

平成31年度

松阪市企業会計予算書

三重県松阪市

平成31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 31 年 度

松 阪 市 水 道 事 業 会 計 予 算

附 属 諸 表

附 属 諸 表

- 1 平成31年度松阪市水道事業会計予算実施計画
- 2 平成31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 債務負担行為に関する調書
- 5 平成31年度松阪市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30年度松阪市水道事業予定貸借対照表
- 8 平成30年度松阪市水道事業予定損益計算書
- 9 平成31年度松阪市水道事業会計予算基礎資料

議 案 第 10 号

平成31年度松阪市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成31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       | 73,000 戸                  |
| (2) 年 間 総 給 水 量   | 19,104,609 m <sup>3</sup> |
| (3) 一 日 平 均 給 水 量 | 52,198 m <sup>3</sup>     |
| (4) 建 設 改 良 事 業   | 1,417,440 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 | 4,060,056 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 収 益     | 3,680,707 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 収 益   | 379,349 千円   |

| 支 出   |             |              |
|-------|-------------|--------------|
| 第 1 款 | 水 道 事 業 費 用 | 3,853,049 千円 |
| 第 1 項 | 営 業 費 用     | 3,555,382 千円 |
| 第 2 項 | 営 業 外 費 用   | 292,667 千円   |
| 第 3 項 | 予 備 費       | 5,000 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1,051,184千円は、過年度分損益勘定留保資金1,051,184千円で、補てんするものとする。)

| 収 入   |                 |              |
|-------|-----------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 収 入       | 1,074,916 千円 |
| 第 1 項 | 企 業 債           | 740,700 千円   |
| 第 2 項 | 出 資 金           | 99,306 千円    |
| 第 3 項 | 負 担 金           | 138,910 千円   |
| 第 4 項 | 国 庫 ( 県 ) 補 助 金 | 96,000 千円    |

| 支 出   |             |              |
|-------|-------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 支 出   | 2,126,100 千円 |
| 第 1 項 | 建 設 改 良 費   | 1,417,440 千円 |
| 第 2 項 | 企 業 債 償 還 金 | 708,660 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     |
|----------------------------------------------------|---------------|---------|
| 土地賃貸借に係る契約                                         | 平成32年度～平成33年度 | 46千円    |
| 上下水道等営業関連業務に係る契約<br>(消費税及び地方消費税の税率引上げに伴う増額分) (H31) | 平成32年度～平成35年度 | 9,297千円 |
| 水源施設機械警備に係る契約<br>(消費税及び地方消費税の税率引上げに伴う増額分) (H31)    | 平成32年度～平成33年度 | 16千円    |

(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                                                                                                                                    |
|--------|---------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 建設改良事業 | 千円<br>740,700 | 証書借入<br>又は証券発行 | 年4.0%以内<br>(ただし、利率<br>見直し方式で借<br>り入れる資金に<br>ついて、利率の<br>見直しを行った<br>後においては、<br>当該見直し後の<br>利率) | 公的資金については、その<br>融通条件により、銀行その他<br>の場合にはその債権者との協<br>定によるものとする。<br>ただし、市財政の都合により<br>据置期間及び償還期限を短<br>縮し、又は繰上償還をなし、も<br>しくは低利借換をすることが<br>できる。 |
| 計      | 740,700       |                |                                                                                             |                                                                                                                                          |

(一時借入金)

第 7 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 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 303,295 千円

(他会計からの補助金)

第 10 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を受ける金額は、16,846 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 11 条 たな卸資産の購入限度額は、40,000千円と定める。

平成 31 年 2 月 19 日提出

松 阪 市 長 竹 上 真 人

1 平成31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<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                           |
|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------------------------|
| 1 水 道 事 業 収 入 |                        | 4,060,056              | 4,011,123              | 48,933      |                               |
| 1 営 業 収 益     |                        | 3,680,707              | 3,626,664              | 54,043      |                               |
|               | 1 給 水 収 益              | 3,623,536              | 3,503,539              | 119,997     | 水道料金                          |
|               | 2 そ の 他<br>営 業 収 益     | 57,171                 | 67,945                 | △10,774     | 手数料、負担金等                      |
|               | △ 受 託 工 事<br>収 益       | 0                      | 55,180                 | △55,180     |                               |
| 2 営 業 外 収 益   |                        | 379,349                | 384,459                | △5,110      |                               |
|               | 1 受 取 利 息<br>及 び 配 当 金 | 2,401                  | 2,401                  | 0           | 預金等の利息                        |
|               | 2 分 担 金                | 28,457                 | 28,215                 | 242         | 水道新設等分担金                      |
|               | 3 他 会 計<br>補 助 金       | 16,846                 | 19,450                 | △2,604      | 一般会計補助金                       |
|               | 4 長 期 前 受 金<br>戻 入     | 328,718                | 331,465                | △2,747      | 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                | 2,927                  | 2,928                  | △1          | その他の収益                        |

支 出

| 款 項         | 目                   | 本 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考             |
|-------------|---------------------|------------------------|------------------------|-------------|-----------------|
| 1 水 道 事 業 費 |                     | 3,853,049              | 3,945,280              | △92,231     |                 |
| 1 営 業 費 用   |                     | 3,555,382              | 3,651,486              | △96,104     |                 |
|             | 1 原 水 及 び<br>浄 水 費  | 1,490,173              | 1,472,059              | 18,114      | 原水の取水及び浄水に要する費用 |
|             | 2 配 水 及 び<br>給 水 費  | 402,382                | 402,378                | 4           | 配水施設及び給水に要する費用  |
|             | 3 業 務 費             | 210,937                | 269,284                | △58,347     | 水道料金等業務に要する費用   |
|             | 4 総 係 費             | 121,717                | 138,111                | △16,394     | 営業活動全般に要する費用    |
|             | 5 減価償却費             | 1,291,083              | 1,289,453              | 1,630       | 固定資産の減価償却費      |
|             | 6 資産減耗費             | 39,090                 | 34,201                 | 4,889       | 有形固定資産の除却費      |
|             | △ 受託工事費             | 0                      | 46,000                 | △46,000     |                 |
| 2 営業外費用     |                     | 292,667                | 288,794                | 3,873       |                 |
|             | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 218,111                | 229,561                | △11,450     | 企業債等の利息         |
|             | 2 消費税及び<br>地方消費税    | 50,000                 | 50,000                 | 0           |                 |
|             | 3 雑 支 出             | 24,556                 | 9,233                  | 15,323      | 消費税雑支出等         |
| 3 予 備 費     |                     | 5,000                  | 5,000                  | 0           |                 |
|             | 1 予 備 費             | 5,000                  | 5,000                  | 0           |                 |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 項                  | 目                    | 本 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                              |
|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-------------|----------------------------------|
| 1 資 本 的 収 入          |                      | 1,074,916              | 970,125                | 104,791     |                                  |
| 1 企 業 債              |                      | 740,700                | 780,200                | △39,500     |                                  |
|                      | 1 企 業 債              | 740,700                | 780,200                | △39,500     | 建設事業債                            |
| 2 出 資 金              |                      | 99,306                 | 102,925                | △3,619      |                                  |
|                      | 1 出 資 金              | 99,306                 | 102,925                | △3,619      | 市出資金                             |
| 3 負 担 金              |                      | 138,910                | 0                      | 138,910     |                                  |
|                      | 1 工 事 負 担 金          | 138,910                | 0                      | 138,910     | 県河川改修事業に伴う配水管布<br>設替設計業務委託外工事負担金 |
| 4 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 |                      | 96,000                 | 87,000                 | 9,000       |                                  |
|                      | 1 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 | 96,000                 | 87,000                 | 9,000       | 生活基盤施設耐震化等交付金                    |

支 出

| 款 項          | 目               | 本 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考           |
|--------------|-----------------|------------------------|------------------------|-------------|---------------|
| 1 資本的支出      |                 | 2,126,100              | 2,085,120              | 40,980      |               |
| 1 建設改良費      |                 | 1,417,440              | 1,353,108              | 64,332      |               |
|              | 1 配水及び<br>給水施設費 | 1,280,634              | 1,299,088              | △18,454     | 水道施設改良に要する費用  |
|              | 2 基幹施設<br>整備費   | 116,348                | 48,102                 | 68,246      | 老朽施設の更新に要する費用 |
|              | 3 固定資産<br>購入費   | 20,458                 | 5,918                  | 14,540      | 配水池バッテリー購入費等  |
| 2 企業債<br>償還金 |                 | 708,660                | 732,012                | △23,352     |               |
|              | 1 企業債<br>償還金    | 708,660                | 732,012                | △23,352     | 企業債償還元金       |

## 2 平成31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31年4月1日から平成32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           | 138,165,000   |
| 減価償却費            | 1,291,083,000 |
| 固定資産除却損          | 39,090,000    |
| 賞与引当金の増減額        | △ 284,000     |
| 法定福利費引当金の増減額     | 102,000       |
| 長期前受金戻入額         | △ 328,718,000 |
| 支払利息             | 218,111,000   |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 2,401,000   |
| 貯蔵品の増減額          | 5,332,000     |
| 未払金の増減額          | △ 73,328,000  |
| 小計               | 1,287,152,000 |
| 利息及び配当金の受取額      | 2,401,000     |
| 利息の支払額           | △ 218,111,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,071,442,000 |

### 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   | △ 1,337,161,000 |
| 工事負担金による収入       | 138,910,000     |
| 国庫(県)補助金等による収入   | 96,000,000      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,102,251,000 |

### 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     | 740,700,000   |
| 建設改良企業債の償還による支出  | △ 708,660,000 |
| 一般会計からの出資金による収入  | 99,306,000    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 131,346,000   |
| 資金増加(減少)額        | 100,537,000   |
| 資金期首残高           | 3,218,468,000 |
| 資金期末残高           | 3,319,005,000 |

### 3 給与費明細書

#### 1 総括

| 区 分         |              | 職員数 |             |            | 給 与 費 |         |        |      |         | 法 定<br>福利費 | 引当金<br>繰入額 | 合 計     |
|-------------|--------------|-----|-------------|------------|-------|---------|--------|------|---------|------------|------------|---------|
|             |              | 特別職 | その他の<br>特別職 | 一般職        | 報酬    | 給料      | 手当     | 賃金   | 計       |            |            |         |
|             |              | (人) | (人)         | (人)        | (千円)  | (千円)    | (千円)   | (千円) | (千円)    | (千円)       | (千円)       | (千円)    |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 1   | 12          | ( 5)<br>18 | 84    | 90,152  | 39,819 | 0    | 130,055 | 25,706     | 23,598     | 179,359 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0           | ( 0)<br>17 | 0     | 63,262  | 39,795 | 0    | 103,057 | 20,879     | 0          | 123,936 |
|             | 合 計          | 1   | 12          | ( 5)<br>35 | 84    | 153,414 | 79,614 | 0    | 233,112 | 46,585     | 23,598     | 303,295 |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 1   | 12          | ( 4)<br>19 | 84    | 91,725  | 41,193 | 0    | 133,002 | 26,691     | 40,906     | 200,599 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0           | ( 0)<br>17 | 0     | 64,580  | 39,723 | 0    | 104,303 | 20,697     | 0          | 125,000 |
|             | 合 計          | 1   | 12          | ( 4)<br>36 | 84    | 156,305 | 80,916 | 0    | 237,305 | 47,388     | 40,906     | 325,599 |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | 0   | 0           | ( 1)<br>△1 | 0     | △1,573  | △1,374 | 0    | △2,947  | △985       | △17,308    | △21,240 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0           | ( 0)<br>0  | 0     | △1,318  | 72     | 0    | △1,246  | 182        | 0          | △1,064  |
|             | 合 計          | 0   | 0           | ( 1)<br>△1 | 0     | △2,891  | △1,302 | 0    | △4,193  | △803       | △17,308    | △22,304 |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 扶養手当  | 通勤手当  | 期末勤勉<br>手 当 | 時 間 外<br>勤務手当 | 管 理 職<br>手 当 | 特殊勤務<br>手 当 | 児童手当  |
|-----------------------|-----|-------|-------|-------------|---------------|--------------|-------------|-------|
|                       |     | (千円)  | (千円)  | (千円)        | (千円)          | (千円)         | (千円)        | (千円)  |
|                       | 本年度 | 6,306 | 2,839 | 50,020      | 9,137         | 6,228        | 1,450       | 2,350 |
|                       | 前年度 | 6,258 | 2,648 | 51,458      | 9,252         | 7,344        | 1,450       | 2,260 |
|                       | 比 較 | 48    | 191   | △1,438      | △115          | △1,116       | 0           | 90    |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 住居手当  | 計      |
|-----------------------|-----|-------|--------|
|                       |     | (千円)  | (千円)   |
|                       | 本年度 | 1,284 | 79,614 |
|                       | 前年度 | 246   | 80,916 |
|                       | 比 較 | 1,038 | △1,302 |

## 2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) |         | 説 明<br>(千円)                                                                                      | 備 考                                                                                                                       |
|-----|---------------|-----------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給 料 | △2, 891       | 1. 給与改定に伴う増減分   | 291     |                                                                                                  | 給与改定の状況<br>給料の改定率 0.19%<br><br>前年度 給与改定実施時期<br>平成30年4月1日                                                                  |
|     |               | 2. 普通昇給に伴う増加分   | 1, 555  |                                                                                                  | 平均昇給率 1.00%<br>昇給月 職員数<br>昇給職員数 1月 29人                                                                                    |
|     |               | 3. その他の増減分      | △4, 737 | 職員の變動に伴う増減分                                                                                      | 職員数の異動状況<br>現に在職する職員数<br>本年度 41 人 0 人 41 人<br>前年度 41 人 0 人 41 人<br>増 減 0 人 0 人 0 人<br>他会計との異動 0 人                         |
| 手 当 | △1, 302       | 1. 制度改正に伴う増減分   | 695     | 期末勤勉手当 695                                                                                       | 期末勤勉手当の支給率<br>支給期<br>(6月) (12月) (計)<br>本年度<br>222. 5/100 222. 5/100 445. 0/100<br>前年度<br>212. 5/100 227. 5/100 440. 0/100 |
|     |               | 2. その他の増減分      | △1, 997 | 扶養手当 48<br>通勤手当 191<br>期末勤勉手当 △2, 133<br>時間外勤務手当 △115<br>管理職手当 △1, 116<br>児童手当 90<br>住居手当 1, 038 |                                                                                                                           |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給料

| 区 分         |        | 一般行政職     | 技能労務職     |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| 平成31年1月1日現在 | 平均給料月額 | 316,634 円 | 298,153 円 |
|             | 平均年齢   | 44 歳 6 月  | 58 歳 3 月  |
| 平成30年1月1日現在 | 平均給料月額 | 318,455 円 | 362,933 円 |
|             | 平均年齢   | 44 歳 6 月  | 57 歳 3 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31年1月1日現在 | 高 校 卒 | 148,600 円 | 148,600 円 |
|             | 短 大 卒 | 161,300 円 | 161,300 円 |
|             | 大 学 卒 | 180,700 円 | 180,700 円 |
| 平成30年1月1日現在 | 高 校 卒 | 147,100 円 | 147,100 円 |
|             | 短 大 卒 | 159,800 円 | 159,800 円 |
|             | 大 学 卒 | 179,200 円 | 179,200 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31年1月1日現在 | 1 級       | 4 人          | 11.4 %               | 1 級       |             |                      |
|             | 2 級       | 4 人          | 11.4 %               | 2 級       |             |                      |
|             | 3 級       | (3人)<br>4 人  | (100.0 %)<br>11.4 %  | 3 級       | (1人)        | (100.0 %)            |
|             | 4 級       | 13 人         | 37.1 %               | 4 級       |             |                      |
|             | 5 級       | 3 人          | 8.6 %                | 5 級       | 2 人         | 100.0 %              |
|             | 6 級       | 5 人          | 14.3 %               |           |             |                      |
|             | 7 級       | 1 人          | 2.9 %                |           |             |                      |
|             | 8 級       | 1 人          | 2.9 %                |           |             |                      |
|             | 計         | (3人)<br>35 人 | (100.0 %)<br>100.0 % | 計         | (1人)<br>2 人 | (100.0 %)<br>100.0 % |
| 平成30年1月1日現在 | 1 級       | 3 人          | 8.6 %                | 1 級       |             |                      |
|             | 2 級       | 5 人          | 14.3 %               | 2 級       |             |                      |
|             | 3 級       | (3人)<br>2 人  | (100.0 %)<br>5.7 %   | 3 級       |             |                      |
|             | 4 級       | 13 人         | 37.1 %               | 4 級       |             |                      |
|             | 5 級       | 4 人          | 11.4 %               | 5 級       | 3 人         | 100.0 %              |
|             | 6 級       | 6 人          | 17.1 %               |           |             |                      |
|             | 7 級       | 1 人          | 2.9 %                |           |             |                      |
|             | 8 級       | 1 人          | 2.9 %                |           |             |                      |
|             | 計         | (3人)<br>35 人 | (100.0 %)<br>100.0 % | 計         | 3 人         | 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 | 定型的な業務を行う職務 | 特に高度の知識又は経験をする業務を行う職務 | 副 主 任 査<br>副 主 査 | 係 長 任 査<br>主 査 | 課長補佐<br>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<br>年<br>度 | 職 員 数 (A)(人)          | 41     | 38    | 3     |
|             | 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     |
|             |                       | 2号給(人) | 1     | 1     |
|             |                       | 3号給(人) | 0     | 0     |
|             |                       | 4号給(人) | 28    | 0     |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) (%) | 70.7%  | 73.7% | 33.3% |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 (A)(人)          | 41     | 38    | 3     |
|             | 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     |
|             |                       | 2号給(人) | 0     | 0     |
|             |                       | 3号給(人) | 0     | 0     |
|             |                       | 4号給(人) | 29    | 1     |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) (%) | 70.7%  | 73.7% | 33.3% |

## (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(%)                 | 0.6         |
| 支給対象職員の比率(%)<br>(平成31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<br>(月分)  | 職制上の<br>段階、職務の<br>級等による<br>加算措置 | 備 考 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------|-----|
|               | 6月(月分)           | 12月(月分)          |                  |                                 |     |
| 本 年 度         | (1.175)<br>2.225 | (1.175)<br>2.225 | (2.350)<br>4.450 | 有                               |     |
| 前 年 度         | (1.075)<br>2.125 | (1.225)<br>2.275 | (2.300)<br>4.400 | 有                               |     |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.175)<br>2.225 | (1.175)<br>2.225 | (2.350)<br>4.450 | 有                               |     |

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

| 区 分                   | 20年 勤続<br>の者(月分) | 25年 勤続<br>の者(月分) | 35年 勤続<br>の者(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の<br>加算措置等                 | 退職時<br>特別昇給 | 備考 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|-------------------------------|-------------|----|
| 支給率等                  | 24.586875        | 33.27075         | 47.709           | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) | 無           |    |
| 一般会計<br>の制度<br>(支給率等) | 24.586875        | 33.27075         | 47.709           | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) | 無           |    |

(8) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の<br>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<br>支出(見込)額 |              | 当該年度以降<br>の支出予定額 |               | 左 の 財 源 内 訳 |       |               |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------|------------------|---------------|-------------|-------|---------------|
|                                                                |                 | 期 間                | 金 額          | 期 間              | 金 額           | 国 県<br>補助金  | 企 業 債 | そ の 他         |
| 上下水道等営業<br>関連業務に係る<br>契約                                       | 千円<br>1,097,036 | H30                | 千円<br>78,602 | H31<br>～H35      | 千円<br>707,422 | 千円          | 千円    | 千円<br>707,422 |
| 上下水道等営業関<br>連業務に係る契約<br>(消費税及び地方消<br>費税の税率引上げに<br>伴う増額分) (H31) | 9,297           |                    |              | H32<br>～H35      | 9,297         |             |       | 9,297         |
| 水源施設機械<br>警備に係る契約                                              | 37,060          | H29<br>～H30        | 14,824       | H31<br>～H33      | 22,236        |             |       | 22,236        |
| 水源施設機械<br>警備に係る契約<br>(消費税及び地方消<br>費税の税率引上げに<br>伴う増額分) (H31)    | 16              |                    |              | H32<br>～H33      | 16            |             |       | 16            |
| 電子入札認証・<br>公証システム改修<br>分担金                                     | 2,295           | H30                | 459          | H31<br>～H34      | 1,836         |             |       | 1,836         |
| 三重県自治体<br>共同積算システム<br>使用に係る契約<br>(H27)                         | 2,850           | H27<br>～H30        | 1,691        | H31<br>～H32      | 1,102         |             |       | 1,102         |
| 第一水源地宿日<br>直業務に係る契<br>約                                        | 83,400          | H30                | 0            | H31<br>～H35      | 83,400        |             |       | 83,400        |
| 土地賃貸借に<br>係る契約                                                 | 46              |                    |              | H32<br>～H33      | 46            |             |       | 46            |

5 平成31年度松阪市水道事業予定貸借対照表  
(平成32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       |                         | 564,700,000       |                |
| ロ 立木       |                         | 570,000           |                |
| ハ 建物       | 1,174,840,000           |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 687,238,000</u>    | 487,602,000       |                |
| ニ 構築物      | 51,749,902,000          |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 22,741,596,000</u> | 29,008,306,000    |                |
| ホ 機械及び装置   | 3,239,082,000           |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 1,893,397,000</u>  | 1,345,685,000     |                |
| ヘ 車両運搬具    | 20,310,000              |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 19,294,000</u>     | 1,016,000         |                |
| ト 工具器具及び備品 | 6,671,000               |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 3,738,000</u>      | 2,933,000         |                |
| チ 建設仮勘定    |                         | <u>90,502,000</u> |                |
| 有形固定資産合計   |                         |                   | 31,501,314,000 |

(2) 無形固定資産

|          |  |                  |                   |
|----------|--|------------------|-------------------|
| イ 受水権    |  | 40,278,000       |                   |
| ロ 電話加入権  |  | 1,706,000        |                   |
| ハ ダム使用権  |  | 1,686,000        |                   |
| ニ 施設利用権  |  | 7,684,000        |                   |
| ホ ソフトウェア |  | <u>1,570,000</u> |                   |
| 無形固定資産合計 |  |                  | <u>52,924,000</u> |

固定資産合計

31,554,238,000

2 流動資産

(1) 現金預金 3,319,005,000

(2) 未収金

|         |                    |             |  |
|---------|--------------------|-------------|--|
| イ 未収金   | 382,030,000        |             |  |
| ロ 貸倒引当金 | <u>△ 8,218,000</u> | 373,812,000 |  |

(3) 貯蔵品

2,200,000

流動資産合計

3,695,017,000

資産合計

35,249,255,000

負 債 の 部

(単位:円)

|                       |                 |                |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 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 |                 | 12,818,312,000 |                |
| (2) 引当金               |                 |                |                |
| イ 退職給付引当金             | 391,265,000     |                |                |
| ロ 修繕引当金               | 440,409,000     | 831,674,000    |                |
| 固定負債合計                |                 |                | 13,649,986,000 |
| 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 |                 | 769,598,000    |                |
| (2) 未払金               |                 | 263,073,000    |                |
| (3) 引当金               |                 |                |                |
| イ 賞与引当金               | 20,608,000      |                |                |
| ロ 法定福利費引当金            | 3,823,000       | 24,431,000     |                |
| (4) その他流動負債           |                 | 18,485,000     |                |
| 流動負債合計                |                 |                | 1,075,587,000  |
| 5 繰延収益                |                 |                |                |
| (1) 長期前受金             | 14,595,940,000  |                |                |
| (2) 長期前受金収益化累計額       | △ 7,697,284,000 | 6,898,656,000  |                |
| 繰延収益合計                |                 |                | 6,898,656,000  |
| 負債合計                  |                 |                | 21,624,229,000 |

資 本 の 部

|               |             |                |                |
|---------------|-------------|----------------|----------------|
| 6 資本金         |             |                |                |
| (1) 資本金       |             | 13,471,802,000 |                |
| 資本金合計         |             |                | 13,471,802,000 |
| 7 剰余金         |             |                |                |
| (1) 資本剰余金     |             |                |                |
| イ 受贈財産評価額     | 1,000       |                |                |
| ロ 国庫補助金       | 1,133,000   |                |                |
| 資本剰余金合計       |             | 1,134,000      |                |
| (2) 利益剰余金     |             |                |                |
| イ 利益積立金       | 1,400,000   |                |                |
| ロ 当年度末処分利益剰余金 | 150,690,000 |                |                |
| 利益剰余金合計       |             | 152,090,000    |                |
| 剰余金合計         |             |                | 153,224,000    |
| 資本合計          |             |                | 13,625,026,000 |
| 負債資本合計        |             |                | 35,249,255,000 |

## 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 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 ～ 38 年 |
| 構築物      | 30 ～ 40 年 |
| 機械及び装置   | 8 ～ 20 年  |
| 車両運搬具    | 5 年       |
| 工具器具及び備品 | 5 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。

#### 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。

## 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「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826,972,000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31年度において、退職手当として9,669,000円を支給することになるため、退職給付引当金9,669,000円を取り崩します。

#### (2) 賞与引当金の取崩し

- ・ 平成31年度において、期末手当及び勤勉手当として30,908,000円を支給することになるため、賞与引当金20,947,000円を取り崩します。

#### (3) 法定福利費引当金の取崩し

- ・ 平成31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5,732,000円を支給することになるため、法定福利費引当金3,712,000円を取り崩します。

## III リース契約により使用する固定資産に関する注記

### 1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、該当なし。

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、中小規模の地方公営企業の特例措置により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

### 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |              |
|-----|--------------|
| 1年内 | 3,598,339 円  |
| 1年超 | 14,956,500 円 |
| 計   | 18,554,839 円 |

## IV 重要な後発事象に関する注記

### 1 重要な後発事象による注記はありません。

7 平成30年度松阪市水道事業予定貸借対照表  
(平成31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       |                         | 564,700,000       |                |
| ロ 立木       |                         | 570,000           |                |
| ハ 建物       | 1,174,840,000           |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 661,838,000</u>    | 513,002,000       |                |
| ニ 構築物      | 51,267,244,000          |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 22,387,518,000</u> | 28,879,726,000    |                |
| ホ 機械及び装置   | 3,147,359,000           |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 1,728,267,000</u>  | 1,419,092,000     |                |
| ヘ 車両運搬具    | 20,310,000              |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 19,294,000</u>     | 1,016,000         |                |
| ト 工具器具及び備品 | 5,511,000               |                   |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 3,541,000</u>      | 1,970,000         |                |
| チ 建設仮勘定    |                         | <u>70,728,000</u> |                |
| 有形固定資産合計   |                         |                   | 31,450,804,000 |

(2) 無形固定資産

|          |  |                  |                   |
|----------|--|------------------|-------------------|
| イ 受水権    |  | 42,670,000       |                   |
| ロ 電話加入権  |  | 1,706,000        |                   |
| ハ ダム使用権  |  | 1,810,000        |                   |
| ニ 施設利用権  |  | 8,152,000        |                   |
| ホ ソフトウェア |  | <u>2,154,000</u> |                   |
| 無形固定資産合計 |  |                  | <u>56,492,000</u> |

固定資産合計 31,507,296,000

2 流動資産

|          |                    |                  |  |
|----------|--------------------|------------------|--|
| (1) 現金預金 |                    | 3,218,468,000    |  |
| (2) 未収金  |                    |                  |  |
| イ 未収金    | 382,030,000        |                  |  |
| ロ 貸倒引当金  | <u>△ 8,218,000</u> | 373,812,000      |  |
| (3) 貯蔵品  |                    | <u>7,532,000</u> |  |

流動資産合計 3,599,812,000

資産合計 35,107,108,000

負 債 の 部

(単位:円)

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 12,847,210,000

(2) 引当金

イ 退職給付引当金 391,265,000

ロ 修繕引当金 440,409,000 831,674,000

固定負債合計

13,678,884,000

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 708,660,000

(2) 未払金

336,401,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金 20,947,000

ロ 法定福利費引当金 3,712,000 24,659,000

(4) その他流動負債

18,485,000

流動負債合計

1,088,205,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

14,500,343,000

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 7,547,879,000 6,952,464,000

繰延収益合計

6,952,464,000

負債合計

21,719,553,000

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金

13,113,162,000

資本金合計

13,113,162,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 1,000

ロ 国庫補助金 1,133,000

資本剰余金合計

1,134,000

(2) 利益剰余金

イ 利益積立金 1,400,000

ロ 当年度末処分利益剰余金 271,859,000

利益剰余金合計

273,259,000

剰余金合計

274,393,000

資本合計

13,387,555,000

負債資本合計

35,107,108,000

8 平成30年度松阪市水道事業予定損益計算書  
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

|                       |               |               |             |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 営業収益                |               |               |             |
| (1) 給水収益              | 3,244,018,000 |               |             |
| (2) 受託工事収益            | 55,180,000    |               |             |
| (3) その他営業収益           | 67,543,000    | 3,366,741,000 |             |
| 2 営業費用                |               |               |             |
| (1) 原水及び浄水費           | 1,365,767,000 |               |             |
| (2) 配水及び給水費           | 377,742,000   |               |             |
| (3) 受託工事費             | 42,594,000    |               |             |
| (4) 業務費               | 249,996,000   |               |             |
| (5) 総係費               | 137,984,000   |               |             |
| (6) 減価償却費             | 1,289,453,000 |               |             |
| (7) 資産減耗費             | 34,201,000    | 3,497,737,000 |             |
| 営業損失                  |               |               | 130,996,000 |
| 3 営業外収益               |               |               |             |
| (1) 受取利息及び配当金         | 2,401,000     |               |             |
| (2) 分担金               | 26,125,000    |               |             |
| (3) 他会計補助金            | 19,450,000    |               |             |
| (4) 長期前受金戻入           | 331,465,000   |               |             |
| (5) 雑収益               | 2,712,000     | 382,153,000   |             |
| 4 営業外費用               |               |               |             |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 229,561,000   |               |             |
| (2) 雑支出               | 9,071,000     | 238,632,000   | 143,521,000 |
| 経常利益                  |               |               | 12,525,000  |
| 当年度純利益                |               |               | 12,525,000  |
| 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        |               |               | 259,334,000 |
| 当年度未処分利益剰余金           |               |               | 271,859,000 |

9 平成31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<br>(千円) | 説 明                                |
|----------|--------------------------|------------------|---------------|------------------------------------|
| 1 水道事業収益 |                          |                  | 4,060,056     |                                    |
| 1 営業収益   |                          |                  | 3,680,707     |                                    |
|          | (1) 給 水 収 益              |                  | 3,623,536     |                                    |
|          |                          | 水 道 料 金          | 3,623,536     | 年間総給水量<br>19,104,609m <sup>3</sup> |
|          | (2) そ の 他<br>営 業 収 益     |                  | 57,171        |                                    |
|          |                          | 手 数 料            | 7,859         | 開栓手数料等                             |
|          |                          | 負 担 金            | 49,312        | 民間委託事務負担金等                         |
| 2 営業外収益  |                          |                  | 379,349       |                                    |
|          | (1) 受 取 利 息<br>及 び 配 当 金 |                  | 2,401         |                                    |
|          |                          | 預 金 利 息          | 2,400         |                                    |
|          |                          | 貸 付 金 利 息        | 1             |                                    |
|          | (2) 分 担 金                |                  | 28,457        |                                    |
|          |                          | 分 担 金            | 28,457        | 水道新設等分担金                           |
|          | (3) 他会計補助金               |                  | 16,846        |                                    |
|          |                          | 他会計補助金           | 16,846        | 一般会計補助金                            |
|          | (4) 長 期 前 受 金 入<br>戻     |                  | 328,718       |                                    |
|          |                          | 長 期 前 受 金 入<br>戻 | 328,718       | 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                |                  | 2,927         |                                    |
|          |                          | その他雑収益           | 2,927         | 宅地造成に伴う工事監督料等                      |

支 出

| 款 項      | 目                    | 節                   | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                                  |
|----------|----------------------|---------------------|---------------|--------------------------------------|
| 1 水道事業費用 |                      |                     | 3,853,049     |                                      |
| 1 営業費用   |                      |                     | 3,555,382     |                                      |
|          | (1) 原 水 及 び<br>浄 水 費 |                     | 1,490,173     |                                      |
|          |                      | 給 料                 | 16,585        | 5人                                   |
|          |                      | 手 当                 | 6,201         | 期末勤勉手当、扶養手当、<br>通勤手当等                |
|          |                      | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額  | 1,848         |                                      |
|          |                      | 賃 金                 | 5,377         | 非常勤職員賃金                              |
|          |                      | 法 定 福 利 費           | 5,206         |                                      |
|          |                      | 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額 | 269           |                                      |
|          |                      | 被 服 費               | 142           | 職員被服費                                |
|          |                      | 備 消 品 費             | 4,235         | 事務用品等                                |
|          |                      | 燃 料 費               | 1,378         | 自動車燃料費等                              |
|          |                      | 光 熱 水 費             | 78            | ガス代等                                 |
|          |                      | 通 信 運 搬 費           | 9,578         | 電話料金、専用回線使用料<br>等                    |
|          |                      | 委 託 料               | 68,859        | 水源施設等警備委託、施設<br>設備点検委託、除草清掃業<br>務委託等 |
|          |                      | 手 数 料               | 1,480         | 水質検査手数料等                             |
|          |                      | 使 用 料               | 160           | 電柱使用料                                |
|          |                      | 賃 借 料               | 180           | 公用車リース料等                             |
|          |                      | 修 繕 費               | 18,678        | 施設設備修繕及び自動車車<br>検代等                  |
|          |                      | 動 力 費               | 62,000        | 水源地電力料金                              |
|          |                      | 薬 品 費               | 5,640         | 次亜塩素酸ナトリウム、消<br>石灰等                  |

| 款 項 | 目                    | 節                        | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                        |
|-----|----------------------|--------------------------|---------------|----------------------------|
|     |                      | 材 料 費                    | 400           | 修繕材料費                      |
|     |                      | 保 險 料                    | 127           | 自動車損害保険料                   |
|     |                      | 公 課 費                    | 34            | 自動車重量税                     |
|     |                      | 受 水 費                    | 1,281,718     | 南勢志摩水道用水及び北中勢水道用水受水費       |
|     | (2) 配 水 及 び<br>給 水 費 |                          | 402,382       |                            |
|     |                      | 給 料                      | 21,119        | 7人                         |
|     |                      | 手 当                      | 7,839         | 期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等          |
|     |                      | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額       | 2,520         |                            |
|     |                      | 賃 金                      | 1,037         | 非常勤職員賃金                    |
|     |                      | 法 定 福 利 費                | 5,525         |                            |
|     |                      | 法 定 福 利 費<br>引 当 金 繰 入 額 | 423           |                            |
|     |                      | 被 服 費                    | 163           | 職員被服費                      |
|     |                      | 備 消 品 費                  | 1,088         | 工具部品等                      |
|     |                      | 燃 料 費                    | 1,129         | 自動車燃料費                     |
|     |                      | 光 熱 水 費                  | 3,620         | 配水池電気代                     |
|     |                      | 印 刷 製 本 費                | 205           | 材料表等印刷代                    |
|     |                      | 通 信 運 搬 費                | 17            | 郵送料                        |
|     |                      | 委 託 料                    | 45,840        | 漏水調査委託、松阪市上水道台帳補正業務委託等     |
|     |                      | 賃 借 料                    | 1,448         | 敷地賃借料、公用車リース料、自家発・トラックリース料 |
|     |                      | 修 繕 費                    | 750           | 自動車車検代、修理代等                |

| 款 項 | 目         | 節                   | 予 定 額<br>(千円) | 説 明               |
|-----|-----------|---------------------|---------------|-------------------|
|     |           | 路 面 復 旧 費           | 32,000        | 修繕工事跡道路舗装復旧費      |
|     |           | 動 力 費               | 23,000        | 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           | 209,400       | 漏水等修繕工事費、鉛管取替工事費等 |
|     |           | 保 險 料               | 198           | 自動車損害保険料          |
|     |           | 公 課 費               | 62            | 自動車重量税            |
|     |           | 量水器取替<br>補修費        | 23,999        | 検定満期量水器取替修理       |
|     | (3) 業 務 費 |                     | 210,937       |                   |
|     |           | 給 料                 | 8,322         | 2人                |
|     |           | 手 当                 | 3,465         | 期末勤勉手当、通勤手当等      |
|     |           | 賞与引当金<br>繰入額        | 1,078         |                   |
|     |           | 賃 金                 | 3,456         | 非常勤職員賃金           |
|     |           | 法 定 福 利 費           | 2,919         |                   |
|     |           | 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額 | 209           |                   |
|     |           | 備 消 品 費             | 897           | 閉栓キャップ、事務用品等      |
|     |           | 燃 料 費               | 110           | 自動車燃料費            |
|     |           | 印 刷 製 本 費           | 307           | 収入証送致書印刷代等        |
|     |           | 通 信 運 搬 費           | 515           | 量水器取替通知等          |

| 款 項 | 目         | 節                   | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                   |
|-----|-----------|---------------------|---------------|-----------------------|
|     |           | 委 託 料               | 179,954       | 営業関連業務委託、量水器<br>取替委託等 |
|     |           | 手 数 料               | 9,492         | 口座振替手数料等              |
|     |           | 賃 借 料               | 147           | 公用車リース料               |
|     |           | 修 繕 費               | 50            | 自動車修理代                |
|     |           | 保 険 料               | 16            | 自動車損害保険料              |
|     | (4) 総 係 費 |                     | 121,717       |                       |
|     |           | 給 料                 | 44,126        | 10人                   |
|     |           | 手 当                 | 22,314        | 期末勤勉手当、扶養手当、<br>通勤手当等 |
|     |           | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額  | 6,354         |                       |
|     |           | 賃 金                 | 1,776         | 非常勤職員賃金               |
|     |           | 報 酬                 | 84            | 水源保護審議会委員             |
|     |           | 法 定 福 利 費           | 13,736        |                       |
|     |           | 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額 | 1,228         |                       |
|     |           | 旅 費                 | 600           | 研修旅費等                 |
|     |           | 退 職 給 付<br>引当金繰入額   | 9,669         |                       |
|     |           | 報 償 費               | 50            | 講師謝礼                  |
|     |           | 被 服 費               | 96            | 職員被服費                 |
|     |           | 備 消 品 費             | 3,543         | 事務用品、追録代等             |
|     |           | 燃 料 費               | 680           | 自動車燃料費                |
|     |           | 光 熱 水 費             | 1,206         | 電気、ガス、下水道使用料          |
|     |           | 印 刷 製 本 費           | 150           | 集中浄書代等                |

| 款 項 | 目         | 節               | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                              |
|-----|-----------|-----------------|---------------|----------------------------------|
|     |           | 通 信 運 搬 費       | 1,094         | 電話代、郵送料等                         |
|     |           | 広 告 料           | 60            | 新聞掲載料                            |
|     |           | 委 託 料           | 1,303         | 積算システム保守委託、固定資産管理システム保守委託等       |
|     |           | 手 数 料           | 549           | 登記手数料等                           |
|     |           | 使 用 料           | 6,538         | 庁舎使用料、職員パソコン使用料等                 |
|     |           | 賃 借 料           | 1,927         | 公用車リース料等                         |
|     |           | 修 繕 費           | 250           | 自動車修理代等                          |
|     |           | 補 償 費           | 500           | 管破損等事故補償費                        |
|     |           | 負 担 金           | 1,283         | 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                            |
|     |           | 厚 生 福 利 費       | 400           | 職員健康診断料等                         |
|     |           | 保 険 料           | 2,121         | 自動車、建物損害保険料等                     |
|     |           | 雑 費             | 30            |                                  |
|     | (5) 減価償却費 |                 | 1,291,083     |                                  |
|     |           | 有形固定資産<br>減価償却費 | 1,287,515     |                                  |
|     |           | 無形固定資産<br>減価償却費 | 3,568         |                                  |
|     | (6) 資産減耗費 |                 | 39,090        |                                  |
|     |           | 固定資産<br>除却費     | 39,090        |                                  |

| 款 項     | 目                     | 節              | 予 定 額<br>(千円) | 説 明     |
|---------|-----------------------|----------------|---------------|---------|
| 2 営業外費用 |                       |                | 292,667       |         |
|         | (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 |                | 218,111       |         |
|         |                       | 企業債利息          | 218,111       |         |
|         | (2) 消費税及び<br>地方消費税    |                | 50,000        |         |
|         |                       | 消費税及び<br>地方消費税 | 50,000        |         |
|         | (3) 雑 支 出             |                | 24,556        |         |
|         |                       | 消費税雑支出         | 21,356        |         |
|         |                       | その他雑支出         | 3,200         | 過年度還付金等 |
| 3 予備費   |                       |                | 5,000         |         |
|         | (1) 予 備 費             |                | 5,000         |         |
|         |                       | 予 備 費          | 5,000         |         |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 項        | 目                      | 節         | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                         |
|------------|------------------------|-----------|---------------|-----------------------------|
| 1 資本的収入    |                        |           | 1,074,916     |                             |
| 1 企業債      |                        |           | 740,700       |                             |
|            | (1) 企 業 債              |           | 740,700       |                             |
|            |                        | 企 業 債     | 740,700       | 建設改良事業に充当                   |
| 2 出資金      |                        |           | 99,306        |                             |
|            | (1) 出 資 金              |           | 99,306        |                             |
|            |                        | 市 出 資 金   | 99,306        | 統合水道建設改良事業、<br>消火栓設置増強費     |
| 3 負担金      |                        |           | 138,910       |                             |
|            | (1) 工 事 負 担 金          |           | 138,910       |                             |
|            |                        | 工 事 負 担 金 | 138,910       | 県河川改修事業に伴う配水管<br>布設替設計業務委託等 |
| 4 国庫(県)補助金 |                        |           | 96,000        |                             |
|            | (1) 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 |           | 96,000        |                             |
|            |                        | 県 補 助 金   | 96,000        | 生活基盤施設耐震化等交付<br>金           |

支 出

| 款 項     | 目                    | 節         | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                   |
|---------|----------------------|-----------|---------------|-----------------------|
| 1 資本的支出 |                      |           | 2,126,100     |                       |
| 1 建設改良費 |                      |           | 1,417,440     |                       |
|         | (1) 配水及び<br>給水施設費    |           | 1,280,634     |                       |
|         |                      | 給 料       | 48,345        | 13人                   |
|         |                      | 手 当       | 30,589        | 期末勤勉手当、扶養手当、<br>通勤手当等 |
|         |                      | 賃 金       | 1,691         | 非常勤職員賃金               |
|         |                      | 法 定 福 利 費 | 16,321        |                       |
|         |                      | 旅 費       | 1,105         | 研修旅費等                 |
|         |                      | 被 服 費     | 237           | 職員被服費                 |
|         |                      | 備 消 品 費   | 593           | 事務用品等                 |
|         |                      | 燃 料 費     | 601           | 自動車燃料費                |
|         |                      | 委 託 料     | 108,700       | 配水管布設替設計業務委託<br>等     |
|         |                      | 使 用 料     | 801           | 積算データ使用料等             |
|         |                      | 賃 借 料     | 548           | 公用車リース料等              |
|         |                      | 修 繕 費     | 350           | 自動車修理代等               |
|         |                      | 負 担 金     | 689           | 研修会参加負担金等             |
|         |                      | 工 事 請 負 費 | 1,070,000     | 配水管布設替工事等             |
|         |                      | 保 險 料     | 64            | 自動車損害保険料              |
|         | (2) 基 幹 施 設<br>整 備 費 |           | 116,348       |                       |
|         |                      | 給 料       | 14,917        | 4人                    |

| 款 項      | 目                    | 節                  | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                  |
|----------|----------------------|--------------------|---------------|----------------------|
|          |                      | 手 当                | 9,206         | 期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等    |
|          |                      | 法 定 福 利 費          | 4,819         |                      |
|          |                      | 被 服 費              | 102           | 職員被服費                |
|          |                      | 備 消 品 費            | 530           | 事務用品等                |
|          |                      | 燃 料 費              | 328           | 自動車燃料費               |
|          |                      | 委 託 料              | 4,800         | 第一水源地水利使用許可申請書作成業務委託 |
|          |                      | 賃 借 料              | 180           | 公用車リース料              |
|          |                      | 修 繕 費              | 50            | 自動車修理代等              |
|          |                      | 工 事 請 負 費          | 81,400        | 電気設備更新工事             |
|          |                      | 保 険 料              | 16            | 自動車損害保険料             |
|          | (3) 固 定 資 産<br>購 入 費 |                    | 20,458        |                      |
|          |                      | 機械及び装置             | 19,182        | 量水器、配水池バッテリー他        |
|          |                      | 工 具 器 具<br>及 び 備 品 | 1,276         | 応急給水タンク              |
| 2 企業債償還金 |                      |                    | 708,660       |                      |
|          | (1) 企業債償還金           |                    | 708,660       |                      |
|          |                      | 企業債償還金             | 708,660       | 企業債償還元金              |

平成 31 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31年度松阪市公共下水道事業会計予算実施計画
- 2 平成31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31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30年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
- 8 平成30年度松阪市公共下水道事業予定損益計算書
- 9 平成31年度松阪市公共下水道事業会計予算基礎資料

議 案 第 11 号

平成31年度松阪市公共下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成31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      | 31,500 戸                 |
| (2) 年間総排水量    | 7,904,000 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均排水量   | 21,596 m <sup>3</sup>    |
| (4) 主要な建設改良事業 |                          |
| 管渠布設費         | 2,610,696 千円             |
| ポンプ場築造費       | 282,000 千円               |
| 流域下水道建設負担金    | 200,836 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 | 4,338,231 千円 |
| 第 1 項 | 営業収益    | 1,922,747 千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益   | 2,415,484 千円 |

| 支 出   |         |              |
|-------|---------|--------------|
| 第 1 款 | 下水道事業費用 | 4,370,335 千円 |
| 第 1 項 | 営業費用    | 3,438,049 千円 |
| 第 2 項 | 営業外費用   | 931,286 千円   |
| 第 3 項 | 予備費     | 1,000 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1,588,880千円は、過年度分損益勘定留保資金821,049千円、当年度分  
損益勘定留保資金632,946千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額  
94,885千円及び松阪市公共下水道整備基金取崩額40,000千円で補てんするものとする。)

| 収 入   |                 |              |
|-------|-----------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 収 入       |              |
| 第 1 項 | 企 業 債           | 4,017,706 千円 |
| 第 2 項 | 他 会 計 負 担 金     | 1,805,300 千円 |
| 第 3 項 | 他 会 計 補 助 金     | 19,180 千円    |
| 第 4 項 | 国 庫 補 助 金       | 1,075,687 千円 |
| 第 5 項 | 負 担 金 及 び 分 担 金 | 954,500 千円   |
|       |                 | 163,039 千円   |

| 支 出   |             |              |
|-------|-------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 支 出   |              |
| 第 1 項 | 建 設 改 良 費   | 5,606,586 千円 |
| 第 2 項 | 投 資         | 3,151,713 千円 |
| 第 3 項 | 企 業 債 償 還 金 | 1,466 千円     |
|       |             | 2,453,407 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                      |
|-----------------------------|-------------------|----------------------------|
| 沖スポンプ場増設工事(土木)に係る契約         | 平成32年度            | 530,000千円                  |
| 土地賃貸借に係る契約                  | 平成32年度～<br>平成33年度 | 14千円                       |
| 水洗便所等改造資金融資あっせんに伴う<br>利子補給金 | 平成32年度～<br>平成37年度 | 融資1件900千円以内で、<br>貸付残額の利子全額 |

(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<br>下水道建設負<br>担金 | 千円<br><br>188,800 | 証書借入<br>又は証券発行 | 年4.0%以内<br>(ただし、利率<br>見直し方式で借<br>り入れる資金に<br>ついて、利率の<br>見直しを行った<br>後においては、<br>当該見直し後の<br>利率) | 公的資金については、その<br>融通条件により、銀行その他<br>の場合にはその債権者との協<br>定によるものとする。<br>ただし、市財政の都合により<br>据置期間及び償還期限を短<br>縮し、又は繰上償還をなし、も<br>しくは低利借換をすることがで<br>きる。 |
| 公共下水道事<br>業            | 1,616,500         |                |                                                                                             |                                                                                                                                          |
| 計                      | 1,805,300         |                |                                                                                             |                                                                                                                                          |

(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 268,523 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、2,511,998千円である。

平成 31 年 2 月 19 日提出

松 阪 市 長 竹 上 真 人

1 平成31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<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                               |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------|-----------------------------------|
| 1 下 水 道<br>事 業 収 益 |                        | 4,338,231              | 4,170,015              | 168,216     |                                   |
| 1 営 業 収 益          |                        | 1,922,747              | 1,802,192              | 120,555     |                                   |
|                    | 1 下 水 道<br>使 用 料       | 1,505,569              | 1,411,083              | 94,486      | 下水道使用料                            |
|                    | 2 負 担 金                | 417,178                | 385,109                | 32,069      | 一般会計負担金                           |
|                    | △ 受 託 工 事<br>収 益       | 0                      | 6,000                  | △6,000      |                                   |
| 2 営 業 外 収 益        |                        | 2,415,484              | 2,367,823              | 47,661      |                                   |
|                    | 1 受 取 利 息<br>及 び 配 当 金 | 1,466                  | 1,373                  | 93          | 基金利息                              |
|                    | 2 他 会 計<br>補 助 金       | 1,436,311              | 1,409,240              | 27,071      | 一般会計補助金                           |
|                    | 3 国 庫 補 助 金            | 5,500                  | 6,000                  | △500        |                                   |
|                    | 4 県 補 助 金              | 3,962                  | 3,962                  | 0           |                                   |
|                    | 5 消費税及び地方<br>消費税還付金    | 30,000                 | 50,000                 | △20,000     |                                   |
|                    | 6 長 期 前 受 金<br>戻 入     | 936,727                | 895,767                | 40,960      | 補助金等により取得した固定資産の<br>減価償却費見合い分の収益化 |
|                    | 7 雑 収 益                | 1,518                  | 1,481                  | 37          | その他の収益                            |

支 出

| 款 項                | 目                   | 本 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                   |
|--------------------|---------------------|------------------------|------------------------|-------------|-----------------------|
| 1 下 水 道<br>事 業 費 用 |                     | 4,370,335              | 4,248,271              | 122,064     |                       |
| 1 営 業 費 用          |                     | 3,438,049              | 3,292,061              | 145,988     |                       |
|                    | 1 管 渠 費             | 131,558                | 132,803                | △1,245      | 下水道管渠等の維持管理に要する費用     |
|                    | 2 普及促進費             | 35,265                 | 30,638                 | 4,627       | 排水設備工事及び水洗化普及促進に要する費用 |
|                    | 3 業 務 費             | 56,351                 | 63,651                 | △7,300      | 下水道使用料等業務に要する費用       |
|                    | 4 総 係 費             | 47,772                 | 52,132                 | △4,360      | 営業活動全般に要する費用          |
|                    | 5 流 水 域<br>下 水 道 費  | 810,248                | 792,924                | 17,324      | 流域下水道維持管理負担金          |
|                    | 6 減価償却費             | 2,332,128              | 2,213,913              | 118,215     | 固定資産の減価償却費            |
|                    | 7 資産減耗費             | 24,727                 | 0                      | 24,727      | 有形固定資産の除却費            |
|                    | △ 受託工事費             | 0                      | 6,000                  | △6,000      |                       |
| 2 営業外費用            |                     | 931,286                | 955,210                | △23,924     |                       |
|                    | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 750,806                | 802,230                | △51,424     | 企業債及び他会計借入金に対する利息     |
|                    | 2 補 助 金             | 13,200                 | 14,700                 | △1,500      | 水洗化促進事業補助金            |
|                    | 3 雑 支 出             | 167,280                | 138,280                | 29,000      | 消費税雑支出等               |
| 3 予 備 費            |                     | 1,000                  | 1,000                  | 0           |                       |
|                    | 1 予 備 費             | 1,000                  | 1,000                  | 0           |                       |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 項               | 目                       | 本 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                    |
|-------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-------------|------------------------|
| 1 資 本 的 収 入       |                         | 4,017,706              | 4,149,193              | △131,487    |                        |
| 1 企 業 債           |                         | 1,805,300              | 1,946,000              | △140,700    |                        |
|                   | 1 企 業 債                 | 1,805,300              | 1,946,000              | △140,700    | 建設事業債                  |
| 2 他 会 計 金         |                         | 19,180                 | 21,822                 | △2,642      |                        |
|                   | 1 他 会 計 金               | 19,180                 | 21,822                 | △2,642      | 雨水建設事業一般会計負担金          |
| 3 他 補 助 金         |                         | 1,075,687              | 1,119,233              | △43,546     |                        |
|                   | 1 他 補 助 金               | 1,075,687              | 1,119,233              | △43,546     | 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       |                         | 954,500                | 939,500                | 15,000      |                        |
|                   | 1 国 庫 補 助 金             | 954,500                | 939,500                | 15,000      | 公共下水道建設事業に充当する国庫補助金    |
| 5 負 担 金 及 び 分 担 金 |                         | 163,039                | 122,638                | 40,401      |                        |
|                   | 1 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金 | 153,039                | 122,638                | 30,401      |                        |
|                   | 2 工 事 負 担 金             | 10,000                 | 0                      | 10,000      |                        |

支 出

| 款 項                | 目                   | 本 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 前 年 度<br>予 定 額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                    |
|--------------------|---------------------|------------------------|------------------------|-------------|------------------------|
| 1 資本的支出            |                     | 5,606,586              | 5,658,288              | △51,702     |                        |
| 1 建設改良費            |                     | 3,151,713              | 3,276,760              | △125,047    |                        |
|                    | 1 管渠布設費             | 2,610,696              | 3,040,757              | △430,061    | 公共下水道建設に要する費用          |
|                    | 2 ポンプ場<br>築 造 費     | 282,000                | 70,000                 | 212,000     | ポンプ場築造に要する費用           |
|                    | 3 受益者負担金<br>賦課徴収業務費 | 42,660                 | 44,450                 | △1,790      | 受益者負担金賦課徴収業務に<br>要する費用 |
|                    | 4 流域下水道<br>建設負担金    | 200,836                | 106,253                | 94,583      |                        |
|                    | 5 固定資産<br>購 入 費     | 15,521                 | 15,300                 | 221         |                        |
| 2 投 資              |                     | 1,466                  | 1,373                  | 93          |                        |
|                    | 1 基 金               | 1,466                  | 1,373                  | 93          | 公共下水道整備基金積立金           |
| 3 企 業 債<br>償 還 債 金 |                     | 2,453,407              | 2,380,155              | 73,252      |                        |
|                    | 1 企 業 債<br>償 還 債 金  | 2,453,407              | 2,380,155              | 73,252      | 企業債償還元金                |

## 2 平成31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31年 4月 1日から平成32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           | △ 99,006,000  |
| 減価償却費            | 2,332,128,000 |
| 固定資産除却損          | 24,727,000    |
| 賞与引当金の増減額        | 438,000       |
| 法定福利費引当金の増減額     | 100,000       |
| 長期前受金戻入額         | △ 936,727,000 |
| 支払利息             | 750,806,000   |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 1,466,000   |
| 未収金の増減額          | 34,077,000    |
| 未払金の増減額          | △ 228,873,000 |
| 小計               | 1,876,204,000 |
| 利息及び配当金の受取額      | 1,466,000     |
| 利息の支払額           | △ 837,793,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,039,877,000 |

### 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      | 40,000,000      |
| 公共下水道整備基金の積立による支出       | △ 1,466,000     |
| 有形固定資産の取得による支出          | △ 2,736,880,000 |
| 無形固定資産の取得による支出          | △ 182,726,000   |
| 国庫補助金等による収入             | 954,500,000     |
| 分担金・負担金等による収入           | 163,039,000     |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 1,094,867,000   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 668,666,000   |

### III 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| 公共下水道整備基金繰り替え運用による収入   | 350,000,000     |
| 公共下水道整備基金繰り替え運用返済による支出 | △ 350,000,000   |
| 建設改良企業債による収入           | 1,805,300,000   |
| 建設改良企業債の償還による支出        | △ 2,453,407,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       | △ 648,107,000   |
| 資金増加(減少)額              | △ 276,896,000   |
| 資金期首残高                 | 1,414,036,000   |
| 資金期末残高                 | 1,137,140,000   |

### 3 給与費明細書

#### 1 総 括

| 区 分         |              | 職員数        |                    |            | 給 与 費      |            |            |            |           | 法 定<br>福利費 | 引当金<br>繰入額 | 合 計     |
|-------------|--------------|------------|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|---------|
|             |              | 特別職<br>(人) | その他の<br>特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 賃金<br>(千円) | 計<br>(千円) |            |            |         |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | 0                  | ( 1)<br>11 | 0          | 47,626     | 23,545     | 0          | 71,171    | 13,966     | 11,650     | 96,787  |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | 0                  | ( 0)<br>24 | 0          | 85,751     | 57,682     | 0          | 143,433   | 28,303     | 0          | 171,736 |
|             | 合 計          | 0          | 0                  | ( 1)<br>35 | 0          | 133,377    | 81,227     | 0          | 214,604   | 42,269     | 11,650     | 268,523 |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | 0                  | ( 1)<br>11 | 0          | 45,868     | 22,604     | 0          | 68,472    | 13,237     | 13,500     | 95,209  |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | 0                  | ( 0)<br>25 | 0          | 87,681     | 56,720     | 0          | 144,401   | 28,318     | 0          | 172,719 |
|             | 合 計          | 0          | 0                  | ( 1)<br>36 | 0          | 133,549    | 79,324     | 0          | 212,873   | 41,555     | 13,500     | 267,928 |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | 0                  | ( 0)<br>0  | 0          | 1,758      | 941        | 0          | 2,699     | 729        | △1,850     | 1,578   |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | 0                  | ( 0)<br>△1 | 0          | △1,930     | 962        | 0          | △968      | △15        | 0          | △983    |
|             | 合 計          | 0          | 0                  | ( 0)<br>△1 | 0          | △172       | 1,903      | 0          | 1,731     | 714        | △1,850     | 595     |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 扶養手当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 期末勤勉<br>手 当<br>(千円) | 時 間 外<br>勤務手当<br>(千円) | 管 理 職<br>手 当<br>(千円) | 特殊勤務<br>手 当<br>(千円) | 児童手当<br>(千円) |
|-----------------------|-----|--------------|--------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|--------------|
|                       | 本年度 | 6,198        | 2,541        | 48,665              | 13,436                | 4,092                | 228                 | 3,805        |
|                       | 前年度 | 5,556        | 1,952        | 48,184              | 14,436                | 3,624                | 128                 | 3,620        |
|                       | 比 較 | 642          | 589          | 481                 | △1,000                | 468                  | 100                 | 185          |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 住居手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |
|-----------------------|-----|--------------|-----------|
|                       | 本年度 | 2,262        | 81,227    |
|                       | 前年度 | 1,824        | 79,324    |
|                       | 比 較 | 438          | 1,903     |

## 2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) |        | 説 明<br>(千円)                                                                                                                      | 備 考                                                                                                                 |
|-----|---------------|-----------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給 料 | △172          | 1. 給与改定に伴う増減分   | 306    |                                                                                                                                  | 給与改定の状況<br>給料の改定率 0.23%<br><br>前年度 給与改定実施時期<br>平成30年4月1日                                                            |
|     |               | 2. 普通昇給に伴う増加分   | 1,921  |                                                                                                                                  | 平均昇給率 1.45%<br>昇給月 職員数<br>昇給職員数 1月 32人                                                                              |
|     |               | 3. その他の増減分      | △2,399 | 職員の変動に伴う増減分                                                                                                                      | 職員数の異動状況<br>現在に在職する職員数<br>他 計<br>本年度 36人 0人 36人<br>前年度 37人 △1人 36人<br>増 減 △1人 1人 0人<br>他会計との異動 0人                   |
| 手 当 | 1,903         | 1. 制度改正に伴う増減分   | 619    | 期末勤勉手当<br>619                                                                                                                    | 期末勤勉手当の支給率<br>支給期<br>(6月) (12月) (計)<br>本年度<br>222.5/100 222.5/100 445.0/100<br>前年度<br>212.5/100 227.5/100 440.0/100 |
|     |               | 2. その他の増減分      | 1,284  | 扶養手当<br>642<br>通勤手当<br>589<br>期末勤勉手当<br>△138<br>時間外勤務手当<br>△1,000<br>管理職手当<br>468<br>特殊勤務手当<br>100<br>児童手当<br>185<br>住居手当<br>438 |                                                                                                                     |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給料

| 区 分           | 一般行政職            |
|---------------|------------------|
| 平成31年 1月 1日現在 | 平均給料月額 306,902 円 |
|               | 平均年齢 40 歳 9 月    |
| 平成30年 1月 1日現在 | 平均給料月額 301,732 円 |
|               | 平均年齢 40 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31年 1月 1日現在 | 高 校 卒 | 148,600 円 | 148,600 円 |
|               | 短 大 卒 | 161,300 円 | 161,300 円 |
|               | 大 学 卒 | 180,700 円 | 180,700 円 |
| 平成30年 1月 1日現在 | 高 校 卒 | 147,100 円 | 147,100 円 |
|               | 短 大 卒 | 159,800 円 | 159,800 円 |
|               | 大 学 卒 | 179,200 円 | 179,200 円 |

#### (3) 級別職員数

| 区 分           | 一 般 行 政 職 |              |                     |
|---------------|-----------|--------------|---------------------|
|               | 級         | 職員数          | 構成比                 |
| 平成31年 1月 1日現在 | 1 級       | 3 人          | 8.6 %               |
|               | 2 級       | 6 人          | 17.1 %              |
|               | 3 級       | (1人)<br>6 人  | (100.0%)<br>17.1 %  |
|               | 4 級       | 13 人         | 37.1 %              |
|               | 5 級       | 3 人          | 8.6 %               |
|               | 6 級       | 3 人          | 8.6 %               |
|               | 7 級       | 1 人          | 2.9 %               |
|               | 8 級       |              |                     |
|               | 計         | (1人)<br>35 人 | (100.0%)<br>100.0 % |
| 平成30年 1月 1日現在 | 1 級       | 5 人          | 14.3 %              |
|               | 2 級       | 6 人          | 17.1 %              |
|               | 3 級       | (1人)<br>4 人  | (100.0%)<br>11.4 %  |
|               | 4 級       | 14 人         | 40.0 %              |
|               | 5 級       | 2 人          | 5.7 %               |
|               | 6 級       | 3 人          | 8.6 %               |
|               | 7 級       | 1 人          | 2.9 %               |
|               | 8 級       |              |                     |
|               | 計         | (1人)<br>35 人 | (100.0%)<br>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 | 定型的な業務を行う職務 | 特に高度の知識又は経験をする業務を行う職務 | 副 主 任 査<br>副 主 査 | 係 長 任 査<br>主 査 | 課長補佐<br>主 幹 | 課長 | 次長 | 部長 |

## (4) 昇給

| 区 分         |                   | 合 計     | 一般行政職 |
|-------------|-------------------|---------|-------|
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)     | 36      | 36    |
|             | 昇給に係る職員数 (B) (人)  | 32      | 32    |
|             | 号給数別内訳            | 1号給 (人) | 0     |
|             |                   | 2号給 (人) | 0     |
|             |                   | 3号給 (人) | 0     |
|             |                   | 4号給 (人) | 32    |
|             | 比 率 (B) / (A) (%) | 88.9%   | 88.9% |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 (A) (人)     | 37      | 37    |
|             | 昇給に係る職員数 (B) (人)  | 33      | 33    |
|             | 号給数別内訳            | 1号給 (人) | 0     |
|             |                   | 2号給 (人) | 0     |
|             |                   | 3号給 (人) | 0     |
|             |                   | 4号給 (人) | 33    |
|             | 比 率 (B) / (A) (%) | 89.2%   | 89.2% |

## (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 (%)<br>(平成31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<br>(月分)     | 職制上の段階、<br>職務の級等による<br>加算措置 | 備 考 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|-----|
|               | 6月(月分)           | 12月(月分)          |                  |                             |     |
| 本 年 度         | (1.175)<br>2.225 | (1.175)<br>2.225 | (2.350)<br>4.450 | 有                           |     |
| 前 年 度         | (1.075)<br>2.125 | (1.225)<br>2.275 | (2.300)<br>4.400 | 有                           |     |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.175)<br>2.225 | (1.175)<br>2.225 | (2.350)<br>4.450 | 有                           |     |

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                   | 20年勤続<br>の 者<br>(月分) | 25年勤続<br>の 者<br>(月分) | 35年勤続<br>の 者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加算措置等              | 退職時<br>特別昇<br>給 | 備 考 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------------|-----|
| 支給率等                  | 24.586875            | 33.27075             | 47.709               | 47.709       | 定年前早期退職<br>特例措置<br>(2%～20%加算) | 無               |     |
| 一般会計<br>の制度<br>(支給率等) | 24.586875            | 33.27075             | 47.709               | 47.709       | 定年前早期退職<br>特例措置<br>(2%～20%加算) | 無               |     |

## (8) その他の手当

| 区 分  | 一 般 会 計 の<br>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<br>支出（見込）額 |       | 当該年度以降の<br>支出予定額 |         | 左 の 財 源 内 訳   |               |              |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
|                                                     |                                   | 期間                 | 金額    | 期間               | 金額      | 国 庫<br>補助金    | 企業債           | その他          |
| 沖スポンプ場<br>増設工事（土木）に係る契約                             | 千円<br>530,000                     |                    | 千円    | H32              | 530,000 | 千円<br>265,000 | 千円<br>238,500 | 千円<br>26,500 |
| 土地賃貸借に<br>係 る 契 約                                   | 14                                |                    |       | H32<br>～H33      | 14      |               |               | 14           |
| 水洗便所等改<br>造 資 金 融 資<br>あっせんに伴<br>う利子補給金<br>（平成27年度） | 融資 1件<br>900千円以内<br>貸付残額の<br>利子全額 | H27<br>～H30        | 105   | H31<br>～H32      | 5       |               |               | 5            |
| 水洗便所等改<br>造 資 金 融 資<br>あっせんに伴<br>う利子補給金<br>（平成29年度） | 融資 1件<br>900千円以内<br>貸付残額の<br>利子全額 | H29<br>～H30        | 59    | H31<br>～H34      | 50      |               |               | 50           |
| 水洗便所等改<br>造 資 金 融 資<br>あっせんに伴<br>う利子補給金<br>（平成30年度） | 融資 1件<br>900千円以内<br>貸付残額の<br>利子全額 | H30                | 5     | H31<br>～H33      | 9       |               |               | 9            |
| 水洗便所等改<br>造 資 金 融 資<br>あっせんに伴<br>う利子補給金<br>（平成31年度） | 融資 1件<br>900千円以内<br>貸付残額の<br>利子全額 |                    |       | H32<br>～H37      | 960     |               |               | 960          |
| 電 子 入 札<br>（認証・公証）<br>システム改修<br>分 担 金               | 2,295                             | H30                | 459   | H31<br>～H34      | 1,836   |               |               | 1,836        |
| 三重県自治体<br>共同積算シス<br>テム使用に係<br>る 契 約 （H27）           | 4,500                             | H28<br>～H30        | 2,670 | H31<br>～H32      | 1,740   |               |               | 1,740        |

5 平成31年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表  
(平成32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       |                         | 242,414,000        |                |
| ロ 建物       | 500,403,000             |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 21,326,000</u>     | 479,077,000        |                |
| ハ 構築物      | 98,968,475,000          |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 24,188,316,000</u> | 74,780,159,000     |                |
| ニ 機械及び装置   | 1,903,113,000           |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 775,856,000</u>    | 1,127,257,000      |                |
| ホ 工具器具及び備品 | 3,690,000               |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 3,327,000</u>      | 363,000            |                |
| ヘ 建設仮勘定    |                         | <u>634,155,000</u> |                |
| 有形固定資産合計   |                         |                    | 77,263,425,000 |

(2) 無形固定資産

|          |                |  |               |
|----------|----------------|--|---------------|
| イ 施設利用権  | 8,028,021,000  |  |               |
| ロ ソフトウェア | <u>326,000</u> |  |               |
| 無形固定資産合計 |                |  | 8,028,347,000 |

(3) 投資

|             |                    |                    |  |
|-------------|--------------------|--------------------|--|
| イ 公共下水道整備基金 | <u>742,413,000</u> |                    |  |
| 投資合計        |                    | <u>742,413,000</u> |  |

固定資産合計 86,034,185,000

2. 流動資産

|          |                     |                    |  |
|----------|---------------------|--------------------|--|
| (1) 現金預金 |                     | 1,137,140,000      |  |
| (2) 未収金  |                     |                    |  |
| イ 未収金    | 197,371,000         |                    |  |
| ロ 貸倒引当金  | <u>△ 25,117,000</u> | <u>172,254,000</u> |  |

流動資産合計 1,309,394,000

資産合計 87,343,579,000

(単位:円)

## 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 | 38,971,969,000 |
|-----------------------|----------------|

## (2) 引当金

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| イ 退職給付引当金 | <u>157,241,000</u> |
|-----------|--------------------|

## 固定負債合計

39,129,210,000

## 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 | 2,540,585,000 |
|-----------------------|---------------|

## (2) 未払金

315,000,000

## (3) 引当金

|         |            |
|---------|------------|
| イ 賞与引当金 | 18,392,000 |
|---------|------------|

|            |                  |            |
|------------|------------------|------------|
| ロ 法定福利費引当金 | <u>3,495,000</u> | 21,887,000 |
|------------|------------------|------------|

## (4) その他流動負債

4,025,000

## 流動負債合計

2,881,497,000

## 5. 繰延収益

## (1) 長期前受金

51,748,248,000

## (2) 長期前受金収益化累計額

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| <u>△ 11,873,356,000</u> | <u>39,874,892,000</u> |
|-------------------------|-----------------------|

## 繰延収益合計

39,874,892,000

## 負債合計

81,885,599,000

## 資本の部

## 6. 資本金

## (1) 資本金

5,899,977,000

## 資本金合計

5,899,977,000

## 7. 剰余金

## (1) 資本剰余金

|           |           |
|-----------|-----------|
| イ 受贈財産評価額 | 4,297,000 |
|-----------|-----------|

|         |                   |
|---------|-------------------|
| ロ 国庫補助金 | <u>16,059,000</u> |
|---------|-------------------|

## 資本剰余金合計

20,356,000

## (2) 欠損金

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| イ 当年度未処理欠損金 | <u>462,353,000</u> |
|-------------|--------------------|

## 欠損金合計

462,353,000

## 剰余金合計

△ 441,997,000

## 資本合計

5,457,980,000

## 負債資本合計

87,343,579,000

## 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 |
| 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 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16,503,824,000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31年度において、退職手当として3,918,000円を支給することになるため、退職給付引当金3,918,000円を取り崩します。

### (2) 賞与引当金の取崩し

- ・平成31年度において、期末手当及び勤勉手当として27,585,000円を支給することになるため、賞与引当金18,015,000円を取り崩します。

### (3) 法定福利費引当金の取崩し

- ・平成31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5,238,000円を支給することになるため、法定福利費引当金3,379,000円を取り崩します。

## Ⅲ リース契約により使用する固定資産に関する注記

### 1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、該当なし。

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、中小規模の地方公営企業の特例措置により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

### 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |              |
|-----|--------------|
| 1年内 | 2,869,141 円  |
| 1年超 | 8,042,862 円  |
| 計   | 10,912,003 円 |

## Ⅳ 重要な後発事象に関する注記

### 1 重要な後発事象による注記はありません。

7 平成30年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表  
(平成31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       |                         | 227,054,000        |                |
| ロ 建物       | 250,403,000             |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 11,033,000</u>     | 239,370,000        |                |
| ハ 構築物      | 96,819,967,000          |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 22,234,751,000</u> | 74,585,216,000     |                |
| ニ 機械及び装置   | 1,897,557,000           |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 665,469,000</u>    | 1,232,088,000      |                |
| ホ 工具器具及び備品 | 3,690,000               |                    |                |
| 減価償却累計額    | <u>△ 3,219,000</u>      | 471,000            |                |
| ヘ 建設仮勘定    |                         | <u>316,471,000</u> |                |
| 有形固定資産合計   |                         |                    | 76,600,670,000 |

(2) 無形固定資産

|          |                |  |               |
|----------|----------------|--|---------------|
| イ 施設利用権  | 8,103,038,000  |  |               |
| ロ ソフトウェア | <u>358,000</u> |  |               |
| 無形固定資産合計 |                |  | 8,103,396,000 |

(3) 投資

|             |                    |                    |  |
|-------------|--------------------|--------------------|--|
| イ 公共下水道整備基金 | <u>780,947,000</u> |                    |  |
| 投資合計        |                    | <u>780,947,000</u> |  |

固定資産合計 85,485,013,000

2. 流動資産

|          |                     |                    |  |
|----------|---------------------|--------------------|--|
| (1) 現金預金 |                     | 1,414,036,000      |  |
| (2) 未収金  |                     |                    |  |
| イ 未収金    | 231,448,000         |                    |  |
| ロ 貸倒引当金  | <u>△ 25,117,000</u> | <u>206,331,000</u> |  |

流動資産合計 1,620,367,000

資産合計 87,105,380,000

(単位:円)

## 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 39,707,254,000

## (2) 引当金

イ 退職給付引当金 157,241,000

## 固定負債合計

39,864,495,000

## 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 2,453,407,000

## (2) 未払金

630,860,000

## (3) 引当金

イ 賞与引当金 18,015,000

ロ 法定福利費引当金 3,379,000 21,394,000

## (4) その他流動負債

4,025,000

## 流動負債合計

3,109,686,000

## 5. 繰延収益

## (1) 長期前受金

49,516,539,000

## (2) 長期前受金収益化累計額

△ 10,942,326,000 38,574,213,000

## 繰延収益合計

38,574,213,000

## 負債合計

81,548,394,000

## 資本の部

## 6. 資本金

## (1) 資本金

5,899,977,000

## 資本金合計

5,899,977,000

## 7. 剰余金

## (1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 4,297,000

ロ 国庫補助金 16,059,000

## 資本剰余金合計

20,356,000

## (2) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金 363,347,000

## 欠損金合計

363,347,000

## 剰余金合計

△ 342,991,000

## 資本合計

5,556,986,000

## 負債資本合計

87,105,380,000

8 平成30年度松阪市公共下水道事業予定損益計算書  
(平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで)

(単位：円)

|                   |                      |                      |                           |
|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 1 営業収益            |                      |                      |                           |
| (1) 下水道使用料        | 1,306,559,000        |                      |                           |
| (2) 負担金           | 385,109,000          |                      |                           |
| (3) 受託工事収益        | <u>6,000,000</u>     | 1,697,668,000        |                           |
| 2 営業費用            |                      |                      |                           |
| (1) 管渠費           | 125,588,000          |                      |                           |
| (2) 受託工事費         | 5,556,000            |                      |                           |
| (3) 普及促進費         | 34,844,000           |                      |                           |
| (4) 業務費           | 59,531,000           |                      |                           |
| (5) 総係費           | 49,995,000           |                      |                           |
| (6) 流域下水道費        | 734,189,000          |                      |                           |
| (7) 減価償却費         | <u>2,213,913,000</u> | <u>3,223,616,000</u> |                           |
| 営業損失              |                      |                      | 1,525,948,000             |
| 3 営業外収益           |                      |                      |                           |
| (1) 受取利息及び配当金     | 1,373,000            |                      |                           |
| (2) 他会計補助金        | 1,355,177,000        |                      |                           |
| (3) 国庫補助金         | 6,000,000            |                      |                           |
| (4) 県補助金          | 3,962,000            |                      |                           |
| (5) 長期前受金戻入       | 895,767,000          |                      |                           |
| (6) 雑収益           | <u>1,481,000</u>     | 2,263,760,000        |                           |
| 4 営業外費用           |                      |                      |                           |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 802,230,000          |                      |                           |
| (2) 補助金           | 14,700,000           |                      |                           |
| (3) 雑支出           | <u>138,112,000</u>   | <u>955,042,000</u>   | <u>1,308,718,000</u>      |
| 経常損失              |                      |                      | 217,230,000               |
| 5 特別利益            |                      |                      |                           |
| (1) 過年度損益修正益      | <u>53,900,000</u>    | <u>53,900,000</u>    | <u>53,900,000</u>         |
| 当年度純損失            |                      |                      | 163,330,000               |
| 前年度繰越欠損金          |                      |                      | 200,017,000               |
| その他未処分利益剰余金変動額    |                      |                      | <u>0</u>                  |
| 当年度未処理欠損金         |                      |                      | <u><u>363,347,000</u></u> |

9 平成31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<br>(千円) | 説 明                                  |
|-----------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| 1 下水道事業収益 |                   |               | 4,338,231     |                                      |
| 1 営業収益    |                   |               | 1,922,747     |                                      |
|           | (1) 下水道使用料        |               | 1,505,569     |                                      |
|           |                   | 下水道使用料        | 1,505,569     | 年間総排水量<br>7,904,000m <sup>3</sup>    |
|           | (2) 負 担 金         |               | 417,178       |                                      |
|           |                   | 他会計負担金        | 417,178       | 雨水処理一般会計負担金                          |
| 2 営業外収益   |                   |               | 2,415,484     |                                      |
|           | (1) 受取利息及び配当金     |               | 1,466         |                                      |
|           |                   | 基金利息          | 1,466         | 基金利息                                 |
|           | (2) 他会計補助金        |               | 1,436,311     |                                      |
|           |                   | 他会計補助金        | 1,436,311     | 一般会計補助金                              |
|           | (3) 国庫補助金         |               | 5,500         |                                      |
|           |                   | 交 付 金         | 5,500         | 公共下水道建設事業に充当する国庫補助金                  |
|           | (4) 県 補 助 金       |               | 3,962         |                                      |
|           |                   | 県 補 助 金       | 3,962         | 同和地区公共下水道事業補助金                       |
|           | (5) 消費税及び地方消費税還付金 |               | 30,000        |                                      |
|           |                   | 消費税及び地方消費税還付金 | 30,000        |                                      |
|           | (6) 長期前受金戻        |               | 936,727       |                                      |
|           |                   | 長期前受金戻        | 936,727       | 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         |               | 1,518         |                                      |
|           |                   | 賃 貸 料         | 48            | 電柱等占用料                               |
|           |                   | その他雑収益        | 1,470         | 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 |

| 支         |           | 出           |               |                                                      |
|-----------|-----------|-------------|---------------|------------------------------------------------------|
| 款 項       | 目         | 節           | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                                                  |
| 1 下水道事業費用 |           |             | 4,370,335     |                                                      |
| 1 営業費用    |           |             | 3,438,049     |                                                      |
|           | (1) 管 渠 費 |             | 131,558       |                                                      |
|           |           | 給 料         | 11,512        | 3人                                                   |
|           |           | 手 当         | 7,598         | 期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等                                    |
|           |           | 賞与引当金繰入額    | 1,645         |                                                      |
|           |           | 法定福利費       | 3,565         |                                                      |
|           |           | 法定福利費引当金繰入額 | 317           |                                                      |
|           |           | 被 服 費       | 79            | 職員被服費                                                |
|           |           | 備 消 品 費     | 777           | マンホールポンプ消耗品等                                         |
|           |           | 燃 料 費       | 125           | 自動車燃料費等                                              |
|           |           | 光 熱 水 費     | 34            | 水道使用料                                                |
|           |           | 通 信 運 搬 費   | 4,330         | マンホールポンプ通信料                                          |
|           |           | 委 託 料       | 60,817        | 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、下水道台帳補正業務委託等 |
|           |           | 賃 借 料       | 270           | JR及び近鉄等管占用用地借上料、公用車リース料                              |
|           |           | 修 繕 費       | 29,820        | マンホール、マンホールポンプ修繕等                                    |
|           |           | 動 力 費       | 10,410        | マンホールポンプ電気料金等                                        |
|           |           | 保 険 料       | 259           | 下水道賠償責任保険料等                                          |
|           | (2) 普及促進費 |             | 35,265        |                                                      |
|           |           | 給 料         | 15,665        | 4人                                                   |
|           |           | 手 当         | 6,732         | 期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等                                    |

| 款 項 | 目         | 節                   | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                      |
|-----|-----------|---------------------|---------------|--------------------------|
|     |           | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額  | 2,007         |                          |
|     |           | 賃 金                 | 1,691         | 非常勤職員賃金                  |
|     |           | 法 定 福 利 費           | 4,627         |                          |
|     |           | 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額 | 358           |                          |
|     |           | 被 服 費               | 85            | 職員被服費                    |
|     |           | 備 消 品 費             | 157           | 事務用品、検査用ミラー等             |
|     |           | 燃 料 費               | 146           | 自動車燃料費                   |
|     |           | 印 刷 製 本 費           | 609           | パンフレット印刷等                |
|     |           | 通 信 運 搬 費           | 88            | 指定工事店関係通知郵送料等            |
|     |           | 委 託 料               | 2,665         | 普及促進に関する業務委託             |
|     |           | 賃 借 料               | 175           | 公用車リース代                  |
|     |           | 修 繕 費               | 50            | 自動車修理代                   |
|     |           | 補 助 及 び<br>交 付 金    | 193           | 水洗便所等改造資金融資<br>あっせん利子補給金 |
|     |           | 保 険 料               | 17            | 自動車損害保険料                 |
|     | (3) 業 務 費 |                     | 56,351        |                          |
|     |           | 給 料                 | 4,492         | 1人                       |
|     |           | 手 当                 | 1,567         | 期末勤勉手当、時間外手<br>当、通勤手当    |
|     |           | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額  | 610           |                          |
|     |           | 法 定 福 利 費           | 1,239         |                          |
|     |           | 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額 | 119           |                          |
|     |           | 備 消 品 費             | 35            | 事務用品等                    |
|     |           | 通 信 運 搬 費           | 63            | 郵送料                      |
|     |           | 手 数 料               | 1,775         | 銀行等口座振替手数料               |
|     |           | 負 担 金               | 46,451        | 上下水道営業関連業務負担<br>金        |
|     | (4) 総 係 費 |                     | 47,772        |                          |
|     |           | 給 料                 | 15,957        | 4人                       |

| 款 項 | 目          | 節                      | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                        |
|-----|------------|------------------------|---------------|----------------------------|
|     |            | 手 当                    | 7,648         | 期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等          |
|     |            | 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額     | 2,246         |                            |
|     |            | 法 定 福 利 費              | 4,795         |                            |
|     |            | 法 定 福 利 費<br>引当金繰入額    | 430           |                            |
|     |            | 旅 費                    | 418           | 職員研修会、講習会旅費                |
|     |            | 退 職 給 付 引 当<br>金 繰 入 額 | 3,918         |                            |
|     |            | 被 服 費                  | 61            | 職員被服費                      |
|     |            | 備 消 品 費                | 1,565         | 事務用品、書籍購読料等                |
|     |            | 燃 料 費                  | 153           | 自動車燃料費                     |
|     |            | 光 熱 水 費                | 1,228         | 電気、ガス、水道使用料                |
|     |            | 印 刷 製 本 費              | 39            | 口座振替通知書等                   |
|     |            | 通 信 運 搬 費              | 605           | 庁舎電話料、ファックス料<br>金、通信回線利用料  |
|     |            | 広 告 料                  | 66            | 新聞掲載料                      |
|     |            | 委 託 料                  | 794           | 固定資産管理システム保守<br>料等         |
|     |            | 手 数 料                  | 9             | クリーニング代                    |
|     |            | 使 用 料                  | 5,584         | 庁舎使用料、職員パソコン<br>使用料等       |
|     |            | 賃 借 料                  | 252           | FAX賃借料等                    |
|     |            | 修 繕 費                  | 50            | 自動車修理代等                    |
|     |            | 負 担 金                  | 1,567         | 下水道協会費、職員研修<br>会、講習会参加負担金等 |
|     |            | 保 險 料                  | 17            | 自動車損害保険料                   |
|     |            | 厚 生 福 利 費              | 340           | 職員健康診断料等                   |
|     |            | 雑 費                    | 30            |                            |
|     | (5) 流域下水道費 |                        | 810,248       |                            |
|     |            | 負 担 金                  | 810,248       | 流域下水道維持管理負担金<br>(三重県)      |

| 款 項     | 目                                   | 節                      | 予 定 額<br>(千円) | 説 明        |
|---------|-------------------------------------|------------------------|---------------|------------|
|         | (6) 減 価 償 却 費                       |                        | 2,332,128     |            |
|         |                                     | 有形固定資産<br>減 価 償 却 費    | 2,074,353     |            |
|         |                                     | 無形固定資産<br>減 価 償 却 費    | 257,775       |            |
|         | (7) 資 産 減 耗 費                       |                        | 24,727        |            |
|         |                                     | 固定資産除却費                | 24,727        |            |
| 2 営業外費用 |                                     |                        | 931,286       |            |
|         | (1) 支 払 利 息<br>及 び 企 業 債<br>取 扱 諸 費 |                        | 750,806       |            |
|         |                                     | 企 業 債 利 息              | 750,457       |            |
|         |                                     | 借 入 金 利 息              | 349           |            |
|         | (2) 補 助 金                           |                        | 13,200        |            |
|         |                                     | 水 洗 便 所<br>設 置 費 補 助 金 | 13,200        | 水洗化促進事業補助金 |
|         | (3) 雑 支 出                           |                        | 167,280       |            |
|         |                                     | 消費税雑支出                 | 165,000       |            |
|         |                                     | その他雑支出                 | 2,280         | 過年度還付金等    |
| 3 予備費   |                                     |                        | 1,000         |            |
|         | (1) 予 備 費                           |                        | 1,000         |            |
|         |                                     | 予 備 費                  | 1,000         |            |

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

| 款 項        | 目               | 節           | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                      |
|------------|-----------------|-------------|---------------|--------------------------|
| 1 資本的収入    |                 |             | 4,017,706     |                          |
| 1 企業債      |                 |             | 1,805,300     |                          |
|            | (1) 企 業 債       |             | 1,805,300     |                          |
|            |                 | 企 業 債       | 1,805,300     | 建設改良事業に充当                |
| 2 他会計負担金   |                 |             | 19,180        |                          |
|            | (1) 他会計負担金      |             | 19,180        |                          |
|            |                 | 他会計負担金      | 19,180        | 雨水建設事業一般会計負担金            |
| 3 他会計補助金   |                 |             | 1,075,687     |                          |
|            | (1) 他会計補助金      |             | 1,075,687     |                          |
|            |                 | 他会計補助金      | 1,075,687     | 下水道事業債償還経費等一般会計補助金       |
| 4 国庫補助金    |                 |             | 954,500       |                          |
|            | (1) 国庫補助金       |             | 954,500       |                          |
|            |                 | 交 付 金       | 954,500       | 公共下水道建設事業に充当する国庫補助金      |
| 5 負担金及び分担金 |                 |             | 163,039       |                          |
|            | (1) 受益者負担金及び分担金 |             | 153,039       |                          |
|            |                 | 受益者負担金及び分担金 | 153,039       |                          |
|            | (2) 工事負担金       |             | 10,000        |                          |
|            |                 | 工 事 負 担 金   | 10,000        | 三重県電線共同溝埋設に伴う下水道管移設工事負担金 |

支 出

| 款 項     | 目                    | 節         | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                |
|---------|----------------------|-----------|---------------|--------------------|
| 1 資本的支出 |                      |           | 5,606,586     |                    |
| 1 建設改良費 |                      |           | 3,151,713     |                    |
|         | (1) 管 渠 布 設 費        |           | 2,610,696     |                    |
|         |                      | 給 料       | 75,160        | 21人                |
|         |                      | 手 当       | 51,403        | 期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等  |
|         |                      | 賃 金       | 7,663         | 非常勤職員賃金            |
|         |                      | 法 定 福 利 費 | 26,069        |                    |
|         |                      | 旅 費       | 1,298         | 研修旅費等              |
|         |                      | 被 服 費     | 330           | 職員被服費              |
|         |                      | 備 消 品 費   | 3,672         | 事務用品等              |
|         |                      | 燃 料 費     | 1,020         | 自動車燃料費             |
|         |                      | 印 刷 製 本 費 | 278           | 設計書等印刷代            |
|         |                      | 通 信 運 搬 費 | 500           | 庁舎電話料等             |
|         |                      | 委 託 料     | 166,465       | 管渠測量調査設計業務委託等      |
|         |                      | 手 数 料     | 1,850         | 登記手数料等             |
|         |                      | 使 用 料     | 1,199         | 積算システム使用料等         |
|         |                      | 賃 借 料     | 2,469         | コピー機、公用車リース代等      |
|         |                      | 修 繕 費     | 600           | 自動車車検修理代等          |
|         |                      | 工 事 請 負 費 | 2,186,755     | 下水道工事費等            |
|         |                      | 補 償 費     | 82,900        | 物件移転補償費            |
|         |                      | 負 担 金     | 912           | 職員技術研修参加負担金等       |
|         |                      | 保 険 料     | 153           | 自動車損害保険料           |
|         | (2) ポ ン プ 場<br>築 造 費 |           | 282,000       |                    |
|         |                      | 委 託 料     | 4,000         | 沖スポンプ場増設工事施工管理業務委託 |

| 款 項      | 目                         | 節         | 予 定 額<br>(千円) | 説 明                      |
|----------|---------------------------|-----------|---------------|--------------------------|
|          |                           | 工 事 請 負 費 | 278,000       | 沖スポンプ場増設工事(土木)           |
|          | (3) 受益者負担金<br>賦課徴収<br>業務費 |           | 42,660        |                          |
|          |                           | 給 料       | 10,591        | 3人                       |
|          |                           | 手 当       | 6,279         | 期末勤勉手当、扶養手当、<br>通勤手当等    |
|          |                           | 賃 金       | 778           | 非常勤職員賃金                  |
|          |                           | 法 定 福 利 費 | 3,330         |                          |
|          |                           | 報 償 費     | 14,334        | 受益者負担金納入報奨金              |
|          |                           | 被 服 費     | 19            | 職員被服費                    |
|          |                           | 備 消 品 費   | 213           | 事務用品等                    |
|          |                           | 印 刷 製 本 費 | 1,206         | パンフレット、受益者負担<br>金督促状印刷代等 |
|          |                           | 通 信 運 搬 費 | 1,148         | 納入通知書等郵送料                |
|          |                           | 委 託 料     | 1,099         | 電子計算事務委託料                |
|          |                           | 手 数 料     | 56            | 銀行等口座振替手数料               |
|          |                           | 使 用 料     | 3,607         | 電子計算システム使用料              |
|          | (4) 流域下水道<br>建設負担金        |           | 200,836       |                          |
|          |                           | 負 担 金     | 200,836       | 中勢沿岸流域下水道事業負<br>担金(三重県)  |
|          | (5) 固定資産<br>購入費           |           | 15,521        |                          |
|          |                           | 土 地 購 入 費 | 15,360        | 污水管布設用地購入費               |
|          |                           | ソフトウェア    | 161           | 延滞金管理ソフトウェア購<br>入費       |
| 2 投資     |                           |           | 1,466         |                          |
|          | (1) 基 金                   |           | 1,466         |                          |
|          |                           | 基 金       | 1,466         | 公共下水道整備基金積立金             |
| 3 企業債償還金 |                           |           | 2,453,407     |                          |
|          | (1) 企業債償還金                |           | 2,453,407     |                          |
|          |                           | 企業債償還金    | 2,453,407     | 企業債償還元金                  |

平成 31 年 度

松 阪 市 松 阪 市 民 病 院 事 業 会 計 予 算

附 属 諸 表

附 属 諸 表

- 1 平成31年度松阪市松阪市民病院事業会計予算実施計画
- 2 平成31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31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関する注記
- 7 平成30年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表
- 8 平成30年度松阪市松阪市民病院事業予定損益計算書
- 9 平成31年度松阪市松阪市民病院事業会計予算基礎資料

議 案 第 12 号

平成31年度松阪市松阪市民病院事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成31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)     | 267 床      |
|                   | 一 般 病 床 (緩和ケア病床)    | 20 床       |
|                   | 一 般 病 床 (地域包括ケア病床)  | 39 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)     | 86,742 人   |
|                   | 入 院 患 者 (緩和ケア病床)    | 5,856 人    |
|                   | 入 院 患 者 (地域包括ケア病床)  | 13,542 人   |
|                   | 外 来 患 者             | 144,720 人  |
| (3) 一 日 平 均 患 者 数 | 入 院 患 者 (急性期病床)     | 237 人      |
|                   | 入 院 患 者 (緩和ケア病床)    | 16 人       |
|                   | 入 院 患 者 (地域包括ケア病床)  | 37 人       |
|                   | 外 来 患 者             | 603 人      |
| (4) 建 設 改 良 事 業   | 医 療 機 械 器 具 整 備 事 業 | 658,572 千円 |
|                   | 建 物 附 帯 設 備 整 備 事 業 | 20,000 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 | 病 院 事 業 収 益         | 10,327,173 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 収 益             | 9,556,186 千円  |
| 第 2 項 | 医 業 外 収 益           | 739,055 千円    |
| 第 3 項 | 訪問看護ステーション事業収益      | 28,845 千円     |
| 第 4 項 | 居 宅 介 護 支 援 事 業 収 益 | 3,087 千円      |

(病 院)

| 支 出   |                     |               |
|-------|---------------------|---------------|
| 第 1 款 | 病 院 事 業 費 用         | 10,256,956 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 費 用             | 9,991,649 千円  |
| 第 2 項 | 医 業 外 費 用           | 176,237 千円    |
| 第 3 項 | 訪問看護ステーション事業費用      | 29,740 千円     |
| 第 4 項 | 居 宅 介 護 支 援 事 業 費 用 | 9,330 千円      |
| 第 5 項 | 特 別 損 失             | 50,000 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446,601千円は、過年度分損益勘定留保資金446,601千円で補てんするものとする。 )。

| 収 入   |             |              |
|-------|-------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 収 入   | 1,049,991 千円 |
| 第 1 項 | 企 業 債       | 588,100 千円   |
| 第 2 項 | 他 会 計 負 担 金 | 461,781 千円   |
| 第 3 項 | 寄 附 金       | 100 千円       |
| 第 4 項 | 貸 付 金 返 還 金 | 10 千円        |

| 支 出   |             |              |
|-------|-------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 支 出   | 1,496,592 千円 |
| 第 1 項 | 建 設 改 良 費   | 678,572 千円   |
| 第 2 項 | 企 業 債 償 還 金 | 749,020 千円   |
| 第 3 項 | 投 資         | 69,000 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    |
|----------------------|---------------|----------|
| 医療廃棄物収集運搬・処理業務に係る契約  | 平成31年度～平成33年度 | 60,720千円 |
| 産業廃棄物収集運搬・処理業務に係る契約  | 平成31年度～平成33年度 | 1,848千円  |
| 給食切菜・食器洗浄業務に係る契約     | 平成31年度～平成33年度 | 50,160千円 |
| X線血管造影装置の保守に係る契約     | 平成31年度～平成36年度 | 84,150千円 |
| コンピュータ断層撮影装置の保守に係る契約 | 平成31年度～平成36年度 | 73,260千円 |
| 汎用X線透視診断装置の保守に係る契約   | 平成31年度～平成36年度 | 43,863千円 |
| 病院事業会計システム保守に係る契約    | 平成31年度～平成36年度 | 4,620千円  |

(病 院)

(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                                                                                                                                           |
|----------------|---------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 医療機械器具<br>整備事業 | 千円<br>570,100 | 証書借入<br>又は証券発行 | 年4.0%以内<br><br>(ただし、利率見直し方式で<br>借り入れる資金について、<br>利率の見直しを行った後に<br>おいては、当該見直し後の<br>利率) | 公的資金について<br>は、その融通条件によ<br>り、銀行その他の場合<br>にはその債権者との協<br>定によるものとする。た<br>だし、財政の都合によ<br>り据置期間及び償還<br>期限を短縮し、又は繰<br>上償還をなし、もしくは<br>低利借換をすることが<br>できる。 |
| 建物附帯設備<br>整備事業 | 18,000        |                |                                                                                     |                                                                                                                                                 |
| 計              | 588,100       |                |                                                                                     |                                                                                                                                                 |

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 8 条 予定支出の各項の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 9 条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 4,821,541 千円
- (2) 交 際 費 2,500 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 事業助成のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、277,068千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 11 条 たな卸資産の購入限度額は、3,600,000千円と定める。

(重要な資産の取得)

第 12 条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

| 種 類    | 名 称          | 数 量 |
|--------|--------------|-----|
| 医療機械器具 | X線血管造影装置     | 1   |
|        | コンピュータ断層撮影装置 | 1   |
|        | 汎用X線透視診断装置   | 2   |

平成 31年 2 月 19 日提出

松 阪 市 長      竹   上   真   人

1 平成31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<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                      |
|---------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------|--------------------------|
| 1 病院事業<br>収 益 |                          |                 | 10,327,173     | 9,846,482      | 480,691     |                          |
|               | 1 医業収益                   |                 | 9,556,186      | 9,065,142      | 491,044     |                          |
|               |                          | 1 入院収益          | 5,755,777      | 5,434,331      | 321,446     | 入院患者診療収益                 |
|               |                          | 2 外来収益          | 3,602,659      | 3,442,796      | 159,863     | 外来患者診療収益                 |
|               |                          | 3 他会計負担金        | 70,289         | 70,344         | △55         | 救急医療確保経費                 |
|               |                          | 4 その他医業収益       | 127,461        | 117,671        | 9,790       | 室料差額収入、その他               |
|               | 2 医業外<br>収 益             |                 | 739,055        | 747,997        | △8,942      |                          |
|               |                          | 1 受取利息<br>配当金   | 15             | 15             | 0           | 預金利息                     |
|               |                          | 2 他会計負担金        | 74,093         | 91,975         | △17,882     | 企業債利子                    |
|               |                          | 3 他会計補助金        | 277,068        | 280,751        | △3,683      | 医師確保対策経費、<br>基礎年金拠出金、その他 |
|               |                          | 4 国 県 補 助 金     | 4,900          | 4,829          | 71          | 臨床研修費等補助金、<br>その他        |
|               |                          | 5 患者外給食<br>収 入  | 2,500          | 1,087          | 1,413       |                          |
|               |                          | 6 長期前受金<br>戻 入  | 258,571        | 267,131        | △8,560      |                          |
|               |                          | 7 その他医業外<br>収 入 | 121,908        | 102,209        | 19,699      | 証明書、その他                  |
|               | 3 訪問看護<br>ステーション<br>事業収益 |                 | 28,845         | 30,555         | △1,710      |                          |
|               |                          | 1 事業収益          | 28,835         | 30,545         | △1,710      |                          |
|               |                          | 2 事業外収益         | 10             | 10             | 0           |                          |
|               | 4 居宅介護<br>支 援<br>事業収益    |                 | 3,087          | 2,788          | 299         |                          |
|               |                          | 1 事業収益          | 3,087          | 2,788          | 299         |                          |

支 出

| 款             | 項                        | 目                | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                  |
|---------------|--------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------|----------------------|
| 1 病院事業<br>費 用 |                          |                  | 10,256,956     | 9,806,318      | 450,638     |                      |
|               | 1 医業費用                   |                  | 9,991,649      | 9,329,820      | 661,829     |                      |
|               |                          | 1 給 与 費          | 4,785,941      | 4,461,302      | 324,639     | 職員給与費、その他            |
|               |                          | 2 材 料 費          | 3,283,605      | 3,003,226      | 280,379     | 薬品、診療材料、<br>給食材料、その他 |
|               |                          | 3 経 費            | 1,334,536      | 1,277,583      | 56,953      |                      |
|               |                          | 4 減価償却費          | 498,279        | 508,637        | △10,358     |                      |
|               |                          | 5 資産減耗費          | 26,000         | 21,500         | 4,500       | たな卸資産減耗費、<br>その他     |
|               |                          | 6 研究研修費          | 63,288         | 57,572         | 5,716       | 研究材料費、その他            |
|               | 2 医業外用<br>費              |                  | 176,237        | 181,066        | △4,829      |                      |
|               |                          | 1 支払利息           | 116,104        | 137,666        | △21,562     | 企業債利息、その他            |
|               |                          | 2 患者外給食<br>材 料 費 | 1,712          | 1,400          | 312         |                      |
|               |                          | 3 消費税及び<br>地方消費税 | 13,421         | 12,000         | 1,421       |                      |
|               |                          | 4 雑 支 出          | 45,000         | 30,000         | 15,000      |                      |
|               | 3 訪問看護<br>ステーション<br>事業費用 |                  | 29,740         | 29,011         | 729         |                      |
|               |                          | 1 給 与 費          | 27,504         | 26,734         | 770         |                      |
|               |                          | 2 材 料 費          | 120            | 120            | 0           |                      |
|               |                          | 3 経 費            | 1,505          | 1,877          | △372        |                      |
|               |                          | 4 減価償却費          | 531            | 200            | 331         |                      |
|               |                          | 5 研究研修費          | 80             | 80             | 0           |                      |
|               | 4 居宅介護<br>支 援<br>事業費用    |                  | 9,330          | 9,062          | 268         |                      |
|               |                          | 1 給 与 費          | 8,096          | 7,874          | 222         |                      |
|               |                          | 2 経 費            | 538            | 516            | 22          |                      |
|               |                          | 3 減価償却費          | 616            | 592            | 24          |                      |
|               |                          | 4 研究研修費          | 80             | 80             | 0           |                      |

(病 院)

支 出

| 款 | 項      | 目               | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考 |
|---|--------|-----------------|----------------|----------------|-------------|-----|
|   | 5 特別損失 |                 | 50,000         | 257,359        | △207,359    |     |
|   |        | 1 過年度損益<br>修正損  | 10,000         | 6,000          | 4,000       |     |
|   |        | 2 そ の 他<br>特別損失 | 40,000         | 251,359        | △211,359    |     |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款              | 項                | 目        | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                      |
|----------------|------------------|----------|----------------|----------------|-------------|--------------------------|
| 1 資 本 的<br>収 入 |                  |          | 1,049,991      | 673,216        | 376,775     |                          |
|                | 1 企 業 債          |          | 588,100        | 186,700        | 401,400     |                          |
|                |                  | 1 企 業 債  | 588,100        | 186,700        | 401,400     | 医療機械器具整備事業<br>建物附帯設備整備事業 |
|                | 2 他 会 計<br>負 担 金 |          | 461,781        | 486,406        | △24,625     |                          |
|                |                  | 1 他会計負担金 | 461,781        | 486,406        | △24,625     |                          |
|                | 3 寄 附 金          |          | 100            | 100            | 0           |                          |
|                |                  | 1 寄 附 金  | 100            | 100            | 0           |                          |
|                | 4 貸 付 金<br>返 還 金 |          | 10             | 10             | 0           |                          |
|                |                  | 1 貸付金返還金 | 10             | 10             | 0           |                          |

支 出

| 款              | 項                | 目        | 本年度予定額<br>(千円) | 前年度予定額<br>(千円) | 比 較<br>(千円) | 備 考                 |
|----------------|------------------|----------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 1 資 本 的<br>支 出 |                  |          | 1,496,592      | 1,228,068      | 268,524     |                     |
|                | 1 建 設<br>改 良 費   |          | 678,572        | 377,459        | 301,113     |                     |
|                |                  | 1 建設改良費  | 20,000         | 20,000         | 0           | トイレ改修設計業務委託<br>及び工事 |
|                |                  | 2 資産購入費  | 658,572        | 357,459        | 301,113     | 医療機械器具、その他          |
|                | 2 企 業 債<br>償 還 金 |          | 749,020        | 787,009        | △37,989     |                     |
|                |                  | 1 企業債償還金 | 749,020        | 787,009        | △37,989     |                     |
|                | 3 投 資            |          | 69,000         | 63,600         | 5,400       |                     |
|                |                  | 1 長期貸付金  | 69,000         | 63,600         | 5,400       |                     |

(病 院)

## 2 平成31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31年4月1日から平成32年3月31日)

(単位 円)

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| <b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |               |
| 当年度純利益                      | 1,524,000     |
| 減価償却費                       | 499,426,000   |
| 長期貸付金免除額                    | 40,000,000    |
| 固定資産除却損                     | 20,000,000    |
| 退職給付引当金の増減額                 | 45,100,000    |
| 賞与引当金の増減額                   | 3,595,000     |
| 法定福利費引当金の増減額                | 4,962,000     |
| 長期前受金戻入額                    | △ 258,571,000 |
| 支払利息                        | 116,104,000   |
| 受取利息及び受取配当金                 | △ 15,000      |
| 小計                          | 472,125,000   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 15,000        |
| 利息の支払額                      | △ 116,104,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 356,036,000   |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |               |
| 有形固定資産の取得による支出              | △ 605,107,000 |
| 長期貸付金の貸付による支出               | △ 69,000,000  |
| 長期貸付金の返還による収入               | 10,000        |
| 寄附金等による収入                   | 100,000       |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     | 461,781,000   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 212,216,000 |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |               |
| 建設改良企業債による収入                | 588,100,000   |
| リース債務の返済による支出               | △ 23,201,000  |
| 建設改良企業債の償還による支出             | △ 749,020,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 184,121,000 |
| 資金増加(減少)額                   | △ 40,301,000  |
| 資金期首残高                      | 1,896,819,000 |
| 資金期末残高                      | 1,856,518,000 |

### 注記事項

キャッシュ・フロー計算書に関する注記 重要な非資金取引

ファイナンス・リース取引による資産の取得 30,354,000

(病 院)

### 3 給与費明細書

#### 1 総括

| 区 分         |              | 職員数 |                 |             | 給 与 費 |           |           |         |           | 法 定<br>福利費 | 引当金<br>繰入額 | 合 計       |
|-------------|--------------|-----|-----------------|-------------|-------|-----------|-----------|---------|-----------|------------|------------|-----------|
|             |              | 特別職 | その他<br>の特別<br>職 | 一般職         | 報酬    | 給料        | 手当        | 賃金      | 計         |            |            |           |
|             |              | (人) | (人)             | (人)         | (千円)  | (千円)      | (千円)      | (千円)    | (千円)      | (千円)       | (千円)       | (千円)      |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0   | 30              | ( 4)<br>499 | 1,050 | 1,653,963 | 1,314,170 | 840,170 | 3,809,353 | 628,532    | 383,656    | 4,821,541 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0               | ( 0)<br>0   | 0     | 0         | 0         | 0       | 0         | 0          | 0          | 0         |
|             | 合 計          | 0   | 30              | ( 4)<br>499 | 1,050 | 1,653,963 | 1,314,170 | 840,170 | 3,809,353 | 628,532    | 383,656    | 4,821,541 |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0   | 41              | ( 3)<br>474 | 870   | 1,593,132 | 1,234,863 | 753,905 | 3,582,770 | 575,339    | 549,160    | 4,707,269 |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0               | ( 0)<br>0   | 0     | 0         | 0         | 0       | 0         | 0          | 0          | 0         |
|             | 合 計          | 0   | 41              | ( 3)<br>474 | 870   | 1,593,132 | 1,234,863 | 753,905 | 3,582,770 | 575,339    | 549,160    | 4,707,269 |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員 | 0   | △11             | ( 1)<br>25  | 180   | 60,831    | 79,307    | 86,265  | 226,583   | 53,193     | △165,504   | 114,272   |
|             | 資本勘定<br>支弁職員 | 0   | 0               | ( 0)<br>0   | 0     | 0         | 0         | 0       | 0         | 0          | 0          | 0         |
|             | 合 計          | 0   | △11             | ( 1)<br>25  | 180   | 60,831    | 79,307    | 86,265  | 226,583   | 53,193     | △165,504   | 114,272   |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 扶養手当   | 通勤手当   | 期末勤勉<br>手 当 | 時 間 外<br>勤務手当 | 管 理 職<br>手 当 | 宿 日 直<br>手 当 | 夜勤手当   |
|-----------------------|-----|--------|--------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------|
|                       |     | (千円)   | (千円)   | (千円)        | (千円)          | (千円)         | (千円)         | (千円)   |
|                       | 本年度 | 34,920 | 36,478 | 573,522     | 169,000       | 22,608       | 70,365       | 97,732 |
|                       | 前年度 | 31,140 | 32,636 | 587,663     | 150,720       | 20,844       | 65,410       | 85,092 |
|                       | 比 較 | 3,780  | 3,842  | △14,141     | 18,280        | 1,764        | 4,955        | 12,640 |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 特殊勤務<br>手 当 | 児童手当   | 住居手当   | 地域手当   | そ の 他<br>手 当 | 計         |
|-----------------------|-----|-------------|--------|--------|--------|--------------|-----------|
|                       |     | (千円)        | (千円)   | (千円)   | (千円)   | (千円)         | (千円)      |
|                       | 本年度 | 203,692     | 18,450 | 37,249 | 49,440 | 714          | 1,314,170 |
|                       | 前年度 | 165,042     | 17,580 | 34,512 | 43,110 | 1,114        | 1,234,863 |
|                       | 比 較 | 38,650      | 870    | 2,737  | 6,330  | △400         | 79,307    |

(病 院)

## 2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) | 説 明<br>(千円) | 備 考                                                                                                                                                                                |
|-----|-------------|-----------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 給料  | 60,831      | 1 給与改定に伴う増減分    | 3,308       | 給与改定の状況<br>給料の改定率 0.20 %<br>前年度 給与改定実施時期<br>平成30年4月1日                                                                                                                              |
|     |             | 2 普通昇給に伴う増加分    | 19,980      | 平均昇給率 1.20%<br>昇給月 職員数<br>昇給職員数 1月 470 人                                                                                                                                           |
|     |             | 3 その他の増減分       | 37,543      | 職員の変動に伴う増減分<br>職員数の異動状況<br>現在に在職する職員数 その他 計<br>本年度 484 人 19 人 503 人<br>前年度 477 人 0 人 477 人<br>増 減 7 人 19 人 26 人<br>採用、退職等の状況(見込み)<br>採用者 42人、退職者 23人                               |
| 手当  | 79,307      | 1 制度改正に伴う増減分    | 8,942       | 期末勤勉手当 8,594<br>支給期<br>(6月) (12月) (計)<br>本年度 222.5/100 222.5/100 445.0/100<br>前年度 212.5/100 227.5/100 440.0/100                                                                    |
|     |             | 2 その他の増減分       | 70,365      | 扶養手当 3,780<br>通勤手当 3,842<br>期末勤勉手当 △ 22,735<br>時間外勤務手当 18,280<br>管理職手当 1,764<br>宿日直手当 4,607<br>夜勤手当 12,640<br>特殊勤務手当 38,650<br>児童手当 870<br>住居手当 2,737<br>地域手当 6,330<br>その他手当 △ 400 |

(病 院)

### 3 給料及び手当の状況

#### (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31年1月1日現在 | 平均給料月額 | 449,211円 | 262,031円 | 255,171円 | 292,472円 | 201,181円 |
|             | 平均年齢   | 41歳 9月   | 35歳 5月   | 36歳 4月   | 42歳 5月   | 34歳 7月   |
| 平成30年1月1日現在 | 平均給料月額 | 452,572円 | 266,063円 | 270,067円 | 291,012円 | 226,629円 |
|             | 平均年齢   | 42歳 1月   | 35歳 2月   | 36歳 0月   | 42歳 0月   | 33歳 9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31年1月1日現在 | 高 校 卒 | —————    | 149,000円 | 168,800円 | 148,600円 |
|             | 短 大 卒 | —————    | 164,700円 | 194,700円 | 161,300円 |
|             | 大 学 卒 | 333,100円 | 193,200円 | 208,100円 | 180,700円 |
| 平成30年1月1日現在 | 高 校 卒 | —————    | 147,500円 | 167,100円 | 147,100円 |
|             | 短 大 卒 | —————    | 163,200円 | 193,000円 | 159,800円 |
|             | 大 学 卒 | 331,800円 | 191,700円 | 206,400円 | 179,200円 |

#### (国の制度)

| 区 分         | 学 歴   | 医療職 1    | 医療職 2    | 医療職 3    | 一般行政職    |
|-------------|-------|----------|----------|----------|----------|
| 平成31年1月1日現在 | 高 校 卒 | —————    | 149,000円 | —————    | 148,600円 |
|             | 短 大 卒 | —————    | 164,700円 | 190,500円 | 161,300円 |
|             | 大 学 卒 | 247,900円 | 186,900円 | —————    | 180,700円 |
| 平成30年1月1日現在 | 高 校 卒 | —————    | 147,500円 | —————    | 147,100円 |
|             | 短 大 卒 | —————    | 163,200円 | 188,800円 | 159,800円 |
|             | 大 学 卒 | 246,900円 | 185,400円 | —————    | 179,200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<br>(人) | 構成比<br>(%) | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%)       | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%)       | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%)       |
| 平成 31 年<br>1 月 1 日<br>現 在 | 1 | 7          | 14.3       | 3          | 3.3        |            |                  | 5          | 15.2             | 11         | 61.1             |
|                           | 2 | 13         | 26.6       | 38         | 41.3       | 158        | 54.9             | 8          | 24.2             | 3          | 16.6             |
|                           | 3 | 25         | 51.0       | 29         | 31.5       | (1)<br>85  | (100.0)<br>29.5  | (2)<br>5   | (100.0)<br>15.2  | (1)<br>2   | (100.0)<br>11.1  |
|                           | 4 | 3          | 6.1        | 14         | 15.2       | 27         | 9.4              | 9          | 27.2             | 1          | 5.6              |
|                           | 5 | 1          | 2.0        | 3          | 3.3        | 15         | 5.2              | 0          | 0.0              | 1          | 5.6              |
|                           | 6 |            |            | 5          | 5.4        | 3          | 1.0              | 5          | 15.2             |            |                  |
|                           | 7 |            |            |            |            |            |                  | 0          | 0.0              |            |                  |
|                           | 8 |            |            |            |            |            |                  | 1          | 3.0              |            |                  |
|                           | 計 | 49         | 100.0      | 92         | 100.0      | (1)<br>288 | (100.0)<br>100.0 | (2)<br>33  | (100.0)<br>100.0 | (1)<br>18  | (100.0)<br>100.0 |
| 平成 30 年<br>1 月 1 日<br>現 在 | 1 | 6          | 12.8       | 4          | 4.3        |            |                  | 7          | 21.2             | 5          | 38.4             |
|                           | 2 | 14         | 29.8       | 38         | 40.9       | 166        | 57.3             | 8          | 24.3             | 4          | 30.8             |
|                           | 3 | 25         | 53.2       | 30         | 32.2       | (1)<br>79  | (100.0)<br>27.2  | (2)<br>4   | (100.0)<br>12.1  | 2          | 15.4             |
|                           | 4 | 1          | 2.1        | 12         | 12.9       | 26         | 9.0              | 8          | 24.3             |            |                  |
|                           | 5 | 1          | 2.1        | 4          | 4.3        | 16         | 5.5              | 1          | 3.0              | 2          | 15.4             |
|                           | 6 |            |            | 5          | 5.4        | 3          | 1.0              | 3          | 9.1              |            |                  |
|                           | 7 |            |            |            |            |            |                  | 1          | 3.0              |            |                  |
|                           | 8 |            |            |            |            |            |                  | 1          | 3.0              |            |                  |
|                           | 計 | 47         | 100.0      | 93         | 100.0      | (1)<br>290 | (100.0)<br>100.0 | (2)<br>33  | (100.0)<br>100.0 | 13         | 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<br>部長   | 副院長<br>医療部長    | 院長            |               |    |    |
| 医 療 職 2   | 技師                  | 技師                                            | 技師         | 主任             | 副薬剤部長<br>副技師長 | 薬剤部長<br>技師長   |    |    |
| 医 療 職 3   | 看護師<br>准看護師         | 看護師<br>准看護師                                   | 看護師        | 主任             | 看護師長          | 看護部長<br>副看護部長 |    |    |
| 一 般 行 政 職 | 定型的な<br>業務を<br>行う職務 | 特に高度<br>の知識又<br>は経験又<br>は必要と<br>する業務<br>を行う職務 | 副主任<br>副主査 | 係長<br>主任<br>主査 | 課長補佐<br>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<br>職 | 療<br>1 | 医<br>職 | 療<br>2 | 医<br>職 | 療<br>3 | 一<br>行<br>政 | 般<br>職 | 技<br>労<br>務 | 能<br>職 |
|-------------|-------------------------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 ( A ) ( 人 )       | 503         | 60     | 101    | 287    | 35     | 20     |        |             |        |             |        |
|             | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 )    | 470         | 49     | 100    | 272    | 30     | 19     |        |             |        |             |        |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 1 号 給 ( 人 ) | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0           |        |             |        |
|             |                         | 2 号 給 ( 人 ) | 20     | 15     | 0      | 5      | 0      | 0      | 0           |        |             |        |
|             |                         | 3 号 給 ( 人 ) | 35     | 3      | 8      | 21     | 3      | 0      | 0           |        |             |        |
|             |                         | 4 号 給 ( 人 ) | 415    | 31     | 92     | 246    | 27     | 19     |             |        |             |        |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) ( % ) |             | 93.4%  | 81.7%  | 99.0%  | 94.8%  | 85.7%  | 95.0%  |             |        |             |        |
| 前<br>年<br>度 | 職 員 数 ( A ) ( 人 )       | 477         | 49     | 102    | 279    | 34     | 13     |        |             |        |             |        |
|             | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 )    | 426         | 36     | 86     | 265    | 27     | 12     |        |             |        |             |        |
|             | 号 給 数 別 内 訳             | 1 号 給 ( 人 ) | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0           |        |             |        |
|             |                         | 2 号 給 ( 人 ) | 9      | 6      | 1      | 2      | 0      | 0      | 0           |        |             |        |
|             |                         | 3 号 給 ( 人 ) | 46     | 0      | 9      | 30     | 3      | 4      |             |        |             |        |
|             |                         | 4 号 給 ( 人 ) | 371    | 30     | 76     | 233    | 24     | 8      |             |        |             |        |
|             | 比 率 ( B ) / ( A ) ( % ) |             | 89.3%  | 73.5%  | 84.3%  | 95.0%  | 79.4%  | 92.3%  |             |        |             |        |

## (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<br>対 す る 比 率 ( % )     | 10.6                           | 10.0  | 0.3  | 0.3   | 0.0 |
| 支給対象職員の比率 ( % )<br>(平成31年1月1日現在) | 79.2                           | 100.0 | 45.2 | 100.0 | 0.0 |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務<br>手 当 の 名 称     | 放射線科勤務手当、臨床検査室勤務手当、<br>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<br>(月分)     | 職制上の段<br>階、職務の級<br>等による加算<br>措置 | 医師・看護師<br>等の人事評価<br>による勤勉<br>手当 | 備 考 |
|---------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----|
|         | 6月(月分)           | 12月(月分)          |                  |                                 |                                 |     |
| 本 年 度   | (1.175)<br>2.225 | (1.175)<br>2.225 | (2.350)<br>4.450 | 有                               | 有                               |     |
| 前 年 度   | (1.075)<br>2.125 | (1.225)<br>2.275 | (2.300)<br>4.400 | 有                               | 有                               |     |
| 国 の 制 度 | (1.175)<br>2.225 | (1.175)<br>2.225 | (2.350)<br>4.450 | 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<br>勤続の者<br>(月分) | 25年<br>勤続の者<br>(月分) | 35年<br>勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の<br>加算措置等                 | 退職時<br>特別昇給 | 備考 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------------|-------------|----|
| 支給率等           | 24.586875           | 33.27075            | 47.709              | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%～20%加算) | 無           |    |
| 国の制度<br>(支給率等) | 24.586875           | 33.27075            | 47.709              | 47.709       | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(3%～45%加算) | 無           |    |

## (8) その他の手当

| 区 分     | 国の制度<br>との異同 |
|---------|--------------|
| 扶 養 手 当 | 同一           |
| 地 域 手 当 | 同一           |
| 住 居 手 当 | 同一           |
| 通 勤 手 当 | 同一           |

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<br>支出(見込)額 |         | 当該年度以降<br>の支出予定額 |         | 左 の 財 源 内 訳 |       |         |
|----------------------|---------|--------------------|---------|------------------|---------|-------------|-------|---------|
|                      |         | 期 間                | 金 額     | 期 間              | 金 額     | 国 庫<br>補助金  | 企 業 債 | そ の 他   |
|                      | 千円      |                    | 千円      |                  | 千円      | 千円          | 千円    | 千円      |
| 電子カルテシステム更新事業        | 530,207 | H28<br>～H30        | 221,416 | H31<br>～H33      | 43,405  |             |       | 43,405  |
| 手術用サージカルリネン賃貸借に係る契約  | 16,200  | H29～<br>H30        | 5,878   | H31<br>～H33      | 10,322  |             |       | 10,322  |
| 室内装飾備品リースに係る契約       | 6,480   | H29～<br>H30        | 2,064   | H31<br>～H33      | 3,096   |             |       | 3,096   |
| 設備管理業務(本館・新館)に係る契約   | 193,134 | H29～<br>H30        | 59,162  | H31～<br>H32      | 118,844 |             |       | 118,844 |
| 院内警備及び市駐車場管理業務に係る契約  | 124,521 | H29～<br>H30        | 38,789  | H31～<br>H32      | 74,846  |             |       | 74,846  |
| 病院寝具・病衣賃貸借に係る単価契約    | 61,200  | H29～<br>H30        | 20,400  | H31～<br>H32      | 40,800  |             |       | 40,800  |
| 白衣賃貸借に係る単価契約         | 105,172 | H30                | 0       | H31～<br>H34      | 105,172 |             |       | 105,172 |
| 一般廃棄物収集運搬業務に係る契約     | 4,536   | H30                | 0       | H31～<br>H32      | 4,536   |             |       | 4,536   |
| 自家用送迎車両運行管理業務に係る契約   | 7,154   | H30                | 0       | H31～<br>H32      | 7,154   |             |       | 7,154   |
| 物流物品管理業務に係る契約        | 35,252  | H30                | 0       | H31～<br>H32      | 35,252  |             |       | 35,252  |
| 医療廃棄物収集運搬・処理業務に係る契約  | 60,720  |                    |         | H31～<br>H33      | 60,720  |             |       | 60,720  |
| 産業廃棄物収集運搬・処理業務に係る契約  | 1,848   |                    |         | H31～<br>H33      | 1,848   |             |       | 1,848   |
| 給食切菜・食器洗浄業務に係る契約     | 50,160  |                    |         | H31～<br>H33      | 50,160  |             |       | 50,160  |
| X線血管造影装置の保守に係る契約     | 84,150  |                    |         | H31～<br>H36      | 84,150  |             |       | 84,150  |
| コンピュータ断層撮影装置の保守に係る契約 | 73,260  |                    |         | H31～<br>H36      | 73,260  |             |       | 73,260  |
| 汎用X線透視診断装置の保守に係る契約   | 43,863  |                    |         | H31～<br>H36      | 43,863  |             |       | 43,863  |
| 病院事業会計システム保守に係る契約    | 4,620   |                    |         | H31～<br>H36      | 4,620   |             |       | 4,620   |



5 平成31年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表  
(平成32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                 | 891,046,000            |                       |
| ロ 建 物                 | 11,921,593,000         |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 7,525,736,000</u> | 4,395,857,000         |
| ハ 構 築 物               | 311,359,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 257,587,000</u>   | 53,772,000            |
| ニ 医 療 機 械 器 具         | 3,969,460,000          |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 2,685,547,000</u> | 1,283,913,000         |
| ホ 備 品                 | 426,486,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 302,266,000</u>   | 124,220,000           |
| ヘ 車 両                 | 21,026,000             |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 18,662,000</u>    | 2,364,000             |
| トリ ー ス 資 産            | 206,472,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 133,763,000</u>   | 72,709,000            |
| チ 建 設 仮 勘 定           | <u>12,000,000</u>      | <u>12,000,000</u>     |
| 有形固定資産合計              |                        | 6,835,881,000         |
| (2) 無形固定資産            |                        |                       |
| イ その他無形固定資産           | <u>78,187,000</u>      |                       |
| 無形固定資産合計              |                        | 78,187,000            |
| (3) 投資その他の資産          |                        |                       |
| イ 長 期 貸 付 金           | <u>280,510,000</u>     |                       |
| 投資その他の資産合計            |                        | <u>280,510,000</u>    |
| 固定資産合計                |                        | 7,194,578,000         |
| 2. 流 動 資 産            |                        |                       |
| (1) 現 金 預 金           |                        | 1,856,518,000         |
| (2) 未 収 金             | 1,566,247,000          |                       |
| 貸 倒 引 当 金             | <u>△ 5,770,000</u>     | 1,560,477,000         |
| (3) 貯 蔵 品             |                        | <u>96,555,000</u>     |
| 流動資産合計                |                        | <u>3,513,550,000</u>  |
| 資 産 合 計               |                        | <u>10,708,128,000</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 | 3,120,226,000          |                       |
| (2) リ ー ス 債 務         | 33,637,000             |                       |
| (3) 引 当 金             |                        |                       |
| イ 退職給付引当金             | <u>1,407,161,000</u>   |                       |
| 固定負債合計                |                        | 4,561,024,000         |

(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 763,981,000

(2) リ ー ス 債 務 17,220,000

(3) 未 払 金 680,526,000

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金 202,066,000

ロ 法定福利費引当金 36,490,000 238,556,000

(5) その他流動負債 27,068,000

流 動 負 債 合 計 1,727,351,000

#### 5. 繰 延 収 益

長期前受金 6,603,574,000

長期前受金収益化累計額 △ 4,043,738,000

繰 延 収 益 合 計 2,559,836,000

負 債 合 計 8,848,211,000

#### 資 本 の 部

6. 資 本 金 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 18,842,000

##### (2) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

イ 繰越欠損金年度末残高 4,098,265,000

ロ 当 年 度 純 利 益 1,524,000

当 年 度 未 処 理 欠 損 金 合 計 4,096,741,000

剰 余 金 合 計 △ 4,077,899,000

資 本 合 計 1,859,917,000

負 債 資 本 合 計 10,708,128,000

## 6 重要な会計方針等に関する注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 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       | 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   |
| リース資産    | 4年～6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。

#### 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。

## 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2,966,168千円です。

### 2 引当金の取崩し

#### （1）退職給付引当金の取崩し

・平成31年度において、退職手当として100,000,000円を支給することになるため、退職給付引当金100,000,000円を取り崩します。

#### （2）賞与引当金の取崩し

・平成31年度において、期末手当及び勤勉手当として313,925,000円を支給することになるため、賞与引当金198,471,000円を取り崩します。

#### （3）法定福利費引当金の取崩し

・平成31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58,575,000円を支給することになるため、法定福利費引当金を31,528,000円を取り崩します。

## III リース契約により使用する固定資産に関する注記

### 1 リース取引の処理方法

・リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行なっています。

・リース料総額が300万円未満のファイナンス・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を行なっています。

### 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |          |
|-----|----------|
| 1年内 | 1,210 千円 |
| 1年超 | 256 千円   |
| 計   | 1,466 千円 |

## IV 重要な後発事象に関する注記

### 1 重要な後発事象による注記はありません。

7 平成30年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表  
(平成31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                 | 891,046,000            |                       |
| ロ 建 物                 | 11,903,074,000         |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 7,287,987,000</u> | 4,615,087,000         |
| ハ 構 築 物               | 311,359,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 253,280,000</u>   | 58,079,000            |
| ニ 医 療 機 械 器 具         | 3,792,985,000          |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 2,862,479,000</u> | 930,506,000           |
| ホ 備 品                 | 416,373,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 296,750,000</u>   | 119,623,000           |
| ヘ 車 両                 | 21,026,000             |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 16,074,000</u>    | 4,952,000             |
| トリ ー ス 資 産            | 176,118,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 126,492,000</u>   | 49,626,000            |
| チ 建 設 仮 勘 定           | <u>12,000,000</u>      | <u>12,000,000</u>     |
| 有形固定資産合計              |                        | 6,680,919,000         |
| (2) 無形固定資産            |                        |                       |
| イ その他無形固定資産           | <u>117,114,000</u>     |                       |
| 無形固定資産合計              |                        | 117,114,000           |
| (3) 投資その他の資産          |                        |                       |
| イ 長 期 貸 付 金           | <u>251,520,000</u>     |                       |
| 投資その他の資産合計            |                        | <u>251,520,000</u>    |
| 固定資産合計                |                        | 7,049,553,000         |
| 2. 流 動 資 産            |                        |                       |
| (1) 現 金 預 金           |                        | 1,896,819,000         |
| (2) 未 収 金             | 1,566,247,000          |                       |
| 貸倒引当金                 | <u>△ 5,770,000</u>     | 1,560,477,000         |
| (3) 貯 蔵 品             |                        | <u>96,555,000</u>     |
| 流動資産合計                |                        | <u>3,553,851,000</u>  |
| 資 産 合 計               |                        | <u>10,603,404,000</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 | 3,296,107,000          |                       |
| (2) リ ー ス 債 務         | 28,092,000             |                       |
| (3) 引 当 金             |                        |                       |
| イ 退職給付引当金             | <u>1,362,061,000</u>   |                       |
| 固定負債合計                |                        | 4,686,260,000         |

(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 749,020,000

(2) リ ー ス 債 務 15,612,000

(3) 未 払 金 680,526,000

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金 198,471,000

ロ 法定福利費引当金 31,528,000 229,999,000

(5) その他流動負債 27,068,000

流 動 負 債 合 計 1,702,225,000

#### 5. 繰 延 収 益

長期前受金 6,141,693,000

長期前受金収益化累計額 △ 3,785,167,000

繰 延 収 益 合 計 2,356,526,000

負 債 合 計 8,745,011,000

#### 資 本 の 部

6. 資 本 金 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 18,842,000

##### (2) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

イ 繰越欠損金年度末残高 4,108,735,000

ロ 当 年 度 純 利 益 10,470,000

当 年 度 未 処 理 欠 損 金 合 計 4,098,265,000

剰 余 金 合 計 △ 4,079,423,000

資 本 合 計 1,858,393,000

負 債 資 本 合 計 10,603,404,000

8 平成30年度松阪市松阪市民病院事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1 医 業 収 益

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| (1) 入 院 収 益 | 5,783,217,000 |               |
| (2) 外 来 収 益 | 3,672,764,000 |               |
| (3) 他会計負担金  | 70,344,000    |               |
| (4) その他医業収益 | 118,765,000   | 9,645,090,000 |

2 医 業 費 用

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 給 与 費 | 4,483,462,000 |               |
| (2) 材 料 費 | 3,359,861,000 |               |
| (3) 経 費   | 1,199,446,000 |               |
| (4) 減価償却費 | 503,874,000   |               |
| (5) 資産減耗費 | 21,500,000    |               |
| (6) 研究研修費 | 54,458,000    | 9,622,601,000 |

医 業 利 益

22,489,000

3 医 業 外 収 益

|              |             |             |
|--------------|-------------|-------------|
| (1) 受取利息配当金  | 15,000      |             |
| (2) 他会計負担金   | 91,975,000  |             |
| (3) 他会計補助金   | 280,751,000 |             |
| (4) 国県補助金    | 4,829,000   |             |
| (5) 患者外給食収入  | 2,542,000   |             |
| (6) 長期前受金戻入  | 267,131,000 |             |
| (7) その他医業外収入 | 121,718,000 | 768,961,000 |

4 医 業 外 費 用

|              |             |             |
|--------------|-------------|-------------|
| (1) 支 払 利 息  | 137,666,000 |             |
| (2) 患者外給食材料費 | 1,528,000   |             |
| (3) 雑 支 出    | 387,323,000 | 526,517,000 |

医 業 外 利 益

242,444,000

|   |                |             |             |               |
|---|----------------|-------------|-------------|---------------|
| 5 | 訪問看護ステーション事業収益 |             |             |               |
|   | (1) 事業収益       | 30,531,000  |             |               |
|   | (2) 事業外収益      | 10,000      | 30,541,000  |               |
| 6 | 訪問看護ステーション事業費用 |             |             |               |
|   | (1) 給 与 費      | 26,600,000  |             |               |
|   | (2) 材 料 費      | 120,000     |             |               |
|   | (3) 経 費        | 1,743,000   |             |               |
|   | (4) 減価償却費      | 199,000     |             |               |
|   | (5) 研究研修費      | 74,000      | 28,736,000  |               |
|   | 訪問看護ステーション事業利益 |             |             | 1,805,000     |
| 7 | 居宅介護支援事業収益     |             |             |               |
|   | (1) 事業収益       | 2,788,000   | 2,788,000   |               |
| 8 | 居宅介護支援事業費用     |             |             |               |
|   | (1) 給 与 費      | 8,033,000   |             |               |
|   | (2) 経 費        | 482,000     |             |               |
|   | (3) 減価償却費      | 603,000     |             |               |
|   | (4) 研究研修費      | 74,000      | 9,192,000   |               |
|   | 居宅介護支援事業損失     |             |             | 6,404,000     |
|   | 経 常 利 益        |             |             | 260,334,000   |
| 9 | 特 別 損 失        |             |             |               |
|   | (1) 過年度損益修正損   | 6,945,000   |             |               |
|   | (2) その他特別損失    | 242,919,000 | 249,864,000 | 249,864,000   |
|   | 当年度純利益         |             |             | 10,470,000    |
|   | 前年度繰越欠損金       |             |             | 4,108,735,000 |
|   | その他未処分利益剰余金変動額 |             |             | 0             |
|   | 当年度未処理欠損金      |             |             | 4,098,265,000 |

(病 院)

9 平成31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<br>(千円) | 説 明                                                                                                                                                   |
|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 病院事業収益    |                      |             | 10,327,173  |                                                                                                                                                       |
| 1 医 業 収 益   |                      |             | 9,556,186   |                                                                                                                                                       |
|             | (1) 入院収益             |             | 5,755,777   |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 入 院 収 益     | 5,755,777   | 入 院 患 者 延 数 106,140 人<br>患者一人一日当り収入<br>( 急 性 期 病 床 ) 57,919 円<br>患者一人一日当り収入<br>( 緩 和 ケ ア 病 床 ) 45,600 円<br>患者一人一日当り収入<br>( 地 域 包 括 ケ ア 病 床 ) 34,316 円 |
|             | (2) 外来収益             |             | 3,602,659   |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 外 来 収 益     | 3,602,659   | 外 来 患 者 延 数 144,720 人<br>患者一人一日当り収入 24,894 円                                                                                                          |
|             | (3) 他 会 計<br>負 担 金   |             | 70,289      |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 他 会 計 負 担 金 | 70,289      | 救 急 医 療                                                                                                                                               |
|             | (4) そ の 他<br>医 業 収 益 |             | 127,461     |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 室 料 差 額 収 入 | 81,461      | 個 室 料                                                                                                                                                 |
|             |                      | 公衆衛生活動収入    | 11,000      | 予 防 接 種 等                                                                                                                                             |
|             |                      | その他医業収入     | 35,000      | 受 託 検 査 収 益 等                                                                                                                                         |
| 2 医 業 外 収 益 |                      |             | 739,055     |                                                                                                                                                       |
|             | (1) 受取利息<br>配 当 金    |             | 15          |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 預 金 利 息     | 15          |                                                                                                                                                       |
|             | (2) 他 会 計<br>負 担 金   |             | 74,093      |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 他 会 計 負 担 金 | 74,093      | 企 業 債 利 息                                                                                                                                             |
|             | (3) 他 会 計<br>補 助 金   |             | 277,068     |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 他 会 計 補 助 金 | 277,068     | 医 師 確 保 対 策 経 費 158,963 千円<br>基 礎 年 金 拠 出 金 他 118,105 千円                                                                                              |
|             | (4) 国 県<br>補 助 金     |             | 4,900       |                                                                                                                                                       |
|             |                      | 国 県 補 助 金   | 4,900       | 臨 床 研 修 費 補 助 金 他                                                                                                                                     |

| 款 項                      | 目            | 節        | 予定額<br>(千円) | 説 明                          |
|--------------------------|--------------|----------|-------------|------------------------------|
|                          | (5) 患者外給食収入  |          | 2,500       |                              |
|                          |              | 患者外給食収入  | 2,500       |                              |
|                          | (6) 長期前受金戻入  |          | 258,571     |                              |
|                          |              | 長期前受金戻入  | 258,571     |                              |
|                          | (7) その他医業外収入 |          | 121,908     |                              |
|                          |              | その他医業外収入 | 121,908     | 証 明 書 12,095 千円              |
|                          |              |          |             | 家賃・テレビ・ランドリー・手 数 料 11,186 千円 |
|                          |              |          |             | そ の 他 (治験研究協力費 他) 98,627 千円  |
| 3 訪問看護<br>ステーション<br>事業収益 |              |          | 28,845      |                              |
|                          | (1) 事業収益     |          | 28,835      |                              |
|                          |              | 介護保険収入   | 19,672      |                              |
|                          |              | 医療保険収入   | 8,958       |                              |
|                          |              | その他事業収入  | 205         |                              |
|                          | (2) 事業外収     |          | 10          |                              |
|                          |              | その他事業外収益 | 10          |                              |
| 4 居宅介護<br>支援事業収益         |              |          | 3,087       |                              |
|                          | (1) 事業収益     |          | 3,087       |                              |
|                          |              | 介護保険収入   | 3,051       |                              |
|                          |              | その他事業収入  | 36          |                              |

支 出

| 款 項       | 目         | 節             | 予定額<br>(千円) | 説 明                          |
|-----------|-----------|---------------|-------------|------------------------------|
| 1 病院事業費用  |           |               | 10,256,956  |                              |
| 1 医 業 費 用 |           |               | 9,991,649   |                              |
|           | (1) 給 与 費 |               | 4,785,941   |                              |
|           |           | 給 料           | 1,636,378   | 医 師 給 60 人 289,950 千円        |
|           |           |               |             | 看 護 師 給 281 人 850,216 千円     |
|           |           |               |             | 医 療 技 術 員 給 101 人 323,100 千円 |
|           |           |               |             | 事 務 員 給 35 人 122,040 千円      |
|           |           |               |             | 労 務 員 給 20 人 51,072 千円       |
|           |           | 手 当           | 1,303,344   | 医 師 手 当 516,299 千円           |
|           |           |               |             | 看 護 師 手 当 509,387 千円         |
|           |           |               |             | 医 療 技 術 員 手 当 190,836 千円     |
|           |           |               |             | 事 務 員 手 当 67,495 千円          |
|           |           |               |             | 労 務 員 手 当 19,327 千円          |
|           |           | 賃 金           | 840,170     | 臨時医師及びその他臨時職員賃金              |
|           |           | 報 酬           | 1,050       | 治 験 ・ 倫 理 審 査 委 員 等          |
|           |           | 法定福利費         | 621,343     |                              |
|           |           | 賞与引当金繰入額      | 202,066     |                              |
|           |           | 法定福利費引当金繰入額   | 36,490      |                              |
|           |           | 退職給付引当金繰入額    | 145,100     |                              |
|           | (2) 材 料 費 |               | 3,283,605   |                              |
|           |           | 薬 品 費         | 2,371,468   | 内 服 用 773,420 千円             |
|           |           |               |             | 外 用 129,103 千円               |
|           |           |               |             | 注 射 用 1,437,563 千円           |
|           |           |               |             | そ の 他 31,382 千円              |
|           |           | 診療材料費         | 785,904     | 心 臓 カ テ ー テ ル 室 200,272 千円   |
|           |           |               |             | 病 棟 ・ そ の 他 外 来 等 585,632 千円 |
|           |           | 給食材料費         | 104,233     | 入 院 患 者 用 食 材                |
|           |           | 医 療 消 耗 備 品 費 | 22,000      |                              |

(病 院)

| 款 項 | 目       | 節       | 予定額<br>(千円) | 説 明                                                                      |
|-----|---------|---------|-------------|--------------------------------------------------------------------------|
|     | (3) 経 費 |         | 1,334,536   |                                                                          |
|     |         | 厚生福利費   | 2,800       | 職 員 共 済 組 合 補 助 1,500 千円<br>看 護 学 生 交 流 会 他 1,300 千円                     |
|     |         | 旅費交通費   | 1,000       |                                                                          |
|     |         | 職員被服費   | 3,400       | 診 察 衣 等                                                                  |
|     |         | 消 耗 品 費 | 51,249      | プリンタートナー等OA用品他                                                           |
|     |         | 消耗備品費   | 10,762      | パソコン、プリンター等OA機器他                                                         |
|     |         | 光 熱 水 費 | 141,960     | 電 気 100,800 千円<br>ガ ス 3,960 千円<br>上 下 水 道 37,200 千円                      |
|     |         | 燃 料 費   | 40,788      | 重 油 39,794 千円<br>ガ ソ リ ン 994 千円                                          |
|     |         | 食 糧 費   | 1,768       | 緩 和 ケ ア 行 事 食 他                                                          |
|     |         | 印刷製本費   | 9,147       | 薬 袋 、 パ ン フ レ ッ ト 等                                                      |
|     |         | 修 繕 費   | 181,020     | 建 物 、 医 療 機 器 等 修 繕                                                      |
|     |         | 保 險 料   | 10,189      | 医 療 賠 償 保 險 9,065 千円<br>建 物 、 自 動 車 損 害 保 險 690 千円<br>自 賠 責 保 險 他 434 千円 |
|     |         | 賃 借 料   | 87,697      | 白 衣 ・ 寝 具 ・ 病 衣 等 44,642 千円<br>そ の 他 機 器 等 43,055 千円                     |
|     |         | 通信運搬費   | 9,227       | 電 話 料 6,550 千円<br>郵 送 料 2,000 千円<br>宅 配 他 677 千円                         |
|     |         | 手 数 料   | 4,757       | 白 衣 等 洗 濯 業 務 1,450 千円<br>ク レ ジ ッ ト 等 手 数 料 1,158 千円<br>そ の 他 2,149 千円   |

| 款 項 | 目         | 節           | 予定額<br>(千円) | 説 明                        |
|-----|-----------|-------------|-------------|----------------------------|
|     |           | 委 託 料       | 756,484     | 設 備 管 理 業 務 84,217 千円      |
|     |           |             |             | 医 療 機 器 保 守 98,295 千円      |
|     |           |             |             | 医 事 関 連 業 務 45,816 千円      |
|     |           |             |             | 医療情報システム関連保守 55,802 千円     |
|     |           |             |             | 警 備 51,609 千円              |
|     |           |             |             | 清 掃 ・ 消 毒 54,582 千円        |
|     |           |             |             | 検 査 269,000 千円             |
|     |           |             |             | そ の 他 97,163 千円            |
|     |           | 交 際 費       | 2,500       |                            |
|     |           | 諸 会 費       | 2,768       | 自 治 体 病 院 協 議 会 費 他 524 千円 |
|     |           |             |             | 医 師 会 費 1,548 千円           |
|     |           |             |             | そ の 他 会 費 696 千円           |
|     |           | 諸 負 担 金     | 6,678       | 看 護 学 校 補 助 金 他            |
|     |           | 雑 費         | 10,342      | 広 告 料 他                    |
|     | (4) 減価償却費 |             | 498,279     |                            |
|     |           | 建物減価償却費     | 237,150     |                            |
|     |           | 構築物減価償却費    | 4,307       |                            |
|     |           | 機械器具減価償却費   | 193,568     |                            |
|     |           | 備品減価償却費     | 14,468      |                            |
|     |           | 車両減価償却費     | 2,588       |                            |
|     |           | リース資産減価償却費  | 7,271       |                            |
|     |           | 無形固定資産減価償却費 | 38,927      |                            |
|     | (5) 資産減耗費 |             | 26,000      |                            |
|     |           | たな卸資産減耗費    | 6,000       |                            |
|     |           | 固定資産除却費     | 20,000      |                            |
|     | (6) 研究費   |             | 63,288      |                            |
|     |           | 研究材料費       | 21,150      | 研 修 等 参 加 費 他              |
|     |           | 謝 金         | 2,706       | 講 師 謝 礼 他                  |
|     |           | 図 書 費       | 13,500      |                            |
|     |           | 旅 費         | 25,932      |                            |

(病 院)

| 款 項                      | 目                          | 節              | 予定額<br>(千円) | 説 明             |
|--------------------------|----------------------------|----------------|-------------|-----------------|
| 2 医業外費用                  |                            |                | 176,237     |                 |
|                          | (1) 支払利息                   |                | 116,104     |                 |
|                          |                            | 企業債利息          | 116,004     |                 |
|                          |                            | 一時借入金<br>利 息   | 100         |                 |
|                          | (2) 患者外給<br>食材料費           |                | 1,712       |                 |
|                          |                            | 患者外給食<br>材 料 費 | 1,712       |                 |
|                          | (3) 消費税及<br>び 地 方<br>消 費 税 |                | 13,421      |                 |
|                          |                            | 消費税及び<br>地方消費税 | 13,421      |                 |
|                          | (4) 雑 支 出                  |                | 45,000      |                 |
|                          |                            | そ の 他<br>雑 支 出 | 45,000      | 現年度診療報酬減点分他     |
| 3 訪問看護<br>ステーション<br>事業費用 |                            |                | 29,740      |                 |
|                          | (1) 給 与 費                  |                | 27,504      |                 |
|                          |                            | 給 料            | 13,325      |                 |
|                          |                            |                | 13,325      | 看 護 師 給 5 人     |
|                          |                            | 手 当            | 8,191       |                 |
|                          |                            |                | 8,191       | 看 護 師 手 当       |
|                          |                            | 法定福利費          | 5,988       |                 |
|                          | (2) 材 料 費                  |                | 120         |                 |
|                          |                            | 診療材料費          | 120         |                 |
|                          | (3) 経 費                    |                | 1,505       |                 |
|                          |                            | 職員被服費          | 30          |                 |
|                          |                            | 消 耗 品 費        | 100         |                 |
|                          |                            | 光 熱 水 費        | 30          |                 |
|                          |                            | 燃 料 費          | 437         | ガ ソ リ ン         |
|                          |                            | 印刷製本費          | 55          | 帳 票 ・ 記 録 紙 他   |
|                          |                            | 修 繕 費          | 50          | タ イ ヤ 交 換 代 他   |
|                          |                            | 保 険 料          | 24          | 賠 償 責 任 保 険 他   |
|                          |                            | 賃 借 料          | 519         | 訪 問 車 両 ( 3 台 ) |
|                          |                            | 通信運搬費          | 200         | 携 帯 電 話 料       |

(病 院)

| 款 項         | 目 | 節         | 予定額<br>(千円) | 説 明               |
|-------------|---|-----------|-------------|-------------------|
|             |   | 諸 会 費     | 30          | 訪問看護ステーション連絡協議会費他 |
|             |   | 雑 費       | 30          |                   |
|             |   | (4) 減価償却費 | 531         |                   |
|             |   | 建物減価償却費   | 499         |                   |
|             |   | 備品減価償却費   | 32          |                   |
|             |   | (5) 研究費   | 80          |                   |
|             |   | 研究材料費     | 20          |                   |
|             |   | 図 書 費     | 30          |                   |
|             |   | 旅 費       | 30          |                   |
|             |   |           | 9,330       |                   |
|             |   | (1) 給与費   | 8,096       |                   |
| 4 居宅介護支援事業費 |   | 給 料       | 4,260       |                   |
|             |   |           | 4,260       | 看 護 師 給 1 人       |
|             |   | 手 当       | 2,635       |                   |
|             |   |           | 2,635       | 看 護 師 手 当         |
|             |   | 法定福利費     | 1,201       |                   |
|             |   | (2) 経 費   | 538         |                   |
|             |   | 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 険 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               |
|             |   | 雑 費       | 30          |                   |
|             |   | (3) 減価償却費 | 616         |                   |
|             |   | 建物減価償却費   | 100         |                   |

| 款 項       | 目                 | 節                | 予定額<br>(千円) | 説 明                 |
|-----------|-------------------|------------------|-------------|---------------------|
|           |                   | 備 品<br>減価償却費     | 516         |                     |
|           | (4) 研 究<br>研 修 費  |                  | 80          |                     |
|           |                   | 研究材料費            | 20          |                     |
|           |                   | 図 書 費            | 30          |                     |
|           |                   | 旅 費              | 30          |                     |
| 5 特 別 損 失 |                   |                  | 50,000      |                     |
|           | (1) 過年度損<br>益修正損  |                  | 10,000      |                     |
|           |                   | 過年度損益<br>修 正 損   | 10,000      | 前 年 度 診 療 報 酬 減 点 分 |
|           | (2) そ の 他<br>特別損失 |                  | 40,000      |                     |
|           |                   | そ の 他<br>特 別 損 失 | 40,000      | 看護師修学資金貸与金免除金       |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 項      | 目                  | 節                  | 予定額<br>(千円) | 説 明                   |
|----------|--------------------|--------------------|-------------|-----------------------|
| 1 資本的収入  |                    |                    | 1,049,991   |                       |
| 1 企 業 債  |                    |                    | 588,100     |                       |
|          | (1) 企 業 債          |                    | 588,100     |                       |
|          |                    | 企 業 債              | 588,100     | 医療機械器具整備事業、建物附帯設備整備事業 |
| 2 他会計負担金 |                    |                    | 461,781     |                       |
|          | (1) 他 会 計<br>負 担 金 |                    | 461,781     |                       |
|          |                    | 他 会 計 負 担 金        | 461,781     | 企業債元金、医療機器等           |
| 3 寄 附 金  |                    |                    | 100         |                       |
|          | (1) 寄 附 金          |                    | 100         |                       |
|          |                    | 寄 附 金              | 100         |                       |
| 4 貸付金返還金 |                    |                    | 10          |                       |
|          | (1) 貸 付 金<br>返 還 金 |                    | 10          |                       |
|          |                    | 長 期 貸 付 金<br>返 還 金 | 10          |                       |

支 出

| 款 項      | 目         | 節           | 予定額<br>(千円) | 説 明                      |
|----------|-----------|-------------|-------------|--------------------------|
| 1 資本的支出  |           |             | 1,496,592   |                          |
| 1 建設改良費  |           |             | 678,572     |                          |
|          | (1) 建設改良費 |             | 20,000      |                          |
|          |           | 工事請負費       | 18,000      | トイレ改修工事                  |
|          |           | 設計監理費       | 2,000       | トイレ改修設計業務委託              |
|          | (2) 資産購入費 |             | 658,572     |                          |
|          |           | 資産購入費       | 633,515     | 血管造影装置、断層撮影装置、透視診断装置、その他 |
|          |           | リース資産購入費    | 25,057      | 備品等リース料                  |
| 2 企業債償還金 |           |             | 749,020     |                          |
|          | (1) 企業債還金 |             | 749,020     |                          |
|          |           | 企業債償還金      | 749,020     |                          |
| 3 投 資    |           |             | 69,000      |                          |
|          | (1) 長貸付金  |             | 69,000      |                          |
|          |           | 看護師等修学資金貸与金 | 69,000      |                          |

(病 院)