

議案第43号

令和3年度横手市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	60,225 人	50,735 人	110,960 人
外来	140,360 人	76,545 人	216,905 人
(3) 一日平均患者数			
入院	165 人	139 人	304 人
外来	580 人	315 人	895 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	5,450,000 千円
第1項 医業収益	5,115,606 千円
第2項 医業外収益	334,394 千円
第2款 市立大森病院事業収益	2,720,000 千円
第1項 医業収益	2,453,893 千円
第2項 医業外収益	266,107 千円
合 計	8,170,000 千円

		支 出	
第1款	市立横手病院事業費用		5,450,000 千円
第1項	医業費用		5,415,981 千円
第2項	医業外費用		31,019 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		2,720,000 千円
第1項	医業費用		2,684,817 千円
第2項	医業外費用		32,183 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			8,170,000 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445,864千円は過年度分損益勘定留保資金445,864千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		683,238 千円
第1項	他会計出資金		162,736 千円
第2項	企業債		520,500 千円
第3項	看護師等奨学金貸付金返還金		1 千円
第4項	国県補助金		1 千円
第2款	市立大森病院資本的収入		260,898 千円
第1項	他会計出資金		156,197 千円
第2項	企業債		104,700 千円
第3項	看護師等奨学金貸付金返還金		1 千円
合 計			944,136 千円

	支 出	
第1款	市立横手病院資本的支出	1,018,000 千円
第1項	建設改良費	626,776 千円
第2項	企業債償還金	387,024 千円
第3項	看護師等奨学金貸付金	4,200 千円
第2款	市立大森病院資本的支出	372,000 千円
第1項	建設改良費	105,606 千円
第2項	企業債償還金	265,794 千円
第3項	看護師等奨学金貸付金	600 千円
合 計		1,390,000 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
	自	至	
令和3年度市立横手病院看護師等奨学金貸付事業	令和4年度	令和7年度	7,200千円
令和3年度市立大森病院看護師等奨学金貸付事業	令和4年度	令和7年度	4,800千円

(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 (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	227,600 292,900	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	30,200 74,500			
計	625,200			

(一時借入金)

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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費	市立横手病院	3,187,213 千円
	市立大森病院	1,634,130 千円
(2) 交際費	市立横手病院	5,000 千円
	市立大森病院	2,500 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、1,507,580千円（うち市立横手病院は1,082,380千円、市立大森病院は425,200千円）と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1. 取得する資産	(種類)	(名称)	(数量)
市立横手病院	医療機器	高圧蒸気滅菌装置	一式
	医療機器	電子カルテシステム仮想サーバ	一式
	医療機器	ナースコールシステム	一式

令和3年2月24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3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			5,450,000	
	1. 医業収益		5,115,606	
		1. 入院収益	3,312,375	
		2. 外来収益	1,543,960	
		3. その他医業収益	259,271	
	2. 医業外収益		334,394	
		1. 受取利息配当金	284	
		2. 国県補助金	5,700	
		3. 他会計補助金	5,861	
		4. 他会計負担金	281,336	
		5. 長期前受金戻入	9,203	
	6. その他医業外収益	32,010		
2. 市立大森病院事業収益			2,720,000	
	1. 医業収益		2,453,893	
		1. 入院収益	1,712,580	
		2. 外来収益	551,731	
		3. その他医業収益	189,582	
	2. 医業外収益		266,107	
		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	202,670	
		5. 他会計繰入金	1,000	
6. 長期前受金戻入		11,818		
	7. その他医業外収益	46,019		
合 計			8,170,000	

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		5,450,000		
			5,415,981		
		1. 給 与 費	3,187,213		
		2. 材 料 費	1,059,280		
		3. 経 費	781,300		
		4. 減価償却費	353,743		
		5. 資産減耗費	11,400		
		6. 研究研修費	22,915		
		7. 重 量 税	130		
	2. 医業外費用			31,019	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		29,019	
		2. 雑 損 失		2,000	
	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		2,720,000	
			2,684,817		
1. 給 与 費			1,634,130		
2. 材 料 費			380,200		
3. 経 費			471,150		
4. 減価償却費			179,801		
5. 資産減耗費			9,066		
6. 研究研修費			10,300		
		7. 重 量 税	170		
2. 医業外費用				32,183	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		31,183	
		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			8,170,000		

資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 市立横手病院資本の収入			683,238	
	1. 他会計出資金		162,736	
		1. 他会計出資金	162,736	
	2. 企業債		520,500	
		1. 企業債	520,500	
	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	
4. 国県補助金		1		
	1. 国県補助金	1		
2. 市立大森病院資本の収入			260,898	
	1. 他会計出資金		156,197	
		1. 他会計出資金	156,197	
	2. 企業債		104,700	
		1. 企業債	104,700	
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			944,136	

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			1,018,000	
	1. 建設改良費		626,776	
		1. 建設改良費	626,776	
	2. 企業債償還金		387,024	
		1. 企業債償還金	387,024	
	3. 看護師等奨学金貸付金		4,200	
1. 看護師等奨学金貸付金		4,200		
2. 市立大森病院資本の支出			372,000	
	1. 建設改良費		105,606	
		1. 建設改良費	105,606	
	2. 企業債償還金		265,794	
		1. 企業債償還金	265,794	
	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			1,390,000	

令和3年度 横手市病院事業 予定キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和4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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>当年度純損失</td><td style="text-align: right;">△ 20,100</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">533,544</td></tr> <tr><td>固定資産除却費</td><td style="text-align: right;">17,566</td></tr> <tr><td>引当金の増減額</td><td style="text-align: right;">△ 61</td></tr> <tr><td>長期前受金戻入額</td><td style="text-align: right;">△ 21,021</td></tr> <tr><td>受取利息及び配当金</td><td style="text-align: right;">△ 384</td></tr> <tr><td>支払利息</td><td style="text-align: right;">60,202</td></tr> <tr><td>未収金の増減額</td><td style="text-align: right;">△ 121,919</td></tr> <tr><td>未払金の増減額</td><td style="text-align: right;">△ 90,402</td></tr> <tr><td>その他流動負債の増減額</td><td style="text-align: right;">89,470</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">446,895</td></tr> <tr><td>利息及び配当金の受取額</td><td style="text-align: right;">384</td></tr> <tr><td>利息の支払額</td><td style="text-align: right;">△ 60,202</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">387,077</td></tr> </table>	当年度純損失	△ 20,100	減価償却費	533,544	固定資産除却費	17,566	引当金の増減額	△ 61	長期前受金戻入額	△ 21,021	受取利息及び配当金	△ 384	支払利息	60,202	未収金の増減額	△ 121,919	未払金の増減額	△ 90,402	その他流動負債の増減額	89,470	<hr/>		小計	446,895	利息及び配当金の受取額	384	利息の支払額	△ 60,202	<hr/>		業務活動によるキャッシュ・フロー	387,077	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>有形固定資産の取得による支出</td><td style="text-align: right;">△ 732,382</td></tr> <tr><td>国県補助金による収入</td><td style="text-align: right;">1</td></tr> <tr><td>看護師等奨学金貸付による支出</td><td style="text-align: right;">△ 4,800</td></tr> <tr><td>看護師等奨学金返還による収入</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td>看護師等奨学金返還免除</td><td style="text-align: right;">600</td></tr> <tr><td>有価証券の売却による収入</td><td style="text-align: right;">100,000</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">△ 636,579</td></tr> </table> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入</td><td style="text-align: right;">625,200</td></tr> <tr><td>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</td><td style="text-align: right;">△ 652,818</td></tr> <tr><td>他会計からの出資による収入</td><td style="text-align: right;">318,933</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td><td style="text-align: right;">291,315</td></tr> </table> <p>4 資金増減額</p>	有形固定資産の取得による支出	△ 732,382	国県補助金による収入	1	看護師等奨学金貸付による支出	△ 4,800	看護師等奨学金返還による収入	2	看護師等奨学金返還免除	600	有価証券の売却による収入	100,000	<hr/>		投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 636,579	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	625,200	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	△ 652,818	他会計からの出資による収入	318,933	<hr/>		財務活動によるキャッシュ・フロー	291,315	41,813 <p>5 資金期首残高</p>	4,067,111
当年度純損失	△ 20,100																																																												
減価償却費	533,544																																																												
固定資産除却費	17,566																																																												
引当金の増減額	△ 61																																																												
長期前受金戻入額	△ 21,021																																																												
受取利息及び配当金	△ 384																																																												
支払利息	60,202																																																												
未収金の増減額	△ 121,919																																																												
未払金の増減額	△ 90,402																																																												
その他流動負債の増減額	89,470																																																												
<hr/>																																																													
小計	446,895																																																												
利息及び配当金の受取額	384																																																												
利息の支払額	△ 60,202																																																												
<hr/>																																																													
業務活動によるキャッシュ・フロー	387,077																																																												
有形固定資産の取得による支出	△ 732,382																																																												
国県補助金による収入	1																																																												
看護師等奨学金貸付による支出	△ 4,800																																																												
看護師等奨学金返還による収入	2																																																												
看護師等奨学金返還免除	600																																																												
有価証券の売却による収入	100,000																																																												
<hr/>																																																													
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 636,579																																																												
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	625,200																																																												
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	△ 652,818																																																												
他会計からの出資による収入	318,933																																																												
<hr/>																																																													
財務活動によるキャッシュ・フロー	291,315																																																												
<hr/>																																																													
6 資金期末残高	4,108,924																																																												

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	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本年度	1	(7) 691		2, 143, 627	1, 642, 172	3, 785, 799	670, 238	20, 000	4, 476, 037
前年度	1	(9) 684		2, 100, 464	1, 617, 375	3, 717, 839	671, 173	10, 000	4, 399, 012
比 較		(△ 2) 7		43, 163	24, 797	67, 960	△ 935	10, 000	77, 025

※ () 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	39, 726	19, 554	47, 511	420, 160	140, 154	17, 396	660	31, 246	29, 972
	前年度	40, 304	20, 924	48, 295	403, 501	140, 639	19, 024	624	31, 826	31, 190
	比 較	△ 578	△ 1, 370	△ 784	16, 659	△ 485	△ 1, 628	36	△ 580	△ 1, 218

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	464, 630	266, 626	25, 639	27, 680	111, 218				1, 642, 172
	前年度	441, 448	274, 917	25, 022	28, 270	111, 391				1, 617, 375
	比 較	23, 182	△ 8, 291	617	△ 590	△ 173				24, 797

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	43,163	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	43,163	会計年度任用職員の予算措置及び職員数の増	
手 当	24,797	制度改正に伴う増減分	49,222	会計年度任用職員の予算措置及び期末手当の増	
		その他の増減分	△ 24,425	医師退職による減	

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3年4月1日現在	平均給料月額(円)	535,203	286,747	294,291	258,333	340,540	317,972
	平均給与月額(円)	1,542,329	378,008	374,831	340,172	421,126	410,111
	平均年齢(歳)	48.9	39.2	40.0	36.1	46.5	50.3
令和2年4月1日現在	平均給料月額(円)	510,662	294,396	294,891	251,843	334,138	293,542
	平均給与月額(円)	1,472,637	378,449	373,986	337,716	404,216	398,542
	平均年齢(歳)	45.1	40.7	39.3	35.1	45.4	45.0

(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	158,772	149,610	149,610	146,992	146,992					158,772	158,772	150,600	150,600	146,992	146,992
短 大 卒			165,819	165,819	200,151	200,151	171,860	171,860	162,396	162,396			165,819	165,819	200,151	200,151	171,860	171,860	163,100	163,100		
大 学 卒	333,100	333,100	188,170	188,170	209,515	209,515	187,667	187,667	181,928	181,928			188,170	188,170	212,234	212,234	187,667	187,667	182,200	182,200		

(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3年 4月1日 現在	1級	5	13.5	1級	5	6.1	1級			1級	9	52.9	1級	2	6.9	1級		
	2級	17	45.9	2級	25	30.5	2級	(3) 154	(60.0) 59.2	2級	7	41.2	2級	3	10.3	2級		
	3級	14	37.8	3級	(1) 27	(100.0) 32.9	3級	(2) 63	(40.0) 24.2	3級	1	5.9	3級	(1) 5	(100.0) 17.2	3級	1	33.3
	4級	1	2.7	4級	14	17.1	4級	26	10.0	4級			4級	10	34.5	4級	1	33.3
				5級	11	13.4	5級	15	5.8	5級			5級	5	17.3	5級	1	33.3
				6級			6級	2	0.8				6級	3	10.3			
													7級	1	3.4			
	計	37	100.0	計	(1) 82	(100.0) 100.0	計	(5) 260	(100.0) 100.0	計	17	100.0	計	(1) 29	(100.0) 100.0	計	3	100.0
令和2年 4月1日 現在	1級	8	21.6	1級	4	5.1	1級			1級	9	52.9	1級	4	13.8	1級		
	2級	13	35.1	2級	23	29.1	2級	(4) 154	(66.7) 58.8	2級	7	41.2	2級	1	3.4	2級		
	3級	15	40.5	3級	(2) 25	(100.0) 31.6	3級	(2) 62	(33.3) 23.7	3級	1	5.9	3級	(1) 5	(100.0) 17.2	3級	1	50.0
	4級	1	2.7	4級	16	20.4	4級	27	10.2	4級			4級	10	34.5	4級	1	50.0
				5級	11	13.9	5級	17	6.5	5級			5級	5	17.2	5級		
				6級			6級	2	0.8				6級	4	13.8			
													7級					
	計	37	100.0	計	(2) 79	(100.0) 100.0	計	(6) 262	(100.0) 100.0	計	17	100.0	計	(1) 29	(100.0) 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	技 師 長 副技師長	管理技師長	
保健看護職	看 護 師		看 護 師	副 主 任	看護師長 看護管理主任	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	37	82	260	17	29	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	419	32	80	259	17	29	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)							
		2号給 (人)	30	10	6	11		3	
		3号給 (人)	12		3	8		1	
		4号給 (人)	375	21	71	239	17	25	2
		号給 (人)							
比 率 (B)／(A) (%)	97.9	86.5	97.6	99.6	100.0	100.0	66.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	426	37	79	262	17	29	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	419	35	77	259	17	29	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)							
		2号給 (人)	26	9	6	8		3	
		3号給 (人)	24		2	20		2	
		4号給 (人)	368	26	69	230	17	24	2
		号給 (人)							
比 率 (B)／(A) (%)	98.4	94.6	97.5	98.9	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 (%)	24.0	103.1	8.2	11.6	18.8	3.0	4.4
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)	74,430	551,863	23,088	33,514	48,500	9,817	13,861
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	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
前 年 度	(1.150) 2.175	(1.150) 2.175	(2.300) 4.350	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	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 539,195	千円 440,900	千円 98,295	千円	千円 539,195	千円	千円 539,195	千円	% 62.0
			令和3年度	330,201	283,700	46,501			330,201	330,201		38.0
			計	869,396	724,600	144,796			330,201	869,396		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2年度まで	1,800	令和3年度から 令和5年度まで	千円 5,400	千円	千円 5,400
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2年度まで	600	令和3年度から 令和5年度まで	千円 4,200	千円	千円 4,200
令和2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3年度から 令和6年度まで	千円 7,200	千円	千円 7,200
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2年度まで	91,000	令和3年度から 令和3年度まで	千円 111,000	千円 111,000	千円

令和3年度横手市病院事業予定貸借対照表
(令和4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		720,797		
	ロ. 建物	11,669,234			
	減価償却累計額	<u>△ 7,267,332</u>	4,401,902		
	ハ. 構築物	354,494			
	減価償却累計額	<u>△ 256,620</u>	97,874		
	ニ. 器械及び備品	6,424,207			
	減価償却累計額	<u>△ 4,760,142</u>	1,664,065		
	ホ. 車両	39,208			
	減価償却累計額	<u>△ 34,874</u>	4,334		
	ヘ. 建設仮勘定	<u>0</u>	<u>0</u>		
	有形固定資産 合 計			6,888,972	
(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>10,600</u>		
	投資その他の資産 合 計			<u>10,600</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,900,599
2.	流 動 資 産				
(1)	現金預金			4,108,924	
(2)	未収金			1,236,271	
(3)	有価証券			0	
(4)	貯蔵品			64,916	
(5)	短期貸付金			1,200	
	流 動 資 産 合 計				<u>5,411,311</u>
	資 産 合 計				<u><u>12,311,910</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>4,145,881</u>		
	企 業 債 合 計			4,145,881	
	(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				5,143,186
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>666,009</u>		
	企 業 債 合 計			666,009	
	(3) 未払金			361,373	
	(4) 預り金			38,027	
	(5) 引当金				
	イ. 賞与引当金		214,419		
	ロ. 法定福利費引当金		<u>41,824</u>		
	引 当 金 合 計			<u>256,243</u>	
	流 動 負 債 合 計				1,321,652
5.	繰 延 収 益				
	長期前受金			837,838	
	長期前受金収益化累計額			<u>△ 688,979</u>	
	繰 延 収 益 合 計				148,859
	負 債 合 計				<u><u>6,613,697</u></u>

	資 本 の 部	
6. 資本金		5,794,879
7. 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	<u>22,938</u>	
(2) 欠損金		
イ. 当年度未処理欠損金	<u>119,604</u>	
欠損金合計		<u>96,666</u>
資本金合計		<u>5,698,213</u>
負債資本合計		<u><u>12,311,910</u></u>

令和2年度 横手市病院事業 予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1. 医業収益			
(1) 入院収益	4,825,299		
(2) 外来収益	2,093,796		
(3) その他医業収益	<u>405,109</u>	7,324,204	
2. 医業費用			
(1) 給与費	4,533,110		
(2) 材料費	1,543,388		
(3) 経費	1,212,029		
(4) 減価償却費	467,050		
(5) 資産減耗費	28,625		
(6) 研究研修費	31,130		
(7) 賞与引当金繰入額	219,021		
(8) 法定福利費引当金繰入額	37,283		
(9) 重量税	<u>237</u>	<u>8,071,873</u>	
医業損失			747,669
3. 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	334		
(2) 国県補助金	231,920		
(3) 他会計補助金	7,861		
(4) 他会計負担金	486,779		
(5) 他会計繰入金	1,000		
(6) 長期前受金戻入	4,524		
(7) その他医業外収益	<u>73,959</u>	806,377	

4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	68,463		
(2) 雑損失	2,100		
(3) 予備費	<u>2,000</u>	<u>72,563</u>	
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>732,814</u>
經常損失			14,855
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,000		
(2) 災害損失	<u>0</u>	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>
当年度純損失			16,855
前年度繰越欠損金			<u>87,749</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>104,604</u></u>

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		711,498		
	ロ. 建物	10,587,883			
	減価償却累計額	<u>△ 7,053,288</u>	3,534,595		
	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	6,403,588			
	減価償却累計額	<u>△ 4,700,241</u>	1,703,347		
	ホ. 車両	39,208			
	減価償却累計額	<u>△ 33,901</u>	5,307		
	ヘ. 建設仮勘定	<u>687,391</u>	<u>687,391</u>		
	有形固定資産 合 計			6,707,702	
(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>7,600</u>		
	投資その他の資産 合 計			<u>7,600</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,716,329
2.	流 動 資 産				
(1)	現金預金			4,067,111	
(2)	未収金			1,236,271	
(3)	有価証券			100,000	
(4)	貯蔵品			64,916	
(5)	短期貸付金			1,400	
	流 動 資 産 合 計				<u>5,469,698</u>
	資 産 合 計				<u><u>12,186,027</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>4,241,748</u>		
	企 業 債 合 計			4,241,748	
	(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				5,239,053
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>595,119</u>		
	企 業 債 合 計			595,119	
	(3) 未払金			482,173	
	(4) 預り金			49,218	
	(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				1,382,814
5.	繰 延 収 益				
	長期前受金			837,838	
	長期前受金収益化累計額			<u>△ 667,958</u>	
	繰 延 収 益 合 計				<u>169,880</u>
	負 債 合 計				<u><u>6,791,747</u></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	<u>22,938</u>	
	(2) 欠損金		
	イ. 当年度未処理欠損金	<u>104,604</u>	
	欠 損 金 合 計		<u>81,666</u>
	欠 損 金 合 計		<u>81,666</u>
	資 本 合 計		<u>5,394,280</u>
	負 債 資 本 合 計		<u>12,186,027</u>

令和3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	5,450,000	5,420,000	30,000			
1 医業収益	5,115,606	5,091,051	24,555			
1 入院収益	3,312,375	3,161,812	150,563	入院収益	3,312,375	入院患者収益 1日平均患者数 165人 1人1日当たり医療費 55,000円
2 外来収益	1,543,960	1,658,475	△ 114,515	外来収益	1,543,960	外来患者収益 1日平均患者数 580人 1人1日当たり医療費 11,000円
3 その他医業収益	259,271	270,764	△ 11,493	室料差額収益	8,381	個室等利用収益 8,381
				公衆衛生活動収益	41,930	予防接種謝礼金 35,000 嘱託医手当 4,200 学校医薬剤師手当 180 派遣医師手当 2,500 集団検診料 50
				医療相談収益	182,450	人間ドック 170,000 妊婦健診 12,000 10ヶ月健診 300 乳児健診 100 健診 50
				介護収益	10,000	訪問看護等 10,000
				その他医業収益	16,510	文書手数料 12,000 容器代等 10 主治医の意見書 3,900 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	334,394	328,949	5,445			
1 受取利息配当金	284	234	50	預金利息	284	
2 国県補助金	5,700	5,500	200	国県補助金	5,700	医師臨床研修費等補助金 3,000 感染症指定医療機関運営費補助金 1,700 新人看護職員研修事業補助金 320 救急医療対策運営費補助金 180 秋田県産科医等確保支援事業費補助金 500
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	281,336	283,547	△ 2,211	一般会計負担金	281,336	
5 長期前受金戻入	9,203	567	8,636	長期前受金戻入	9,203	償却資産に係る長期前受金戻入
6 その他医業外収益	32,010	33,240	△ 1,230	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	11,970	公衆電話等電話収入 400 行政財産使用料 4,917 行政財産光熱水費使用料 895 プリペイドカード手数料 3,600 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 420 その他 201

(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	2,720,000	2,730,000	△ 10,000			
1 医業収益	2,453,893	2,483,684	△ 29,791			
1 入院収益	1,712,580	1,751,635	△ 39,055	入院収益	1,712,580	入院患者収益 1日平均患者数 139人 1人1日当たり医療費 33,755円
2 外来収益	551,731	566,259	△ 14,528	外来収益	551,731	外来患者収益 1日平均患者数 315人 1人1日当たり医療費 7,200円
3 その他医業収益	189,582	165,790	23,792	室料差額収益	2,000	個室等利用収益
				公衆衛生活動収益	105,502	予防接種 28,262 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 20,000 特定検診 3,000
				医療相談収益	51,960	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	266,107	246,316	19,791			
1 受取利息配当金	100	100	0	預金利息	100	
2 国県補助金	2,500	2,500	0	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	202,670	196,740	5,930	一般会計負担金	202,670	
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	11,818	3,957	7,861	長期前受金戻入	11,818	償却資産に係る長期前受金戻入
7 その他医業外収益	46,019	40,019	6,000	退職手当組合納付金精算 返戻金	14,636	
				その他医業外収益	31,383	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 25,000 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	8,170,000	8,150,000	20,000		8,170,000	

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	5,450,000	5,420,000	30,000			
1 医業費用	5,415,981	5,382,832	33,149			
1 給与費	3,187,213	3,139,365	47,848	給料	1,426,860	(会計年度任用職員以外の職員) 1,038,226 特別職給 9,468 医師職給 165,710 医療技術職給 170,977 保健看護職給 608,552 行政職給 72,072 技能労務職給 11,447 (会計年度任用職員) 388,634 医師職給 65,640 行政職給 126,844 技能労務職給 196,150
				手当	954,255	(会計年度任用職員以外の職員) 822,767 特別職手当 13,872 医師職手当 345,859 医療技術職手当 93,038 保健看護職手当 326,843 行政職手当 37,222 技能労務職手当 5,933 (会計年度任用職員) 131,488 医師職給 31,655 行政職給 39,344 技能労務職給 60,489
				報酬	200,000	200,000

(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	422,313	共済組合負担金 346,678 地方公務員災害基金負担金 1,935 社会保険料 67,200 雇用保険料 4,500 労災保険料 2,000
				退職手当組合納付金	15,000	15,000
				賞与引当金繰入額	141,220	期末・勤勉手当当年度負担分 141,220
				法定福利費引当金繰入額	27,565	法定福利費当年度負担分 27,565
2 材料費	1,059,280	1,127,840	△ 68,560	薬品費	628,400	投薬用薬品費 98,000 注射用薬品費 432,000 その他用薬品費 98,400
				診療材料費	424,980	医療消耗品費 420,000 X線材料費 180 酸素費 4,800
				給食材料費	3,200	給食原材料費 1,200 給食消耗品費 2,000
				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	781,300	749,091	32,209	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	4,799	
				消耗品費	41,870	
				消耗備品費	3,248	
				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	24,960	重油 23,100 その他燃料 1,860
				食糧費	2,265	
				印刷製本費	5,071	
				修繕費	42,328	建物修繕費 23,048

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 19,280
				保険料	11,085	
				賃借料	113,364	土地借上料 7,410 住宅借上料 20,400 その他賃借料 85,554
				通信運搬費	12,250	
				委託費	390,718	
				諸会費	6,630	年会費 6,110 参加費 350 協賛金 170
				手数料	17,406	
				広告料	724	
				交際費	5,000	
4 減価償却費	353,743	337,439	16,304	建物減価償却費	155,102	
				構築物減価償却費	5,777	
				器械備品減価償却費	192,864	
5 資産減耗費	11,400	6,400	5,000	たな卸資産減耗費	1,400	
				固定資産除却費	10,000	
6 研究研修費	22,915	22,630	285	図書費	3,600	
				研修旅費	10,240	
				研修費	5,775	
				研究雑費	3,300	
7 重量税	130	67	63	重量税	130	
2 医業外費用	31,019	34,168	△ 3,149			
1 支払利息及び企業債 取扱諸費	29,019	33,168	△ 4,149	企業債利息	29,018	
				一時借入金利息	1	
2 雑損失	2,000	1,000	1,000	その他雑損失	2,000	
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	2,720,000	2,730,000	△ 10,000			
1 医業費用	2,684,817	2,690,605	△ 5,788			
1 給与費	1,634,130	1,650,049	△ 15,919	給料	716,767	(会計年度任用職員以外の職員) 585,767 医師職給 64,525 医療技術職給 111,322 保健看護職給 309,610 福祉職給 52,885 行政職給 47,425 (会計年度任用職員) 行政職給 131,000 行政職給 63,500 技能労務職給 67,500
				手当	471,905	(会計年度任用職員以外の職員) 429,905 医師職手当 142,042 医療技術職手当 61,801 保健看護職手当 174,097 福祉職手当 31,498 行政職手当 20,467 (会計年度任用職員) 行政職給 42,000 行政職給 19,000 技能労務職給 23,000
				報酬	135,000	嘱託医師 135,000 臨床研修医

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	218,000	共済組合負担金 190,000 地方公務員災害基金負担金 1,000 社会保険料 25,000 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	73,199	期末・勤勉手当当年度負担分 73,199
				法定福利費引当金繰入額	14,259	法定福利費当年度負担分 14,259
2 材料費	380,200	415,200	△ 35,000	薬品費	190,000	投薬用薬品費 40,000 注射用薬品費 125,000 その他用薬品費 25,000
				診療材料費	175,200	医療消耗品費 170,000 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	471,150	461,850	9,300	厚生福利費	2,400	2,400
				報償費	1,250	1,250
				旅費交通費	9,500	医師等診療従事者 9,500
				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	7,500	
				委託費	260,000	
				諸会費	3,800	年会費 3,600 参加費 100 協賛金 100
				手数料	6,200	
				広告料	100	
				交際費	2,500	
				雑費	100	
				賄材料費	500	
4 減価償却費	179,801	129,611	50,190	建物減価償却費	67,923	
				構築物減価償却費	813	
				器械備品減価償却費	110,092	
				車両減価償却費	973	
5 資産減耗費	9,066	18,725	△ 9,659	たな卸資産減耗費	1,500	
				固定資産除却費	7,566	
6 研究研修費	10,300	15,000	△ 4,700	図書費	2,000	
				研修旅費	5,000	
				研究雑費	3,300	
7 重量税	170	170	0	重量税	170	
2 医業外費用	32,183	36,395	△ 4,212			
1 支払利息及び企業債 取扱諸費	31,183	35,395	△ 4,212	企業債利息	31,182	
				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 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	8,170,000	8,150,000	20,000		8,170,000	

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	683,238	914,464	△ 231,226			
1 他会計出資金	162,736	135,063	27,673			
1 他会計出資金	162,736	135,063	27,673	一般会計出資金	162,736	
2 企業債	520,500	779,400	△ 258,900			
1 企業債	520,500	779,400	△ 258,900	企業債	520,500	病院事業債（医療機器整備事業） 227,600 病院事業債（医療施設整備事業） 292,900
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	
4 国県補助金	1	0	1			
1 国県補助金	1	0	1	国県補助金	1	
2 市立大森病院資本の収入	260,898	507,748	△ 246,850			
1 他会計出資金	156,197	142,647	13,550			
1 他会計出資金	156,197	142,647	13,550	一般会計出資金	156,197	
2 企業債	104,700	365,100	△ 260,400			
1 企業債	104,700	365,100	△ 260,400	企業債	104,700	病院事業債（医療機器整備事業） 30,200 病院事業債（医療施設整備事業） 74,500
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	944,136	1,422,212	△ 478,076		944,136	

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	1,018,000	1,277,000	△ 259,000			
1 建設改良費	626,776	916,298	△ 289,522			
1 建設改良費	626,776	916,298	△ 289,522	建設改良費	626,776	医療機器等購入費 245,379 施設整備費 2,995 工事費 361,941 委託料 7,161 手数料 608 土地購入費 8,692
2 企業債償還金	387,024	357,702	29,322			
1 企業債償還金	387,024	357,702	29,322	企業債償還金	387,024	企業債償還元金 387,024
3 看護師等奨学金貸付金	4,200	3,000	1,200			
1 看護師等奨学金貸付金	4,200	3,000	1,200	看護師等奨学金貸付金	4,200	看護師等奨学金貸付金 4,200
2 市立大森病院資本の支出	372,000	608,000	△ 236,000			
1 建設改良費	105,606	365,314	△ 259,708			
1 建設改良費	105,606	365,314	△ 259,708	建設改良費	105,606	医療機器等購入費 31,088 施設整備費 74,518
2 企業債償還金	265,794	242,086	23,708			
1 企業債償還金	265,794	242,086	23,708	企業債償還金	265,794	企業債償還元金 265,794
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	1,390,000	1,885,000	△ 495,000		1,390,000	

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２，４７１，８８９千円（うち市立横手病院は１，２７６，９１１千円、うち市立大森病院は１，１９４，９７８千円）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２，１５９，２８９千円（うち市立横手病院は１，０１６，６６１千円、うち市立大森病院は１，１４２，６２８千円）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638,850千円（うち市立横手病院は416,166千円、うち市立大森病院は222,684千円）を支給するため、賞与引当金219,021千円（うち市立横手病院は144,229千円、うち市立大森病院は74,792千円）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677,596千円（うち市立横手病院は444,914千円、うち市立大森病院は232,682千円）を支払いするため、法定福利費引当金37,283千円（うち市立横手病院は22,601千円、うち市立大森病院は14,682千円）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	5,115,606	2,453,893	7,569,499
医 業 費 用	5,415,981	2,684,817	8,100,798
医 業 損 益	△ 300,375	△ 230,924	△ 531,299
医 業 外 収 益	334,393	266,107	600,500
医 業 外 費 用	33,019	34,183	67,202
医 業 外 損 益	301,374	231,924	533,298
特 別 損 益	△ 999	△ 1,000	△ 1,999
純 利 益	0	0	0
資 産	8,135,254	4,176,656	12,311,910
負 債	4,089,749	2,523,948	6,613,697
資 本	4,045,505	1,652,708	5,698,213

令和3年度横手市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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		30,196件
(2) 年間総給水量		7,130,979m ³
(3) 一日平均給水量		19,537m ³
(4) 主要な建設改良事業	配水管布設工事 φ30mm~150mm	5,799m

(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		1,989,300千円
第1項	営業収益		1,749,872千円
第2項	営業外収益		239,427千円
第3項	特別利益		1千円
		支 出	
第1款	水道事業費用		1,986,900千円
第1項	営業費用		1,733,963千円
第2項	営業外費用		241,937千円
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, 019, 402 千円は、過年度分損益勘定留保資金 951, 653 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 67, 749 千円で補てんするものとする。）。

		収 入	
第 1 款	資本的収入		812,098 千円
第 1 項	企業債		519,400 千円
第 2 項	出資金		159,365 千円
第 3 項	国庫補助金		119,261 千円
第 4 項	補償金		14,072 千円
		支 出	
第 1 款	資本的支出		1,831,500 千円
第 1 項	建設改良費		880,708 千円
第 2 項	企業債償還金		930,792 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 3 年度設計積算システムリース	令和 4 年度から 令和 7 年度まで	4, 752 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	519,400千円	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。
計	519,400千円			

(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、も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 223,980千円
(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、40,000千円である。

(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、29,680千円と定める。

令和3年2月24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3年度 横手市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

(単位：千円)

収入	款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業収益		1. 営業収益	1. 給水収益	1,989,300	
			2. 受託工事収益	1,749,872	
			3. その他営業収益	1,669,346	
		2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	100	
			2. 他会計補助金	80,426	
			3. 長期前受金戻入	239,427	
			4. 雑収益	444	
		3. 特別利益	1. 過年度損益修正益	40,000	
				195,259	
				3,724	
			1		
			1		

(単位：千円)

支出	款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用		1. 営業費用	1. 原水及び浄水費	1,986,900	
			2. 配水及び給水費	1,733,963	
			3. 受託工事費	314,506	
			4. 総係費	202,240	
			5. 減価償却費	16,118	
			6. 資産減耗費	247,567	
			7. その他営業費用	938,218	
		2. 営業外費用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	15,100	
			2. 消費税及び地方消費税	214	
			3. 雑支出	241,937	
		3. 特別損失	1. 過年度損益修正損	184,984	
			2. その他特別損失	54,952	
		4. 予備費	1. 予備費	2,001	
				1,000	
				700	
				300	
		10,000			
		10,000			

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			812,098	
	1. 企業債	1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	519,400	
	2. 出資金	1. 出資金	159,365	
	3. 国庫補助金	1. 国庫補助金	119,261	
	4. 補償金	1. 補償金	14,072	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			1,831,500	
	1. 建設改良費	1. 原水浄水設備改良費	880,708	
		2. 配水設備改良費	338,673	
		3. 営業設備費	537,513	
	2. 企業債償還金	1. 企業債償還金	4,522	
	3. 予備費	1. 予備費	930,792	
			930,792	
			20,000	
			20,000	

令和3年度 横手市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和4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	△ 43,099	有形固定資産の取得による支出	△ 832,959
減価償却費	938,218	国庫補助金等による収入	133,333
固定資産除却費	15,000	<hr/>	
引当金の増減額	△ 169	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 699,626
長期前受金戻入額	△ 195,259		
受取利息及び配当金	△ 444	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
支払利息	184,984	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	519,400
未収金の増減額	△ 10,155	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	△ 930,792
未払金の増減額	△ 41	他会計からの出資による収入	159,365
たな卸資産の増減額	△ 3,884	<hr/>	
<hr/>		財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 252,027
小計	885,151		
利息及び配当金の受取額	444	資金増減額	△ 237,323
利息の支払額	△ 184,984	資金期首残高	1,639,037
未払(未収)消費税の増減額	13,719	<hr/>	
<hr/>		資金期末残高	1,401,714
業務活動によるキャッシュ・フロー	714,330		

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		114,827	63,555	178,382	34,801	10,797	223,980
前 年 度		() 37		117,244	63,998	181,242	35,171	10,797	227,210
比 較		()		△ 2,417	△ 443	△ 2,860	△ 370		△ 3,230

※ () 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	3,750	324	2,492	10,510			1,440	600	1,565
	前 年 度	3,816		2,636	11,154			1,560	874	1,565
	比 較	△ 66	324	△ 144	△ 644			△ 120	△ 274	

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	25,495	14,452	1,547	1,380					63,555
	前 年 度	24,762	14,816	1,495	1,320					63,998
	比 較	733	△ 364	52	60					△ 443

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	△ 2,417	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	225		
		その他の増減分	△ 2,642	人事異動による対象者変更など	
手 当	△ 443	制度改正に伴う増減分	△ 406		
		その他の増減分	△ 37	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3年4月1日現在	平均給料月額(円)	340,303	341,342
	平均給与月額(円)	399,890	375,968
	平均年齢(歳)	44.7	55.0
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

(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	149,610	146,992	146,992	149,610	149,610	146,992	146,992
短 大 卒	162,396	162,396			162,396	162,396		
大 学 卒	181,928	181,928			181,928	181,928		

(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3年4月1日現在	1 級	1	5.3	1 級		
	2 級	1	5.3	2 級		
	3 級	4	21.1	3 級		
	4 級	7	36.7	4 級		
	5 級	3	15.8	5 級	2	100.0
	6 級	2	10.5	計	2 ()	100.0
	7 級	1	5.3			
	計	19 ()	100.0			
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			

※ () 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)	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		

(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	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
前 年 度	(1.150) 2.175	(1.150) 2.175	(2.300) 4.350	有	
一般会計の制度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	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	給水収益等
令和2年度 水道料金等徴収業務委託	千円 727,287		千円 —	令和3年度から 令和7年度まで	千円 727,287	千円 727,287

令和3年度 横手市水道事業予定貸借対照表
(令和4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		828,574		
ロ 立木		412		
ハ 建物	3,331,059			
減価償却累計額	<u>△ 1,107,252</u>	2,223,807		
ニ 構築物	27,587,376			
減価償却累計額	<u>△ 11,450,445</u>	16,136,931		
ホ 機械及び装置	6,281,231			
減価償却累計額	<u>△ 4,282,984</u>	1,998,247		
ヘ 車両運搬具	21,790			
減価償却累計額	<u>△ 13,848</u>	7,942		
ト 工具、器具及び備品	406,994			
減価償却累計額	<u>△ 330,209</u>	76,785		
チ 建設仮勘定		569,166		
有形固定資産合計			21,841,864	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用权		1,191,866		
ロ 電話加入権		360		
ハ 水利権		6,650		
ニ 施設利用権		650		
無形固定資産合計			<u>1,199,526</u>	
固定資産合計				23,041,390
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,401,714	
(2) 未収金		58,079		
貸倒引当金		<u>△ 500</u>	57,579	
(3) 貯蔵品			<u>23,439</u>	
流動資産合計				<u>1,482,732</u>
資産合計				<u><u>24,524,122</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	10,042,836		
	企業債合計		10,042,836	
	固定負債合計			10,042,836
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	939,050		
	企業債合計		939,050	
	(2) 未払金		84,725	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	11,453		
	ロ 法定福利費引当金	2,305		
	引当金合計		13,758	
	(4) その他流動負債		107,727	
	流動負債合計			1,145,260
5	繰延収益			
	長期前受金		9,065,221	
	長期前受金収益化累計額		△ 4,449,286	
	繰延収益合計			4,615,935
	負債合計			15,804,031
		資本の部		
6	資本金			8,412,679
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	51,440		
	ホ 保険差益	408		
	ヘ その他資本剰余金	31,200		
	資本剰余金合計		193,012	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	123,395		
	ロ 建設改良積立金	44,616		
	ハ 当年度未処理欠損金	53,611		
	利益剰余金合計		114,400	
	剰余金合計			307,412
	資本合計			8,720,091
	負債資本合計			24,524,122

令和2年度 横手市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,537,747		
(2) 受託工事収益	136		
(3) その他営業収益	58,602		
	58,602	1,596,485	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	286,271		
(2) 配水及び給水費	209,107		
(3) 受託工事費	5,519		
(4) 総係費	237,296		
(5) 減価償却費	934,786		
(6) 資産減耗費	27,200		
(7) その他営業費用	110		
	110	1,700,289	
営業損失			103,804
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	530		
(2) 他会計補助金	96,276		
(3) 長期前受金戻入	200,082		
(4) 雑収益	3,667		
	3,667	300,555	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	203,900		
(2) 雑支出	2,364		
	2,364	206,264	94,291
経常損失			9,513
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	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	300		
	300	1,000	△ 999
当年度純損失			10,512
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処理欠損金			10,512

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)

		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		828,574		
	ロ 立 木		412		
	ハ 建 物	3,331,059			
	減価償却累計額	<u>△ 1,030,619</u>	2,300,440		
	ニ 構 築 物	26,937,620			
	減価償却累計額	<u>△ 10,853,481</u>	16,084,139		
	ホ 機械及び装置	6,239,738			
	減価償却累計額	<u>△ 4,100,887</u>	2,138,851		
	ヘ 車 両 運 搬 具	19,623			
	減価償却累計額	<u>△ 11,718</u>	7,905		
	ト 工具、器具及び備品	396,643			
	減価償却累計額	<u>△ 300,163</u>	96,480		
	チ 建 設 仮 勘 定		467,095		
	有形固定資産合計			21,923,896	
	(2) 無形固定資産				
	イ ダム使用权		1,241,704		
	ロ 電話加入権		360		
	ハ 水利権		7,000		
	ニ 施設利用権		810		
	無形固定資産合計			<u>1,249,874</u>	
	固定資産合計				23,173,770
2	流 動 資 産				
	(1) 現金預金			1,639,037	
	(2) 未 収 金		47,924		
	貸倒引当金		<u>△ 669</u>	47,255	
	(3) 貯 蔵 品			<u>19,555</u>	
	流動資産合計				<u>1,705,847</u>
	資 産 合 計				<u><u>24,879,617</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	10,462,486		
	企業債合計		10,462,486	
	固定負債合計			10,462,486
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	930,792		
	企業債合計		930,792	
	(2) 未 払 金		71,047	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞与引当金	11,453		
	ロ 法定福利費引当金	2,305		
	引当金合計		13,758	
	(4) その他流動負債		107,727	
	流動負債合計			1,123,324
5	繰 延 収 益			
	長期前受金		8,944,009	
	収益化累計額		△ 4,254,027	
	繰延収益合計			4,689,982
負	債 合 計			<u>16,275,792</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			8,253,314
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	51,440		
	ホ 保険差益	408		
	ヘ その他資本剰余金	31,200		
	資本剰余金合計		193,012	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	123,395		
	ロ 建設改良積立金	44,616		
	ハ 当年度未処理欠損金	10,512		
	利益剰余金合計		157,499	
	剰余金合計			350,511
	資 本 合 計			<u>8,603,825</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>24,879,617</u>

令和3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			1,989,300	
1. 営業収益			1,749,872	
	1. 給水収益		1,669,346	年間有収水量 7,130,979 m ³
		水道料金	1,669,346	年間総収入額 1,669,346 千円 (うち消費税相当額 151,759 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		80,426	
		手数料	2,646	設計審査、工事検査手数料ほか
		他会計負担金	16,048	消火栓関係負担金
		水道加入金	15,911	水道加入金
		下水道使用料等		
		徴収事務受託収入	44,836	下水道使用料徴収業務受託料
		雑収益	985	検針票広告収入等
2. 営業外収益			239,427	
	1. 受取利息及び配当金		444	
		預金利息	444	預金利息
	2. 他会計補助金		40,000	
		他会計補助金	40,000	一般会計補助金
	3. 長期前受金戻入		195,259	
		受贈財産評価額	11,411	償却資産に係る長期前受金戻入
		国庫補助金	138,686	
		寄附金	6,221	
		工事負担金	19,267	
		他会計補助金	582	
		その他長期前受金	19,092	
	4. 雑収益		3,724	
		賃貸料	2,635	土地、建物等貸付料
		その他雑収益	1,089	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			1,986,900	
1. 営業費用			1,733,963	
	1. 原水及び浄水費		314,506	
		給料	35,533	浄水担当職員（常勤4人、会計年度任用職員10人）
		手当	18,234	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	2,280	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		法定福利費	5,236	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	459	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	180	職員貸与作業服ほか
		備用品費	1,975	浄水設備用消耗品
		燃料費	685	発電機燃料、施設灯油ほか
		光熱水費	784	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	3,299	浄水施設監視装置等電話利用料ほか
		委託料	50,623	施設保守管理、水質検査、水源井戸洗浄業務委託ほか
		手数料	936	浄化槽法定検査手数料ほか
		賃借料	1,846	施設用地、重機借上料ほか
		修繕費	25,873	浄水設備修繕費
		動力費	114,730	浄水設備動力費
		薬品費	34,842	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	1,241	浄水場維持管理用材料
		工事請負費	5,600	原水浄水設備補修工事費
		負担金	10,092	大松川ダム管理運営費負担金
	2. 配水及び給水費		202,240	
		給料	50,799	配水担当職員（常勤10人、会計年度任用職員5人）
		手当	21,192	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	5,492	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		法定福利費	12,612	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	1,105	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	210	職員貸与作業服ほか
		備用品費	2,854	配水設備用消耗品
		燃料費	122	発電機燃料ほか
		光熱水費	1,742	増圧ポンプ場電気料ほか
		通信運搬費	2,256	配水施設監視装置電話利用料ほか

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
		委託料	27,815	施設保守管理、漏水調査ほか
		手数料	256	各種手数料
		賃借料	6,066	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	43,173	配水管漏水修繕、メーター交換ほか
		路面復旧費	1,879	路面補修アスファルト材ほか
		動力費	14,557	配水設備動力費
		材料費	5,060	配水管等維持管理用材料
		工事請負費	5,050	配水設備補修工事費
	3. 受託工事費		16,118	
		印刷製本費	70	給水装置工事申込用紙印刷
		工事請負費	16,048	消火栓設置・移設工事費
	4. 総係費		247,567	
		給料	28,495	(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	12,676	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	3,681	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		法定福利費	14,648	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	741	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	1,024	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	100	上下水道事業経営協議会委員謝礼ほか
		被服費	70	職員貸与作業服ほか
		備用品費	1,639	水道庁舎消耗品、事務用品費ほか
		燃料費	3,550	公用車燃料費、庁舎灯油代ほか
		光熱水費	2,320	水道庁舎電気料ほか
		印刷製本費	1,343	水道だより印刷代ほか
		通信運搬費	642	郵便料、電話使用料ほか
		広告料	11	新聞広告料
		委託料	150,263	水道料金等徴収業務委託料ほか
		手数料	5,819	口座振替手数料、コンビニ収納取扱手数料ほか
		賃借料	1,103	事務用機器借上料ほか
		修繕費	5,275	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	45	上下水道事業経営協議会お茶代ほか
		会費負担金	723	会議負担金ほか
		保険料	1,602	建物保険料、自賠責保険料ほか
		貸倒引当金繰入額	500	翌年度以降の貸倒れ見積額(差額補充)
		貸倒損失	300	当年度の貸倒れ費用処理額

2. 営業外費用	5. 減価償却費		938,218	
		有形固定資産減価償却費	887,870	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	50,348	無形固定資産当年度減価償却費
	6. 資産減耗費		15,100	
		固定資産除却費	15,000	固定資産除却費
		たな卸資産減耗費	100	たな卸資産減耗費
	7. その他営業費用		214	
		雑支出	214	自動車重量税
			241,937	
	3. 特別損失	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	企業債利息	184,984
2. 消費税及び地方消費税			54,952	
		消費税及び地方消費税	54,952	消費税等納税見込額
3. 雑支出			2,001	
		貸倒損失	1	当年度の貸倒れ費用処理額
		その他雑支出	2,000	過年度精算還付金ほか
			1,000	
1. 過年度損益修正損			700	
		過年度損益修正損	700	過年度損益修正損
2. その他特別損失			300	
	その他特別損失	300	その他特別損失	
4. 予備費		10,000		
	1. 予備費		10,000	
		予備費	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			812,098	
1. 企業債			519,400	
	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		519,400	
		建設改良費等の財源に 充てるための企業債	519,400	企業債
2. 出資金			159,365	
	1. 出資金		159,365	
		出資金	159,365	一般会計出資金
3. 国庫補助金			119,261	
	1. 国庫補助金		119,261	
		国庫補助金	119,261	水道施設整備事業補助金
4. 補償金			14,072	
	1. 補償金		14,072	
		補償金	14,072	補償金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	予 定 額	説 明
1. 資本的支出			1,831,500	
1. 建設改良費			880,708	
	1. 原水浄水設備改良費		338,673	
		委託料	10,166	地質調査業務委託料ほか
		工事請負費	233,465	原水浄水設備工事費
		負担金	84,730	成瀬ダム負担金
		器具及び備品購入費	10,312	送水ポンプ、取水ポンプ、浄水設備備品
	2. 配水設備改良費		537,513	
		委託料	30,448	配水管路設計委託料ほか
		賃借料	1,403	直営工事用重機借上料ほか
		路面復旧費	1,000	直営工事路面復旧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	501,542	配水管布設工事費ほか
		器具及び備品購入費	2,120	水位計、漏水探知機
	3. 営業設備費		4,522	
		手数料	10	公用車リサイクル費用等
		器具及び備品購入費	2,374	公用車ほか
		量水器取付費	2,138	新規設置量水器
2. 企業債償還金			930,792	
	1. 企業債償還金		930,792	
		建設改良費等財源企業債償還金	930,792	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 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）

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

ダム使用権	55年
水利権	20年
施設利用権	20年

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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, 774, 073千円である。

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1, 911, 859千円である。

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, 947千円を支給するため、賞与引当金11, 453千円を使用する。

(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34, 801千円を支払いするため、法定福利費引当金2, 305千円を使用する。

(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669千円を使用する。

令和3年度横手市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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	14,639 戸	1,971 戸	16,610 戸
(2) 年間総処理水量	4,373,597 m ³	580,241 m ³	4,953,838 m ³
(3) 一日平均処理水量	11,982 m ³	1,590 m ³	13,572 m ³
(4) 主要な建設改良事業	管渠築造工事 φ150mm～200mm 浄化センター建築工事	— —	1,582 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		1,667,100 千円
第1項 営業収益		692,758 千円
第2項 営業外収益		974,341 千円
第3項 特別利益		1 千円
第2款 集落排水事業収益		406,900 千円
第1項 営業収益		87,702 千円
第2項 営業外収益		319,197 千円
第3項 特別利益		1 千円
合 計		2,074,000 千円

支 出

第 1 款	公共下水道事業費用	1,654,300 千円
第 1 項	営業費用	1,461,863 千円
第 2 項	営業外費用	186,837 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	394,500 千円
第 1 項	営業費用	356,659 千円
第 2 項	営業外費用	35,741 千円
第 3 項	特別損失	100 千円
第 4 項	予備費	2,000 千円
合 計		2,048,800 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 725,646 千円は、過年度分損益勘定留保資金 680,556 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 45,090 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	1,060,428 千円
第 1 項	企業債	637,200 千円
第 2 項	出資金	314,993 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	8,235 千円
第 2 款	集落排水事業資本的収入	601,326 千円
第 1 項	企業債	342,400 千円
第 2 項	出資金	74,365 千円
第 3 項	国庫補助金等	184,561 千円
合 計		1,661,754 千円

支 出

第 1 款	公共下水道事業資本的支出	1,692,700 千円
第 1 項	建設改良費	361,755 千円
第 2 項	企業債償還金	1,325,945 千円
第 3 項	予備費	5,000 千円
第 2 款	集落排水事業資本的支出	694,700 千円
第 1 項	建設改良費	438,090 千円
第 2 項	企業債償還金	251,610 千円
第 3 項	予備費	5,000 千円
合 計		2,387,400 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 3 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 4 年度から 令和 9 年度まで	令和 3 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 3 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 4 年度から 令和 9 年度まで	令和 3 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	210,700 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	45,500 千円			
公共下水道事業資本費平準化債	330,000 千円			
流域下水道事業資本費平準化債	51,000 千円			
集落排水事業	246,200 千円			
集落排水事業資本費平準化債	96,200 千円			
計	979,600 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 1, 3 4 8 千円
	集落排水事業	2 5, 3 8 2 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 0 0, 0 8 3 千円
集落排水事業	1 9 4, 0 5 7 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	5, 0 5 0 千円
集落排水事業	1, 6 4 8 千円

令和 3 年 2 月 2 4 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3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	692,758	
		2. 他会計負担金	679,943	
		3. その他営業収益	12,334	
	2. 営業外収益	1. 受取利息及び配当金	481	
		2. 他会計補助金	974,341	
		3. 消費税及び地方消費税還付金	2	
		4. 長期前受金戻入	700,083	
		5. 雑収益	2,000	
	3. 特別利益	1. その他特別利益	272,254	
			2	
2. 集落排水事業収益	1. 営業収益	1. その他特別利益	1	
			1	
	2. 営業外収益	1. 使用料収益	406,900	
		2. その他営業収益	87,702	
	3. 特別利益	1. 他会計補助金	87,701	
		2. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		3. 長期前受金戻入	319,197	
合計			2,074,000	

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	1,654,300		
		2. 処理場費	1,461,863		
		3. 流域下水道維持管理費	78,579		
		4. 業務費	21,099		
		5. 総係費	380,539		
		6. 減価償却費	44,210		
		7. 資産減耗費	94,630		
	2. 営業外費用	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	841,232		
		2. 雑支出	1,574		
	3. 特別損失	1. 過年度損益修正損	186,837		
		2. その他特別損失	185,774		
	4. 予備費	1. 予備費	1,063		
			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	394,500	
			3. 業務費	356,659	
			4. 総係費	17,077	
			5. 減価償却費	105,228	
			6. 資産減耗費	6,960	
			26,580		
2. 営業外費用		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	199,804		
		2. 雑支出	1,010		
3. 特別損失		1. 過年度損益修正損	35,741		
		2. その他特別損失	35,367		
4. 予備費		1. 予備費	374		
			100		
合計			1. 過年度損益修正損	50	
			2. その他特別損失	50	
			1. 予備費	2,000	
				2,000	
				2,048,800	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収 入	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		1,060,428	
				637,200	
				637,200	
				314,993	
			1. 他会計出資金	314,993	
				100,000	
			1. 国庫補助金等	100,000	
				8,235	
			1. 受益者負担金等	8,235	
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		601,326	
				342,400	
				342,400	
				74,365	
			1. 他会計出資金	74,365	
				184,561	
1. 国庫補助金等	184,561				
合 計				1,661,754	

(単位：千円)

支 出	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		1,692,700	
				361,755	
				311,362	
				45,513	
				4,880	
			2. 流域下水道事業費	1,325,945	
			3. 建設総務費	1,325,945	
				5,000	
			1. 企業債償還金	5,000	
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		694,700	
				438,090	
				225,822	
				212,000	
				268	
			2. 処理場建設事業費	251,610	
			3. 建設総務費	251,610	
				5,000	
			1. 企業債償還金	5,000	
合 計				2,387,400	

令和3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3年4月1日から令和4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>当年度純利益 657</p> <p>減価償却費 1,041,036</p> <p>固定資産除却費 2,564</p> <p>引当金の増減額 △ 481</p> <p>長期前受金戻入額 △ 379,394</p> <p>受取利息及び配当金 △ 2</p> <p>支払利息 221,141</p> <p>未収金の増減額 6,505</p> <p>未払金の増減額 △ 341</p> <p>たな卸資産の増減額 110</p> <hr/> <p>小計 891,795</p> <p>利息及び配当金の受取額 2</p> <p>利息の支払額 △ 221,141</p> <p>未払(未収)消費税の増減額 5,776</p> <hr/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 676,432</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 △ 723,377</p> <p>無形固定資産の取得による支出 △ 41,376</p> <p>国庫補助金等による収入 293,771</p> <hr/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △ 470,982</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 979,600</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 △ 1,577,555</p> <p>他会計からの出資による収入 389,358</p> <hr/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー △ 208,597</p> <p>資金増減額 △ 3,147</p> <p>資金期首残高 1,120,339</p> <hr/> <p>資金期末残高 1,117,192</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		63,647	34,335	97,982	21,010	7,738	126,730
前年度		() 16		64,811	37,475	102,286	22,251	7,738	132,275
比 較		()		△ 1,164	△ 3,140	△ 4,304	△ 1,241		△ 5,545

※ () 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	1,908	294	899	4,500					392
	前年度	3,024	294	932	4,870					392
	比 較	△ 1,116		△ 33	△ 370					

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	14,534	10,449	999	360					34,335
	前年度	15,272	10,688	1,103	900					37,475
	比 較	△ 738	△ 239	△ 104	△ 540					△ 3,140

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	△ 1,164	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	142		
		その他の増減分	△ 1,306	人事異動による対象者変更など	
手 当	△ 3,140	制度改正に伴う増減分	△ 290		
		その他の増減分	△ 2,850	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3年4月1日現在	平均給料月額(円)	346,000	338,833
	平均給与月額(円)	392,655	347,417
	平均年齢(歳)	45.7	57.0
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

(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	149,610	146,992	146,992	149,610	149,610	146,992	146,992
短大卒	162,396	162,396			162,396	162,396		
大学卒	181,928	181,928			181,928	181,928		

(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3年4月1日現在	1 級			1 級		
	2 級	2	14.3	2 級		
	3 級	1	7.1	3 級		
	4 級	8	57.2	4 級		
	5 級	2	14.3	5 級	1	100.0
	6 級	1	7.1			
	7 級					
	計	14 ()	100.0	計	1 ()	100.0
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			
	7 級					
	計	14 ()	100.0	計	1 ()	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)	11	11		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	11	11	
		号給 (人)			
比 率 (B)／(A) (%)	73.3	78.6	0.0		
前 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		

(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	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
前 年 度	(1.150) 2.175	(1.150) 2.175	(2.300) 4.350	有	
一般会計の制度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	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)	千円 825	平成29年度から 令和2年度まで	千円 728	令和3年度から 令和4年度まで	千円 97	千円 97
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2年度まで	158	令和3年度から 令和4年度まで	4	4
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2年度まで	282	令和3年度から 令和5年度まで	56	56
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2年度まで	36	令和3年度から 令和5年度まで	1	1
受益者負担金システムリース	4,147	平成30年度から 令和2年度まで	2,488	令和3年度から 令和4年度まで	1,659	1,659
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2年度まで	109	令和3年度から 令和6年度まで	91	91
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2年度まで	44	令和3年度から 令和6年度まで	27	27
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)	149	令和2年度から 令和2年度まで	69	令和3年度から 令和7年度まで	80	80
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		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	

令和3年度 横手市下水道事業予定貸借対照表
(令和4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		77,201		
ロ 建物	1,241,700			
減価償却累計額	<u>△ 245,811</u>	995,889		
ハ 構築物	38,305,233			
減価償却累計額	<u>△ 9,747,037</u>	28,558,196		
ニ 機械及び装置	1,643,226			
減価償却累計額	<u>△ 970,392</u>	672,834		
ホ 車両運搬具	3,865			
減価償却累計額	<u>△ 3,606</u>	259		
ヘ 工具、器具及び備品	139,225			
減価償却累計額	<u>△ 105,824</u>	33,401		
ト 建設仮勘定		159,033		
有形固定資産合計			30,496,813	
(2) 無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権		3,043,948		
ロ 電話加入権		5,040		
ハ ソフトウェア		138		
無形固定資産合計			3,049,126	
(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				33,548,939
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,117,192	
(2) 未収金		147,563		
貸倒引当金		<u>△ 595</u>	146,968	
(3) 貯蔵品			249	
流動資産合計				<u>1,264,409</u>
資産合計				<u><u>34,813,348</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	13,777,338		
	企業債合計		13,777,338	
	固定負債合計			13,777,338
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	1,558,648		
	企業債合計		1,558,648	
	(2) 未払金		91,079	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	8,225		
	ロ 法定福利費引当金	1,656		
	引当金合計		9,881	
	(4) その他流動負債		418	
	流動負債合計			1,660,026
5	繰延収益			
	長期前受金		18,155,870	
	長期前受金収益化累計額		△ 6,049,232	
	繰延収益合計			12,106,638
	負債合計			27,544,002
		資本の部		
6	資本金			7,151,300
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	2,923		
	ロ 受益者負担金等	47,075		
	資本剰余金合計		49,998	
	(2) 利益剰余金			
	イ 利益積立金	115,508		
	ロ 当年度未処理欠損金	47,460		
	利益剰余金合計		68,048	
	剰余金合計			118,046
	資本合計			7,269,346
	負債資本合計			34,813,348

令和2年度 横手市下水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 使用料収益	704,804		
(2) 他会計負担金	14,161		
(3) その他営業収益	568	719,533	
<hr/>			
2 営業費用			
(1) 管渠費	84,606		
(2) 処理場費	119,952		
(3) 流域下水道維持管理費	336,598		
(4) 業務費	36,622		
(5) 総係費	125,321		
(6) 減価償却費	1,053,868		
(7) 資産減耗費	12,240	1,769,207	
営業損失			1,049,674
<hr/>			
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	241		
(2) 他会計補助金	873,272		
(3) 長期前受金戻入	371,156		
(4) 雑収益	32	1,244,701	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	240,661		
(2) 雑支出	1,775	242,436	1,002,265
経常損失			47,409
<hr/>			
5 特別利益			
(1) その他特別利益	2	2	
<hr/>			
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	560		
(2) その他特別損失	150	710	△ 708
<hr/>			
当年度純損失			48,117
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処理欠損金			48,117
<hr/> <hr/>			

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		千円	千円
	千円	千円		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		77,201		
ロ 建 物	1,241,700			
減価償却累計額	△ 213,790	1,027,910		
ハ 構 築 物	37,655,483			
減価償却累計額	△ 8,938,207	28,717,276		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,624,380			
減価償却累計額	△ 888,330	736,050		
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	135,444			
減価償却累計額	△ 97,353	38,091		
ト 建 設 仮 勘 定		137,213		
有形固定資産合計			30,734,285	
(2) 無形固定資産				
イ 流域下水道施設利用権		3,111,885		
ロ 電 話 加 入 権		5,040		
ハ ソフトウェア		192		
無形固定資産合計			3,117,117	
(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				33,854,402
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,120,339	
(2) 未 収 金		160,819		
貸倒引当金		△ 1,076	159,743	
(3) 貯 蔵 品			359	
流動資産合計				1,280,441
資産合計				35,134,843

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	14,356,386		
企業債合計		14,356,386	
固定負債合計			14,356,386
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	1,577,555		
企業債合計		1,577,555	
(2) 未払金		91,420	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,225		
ロ 法定福利費引当金	1,656		
引当金合計		9,881	
(4) その他流動負債		418	
流動負債合計			1,679,274
5 繰延収益			
長期前受金		17,889,690	
収益化累計額		△ 5,669,838	
繰延収益合計			12,219,852
負債合計			<u>28,255,512</u>

資本の部

6 資本金			6,761,942
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	2,923		
ロ 受益者負担金等	47,075		
資本剰余金合計		49,998	
(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金	115,508		
ロ 当年度未処理欠損金	48,117		
利益剰余金合計		67,391	
剰余金合計			117,389
資本合計			<u>6,879,331</u>
負債資本合計			<u>35,134,843</u>

令和3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			1,667,100	
1. 営業収益			692,758	
	1. 使用料収益		679,943	
		下水道使用料	679,943	年間有収水量 3,833,077 m ³ 年間総収入額 679,943 千円 (うち消費税相当額 61,813 千円)
	2. 他会計負担金		12,334	
		一般会計負担金	12,334	雨水処理負担金
	3. その他営業収益		481	
		手数料	481	排水設備指定工事店指定手数料ほか
2. 営業外収益			974,341	
	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		700,083	
		一般会計補助金	700,083	一般会計補助金
	3. 消費税及び 地方消費税還付金	消費税及び地方消費税還付金	2,000	消費税還付金
	4. 長期前受金戻入		272,254	
		受贈財産評価額	29,340	償却資産に係る長期前受金戻入
		国庫補助金	236,254	
		受益者負担金等	6,660	
	5. 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. 集落排水事業収益			406,900		
1. 営業収益			87,702		
	1. 使用料収益		87,701		
		集落排水施設使用料	87,701	年間有収水量	504,147 m ³
				年間総収入額	87,701 千円
				(うち消費税相当額	7,972 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			319,197		
	1. 他会計補助金		194,057		
		一般会計補助金	194,057	一般会計補助金	
	2. 消費税及び 地方消費税還付金	消費税及び地方消費税還付金	18,000	消費税還付金	
	3. 長期前受金戻入		107,140		
		受贈財産評価額	200	償却資産に係る長期前受金戻入	
		国庫補助金	104,657		
		受益者負担金等	2,133		
		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			2,074,000		

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			1,654,300	
1. 営業費用			1,461,863	
	1. 管渠費		78,579	
		給料	8,495	維持担当職員の2人
		手当	3,070	扶養手当ほか
		賞与引当金繰入額	1,121	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
		法定福利費	2,531	共済組合負担金
		法定福利費引当金繰入額	226	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	60	作業服ほか
		備用品費	400	現場用備消耗品
		光熱水費	710	マンホールポンプ等電気料
		通信運搬費	3,037	マンホールポンプ電話料ほか
		委託料	25,125	マンホールポンプ保守点検委託ほか
		手数料	3,260	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	13,826	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	11,225	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		21,099	
		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	36	山内浄化センター電話料
		委託料	7,336	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	4,884	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		380,539	
	負担金	380,539	流域下水道維持管理負担金ほか
4. 業務費		44,210	
	備用品費	180	下水道フェア用消耗品ほか
	委託料	38,740	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	3,960	検満メーター交換
	材料費	187	メーター交換用材料
	補助金	1,138	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		94,630	
	給料	42,324	経営管理課・下水道課 11人（内会計年度任用職員 1人）
	手当	17,779	扶養手当ほか
	賞与引当金繰入額	5,400	翌年度6月期末・勤勉手当当年度負担分
	法定福利費	12,961	共済組合負担金ほか
	法定福利費引当金繰入額	1,087	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	250	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	130	作業服ほか
	備用品費	1,566	事務用品費ほか
	燃料費	656	公用車ガソリン代
	印刷製本費	461	企業会計用書類印刷ほか
	通信運搬費	455	郵送料
	委託料	1,142	各種システム保守委託料
	手数料	13	口座振替手数料ほか
	賃借料	1,517	受益者負担金システムリースほか
	修繕費	649	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	308	下水道賠償責任保険、公用車保険料
	貸倒引当金繰入額	128	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	1,171	日本下水道協会年会費ほか		
		公課金	59	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	841,232	731,865	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	109,367	109,367	無形固定資産当年度減価償却費	
		固定資産除却費	1,574	1,564	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	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	企業債利息	186,837	185,774	企業債利息
			一時借入金利息	500	500	一時借入金利息
		2. 雑支出	その他雑支出	1,063	523	過年度還付金ほか
貸倒引当金繰入額			440	440	翌年度以降の未収負担金不納欠損見積額（差額補充）	
貸倒損失			100	100	未収負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	過年度損益修正損	600	500	過年度損益修正損	
		過年度損益修正損	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	その他特別損失	
		その他特別損失	100	100	その他特別損失	
4. 予備費	1. 予備費	予備費	5,000	5,000	予備費	
		予備費	5,000	5,000	予備費	

2. 集落排水事業費用			394,500	
1. 営業費用			356,659	
	1. 管渠費		17,077	
		備用品費	100	現場用備消耗品
		光熱水費	264	マンホールポンプ電気料等
		通信運搬費	1,763	マンホールポンプ電話料
		委託料	4,361	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	29	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	4,587	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		105,228	
		備用品費	800	浄化センター施設用消耗品
		燃料費	2,045	浄化センター乾燥施設用燃料代ほか
		光熱水費	1,287	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	36,001	浄化センター維持管理業務委託ほか
		手数料	29,503	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	24,869	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	69	浄化センター建物共済
	3. 業務費		6,960	
		委託料	5,242	使用料徴収業務委託料
		修繕費	1,230	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	110	下水道用メーター設置工事
		補助金	294	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		26,580			
		給料	12,828	下水道課 3 人		
		手当	5,261	扶養手当ほか		
		賞与引当金繰入額	1,704	翌年度 6 月期末・勤勉手当当年度負担分		
		法定福利費	3,862	共済組合負担金ほか		
		法定福利費引当金繰入額	343	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	100	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	45	作業服ほか		
		備用品費	93	事務用品費ほか		
		印刷製本費	8	封筒印刷代		
		手数料	1	口座振替手数料ほか		
		保険料	40	下水道賠償責任保険料		
		貸倒引当金繰入額	3	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	888	研修参加負担金ほか		
		雑費	10	その他雑支出		
			5. 減価償却費		199,804	
				有形固定資産減価償却費	199,804	有形固定資産当年度減価償却費
		6. 資産減耗費		1,010		
		固定資産除却費	1,000	固定資産除却費		
		たな卸資産減耗費	10	たな卸資産減耗費		
			35,741			
	1. 支払利息及び		35,367			
	企業債取扱諸費	企業債利息	35,367	企業債利息		
	2. 雑支出		374			
		その他雑支出	300	過年度還付金ほか		
		貸倒引当金繰入額	24	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	50	未収分担金当年度不納欠損費用処理分		

3. 特別損失			100	
	1. 過年度損益修正損	過年度損益修正損	50	過年度損益修正損
	2. その他特別損失	その他特別損失	50	その他特別損失
4. 予備費			2,000	
	1. 予備費	予備費	2,000	予備費
合 計			2,048,800	

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			1,060,428	
1. 企業債			637,200	
	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	637,200	下水道事業債、資本費平準化債
2. 出資金			314,993	
	1. 他会計出資金	他会計出資金	314,993	一般会計出資金
3. 国庫補助金等			100,000	
	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			8,235	
	1. 受益者負担金等	受益者負担金	8,235	公共下水道受益者負担金
2. 集落排水事業資本的収入			601,326	
1. 企業債			342,400	
	1. 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	342,400	下水道事業債、資本費平準化債
2. 出資金			74,365	
	1. 他会計出資金	他会計出資金	74,365	一般会計出資金
3. 国庫補助金等			184,561	
	1. 国庫補助金等	県補助金	184,561	集落排水事業費補助金
合 計			1,661,754	

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			1,692,700	
1. 建設改良費			361,755	
	1. 管渠建設事業費		311,362	
		委託料	51,300	統廃合接続管渠築造工事委託
		補償金	10,000	水道管移設補償
		工事請負費	250,062	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		45,513	
		負担金	45,513	流域下水道建設負担金等
	3. 建設総務費		4,880	
		備用品費	722	新規設置分メーター
		委託料	1,734	企業会計システム固定資産管理機能追加導入
		器具及び備品購入費	2,424	下水道台帳システムサーバー・プリンター更新
2. 企業債償還金			1,325,945	
	1. 企業債償還金		1,325,945	
		建設改良費等財源企業債償還金	1,325,945	企業債償還金
3. 予備費			5,000	
	1. 予備費		5,000	
		予備費	5,000	予備費
2. 集落排水事業資本の支出			694,700	
1. 建設改良費			438,090	
	1. 管渠建設事業費		225,822	
		委託料	12,000	大森地区機能強化請負設計
		工事請負費	213,822	大森地区機能強化管更生工事
	2. 処理場建設事業費		212,000	
		委託料	12,000	大森地区機能強化実施設計業務委託等
		工事請負費	200,000	大森浄化センター建築工事
	3. 建設総務費		268	
		備用品費	268	新規設置分メーター
2. 企業債償還金			251,610	
	1. 企業債償還金		251,610	
		建設改良費等財源企業債償還金	251,610	企業債償還金
3. 予備費			5,000	
	1. 予備費		5,000	
		予備費	5,000	予備費
合 計			2,387,400	

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（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～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

流域下水道施設利用権	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出見込額に基づき、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 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9,594,608千円（うち公共下水道事業は6,925,945千円、集落排水事業は2,668,663千円）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9,911,290千円（うち公共下水道事業は7,333,417千円、集落排水事業は2,577,873千円）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	630,945	79,730	710,675
営業費用	1,415,363	345,029	1,760,392
営業損益	△ 784,418	△ 265,299	△ 1,049,717
営業外収益	972,341	301,197	1,273,538
営業外費用	186,792	35,714	222,506
営業外損益	785,549	265,483	1,051,032
特別損益	△ 563	△ 95	△ 658
純損益	568	89	657
資産	28,449,113	6,364,235	34,813,348
負債	21,737,634	5,806,368	27,544,002
資本	6,711,479	557,867	7,269,346

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	830	千円
1年超	0	千円
計	830	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24,983千円（うち公共下水道事業は19,871千円、集落排水事業は5,112千円）を支給するため、賞与引当金8,225千円（うち公共下水道事業は6,521千円、集落排水事業は1,704千円）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21,010千円（うち公共下水道事業は16,805千円、集落排水事業は4,205千円）を支払うため、法定福利費引当金1,656千円（うち公共下水道事業は1,313千円、集落排水事業は343千円）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1,076千円（うち公共下水道事業は1,013千円、集落排水事業は63千円）を使用する。