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 582,932,000
一般会計からの出資金による収入	39,985,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	157,053,000

資金増加(減少)額	△ 179,297,000
資金期首残高	2,445,003,000
資金期末残高	2,265,706,000

(水道)

3 給与費明細書

1 総括

区分	職員数			給与費					法定福利費	引当金繰入額	合計	
	特別職 (人)	その他の特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	賃金 (千円)	計 (千円)				
本年度	損益勘定 支弁職員	1	12	(3) 20	84	92,949	36,715	0	129,748	28,323	34,847	192,918
	資本勘定 支弁職員	0	0	(0) 13	0	50,250	32,928	0	83,178	16,894	0	100,072
	合計	1	12	(3) 33	84	143,199	69,643	0	212,926	45,217	34,847	292,990
前年度	損益勘定 支弁職員	1	12	(3) 21	84	97,482	39,985	0	137,551	33,244	221,236	392,031
	資本勘定 支弁職員	0	0	(0) 14	0	55,079	35,645	0	90,724	20,495	0	111,219
	合計	1	12	(3) 35	84	152,561	75,630	0	228,275	53,739	221,236	503,250
比較	損益勘定 支弁職員	0	0	(0) △1	0	△4,533	△3,270	0	△7,803	△4,921	△186,389	△199,113
	資本勘定 支弁職員	0	0	(0) △1	0	△4,829	△2,717	0	△7,546	△3,601	0	△11,147
	合計	0	0	(0) △2	0	△9,362	△5,987	0	△15,349	△8,522	△186,389	△210,260

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本年度		5,760	2,043	42,157	8,931	4,909	1,330
前年度		6,810	1,979	44,007	10,642	5,802	1,330	4,640
比較		△1,050	64	△1,850	△1,711	△893	0	△505

手当の内訳	区分	住居手当 (千円)	計 (千円)
	本年度		378
前年度		420	75,630
比較		△42	△5,987

(水道)

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 (千円)	備 考
給 料	△9,362	1. 給与改定に伴う増減分	343		給与改定の状況 給料の改定率 0.37% 前年度 給与改定実施時期 平成26年4月1日
		2. 普通昇給に伴う増加分	1,732		平均昇給率 0.36% 昇給月 職員数 昇給期別職員数 1月 29人
		3. その他の増減分	△11,437	職員の變動に伴う増減	職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 37人 0人 37人 前年度 39人 0人 39人 増 減 △2人 0人 △2人
手 当	△5,987	1. 給与改定に伴う増減分	1,651	期末勤勉手当 1,542 通勤手当 109	期末勤勉手当の支給率 支給期 (6月) (12月) (計) 本年度 197.5/100 212.5/100 410.0/100 前年度 190.0/100 205.0/100 395.0/100
		2. その他の増減分	△7,638	扶養手当 △1,050 通勤手当 △45 期末勤勉手当 △3,392 時間外勤務手当 △1,711 管理職手当 △893 児童手当 △505 住居手当 △42	

(水 道)

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職
平成27年1月1日現在	平均給料月額	320,667 円	319,250 円
	平均年齢	43 歳 3 月	56 歳 6 月
平成26年1月1日現在	平均給料月額	341,532 円	322,000 円
	平均年齢	44 歳 10 月	55 歳 0 月

(2) 初任給

区 分	学 歴	一般行政職	一般会計の制度
			一般行政職
平成27年1月1日現在	高 校 卒	142,100 円	142,100 円
	短 大 卒	154,800 円	154,800 円
	大 学 卒	174,200 円	174,200 円
平成26年1月1日現在	高 校 卒	140,100 円	140,100 円
	短 大 卒	152,800 円	152,800 円
	大 学 卒	172,200 円	172,200 円

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成27年1月1日現在	1 級	4 人	12.9 %	1 級		
	2 級	1 人	3.2 %	2 級		
	3 級	(1人)	(50.0 %)	3 級	(1人)	(100.0 %)
		6 人	19.4 %			
	4 級	(1人)	(50.0 %)	4 級		
		12 人	38.7 %			
	5 級	3 人	9.7 %	5 級	3 人	100.0 %
	6 級	3 人	9.7 %			
	7 級	1 人	3.2 %			
8 級	1 人	3.2 %				
計	(2人)	(100.0 %)	計	(1人)	(100.0 %)	
	31 人	100.0 %		3 人	100.0 %	
平成26年1月1日現在	1 級	2 人	6.3 %	1 級		
	2 級	1 人	3.1 %	2 級		
	3 級	(1人)	(50.0 %)	3 級	(1人)	(100.0 %)
		6 人	18.7 %			
	4 級	(1人)	(50.0 %)	4 級	1 人	33.3 %
		14 人	43.7 %			
	5 級	2 人	6.3 %	5 級	2 人	66.7 %
	6 級	4 人	12.5 %			
	7 級	2 人	6.3 %			
8 級	1 人	3.1 %				
計	(2人)	(100.0 %)	計	(1人)	(100.0 %)	
	32 人	100.0 %		3 人	100.0 %	

(水 道)

(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	8級
一 般 行 政 職	定型的な業務	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	副主任、副主査の職に相当する職務	係主 長 査 任	課長補佐 主 幹	課長	次長	部長
技 能 労 務 職	労務員	労務員	労務員	労務員	主任			

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A)(人)	37	33	4	
	昇給に係る職員数 (B)(人)	29	28	1	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0
		2号給(人)	0	0	0
		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	29	28	1
比 率 (B) / (A) (%)		78.4%	84.8%	25.0%	
前 年 度	職 員 数 (A)(人)	39	35	4	
	昇給に係る職員数 (B)(人)	26	24	2	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0
		2号給(人)	0	0	0
		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	26	24	2
比 率 (B) / (A) (%)		66.7%	68.6%	50.0%	

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般行政職・技能労務職
給料総額に対する比率(%)	0.9
支給対象職員の比率(%)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	緊 急 呼 出 手 当

(6) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の 段階、職務の 級等による 加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.100)	有	
	1.900	2.050	3.950		
一般会計の制度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		

(水 道)

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続 の者(月分)	25年 勤続 の者(月分)	35年 勤続 の者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	退職時 特別昇給	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	無	
一般会計 の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	無	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

(水 道)

4 継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生見込額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度 以降の支 払義務発 生予定額	継続 費の総額 に対する 進捗率					
			年 度	年割額	左の財源内訳												
					企業債	国庫 補助 金							その他				
1	1	資本的支出	1	建設改良費	拡張事業	第5期	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%	
							S48 ～ H25	15,997,492	11,703,300	592,587	3,701,605	15,997,492	15,997,492		15,997,492		99.2
							26	0									0.0
							27	130,000	70,200		59,800			130,000	130,000		0.8
			計	16,127,492	11,773,500	592,587	3,761,405	15,997,492	15,997,492	130,000	16,127,492	0	100.0				

5 債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 庫 補 助 金	企 業 債	そ の 他
上下水道等営業 関連業務委託	千円 1,197,000	H25 ～ H26	千円 354,375	H27 ～ H30	千円 826,875	千円	千円	千円
上下水道等営業 関連業務委託	27,612	H26	6,136	H27 ～ H30	21,476			21,476
第一水源地宿日 直業務委託	52,380	H25 ～ H26	8,619	H27 ～ H30	34,476			34,476
公営企業会計シ ステム更新	10,500	H24 ～ H26	5,250	H27 ～ H29	5,250			5,250
水道施設機械警 備委託	75,000	H24 ～ H26	10,258	H27 ～ H28	6,968			6,968
山見配水池改築 工事に係る契約	80,000			H28	80,000		40,000	40,000

(水 道)

6 平成27年度松阪市水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土地		551,628,000	
ロ 建物	1,165,839,000		
減価償却累計額	<u>△ 579,616,000</u>	586,223,000	
ハ 構築物	41,016,133,000		
減価償却累計額	<u>△ 15,309,266,000</u>	25,706,867,000	
ニ 機械及び装置	4,266,347,000		
減価償却累計額	<u>△ 3,253,370,000</u>	1,012,977,000	
ホ 車両運搬具	20,320,000		
減価償却累計額	<u>△ 15,656,000</u>	4,664,000	
ヘ 工具器具及び備品	42,660,000		
減価償却累計額	<u>△ 39,328,000</u>	3,332,000	
ト 建設仮勘定		<u>126,358,000</u>	
有形固定資産合計			27,992,049,000

(2) 無形固定資産

イ 受水権		49,845,000	
ロ 電話加入権		1,705,000	
ハ ダム使用権		2,281,000	
ニ 施設利用権		<u>9,569,000</u>	
無形固定資産合計			<u>63,400,000</u>

固定資産合計

28,055,449,000

2 流動資産

(1) 現金預金		2,265,706,000	
(2) 未収金			
イ 未収金	323,502,000		
ロ 貸倒引当金	<u>△ 5,763,000</u>	317,739,000	
(3) 貯蔵品		7,155,000	
(4) その他流動資産		<u>1,000</u>	

流動資産合計

2,590,601,000

資産合計

30,646,050,000

(水 道)

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 11,221,674,000

(2) 引当金

イ 退職給付引当金 394,221,000

ロ 修繕引当金 440,408,000 834,629,000

固定負債合計 12,056,303,000

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 600,387,000

(2) 未払金 185,528,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金 17,853,000

ロ 法定福利費引当金 3,069,000 20,922,000

(4) その他流動負債 14,022,000

流動負債合計 820,859,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 長期前受金 11,865,944,000

ロ 長期前受金収益化累計額 △ 5,465,220,000 6,400,724,000

繰延収益合計 6,400,724,000

負債合計 19,277,886,000

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金 11,020,938,000

資本金合計 11,020,938,000

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 減債積立金 0

ロ 利益積立金 1,400,000

ハ 当年度未処分利益剰余金 345,826,000

利益剰余金合計 347,226,000

剰余金合計 347,226,000

資本合計 11,368,164,000

負債資本合計 30,646,050,000

(水 道)

7 重要な会計方針等に関する注記

I 重要な会計方針に関する注記

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 先入れ先出し法による原価法

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
- ・主な耐用年数

建物	24～35年
構築物	25～40年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	3～ 5年
工具器具及び備品	2～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

(2) 賞与引当金・法定福利費引当金

- ・ 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を計上しています。

(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ます。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

- (1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。

(水 道)

II 予定貸借対照表に関する注記

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(当該年度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「上水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は314,105,000円です。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

- ・ 平成27年度において、退職手当として21,484,000円を支給することになったため、退職給付引当金21,484,000円を取り崩します。

(2) 賞与引当金の取崩し

- ・ 平成27年度において、期末手当及び勤勉手当として53,560,000円を支給することになったため、賞与引当金18,361,000円を取り崩します。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

- ・ 平成27年度において、期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費として9,300,000円を支給することになったため、法定福利費引当金3,116,000円を取り崩します。

III 重要な後発事項に関する注記

1 重要な後発事項による注記はありません。

(水 道)

8 平成26年度松阪市水道事業予定貸借対照表
(平成27年 3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		551,628,000	
ロ 建物	1,067,691,000		
減価償却累計額	<u>△ 557,591,000</u>	510,100,000	
ハ 構築物	39,987,086,000		
減価償却累計額	<u>△ 14,605,716,000</u>	25,381,370,000	
ニ 機械及び装置	4,151,435,000		
減価償却累計額	<u>△ 3,184,027,000</u>	967,408,000	
ホ 車両運搬具	20,320,000		
減価償却累計額	<u>△ 14,007,000</u>	6,313,000	
ヘ 工具器具及び備品	42,660,000		
減価償却累計額	<u>△ 38,749,000</u>	3,911,000	
ト 建設仮勘定		142,489,000	
有形固定資産合計			27,563,219,000
(2) 無形固定資産			
イ 受水権		52,237,000	
ロ 電話加入権		1,705,000	
ハ ダム使用権		2,405,000	
ニ 施設利用権		10,037,000	
無形固定資産合計			<u>66,384,000</u>
固定資産合計			27,629,603,000
2 流動資産			
(1) 現金預金		2,445,003,000	
(2) 未収金			
イ 未収金	333,502,000		
ロ 貸倒引当金	<u>△ 15,763,000</u>	317,739,000	
(3) 貯蔵品		13,056,000	
(4) その他流動資産		1,000	
流動資産合計			<u>2,775,799,000</u>
資産合計			<u><u>30,405,402,000</u></u>

(水 道)

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	11,122,061,000	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	394,221,000	
ロ 修繕引当金	440,408,000	834,629,000
固定負債合計		11,956,690,000
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	582,932,000	
(2) 未払金		
		326,200,000
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	18,361,000	
ロ 法定福利費引当金	3,116,000	21,477,000
(4) その他流動負債		
		14,022,000
流動負債合計		944,631,000
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		
イ 長期前受金	11,800,444,000	
ロ 長期前受金収益化累計額	△ 5,278,716,000	6,521,728,000
繰延収益合計		6,521,728,000
負債合計		19,423,049,000

資 本 の 部

6 資本金		
(1) 資本金		
	5,761,026,000	
資本金合計		5,761,026,000
7 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ 減債積立金	0	
ロ 利益積立金	1,400,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	5,219,927,000	
利益剰余金合計	5,221,327,000	
剰余金合計		5,221,327,000
資本合計		10,982,353,000
負債資本合計		30,405,402,000

(水 道)

9 平成26年度松阪市水道事業予定損益計算書
(平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	3,501,906,000		
(2) 受託工事収益	34,450,000		
(3) その他営業収益	79,554,000	3,615,910,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,590,398,000		
(2) 配水及び給水費	365,425,000		
(3) 受託工事費	30,538,000		
(4) 業務費	269,653,000		
(5) 総係費	145,192,000		
(6) 減価償却費	1,019,905,000		
(7) 資産減耗費	619,000	3,421,730,000	
営業利益			194,180,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息配当金	1,564,000		
(2) 分担金	44,325,000		
(3) 他会計補助金	20,012,000		
(4) 長期前受金戻入	268,209,000		
(5) 雑収益	3,838,000	337,948,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	239,625,000		
(2) 雑支出	17,606,000	257,231,000	80,717,000
経常利益			274,897,000
5 特別利益			
(1) その他特別利益	98,502,000	98,502,000	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	601,881,000	601,881,000	△ 503,379,000
当年度純損益			△ 228,482,000
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			5,448,409,000
当年度未処分利益剰余金			5,219,927,000

(水道)

10 平成27年度松阪市水道事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 水道事業収益			4,126,185	
1 営業収益			3,790,537	
	(1) 給水収益		3,660,937	
		水道料金	3,660,937	年間総給水量 19,066,000m ³
	(2) 受託工事収益		50,450	
		受託工事収益	50,450	県河川改修工事に伴う受託 工事収益
	(3) その他 営業収益		79,150	
		手数料	7,504	開栓手数料等
負担金		71,646	民間委託事務負担金等	
2 営業外収益			335,648	
(1) 受取利息 配当金			1,801	
	預金利息		1,800	
	貸付金利息		1	
	(2) 分担金		42,255	
		分担金	42,255	水道新設等分担金
	(3) 他会計補助金		17,861	
		他会計補助金	17,861	一般会計補助金
	(4) 長期前受 戻金入		271,030	
		長期前受 戻金入	271,030	補助金等により取得した固 定資産の減価償却費見合 いの収益化
	(5) 雑収益		2,701	
その他雑収益		2,701	宅地造成に伴う工事監督料 等	

(水道)

支 出

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 水道事業費用			3,700,502	
1 営業費用			3,400,626	
	(1) 原水及び 浄水費		1,457,765	
		給 料	20,672	水源管理課 5人
		手 当	8,115	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		賞与引当金 繰 入 額	2,509	
		賃 金	714	非常勤職員賃金
		法定福利費	6,220	
		法定福利費 引当金繰入額	422	
		被 服 費	73	職員被服費
		備 消 品 費	3,950	事務用品等
		燃 料 費	1,119	自動車燃料費等
		光 熱 水 費	73	ガス代等
		通 信 運 搬 費	13,061	電話料金、専用回線使用料 等
		委 託 料	41,117	水源施設等警備委託、施設 設備点検委託、除草・清掃 業務委託等
		手 数 料	994	水質検査手数料等
		使 用 料	160	電柱使用料
		賃 借 料	169	公用車リース料
		修 繕 費	18,600	施設設備修繕及び自動車車 検代等
		動 力 費	55,840	水源地電力料金
		薬 品 費	4,003	次亜塩素酸ナトリウム及び 消石灰等

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		材 料 費	100	修繕材料費
		保 險 料	132	自動車損害保険料
		公 課 費	34	自動車重量税
		受 水 費	1,279,688	南勢水道用水及び中勢水道用水受水費
	(2) 配 水 及 び 給 水 費		387,685	
		給 料	21,047	維持係・給水係 6人
		手 当	7,146	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,477	
		賃 金	714	非常勤職員賃金
		法 定 福 利 費	6,306	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	418	
		被 服 費	78	職員被服費
		備 消 品 費	890	工具部品等
		燃 料 費	768	自動車燃料費
		光 熱 水 費	3,040	配水池電気代
		印 刷 製 本 費	100	材料表等印刷代
		通 信 運 搬 費	17	切手代
		委 託 料	42,915	漏水調査委託、水道施設管理システム補正業務委託等
		使 用 料	175	給水用トラック使用料
		賃 借 料	428	敷地賃借料 公用車リース料
		修 繕 費	1,020	自動車車検代 工具修繕費等

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		路面復旧費	30,000	修繕工事跡道路舗装復旧費
		動力費	23,710	加圧ポンプ場電力料金
		材料費	21,000	修繕材料費
		修繕工事費	203,500	漏水等修繕工事費 鉛管取替工事費等
		保険料	158	自動車損害保険料
		公課費	35	自動車重量税
		量水器取替 補修費	21,743	検定満期量水器取替修理
	(3) 受託工事費		47,960	
		委託料	16,000	県河川改修工事に伴う配水管 布設替設計委託料
		工事請負費	31,960	県河川改修工事等に伴う配水管 布設替工事費
	(4) 業務費		287,687	
		給料	5,772	料金係 2人
		手当	2,382	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		賞与引当金 繰入額	700	
		賃金	2,360	非常勤職員賃金
		法定福利費	2,026	
		法定福利費 引当金繰入額	122	
		備用品費	900	閉栓キャップ、事務用品等
		燃料費	101	自動車燃料費
		印刷製本費	95	収入証送致書印刷代
		通信運搬費	519	量水器取替え通知等

(水道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		委 託 料	259,449	営業関連業務委託料 量水器取替委託料等
		手 数 料	13,048	口座振替手数料等
		賃 借 料	149	公用車リース料
		修 繕 費	50	自動車修理代
		保 險 料	14	自動車損害保険料
	(5) 総 係 費		129,585	
		給 料	45,458	総務係・会計係・ 上下水道事務所等 11人
		手 当	19,072	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,719	
		賃 金	1,672	非常勤職員賃金
		報 酬	84	水源保護審議会委員
		法 定 福 利 費	14,290	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	996	
		旅 費	613	研修旅費等
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	21,484	
		報 償 費	50	講師謝礼
		被 服 費	93	職員被服費
		備 消 品 費	2,789	事務用品、追録代等
		燃 料 費	457	自動車燃料費
		光 熱 水 費	1,341	電気、ガス、下水道使用料
		印 刷 製 本 費	362	封筒印刷代等

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		通 信 運 搬 費	1,141	電話代、郵送料等
		広 告 料	141	新聞掲載料
		委 託 料	980	積算システム保守委託、固定資産管理システム保守委託
		手 数 料	500	登記手数料等
		使 用 料	4,952	庁舎使用料、職員パソコン使用料等
		賃 借 料	3,080	企業会計システム賃借料等
		修 繕 費	205	自動車修理代等
		補 償 費	500	管破損等事故補償費
		負 担 金	1,374	日本水道協会会費、電子入札にかかる利用負担金、研修会参加負担金等
		研 修 費	50	職員研修費
		食 糧 費	50	
		厚生福利費	312	職員健康診断料等
		保 險 料	1,740	自動車、建物損害保険料等
		交 際 費	50	
		雑 費	30	
	(6) 減価償却費		1,075,453	
		有形固定資産 減価償却費	1,072,469	
		無形固定資産 減価償却費	2,984	
	(7) 資産減耗費		14,491	
		固 定 資 産 除 却 費	14,491	

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
2 営業外費用			299,676	
	(1) 支 払 利 息		247,585	
		企 業 債 利 息	247,585	
	(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		40,000	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	40,000	
	(3) 雑 支 出		12,091	
		消 費 税 雑 支 出	9,891	
そ の 他 雑 支 出		2,200	過年度還付金等	
3 予備費			200	
	(1) 予 備 費		200	
		予 備 費	200	

(水 道)

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 資本的収入			752,011	
1 企業債			600,000	
	(1) 企業債		600,000	
		企業債	600,000	建設改良事業に充当
2 出資金			39,985	
	(1) 出資金		39,985	
		市出資金	39,985	松阪市よりの出資金(統合水道建設改良事業)
3 負担金			13,986	
	(1) 負担金		13,986	
		改良工事負担金	13,986	消火栓設置増強費負担金
4 国庫(県)補助金			98,040	
	(1) 国庫(県)補助金		98,040	
		国庫補助金	98,040	基幹水道構造物耐震化事業補助金、水道管路耐震化等推進事業補助金

(水道)

支 出

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 資本的支出			2,032,891	
1 建設改良費			1,449,959	
	(1) 配水及び 給水施設費		909,242	
		給 料	40,610	工務係・維持係・ 各上下水道事務所 10人
		手 当	25,751	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		賃 金	1,646	非常勤職員賃金
		法定福利費	13,968	
		旅 費	571	研修旅費等
		被 服 費	161	職員被服費
		備 消 品 費	600	事務用品等
		燃 料 費	552	自動車燃料費
		委 託 料	19,500	配水管布設替設計業務委託 料等
		使 用 料	708	積算データ使用料等
		賃 借 料	442	公用車リース料等
		修 繕 費	450	自動車車検修理代等
		負 担 金	2,351	橋梁添架負担金、研修会参 加負担金等
		工 事 請 負 費	801,800	配水管布設替工事等
		保 險 料	107	自動車損害保険料
		公 課 費	25	自動車重量税
	(2) 第5期拡張費		130,000	
		工 事 請 負 費	130,000	配水管布設工事

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
	(3) 基 幹 施 設 整 備 費		406,836	
		給 料	9,640	工務係・水源施設係 3人
		手 当	7,177	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		法 定 福 利 費	3,178	
		被 服 費	29	職員被服費
		備 消 品 費	530	事務用品等
		燃 料 費	301	自動車燃料費
		委 託 料	33,200	配水池基本設計業務委託料等
		手 数 料	45	建築確認完了検査手数料等
		賃 借 料	169	公用車リース料
		修 繕 費	50	自動車修理代等
		補 償 費	1,500	山見配水池電力柱移設補償費
		工 事 請 負 費	351,000	耐震補強工事、電気設備更新工事等
保 險 料	17	自動車損害保険料		
	(4) 固 定 資 産 購 入 費		3,881	
		機 械 及 び 装 置	3,881	量水器 配水池バッテリー等
2 企業債償還金			582,932	
	(1) 企業債償還金		582,932	
	企業債償還金		582,932	企業債償還元金

(水 道)

平成 27 年 度

松 阪 市 公 共 下 水 道 事 業 会 計 予 算

附 属 諸 表

附 属 諸 表

- 1 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算実施計画
- 2 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 平成27年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
- 6 重要な会計方針等に関する注記
- 7 平成26年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
- 8 平成26年度松阪市公共下水道事業予定損益計算書
- 9 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算基礎資料

議案第12号

平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度松阪市公共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) 排水戸数	27,920 戸
(2) 年間総排水量	7,241,000 m ³
(3) 一日平均排水量	19,784 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
管渠布設費	1,979,074 千円
ポンプ場築造費	593,974 千円
流域下水道建設負担金	153,270 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	4,133,900 千円
第1項	営業収益	1,800,273 千円
第2項	営業外収益	2,333,627 千円
支 出		
第1款	下水道事業費用	4,187,958 千円
第1項	営業費用	3,108,023 千円
第2項	営業外費用	1,079,535 千円
第3項	予備費	400 千円

(下水道)

(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1,437,521千円は、過年度分損益勘定留保資金543,635千円、当年度分損益勘定留保資金797,080千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額53,267千円及び松阪市公共下水道整備基金取崩額43,539千円で補てんするものとする。)

収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	3,451,914 千円
第 1 項	企 業 債	1,361,700 千円
第 2 項	他 会 計 負 担 金	53,800 千円
第 3 項	他 会 計 補 助 金	822,223 千円
第 4 項	国 庫 補 助 金	1,041,400 千円
第 5 項	県 補 助 金	37,993 千円
第 6 項	負 担 金 及 び 分 担 金	134,798 千円

支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出	4,889,435 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	2,782,608 千円
第 2 項	投 資	933 千円
第 3 項	償 還 金	2,105,894 千円

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所等改造資金融資あっせんに伴う 利子補給金(平成27年度)	平成27年度 ～平成33年度	融資1件900千円以内で、 貸付残額の利子全額
大口排水区 大口ポンプ場増設工事に係 る契約	平成28年度	460,000千円

(企業債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
中勢沿岸流域 下水道建設負 担金	千円 137,900	証書借入 又は証券発行	年4.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に 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)	公的資金については、その 融通条件により、銀行その他 の場合にはその債権者との協 定によるものとする。 ただし、市財政の都合により 据置期間及び償還期限を短 縮し、又は繰上償還をなし、も しくは低利借換をすることが できる。
公共下水道事 業	1,223,800			
計	1,361,700			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 営 業 費 用
- (2) 営 業 外 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

- (1) 職 員 給 与 費 264,453 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 下水道事業費用及び資本的支出を補助するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,322,172千円である。

平成 27 年 2 月 16 日提出

松阪市長 山 中 光 茂

1 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 下 水 道 事 業 収 益		4,133,900	4,211,764	△77,864	
1 営 業 収 益		1,800,273	1,729,115	71,158	
	1 下 水 道 使 用 料	1,370,003	1,355,462	14,541	下水道使用料
	2 負 担 金	381,050	373,653	7,397	一般会計負担金
	3 受 託 事 業 収 益	49,220	0	49,220	大口ポンプ場増設工事に伴う受託工事収益
2 営 業 外 収 益		2,333,627	2,482,649	△149,022	
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	933	937	△4	基金利息
	2 他 会 計 補 助 金	1,499,949	1,710,069	△210,120	一般会計補助金
	3 国 庫 補 助 金	5,500	5,500	0	
	4 県 補 助 金	19,206	30,069	△10,863	
	5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	20,678	12,000	8,678	
	6 長 期 前 受 金 戻 入	786,537	723,017	63,520	補助金等により取得した固定資産の減価償却費見合い分の収益化
	7 雑 収 益	824	1,057	△233	その他の収益

(下 水 道)

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 下 水 道 事 業 費 用		4,187,958	4,234,351	△46,393	
1 営 業 費 用		3,108,023	2,941,520	166,503	
	1 管 渠 費	122,242	116,711	5,531	下水道管渠等の維持管理に要する費用
	2 受託工事費	46,000	0	46,000	受託工事に要する費用
	3 普及促進費	19,923	16,111	3,812	排水設備工事及び水洗化普及促進に要する費用
	4 業 務 費	78,127	74,632	3,495	下水道使用料等業務に要する費用
	5 総 係 費	64,291	70,121	△5,830	事業活動全般に要する費用
	6 流 下 域 下 水 道 費	701,053	644,130	56,923	流域下水道維持管理負担金
	7 減 価 償 却 費	2,076,387	2,019,815	56,572	有形、無形固定資産減価償却費
2 営 業 外 費 用		1,079,535	1,094,463	△14,928	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	926,026	950,674	△24,648	企業債及び一時借入金に対する利息
	2 補 助 金	16,200	16,200	0	水洗化促進事業補助金
	3 雑 支 出	137,309	127,589	9,720	消費税雑支出等
3 予 備 費		400	400	0	
	1 予 備 費	400	400	0	
△ 特 別 損 失		0	197,968	△197,968	
	△ そ の 他 特 別 損 失	0	197,968	△197,968	

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的収入		3,451,914	3,213,358	238,556	
1 企 業 債		1,361,700	1,313,000	48,700	
	1 企 業 債	1,361,700	1,313,000	48,700	建設事業債
2 他 会 計 負 担 金		53,800	36,235	17,565	
	1 他 会 計 負 担 金	53,800	36,235	17,565	雨水建設事業一般会計負担金
3 他 会 計 補 助 金		822,223	593,300	228,923	
	1 他 会 計 補 助 金	822,223	593,300	228,923	公共下水道建設事業債償還経費等一般会計補助金
4 国庫補助金		1,041,400	1,017,750	23,650	
	1 国庫補助金	1,041,400	1,017,750	23,650	公共下水道建設事業に充当する国庫補助金
5 県補助金		37,993	68,178	△30,185	
	1 県補助金	37,993	68,178	△30,185	公共下水道建設事業債償還金に充当する県補助金
6 負担金及び 分 担 金		134,798	184,895	△50,097	
	1 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	134,798	162,395	△27,597	
	△ 工事負担金	0	22,500	△22,500	

(下水道)

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的支出		4,889,435	4,826,535	62,900	
1 建設改良費		2,782,608	2,825,894	△43,286	
	1 管渠布設費	1,979,074	2,146,266	△167,192	公共下水道建設に要する費用
	2 ポンプ場築造費	593,974	506,091	87,883	ポンプ場築造に要する費用
	3 受益者負担金賦課徴収業務費	40,290	50,323	△10,033	受益者負担金賦課徴収業務に要する費用
	4 流域下水道建設負担金	153,270	122,772	30,498	
	5 固定資産購入費	16,000	442	15,558	
2 投 資		933	937	△4	
	1 基 金	933	937	△4	公共下水道整備基金積立金
3 償 還 金		2,105,894	1,999,704	106,190	
	1 企 業 債 償 還 金	2,105,894	1,999,704	106,190	企業債償還元金

2 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日)

(単位:円、消費税及び地方消費税抜)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 107,325,000
減価償却費	2,076,387,000
賞与引当金の増減額	△ 10,011,000
法定福利費引当金の増減額	△ 1,767,000
長期前受金戻入額	△ 786,537,000
支払利息	926,026,000
受取利息及び受取配当金	△ 933,000
未収金の増減額	40,242,000
未払金の増減額	10,160,000
小計	2,146,242,000
利息及び配当金の受取額	933,000
利息の支払額	△ 926,026,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,221,149,000
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
公共下水道整備基金の取崩しによる収入	43,539,000
公共下水道整備基金の積立による支出	△ 933,000
固定資産の取得による支出	△ 2,229,398,000
建設仮勘定による支出	△ 380,373,000
国庫補助金等による収入	1,090,372,000
分担金・負担金等による収入	124,625,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	876,023,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 476,145,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	1,361,700,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,105,894,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 744,194,000
資金増加(減少)額	810,000
資金期首残高	480,826,000
資金期末残高	481,636,000

(下水道)

3 給与費明細書

1 総括

区分	職員数			給与費					法定福利費	引当金繰入額	合計	
	特別職 (人)	その他の特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	賃金 (千円)	計 (千円)				
本年度	損益勘定 支弁職員	0	0	(1) 12	0	51,879	24,158	0	76,037	16,059	15,362	107,458
	資本勘定 支弁職員	0	0	(0) 23	0	80,102	50,193	0	130,295	26,700	0	156,995
	合計	0	0	(1) 35	0	131,981	74,351	0	206,332	42,759	15,362	264,453
前年度	損益勘定 支弁職員	0	0	(2) 11	0	50,531	19,602	0	70,133	14,813	77,307	162,253
	資本勘定 支弁職員	0	0	(0) 23	0	85,993	56,073	0	142,066	28,289	0	170,355
	合計	0	0	(2) 34	0	136,524	75,675	0	212,199	43,102	77,307	332,608
比較	損益勘定 支弁職員	0	0	(△1) 1	0	1,348	4,556	0	5,904	1,246	△61,945	△54,795
	資本勘定 支弁職員	0	0	(0) 0	0	△5,891	△5,880	0	△11,771	△1,589	0	△13,360
	合計	0	0	(△1) 1	0	△4,543	△1,324	0	△5,867	△343	△61,945	△68,155

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本年度		6,066	1,950	43,271	14,716	3,424	150
前年度		6,846	1,505	43,184	14,745	3,901	150	2,920
比較		△780	445	87	△29	△477	0	0

手当の内訳	区分	住居手当 (千円)	計 (千円)
	本年度		1,854
前年度		2,424	75,675
比較		△570	△1,324

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 (千円)	備 考																			
給 料	△4,543	1. 給与改定に伴う増減分	487		給与改定の状況 給料の改定率 0.37% 前年度 給与改定実施時 平成26年4月1日																		
		2. 普通昇給に伴う増加分	836		平均昇給率 0.66% 昇給月 職員数 昇給職員数 1月 33人																		
		3. その他の増減分	△5,866	職員の変動に伴う増減	職員数の異動状況 現に在職する職員数 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>35人</td> <td>1人</td> <td>36人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>35人</td> <td>1人</td> <td>36人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td colspan="3"></td> <td>他会計との異動 2人</td> </tr> </tbody> </table>		現に在職する職員数	その他	計	本年度	35人	1人	36人	前年度	35人	1人	36人	増 減	0人	0人	0人		
	現に在職する職員数	その他	計																				
本年度	35人	1人	36人																				
前年度	35人	1人	36人																				
増 減	0人	0人	0人																				
			他会計との異動 2人																				
手 当	△1,324	1. 給与改定に伴う増減分	1,671	期末勤勉手当 1,583 通勤手当 88	期末勤勉手当の支給率 支給期 (6月) (12月) (計) 本年度 197.5/100 212.5/100 410.0/100 前年度 190.0/100 205.0/100 395.0/100																		
		2. その他の増減分	△2,995	扶養手当 △780 通勤手当 357 期末勤勉手当 △1,496 時間外勤務手当 △29 管理職手当 △477 住居手当 △570																			

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職
平成27年 1月 1日現在	平均給料月額	311,195 円
	平均年齢	40 歳 1 月
平成26年 1月 1日現在	平均給料月額	323,755 円
	平均年齢	41 歳 11 月

(2) 初任給

区 分	学歴	一般行政職	一般会計の制度
			一般行政職
平成27年 1月 1日現在	高校卒	142,100 円	142,100 円
	短大卒	154,800 円	154,800 円
	大学卒	174,200 円	174,200 円
平成26年 1月 1日現在	高校卒	140,100 円	140,100 円
	短大卒	152,800 円	152,800 円
	大学卒	172,200 円	172,200 円

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数	構成比
平成27年 1月 1日現在	1 級	6 人	18.2 %
	2 級	2 人	6.1 %
	3 級	(1人)	(100.0%)
		2 人	6.1 %
	4 級	17 人	51.5 %
	5 級	3 人	9.0 %
	6 級	2 人	6.1 %
	7 級	1 人	3.0 %
	8 級		
計	(1人) 33 人	(100.0%) 100.0 %	
平成26年 1月 1日現在	1 級	4 人	11.8 %
	2 級	1 人	2.9 %
	3 級	(1人)	(100.0%)
		4 人	11.8 %
	4 級	17 人	50.0 %
	5 級	4 人	11.8 %
	6 級	2 人	5.9 %
	7 級	1 人	2.9 %
	8 級	1 人	2.9 %
計	(1人) 34 人	(100.0%) 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	8級
一 般 行 政 職	定型的な業務	相当高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務	副主任、副主査の職に相当する職務	係主 長 査 任	課長補佐 主 幹	課長	次長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	36	36	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	33	33	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	33	33
比 率 (B)/(A) (%)	91.7%	91.7%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	36	36	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	31	31	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	1
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	30	30
比 率 (B)/(A) (%)	86.1%	86.1%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%) (平成27年 1月 1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急呼出手当

(6) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.100)	有	
	1.900	2.050	3.950		
一般会計の制度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	1.975	2.125	4.100		

(下 水 道)

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の 者 (月分)	25年勤続 の 者 (月分)	35年勤続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月 分)	そ の 他 の 加算措置等	退 職 時 特別昇給	備 考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	無	
一般会計 の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	無	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
扶養手当	同
住居手当	同
通勤手当	同

4 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出(見込)額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 庫 補助金	企業債	その他
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (平成25年度)	千円 融資 1件 900千円以内 貸付残額の 利子全額	H25 ~H26	20	H27 ~ H31	980	千円	千円	千円 980
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (平成26年度)	融資 1件 900千円以内 貸付残額の 利子全額	H26	0	H27 ~ H32	960			960
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (平成27年度)	融資 1件 900千円以内 貸付残額の 利子全額			H27 ~ H33	960			960
大口排水区 大口ポンプ場 増設工事に係 る 契 約	460,000			H28	460,000	230,000	218,500	11,500

(下 水 道)

5 平成27年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部		
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地		216,327,000
ロ 建物	627,928,000	
減価償却累計額	<u>△ 3,015,000</u>	624,913,000
ハ 構築物	89,049,533,000	
減価償却累計額	<u>△ 16,759,505,000</u>	72,290,028,000
ニ 機械及び装置	881,534,000	
減価償却累計額	<u>△ 506,736,000</u>	374,798,000
ホ 車両運搬具	788,000	
減価償却累計額	<u>△ 693,000</u>	95,000
ヘ 工具器具及び備品	3,895,000	
減価償却累計額	<u>△ 2,503,000</u>	1,392,000
ト 建設仮勘定		<u>392,154,000</u>
有形固定資産合計		73,899,707,000
(2) 無形固定資産		
イ 施設利用権		<u>8,698,581,000</u>
無形固定資産合計		8,698,581,000
(3) 投資		
イ 公共下水道整備基金		<u>737,129,000</u>
投資合計		<u>737,129,000</u>
固定資産合計		83,335,417,000
2. 流動資産		
(1) 現金預金		
		481,636,000
(2) 未収金		
イ 未収金	457,199,000	
ロ 貸倒引当金	<u>△ 89,339,000</u>	367,860,000
(3) その他流動資産		
		<u>3,000</u>
流動資産合計		<u>849,499,000</u>
資産合計		<u><u>84,184,916,000</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		41,604,723,000	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>141,162,000</u>	
固定負債合計			41,745,885,000
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		2,193,994,000	
(2) 未払金		175,820,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	16,630,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,923,000</u>	19,553,000	
(4) その他流動負債		<u>7,445,000</u>	
流動負債合計			2,396,812,000
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 長期前受金	42,637,352,000		
ロ 長期前受金収益化累計額	<u>△ 8,403,198,000</u>	<u>34,234,154,000</u>	
繰延収益合計			<u>34,234,154,000</u>
負債合計			78,376,851,000
		資本の部	
6. 資本金			
(1) 資本金		<u>4,786,749,000</u>	
資本金合計			4,786,749,000
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	<u>3,614,000</u>		
資本剰余金合計		3,614,000	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,017,702,000</u>		
利益剰余金合計		<u>1,017,702,000</u>	
剰余金合計			<u>1,021,316,000</u>
資本合計			<u>5,808,065,000</u>
負債資本合計			<u>84,184,916,000</u>

(下水道)

6 重要な会計方針等に関する注記

I 重要な会計方針に関する注記

1 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
・ 主な耐用年数	
建物	38年
構築物	10年～50年
機械及び装置	10年～25年
車両運搬具	4年～6年
工具、器具及び備品	2年～10年

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法	定額法
-----------	-----

2 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

(2) 賞与引当金・法定福利費引当金

- ・ 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を計上しています。

(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ます。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

- (1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。

II 予定貸借対照表等に関する注記

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(当該年度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「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は28,432,065,000円です。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

- ・平成27年度において、退職手当として7,590,000円を支給することになったため、退職給付引当金7,590,000円を取り崩します。

(2) 賞与引当金の取崩し

- ・平成27年度において、期末手当及び勤勉手当として49,882,000円を支給することになったため、賞与引当金16,628,000円を取り崩します。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

- ・平成27年度において、期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費として8,766,000円を支給することになったため、法定福利費引当金2,922,000円を取り崩します。

Ⅲ 重要な後発事項に関する注記

1 重要な後発事項による注記はありません。

7 平成26年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
(平成27年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部		
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ 土地		200,327,000
ロ 建物	221,588,000	
減価償却累計額	<u>△ 2,638,000</u>	218,950,000
ハ 構築物	86,917,557,000	
減価償却累計額	<u>△ 14,983,330,000</u>	71,934,227,000
ニ 機械及び装置	881,534,000	
減価償却累計額	<u>△ 458,982,000</u>	422,552,000
ホ 車両運搬具	788,000	
減価償却累計額	<u>△ 693,000</u>	95,000
ヘ 工具器具及び備品	3,895,000	
減価償却累計額	<u>△ 2,258,000</u>	1,637,000
ト 建設仮勘定		<u>392,098,000</u>
有形固定資産合計		73,169,886,000
(2) 無形固定資産		
イ 施設利用権		<u>8,808,498,000</u>
無形固定資産合計		8,808,498,000
(3) 投資		
イ 公共下水道整備基金		<u>779,735,000</u>
投資合計		<u>779,735,000</u>
固定資産合計		82,758,119,000
2. 流動資産		
(1) 現金預金		
		480,826,000
(2) 未収金		
イ 未収金	498,247,000	
ロ 貸倒引当金	<u>△ 89,339,000</u>	408,908,000
(3) その他流動資産		
		<u>3,000</u>
流動資産合計		<u>889,737,000</u>
資産合計		<u><u>83,647,856,000</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	42,437,017,000	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>141,162,000</u>	
固定負債合計		42,578,179,000
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	2,105,894,000	
(2) 未払金	193,820,000	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	16,628,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>2,922,000</u>	19,550,000
(4) その他流動負債		<u>7,445,000</u>
流動負債合計		2,326,709,000
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		
イ 長期前受金	40,444,239,000	
ロ 長期前受金収益化累計額	<u>△ 7,616,661,000</u>	<u>32,827,578,000</u>
繰延収益合計		<u>32,827,578,000</u>
負債合計		77,732,466,000
資本の部		
6. 資本金		
(1) 資本金		<u>4,786,749,000</u>
資本金合計		4,786,749,000
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	<u>3,614,000</u>	
資本剰余金合計		3,614,000
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,125,027,000</u>	
利益剰余金合計		<u>1,125,027,000</u>
剰余金合計		<u>1,128,641,000</u>
資本合計		<u>5,915,390,000</u>
負債資本合計		<u><u>83,647,856,000</u></u>

(下水道)

8 平成26年度松阪市公共下水道事業予定損益計算書
(平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,255,059,000		
(2) 負担金	360,478,000	1,615,537,000	
2 営業費用			
(1) 管渠費	118,034,000		
(2) 普及促進費	19,429,000		
(3) 業務費	73,671,000		
(4) 総係費	61,340,000		
(5) 流域下水道費	596,418,000		
(6) 減価償却費	2,019,815,000	2,888,707,000	
営業損失			△ 1,273,170,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	937,000		
(2) 他会計補助金	1,500,626,000		
(3) 国庫補助金	5,500,000		
(4) 県補助金	30,069,000		
(5) 長期前受金戻入	723,017,000		
(6) 雑収益	1,369,000	2,261,518,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	950,674,000		
(2) 補助金	16,200,000		
(3) 雑支出	127,651,000	1,094,525,000	1,166,993,000
経常損失			△ 106,177,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	53,209,000	53,209,000	
6 特別損失			
(1) その他特別損失	197,968,000	197,968,000	△ 144,759,000
当年度純損失			△ 250,936,000
前年度繰越欠損金			△ 970,489,000
その他未処分利益剰余金変動額			2,346,452,000
当年度未処分利益剰余金			1,125,027,000

(下水道)

9 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 下水道事業収益			4,133,900	
1 営業収益			1,800,273	
	(1) 下水道使用料		1,370,003	
		下水道使用料	1,370,003	年間総排水量 7,241,000m ³
	(2) 負 担 金		381,050	
		他会計負担金	381,050	雨水処理一般会計負担金
	(3) 受託事業収益		49,220	
受託工事収益		49,220	大口ポンプ場増設工事に伴う 県河川関連受託工事収益	
2 営業外収益			2,333,627	
	(1) 受取利息及び 配 当 金		933	
		基金利息	933	基金利息
	(2) 他会計補助金		1,499,949	
		他会計補助金	1,499,949	一般会計補助金
	(3) 国庫補助金		5,500	
		交 付 金	5,500	社会資本整備総合交付金
	(4) 県 補 助 金		19,206	
		県 補 助 金	19,206	下水道普及率ジャンプアップ 事業補助金等
	(5) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金		20,678	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	20,678	
	(6) 長 期 前 受 金 入 戻		786,537	
		長 期 前 受 金 入 戻	786,537	補助金等により取得した固 定資産の減価償却費見合 いの収益化
(7) 雑 収 益		824		
	賃 貸 料	28	電柱占用料	
	その他雑収益	796	排水設備指定工事店指定手 数料、受益者負担金延滞金、 受益者負担金督促手数料	

(下 水 道)

支 出

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 下水道事業費用			4,187,958	
1 営業費用			3,108,023	
	(1) 管 渠 費		122,242	
		給 料	10,950	下水道施設係 3人
		手 当	6,161	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	1,438	
		法 定 福 利 費	3,437	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	256	
		被 服 費	17	職員被服費
		備 消 品 費	677	マンホールポンプ消耗品等
		燃 料 費	130	自動車燃料費
		光 熱 水 費	34	水道使用料
		通 信 運 搬 費	3,858	マンホールポンプ通信料
		委 託 料	57,800	水質調査委託、マンホールポンプ設備維持管理業務委託、下水道管渠維持管理業務委託、下水道施設台帳補正業務委託等
		賃 借 料	205	JR及び近鉄等管占用用地借上料、公用車リース料
		修 繕 費	27,670	マンホール、マンホールポンプ修繕等
		動 力 費	9,370	マンホールポンプ電気料金等
		保 険 料	239	下水道賠償責任保険料等
	(2) 受託工事費		46,000	
		工 事 請 負 費	46,000	大口ポンプ場増設工事に伴う県河川関連受託工事
	(3) 普及促進費		19,923	
		給 料	8,469	排水設備係 3人
		手 当	3,348	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		賞 与 引 当 金 額 繰 入 額	871	

(下水道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		賃 金	1,622	非常勤職員賃金
		法 定 福 利 費	2,567	
		法 定 福 利 費 引当金繰入額	129	
		被 服 費	49	職員被服費
		備 消 品 費	230	事務用品、検査用ミラー等
		燃 料 費	117	自動車燃料費
		印 刷 製 本 費	633	パンフレット印刷等
		通 信 運 搬 費	72	指定工事店関係通知郵送料等
		委 託 料	1,347	普及促進に関する業務委託
		賃 借 料	153	公用車リース代
		修 繕 費	50	自動車修理代
		補 助 及 び 交 付 金	250	水洗便所等改造資金融資 あっせん利子補給金
		保 険 料	16	自動車損害保険料
	(4) 業 務 費		78,127	
		給 料	9,369	料金係 2人
		手 当	3,385	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,220	
		法 定 福 利 費	2,957	
		法 定 福 利 費 引当金繰入額	219	
		備 消 品 費	35	事務用品等
		通 信 運 搬 費	63	郵送料
		手 数 料	3,080	銀行等口座振替手数料
		負 担 金	57,799	上下水道営業関連業務負担 金
	(5) 総 係 費		64,291	
		給 料	23,091	会計係・上下水道事務所 5人
		手 当	11,264	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等

(下水道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,088	
		法 定 福 利 費	7,336	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	551	
		旅 費	285	職員研修会、講習会旅費
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	7,590	
		被 服 費	66	職員被服費
		備 消 品 費	1,542	事務用品、書籍購読料等
		燃 料 費	141	自動車燃料費
		光 熱 水 費	1,350	電気、ガス、水道使用料
		印 刷 製 本 費	12	口座振替通知書印刷費
		通 信 運 搬 費	402	庁舎電話料、ファックス料 金
		広 告 料	65	新聞掲載料
		委 託 料	276	固定資産管理システム保守 料等
		手 数 料	9	クリーニング代
		使 用 料	4,342	庁舎使用料、職員パソコン 使用料等
		賃 借 料	1,252	企業会計システム賃借料等
		修 繕 費	55	自動車修理代等
		負 担 金	1,260	下水道協会費、職員研修 会、講習会参加負担金等
		保 險 料	16	自動車損害保険料
		厚 生 福 利 費	268	職員健康診断料
		雑 費	30	
	(6) 流域下水道費		701,053	
		負 担 金	701,053	流域下水道維持管理負担金 (三重県)
	(7) 減価償却費		2,076,387	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,824,551	

(下水道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		無形固定資産 減価償却費	251,836	
2 営業外費用			1,079,535	
	(1) 支払利息 及び企業債 取扱諸費		926,026	
		企業債利息	925,786	
		借入金利息	240	
	(2) 補助金		16,200	
		水洗便所 設置費補助金	16,200	水洗化促進事業補助金
	(3) 雑支出		137,309	
		消費税雑支出	135,949	
		その他雑支出	1,360	過年度還付金
3 予備費			400	
	(1) 予備費		400	
		予備費	400	

(下水道)

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 資本的収入			3,451,914	
1 企業債	(1) 企業債		1,361,700	
		企業債	1,361,700	建設改良事業に充当
2 他会計負担金	(1) 他会計負担金		53,800	
		他会計負担金	53,800	雨水建設事業一般会計負担金
3 他会計補助金	(1) 他会計補助金		822,223	
		他会計補助金	822,223	下水道事業債償還経費等一般会計補助金
4 国庫補助金	(1) 国庫補助金		1,041,400	
		交付金	1,041,400	社会資本整備総合交付金
5 県補助金	(1) 県補助金		37,993	
		県補助金	37,993	下水道普及率ジャンプアップ事業補助金
6 負担金及び分担金	(1) 受益者負担金及び分担金		134,798	
		受益者負担金及び分担金	134,798	

(下水道)

支 出

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 資本的支出			4,889,435	
1 建設改良費			2,782,608	
	(1) 管渠布設費		1,979,074	
		給 料	68,507	下水道第一係・下水道第二係・計画係・上下水道事務所等 20人
		手 当	43,912	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		賃 金	6,559	非常勤職員賃金
		法 定 福 利 費	23,846	
		旅 費	430	研修旅費等
		被 服 費	229	職員被服費
		備 消 品 費	3,803	事務用品等
		燃 料 費	1,404	自動車燃料費
		印 刷 製 本 費	1,778	設計書等印刷代
		通 信 運 搬 費	657	庁舎電話料
		委 託 料	193,700	管渠測量調査設計業務委託等
		手 数 料	900	不動産鑑定手数料等
		使 用 料	1,299	積算システム使用料等
		賃 借 料	2,497	コピー機、公用車リース代等
		修 繕 費	665	自動車車検修理代等
		工 事 請 負 費	1,590,000	下水道工事費
		補 償 費	38,300	物件移転補償金
		負 担 金	437	職員技術研修参加負担金等
		保 險 料	151	自動車損害保険料
	(2) ポンプ場 築造費		593,974	
		旅 費	174	工場検査旅費
		委 託 料	8,500	大口ポンプ場増設工事施工管理業務委託等

(下 水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		工 事 請 負 費	585,300	大口ポンプ場増設工事
	(3) 受益者負担金 賦課徴収 業務費		40,290	
		給 料	11,595	料金係 3人
		手 当	6,281	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		法 定 福 利 費	3,864	
		報 償 費	9,297	受益者負担金納入報奨金
		備 消 品 費	223	事務用品等
		印 刷 製 本 費	822	パンフレット、受益者負担 金督促状印刷代等
		通 信 運 搬 費	1,498	納入通知書等郵送料
		委 託 料	6,664	電子計算事務委託料等
		手 数 料	46	銀行等口座振替手数料
	(4) 流域下水道 建設負担金		153,270	
		負 担 金	153,270	中勢沿岸流域下水道事業負 担金 (三重県)
	(5) 固 定 資 産 購 入 費		16,000	
		土 地 購 入 費	16,000	雨水幹線用地外購入費
2 投資			933	
	(1) 基 金		933	
		基 金	933	公共下水道整備基金積立金
3 償還金			2,105,894	
	(1) 企業債償還金		2,105,894	
		企業債償還金	2,105,894	企業債償還元金

(下水道)

平成27年度

松阪市松阪市民病院事業会計予算

附属諸表

(病院)

附 属 諸 表

- 1 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算実施計画
- 2 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 平成27年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表
- 6 重要な会計方針等に係る事項に関する注記
- 7 平成26年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表
- 8 平成26年度松阪市松阪市民病院事業予定損益計算書
- 9 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算基礎資料

議案第13号

平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度松阪市松阪市民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	一般病床(急性期病床)	306 床
	一般病床(緩和ケア病床)	20 床
	感染症2類病床	2 床
(2) 年間患者数	入院患者(急性期病床)	94,170 人
	入院患者(緩和ケア病床)	6,935 人
	外来患者	152,218 人
(3) 一日平均患者数	入院患者(急性期病床)	258 人
	入院患者(緩和ケア病床)	19 人
	外来患者	629 人
(4) 建設改良事業	医療機械器具等整備事業	258,964 千円
	建物附帯設備整備事業	265,145 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	8,997,784 千円
第1項	医業	収益	8,202,251 千円
第2項	医業外	収益	768,066 千円
第3項	訪問看護ステーション事業	収益	24,448 千円
第4項	居宅介護支援事業	収益	3,019 千円

(病 院)

支 出		
第 1 款	病 院 事 業 費 用	8,861,857 千円
第 1 項	医 業 費 用	8,327,359 千円
第 2 項	医 業 外 費 用	230,000 千円
第 3 項	訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 費 用	24,124 千円
第 4 項	居 宅 介 護 支 援 事 業 費 用	8,415 千円
第 5 項	特 別 損 失	271,959 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479,741千円は、過年度分損益勘定留保資金479,741千円で補てんするものとする。)

収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	832,895 千円
第 1 項	企 業 債	385,000 千円
第 2 項	他 会 計 負 担 金	12,500 千円
第 3 項	他 会 計 出 資 金	435,285 千円
第 4 項	寄 附 金	100 千円
第 5 項	貸 付 金 返 還 金	10 千円

支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出	1,312,636 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	524,109 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	728,287 千円
第 3 項	投 資	60,240 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、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利 率	償還の方法
医療機械器具 整備事業	166,900	証書借入 又は証券発行	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で 借り入れる資金について、 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)	公的資金については、その融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定によるものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、もしくは低利借換をすることができる。
建物附帯設備 整備事業	218,100			
計	385,000			

(病 院)

(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) 医 業 費 用
- (2) 医 業 外 費 用
- (3) 訪問看護ステーション事業費用
- (4) 居 宅 介 護 支 援 事 業 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

- (1) 職 員 給 与 費 4,364,970 千円
- (2) 交 際 費 1,500 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 病院事業費用を補助するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、295,016千円である。

(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、2,600,000千円と定める。

平成 27 年 2 月 16 日提出
松 阪 市 長 山 中 光 茂

(病 院)

1 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 病院事業 収 益			8,997,784	8,506,274	491,510	
	1 医業収益		8,202,251	7,703,032	499,219	
		1 入院収益	5,294,798	5,015,697	279,101	入院患者診療収益
		2 外来収益	2,715,416	2,498,194	217,222	外来患者診療収益
		3 他会計負担金	73,831	70,935	2,896	救急医療費
		4 その他 医業収益	118,206	118,206	0	室料差額収入、その他
	2 医業外 収 益		768,066	778,889	△10,823	
		1 受取利息 配当金	500	2,100	△1,600	預金利息
		2 他会計補助金	295,016	270,377	24,639	医師確保経費補助 共済追加費用 他
		3 他会計負担金	133,986	145,998	△12,012	企業債利息 リハビリテーション負担 他
		4 国県補助金	13,278	12,277	1,001	臨床研修医補助金 他
		5 患者外給食 収入	2,113	2,781	△668	
		6 長期前受金 収入	232,226	254,409	△22,183	
		7 その他医業外 収入	90,947	90,947	0	証明書・文書料、その他
	3 訪問看護 ステーション 事業収益		24,448	24,353	95	
		1 事業収益	23,993	23,457	536	
		2 事業外収益	455	896	△441	
	4 居宅介護 支 援 事業収益		3,019	0	3,019	
		1 事業収益	3,019	0	3,019	

(病 院)

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	備 考		
1	病院事業 費用		8,861,857	8,496,256	365,601			
		1	医業費用	8,327,359	7,837,950	489,409		
			1	給 与 費	4,124,073	3,906,028	218,045	職員給与費、その他
			2	材 料 費	2,467,472	2,150,883	316,589	薬品、診療材料、 給食材料、その他
			3	経 費	1,151,058	1,170,212	△19,154	
			4	減価償却費	503,945	522,016	△18,071	
			5	資産減耗費	21,500	21,500	0	たな卸資産減耗費、その他
			6	研究研修費	59,311	67,311	△8,000	研究材料費、その他
			2	医 業 外 費 用	230,000	227,902	2,098	
			1	支 払 利 息	197,200	215,092	△17,892	企業債利息、その他
			2	患 者 外 給 食 材 料 費	2,800	2,800	0	
			3	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,000	10,000	0	
			4	雑 支 出	20,000	10	19,990	
			3	訪問看護 ステーション 事業費用	24,124	24,145	△21	
			1	給 与 費	21,831	21,750	81	
			2	材 料 費	120	90	30	
			3	経 費	1,918	1,708	210	
			4	減価償却費	175	517	△342	
			5	研究研修費	80	80	0	
			4	居宅介護 支 援 事業費用	8,415	0	8,415	
			1	給 与 費	7,707	0	7,707	
			2	経 費	546	0	546	
			3	減価償却費	82	0	82	
			4	研究研修費	80	0	80	

(病 院)

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
	5 特別損失		271,959	406,259	△134,300	
		1 過年度損益 修正損	3,000	0	3,000	
		2 その他損失	268,959	406,259	△137,300	

(病 院)

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的 収 入			832,895	970,328	△137,433	
	1 企業債		385,000	542,900	△157,900	
		1 企業債	385,000	542,900	△157,900	医療機器整備事業 建物附帯設備整備事業
	2 他会計 負担金		12,500	12,500	0	
		1 他会計負担金	12,500	12,500	0	
	3 他会計 出資金		435,285	414,828	20,457	
		1 他会計出資金	435,285	414,828	20,457	
	4 寄附金		100	100	0	
		1 寄附金	100	100	0	
	5 貸付金 返還金		10	0	10	
		1 貸付金返還金	10	0	10	

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的 支 出			1,312,636	1,358,292	△45,656	
	1 建設 改良費		524,109	665,291	△141,182	
		1 建設改良費	265,145	368,940	△103,795	厨房改修工事他
		2 資産購入費	258,964	296,351	△37,387	医療機器等購入費
	2 企業債 償還金		728,287	693,001	35,286	
		1 企業債償還金	728,287	693,001	35,286	
	3 投資		60,240	0	60,240	
		1 長期貸付金	60,240	0	60,240	

(病 院)

2 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	5,149,000
減価償却費	503,945,000
退職給付引当金の増加額	264,420,000
賞与引当金の増加額	8,905,000
法定福利費引当金の増加額	951,000
長期前受金戻入額	△ 232,226,000
支払利息	197,100,000
受取利息及び受取配当金	△ 500,000
小計	747,744,000

利息及び配当金の受取額	500,000
-------------	---------

利息の支払額	△ 197,100,000
--------	---------------

業務活動によるキャッシュ・フロー	551,144,000
------------------	-------------

II 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	△ 432,504,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	12,500,000
長期貸付金の貸付による支出	△ 60,240,000
長期貸付金の返還による収入	57,600,000

投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 422,644,000
------------------	---------------

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	385,000,000
一般会計からの出資金による収入	435,285,000
リース債務の返済による支出	△ 52,780,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 728,287,000

財務活動によるキャッシュ・フロー	39,218,000
------------------	------------

資金増加(減少)額	167,718,000
-----------	-------------

資金期首残高	1,236,084,000
--------	---------------

資金期末残高	1,403,802,000
--------	---------------

(病 院)

3 給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数 一般職 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	引 当 金 繰 入 額 (千円)	合 計 (千円)	
		給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	賃 金 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(2) 474	1,550,229	1,135,723	642,144	3,328,096	552,807	484,067	4,364,970
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(2) 474	1,550,229	1,135,723	642,144	3,328,096	552,807	484,067	4,364,970
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(2) 453	1,494,430	1,117,461	627,322	3,239,213	522,200	568,054	4,329,467
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(2) 453	1,494,430	1,117,461	627,322	3,239,213	522,200	568,054	4,329,467
比 較	損益勘定 支弁職員	(0) 21	55,799	18,262	14,822	88,883	30,607	△ 83,987	35,503
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0) 21	55,799	18,262	14,822	88,883	30,607	△ 83,987	35,503

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	期 末 勤 勉	時 間 外	管 理 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	勤 務 手 当 (千円)	(千円)
	本 年 度	29,556	29,618	497,310	145,920	12,204
	前 年 度	28,716	29,018	511,422	148,200	12,480
	比 較	840	600	△ 14,112	△ 2,280	△ 276

手 当 等 の 内 訳	区 分	宿 日 直 手 当	夜 勤 手 当	特 殊 勤 務	児 童 手 当	住 居 手 当
		(千円)	(千円)	手 当 (千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	68,225	81,000	170,918	17,280	36,724
	前 年 度	59,815	77,400	149,277	15,210	34,452
	比 較	8,410	3,600	21,641	2,070	2,272

手 当 等 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	そ の 他 手 当	計
		(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	45,168	1,800	1,135,723
	前 年 度	42,471	9,000	1,117,461
	比 較	2,697	△ 7,200	18,262

(病 院)

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	55,799	1 給与改定に伴う増減分	6,284	給与改定の状況 給料の改定率 0.41 % 前年度 給与改定実施時期 平成26年4月1日																																	
		2 普通昇給に伴う増加分	19,085	平均昇給率 1.15% 昇給月 職員数 昇給職員数 1月 434 人																																	
		3 その他の増減分	30,430	職員の変動に伴う増減分	職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 446 人 30 人 476 人 前年度 417 人 38 人 455 人 増減 29 人 △8 人 21 人 採用、退職等の状況(見込み) 採用者 49人、退職者 19人																																
手当等	18,262	1 給与改定に伴う増減分	13,071	<table border="0"> <tr> <td>期末勤勉手当</td> <td>10,347</td> <td colspan="2">期末勤勉手当の支給率</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>297</td> <td colspan="2">支給期</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>2,427</td> <td>(6月)</td> <td>(12月)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>本年度</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>197.5/100</td> <td>212.5/100</td> <td>410.0/100</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>前年度</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>190.0/100</td> <td>205.0/100</td> <td>395.0/100</td> </tr> </table>	期末勤勉手当	10,347	期末勤勉手当の支給率		通勤手当	297	支給期		地域手当	2,427	(6月)	(12月)	(計)			本年度					197.5/100	212.5/100	410.0/100			前年度					190.0/100	205.0/100	395.0/100
		期末勤勉手当	10,347	期末勤勉手当の支給率																																	
通勤手当	297	支給期																																			
地域手当	2,427	(6月)	(12月)	(計)																																	
		本年度																																			
		197.5/100	212.5/100	410.0/100																																	
		前年度																																			
		190.0/100	205.0/100	395.0/100																																	
2 その他の増減分	5,191	<table border="0"> <tr> <td>扶養手当</td> <td>840</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>303</td> </tr> <tr> <td>期末勤勉手当</td> <td>△ 24,459</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td> <td>△ 2,280</td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>△ 276</td> </tr> <tr> <td>宿日直手当</td> <td>8,410</td> </tr> <tr> <td>夜勤手当</td> <td>3,600</td> </tr> <tr> <td>特殊勤務手当</td> <td>21,641</td> </tr> <tr> <td>児童手当</td> <td>2,070</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>2,272</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>270</td> </tr> <tr> <td>その他手当</td> <td>△ 7,200</td> </tr> </table>	扶養手当	840	通勤手当	303	期末勤勉手当	△ 24,459	時間外勤務手当	△ 2,280	管理職手当	△ 276	宿日直手当	8,410	夜勤手当	3,600	特殊勤務手当	21,641	児童手当	2,070	住居手当	2,272	地域手当	270	その他手当	△ 7,200											
扶養手当	840																																				
通勤手当	303																																				
期末勤勉手当	△ 24,459																																				
時間外勤務手当	△ 2,280																																				
管理職手当	△ 276																																				
宿日直手当	8,410																																				
夜勤手当	3,600																																				
特殊勤務手当	21,641																																				
児童手当	2,070																																				
住居手当	2,272																																				
地域手当	270																																				
その他手当	△ 7,200																																				

(病 院)

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		医療職 1	医療職 2	医療職 3	一般行政職	技能労務職
平成27年1月1日現在	平均給料月額	466,112円	271,937円	268,503円	298,116円	217,853円
	平均年齢	43歳 9月	36歳 6月	35歳 9月	40歳 2月	32歳 7月
平成26年1月1日現在	平均給料月額	465,193円	275,344円	267,323円	312,651円	222,950円
	平均年齢	44歳 4月	37歳 4月	36歳 0月	41歳 7月	36歳 0月

(2) 初任給

区 分	学 歴	医療職 1	医療職 2	医療職 3	一般行政職
平成27年1月1日現在	高 校 卒		142,400円	161,300円	142,100円
	短 大 卒		158,100円	187,100円	154,800円
	大 学 卒	296,500円	186,600円	200,600円	174,200円
平成26年1月1日現在	高 校 卒		140,300円	159,000円	140,100円
	短 大 卒		156,000円	184,700円	152,800円
	大 学 卒	294,300円	184,500円	198,300円	172,200円

(病 院)

(3) 級別職員数

区 分	級	医療職 1		医療職 2		医療職 3		一般行政職		技能労務職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	1	5	10.4	4	5.6			10	33.3	6	46.1
	2	10	20.8	23	32.4	166	58.8	2	6.7	5	38.5
	3	30	62.5	(1)	(100.0)	69	24.5	(1)	(100.0)		
	4	2	4.2	12	16.9	25	8.9	8	26.7		
	5	1	2.1	1	1.4	19	6.7	1	3.3	2	15.4
	6			4	5.6	3	1.1	3	10.0		
	7							1	3.3		
	8							1	3.3		
	計	48	100.0	71	100.0	282	100.0	30	100.0	13	100.0
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	1	6	13.0	1	1.5			9	33.4	3	27.3
	2	7	15.2	25	38.5	161	60.5	1	3.7	6	54.5
	3	30	65.2	(1)	(100.0)	63	23.7	3	11.1	(1)	(100.0)
	4	2	4.4	12	18.5	22	8.3	7	25.9		
	5	1	2.2	2	3.1	17	6.4	3	11.1	2	18.2
	6			3	4.6	3	1.1	2	7.4		
	7							1	3.7		
	8							1	3.7		
	計	46	100.0	65	100.0	266	100.0	27	100.0	11	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	8級
医 療 職 1	医員	医員	科長 部長	副院長 医療部長	院長			
医 療 職 2	技師	技師	技師	主任	技士長	薬剤部長 技師長		
医 療 職 3	看護師 准看護師	看護師 准看護師	看護師	主任	看護師長	看護部長 副看護部長		
一 般 行 政 職	定型的な 業務	相当高度 の知識又 は経験を 必要とす る業務を 行う職務	副主任、 副主査の 職に相当 する職務	係長 主査 主任	課長補佐 主幹	課長	次長	部長
技 能 労 務 職	労務員	労務員	労務員	労務員	主 任			

(病 院)

(4) 昇給

区 分		合 計	医 療 職 1	医 療 職 2	医 療 職 3	一 般 行 政 職	技 能 勞 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	476	50	84	294	34	14	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	434	48	71	272	30	13	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	0	0	0	0
		2 号 給 (人)	11	5	1	5	0	0
		3 号 給 (人)	49	0	10	32	4	3
		4 号 給 (人)	374	43	60	235	26	10
比 率 (B) / (A) (%)	91.2%	96.0%	84.5%	92.5%	88.2%	92.9%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	455	48	79	282	32	14	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	425	40	72	269	30	14	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	0	0	0	0
		2 号 給 (人)	0	0	0	0	0	0
		3 号 給 (人)	52	4	12	30	4	2
		4 号 給 (人)	373	36	60	239	26	12
比 率 (B) / (A) (%)	93.4%	83.3%	91.1%	95.4%	93.8%	100.0%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	医 師	技 師	看 護 師	事 務 職
給 料 総 額 に 対 する 比 率 (%)	10.6	10.0	0.3	0.3	0.0
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成27年1月1日現在)	79.7	100.0	50.7	100.0	0.0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	診療業務手当、放射線科勤務手当、臨床検査室勤務手当、 透析室勤務手当				

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 段 階、 職 務 の 級 等 による 加 算 措 置	医 師・看 護 師 等 の 人 事 評 価 による 勤 勉 手 当	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)				
本 年 度	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100	有	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100	有	無	

(病 院)

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	退職時 特別昇給	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	無	
一般会計 の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 (2%~20%加算)	無	

(8) 地域手当

	医療職 1
支給対象地域	松阪
支給率 (%)	15
支給対象職員数 (人)	50
国の指定基準に基づく支給率 (%)	15

(9) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

(病 院)

4 債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 庫 補助金	企 業 債	そ の 他
送迎車両賃貸 借(1台)	千円 6,175	H26	千円 701	H27 ~H31	千円 3,122	千円	千円	千円 3,122
電子カルテシ ステム更新事業	530,207	H26	0	H27 ~H33	530,207			530,207

(病 院)

5 平成27年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部		(単位 円)
1. 固 定 資 産		
(1) 有形固定資産		
イ 土 地	890,559,000	
ロ 建 物	11,852,057,000	
減価償却累計額	<u>△ 6,574,182,000</u>	5,277,875,000
ハ 構 築 物	311,368,000	
減価償却累計額	<u>△ 240,647,000</u>	70,721,000
ニ 医療機械器具	4,342,783,000	
減価償却累計額	<u>△ 3,381,357,000</u>	961,426,000
ホ 備 品	538,446,000	
減価償却累計額	<u>△ 474,541,000</u>	63,905,000
ヘ 車 両	23,837,000	
減価償却累計額	<u>△ 12,899,000</u>	10,938,000
ト リース資産	300,873,000	
減価償却累計額	<u>△ 220,827,000</u>	80,046,000
有形固定資産合計		<u>7,355,470,000</u>
(2) 投 資		
イ 長期貸付金	<u>268,090,000</u>	
投資合計		<u>268,090,000</u>
固定資産合計		7,623,560,000
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	1,403,802,000	
(2) 未 収 金	1,285,365,000	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 4,418,000	
(4) 貯 蔵 品	<u>88,800,000</u>	
流動資産合計		<u>2,773,549,000</u>
資 産 合 計		<u>10,397,109,000</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	4,904,360,000	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	697,688,000	
(3) 長期リース債務	<u>36,134,000</u>	
固定負債合計		<u>5,638,182,000</u>

(病 院)

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	787,431,000	
(2) 未払金	480,192,000	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	168,780,000	
ロ 法定福利費引当金	28,467,000	
(4) 短期リース債務	52,780,000	
(5) その他流動負債	23,595,000	
流動負債合計		<u>1,541,245,000</u>

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	4,690,021,000	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 2,988,031,000	
繰延収益合計		<u>1,701,990,000</u>
負債合計		8,881,417,000

資 本 の 部

6. 資本金

(1) 資本金	5,937,816,000	
資本金合計		5,937,816,000

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 他会計負担金	18,842,000	
資本剰余金合計		<u>18,842,000</u>
(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	△ 4,440,966,000	
欠損金合計		<u>△ 4,440,966,000</u>
剰余金合計		<u>△ 4,422,124,000</u>
資本合計		<u>1,515,692,000</u>
負債資本合計		<u><u>10,397,109,000</u></u>

(病 院)

6 重要な会計方針等に係る事項に関する注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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
・主な耐用年数	
建物	8年～47年
構築物	10年～50年
医療機械器具	3年～10年
備品	3年～20年
車両	4年～6年

2 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、平成26年度から平成30年度の5年に分けて退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

(2) 賞与引当金・法定福利費引当金

・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を計上しています。

(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み額を計上しています。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。

4 リース取引の処理方法

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

平成27年度末の未経過リース料相当額は、下記の通り。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引	
1年内	1,586千円
1年超	3,390千円
計	4,976千円

II 予定貸借対照表等に関する注記

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（当該年度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「病院事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は3,445,960千円です。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

・平成27年度において、退職手当として80,000,000円を支給することになったため、退職給付引当金80,000,000円を取り崩します。

(2) 賞与引当金の取崩し

・平成27年度において、期末手当及び勤勉手当として666,090,000円を支給することになったため、賞与引当金159,875,000円を取り崩します。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

・平成27年度において、期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費として101,581,000円を支給することになったため、法定福利費引当金を27,516,000円を取り崩します。

III 重要な後発事項に関する注記

1 重要な後発事項による注記はありません。

(病 院)

7 平成26年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表
(平成27年3月31日)

		資 産 の 部	(単位 円)
1. 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		890,559,000	
ロ 建 物	11,490,961,000		
減価償却累計額	<u>△ 6,365,567,000</u>	5,125,394,000	
ハ 構 築 物	311,368,000		
減価償却累計額	<u>△ 236,045,000</u>	75,323,000	
ニ 医療機械器具	4,160,413,000		
減価償却累計額	<u>△ 3,160,986,000</u>	999,427,000	
ホ 備 品	533,816,000		
減価償却累計額	<u>△ 465,194,000</u>	68,622,000	
ヘ 車 両	23,837,000		
減価償却累計額	<u>△ 10,739,000</u>	13,098,000	
ト リース資産	300,873,000		
減価償却累計額	<u>△ 161,977,000</u>	138,896,000	
チ 建設仮勘定	<u>115,592,000</u>	<u>115,592,000</u>	
有形固定資産合計			<u>7,426,911,000</u>
(2) 投 資			
イ 長期貸付金		<u>265,450,000</u>	
投資合計			<u>265,450,000</u>
固定資産合計			7,692,361,000
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,236,084,000	
(2) 未 収 金		1,285,365,000	
(3) 貸 倒 引 当 金		△ 4,418,000	
(4) 貯 蔵 品		<u>88,800,000</u>	
流動資産合計			<u>2,605,831,000</u>
資 産 合 計			<u>10,298,192,000</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		5,306,791,000	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		433,268,000	
(3) 長期リース債務		<u>88,914,000</u>	
固定負債合計			<u>5,828,973,000</u>

(病 院)

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	728,287,000	
(2) 未払金	480,192,000	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	159,875,000	
ロ 法定福利費引当金	27,516,000	
(4) 短期リース債務	52,780,000	
(5) その他流動負債	23,595,000	
流動負債合計	<u>1,472,245,000</u>	

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	4,242,236,000	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 2,755,805,000	
繰延収益合計		<u>1,486,431,000</u>

負債合計 8,787,649,000

資本の部

6. 資本金

(1) 資本金	5,937,816,000	
資本金合計		5,937,816,000

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 他会計負担金	<u>18,842,000</u>	
資本剰余金合計		<u>18,842,000</u>

(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	<u>△ 4,446,115,000</u>	
欠損金合計		<u>△ 4,446,115,000</u>

剰余金合計 △ 4,427,273,000

資本合計 1,510,543,000

負債資本合計 10,298,192,000

(病院)

8 平成26年度松阪市松阪市民病院事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 円)

1 医業収益			
(1) 入院収益	5,294,798,000		
(2) 外来収益	2,715,416,000		
(3) 他会計負担金	69,809,000		
(4) その他医業収益	105,390,000	8,185,413,000	
2 医業費用			
(1) 給与費	4,020,536,000		
(2) 材料費	2,374,473,000		
(3) 経費	1,001,716,000		
(4) 減価償却費	514,733,000		
(5) 資産減耗費	21,500,000		
(6) 研究研修費	53,527,000	7,986,485,000	
医業利益			198,928,000
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	192,000		
(2) 他会計補助金	275,250,000		
(3) 他会計負担金	145,855,000		
(4) 国県補助金	9,959,000		
(5) 患者外給食収入	1,867,000		
(6) 長期前受金戻入	248,137,000		
(7) その他医業外収入	107,610,000	788,870,000	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	214,820,000		
(2) 患者外給食材料費	2,593,000		
(3) 雑支出	311,433,000	528,846,000	
医業外利益			260,024,000

(病 院)

5 訪問看護ステーション事業収益			
(1) 事業収益	24,068,000		
(2) 事業外収益	455,000	24,523,000	
6 訪問看護ステーション事業費用			
(1) 給与費	21,159,000		
(2) 材料費	90,000		
(3) 経費	1,447,000		
(4) 減価償却費	266,000		
(5) 研究研修費	74,000	23,036,000	
訪問看護ステーション事業利益			1,487,000
経常利益			460,439,000
7 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	238,290,000	238,290,000	
8 特別損失			
(1) その他特別損失	456,927,000		
(2) 過年度損益修正損	2,571,000	459,498,000	△ 221,208,000
当年度純利益			239,231,000
9 前年度繰越欠損金			△ 7,065,522,000
その他未処分利益剰余金変動額			2,380,176,000
10 当年度未処理欠損金			△ 4,446,115,000

(病 院)

9 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明
1 病院事業収益			8,997,784	
1 医業収益			8,202,251	
	(1) 入院収益		5,294,798	
		入院収益	5,294,798	入院患者延 101,105人 患者一人一日当り収入 (急性期病床) 53,261円 患者一人一日当り収入 (緩和ケア病床) 40,261円
	(2) 外来収益		2,715,416	
		外来収益	2,715,416	外来患者延 152,218人 患者一人一日当り収入 17,839円
	(3) 他会計負担金		73,831	
		他会計負担金	73,831	救急医療
	(4) その他医業収益		118,206	
		室料差額収入	82,486	個室料
		公衆衛生活動収入	10,720	予防接種等
		その他医業収入	25,000	受託検査収益等
2 医業外収益			768,066	
	(1) 受取利息配当金		500	
		預金利息	500	
	(2) 他会計補助金		295,016	
		他会計補助金	295,016	医師確保経費 169,646千円 共済追加費用他 125,370千円
	(3) 他会計負担金		133,986	
		他会計負担金	133,986	企業債利息他
	(4) 国県補助金		13,278	
		国県補助金	13,278	臨床研修医補助金他

(病 院)

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明
	(5) 患者外給食収入		2,113	
		患者外給食収入	2,113	
	(6) 長期前受金戻入		232,226	
		長期前受金戻入	232,226	
	(7) その他医業外収入		90,947	
		その他医業外収入	90,947	証 明 書 ・ 文 書 料 16,457 千円
				家賃・テレビ・ランドリー・自販機手数料 10,490 千円
			その他(公務災害補償費、売店使用料他) 64,000 千円	
3 訪問看護 ステーション 事業収益			24,448	
	(1) 事業収益		23,993	
		介護保険収入	18,385	
		医療保険収入	5,477	
		その他事業収入	131	
	(2) 事業外収益		455	
その他事業外収益		455		
4 居宅介護 支援 事業収益			3,019	
	(1) 事業収益		3,019	
		介護保険収入	3,009	
		その他事業収入	10	

(病 院)

支 出

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明	
1 病院事業費用			8,861,857		
1 医業費用			8,327,359		
	(1) 給与費		4,124,073		
	給 料		1,534,393		
		271,500	医 師 給	50 人	
		854,518	看 護 師 給	289 人	
		255,864	医 療 技 術 員 給	84 人	
		118,671	事 務 員 給	34 人	
		33,840	労 務 員 給	14 人	
		手 当		1,126,656	
			465,704	医 師 手 当	
			448,740	看 護 師 手 当	
			142,172	医 療 技 術 員 手 当	
			53,718	事 務 員 手 当	
			16,322	労 務 員 手 当	
	賞与引当金繰入額		168,780		
	賃 金		642,144	臨時医師及びその他臨時職員賃金	
	法定福利費		548,172		
	法定福利費引当金繰入額		28,467		
	退職給付引当金繰入額		75,461		
	(2) 材料費		2,467,472		
	薬 品 費		1,575,515	内 服 用 432,743 千円	
				外 用 88,385 千円	
				注 射 用 1,026,743 千円	
				そ の 他 27,644 千円	
	診 療 材 料 費		802,618	病 棟 56,270 千円	
				手 術 室 190,166 千円	
				透 析 室 55,453 千円	

(病 院)

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明
				放 射 線 室 60,876 千円
				検 査 室 11,478 千円
				心 臓 カ テ ー テ ル 室 423,526 千円
				そ の 他 外 来 等 4,849 千円
		給食材料費	77,339	入 院 患 者 用 食 材
		医 療 消 耗 備 品 費	12,000	
	(3) 経 費		1,151,058	
		厚生福利費	5,300	職 員 共 済 組 合 補 助 4,000 千円 看 護 学 生 交 流 会 他 1,300 千円
		旅費交通費	667	
		職員被服費	336	診 察 衣 等
		消耗品費	33,864	
		消耗備品費	7,000	
		光熱水費	162,260	電 気 113,000 千円 ガ ス 4,640 千円 水 道 17,770 千円 下 水 26,850 千円
		燃料費	30,042	重 油 29,030 千円 ガ ソ リ ン 1,012 千円
		食糧費	1,445	緩 和 ケ ア 行 事 食 他
		印刷製本費	10,533	薬 袋 、 記 録 紙 印 刷 等
		修繕費	148,558	建 物 、 医 療 機 器 等 修 繕
		交際費	1,500	供 花 等
		保険料	12,834	医 療 賠 償 保 険 11,678 千円 建 物 、 自 動 車 損 害 保 険 912 千円 自 賠 責 保 険 他 244 千円
		通信運搬費	9,699	電 話 料 6,200 千円 郵 送 料 1,030 千円 宅 配 他 2,469 千円

(病 院)

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明	
		賃借料	67,369	白衣等 25,129 千円 公用車他 42,240 千円	
		手数料	2,099	クレジット等手数料 960 千円 その他 1,139 千円	
		委託料	639,285	設備管理業務 110,460 千円 医療機器保守 63,286 千円 医事関連業務 19,220 千円 医事電算関連保守 50,226 千円 警備 45,910 千円 清掃・消毒 71,516 千円 検査 200,416 千円 その他 78,251 千円	
		諸会費	2,259	自治体病院協議会費 228 千円 医師会費 700 千円 その他会費 1,331 千円	
		諸負担金	6,903	看護学校補助金他	
		雑費	9,105	広告料他	
		(4) 償却費		503,945	
			建物減価償却費	208,615	
			構築物減価償却費	4,602	
			機械器具減価償却費	220,371	
			備品減価償却費	9,347	
			車両減価償却費	2,160	
			リース資産減価償却費	58,850	
		(5) 資産減耗費		21,500	
			たな卸資産減耗費	1,500	
			固定資産除却費	20,000	
		(6) 研究費		59,311	
			研究材料費	20,628	研修等参加費他

(病 院)

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明
		謝 金	1,700	講 師 謝 礼 他
		函 書 費	12,228	
		旅 費	24,755	
2 医業外費用			230,000	
	(1) 支払利息		197,200	
		企業債利息	197,100	
		一時借入金利息	100	
	(2) 患者外給食材料費		2,800	
		患者外給食材料費	2,800	
	(3) 消費税及び地方消費税		10,000	
		消費税及び地方消費税	10,000	
	(4) 雑支出		20,000	
		その他雑支出	20,000	
3 訪問看護ステーション事業費用			24,124	
	(1) 給与費		21,831	
		給 料	11,632	
			11,632	看 護 師 給 4 人
		手 当	6,669	
			6,669	看 護 師 手 当
		法定福利費	3,530	
	(2) 材料費		120	
		診療材料費	120	
	(3) 経 費		1,918	
		職員被服費	30	
		消耗品費	100	
		光熱水費	30	
		燃 料 費	293	ガ ソ リ ン
		印刷製本費	45	帳 票 ・ 記 録 紙 他
		修 繕 費	50	タイヤ交換代他

(病 院)

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明	
		保 險 料	43	自賠償保険他	
		通 信 運 搬 費	502	携帯電話料	
		賃 借 料	741	訪問車両(3台)	
		諸 会 費	31	訪問看護ステーション連絡協議会費他	
		雑 費	53		
	(4) 減 償 却 費			175	
		建 物 減 価 償 却 費		164	
		備 品 減 価 償 却 費		11	
	(5) 研 究 費			80	
		研 究 材 料 費		20	
		函 書 費		30	
		旅 費		30	
	4 居 宅 介 護 援 用 支 事 業 費			8,415	
		(1) 給 与 費		7,707	
給 料			4,204		
			4,204	看 護 師 給 1 人	
手 当			2,398		
			2,398	看 護 師 手 当	
		法 定 福 利 費	1,105		
(2) 経 費				546	
		職 員 被 服 費		30	
		消 耗 品 費		100	
		消 耗 備 品 費		100	
		光 熱 水 費		30	
		燃 料 費	74	ガ ソ リ ン	
		印 刷 製 本 費	30	帳 票 ・ 記 録 紙 他	
	保 險 料	24	賠償責任保険		
	通 信 運 搬 費	100	携帯電話料他		
	諸 会 費	20	会費		

(病 院)

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明
		雑 費	38	
	(3) 減価償却費		82	
		建物減価償却費	82	
	(4) 研究費		80	
		研究材料費	20	
		図書費	30	
		旅 費	30	
5 特別損失			271,959	
	(1) 過年度損益修正損		3,000	
		過年度損益修正損	3,000	前年度診療報酬減点分
	(2) その他特別損失		268,959	
		その他特別損失	268,959	退職給付引当金繰入額 211,359 千円 看護師修学資金貸与金免除金 57,600 千円

(病 院)

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明
1 資本的収入			832,895	
1 企業債	(1) 企業債		385,000	
		企業債	385,000	医療機器等
2 他会計負担金	(1) 他会計負担金		12,500	
		他会計負担金	12,500	医療機器等
3 他会計出資金	(1) 他会計出資金		435,285	
		他会計出資金	435,285	起債元金
4 寄附金	(1) 寄附金		100	
		寄附金	100	
5 貸付金返還金	(1) 貸付金返還金		10	
		長期貸付金返還	10	

(病 院)

支 出

款 項	目	節	予定額 (千円)	説 明
1 資本的支出			1,312,636	
1 建設改良費			524,109	
	(1) 建設改良費		265,145	
		工事請負費	249,985	厨房改修工事他
		設計監理費	15,160	厨房改修工事監理費
	(2) 資産購入費		258,964	
		資産購入費	201,960	医療機器購入費他
		リース資産購入費	57,004	備品等リース料
2 企業債償還金			728,287	
	(1) 企業債還金		728,287	
		企業債償還金	728,287	
3 投資			60,240	
	(1) 長期貸付金		60,240	
		看護師等修学資金貸与	60,240	

(病 院)