

令和 2 年度

西予市公営企業会計予算書

愛媛県西予市

目 次

1	西予市水道事業会計	1
2	西予市簡易水道事業会計	43
3	西予市公共下水道事業会計	79
4	西予市病院事業会計	115
5	西予市野村介護老人保健施設事業会計	201

令和 2 年度

西予市水道事業会計予算書

議案第45号

令和2年度 西予市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度西予市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	15,240 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	4,380,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	12,000 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
津布理浄水場整備事業	166,100 千円
下川災害復旧事業	64,400 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	750,519 千円
第1項 営 業 収 益	643,106 千円
第2項 営 業 外 収 益	107,373 千円
第3項 特 別 利 益	40 千円

支 出

第1款 水道事業費用	753,746 千円
第1項 営 業 費 用	715,725 千円
第2項 営 業 外 費 用	37,071 千円
第3項 特 別 損 失	950 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214,315千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額21,286千円、過年度分損益勘定留保資金2,066千円、当年度分損益勘定留保資金150,963千円及び建設改良積立金40,000千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	217,462 千円
第1項	負 担 金	1,600 千円
第2項	企 業 債	50,000 千円
第3項	補 助 金	110,495 千円
第4項	出 資 金	55,367 千円

支 出

第1款	資本的支出	431,777 千円
第1項	建設改良費	333,194 千円
第2項	企業債償還金	98,583 千円

(企業債)

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

起債の目的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
上水道施設整備事業	50,000 千円	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 証書借入又は証券発行の方法による。 3 借入期間 令和2年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借り入れをすることができる。	2.0%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)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 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。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 水道事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用
(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、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 114,433 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

- (1) 児童手当補助 1,040 千円
(2) 基礎年金拠出金補助 2,819 千円
(3) 企業債利息償還補助 2,786 千円
(4) 企業債元金償還補助 16,379 千円
(5) 建設改良費補助 44,000 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、15,600千円と定める。

令和2年2月26日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1 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

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

平成 26 年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、水道事業にかかる企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。なお、会計基準変更時差異(26,895 千円)については、平成 26 年度から 5 年間にわたり均等額を特別損失として処理し平成 30 年度で完了している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、実積率等により未収金のうち回収不能と見込まれ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

消費税等の会計処理

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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額。

令和元年度予定 (令和2年3月31日)	令和2年度予定 (令和3年3月31日)
135,847千円	119,468千円

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額	令和元年度予定 (令和2年3月31日)	令和2年度予定 (令和3年3月31日)
1年内	3,067千円	3,088千円
1年超	33,972千円	30,884千円
計	37,039千円	33,972千円

4 その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

項目	令和元年度予定 (自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)	令和2年度予定 (自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)
貸倒引当金	200千円	200千円
賞与引当金	6,241千円	6,283千円
法定福利費引当金	1,204千円	1,228千円
退職給付引当金	—	—

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 前年度予定損益計算書
- 6 前年度及び当年度予定貸借対照表
- 7 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

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		7 5 0 , 5 1 9	
	1	営業収益	6 4 3 , 1 0 6	
		1 給水収益	6 3 3 , 6 0 0	
		3 その他の営 業収益	9 , 5 0 6	
	2	営業外収益	1 0 7 , 3 7 3	
		1 受取利息及 び配当金	8 7	
		2 水道加入金	5 , 5 9 9	
		3 補助金	6 , 6 4 5	
		6 長期前受金 戻入	8 8 , 4 4 9	
		8 雑収益	6 , 5 9 3	
	3	特別利益	4 0	
		2 過年度損益 修正益	4 0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		7 5 3 , 7 4 6	
	1	営業費用	7 1 5 , 7 2 5	
		1 原水及び浄水費	1 5 0 , 1 1 4	
		2 配水及び給水費	1 1 2 , 0 9 1	
		4 総係費	1 3 6 , 6 8 8	
		5 減価償却費	2 8 2 , 7 1 8	
		6 資産減耗費	3 3 , 9 5 4	
		7 その他営業費用	1 6 0	
	2	営業外費用	3 7 , 0 7 1	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2 7 , 0 7 1	
		4 消費税及び地方消費税	1 0 , 0 0 0	
	3	特別損失	9 5 0	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		4 過年度損益 修正損	9 5 0	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		2 1 7 , 4 6 2	
	1	負担金	1 , 6 0 0	
		2 他会計負担金	1 , 6 0 0	
	2	企業債	5 0 , 0 0 0	
		1 企業債	5 0 , 0 0 0	
	3	補助金	1 1 0 , 4 9 5	
		1 国庫補助金	5 0 , 1 1 6	
		3 他会計補助金	6 0 , 3 7 9	
	4	出資金	5 5 , 3 6 7	
		1 出資金	5 5 , 3 6 7	

支 出

(单位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		4 3 1 , 7 7 7	
	1	建設改良費	3 3 3 , 1 9 4	
		1	3 3 3 , 1 9 4	
	2	企業債償還金	9 8 , 5 8 3	
		1	9 8 , 5 8 3	
		1	9 8 , 5 8 3	

貯蔵品

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 たな卸資産 購入限度額	1 たな卸資産 購入限度額	1 たな卸資産 購入限度額	15,600	

令和2年度 西予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

(1) 当年度純利益	△ 28,306
(2) 減価償却費	282,718
(3) 固定資産除却損	32,000
(4) 引当金の増減額	906
(5) 長期前受金戻入額	△ 88,449
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 87
(7) 支払利息	27,071
(8) 未収金の増減額	△ 3,334
(9) たな卸資産の増減額	△ 3,965
(10) 未払金の増減額	19,668
(11) その他流動負債の増減額	0
小計	238,222
(12) 利息及び配当金の受取額	87
(13) 利息の支払額	△ 27,071
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	211,238

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 302,900
(2) 補助金等による収入	100,450
(3) 負担金による収入	1,455
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 200,995

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	50,000
(2) 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	△ 98,583
(3) 他会計からの出資による収入	55,367
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	6,784
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	17,027
資金期首残高	440,867
資金期末残高	457,894

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	18.8	0	56,471	0	30,758	87,229	27,204	114,433
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	18.8	0	56,471	0	30,758	87,229	27,204	114,433
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	13.8	0	50,084	15,078	27,550	92,712	30,264	122,976
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	13.8	0	50,084	15,078	27,550	92,712	30,264	122,976
比 較	損益勘定支弁職員	0	5.0	0	6,387	△15,078	3,208	△5,483	△3,060	△8,543
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	5.0	0	6,387	△15,078	3,208	△5,483	△3,060	△8,543

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	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	3,134	822	1,077	3,100	14,308	7,840	0	0	477	0
	前 年 度	2,951	822	604	2,242	12,217	8,237	0	0	477	0
	比 較	183	0	473	858	2,091	△397	0	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	12.8	0	46,474	0	27,309	73,783	25,138	98,921
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	12.8	0	46,474	0	27,309	73,783	25,138	98,921
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	13.8	0	50,084	15,078	27,550	92,712	30,264	122,976
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	13.8	0	50,084	15,078	27,550	92,712	30,264	122,976
比 較	損益勘定支弁職員	0	△1.0	0	△3,610	△15,078	△241	△18,929	△5,126	△24,055
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△1.0	0	△3,610	△15,078	△241	△18,929	△5,126	△24,055

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	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	3,134	822	607	3,014	11,415	7,840	0	0	477	0
	前 年 度	2,951	822	604	2,242	12,217	8,237	0	0	477	0
	比 較	183	0	3	772	△802	△397	0	0	0	0

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	6	0	9,997	0	3,449	13,446	2,066	15,512
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	6	0	9,997	0	3,449	13,446	2,066	15,512
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	6	0	9,997	0	3,449	13,446	2,066	15,512
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	6	0	9,997	0	3,449	13,446	2,066	15,512

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	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
の 内 訳	本 年 度	0	0	470	86	2,893		0	0	0	0
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	0	0	470	86	2,893	0	0	0	0	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	6,387	給与改定に伴う増減分	80		給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.16 % 給与改定実施時期 平成31年4月1日
		昇給に伴う増加分	204		平均昇給率 0.44 % (昇給時期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 12.3人
		その他の増減分	6,103		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) { 本年度 12.8人 前年度 13.8人 増減 △1.0人
職員手当	3,208	制度改正に伴う増減分	△2,097	期末勤勉手当支給率の改定 退職手当組合負担金率の改定	期末勤勉 227千円
		その他の増減分	5,305		

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	単 労 職
令和2年4月1日現在	平均給料月額（円）	312,516	255,772
	平均給与月額（円）	349,385	266,172
	平均年齢（歳）	43.4	44.0
平成31年4月1日現在	平均給料月額（円）	311,693	254,365
	平均給与月額（円）	344,858	264,765
	平均年齢（歳）	43.1	43.0

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 （ 円 ）	単 労 職 （ 円 ）	国 の 制 度
			一 般 行 政 職 （ 円 ）
中 学 卒		136,780	
高 校 卒	153,564	148,639	150,600
短 大 卒	166,729		163,100
大 学 卒	186,427		182,200

(3) 級別職員数

区 分	級	一般行政職		単労職		区 分	級	一般行政職		単労職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)			職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年4月1日現在	7級	()	()	()	()	平成31年4月1日現在	7級	()	()	()	()
	6級	()	()	()	()		6級	()	()	()	()
		0.3	2.5					0.3	2.4		
	5級	()	()	()	()		5級	()	()	()	()
		0.5	4.2					0.5	3.9		
	4級	()	()	()	()		4級	()	()	()	()
	3級	()	()	()	()		3級	()	()	()	()
		8	67.8					9	70.3		
2級	()	()	()	()	2級	()	()	()	()		
	1	8.5	1	100.0		2	15.6	1	100.0		
1級	()	()	()	()	1級	()	()	()	()		
	2	17.0				1	7.8				
計	()	()	()	()	計	()	()	()	()		
	11.8	100.0	1	100.0		12.8	100.0	1	100.0		

() 内は、再任用短時間勤務職員

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事 技 師	主 査 技 師	主任、担当係長、 係長、主任技師	課長補佐	課 長	部 長	特に困難な業務を掌 握する部長の職務
単 労 職	業務員	高度な知識経験 を必要とする業 務を行う業務員	特に高度な知識 経験を必要とす る業務を行う業 務員	特に困難な業務 を行う業務員			

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (令和2年4月1日現在) (%)		
支給対象1人当たり平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(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	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	

() 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(6) 定年退職及び勸奨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	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国庫支出金	地方債	その他	
水利権の補償 (滝山川水利組合)		昭和52年度 ～ 令和元年度	10,450	令和2年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 250				年額 250
取水協力費 (下川区)		昭和52年度 ～ 令和元年度	15,675	令和2年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 375				年額 375
滝山林道水道管 布設占用料 (下川道路組合)		昭和52年度 ～ 令和元年度	15,675	令和2年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 375				年額 375
井出管理費 (滝山川水利組合)		昭和52年度 ～ 令和元年度	5,400	令和2年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 150				年額 150
滝山川流況管理費 (滝山川水利組合)		昭和52年度 ～ 令和元年度	10,400	令和2年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 250				年額 250
公営企業会計 システム更新事業費	47,690	平成27年度 ～ 令和元年度	13,718	令和2年度 ～ 令和3年度	33,972				33,972
計	47,690		71,318		35,372				35,372

令和元年度 西予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)

(単位：千円)

1 営業収益			4 営業外費用			
(1) 給水収益	572,320		(1) 支払利息及び	30,311		
(2) 受託工事収益	0		企業債取扱諸費			
(3) その他営業収益	7,826	580,146	(2) 繰出金	0		
2 営業費用			(3) 雑支出	513	30,824	44,423
(1) 原水及び浄水費	140,882					
(2) 配水及び給水費	94,070		経常損失			26,077
(3) 受託工事費	0		5 特別利益			
(4) 総係費	129,079		(1) 固定資産売却益	0		
(5) 減価償却費	282,465		(2) 過年度損益修正益	40		
(6) 資産減耗費	4,000		(3) その他特別利益	0	40	
(7) その他営業費用	150	650,646	6 特別損失			
営業損失		70,500	(1) 固定資産売却損	0		
3 営業外収益			(2) 過年度損益修正損	739		
(1) 受取利息及び配当金	88		(3) その他特別損失	0	739	△ 699
(2) 水道加入金	2,578		当年度純損失			26,776
(3) 他会計負担金	0		前年度繰越利益剰余金			84,545
(4) 補助金	4,407		当年度未処分利益剰余金			57,769
(5) 長期前受金戻入	63,205					
(6) 雑収益	4,969	75,247				

令和元年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		114,326	
	ロ 建物	177,683		
	減価償却累計額	<u>△ 76,482</u>	101,201	
	ハ 構築物	10,588,684		
	減価償却累計額	<u>△ 4,887,001</u>	5,701,683	
	ニ 機械及び装置	2,003,466		
	減価償却累計額	<u>△ 1,110,690</u>	892,776	
	ホ 車両及び運搬具	24,511		
	減価償却累計額	<u>△ 7,958</u>	16,553	
	ヘ 工具器具及び備品	66,764		
	減価償却累計額	<u>△ 39,242</u>	27,522	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	リ 建設仮勘定			
	有形固定資産合計		<u>6,854,061</u>	
	固定資産合計			6,854,061
2	流動資産			
	(1) 現金預金		440,867	
	(2) 未収金	98,575		
	貸倒引当金	<u>△ 1,264</u>	97,311	
	(3) 貯蔵品		19,248	
	(4) その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>557,426</u>
	資産合計			<u><u>7,411,487</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		2,014,040	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	2,272		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		2,272	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			2,016,312
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		98,583	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		28,784	
	(6) 未払費用		0	
	(7) 前受金		0	
	(8) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,283		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,228</u>		
	引当金合計		7,511	
	(9) その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			<u>134,878</u>

5 繰延収益			
長期前受金		2,656,607	
収益化累計額		<u>△ 1,623,363</u>	
繰延収益合計			<u>1,033,244</u>
負債合計			<u><u>3,184,434</u></u>
	資本の部		
6 資本金			3,710,946
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>12,635</u>	
資本剰余金合計			12,635
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		220,802	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		224,901	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>57,769</u>	
利益剰余金合計			<u>503,472</u>
剰余金合計			<u>516,107</u>
資本合計			<u>4,227,053</u>
負債資本合計			<u><u>7,411,487</u></u>

令和2年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		114,326	
	ロ 建物	177,683		
	減価償却累計額	<u>△ 80,787</u>	96,896	
	ハ 構築物	10,798,584		
	減価償却累計額	<u>△ 5,088,876</u>	5,709,708	
	ニ 機械及び装置	2,064,466		
	減価償却累計額	<u>△ 1,185,575</u>	878,891	
	ホ 車両及び運搬具	24,511		
	減価償却累計額	<u>△ 8,308</u>	16,203	
	ヘ 工具器具及び備品	66,764		
	減価償却累計額	<u>△ 40,545</u>	26,219	
	トリース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	リ 建設仮勘定			
	有形固定資産合計		<u>6,842,243</u>	
	固定資産合計			6,842,243
2	流動資産			
	(1) 現金預金		457,894	
	(2) 未収金	101,949		
	貸倒引当金	<u>△ 1,304</u>	100,645	
	(3) 貯蔵品		23,213	
	(4) その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>581,752</u>
	資産合計			<u><u>7,423,995</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		1,956,136	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	2,272		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		2,272	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			1,958,408
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		107,904	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		48,452	
	(6) 未払費用		0	
	(7) 前受金		0	
	(8) 引当金			
	イ 賞与引当金	7,071		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,346</u>		
	引当金合計		8,417	
	(9) その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			<u>164,773</u>

5 繰延収益			
長期前受金		2,758,512	
収益化累計額		<u>△ 1,711,812</u>	
繰延収益合計			<u>1,046,700</u>
負債合計			<u><u>3,169,881</u></u>
	資本の部		
6 資本金			3,806,313
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>12,635</u>	
資本剰余金合計			12,635
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		220,802	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		184,901	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>29,463</u>	
利益剰余金合計			<u>435,166</u>
剰余金合計			<u>447,801</u>
資本合計			<u>4,254,114</u>
負債資本合計			<u><u>7,423,995</u></u>

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款 1 水道事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業収益	643,106	628,040	15,066			
1 給水収益	633,600	620,000	13,600	1 水道料金	633,600	水道料金 633,600
3 その他の営業収益	9,506	8,040	1,466	1 材料売却収益	1,655	材料売却収入 1,655
				2 他会計負担金	4,371	一般会計負担金 4,371
				3 手数料	1,995	水道使用再開手数料 505 審査検査手数料 855 給水装置工事業者指定手数料 370 諸証明手数料 5 その他手数料 260
				4 雑収益	1,485	その他雑収益 1,485
2 営業外収益	107,373	103,920	3,453			
1 受取利息及び配当金	87	88	1	1 預金利息	87	普通預金利息 3 定期預金利息 84
2 水道加入金	5,599	2,786	2,813	1 水道加入金	5,599	水道加入金 5,599
3 補助金	6,645	4,407	2,238	1 他会計補助金	6,645	一般会計補助金 6,645

款 1 水道事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
6 長期前受金 戻入	88,449	91,275	2,826	1 長期前受金 戻入	88,449	長期前受金戻入	88,449
8 雑収益	6,593	5,364	1,229	2 その他雑収 益	6,593	下水道料金併徴収受託費 その他雑収益	6,580 13
3 特別利益	40	40	0				
2 過年度損益 修正益	40	40	0	1 過年度損益 修正益	40	過年度損益修正益	40

支 出

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業費用	715,725	714,788	937			
1 原水及び浄水費	150,114	152,146	2,032	4 賃金	0	
				5 法定福利費	0	
				12 備用品費	1,192	工務用備用品費 13 施設管理用備用品費 1,179
				13 燃料費	239	車両用燃料費 239
				14 光熱水費	1,197	電力料金 1,188 下水道使用料 9
				16 通信運搬費	512	電話料金 182 運搬費 330
				18 委託料	12,730	高圧電気管理委託料 664 膜モジュール洗浄委託料 5,192 その他委託料 6,874
				19 手数料	2,172	手数料 2,172
				20 賃借料	203	土地借上料 153 重機等借上料 50
				21 修繕費	3,826	有形固定資産修繕費 2,626

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
2 配水及び給水費	112,091	101,104	10,987			その他修繕費	1,200
				25 動力費	41,520	電力料金	41,520
				26 薬品費	8,216	次亜塩素酸 液体苛性曹達 P A C その他薬品費	6,644 740 458 374
				27 材料費	901	直購入材料費 貯蔵材料費	601 300
				31 補償費	1,025	水源補償費	1,025
				32 負担金	6,033	南予水質検査協議会負担金	6,033
				33 受水費	65,197	南予水道企業団受水費	65,197
				34 工事請負費	5,151	工事請負費	5,151
				4 賃金	0		
				5 法定福利費	0		
				12 備用品費	1,208	事務用備用品費 工務用備用品費	111 1,097

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				13 燃料費	1,437	車輛用燃料費 1,437
				16 通信運搬費	4,485	電話料金 84 専用回線使用料 4,401
				18 委託料	25,446	量水器取替委託料 7,685 給配水本管修理委託料 3,740 漏水調査監視委託料 2,249 水道管路図補正委託料 10,839 産業廃棄物処理委託料 201 その他委託料 732
				20 賃借料	210	重機等借上料 210
				21 修繕費	21,905	給配水管修繕費 8,200 量水器修繕費 9,529 機器修繕費 1,776 消火栓修繕費 600 その他修繕費 1,800
				24 路面復旧費	5,400	舗装道路復旧費 5,400
				25 動力費	36,600	電力料金 36,600
				27 材料費	14,300	直購入材料費 6,500 貯蔵材料費 7,800
				31 補償費	100	補償金 100

款 1 水道事業費用

(単位 : 千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 総係費	136,688	136,105	583	34 工事請負費	1,000	工事請負費 1,000
				1 給料	56,471	給料 56,471
				2 手当等	24,727	扶養手当 3,134 管理職手当 477 時間外勤務手当 3,100 通勤手当 1,077 住居手当 822 児童手当 1,040 期末手当 9,783 勤勉手当 5,294
				3 賞与引当金繰入額	7,071	賞与引当金繰入額 7,071
				4 賃金	0	
				5 法定福利費	25,858	職員共済組合負担金 16,384 公務員災害補償基金負担金 184 退職手当組合負担金 9,290
				6 法定福利費引当金繰入額	1,346	法定福利費引当金繰入額 1,346
				7 旅費	680	普通旅費 388 費用弁償 292

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				9 報償費	20	報償品費 20
				11 被服費	90	被服費 90
				12 備用品費	817	事務用備用品費 817
				13 燃料費	233	車輛用燃料費 226 その他燃料費 7
				14 光熱水費	6	電力料金 6
				15 印刷製本費	1,103	電算機帳票印刷費 632 その他印刷製本費 471
				16 通信運搬費	1,920	電話料金 576 郵便料金 1,344
				18 委託料	7,871	検針委託料 7,356 機器保守料 415 その他委託料 100
				19 手数料	2,265	検便検査手数料 32 車検手数料 162 公用車法定点検手数料 32 その他手数料 2,039
				20 賃借料	4,216	機器借上料 3,093 土地借上料 507

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						添架料 45
						放送受信料 33
						その他賃借料 538
				21 修繕費	699	事務用備品等修繕費 699
				29 食糧費	50	食糧費 50
				32 負担金	296	日本水道協会会費 110
						日水協中国四国地方支部会費 44
						日水協会愛媛県支部会費 19
						愛媛県水道協会会費 1
						研修会等参加負担金 122
				35 保険料	570	自動車損害保険料 167
						水道賠償責任保険料 261
						検針員賠償責任保険料 54
						検針員等傷害保険料 88
				36 公課費	38	自動車重量税 38
				38 貸倒引当金 繰入額	240	貸倒引当金繰入額 240
				40 雑費	101	雑費 101
5 減価償却費	282,718	291,283	8,565	1 有形固定資 産減価償却 費	282,718	建物減価償却費 4,305 構築物減価償却費 201,875

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						機械及び装置減価償却費 74,885 車輛及び運搬具減価償却費 350 工具器具及び備品減価償却費 1,303
6 資産減耗費	33,954	34,000	46	1 固定資産除却費	32,000	固定資産除却費 32,000
				2 たな卸資産減耗費	1,954	たな卸資産減耗費 1,954
7 その他営業費用	160	150	10	1 材料売却原価	160	材料売却原価 160
2 営業外費用	37,071	40,311	3,240			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	27,071	30,311	3,240	1 企業債利息	27,071	財務省 19,425 地方公共団体金融機構 7,525 宇和島信用金庫 121
4 消費税及び地方消費税	10,000	10,000	0	1 消費税及び地方消費税	10,000	本則課税 10,000
3 特別損失	950	800	150			
4 過年度損益修正損	950	800	150	1 過年度損益修正損	950	過年度損益修正損 950

資本的收入及び支出
収 入

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 負担金	1,600	2,000	400			
1 工事負担金	0	1,000	1,000	3 配水管移設 工事負担金	0	
2 他会計負担 金	1,600	1,000	600	1 他会計負担 金	1,600	一般会計負担金 1,600
2 企業債	50,000	20,000	30,000			
1 企業債	50,000	20,000	30,000	1 企業債	50,000	上水道事業債 50,000
3 補助金	110,495	63,430	47,065			
1 国庫補助金	50,116	10,670	39,446	1 国庫補助金	50,116	国庫補助金 50,116
3 他会計補助 金	60,379	52,760	7,619	1 一般会計補 助金	60,379	一般会計補助金 60,379
4 出資金	55,367	10,670	44,697			
1 出資金	55,367	10,670	44,697	1 出資金	55,367	一般会計出資金 55,367

支 出

款 1 資本の支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	333,194	202,541	130,653			
1 送配水等施設費	333,194	190,671	142,523	18 委託料	13,539	工事設計委託料 13,539
				34 工事請負費	319,655	工事請負費 319,655
3 営業設備費	0	11,870	11,870	4 工具器具及び備品費	0	
2 企業債償還金	98,583	99,103	520			
1 企業債償還金	98,583	99,103	520	1 企業債元金	98,583	財務省 59,046 地方公共団体金融機構 27,357 宇和島信用金庫 12,180

貯蔵品

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	15,600	15,600	0			
1 たな卸資産 購入限度額	15,600	15,600	0	1 たな卸資産 購入限度額	15,600	貯蔵材料 貯蔵量水器 12,000 3,600

令和 2 年度

西予市簡易水道事業会計予算書

令和2年度 西予市簡易水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度西予市簡易水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	2,380 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	542,025 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	1,485 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
配水管布設替事業	4,000 千円
送水ポンプ取替事業(野村)	1,930 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 簡易水道事業収益	129,258 千円
第1項 営 業 収 益	58,389 千円
第2項 営 業 外 収 益	70,869 千円

支 出

第1款 簡易水道事業費用	150,653 千円
第1項 営 業 費 用	141,821 千円
第2項 営 業 外 費 用	4,479 千円
第3項 特 別 損 失	4,353 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12,772千円は、引継金12,772千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入 6,201 千円

第3項 補助金 6,201 千円

支 出

第1款 資本的支出 18,973 千円

第1項 建設改良費 5,930 千円

第2項 企業債償還金 13,043 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ10,552千円及び6,621千円である。

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 簡易水道事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、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 26,850 千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

- | | |
|---------------|-----------|
| (1) 人件費補助 | 24,971 千円 |
| (2) 修繕費補助 | 4,308 千円 |
| (3) 滅菌器補助 | 587 千円 |
| (4) 高料金対策補助 | 176 千円 |
| (5) 企業債利息償還補助 | 784 千円 |
| (6) 企業債元金償還補助 | 5,603 千円 |
| (7) 建設改良費補助 | 598 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、2,000千円と定める。

令和2年2月26日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

西予市簡易水道事業は、当年度より地方公営企業法の全部を適用し、財務諸表等を作成している。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、簡易水道事業にかか
る企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。

なお、令和元年度末現在において不足額は生じていない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)
見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、実績率等により未収金のうち回収不能と見込まれ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

消費税等の会計処理

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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額。

令和2年度予定 (令和2年4月1日)	令和2年度予定 (令和3年3月31日)
88,820 千円	83,217 千円

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 当年度予定開始貸借対照表
- 5 当年度予定貸借対照表
- 6 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	簡易水道事業収益		1 2 9 , 2 5 8	
	1	営業収益	5 8 , 3 8 9	
		1 給水収益	5 6 , 8 0 0	
		3 その他の営業収益	1 , 5 8 9	
	2	営業外収益	7 0 , 8 6 9	
		2 水道加入金	6 6	
		3 補助金	3 0 , 8 2 6	
		6 長期前受金戻入	3 6 , 8 1 2	
		8 雑収益	3 , 1 6 5	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 簡易水道事業費用	1 営業費用		1 5 0 , 6 5 3	
			1 4 1 , 8 2 1	
		1 原水及び浄水費	1 3 , 2 8 6	
		2 配水及び給水費	1 9 , 7 1 3	
		4 総係費	5 3 , 9 4 7	
		5 減価償却費	5 3 , 8 7 5	
		6 資産減耗費	1 , 0 0 0	
	2 営業外費用		4 , 4 7 9	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1 , 5 1 4	
		3 消費税及び地方消費税	2 , 9 6 5	
	3 特別損失		4 , 3 5 3	
		5 その他特別損失	4 , 3 5 3	

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	3 補助金	3 他会計補助金	6,201	
			6,201	
			6,201	

支 出

(单位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		18,973	
	1	建設改良費	5,930	
		1 送配水等施設費	5,930	
	2	企業債償還金	13,043	
		1 企業債償還金	13,043	

貯蔵品

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 たな卸資産 購入限度額	1 たな卸資産 購入限度額	1 たな卸資産 購入限度額	2,000	
			2,000	
			2,000	

令和2年度 西予市簡易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

(1) 当年度純利益	△ 19,585
(2) 減価償却費	53,875
(3) 固定資産除却損	1,000
(4) 引当金の増減額	1,900
(5) 長期前受金戻入額	△ 36,812
(6) 受取利息及び受取配当金	0
(7) 支払利息	1,514
(8) 未収金の増減額	△ 48,049
(9) たな卸資産の増減額	△ 2,000
(10) 未払金の増減額	△ 4,383
(11) その他流動負債の増減額	0
小計	△ 52,540
(12) 利息及び配当金の受取額	0
(13) 利息の支払額	△ 1,514
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 54,054

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 5,392
(2) 補助金等による収入	5,638
(3) 負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	246

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
(2) 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	△ 13,043
(3) 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 13,043
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 66,851
資金期首残高	86,000
資金期末残高	19,149

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	—	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850

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	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
の 内 訳	本 年 度	438	0	184	363	3,940	2,706	0	0	339	0
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	438	0	184	363	3,940	2,706	0	0	339	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	—	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	3	0	12,425	0	7,970	20,395	6,455	26,850

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度	438	0	184	363	3,940	2,706	0	0	339	0
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	438	0	184	363	3,940	2,706	0	0	339	0

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0	0	0

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	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
の 内 訳	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考											
給料	12,425	給与改定に伴う増減分														
		昇給に伴う増加分														
		その他の増減分	12,425	職員の異動等	職員数の異動状況 (現に在職する職員数)	<table style="border: none;"> <tr> <td style="font-size: 2em;">{</td> <td>本年度</td> <td style="text-align: right;">3</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>前年度</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>増減</td> <td style="text-align: right;">3</td> <td>人</td> </tr> </table>	{	本年度	3	人		前年度	-	人		増減
{	本年度	3	人													
	前年度	-	人													
	増減	3	人													
職員手当	7,970	制度改正に伴う増減分														
		その他の増減分	7,970	職員の異動等												

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
令和2年4月1日現在	平均給料月額（円）	344,212
	平均給与月額（円）	370,879
	平均年齢（歳）	48.3
平成31年4月1日現在	平均給料月額（円）	341,968
	平均給与月額（円）	368,634
	平均年齢（歳）	47.7

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 （ 円 ）	国 の 制 度
		一 般 行 政 職 （ 円 ）
高 校 卒	153,564	150,600
短 大 卒	166,729	163,100
大 学 卒	186,427	182,200

(3) 級別職員数

区 分	級	一般行政職		区 分	級	一般行政職	
		職員数 (人)	構成比 (%)			職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年4月1日現在	7級	()	()	平成31年4月1日現在	7級	()	()
	6級	()	()		6級	()	()
	5級	()	()		5級	()	()
	4級	()	()		4級	()	()
	3級	()	()		3級	()	()
	2級	()	()		2級	()	()
	1級	()	()		1級	()	()
	計	()	()		計	()	()
		1	33.3			—	—
		2	66.7			—	—
		3	100.0			—	—

() 内は、再任用短時間勤務職員

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事 技 師	主 査 技 師	主任、担当係長、 係長、主任技師	課長補佐	課 長	部 長	特に困難な業務を掌 握する部長の職務

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (令和2年4月1日現在) (%)		
支給対象1人当たり平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(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	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
前 年 度	1.175 2.225	1.175 2.225	2.350 4.450	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	

() 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(6) 定年退職及び勸奨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	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 2%~45%加算	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	異 なる	県準拠

令和2年度 西予市簡易水道事業予定開始貸借対照表
(令和2年4月1日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		6,434	
	ロ 建物	12,765		
	減価償却累計額	0	12,765	
	ハ 構築物	1,431,410		
	減価償却累計額	0	1,431,410	
	ニ 機械及び装置	92,936		
	減価償却累計額	0	92,936	
	ホ 車両及び運搬具	0		
	減価償却累計額	0	0	
	ヘ 工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	0	0	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	リ 建設仮勘定			
	有形固定資産合計		<u>1,543,545</u>	
	固定資産合計			1,543,545
2	流動資産			
	(1) 現金預金		86,000	
	(2) 未収金	10,438		
	貸倒引当金	0	10,438	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>96,438</u>	
	資産合計		<u><u>1,639,983</u></u>	

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		111,500	
(2)	他会計借入金		0	
(3)	リース債務		0	
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 特別修繕引当金	0		
	引当金合計		0	
(5)	その他固定負債		0	
	固定負債合計			111,500
4	流動負債			
(1)	一時借入金		0	
(2)	企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		13,043	
(3)	他会計借入金		0	
(4)	リース債務		0	
(5)	未払金		6,507	
(6)	未払費用		0	
(7)	前受金		0	
(8)	引当金			
	イ 賞与引当金	0		
	ロ 法定福利費引当金	0		
	引当金合計		0	
(9)	その他流動負債		0	
	流動負債合計			19,550

5 繰延収益			
長期前受金		300,655	
収益化累計額		<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>300,655</u>
負債合計			<u><u>431,705</u></u>
	資本の部		
6 資本金			1,204,570
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>3,708</u>	
資本剰余金合計			3,708
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		0	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		0	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>0</u>	
利益剰余金合計			<u>0</u>
剰余金合計			<u>3,708</u>
資本合計			<u>1,208,278</u>
負債資本合計			<u><u>1,639,983</u></u>

令和2年度 西予市簡易水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		6,434	
	ロ 建物	12,765		
	減価償却累計額	<u>△ 585</u>	12,180	
	ハ 構築物	1,435,802		
	減価償却累計額	<u>△ 49,747</u>	1,386,055	
	ニ 機械及び装置	92,936		
	減価償却累計額	<u>△ 3,543</u>	89,393	
	ホ 車両及び運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ヘ 工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	リ 建設仮勘定			
	有形固定資産合計		<u>1,494,062</u>	
	固定資産合計			1,494,062
2	流動資産			
	(1) 現金預金		19,149	
	(2) 未収金	58,500		
	貸倒引当金	<u>△ 13</u>	58,487	
	(3) 貯蔵品		2,000	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>79,636</u>	
	資産合計		<u>1,573,698</u>	

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		97,518	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		0	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			97,518
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		13,982	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		2,124	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 引当金			
イ 賞与引当金	1,589		
ロ 法定福利費引当金	311		
引当金合計		1,900	
(9) その他流動負債		0	
流動負債合計			18,006

5 繰延収益			
長期前受金		306,293	
収益化累計額		<u>△ 36,812</u>	
繰延収益合計			<u>269,481</u>
負債合計			<u><u>385,005</u></u>
	資本の部		
6 資本金			1,204,570
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>3,708</u>	
資本剰余金合計			3,708
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		0	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		0	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処理欠損金		<u>19,585</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 19,585</u>
剰余金合計			<u>△ 15,877</u>
資本合計			<u>1,188,693</u>
負債資本合計			<u><u>1,573,698</u></u>

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款1 簡易水道事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業収益	58,389	-	58,389			
1 給水収益	56,800	-	56,800	1 水道料金	56,800	水道料金 56,800
3 その他の営業収益	1,589	-	1,589	2 他会計負担金	1,554	一般会計負担金 1,554
				3 手数料	25	審査検査手数料 20 諸証明手数料 5
				4 雑収益	10	雑収益 10
2 営業外収益	70,869	-	70,869			
2 水道加入金	66	-	66	1 水道加入金	66	水道加入金 66
3 補助金	30,826	-	30,826	1 他会計補助金	30,826	一般会計補助金 30,826
6 長期前受金戻入	36,812	-	36,812	1 長期前受金戻入	36,812	長期前受金戻入 36,812
8 雑収益	3,165	-	3,165	2 その他雑収益	3,165	その他雑収益 3,165

支 出

款1 簡易水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業費用	141,821	-	141,821			
1 原水及び浄水費	13,286	-	13,286	14 光熱水費	28	電力料金 28
				16 通信運搬費	71	運搬費 71
				19 手数料	1,002	手数料 1,002
				20 賃借料	182	土地借上料 182
				21 修繕費	4,447	有形固定資産修繕費 2,947 その他修繕費 1,500
				26 薬品費	1,902	次亜塩素酸 1,717 その他薬品費 185
				27 材料費	417	直購入材料費 417
				32 負担金	5,237	南予水質検査協議会負担金 5,237
2 配水及び給水費	19,713	-	19,713	12 備用品費	259	工務用備用品費 259
				13 燃料費	26	車輛用燃料費 10

款1 簡易水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						工事用等燃料費 16
				16 通信運搬費	168	専用回線使用料 168
				18 委託料	2,543	量水器取替委託料 1,642 漏水調査監視委託料 901
				20 賃借料	210	重機等借上料 210
				21 修繕費	11,048	給配水管修繕費 4,338 量水器修繕費 2,170 機器修繕費 750 消火栓修繕費 843 その他修繕費 2,947
				25 動力費	2,240	電力料金 2,240
				27 材料費	3,219	直購入材料費 2,219 貯蔵材料費 1,000
4 総係費	53,947	-	53,947	1 給料	12,425	給料 12,425
				2 手当等	4,792	扶養手当 438 管理職手当 339 時間外勤務手当 363 通勤手当 184 期末手当 1,984 勤勉手当 1,484

款1 簡易水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				3 賞与引当金 繰入額	1,589	賞与引当金繰入額 1,589
				5 法定福利費	5,853	職員共済組合負担金 3,716 公務員災害補償基金負担金 24 退職手当組合負担金 2,113
				6 法定福利費 引当金繰入 額	311	法定福利費引当金繰入額 311
				9 報償費	665	報償金 665
				12 備消費費	137	事務用備消費費 137
				13 燃料費	192	車輛用燃料費 192
				15 印刷製本費	242	諸用紙印刷費 242
				16 通信運搬費	162	電話料金 9 郵便料金 153
				18 委託料	26,884	検針委託料 668 機器保守料 662 その他委託料 25,554
				19 手数料	254	保菌検査手数料 77 口座振替手数料 154

款1 簡易水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						車検手数料 16 その他手数料 7
				20 賃借料	26	その他賃借料 26
				21 修繕費	178	その他修繕費 178
				29 食糧費	20	食糧費 20
				32 負担金	46	日本水道協会会費 20 日水協中国四国地方支部会費 8 日水協愛媛県支部会費 6 研修会等参加負担金 12
				35 保険料	132	自動車損害保険料 26 水道賠償責任保険料 106
				36 公課費	35	自動車重量税 35
				38 貸倒引当金 繰入額	3	貸倒引当金繰入額 3
				40 雑費	1	雑費 1
5 減価償却費	53,875	-	53,875	1 有形固定資 産減価償却 費	53,875	建物減価償却費 585 構築物減価償却費 49,747 機械及び装置減価償却費 3,543

款1 簡易水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
6 資産減耗費	1,000	-	1,000	1 固定資産除却費	1,000	固定資産除却費 1,000
2 営業外費用	4,479	-	4,479			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,514	-	1,514	1 企業債利息	1,514	財務省 宇和島信用金庫 愛媛銀行 1,402 82 30
3 消費税及び地方消費税	2,965	-	2,965	1 消費税及び地方消費税	2,965	本則課税 2,965
3 特別損失	4,353	-	4,353			
5 その他特別損失	4,353	-	4,353	1 その他特別損失	4,353	その他特別損失 賞与引当金繰入額 法定福利費引当金繰入額 2,453 1,589 311

資本的收入及び支出
収 入

款1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 補助金	6,201	-	6,201			
3 他会計補助金	6,201	-	6,201	1 一般会計補助金	6,201	一般会計補助金 6,201

支 出

款1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	5,930	-	5,930			
1 送配水等施設費	5,930	-	5,930	34 工事請負費	5,930	工事請負費 5,930
2 企業債償還金	13,043	-	13,043			
1 企業債償還金	13,043	-	13,043	1 企業債元金	13,043	財務省 宇和島信用金庫 愛媛銀行 8,883 2,880 1,280

貯蔵品

款1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	2,000	-	2,000			
1 たな卸資産 購入限度額	2,000	-	2,000	1 たな卸資産 購入限度額	2,000	貯蔵材料 2,000

令和 2 年度

西予市公共下水道事業会計予算書

令和2年度 西予市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度西予市公共下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 接 続 人 口	6,075 人
(2) 年 間 有 収 水 量	807,859 m ³
(3) 一 日 平 均 有 収 水 量	2,213 m ³
(4) 主要な建設改良事業 管渠整備事業	155,000 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 下水道事業収益	498,852 千円
第1項 営業収益	105,095 千円
第2項 営業外収益	393,757 千円
第3項 特別利益	0 千円

支 出

第1款 下水道事業費用	500,840 千円
第1項 営業費用	449,739 千円
第2項 営業外費用	45,310 千円
第3項 特別損失	5,791 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19,089千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,626千円、当年度分損益勘定留保資金7,463千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	363,913 千円
第1項 企業債	78,200 千円
第2項 出資金	203,227 千円
第3項 補助金	67,379 千円
第4項 分担金及び負担金	15,107 千円
支 出	
第1款 資本的支出	383,002 千円
第1項 建設改良費	178,427 千円
第2項 企業債償還金	204,575 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ48,950千円及び21,365千円である。

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	39,100 千円	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 証書借入又は証券発行の方法による。	2.0%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)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 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。
過疎対策事業	39,100 千円	3 借入期間 令和2年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借り入れをすることができる。		

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 公共下水道事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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、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 40,930 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

(1) 児童手当補助 180 千円
(2) 経営基盤強化補助 78,282 千円
(3) 基礎年金拠出金補助 1,063 千円

令和2年2月26日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

西予市公共下水道事業は、当年度より地方公営企業法の財務規程等を適用し、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、公共下水道事業にかかる企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。

なお、令和元年度末現在において不足額は生じていない。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、実積率等により未収金のうち回収不能と見込まれる額を計上している。

(3) 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

消費税等の会計処理

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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額。

令和2年度予定 (令和2年4月1日)	令和2年度予定 (令和3年3月31日)
2,915,172 千円	2,788,797 千円

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 当年度予定開始貸借対照表
- 6 当年度予定貸借対照表
- 7 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業 収益		498,852	
	1	営業収益	105,095	
		1 下水道使用 料	105,059	
		9 その他営業 収益	36	
	2	営業外収益	393,757	
		1 受取利息及 び配当金	1	
		2 他会計負担 金	178,524	
		3 他会計補助 金	61,966	
		5 長期前受金 戻入	153,266	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	下水道事業 費用		5 0 0 , 8 4 0	
	1	営業費用	4 4 9 , 7 3 9	
		1	管渠費	2 7 , 6 0 5
		3	処理場費	9 8 , 1 5 5
		4	総係費	3 8 , 1 3 6
		5	減価償却費	2 8 5 , 8 4 3
	2	営業外費用	4 5 , 3 1 0	
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	4 0 , 3 1 0
		2	消費税及び 地方消費税	5 , 0 0 0
	3	特別損失	5 , 7 9 1	
		5	その他特別 損失	5 , 7 9 1

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		3 6 3 , 9 1 3	
	1	企業債	7 8 , 2 0 0	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	7 8 , 2 0 0	
	2	出資金	2 0 3 , 2 2 7	
		1 他会計出資金	2 0 3 , 2 2 7	
	3	補助金	6 7 , 3 7 9	
		1 国庫補助金	5 0 , 0 0 0	
		3 他会計補助金	1 7 , 3 7 9	
	4	分担金及び負担金	1 5 , 1 0 7	
		2 受益者負担金	1 5 , 1 0 7	

支 出

(单位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		3 8 3 , 0 0 2	
	1	建設改良費	1 7 8 , 4 2 7	
		1 管渠整備事業費	1 5 5 , 0 0 0	
		6 建設改良事務費	2 3 , 4 2 7	
	2	企業債償還金	2 0 4 , 5 7 5	
		1 企業債償還金	2 0 4 , 5 7 5	

令和2年度 西予市公共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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益	6,196
(2) 減価償却費	285,843
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	1,222
(5) 長期前受金戻入額	△ 153,266
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 1
(7) 支払利息	40,310
(8) 未収金の増減額	31,435
(9) たな卸資産の増減額	0
(10) 未払金の増減額	△ 7,095
(11) その他流動負債の増減額	0
小計	<u>204,644</u>
(12) 利息及び配当金の受取額	1
(13) 利息の支払額	△ 40,310
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>164,335</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 199,473
(2) 補助金等による収入	67,379
(3) 負担金による収入	15,107
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 116,987</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	78,200
(2) 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	△ 204,575
(3) 他会計からの出資による収入	203,227
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>76,852</u>

資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	124,200
資金期首残高	<u>7,465</u>
資金期末残高	<u><u>131,665</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	2.5	0	9,855	0	5,789	15,644	4,896	20,540
	資本勘定支弁職員	0	3	0	9,471	0	6,126	15,597	4,793	20,390
	合計	0	5.5	0	19,326	0	11,915	31,241	9,689	40,930
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	—	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	0	2.5	0	9,855	0	5,789	15,644	4,896	20,540
	資本勘定支弁職員	0	3	0	9,471	0	6,126	15,597	4,793	20,390
	合計	0	5.5	0	19,326	0	11,915	31,241	9,689	40,930

手 当	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
の 内 訳	本 年 度	558	0	248	868	5,829	4,142	0	0	270	0
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	558	0	248	868	5,829	4,142	0	0	270	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	2.5	0	9,855	0	5,789	15,644	4,896	20,540
	資本勘定支弁職員	0	3	0	9,471	0	6,126	15,597	4,793	20,390
	合計	0	5.5	0	19,326	0	11,915	31,241	9,689	40,930
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	—	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	0	2.5	0	9,855	0	5,789	15,644	4,896	20,540
	資本勘定支弁職員	0	3	0	9,471	0	6,126	15,597	4,793	20,390
	合計	0	5.5	0	19,326	0	11,915	31,241	9,689	40,930

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	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	558	0	248	868	5,829	4,142	0	0	270	0
	前 年 度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	558	0	248	868	5,829	4,142	0	0	270	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備	考								
給 料	19,326	給与改定に伴う増減分												
		昇給に伴う増加分												
		その他の増減分	19,326	職員の異動等	職員数の異動状況 (現に在職する職員数)	<table style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td rowspan="3" style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</td> <td>本年度</td> <td>5.5</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>—</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>5.5</td> <td>人</td> </tr> </table>	{	本年度	5.5	人	前年度	—	人	増減
{	本年度	5.5	人											
	前年度	—	人											
	増減	5.5	人											
職 員 手 当	11,915	制度改正に伴う増減分												
		その他の増減分	11,915	職員の異動等										

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
令和2年4月1日現在	平均給料月額（円）	298,954
	平均給与月額（円）	322,718
	平均年齢（歳）	41.2
平成31年4月1日現在	平均給料月額（円）	294,331
	平均給与月額（円）	317,214
	平均年齢（歳）	40.8

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 （ 円 ）	国 の 制 度
		一 般 行 政 職 （ 円 ）
高 校 卒	153,564	150,600
短 大 卒	166,729	163,100
大 学 卒	186,427	182,200

(3) 級別職員数

区 分	級	一般行政職		区 分	級	一般行政職		
		職員数 (人)	構成比 (%)			職員数 (人)	構成比 (%)	
令和2年4月1日現在	7級	()	()	平成31年4月1日現在	7級	()	()	
	6級	()	()		6級	()	()	
	5級	()	()		5級	()	()	
		0.5	9.1					
	4級	()	()		4級	()	()	
3級	()	()	3級	()	()			
	3	54.5						
2級	()	()	2級	()	()			
	1	18.2						
1級	()	()	1級	()	()			
	1	18.2						
計	()	()	計	()	()			
		5.5	100.0					

() 内は、再任用短時間勤務職員

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事 技 師	主 査 技 師	主任、担当係長、 係長、主任技師	課長補佐	課 長	部 長	特に困難な業務を掌 握する部長の職務

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (令和2年4月1日現在) (%)		
支給対象1人当たり平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		
前 年 度	1.175	1.175	2.350	有	
	2.225	2.225	4.450		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.250	2.250	4.500		

() 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(6) 定年退職及び勸奨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	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			一般財源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国庫支出金	地方債	その他	
経営戦略策定業務	10,912	令和元年度	5,687	令和2年度	5,225				5,225
計	10,912		5,687		5,225				5,225

令和2年度 西予市公共下水道事業予定開始貸借対照表
(令和2年4月1日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		417,959	
	ロ 建物	305,787		
	減価償却累計額	0	305,787	
	ハ 構築物	7,938,476		
	減価償却累計額	0	7,938,476	
	ニ 機械及び装置	741,579		
	減価償却累計額	0	741,579	
	ホ 車両及び運搬具	130		
	減価償却累計額	0	130	
	ヘ 工具器具及び備品	76		
	減価償却累計額	0	76	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	リ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		<u>9,404,007</u>	
	固定資産合計			9,404,007
2	流動資産			
	(1) 現金預金		7,465	
	(2) 未収金	48,950		
	貸倒引当金	0	48,950	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>56,415</u>	
	資産合計		<u><u>9,460,422</u></u>	

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,662,245		
ロ その他の企業債	48,352		
(2) 他会計借入金	0		
(3) リース債務	0		
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		0	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			2,710,597
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	203,227		
ロ その他の企業債	1,348		
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		21,365	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 引当金			
イ 賞与引当金	0		
ロ 法定福利費引当金	0		
引当金合計		0	
(9) その他流動負債		0	
流動負債合計			225,940

5 繰延収益			
長期前受金		4,875,795	
収益化累計額		<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>4,875,795</u>
負債合計			<u><u>7,812,332</u></u>
	資本の部		
6 資本金			1,254,537
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>393,553</u>	
資本剰余金合計			393,553
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		0	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		0	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>0</u>	
利益剰余金合計			<u>0</u>
剰余金合計			<u>393,553</u>
資本合計			<u>1,648,090</u>
負債資本合計			<u><u>9,460,422</u></u>

令和2年度 西予市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		417,959	
	ロ 建物	305,787		
	減価償却累計額	<u>△ 7,830</u>	297,957	
	ハ 構築物	8,133,558		
	減価償却累計額	<u>△ 189,943</u>	7,943,615	
	ニ 機械及び装置	741,579		
	減価償却累計額	<u>△ 88,035</u>	653,544	
	ホ 車両及び運搬具	130		
	減価償却累計額	<u>0</u>	130	
	ヘ 工具器具及び備品	76		
	減価償却累計額	<u>△ 35</u>	41	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	リ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		<u>9,313,246</u>	
	固定資産合計			<u>9,313,246</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		131,665	
	(2) 未収金	17,515		
	貸倒引当金	<u>△ 10</u>	17,505	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>149,170</u>	
	資産合計			<u><u>9,462,416</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		2,542,831	
ロ その他の企業債		43,994	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		0	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			2,586,825
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		197,614	
ロ その他の企業債		4,358	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		14,270	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 引当金			
イ 賞与引当金	2,295		
ロ 法定福利費引当金	445		
引当金合計		2,740	
(9) その他流動負債		0	
流動負債合計			218,982

5 繰延収益			
長期前受金		4,952,362	
収益化累計額		<u>△ 153,266</u>	
繰延収益合計			<u>4,799,096</u>
負債合計			<u><u>7,604,903</u></u>
	資本の部		
6 資本金			1,457,764
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>393,553</u>	
資本剰余金合計			393,553
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		0	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		0	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>6,196</u>	
利益剰余金合計			<u>6,196</u>
剰余金合計			<u>399,749</u>
資本合計			<u>1,857,513</u>
負債資本合計			<u><u>9,462,416</u></u>

当初予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

款 1 下水道事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業収益	105,095		105,095			
1 下水道使用料	105,059	—	105,059	1 下水道使用料	105,059	下水道使用料 105,059
9 その他営業収益	36	—	36	1 手数料	30	排水設備指定工事店登録手数料 20 排水設備工事責任技術者登録手数料 10
				3 雑収益	6	雑収益 6
2 営業外収益	393,757	—	393,757			
1 受取利息及び配当金	1	—	1	1 預金利息	1	普通預金利息 1
2 他会計負担金	178,524	—	178,524	1 一般会計負担金	178,524	分流式下水道等に要する経費 175,284 地方公営企業法の適用に要する経費 1,566 児童手当に要する経費 180 経営戦略の策定等に要する経費 1,494
3 他会計補助金	61,966	—	61,966	1 一般会計補助金	61,966	企業債償還利息 40,092 経営基盤強化 20,811 その他一般会計補助金 1,063
5 長期前受金戻入	153,266	—	153,266	1 長期前受金戻入	153,266	長期前受金戻入 153,266

支 出

款 1 下水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業費用	449,739	—	449,739			
1 管渠費	27,605	—	27,605	13 備消品費	200	備消品費 200
				15 光熱水費	3,873	電気代 3,873
				17 通信運搬費	361	M P 情報配信サービス使用料 361
				19 委託料	7,825	下水道台帳整備委託料 3,404 資産調査評価業務委託料 1,023 中継ポンプ施設維持管理委託料 3,398
				20 手数料	483	汲取り・清掃手数料 419 その他手数料 64
				21 賃借料	2	用地賃借料 2
				22 修繕費	14,300	管渠施設修繕 7,370 M P 修繕 6,930
				28 材料費	482	補修用材料費 482
				37 保険料	79	下水道賠償責任保険料 43 建物保険料 36

款1 下水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 処理場費	98,155	—	98,155	13 備用品費	200	維持用備用品費 200
				15 光熱水費	14,906	電気代 14,408 水道料金 498
				17 通信運搬費	338	電話料金 278 インターネット利用料 60
				19 委託料	53,962	処理場維持管理委託料 36,851 消防設備保守点検委託料 106 電気保安点検業務委託料 423 水質検査委託料 394 汚泥運搬委託料 6,358 汚泥処分委託料 9,350 放流水等水質分析委託料 480
				20 手数料	313	広域監視サービス使用手数料 229 場内整備手数料 48 その他手数料 36
				22 修繕費	22,598	処理場施設修繕 20,173 その他修繕費 2,425
				27 薬品費	5,746	薬品費(ポリ鉄) 3,143 薬品費(凝集剤) 1,442 薬品費(消毒剤) 1,161
				37 保険料	92	下水道賠償責任保険料 14

款1 下水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 総係費	38,136	—	38,136	1 給料	9,855	建物保険料 78 事務職員給 9,855
				2 手当等	3,974	事務職員手当 3,794 技術職員手当 180
				3 賞与引当金 繰入額	1,013	賞与引当金繰入額 1,013
				6 法定福利費	4,503	市町村職員共済組合負担金 2,827 退職手当組合負担金 1,676
				7 法定福利費 引当金繰入額	199	法定福利費引当金繰入額 199
				8 旅費	147	普通旅費 147
				11 報償費	2,640	公共下水道接続奨励金 2,640
				13 備用品費	795	事務用備用品費 595 その他備用品費 200
				14 燃料費	241	車両用燃料費 241
				16 印刷製本費	40	その他印刷製本費 40

款1 下水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				17 通信運搬費	253	郵便料 157 電信電話料 96
				19 委託料	12,836	下水道使用料徴収事務委託料 6,581 システム保守委託料 700 経営戦略策定業務委託料 5,225 その他委託料 330
				20 手数料	39	法定点検手数料 18 タイヤ交換手数料 16 口座振替手数料 5
				21 賃借料	353	事務用機器賃借料 353
				22 修繕費	92	車両修繕 92
				30 負担金	998	日本下水道協会負担金 64 愛媛県下水道協会負担金 34 事業協力負担金 900
				31 補助金	120	水洗便所改造資金利子補給金 120
				41 貸倒引当金 繰入額	10	貸倒引当金繰入額 10
				43 雑費	28	雑費 28

款 1 下水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 減価償却費	285,843	—	285,843	44 有形固定資産減価償却費	285,843	建物減価償却費 7,830 構築物減価償却費 189,943 機械及び装置減価償却費 88,035 工具器具及び備品減価償却 35
2 営業外費用	45,310	—	45,310			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	40,310	—	40,310	50 企業債利息	40,310	財務省 25,096 かんぽ生命保険 7,030 地方公共団体金融機構 7,966 伊予銀行 187 愛媛銀行 31
2 消費税及び地方消費税	5,000	—	5,000	54 消費税及び地方消費税	5,000	消費税及び地方消費税 5,000
3 特別損失	5,791	—	5,791			
5 その他特別損失	5,791	—	5,791	63 その他特別損失	5,791	その他特別損失 5,791

資本的収入及び支出
収 入

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	78,200	—	78,200			
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	78,200	—	78,200	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	78,200	下水道事業債 39,100 過疎対策事業債 39,100
2 出資金	203,227	—	203,227			
1 他会計出資金	203,227	—	203,227	1 一般会計出資金	203,227	一般会計出資金 203,227
3 補助金	67,379	—	67,379			
1 国庫補助金	50,000	—	50,000	1 国庫補助金	50,000	国庫補助金 50,000
3 他会計補助金	17,379	—	17,379	1 一般会計補助金	17,379	経営基盤強化 17,379
4 分担金及び負担金	15,107	—	15,107			
2 受益者負担金	15,107	—	15,107	1 受益者負担金	15,107	下水道事業受益者負担金 15,107

支 出

款 1 資本の支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	178,427	—	178,427			
1 管渠整備事業費	155,000	—	155,000	32 工事請負費	155,000	管渠整備工事（補助） 管渠整備工事（起債単独） 管渠整備工事（純単独）
6 建設改良事務費	23,427	—	23,427	1 給料	9,471	技術職員給
				2 手当等	3,600	技術職員手当
				3 賞与引当金繰入額	1,282	賞与引当金繰入額
				6 法定福利費	4,308	市町村職員共済組合負担金 退職手当組合負担金
				7 法定福利費引当金繰入額	246	法定福利費引当金繰入額
				21 賃借料	4,500	積算システム賃借料
				43 雑費	20	雑費

款1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 企業債償還金	204,575	—	204,575			
1 企業債償還金	204,575	—	204,575	76 企業債償還金	204,575	財務省 158,940 かんぽ生命保険 19,137 地方公共団体金融機構 25,150 愛媛銀行 1,348

令和 2 年度

西予市病院事業会計予算書

令和2年度 西予市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度西予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。

(1)	病 床 数		242 床
	(ア) 一 般		190 床
	(イ) 療 養		50 床
	(ウ) 感 染 症		2 床
(2)	年 間 患 者 数	入 院	63,510 人
		外 来	99,354 人
(3)	一 日 平 均 患 者 数	入 院	174 人
		外 来	408 人
(4)	主 な 建 設 改 良 事 業	医 療 機 器 備 品 購 入 費	522,320 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	病院事業収益	4,085,166 千円
	第1項 医 業 収 益	3,332,090 千円
	第2項 医 業 外 収 益	745,978 千円
	第3項 特 別 利 益	7,098 千円

支 出

第1款	病院事業費用	4,612,100 千円
	第1項 医 業 費 用	4,384,734 千円
	第2項 医 業 外 費 用	224,856 千円
	第3項 特 別 損 失	2,510 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133,711千円は、過年度分損益勘定留保資金133,711千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	721,728 千円
第1項	出 資 金	5,200 千円
第2項	負担金及び交付金	211,828 千円
第3項	企 業 債	504,700 千円

支 出

第1款	資本的支出	855,439 千円
第1項	建設改良費	522,320 千円
第2項	企業債償還金	328,919 千円
第3項	投 資	4,200 千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
医事業務委託費	令和3年度	45,000千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療機器購入	64,800	1. 借入先 財務省、その他	年2.0%以内	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 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。
医療情報システム整備	379,500	2. 借入方法 証書借入又は証券発行の方法による。	(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)	
地域医療連携システム整備	60,400	3. 借入期間 令和2年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借入れをすることができる。		

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、250,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 病院事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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 2,722,319 千円
 (2) 交際費 2,800 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

(1)	研究研修費補助	10,941 千円
(2)	共済追加費用補助	16,459 千円
(3)	児童手当補助	10,993 千円
(4)	基礎年金拠出金補助	31,381 千円
(5)	医師確保対策補助	36,101 千円
(6)	保育料助成金補助	3,300 千円
(7)	その他経費補助	1,230 千円

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、700,000千円と定める。

(重要な資産の取得)

第12条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
取得する資産	備 品	医療情報システム	一 式 (2 組)
		地域医療連携システム	一 式 (2 組)

令和2年2月26日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1. 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

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、残存価額を零とする定額法による。

ウ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

平成26年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、病院事業に係る企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。

なお、会計基準変更時差異(355,405千円)については、平成26年度から5年間にわたり均等額を特別損失として処理し、平成30年度で完了している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、実績率等により未収金のうち回収不能と見込まれ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

ア 消費税等の会計処理

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。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年以内で均等償却を行っている。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は下記のとおりである。

令和元年度予定 (令和2年3月31日)	令和2年度予定 (令和3年3月31日)
3,358,331 千円	3,453,737 千円

3. セグメント情報に関する注記

西予市病院事業は、西予市立西予市民病院及び西予市立野村病院の2施設を運営していることから、2施設を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントの概要等については別記1のとおりである。

4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のファイナンス・リース取引のうち、以下のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。また、当年度新たに生じる所有権移転外ファイナンス・リース取引についても、同様の会計処理を行うものとする。

- ① リース期間が 1 年未満のもの
- ② リース契約 1 件あたりのリース料総額が 300 万円以下のもの

5. その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

項目	令和元年度予定	令和 2 年度予定
貸倒引当金	—	—
賞与引当金	102,459	106,220
法定福利費引当金	21,745	22,561
退職給付引当金	—	—

別記1 (注記3関係)

(1) 報告セグメントの概要

西予市病院事業は、西予市立西予市民病院及び西予市立野村病院の2施設を運営していることから、2施設を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する施設の内容、業務の予定量及び財務情報の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	業務の内容
西予市立西予市民病院	一般外来・入院医療業務、救急医療業務、へき地医療支援業務
西予市立野村病院	一般外来・入院医療業務、救急医療業務、へき地医療支援業務

セグメント区分	西予市立西予市民病院	西予市立野村病院
所在地	西予市宇和町永長147番地1	西予市野村町野村9号53番地
病床数	154床	88床
一般	102床	88床
療養	50床	0床
感染症	2床	0床
年間患者数		
入院	37,595人	25,915人
外来	48,114人	51,240人
一日平均患者数		
入院	103人	71人
外来	198人	210人

(2) 報告セグメントごとの予算額

当年度 (令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

項目	西予市立西予市民病院	西予市立野村病院	合計
病院事業収益	2,419,809	1,665,357	4,085,166
病院事業費用	2,682,328	1,929,772	4,612,100
資本的収入	411,118	310,610	721,728
資本的支出	487,233	368,206	855,439
セグメント資産	5,520,285	2,922,108	8,442,393
セグメント負債	5,296,995	1,080,157	6,377,152

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 継続費に関する調書
- 5 債務負担行為に関する調書
- 6 前年度予定損益計算書
- 7 前年度及び当年度予定貸借対照表
- 8 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			4,085,166	
	1 医業収益		3,332,090	
		1 入院収益	2,110,868	
		2 外来収益	1,038,370	
		3 その他医業収益	182,852	
	2 医業外収益		745,978	
		1 受取利息及び配当金	257	
		2 他会計補助金	110,405	
		4 負担金及び交付金	325,459	
		6 長期前受金戻入	202,776	
		8 その他医業外収益	31,259	
10 事業所内保		75,822		

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		育・病児保 育運営収益		
	3 特別利益		7,098	
		1 固定資産売 却益	10	
		2 過年度損益 修正益	1,510	
		3 その他特別 利益	5,578	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			4,612,100	
	1 医業費用		4,384,734	
		1 給与費	2,664,971	
		2 材料費	604,650	
		3 経費	577,681	
		4 減価償却費	490,108	
		5 資産減耗費	31,442	
		6 研究研修費	15,882	
	2 医業外費用		224,856	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	50,991	
		2 雑支出	67,000	
		3 長期前払消費税額償却	24,043	
		4 消費税及び地方消費税	7,000	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		6 事業所内保育・病児保育運営費	75,822	
	3 特別損失		2,510	
		4 過年度損益修正損	2,510	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			7 2 1, 7 2 8	
	1 出資金		5, 2 0 0	
		1 出資金	5, 2 0 0	
	2 負担金及び 交付金		2 1 1, 8 2 8	
		1 一般会計負 担金	2 1 1, 8 2 8	
	3 企業債		5 0 4, 7 0 0	
1 企業債		5 0 4, 7 0 0		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			8 5 5, 4 3 9	
	1 建設改良費		5 2 2, 3 2 0	
		2 固定資産購入費		5 2 2, 3 2 0
	2 企業債償還金		3 2 8, 9 1 9	
		1 企業債償還金		3 2 8, 9 1 9
	3 投資			4, 2 0 0
1 長期貸付金			4, 2 0 0	

貯蔵品

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 たな卸資産 購入限度額			700,000	
	1 たな卸資産 購入限度額		700,000	
		1 たな卸資産 購入限度額	700,000	

令和2年度 西予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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益	△ 519,291
(2) 減価償却費	490,108
(3) 固定資産除却損	29,542
(4) 引当金の増減額	29,071
(5) 長期前払消費税の増減額	△ 21,921
(6) 長期前受金戻入額	△ 202,776
(7) 受取利息及び受取配当金	△ 257
(8) 支払利息	50,991
(9) 未収金の増減額	△ 8,337
(10) たな卸資産の増減額	792
(11) 未払金の増減額	3,931
小計	△ 148,147
(12) 利息及び配当金の受取額	257
(13) 利息の支払額	△ 50,991
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 198,881

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 474,835
(2) 貸付による支出	△ 4,200
(3) 負担金等による収入	211,828
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 267,207

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	504,700
(2) 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	△ 328,919
(3) 他会計からの出資による収入	5,200
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	180,981
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 285,107
資金期首残高	1,327,315
資金期末残高	1,042,208

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職員数		給 与 費					法 定 福 利 費 千円	合 計 千円
		特別職 人	一般職 人	報 酬 千円	給 与 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	369	169,379	1,087,689	0	764,980	2,022,048	700,271	2,722,319
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	369	169,379	1,087,689	0	764,980	2,022,048	700,271	2,722,319
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	231	103,403	865,307	307,534	685,589	1,961,833	568,651	2,530,484
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	231	103,403	865,307	307,534	685,589	1,961,833	568,651	2,530,484
比 較	損益勘定支弁職員	0	138	65,976	222,382	△ 307,534	79,391	60,215	131,620	191,835
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	138	65,976	222,382	△ 307,534	79,391	60,215	131,620	191,835

1. 総括

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	本年度	18,485	19,934	9,288	100,252	23,815	56,754	247,374	136,979
前年度	16,805	14,685	9,969	75,132	24,583	56,448	198,417	136,319	
比較	1,680	5,249	△ 681	25,120	△ 768	306	48,957	660	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区分	研究手当	夜勤手当	危険手当	主任手当	職務手当	地域手当	退職給付費
	本年度	75,375	46,467	3,236	1,800	4,788	20,433	0
前年度	78,377	46,432	2,010	1,860	6,120	18,432	0	
比較	△ 3,002	35	1,226	△ 60	△ 1,332	2,001	0	

給 与 費 明 細 書

ア. 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数		給 与 費					法 定	合 計	
	特別職 人	一般職 人	報 酬 千円	給 与 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円	福 利 費 千円		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	231	102,641	861,096	0	686,680	1,650,417	560,203	2,210,620
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	231	102,641	861,096	0	686,680	1,650,417	560,203	2,210,620
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	231	103,403	865,307	307,534	685,589	1,961,833	568,651	2,530,484
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	231	103,403	865,307	307,534	685,589	1,961,833	568,651	2,530,484
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 762	△ 4,211	△ 307,534	1,091	△ 311,416	△ 8,448	△ 319,864
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	△ 762	△ 4,211	△ 307,534	1,091	△ 311,416	△ 8,448	△ 319,864

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

職員手当	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	の 内 訳	本年度	18,485	14,402	9,288	87,981	23,815	54,612	192,969
前年度		16,805	14,685	9,969	75,132	24,583	56,448	198,417	136,319
比 較		1,680	△ 283	△ 681	12,849	△ 768	△ 1,836	△ 5,448	660

(単位：千円)

職員手当	区 分	研究手当	夜勤手当	危険手当	主任手当	職務手当	地域手当	退職給付費
	の 内 訳	本年度	74,184	45,472	1,926	1,800	4,692	20,075
前年度		78,377	46,432	2,010	1,860	6,120	18,432	0
比 較		△ 4,193	△ 960	△ 84	△ 60	△ 1,428	1,643	0

給 与 費 明 細 書

イ. 会計年度任用職員

区 分		職員数		給 与 費					法 定 福 利 費 千円	合 計 千円
		特別職 人	一般職 人	報 酬 千円	給 与 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	138	66,738	226,593	0	78,300	371,631	140,068	511,699
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	138	66,738	226,593	0	78,300	371,631	140,068	511,699
前 年 度	損益勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
比 較	損益勘定支弁職員	0	138	66,738	226,593	0	78,300	371,631	140,068	511,699
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	138	66,738	226,593	0	78,300	371,631	140,068	511,699

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

職員手当	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	の 内 訳	本年度	0	5,532	0	12,271	0	2,142	54,405
前年度		-	-	-	-	-	-	-	-
比 較		0	5,532	0	12,271	0	2,142	54,405	0

(単位：千円)

職員手当	区 分	研究手当	夜勤手当	危険手当	主任手当	職務手当	地域手当	退職給付費
	の 内 訳	本年度	1,191	995	1,310	0	96	358
前年度		-	-	-	-	-	-	-
比 較		1,191	995	1,310	0	96	358	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	222,382	給与改定に伴う増減分	1,384		給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.16% 給与改定実施時期 平成31年4月1日
		普通昇給に伴う増加分	2,768		平均昇給率 0.32% (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 222人
		昇給期間短縮に伴う増加分			
		その他増減分	218,230		職員数の異動の状況 (現に在職する職員数) { 本年度 231人 前年度 231人 増減 0人
職員手当	79,391	制度改定に伴う増減分	△ 4,788	期末勤勉手当支給率の改定 退職手当組合負担金率の改定	期末勤勉 △ 4,788千円
		その他の増減分	84,179		人事異動及び退職等による

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師	医療技術員	看護師	准看護師	事務職員	その他の職員
令和2年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	483,137	276,074	303,413	353,500	297,043	254,918
	平均給与月額 (円)	1,414,630	342,609	373,088	434,695	355,389	333,391
	平均年齢 (歳)	42.1	44.3	44.2	57.0	44.8	46.0
平成31年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	491,374	274,785	302,158	351,181	306,989	253,114
	平均給与月額 (円)	1,418,830	335,236	366,054	431,472	354,130	330,262
	平均年齢 (歳)	43.8	40.0	43.8	56.0	44.2	45.0

(2) 初 任 給

(単位：円)

区 分	医 師	医 療 技 術 員								看護師	准看護師	事務職員	介護福祉士
		薬剤師	検査技師	放射線技師	管理栄養士	臨床工学技士	理学療法士	作業療法士	言語聴覚士				
高校卒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166,126	153,564	-
短大3卒	-	-	181,905	181,905	-	170,548	181,905	181,905	181,905	206,326	-	166,729	162,207
大学卒	366,322	214,567	192,558	192,558	192,558	181,905	192,558	192,558	192,558	-	-	186,427	-

一 般 会 計 の 制 度													
区 分	医 師	医 療 技 術 員								看護師	准看護師	事務職員	介護福祉士
		薬剤師	検査技師	放射線技師	管理栄養士	臨床工学技士	理学療法士	作業療法士	言語聴覚士				
高校卒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166,126	153,564	-
短大3卒	-	-	181,905	181,905	-	170,548	181,905	181,905	181,905	206,326	-	-	-
大学卒	256,074	214,567	192,558	192,558	192,558	181,905	192,558	192,558	192,558	-	-	186,427	-

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師	医 員	医 長 高度の知識経験を必要とする業務を行う医員	部 長	院 長 総 長 統括副院長 副院長			
薬 剤 師		薬 剤 師	主任薬剤師 上級薬剤師	薬局長	特に困難な医療業務を行う薬局長		
放射線技師	診療放射線技師	高度の知識経験を必要とする業務を行う診療放射線技師	主任診療放射線技師 上級診療放射線技師	診療放射線技師長			
臨床検査技師	臨床検査技師	高度の知識経験を必要とする業務を行う臨床検査技師	主任臨床検査技師 上級臨床検査技師	臨床検査技師長			
臨床工学技士	臨床工学技士	高度の知識経験を必要とする業務を行う臨床工学技士	主任臨床工学技士 上級臨床工学技士	臨床工学技士長			
理学療法士	理学療法士	高度の知識経験を必要とする業務を行う理学療法士	主任理学療法士 上級理学療法士	理学療法士長			
作業療法士	作業療法士	高度の知識経験を必要とする業務を行う作業療法士	主任作業療法士 上級作業療法士	作業療法士長			
言語聴覚士	言語聴覚士	高度の知識経験を必要とする業務を行う言語聴覚士	主任言語聴覚士 上級言語聴覚士	言語聴覚士長			
管理栄養士		管理栄養士	主任管理栄養士 上級管理栄養士	管理栄養士長			

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
看 護 師		看護師	主任看護師 上級看護師	看護師長	看護部長 副看護部長		
准看護師	准看護師	上級准看護師	高度の知識経験を必要とする業務を行う 上級准看護師				
事務職員	主 事 社会福祉士 保育士	主 査 高度の知識経験を必要とする業務を行う社会 福祉士、保育士	係 長 担当係長 主 任 主任社会福祉士 主任保育士	事務長補佐 社会福祉士長 保育所長(園長)	事務長	部長	
介護福祉士	介護福祉士	主任介護福祉士 高度の知識経験を必要とする業務を行う介護福祉 士					
看護助手	看護助手	上級看護助手	主任看護助手 高度の知識経験を必要とする業務を行う 上級看護助手	特に高度の知識経験を必要とする業務を 行う主任看護助手			

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給期計 (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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.50	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.45	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.50	有	

() 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(5) 定年退職及び勸奨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	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(6) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種			
		医師	医療技術職	看護職	事務職員
給料総額に対する比率 (%)	14.18	75.47	0.83	8.87	0.72
支給対象職員の比率 (%) (令和2年4月1日現在)	77.92	100.00	42.22	98.58	21.74
代表的な特殊勤務手当の名称	研究手当・危険手当・夜間看護手当				

(7) その他の手当

区分	扶養手当	住居手当	通勤手当
一般会計の制度との異同	同じ	同じ	同じ
差異の内容			

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画						前々年度 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										損益勘定 留保資金
					特 定 財 源										
					国県支出金	企業債	繰入金								
1 資本的支出	1 建設改良費	医療情報システム整備事業（西予市民病院）	令和元年度	千円 104,500	千円	千円 99,200	千円	千円 5,300	千円	千円	千円 104,500	千円 104,500	千円	% 33.0	
			令和2年度	212,300		212,300				212,300	212,300		67.0		
			計	316,800	0	311,500	0	5,300	0	0	316,800	316,800	0	100.0	
		医療情報システム整備事業（野村病院）	令和元年度	82,500		78,200		4,300			82,500	82,500		33.0	
	令和2年度		167,200		167,200				167,200	167,200		67.0			
	計		249,700	0	245,400	0	4,300	0	0	249,700	249,700	0	100.0		

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国庫支出金	地方債	その他	
公営企業会計 システム更新事業費	14,220	平成27年度 ┆ 令和元年度	3,521	令和2年度 ┆ 令和3年度	10,699				10,699
医事業務委託費	90,000			令和2年度 ┆ 令和3年度	90,000				90,000
計	104,220		3,521		100,699				100,699

令和元年度 西予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)

(単位：千円)

1 医 業 収 益			4 医 業 外 費 用			
(1) 入 院 収 益	2,110,253		(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	56,501		
(2) 外 来 収 益	1,030,897		(2) 長期前払消費税償却	27,692		
(3) その他医業収益	<u>181,084</u>	3,322,234	(3) 雑 支 出	92,400		
			(4) 事業所内保育・病児保育運営費	<u>52,584</u>	<u>229,177</u>	<u>485,931</u>
2 医 業 費 用			経 常 損 失			335,014
(1) 給 与 費	2,469,229		5 特 別 利 益			
(2) 材 料 費	599,843		(1) 固定資産売却益	10		
(3) 経 費	525,662		(2) 過年度損益修正益	4,578		
(4) 減 価 償 却 費	529,940		(3) その他特別利益	<u>8,020</u>	12,608	
(5) 資 産 減 耗 費	6,845					
(6) 研 究 研 修 費	<u>11,660</u>	<u>4,143,179</u>	6 特 別 損 失			
営 業 損 失		820,945	(1) 過年度損益修正損	14,310		
3 医 業 外 収 益			(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>14,310</u>	<u>△ 1,702</u>
(1) 受取利息及び配当金	505		当 年 度 純 損 失			336,716
(2) 他 会 計 補 助 金	117,905		前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>298,486</u>
(3) 補 助 金	219		その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
(4) 負担金及び交付金	323,036		当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>635,202</u></u>
(5) 長期前受金戻入	182,373					
(6) 事業所内保育・病児保育運営収益	52,966					
(7) その他医業外収益	<u>38,104</u>	715,108				

令和元年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土	地		922,202	
ロ	建	物	6,091,832		
	減価償却累計額		<u>△ 1,713,098</u>	4,378,734	
ハ	構	築	1,197,834		
	減価償却累計額		<u>△ 849,988</u>	347,846	
ニ	器	械	2,599,130		
	減価償却累計額		<u>△ 1,774,820</u>	824,310	
ホ	車	両	15,776		
	減価償却累計額		<u>△ 13,365</u>	2,411	
ヘ	リ	ー	0		
	減価償却累計額		<u>0</u>	0	
ト	その他有形固定資産		0		
	減価償却累計額		<u>0</u>	0	
チ	建設仮勘定			0	
	有形固定資産合計			<u>6,475,503</u>	

(2) 無形固定資産

イ	ソフトウエア			6,934	
ロ	その他無形固定資産			<u>424</u>	
	無形固定資産合計			7,358	

(3) 投資その他の資産

イ	投資有価証券			3,900	
ロ	長期前払消費税			257,839	
ハ	長期貸付金			<u>3,600</u>	
	投資その他の資産合計			<u>265,339</u>	

固定資産合計

6,748,200

2	流動資産			
	(1) 現金・預金		1,327,315	
	(2) 未収金	650,984		
	貸倒引当金	<u>△ 14,163</u>	636,821	
	(3) 貯蔵品		26,688	
	(4) 前払費用		702	
	(5) 前払金		0	
	(6) その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>1,991,526</u>
	資産合計			<u><u>8,739,726</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		4,927,039	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ退職給付引当金	30,140		
	ロ特別修繕引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		30,140	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			4,957,179
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		328,919	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		148,008	
	(6) 未払費用		0	

令和2年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土 地		922,202	
	ロ 建 物	6,091,832		
	減価償却累計額	<u>△ 1,936,860</u>	4,154,972	
	ハ 構 築 物	1,197,834		
	減価償却累計額	<u>△ 884,194</u>	313,640	
	ニ 器 械 備 品	3,044,423		
	減価償却累計額	<u>△ 2,001,979</u>	1,042,444	
	ホ 車 両	15,776		
	減価償却累計額	<u>△ 13,874</u>	1,902	
	ヘ リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ト その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計			6,435,160
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		2,462	
	ロ その他無形固定資産		<u>424</u>	
	無形固定資産合計			2,886
	(3) 投資その他の資産			
	イ 投資有価証券		3,900	
	ロ 長期前払消費税		279,760	
	ハ 長期貸付金		<u>7,800</u>	
	投資その他の資産合計			<u>291,460</u>
	固定資産合計			<u>6,729,506</u>

2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,042,208	
(2) 未収金	659,321		
貸倒引当金	<u>△ 15,240</u>	644,081	
(3) 貯蔵品		25,896	
(4) 前払費用		702	
(5) 前払金		0	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,712,887</u>
資産合計			<u><u>8,442,393</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		5,037,436	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ退職給付引当金	30,140		
ロ特別修繕引当金	<u>0</u>		
引当金合計		30,140	
(5) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			5,067,576
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		394,303	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		151,939	
(6) 未払費用		0	

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	3,332,090	3,168,837	163,253			
1 入院収益	2,110,868	2,042,890	67,978	1 入院収益	2,110,868	入院収益 2,110,868
2 外来収益	1,038,370	933,064	105,306	1 外来収益	1,038,370	外来収益 1,038,370
3 その他医業収益	182,852	192,883	△ 10,031	1 室料差額収益	38,017	室料差額収益 38,017
				2 公衆衛生活動収益	32,512	公衆衛生活動収益 32,512
				3 医療相談収益	2,022	医療相談収益 2,022
				5 他会計負担金	72,848	一般会計負担金(救急医療確保) 72,848
				6 その他医業収益	37,453	文書料 10,635 診療活動収入 779 診療所等診療委託収入 2,040 病院群輪番制運営収入 7,073 その他医業収益 16,926
2 医業外収益	745,978	733,798	12,180			
1 受取利息及び配当金	257	505	△ 248	1 預金利息	257	普通預金利息 5 定期預金利息 252

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	110,405	127,775	△ 17,370	1 一般会計補助金	110,405	研究研修費 10,941 共済追加費用 16,459 基礎年金拠出金 31,381 医師確保対策 36,101 その他一般会計補助金 15,523
4 負担金及び交付金	325,459	316,443	9,016	1 一般会計負担金	325,459	企業債償還利息 31,439 高度医療 61,887 感染症医療 8,502 リハビリ医療 61,801 不採算地区病院 154,880 その他一般会計負担金 6,950
6 長期前受金戻入	202,776	182,373	20,403	1 長期前受金戻入	202,776	長期前受金戻入 202,776
8 その他医業外収益	31,259	31,189	70	2 その他医業外収益	31,259	電話使用料 176 売店賃料 990 洗濯機使用料 240 施設使用料 10,640 職員住宅使用料 4,016 その他医業外収益 15,197
10 事業所内保育・病児保育運営収益	75,822	75,513	309	1 事業所内保育運営収益	50,871	夜間保育保護者負担金 126 保育所職員給食費負担金 823 委託費収入 29,512 一般会計負担金 20,388 その他収益 22

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 病児保育運営収益	24,951	病児保育保護者負担金 775 タクシー利用負担金 4 保育所職員給食費負担金 336 一般会計負担金 3,225 委託費収入 20,611
3 特別利益	7,098	9,540	△ 2,442			
1 固定資産売却益	10	10	0	1 固定資産売却益	10	固定資産売却益 10
2 過年度損益修正益	1,510	1,510	0	1 過年度損益修正益	1,510	過年度損益修正益 1,510
3 その他特別利益	5,578	8,020	△ 2,442	1 その他特別利益	5,578	長期前受金戻入 5,578

支 出

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	4,384,734	4,156,036	228,698			
1 給与費	2,664,971	2,470,547	194,424	1 給料	1,060,814	医師給 116,659 看護師給 516,428 准看護師給 20,440 医療技術員給 148,413 事務職員給 90,630 その他の職員給 168,244
				2 手当	637,659	医師手当 226,720 看護師手当 248,043 准看護師手当 9,544 医療技術員手当 76,717 事務職員手当 39,680 その他の職員手当 36,955
				3 賞与引当金 繰入額	125,615	賞与引当金繰入額 125,615
				4 賃金	0	
				5 報酬	157,820	報酬 157,820
				6 法定福利費	655,120	市町村職員共済組合負担金 413,694 災害補償基金負担金 1,654 市町総合事務組合負担金 229,103 社保・厚年・労働保険 10,669

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費 引当金繰入 額	27,943	法定福利費引当金繰入額 27,943
2 材料費	604,650	577,991	26,659	1 薬品費	297,400	注射薬品 233,800 外用薬品 11,800 内服薬品 44,000 麻薬 1,800 血液 6,000
				2 診療材料費	240,680	検査室関係診療材料 70,800 中央材料室関係診療材料 143,000 人工透析関係診療材料 18,000 その他診療材料 8,880
				3 給食材料費	57,630	給食材料 57,630
				4 医療消耗備 品費	8,940	医療消耗器材等 8,940
3 経費	577,681	554,572	23,109	1 厚生福利費	5,535	職員健康診断等 550 互助会負担金 1,685 保育料助成金 3,300
				2 報償費	350	報償品費 350
				3 旅費交通費	13,024	来援医師旅費 9,692 普通旅費 1,450

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						費用弁償 1,882
				4 職員被服費	1,500	医師・医療技術員衣服等 250 看護師衣服等 800 その他職員衣服等 450
				5 消耗品費	45,329	事務用消耗品費 10,010 医療用消耗品費 21,200 新聞及び雑誌等 259 掃除・洗濯用消耗品費 2,200 その他消耗品費 11,660
				6 消耗備品費	4,962	給食食器及び厨房備品費 1,988 清掃・ボイラー諸備品費 300 事務用消耗備品費 800 その他一般消耗備品費 1,874
				7 光熱水費	90,144	電気料 78,000 水道料 6,672 下水道料 5,472
				8 燃料費	24,670	重油 10,800 プロパンガス 8,640 ガソリン・灯油等 1,620 その他燃料費 3,610
				9 食糧費	400	諸会議等食糧費 400

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				10 印刷製本費	1,250	医療用印刷製本費 150 事務用印刷製本費 1,050 その他印刷製本費 50
				11 修繕費	30,082	医療器械等修繕費 15,900 建物付属設備修繕費 10,537 自動車修繕費 795 備品等修繕費 2,000 医師住宅等修繕費 600 その他修繕費 250
				14 保険料	5,599	病院賠償責任保険料 4,299 ボイラー保険料 67 自動車保険料 425 建物物件保険料 317 その他保険料 491
				15 賃借料	72,444	酸素濃縮装置借上料 19,276 基準寝具等借上料 14,574 医療器械等借上料 21,625 業務システム等借上料 2,837 事務機器等借上料 558 コピー使用料 1,348 ケーブルテレビ視聴料 106 NHK放送受信料 282 車借上料 120 その他借上料 11,718

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				16 通信運搬費	4,470	電話等通信料 2,772 郵券料 901 運送料 20 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 561
				17 委託料	260,000	医事業務委託料 47,065 臨床・病理検査委託料 27,283 衛生管理委託料(清掃) 300 一般廃棄物処理委託料 1,869 医療廃棄物処理委託料 5,935 エレベーター点検委託料 2,713 電気保安管理委託料 1,848 ボイラー点検委託料 154 空調機保守点検委託料 8,730 消防設備保守点検委託料 591 業務システム等保守委託料 54,252 放射線関係機器保守委託料 63,541 その他施設設備保守委託料 6,447 医療器械等保守委託料 17,668 医療ガス保守点検委託料 2,684 放射線被曝線量測定委託料 392 特殊建物定期報告委託料 1,721 その他委託料 16,807
				18 手数料	1,608	麻薬免許申請手数料 58 各種検査手数料 100 その他手数料 1,450

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				19 諸会費	3,904	医師会会費 2,700 医療技術員各種会費 100 各協議会会費 1,004 学会参加費等 100
				20 交際費	2,800	病院交際費 2,800
				21 負担金	6,678	他会計負担金 6,678
				22 貸倒引当金 繰入額	1,077	貸倒引当金繰入額 1,077
				23 雑費	1,855	広告料 136 他病院診察費用 50 その他雑費 1,669
4 減価償却費	490,108	529,940	△ 39,832	1 建物減価償却費	223,762	建物減価償却費 223,762
				2 構築物減価償却費	34,206	構築物減価償却費 34,206
				3 器械備品減価償却費	211,533	器械備品減価償却費 211,533
				4 車両減価償却費	509	車両減価償却費 509

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 無形固定資産減価償却費	20,098	無形固定資産減価償却費 20,098
5 資産減耗費	31,442	6,845	24,597	1 たな卸資産減耗費	1,900	たな卸資産減耗費 1,900
				2 固定資産除却費	29,542	器械備品除却費 29,542
6 研究研修費	15,882	16,141	△ 259	1 研究材料費	50	研究材料費 50
				2 謝金	450	謝金 450
				3 図書費	2,900	医師研究図書購入費 1,150 その他研究図書購入費 1,750
				4 旅費	6,681	医師医学会旅費 2,790 看護師研修旅費 1,813 医療技術員研修旅費 1,050 事務職員研修旅費 728 その他研修旅費 300
				5 研究雑費	5,801	研究雑費 5,801

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 医業外費用	224,856	216,706	8,150			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	50,991	56,501	△ 5,510	1 企業債利息	50,991	企業債利息 50,991
2 雑支出	67,000	50,000	17,000	1 雑支出	67,000	控除対象外消費税 67,000
3 長期前払消費税額償却	24,043	27,692	△ 3,649	1 長期前払消費税額償却	24,043	長期前払消費税額償却 24,043
4 消費税及び地方消費税	7,000	7,000	0	1 消費税及び地方消費税	7,000	消費税及び地方消費税納付 7,000
6 事業所内保育・病児保育運営費	75,822	75,513	309	1 事業所内保育運営経費	50,871	給料 19,122 手当 7,576 賞与引当金繰入額 1,704 報酬 6,788 法定福利費 11,478 法定福利費引当金繰入額 322 旅費交通費 154 消耗品費 2,537 光熱水費 828 修繕費 103 賃借料 68 通信運搬費 36 委託料 53

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						手数料 77 負担金 25
				2 病児保育運営経費	24,951	給料 7,753 手当 3,934 賞与引当金繰入額 1,002 報酬 4,771 法定福利費 5,219 法定福利費引当金繰入額 189 報償費 60 旅費交通費 55 消耗品費 1,027 光熱水費 540 修繕費 40 保険料 100 賃借料 45 通信運搬費 53 委託料 88 手数料 41 負担金 33 補助金 1
3 特別損失	2,510	2,510	0			
4 過年度損益修正損	2,510	2,510	0	1 過年度損益修正損	2,510	前年度以前調定減額 2,500 不納欠損処分 10

資本的收入及び支出
収 入

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 出資金	5,200	4,600	600			
1 出資金	5,200	4,600	600	1 出資金	5,200	医療器械整備 奨学貸付金 1,000 4,200
2 負担金及び 交付金	211,828	176,628	35,200			
1 一般会計負 担金	211,828	176,628	35,200	1 一般会計負 担金	211,828	一般会計負担金 211,828
3 企業債	504,700	302,300	202,400			
1 企業債	504,700	302,300	202,400	1 企業債	504,700	医療器械整備 504,700

支 出

款 1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	522,320	322,700	199,620			
2 固定資産購入費	522,320	322,700	199,620	1 医療器械購入費	77,639	医療器械購入費 77,639
				2 備品購入費	444,681	医療用備品購入費 その他備品購入費 441,315 3,366
2 企業債償還金	328,919	291,535	37,384			
1 企業債償還金	328,919	291,535	37,384	1 企業債償還金	328,919	平成4年度企業債分 97,607 平成5年度企業債分 5,535 平成15年度以降企業債分 225,777
3 投資	4,200	3,600	600			
1 長期貸付金	4,200	3,600	600	1 奨学貸付金	4,200	奨学貸付金 4,200

貯蔵品

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	700,000	650,000	50,000			
1 たな卸資産 購入限度額	700,000	650,000	50,000	1 薬品費	400,000	薬品費 400,000
				2 診療材料	300,000	診療材料 300,000

西 予 市 民 病 院

当初予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

西予市民病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	1,979,844	1,873,391	106,453			
1 入院収益	1,255,673	1,196,820	58,853	1 入院収益	1,255,673	入院収益 1,255,673
2 外来収益	611,047	564,323	46,724	1 外来収益	611,047	外来収益 611,047
3 その他医業収益	113,124	112,248	876	1 室料差額収益	27,217	室料差額収益 27,217
				2 公衆衛生活動収益	20,396	公衆衛生活動収益 20,396
				3 医療相談収益	982	医療相談収益 982
				5 他会計負担金	39,820	一般会計負担金 (救急医療確保) 39,820
				6 その他医業収益	24,709	文書料 5,635 診療活動収入 154 病院群輪番制運営収入 3,501 その他医業収益 15,419
2 医業外収益	436,773	411,587	25,186			
1 受取利息及び配当金	3	4	△ 1	1 預金利息	3	普通預金利息 3

西予市民病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	74,381	72,821	1,560	1 一般会計補助金	74,381	研究研修費 5,491 共済追加費用 9,527 基礎年金拠出金 31,381 医師確保対策 17,523 その他一般会計補助金 10,459
4 負担金及び交付金	101,701	95,854	5,847	1 一般会計負担金	101,701	企業債償還利息 22,671 高度医療 42,506 感染症医療 8,502 リハビリ医療 28,022
6 長期前受金戻入	168,051	150,425	17,626	1 長期前受金戻入	168,051	長期前受金戻入 168,051
8 その他医業外収益	16,815	16,970	△ 155	2 その他医業外収益	16,815	電話使用料 134 売店賃料 528 施設使用料 6,996 職員住宅使用料 2,700 その他医業外収益 6,457
10 事業所内保育・病児保育運営収益	75,822	75,513	309	1 事業所内保育運営収益	50,871	夜間保育保護者負担金 126 保育所職員給食費負担金 823 委託費収入 29,512 一般会計負担金 20,388 その他収益 22
				2 病児保育運営収益	24,951	病児保育保護者負担金 775 タクシー利用負担金 4

西予市民病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						保育所職員給食費負担金 336 一般会計負担金 3,225 委託費収入 20,611
3 特別利益	3,192	3,644	△ 452			
1 固定資産売却益	10	10	0	1 固定資産売却益	10	固定資産売却益 10
2 過年度損益修正益	1,500	1,500	0	1 過年度損益修正益	1,500	過年度損益修正益 1,500
3 その他特別利益	1,682	2,134	△ 452	1 その他特別利益	1,682	長期前受金戻入 1,682

支 出

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	2,509,059	2,412,395	96,664			
1 給与費	1,432,695	1,350,778	81,917	1 給料	589,724	医師給 82,217 看護師給 277,920 准看護師給 14,082 医療技術員給 85,629 事務職員給 66,172 その他の職員給 63,704
				2 手当	392,724	医師手当 144,508 看護師手当 146,746 准看護師手当 7,470 医療技術員手当 45,323 事務職員手当 28,818 その他の職員手当 19,859
				3 賞与引当金 繰入額	71,201	賞与引当金繰入額 71,201
				4 賃金	0	
				5 報酬	48,926	報酬 48,926
				6 法定福利費	316,579	市町村職員共済組合負担金 181,665 災害補償基金負担金 935 市町総合事務組合負担金 129,215 社保・厚年・労働保険 4,764

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費 引当金繰入 額	13,541	法定福利費引当金繰入額 13,541
2 材料費	380,540	361,111	19,429	1 薬品費	178,000	注射薬品 139,000 外用薬品 7,000 内服薬品 26,000 血液 6,000
				2 診療材料費	161,000	検査室関係診療材料 36,000 中央材料室関係診療材料 101,000 人工透析関係診療材料 18,000 その他診療材料 6,000
				3 給食材料費	33,600	給食材料 33,600
				4 医療消耗備 品費	7,940	医療消耗器材等 7,940
3 経費	351,778	333,871	17,907	1 厚生福利費	4,541	職員健康診断等 300 互助会負担金 941 保育料助成金 3,300
				2 報償費	350	報償品費 350
				3 旅費交通費	4,376	来援医師旅費 2,412 普通旅費 1,050 費用弁償 914

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4 職員被服費	600	医師・医療技術員衣服等 50 看護師衣服等 300 その他職員衣服等 250
				5 消耗品費	17,250	事務用消耗品費 3,650 医療用消耗品費 6,800 新聞及び雑誌等 100 掃除・洗濯用消耗品費 400 その他消耗品費 6,300
				6 消耗備品費	2,402	給食食器及び厨房備品費 1,288 清掃・ボイラー諸備品費 100 事務用消耗備品費 100 その他一般消耗備品費 914
				7 光熱水費	63,600	電気料 55,200 水道料 4,800 下水道料 3,600
				8 燃料費	10,440	プロパンガス 6,240 ガソリン・灯油等 600 その他燃料費 3,600
				9 食糧費	300	諸会議等食糧費 300
				10 印刷製本費	820	事務用印刷製本費 770 その他印刷製本費 50

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				11 修繕費	15,089	医療器械等修繕費 8,370 建物付属設備修繕費 6,069 自動車修繕費 400 医師住宅等修繕費 100 その他修繕費 150
				14 保険料	3,416	病院賠償責任保険料 2,960 ボイラー保険料 67 自動車保険料 207 建物物件保険料 177 その他保険料 5
				15 賃借料	40,149	酸素濃縮装置借上料 7,876 基準寝具等借上料 9,174 医療器械等借上料 11,965 業務システム等借上料 1,423 コピー使用料 748 ケーブルテレビ視聴料 86 NHK放送受信料 132 その他借上料 8,745
				16 通信運搬費	2,203	電話等通信料 1,452 郵券料 632 その他通信運搬費 119
				17 委託料	178,194	医事業務委託料 43,798 臨床・病理検査委託料 18,703 一般廃棄物処理委託料 720

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						医療廃棄物処理委託料 4,565 エレベーター点検委託料 1,756 電気保安管理委託料 1,206 空調機保守点検委託料 7,720 消防設備保守点検委託料 418 業務システム等保守委託料 26,582 放射線関係機器保守委託料 38,652 その他施設設備保守委託料 5,208 医療器械等保守委託料 13,356 医療ガス保守点検委託料 264 放射線被曝線量測定委託料 223 特殊建物定期報告委託料 1,297 その他委託料 13,726
				18 手数料	788	麻薬免許申請手数料 37 その他手数料 751
				19 諸会費	1,950	医師会会費 1,400 各協議会会費 550
				20 交際費	1,500	病院交際費 1,500
				21 負担金	1,788	他会計負担金 1,788
				22 貸倒引当金 繰入額	947	貸倒引当金繰入額 947
				23 雑費	1,075	広告料 106

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						その他雑費 969
4 減価償却費	322,264	355,594	△ 33,330	1 建物減価償却費	167,725	建物減価償却費 167,725
				2 構築物減価償却費	17,844	構築物減価償却費 17,844
				3 器械備品減価償却費	133,243	器械備品減価償却費 133,243
				4 車両減価償却費	321	車両減価償却費 321
				7 無形固定資産減価償却費	3,131	無形固定資産減価償却費 3,131
5 資産減耗費	13,800	2,800	11,000	1 たな卸資産減耗費	1,800	たな卸資産減耗費 1,800
				2 固定資産除却費	12,000	器械備品除却費 12,000
6 研究研修費	7,982	8,241	△ 259	2 謝金	300	謝金 300
				3 図書費	2,200	医師研究図書購入費 800 その他研究図書購入費 1,400

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4 旅費	3,290	医師医学会旅費 2,040 看護師研修旅費 490 医療技術員研修旅費 600 事務職員研修旅費 160
				5 研究雑費	2,192	研究雑費 2,192
2 医業外費用	171,769	163,876	7,893			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	37,833	38,989	△ 1,156	1 企業債利息	37,833	企業債利息 37,833
2 雑支出	37,000	30,000	7,000	1 雑支出	37,000	控除対象外消費税 37,000
3 長期前払消費税額償却	16,114	15,374	740	1 長期前払消費税額償却	16,114	長期前払消費税額償却 16,114
4 消費税及び地方消費税	5,000	4,000	1,000	1 消費税及び地方消費税	5,000	消費税及び地方消費税納付 5,000
6 事業所内保育・病児保育運営費	75,822	75,513	309	1 事業所内保育運営経費	50,871	給料 19,122 手当 7,576 賞与引当金繰入額 1,704 報酬 6,788 法定福利費 11,478 法定福利費引当金繰入額 322

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						旅費交通費 154 消耗品費 2,537 光熱水費 828 修繕費 103 賃借料 68 通信運搬費 36 委託料 53 手数料 77 負担金 25
				2 病児保育運営経費	24,951	給料 7,753 手当 3,934 賞与引当金繰入額 1,002 報酬 4,771 法定福利費 5,219 法定福利費引当金繰入額 189 報償費 60 旅費交通費 55 消耗品費 1,027 光熱水費 540 修繕費 40 保険料 100 賃借料 45 通信運搬費 53 委託料 88 手数料 41 負担金 33 補助金 1

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 特別損失	1,500	1,500	0			
4 過年度損益 修正損	1,500	1,500	0	1 過年度損益 修正損	1,500	前年度以前調定減額 1,500

資本的收入及び支出

収 入

西予市民病院

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 出資金	5,200	4,600	600			
1 出資金	5,200	4,600	600	1 出資金	5,200	医療器械整備 奨学貸付金 1,000 4,200
2 負担金及び 交付金	124,618	97,608	27,010			
1 一般会計負 担金	124,618	97,608	27,010	1 一般会計負 担金	124,618	一般会計負担金 124,618
3 企業債	281,300	154,400	126,900			
1 企業債	281,300	154,400	126,900	1 企業債	281,300	医療器械整備 281,300

支 出

西予市民病院

款 1 資本の支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	288,004	174,068	113,936			
2 固定資産購入費	288,004	174,068	113,936	1 医療器械購入費	45,454	医療器械購入費 45,454
				2 備品購入費	242,550	医療用備品購入費 242,550
2 企業債償還金	195,029	170,810	24,219			
1 企業債償還金	195,029	170,810	24,219	1 企業債償還金	195,029	平成15年度以降企業債分 195,029
3 投資	4,200	3,600	600			
1 長期貸付金	4,200	3,600	600	1 奨学貸付金	4,200	奨学貸付金 4,200

貯蔵品

西予市民病院

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	400,000	350,000	50,000			
1 たな卸資産 購入限度額	400,000	350,000	50,000	1 薬品費	200,000	薬品費 200,000
				2 診療材料	200,000	診療材料 200,000

野 村 病 院

当初予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

野村病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	1,352,246	1,295,446	56,800			
1 入院収益	855,195	846,070	9,125	1 入院収益	855,195	入院収益 855,195
2 外来収益	427,323	368,741	58,582	1 外来収益	427,323	外来収益 427,323
3 その他医業収益	69,728	80,635	△ 10,907	1 室料差額収益	10,800	室料差額収益 10,800
				2 公衆衛生活動収益	12,116	公衆衛生活動収益 12,116
				3 医療相談収益	1,040	医療相談収益 1,040
				5 他会計負担金	33,028	一般会計負担金 (救急医療確保) 33,028
				6 その他医業収益	12,744	文書料 5,000 診療活動収入 625 診療所等診療委託収入 2,040 病院群輪番制運営収入 3,572 その他医業収益 1,507
2 医業外収益	309,205	322,211	△ 13,006			
1 受取利息及び配当金	254	501	△ 247	1 預金利息	254	普通預金利息 2 定期預金利息 252

野村病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	36,024	54,954	△ 18,930	1 一般会計補助金	36,024	研究研修費 5,450 共済追加費用 6,932 医師確保対策 18,578 その他一般会計補助金 5,064
4 負担金及び交付金	223,758	220,589	3,169	1 一般会計負担金	223,758	企業債償還利息 8,768 高度医療 19,381 リハビリ医療 33,779 不採算地区病院 154,880 その他一般会計負担金 6,950
6 長期前受金戻入	34,725	31,948	2,777	1 長期前受金戻入	34,725	長期前受金戻入 34,725
8 その他医業外収益	14,444	14,219	225	2 その他医業外収益	14,444	電話使用料 42 売店賃料 462 洗濯機使用料 240 施設使用料 3,644 職員住宅使用料 1,316 その他医業外収益 8,740
3 特別利益	3,906	5,896	△ 1,990			
2 過年度損益修正益	10	10	0	1 過年度損益修正益	10	過年度損益修正益 10
3 その他特別利益	3,896	5,886	△ 1,990	1 その他特別利益	3,896	長期前受金戻入 3,896

支 出

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	1,875,675	1,743,641	132,034			
1 給与費	1,232,276	1,119,769	112,507	1 給料	471,090	医師給 34,442 看護師給 238,508 准看護師給 6,358 医療技術員給 62,784 事務職員給 24,458 その他の職員給 104,540
				2 手当	244,935	医師手当 82,212 看護師手当 101,297 准看護師手当 2,074 医療技術員手当 31,394 事務職員手当 10,862 その他の職員手当 17,096
				3 賞与引当金 繰入額	54,414	賞与引当金繰入額 54,414
				4 賃金	0	
				5 報酬	108,894	報酬 108,894
				6 法定福利費	338,541	市町村職員共済組合負担金 232,029 災害補償基金負担金 719 市町総合事務組合負担金 99,888 社保・厚年・労働保険 5,905

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費 引当金繰入 額	14,402	法定福利費引当金繰入額 14,402
2 材料費	224,110	216,880	7,230	1 薬品費	119,400	注射薬品 外用薬品 内服薬品 麻薬 94,800 4,800 18,000 1,800
				2 診療材料費	79,680	検査室関係診療材料 中央材料室関係診療材料 その他診療材料 34,800 42,000 2,880
				3 給食材料費	24,030	給食材料 24,030
				4 医療消耗備 品費	1,000	医療消耗器材等 1,000
3 経費	225,903	220,701	5,202	1 厚生福利費	994	職員健康診断等 互助会負担金 250 744
				3 旅費交通費	8,648	来援医師旅費 普通旅費 費用弁償 7,280 400 968
				4 職員被服費	900	医師・医療技術員衣服等 看護師衣服等 その他職員衣服等 200 500 200

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				5 消耗品費	28,079	事務用消耗品費 6,360 医療用消耗品費 14,400 新聞及び雑誌等 159 掃除・洗濯用消耗品費 1,800 その他消耗品費 5,360
				6 消耗備品費	2,560	給食食器及び厨房備品費 700 清掃・ボイラー諸備品費 200 事務用消耗備品費 700 その他一般消耗備品費 960
				7 光熱水費	26,544	電気料 22,800 水道料 1,872 下水道料 1,872
				8 燃料費	14,230	重油 10,800 プロパンガス 2,400 ガソリン・灯油等 1,020 その他燃料費 10
				9 食糧費	100	諸会議等食糧費 100
				10 印刷製本費	430	医療用印刷製本費 150 事務用印刷製本費 280
				11 修繕費	14,993	医療器械等修繕費 7,530 建物付属設備修繕費 4,468 自動車修繕費 395

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						備品等修繕費 2,000 医師住宅等修繕費 500 その他修繕費 100
				14 保険料	2,183	病院賠償責任保険料 1,339 自動車保険料 218 建物物件保険料 140 その他保険料 486
				15 賃借料	32,295	酸素濃縮装置借上料 11,400 基準寝具等借上料 5,400 医療器械等借上料 9,660 業務システム等借上料 1,414 事務機器等借上料 558 コピー使用料 600 ケーブルテレビ視聴料 20 NHK放送受信料 150 車借上料 120 その他借上料 2,973
				16 通信運搬費	2,267	電話等通信料 1,320 郵券料 269 運送料 20 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 442
				17 委託料	81,806	医事業務委託料 3,267 臨床・病理検査委託料 8,580

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						衛生管理委託料(清掃) 300 一般廃棄物処理委託料 1,149 医療廃棄物処理委託料 1,370 エレベーター点検委託料 957 電気保安管理委託料 642 ボイラー点検委託料 154 空調機保守点検委託料 1,010 消防設備保守点検委託料 173 業務システム等保守委託料 27,670 放射線関係機器保守委託料 24,889 その他施設設備保守委託料 1,239 医療器械等保守委託料 4,312 医療ガス保守点検委託料 2,420 放射線被曝線量測定委託料 169 特殊建物定期報告委託料 424 その他委託料 3,081
				18 手数料	820	麻薬免許申請手数料 21 各種検査手数料 100 その他手数料 699
				19 諸会費	1,954	医師会会費 1,300 医療技術員各種会費 100 各協議会会費 454 学会参加費等 100
				20 交際費	1,300	病院交際費 1,300

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				21 負担金	4,890	他会計負担金 4,890
				22 貸倒引当金繰入額	130	貸倒引当金繰入額 130
				23 雑費	780	広告料 30 他病院診察費用 50 その他雑費 700
4 減価償却費	167,844	174,346	△ 6,502	1 建物減価償却費	56,037	建物減価償却費 56,037
				2 構築物減価償却費	16,362	構築物減価償却費 16,362
				3 器械備品減価償却費	78,290	器械備品減価償却費 78,290
				4 車両減価償却費	188	車両減価償却費 188
				7 無形固定資産減価償却費	16,967	無形固定資産減価償却費 16,967
5 資産減耗費	17,642	4,045	13,597	1 たな卸資産減耗費	100	たな卸資産減耗費 100

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 固定資産除却費	17,542	器械備品除却費 17,542
6 研究研修費	7,900	7,900	0	1 研究材料費	50	研究材料費 50
				2 謝金	150	謝金 150
				3 図書費	700	医師研究図書購入費 350 その他研究図書購入費 350
				4 旅費	3,391	医師医学会旅費 750 看護師研修旅費 1,323 医療技術員研修旅費 450 事務職員研修旅費 568 その他研修旅費 300
				5 研究雑費	3,609	研究雑費 3,609
2 医業外費用	53,087	52,830	257			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	13,158	17,512	△ 4,354	1 企業債利息	13,158	企業債利息 13,158
2 雑支出	30,000	20,000	10,000	1 雑支出	30,000	控除対象外消費税 30,000
3 長期前払消費税額償却	7,929	12,318	△ 4,389	1 長期前払消費税額償却	7,929	長期前払消費税額償却 7,929

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
4 消費税及び地方消費税	2,000	3,000	△ 1,000	1 消費税及び地方消費税	2,000	消費税及び地方消費税納付 2,000
3 特別損失	1,010	1,010	0			
4 過年度損益修正損	1,010	1,010	0	1 過年度損益修正損	1,010	前年度以前調定減額 不納欠損処分 1,000 10

資本的收入及び支出
収 入

野村病院

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 負担金及び 交付金	87,210	79,020	8,190			
1 一般会計負 担金	87,210	79,020	8,190	1 一般会計負 担金	87,210	一般会計負担金 87,210
3 企業債	223,400	147,900	75,500			
1 企業債	223,400	147,900	75,500	1 企業債	223,400	医療器械整備 223,400

支 出

野村病院

款 1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	234,316	148,632	85,684			
2 固定資産購入費	234,316	148,632	85,684	1 医療器械購入費	32,185	医療器械購入費 32,185
				2 備品購入費	202,131	医療用備品購入費 198,765 その他備品購入費 3,366
2 企業債償還金	133,890	120,725	13,165			
1 企業債償還金	133,890	120,725	13,165	1 企業債償還金	133,890	平成4年度企業債分 97,607 平成5年度企業債分 5,535 平成15年度以降企業債分 30,748

貯蔵品

野村病院

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	300,000	300,000	0			
1 たな卸資産 購入限度額	300,000	300,000	0	1 薬品費	200,000	薬品費 200,000
				2 診療材料	100,000	診療材料 100,000

令和 2 年度

西予市野村介護老人保健施設事業会計予算書

令和2年度 西予市野村介護老人保健施設事業会計予算

(総則)

第1条 令和2年度西予市野村介護老人保健施設事業会計の予算は、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) 入所定員	100 人	(うち短期入所10人)
(2) 通所者定員	35 人	(1日当たり)
(3) 療養者数	37,203 人	
入所者	30,295 人	(1日平均利用者数 入所：77人 短期入所：6人)
通所者	6,908 人	(1日平均利用者数 通所り八：22人 予防通所り八含む)
(4) 主な建設改良事業 備品購入費	659 千円	

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 施設事業収益	542,477 千円
第1項 施設運営事業収益	488,431 千円
第2項 施設運営事業外収益	36,236 千円
第3項 特別利益	17,810 千円

支出

第1款 施設事業費用	575,301 千円
第1項 施設運営事業費用	565,770 千円
第2項 施設運営事業外費用	9,531 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659千円は、過年度分損益勘定留保資金659千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入 43,785 千円

第2項 補 助 金 43,785 千円

支 出

第1款 資本的支出 44,444 千円

第1項 建設改良費 659 千円

第2項 企業債償還金 43,785 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 施設事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、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 406,318 千円

(2) 交 際 費 70 千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

(1) 児童手当補助 3,228 千円

(2) 基礎年金拠出金補助 7,882 千円

(3) 企業債利息償還補助 9,511 千円

(4) 企業債元金償還補助 43,785 千円

(5) その他補助 1,805 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、20,000千円と定める。

令和2年2月26日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1 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

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

ウ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

平成26年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、介護老人保健施設事業にかかる企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。

なお、会計基準変更時差異(67,238千円)については、平成26年度から5年間にわたり、均等額を特別損失として処理し平成30年度で完了している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業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

ア 消費税等の会計処理

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、控除対象外消費税については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、取得資産の付随費用として資産の取得価額に算入している。

イ 企業債元金にかかる長期前受金戻入の会計処理

平成29年度決算より企業債元金にかかる長期前受金については繰入時年度より前の年度にかかる減価償却見合分については、過年度損益修正益として計上している。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計からの補助

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、他会計が負担すると見込まれる額。

令和元年度予定 (令和2年3月31日)	令和2年度予定 (令和3年3月31日)
817,029千円	773,244千円

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のファイナンス・リース取引のうち、以下のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。また、当年度新たに生じる所有権移転外ファイナンス・リース取引についても、同様の会計処理を行うものとする。

- ① リース期間が1年未満のもの
- ② リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のもの

4 その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

項 目	令和元年度予定	令和2年度予定
賞 与 引 当 金	16,688千円	18,525千円
法定福利費引当金	3,245千円	3,590千円
退職給付引当金		

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 前年度予定損益計算書
- 6 前年度及び当年度予定貸借対照表
- 7 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	施設事業収 益		5 4 2 , 4 7 7	
	1	施設運営事 業収益	4 8 8 , 4 3 1	
		1	施設介護給 付費収益	3 8 0 , 1 4 5
		2	居宅介護給 付費収益	1 0 4 , 8 9 6
		3	その他施設 運営事業収 益	3 , 3 9 0
	2	施設運営事 業外収益	3 6 , 2 3 6	
		1	受取利息及 び配当金	1
		2	他会計補助 金	2 2 , 4 2 6
		5	その他施設 運営事業外 収益	1 , 2 2 7
		6	長期前受金	1 2 , 5 8 2

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 特別利益	戻入 2 過年度損益 修正益	17,810 17,810	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	施設事業費用		5 7 5 , 3 0 1	
	1	施設運営事業費用	5 6 5 , 7 7 0	
		1 給与費	4 0 9 , 7 9 8	
		2 材料費	4 5 , 5 2 0	
		3 経費	5 7 , 2 8 9	
		5 減価償却費	5 1 , 9 6 6	
		7 研修費	1 , 1 9 7	
	2	施設運営事業外費用	9 , 5 3 1	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	9 , 5 2 1	
		2 雑支出	1 0	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入	2 補助金	1 他会計補助金	43,785	
			43,785	
			43,785	

支 出

(单位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		44,444	
	1	建設改良費	659	
		2	659	
	2	固定資産購入費	43,785	
		1	43,785	
	2	企業債償還金		
		1	43,785	

貯蔵品

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 たな卸資産 購入限度額	1 たな卸資産 購入限度額	1 たな卸資産 購入限度額	20,000	

令和2年度 西予市野村介護老人保健施設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

(1) 当年度純利益	32,868
(2) 減価償却費	51,966
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	4,495
(5) 長期前受金戻入額	12,582
(6) 受取利息及び受取配当金	1
(7) 支払利息	9,521
(8) 未収金の増減額	7,317
(9) たな卸資産の増減額	0
(10) 未払金の増減額	0
(11) その他流動負債の増減額	898
小計	<u>26,950</u>
(12) 利息及び配当金の受取額	1
(13) 利息の支払額	9,521
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>17,430</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	615
(2) 補助金等による収入	43,785
(3) 負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>43,170</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
(2) 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	43,785
(3) 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>43,785</u>

資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	16,815
資金期首残高	<u>39,160</u>
資金期末残高	<u><u>55,975</u></u>

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職員数		給 与 費					法 定	合 計
		特別職 人	一般職 人	報 酬 千円	給 料 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円	福 利 費 千円	
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	77	13,299	190,039	0	104,336	307,674	98,644	406,318
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	77	0	190,039	0	104,336	307,674	98,644	406,318
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	43	0	140,435	79,935	79,491	299,861	90,659	390,520
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	43	0	140,435	79,935	79,491	299,861	90,659	390,520
比 較	損益勘定支弁職員	0	34	13,299	49,604	△ 79,935	24,845	7,813	7,985	15,798
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	34	0	49,604	△ 79,935	24,845	7,813	7,985	15,798

1. 総括

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	本年度	3,846	3,607	982	5,539	1,162	0	49,078	23,238
前年度	4,704	2,933	791	2,500	1,162	0	32,338	22,285	
比 較	△ 858	674	191	3,039	0	0	16,740	953	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	夜間勤務手当	主任手当	危険手当	退職給付費
	本年度	15,063	720	1,101	0
前年度	12,058	720	0	0	
比 較	3,005	0	1,101	0	

ア. 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数		給 与 費					法 定	合 計
		特別職 人	一般職 人	報 酬 千円	給 料 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円	福 利 費 千円	
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	44	0	143,452	0	80,711	224,163	79,864	304,027
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	44	0	143,452	0	80,711	224,163	79,864	304,027
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	43	0	140,435	79,935	79,491	299,861	90,659	390,520
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	43	0	140,435	79,935	79,491	299,861	90,659	390,520
比 較	損益勘定支弁職員	0	1	0	3,017	△ 79,935	1,220	△ 75,698	△ 10,795	△ 86,493
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1	0	3,017	△ 79,935	1,220	△ 75,698	△ 10,795	△ 86,493

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

職員手当	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	の 内 訳	本年度	3,846	2,951	982	2,023	1,162	0	32,756
前年度		4,704	2,933	791	2,500	1,162	0	32,338	22,285
比 較		△ 858	18	191	△ 477	0	0	418	953

(単位：千円)

職員手当	区 分	夜間勤務手当	主任手当	危険手当	退職給付費
	の 内 訳	本年度	12,433	720	600
前年度		12,058	720	0	0
比 較		375	0	600	0

給 与 費 明 細 書

イ. 会計年度任用職員

区 分		職員数		給 与 費					法 定 福 利 費 千円	合 計 千円
		特別職 人	一般職 人	報 酬 千円	給 料 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	33	13,299	46,587	0	23,625	83,511	18,780	102,291
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	33	0	46,587	0	23,625	83,511	18,780	102,291
前 年 度	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	0	33	13,299	46,587	0	23,625	83,511	18,780	102,291
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	33	13,299	46,587	0	23,625	83,511	18,780	102,291

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

職員手当	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	の 内 訳	本年度	0	656	0	3,516	0	0	16,322
前年度		—	—	—	—	—	—	—	—
比 較		0	656	0	3,516	0	0	16,322	0

(単位：千円)

職員手当	区 分	夜間勤務手当	主任手当	危険手当	退職給付費
	の 内 訳	本年度	2,630	0	501
前年度		—	—	—	—
比 較		2,630	0	501	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	49,604	給与改定に伴う増減分	225		給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.16 % 給与改定実施時期 平成31年4月1日
		普通昇給に伴う増加分	559		平均昇給率 0.39 % (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 43 人
		その他増減分	48,820		職員数の異動の状況 (現に在職する職員数) { 本年度 44 人 前年度 43 人 増減 1 人
職員手当	24,845	制度改正に伴う増減分	△ 6,512	期末勤勉手当支給率の改定 退職手当組合負担金率の改定	期末勤勉手当 661千円
		その他の増減分	31,357		

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師	医療技術員	看護師・准看護師	事務職員	介護職員・労務職員
令和2年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	—	260,878	328,323	384,111	242,294
	平均給与月額 (円)	—	286,578	345,153	428,011	257,679
	平均年齢 (歳)	—	36.0	52.6	54.5	42.0
平成31年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	—	263,578	336,083	383,508	241,416
	平均給与月額 (円)	—	292,944	355,583	429,058	257,428
	平均年齢 (歳)	—	36.2	50.9	56.0	41.6

(2) 初 任 給

(単位：円)

区 分	医 師	医 療 技 術 員			看 護 師	准看護師	事務職員	介護職員
		栄養士	理学療法士	作業療法士				労務職員
中学卒	—	—	—	—	—	—	—	136,780
高校卒	—	—	—	—	—	166,126	153,564	148,639
短大卒	—	181,905	—	—	206,326	—	166,729	—
大学卒	—	192,558	192,558	192,558	—	—	186,427	—

(単位：円)

一 般 会 計 の 制 度				
区 分	一般行政職	医療職 (2)	医療職 (3)	単労職
中学卒	—	—	—	136,780
高校卒	153,564	—	—	148,639
短大卒	166,729	170,548	197,583	—
大学卒	186,427	192,558	216,276	—

(3) 級別職員数

区 分	医 師			医療技術員			看護師・准看護師			事務職員			介護職員・労務職員		
	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		—	—												
		—	—												
		—	—							6					
		—	—	5			5			5	1	50.0			
		—	—	4			4	1	10.0	4	1	50.0	4	1	3.7
		—	—	3	1	20.0	3	9	90.0	3			3	6	22.3
		—	—	2	4	80.0	2			2			2	11	40.7
		—	—	1			1			1			1	9	33.3
		計	—	—	計	5	100.0	計	10	100.0	計	2	100.0	計	27
平成31年4月1日 現在		—	—												
		—	—												
		—	—							6					
		—	—	5			5			5	1	50.0			
		—	—	4			4	1	11.1	4	1	50.0	4		
		—	—	3	1	25.0	3	8	88.9	3			3	8	28.6
		—	—	2	3	75.0	2			2			2	12	42.9
		—	—	1			1			1			1	8	28.6
		計	—	—	計	4	100.0	計	9	100.0	計	2	100.0	計	28

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師							
医療技術員	栄養士 理学療法士 作業療法士	栄養士 理学療法士 作業療法士	上級栄養士 上級理学療法士 上級作業療法士 主任栄養士 主任理学療法士 主任作業療法士	栄養士長 理学療法士長 作業療法士長	特に困難な医療 業務を行う士長		
看護師 准看護師	准看護師	看護師 上級准看護師	上級看護師 主任看護師 高度の知識経験を 必要とする業務を 行う上級准看護師	看護師長又は高 度の知識経験を 必要とする業務 を行う主任看護 師			
一般行政職	主事	主査	主任、係長	事務長補佐	事務長		
介護職員	介護福祉士	主任介護福祉士 高度な知識経験を 必要とする業務 を行う介護福祉 士	介護福祉士長 高度な知識経験を 必要とする業務を 行う主任介護福祉 士	統括介護福祉士 長、特に高度な 知識経験を必要 とする介護福祉 士長			

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給期計 (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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	

() 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(5) 定年退職及び勸奨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	47.709	47.709		
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(6) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種	
		看護職	介護職
給料総額に対する比率 (%)	11.06	9.98	11.61
支給対象職員の比率 (%) (令和2年4月1日現在)	79.07	88.89	88.46
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護介護手当・主任手当・危険手当		

(7) その他の手当

区分	扶養手当	住居手当	通勤手当
一般会計の制度との異同	同じ	同じ	同じ
差異の内容			

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			損益勘定 留保資金
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国庫支出金	地方債	その他	
公営企業会計 システム更新事業費	12,100	平成27年度 ┆ 令和元年度	2,853	令和2年度 ┆ 令和3年度	9,247				9,247
計	12,100		2,853		9,247				9,247

令和元年度 西予市野村介護老人保健施設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)

(単位：千円)

1 施設運営事業収益			4 施設運営事業外費用			
(1) 施設介護給付費収益	336,001		(1) 支払利息	10,578		
(2) 居宅介護給付費収益	101,930		(2) 雑支出	10,305	20,883	17,601
(3) その他の施設運営事業収益	3,647	441,578				
	<u>341,578</u>					
2 施設運営事業費用			経常利益			74,587
(1) 給与費	384,952					
(2) 材料費	42,247		5 特別利益			
(3) 経費	53,692		(1) 固定資産売却益	0		
(5) 減価償却費	51,110		(2) 過年度損益修正益	16,000	16,000	
(6) 資産減耗費	1,001					
(7) 研修費	764		6 特別損失			
	<u>533,766</u>	533,766	(1) 固定資産売却損	0		
			(2) 過年度損益修正損	0		
営業損失		92,188	(3) その他特別損失	0	0	16,000
3 施設運営事業外収益			当年度純損失			58,587
(1) 受取利息及び配当金	1		前年度繰越欠損金			28,488
(2) 他会計補助金	25,266		その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
(3) 長期前受金戻入	11,916		当年度未処理欠損金			<u>87,075</u>
(4) その他の施設運営事業外収益	1,301	38,484				
	<u>38,484</u>					

令和元年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		69,451	
	ロ 建物	1,336,284		
	減価償却累計額	<u>△ 385,300</u>	950,984	
	ハ 構築物	314,663		
	減価償却累計額	<u>△ 264,038</u>	50,625	
	ニ 器械備品	84,884		
	減価償却累計額	<u>△ 56,683</u>	28,201	
	ホ 車両	16,302		
	減価償却累計額	<u>△ 9,369</u>	6,933	
	ヘ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		<u>1,106,194</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		2,710	
	ロ リース資産		0	
	無形固定資産合計		<u>2,710</u>	
	固定資産合計			<u>1,108,904</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		39,160	
	(2) 未収金	68,077		
	貸倒引当金	<u>0</u>	68,077	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>107,237</u>
	資産合計			<u><u>1,216,141</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		773,244	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	5,604		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>	5,604	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			778,848
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		43,785	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		20,681	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	18,525		
	ロ 法定福利費引当金	<u>3,590</u>		
	引当金合計		22,115	
	(8) その他の流動負債		<u>898</u>	
	流動負債合計			<u>87,479</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 補助金	443,638		
	収益化累計額	<u>△ 182,281</u>	261,357	
	ロ 負担金及び交付金	0		
	収益化累計額	<u>0</u>	0	
	ハ 受贈財産評価額	74		
	収益化累計額	<u>0</u>	74	

ニ 寄 附 金	0		
収 益 化 累 計 額	<u>0</u>	0	
ホ その他長期前受金	0		
収 益 化 累 計 額	<u>0</u>	<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>261,431</u>
負 債 合 計			1,127,758
		資 本 の 部	
6 資 本 金			
(1) 資 本 金		175,458	
資本金合計			175,458
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	0		
ロ 県 補 助 金	0		
ハ 他 会 計 補 助 金	0		
ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 利 益 積 立 金	0		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ニ その他積立金	0		
ホ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>87,075</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 87,075</u>	
剰余金合計			<u>△ 87,075</u>
資 本 合 計			<u>88,383</u>
負 債 資 本 合 計			<u>1,216,141</u>

令和2年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		69,451	
	ロ 建物	1,336,284		
	減価償却累計額	427,047	909,237	
	ハ 構築物	314,663		
	減価償却累計額	266,422	48,241	
	ニ 器械備品	85,499		
	減価償却累計額	62,103	23,396	
	ホ 車両	16,302		
	減価償却累計額	11,052	5,250	
	ヘ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計			1,055,575
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		1,978	
	ロ リース資産		0	
	無形固定資産合計			<u>1,978</u>
	固定資産合計			1,057,553
2	流動資産			
	(1) 現金預金		55,975	
	(2) 未収金	68,077		
	貸倒引当金	0	68,077	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		0	
	流動資産合計			<u>124,052</u>
	資産合計			<u><u>1,181,605</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		702,520	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	5,604		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>	5,604	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			708,124
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		70,723	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		27,998	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	22,327		
	ロ 法定福利費引当金	<u>4,283</u>		
	引当金合計		26,610	
	(8) その他の流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			<u>125,331</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 補助金	487,423		
	収益化累計額	<u>194,863</u>	292,560	
	ロ 負担金及び交付金	<u>0</u>		
	収益化累計額	<u>0</u>	0	
	ハ 受贈財産評価額	74		
	収益化累計額	<u>0</u>	74	

二 寄 附 金	0		
収 益 化 累 計 額	<u>0</u>	0	
ホ その他長期前受金	0		
収 益 化 累 計 額	<u>0</u>	<u>0</u>	
繰延収益合計			<u>292,634</u>
負 債 合 計			1,126,089
		資 本 の 部	
6 資 本 金			
(1) 資 本 金		175,458	
資本金合計			175,458
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	0		
ロ 負担金及び交付金	0		
ハ 受贈財産評価額	0		
ニ その他長期前受金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 利 益 積 立 金	0		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処理欠損金	<u>119,942</u>		
利益剰余金合計		<u>119,942</u>	
剰余金合計			<u>119,942</u>
資 本 合 計			<u>55,516</u>
負 債 資 本 合 計			<u>1,181,605</u>

当初予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

款 1 施設事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 施設運営事業収益	488,431	454,369	34,062			
1 施設介護給付費収益	380,145	348,501	31,644	1 介護給付費収益	330,134	施設介護給付費収益 330,134
				2 利用者負担金収益	50,011	施設利用者負担金収益 50,011
2 居宅介護給付費収益	104,896	101,930	2,966	1 介護給付費収益	89,006	短期入所給付費収益 30,849 通所り八給付費収益 58,157
				2 利用者負担金収益	15,890	短期入所利用者負担金 5,627 通所り八利用者負担金 10,263
3 その他施設運営事業収益	3,390	3,938	548	1 その他施設運営事業収益	3,390	その他施設運営事業収益 3,390
2 施設運営事業外収益	36,236	41,274	5,038			
1 受取利息及び配当金	1	1	0	1 預金利息	1	預金利息 1
2 他会計補助金	22,426	30,291	7,865	1 他会計補助金	22,426	基礎年金拠出金 7,882 児童手当補助 3,228

款 1 施設事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						企業債利息償還金補助 9,511 その他補助 1,805
5 その他施設 運営事業外 収益	1,227	1,404	177	1 その他施設 運営事業外 収益	1,227	施設使用料 792 その他施設運営事業外収益 435
6 長期前受金 戻入	12,582	9,578	3,004	1 長期前受金 戻入	12,582	長期前受金戻入 12,582
3 特別利益	17,810	15,928	1,882			
2 過年度損益 修正益	17,810	15,928	1,882	1 過年度損益 修正益	17,810	過年度損益修正益 17,810

支 出

款 1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 施設運営事業費用	565,770	547,360	18,410			
1 給与費	409,798	393,820	15,978	1 給料	190,039	給料 190,039
				2 職員手当	85,489	扶養手当 3,846 住居手当 982 管理職手当 1,162 通勤手当 3,607 期末手当 34,600 勤勉手当 15,389 主任手当 720 夜間看護介護手当 15,063 時間外勤務手当 5,539 児童手当 3,480 危険手当 1,101
				3 賞与引当金繰入額	22,327	賞与引当金繰入額 22,327
				4 賃金	0	
				5 報酬	13,299	非常勤職員報酬 13,299
				6 法定福利費	94,361	市町村職員共済組合負担金 49,814 退職手当市町負担金 37,754 公務災害補償基金負担金 250

款 1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						社会保険料 2,659 共済組合追加費用 2,600 その他法定福利費 1,284
				7 法定福利費 引当金繰入 額	4,283	法定福利費引当金繰入額 4,283
2 材料費	45,520	46,420	900	1 医薬品費	5,100	医薬品費 5,100
				2 施設療養材 料費	11,170	紙オムツ 5,700 教養娯楽費 620 その他療養材料費 4,850
				3 給食材料費	29,200	給食材料費 28,000 給食用その他材料代 1,200
				4 施設療養消 耗器具備品 費	50	施設療養消耗器具備品費 50
3 経費	57,289	55,510	1,779	1 厚生福利費	160	厚生福利費 160
				2 旅費	1,228	旅費 50 費用弁償 1,178
				3 職員被服費	40	職員被服費 40

款 1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4 消耗品費	720	事務用消耗品費 720
				5 消耗備品費	2,495	事務用消耗備品費 443 介護用消耗備品費 607 厨房用消耗備品費 474 その他消耗備品費 971
				6 光熱水費	11,124	電気料 8,220 水道・下水道料 2,904
				7 燃料費	4,850	ガソリン・軽油 1,350 プロパンガス 3,500
				9 車検・車両費	800	その他車両費 800
				10 印刷製本費	50	印刷製本費 50
				11 保険料	476	建物共済保険料 43 自動車共済保険料 202 老健施設補償制度保険料 231
				12 賃借料	8,388	寝具リース料 3,575 マットリース料 633 駐車場借地料 770 企業会計システムリース料 640 カラオケリース料 329 タオル等リース料 1,710

款 1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						コピー使用料 410
						N H K放送受信料 93
						その他賃借料 208
						ケーブルテレビ視聴料 20
				13 通信運搬費	600	電話使用料 450
						郵便料 150
				14 負担金	11,745	施設共用負担金 2,300
						他会計負担金 9,420
						その他負担金 25
				15 委託料	10,241	エレベーター保守委託料 460
						電気設備保安点検委託料 332
						消防設備等保安管理委託料 154
						貯水槽清掃委託料 145
						浴槽配管洗浄委託料 324
						一般廃棄物処理委託料 1,278
						特殊建物定期調査委託料 1,154
						防虫駆除委託料 88
						企業会計システム保守委託 940
						介護報酬システム保守委託 293
						健康診断業務等委託料 320
						その他委託業務委託料 4,753
				16 諸会費	442	老人保健施設協議会 160
						その他諸会費 282

款 1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 減価償却費	51,966	51,110	856	17 報償費	530	理髪師謝礼 500 その他報償費 30
				18 修繕費	2,341	施設維持修繕費 2,341
				21 手数料	488	施設利用料口座振替手数料 25 その他手数料 463
				22 交際費	70	施設交際費 70
				24 雑費	501	病院受診費用 500 雑費 1
				1 建物減価償却費	41,747	建物減価償却費 41,747
				2 構築物減価償却費	2,384	構築物減価償却費 2,384
				3 器械備品減価償却費	5,420	器械備品減価償却費 5,420
4 車両減価償却費	1,683	車両減価償却費 1,683				
7 無形固定資産減価償却費	732	無形固定資産減価償却費 732				

款 1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
7 研修費	1,197	500	697	2 謝金	50	講師謝金 50
				3 図書費	30	図書費 30
				4 研修旅費	575	研修旅費 575
				5 研修雑費	542	研修雑費 542
2 施設運営事業外費用	9,531	10,588	1,057			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	9,521	10,578	1,057	1 企業債利息	9,511	企業債利息 9,511
				3 一時借入金利息	10	一時借入金利息 10
2 雑支出	10	10	0	1 雑支出	10	雑支出 10

資本的收入及び支出
収 入

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 補助金	43,785	47,073	3,288			
1 他会計補助金	43,785	47,073	3,288	1 他会計補助金	43,785	企業債元金償還補助 43,785

支 出

款 1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	659	6,299	5,640			
2 固定資産購入費	659	6,299	5,640	1 器械備品購入費	358	器械備品購入費 358
				3 一般備品購入費	301	一般備品購入費 301
2 企業債償還金	43,785	41,373	2,412			
1 企業債償還金	43,785	41,373	2,412	1 企業債償還金	43,785	企業債償還金 43,785

貯蔵品

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	20,000	50,000	30,000			
1 たな卸資産 購入限度額	20,000	50,000	30,000	1 たな卸資産 購入限度額	20,000	医薬品 10,000 施設療養材料 10,000