

議案第45号

令和2年度横手市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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 | 63,875 人 | 52,195 人 | 116,070 人 |
| 外来 | 157,950 人 | 78,650 人 | 236,600 人 |
| (3) 一日平均患者数 | | | |
| 入院 | 175 人 | 143 人 | 318 人 |
| 外来 | 650 人 | 325 人 | 975 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 | 5,420,000 | 千円 |
| 第1項 医業収益 | 5,091,051 | 千円 |
| 第2項 医業外収益 | 328,949 | 千円 |
| 第2款 市立大森病院事業収益 | 2,730,000 | 千円 |
| 第1項 医業収益 | 2,483,684 | 千円 |
| 第2項 医業外収益 | 246,316 | 千円 |
| 合 計 | 8,150,000 | 千円 |

| | | 支 出 | |
|-----|------------|-----|--------------|
| 第1款 | 市立横手病院事業費用 | | 5,420,000 千円 |
| 第1項 | 医業費用 | | 5,382,832 千円 |
| 第2項 | 医業外費用 | | 34,168 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 | | 2,730,000 千円 |
| 第1項 | 医業費用 | | 2,690,605 千円 |
| 第2項 | 医業外費用 | | 36,395 千円 |
| 第3項 | 特別損失 | | 1,000 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 | | | 8,150,000 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462,788千円は過年度分損益勘定留保資金462,788千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 | | 914,464 千円 |
| 第1項 | 他会計出資金 | | 135,063 千円 |
| 第2項 | 企業債 | | 779,400 千円 |
| 第3項 | 看護師等奨学金貸付金返還金 | | 1 千円 |
| 第2款 | 市立大森病院資本的収入 | | 507,748 千円 |
| 第1項 | 他会計出資金 | | 142,647 千円 |
| 第2項 | 企業債 | | 365,100 千円 |
| 第3項 | 看護師等奨学金貸付金返還金 | | 1 千円 |
| 合 計 | | | 1,422,212 千円 |

| | | |
|-----|-------------|-------------|
| | 支 出 | |
| 第1款 | 市立横手病院資本的支出 | 1,277,000千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 916,298千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 357,702千円 |
| 第3項 | 看護師等奨学金貸付金 | 3,000千円 |
| 第2款 | 市立大森病院資本的支出 | 608,000千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 365,314千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 242,086千円 |
| 第3項 | 看護師等奨学金貸付金 | 600千円 |
| 合 計 | | 1,885,000千円 |

(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 | |
|---|-----------------|---------|-----------------------|-------------|-------|-----------|
| 1 | 市立横手病院 資本的支出 | 1 建設改良費 | 市立横手病院改修および 設備更新事業 | 1,039,075千円 | 令和2年度 | 651,411千円 |
| | | | | | 令和3年度 | 387,664千円 |

(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 |
|----------------------------|-------|-------|---------|
| | 自 | 至 | |
| 令和2年度市立横手病院看護師等奨学金貸付 事業 | 令和3年度 | 令和6年度 | 7,200千円 |
| 令和2年度市立大森病院看護師等奨学金貸付 事業 | 令和3年度 | 令和6年度 | 4,800千円 |

(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 (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 医療施設整備事業 | 248,600 530,800 | 証書借入 又は 証券発行 | 5.0%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率で借入することができる。 | 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 医療施設整備事業 | 312,000 53,100 | | | |
| 計 | 1,144,500 | | | |

(一時借入金)

第8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9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

| | | |
|-----------|--------|--------------|
| (1) 職員給与費 | 市立横手病院 | 3,139,365 千円 |
| | 市立大森病院 | 1,650,049 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10条 たな卸資産の購入限度額は、1,611,420千円(うち市立横手病院は1,151,220千円、市立大森病院は460,200千円)と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第11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 | 超音波画像診断装置 | 一式 |
| | 医療機器 | 多目的デジタルX線TVシステム | 一式 |
| | 医療機器 | 採血支援システム | 一式 |
| | 医療機器 | 透析液溶解装置および供給装置 | 一式 |
| | 医療機器 | 温冷配膳車 | 一式 |
| 市立大森病院 | 建物 | 市立横手病院改修および設備更新 | 一式 |
| | 医療機器 | 医療情報システム更新 | 一式 |

令和2年2月25日提出
横手市長 高橋 大

病院事業会計予算に関する説明書

令和2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 | | | 5,420,000 | |
| | 1. 医業収益 | | 5,091,051 | |
| | | 1. 入院収益 | 3,161,812 | |
| | | 2. 外来収益 | 1,658,475 | |
| | | 3. その他医業収益 | 270,764 | |
| | 2. 医業外収益 | | 328,949 | |
| | | 1. 受取利息配当金 | 234 | |
| | | 2. 国県補助金 | 5,500 | |
| | | 3. 他会計補助金 | 5,861 | |
| | | 4. 他会計負担金 | 283,547 | |
| | | 5. 長期前受金戻入 | 567 | |
| | 6. その他医業外収益 | 33,240 | | |
| 2. 市立大森病院事業収益 | | | 2,730,000 | |
| | 1. 医業収益 | | 2,483,684 | |
| | | 1. 入院収益 | 1,751,635 | |
| | | 2. 外来収益 | 566,259 | |
| | | 3. その他医業収益 | 165,790 | |
| | 2. 医業外収益 | | 246,316 | |
| | | 1. 受取利息配当金 | 100 | |
| | | 2. 国県補助金 | 2,500 | |
| | | 3. 他会計補助金 | 2,000 | |
| | | 4. 他会計負担金 | 196,740 | |
| | | 5. 他会計繰入金 | 1,000 | |
| 6. 長期前受金戻入 | | 3,957 | | |
| | 7. その他医業外収益 | 40,019 | | |
| 合 計 | | | 8,150,000 | |

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 | | 5,420,000 | | |
| | | | 5,382,832 | | |
| | | 1. 給与費 | 3,139,365 | | |
| | | 2. 材料費 | 1,127,840 | | |
| | | 3. 経費 | 749,091 | | |
| | | 4. 減価償却費 | 337,439 | | |
| | | 5. 資産減耗費 | 6,400 | | |
| | | 6. 研究研修費 | 22,630 | | |
| | | 7. 重量税 | 67 | | |
| | 2. 医業外費用 | | | 34,168 | |
| | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 33,168 | |
| | | 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 | | 2,730,000 | | |
| | | | 2,690,605 | | |
| | | 1. 給与費 | 1,650,049 | | |
| | | 2. 材料費 | 415,200 | | |
| | | 3. 経費 | 461,850 | | |
| | | 4. 減価償却費 | 129,611 | | |
| | | 5. 資産減耗費 | 18,725 | | |
| | | 6. 研究研修費 | 15,000 | | |
| | | 7. 重量税 | 170 | | |
| | 2. 医業外費用 | | | 36,395 | |
| | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 35,395 | |
| | | 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. 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 | | | 8,150,000 | | |

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|------------------|------------------|-----------|-----------|----|
| 1. 市立横手病院資本的收入 | | | 914,464 | |
| | 1. 他会計出資金 | | 135,063 | |
| | | 1. 他会計出資金 | 135,063 | |
| | 2. 企業債 | | 779,400 | |
| | | 1. 企業債 | 779,400 | |
| 3. 看護師等奨学金貸付金返還金 | | 1 | | |
| | 1. 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | | |
| 2. 市立大森病院資本的收入 | | | 507,748 | |
| | 1. 他会計出資金 | | 142,647 | |
| | | 1. 他会計出資金 | 142,647 | |
| | 2. 企業債 | | 365,100 | |
| | | 1. 企業債 | 365,100 | |
| 3. 看護師等奨学金貸付金返還金 | | 1 | | |
| | 1. 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | | |
| 合 計 | | | 1,422,212 | |

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 | | | 1,277,000 | |
| | 1. 建設改良費 | | 916,298 | |
| | | 1. 建設改良費 | 916,298 | |
| | 2. 企業債償還金 | | 357,702 | |
| | | 1. 企業債償還金 | 357,702 | |
| 3. 看護師等奨学金貸付金 | | 3,000 | | |
| | 1. 看護師等奨学金貸付金 | 3,000 | | |
| 2. 市立大森病院資本の支出 | | | 608,000 | |
| | 1. 建設改良費 | | 365,314 | |
| | | 1. 建設改良費 | 365,314 | |
| | 2. 企業債償還金 | | 242,086 | |
| | | 1. 企業債償還金 | 242,086 | |
| 3. 看護師等奨学金貸付金 | | 600 | | |
| | 1. 看護師等奨学金貸付金 | 600 | | |
| 合 計 | | | 1,885,000 | |

令和2年度 横手市病院事業 予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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 △ 16,855</p> <p>減価償却費 467,050</p> <p>固定資産除却費 22,225</p> <p>引当金の増減額 6,731</p> <p>長期前受金戻入額 △ 4,524</p> <p>受取利息及び配当金 △ 334</p> <p>支払利息 68,563</p> <p>未収金の増減額 △ 26,164</p> <p>未払金の増減額 26,150</p> <p>その他流動負債の増減額 26,499</p> <hr/> <p>小計 569,341</p> <p>利息及び配当金の受取額 134</p> <p>利息の支払額 △ 68,563</p> <hr/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 500,912</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 △ 1,281,612</p> <p>看護師等奨学金貸付による支出 △ 3,600</p> <p>看護師等奨学金返による収入 2</p> <p>看護師等奨学金返還免除 △ 1,400</p> <hr/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △ 1,286,610</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 1,144,500</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 △ 599,788</p> <p>他会計からの出資による収入 277,710</p> <hr/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー 822,422</p> <p>4 資金増減額 36,724</p> <p>5 資金期首残高 3,949,113</p> <hr/> <p>6 資金期末残高 3,985,837</p> |
|--|---|

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

| 区分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 | | | | 法 福 利 費 | 退 職 手 当 組 合 金 納 付 金 | 合 計 |
|-----|---------|--------------|-------|-----------|-----------|-----------|---------|---------------------|-----------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | | |
| 本年度 | 1 | (9) 690 | | 2,100,464 | 1,617,375 | 3,717,839 | 672,493 | 10,000 | 4,400,332 |
| 前年度 | 1 | (3) 425 | | 1,611,371 | 1,491,005 | 3,102,376 | 551,849 | 20,000 | 3,674,225 |
| 比 較 | | (6) 265 | | 489,093 | 126,370 | 615,463 | 120,644 | △ 10,000 | 726,107 |

※ () 内は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

| 手 当 の 内 訳 | 区分 | 扶 養 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 夜 間 勤 務 手 当 | 管 理 職 手 当 |
|-----------|-----|---------|---------|---------|-------------|---------------|-----------|---------------------|-------------|-----------|
| | 本年度 | 40,304 | 20,924 | 48,295 | 403,501 | 140,639 | 19,024 | 624 | 31,826 | 31,190 |
| | 前年度 | 42,113 | 20,740 | 32,332 | 401,417 | 107,869 | 16,338 | 360 | 29,664 | 31,261 |
| | 比 較 | △ 1,809 | 184 | 15,963 | 2,084 | 32,770 | 2,686 | 264 | 2,162 | △ 71 |

| 手 当 の 内 訳 | 区分 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 寒 冷 地 手 当 | 児 童 手 当 | 初 任 給 調 整 手 当 | 単 身 赴 任 手 当 | 地 域 手 当 | | 合 計 |
|-----------|-----|---------|---------|-----------|---------|---------------|-------------|---------|--|-----------|
| | 本年度 | 441,448 | 274,917 | 25,022 | 28,270 | 111,391 | | | | 1,617,375 |
| | 前年度 | 380,285 | 260,056 | 25,843 | 28,770 | 113,957 | | | | 1,491,005 |
| | 比 較 | 61,163 | 14,861 | △ 821 | △ 500 | △ 2,566 | | | | 126,370 |

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 | 489,093 | 給与改定に伴う増減分 | 3,550 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 2,735 | | |
| | | その他の増減分 | 482,808 | 制度改正に伴う増 | |
| 手 当 | 126,370 | 制度改正に伴う増減分 | 127,597 | | |
| | | その他の増減分 | △ 1,227 | | |

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 |
|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|
| 令和2年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 507,020 | 292,541 | 295,319 | 258,333 | 336,135 | 293,542 |
| | 平均給与月額 (円) | 1,449,796 | 369,835 | 376,495 | 340,172 | 404,681 | 398,542 |
| | 平均年齢 (歳) | 46.1 | 39.6 | 38.8 | 36.1 | 43.7 | 45.0 |
| 平成31年4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 507,175 | 298,669 | 292,958 | 251,843 | 328,538 | 289,917 |
| | 平均給与月額 (円) | 1,472,180 | 384,155 | 373,588 | 337,716 | 390,715 | 406,667 |
| | 平均年齢 (歳) | 45.9 | 41.4 | 38.8 | 35.1 | 43.1 | 44.0 |

(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 | | | | | | | 158,772 | 157,270 | 149,610 | 148,203 | 146,992 | 145,583 | | | | | 158,772 | 157,270 | 149,610 | 148,203 | 146,992 | 145,583 |
| 短 大 卒 | | | 165,819 | 164,424 | 200,151 | 198,578 | 171,860 | 170,368 | 162,396 | 160,998 | | | 165,819 | 164,424 | 200,151 | 198,578 | 171,860 | 170,368 | 162,396 | 160,998 | | |
| 大 学 卒 | 333,100 | 331,800 | 188,170 | 186,790 | 209,515 | 207,948 | 187,667 | 186,186 | 181,928 | 180,544 | | | 188,170 | 186,790 | 212,334 | 210,769 | 187,667 | 186,186 | 181,928 | 180,544 | | |

(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 (%) |
| 令和2年 4月1日 現在 | 1級 | 9 | 23.7 | 1級 | 4 | 5.1 | 1級 | | | 1級 | 9 | 52.9 | 1級 | 4 | 13.8 | 1級 | | |
| | 2級 | 13 | 34.2 | 2級 | 23 | 29.1 | 2級 | (4) 160 | (66.7) 60.8 | 2級 | 7 | 41.2 | 2級 | 1 | 3.4 | 2級 | | |
| | 3級 | 15 | 39.5 | 3級 | (2) 23 | (100.0) 29.1 | 3級 | (2) 63 | (33.3) 24.0 | 3級 | 1 | 5.9 | 3級 | (1) 6 | (100.0) 20.7 | 3級 | 1 | 50.0 |
| | 4級 | 1 | 2.6 | 4級 | 20 | 25.3 | 4級 | 23 | 8.7 | 4級 | | | 4級 | 11 | 37.9 | 4級 | 1 | 50.0 |
| | | | | 5級 | 9 | 11.4 | 5級 | 15 | 5.7 | 5級 | | | 5級 | 3 | 10.4 | 5級 | | |
| | | | | 6級 | | | 6級 | 2 | 0.8 | | | | 6級 | 4 | 13.8 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | 7級 | | | | | |
| | 計 | 38 | 100.0 | 計 | (2) 79 | (100.0) 100.0 | 計 | (6) 263 | (100.0) 100.0 | 計 | 17 | 100.0 | 計 | (1) 29 | (100.0) 100.0 | 計 | 2 | 100.0 |
| 平成31年 4月1日 現在 | 1級 | 9 | 23.7 | 1級 | 4 | 5.1 | 1級 | | | 1級 | 9 | 52.9 | 1級 | 4 | 12.9 | 1級 | | |
| | 2級 | 13 | 34.2 | 2級 | 23 | 29.5 | 2級 | 151 | 58.3 | 2級 | 7 | 41.2 | 2級 | 3 | 9.7 | 2級 | | |
| | 3級 | 15 | 39.5 | 3級 | (3) 22 | (100.0) 28.2 | 3級 | 65 | 25.1 | 3級 | 1 | 5.9 | 3級 | 6 | 19.4 | 3級 | 1 | 50.0 |
| | 4級 | 1 | 2.6 | 4級 | 20 | 25.7 | 4級 | 25 | 9.6 | 4級 | | | 4級 | 9 | 29.0 | 4級 | 1 | 50.0 |
| | | | | 5級 | 9 | 11.5 | 5級 | 16 | 6.2 | 5級 | | | 5級 | 4 | 12.9 | 5級 | | |
| | | | | 6級 | | | 6級 | 2 | 0.8 | | | | 6級 | 5 | 16.1 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | 7級 | | | | | |
| | 計 | 38 | 100.0 | 計 | (3) 78 | (100.0) 100.0 | 計 | 259 | 100.0 | 計 | 17 | 100.0 | 計 | 31 | 100.0 | 計 | 2 | 100.0 |

※ () 内は、再任用短時間勤務職員 (外書き)

(級別の基準となる職務)

| 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 看護師長 | 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 長 主 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) | 428 | 38 | 79 | 263 | 17 | 29 | 2 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 425 | 35 | 79 | 263 | 17 | 29 | 2 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | | | | | |
| | | 2号給 (人) | 30 | 11 | 6 | 10 | | 3 | |
| | | 3号給 (人) | 25 | | 2 | 21 | | 2 | |
| | | 4号給 (人) | 370 | 24 | 71 | 232 | 17 | 24 | 2 |
| | | 号給 (人) | | | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 99.3 | 92.1 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 425 | 38 | 78 | 259 | 17 | 31 | 2 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 424 | 37 | 78 | 259 | 17 | 31 | 2 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | | | | | | | |
| | | 2号給 (人) | 34 | 10 | 5 | 15 | | 4 | |
| | | 3号給 (人) | 29 | | 4 | 21 | | 4 | |
| | | 4号給 (人) | 361 | 27 | 69 | 223 | 17 | 23 | 2 |
| | | 号給 (人) | | | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 99.8 | 97.4 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 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 (%) | 23.5 | 103.6 | 7.8 | 11.3 | 18.8 | 3.1 | 4.0 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和2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) | 72,573 | 525,132 | 22,288 | 32,735 | 48,500 | 10,000 | 11,875 |
| 代表的な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 | (1.150) 2.175 | (1.150) 2.175 | (2.300) 4.350 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.125) 2.125 | (1.125) 2.125 | (2.250) 4.250 | 有 | |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.150) 2.175 | (1.150) 2.175 | (2.300) 4.350 | 有 | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(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 | 24.586875 | 33.270750 | 47.709000 | 47.709000 | 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) | 24.586875 | 33.270750 | 47.709000 | 47.709000 | | |

(8) 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 | |
| 地 域 手 当 | 同じ | |
| 住 居 手 当 | 同じ | |
| 通 勤 手 当 | 同じ | |

継続費に関する調書

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | 前前年度 末までの 支払義務 発生額 | 前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額 | 当該年度 支払義務 発生予定 額 | 当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額 | 翌年度以 降の支払 義務発生 予定額 | 継続費の 総額に対 する進捗 率 |
|---|---|-----------------|---------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | | 年 度 | 年 割 額 | 左の財源内訳 | | | | | | | |
| | | | | | 企 業 債 | 損益勘定 留保資金 | | | | | | |
| 1 | 1 | 市立横手病院 資本的支出 | 令和2年度 | 千円 651,411 | 千円 521,200 | 千円 130,211 | 千円 - | 千円 - | 千円 651,411 | 千円 651,411 | 千円 - | % 62.7 |
| | | | 令和3年度 | 387,664 | 306,400 | 81,264 | - | - | - | - | 387,664 | 37.3 |
| | | | 計 | 1,039,075 | 827,600 | 211,475 | - | - | 651,411 | 651,411 | 387,664 | 100.0 |

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 | 損益勘定 留保資金 |
| 平成30年度市立横手病院看護師 等奨学金貸付事業 | 千円 3,000 | 令和元年度から 令和元年度まで | 1,200 | 令和2年度から 令和4年度まで | 千円 1,800 | 千円 | 千円 1,800 |
| 平成31年度市立横手病院看護師 等奨学金貸付事業 | 千円 7,200 | | | 令和2年度から 令和5年度まで | 千円 7,200 | 千円 | 千円 7,200 |
| 平成31年度市立大森病院看護師 等奨学金貸付事業 | 千円 4,800 | | | 令和2年度から 令和5年度まで | 千円 4,800 | 千円 | 千円 4,800 |
| 市立横手病院患者給食業務委託 | 千円 202,000 | | | 令和2年度から 令和3年度まで | 千円 202,000 | 千円 202,000 | 千円 |

令和2年度横手市病院事業予定貸借対照表
(令和3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 | | 711,497 | | |
| | ロ. 建物 | 10,696,049 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,053,289</u> | 3,642,760 | | |
| | ハ. 構築物 | 315,594 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 250,030</u> | 65,564 | | |
| | ニ. 器械及び備品 | 6,377,180 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,749,612</u> | 1,627,568 | | |
| | ホ. 車両 | 39,714 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 33,902</u> | 5,812 | | |
| | ヘ. 建設仮勘定 | <u>687,391</u> | <u>687,391</u> | | |
| | 有形固定資産 合 計 | | | 6,740,592 | |
| (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 | | | 1,027 | |
| (3) | 投資その他の資産 | | | | |
| | イ. 長期貸付金 | | <u>8,000</u> | | |
| | 投資その他の資産 合 計 | | | <u>8,000</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | | 6,749,619 |
| 2. | 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 3,985,837 | |
| (2) | 未収金 | | | 1,269,380 | |
| (3) | 有価証券 | | | 100,000 | |
| (4) | 貯蔵品 | | | 65,155 | |
| (5) | 短期貸付金 | | | 1,800 | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | | <u>5,422,172</u> |
| | 資 産 合 計 | | | | <u><u>12,171,791</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 | | <u>4,386,199</u> | | |
| | 企 業 債 合 計 | | | 4,386,199 | |
| | (2) 引当金 | | | | |
| | イ. 退職給付引当金 | | <u>997,305</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | | <u>997,305</u> | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | | 5,383,504 |
| 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 | | <u>596,415</u> | | |
| | 企 業 債 合 計 | | | 596,415 | |
| | (3) 未払金 | | | 343,695 | |
| | (4) 預り金 | | | 41,911 | |
| | (5) 引当金 | | | | |
| | イ. 賞与引当金 | | 219,021 | | |
| | ロ. 法定福利費引当金 | | <u>37,283</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | | <u>256,304</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | | 1,238,325 |
| 5. | 繰 延 収 益 | | | | |
| | 長期前受金 | | | 713,543 | |
| | 長期前受金収益化累計額 | | | <u>△ 667,957</u> | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | | 45,586 |
| | 負 債 合 計 | | | | <u>6,667,415</u> |

| | | 資 本 の 部 | |
|-----|----------------|---------|------------|
| 6. | 資 本 金 | | 5,475,946 |
| 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 | 5,492 | |
| | 利益剰余金 合 計 | | 28,430 |
| | 剰 余 金 合 計 | | 28,430 |
| | 資 本 合 計 | | 5,504,376 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | 12,171,791 |

令和元年度 横手市病院事業 予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------|----------------|------------------|---------|
| 1. 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 4,807,777 | | |
| (2) 外来収益 | 2,125,476 | | |
| (3) その他医業収益 | <u>379,967</u> | 7,313,220 | |
| 2. 医業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 4,296,851 | | |
| (2) 材料費 | 1,557,419 | | |
| (3) 経費 | 1,178,347 | | |
| (4) 減価償却費 | 456,399 | | |
| (5) 資産減耗費 | 7,337 | | |
| (6) 研究研修費 | 31,448 | | |
| (7) 賞与引当金繰入額 | 211,822 | | |
| (8) 法定福利費引当金繰入額 | 37,751 | | |
| (9) 重量税 | <u>299</u> | <u>7,777,673</u> | |
| 医業損失 | | | 464,453 |
| 3. 医業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 437 | | |
| (2) 国県補助金 | 8,205 | | |
| (3) 他会計補助金 | 7,861 | | |
| (4) 他会計負担金 | 488,942 | | |
| (5) 他会計繰入金 | 1,000 | | |
| (6) 長期前受金戻入 | 5,774 | | |
| (7) その他医業外収益 | <u>74,486</u> | 586,705 | |

| | | | |
|-------------------|--------------|--------------|----------------------|
| 4. 医業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 76,415 | | |
| (2) 雑損失 | <u>550</u> | 76,965 | |
| 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>508,740</u> |
| 經常利益 | | | 44,287 |
| 6. 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 1,142 | | |
| (2) 災害損失 | <u>0</u> | <u>1,142</u> | <u>1,142</u> |
| 当年度純利益 | | | 43,145 |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>20,798</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>22,347</u></u> |

令和元年度横手市病院事業予定貸借対照表
(令和2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 | | 701,441 | | |
| | ロ. 建物 | 10,642,949 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 6,830,530</u> | 3,812,419 | | |
| | ハ. 構築物 | 315,594 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 242,726</u> | 72,868 | | |
| | ニ. 器械及び備品 | 6,254,625 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,935,861</u> | 1,318,764 | | |
| | ホ. 車両 | 39,714 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 32,929</u> | 6,785 | | |
| | ヘ. 建設仮勘定 | <u>0</u> | <u>35,980</u> | | |
| | 有形固定資産 合 計 | | | 5,948,257 | |
| (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> | |
| (3) | 投資その他の資産 | | | | |
| | イ. 長期貸付金 | | <u>4,800</u> | | |
| | 投資その他の資産 合 計 | | | <u>4,800</u> | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | | 5,954,084 |
| 2. | 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 3,949,113 | |
| (2) | 未収金 | | | 1,243,216 | |
| (3) | 有価証券 | | | 100,000 | |
| (4) | 貯蔵品 | | | 65,155 | |
| (5) | 短期貸付金 | | | <u>400</u> | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | | <u>5,357,884</u> |
| | 資 産 合 計 | | | | <u><u>11,311,968</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 | | 3,831,289 | | |
| | 企 業 債 合 計 | | | 3,831,289 | |
| | (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 | | | | 4,828,594 |
| 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 | | 578,864 | | |
| | 企 業 債 合 計 | | | 578,864 | |
| | (3) 未払金 | | | 317,545 | |
| | (4) 預り金 | | | 43,761 | |
| | (5) 引当金 | | | | |
| | イ. 賞与引当金 | | 211,822 | | |
| | ロ. 法定福利費引当金 | | <u>37,751</u> | | |
| | 引 当 金 合 計 | | | <u>249,573</u> | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | | 1,189,743 |
| 5. | 繰 延 収 益 | | | | |
| | 長期前受金 | | | 713,543 | |
| | 長期前受金収益化累計額 | | | <u>△ 663,433</u> | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | | <u>1,376,976</u> |
| | 負 債 合 計 | | | | <u><u>7,395,313</u></u> |

| | | 資 本 の 部 | | |
|----|----------------|---------------|--------|--------------------------|
| 6. | 資 本 金 | | | 5,198,236 |
| 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>22,347</u> | | |
| | 利益剰余金 合 計 | | 45,285 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | <u>45,285</u> |
| | 資 本 合 計 | | | <u>5,243,521</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>12,638,834</u></u> |

令和2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 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|--------------|------------|------------|----------|----------|-----------|---|
| 1 市立横手病院事業収益 | 5,420,000 | 5,420,000 | 0 | | | |
| 1 医業収益 | 5,091,051 | 5,092,178 | △ 1,127 | | | |
| 1 入院収益 | 3,161,812 | 3,175,500 | △ 13,688 | 入院収益 | 3,161,812 | 入院患者収益 1日平均患者数 175人 1人1日当たり医療費 49,500円 |
| 2 外来収益 | 1,658,475 | 1,638,000 | 20,475 | 外来収益 | 1,658,475 | 外来患者収益 1日平均患者数 650人 1人1日当たり医療費 10,500円 |
| 3 その他医業収益 | 270,764 | 278,678 | △ 7,914 | 室料差額収益 | 12,294 | 個室等利用収益 12,294 |
| | | | | 公衆衛生活動収益 | 41,840 | 予防接種謝礼金 33,000 嘱託医手当 4,200 学校医薬剤師手当 90 派遣医師手当 4,500 産業医手当 0 集団検診料 50 |
| | | | | 医療相談収益 | 190,020 | 人間ドック 175,870 妊婦健診 13,300 10ヶ月健診 100 乳児健診 700 健診 50 |
| | | | | 介護収益 | 9,500 | 訪問看護等 9,500 |
| | | | | その他医業収益 | 17,110 | 文書手数料 13,000 容器代等 10 主治医の意見書 3,500 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 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|------------|------------|------------|-------|--------------------|---------|--|
| 2 医業外収益 | 328,949 | 327,822 | 1,127 | | | |
| 1 受取利息配当金 | 234 | 234 | 0 | 預金利息 | 234 | |
| 2 国県補助金 | 5,500 | 5,300 | 200 | 国県補助金 | 5,500 | 医師臨床研修費等補助金 2,500 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 500 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 830 |
| 3 他会計補助金 | 5,861 | 5,861 | 0 | 一般会計補助金 | 5,861 | 病院群輪番制病院補助金 5,861 |
| 4 他会計負担金 | 283,547 | 283,753 | △ 206 | 一般会計負担金 | 283,547 | |
| 5 長期前受金戻入 | 567 | 846 | △ 279 | 長期前受金戻入 | 567 | 償却資産に係る長期前受金戻入 |
| 6 その他医業外収益 | 33,240 | 31,828 | 1,412 | 不用品売却収益 | 100 | |
| | | | | 医師住宅納付金 | 3,960 | |
| | | | | 実習生受託料 | 1,900 | |
| | | | | 退職手当組合納付金精算 返戻金 | 14,080 | |
| | | | | その他医業外収益 | 13,200 | 公衆電話等電話収入 400 行政財産使用料 4,800 行政財産光熱水費使用料 1,103 プリペイドカード手数料 4,800 雇用保険料 1,200 不在者投票手数料 32 敷金返戻金 5 付添寝具料 300 紙オムツ取扱手数料 360 その他 200 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|--------------|------------|------------|---------|------------|-----------|--|
| 2 市立大森病院事業収益 | 2,730,000 | 2,720,000 | 10,000 | | | |
| 1 医業収益 | 2,483,684 | 2,460,746 | 22,938 | | | |
| 1 入院収益 | 1,751,635 | 1,731,546 | 20,089 | 入院収益 | 1,751,635 | 入院患者収益 1日平均患者数 143人 1人1日当たり医療費 33,500円 |
| 2 外来収益 | 566,259 | 572,590 | △ 6,331 | 外来収益 | 566,259 | 外来患者収益 1日平均患者数 325人 1人1日当たり医療費 7,200円 |
| 3 その他医業収益 | 165,790 | 156,610 | 9,180 | 室料差額収益 | 2,000 | 個室等利用収益 |
| | | | | 公衆衛生活動収益 | 82,040 | 予防接種 11,000 嘱託医手当 13,251 学校医薬剤師手当 100 派遣医師手当 14,585 産業医手当 5,040 検診 264 一般検診 21,000 生活習慣病検診 15,800 特定検診 1,000 |
| | | | | 医療相談収益 | 51,630 | 人間ドック |
| | | | | 受託検査施設利用収益 | 3,000 | 老人保健施設入所者等検査料 |
| | | | | 介護収益 | 16,500 | 訪問看護等 16,500 |
| | | | | 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 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|------------|------------|------------|----------|--------------------------------|------------------|---|
| 2 医業外収益 | 246,316 | 259,254 | △ 12,938 | | | |
| 1 受取利息配当金 | 100 | 200 | △ 100 | 預金利息 | 100 | |
| 2 国県補助金 | 2,500 | 1,000 | 1,500 | 国県補助金 | 2,500 | 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 | 196,740 | 209,707 | △ 12,967 | 一般会計負担金 | 196,740 | |
| 5 他会計繰入金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 国保会計繰入金 | 1,000 | |
| 6 長期前受金戻入 | 3,957 | 4,928 | △ 971 | 長期前受金戻入 | 3,957 | 償却資産に係る長期前受金戻入 |
| 7 その他医業外収益 | 40,019 | 40,419 | △ 400 | 退職手当組合納付金精算 返戻金 その他医業外収益 | 14,636 25,383 | フィルム現像廃液水銀代 1 不在者投票手数料 1 実習生受託謝礼 500 政府管掌生活習慣病健診助成金 19,000 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 3,600 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 900 その他 600 |
| 合計 | 8,150,000 | 8,140,000 | 10,000 | | 8,150,000 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|--------------|------------|------------|--------|----|-----------|---|
| 1 市立横手病院事業費用 | 5,420,000 | 5,400,000 | 20,000 | | | |
| 1 医業費用 | 5,382,832 | 5,359,044 | 23,788 | | | |
| 1 給与費 | 3,139,365 | 3,103,061 | 36,304 | 給料 | 1,392,591 | (会計年度任用職員以外の職員) 1,034,873 特別職給 9,468 医師職給 159,281 医療技術職給 166,147 保健看護職給 622,393 行政職給 70,539 技能労務職給 7,045 (会計年度任用職員) 357,718 医師職給 36,960 行政職給 128,937 技能労務職給 191,821 |
| | | | | 手当 | 911,723 | (会計年度任用職員以外の職員) 830,726 特別職手当 13,562 医師職手当 338,832 医療技術職手当 89,310 保健看護職手当 347,113 行政職手当 36,943 技能労務職手当 4,966 (会計年度任用職員) 80,997 行政職給 33,488 技能労務職給 47,509 |
| | | | | 報酬 | 247,000 | 嘱託医師 200,000 臨床研修医 47,000 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|-------|------------|------------|----------|-------------|---------|---|
| | | | | 法定福利費 | 416,221 | 共済組合負担金 345,489 地方公務員災害基金負担金 2,032 社会保険料 63,200 雇用保険料 4,000 労災保険料 1,500 |
| | | | | 退職手当組合納付金 | 5,000 | 5,000 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 144,229 | 期末・勤勉手当当年度負担分 144,229 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 22,601 | 法定福利費当年度負担分 22,601 |
| 2 材料費 | 1,127,840 | 1,167,300 | △ 39,460 | 薬品費 | 695,000 | 投薬用薬品費 119,000 注射用薬品費 462,000 その他用薬品費 114,000 |
| | | | | 診療材料費 | 425,040 | 医療消耗品費 420,000 X線材料費 240 酸素費 4,800 |
| | | | | 給食材料費 | 5,100 | 給食原材料費 2,000 給食消耗品費 3,100 |
| | | | | 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 | 749,091 | 736,366 | 12,725 | 厚生福利費 | 5,000 | |
| | | | | 報償費 | 570 | |
| | | | | 旅費交通費 | 10,012 | 職員一般 1,600 医師等診療従事者 8,112 費用弁償 300 |
| | | | | 職員被服費 | 7,548 | |
| | | | | 消耗品費 | 32,605 | |
| | | | | 消耗備品費 | 3,336 | |
| | | | | 光熱水費 | 84,000 | 電気使用料 66,000 上下水道使用料 18,000 |
| | | | | 燃料費 | 25,240 | 重油 23,380 その他燃料 1,860 |
| | | | | 食糧費 | 2,265 | |
| | | | | 印刷製本費 | 5,071 | |
| | | | | 修繕費 | 47,256 | 建物修繕費 23,344 |

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---------------------|------------|------------|---------|-----------|---------|--|
| | | | | | | 備品修繕費 23,912 |
| | | | | 保険料 | 11,085 | |
| | | | | 賃借料 | 112,386 | 土地借上料 9,240 住宅借上料 18,600 その他賃借料 84,546 |
| | | | | 通信運搬費 | 12,250 | |
| | | | | 委託費 | 361,470 | |
| | | | | 諸会費 | 6,142 | 年会費 5,622 参加費 350 協賛金 170 |
| | | | | 手数料 | 17,136 | |
| | | | | 広告料 | 719 | |
| | | | | 交際費 | 5,000 | |
| 4 減価償却費 | 337,439 | 323,283 | 14,156 | 建物減価償却費 | 156,471 | |
| | | | | 構築物減価償却費 | 6,528 | |
| | | | | 器械備品減価償却費 | 174,440 | |
| | | | | 車両減価償却費 | 0 | |
| 5 資産減耗費 | 6,400 | 6,296 | 104 | たな卸資産減耗費 | 1,400 | |
| | | | | 固定資産除却費 | 5,000 | |
| 6 研究研修費 | 22,630 | 22,610 | 20 | 図書費 | 3,500 | |
| | | | | 研修旅費 | 10,060 | |
| | | | | 研修費 | 5,770 | |
| | | | | 研究雑費 | 3,300 | |
| 7 重量税 | 67 | 128 | △ 61 | 重量税 | 67 | |
| 2 医業外費用 | 34,168 | 37,956 | △ 3,788 | | | |
| 1 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 33,168 | 36,956 | △ 3,788 | 企業債利息 | 33,167 | |
| | | | | 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 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|--------------|------------|------------|--------|----|---------|---|
| 2 市立大森病院事業費用 | 2,730,000 | 2,720,000 | 10,000 | | | |
| 1 医業費用 | 2,690,605 | 2,677,510 | 13,095 | | | |
| 1 給与費 | 1,650,049 | 1,634,656 | 15,393 | 給料 | 707,873 | (会計年度任用職員以外の職員) 591,873 医師職給 71,920 医療技術職給 111,182 保健看護職給 309,635 福祉職給 52,700 行政職給 46,436 (会計年度任用職員) 116,000 行政職給 83,000 技能労務職給 33,000 |
| | | | | 手当 | 488,202 | (会計年度任用職員以外の職員) 446,202 医師職手当 160,967 医療技術職手当 61,821 保健看護職手当 174,941 福祉職手当 27,849 行政職手当 20,624 (会計年度任用職員) 42,000 行政職給 32,500 技能労務職給 9,500 |
| | | | | 報酬 | 140,500 | 嘱託医師 130,000 臨床研修医 10,500 |

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|-------|------------|------------|----------|-------------|---------|---|
| | | | | 法定福利費 | 219,000 | 共済組合負担金 193,000 地方公務員災害基金負担金 1,000 社会保険料 23,000 雇用保険料 1,500 労災保険料 500 |
| | | | | 退職手当組合納付金 | 5,000 | 5,000 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 74,792 | 期末・勤勉手当当年度負担分 74,792 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 14,682 | 法定福利費当年度負担分 14,682 |
| 2 材料費 | 415,200 | 425,200 | △ 10,000 | 薬品費 | 205,000 | 投薬用薬品費 45,000 注射用薬品費 135,000 その他用薬品費 25,000 |
| | | | | 診療材料費 | 195,200 | 医療消耗品費 190,000 X線材料費 200 酸素費 5,000 |
| | | | | 給食材料費 | 7,500 | 給食原材料費 7,500 |
| | | | | 医療消耗備品費 | 7,500 | 7,500 |
| 3 経費 | 461,850 | 462,950 | △ 1,100 | 厚生福利費 | 2,400 | 2,400 |
| | | | | 報償費 | 1,250 | 1,250 |
| | | | | 旅費交通費 | 9,000 | 医師等診療従事者 9,000 |
| | | | | 職員被服費 | 500 | |
| | | | | 消耗品費 | 18,000 | |
| | | | | 消耗備品費 | 2,000 | |
| | | | | 光熱水費 | 47,500 | 電気使用料 39,000 上下水道使用料 8,500 |
| | | | | 燃料費 | 29,000 | 重油 25,000 その他燃料 4,000 |
| | | | | 食糧費 | 2,500 | |
| | | | | 印刷製本費 | 5,000 | |
| | | | | 修繕費 | 19,000 | 建物修繕費 11,000 備品修繕費 8,000 |
| | | | | 保険料 | 3,800 | |
| | | | | 賃借料 | 50,000 | 土地借上料 30 住宅借上料 3,170 |

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---------------------|------------|------------|---------|-----------|-----------|---------------------------------|
| | | | | | | その他 46,800 |
| | | | | 通信運搬費 | 6,500 | |
| | | | | 委託費 | 252,400 | |
| | | | | 諸会費 | 3,800 | 年会費 3,600 参加費 100 協賛金 100 |
| | | | | 手数料 | 6,000 | |
| | | | | 広告料 | 100 | |
| | | | | 交際費 | 2,500 | |
| | | | | 雑費 | 100 | |
| | | | | 賄材料費 | 500 | |
| 4 減価償却費 | 129,611 | 134,073 | △ 4,462 | 建物減価償却費 | 66,288 | |
| | | | | 構築物減価償却費 | 776 | |
| | | | | 器械備品減価償却費 | 61,574 | |
| | | | | 車両減価償却費 | 973 | |
| 5 資産減耗費 | 18,725 | 5,461 | 13,264 | たな卸資産減耗費 | 1,500 | |
| | | | | 固定資産除却費 | 17,225 | |
| 6 研究研修費 | 15,000 | 15,000 | 0 | 図書費 | 2,000 | |
| | | | | 研修旅費 | 8,500 | |
| | | | | 研究雑費 | 4,500 | |
| 7 重量税 | 170 | 170 | 0 | 重量税 | 170 | |
| 2 医業外費用 | 36,395 | 39,490 | △ 3,095 | | | |
| 1 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 35,395 | 39,490 | △ 4,095 | 企業債利息 | 35,394 | |
| | | | | 一時借入金利息 | 1 | |
| 2 雑損失 | 1,000 | 0 | 1,000 | 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 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 | 8,150,000 | 8,120,000 | 30,000 | | 8,150,000 | |

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|-----------------|------------|------------|---------|---------------|-----------|--|
| 1 市立横手病院資本の収入 | 914,464 | 412,859 | 501,605 | | | |
| 1 他会計出資金 | 135,063 | 121,358 | 13,705 | | | |
| 1 他会計出資金 | 135,063 | 121,358 | 13,705 | 一般会計出資金 | 135,063 | |
| 2 企業債 | 779,400 | 291,500 | 487,900 | | | |
| 1 企業債 | 779,400 | 291,500 | 487,900 | 企業債 | 779,400 | 病院事業債（医療機器整備事業） 248,600 病院事業債（医療施設整備事業） 530,800 |
| 3 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | 1 | 0 | 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | |
| 2 市立大森病院資本の収入 | 507,748 | 268,037 | 239,711 | | | |
| 1 他会計出資金 | 142,647 | 136,036 | 6,611 | | | |
| 1 他会計出資金 | 142,647 | 136,036 | 6,611 | 一般会計出資金 | 142,647 | |
| 2 企業債 | 365,100 | 132,000 | 233,100 | | | |
| 1 企業債 | 365,100 | 132,000 | 233,100 | 企業債 | 365,100 | 病院事業債（医療機器整備事業） 312,000 病院事業債（医療施設整備事業） 53,100 |
| 3 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | 1 | 0 | | | |
| 1 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | 1 | 0 | 看護師等奨学金貸付金返還金 | 1 | 1 |
| 合計 | 1,422,212 | 680,896 | 741,316 | | 1,422,212 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本年度 予算額 | 前年度 予算額 | 比 較 | 節 | 予定額 | 説 明 |
|---------------|------------|------------|---------|------------|-----------|---|
| 1 市立横手病院資本の支出 | 1,277,000 | 687,000 | 590,000 | | | |
| 1 建設改良費 | 916,298 | 343,153 | 573,145 | | | |
| 1 建設改良費 | 916,298 | 343,153 | 573,145 | 建設改良費 | 916,298 | 医療機器等購入費 254,829 工事費 633,939 委託料 20,505 手数料 352 土地購入費 6,673 |
| 2 企業債償還金 | 357,702 | 341,447 | 16,255 | | | |
| 1 企業債償還金 | 357,702 | 341,447 | 16,255 | 企業債償還金 | 357,702 | 企業債償還元金 357,702 |
| 3 看護師等奨学金貸付金 | 3,000 | 2,400 | 600 | | | |
| 1 看護師等奨学金貸付金 | 3,000 | 2,400 | 600 | 看護師等奨学金貸付金 | 3,000 | 看護師等奨学金貸付金 3,000 |
| 2 市立大森病院資本の支出 | 608,000 | 369,000 | 239,000 | | | |
| 1 建設改良費 | 365,314 | 132,341 | 232,973 | | | |
| 1 建設改良費 | 365,314 | 132,341 | 232,973 | 建設改良費 | 365,314 | 医療機器等購入費 312,214 施設整備費 53,100 |
| 2 企業債償還金 | 242,086 | 236,059 | 6,027 | | | |
| 1 企業債償還金 | 242,086 | 236,059 | 6,027 | 企業債償還金 | 242,086 | 企業債償還元金 |
| 3 看護師等奨学金貸付金 | 600 | 600 | 0 | | | |
| 1 看護師等奨学金貸付金 | 600 | 600 | 0 | 看護師等奨学金貸付金 | 600 | 看護師等奨学金貸付金 600 |
| 合計 | 1,885,000 | 1,056,000 | 829,000 | | 1,885,000 | |

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 | 6年～30年 | 10年～20年 |
| 機械及び備品 | 3年～20年 | 3年～15年 |
| 車両 | 4年～6年 | 4年～6年 |

3 引当金の計上基準

（1）退職給付引当金

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

（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 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２，３５６，１０２千円（うち市立横手病院は１，０７６，６１１千円、うち市立大森病院は１，２７９，４９１千円）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２，０８９，２２７千円（うち市立横手病院は８７２，５７４千円、うち市立大森病院は１，２１６，６５３千円）である。

IV. 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656,981千円（うち市立横手病院は432,702千円、うち市立大森病院は224,279千円）を支給するため、賞与引当金211,822千円（うち市立横手病院は138,431千円、うち市立大森病院は73,391千円）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636,615千円（うち市立横手病院は416,221千円、うち市立大森病院は220,394千円）を支払いするため、法定福利費引当金37,751千円（うち市立横手病院は24,657千円、うち市立大森病院は13,094千円）を使用する。

V. 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 | 5,091,051 | 2,483,684 | 7,574,735 |
| 医 業 費 用 | 5,382,832 | 2,690,605 | 8,073,437 |
| 医 業 損 益 | △ 291,781 | △ 206,921 | △ 498,702 |
| 医 業 外 収 益 | 328,949 | 246,316 | 575,265 |
| 医 業 外 費 用 | 36,168 | 38,395 | 74,563 |
| 医 業 外 損 益 | 292,781 | 207,921 | 500,702 |
| 特 別 損 益 | △ 1,000 | △ 1,000 | △ 2,000 |
| 純 利 益 | 0 | 0 | 0 |
| 資 産 | 7,964,673 | 4,207,118 | 12,171,791 |
| 負 債 | 4,026,677 | 2,640,738 | 6,667,415 |
| 資 本 | 3,937,996 | 1,566,380 | 5,504,376 |

議案第46号

令和2年度横手市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2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 | | 30,501件 |
| (2) 年間総給水量 | | 7,285,253 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | | 19,960 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 配水管布設工事 φ30mm~250mm | 6,358 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 | | 2,009,800千円 |
| 第1項 | 営業収益 | | 1,750,641千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | | 259,158千円 |
| 第3項 | 特別利益 | | 1千円 |
| | | 支 | 出 |
| 第1款 | 水道事業費用 | | 2,130,000千円 |
| 第1項 | 営業費用 | | 1,865,594千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | | 253,406千円 |
| 第3項 | 特別損失 | | 1,000千円 |
| 第4項 | 予備費 | | 10,000千円 |

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1, 154, 728千円は、過年度分損益勘定留保資金 1, 074, 931千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 79, 797千円で補てんするものとする。）。

| | | 収 入 | |
|-------|--------|-----|-------------|
| 第 1 款 | 資本的収入 | | 855,272千円 |
| 第 1 項 | 企業債 | | 502,800千円 |
| 第 2 項 | 出資金 | | 152,951千円 |
| 第 3 項 | 国庫補助金 | | 118,391千円 |
| 第 4 項 | 補償金 | | 81,130千円 |
| | | 支 出 | |
| 第 1 款 | 資本的支出 | | 2,010,000千円 |
| 第 1 項 | 建設改良費 | | 1,079,592千円 |
| 第 2 項 | 企業債償還金 | | 910,408千円 |
| 第 3 項 | 予備費 | | 20,000千円 |

(債務負担行為)

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

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|--------------------|------------------------|-----------|
| 令和 2 年度水道料金等徴収業務委託 | 令和 3 年度から 令和 7 年度まで | 897,065千円 |

(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 |
|----------|-----------|--------------------|---|---|
| 水道施設整備事業 | 502,800千円 | 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、若しくは繰上償還又は低利に借換え することができる。 |
| 計 | 502,800千円 | | | |

(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) 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 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 227,210千円
(2) 交際費 100千円

(他会計からの補助金)

第 9 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、58,017千円である。

(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、27,170千円と定める。

令和 2 年 2 月 2 5 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

令和2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

収入 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|----------|--------------|-----------|-----|
| 1. 水道事業収益 | 1. 営業収益 | 1. 給水収益 | 2,009,800 | |
| | | 2. 受託工事収益 | 1,750,641 | |
| | | 3. その他営業収益 | 1,691,522 | |
| | 2. 営業外収益 | 1. 受取利息及び配当金 | 100 | |
| | | 2. 他会計補助金 | 59,019 | |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 259,158 | |
| | | 4. 雑収益 | 530 | |
| | 3. 特別利益 | 1. 過年度損益修正益 | 196,708 | |
| | | | 3,903 | |
| | | | 1 | |
| | | 1. 過年度損益修正益 | 1 | |

支出 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|----------|------------------|-----------|-----|
| 1. 水道事業費用 | 1. 営業費用 | 1. 原水及び浄水費 | 2,130,000 | |
| | | 2. 配水及び給水費 | 1,865,594 | |
| | | 3. 受託工事費 | 420,543 | |
| | | 4. 総係費 | 220,826 | |
| | | 5. 減価償却費 | 6,070 | |
| | | 6. 資産減耗費 | 253,159 | |
| | | 7. その他営業費用 | 934,786 | |
| | 2. 営業外費用 | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 30,100 | |
| | | 2. 消費税及び地方消費税 | 110 | |
| | | 3. 雑支出 | 253,406 | |
| | 3. 特別損失 | 1. 過年度損益修正損 | 208,339 | |
| | | 2. その他特別損失 | 43,066 | |
| | 4. 予備費 | 1. 予備費 | 2,001 | |
| | | | 1,000 | |
| | | | 700 | |
| | | | 300 | |
| | | 10,000 | | |
| | | 1. 予備費 | 10,000 | |

資本的収入及び支出

(単位：千円)

| 収 入 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 | 855,272 | |
| | | | 502,800 | |
| | 2. 出資金 | 1. 出資金 | 502,800 | |
| | | | 152,951 | |
| | 3. 国庫補助金 | 1. 国庫補助金 | 152,951 | |
| | | | 118,391 | |
| | 4. 補償金 | 1. 補償金 | 118,391 | |
| 81,130 | | | | |
| | | | 81,130 | |

(単位：千円)

| 支 出 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|----------|-----------|--------------|------------|-----|---------|
| 1. 資本的支出 | 1. 建設改良費 | 1. 原水浄水設備改良費 | 2,010,000 | | |
| | | | 1,079,592 | | |
| | | | 264,080 | | |
| | 2. 企業債償還金 | 1. 企業債償還金 | 2. 配水設備改良費 | | 811,542 |
| | | | 3. 営業設備費 | | 3,970 |
| | | | 910,408 | | |
| | 3. 予備費 | 1. 予備費 | | | 910,408 |
| | | | 20,000 | | |
| | | | 20,000 | | |

令和2年度 横手市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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 | △ 166,950 | 有形固定資産の取得による支出 | △ 1,010,295 |
| 減価償却費 | 934,786 | 無形固定資産の取得による支出 | △ 9,500 |
| 固定資産除却費 | 30,000 | 国庫補助金等による収入 | 199,521 |
| 引当金の増減額 | 364 | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 820,274 |
| 長期前受金戻入額 | △ 196,708 | | |
| 受取利息及び配当金 | △ 530 | 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 支払利息 | 208,339 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 502,800 |
| 未収金の増減額 | △ 37,503 | 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 | △ 910,408 |
| 未払金の増減額 | 3,982 | 他会計からの出資による収入 | 152,951 |
| たな卸資産の増減額 | △ 2,994 | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 254,657 |
| 小計 | 772,786 | | |
| 利息及び配当金の受取額 | 530 | 資金増減額 | △ 535,493 |
| 利息の支払額 | △ 208,339 | 資金期首残高 | 1,804,992 |
| 未払(未収)消費税の増減額 | △ 25,539 | 資金期末残高 | 1,269,499 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 539,438 | | |

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 | 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | | () 37 | | 117,244 | 63,998 | 181,242 | 35,171 | 10,797 | 227,210 |
| 前 年 度 | | () 21 | | 87,098 | 50,212 | 137,310 | 34,275 | 10,797 | 182,382 |
| 比 較 | | () 16 | | 30,146 | 13,786 | 43,932 | 896 | | 44,828 |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 夜 間 勤 務 手 当 | 休 日 勤 務 手 当 | 管 理 職 手 当 |
|-----------------|-------|---------|---------|---------|------------------|--------------|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| | 本 年 度 | 3,816 | | 2,636 | 11,154 | | | 1,560 | 874 | 1,565 |
| | 前 年 度 | 3,456 | 287 | 1,230 | 6,650 | | | | 380 | 1,565 |
| | 比 較 | 360 | △ 287 | 1,406 | 4,504 | | | 1,560 | 494 | |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 寒 冷 地 手 当 | 児 童 手 当 | 単 身 赴 任 手 当 | 地 域 手 当 | | | 合 計 |
|-----------------|-------|---------|---------|--------------|---------|----------------|---------|--|--|--------|
| | 本 年 度 | 24,762 | 14,816 | 1,495 | 1,320 | | | | | 63,998 |
| | 前 年 度 | 20,473 | 13,828 | 1,443 | 900 | | | | | 50,212 |
| | 比 較 | 4,289 | 988 | 52 | 420 | | | | | 13,786 |

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 | 30,146 | 給与改定に伴う増減分 | 75 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 333 | | |
| | | その他の増減分 | 29,738 | 人事異動による対象者変更など | |
| 手 当 | 13,786 | 制度改正に伴う増減分 | 791 | | |
| | | その他の増減分 | 12,995 | 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 |
|-------------|-----------|---------|---------|
| 令和2年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 351,185 | 331,136 |
| | 平均給与月額(円) | 414,246 | 364,708 |
| | 平均年齢(歳) | 45.8 | 54.0 |
| 平成31年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 347,355 | 329,150 |
| | 平均給与月額(円) | 406,424 | 370,717 |
| | 平均年齢(歳) | 45.1 | 53.0 |

(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 | 149,610 | 148,203 | 146,992 | 145,583 | 149,610 | 148,203 | 146,992 | 145,583 |
| 短大卒 | 162,396 | 160,998 | | | 162,396 | 160,998 | | |
| 大学卒 | 181,928 | 180,544 | | | 181,928 | 180,544 | | |

(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 (%) |
| 令和2年4月1日現在 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 5.3 | 2 級 | | |
| | 3 級 | 4 | 21.1 | 3 級 | | |
| | 4 級 | 8 | 42.0 | 4 級 | 1 | 50.0 |
| | 5 級 | 3 | 15.8 | 5 級 | 1 | 50.0 |
| | 6 級 | 2 | 10.5 | 計 | 2 () | 100.0 |
| | 7 級 | 1 | 5.3 | | | |
| | 計 | 19 () | 100.0 | | | |
| 平成31年4月1日現在 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 3 | 15.8 | 2 級 | | |
| | 3 級 | 2 | 10.5 | 3 級 | | |
| | 4 級 | 8 | 42.1 | 4 級 | 1 | 50.0 |
| | 5 級 | 3 | 15.8 | 5 級 | 1 | 50.0 |
| | 6 級 | 2 | 10.5 | 計 | 2 () | 100.0 |
| | 7 級 | 1 | 5.3 | | | |
| | 計 | 19 () | 100.0 | | | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

(級別の基準となる職務)

| 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 | | 業務員 | 主任業務員 | 主席業務員 | 総括業務員 | | |

(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) | 21 | 19 | 2 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 18 | 17 | 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) | 17 | 16 | 1 |
| | | 号給 (人) | | | |
| 比 率 (B)／(A) (%) | 85.7 | 89.5 | 50.0 | | |
| 前年度 | 職 員 数 (A) (人) | 21 | 19 | 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) (%) | 95.2 | 94.7 | 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 | (1.150) 2.175 | (1.150) 2.175 | (2.300) 4.350 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.125) 2.125 | (1.125) 2.125 | (2.250) 4.250 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.150) 2.175 | (1.150) 2.175 | (2.300) 4.350 | 有 | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(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 | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | 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) | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | | |

(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 | |
| 地域手当 | 同 じ | |
| 住居手当 | 同 じ | |
| 通勤手当 | 同 じ | |

令和2年度 横手市水道事業予定貸借対照表
(令和3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 | | 828,575 | | |
| ロ 立 木 | | 412 | | |
| ハ 建 物 | 3,339,286 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,037,664</u> | 2,301,622 | | |
| ニ 構 築 物 | 27,117,600 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 10,898,696</u> | 16,218,904 | | |
| ホ 機械及び装置 | 6,332,240 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,188,353</u> | 2,143,887 | | |
| ヘ 車 両 運 搬 具 | 22,772 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 14,418</u> | 8,354 | | |
| ト 工具、器具及び備品 | 414,214 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 307,385</u> | 106,829 | | |
| チ 建設仮勘定 | | 474,108 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 22,082,691 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| イ ダム使用権 | | 1,241,704 | | |
| ロ 電話加入権 | | 360 | | |
| ハ 水 利 権 | | 9,500 | | |
| ニ 施設利用権 | | 810 | | |
| 無形固定資産合計 | | | <u>1,252,374</u> | |
| 固定資産合計 | | | | 23,335,065 |
| 2 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,269,499 | |
| (2) 未 収 金 | | 87,087 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 519</u> | 86,568 | |
| (3) 貯 蔵 品 | | | <u>13,244</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>1,369,311</u> |
| 資 産 合 計 | | | | <u><u>24,704,376</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 | 10,520,492 | | |
| | 企業債合計 | | 10,520,492 | |
| | 固定負債合計 | | | 10,520,492 |
| 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 | 930,784 | | |
| | 企業債合計 | | 930,784 | |
| | (2) 未払金 | | 63,810 | |
| | (3) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 11,870 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 2,379 | | |
| | 引当金合計 | | 14,249 | |
| | (4) その他流動負債 | | 105,541 | |
| | 流動負債合計 | | | 1,114,384 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 9,017,112 | |
| | 収益化累計額 | | △ 4,305,729 | |
| | 繰延収益合計 | | | 4,711,383 |
| | 負債合計 | | | 16,346,259 |
| | | 資本の部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 8,252,964 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 50,473 | | |
| | ロ 国庫補助金 | 33,635 | | |
| | ハ 寄附金 | 25,856 | | |
| | ニ 工事負担金 | 51,439 | | |
| | ホ 保険差益 | 171 | | |
| | ヘ その他資本剰余金 | 31,200 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 192,774 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | イ 利益積立金 | 160,079 | | |
| | ロ 建設改良積立金 | 44,616 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 204,695 | |
| | (3) 欠損金 | | | |
| | イ 当年度未処理欠損金 | 292,316 | | |
| | 欠損金合計 | | 292,316 | |
| | 剰余金合計 | | | 105,153 |
| | 資本合計 | | | 8,358,117 |
| | 負債資本合計 | | | 24,704,376 |

令和元年度 横手市水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------------|-----------|-----------|---------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 1,569,294 | | |
| (2) 受託工事収益 | 92 | | |
| (3) その他営業収益 | 61,814 | 1,631,200 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 320,188 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 257,745 | | |
| (3) 受託工事費 | 5,616 | | |
| (4) 総係費 | 238,162 | | |
| (5) 減価償却費 | 927,143 | | |
| (6) 資産減耗費 | 46,900 | | |
| (7) その他営業費用 | 144 | 1,795,898 | |
| 営業損失 | | | 164,698 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 630 | | |
| (2) 他会計補助金 | 51,999 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 217,545 | | |
| (4) 雑収益 | 3,752 | 273,926 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 227,559 | | |
| (2) 雑支出 | 2,836 | 230,395 | 43,531 |
| 經常損失 | | | 121,167 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 1 | 1 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 700 | | |
| (2) その他特別損失 | 3,500 | 4,200 | △ 4,199 |
| 当年度純損失 | | | 125,366 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 125,366 |

令和元年度 横手市水道事業予定貸借対照表
(令和2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 | | 828,575 | | |
| | ロ 立 木 | | 412 | | |
| | ハ 建 物 | 3,338,104 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 961,023</u> | 2,377,081 | | |
| | ニ 構 築 物 | 26,513,247 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 10,304,433</u> | 16,208,814 | | |
| | ホ 機械及び装置 | 6,164,136 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,010,839</u> | 2,153,297 | | |
| | ヘ 車 両 運 搬 具 | 21,523 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 12,258</u> | 9,265 | | |
| | ト 工具、器具及び備品 | 391,056 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 273,175</u> | 117,881 | | |
| | チ 建 設 仮 勘 定 | | 309,997 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 22,005,322 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | | |
| | イ ダム使用権 | | 1,291,540 | | |
| | ロ 電話加入権 | | 360 | | |
| | ハ 施設利用権 | | 972 | | |
| | 無形固定資産合計 | | | <u>1,292,872</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | 23,298,194 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | | |
| | (1) 現金預金 | | | 1,804,992 | |
| | (2) 未 収 金 | | 49,584 | | |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 768</u> | 48,816 | |
| | (3) 貯 蔵 品 | | | <u>10,250</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | <u>1,864,058</u> |
| | 資 産 合 計 | | | | <u><u>25,162,252</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 | 10,948,476 | | |
| | 企業債合計 | | 10,948,476 | |
| | 固定負債合計 | | | 10,948,476 |
| 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 | 910,408 | | |
| | 企業債合計 | | 910,408 | |
| | (2) 未 払 金 | | 85,367 | |
| | (3) 引 当 金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 11,435 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 2,201 | | |
| | 引当金合計 | | 13,636 | |
| | (4) その他流動負債 | | 105,541 | |
| | 流動負債合計 | | | 1,114,952 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| | 長期前受金 | | 8,835,729 | |
| | 収益化累計額 | | △ 4,109,021 | |
| | 繰延収益合計 | | | 4,726,708 |
| 負 | 債 合 計 | | | <u>16,790,136</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | | 8,100,013 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 50,473 | | |
| | ロ 国庫補助金 | 33,635 | | |
| | ハ 寄附金 | 25,856 | | |
| | ニ 工事負担金 | 51,439 | | |
| | ホ 保険差益 | 171 | | |
| | ヘ その他資本剰余金 | 31,200 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 192,774 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | イ 利益積立金 | 160,079 | | |
| | ロ 建設改良積立金 | 44,616 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 204,695 | |
| | (3) 欠損金 | | | |
| | イ 当年度未処理欠損金 | 125,366 | | |
| | 欠損金合計 | | 125,366 | |
| | 剰余金合計 | | | 272,103 |
| | 資 本 合 計 | | | <u>8,372,116</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u>25,162,252</u> |

令和2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

| 収 入 | (単位：千円) | | | |
|-----------|--------------|----------|-----------|--|
| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
| 1. 水道事業収益 | | | 2,009,800 | |
| 1. 営業収益 | | | 1,750,641 | |
| | 1. 給水収益 | | 1,691,522 | 年間有収水量 7,285,253 m ³ |
| | | 水道料金 | 1,691,522 | 年間総収入額 1,691,522 千円 (うち消費税相当額 153,775 千円) |
| | 2. 受託工事収益 | | 100 | |
| | | 給水工事収益 | 100 | せん孔料ほか |
| | 3. その他営業収益 | | 59,019 | |
| | | 手数料 | 2,686 | 設計審査、工事検査手数料ほか |
| | | 他会計負担金 | 6,000 | 消火栓関係負担金 |
| | | 水道加入金 | 14,817 | 水道加入金 |
| | | 雑収益 | 35,516 | 下水道使用料徴収業務受託料ほか |
| 2. 営業外収益 | | | 259,158 | |
| | 1. 受取利息及び配当金 | | 530 | |
| | | 預金利息 | 530 | 預金利息 |
| | 2. 他会計補助金 | | 58,017 | |
| | | 他会計補助金 | 58,017 | 一般会計補助金 |
| | 3. 長期前受金戻入 | | 196,708 | |
| | | 受贈財産評価額 | 11,814 | 償却資産に係る長期前受金戻入 |
| | | 国庫補助金 | 140,630 | |
| | | 寄附金 | 6,505 | |
| | | 工事負担金 | 18,039 | |
| | | 他会計補助金 | 582 | |
| | | その他長期前受金 | 19,138 | |
| | 4. 雑収益 | | 3,903 | |
| | | 賃貸料 | 2,635 | 土地、建物等貸付料 |
| | | その他雑収益 | 1,268 | 庁舎維持管理費用実費徴収分ほか |
| 3. 特別利益 | | | 1 | |
| | 1. 過年度損益修正益 | | 1 | |
| | | 過年度損益修正益 | 1 | 過年度損益修正益 |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----------|------------|-------------|-----------|----------------------------|
| 1. 水道事業費用 | | | 2,130,000 | |
| 1. 営業費用 | | | 1,865,594 | |
| | 1. 原水及び浄水費 | | 420,543 | |
| | | 給料 | 35,328 | 浄水担当職員（常勤4人、会計年度任用職員10人） |
| | | 手当 | 17,022 | 扶養手当ほか |
| | | 賞与引当金繰入額 | 2,274 | 翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分 |
| | | 法定福利費 | 5,134 | 共済組合負担金 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 457 | 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 | 165 | 職員貸与作業服ほか |
| | | 備用品費 | 2,325 | 浄水設備用消耗品 |
| | | 燃料費 | 882 | 発電機燃料、施設灯油ほか |
| | | 光熱水費 | 931 | 浄水場電気料ほか |
| | | 印刷製本費 | 58 | 浄水場パンフレット印刷代 |
| | | 通信運搬費 | 3,318 | 浄水施設監視装置等電話利用料ほか |
| | | 委託料 | 112,621 | 施設保守管理、水質検査、雄物川浄水場基本設計ほか |
| | | 手数料 | 936 | 浄化槽法定検査手数料ほか |
| | | 賃借料 | 2,446 | 施設用地、重機借上料ほか |
| | | 修繕費 | 31,986 | 浄水設備修繕費 |
| | | 動力費 | 127,054 | 浄水設備動力費 |
| | | 薬品費 | 21,522 | 浄水用薬品費（次亜塩素酸ナトリウム、粉末活性炭ほか） |
| | | 材料費 | 4,031 | 浄水場維持管理用材料 |
| | | 工事請負費 | 37,850 | 原水浄水設備補修工事費 |
| | | 負担金 | 14,203 | 大松川ダム管理運営費負担金 |
| | 2. 配水及び給水費 | | 220,826 | |
| | | 給料 | 52,201 | 配水担当職員（常勤10人、会計年度任用職員5人） |
| | | 手当 | 22,305 | 扶養手当ほか |
| | | 賞与引当金繰入額 | 5,761 | 翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分 |
| | | 法定福利費 | 13,003 | 共済組合負担金 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 1,154 | 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 | 225 | 職員貸与作業服ほか |
| | | 備用品費 | 3,103 | 配水設備用消耗品 |
| | | 燃料費 | 124 | 発電機燃料ほか |
| | | 光熱水費 | 2,675 | 増圧ポンプ場電気料ほか |
| | | 通信運搬費 | 2,240 | 配水施設監視装置電話利用料ほか |

| | | | |
|----------|-------------|---------|----------------------------|
| | 委託料 | 33,627 | 施設保守管理、漏水調査、未普及地域事前評価ほか |
| | 手数料 | 256 | 各種手数料 |
| | 賃借料 | 7,059 | 施設用地借上料、重機借上料、積算システム賃借料ほか |
| | 修繕費 | 48,576 | 配水管漏水修繕、メーター交換ほか |
| | 路面復旧費 | 1,236 | 路面補修アスファルト材ほか |
| | 動力費 | 15,473 | 配水設備動力費 |
| | 材料費 | 6,458 | 配水管等維持管理用材料 |
| | 補償金 | 50 | 損害賠償金 |
| | 工事請負費 | 5,300 | 配水設備補修工事費 |
| 3. 受託工事費 | | 6,070 | |
| | 印刷製本費 | 70 | 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 | | 253,159 | |
| | 給料 | 29,715 | (部長及び経営管理課職員7人、会計年度任用職員1人) |
| | 手当 | 12,801 | 扶養手当ほか |
| | 賞与引当金繰入額 | 3,835 | 翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分 |
| | 法定福利費 | 14,655 | 共済組合負担金、雇用保険料、労災保険料ほか |
| | 法定福利費引当金繰入額 | 768 | 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 | 1,038 | 職員旅費 |
| | 退職手当組合負担金 | 10,797 | 退職手当組合負担金 |
| | 報償費 | 300 | 上下水道事業経営協議会委員謝礼ほか |
| | 被服費 | 50 | 職員貸与作業服ほか |
| | 備用品費 | 1,847 | 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、庁舎灯油代ほか |
| | 光熱水費 | 2,660 | 水道庁舎電気料ほか |
| | 印刷製本費 | 1,204 | 水道だより印刷代ほか |
| | 通信運搬費 | 880 | 郵便料、電話使用料ほか |
| | 広告料 | 11 | 新聞広告料 |
| | 委託料 | 151,147 | 水道料金等徴収業務委託料ほか |
| | 手数料 | 7,327 | 口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料ほか |
| | 賃借料 | 1,142 | 事務用機器借上料ほか |
| | 修繕費 | 5,087 | 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 |
| | 食糧費 | 50 | 上下水道事業経営協議会お茶代ほか |
| | 会費負担金 | 759 | 会議負担金ほか |
| | 保険料 | 1,467 | 建物保険料、自賠責保険料ほか |
| | 貸倒引当金繰入額 | 519 | 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 |

(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 | 有形固定資産減価償却費 | 934,786 | 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 | 884,788 | 無形固定資産当年度減価償却費 | | |
| | 6. 資産減耗費 | 固定資産除却費 | 49,998 | 30,100 | 固定資産除却費 | |
| | | たな卸資産減耗費 | 30,000 | 100 | たな卸資産減耗費 | |
| | 7. その他営業費用 | 雑支出 | 110 | 110 | 自動車重量税 | |
| | | 1. 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 253,406 | 208,339 | | |
| | 3. 特別損失 | 2. 消費税及び地方消費税 | 企業債利息 | 208,339 | 企業債利息 | |
| | | | 消費税及び地方消費税 | 43,066 | 43,066 | 消費税等納税見込額 |
| | | 3. 雑支出 | 貸倒損失 | 2,001 | 1 | 当年度の貸倒れ費用処理額 |
| | | | その他雑支出 | 1,000 | 2,000 | 過年度精算還付金ほか |
| 1. 過年度損益修正損 | | | 700 | 700 | 過年度損益修正損 | |
| 4. 予備費 | | 2. その他特別損失 | 過年度損益修正損 | 700 | 700 | 過年度損益修正損 |
| | その他特別損失 | | 300 | 300 | その他特別損失 | |
| | 1. 予備費 | 予備費 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | |

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 | | | 855,272 | |
| 1. 企業債 | | | 502,800 | |
| | 1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | | 502,800 | |
| | | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 502,800 | 企業債 |
| 2. 出資金 | | | 152,951 | |
| | 1. 出資金 | | 152,951 | |
| | | 出資金 | 152,951 | 一般会計出資金 |
| 3. 国庫補助金 | | | 118,391 | |
| | 1. 国庫補助金 | | 118,391 | |
| | | 国庫補助金 | 118,391 | 水道施設整備事業補助金 |
| 4. 補償金 | | | 81,130 | |
| | 1. 補償金 | | 81,130 | |
| | | 補償金 | 81,130 | 補償金 |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----------|--------------|----------------|-----------|-----------------------|
| 1. 資本的支出 | | | 2,010,000 | |
| 1. 建設改良費 | | | 1,079,592 | |
| | 1. 原水浄水設備改良費 | | 264,080 | |
| | | 委託料 | 19,857 | 水利権許可申請書（更新）作成業務委託料ほか |
| | | 工事請負費 | 149,763 | 原水浄水設備工事費 |
| | | 負担金 | 84,000 | 成瀬ダム負担金 |
| | | 器具及び備品購入費 | 10,460 | 送水ポンプ、浄水設備備品 |
| | 2. 配水設備改良費 | | 811,542 | |
| | | 委託料 | 101,288 | 配水管路設計委託料ほか |
| | | 賃借料 | 1,500 | 直営工事に用重機借上料ほか |
| | | 路面復旧費 | 1,000 | 直営工事路面復旧アスファルト材ほか |
| | | 材料費 | 1,000 | 直営工事資材費 |
| | | 工事請負費 | 692,694 | 配水管布設工事費ほか |
| | | 器具及び備品購入費 | 12,560 | 水道監視システム更新費ほか |
| | | 工事負担金 | 1,500 | 橋梁添架管重量加算負担金 |
| | 3. 営業設備費 | | 3,970 | |
| | | 手数料 | 9 | 公用車リサイクル費用等 |
| | | 器具及び備品購入費 | 1,676 | 公用車ほか |
| | | 量水器取付費 | 2,285 | 新規設置量水器 |
| 2. 企業債償還金 | | | 910,408 | |
| | 1. 企業債償還金 | | 910,408 | |
| | | 建設改良費等財源企業債償還金 | 910,408 | 企業債償還金 |
| 3. 予備費 | | | 20,000 | |
| | 1. 予備費 | | 20,000 | |
| | | 予備費 | 20,000 | |

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（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

施設使用权 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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還する予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は1, 911, 859千円である。

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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還する予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は2, 051, 210千円である。

IV. 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39, 578千円を支給するため、賞与引当金11, 435千円を使用する。

(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, 171千円を支払いするため、法定福利費引当金2, 201千円を使用する。

(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768千円を使用する。

令和2年度横手市下水道事業会計予算

(総則)
第1条 令和2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。

| | 公共下水道事業 | 集落排水事業 | 計 |
|---------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------------|
| (1) 排水戸数 | 14,291 戸 | 1,943 戸 | 16,234 戸 |
| (2) 年間総処理水量 | 4,239,688 m ³ | 621,285 m ³ | 4,860,973 m ³ |
| (3) 一日平均処理水量 | 11,616 m ³ | 1,702 m ³ | 13,318 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 管渠築造工事 φ150mm~200mm 浄化センター土木工事 | — 一式 | 1,991 m 一式 |

(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 | 公共下水道事業収益 | | 1,679,600 千円 |
| 第1項 | 営業収益 | | 689,550 千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | | 990,049 千円 |
| 第3項 | 特別利益 | | 1 千円 |
| 第2款 | 集落排水事業収益 | | 391,800 千円 |
| 第1項 | 営業収益 | | 88,453 千円 |
| 第2項 | 営業外収益 | | 303,346 千円 |
| 第3項 | 特別利益 | | 1 千円 |
| 合 計 | | | 2,071,400 千円 |

支 出

| | | |
|-------|-----------|--------------|
| 第 1 款 | 公共下水道事業費用 | 1,680,600 千円 |
| 第 1 項 | 営業費用 | 1,459,522 千円 |
| 第 2 項 | 営業外費用 | 215,478 千円 |
| 第 3 項 | 特別損失 | 600 千円 |
| 第 4 項 | 予備費 | 5,000 千円 |
| 第 2 款 | 集落排水事業費用 | 410,200 千円 |
| 第 1 項 | 営業費用 | 368,915 千円 |
| 第 2 項 | 営業外費用 | 39,135 千円 |
| 第 3 項 | 特別損失 | 150 千円 |
| 第 4 項 | 予備費 | 2,000 千円 |
| 合 計 | | 2,090,800 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 636,442 千円は、過年度分損益勘定留保資金 601,991 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 34,451 千円で補てんするものとする。）。

収 入

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 第 1 款 | 公共下水道事業資本的収入 | 1,178,166 千円 |
| 第 1 項 | 企業債 | 626,600 千円 |
| 第 2 項 | 出資金 | 438,942 千円 |
| 第 3 項 | 国庫補助金等 | 100,000 千円 |
| 第 4 項 | 受益者負担金等 | 12,624 千円 |
| 第 2 款 | 集落排水事業資本的収入 | 404,292 千円 |
| 第 1 項 | 企業債 | 229,300 千円 |
| 第 2 項 | 出資金 | 53,742 千円 |
| 第 3 項 | 国庫補助金等 | 121,250 千円 |
| 合 計 | | 1,582,458 千円 |

支 出

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 第 1 款 | 公共下水道事業資本的支出 | 1,702,200 千円 |
| 第 1 項 | 建設改良費 | 350,391 千円 |
| 第 2 項 | 企業債償還金 | 1,351,809 千円 |
| 第 2 款 | 集落排水事業資本的支出 | 516,700 千円 |
| 第 1 項 | 建設改良費 | 273,638 千円 |
| 第 2 項 | 企業債償還金 | 243,062 千円 |
| 合 計 | | 2,218,900 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 |
|---|------------------------|--|
| 令和 2 年度横手市水洗化等改造資金融資 あっせん補助金交付 (公共下水道) | 令和 3 年度から 令和 8 年度まで | 令和 2 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 |
| 令和 2 年度横手市水洗化等改造資金融資 あっせん補助金交付 (集落排水) | 令和 3 年度から 令和 8 年度まで | 令和 2 年度に集落排水施設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 |

(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 | 185,800 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換えするこ とができる。 |
| 流域下水道事業 | 42,800 千円 | | | |
| 公共下水道事業資本費平準化債 | 350,000 千円 | | | |
| 流域下水道事業資本費平準化債 | 48,000 千円 | | | |
| 集落排水事業 | 137,000 千円 | | | |
| 集落排水事業資本費平準化債 | 92,300 千円 | | | |
| 計 | 855,900 千円 | | | |

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、1, 0 0 0, 0 0 0 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 | 公共下水道事業 | 1 0 6, 2 9 9 千円 |
| | 集落排水事業 | 2 5, 9 7 6 千円 |

(他会計からの補助金)

第 1 0 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、次のとおりである。

| | |
|---------|-----------------|
| 公共下水道事業 | 7 1 4, 5 9 5 千円 |
| 集落排水事業 | 1 9 2, 7 6 9 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第 1 1 条 たな卸資産の購入限度額は、次のとおりと定める。

| | |
|---------|-------------|
| 公共下水道事業 | 3, 7 3 4 千円 |
| 集落排水事業 | 1, 8 0 7 千円 |

令和 2 年 2 月 2 5 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

令和2年度 横手市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

| 収 入 | | (単位：千円) | | |
|--------------|-------------|--------------|-----------|--------|
| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
| 1. 公共下水道事業収益 | 1. 営業収益 | 1. 使用料収益 | 674,928 | |
| | | 2. 他会計負担金 | 14,161 | |
| | | 3. その他営業収益 | 461 | |
| | 2. 営業外収益 | 1. 受取利息及び配当金 | 2 | |
| | | 2. 他会計補助金 | 714,595 | |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 275,450 | |
| | | 4. 雑収益 | 2 | |
| | 3. 特別利益 | 1. その他特別利益 | 1 | |
| | | | 1 | |
| | 2. 集落排水事業収益 | 1. 営業収益 | 1. 使用料収益 | 88,452 |
| 2. その他営業収益 | | | 1 | |
| 2. 営業外収益 | | 1. 他会計補助金 | 192,769 | |
| | | 2. 長期前受金戻入 | 110,577 | |
| 3. 特別利益 | | | 1 | |
| | | 1. その他特別利益 | 1 | |
| 合 計 | | | 2,071,400 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|--------------|----------|------------------|-----------|-----------|--|
| 1. 公共下水道事業費用 | 1. 営業費用 | 1. 管渠費 | 1,680,600 | | |
| | | 2. 処理場費 | 1,459,522 | | |
| | | 3. 流域下水道維持管理費 | 74,463 | | |
| | | 4. 業務費 | 21,161 | | |
| | | 5. 総係費 | 378,758 | | |
| | | 6. 減価償却費 | 33,790 | | |
| | | 7. 資産減耗費 | 99,687 | | |
| | 2. 営業外費用 | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 847,633 | | |
| | | 2. 雑支出 | 4,030 | | |
| | | 3. 消費税及び地方消費税 | 215,478 | | |
| | 3. 特別損失 | 1. 過年度損益修正損 | 213,508 | | |
| | | 2. その他特別損失 | 1,394 | | |
| | 4. 予備費 | 1. 予備費 | 576 | | |
| | | | 600 | | |
| 2. 集落排水事業費用 | 1. 営業費用 | 1. 管渠費 | 500 | | |
| | | 2. 処理場費 | 100 | | |
| | | 3. 業務費 | 5,000 | | |
| | | 4. 総係費 | 5,000 | | |
| | | 5. 減価償却費 | 410,200 | | |
| | | 6. 資産減耗費 | 368,915 | | |
| | 2. 営業外費用 | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 17,029 | | |
| | | 2. 雑支出 | 110,754 | | |
| | 3. 特別損失 | 1. 過年度損益修正損 | 5,957 | | |
| | | 2. その他特別損失 | 26,854 | | |
| | 4. 予備費 | 1. 予備費 | 206,311 | | |
| | | | 2,010 | | |
| | 合 計 | | | 2,090,800 | |

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 | |
|-----------------|----------------|------------------------|------------------------|---------|--|
| 1. 公共下水道事業資本的収入 | 1. 企業債 | 1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 1,178,166 | | |
| | | | 626,600 | | |
| | 2. 出資金 | 1. 他会計出資金 | 626,600 | | |
| | | | 438,942 | | |
| | 3. 国庫補助金等 | 1. 国庫補助金等 | 438,942 | | |
| | | | 100,000 | | |
| | 4. 受益者負担金等 | 1. 受益者負担金等 | 100,000 | | |
| | | | 12,624 | | |
| | 2. 集落排水事業資本的収入 | 1. 企業債 | 1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 12,624 | |
| | | | | 404,292 | |
| 2. 出資金 | | 1. 他会計出資金 | 229,300 | | |
| | | | 229,300 | | |
| 3. 国庫補助金等 | | 1. 国庫補助金等 | 53,742 | | |
| | | | 53,742 | | |
| 合 計 | | | 1,582,458 | | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|-----------|-----|
| 1. 公共下水道事業資本的支出 | 1. 建設改良費 | 1. 管渠建設事業費 2. 流域下水道事業費 3. 建設総務費 | 1,702,200 | |
| | | | 350,391 | |
| | | | 301,933 | |
| | 2. 企業債償還金 | 1. 企業債償還金 | 47,664 | |
| | | | 794 | |
| | | | 1,351,809 | |
| 2. 集落排水事業資本的支出 | 1. 建設改良費 | 1. 管渠建設事業費 2. 処理場建設事業費 3. 建設総務費 | 1,351,809 | |
| | | | 516,700 | |
| | | | 273,638 | |
| | 2. 企業債償還金 | 1. 企業債償還金 | 24,462 | |
| | | | 248,818 | |
| | | | 358 | |
| 合 計 | | | 2,218,900 | |

令和2年度 横手市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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 △ 23,910</p> <p>減価償却費 1,053,944</p> <p>固定資産除却費 6,020</p> <p>引当金の増減額 △ 1,251</p> <p>長期前受金戻入額 △ 386,027</p> <p>受取利息及び配当金 △ 2</p> <p>支払利息 252,190</p> <p>未収金の増減額 428</p> <p>未払金の増減額 32,292</p> <p>たな卸資産の増減額 20</p> <hr/> <p>小計 933,704</p> <p>利息及び配当金の受取額 2</p> <p>利息の支払額 △ 252,190</p> <p>未払（未収）消費税の増減額 △ 24,925</p> <hr/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 656,591</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 △ 546,244</p> <p>無形固定資産の取得による支出 △ 43,331</p> <p>国庫補助金等による収入 235,503</p> <hr/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △ 354,072</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 855,900</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 △ 1,594,871</p> <p>他会計からの出資による収入 492,684</p> <hr/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー △ 246,287</p> <p>資金増減額 56,232</p> <p>資金期首残高 974,239</p> <hr/> <p>資金期末残高 1,030,471</p> |
|---|--|

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 | 手当 | 計 | | | |
| 本年度 | | () 16 | | 64,811 | 37,475 | 102,286 | 22,251 | 7,738 | 132,275 |
| 前年度 | | () 16 | | 67,788 | 38,329 | 106,117 | 23,102 | 7,737 | 136,956 |
| 比 較 | | () | | △ 2,977 | △ 854 | △ 3,831 | △ 851 | 1 | △ 4,681 |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 管理職員 特別勤務 手 当 | 夜間勤務 手 当 | 休日勤務 手 当 | 管 理 職 手 当 |
|-----------------------|-----|-------|------|-------|------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------|--------------|
| | 本年度 | 3,024 | 294 | 932 | 4,870 | | | | | 392 |
| | 前年度 | 3,600 | 294 | 1,000 | 3,420 | | | | | 392 |
| | 比 較 | △ 576 | | △ 68 | 1,450 | | | | | |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒 冷 地 手 当 | 児 童 手 当 | 単 身 赴 任 手 当 | 地 域 手 当 | | | 合 計 |
|-----------------------|-----|--------|--------|--------------|---------|----------------|---------|--|--|--------|
| | 本年度 | 15,272 | 10,688 | 1,103 | 900 | | | | | 37,475 |
| | 前年度 | 16,221 | 10,830 | 1,192 | 1,380 | | | | | 38,329 |
| | 比 較 | △ 949 | △ 142 | △ 89 | △ 480 | | | | | △ 854 |

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 | △ 2,977 | 給与改定に伴う増減分 | 40 | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 216 | | |
| | | その他の増減分 | △ 3,233 | 人事異動による対象者変更など | |
| 手 当 | △ 854 | 制度改正に伴う増減分 | 578 | | |
| | | その他の増減分 | △ 1,432 | 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 |
|-------------|-----------|---------|---------|
| 令和2年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 353,179 | 338,750 |
| | 平均給与月額(円) | 408,643 | 350,583 |
| | 平均年齢(歳) | 46.4 | 56.0 |
| 平成31年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 354,017 | 338,750 |
| | 平均給与月額(円) | 401,383 | 353,750 |
| | 平均年齢(歳) | 45.8 | 55.0 |

(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 | 149,610 | 148,203 | 146,992 | 145,583 | 149,610 | 148,203 | 146,992 | 145,583 |
| 短大卒 | 162,396 | 160,998 | | | 162,396 | 160,998 | | |
| 大学卒 | 181,928 | 180,544 | | | 181,928 | 180,544 | | |

(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 (%) |
| 令和2年4月1日現在 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 7.1 | 2 級 | | |
| | 3 級 | 1 | 7.1 | 3 級 | | |
| | 4 級 | 9 | 64.4 | 4 級 | | |
| | 5 級 | 2 | 14.3 | 5 級 | 1 | 100.0 |
| | 6 級 | 1 | 7.1 | 計 | 1 () | 100.0 |
| | 7 級 | | | | | |
| | 計 | 14 () | 100.0 | | | |
| 平成31年4月1日現在 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| | 2 級 | 1 | 6.7 | 2 級 | | |
| | 3 級 | | | 3 級 | | |
| | 4 級 | 11 | 73.3 | 4 級 | | |
| | 5 級 | 2 | 13.3 | 5 級 | 1 | 100.0 |
| | 6 級 | 1 | 6.7 | 計 | 1 () | 100.0 |
| | 7 級 | | | | | |
| | 計 | 15 () | 100.0 | | | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

(級別の基準となる職務)

| 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 | | 業務員 | 主任業務員 | 主席業務員 | 総括業務員 | | |

(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) | 15 | 14 | 1 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 12 | 12 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 12 | 12 | |
| | | 号給 (人) | | | |
| 比 率 (B)／(A) (%) | 80.0 | 85.7 | 0.0 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 16 | 15 | 1 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 13 | 13 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 13 | 13 | |
| | | 号給 (人) | | | |
| 比 率 (B)／(A) (%) | 81.3 | 86.7 | 0.0 | | |

(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 | (1.150) 2.175 | (1.150) 2.175 | (2.300) 4.350 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.125) 2.125 | (1.125) 2.125 | (2.250) 4.250 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.150) 2.175 | (1.150) 2.175 | (2.300) 4.350 | 有 | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(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 | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | 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) | 24.586875 | 33.27075 | 47.70900 | 47.70900 | | |

(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 | |
| 地域手当 | 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 | 使 用 料 収 益 等 |
| 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(公共下水道) | 千円 1,182 | 平成28年度から 令和元年度まで | 千円 1,106 | 令和2年度から 令和3年度まで | 千円 76 | 千円 76 |
| 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(集落排水) | 411 | 平成28年度から 令和元年度まで | 374 | 令和2年度から 令和3年度まで | 37 | 37 |
| 平成28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(公共下水道) | 825 | 平成29年度から 令和元年度まで | 653 | 令和2年度から 令和4年度まで | 172 | 172 |
| 平成28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(集落排水) | 162 | 平成29年度から 令和元年度まで | 139 | 令和2年度から 令和4年度まで | 23 | 23 |
| 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(公共下水道) | 338 | 平成30年度から 令和元年度まで | 217 | 令和2年度から 令和5年度まで | 121 | 121 |
| 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(集落排水) | 37 | 平成30年度から 令和元年度まで | 34 | 令和2年度から 令和5年度まで | 3 | 3 |
| 平成30年度横手市水洗化等改造資金 融資あっせん補助金交付(公共下水道) | 200 | 令和元年度から 令和元年度まで | 65 | 令和2年度から 令和6年度まで | 135 | 135 |
| 平成30年度横手市水洗化等改造資金 融資あっせん補助金交付(集落排水) | 71 | 令和元年度から 令和元年度まで | 25 | 令和2年度から 令和6年度まで | 46 | 46 |
| 平成31年度横手市水洗化等改造資金 融資あっせん補助金交付(公共下水道) | | 令和元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 | | 令和2年度から 令和7年度まで | 令和元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31年度横手市水洗化等改造資金 融資あっせん補助金交付(集落排水) | | 令和元年度に集落排水施設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 | | 令和2年度から 令和7年度まで | 令和元年度に集落排水施設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 | 4,147 | 平成30年度から 令和元年度まで | 1,659 | 令和元年度から 令和4年度まで | 2,488 | 2,488 |

令和2年度 横手市下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

| | 資 産 の 部 | | | | |
|--------------|-------------|------------|------------|------------|--|
| 1 固定資産 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| イ 土地 | | 77,106 | | | |
| ロ 建物 | 1,241,700 | | | | |
| 減価償却累計額 | △ 213,790 | 1,027,910 | | | |
| ハ 構築物 | 37,338,411 | | | | |
| 減価償却累計額 | △ 8,936,946 | 28,401,465 | | | |
| ニ 機械及び装置 | 1,635,505 | | | | |
| 減価償却累計額 | △ 896,357 | 739,148 | | | |
| ホ 車両運搬具 | 3,865 | | | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,321 | 544 | | | |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 135,327 | | | | |
| 減価償却累計額 | △ 97,462 | 37,865 | | | |
| ト 建設仮勘定 | | 135,958 | | | |
| 有形固定資産合計 | | | 30,419,996 | | |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| イ 電話加入権 | | 5,040 | | | |
| ロ 流域下水道施設利用権 | | 3,095,397 | | | |
| ハ ソフトウェア | | 246 | | | |
| 無形固定資産合計 | | | 3,100,683 | | |
| (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 | | | | 33,523,679 | |
| 2 流動資産 | | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,030,471 | | |
| (2) 未収金 | | 146,004 | | | |
| 貸倒引当金 | | △ 1,076 | 144,928 | | |
| (3) 貯蔵品 | | | 348 | | |
| 流動資産合計 | | | | 1,175,747 | |
| 資産合計 | | | | 34,699,426 | |

| | | 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 | 14,209,200 | | |
| | 企業債合計 | | 14,209,200 | |
| | 固定負債合計 | | | 14,209,200 |
| 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 | 1,584,216 | | |
| | 企業債合計 | | 1,584,216 | |
| | (2) 未払金 | | 84,130 | |
| | (3) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 8,586 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 1,721 | | |
| | 引当金合計 | | 10,307 | |
| | (4) その他流動負債 | | 465 | |
| | 流動負債合計 | | | 1,679,118 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 17,655,524 | |
| | 収益化累計額 | | △ 5,687,148 | |
| | 繰延収益合計 | | | 11,968,376 |
| | 負債合計 | | | 27,856,694 |
| | | 資本の部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 6,689,873 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ 受益者負担金等 | 46,486 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 46,486 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | イ 利益積立金 | 106,456 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 106,456 | |
| | (3) 欠損金 | | | |
| | イ 当年度未処理欠損金 | 83 | | |
| | 欠損金合計 | | 83 | |
| | 剰余金合計 | | | 152,859 |
| | 資本合計 | | | 6,842,732 |
| | 負債資本合計 | | | 34,699,426 |

令和元年度 横手市下水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 使用料収益 | 714,412 | | |
| (2) 他会計負担金 | 15,779 | | |
| (3) その他営業収益 | 274 | 730,465 | |
| | 274 | | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 89,813 | | |
| (2) 処理場費 | 122,717 | | |
| (3) 流域下水道維持管理費 | 285,714 | | |
| (4) 業務費 | 35,537 | | |
| (5) 総係費 | 125,115 | | |
| (6) 減価償却費 | 1,067,682 | | |
| (7) 資産減耗費 | 5,786 | 1,732,364 | |
| | 5,786 | 1,732,364 | |
| 営業損失 | | | 1,001,899 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 10 | | |
| (2) 他会計補助金 | 908,223 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 389,568 | | |
| (4) 雑収益 | 8,051 | 1,305,852 | |
| | 8,051 | 1,305,852 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 275,278 | | |
| (2) 雑支出 | 2,376 | 277,654 | 1,028,198 |
| | 2,376 | 277,654 | 1,028,198 |
| 経常利益 | | | 26,299 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) その他特別利益 | 2 | 2 | |
| | 2 | 2 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 2,324 | | |
| (2) その他特別損失 | 150 | 2,474 | △ 2,472 |
| | 150 | 2,474 | △ 2,472 |
| 当年度純利益 | | | 23,827 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 23,827 |

令和元年度 横手市下水道事業予定貸借対照表
(令和2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 | | 77,106 | | |
| | ロ 建物 | 1,241,700 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 181,769 | 1,059,931 | | |
| | ハ 構築物 | 36,886,755 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 8,132,456 | 28,754,299 | | |
| | ニ 機械及び装置 | 1,613,470 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 798,600 | 814,870 | | |
| | ホ 車両運搬具 | 3,865 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,807 | 1,058 | | |
| | ヘ 工具、器具及び備品 | 135,327 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 86,651 | 48,676 | | |
| | ト 建設仮勘定 | | 90,684 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 30,846,624 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | | |
| | イ 電話加入権 | | 5,040 | | |
| | ロ 流域下水道施設利用権 | | 3,160,247 | | |
| | ハ ソフトウェア | | 416 | | |
| | 無形固定資産合計 | | | 3,165,703 | |
| | (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 | | | | 34,015,327 |
| 2 | 流動資産 | | | | |
| | (1) 現金預金 | | | 974,239 | |
| | (2) 未収金 | | 125,260 | | |
| | 貸倒引当金 | | △ 1,810 | 123,450 | |
| | (3) 貯蔵品 | | | 368 | |
| | 流動資産合計 | | | | 1,098,057 |
| | 資産合計 | | | | 35,113,384 |

| | | 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 | 14,937,516 | | |
| | 企業債合計 | | 14,937,516 | |
| | 固定負債合計 | | | 14,937,516 |
| 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 | 1,594,871 | | |
| | 企業債合計 | | 1,594,871 | |
| | (2) 未払金 | | 53,962 | |
| | (3) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 9,017 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 1,807 | | |
| | 引当金合計 | | 10,824 | |
| | (4) その他流動負債 | | 465 | |
| | 流動負債合計 | | | 1,660,122 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 17,442,909 | |
| | 収益化累計額 | | △ 5,301,121 | |
| | 繰延収益合計 | | | 12,141,788 |
| | 負債合計 | | | <u>28,739,426</u> |
| | | 資本の部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 6,197,189 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ 受益者負担金等 | 46,486 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 46,486 | |
| | (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 | 23,827 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 130,283 | |
| | 剰余金合計 | | | 176,769 |
| | 資本合計 | | | <u>6,373,958</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>35,113,384</u> |

令和2年度 横手市下水道事業会計予算説明資料

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|--------------|--------------|---------|-----------|--|
| 1. 公共下水道事業収益 | | | 1,679,600 | |
| 1. 営業収益 | | | 689,550 | |
| | 1. 使用料収益 | | 674,928 | |
| | | 下水道使用料 | 674,928 | 年間有収水量 3,777,429 m ³ 年間総収入額 674,928 千円 (うち消費税相当額 61,357 千円) |
| | 2. 他会計負担金 | | 14,161 | |
| | | 一般会計負担金 | 14,161 | 雨水処理負担金 |
| | 3. その他営業収益 | | 461 | |
| | | 手数料 | 461 | 排水設備指定工事店指定手数料ほか |
| 2. 営業外収益 | | | 990,049 | |
| | 1. 受取利息及び配当金 | | 2 | |
| | | 預金利息 | 1 | 預金利息 |
| | | 配当金 | 1 | 投資有価証券配当金 |
| | 2. 他会計補助金 | | 714,595 | |
| | | 一般会計補助金 | 714,595 | 一般会計補助金 |
| | 3. 長期前受金戻入 | | 275,450 | |
| | | 受贈財産評価額 | 32,366 | 償却資産に係る長期前受金戻入 |
| | | 国庫補助金 | 236,232 | |
| | | 受益者負担金等 | 6,852 | |
| | 4. 雑収益 | | 2 | |
| | | その他雑収益 | 2 | 土地賃貸料ほか |
| 3. 特別利益 | | | 1 | |
| | 1. その他特別利益 | | 1 | |
| | | その他特別利益 | 1 | その他特別利益 |

| | | | | |
|---------------|------------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 2. 集落排水事業事業収益 | | | 391,800 | |
| 1. 営業収益 | | | 88,453 | |
| | 1. 使用料収益 | | 88,452 | |
| | | 集落排水施設使用料 | 88,452 | 年間有収水量 506,812 m ³ |
| | | | | 年間総収入額 88,452 千円 |
| | | | | (うち消費税相当額 8,041 千円) |
| | 2. その他営業収益 | | 1 | |
| | | 手数料 | 1 | 督促手数料 |
| 2. 営業外収益 | | | 303,346 | |
| | 1. 他会計補助金 | | 192,769 | |
| | | 一般会計補助金 | 192,769 | 一般会計補助金 |
| | 2. 長期前受金戻入 | | 110,577 | |
| | | 受贈財産評価額 | 375 | 償却資産に係る長期前受金戻入 |
| | | 国庫補助金 | 106,540 | |
| | | 受益者負担金等 | 3,512 | |
| | | その他長期前受金 | 150 | |
| 3. 特別利益 | | | 1 | |
| | 1. その他特別利益 | | 1 | |
| | | その他特別利益 | 1 | その他特別利益 |
| 合 計 | | | 2,071,400 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|--------------|---------|-------------|-----------|--------------------------|
| 1. 公共下水道事業費用 | | | 1,680,600 | |
| 1. 営業費用 | | | 1,459,522 | |
| | 1. 管渠費 | | 74,463 | |
| | | 給料 | 8,469 | 維持担当職員の2人 |
| | | 手当 | 3,207 | 扶養手当ほか |
| | | 賞与引当金繰入額 | 1,136 | 翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分 |
| | | 法定福利費 | 2,764 | 共済組合負担金 |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 228 | 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 | 90 | 作業服ほか |
| | | 備用品費 | 400 | 現場用備消耗品 |
| | | 光熱水費 | 757 | マンホールポンプ等電気料 |
| | | 通信運搬費 | 3,002 | マンホールポンプ電話料ほか |
| | | 委託料 | 23,640 | 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 | 12,154 | マンホールポンプ等修繕費 |
| | | 路面復旧費 | 552 | 路面補修アスファルトほか |
| | | 動力費 | 11,263 | マンホールポンプ動力料 |
| | | 材料費 | 300 | 管渠維持管理用材料 |
| | | 工事請負費 | 4,500 | マンホール蓋調整工事ほか |
| | 2. 処理場費 | | 21,161 | |
| | | 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 | 37 | 山内浄化センター電話料 |
| | | 委託料 | 7,265 | 山内浄化センター維持管理委託ほか |
| | | 手数料 | 6,764 | 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 | 5,016 | 山内浄化センター動力料 |
| | | 薬品費 | 165 | 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 |

| | | | |
|---------------|-------------|---------|------------------------------|
| 3. 流域下水道維持管理費 | | 378,758 | |
| | 負担金 | 378,758 | 流域下水道維持管理負担金ほか |
| 4. 業務費 | | 33,790 | |
| | 備用品費 | 180 | 下水道フェア用消耗品ほか |
| | 委託料 | 29,672 | 使用料徴収業務委託、水洗化促進事業業務委託 |
| | 手数料 | 5 | 下水道フェア用半纏クリーニング手数料 |
| | 修繕費 | 2,601 | 検満メーター交換 |
| | 材料費 | 187 | メーター交換用材料 |
| | 補助金 | 1,145 | 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 | | 99,687 | |
| | 給料 | 43,591 | 経営管理課・下水道課 11人（内会計年度任用職員 1人） |
| | 手当 | 19,943 | 扶養手当ほか |
| | 賞与引当金繰入額 | 5,714 | 翌年度 6 月期末・勤勉手当当年度負担分 |
| | 法定福利費 | 13,748 | 共済組合負担金ほか |
| | 法定福利費引当金繰入額 | 1,145 | 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 | 416 | 日本下水道事業団研修ほか |
| | 退職手当組合負担金 | 6,354 | 退職手当組合負担金 |
| | 報償費 | 90 | 上下水道事業経営協議会委員謝礼ほか |
| | 被服費 | 108 | 作業服ほか |
| | 備用品費 | 1,622 | 事務用品費ほか |
| | 燃料費 | 756 | 公用車ガソリン代 |
| | 印刷製本費 | 465 | 企業会計用書類印刷ほか |
| | 通信運搬費 | 800 | 郵送料 |
| | 委託料 | 1,099 | 各種システム保守委託料 |
| | 手数料 | 8 | 口座振替手数料ほか |
| | 賃借料 | 1,510 | 受益者負担金システムリースほか |
| | 修繕費 | 480 | 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お茶代ほか |
| | 保険料 | 256 | 下水道賠償責任保険、公用車保険料 |
| | 貸倒引当金繰入額 | 241 | 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 | 100 | 未収使用料当年度不納欠損費用処理分 |

(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 | 1,204 | 日本下水道協会年会費ほか | | |
| | | 公課金 | 7 | 公用車重量税ほか | | |
| | | 雑費 | 10 | その他雑支出 | | |
| | 7. 資産減耗費 | 有形固定資産減価償却費 | 847,633 | 739,282 | 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 | 108,351 | 108,351 | 無形固定資産当年度減価償却費 | |
| | | 固定資産除却費 | 4,030 | 4,020 | 固定資産除却費 | |
| | | たな卸資産減耗費 | 10 | 10 | たな卸資産減耗費 | |
| | 1. 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 企業債利息 | 企業債利息 | 215,478 | 213,508 | 企業債利息 |
| | | | 一時借入金利息 | 213,008 | 213,008 | 一時借入金利息 |
| | | 2. 雑支出 | その他雑支出 | 500 | 1,394 | 522 |
| 貸倒引当金繰入額 | | | 772 | 772 | 772 | 翌年度以降の未収負担金不納欠損見積額（差額補充） |
| 3. 消費税及び地方消費税 | | 貸倒損失 | 100 | 100 | 100 | 未収負担金当年度不納欠損費用処理分 |
| | | 消費税及び地方消費税 | 576 | 576 | 576 | 消費税納税見込額 |
| 3. 特別損失 | 1. 過年度損益修正損 | 過年度損益修正損 | 600 | 600 | 600 | 過年度損益修正損 |
| | | 過年度損益修正損 | 500 | 500 | 500 | 過年度損益修正損 |
| | 2. その他特別損失 | その他特別損失 | 100 | 100 | 100 | その他特別損失 |
| | | その他特別損失 | 100 | 100 | 100 | その他特別損失 |
| 4. 予備費 | 1. 予備費 | 予備費 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 予備費 |
| | | 予備費 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 予備費 |

| | | | | |
|-------------|---------|-------|---------|-----------------------|
| 2. 集落排水事業費用 | | | 410,200 | |
| 1. 営業費用 | | | 368,915 | |
| | 1. 管渠費 | | 17,029 | |
| | | 備用品費 | 100 | 現場用備消耗品 |
| | | 光熱水費 | 278 | マンホールポンプ電気料等 |
| | | 通信運搬費 | 1,634 | マンホールポンプ電話料 |
| | | 委託料 | 4,375 | マンホールポンプ保守点検委託ほか |
| | | 手数料 | 660 | マンホールポンプ清掃手数料ほか |
| | | 賃借料 | 34 | マンホールポンプ電波利用料ほか |
| | | 修繕費 | 2,230 | マンホールポンプ等修繕費 |
| | | 路面復旧費 | 283 | 路面補修アスファルトほか |
| | | 動力費 | 4,635 | マンホールポンプ動力料 |
| | | 材料費 | 300 | 管渠維持管理用材料 |
| | | 工事請負費 | 2,500 | マンホール蓋調整工事 |
| | 2. 処理場費 | | 110,754 | |
| | | 備用品費 | 800 | 浄化センター施設用消耗品 |
| | | 燃料費 | 2,687 | 浄化センター乾燥施設用燃料代ほか |
| | | 光熱水費 | 1,355 | 浄化センター水道代ほか |
| | | 通信運搬費 | 674 | 浄化センター電話料 |
| | | 委託料 | 38,123 | 浄化センター維持管理業務委託ほか |
| | | 手数料 | 29,391 | 浄化センター汚泥処分手数料ほか |
| | | 修繕費 | 5,550 | 浄化センター施設修繕代 |
| | | 動力費 | 25,771 | 浄化センター動力料 |
| | | 薬品費 | 3,830 | 浄化センター薬品代 |
| | | 材料費 | 600 | 浄化センター脱臭用活性炭ほか |
| | | 保険料 | 70 | 浄化センター建物共済 |
| | | 工事請負費 | 1,903 | 川西汚泥乾燥機修繕 |
| | 3. 業務費 | | 5,957 | |
| | | 委託料 | 4,106 | 使用料徴収業務委託料 |
| | | 修繕費 | 1,285 | 検満メーター交換 |
| | | 材料費 | 84 | メーター交換用材料 |
| | | 工事請負費 | 165 | 下水道用メーター設置工事 |
| | | 補助金 | 317 | 水洗化等改造資金融資あっせん利子補給補助金 |

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 | | |
|----------|--------|-------------|----------------------|----------------------------|---------|----------------|
| 2. 営業外費用 | 4. 総係費 | | 26,854 | | | |
| | | 給料 | 12,751 | 下水道課 3 人 | | |
| | | 手当 | 5,739 | 扶養手当ほか | | |
| | | 賞与引当金繰入額 | 1,736 | 翌年度 6 月期末・勤勉手当当年度負担分 | | |
| | | 法定福利費 | 4,018 | 共済組合負担金ほか | | |
| | | 法定福利費引当金繰入額 | 348 | 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 | 174 | 職員研修旅費ほか | | |
| | | 退職手当組合負担金 | 1,384 | 退職手当組合負担金 | | |
| | | 被服費 | 36 | 作業服ほか | | |
| | | 備用品費 | 93 | 事務用品費ほか | | |
| | | 印刷製本費 | 15 | 封筒印刷代 | | |
| | | 手数料 | 2 | 口座振替手数料ほか | | |
| | | 修繕費 | 80 | プリンター等修繕費 | | |
| | | 保険料 | 40 | 下水道賠償責任保険料 | | |
| | | 貸倒引当金繰入額 | 10 | 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 | 10 | 未収使用料当年度不納欠損費用処理分 | | |
| | | 負担金 | 408 | 研修参加負担金ほか | | |
| | | 雑費 | 10 | その他雑支出 | | |
| | | | 5. 減価償却費 | | 206,311 | |
| | | | | 有形固定資産減価償却費 | 206,311 | 有形固定資産当年度減価償却費 |
| | | | 6. 資産減耗費 | | 2,010 | |
| | | | | 固定資産除却費 | 2,000 | 固定資産除却費 |
| | | | | たな卸資産減耗費 | 10 | たな卸資産減耗費 |
| | | | | | 39,135 | |
| | | | 1. 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 企業債利息 | 38,682 | 企業債利息 |
| | | | 2. 雑支出 | | 453 | |
| | | | | その他雑支出 | 300 | 過年度還付金ほか |
| | | 貸倒引当金繰入額 | 53 | 翌年度以降の未収分担金不納欠損見積額 (差額補充) | | |
| | | 貸倒損失 | 100 | 未収分担金当年度不納欠損費用処理分 | | |

| | | | | |
|---------|-------------|----------|-----------|----------|
| 3. 特別損失 | 1. 過年度損益修正損 | | 150 | |
| | | 過年度損益修正損 | 100 | 過年度損益修正損 |
| | 2. その他特別損失 | | 50 | |
| | | その他特別損失 | 50 | その他特別損失 |
| 4. 予備費 | 1. 予備費 | | 2,000 | |
| | | 予備費 | 2,000 | |
| | | | 2,000 | |
| 合 計 | | | 2,090,800 | |

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. 公共下水道事業資本的収入 | | | 1,178,166 | |
| 1. 企業債 | 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 | 626,600 | 下水道事業債、資本費平準化債 |
| 2. 出資金 | 1. 他会計出資金 | 他会計出資金 | 438,942 | 一般会計出資金 |
| 3. 国庫補助金等 | 1. 国庫補助金等 | 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 | 1. 受益者負担金等 | 受益者負担金 区域外流入受益者分担金 | 12,624 12,624 12,550 74 | 公共下水道受益者負担金 公共下水道区域外流入受益者分担金 |
| 2. 集落排水事業資本的収入 | | | 404,292 | |
| 1. 企業債 | 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 | 229,300 | 下水道事業債、資本費平準化債 |
| 2. 出資金 | 1. 他会計出資金 | 他会計出資金 | 53,742 | 一般会計出資金 |
| 3. 国庫補助金等 | 1. 国庫補助金等 | 県補助金 | 121,250 | 集落排水事業費補助金 |
| 合 計 | | | 1,582,458 | |

支 出 (単位：千円)

| 款 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-----------------|-------------|----------------|-----------|-----------------------|
| 1. 公共下水道事業資本の支出 | | | 1,702,200 | |
| 1. 建設改良費 | | | 350,391 | |
| | 1. 管渠建設事業費 | | 301,933 | |
| | | 委託料 | 24,800 | 管渠実施設計業務委託等 |
| | | 補償金 | 10,000 | 水道管移設補償 |
| | | 工事請負費 | 267,133 | 管渠築造工事、マンホールポンプ更新等 |
| | 2. 流域下水道事業費 | | 47,664 | |
| | | 負担金 | 47,664 | 流域下水道建設負担金等 |
| | 3. 建設総務費 | | 794 | |
| | | 備用品費 | 794 | 新規設置分メーター |
| 2. 企業債償還金 | | | 1,351,809 | |
| | 1. 企業債償還金 | | 1,351,809 | |
| | | 建設改良費等財源企業債償還金 | 1,351,809 | 企業債償還金 |
| 2. 集落排水事業資本の支出 | | | 516,700 | |
| 1. 建設改良費 | | | 273,638 | |
| | 1. 管渠建設事業費 | | 24,462 | |
| | | 委託料 | 14,500 | 大森地区機能強化実施設計業務委託等 |
| | | 工事請負費 | 9,362 | マンホールポンプ通報装置更新工事 |
| | | 負担金 | 600 | 橋梁添架に伴う工事負担金 |
| | 2. 処理場建設事業費 | | 248,818 | |
| | | 委託料 | 10,500 | 大森地区機能強化実施設計業務委託等 |
| | | 工事請負費 | 238,318 | 大森浄化センター土木工事、汚泥乾燥施設工事 |
| | 3. 建設総務費 | | 358 | |
| | | 備用品費 | 358 | 新規設置分メーター |
| 2. 企業債償還金 | | | 243,062 | |
| | 1. 企業債償還金 | | 243,062 | |
| | | 建設改良費等財源企業債償還金 | 243,062 | 企業債償還金 |
| 合 計 | | | 2,218,900 | |

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 |
| 車両運搬具 | 4年～5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
 - ・ 主な耐用年数

| | |
|--------|-----|
| 施設利用権 | 50年 |
| ソフトウェア | 5年 |

- 4 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、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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還する予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は9,793,611千円（うち公共下水道事業は7,304,801千円、うち集落排水事業は2,488,810千円）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（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還する予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は10,239,120千円（うち公共下水道事業は7,736,548千円、うち集落排水事業は2,502,572千円）である。

IV. セグメント情報に関する注記

・ 開示すべきセグメント情報

セグメントの区分については、横手市水道事業及び下水道事業会計規程に基づき、公共下水道事業、集落排水事業に区分している。

（単位：千円）

| 区 分 | 公共下水道事業 | 集落排水事業 | 計 |
|-----------|------------|-----------|-------------|
| 営 業 収 益 | 628,193 | 80,412 | 708,605 |
| 営 業 費 用 | 1,414,364 | 356,873 | 1,771,237 |
| 営 業 損 益 | △ 786,171 | △ 276,461 | △ 1,062,632 |
| 営 業 外 収 益 | 990,049 | 303,346 | 1,293,395 |
| 営 業 外 費 用 | 214,857 | 39,108 | 253,965 |
| 営 業 外 損 益 | 775,192 | 264,238 | 1,039,430 |
| 特 別 損 益 | △ 563 | △ 145 | △ 708 |
| 純 損 益 | △ 11,542 | △ 12,368 | △ 23,910 |
| 資 産 | 28,765,189 | 5,934,237 | 34,699,426 |
| 負 債 | 22,382,279 | 5,474,415 | 27,856,694 |
| 資 本 | 6,382,910 | 459,822 | 6,842,732 |

V. 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 | 829 | 千円 |
| 1年超 | 830 | 千円 |
| 計 | 1,659 | 千円 |

VI. 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25,960千円（うち公共下水道事業は20,751千円、うち集落排水事業は5,209千円）を支給するため、賞与引当金9,017千円（うち公共下水道事業は7,333千円、うち集落排水事業は1,684千円）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22,251千円（うち公共下水道事業は17,885千円、うち集落排水事業は4,366千円）を支払うため、法定福利費引当金1,807千円（うち公共下水道事業は1,470千円、うち集落排水事業は337千円）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1,810千円（うち公共下水道事業は1,648千円、うち集落排水事業は162千円）を使用する。