

議案第61号

平成29年度横手市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度横手市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。

	市立横手病院	市立大森病院	計
(1) 病床数	229 床	150 床	379 床
(2) 年間患者数			
入院	62,415 人	53,655 人	116,070 人
外来	159,576 人	80,520 人	240,096 人
(3) 一日平均患者数			
入院	171 人	147 人	318 人
外来	654 人	330 人	984 人

(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	市立横手病院事業収益	5,300,000 千円
第1項	医業収益	4,963,670 千円
第2項	医業外収益	336,330 千円
第2款	市立大森病院事業収益	2,777,000 千円
第1項	医業収益	2,534,603 千円
第2項	医業外収益	242,397 千円
合 計		8,077,000 千円

		支 出	
第1款	市立横手病院事業費用		5,240,000 千円
第1項	医業費用		5,192,061 千円
第2項	医業外費用		44,939 千円
第3項	特別損失		1,000 千円
第4項	予備費		2,000 千円
第2款	市立大森病院事業費用		2,777,000 千円
第1項	医業費用		2,727,208 千円
第2項	医業外費用		47,790 千円
第3項	特別損失		2 千円
第4項	国保直診施設事業費		1,000 千円
第5項	予備費		1,000 千円
合 計			8,017,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額411,180千円は過年度分損益勘定留保資金411,180千円で補てんするものとする。）。

		収 入	
第1款	市立横手病院資本的収入		394,815 千円
第1項	他会計出資金		98,615 千円
第2項	企業債		296,200 千円
第2款	市立大森病院資本的収入		257,005 千円
第1項	他会計出資金		159,059 千円
第2項	企業債		84,500 千円
第3項	国県補助金		13,446 千円
合 計			651,820 千円

		支 出	
第1款	市立横手病院資本的支出		626,000 千円
第1項	建設改良費		322,114 千円
第2項	企業債償還金		303,886 千円
第2款	市立大森病院資本的支出		437,000 千円
第1項	建設改良費		107,936 千円
第2項	企業債償還金		329,064 千円
合 計			1,063,000 千円

(債務負担行為)

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

(単位：千円)

事 項	期 間		限 度 額
	自	至	
市立大森病院院内保育所管理運営業務委託	平成30年度	平成32年度	54,000

(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 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
市立横手病院 医療機器整備事業	296,200	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内	政府資金の場合はその融資条件による。銀行その他の場合には債権者と協議して定める。ただし、財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還または低利に借り換えすることができる。
市立大森病院 医療機器整備事業	80,300			
医療施設整備事業	4,200			
計	380,700			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、500,000千円（うち市立横手病院は400,000千円、市立大森病院は100,000千円）と定める。

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	市立横手病院	2,971,521千円
	市立大森病院	1,542,675千円
(2) 交際費	市立横手病院	5,000千円
	市立大森病院	2,500千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、1,815,493千円（うち市立横手病院は1,267,293千円、市立大森病院は548,200千円）と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1. 取得する資産	(種類)	(名称)	(数量)
市立横手病院	医療機器	コンピューター断層撮影装置	一式
	医療機器	医療画像情報管理システム	一式
市立大森病院	医療機器	一般X線撮影間接変換FPDシステム	一式

平成29年2月27日 提出
横手市長 高 橋 大

平成29年度

横手市病院事業会計予算に関する説明書

平成29年度横手市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 市立横手病院事業収益	1. 医業収益	1. 入院収益	2,983,437	
		2. 外来収益	1,699,484	
		3. その他医業収益	280,749	
	2. 医業外収益	1. 受取利息配当金	260	
		2. 国県補助金	6,350	
		3. 他会計補助金	5,848	
		4. 他会計負担金	290,857	
		5. 長期前受金戻入	846	
		6. その他医業外収益	32,169	
	2. 市立大森病院事業収益	1. 医業収益	1. 入院収益	1,815,327
2. 外来収益			580,506	
3. その他医業収益			138,770	
2. 医業外収益		1. 受取利息配当金	1,000	
		2. 国県補助金	1,000	
		3. 他会計補助金	2,000	
		4. 他会計負担金	195,521	
		5. 他会計繰入金	2,000	
		6. 長期前受金戻入	2,714	
		7. その他医業外収益	38,162	
合 計			8,077,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
1. 市立横手病院事業費用	1. 医業費用		5,240,000		
			5,192,061		
		1. 給 与 費	2,971,521		
		2. 材 料 費	1,245,180		
		3. 経 費	631,732		
		4. 減価償却費	315,389		
		5. 資産減耗費	5,464		
		6. 研究研修費	22,630		
		7. 重 量 税	145		
	2. 医業外費用			44,939	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		43,939	
		2. 雑 損 失		1,000	
	3. 特別損失			1,000	
		1. 過年度損益修正損		1,000	
4. 予備費			2,000		
	1. 予備費		2,000		
2. 市立大森病院事業費用	1. 医業費用		2,777,000		
			2,727,208		
		1. 給 与 費	1,542,675		
		2. 材 料 費	508,200		
		3. 経 費	457,750		
		4. 減価償却費	200,011		
		5. 資産減耗費	3,922		
		6. 研究研修費	14,500		
		7. 重 量 税	150		
	2. 医業外費用			47,790	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		47,790	
	3. 特別損失			2	
		1. 過年度損益修正損		1	
		2. その他特別損失		1	
	4. 国保直診施設事業費			1,000	
		1. 健康管理事業費		1,000	
	5. 予備費			1,000	
		1. 予備費		1,000	
合 計			8,017,000		

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 市立横手病院資本の収入			394,815	
	1. 他会計出資金		98,615	
		1. 他会計出資金	98,615	
	2. 企業債		296,200	
1. 企業債		296,200		
2. 市立大森病院資本の収入			257,005	
	1. 他会計出資金		159,059	
		1. 他会計出資金	159,059	
	2. 企業債		84,500	
		1. 企業債	84,500	
	3. 国県補助金		13,446	
1. 国県補助金		13,446		
合 計			651,820	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 市立横手病院資本の支出			626,000	
	1. 建設改良費		322,114	
		1. 建設改良費	322,114	
	2. 企業債償還金		303,886	
1. 企業債償還金		303,886		
2. 市立大森病院資本の支出			437,000	
	1. 建設改良費		107,936	
		1. 建設改良費	107,936	
	2. 企業債償還金		329,064	
1. 企業債償還金		329,064		
合 計			1,063,000	

平成29年度 横手市病院事業 予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純損失 51,090</p> <p>減価償却費 515,400</p> <p>固定資産除却費 6,986</p> <p>引当金の増減額 6,414</p> <p>長期前受金戻入額 △ 3,560</p> <p>受取利息及び配当金 △ 1,260</p> <p>支払利息 91,729</p> <p>未収金の増減額 36,379</p> <p>未払金の増減額 △ 48,222</p> <p>その他流動負債の増減額 4,885</p> <hr/> <p>小計 659,841</p> <p>利息及び配当金の受取額 1,260</p> <p>利息の支払額 △ 91,729</p> <hr/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 569,372</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>有形固定資産の取得による支出 △ 430,050</p> <p>国庫補助金等による収入 13,446</p> <hr/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △ 416,604</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 380,700</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 △ 632,950</p> <p>他会計からの出資による収入 257,674</p> <hr/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー 5,424</p> <p>4 資金増減額 158,192</p> <hr/> <p>5 資金期首残高 3,153,009</p> <hr/> <p>6 資金期末残高 3,311,201</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分		職員数 (人)		給 与 費					法 定 福 利 費	退 職 手 当 組 合 納 付 金	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	() 1	(5) 412		1,562,969		1,417,503	2,980,472	617,798	13,000	3,611,270
	資本勘定支弁職員										
	合 計	() 1	(5) 412		1,562,969		1,417,503	2,980,472	617,798	13,000	3,611,270
前 年 度	損益勘定支弁職員	() 1	(3) 411		1,541,155		1,387,754	2,928,909	618,889	324,629	3,872,427
	資本勘定支弁職員										
	合 計	() 1	(3) 411		1,541,155		1,387,754	2,928,909	618,889	324,629	3,872,427
比 較	損益勘定支弁職員	()	(2) 1		21,814		29,749	51,563	△ 1,091	△ 311,629	△ 261,157
	資本勘定支弁職員										
	合 計	()	(2) 1		21,814		29,749	51,563	△ 1,091	△ 311,629	△ 261,157

※ () 内は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

職員手当の内訳

(単位：千円)

区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 手 当	宿 日 直 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	児 童 手 当	初 任 給 調 整 手 当	合 計
本 年 度	38,088	20,694	29,956	397,370	118,107	17,298	180	31,303	27,341	348,593	213,624	25,528	28,390	121,031	1,417,503
前 年 度	34,284	18,444	28,716	383,561	109,057	26,646	72	30,385	28,512	343,673	208,593	25,048	26,785	123,978	1,387,754
比 較	3,804	2,250	1,240	13,809	9,050	△ 9,348	108	918	△ 1,171	4,920	5,031	480	1,605	△ 2,947	29,749

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	21,814	給与改定に伴う増減分	1,740		
		昇給に伴う増加分	1,091		
		その他の増減分	18,983	職員増、人事異動など	
職 員 手 当	29,749	制度改正に伴う増減分	595		
		その他の増減分	29,154	職員増、人事異動など	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 職	医療技術職	保健看護職	福 祉 職	行 政 職	技能労務職
平成29年4月 1日現在	平均給料月額(円)	504,164	290,870	288,701	249,438	333,948	296,563
	平均給与月額(円)	1,469,627	379,930	372,705	330,313	393,187	381,792
	平均年齢(歳)	45.1	40.1	37.8	34.8	44.1	49.8
平成28年4月 1日現在	平均給料月額(円)	498,759	284,645	287,604	254,018	328,141	299,467
	平均給与月額(円)	1,457,000	371,369	368,711	331,643	391,761	350,200
	平均年齢(歳)	44.1	39.1	37.0	34.6	43.5	49.8

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	医 師 職		医療技術職		保健看護職		福 祉 職		行 政 職		技能労務職		一 般 会 計 の 制 度									
													医療技術職		保健看護職		福 祉 職		行 政 職		技能労務職	
	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度
高校卒							155,000	153,400	146,100	144,600	143,500	142,000					155,000	153,400	146,100	144,600	143,500	142,000
短大卒			162,200	160,700	195,900	194,200	168,000	166,400	158,800	157,300			162,200	160,700	195,900	194,200	168,000	166,400	158,800	157,300		
大学卒	330,500	328,600	184,400	182,900	205,200	203,500	183,700	182,200	178,200	176,700			184,400	182,900	208,000	206,300	183,700	182,200	178,200	176,700		

(3) 級別職員数

区分	医師職			医療技術職			保健看護職			福祉職			行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29 年4月1 日現在	1級	7	18.4	1級	7	9.1	1級			1級	8	50.0	1級	2	6.9	1級		
	2級	17	44.8	2級	17	22.1	2級	(3) 148	(100.0) 59.7	2級	6	37.5	2級	3	10.4	2級		
	3級	13	34.2	3級	(2) 26	(100.0) 36.4	3級	63	24.9	3級	2	12.5	3級	7	24.1	3級	2	50.0
	4級	1	2.6	4級	17	22.0	4級	24	9.5	4級			4級	11	37.9	4級	2	50.0
				5級	8	10.4	5級	14	5.5	5級			5級	3	10.4	5級		
				6級			6級	1	0.4				6級	2	6.9			
													7級	1	3.4			
	計	38	100.0	計	(2) 75	(100.0) 100.0	計	(3) 250	(100.0) 100.0	計	16	100.0	計	29	100	計	4	100.0
平成28 年4月1 日現在	1級	10	26.3	1級	6	8.2	1級			1級	6	42.9	1級	2	6.9	1級		
	2級	14	36.9	2級	18	24.6	2級	152	59.6	2級	6	42.9	2級	3	10.3	2級		
	3級	13	34.2	3級	(2) 22	(100.0) 32.9	3級	61	23.9	3級	2	14.2	3級	(1) 7	(100.0) 27.6	3級	3	60.0
	4級	1	2.6	4級	17	23.3	4級	25	9.8	4級			4級	11	37.9	4級	2	40.0
				5級	8	11.0	5級	15	5.9	5級			5級	1	3.5	5級		
				6級			6級	2	0.8				6級	2	6.9			
													7級	2	6.9			
	計	38	100.0	計	(2) 71	(100.0) 100.0	計	255	100.0	計	14	100.0	計	(1) 28	(100.0) 100.0	計	5	100.0

※ () 内は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

(級別の標準的な職務内容)

区 分		1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
医 師 職		医 員	診療科長 統括科長	副 院 長 診療部長	院 長			
医療技術職	薬 剤 師		薬 剤 師	副 主 任	主 任	科 長	管理科長	
	薬 剤 師 を 除 く 医 療 技 術 員	薬 剤 師 を 除 く 医 療 技 術 員	副 主 任	主 任	総括室長 室長 技師長 主 査	技 師 長 副技師長	管理技師長	
保健看護職	看 護 師		看 護 師	副 主 任	看護師長 看護管理主任 主 任	管理師長 副総看護師長 看護師長 副 室 長	総看護師長	
	准 看 護 師	准看護師	主 任 副 主 任	主 任				
福 祉 職		介 護 士	主 任	主 査	副 主 幹	主 幹		
行 政 職		主 事	主 任	副 主 査	係 主 長 査	課長補佐 副 主 幹	事務局長 事務局次長 課 長	事務局長
技 能 労 務 職		技 士	技 士	主 任	主 席	総 括		

(4) 昇給

区 分		合 計	医 師 職	医療技術職	保健看護職	福 祉 職	行 政 職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	412	38	75	250	16	29	4	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	410	38	75	248	16	29	4	
	号給数別内訳	1号給 (人)							
		2号給 (人)	23	5	5	8		4	1
		3号給 (人)	12		4	6	2		
		4号給 (人)	375	33	66	234	14	25	3
		号給 (人)							
比 率 (B)／(A) (%)	99.5	100.0	100.0	99.2	100.0	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	411	38	71	255	14	28	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	406	37	71	251	14	28	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	2			1			1
		2号給 (人)	17	3	3	7		3	1
		3号給 (人)	15		6	7		2	
		4号給 (人)	372	34	62	236	14	23	3
		号給 (人)							
比 率 (B)／(A) (%)	98.8	97.4	100.0	98.4	100.0	100.0	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	合 計	医 師 職	医療技術職	保健看護職	福 祉 職	行 政 職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	27.2	103.9	8.8	12.7	19.4	3.0	3.7
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	77,371	523,906	25,547	36,674	48,500	10,000	10,938
代表的な特殊特殊勤務手当の名称	研究手当 公衆衛生活動手当 業務手当 夜間看護手当 救急診療待機手当						

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.15) 4.100	有	
前 年 度	(1.000) 1.950	(1.150) 2.100	(2.15) 4.050	有	
一般会計の制度	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.15) 4.100	有	

※ () 内は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職特例措置 (年3%を上限とした加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職特例措置 (年3%を上限とした加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計との制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同じ	
住 居 手 当	同じ	
通 勤 手 当	同じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医業収益等
市立大森病院院内保育所 管理運営業務委託	千円 61,050	平成27年度から 平成28年度まで	千円 24,500	平成29年度から 平成29年度まで	千円 36,550	千円 36,550

平成29年度横手市病院事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	イ. 土地		659,608		
	ロ. 建物	10,617,371			
	減価償却累計額	<u>△ 6,386,152</u>	4,231,219		
	ハ. 構築物	278,423			
	減価償却累計額	<u>△ 232,332</u>	46,091		
	ニ. 器械及び備品	6,080,397			
	減価償却累計額	<u>△ 4,826,210</u>	1,254,187		
	ホ. 車輛	33,642			
	減価償却累計額	<u>△ 30,640</u>	<u>3,002</u>		
	有形固定資産 合 計			6,194,107	
(2)	無形固定資産				
	イ. 電話加入権		<u>1,027</u>		
	無形固定資産 合 計			<u>1,027</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,195,134
2.	流 動 資 産				
(1)	現金預金			3,311,201	
(2)	未収金			1,332,250	
(3)	貯蔵品			<u>62,784</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>4,706,235</u>
	資 産 合 計				<u><u>10,901,369</u></u>

		負 債 の 部			
		千円	千円	千円	千円
3.	固 定 負 債				
	(1) 企業債				
	イ. 建設改良等の財源に 充てるための企業債		4,372,893		
	企 業 債 合 計			4,372,893	
	(2) 引当金				
	イ. 退職給付引当金		997,305		
	引 当 金 合 計			<u>997,305</u>	
	固 定 負 債 合 計				5,370,198
4.	流 動 負 債				
	(1) 一時借入金			0	
	(2) 企業債				
	イ. 建設改良等の財源に 充てるための企業債		533,010		
	企 業 債 合 計			533,010	
	(3) 未払金			217,700	
	(4) 預り金			45,246	
	(5) 引当金				
	イ. 賞与引当金		181,888		
	ロ. 法定福利費引当金		<u>31,190</u>		
	引 当 金 合 計			<u>213,078</u>	
	流 動 負 債 合 計				1,009,034
5.	繰 延 収 益				
	長期前受金			767,215	
	長期前受金収益化累計額			<u>709,280</u>	
	繰 延 収 益 合 計				<u>57,935</u>
	負 債 合 計				<u><u>6,437,167</u></u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自己資本金		4,711,096	
資 本 金 合 計			4,711,096
7. 剰 余 金			
(1) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	22,938		
ロ. 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>		
利益剰余金 合 計		22,938	
(2) 欠損金			
イ. 当年度未処理欠損金	269,832		
欠 損 金 合 計		<u>269,832</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 246,894</u>
資 本 合 計			<u>4,464,202</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>10,901,369</u></u>

平成28年度 横手市病院事業 予定損益計算書
 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 医業収益			
(1) 入院収益	4,868,552		
(2) 外来収益	2,357,177		
(3) その他医業収益	<u>394,658</u>	7,620,387	
2. 医業費用			
(1) 給与費	4,533,317		
(2) 材料費	1,825,799		
(3) 経費	1,054,424		
(4) 減価償却費	565,486		
(5) 資産減耗費	6,666		
(6) 研究研修費	37,448		
(7) 賞与引当金繰入額	173,977		
(8) 法定福利費引当金繰入額	32,687		
(9) 重量税	<u>106</u>	<u>8,229,910</u>	
医業損失			609,523
3. 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,115		
(2) 国県補助金	8,469		
(3) 他会計補助金	7,848		
(4) 他会計負担金	523,054		
(5) 他会計繰入金	1,966		
(6) 長期前受金戻入	3,594		
(7) その他医業外収益	<u>29,763</u>	576,809	

4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	100,250		
(2) 雑損失	1,000		
(3) 予備費	<u>0</u>	101,250	
5. 国保直診療施設事業費			
(1) 健康管理事業費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>474,559</u>
經常損失			134,964
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,002</u>	<u>1,002</u>	<u>1,002</u>
当年度純損失			135,966
前年度繰越欠損金			<u>184,956</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>320,922</u></u>

平成28年度横手市病院事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ. 土地		659,608		
	ロ. 建物	10,608,402			
	減価償却累計額	<u>△ 6,157,642</u>	4,450,760		
	ハ. 構築物	257,903			
	減価償却累計額	<u>△ 230,426</u>	27,477		
	ニ. 器械及び備品	5,764,038			
	減価償却累計額	<u>△ 4,621,089</u>	1,142,949		
	ホ. 車輛	33,642			
	減価償却累計額	<u>△ 27,993</u>	5,649		
	有形固定資産 合 計			6,286,443	
	(2) 無形固定資産				
	イ. 電話加入権		<u>1,027</u>		
	無形固定資産 合 計			<u>1,027</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,287,470
2.	流 動 資 産				
	(1) 現金預金			3,153,009	
	(2) 未収金			1,368,629	
	(3) 貯蔵品			<u>62,784</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>4,584,422</u>
	資 産 合 計				<u><u>10,871,892</u></u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円	千円
3. 固 定 負 債				
(1) 企業債				
イ. 建設改良等の財源に 充てるための企業債		4,525,203		
企業債 合 計			4,525,203	
(2) 引当金				
イ. 退職給付引当金		997,305		
引 当 金 合 計			<u>997,305</u>	
固 定 負 債 合 計				5,522,508
4. 流 動 負 債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ. 建設改良等の財源に 充てるための企業債		632,950		
企業債 合 計			632,950	
(3) 未払金			265,922	
(4) 預り金			40,361	
(5) 引当金				
イ. 賞与引当金		173,977		
ロ. 法定福利費引当金		<u>32,687</u>		
引 当 金 合 計			<u>206,664</u>	
流 動 負 債 合 計				1,145,897
5. 繰 延 収 益				
長期前受金			753,769	
長期前受金収益化累計額			<u>705,720</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>48,049</u>
負 債 合 計				<u><u>6,716,454</u></u>

		資 本 の 部	
6. 資 本 金			
(1) 自己資本金		4,453,422	
資 本 金 合 計			4,453,422
7. 剰 余 金			
(1) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	22,938		
ロ. 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>		
利益剰余金 合 計		22,938	
(2) 欠損金			
イ. 当年度未処理欠損金	320,922		
欠 損 金 合 計		<u>320,922</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 297,984</u>
資 本 合 計			<u>4,155,438</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>10,871,892</u></u>

平成29年度 横手市病院事業会計予算説明資料

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
1 市立横手病院事業収益	5,300,000	5,457,000	△ 157,000			
1 医業収益	4,963,670	5,132,079	△ 168,409			
1 入院収益	2,983,437	3,053,225	△ 69,788	入院収益	2,983,437	入院患者収益 1日平均患者数 171人 1人1日当たり医療費 47,800円
2 外来収益	1,699,484	1,798,377	△ 98,893	外来収益	1,699,484	外来患者収益 1日平均患者数 654人 1人1日当たり医療費 10,650円
3 その他医業収益	280,749	280,477	272	室料差額収益	34,384	個室等利用収益
				公衆衛生活動収益	36,045	予防接種謝礼金 28,325 嘱託医手当 4,300 学校医薬剤師手当 90 派遣医師手当 2,800 産業医手当 330 集団検診料 200
				医療相談収益	180,710	人間ドック 169,000 妊婦健診 11,000 10ヶ月健診 500 乳児健診 130 健診 80
				介護収益	9,900	訪問看護等
				その他医業収益	19,710	文書手数料 14,100 容器代等 10 主治医の意見書 5,000 治験費 100 訪問看護車代 200 その他 300

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
2 医業外収益	336,330	324,921	11,409			
1 受取利息配当金	260	615	△ 355	預金利息	260	
2 国県補助金	6,350	7,469	△ 1,119	国県補助金	6,350	医師臨床研修費等補助金 4,000 感染症指定医療機関運営費補助金 1,500 新人看護職員研修事業補助金 80 救急医療対策運営費補助金 170 秋田県産科医等確保支援事業費補助金 600
3 他会計補助金	5,848	5,848	0	一般会計補助金	5,848	病院群輪番制病院補助金
4 他会計負担金	290,857	294,771	△ 3,914	一般会計負担金	290,857	
5 長期前受金戻入	846	848	△ 2	長期前受金戻入	846	償却資産に係る長期前受金戻入
6 その他医業外収益	32,169	15,370	16,799	不用品売却収益	100	
				医師住宅納付金	3,600	
				実習生受託料	1,000	
				退職手当組合納付金精算 返戻金	17,000	
				その他医業外収益	10,469	公衆電話等電話収入 400 行政財産使用料 4,980 行政財産光熱水費使用料 1,400 プリペイドカード手数料 840 雇用保険料 1,920 不在者投票手数料 29 敷金返戻金 80 付添寝具料 400 紙オムツ取扱手数料 120 その他 300

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
2 市立大森病院事業収益	2,777,000	2,682,600	94,400			
1 医業収益	2,534,603	2,464,048	70,555			
1 入院収益	1,815,327	1,770,614	44,713	入院収益	1,815,327	入院収益 1日平均患者数 147人 1人1日当たり医療費 33,833円
2 外来収益	580,506	558,800	21,706	外来収益	580,506	外来収益 1日平均患者数 330人 1人1日当たり医療費 7,209円
3 その他医業収益	138,770	134,634	4,136	室料差額収益	2,000	個室等利用収益
				公衆衛生活動収益	73,050	予防接種 10,750 嘱託医手当 12,291 学校医薬剤師手当 100 派遣医師手当 14,585 産業医手当 4,560 検診 264 一般検診 21,000 生活習慣病検診 9,000 特定検診 500
				医療相談収益	41,500	人間ドック
				受託検査施設利用収益	2,000	老人保健施設入所者等検査料
				介護収益	9,600	訪問看護等
				その他医業収益	10,620	文書手数料 4,000 容器代等 900 主治医の意見書 3,000 死体処置料 720 その他 2,000

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
2 医業外収益	242,397	218,552	23,845			
1 受取利息配当金	1,000	1,500	△ 500	預金利息	1,000	
2 国県補助金	1,000	1,000	0	国県補助金	1,000	医師臨床研修費等補助金
3 他会計補助金	2,000	2,000	0	一般会計補助金	2,000	病院群輪番制病院補助金
4 他会計負担金	195,521	194,613	908	一般会計負担金	195,521	
5 他会計繰入金	2,000	2,000	0	国保会計繰入金	2,000	
6 長期前受金戻入	2,714	2,746	△ 32	長期前受金戻入	2,714	償却資産に係る長期前受金戻入
7 その他医業外収益	38,162	14,693	23,469	退職手当組合納付金精算 戻入金	20,500	
				その他医業外収益	17,662	フィルム現像廃液水銀代 1 不在者投票手数料 100 実習生受託謝礼 500 政府管掌生活習慣病健診助成金 14,000 医師住宅納付金 480 実習生委託料 1 コインランドリー管理手数料 60 売店使用料 200 電報公衆電話代その他 100 院内保育所保育料 1,620 その他 600
合計	8,077,000	8,139,600	△ 62,600		8,077,000	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
1 市立横手病院事業費用	5,240,000	5,457,000	△ 217,000			
1 医業費用	5,192,061	5,404,738	△ 212,677			
1 給与費	2,971,521	3,146,262	△ 174,741	給料	1,007,879	特別職給 9,468 医師職給 159,955 医療技術職給 160,809 保健看護職給 586,793 行政職給 76,619 技能労務職給 14,235
				手当	812,743	特別職手当 14,560 医師職手当 343,128 医療技術職手当 86,115 保健看護職手当 326,452 行政職手当 34,580 技能労務職手当 7,908
				賃金	66,842	パート職員 66,342 雑役人夫等 500
				報酬	545,584	嘱託医師 184,191 臨床研修医 48,000 嘱託職員 313,393
				法定福利費	390,108	共済組合負担金 324,658 地方公務員災害基金負担金 1,850 社会保険料 56,000 雇用保険料 6,000 労災保険料 1,600
				退職手当組合納付金	10,000	
				賞与引当金繰入額	117,145	期末・勤勉手当当年度負担分
				法定福利費引当金繰入額	21,220	法定福利費当年度負担分
2 材料費	1,245,180	1,282,548	△ 37,368	薬品費	776,400	投薬用薬品費 180,000 注射用薬品費 492,000 その他用薬品費 104,400

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
				診療材料費	431,040	医療消耗品費 427,200 X線材料費 240 酸素費 3,600
				給食材料費	35,040	給食原材料費 33,600 給食消耗品費 1,440
				医療消耗備品費	2,700	医療用消耗備品費 2,400 給食用消耗備品費 300
3 経費	631,732	605,410	26,322	厚生福利費	5,000	
				報償費	620	
				旅費交通費	11,335	職員一般 1,600 医師等診療従事者 9,735
				職員被服費	3,227	
				消耗品費	33,266	
				消耗備品費	19,865	
				光熱水費	77,400	電気使用料 59,400 上下水道使用料 18,000
				燃料費	24,369	重油 22,113 その他燃料 2,256
				食糧費	2,445	
				印刷製本費	4,971	
				修繕費	40,597	建物修繕費 23,355 備品修繕費 17,242
				保険料	9,403	
				賃借料	96,076	土地借上料 9,420 住宅借上料 18,000 その他賃借料 68,656
				通信運搬費	12,400	
				委託費	266,957	
				諸会費	5,748	年会費 5,228 参加費 350 協賛金 170

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
				手数料	12,342	
				広告料	711	
				交際費	5,000	
4 減価償却費	315,389	345,312	△ 29,923	建物減価償却費	164,106	
				構築物減価償却費	962	
				器械備品減価償却費	148,511	
				車両減価償却費	1,810	
5 資産減耗費	5,464	3,300	2,164	たな卸資産減耗費	1,400	
				固定資産除却費	4,064	
6 研究研修費	22,630	21,850	780	図書費	3,600	
				研修旅費	10,760	
				研修費	5,270	
				研究雑費	3,000	
7 重量税	145	56	89	重量税	145	
2 医業外費用	44,939	49,262	△ 4,323			
1 支払利息及び企業債 取扱諸費	43,939	48,262	△ 4,323	企業債利息	43,938	
				一時借入金利息	1	
2 雑損失	1,000	1,000	0	その他雑損失	1,000	
3 特別損失	1,000	1,000	0			
1 過年度損益修正損	1,000	1,000	0	過年度損益修正損	1,000	
4 予備費	2,000	2,000	0			
1 予備費	2,000	2,000	0	予備費	2,000	

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
2 市立大森病院事業費用	2,777,000	2,807,600	△ 30,600			
1 医業費用	2,727,208	2,753,609	△ 26,401			
1 給与費	1,542,675	1,623,719	△ 81,044	給料	555,090	医師職給 69,944 医療技術職給 107,955 保健看護職給 289,704 福祉職給 47,892 行政職給 39,595
				手当	422,872	医師職手当 161,804 医療技術職手当 63,319 保健看護職手当 152,307 福祉職手当 27,946 行政職手当 17,496
				賃金	124,300	非常勤医師 120,000 雑役人夫等 4,300
				報酬	166,200	臨床研修医 7,000 医療技術員 8,600 看護師等 28,500 介護員等 45,500 事務員等 67,900 その他職員 8,700
				法定福利費	196,500	共済組合負担金 170,000 地方公務員災害基金負担金 1,000 社会保険料 23,500 雇用保険料 1,500 労災保険料 500
				退職手当組合納付金	3,000	
				賞与引当金繰入額	64,743	期末・勤勉手当当年度負担分
				法定福利費引当金繰入額	9,970	法定福利費当年度負担分
2 材料費	508,200	448,500	59,700	薬品費	257,000	投薬用薬品費 41,000 注射用薬品費 190,000 その他用薬品費 26,000

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
3 経費	457,750	443,300	14,450	診療材料費	235,200	医療消耗品費 230,000 X線材料費 200 酸素費 5,000
				給食材料費	9,000	給食原材料費
				医療消耗備品費	7,000	
				厚生福利費	2,400	
				報償費	250	
				旅費交通費	8,000	医師等診療従事者 8,000
				職員被服費	1,000	
				消耗品費	17,500	
				消耗備品費	2,000	
				光熱水費	46,500	電気使用料 38,000 上下水道使用料 8,500
				燃料費	23,000	重油 20,000 その他燃料 3,000
				食糧費	2,000	
				印刷製本費	3,500	
				修繕費	14,000	建物修繕費 8,000 備品修繕費 6,000
				保険料	3,300	
				賃借料	51,200	土地借上料 30 住宅借上料 2,570 医療等機器 33,800 設備 3,700 その他 11,100
				通信運搬費	6,000	
				委託費	266,000	
				諸会費	3,300	年会費 3,150 参加費 100 協賛金 50

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
				手数料	5,100	
				広告料	100	
				交際費	2,500	
				雑費	100	
4 減価償却費	200,011	220,174	△ 20,163	建物減価償却費	64,404	
				構築物減価償却費	944	
				器械備品減価償却費	133,826	
				車両減価償却費	837	
5 資産減耗費	3,922	3,366	556	たな卸資産減耗費	1,000	
				固定資産除却費	2,922	
6 研究研修費	14,500	14,500	0	図書費	2,000	
				研修旅費	8,500	
				研究雑費	4,000	
7 重量税	150	50	100	重量税	150	
2 医業外費用	47,790	51,989	△ 4,199			
1 支払利息及び企業債 取扱諸費	47,790	51,989	△ 4,199	企業債利息	47,789	
				一時借入金利息	1	
3 特別損失	2	2	0			
1 過年度損益修正損	1	1	0	過年度損益修正損	1	
2 その他特別損失	1	1	0	その他特別損失	1	
4 国保直診施設事業費	1,000	1,000	0			
1 健康管理事業費	1,000	1,000	0	健康管理事業費	1,000	
5 予備費	1,000	1,000	0			
1 予備費	1,000	1,000	0	予備費	1,000	
合計	8,017,000	8,264,600	△ 247,600		8,017,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
1 市立横手病院資本の収入	394,815	275,105	119,710			
1 他会計出資金	98,615	98,805	△ 190			
1 他会計出資金	98,615	98,805	△ 190	一般会計出資金	98,615	
2 企業債	296,200	176,300	119,900			
1 企業債	296,200	176,300	119,900	企業債	296,200	病院事業債（医療機器整備事業） 296,200
2 市立大森病院資本の収入	257,005	230,224	26,781			
1 他会計出資金	159,059	162,124	△ 3,065			
1 他会計出資金	159,059	162,124	△ 3,065	一般会計出資金	159,059	
2 企業債	84,500	68,100	16,400			
1 企業債	84,500	68,100	16,400	企業債	84,500	病院事業債（医療機器整備事業） 80,300 病院事業債（医療施設整備事業） 4,200
3 国県補助金	13,446	0	13,446			
1 国県補助金	13,446	0	13,446	国県補助金	13,446	秋田県地域医療介護総合確保基金 事業費補助金 13,446
合計	651,820	505,329	146,491		651,820	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本年度 予算額	前年度当初 予算額	比 較	節	予定額	説 明
1 市立横手病院資本の支出	626,000	519,000	107,000			
1 建設改良費	322,114	212,050	110,064			
1 建設改良費	322,114	212,050	110,064	建設改良費	322,114	医療機器等購入費 301,594 施設整備費 20,520
2 企業債償還金	303,886	306,950	△ 3,064			
1 企業債償還金	303,886	306,950	△ 3,064	企業債償還金	303,886	企業債償還元金
2 市立大森病院資本の支出	437,000	411,400	25,600			
1 建設改良費	107,936	68,549	39,387			
1 建設改良費	107,936	68,549	39,387	建設改良費	107,936	医療機器等購入費 96,864 施設整備費 11,072
2 企業債償還金	329,064	342,851	△ 13,787			
1 企業債償還金	329,064	342,851	△ 13,787	企業債償還金	329,064	企業債償還元金
合計	1,063,000	930,400	132,600		1,063,000	

注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数	市立横手病院	市立大森病院
建物	3年～39年	6年～39年
構築物	7年～30年	10年～20年
機械及び装置	3年～20年	3年～15年
車両運搬具	4年～6年	4年～6年

3 引当金の計上基準

（1）賞与引当金

職員の期末手当及び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る。

(2) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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る。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

・消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等（当年度分）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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2,253,721千円（うち市立横手病院は842,825千円、うち市立大森病院は1,410,896千円）である。

III. 予定貸借対照表等（前年度分）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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2,455,111千円（うち市立横手病院は895,856千円、うち市立大森病院は1,559,255千円）である。

IV. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る経過措置

リース開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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る。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	457千円
1年超	千円
<hr/>	
計	457千円

V. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当として554,306千円（うち市立横手病院は355,313千円、うち市立大森病院は198,993千円）を支給するため、賞与引当金173,977千円（うち市立横手病院は111,935千円、うち市立大森病院は62,042千円）を使用する。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、法定福利費として619,295千円（うち市立横手病院は411,257千円、うち市立大森病院は208,038千円）を支払いするため、法定福利費引当金32,687千円（うち市立横手病院は21,149千円、うち市立大森病院は11,538千円）を使用する。

VI. 開示すべきセグメント情報

- 1 セグメントの区分については、横手市病院事業会計規程に基づき、病院単位に区分している。

(単位：千円)

区 分	市立横手病院	市立大森病院	計
医 業 収 益	4,963,670	2,534,603	7,498,273
医 業 費 用	5,192,061	2,727,208	7,919,269
医 業 損 益	△ 228,391	△ 192,605	△ 420,996
医 業 外 収 益	336,330	242,397	578,727
医 業 外 費 用	46,939	49,790	96,729
医 業 外 損 益	289,391	192,607	481,998
特 別 損 益	△ 1,000	△ 2	△ 1,002
純 利 益	60,000	0	60,000
資 産	6,794,181	4,107,185	10,901,366
負 債	3,636,128	2,801,035	6,437,163
資 本	3,158,053	1,306,150	4,464,203

議案第62号

平成29年度横手市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度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)	給水件数		30,128件
(2)	年間総給水量		7,344,574 m ³
(3)	一日平均給水量		20,122 m ³
(4)	主要な建設改良事業	配水管布設工事 φ50mm~200mm	12,972 m

(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			2,011,800千円
第1項	営業収益			1,751,742千円
第2項	営業外収益			260,058千円
		支	出	
第1款	水道事業費用			2,107,700千円
第1項	営業費用			1,773,950千円
第2項	営業外費用			327,750千円
第3項	特別損失			1,000千円
第4項	予備費			5,000千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 928,600千円は、過年度分損益勘定留保資金 854,586千円、建設改良積立金 12,679千円、及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 61,335千円で補てんするものとする。）。

		収 入	
第 1 款	資本的収入		992,100千円
	第 1 項 企業債		500,200千円
	第 2 項 出資金		159,188千円
	第 3 項 国庫補助金		157,704千円
	第 4 項 工事負担金		175,008千円
		支 出	
第 1 款	資本的支出		1,920,700千円
	第 1 項 建設改良費		1,162,471千円
	第 2 項 企業債償還金		758,229千円

(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	起債の方法	利 率	償還の方法
水道施設整備事業	500,200千円	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し方式を選択した地方債については、見直し後の利率が当初定めていた利率を上回る場合は、当該見直しを行った利率で借り入れすることができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。銀行その他の場合には、その債権者と協定するところによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還または低利に借換えすることができる。
計	500,200千円			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 7 条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 1 9 2, 9 1 7 千円

(2) 交際費 1 0 0 千円

(他会計からの補助金)

第 8 条 経営基盤の強化及び資本費負担の軽減を図るため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4 8, 5 2 1 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 9 条 たな卸資産の購入限度額は、1 2, 0 0 6 千円と定める。

平成 2 9 年 2 月 2 7 日提出

横手市長 高 橋 大

水道事業会計予算に関する説明書

平成29年度 横手市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(単位：千円)

収 入	款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業収益		1. 営業収益	1. 給水収益	2,011,800	
			2. 受託工事収益	1,751,742	
			3. その他営業収益	1,698,114	
		2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	200	
			2. 他会計補助金	53,428	
			3. 長期前受金戻入	260,058	
			4. 雑収益	1,070	
				48,521	
				206,644	
				3,823	

(単位：千円)

支 出	款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用		1. 営業費用	1. 原水及び浄水費	2,107,700	
			2. 配水及び給水費	1,773,950	
			3. 受託工事費	322,299	
			4. 総係費	216,142	
			5. 減価償却費	6,065	
			6. 資産減耗費	257,330	
			7. その他営業費用	930,228	
		2. 営業外費用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	41,675	
			2. 消費税及び地方消費税	211	
			3. 雑支出	327,750	
		3. 特別損失	1. 過年度損益修正損	277,381	
			2. その他特別損失	47,314	
		4. 予備費	1. 予備費	3,055	
				1,000	
				700	
				300	
				5,000	
		5,000			

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			992,100	
	1. 企業債	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	500,200	
	2. 出資金		500,200	
		1. 出資金	159,188	
	3. 国庫補助金		159,188	
		1. 国庫補助金	157,704	
	4. 工事負担金		157,704	
		1. 工事負担金	175,008	
			175,008	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,920,700	
	1. 建設改良費		1,162,471	
		1. 原水浄水設備改良費	68,044	
		2. 配水設備改良費	1,091,425	
		3. 営業設備費	3,002	
	2. 企業債償還金		758,229	
		1. 企業債償還金	758,229	

平成29年度 横手市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 136,572	有形固定資産の取得による支出	△ 1,101,132
減価償却費	930,228	国庫補助金等による収入	332,713
固定資産除却費	41,665	<hr/>	
引当金の増減額	△ 1,346	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 768,419
長期前受金戻入額	△ 206,644		
受取利息及び配当金	△ 1,070	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
支払利息	277,381	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	500,200
未収金の増減額	5,414	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 758,229
未払金の増減額	921	他会計からの出資による収入	159,188
たな卸資産の増減額	10	<hr/>	
<hr/>		財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 98,841
小計	909,987		
利息及び配当金の受取額	1,070	4 資金増減額	△ 256,639
利息の支払額	△ 277,381	5 資金期首残高	2,265,407
未払(未収)消費税の増減額	△ 23,055	<hr/>	
<hr/>		6 資金期末残高	2,008,768
業務活動によるキャッシュ・フロー	610,621		

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	退 職 手 当 組 合 負 担 金	合 計
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員		22		91,269		54,338	145,607	35,901	11,409	192,917
	資本勘定支弁職員										
	合 計		22		91,269		54,338	145,607	35,901	11,409	192,917
前 年 度	損益勘定支弁職員		24		97,987		57,744	155,731	38,893	34,262	228,886
	資本勘定支弁職員										
	合 計		24		97,987		57,744	155,731	38,893	34,262	228,886
比 較	損益勘定支弁職員		△ 2		△ 6,718		△ 3,406	△ 10,124	△ 2,992	△ 22,853	△ 35,969
	資本勘定支弁職員										
	合 計		△ 2		△ 6,718		△ 3,406	△ 10,124	△ 2,992	△ 22,853	△ 35,969

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	夜間勤務手当	管理職手当	管 理 職 員 特別勤務手当	休日勤務手当	宿日直手当
	本年度	4,650	877	6,650		1,565		380	
	前年度	4,860	1,239	6,900		1,565		400	
	比 較	△ 210	△ 362	△ 250				△ 20	

手当の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	住居手当	児童手当			合 計
	本年度	21,684	14,111	1,919	842	1,660			54,338
	前年度	23,144	14,349	1,970	857	2,460			57,744
	比 較	△ 1,460	△ 238	△ 51	△ 15	△ 800			△ 3,406

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 6,718	給与改定に伴う増減分	78		
		昇給に伴う増加分	236		
		その他の増減分	△ 7,032	人事異動による対象者変更など	
手 当	△ 3,406	制度改正に伴う増減分	720		
		その他の増減分	△ 4,126	人事異動による対象者変更など	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
平成29年4月1日現在	平均給料月額(円)	348,650	316,361
	平均給与月額(円)	412,996	365,479
	平均年齢(歳)	45.1	51.0
平成28年4月1日現在	平均給料月額(円)	327,519	316,292
	平均給与月額(円)	388,980	371,106
	平均年齢(歳)	42.6	50.0

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	一般行政職		技能労務職		一般会計の制度			
					一般行政職		技能労務職	
	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度
高校卒	146,100	144,600	143,500	142,000	146,100	144,600	143,500	142,000
短大卒	158,800	157,300			158,800	157,300		
大学卒	178,200	176,700			178,200	176,700		

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年4月1日現在	1 級			1 級		
	2 級	2	10.0	2 級		
	3 級	3	15.0	3 級		
	4 級	11	55.0	4 級	2	100.0
	5 級	1	5.0	5 級		
	6 級	2	10.0	計	2	100.0
	7 級	1	5.0			
	計	20	100.0			
平成28年4月1日現在	1 級	1	4.5	1 級		
	2 級	1	4.5	2 級		
	3 級	5	22.7	3 級		
	4 級	10	45.5	4 級	2	100.0
	5 級	2	9.1	5 級		
	6 級	2	9.1	計	2	100.0
	7 級	1	4.6			
	計	22	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
一般行政職	主事 技師	主任	副主査	主査	副主幹	次長 課長	部長
技能労務職		技士	主任	主席	総括		

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本年度	職 員 数 (A)	(人) 22	20	2	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 20	18	2	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	19	17	2
		号給 (人)			
比 率 (B)／(A)	(%) 90.9	90.0	100.0		
前年度	職 員 数 (A)	(人) 24	22	2	
	昇給に係る職員数 (B)	(人) 21	19	2	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	20	18	2
		号給 (人)			
比 率 (B)／(A)	(%) 87.5	86.4	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計(月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.975	2.125	4.100	有	
前 年 度	1.950	2.100	4.050	有	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.100	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置 (年3%を上限とした加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000		

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	給水収益等
上下水道部料金業務委託	千円 748,170	平成28年度から 平成28年度まで	千円 143,779	平成29年度から 平成32年度まで	千円 604,391	千円 604,391
企業会計システムリース	4,640	平成27年度から 平成28年度まで	2,269	平成29年度から 平成30年度まで	2,371	2,371
設計積算システムリース	13,152	平成28年度から 平成28年度まで	2,592	平成29年度から 平成32年度まで	10,560	10,560

平成29年度 横手市水道事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

1 固定資産	資産の部		千円	千円
	千円	千円		
(1) 有形固定資産				
イ 土地		828,475		
ロ 立木		412		
ハ 建物	3,337,671			
減価償却累計額	<u>△ 807,210</u>	2,530,461		
ニ 構築物	25,414,127			
減価償却累計額	<u>△ 9,288,073</u>	16,126,054		
ホ 機械及び装置	5,961,375			
減価償却累計額	<u>△ 3,686,968</u>	2,274,407		
ヘ 車両運搬具	17,102			
減価償却累計額	<u>△ 15,044</u>	2,058		
ト 工具、器具及び備品	367,702			
減価償却累計額	<u>△ 209,185</u>	158,517		
チ 建設仮勘定		240,773		
有形固定資産合計			22,161,157	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用权		1,391,212		
ロ 電話加入権		1,047		
ハ 施設利用権		1,296		
無形固定資産合計			<u>1,393,555</u>	
固定資産合計				23,554,712
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,008,768	
(2) 未収金		74,417		
貸倒引当金		<u>△ 1,041</u>	73,376	
(3) 貯蔵品			14,060	
流動資産合計				<u>2,096,204</u>
資産合計				<u><u>25,650,916</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	12,053,325		
	企業債合計		12,053,325	
	固定負債合計			12,053,325
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	768,729		
	企業債合計		768,729	
	(2) 未払金		71,893	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	11,500		
	ロ 法定福利費引当金	2,189		
	引当金合計		13,689	
	(4) その他流動負債		109,886	
	流動負債合計			964,197
5	繰延収益			
	長期前受金		8,574,080	
	収益化累計額		△ 3,772,539	
	繰延収益合計			4,801,541
	負債合計			<u>17,819,063</u>
		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			7,609,833
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	50,458		
	ロ 国庫補助金	33,635		
	ハ 寄附金	25,855		
	ニ 工事負担金	51,439		
	ホ その他資本剰余金	31,200		
	資本剰余金合計		192,587	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	131,013		
	ロ 建設改良積立金	34,992		
	利益剰余金合計		166,005	
	(3) 欠損金			
	イ 当年度未処理欠損金	136,572		
	欠損金合計		136,572	
	剰余金合計			222,020
	資本合計			<u>7,831,853</u>
	負債資本合計			<u>25,650,916</u>

水道事業会計

平成28年度 横手市水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,602,338		
(2) 受託工事収益	185		
(3) その他営業収益	57,516	1,660,039	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	272,530		
(2) 配水及び給水費	201,415		
(3) 受託工事費	5,616		
(4) 総係費	270,928		
(5) 減価償却費	907,884		
(6) 資産減耗費	23,528		
(7) その他営業費用	160	1,682,061	
営業損失			22,022
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	520		
(2) 他会計補助金	51,892		
(3) 長期前受金戻入	209,313		
(4) 雑収益	3,717	265,442	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	294,845		
(2) 雑支出	8,273	303,118	△ 37,676
経常損失			59,698
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	700		
(2) その他特別損失	300	1,000	△ 1,000
当年度純損失			60,698
前年度繰越利益剰余金			31,632
当年度未処理欠損金			29,066

平成28年度 横手市水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

	資 産 の 部			
	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		828,475		
ロ 立木		412		
ハ 建物	3,336,467			
減価償却累計額	<u>△ 735,425</u>	2,601,042		
ニ 構築物	24,517,104			
減価償却累計額	<u>△ 8,703,294</u>	15,813,810		
ホ 機械及び装置	5,915,264			
減価償却累計額	<u>△ 3,496,016</u>	2,419,248		
ヘ 車両運搬具	17,102			
減価償却累計額	<u>△ 14,687</u>	2,415		
ト 工具、器具及び備品	328,223			
減価償却累計額	<u>△ 176,828</u>	151,395		
チ 建設仮勘定		189,769		
有形固定資産合計			22,006,566	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用权		1,441,048		
ロ 電話加入権		1,047		
ハ 施設利用権		1,458		
無形固定資産合計			<u>1,443,553</u>	
固定資産合計				23,450,119
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,265,407	
(2) 未収金		79,832		
貸倒引当金		<u>△ 1,746</u>	78,086	
(3) 貯蔵品			<u>14,070</u>	
流動資産合計				<u>2,357,563</u>
資産合計				<u><u>25,807,682</u></u>

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	12,323,297		
	企業債合計		12,323,297	
	固定負債合計			12,323,297
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	756,786		
	企業債合計		756,786	
	(2) 未払金		94,027	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	12,037		
	ロ 法定福利費引当金	2,293		
	引当金合計		14,330	
	(4) その他流動負債		109,886	
	流動負債合計			975,029
5	繰延収益			
	長期前受金		8,266,014	
	収益化累計額		△ 3,565,895	
	繰延収益合計			4,700,119
	負債合計			17,998,445
		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			7,437,966
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	50,458		
	ロ 国庫補助金	33,635		
	ハ 寄附金	25,855		
	ニ 工事負担金	51,439		
	ホ その他資本剰余金	31,200		
	資本剰余金合計		192,587	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	160,079		
	ロ 建設改良積立金	47,671		
	利益剰余金合計		207,750	
	(3) 欠損金			
	イ 当年度未処理欠損金	29,066		
	欠損金合計		29,066	
	剰余金合計			371,271
	資本合計			7,809,237
	負債資本合計			25,807,682

平成29年度 横手市水道事業会計予算説明資料
収益的収入及び支出

(単位：千円)

収入 款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 水道事業収益			2,011,800	
1. 営業収益			1,751,742	
	1. 給水収益		1,698,114	年間有収水量 7,344,574 m ³
		水道料金	1,698,114	年間総収入額 1,698,114 千円 (うち消費税相当額 125,786 千円)
	2. 受託工事収益		200	
		給水工事収益	200	せん孔料ほか
	3. その他営業収益		53,428	
		手数料	2,606	設計審査、工事検査手数料ほか
		他会計負担金	8,817	消火栓関係負担金、橋りょう長寿命化事業負担金
		水道加入金	8,628	水道加入金
		雑収益	33,377	下水道料金徴収業務受託料ほか
2. 営業外収益			260,058	
	1. 受取利息及び配当金		1,070	
		預金利息	1,070	預金利息
	2. 他会計補助金		48,521	
		他会計補助金	48,521	一般会計補助金
	3. 長期前受金戻入		206,644	
		受贈財産評価額	12,656	償却資産に係る長期前受金戻入
		国庫補助金	150,187	
		寄附金	7,846	
		工事負担金	15,547	
		他会計補助金	582	
		その他長期前受金	19,826	
	4. 雑収益		3,823	
		賃貸料	2,807	土地、建物等貸付料
		その他雑収益	1,016	庁舎維持管理費用実費徴収分ほか

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 水道事業費用			2,107,700	
1. 営業費用			1,773,950	
	1. 原水及び浄水費		322,299	
		給料	15,431	浄水担当職員の本給4名分
		手当	7,210	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	1,923	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		賃金	25,908	非常勤職員賃金・通勤手当、一般作業賃金
		法定福利費	4,787	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	366	翌年度6月期末・勤勉手当分法定福利費当年度負担分
		被服費	72	作業服ほか
		備用品費	8,906	浄水設備用消耗品、粉末活性炭
		燃料費	922	発電機燃料、施設灯油ほか
		光熱水費	828	浄水場電気料ほか
		印刷製本費	57	浄水場パンフレット印刷代
		通信運搬費	3,236	浄水施設監視装置等電話利用料ほか
		委託料	56,332	施設保守管理、水質検査委託料ほか
		手数料	919	浄化槽法定検査手数料ほか
		賃借料	2,649	施設用地、重機借上料ほか
		修繕費	24,718	浄水設備修繕費
		動力費	123,480	浄水場動力費
		薬品費	26,377	浄水用薬品費
		材料費	2,426	浄水場維持管理用材料
		工事請負費	8,928	原水浄水設備補修工事費ほか
		負担金	6,824	大松川ダム管理運営費負担金
	2. 配水及び給水費		216,142	
		給料	47,067	配水担当職員の本給11名分
		手当	22,417	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	5,970	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		賃金	7,593	非常勤職員賃金・通勤手当、配水・給水工事関係作業員賃金
		法定福利費	14,816	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	1,136	翌年度6月期末・勤勉手当分法定福利費当年度負担分
		被服費	216	作業服ほか
		備用品費	3,155	配水設備用消耗品
		燃料費	111	発電機燃料ほか
		光熱水費	2,458	増圧ポンプ場電気料ほか
		印刷製本費	454	水道事業広報冊子印刷代ほか

	通信運搬費	2,154	配水施設監視装置電話利用料ほか
	委託料	51,914	施設保守管理、漏水調査、事業計画策定等委託料ほか
	手数料	255	各種手数料
	賃借料	3,587	施設用地借上料、重機借上料ほか
	修繕費	24,036	配水管漏水修繕、メーター交換ほか
	路面復旧費	792	路面補修アスファルト材ほか
	動力費	14,906	配水施設動力費
	材料費	4,560	配水管等維持管理用材料
	補償金	100	損害賠償金
	工事請負費	8,445	配水管移設工事費
3. 受託工事費		6,065	
	印刷製本費	65	給水装置工事申込用紙印刷
	工事請負費	6,000	消火栓設置・移設工事費
4. 総係費		257,330	
	給料	28,771	部長及び経営管理課職員の本給7名分
	手当	13,211	扶養手当ほか
	賞与引当金繰入額	3,607	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
	賃金	1,078	非常勤職員賃金・通勤手当
	法定福利費	14,109	共済組合負担金ほか
	法定福利費引当金繰入額	687	翌年度6月期末・勤勉手当分法定福利費当年度負担分
	旅費	1,600	職員旅費
	退職手当組合負担金	11,409	退職手当組合負担金
	報償費	600	上下水道事業経営協議会委員謝礼ほか
	被服費	144	作業服ほか
	備用品費	2,134	水道庁舎消耗品、事務用品費ほか
	燃料費	3,900	公用車燃料費
	光熱水費	2,768	水道庁舎電気料ほか
	印刷製本費	1,072	水道だより印刷代ほか
	通信運搬費	730	郵便料、電話使用料ほか
	広告料	11	新聞広告料
	委託料	150,709	料金業務委託料ほか
	手数料	6,877	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料ほか
	賃借料	2,441	事務用機器借上料ほか
	修繕費	5,945	水道庁舎修繕、公用車修理(車検整備)ほか
	補償金	100	損害賠償金
	交際費	100	市長(管理者)交際費

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明	
2. 営業外費用	5. 減価償却費	食糧費	50	上下水道事業経営協議会食糧費ほか	
		会費負担金	1,585	会議負担金ほか	
		保険料	1,651	建物保険料、自賠責保険料ほか	
		貸倒引当金繰入額	1,041	翌年度以降の貸倒れ見積額（差額補充）	
		貸倒損失	1,000	当年度の貸倒れ費用処理額	
			930,228		
			880,230	有形固定資産当年度減価償却費	
			49,998	無形固定資産当年度減価償却費	
		6. 資産減耗費		41,675	
				41,665	配水設備等除却費
7. その他営業費用		10	たな卸資産減耗費		
		211			
3. 特別損失	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	雑支出	211	自動車重量税	
			327,750		
			277,381		
		企業債利息	277,381	企業債利息	
		2. 消費税及び地方消費税		47,314	
			消費税及び地方消費税	47,314	消費税納税見込額
		3. 雑支出		3,055	
			貸倒損失	1	当年度の貸倒れ費用処理額
			その他雑支出	3,054	過年度還付金ほか
				1,000	
4. 予備費	1. 予備費	過年度損益修正損	700	過年度損益修正損	
		過年度損益修正損	700	過年度損益修正損	
		その他特別損失	300	その他特別損失	
		300			
		5,000			
		5,000			
		5,000			

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 資本的収入			992,100	
1. 企業債			500,200	
	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	500,200	企業債
2. 出資金			159,188	
	1. 出資金		159,188	
		出資金	159,188	一般会計出資金
3. 国庫補助金			157,704	
	1. 国庫補助金		157,704	
		国庫補助金	157,704	水道施設整備事業補助金
4. 工事負担金			175,008	
	1. 工事負担金		175,008	
		工事負担金	175,008	工事負担金、補償金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 資本的支出			1,920,700	
1. 建設改良費			1,162,471	
	1. 原水浄水設備改良費		68,044	
		工事請負費	31,726	原水浄水設備工事費
		負担金	23,616	成瀬ダム負担金
		器具及び備品購入費	12,702	逆洗ポンプ、浄水設備備品
	2. 配水設備改良費		1,091,425	
		委託料	51,500	配水管路設計委託料ほか
		賃借料	7,068	直営工事用重機借上料ほか
		路面復旧費	1,000	直営工事路面復旧費
		材料費	1,000	直営工事資材費
		工事請負費	1,025,664	配水管布設工事費ほか
		器具及び備品購入費	5,193	配水設備備品
	3. 営業設備費		3,002	
		手数料	200	公用車リサイクル費用等
		器具及び備品購入費	1,130	業務備品ほか
		量水器取付費	1,672	新規設置量水器
2. 企業債償還金			758,229	
	1. 企業債償還金	建設改良費等財源企業債償還金	758,229	
			758,229	企業債償還金

注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、量水器については取替法）による。

- ・主な耐用年数

建物 10年～65年

構築物 10年～60年

機械及び装置 8年～40年

車両運搬具 4年～5年

工具、器具及び備品 3年～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

ダム使用权 55年

施設利用権 20年

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び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る。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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る。

(4) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当負担に関する確認書」に基づき、水道事業が毎年度支出する普通負担金を除き一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

- 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項
- ・消費税及び地方消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

II. 予定貸借対照表等（当年度分）に関する注記

- ・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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2,353,671千円である。

III. 予定貸借対照表等（前年度分）に関する注記

- ・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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2,508,961千円である。

IV. リース契約により使用する固定資産に関する注記

- 1 リース会計に係る特例措置
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る。
- 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額
- | | | |
|-----|-------|----|
| 1年内 | 3,726 | 千円 |
| 1年超 | 5,256 | 千円 |
| 計 | 8,982 | 千円 |

V. その他の注記

- ・引当金の取崩し
 - (1) 賞与引当金の取崩し
当事業年度において、期末手当及び勤勉手当として35,795千円を支給するため、賞与引当金12,037千円を使用する。
 - (2) 法定福利費引当金の取崩し
当事業年度において、法定福利費として35,901千円を支払いするため、法定福利費引当金2,293千円を使用する。
 - (3) 貸倒引当金の取崩し
当事業年度において、債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金1,746千円を使用する。

平成29年度横手市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度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		13,768 戸
(2) 年間総処理水量		4,337,730 m ³
(3) 一日平均処理水量		11,884 m ³
(4) 主要な建設改良事業	管渠築造工事 φ150mm~200mm	1,585 m

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入	
第1款	下水道事業収益		1,753,000 千円
第1項	営業収益		694,705 千円
第2項	営業外収益		1,058,295 千円
		支 出	
第1款	下水道事業費用		1,731,900 千円
第1項	営業費用		1,415,627 千円
第2項	営業外費用		310,973 千円
第3項	特別損失		300 千円
第4項	予備費		5,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 572,900 千円は、過年度分損益勘定留保資金 471,621 千円、当年度分損益勘定留保資金 84,103 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,176 千円で補てんするものとする。）。

		収 入	
第 1 款	資本的収入		1,195,500 千円
第 1 項	企業債		649,400 千円
第 2 項	出資金		436,399 千円
第 3 項	国庫補助金		100,000 千円
第 4 項	受益者負担金等		9,701 千円
		支 出	
第 1 款	資本的支出		1,768,400 千円
第 1 項	建設改良費		352,189 千円
第 2 項	企業債償還金		1,416,211 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
平成 29 年度横手市水洗化等改造資金 融資あっせん補助金交付	平成 30 年度から 平成 35 年度まで	平成 29 年度に公共下水道への接続を行った場合、水洗化等改造資金として 1,200 千円を限度に融資あっせんした額の 72 ヶ月以内 元金均等償還で年利 8.0% 以内の利子に相当する額の利子補給
受益者負担金システムリース	平成 30 年度から 平成 34 年度まで	6,001 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
公共下水道事業	165,000千円	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 ただし、利率見直し 方式を選択した地方債 については、見直し後 の利率が当初定めてい た利率を上回る場合 は、当該見直しを行っ た利率で借り入れする ことができる。	政府資金の場合は、借入先の融資条件による。 銀行その他の場合には、その債権者と協定する ところによる。ただし、財政の都合により据置期 間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は 低利に借り換えすることができる。
流域下水道事業	64,400千円			
資本費平準化債	420,000千円			
計	649,400千円			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費

108,273千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 経営基盤の強化及び資本費負担の軽減を図るため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、789,507千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 11 条 たな卸資産の購入限度額は、3,456千円と定める。

平成29年2月27日提出

横手市長 高橋 大

下水道事業会計予算に関する説明書

平成29年度 横手市下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

(単位：千円)

収 入	款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業収益	1. 営業収益		1. 下水道使用料	1,753,000	
			2. 他会計負担金	694,705	
	3. その他営業収益		677,494		
	2. 営業外収益		1. 受取利息及び配当金	16,850	
			2. 他会計補助金	361	
			3. 長期前受金戻入	1,058,295	
			4. 雑収益	17	
				789,507	
				268,769	
				2	

(単位：千円)

支 出	款	項	目	予 定 額	備 考
1. 下水道事業費用	1. 営業費用		1. 管渠費	1,731,900	
			2. 処理場費	1,415,627	
			3. 流域下水道維持管理費	82,052	
			4. 業務費	19,506	
			5. 総係費	331,170	
			6. 減価償却費	33,219	
			7. 資産減耗費	108,236	
	2. 営業外費用		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	838,834	
			2. 雑支出	2,610	
			3. 消費税及び地方消費税	310,973	
	3. 特別損失		1. 過年度損益修正損	302,369	
			2. その他特別損失	7,301	
	4. 予備費		1. 予備費	1,303	
				300	
				200	
				100	
			5,000		
			5,000		

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入	1. 企業債	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,195,500	
			649,400	
	2. 出資金	1. 他会計出資金	649,400	
			436,399	
	3. 国庫補助金	1. 国庫補助金	436,399	
			100,000	
	4. 受益者負担金等	1. 受益者負担金等	100,000	
9,701				
			9,701	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出	1. 建設改良費	1. 管渠建設事業費	1,768,400	
			352,189	
			285,578	
	2. 企業債償還金	1. 企業債償還金	64,400	
			2,211	
			1,416,211	
			1,416,211	

平成29年度 横手市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	5,773	有形固定資産の取得による支出	△ 265,010
減価償却費	838,834	無形固定資産の取得による支出	△ 59,630
固定資産除却費	2,600	国庫補助金等による収入	116,012
引当金の増減額	1,006	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 208,628
長期前受金戻入額	△ 268,769		
受取利息及び配当金	△ 17		
支払利息	302,369		
未収金の増減額	1,744	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未払金の増減額	△ 2,904	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	649,400
たな卸資産の増減額	9	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,416,211
その他流動負債の増減額	0	他会計からの出資による収入	436,399
小計	880,645	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 330,412
利息及び配当金の受取額	17		
利息の支払額	△ 302,369	4 資金増減額	35,498
未払(未収)消費税の増減額	△ 3,755	5 資金期首残高	553,102
業務活動によるキャッシュ・フロー	574,538	6 資金期末残高	588,600

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	退 職 手 当 組 合 負 担 金	合 計
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員		13		54,625		29,564	84,189	17,244	6,840	108,273
	資本勘定支弁職員										
	合 計		13		54,625		29,564	84,189	17,244	6,840	108,273
前 年 度	損益勘定支弁職員		14		55,092		28,974	84,066	17,872	15,485	117,423
	資本勘定支弁職員										
	合 計		14		55,092		28,974	84,066	17,872	15,485	117,423
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1		△ 467		590	123	△ 628	△ 8,645	△ 9,150
	資本勘定支弁職員										
	合 計		△ 1		△ 467		590	123	△ 628	△ 8,645	△ 9,150

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	時間外勤務手当	夜間勤務手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	宿日直手当
	本年度	2,412	576	2,682		392			
	前年度	2,028	577	2,682		392			
	比 較	384	△ 1						

手当の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	住居手当	児童手当			合 計
	本年度	12,884	8,388	986	324	920			29,564
	前年度	12,673	7,859	990	648	1,125			28,974
	比 較	211	529	△ 4	△ 324	△ 205			590

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 467	給与改定に伴う増減分	30		
		昇給に伴う増加分	151		
		その他の増減分	△ 648	人事異動による対象者変更など	
手 当	590	制度改正に伴う増減分	468		
		その他の増減分	122	人事異動による対象者変更など	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
平成29年4月1日現在	平均給料月額(円)	352,944	316,750
	平均給与月額(円)	410,125	316,083
	平均年齢(歳)	45.3	53.0
平成28年4月1日現在	平均給料月額(円)	328,795	316,667
	平均給与月額(円)	381,731	343,250
	平均年齢(歳)	42.7	52.0

(2) 初任給

(単位:円)

区 分	一般行政職		技能労務職		一般会計の制度			
					一般行政職		技能労務職	
	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度	本年度	前年度
高校卒	146,100	144,600	143,500	142,000	146,100	144,600	143,500	142,000
短大卒	158,800	157,300			158,800	157,300		
大学卒	178,200	176,700			178,200	176,700		

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年4月1日現在	1 級			1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	3	25.0	3 級		
	4 級	7	58.4	4 級	1	100.0
	5 級	1	8.3	5 級		
	6 級	1	8.3			
	7 級					
	計	12	100.0	計	1	100.0
平成28年4月1日現在	1 級	1	7.7	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	5	38.4	3 級		
	4 級	5	38.5	4 級	1	100.0
	5 級	1	7.7	5 級		
	6 級	1	7.7			
	7 級					
	計	13	100.0	計	1	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
一般行政職	主事 技師	主任	副主査	主査	副主幹	次長 課長	部長
技能労務職		技士	主任	主席	総括		

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	12	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	10	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	11	10	1
		号給 (人)			
比 率 (B)／(A) (%)	84.6	83.3	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	13	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	12	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	12	11	1
		号給 (人)			
比 率 (B)／(A) (%)	92.9	92.3	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計(月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.975	2.125	4.100	有	
前 年 度	1.950	2.100	4.050	有	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.100	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000	定年前早期退職 特例措置 (年3%を上限とし た加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.58250	49.59000	49.59000		

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	下 水 道 使 用 料 等
平成24年度横手市水洗便所等改造資金融資あっせん補助金交付(下水道)	千円 926	平成25年度から 平成28年度まで	千円 827	平成29年度から 平成30年度まで	千円 56	千円 56
平成25年度横手市水洗便所等改造資金融資あっせん補助金交付(下水道)	927	平成26年度から 平成28年度まで	748	平成29年度から 平成31年度まで	177	177
平成26年度横手市水洗便所等改造資金融資あっせん補助金交付(下水道)	549	平成27年度から 平成28年度まで	270	平成29年度から 平成32年度まで	148	148
平成27年度横手市水洗便所等改造資金融資あっせん補助金交付(下水道)	1,182	平成28年度から 平成28年度まで	423	平成29年度から 平成33年度まで	759	759
平成28年度横手市水洗化等改造資金融資あっせん補助金交付(下水道)	平成28年度に公共下水道への接続を行った場合、水洗化等改造資金として1,200千円を限度に融資あっせんした額の72ヶ月以内元金均等償還で年利8.0%以内の利子に相当する額の利子補給		平成29年度から 平成34年度まで		平成28年度に公共下水道への接続を行った場合、水洗化等改造資金として1,200千円を限度に融資あっせんした額の72ヶ月以内元金均等償還で年利8.0%以内の利子に相当する額の利子補給	
下水道事業公営企業会計システムリース	4,017	平成27年度から 平成28年度まで	1,964	平成29年度から 平成30年度まで	2,053	2,053

平成29年度 横手市下水道事業予定貸借対照表
(平成30年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土 地		27,014		
	ロ 建 物	412,151			
	減価償却累計額	<u>△ 117,729</u>	294,422		
	ハ 構 築 物	31,748,607			
	減価償却累計額	<u>△ 6,540,575</u>	25,208,032		
	ニ 機 械 及 び 装 置	931,158			
	減価償却累計額	<u>△ 565,214</u>	365,944		
	ホ 車 両 運 搬 具	4,620			
	減価償却累計額	<u>△ 1,284</u>	3,336		
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	115,116			
	減価償却累計額	<u>△ 63,596</u>	51,520		
	ト 建 設 仮 勘 定		14,475		
	有形固定資産合計			25,964,743	
	(2) 無形固定資産				
	イ 電 話 加 入 権		6,150		
	ロ 流 域 下 水 道 施 設 利 用 権		3,316,282		
	ハ ソ フ ト ウ ェ ア		348		
	無形固定資産合計			3,322,780	
	(3) 投資その他の資産				
	イ 投 資 有 価 証 券		3,000		
	投資その他の資産合計			3,000	
	固 定 資 産 合 計				29,290,523
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			588,600	
	(2) 未 収 金		103,721		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,998</u>	99,723	
	(3) 貯 蔵 品			43	
	流 動 資 産 合 計				688,366
	資 産 合 計				<u>29,978,889</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	14,216,100		
企業債合計		14,216,100	
固定負債合計			14,216,100
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,412,753		
企業債合計		1,412,753	
(2) 未払金		67,882	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,833		
ロ 法定福利費引当金	1,301		
引当金合計		8,134	
(4) その他流動負債		407	
流動負債合計			1,489,176
5 繰延収益			
長期前受金		13,949,750	
収益化累計額		△ 4,512,435	
繰延収益合計			9,437,315
負債合計			25,142,591

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			4,653,412
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受益者負担金等	25,161		
資本剰余金合計		25,161	
(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金	106,456		
ロ 当年度未処分利益剰余金	51,269		
利益剰余金合計		157,725	
剰余金合計			182,886
資本合計			4,836,298
負債資本合計			29,978,889

平成28年度 横手市下水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	632,548		
(2) 他会計負担金	25,167		
(3) その他営業収益	601	658,316	
2 営業費用			
(1) 管渠費	67,696		
(2) 処理場費	21,718		
(3) 流域下水道維持管理費	300,417		
(4) 業務費	36,217		
(5) 総係費	117,894		
(6) 減価償却費	830,299		
(7) 資産減耗費	510	1,374,751	
営業損失			716,435
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	330		
(2) 他会計補助金	805,925		
(3) 長期前受金戻入	264,815		
(4) 雑収益	2	1,071,072	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	325,049		
(2) 雑支出	11,876	336,925	734,147
経常利益			17,712
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	289		
(2) その他特別損失	100	389	△ 389
当年度純利益			17,323
前年度繰越利益剰余金			28,173
当年度未処分利益剰余金			45,496

平成28年度 横手市下水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

	資 産 の 部		
	千円	千円	千円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		27,014	
ロ 建物	412,151		
減価償却累計額	△ 109,889	302,262	
ハ 構築物	31,501,242		
減価償却累計額	△ 5,874,883	25,626,359	
ニ 機械及び装置	896,150		
減価償却累計額	△ 514,482	381,668	
ホ 車両運搬具	4,620		
減価償却累計額	△ 381	4,239	
ヘ 工具、器具及び備品	95,091		
減価償却累計額	△ 56,458	38,633	
ト 建設仮勘定		18,179	
有形固定資産合計			26,398,354
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		6,150	
ロ 流域下水道施設利用権		3,363,065	
ハ ソフトウェア		464	
無形固定資産合計			3,369,679
(3) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券		3,000	
投資その他の資産合計			3,000
固定資産合計			29,771,033
2 流動資産			
(1) 現金預金			553,102
(2) 未収金		111,009	
貸倒引当金		△ 3,281	107,728
(3) 貯蔵品			52
(4) 前払金			44,409
流動資産合計			705,291
資産合計			30,476,324

		負債の部		
		千円	千円	千円
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	14,979,453		
	企業債合計		14,979,453	
	固定負債合計			14,979,453
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,416,211		
	企業債合計		1,416,211	
	(2) 未払金		73,774	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,590		
	ロ 法定福利費引当金	1,255		
	引当金合計		7,845	
	(4) その他流動負債		407	
	流動負債合計			1,498,237
5	繰延収益			
	長期前受金		13,848,174	
	収益化累計額		△ 4,243,666	
	繰延収益合計			9,604,508
	負債合計			26,082,198
		資本の部		
		千円	千円	千円
6	資本金			4,217,013
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受益者負担金等	25,161		
	資本剰余金合計		25,161	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	106,456		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	45,496		
	利益剰余金合計		151,952	
	剰余金合計			177,113
	資本合計			4,394,126
	負債資本合計			30,476,324

平成29年度 横手市下水道事業会計予算説明資料

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 下水道事業収益			1,753,000	
1. 営業収益			694,705	
	1. 下水道使用料		677,494	
		下水道使用料	677,494	年間有収水量 3,850,610 m ³ 年間総収入額 677,494 千円 (うち消費税相当額 50,184 千円)
	2. 他会計負担金		16,850	
		一般会計負担金	16,850	雨水処理負担金
	3. その他営業収益		361	
		手数料	361	排水設備工事指定店指定手数料ほか
2. 営業外収益			1,058,295	
	1. 受取利息及び配当金		17	
		預金利息	16	預金利息
		配当金	1	投資有価証券配当金
	2. 他会計補助金		789,507	
		一般会計補助金	789,507	一般会計補助金
	3. 長期前受金戻入		268,769	
		受贈財産評価額	29,352	償却資産に係る長期前受金戻入
		国庫補助金	233,479	
		受益者負担金等	5,938	
	4. 雑収益		2	
		その他雑収益	2	土地賃貸料ほか

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 下水道事業費用			1,731,900	
1. 営業費用			1,415,627	
	1. 管渠費		82,052	
		給料	8,054	維持担当職員の本給2名分
		手当	2,543	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	972	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		賃金	158	一般作業賃金
		法定福利費	2,231	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	185	翌年度6月期末・勤勉手当分法定福利費当年度負担分
		被服費	80	作業服ほか
		備用品費	450	現場用備消耗品
		光熱水費	583	マンホールポンプ等電気料
		通信運搬費	2,837	マンホールポンプ電話料ほか
		委託料	18,119	マンホールポンプ保守点検委託ほか
		手数料	1,860	マンホールポンプ清掃手数料ほか
		賃借料	141	施設用地借上料、重機借上料ほか
		修繕費	8,576	マンホールポンプ等修繕費
		路面復旧費	553	路面補修アスファルトほか
		動力費	10,286	マンホールポンプ動力料
		材料費	324	管渠維持管理用材料
		工事請負費	24,100	マンホール蓋調整工事ほか
	2. 処理場費		19,506	
		備用品費	50	山内浄化センター用備消耗品
		燃料費	30	山内浄化センター軽油ほか
		光熱水費	33	山内浄化センター水道代
		通信運搬費	38	山内浄化センター電話料
		委託料	6,037	山内浄化センター維持管理委託ほか
		手数料	6,815	山内浄化センター汚泥運搬手数料ほか
		修繕費	1,730	山内浄化センター施設修理ほか
		動力費	4,536	山内浄化センター電気料
		薬品費	166	山内浄化センター水処理剤ほか
		材料費	50	山内浄化センター補修資材
		保険料	21	山内浄化センター建物共済

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
	3. 流域下水道維持管理費		331,170	
		負担金	331,170	流域下水道維持管理負担金ほか
	4. 業務費		33,219	
		備用品費	200	下水道フェア用消耗品ほか
		委託料	28,782	使用料収納事務委託、水洗化促進事業業務委託
		手数料	4	下水道フェア用半纏クリーニング手数料
		修繕費	2,616	検満メーター交換
		材料費	173	メーター交換用材料
		補助金	1,444	水洗化等改造資金融資あっせん利子補給補助金
	5. 総係費		108,236	
		給料	46,571	経営管理課4名・下水道課7名の本給
		手当	20,188	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	5,861	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		賃金	1,419	非常勤職員賃金、通勤手当
		法定福利費	13,712	共済組合負担金ほか
		法定福利費引当金繰入額	1,116	翌年度6月期末・勤勉手当分法定福利費当年度負担分
		旅費	439	日本下水道事業団研修ほか
		退職手当組合負担金	6,840	退職手当組合負担金
		報償費	97	上下水道事業経営協議会委員謝礼ほか
		被服費	65	作業服ほか
		備用品費	1,705	事務用品費ほか
		燃料費	721	公用車ガソリン代
		印刷製本費	498	企業会計用書類印刷ほか
		通信運搬費	800	郵便料
		委託料	3,563	各種システム保守委託ほか
		手数料	14	口座振替手数料ほか
		賃借料	1,792	企業会計システムリースほか
		修繕費	265	プリンター、公用車等修繕費
		補償金	10	賠償責任補償金
		食糧費	10	上下水道事業経営協議会食糧費ほか
		保険料	323	下水道賠償責任保険、公用車保険料
		貸倒引当金繰入額	848	翌年度以降の未収使用料不納欠損見積額（差額補充）
		貸倒損失	623	未収使用料当年度不納欠損費用処理分

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明	
2. 営業外費用	6. 減価償却費	負担金	700	日本下水道協会年会費ほか	
		公課金	46	公用車重量税ほか	
		雑費	10	その他雑支出	
	7. 資産減耗費		838,834		
		有形固定資産減価償却費	732,305	有形固定資産当年度減価償却費	
		無形固定資産減価償却費	106,529	無形固定資産当年度減価償却費	
			2,610		
	3. 特別損失	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	固定資産除却費	2,600	固定資産除却費
			たな卸資産減耗費	10	たな卸資産減耗費
		2. 雑支出		310,973	
企業債利息			302,369	企業債利息	
3. 消費税及び地方消費税		一時借入金利息	1,000	一時借入金利息	
		その他雑支出	7,301	過年度還付金ほか	
		貸倒引当金繰入額	615	翌年度以降の未収負担金不納欠損見積額（差額補充）	
		貸倒損失	3,150	未収負担金当年度不納欠損費用処理分	
4. 予備費		1. 予備費	消費税及び地方消費税	3,536	
				1,303	消費税納税見込額
	2. その他特別損失	過年度損益修正損	300		
		過年度損益修正損	200	過年度損益修正損	
1. 予備費	その他特別損失	100	その他特別損失		
		100			
		5,000			
		5,000			
		5,000			

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 資本的収入			1,195,500	
1. 企業債			649,400	
	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	649,400	下水道事業債、資本費平準化債
2. 出資金			436,399	
	1. 他会計出資金		436,399	
		他会計出資金	436,399	一般会計出資金
3. 国庫補助金			100,000	
	1. 国庫補助金		100,000	
		国庫補助金	100,000	公共下水道事業費補助金
4. 受益者負担金等			9,701	
	1. 受益者負担金等		9,701	
		受益者負担金	9,514	公共下水道受益者負担金
		区域外流入受益者分担金	187	公共下水道区域外流入受益者分担金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 資本的支出			1,768,400	
1. 建設改良費			352,189	
	1. 管渠建設事業費		285,578	
		委託料	24,500	実施設計業務委託、効率の整備構想作成業務委託
		補償金	10,000	水道管移設補償
		工事請負費	251,078	管渠築造工事（三本柳、三枚橋、平鹿石成ほか）
	2. 流域下水道事業費		64,400	
		負担金	64,400	流域下水道建設負担金
	3. 建設総務費		2,211	
		備用品費	584	新規設置分メーター
		器具及び備品購入費	1,627	大型印刷機購入費
2. 企業債償還金			1,416,211	
	1. 企業債償還金		1,416,211	
		建設改良費等財源企業債償還金	1,416,211	企業債償還金

注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 其他有価証券
時価のないもの 移動平均法による原価法
- 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
- 3 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	10年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	8年～20年
工具、器具及び備品	5年～15年
 - (2) 無形固定資産（リース資産を除く）
 - ・ 減価償却の方法 定額法
- 4 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
 - (2) 賞与引当金
職員の期末手当及び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る。
 - (3) 法定福利費引当金
職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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る。
 - (4) 退職給付引当金
職員の退職手当は、「退職手当負担に関する確認書」に基づき、下水道事業が毎年度支出する普通負担金を除き一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

II. 予定貸借対照表等（当年度分）に関する注記

・ 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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は8,691,267千円である。

III. 予定貸借対照表等（前年度分）に関する注記

・ 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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は9,145,842千円である。

IV. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

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る。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	982	千円
1年超	0	千円
計	982	千円

V. その他の注記

・ 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当及び勤勉手当として21,269千円を支給するため、賞与引当金6,590千円を使用する。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、法定福利費として17,240千円を支払いするため、法定福利費引当金1,255千円を使用する。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金3,281千円を使用する。