

平成 27 年度

松 阪 市 企 業 会 計 予 算 書

## 企 業 会 計 目 次

|            |       |    |
|------------|-------|----|
| 水道事業会計     | ..... | 1  |
| 公共下水道事業会計  | ..... | 35 |
| 松阪市民病院事業会計 | ..... | 67 |

平成 27 年 度

松 阪 市 水 道 事 業 会 計 予 算

附 属 諸 表

(水 道)

附 属 諸 表

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

議案第11号

平成27年度松阪市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度松阪市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は次のとおりとする。

|             |                           |
|-------------|---------------------------|
| (1) 給水戸数    | 69,100 戸                  |
| (2) 年間総給水量  | 19,066,000 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均給水量 | 52,093 m <sup>3</sup>     |
| (4) 建設改良事業  | 1,449,959 千円              |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収 入 |        |              |
|-----|--------|--------------|
| 第1款 | 水道事業収益 | 4,126,185 千円 |
| 第1項 | 営業収益   | 3,790,537 千円 |
| 第2項 | 営業外収益  | 335,648 千円   |

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

(水道)

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,280,880千円は、過年度分損益勘定留保資金1,280,880千円で、補てんするものとする。)

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

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

(継 続 費)

第 5 条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

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

(水 道)

(債務負担行為)

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

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

(企業債)

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

| 起債の目的  | 限度額           | 起債の方法          | 利 率   | 償還の方法  |
|--------|---------------|----------------|---|--|
| 建設改良事業 | 千円<br>600,000 | 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      | 600,000       |                |   |  |

(一時借入金)

第 8 条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 9 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営 業 費 用
- (2) 営 業 外 費 用

(水 道)

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

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

(他会計からの補助金)

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

(たな卸資産購入限度額)

第 12 条 たな卸資産の購入限度額は、40,000千円と定める。

平成 27 年 2 月 16 日提出

松阪市長 山 中 光 茂

(水 道)

1 平成27年度松阪市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

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

(水 道)

支 出

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

(水道)

資本的収入及び支出

収 入

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

(水道)

支 出

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

(水道)

## 2 平成27年度松阪市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円、消費税及び地方消費税抜)

### I 業務活動によるキャッシュ・フロー

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

### II 投資活動によるキャッシュ・フロー

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

### III 財務活動によるキャッシュ・フロー

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

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

(水道)

### 3 給与費明細書

#### 1 総括

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

| 手当の内訳 | 区分  | 扶養手当<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 |              | 5,760        | 2,043              | 42,157              | 8,931             | 4,909              | 1,330        |
| 前年度   |     | 6,810        | 1,979        | 44,007             | 10,642              | 5,802             | 1,330              | 4,640        |
| 比較    |     | △1,050       | 64           | △1,850             | △1,711              | △893              | 0                  | △505         |

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

(水道)

2 給料及び手当の増減額の明細

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

(水 道)

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給料

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

(2) 初任給

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

(3) 級別職員数

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

(水 道)

## (級別の標準的な職務内容)

| 区 分       | 1級     | 2級                       | 3級               | 4級       | 5級       | 6級 | 7級 | 8級 |
|-----------|--------|--------------------------|------------------|----------|----------|----|----|----|
| 一 般 行 政 職 | 定型的な業務 | 相当高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務 | 副主任、副主査の職に相当する職務 | 係主 長 査 任 | 課長補佐 主 幹 | 課長 | 次長 | 部長 |
| 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)    | 37     | 33    | 4     |   |
|                       | 昇給に係る職員数 (B)(人) | 29     | 28    | 1     |   |
|                       | 号給数別内訳          | 1号給(人) | 0     | 0     | 0 |
|                       |                 | 2号給(人) | 0     | 0     | 0 |
|                       |                 | 3号給(人) | 0     | 0     | 0 |
|                       |                 | 4号給(人) | 29    | 28    | 1 |
| 比 率 ( B ) / ( A ) (%) |                 | 78.4%  | 84.8% | 25.0% |   |
| 前<br>年<br>度           | 職 員 数 (A)(人)    | 39     | 35    | 4     |   |
|                       | 昇給に係る職員数 (B)(人) | 26     | 24    | 2     |   |
|                       | 号給数別内訳          | 1号給(人) | 0     | 0     | 0 |
|                       |                 | 2号給(人) | 0     | 0     | 0 |
|                       |                 | 3号給(人) | 0     | 0     | 0 |
|                       |                 | 4号給(人) | 26    | 24    | 2 |
| 比 率 ( B ) / ( A ) (%) |                 | 66.7%  | 68.6% | 50.0% |   |

## (5) 特殊勤務手当

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

## (6) 期末手当、勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率 |         | 支 給 率 計<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   | (1.000)       | (1.150) | (2.150)         | 有                               |     |
|         | 1.975         | 2.125   | 4.100           |                                 |     |
| 前 年 度   | (0.975)       | (1.125) | (2.100)         | 有                               |     |
|         | 1.900         | 2.050   | 3.950           |                                 |     |
| 一般会計の制度 | (1.000)       | (1.150) | (2.150)         | 有                               |     |
|         | 1.975         | 2.125   | 4.100           |                                 |     |

(水 道)

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                   | 20年 勤続<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                  | 25.55625         | 34.5825          | 49.59            | 49.59        | 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) | 25.55625         | 34.5825          | 49.59            | 49.59        | 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               |

(水 道)

4 継続費に関する調書

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

5 債務負担行為に関する調書

| 事項                 | 限度額             | 前年度末までの<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  |
| 上下水道等営業<br>関連業務委託  | 千円<br>1,197,000 | H25<br>～H26        | 千円<br>354,375 | H27<br>～H30      | 千円<br>826,875 | 千円           | 千円     | 千円     |
| 上下水道等営業<br>関連業務委託  | 27,612          | H26                | 6,136         | H27<br>～H30      | 21,476        |              |        | 21,476 |
| 第一水源地宿日<br>直業務委託   | 52,380          | H25<br>～H26        | 8,619         | H27<br>～H30      | 34,476        |              |        | 34,476 |
| 公営企業会計シ<br>ステム更新   | 10,500          | H24<br>～H26        | 5,250         | H27<br>～H29      | 5,250         |              |        | 5,250  |
| 水道施設機械警<br>備委託     | 75,000          | H24<br>～H26        | 10,258        | H27<br>～H28      | 6,968         |              |        | 6,968  |
| 山見配水池改築<br>工事に係る契約 | 80,000          |                    |               | H28              | 80,000        |              | 40,000 | 40,000 |

(水 道)

6 平成27年度松阪市水道事業予定貸借対照表  
(平成28年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

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

(2) 無形固定資産

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

固定資産合計

28,055,449,000

2 流動資産

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

流動資産合計

2,590,601,000

資産合計

30,646,050,000

(水 道)

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 11,221,674,000

(2) 引当金

イ 退職給付引当金 394,221,000

ロ 修繕引当金 440,408,000 834,629,000

固定負債合計 12,056,303,000

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 600,387,000

(2) 未払金 185,528,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金 17,853,000

ロ 法定福利費引当金 3,069,000 20,922,000

(4) その他流動負債 14,022,000

流動負債合計 820,859,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 長期前受金 11,865,944,000

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

繰延収益合計 6,400,724,000

負債合計 19,277,886,000

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金 11,020,938,000

資本金合計 11,020,938,000

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 減債積立金 0

ロ 利益積立金 1,400,000

ハ 当年度未処分利益剰余金 345,826,000

利益剰余金合計 347,226,000

剰余金合計 347,226,000

資本合計 11,368,164,000

負債資本合計 30,646,050,000

(水 道)

## 7 重要な会計方針等に関する注記

### I 重要な会計方針に関する注記

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入れ先出し法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数

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

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

##### (2) 賞与引当金・法定福利費引当金

- ・ 職員の期末勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上しています。

##### (3) 貸倒引当金

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

#### 4 消費税及び地方消費税の会計処理

- (1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。

(水 道)

## II 予定貸借対照表に関する注記

### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

- ・ 貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち「上水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は314,105,000円です。

### 2 引当金の取崩し

#### (1) 退職給付引当金の取崩し

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

#### (2) 賞与引当金の取崩し

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

#### (3) 法定福利費引当金の取崩し

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

## III 重要な後発事項に関する注記

### 1 重要な後発事項による注記はありません。

(水 道)

8 平成26年度松阪市水道事業予定貸借対照表  
(平成27年 3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

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

(水 道)

## 負 債 の 部

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

## 資 本 の 部

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

(水 道)

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

(単位：円)

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

(水 道)

10 平成27年度松阪市水道事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収入

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

(水道)

支 出

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

(水道)

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

(水 道)

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

(水道)

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

(水 道)

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

(水 道)

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

(水 道)

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

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

(水 道)

支 出

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

(水 道)

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

(水 道)

平成 27 年 度

松 阪 市 公 共 下 水 道 事 業 会 計 予 算

附 属 諸 表

附 属 諸 表

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

議案第12号

平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度松阪市公共下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は次のとおりとする。

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| (1) 排水戸数      | 27,920 戸                 |
| (2) 年間総排水量    | 7,241,000 m <sup>3</sup> |
| (3) 一日平均排水量   | 19,784 m <sup>3</sup>    |
| (4) 主要な建設改良事業 |                          |
| 管渠布設費         | 1,979,074 千円             |
| ポンプ場築造費       | 593,974 千円               |
| 流域下水道建設負担金    | 153,270 千円               |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収 入 |         |              |
|-----|---------|--------------|
| 第1款 | 下水道事業収益 | 4,133,900 千円 |
| 第1項 | 営業収益    | 1,800,273 千円 |
| 第2項 | 営業外収益   | 2,333,627 千円 |
| 支 出 |         |              |
| 第1款 | 下水道事業費用 | 4,187,958 千円 |
| 第1項 | 営業費用    | 3,108,023 千円 |
| 第2項 | 営業外費用   | 1,079,535 千円 |
| 第3項 | 予備費     | 400 千円       |

(下水道)

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,437,521千円は、過年度分損益勘定留保資金543,635千円、当年度分損益勘定留保資金797,080千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額53,267千円及び松阪市公共下水道整備基金取崩額43,539千円で補てんするものとする。)

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

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

(債務負担行為)

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

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

(企業債)

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

| 起債の目的                  | 限度額           | 起債の方法          | 利率  | 償還の方法  |
|------------------------|---------------|----------------|---|--|
| 中勢沿岸流域<br>下水道建設負<br>担金 | 千円<br>137,900 | 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。 |
| 公共下水道事<br>業            | 1,223,800     |                |   |  |
| 計                      | 1,361,700     |                |   |  |

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 営 業 費 用
- (2) 営 業 外 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

- (1) 職 員 給 与 費 264,453 千円

(他会計からの補助金)

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

平成 27 年 2 月 16 日提出

松阪市長 山 中 光 茂

1 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

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

(下 水 道)

支 出

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

資本的収入及び支出

収 入

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

(下水道)

支 出

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

## 2 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日)

(単位:円、消費税及び地方消費税抜)

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

(下水道)

### 3 給与費明細書

#### 1 総括

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

| 手当の内訳 | 区分  | 扶養手当<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 |              | 6,066        | 1,950              | 43,271              | 14,716            | 3,424              | 150          |
| 前年度   |     | 6,846        | 1,505        | 43,184             | 14,745              | 3,901             | 150                | 2,920        |
| 比較    |     | △780         | 445          | 87                 | △29                 | △477              | 0                  | 0            |

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

2 給料及び手当の増減額の明細

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

### 3 給料及び手当等の状況

#### (1) 職員1人当たり給料

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

#### (2) 初任給

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

#### (3) 級別職員数

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

## (4) 昇給

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

## (5) 特殊勤務手当

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

## (6) 期末手当、勤勉手当

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

(下水道)

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                     | 20年勤続<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>特別昇給 | 備 考 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------|---------------|-----|
| 支給率等                    | 25.55625             | 34.5825              | 49.59                | 49.59              | 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) | 25.55625             | 34.5825              | 49.59                | 49.59              | 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       |
| 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25年度) | 千円<br>融資 1件<br>900千円以内<br>貸付残額の<br>利子全額 | H25<br>~H26        | 20  | H27 ~<br>H31     | 980     | 千円          | 千円      | 千円<br>980 |
| 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26年度) | 千円<br>融資 1件<br>900千円以内<br>貸付残額の<br>利子全額 | H26                | 0   | H27 ~<br>H32     | 960     |             |         | 960       |
| 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) | 千円<br>融資 1件<br>900千円以内<br>貸付残額の<br>利子全額 |                    |     | H27 ~<br>H33     | 960     |             |         | 960       |
| 大口排水区<br>大口ポンプ場<br>増設工事に係<br>る 契 約              | 460,000                                 |                    |     | H28              | 460,000 | 230,000     | 218,500 | 11,500    |

(下 水 道)

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

(単位:円)

| 資 産 の 部     |                         |                              |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 1. 固定資産     |                         |                              |
| (1) 有形固定資産  |                         |                              |
| イ 土地        |                         | 216,327,000                  |
| ロ 建物        | 627,928,000             |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 3,015,000</u>      | 624,913,000                  |
| ハ 構築物       | 89,049,533,000          |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 16,759,505,000</u> | 72,290,028,000               |
| ニ 機械及び装置    | 881,534,000             |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 506,736,000</u>    | 374,798,000                  |
| ホ 車両運搬具     | 788,000                 |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 693,000</u>        | 95,000                       |
| ヘ 工具器具及び備品  | 3,895,000               |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 2,503,000</u>      | 1,392,000                    |
| ト 建設仮勘定     |                         | <u>392,154,000</u>           |
| 有形固定資産合計    |                         | 73,899,707,000               |
| (2) 無形固定資産  |                         |                              |
| イ 施設利用権     |                         | <u>8,698,581,000</u>         |
| 無形固定資産合計    |                         | 8,698,581,000                |
| (3) 投資      |                         |                              |
| イ 公共下水道整備基金 |                         | <u>737,129,000</u>           |
| 投資合計        |                         | <u>737,129,000</u>           |
| 固定資産合計      |                         | 83,335,417,000               |
| 2. 流動資産     |                         |                              |
| (1) 現金預金    |                         |                              |
|             |                         | 481,636,000                  |
| (2) 未収金     |                         |                              |
| イ 未収金       | 457,199,000             |                              |
| ロ 貸倒引当金     | <u>△ 89,339,000</u>     | 367,860,000                  |
| (3) その他流動資産 |                         |                              |
|             |                         | <u>3,000</u>                 |
| 流動資産合計      |                         | <u>849,499,000</u>           |
| 資産合計        |                         | <u><u>84,184,916,000</u></u> |

負債の部

|                       |                        |                       |                              |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|
| 3. 固定負債               |                        |                       |                              |
| (1) 企業債               |                        |                       |                              |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 |                        | 41,604,723,000        |                              |
| (2) 引当金               |                        |                       |                              |
| イ 退職給付引当金             |                        | <u>141,162,000</u>    |                              |
| 固定負債合計                |                        |                       | 41,745,885,000               |
| 4. 流動負債               |                        |                       |                              |
| (1) 企業債               |                        |                       |                              |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 |                        | 2,193,994,000         |                              |
| (2) 未払金               |                        | 175,820,000           |                              |
| (3) 引当金               |                        |                       |                              |
| イ 賞与引当金               | 16,630,000             |                       |                              |
| ロ 法定福利費引当金            | <u>2,923,000</u>       | 19,553,000            |                              |
| (4) その他流動負債           |                        | <u>7,445,000</u>      |                              |
| 流動負債合計                |                        |                       | 2,396,812,000                |
| 5. 繰延収益               |                        |                       |                              |
| (1) 長期前受金             |                        |                       |                              |
| イ 長期前受金               | 42,637,352,000         |                       |                              |
| ロ 長期前受金収益化累計額         | <u>△ 8,403,198,000</u> | <u>34,234,154,000</u> |                              |
| 繰延収益合計                |                        |                       | <u>34,234,154,000</u>        |
| 負債合計                  |                        |                       | 78,376,851,000               |
|                       |                        |                       | 資本の部                         |
| 6. 資本金                |                        |                       |                              |
| (1) 資本金               |                        | <u>4,786,749,000</u>  |                              |
| 資本金合計                 |                        |                       | 4,786,749,000                |
| 7. 剰余金                |                        |                       |                              |
| (1) 資本剰余金             |                        |                       |                              |
| イ 受贈財産評価額             | <u>3,614,000</u>       |                       |                              |
| 資本剰余金合計               |                        | 3,614,000             |                              |
| (2) 利益剰余金             |                        |                       |                              |
| イ 当年度未処分利益剰余金         | <u>1,017,702,000</u>   |                       |                              |
| 利益剰余金合計               |                        | <u>1,017,702,000</u>  |                              |
| 剰余金合計                 |                        |                       | <u>1,021,316,000</u>         |
| 資本合計                  |                        |                       | <u>5,808,065,000</u>         |
| 負債資本合計                |                        |                       | <u><u>84,184,916,000</u></u> |

(下水道)

## 6 重要な会計方針等に関する注記

### I 重要な会計方針に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

|           |         |
|-----------|---------|
| ・ 減価償却の方法 | 定額法     |
| ・ 主な耐用年数  |         |
| 建物        | 38年     |
| 構築物       | 10年～50年 |
| 機械及び装置    | 10年～25年 |
| 車両運搬具     | 4年～6年   |
| 工具、器具及び備品 | 2年～10年  |

##### (2) 無形固定資産

|           |     |
|-----------|-----|
| ・ 減価償却の方法 | 定額法 |
|-----------|-----|

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

##### (2) 賞与引当金・法定福利費引当金

- ・ 職員の期末勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上しています。

##### (3) 貸倒引当金

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

#### 3 消費税及び地方消費税の会計処理

- (1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。

### II 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

- ・ 貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は28,432,065,000円です。

## 2 引当金の取崩し

### (1) 退職給付引当金の取崩し

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

### (2) 賞与引当金の取崩し

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

### (3) 法定福利費引当金の取崩し

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

## Ⅲ 重要な後発事項に関する注記

### 1 重要な後発事項による注記はありません。

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

(単位:円)

| 資 産 の 部     |                         |                              |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 1. 固定資産     |                         |                              |
| (1) 有形固定資産  |                         |                              |
| イ 土地        |                         | 200,327,000                  |
| ロ 建物        | 221,588,000             |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 2,638,000</u>      | 218,950,000                  |
| ハ 構築物       | 86,917,557,000          |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 14,983,330,000</u> | 71,934,227,000               |
| ニ 機械及び装置    | 881,534,000             |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 458,982,000</u>    | 422,552,000                  |
| ホ 車両運搬具     | 788,000                 |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 693,000</u>        | 95,000                       |
| ヘ 工具器具及び備品  | 3,895,000               |                              |
| 減価償却累計額     | <u>△ 2,258,000</u>      | 1,637,000                    |
| ト 建設仮勘定     |                         | <u>392,098,000</u>           |
| 有形固定資産合計    |                         | 73,169,886,000               |
| (2) 無形固定資産  |                         |                              |
| イ 施設利用権     |                         | <u>8,808,498,000</u>         |
| 無形固定資産合計    |                         | 8,808,498,000                |
| (3) 投資      |                         |                              |
| イ 公共下水道整備基金 |                         | <u>779,735,000</u>           |
| 投資合計        |                         | <u>779,735,000</u>           |
| 固定資産合計      |                         | 82,758,119,000               |
| 2. 流動資産     |                         |                              |
| (1) 現金預金    |                         |                              |
|             |                         | 480,826,000                  |
| (2) 未収金     |                         |                              |
| イ 未収金       | 498,247,000             |                              |
| ロ 貸倒引当金     | <u>△ 89,339,000</u>     | 408,908,000                  |
| (3) その他流動資産 |                         |                              |
|             |                         | <u>3,000</u>                 |
| 流動資産合計      |                         | <u>889,737,000</u>           |
| 資産合計        |                         | <u><u>83,647,856,000</u></u> |

## 負債の部

|                       |                        |                              |
|-----------------------|------------------------|------------------------------|
| 3. 固定負債               |                        |                              |
| (1) 企業債               |                        |                              |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 42,437,017,000         |                              |
| (2) 引当金               |                        |                              |
| イ 退職給付引当金             | <u>141,162,000</u>     |                              |
| 固定負債合計                |                        | 42,578,179,000               |
| 4. 流動負債               |                        |                              |
| (1) 企業債               |                        |                              |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 2,105,894,000          |                              |
| (2) 未払金               |                        |                              |
|                       | 193,820,000            |                              |
| (3) 引当金               |                        |                              |
| イ 賞与引当金               | 16,628,000             |                              |
| ロ 法定福利費引当金            | <u>2,922,000</u>       | 19,550,000                   |
| (4) その他流動負債           |                        |                              |
|                       |                        | <u>7,445,000</u>             |
| 流動負債合計                |                        | 2,326,709,000                |
| 5. 繰延収益               |                        |                              |
| (1) 長期前受金             |                        |                              |
| イ 長期前受金               | 40,444,239,000         |                              |
| ロ 長期前受金収益化累計額         | <u>△ 7,616,661,000</u> | <u>32,827,578,000</u>        |
| 繰延収益合計                |                        | <u>32,827,578,000</u>        |
| 負債合計                  |                        | 77,732,466,000               |
| 資本の部                  |                        |                              |
| 6. 資本金                |                        |                              |
| (1) 資本金               |                        |                              |
|                       | <u>4,786,749,000</u>   |                              |
| 資本金合計                 |                        | 4,786,749,000                |
| 7. 剰余金                |                        |                              |
| (1) 資本剰余金             |                        |                              |
| イ 受贈財産評価額             | <u>3,614,000</u>       |                              |
| 資本剰余金合計               |                        | 3,614,000                    |
| (2) 利益剰余金             |                        |                              |
| イ 当年度未処分利益剰余金         | <u>1,125,027,000</u>   |                              |
| 利益剰余金合計               | <u>1,125,027,000</u>   |                              |
| 剰余金合計                 |                        | <u>1,128,641,000</u>         |
| 資本合計                  |                        | <u>5,915,390,000</u>         |
| 負債資本合計                |                        | <u><u>83,647,856,000</u></u> |

(下水道)

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

(単位：円)

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

(下水道)

9 平成27年度松阪市公共下水道事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収入

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

(下水道)

支 出

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

(下水道)

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

(下 水 道)

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

(下水道)

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

(下水道)

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

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

(下水道)

支 出

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

(下 水 道)

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

平成27年度

松阪市松阪市民病院事業会計予算

附属諸表

(病院)

附 属 諸 表

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

議案第13号

平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は次のとおりとする。

|             |              |            |
|-------------|--------------|------------|
| (1) 病床数     | 一般病床(急性期病床)  | 306 床      |
|             | 一般病床(緩和ケア病床) | 20 床       |
|             | 感染症2類病床      | 2 床        |
| (2) 年間患者数   | 入院患者(急性期病床)  | 94,170 人   |
|             | 入院患者(緩和ケア病床) | 6,935 人    |
|             | 外来患者         | 152,218 人  |
| (3) 一日平均患者数 | 入院患者(急性期病床)  | 258 人      |
|             | 入院患者(緩和ケア病床) | 19 人       |
|             | 外来患者         | 629 人      |
| (4) 建設改良事業  | 医療機械器具等整備事業  | 258,964 千円 |
|             | 建物附帯設備整備事業   | 265,145 千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

|     |              | 収 入 |              |
|-----|--------------|-----|--------------|
| 第1款 | 病院事業         | 収益  | 8,997,784 千円 |
| 第1項 | 医業           | 収益  | 8,202,251 千円 |
| 第2項 | 医業外          | 収益  | 768,066 千円   |
| 第3項 | 訪問看護ステーション事業 | 収益  | 24,448 千円    |
| 第4項 | 居宅介護支援事業     | 収益  | 3,019 千円     |

(病院)

| 支 出   |                             |              |
|-------|-----------------------------|--------------|
| 第 1 款 | 病 院 事 業 費 用                 | 8,861,857 千円 |
| 第 1 項 | 医 業 費 用                     | 8,327,359 千円 |
| 第 2 項 | 医 業 外 費 用                   | 230,000 千円   |
| 第 3 項 | 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 費 用 | 24,124 千円    |
| 第 4 項 | 居 宅 介 護 支 援 事 業 費 用         | 8,415 千円     |
| 第 5 項 | 特 別 損 失                     | 271,959 千円   |

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額479,741千円は、過年度分損益勘定留保資金479,741千円で補てんするものとする。)

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

| 支 出   |             |              |
|-------|-------------|--------------|
| 第 1 款 | 資 本 的 支 出   | 1,312,636 千円 |
| 第 1 項 | 建 設 改 良 費   | 524,109 千円   |
| 第 2 項 | 企 業 債 償 還 金 | 728,287 千円   |
| 第 3 項 | 投 資         | 60,240 千円    |

(企 業 債)

第 5 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

| 起債の目的          | 限度額<br>千円 | 起債の方法          | 利 率   | 償還の方法  |
|----------------|-----------|----------------|---|--|
| 医療機械器具<br>整備事業 | 166,900   | 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<br>においては、当該見直し後の<br>利率) | 公的資金については、その融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定によるものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、もしくは低利借換をすることができる。 |
| 建物附帯設備<br>整備事業 | 218,100   |                |   |  |
| 計              | 385,000   |                |   |  |

(病 院)

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

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

(他会計からの補助金)

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

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、2,600,000千円と定める。

平成 27 年 2 月 16 日提出  
松 阪 市 長 山 中 光 茂

(病 院)

1 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

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

(病 院)

支 出

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

(病 院)

支 出

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

(病 院)

資本的收入及び支出

収 入

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

支 出

| 款            | 項            | 目        | 本年度予定額<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 |              |          | 1,312,636      | 1,358,292      | △45,656     |          |
|              | 1 建設<br>改良費  |          | 524,109        | 665,291        | △141,182    |          |
|              |              | 1 建設改良費  | 265,145        | 368,940        | △103,795    | 厨房改修工事他  |
|              |              | 2 資産購入費  | 258,964        | 296,351        | △37,387     | 医療機器等購入費 |
|              | 2 企業債<br>償還金 |          | 728,287        | 693,001        | 35,286      |          |
|              |              | 1 企業債償還金 | 728,287        | 693,001        | 35,286      |          |
|              | 3 投 資        |          | 60,240         | 0              | 60,240      |          |
|              |              | 1 長期貸付金  | 60,240         | 0              | 60,240      |          |

(病 院)

## 2 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日)

### I 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 当年度純利益           | 5,149,000     |
| 減価償却費            | 503,945,000   |
| 退職給付引当金の増加額      | 264,420,000   |
| 賞与引当金の増加額        | 8,905,000     |
| 法定福利費引当金の増加額     | 951,000       |
| 長期前受金戻入額         | △ 232,226,000 |
| 支払利息             | 197,100,000   |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 500,000     |
| 小計               | 747,744,000   |
| 利息及び配当金の受取額      | 500,000       |
| 利息の支払額           | △ 197,100,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 551,144,000   |

### II 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 有形固定資産の取得による支出          | △ 432,504,000 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 12,500,000    |
| 長期貸付金の貸付による支出           | △ 60,240,000  |
| 長期貸付金の返還による収入           | 57,600,000    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 422,644,000 |

### III 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 建設改良企業債による収入     | 385,000,000   |
| 一般会計からの出資金による収入  | 435,285,000   |
| リース債務の返済による支出    | △ 52,780,000  |
| 建設改良企業債の償還による支出  | △ 728,287,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 39,218,000    |

|           |               |
|-----------|---------------|
| 資金増加(減少)額 | 167,718,000   |
| 資金期首残高    | 1,236,084,000 |
| 資金期末残高    | 1,403,802,000 |

(病 院)

3 給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分         | 職員数<br>一般職<br>(人)                                    | 給 与 費       |               |             |           | 法定<br>福利費<br>(千円) | 引当金<br>繰入額<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |           |
|-------------|--|-------------|---------------|-------------|-----------|-------------------|--------------------|-------------|-----------|
|             |  | 給 料<br>(千円) | 手 当 等<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<br>資<br>本<br>勘<br>定<br>支<br>弁<br>職<br>員 | (2)<br>474  | 1,550,229     | 1,135,723   | 642,144   | 3,328,096         | 552,807            | 484,067     | 4,364,970 |
|             | 資<br>本<br>勘<br>定<br>支<br>弁<br>職<br>員                 | 0           | 0             | 0           | 0         | 0                 | 0                  | 0           | 0         |
|             | 合 計  | (2)<br>474  | 1,550,229     | 1,135,723   | 642,144   | 3,328,096         | 552,807            | 484,067     | 4,364,970 |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定<br>支弁職員<br>資<br>本<br>勘<br>定<br>支<br>弁<br>職<br>員 | (2)<br>453  | 1,494,430     | 1,117,461   | 627,322   | 3,239,213         | 522,200            | 568,054     | 4,329,467 |
|             | 資<br>本<br>勘<br>定<br>支<br>弁<br>職<br>員                 | 0           | 0             | 0           | 0         | 0                 | 0                  | 0           | 0         |
|             | 合 計  | (2)<br>453  | 1,494,430     | 1,117,461   | 627,322   | 3,239,213         | 522,200            | 568,054     | 4,329,467 |
| 比<br>較      | 損益勘定<br>支弁職員<br>資<br>本<br>勘<br>定<br>支<br>弁<br>職<br>員 | (0)<br>21   | 55,799        | 18,262      | 14,822    | 88,883            | 30,607             | △ 83,987    | 35,503    |
|             | 資<br>本<br>勘<br>定<br>支<br>弁<br>職<br>員                 | 0           | 0             | 0           | 0         | 0                 | 0                  | 0           | 0         |
|             | 合 計  | (0)<br>21   | 55,799        | 18,262      | 14,822    | 88,883            | 30,607             | △ 83,987    | 35,503    |

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

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

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

(病 院)

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区分        | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円)   | 説明<br>(千円) | 備考  |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
|-----------|-------------|---|------------|---|---|--------|------------|----------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|------|-------|--------|--------|------|-------|------|-------|------|-----|-----------|-----------|-----------|--|--|-----|--|--|--|--|-----------|-----------|-----------|
| 給料        | 55,799      | 1 給与改定に伴う増減分  | 6,284      | 給与改定の状況<br>給料の改定率 0.41 %<br>前年度 給与改定実施時期<br>平成26年4月1日   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
|           |             | 2 普通昇給に伴う増加分  | 19,085     | 平均昇給率 1.15%<br>昇給月 職員数<br>昇給職員数 1月 434 人  |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
|           |             | 3 その他の増減分   | 30,430     | 職員の変動に伴う増減分   | 職員数の異動状況<br>現に在職する職員数<br>本年度 446 人 30 人 476 人<br>前年度 417 人 38 人 455 人<br>増減 29 人 △8 人 21 人<br>採用、退職等の状況(見込み)<br>採用者 49人、退職者 19人 |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 手当等       | 18,262      | 1 給与改定に伴う増減分  | 13,071     | <table border="0"> <tr> <td>期末勤勉手当</td> <td>10,347</td> <td colspan="2">期末勤勉手当の支給率</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>297</td> <td colspan="2">支給期</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>2,427</td> <td>(6月)</td> <td>(12月)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>本年度</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>197.5/100</td> <td>212.5/100</td> <td>410.0/100</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>前年度</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>190.0/100</td> <td>205.0/100</td> <td>395.0/100</td> </tr> </table> | 期末勤勉手当  | 10,347 | 期末勤勉手当の支給率 |          | 通勤手当    | 297     | 支給期   |       | 地域手当  | 2,427 | (6月) | (12月) | (計)    |        |      | 本年度   |      |       |      |     | 197.5/100 | 212.5/100 | 410.0/100 |  |  | 前年度 |  |  |  |  | 190.0/100 | 205.0/100 | 395.0/100 |
|           |             | 期末勤勉手当  | 10,347     | 期末勤勉手当の支給率  |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 通勤手当      | 297         | 支給期   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 地域手当      | 2,427       | (6月)  | (12月)      | (計)   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
|           |             | 本年度   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
|           |             | 197.5/100   | 212.5/100  | 410.0/100   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
|           |             | 前年度   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
|           |             | 190.0/100   | 205.0/100  | 395.0/100   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 2 その他の増減分 | 5,191       | <table border="0"> <tr> <td>扶養手当</td> <td>840</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>303</td> </tr> <tr> <td>期末勤勉手当</td> <td>△ 24,459</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td> <td>△ 2,280</td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>△ 276</td> </tr> <tr> <td>宿日直手当</td> <td>8,410</td> </tr> <tr> <td>夜勤手当</td> <td>3,600</td> </tr> <tr> <td>特殊勤務手当</td> <td>21,641</td> </tr> <tr> <td>児童手当</td> <td>2,070</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>2,272</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>270</td> </tr> <tr> <td>その他手当</td> <td>△ 7,200</td> </tr> </table> | 扶養手当       | 840   | 通勤手当  | 303    | 期末勤勉手当     | △ 24,459 | 時間外勤務手当 | △ 2,280 | 管理職手当 | △ 276 | 宿日直手当 | 8,410 | 夜勤手当 | 3,600 | 特殊勤務手当 | 21,641 | 児童手当 | 2,070 | 住居手当 | 2,272 | 地域手当 | 270 | その他手当     | △ 7,200   |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 扶養手当      | 840         |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 通勤手当      | 303         |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 期末勤勉手当    | △ 24,459    |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 時間外勤務手当   | △ 2,280     |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 管理職手当     | △ 276       |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 宿日直手当     | 8,410       |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 夜勤手当      | 3,600       |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 特殊勤務手当    | 21,641      |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 児童手当      | 2,070       |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 住居手当      | 2,272       |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| 地域手当      | 270         |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |
| その他手当     | △ 7,200     |   |            |   |   |        |            |          |         |         |       |       |       |       |      |       |        |        |      |       |      |       |      |     |           |           |           |  |  |     |  |  |  |  |           |           |           |

(病 院)

### 3 給料及び手当等の状況

#### (1) 職員1人当たり給料

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

#### (2) 初任給

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

(病 院)

## (3) 級別職員数

| 区 分                       | 級 | 医療職 1      |            | 医療職 2      |            | 医療職 3      |            | 一般行政職      |            | 技能労務職      |            |
|---------------------------|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                           |   | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) |
| 平成 27 年<br>1 月 1 日<br>現 在 | 1 | 5          | 10.4       | 4          | 5.6        |            |            | 10         | 33.3       | 6          | 46.1       |
|                           | 2 | 10         | 20.8       | 23         | 32.4       | 166        | 58.8       | 2          | 6.7        | 5          | 38.5       |
|                           | 3 | 30         | 62.5       | (1)        | (100.0)    | 69         | 24.5       | (1)        | (100.0)    |            |            |
|                           | 4 | 2          | 4.2        | 12         | 16.9       | 25         | 8.9        | 8          | 26.7       |            |            |
|                           | 5 | 1          | 2.1        | 1          | 1.4        | 19         | 6.7        | 1          | 3.3        | 2          | 15.4       |
|                           | 6 |            |            | 4          | 5.6        | 3          | 1.1        | 3          | 10.0       |            |            |
|                           | 7 |            |            |            |            |            |            | 1          | 3.3        |            |            |
|                           | 8 |            |            |            |            |            |            | 1          | 3.3        |            |            |
|                           | 計 | 48         | 100.0      | 71         | 100.0      | 282        | 100.0      | 30         | 100.0      | 13         | 100.0      |
| 平成 26 年<br>1 月 1 日<br>現 在 | 1 | 6          | 13.0       | 1          | 1.5        |            |            | 9          | 33.4       | 3          | 27.3       |
|                           | 2 | 7          | 15.2       | 25         | 38.5       | 161        | 60.5       | 1          | 3.7        | 6          | 54.5       |
|                           | 3 | 30         | 65.2       | (1)        | (100.0)    | 63         | 23.7       | 3          | 11.1       | (1)        | (100.0)    |
|                           | 4 | 2          | 4.4        | 12         | 18.5       | 22         | 8.3        | 7          | 25.9       |            |            |
|                           | 5 | 1          | 2.2        | 2          | 3.1        | 17         | 6.4        | 3          | 11.1       | 2          | 18.2       |
|                           | 6 |            |            | 3          | 4.6        | 3          | 1.1        | 2          | 7.4        |            |            |
|                           | 7 |            |            |            |            |            |            | 1          | 3.7        |            |            |
|                           | 8 |            |            |            |            |            |            | 1          | 3.7        |            |            |
|                           | 計 | 46         | 100.0      | 65         | 100.0      | 266        | 100.0      | 27         | 100.0      | 11         | 100.0      |

## (級別の標準的な職務内容)

| 区 分       | 1級          | 2級   | 3級                           | 4級             | 5級         | 6級            | 7級 | 8級 |
|-----------|-------------|--|------------------------------|----------------|------------|---------------|----|----|
| 医 療 職 1   | 医員          | 医員   | 科長<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             | 技士長        | 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  | 相当高度<br>の知識又<br>は経験を<br>必要とす<br>る業務を<br>行う職務 | 副主任、<br>副主査の<br>職に相当<br>する職務 | 係長<br>主査<br>主任 | 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 療<br>職 1 | 医 療<br>職 2 | 医 療<br>職 3 | 一 般<br>行 政 職 | 技 能<br>勞 務 職 |    |
|-------------------------|----------------------|-------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|----|
| 本<br>年<br>度             | 職 員 数 ( A ) ( 人 )    | 476         | 50         | 84         | 294        | 34           | 14           |    |
|                         | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 ) | 434         | 48         | 71         | 272        | 30           | 13           |    |
|                         | 号 給 数 別 内 訳          | 1 号 給 ( 人 ) | 0          | 0          | 0          | 0            | 0            | 0  |
|                         |                      | 2 号 給 ( 人 ) | 11         | 5          | 1          | 5            | 0            | 0  |
|                         |                      | 3 号 給 ( 人 ) | 49         | 0          | 10         | 32           | 4            | 3  |
|                         |                      | 4 号 給 ( 人 ) | 374        | 43         | 60         | 235          | 26           | 10 |
| 比 率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 91.2%                | 96.0%       | 84.5%      | 92.5%      | 88.2%      | 92.9%        |              |    |
| 前<br>年<br>度             | 職 員 数 ( A ) ( 人 )    | 455         | 48         | 79         | 282        | 32           | 14           |    |
|                         | 昇給に係る職員数 ( B ) ( 人 ) | 425         | 40         | 72         | 269        | 30           | 14           |    |
|                         | 号 給 数 別 内 訳          | 1 号 給 ( 人 ) | 0          | 0          | 0          | 0            | 0            | 0  |
|                         |                      | 2 号 給 ( 人 ) | 0          | 0          | 0          | 0            | 0            | 0  |
|                         |                      | 3 号 給 ( 人 ) | 52         | 4          | 12         | 30           | 4            | 2  |
|                         |                      | 4 号 給 ( 人 ) | 373        | 36         | 60         | 239          | 26           | 12 |
| 比 率 ( B ) / ( A ) ( % ) | 93.4%                | 83.3%       | 91.1%      | 95.4%      | 93.8%      | 100.0%       |              |    |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                                      | 全職種                                   | 医 師   | 技 師  | 看 護 師 | 事 務 職 |
|--|---------------------------------------|-------|------|-------|-------|
| 給 料 総 額 に<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27年1月1日現在) | 79.7                                  | 100.0 | 50.7 | 100.0 | 0.0   |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務<br>手 当 の 名 称             | 診療業務手当、放射線科勤務手当、臨床検査室勤務手当、<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 階、<br>職 務 の 級 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         | (1.000)<br>1.975 | (1.150)<br>2.125 | (2.150)<br>4.100 | 有  | 有  |     |
| 前 年 度         | (0.975)<br>1.900 | (1.125)<br>2.050 | (2.100)<br>3.950 | 有  | 有  |     |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.000)<br>1.975 | (1.150)<br>2.125 | (2.150)<br>4.100 | 有  | 無  |     |

(病 院)

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                   | 20年<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                  | 25.55625            | 34.5825             | 49.59               | 49.59        | 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) | 25.55625            | 34.5825             | 49.59               | 49.59        | 定年前早期<br>退職特例措置<br>(2%~20%加算) | 無           |    |

## (8) 地域手当

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

## (9) その他の手当

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

(病 院)

4 債務負担行為に関する調書

| 事 項               | 限度額         | 前年度末までの<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       |
| 送迎車両賃貸<br>借(1台)   | 千円<br>6,175 | H26                | 千円<br>701 | H27<br>~H31      | 千円<br>3,122 | 千円          | 千円    | 千円<br>3,122 |
| 電子カルテシ<br>ステム更新事業 | 530,207     | H26                | 0         | H27<br>~H33      | 530,207     |             |       | 530,207     |

(病 院)

## 5 平成27年度松阪市松阪市民病院事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

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

(病 院)

#### 4. 流動負債

|                       |             |                      |
|-----------------------|-------------|----------------------|
| (1) 企業債               |             |                      |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 787,431,000 |                      |
| (2) 未払金               | 480,192,000 |                      |
| (3) 引当金               |             |                      |
| イ 賞与引当金               | 168,780,000 |                      |
| ロ 法定福利費引当金            | 28,467,000  |                      |
| (4) 短期リース債務           | 52,780,000  |                      |
| (5) その他流動負債           | 23,595,000  |                      |
| 流動負債合計                |             | <u>1,541,245,000</u> |

#### 5. 繰延収益

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

|      |  |               |
|------|--|---------------|
| 負債合計 |  | 8,881,417,000 |
|------|--|---------------|

#### 資本の部

#### 6. 資本金

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

#### 7. 剰余金

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

|             |                 |                        |
|-------------|-----------------|------------------------|
| (2) 欠損金     |                 |                        |
| イ 当年度未処理欠損金 | △ 4,440,966,000 |                        |
| 欠損金合計       |                 | <u>△ 4,440,966,000</u> |

|       |  |                        |
|-------|--|------------------------|
| 剰余金合計 |  | <u>△ 4,422,124,000</u> |
|-------|--|------------------------|

|      |  |                      |
|------|--|----------------------|
| 資本合計 |  | <u>1,515,692,000</u> |
|------|--|----------------------|

|        |  |                              |
|--------|--|------------------------------|
| 負債資本合計 |  | <u><u>10,397,109,000</u></u> |
|--------|--|------------------------------|

(病院)

## 6 重要な会計方針等に係る事項に関する注記

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

|          |         |
|----------|---------|
| ・減価償却の方法 | 定額法     |
| ・主な耐用年数  |         |
| 建物       | 8年～47年  |
| 構築物      | 10年～50年 |
| 医療機械器具   | 3年～10年  |
| 備品       | 3年～20年  |
| 車両       | 4年～6年   |

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

・職員の退職手当の支給に備えるため、平成26年度から平成30年度の5年に分けて退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

##### (2) 賞与引当金・法定福利費引当金

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

##### (3) 貸倒引当金

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

#### 3 消費税及び地方消費税の会計処理

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。

#### 4 リース取引の処理方法

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

平成27年度末の未経過リース料相当額は、下記の通り。

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

### II 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

・貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち「病院事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は3,445,960千円です。

#### 2 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

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

##### (2) 賞与引当金の取崩し

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

##### (3) 法定福利費引当金の取崩し

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

### III 重要な後発事項に関する注記

1 重要な後発事項による注記はありません。

(病 院)

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

| 資 産 の 部               |                        | (単位 円)                |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 1. 固 定 資 産            |                        |                       |
| (1) 有形固定資産            |                        |                       |
| イ 土地                  |                        | 890,559,000           |
| ロ 建物                  | 11,490,961,000         |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 6,365,567,000</u> | 5,125,394,000         |
| ハ 構築物                 | 311,368,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 236,045,000</u>   | 75,323,000            |
| ニ 医療機械器具              | 4,160,413,000          |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 3,160,986,000</u> | 999,427,000           |
| ホ 備品                  | 533,816,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 465,194,000</u>   | 68,622,000            |
| ヘ 車両                  | 23,837,000             |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 10,739,000</u>    | 13,098,000            |
| ト リース資産               | 300,873,000            |                       |
| 減価償却累計額               | <u>△ 161,977,000</u>   | 138,896,000           |
| チ 建設仮勘定               | <u>115,592,000</u>     | <u>115,592,000</u>    |
| 有形固定資産合計              |                        | <u>7,426,911,000</u>  |
| (2) 投 資               |                        |                       |
| イ 長期貸付金               | <u>265,450,000</u>     |                       |
| 投資合計                  |                        | <u>265,450,000</u>    |
| 固定資産合計                |                        | 7,692,361,000         |
| 2. 流 動 資 産            |                        |                       |
| (1) 現金預金              |                        | 1,236,084,000         |
| (2) 未収金               |                        | 1,285,365,000         |
| (3) 貸倒引当金             |                        | △ 4,418,000           |
| (4) 貯蔵品               |                        | <u>88,800,000</u>     |
| 流動資産合計                |                        | <u>2,605,831,000</u>  |
| 資産合計                  |                        | <u>10,298,192,000</u> |
| 負 債 の 部               |                        |                       |
| 3. 固 定 負 債            |                        |                       |
| (1) 企業債               |                        |                       |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 |                        | 5,306,791,000         |
| (2) 引当金               |                        |                       |
| イ 退職給付引当金             |                        | 433,268,000           |
| (3) 長期リース債務           |                        | <u>88,914,000</u>     |
| 固定負債合計                |                        | <u>5,828,973,000</u>  |

(病 院)

4. 流動負債

|                       |             |                      |
|-----------------------|-------------|----------------------|
| (1) 企業債               |             |                      |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 728,287,000 |                      |
| (2) 未払金               | 480,192,000 |                      |
| (3) 引当金               |             |                      |
| イ 賞与引当金               | 159,875,000 |                      |
| ロ 法定福利費引当金            | 27,516,000  |                      |
| (4) 短期リース債務           | 52,780,000  |                      |
| (5) その他流動負債           | 23,595,000  |                      |
| 流動負債合計                |             | <u>1,472,245,000</u> |

5. 繰延収益

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

|      |  |               |
|------|--|---------------|
| 負債合計 |  | 8,787,649,000 |
|------|--|---------------|

資 本 の 部

6. 資本金

|         |               |                      |
|---------|---------------|----------------------|
| (1) 資本金 | 5,937,816,000 |                      |
| 資本金合計   |               | <u>5,937,816,000</u> |

7. 剰余金

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

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

|       |  |                        |
|-------|--|------------------------|
| 剰余金合計 |  | <u>△ 4,427,273,000</u> |
|-------|--|------------------------|

|      |  |                      |
|------|--|----------------------|
| 資本合計 |  | <u>1,510,543,000</u> |
|------|--|----------------------|

|        |  |                              |
|--------|--|------------------------------|
| 負債資本合計 |  | <u><u>10,298,192,000</u></u> |
|--------|--|------------------------------|

(病院)

## 8 平成26年度松阪市松阪市民病院事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 円)

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

(病院)

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

(病 院)

9 平成27年度松阪市松阪市民病院事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収 入

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

(病 院)

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

(病 院)

支 出

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

(病 院)

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

(病 院)

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

(病 院)

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

(病 院)

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

(病 院)

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

(病 院)

資本的収入及び支出

収 入

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

(病 院)

支 出

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

(病 院)