

# 三 浦 市 病 院 事 業 会 計 予 算



## 令和5年度三浦市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度三浦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		136床
(2)	年間患者数	入院	46,848人
		外来	92,340人
(3)	一日平均患者数	入院	128人
		外来	380人
(4)	主要な建設改良事業	資産購入費	63,497千円
		施設整備費	90,335千円

(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
(科目)	(金額)	
第1款 病院事業収益	3,169,935千円	
第1項 医業収益	2,975,975千円	
第2項 医業外収益	193,958千円	
第3項 特別利益	2千円	

支		出
(科目)	(金額)	
第1款 病院事業費用	3,164,853千円	
第1項 医業費用	3,065,639千円	
第2項 医業外費用	69,213千円	
第3項 特別損失	1千円	
第4項 予備費	30,000千円	

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額61,495千円は、過年度分損益勘定留保資金61,419千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額76千円で補填するものとする。)

収 入

( 科 目 )	( 金 額 )
第 1 款 資 本 的 収 入	313,601千円
第 1 項 企 業 債	141,400千円
第 2 項 負 担 金	124,149千円
第 3 項 補 助 金	46,850千円
第 4 項 固 定 資 産 売 却 代 金	1千円
第 5 項 寄 附 金	1千円
第 6 項 貸 付 金 返 還 金	1,200千円

支 出

( 科 目 )	( 金 額 )
第 1 款 資 本 的 支 出	375,096千円
第 1 項 建 設 改 良 費	153,832千円
第 2 項 企 業 債 償 還 金	202,864千円
第 3 項 貸 付 金	8,400千円
第 4 項 予 備 費	10,000千円

( 債 務 負 担 行 為 )

第 5 条 債 務 負 担 行 為 を す る こ と が で き る 事 項 、 期 間 及 び 限 度 額 は 、 次 の と お り と 定 め る 。

事 項	期 間	限 度 額
三 浦 市 立 病 院 給 食 業 務	令 和 6 年 度 か ら 令 和 8 年 度 ま で	210,622千円
回 診 用 X 線 撮 影 装 置 保 守 業 務	令 和 6 年 度 か ら 令 和 11 年 度 ま で	8,597千円

( 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
機 械 器 具 整 備 事 業 費	千 円 56,600	普 通 貸 借 又 は 証 券 発 行 事 業 の 進 捗 そ の 他 の 都 合 に よ り 起 債 の 全 部 又 は 一 部 を 翌 年 度 に 繰	5.0% 以 内 (た だ し、 利 率 見 直 し 方 式 で 借 り 入 れ る 政 府 資 金、 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金 及 び 銀 行 等 引 受	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 に は、 そ の 債 権 者 と の 協 定 条 件 に よ る。 た だ

		り越して起債 することがで きる。	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)	し、企業財政の 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 又は低利債に借 換えすることが できる。
建物関係 整備事業費	84,800	同上	同上	同上
計	141,400			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、800,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、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 1,870,678千円

(2) 交際費 124千円

(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、139,421千円と定める。

令和5年2月28日提出

三浦市長 吉田英男



# 病院事業会計予算説明書



令和5年度三浦市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増(△)減	備考
			千円	千円	千円	
1 病院事業 収 益			3,169,935	3,021,326	148,609	
	1 医業収益		2,975,975	2,823,670	152,305	
		1 入院収益	1,803,648	1,664,400	139,248	
		2 外来収益	812,592	794,124	18,468	
		3 その他医業収益	166,724	172,978	△ 6,254	
		4 他会計負担金	193,011	192,168	843	
	2 医業外収益		193,958	197,654	△ 3,696	
		1 受取利息配当金	7	7	0	
		2 他会計負担金	97,786	63,416	34,370	
		3 患者外給食収益	21	21	0	
		4 長期前受金戻入	8,354	7,707	647	
		5 その他医業外収益	87,790	126,503	△ 38,713	
	3 特別利益		2	2	0	
		1 固定資産売却益	1	1	0	
		2 その他特別利益	1	1	0	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	増(△)減	備 考
1 病院事業 費			千円	千円	千円	
			3,164,853	3,018,192	146,661	
	1 医業費用		3,065,639	2,881,558	184,081	
		1 給 与 費	1,870,678	1,870,748	△ 70	
		2 材 料 費	336,552	298,574	37,978	
		3 経 費	635,626	536,617	99,009	
		4 減 価 償 却 費	212,207	148,106	64,101	
		5 資 産 減 耗 費	3,577	19,812	△ 16,235	
		6 研 究 研 修 費	6,999	7,701	△ 702	
		2 医業外費用	69,213	106,633	△ 37,420	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	30,754	32,927	△ 2,173	
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	80	73	7	
		3 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,600	9,500	△ 5,900	
		4 雑 損 失	23,795	54,697	△ 30,902	
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,984	9,436	1,548	
		3 特別損失	1	1	0	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	1	0	
		4 予 備 費	30,000	30,000	0	
		1 予 備 費	30,000	30,000	0	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	増(△)減	備 考
			千円	千円	千円	
1 資 本 的 収 入			313,601	638,178	△ 324,577	
	1 企 業 債		141,400	506,300	△ 364,900	
		1 企 業 債	141,400	506,300	△ 364,900	
	2 負 担 金		124,149	125,025	△ 876	
		1 他 会 計 負 担 金	124,149	125,025	△ 876	
	3 補 助 金		46,850	6,850	40,000	
		1 国 庫 補 助 金	46,850	6,850	40,000	
	4 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	
	5 寄 附 金		1	1	0	
		1 寄 附 金	1	1	0	
	6 貸 付 金 返 還 金		1,200	1	1,199	
		1 貸 付 金 返 還 金	1,200	1	1,199	

支 出

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	增(△)減	備 考
1 資 本 的 出 支			千円	千円	千円	
			375,096	741,480	△ 366,384	
	1 建 改 良 設 費		153,832	518,789	△ 364,957	
		1 資 產 購 入 費	63,497	423,553	△ 360,056	
		2 施 設 整 備 費	90,335	95,236	△ 4,901	
	2 企 業 債 還 金		202,864	205,491	△ 2,627	
		1 企 業 債 償 還 金	202,864	205,491	△ 2,627	
	3 貸 付 金		8,400	7,200	1,200	
		1 貸 付 金	8,400	7,200	1,200	
	4 予 備 費		10,000	10,000	0	
	1 予 備 費	10,000	10,000	0		

令和5年度 三浦市病院事業会計予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
	千円	千円	千円		千円	
1 病院事業収	3,169,935	3,021,326	148,609			
1 医業収益	2,975,975	2,823,670	152,305			
1 入院収益	1,803,648	1,664,400	139,248	入院収益	1,803,648	年間患者数見込 46,848人
2 外来収益	812,592	794,124	18,468	外来収益	812,592	年間患者数見込 92,340人
3 その他医業収益	166,724	172,978	△ 6,254	室料差額収	45,090	特別室及び個室料
				医療相談収	89,503	健康診断料外
				介護事業収	13,032	介護保険訪問リハビリテーション料外
				その他医業収益	19,099	文書料外
4 他会計負担金	193,011	192,168	843	一般会計負担金	193,011	救急医療費充当外
2 医業外収益	193,958	197,654	△ 3,696			
1 受取利息配当金	7	7	0	預金利息	7	
2 他会計負担金	97,786	63,416	34,370	一般会計負担金	97,786	企業債利息償還金充当外
3 患者外給食収益	21	21	0	患者外給食収益	21	

収 入

款 項 目	本 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
	千円	千円	千円		千円	
4 長 期 受 金 入 前 戻	8,354	7,707	647	長 期 受 金 入 前 戻	8,354	
5 そ の 他 医 業 外 益 収	87,790	126,503	△ 38,713	不 用 品 売 却 収 益	1	
				助 成 金	60,702	国民健康保険調整交付金外
				そ の 他 医 業 外 益 収	27,087	土地貸付料外
3 特 別 利 益	2	2	0			
1 固 定 資 産 売 却 益	1	1	0	器 械 備 品 売 却 益	1	
2 そ の 他 特 別 利 益	1	1	0	そ の 他 特 別 利 益	1	

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	說 明
	千円	千円	千円		千円	千円
1 病 院 事 業 費	3,164,853	3,018,192	146,661			
1 医 業 費 用	3,065,639	2,881,558	184,081			
1 給 与 費	1,870,678	1,870,748	△ 70	給 料	840,304	管理者給 14,400 医師給 216,155 看護師給 347,738 医療技術員給 143,182 事務員給 118,829
				手 当 等	640,535	管理者手当 6,480 医師手当 256,099 看護師手当 250,817 医療技術員手当 83,853 事務員手当 43,286
				賞 引 当 入 繰 入 金 額	92,241	期末勤勉手当
				法 福 利 費	218,293	市町村職員共済組合負担金外
				法 福 利 費 引 当 入 繰 入 金 額	16,542	法定福利費
				退 職 給 付 引 当 入 繰 入 金 額	62,763	退職手当
2 材 料 費	336,552	298,574	37,978	薬 品 費	108,300	医療用薬品費
				診 療 材 料 費	217,800	医療用診療材料費

支 出

款 項 目	本 年 度 額 千円	前 年 度 額 千円	比 較 千円	各 目 明 細		
				節	金 額 千円	説 明
				給 材 料 食 費	1,121	患者給食材料費
				医 療 消 耗 備 品 費	9,331	診療用具外
3 経 費	635,626	536,617	99,009	報 償 費	56	
				旅 交 通 費	859	職員旅費
				職 員 被 服 費	999	白衣外
				消 耗 品 費	10,050	事務用消耗品外
				消 耗 備 品 費	1,106	事務用消耗備品外
				光 熱 水 費	78,835	電気料外
				燃 料 費	53,191	冷温水発生機用灯油外
				食 糧 費	165	来客用
				印 刷 製 本 費	129	医療用及び事務用
				修 繕 費	13,846	医療用機械器具修繕外
				保 險 料	3,203	病院賠償責任保険料外
				賃 借 料	55,281	寝具借上料外
				通 信 運 搬 費	4,122	電話料外
				委 託 料	389,087	医事業務委託料外

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額 千円	前 年 度 予 定 額 千円	比 較 千円	各 目 明 細		
				節	金 額 千円	説 明
				諸 会 費	1,992	医師会会費外
				手 数 料	3,104	洗濯手数料外
				交 際 費	124	病院交際費
				原 材 料 費	38	施設補修用原材料費
				負 担 金	8,116	医師派遣負担金外
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	145	医業未収金貸倒引当金
				雑 費	11,178	医師紹介手数料外
4 減 価 償 却 費	212,207	148,106	64,101	建 物 減 価 償 却 費	47,578	
				建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	58,452	
				構 築 物 減 価 償 却 費	515	
				器 械 備 品 減 価 償 却 費	105,587	
				車 両 減 価 償 却 費	75	
5 資 産 減 耗 費	3,577	19,812	△ 16,235	た な 卸 資 減 耗 費	691	
				固 定 資 産 除 却 費	2,886	医療機器外除却費

支 出

款 項 目	本 年 度 額 千円	前 年 度 額 千円	比 較 千円	各 目 明 細		
				節	金 額 千円	説 明 千円
6 研 究 費 研 修 費	6,999	7,701	△ 702	謝 金	4,618	臨床指導講師謝金外
				図 書 費	596	医学図書代
				旅 費	921	医師外研修旅費
				研 究 雑 費	864	研修受講料外
2 医業外費用	69,213	106,633	△ 37,420			
1 支払利息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	30,754	32,927	△ 2,173	企 業 債 息	30,096	平成14年 5 月23日借入 企業債償還利息 422 平成14年 5 月30日借入 企業債償還利息 83 平成15年 3 月25日借入 企業債償還利息 436 平成15年 3 月28日借入 企業債償還利息 311 平成16年 3 月23日借入 企業債償還利息 6,900 平成16年 3 月25日借入 企業債償還利息 12,907 平成17年 3 月23日借入 企業債償還利息 4,835 平成17年 3 月25日借入 企業債償還利息 3,627 平成31年 3 月28日借入 企業債償還利息 3 令和 2 年 3 月30日借入 企業債償還利息 1 令和 3 年 3 月30日借入 企業債償還利息 4 令和 3 年 8 月26日借入 企業債償還利息 1 令和 4 年 3 月30日借入 企業債償還利息 142 令和 5 年 3 月30日借入 企業債償還利息 424
				一 借 入 時 金 息	658	
2 患 者 外 食 費 給 材 料	80	73	7	患 者 外 食 費 給 材 料	80	

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
	千円	千円	千円		千円	
3 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,600	9,500	△ 5,900	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,600	長期貸付金貸倒引当金
4 雑 損 失	23,795	54,697	△ 30,902	不 用 品 売 却 原 価	1	
				補 償 費	1	
				そ の 他 雑 損 失	23,793	
5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,984	9,436	1,548	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,984	消費税及び地方消費税納付金
3 特 別 損 失	1	1	0			
1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	1	1	0	過 年 度 損 益 損 修 正 損	1	
4 予 備 費	30,000	30,000	0			
1 予 備 費	30,000	30,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細	
				節 金 額	説 明
	千円	千円	千円		千円
1 資 本 的 収 入	313,601	638,178	△ 324,577		
1 企 業 債	141,400	506,300	△ 364,900		
1 企 業 債	141,400	506,300	△ 364,900	企 業 債	141,400 機械器具整備事業債外
2 負 担 金	124,149	125,025	△ 876		
1 他 会 計 負 担 金	124,149	125,025	△ 876	一 般 会 計 負 担 金	124,149 企業債元金償還金充当
3 補 助 金	46,850	6,850	40,000		
1 国 庫 補 助 金	46,850	6,850	40,000	国 庫 補 助 金	46,850
4 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0		
1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	器 械 備 品 売 却 代 金	1
5 寄 附 金	1	1	0		
1 寄 附 金	1	1	0	寄 附 金	1
6 貸 付 金 金 返 還 金	1,200	1	1,199		
1 貸 付 金 金 返 還 金	1,200	1	1,199	奨 貸 学 返 付 金 還 金	1,200

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細	
				節 金 額	說 明
	千円	千円	千円	千円	千円
1 資本的支出	375,096	741,480	△ 366,384		
1 建設改良費	153,832	518,789	△ 364,957		
1 資 産 購 入 費	63,497	423,553	△ 360,056	機械器具 購 入 費	63,497 医療用機械器具等購入費
2 施 設 整 備 費	90,335	95,236	△ 4,901	工 事 請 負 費	90,335
2 企 業 債 還 金	202,864	205,491	△ 2,627		
1 企 業 債 還 金	202,864	205,491	△ 2,627	企 業 債 還 金	202,864 平成14年5月23日借入 企業債償還元金 2,103 平成14年5月30日借入 企業債償還元金 576 平成15年3月25日借入 企業債償還元金 3,528 平成15年3月28日借入 企業債償還元金 3,201 平成16年3月23日借入 企業債償還元金 38,351 平成16年3月25日借入 企業債償還元金 54,110 平成17年3月23日借入 企業債償還元金 21,404 平成17年3月25日借入 企業債償還元金 13,036 平成31年3月28日借入 企業債償還元金 45,207 令和2年3月30日借入 企業債償還元金 4,761 令和3年3月30日借入 企業債償還元金 3,476 令和3年8月26日借入 企業債償還元金 1,822 令和4年3月30日借入 企業債償還元金 11,289
3 貸 付 金	8,400	7,200	1,200		
1 貸 付 金	8,400	7,200	1,200	奨 貸 学 金	8,400
4 予 備 費	10,000	10,000	0		
1 予 備 費	10,000	10,000	0		

令和5年度 三浦市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和5年4月1日から令和6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	
	当年度純利益	8,645
	減価償却費	212,207
	固定資産除却費	2,886
	引当金の増減額 (△は減少)	34,980
	長期前受金戻入額	△12,613
	受取利息及び受取配当金	△7
	支払利息	30,754
	有形固定資産売却損益 (△は益)	△1
	未収金の増減額 (△は増加)	△3,829
	未払金の増減額 (△は減少)	△482
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△29
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	△113
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	997
	小計	273,395
	利息及び配当金の受取額	7
	利息の支払額	△30,754
	業務活動によるキャッシュ・フロー	242,648
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△139,847
	有形固定資産の売却による収入	1
	国庫補助金等による収入	46,851
	貸付けによる支出	△8,400
	貸付金の回収による収入	1,200
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△100,195
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	141,400
	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	△202,864
	他会計からの出資による収入	124,149
	財務活動によるキャッシュ・フロー	62,685
	資金増加額 (又は減少額)	205,138
	資金期首残高	843,116
	資金期末残高	1,048,254

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)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	1	(153) 151	840,304	789,404	1,629,708	234,835	1,864,543
前 年 度	1	(169) 149	842,061	795,688	1,637,749	225,879	1,863,628
比 較	0	(△16) 2	△1,757	△6,284	△8,041	8,956	915

手 当 の 内 訳	区 分	初 任 給 調 整 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	45,155	12,486	96,764	13,776	26,205	131,375	85,667
	前 年 度	40,076	12,486	96,816	14,784	28,277	114,045	79,011
	比 較	5,079	0	△52	△1,008	△2,072	17,330	6,656

手 当 の 内 訳	区 分	宿 日 直 手 当	夜 間 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	業 績 手 当	退 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	13,266	19,148	12,089	1	270,708	1	62,763
	前 年 度	13,124	17,191	14,309	1	261,076	1	104,491
	比 較	142	1,957	△2,220	0	9,632	0	△41,728

備考 期末勤勉手当、法定福利費及び退職手当には引当金繰入額を含む。

## (1) 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)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	1	(0) 151	596,354	690,855	1,287,209	207,998	1,495,207
前 年 度	1	(1) 149	590,466	697,682	1,288,148	199,192	1,487,340
比 較	0	(△1) 2	5,888	△6,827	△939	8,806	7,867

手 当 の 内 訳	区 分	初 任 給 調整手当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度		45,155	12,486	69,843	13,776	15,481	121,533
前 年 度		40,076	12,486	68,742	14,784	14,596	105,260	64,012
比 較		5,079	0	1,101	△1,008	885	16,273	3,764

手 当 の 内 訳	区 分	宿 日 直 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	業 績 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)
	本 年 度		13,266	10,798	12,089	1	245,887	1
前 年 度		13,124	11,241	14,309	1	234,559	1	104,491
比 較		142	△443	△2,220	0	11,328	0	△41,728

備考 期末勤勉手当、法定福利費及び退職手当には引当金繰入額を含む。

## (2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(153) 0	243,950	98,549	342,499	26,837	369,336
前 年 度	(168) 0	251,595	98,006	349,601	26,687	376,288
比 較	(△15) 0	△7,645	543	△7,102	150	△6,952

手 当 の 内 訳	区 分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度	26,921	10,724	9,842	17,891	8,350	24,821
	前 年 度	28,074	13,681	8,785	14,999	5,950	26,517
	比 較	△1,153	△2,957	1,057	2,892	2,400	△1,696

備考 期末勤勉手当及び法定福利費には引当金繰入額を含む。

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	△1,757	給与改定に伴う増減分	1,108	前年度給料改定に伴う増加分	給与改定の状況 前年度 給料改定率 0.25% 給与改定実施時期 令和4年4月1日 本年度 見込まず
		普通昇給に伴う増加分	5,939		平均昇給率 1.28% 昇給期 7月
		その他の増減分	△8,804	職員の異動等に伴う増減分	職員数の異動状況 現に在職する 職員数 その他 計 (1人) (△1人) (0人) 本年度 136人 15人 151人 (0人) (1人) (1人) 前年度 132人 17人 149人 (1人) (△2人) (△1人) 増 減 4人 △2人 2人
手当	△6,554	給与改定に伴う増減分	6,655	地域手当 時間外勤務手当 夜間勤務手当 期末勤勉手当	132千円 214千円 48千円 6,261千円
		その他の増減分	△13,209	初任給調整手当 地域手当 住居手当 通勤手当 特殊勤務手当 時間外勤務手当 宿日直手当 夜間勤務手当 管理職手当 期末勤勉手当 退職手当	5,079千円 △184千円 △1,008千円 △2,072千円 17,330千円 6,442千円 142千円 1,909千円 △2,220千円 3,101千円 △41,728千円

備考 期末勤勉手当及び退職手当には引当金繰入額を含む。

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		医師	医療技術員	看護師	事務・技術
		医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職
令和5年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	574,487	276,459	289,803	343,460
	平均給与月額(円)	1,467,481	378,377	458,971	445,734
	平均年齢	53歳1月	37歳1月	41歳8月	48歳1月
令和4年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	575,157	278,072	289,073	326,945
	平均給与月額(円)	1,439,485	374,817	426,600	439,932
	平均年齢	50歳10月	37歳9月	41歳7月	48歳11月

#### (2) 初任給

区 分	医療職(1)	医療職(2)		医療職(3)		行政職
	(円)	(円)		(円)		(円)
高 校 卒				准看護師	195,500	164,100
大 学 卒		薬剤師	210,400	看護師	229,700	189,700
		上記以外	204,700			
大 学 6 卒	309,300	薬剤師	231,200			

## (3) 級別職員数

区 分	医 療 職 (1)			医 療 職 (2)			医 療 職 (3)		
	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5年 1月1日 現 在	1 級	1	6.7	1 級	7	20.6	1 級		
	2 級	9	60.0	2 級	3	8.8	2 級	60	77.9
	3 級	5	33.3	3 級	19	55.9	3 級	(1) 8	(100.0) 10.4
				4 級	4	11.8	4 級	5	6.5
				5 級	1	2.9	5 級	3	3.9
							6 級	1	1.3
	計	15	100.0	計	34	100.0	計	(1) 77	(100.0) 100.0
令和4年 1月1日 現 在	1 級	3	21.4	1 級	6	18.8	1 級		
	2 級	6	42.9	2 級	1	3.1	2 級	57	76.0
	3 級	5	35.7	3 級	20	62.5	3 級	9	12.0
				4 級	4	12.5	4 級	5	6.7
				5 級	1	3.1	5 級	3	4.0
							6 級	1	1.3
	計	14	100.0	計	32	100.0	計	75	100.0

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年 1月1日 現 在	1 級		
	2 級	1	10.0
	3 級	4	40.0
	4 級	2	20.0
	5 級	2	20.0
	6 級	1	10.0
	計	10	100.0
令和4年 1月1日 現 在	1 級		
	2 級	2	18.2
	3 級	4	36.3
	4 級	2	18.2
	5 級	2	18.2
	6 級	1	9.1
	計	11	100.0

## (級別の基準となる職務)

区分	1 級		2 級		3 級			
医療職 (1)	医師		医長・担当医長・相当の知識と経験を必要とする医師		診療部長・診療支援部長・室長・科部長 ・相当の知識と経験を必要とする医長			
区分	1 級		2 級		3 級		4 級	5 級
医療職 (2)	診療放射線技師・臨床検査技師・理学療法士・作業療法士・あん摩マッサージ指圧師・視能訓練士・管理栄養士・栄養士		薬剤師・相当の知識と経験を必要とする診療放射線技師等		主任薬剤師・主任技師・主任栄養士・相当の知識と経験を必要とする薬剤師・高度の知識と経験を必要とする診療放射線技師等		科長・技師長・室長・主幹	診療支援部長
区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級		6 級	
医療職 (3)	准看護師	看護師	主任看護師	看護師長・担当看護師長	科長・主幹		看護部長	
区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級		6 級	
行政職	主事補	主事	主任	主査	課長・次長		事務局長	

## (4) 特殊勤務手当

区分	全職種	医師	医療技術員	看護師
給料総額に対する比率 (%)	21.10	70.93	3.20	10.40
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	61.03	93.33	29.41	76.62
支給対象職員 1人あたり平均支給月額 (円)	125,643	462,107	54,750	57,820
代表的な特殊勤務手当の名称	医務手当 医師診療手当 夜間看護手当 防疫作業手当			

## (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、職務の級による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
前年度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		

(6) 定年退職及び応募認定退職等に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職 特例措置 (2~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職 特例措置 (2~20%加算)	

(7) その他の手当

区 分		一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	
扶 養 手 当		同 じ	
地 域 手 当	医療職(1)給料表適用者	異 なる	16%
	医療職(3)給料表適用者	異 なる	12%
	そ の 他	同 じ	
住 居 手 当		同 じ	
通 勤 手 当		同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	病院事業収益
X線透視装置保守業務 (平成29年度設定)	千円 27,945	平成30年度 から 令和4年度 まで	千円 15,795	令和5年度	千円 875	千円 875
核磁気共鳴断層診断装置保守業務 (平成30年度設定)	71,280	令和元年度 から 令和4年度 まで	38,655	令和5年度 から 令和6年度 まで	25,770	25,770
X線透視装置保守業務 (消費税率引上げに伴う増額分) (令和元年度設定)	194	令和2年度 から 令和4年度 まで	177	令和5年度	17	17
核磁気共鳴断層診断装置保守業務 (消費税率引上げに伴う増額分) (令和元年度設定)	1,195	令和2年度 から 令和4年度 まで	717	令和5年度 から 令和6年度 まで	478	478
内視鏡機器借上げに係る単価契約 (令和2年度設定)	毎年度定める収入支出予算の範囲内で、契約単価に、使用件数を乗じ、消費税等を加えた額	令和3年度 から 令和4年度 まで	11,843	令和5年度 から 令和8年度 まで	毎年度定める収入支出予算の範囲内で、契約単価に、使用件数を乗じ、消費税等を加えた額	毎年度定める収入支出予算の範囲内で、契約単価に、使用件数を乗じ、消費税等を加えた額
三浦市立病院給食業務 (令和2年度設定)	197,307	令和3年度 から 令和4年度 まで	139,770	令和5年度	42,587	42,587
一般X線撮影装置保守業務 (令和2年度設定)	9,004	令和3年度 から 令和4年度 まで	1,056	令和5年度 から 令和8年度 まで	4,224	4,224
デジタル式乳房X線撮影装置保守業務 (令和3年度設定)	21,945	令和4年度	239	令和5年度 から 令和9年度 まで	4,107	4,107

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	病院事業収益
三浦市立病院検体検査業務 (令和4年度設定)	千円 13,500		千円	令和5年度から 令和6年度まで	千円 10,034	千円 10,034
一般X線撮影装置保守業務 (令和4年度設定)	13,068			令和5年度から 令和10年度まで	5,700	5,700
三浦市立病院給食業務 (令和5年度設定)	210,622			令和6年度から 令和8年度まで	210,622	210,622
回診用X線撮影装置保守業務 (令和5年度設定)	8,597			令和6年度から 令和11年度まで	8,597	8,597

令和5年度三浦市病院事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		34,033	
ロ	建 物	1,986,177		
	建物減価償却累計額	<u>△945,934</u>		1,040,243
ハ	建 物 附 属 設 備	1,980,280		
	建物附属設備減価償却累計額	<u>△875,749</u>		1,104,531
ニ	構 築 物	28,678		
	構築物減価償却累計額	<u>△21,520</u>		7,158
ホ	器 械 備 品	1,651,148		
	器械備品減価償却累計額	<u>△1,200,905</u>		450,243
ヘ	車 両	9,733		
	車両減価償却累計額	<u>△9,225</u>		508
ト	リ ー ス 資 産	4,531		
	リース資産減価償却累計額	<u>△4,404</u>		127
	有形固定資産合計			2,636,843
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	電 話 加 入 権		<u>443</u>	
	無形固定資産合計			443
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
イ	長 期 貸 付 金	20,800		
	貸倒引当金	<u>△8,400</u>	<u>12,400</u>	
	投資その他の資産合計			<u>12,400</u>
	固定資産合計			2,649,686
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			1,048,254
(2)	未 収 金			
イ	医 業 未 収 金	522,015		
	貸倒引当金	<u>△14,662</u>		507,353
ロ	医 業 外 未 収 金		<u>33,856</u>	
	未収金合計			541,209
(3)	貯 蔵 品			9,904
(4)	前 払 費 用			1,461
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>1,531</u>
	流動資産合計			<u>1,602,359</u>
	資 産 合 計			<u><u>4,252,045</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

1,813,592

企業債合計

1,813,592

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

293,090

引当金合計

293,090

固定負債合計

2,106,682

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

268,995

企業債合計

268,995

(2) 未 払 金

イ 医業未払金  
ロ 医業外未払金

116,747

1,638

未払金合計

118,385

(3) 前 受 金

10,099

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金  
ロ 法定福利費引当金

92,241

16,542

引当金合計

108,783

(5) 預 り 金

14,897

流動負債合計

521,159

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

356,725

(2) 収 益 化 累 計 額

△220,741

繰延収益合計

135,984

負債合計

2,763,825

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 固 有 資 本 金

67,853

(2) 繰 入 資 本 金

2,358,746

資本金合計

2,426,599

7 剰 余 金

(1) 欠 損 金

イ 当年度未処理欠損金

938,379

欠損金合計

938,379

剰余金合計

△938,379

資 本 合 計

1,488,220

負債資本合計

4,252,045

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

ア 減価償却の方法

定額法

イ 主な耐用年数

建物 10～39年

建物附属設備 6～39年

構築物 10～40年

器械備品 3～20年

車両 4～6年

#### (3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

なお、会計基準変更時差異（378,609千円）については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理している。

また、令和5年度末に必要とする金額は441,352千円である。

イ 賞与引当金

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

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

エ 貸倒引当金

長期貸付金の返還免除による損失に備えるため、奨学貸付金返還免除対象者となる採用者を見込み、返還免除予定相当額を計上している。

また、医業未収金の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

#### 重要な非資金取引

該当なし

### 3 予定貸借対照表等関連

#### 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,273,886千円である。

### 4 その他の注記

#### 引当金の取崩し

##### ア 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として32,437千円を支給するため、退職給付引当金32,437千円を使用する。

##### イ 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び期末勤勉手当として270,054千円を支給するため、賞与引当金91,587千円を使用する。

##### ウ 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、法定福利費として234,580千円を支出するため、法定福利費引当金16,287千円を使用する。

##### エ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、返還免除による損失額として14,300千円を長期貸付金から減額するため、貸倒引当金14,300千円を使用する。

令和4年度三浦市病院事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医業収益			
	(1) 入院収益	1,451,858		
	(2) 外来収益	684,762		
	(3) その他医業収益	136,593		
	(4) 他会計負担金	<u>192,168</u>	2,465,381	
2	医業費用			
	(1) 給与費	1,659,802		
	(2) 材料費	277,155		
	(3) 経費	505,629		
	(4) 減価償却費	148,766		
	(5) 資産減耗費	18,399		
	(6) 研究研修費	<u>4,340</u>	<u>2,614,091</u>	
	医業損失			148,710
3	医業外収益			
	(1) 受取利息配当金	8		
	(2) 他会計負担金	63,416		
	(3) 他会計補助金	19,924		
	(4) 長期前受金戻入	8,084		
	(5) その他医業外収益	<u>115,460</u>	206,892	
4	医業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	32,309		
	(2) 貸倒引当金繰入額	10,800		
	(3) 雑損失	<u>114,328</u>	<u>157,437</u>	<u>49,455</u>
	経常損失			99,255
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>12,469</u>	<u>12,469</u>	<u>△12,469</u>
	当年度純損失			111,724
	前年度繰越欠損金			<u>835,300</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>947,024</u></u>

令和4年度三浦市病院事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日現在)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		34,033	
ロ	建 物	1,986,177		
	建物減価償却累計額	<u>△898,356</u>		1,087,821
ハ	建物附属設備	1,898,157		
	建物附属設備減価償却累計額	<u>△817,297</u>		1,080,860
ニ	構 築 物	28,678		
	構築物減価償却累計額	<u>△21,005</u>		7,673
ホ	器 械 備 品	1,651,144		
	器械備品減価償却累計額	<u>△1,150,152</u>		500,992
ヘ	車 両	9,733		
	車両減価償却累計額	<u>△9,150</u>		583
ト	リ ー ス 資 産	4,531		
	リース資産減価償却累計額	<u>△4,404</u>		127
	有形固定資産合計			2,712,089
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	電 話 加 入 権		<u>443</u>	
	無形固定資産合計			443
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
イ	長 期 貸 付 金	27,900		
	貸倒引当金	<u>△19,100</u>		<u>8,800</u>
	投資その他の資産合計			<u>8,800</u>
	固定資産合計			2,721,332
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			843,116
(2)	未 収 金			
イ	医 業 未 収 金	484,672		
	貸倒引当金	<u>△14,517</u>		470,155
ロ	医 業 外 未 収 金			66,056
ハ	そ の 他 未 収 金		<u>1,314</u>	
	未収金合計			537,525
(3)	貯 蔵 品			9,875
(4)	前 払 費 用			1,458
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>1,421</u>
	流動資産合計			<u>1,393,395</u>
	資 産 合 計			<u>4,114,727</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	<u>1,941,187</u>	
	企業債合計		1,941,187
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	<u>262,764</u>	
	引当金合計		<u>262,764</u>
	固定負債合計		2,203,951
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>202,864</u>	
	企業債合計		202,864
	(2) 未 払 金		
	イ 医 業 未 払 金	<u>118,867</u>	
	未払金合計		118,867
	(3) 前 受 金		10,099
	(4) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	91,587	
	ロ 法定福利費引当金	<u>16,287</u>	
	引当金合計		107,874
	(5) 預 り 金		<u>13,900</u>
	流動負債合計		453,604
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		314,133
	(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△212,387</u>	
	繰延収益合計		<u>101,746</u>
	負債合計		<u><u>2,759,301</u></u>
	資 本 の 部		
6	資 本 金		
	(1) 固 有 資 本 金		67,853
	(2) 繰 入 資 本 金	<u>2,234,597</u>	
	資本金合計		2,302,450
7	剰 余 金		
	(1) 欠 損 金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>947,024</u>	
	欠損金合計		<u>947,024</u>
	剰余金合計		<u>△947,024</u>
	資 本 合 計		<u>1,355,426</u>
	負債資本合計		<u><u>4,114,727</u></u>

# 三 浦 市 水 道 事 業 会 計 予 算

令和5年度三浦市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度三浦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)	給水栓数	22,109栓
(2)	年間総配水量	5,564,000 m <sup>3</sup>
(3)	一日平均配水量	15,202 m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	改良整備事業 42,622千円
		老朽管更新事業 210,482千円

(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
(科目)	(金額)	
第1款 水道事業収益	1,460,014千円	
第1項 営業収益	1,171,589千円	
第2項 営業外収益	288,423千円	
第3項 特別利益	2千円	

支		出
(科目)	(金額)	
第1款 水道事業費用	1,427,450千円	
第1項 営業費用	1,327,731千円	
第2項 営業外費用	89,718千円	
第3項 特別損失	1千円	
第4項 予備費	10,000千円	

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額407,787千円は、過年度分損益勘定留保資金38,412千円、当年度分損益勘定留保資金350,579千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,796千円で補填するものとする。)

収		入
(科目)	(金額)	
第1款 資本的収入	231,082千円	

第1項 企業債	215,100千円
第2項 負担金	15,981千円
第3項 固定資産売却代金	1千円

支 出

( 科 目 )	( 金 額 )
第1款 資本的支出	638,869千円
第1項 建設改良費	253,312千円
第2項 企業債償還金	373,557千円
第3項 予備費	12,000千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
水道料金等徴収事務	令和6年度から令和10年度まで	429,833 千円
三浦市水道料金等コンビニエンスストア収納事務	令和6年度から令和8年度まで	6,226 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
上 水 道 整 備 事 業 費	千円  215,100	普通貸借又は 証券発行  事業の進捗そ の他の都合によ り起債の全部又 は一部を翌年度 に繰り越して起 債することがで きる。	5.0%以内  (ただし、利率見直 し方式で借り入れ る政府資金、地方公 共団体金融機構資 金及び銀行等引受 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 行その他の場合には、そ の債権者との協定条件 による。ただし、企業財 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 は低利債に借換えする ことができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、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 151,067千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、160,000千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、14,356千円と定める。

令和5年2月28日提出

三浦市長 吉田英男



# 水道事業会計予算説明書

令和5年度三浦市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考
1 水道事業 収 益			千円 1,460,014	千円 1,497,212	千円 △ 37,198	
	1 営業収益		1,171,589	1,196,157	△ 24,568	
		1 給水収益	1,137,764	1,162,226	△ 24,462	
		2 受託給水工事収益	3,717	4,350	△ 633	
		3 その他の営業収益	30,108	29,581	527	
	2 営業外収益		288,423	301,053	△ 12,630	
		1 水道利用加入金	8,701	8,778	△ 77	
		2 受取利息	1	2	△ 1	
		3 他会計補助金	160,000	180,000	△ 20,000	
		4 長期前受金戻入	110,854	111,495	△ 641	
		5 雑収益	8,867	778	8,089	
	3 特別利益		2	2	0	
		1 固定資産売却益	1	1	0	
		2 その他特別利益	1	1	0	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考	
1 水道事業 費 用			千円 1,427,450	千円 1,430,105	千円 △ 2,655		
	1 営業費用		1,327,731	1,313,977	13,754		
		1 浄水費	56,672	49,026	7,646		
		2 配水及び給水費	120,550	96,438	24,112		
		3 受託給水工事費	7,023	8,275	△ 1,252		
		4 受水費	534,248	538,495	△ 4,247		
		5 業務費	81,000	84,752	△ 3,752		
		6 総係費	65,293	71,575	△ 6,282		
		7 減価償却費	454,181	452,457	1,724		
		8 資産減耗費	8,764	12,959	△ 4,195		
		2 営業外費用		89,718	106,127	△ 16,409	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		61,779	70,483	△ 8,704	
		2 消費税及び 地方消費税		27,874	35,598	△ 7,724	
		3 雑支出		65	46	19	
		3 特別損失		1	1	0	
		1 過年度損益修正損		1	1	0	
		4 予備費		10,000	10,000	0	
		1 予備費		10,000	10,000	0	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考
1 資 本 的 収 入			千円 231,082	千円 177,559	千円 53,523	
	1 企 業 債		215,100	159,400	55,700	
		1 企 業 債	215,100	159,400	55,700	
	2 負 担 金		15,981	18,158	△ 2,177	
		1 工 事 負 担 金	15,981	18,158	△ 2,177	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考
1 資本的支出			千円 638,869	千円 645,214	千円 △ 6,345	
	1 建設改良費		253,312	209,193	44,119	
		1 改良費	42,622	55,097	△ 12,475	
		2 老朽管更新事業費	210,482	153,647	56,835	
		3 基幹施設耐震化整備事業費	49	44	5	
		4 施設費	159	405	△ 246	
	2 企業債償還金		373,557	424,021	△ 50,464	
		1 企業債償還金	373,557	424,021	△ 50,464	
	3 予備費		12,000	12,000	0	
		1 予備費	12,000	12,000	0	

令和5年度三浦市水道事業会計予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

収入

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 水道事業収益	千円 1,460,014	千円 1,497,212	千円 △37,198		千円	
1 営業収益	1,171,589	1,196,157	△24,568			
1 給水収益	1,137,764	1,162,226	△24,462	水道料金	1,137,764	総配水量 5,564,000 m <sup>3</sup> 有収率 85.2 % 有収水量 4,740,336 m <sup>3</sup>
2 受託給水 工事収益	3,717	4,350	△633	新設工事収益	266	年 間 22 件
				増改造 工事収益	123	年 間 7 件
				修繕工事収益	115	年 間 7 件
				手 数 料	3,213	審査外手数料 247 件
3 その他の 営業収益	30,108	29,581	527	手 数 料	1,074	開閉栓手数料 1,074 件
				消火栓維持 負担金	4,759	消火栓維持負担金
				下水道使用料 等徴収事務費 負担金	19,083	下水道使用料等徴収事務 費負担金
				他会計負担金	5,167	児童手当負担金外
				雑 収 益	25	訓練用水の補水料
2 営業外収益	288,423	301,053	△12,630			
1 水道利用 加入金	8,701	8,778	△77	水道利用 加入金	8,701	新設水道利用加入金
2 受取利息	1	2	△1	預金利息	1	金融機関預金利息
3 他会計 補助金	160,000	180,000	△20,000	一般会計 補助金	160,000	営業費等補助
4 長期前受金 戻入	110,854	111,495	△641	長期前受金 戻入	110,854	長期前受金からの収益化 額
5 雑 収 益	8,867	778	8,089	不用品 売却収益	1	不用品売却代
				その他雑収益	8,866	その他負担金繰入外
3 特別利益	2	2	0			
1 固定資産 売却益	1	1	0	土地売却益	1	土地売却益
2 その他の 特別利益	1	1	0	貸倒引当金 戻入益	1	貸倒引当金戻入益

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 水道事業費用	千円 1,427,450	千円 1,430,105	千円 △2,655		千円	千円
1 営業費用	1,327,731	1,313,977	13,754			
1 浄水費	56,672	49,026	7,646	給 料	4,505	一般職給 1人
				手 当 等	1,812	地域手当 270 時間外勤務手当 316 期末勤勉手当 1,226
				賞与引当金 繰 入 額	614	期末勤勉手当
				法定福利費	1,370	市町村職員共済組合負担金外
				法定福利費 引当金繰入額	118	法定福利費
				旅 費	4	職員旅費
				備 消 品 費	123	残留塩素試薬外購入費
				燃 料 費	124	車両外燃料費
				光 熱 水 費	922	施設用電気料
				通 信 運 搬 費	1,482	施設用電話料外
				委 託 料	24,846	水質検査外委託料
				手 数 料	69	定期腸内細菌検査外
				賃 借 料	1,248	自動車借上料外
				修 繕 費	20	車両修繕費外
				動 力 費	13,538	ポンプ外動力費
				薬 品 費	7	消毒用薬品購入費
				負 担 金	5,770	横須賀市共同施設維持管理費 外負担金
				保 険 料	100	建物、車両保険料

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細			
				節	金 額	說 明	
2 配 水 及 び 給 水 費	千円 120,550	千円 96,438	千円 24,112	給 料	千円 16,781	一般職給（下記以外） 会計年度任用職給	千円 3人 3人
				手 当 等	7,929	扶養手当 地域手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当 児童手当	516 1,037 896 807 4,313 360
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,600	期末勤勉手当	
				法 定 福 利 費	4,688	市町村職員共済組合負担金外	
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	306	法定福利費	
				旅 費	27	職員旅費	
				備 消 品 費	303	配給水工事用品外購入費	
				燃 料 費	111	車両燃料費	
				光 熱 水 費	17	配水管腐食防止電気料	
				通 信 運 搬 費	5	郵送料	
				委 託 料	56,940	水道メーター交換外委託料	
				手 数 料	27		
				賃 借 料	51		
				修 繕 費	31,251	施設外修繕費	
				路 面 復 旧 費	6	路面復旧監督事務費	
				材 料 費	236	配給水工事用資材購入費	
				保 険 料	246	施設、車両保険料	
				雑 費	26	自動車重量税	
				3 受 託 給 水 工 事 費	7,023	8,275	△1,252
手 当 等	1,765	地域手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当	208 336 51 244 926				
賞 与 引 当 金 繰 入 額	466	期末勤勉手当					
法 定 福 利 費	1,114	市町村職員共済組合負担金外					

支 出

款 項 目	本 年 度 額 千円	前 年 度 額 千円	比 較 千円	各 目 明 細		
				節	金 額 千円	說 明 千円
				法定福利費 引当金繰入額	90	法定福利費
				備 消 品 費	4	給水工事用品外購入費
				燃 料 費	45	車両燃料費
				印刷製本費	19	
				修 繕 費	37	車両修繕費
				保 險 料	14	車両保険料
4 受 水 費	534,248	538,495	△4,247	受 水 費	534,248	横須賀市受水料金
5 業 務 費	81,000	84,752	△3,752	給 料	8,061	一般職給（下記以外） 2人 会計年度任用職給 1人
				手 当 等	3,509	地域手当 484 通勤手当 412 時間外勤務手当 501 期末勤勉手当 2,112
				賞与引当金 繰入額	962	期末勤勉手当
				法定福利費	2,267	市町村職員共済組合負担金外
				法定福利費 引当金繰入額	184	法定福利費
				旅 費	7	職員旅費
				報 償 費	23	口座振替推進事業報奨金
				備 消 品 費	69	事務用品購入費
				燃 料 費	28	車両燃料費
				印刷製本費	44	帳票印刷製本費
				通信運搬費	3,375	郵送料外
				委 託 料	59,017	水道料金等徴収事務外委託料
				手 数 料	3,421	口座振替外取扱手数料
				修 繕 費	20	車両修繕費
				保 險 料	13	車両保険料

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細			
				節	金 額	說 明	
6 総 係 費	千円 65,293	千円 71,575	千円 △6,282	給 料	千円 23,914	一般職給（下記以外） 会計年度任用職給	千円 5人 2人
				手 当 等	12,957	扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 管理職員特別勤務手当 期末勤勉手当 児童手当	1,038 1,606 336 550 756 1,810 1 6,620 240
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,979	期末勤勉手当	
				報 酬	56	審議会委員報酬	
				法 定 福 利 費	7,547	市町村職員共済組合負担金外	
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	571	法定福利費	
				退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	11,521	退職手当	
				旅 費	71	職員旅費	
				報 償 費	6	諸報償費	
				被 服 費	52	職員作業服購入費	
				備 消 品 費	378	事務用品外購入費	
				通 信 運 搬 費	41	電話料外	
				手 数 料	205	会計事務手数料外	
				賃 借 料	1,093	システム利用料外	
				研 修 費	20	職員研修費	
				食 糧 費	2	諸会議等賄費	
				厚 生 費	192	健康診断料	
				会 費 負 担 金	250	日本水道協会外負担金	
				負 担 金	3,284	契約事務負担金外	
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	154	貸倒引当金繰入額	

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
7 減価償却費	千円 454,181	千円 452,457	千円 1,724	有形固定資産 減価償却費	千円 452,497	千円 建物、構築物外減価償却費
				無形固定資産 減価償却費	1,684	施設利用権減価償却費
8 資産減耗費	8,764	12,959	△4,195	固 定 資 産 除 却 費	8,764	配水管外除却費
2 営業外費用	89,718	106,127	△16,409			
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	61,779	70,483	△8,704	企業債利息	60,784	借入先 件数 金額 財務省 29件 27,638 機 構 62件 33,146 計 91件 60,784
				借 入 金 息 利 息	995	一時借入金利息
2 消費税及び 地方消費税	27,874	35,598	△7,724	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	27,874	消費税及び地方消費税納付金
3 雑 支 出	65	46	19	雑 支 出	65	その他雑支出
3 特 別 損 失	1	1	0			
1 過年度損益 修正損	1	1	0	過 年 度 損 益 修 正 損	1	過年度水道料金還付金
4 予 備 費	10,000	10,000	0			
1 予 備 費	10,000	10,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 資 本 的 収 入	千円 231,082	千円 177,559	千円 53,523		千円	
1 企 業 債	215,100	159,400	55,700			
1 企 業 債	215,100	159,400	55,700	企 業 債	215,100	上水道整備事業債
2 負 担 金	15,981	18,158	△2,177			
1 工 事 負 担 金	15,981	18,158	△2,177	工 事 負 担 金	15,981	消火栓工事負担金外
3 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0			
1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	土 地 売 却 代 金	1	土地売却代金

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
資 本 的 支 出	千円 638,869	千円 645,214	千円 △6,345		千円	千円
1 建設改良費	253,312	209,193	44,119			
1 改良費	42,622	55,097	△12,475	工事請負費	42,101	
				材料費	521	
2 老朽管更新 事業費	210,482	153,647	56,835	工事請負費	177,782	
				事務費	32,700	給料外
3 基幹施設 耐震化整備 事業費	49	44	5	事務費	49	職員旅費外
4 施設費	159	405	△246	水道メーター	159	新設水道メーター外
2 企業債償還金	373,557	424,021	△50,464			
1 企業債償還金	373,557	424,021	△50,464	元金償還金	373,557	借入先 件数 金額 財務省 29件 212,385 機構 53件 161,172 計 82件 373,557
3 予備費	12,000	12,000	0			
1 予備費	12,000	12,000	0			

令和5年度三浦市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和5年4月1日から令和6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	
	当年度純利益	12,522
	減価償却費	454,181
	固定資産除却費	7,191
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	14,381
	長期前受金戻入額	△110,854
	支払利息	61,779
	受取利息	△1
	固定資産売却損益	1
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,598
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△144
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△222
	未払金の増減額 (△は減少)	25,751
	未払費用の増減額 (△は減少)	94
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	410
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	146
	前受金の増減額 (△は減少)	△8,040
	小計	451,597
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△61,779
	業務活動によるキャッシュ・フロー	389,819
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△245,064
	工事負担金等による収入	15,981
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 229,083
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	215,100
	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	△373,557
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 158,457
	資金増加額 (又は減少額)	2,279
	資金期首残高	215,560
	資金期末残高	217,839

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	7	(6) 15	56	69,791	57,448	127,295	23,032	150,327
前 年 度	7	(6) 15	112	68,195	55,099	123,406	21,733	145,139
比 較	0	(0) 0	△56	1,596	2,349	3,889	1,299	5,188

手当の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	管 理 職 手 当	管理職員特 別勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	2,310	4,479	672	2,386	3,208	2,558	2
	前年度	1,830	4,355	672	2,311	3,197	2,558	2
	比 較	480	124	0	75	11	0	0

手当の 内 訳	区 分	期末勤勉 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)
	本年度	27,452	14,381
	前年度	25,289	14,885
	比 較	2,163	△504

備考 期末勤勉手当、法定福利費及び退職手当には、引当金繰入額を含む。

## (1) 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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	7	(0) 15	56	60,333	54,412	114,801	21,423	136,224
前 年 度	7	(0) 15	112	59,262	52,062	111,436	20,572	132,008
比 較	0	(0) 0	△56	1,071	2,350	3,365	851	4,216

手当の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	管 理 職 手 当	管理職員特 別勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	2,310	3,912	672	1,922	3,208	2,558	2
	前年度	1,830	3,818	672	1,705	3,197	2,558	2
	比 較	480	94	0	217	11	0	0

手当の 内 訳	区 分	期末勤勉 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)
	本年度	25,447	14,381
	前年度	23,395	14,885
	比 較	2,052	△504

備考 期末勤勉手当、法定福利費及び退職手当には、引当金繰入額を含む。

## (2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(6) 0	9,458	3,036	12,494	1,609	14,103
前 年 度	(6) 0	8,933	3,037	11,970	1,161	13,131
比 較	(0) 0	525	△1	524	448	972

手当の 内 訳	区 分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
		本年度	567	464
	前年度	537	606	1,894
	比 較	30	△142	111

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	1,596	給与改定に伴う 増減分	89	前年度給料改定 に伴う増加分	給与改定の状況 前年度 給料改定率 0.21% 給与改定実施時期 令和4年4月1日 本年度 見込まず
		普通昇給に伴う 増加分	532		平均昇給率 1.25% 昇給期 7月
		その他の増減分	975	職員の異動等に 伴う増減分	職員数の異動状況 現に在職 する職員数 計 本年度 (0人) (0人) (0人) 15人 0人 15人 前年度 (0人) (0人) (0人) 15人 0人 15人 増 減 (0人) (0人) (0人) 0人 0人 0人
手 当	2,349	制度改正に伴う 増減分	320	地域手当 5千円 時間外勤務手当 7千円 期末勤勉手当 308千円	
		その他の増減分	2,029	扶養手当 480千円 地域手当 119千円 通勤手当 75千円 時間外勤務手当 4千円 期末勤勉手当 1,855千円 退職手当 △504千円	

備考 期末勤勉手当及び退職手当には、引当金繰入額を含む。

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術 (行政職)
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	327,647
	平均給与月額 (円)	422,419
	平均年齢	45歳0月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	326,513
	平均給与月額 (円)	410,832
	平均年齢	45歳3月

#### (2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	164,100	164,100
大学卒	189,700	189,700

#### (3) 級別職員数

区 分	行政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級	1	6.7
	2 級	2	13.3
	3 級	5	33.3
	4 級	4	26.7
	5 級	2	13.3
	6 級	1	6.7
	計	15	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	1	6.7
	2 級	2	13.3
	3 級	5	33.3
	4 級	4	26.7
	5 級	2	13.3
	6 級	1	6.7
	計	15	100.0

## (級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行 政 職	主事補	主 事	主 任	グループリーダー 主査	課 長	部 長

## (4) 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 の級による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	

## (5) 定年退職及び応募認定退職等に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期 退職特例措置 (2～20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期 退職特例措置 (2～20%加算)	

## (6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左 の 財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業 収 益
水道料金等徴収事務 (平成30年度設定)	千円 332,815	令和元年度から 令和4年度まで	千円 219,629	令和5年度	千円 54,899	千円 54,899
三浦市水道料金等コンビニ エンスストア収納事務 (平成30年度設定)	7,388	令和元年度から 令和4年度まで	6,960	令和5年度	428	428
水道料金等徴収事務 (消費税率引上げに 伴う増額分) (令和元年度設定)	4,031	令和2年度から 令和4年度まで	3,045	令和5年度	986	986
三浦市水道料金等コンビニ エンスストア収納事務 (消費税率引上げに 伴う増額分) (令和元年度設定)	109	令和2年度から 令和4年度まで	98	令和5年度	11	11
水道料金等徴収事務 (検針等業務追加に 伴う増額分) (令和2年度設定)	12,244	令和3年度から 令和4年度まで	1,727	令和5年度	992	992
水道事業会計システム利用 料 (令和3年度設定)	2,816	令和4年度	1,056	令和5年度から 令和6年度まで	1,760	1,760
水道料金等徴収事務 (令和5年度設定)	429,833			令和6年度から 令和10年度まで	429,833	429,833
三浦市水道料金等コンビニ エンスストア収納事務 (令和5年度設定)	6,226			令和6年度から 令和8年度まで	6,226	6,226

令和5年度三浦市水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日現在)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		90,583	
ロ 建 物	196,543		
建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△129,236</u>	67,307	
ハ 構 築 物	21,554,888		
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,720,600</u>	10,834,288	
ニ 機 械 及 び 装 置	672,191		
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△526,287</u>	145,904	
ホ 車 両 運 搬 具	7,624		
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△7,243</u>	381	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	17,313		
工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△16,267</u>	1,046	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,900</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			11,143,409

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		7,507	
ロ 電 話 加 入 権		<u>10</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			7,517

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		<u>3,885,000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>3,885,000</u>
固 定 資 産 合 計			15,035,926

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

217,839

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金	100,236		
貸 倒 引 当 金	<u>△154</u>	100,082	
ロ 営 業 外 未 収 金		<u>6,398</u>	
未 収 金 合 計			106,480

(3) 貯 蔵 品

15,596

(4) そ の 他 流 動 資 産

イ 保 管 有 価 証 券		<u>4,000</u>	
そ の 他 流 動 資 産 合 計			<u>4,000</u>

流 動 資 産 合 計			<u>343,915</u>
資 産 合 計			<u><u>15,379,841</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		<u>3,084,959</u>	
企 業 債 合 計			3,084,959

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金		81,167	
ロ 修 繕 引 当 金		<u>7,437</u>	
引 当 金 合 計			<u>88,604</u>

固 定 負 債 合 計			3,173,563
-------------	--	--	-----------

4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	319,174		
企業債合計			319,174
(2) 未払金			
イ 営業未払金	104,556		
ロ その他未払金	50,526		
未払金合計			155,082
(3) 未払費用			1,173
(4) 前受金			
イ 営業前受金	5,460		
ロ 営業外前受金	41,240		
前受金合計			46,700
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	8,502		
ロ 法定福利費引当金	1,630		
引当金合計			10,132
(6) 預り金			33,645
(7) 預り保証有価証券			4,000
流動負債合計			569,906
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,553,054		
ロ 工事負担金	1,096,282		
ハ 国庫補助金	355,404		
ニ 県補助金	163,132		
ホ 市補助金	144,949		
ヘ その他長期前受金	1,782,962		
長期前受金合計			5,095,783
(2) 収益化累計額			△2,790,528
繰延収益合計			2,305,255
負債合計			<u>6,048,724</u>
資本の部			
6 資本金			
(1) 固有資本金			76,547
(2) 再評価組入資本金			11,942
(3) 繰入資本金			4,908,100
(4) 組入資本金			2,786,400
資本金合計			7,782,989
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,548,128		
利益剰余金合計			1,548,128
剰余金合計			1,548,128
資本合計			<u>9,331,117</u>
負債資本合計			<u>15,379,841</u>

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法

定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

器具及び備品 2～20年

車両 4～5年

イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法

定額法

(イ) 主な耐用年数

施設利用権 25年

#### (3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

なお、会計基準変更時差異（113,337千円）については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理している。

また、令和5年度末に必要とする金額は118,945千円である。

イ 賞与引当金

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

ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

エ 貸倒引当金

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

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

該当なし

### 3 予定貸借対照表等関連

該当なし

### 4 リース契約により使用する固定資産

リース会計にかかる特例措置

該当なし

### 5 その他の注記

#### (1) 新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

#### (2) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として27,042千円を支給するため、賞与引当金8,092千円を使用する。

イ 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、法定福利費として22,886千円を支出するため、法定福利費引当金1,484千円を使用する。

ウ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失額132千円を未収金から減額するため、貸倒引当金132千円を使用する。

令和4年度三浦市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	1,030,930		
(2)	受託給水工事収益	3,350		
(3)	その他の営業収益	<u>27,014</u>	1,061,294	
2	営業費用			
(1)	浄水費	41,739		
(2)	配水及び給水費	99,547		
(3)	受託給水工事費	7,182		
(4)	受水費	490,099		
(5)	業務費	73,571		
(6)	総係費	49,652		
(7)	減価償却費	452,457		
(8)	資産減耗費	<u>9,728</u>	<u>1,223,975</u>	
	営業損失			162,681
3	営業外収益			
(1)	水道利用加入金	24,660		
(2)	受取利息	2		
(3)	他会計補助金	183,567		
(4)	長期前受金戻入	111,495		
(5)	雑収益	<u>762</u>	320,486	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	68,916		
(2)	雑支出	<u>9,160</u>	<u>78,076</u>	<u>242,410</u>
	経常利益			<u>79,729</u>
	当年度純利益			79,729
	前年度繰越利益剰余金			<u>1,455,877</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,535,606</u></u>

令和4年度三浦市水道事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日現在)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		90,584	
ロ 建 物	196,543		
建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△125,282</u>	71,261	
ハ 構 築 物	21,354,235		
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△10,324,699</u>	11,029,536	
ニ 機 械 及 び 装 置	684,746		
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△524,070</u>	160,676	
ホ 車 両 運 搬 具	7,624		
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	<u>△7,243</u>	381	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	17,313		
工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△15,617</u>	1,696	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,900</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			11,358,034

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		9,191	
ロ 電 話 加 入 権		<u>10</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			9,201

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		<u>3,885,000</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>3,885,000</u>
固 定 資 産 合 計			15,252,235

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

215,560

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金	101,036		
貸 倒 引 当 金	<u>△298</u>	<u>100,738</u>	
未 収 金 合 計			100,738

(3) 貯 蔵 品

15,374

(4) そ の 他 流 動 資 産

イ 保 管 有 価 証 券		<u>4,000</u>	
そ の 他 流 動 資 産 合 計			<u>4,000</u>

流 動 資 産 合 計			<u>335,672</u>
資 産 合 計			<u><u>15,587,907</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		<u>3,189,033</u>	
企 業 債 合 計			3,189,033

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金		66,786	
ロ 修 繕 引 当 金		<u>7,437</u>	
引 当 金 合 計			<u>74,223</u>

固 定 負 債 合 計			3,263,256
-------------	--	--	-----------

4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	373,557		
企業債合計		373,557	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	101,329		
ロ 営業外未払金	5,232		
ハ その他未払金	22,770		
未払金合計		129,331	
(3) 未払費用		1,079	
(4) 前受金			
イ 営業前受金	5,460		
ロ 営業外前受金	49,280		
前受金合計		54,740	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	8,092		
ロ 法定福利費引当金	1,484		
引当金合計		9,576	
(6) 預り金		33,645	
(7) 預り保証有価証券		4,000	
流動負債合計		605,928	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,553,793		
ロ 工事負担金	1,080,301		
ハ 国庫補助金	355,405		
ニ 県補助金	163,133		
ホ 市補助金	144,949		
ヘ その他長期前受金	1,782,962		
長期前受金合計		5,080,543	
(2) 収益化累計額		△2,680,415	
繰延収益合計		2,400,128	
負債合計		<u>6,269,312</u>	
資本の部			
6 資本金			
(1) 固有資本金		76,547	
(2) 再評価組入資本金		11,942	
(3) 繰入資本金		4,908,100	
(4) 組入資本金		2,786,400	
資本金合計		7,782,989	
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,535,606		
利益剰余金合計		1,535,606	
剰余金合計		1,535,606	
資本合計		<u>9,318,595</u>	
負債資本合計		<u>15,587,907</u>	

# 三浦市公共下水道事業会計予算

令和5年度三浦市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度三浦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)	整備区域面積	217ha
(2)	年間有収水量	1,405,519m <sup>3</sup>
(3)	一日平均有収水量	3,851m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	
	管きょ建設改良費	32,387千円
	コンセッション事業費	443,630千円

(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		
(科 目)		(金 額)
第1款	公共下水道事業収益	676,751千円
第1項	営業収益	56,921千円
第2項	営業外収益	619,829千円
第3項	特別利益	1千円

支 出		
(科 目)		(金 額)
第1款	公共下水道事業費用	685,086千円
第1項	営業費用	612,405千円
第2項	営業外費用	67,680千円
第3項	特別損失	1千円
第4項	予備費	5,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額13,219千円は、過年度分損益勘定留保資金6,297千円及び当年度分損益勘定留保資金6,922千円で補填するものとする。)

収 入		
(科 目)		(金 額)

第1款 資本的収入	1,043,712千円
第1項 企業債	288,800千円
第2項 負担金及び分担金	532,355千円
第3項 補助金	222,557千円

支 出

( 科 目 )	( 金 額 )
第1款 資本的支出	1,056,931千円
第1項 建設改良費	476,893千円
第2項 企業債償還金	579,038千円
第3項 予備費	1,000千円

(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
公共下水道整備事業費	千円  288,800	普通貸借又は証券発行 事業の進捗その他の都合により起債の全部又は一部を翌年度に繰り越して起債することができる。	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金、地方公共団体金融機構資金及び銀行等引受について、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、銀行その他の場合には、その債権者との協定条件による。ただし、企業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債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) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、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 89,822千円

(他会計からの補助金)

第9条 公共下水道事業のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、92,332千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 繰越利益剰余金のうち21,904千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 建設改良積立金 21,904千円

令和5年2月28日提出

三浦市長 吉田英男



# 公共下水道事業会計予算説明書

令和5年度 三浦市公共下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考
1 公共下水道 事業収益			千円 676,751	千円 921,733	千円 △ 244,982	
	1 営業収益		56,921	284,936	△ 228,015	
		1 下水道使用料	54,348	283,186	△ 228,838	
		2 他会計負担金	1,623	1,593	30	
		3 繰延運営権対価収益	550	0	550	
		4 その他営業収益	400	157	243	
	2 営業外収益		619,829	636,796	△ 16,967	
		1 受取利息及び配当金	1	1	0	
		2 他会計負担金	54,799	68,557	△ 13,758	
		3 他会計補助金	78,313	59,359	18,954	
		4 補助金	3,745	35,796	△ 32,051	
		5 長期前受金戻入	467,700	473,078	△ 5,378	
		6 雑収益	15,271	5	15,266	
	3 特別利益		1	1	0	
		1 その他特別利益	1	1	0	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考
1 公共下水道 事業費用			千円 685,086	千円 931,604	千円 △ 246,518	
	1 営業費用		612,405	844,314	△ 231,909	
		1 管 き よ 費	500	30,617	△ 30,117	
		2 総 係 費	134,730	162,921	△ 28,191	
		3 減 価 償 却 費	472,290	482,593	△ 10,303	
		4 資 産 減 耗 費	4,885	82	4,803	
		○ 処 理 場 費	0	160,374	△ 160,374	
		○ ポ ン プ 場 費	0	7,727	△ 7,727	
	2 営業外費用		67,680	86,389	△ 18,709	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	54,844	68,482	△ 13,638	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,836	17,907	△ 5,071	
	3 特別損失		1	1	0	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1	1	0	
	4 予 備 費		5,000	900	4,100	
	1 予 備 費	5,000	900	4,100		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考
1 資 本 的 収 入			千円 1,043,712	千円 850,387	千円 193,325	
	1 企 業 債		288,800	183,800	105,000	
		1 企 業 債	288,800	183,800	105,000	
	2 負 担 金 及 び 分 担 金		532,355	527,897	4,458	
		1 他 会 計 負 担 金	530,087	524,949	5,138	
		2 受 益 者 負 担 金	2,268	2,948	△ 680	
	3 補 助 金		222,557	138,690	83,867	
		1 他 会 計 補 助 金	14,019	100	13,919	
		2 国 庫 補 助 金	208,538	138,590	69,948	

支 出

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	増(△)減	備考
1 資本的支出			千円 1,056,931	千円 868,019	千円 188,912	
	1 建設改良費		476,893	284,225	192,668	
		1 管きょ建設改良費	32,387	74,649	△ 42,262	
		2 処理場建設改良費	781	207,473	△ 206,692	
		3 ポンプ場建設改良費	95	2,103	△ 2,008	
		4 コンセッション事業費	443,630	0	443,630	
	2 企業債償還金		579,038	583,694	△ 4,656	
		1 企業債償還金	579,038	583,694	△ 4,656	
	3 予備費		1,000	100	900	
		1 予備費	1,000	100	900	

令和5年度 三浦市公共下水道事業会計予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

収入

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 公共下水道事業収	千円 676,751	千円 921,733	千円 △244,982		千円	
1 営業収益	56,921	284,936	△228,015			
1 下水道使用料	54,348	283,186	△228,838	下水道使用料	54,348	下水道使用料
2 他会計金負担金	1,623	1,593	30	一般会計金負担金	1,623	雨水処理費充当
3 繰延運営権対価収益	550	0	550	繰延運営権対価収益	550	コンセッション事業に係る繰延運営権対価の収益化
4 その他営業収益	400	157	243	手数料	400	指定工事店手数料 責任技術者手数料
2 営業外収益	619,829	636,796	△16,967			
1 受取利息及び配当金	1	1	0	預金利息	1	金融機関預金利息
2 他会計金負担金	54,799	68,557	△13,758	一般会計金負担金	54,799	企業債利息償還金充当外
3 他会計補助金	78,313	59,359	18,954	一般会計補助金	78,313	営業費等補助
4 補助金	3,745	35,796	△32,051	国庫補助金	3,745	社会資本整備総合交付金
5 長期前受金戻	467,700	473,078	△5,378	長期前受金戻	467,700	長期前受金からの収益化額
6 雑収益	15,271	5	15,266	その他雑収益	15,271	下水道利用料金徴収事務費負担金外
3 特別利益	1	1	0			
1 その他特別利益	1	1	0	貸倒引当金戻入益	1	貸倒引当金戻入益

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 公共下水道事業費	千円 685,086	千円 931,604	千円 △246,518		千円	千円
1 営業費用	612,405	844,314	△231,909			
1 管きよ費	500	30,617	△30,117	旅 費	196	職員旅費
				燃 料 費	14	チェーンソー燃料費
				委 託 料	105	
				使用料及び 賃借料	168	土地借上料外
				材 料 費	17	管きよ補修用資材費
2 総係費	134,730	162,921	△28,191	報 酬	64	審議会委員報酬
				給 料	30,045	一般職給（下記以外） 6人 会計年度任用職給 3人
				手 当 等	16,243	扶養手当 378 地域手当 1,926 住居手当 336 通勤手当 1,306 時間外勤務手当 2,513 管理職手当 1,677 管理職員特別勤務手当 1 期末勤勉手当 7,986 児童手当 120
				賞与引当金 繰入額	3,456	期末勤勉手当
				法定福利費	9,510	市町村職員共済組合負担金外
				法定福利費 引当金繰入額	653	法定福利費
				退職給付 引当金繰入額	7,530	退職手当
				旅 費	153	職員旅費
				備 消 品 費	33	事務用品外
				燃 料 費	104	車両燃料費
				印刷製本費	45	封筒印刷製本費外
				通信運搬費	83	郵送料外
				委 託 料	27,211	下水道使用料等徴収業務外

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
	千円	千円	千円		千円	千円
				手 数 料	707	会計事務手数料外
				使 用 料 及 び 賃 借 料	2,502	システム使用料外
				厚 生 費	129	健康診断料
				負 担 金	35,223	契約事務負担金外
				保 険 料	346	自動車損害保険料外
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	643	営業未収金貸倒引当金
				補 助 金	50	公共下水道接続工事等に係る 利子補給金
3 減価償却費	472,290	482,593	△10,303	有形固定資産 減価償却費	472,290	建物、構築物外減価償却費
4 資産減耗費	4,885	82	4,803	固 定 資 産 除 却 費	4,885	機械、装置外除却費
○ 処 理 場 費	0	160,374	△160,374			
○ ポンプ場費	0	7,727	△7,727			
2 営 業 外 費 用	67,680	86,389	△18,709			
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	54,844	68,482	△13,638	企 業 債 利 息	54,679	借入先 件数 金額 財 務 省 49件 44,435 神奈川県 14件 2,972 機 構 22件 5,194 銀 行 等 24件 2,078 計 109件 54,679
				借 入 金 息	165	一時借入金利息
2 消費税及び 地方消費税	12,836	17,907	△5,071	消費税及び 地方消費税	12,836	消費税及び地方消費税納付金
3 特 別 損 失	1	1	0			
1 過年度損益 修 正 損	1	1	0	過 年 度 損 益 修 正 損	1	過年度下水道使用料還付金
4 予 備 費	5,000	900	4,100			
1 予 備 費	5,000	900	4,100			

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 資 本 的 収 入	千円 1,043,712	千円 850,387	千円 193,325		千円	
1 企 業 債	288,800	183,800	105,000			
1 企 業 債	288,800	183,800	105,000	企 業 債	288,800	下 水 道 事 業 債
2 負 担 金 及 び 分 担 金	532,355	527,897	4,458			
1 他 会 計 負 担 金	530,087	524,949	5,138	一 般 会 計 負 担 金	530,087	企 業 債 元 金 償 還 金 充 当 外
2 受 益 者 負 担 金	2,268	2,948	△680	受 益 者 負 担 金	2,268	下 水 道 事 業 受 益 者 負 担 金
3 補 助 金	222,557	138,690	83,867			
1 他 会 計 補 助 金	14,019	100	13,919	一 般 会 計 補 助 金	14,019	建 設 改 良 費 等 補 助
2 国 庫 補 助 金	208,538	138,590	69,948	国 庫 補 助 金	208,538	社 会 資 本 整 備 総 合 交 付 金 外

支 出

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 資 本 的 支 出	千円 1,056,931	千円 868,019	千円 188,912		千円	千円
1 建 設 改 良 費	476,893	284,225	192,668			
1 管 き よ 建 設 改 良 費	32,387	74,649	△42,262	給 料	10,357	一般職給 3人
				手 当 等	6,957	扶養手当 318 地域手当 641 住居手当 336 通勤手当 684 時間外勤務手当 1,884 期末勤勉手当 2,854 児童手当 240
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,434	期末勤勉手当
				法 定 福 利 費	3,305	市町村職員共済組合負担金外
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	268	法定福利費
				報 償 費	3	国庫補助事業事後評価謝礼
				旅 費	2	職員旅費
				被 服 費	54	職員作業服
				備 消 品 費	150	参考書籍外
				委 託 料	8,973	下宮田枝線整備工事設計業務外
				使 用 料 及 び 賃 借 料	396	
				負 担 金	488	契約事務負担金
2 処 理 場 建 設 改 良 費	781	207,473	△206,692	委 託 料	781	
3 ポ ン プ 場 建 設 改 良 費	95	2,103	△2,008	委 託 料	95	
4 コ ン セ ッ シ ョ ン 事 業 費	443,630	0	443,630	負 担 金	443,630	コンセッション事業に係る 建設改良費
2 企 業 債 償 還 金	579,038	583,694	△4,656			
1 企 業 債 償 還 金	579,038	583,694	△4,656	企 業 債 償 還 金	579,038	借入先 件数 金額 財 務 省 40件 424,740 神 奈 川 県 14件 31,053 機 構 21件 36,221 銀 行 等 21件 87,024 計 96件 579,038
3 予 備 費	1,000	100	900			
1 予 備 費	1,000	100	900			



令和5年度三浦市公共下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和5年4月1日から令和6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	
	当年度純利益	731
	減価償却費	472,290
	固定資産除却費	4,885
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	7,530
	繰延運営権対価	△ 550
	長期前受金戻入額	△ 467,700
	支払利息	54,844
	受取利息及び配当金	△ 1
	未収金の増減額(△は増加)	39,069
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	7
	未払金の増減額(△は減少)	△ 32,913
	未払費用の増減額(△は減少)	△ 83
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 36
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 7
	小計	78,066
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 54,844
	業務活動によるキャッシュ・フロー	23,223
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 435,541
	国庫補助金による収入	189,580
	受益者負担金による収入	2,062
	他会計からの繰入金による収入	13,957
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 229,942
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	288,800
	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	△ 579,038
	他会計からの繰入金による収入	504,845
	財務活動によるキャッシュ・フロー	214,607
	資金増加額(又は減少額)	7,888
	資金期首残高	227,466
	資金期末残高	235,354

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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	4	(3) 9	64	40,402	35,260	75,726	13,736	89,462
前 年 度	7	(3) 10	80	43,522	34,215	77,817	14,494	92,311
比 較	△3	(0) △1	△16	△3,120	1,045	△2,091	△758	△2,849

手当の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	696	2,567	672	1,990	4,397	1,677	1
	前 年 度	438	2,737	1,008	2,386	3,355	1,677	1
	比 較	258	△170	△336	△396	1,042	0	0

手当の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当	退 職 手 当
		(千円)	(千円)
	本 年 度	15,730	7,530
	前 年 度	16,569	6,044
	比 較	△839	1,486

備考 期末勤勉手当、法定福利費及び退職手当には、引当金繰入額を含む。

## (1) 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)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	4	(0) 9	64	35,210	33,613	68,887	12,688	81,575
前 年 度	7	(0) 10	80	38,583	32,535	71,198	13,458	84,656
比 較	△3	(0) △1	△16	△3,373	1,078	△2,311	△770	△3,081

手当の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務 手 当	管 理 職 手 当	管理職員特 別勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	696	2,255	672	1,769	4,378	1,677	1
	前年度	438	2,443	1,008	2,075	3,337	1,677	1
	比 較	258	△188	△336	△306	1,041	0	0

手当の 内 訳	区 分	期末勤勉 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)
	本年度	14,635	7,530
	前年度	15,512	6,044
	比 較	△877	1,486

備考 期末勤勉手当、法定福利費及び退職手当には、引当金繰入額を含む。

## (2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(3) 0	5,192	1,647	6,839	1,048	7,887
前 年 度	(3) 0	4,939	1,680	6,619	1,036	7,655
比 較	(0) 0	253	△33	220	12	232

手当の 内 訳	区 分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
		本年度	312	221	19
	前年度	294	311	18	1,057
	比 較	18	△90	1	38

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	△3,120	給与改定に伴う増減分	84	前年度給料改定に伴う増加分	給与改定の状況 前年度 給料改定率 0.32% 給与改定実施時期 令和4年4月1日 本年度 見込まず
		普通昇給に伴う増加分	329		平均昇給率 1.26% 昇給期 7月
		その他の増減分	△3,533	職員の異動等に伴う増減分	職員数の異動状況 現に在職する職員数 本年度 (0人) 9人 前年度 (0人) 9人 増 減 (0人) 0人
手 当	1,045	制度改正に伴う増減分	296	地域手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当	5千円 14千円 277千円
		その他の増減分	749	扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当 退職手当	258千円 △175千円 △336千円 △396千円 1,028千円 △1,116千円 1,486千円

備考 期末勤勉手当及び退職手当には、引当金繰入額を含む。

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術 (行政職)
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	322,644
	平均給与月額 (円)	454,522
	平均年齢	40歳9月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	321,333
	平均給与月額 (円)	428,216
	平均年齢	40歳6月

#### (2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	164,100	164,100
大学卒	189,700	189,700

#### (3) 級別職員数

区 分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級		
	2 級	3	33.3
	3 級	1	11.1
	4 級	3	33.4
	5 級	1	11.1
	6 級	1	11.1
	計	9	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	1	11.1
	2 級	2	22.2
	3 級	1	11.1
	4 級	3	33.4
	5 級	1	11.1
	6 級	1	11.1
	計	9	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行 政 職	主事補	主 事	主 任	グループリーダー 主査	課 長	部 長 担当部長

(4) 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 の級による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	

(5) 定年退職及び応募認定退職等に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期 退職特例措置 (2～20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期 退職特例措置 (2～20%加算)	

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の 財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	公共下水道 事業収益等
企業会計システム利用料 （令和元年度設定）	千円 8,374	令和2年度 から 令和4年度	千円 5,109	令和5年度 から 令和6年度 まで	千円 2,838	千円 2,838
三浦市公共下水道（東部処理区） 運営事業費 （令和4年度設定）	6,781,500			令和5年度 から 令和24年度 まで	6,781,500	6,781,500
三浦市公共下水道（東部処理区） 運営事業モニタリング支援業務 （令和4年度設定）	13,750			令和5年度 から 令和6年度 まで	13,750	13,750



5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,809,295		
ロ 負担金及び分担金	3,832,157		
ハ 補助金	<u>5,478,083</u>		
長期前受金合計		11,119,535	
(2) 長期前受金			
収益化累計額		△2,073,742	
(3) 繰延運営権対価		11,000	
(4) 繰延運営権対価			
収益化累計額		<u>△550</u>	
繰延収益合計			<u>9,056,243</u>
負債合計			<u>12,391,404</u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金		<u>127,103</u>	
資本金合計			127,103
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	<u>928,793</u>		
資本剰余金合計		928,793	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>89,498</u>		
利益剰余金合計		<u>89,498</u>	
剰余金合計			<u>1,018,291</u>
資本合計			<u>1,145,394</u>
負債資本合計			<u>13,536,798</u>

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

##### (ア) 減価償却の方法

定額法

##### (イ) 主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 6～30年

工具器具及び備品 5～15年

#### (2) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

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

なお、地方公営企業法適用時差異（80,989千円）については、令和2年度から15年にわたり均等額を費用処理している。

また、令和5年度末に必要とする金額は66,921千円である。

##### イ 賞与引当金

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

##### ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### エ 貸倒引当金

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

#### (3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

#### 重要な非資金取引

該当なし

### 3 予定貸借対照表等関連

#### 企業債の償還に係る他会計の負担金

貸借対照表上に計上されている企業債（当該事業年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,912,729千円である。

#### 4 その他の注記

##### (1) 引当金の取崩し

###### ア 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として15,766千円を支給するため、賞与引当金4,926千円を使用する。

###### イ 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、法定福利費として13,743千円を支出するため、法定福利費引当金928千円を使用する。

###### ウ 貸倒引当金の取崩し

当年度において、不納欠損による損失額636千円を未収金から減額するため、貸倒引当金636千円を使用する。

令和4年度三浦市公共下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	244,568		
(2) 他会計負担金	1,593		
(3) その他営業収益	<u>157</u>	246,318	
2 営業費用			
(1) 管きよ費	29,013		
(2) 処理場費	153,606		
(3) ポンプ場費	9,716		
(4) 総係費	140,680		
(5) 減価償却費	479,853		
(6) 資産減耗費	<u>257</u>	<u>813,125</u>	
営業損失			566,807
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計負担金	67,757		
(3) 他会計補助金	76,481		
(4) 補助金	29,191		
(5) 長期前受金戻入	470,381		
(6) 雑収益	<u>268</u>	644,079	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	67,397		
(2) 雑支出	<u>2,896</u>	<u>70,293</u>	<u>573,786</u>
当年度純利益			6,979
前年度繰越利益剰余金			<u>81,788</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>88,767</u></u>



5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,809,295		
ロ 負担金及び分担金	3,325,250		
ハ 補助金	<u>5,274,546</u>		
長期前受金合計		10,409,091	
(2) 長期前受金			
収益化累計額		△1,606,042	
(3) 繰延運営権対価		<u>11,000</u>	
繰延収益合計			<u>8,814,049</u>
負債合計			<u>12,464,957</u>
	資本の部		
6 資本金			
(1) 固有資本金		<u>127,103</u>	
資本金合計			127,103
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	<u>928,793</u>		
資本剰余金合計		928,793	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>88,767</u>		
利益剰余金合計		<u>88,767</u>	
剰余金合計			<u>1,017,560</u>
資本合計			<u>1,144,663</u>
負債資本合計			<u>13,609,620</u>