

三 浦 市 病 院 事 業 会 計 予 算

令和8年度三浦市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和8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	41,610人
		外来	61,696人
(3)	一日平均患者数	入院	114人
		外来	256人
(4)	主要な建設改良事業	資産購入費	34,661千円
		施設整備費	67,323千円

(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。なお、資金不足の解消に充てるため企業債（経営改善推進事業）400,000千円を借り入れる。

	収	入
(科目)		(金額)
第1款 病院事業収益		2,763,866千円
第1項 医業収益		2,618,829千円
第2項 医業外収益		145,035千円
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		3,234,362千円
第1項 医業費用		3,121,230千円
第2項 医業外費用		59,451千円
第3項 特別損失		3,681千円
第4項 予備費		50,000千円

(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140,726千円は、過年度分損益勘定留保資金140,726千円で補填するものとする。）。

(科 目)	収 入	(金 額)
第 1 款 資本的収入		262,318千円
第 1 項 企 業 債		95,700千円
第 2 項 負 担 金		165,416千円
第 3 項 固定資産売却代金		1千円
第 4 項 寄 附 金		1千円
第 5 項 貸付金返還金		1,200千円

(科 目)	支 出	(金 額)
第 1 款 資本的支出		403,044千円
第 1 項 建設改良費		101,984千円
第 2 項 企業債償還金		282,660千円
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
内視鏡機器借上げに係る単価契約	令和 9 年度から 令和 14 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
三浦市立病院給食業務	令和 9 年度から 令和 11 年度まで	269,215千円
三浦市立病院検体検査業務	令和 9 年度から 令和 10 年度まで	16,920千円

(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
	千円	普通貸借又は 証券発行 事業の進捗	5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借	政府資金につ いては、その融 通条件により、

機 械 器 具 整 備 事 業 費	34,100	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。	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)	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。
建 物 関 係 整 備 事 業 費	61,600	同上	同上	同上
経 営 改 善 推 進 事 業	400,000	同上	同上	同上
計	495,700			

(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 1,915,254千円

(2) 交際費 89千円

(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、144,357千円と定める。

令和8年2月26日提出

三浦市長 出口 嘉 一

病院事業会計予算説明書

令和8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			2,763,866	2,727,920	35,946	
	1 医業収益		2,618,829	2,594,794	24,035	
		1 入院収益	1,704,477	1,700,352	4,125	
		2 外来収益	545,947	530,706	15,241	
		3 その他医業収益	158,265	158,015	250	
		4 他会計負担金	210,140	205,721	4,419	
	2 医業外収益		145,035	133,124	11,911	
		1 受取利息配当金	750	1,000	△ 250	
		2 他会計負担金	101,202	90,630	10,572	
		3 患者外給食収益	21	21	0	
		4 長期前受金戻入	14,116	14,346	△ 230	
		5 その他医業外収益	28,946	27,127	1,819	
	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	
			3,234,362	3,124,373	109,989	
	1 医業費用		3,121,230	3,007,199	114,031	
		1 給 与 費	1,915,254	1,857,422	57,832	
		2 材 料 費	253,182	254,379	△ 1,197	
		3 経 費	726,814	666,564	60,250	
		4 減 価 償 却 費	207,867	200,687	7,180	
		5 資 産 減 耗 費	1,997	3,657	△ 1,660	
		6 研 究 研 修 費	16,116	24,490	△ 8,374	
	2 医業外費用		59,451	62,223	△ 2,772	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	26,118	26,625	△ 507	
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	93	78	15	
		3 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	6,000	2,400	3,600	
		4 雑 損 失	17,923	23,757	△ 5,834	
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	9,317	9,363	△ 46	
	3 特別損失		3,681	4,951	△ 1,270	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	3,681	4,951	△ 1,270	
	4 予 備 費		50,000	50,000	0	
		1 予 備 費	50,000	50,000	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			262,318	322,944	△ 60,626	
	1 企 業 債		95,700	161,000	△ 65,300	
		1 企 業 債	95,700	161,000	△ 65,300	
	2 負 担 金		165,416	159,191	6,225	
		1 他 会 計 負 担 金	165,416	159,191	6,225	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	
	4 寄 附 金		1	1	0	
		1 寄 附 金	1	1	0	
	5 貸 付 金 返 還 金		1,200	1	1,199	
		1 貸 付 金 返 還 金	1,200	1	1,199	
	○ 補 助 金		0	2,750	△ 2,750	
		○ 国 庫 補 助 金	0	2,750	△ 2,750	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	增(△)減	備 考
1 資 本 的 出 支			千円 403,044	千円 458,877	千円 △ 55,833	
	1 建 改 良 設 費		101,984	169,336	△ 67,352	
		1 資 產 購 入 費	34,661	65,760	△ 31,099	
		2 施 設 整 備 費	67,323	103,576	△ 36,253	
	2 企 業 債 還 金		282,660	271,141	11,519	
		1 企 業 債 償 還 金	282,660	271,141	11,519	
	3 貸 付 金		8,400	8,400	0	
		1 貸 付 金	8,400	8,400	0	
	4 予 備 費		10,000	10,000	0	
		1 予 備 費	10,000	10,000	0	

令和8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	2,763,866	2,727,920	35,946			
1 医業収益	2,618,829	2,594,794	24,035			
1 入院収益	1,704,477	1,700,352	4,125	入院収益	1,704,477	年間患者数見込 41,610人
2 外来収益	545,947	530,706	15,241	外来収益	545,947	年間患者数見込 61,696人
3 その他医業収益	158,265	158,015	250	室料差額収	45,659	特別室及び個室料
				医療相談収	81,384	健康診断料外
				介護事業収	14,237	介護保険訪問リハビリテーション料外
				その他医業収益	16,985	文書料外
4 他会計負担金	210,140	205,721	4,419	一般会計負担金	210,140	救急医療費充当外
2 医業外収益	145,035	133,124	11,911			
1 受取利息配当金	750	1,000	△ 250	預金利息	750	
2 他会計負担金	101,202	90,630	10,572	一般会計負担金	101,202	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	14,116	14,346	△ 230	長 期 受 金 入 前 戻	14,116	
5 そ の 他 医 業 外 益 収	28,946	27,127	1,819	不 用 品 益 売 却	1	
				助 成 金	8,266	国民健康保険調整交付金外
				そ の 他 医 業 外 益 収	20,679	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	3,234,362	3,124,373	109,989			
1 医 業 費 用	3,121,230	3,007,199	114,031			
1 給 与 費	1,915,254	1,857,422	57,832	給 料	864,133	管理者給 14,400 医師給 196,248 看護師給 321,469 医療技術員給 160,701 事務員給 171,315
				手 当 等	636,996	管理者手当 6,811 医師手当 205,711 看護師手当 223,242 医療技術員手当 112,851 事務員手当 88,381
				賞 引 繰 入 額	114,928	期末勤勉手当
				法 福 利 費	239,672	市町村職員共済組合負担金外
				法 福 利 引 繰 入 額	20,676	法定福利費
				退 職 給 付 引 繰 入 額	38,849	退職手当
2 材 料 費	253,182	254,379	△ 1,197	薬 品 費	92,996	医療用薬品費
				診 材 療 料 費	148,582	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	1,361	患者給食材料費
				医 療 消 耗 備 品 費	10,243	診療用具外
3 経 費	726,814	666,564	60,250	報 償 費	56	
				旅 交 通 費	609	職員旅費
				職 員 被 服 費	1,298	白衣外
				消 耗 品 費	9,722	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	61,643	電気料外
				燃 料 費	38,982	冷温水発生機用灯油外
				食 糧 費	165	来客用
				印 製 刷 本 費	129	医療用及び事務用
				修 繕 費	9,919	医療用機械器具修繕外
				保 險 料	4,888	病院賠償責任保険料外
				賃 借 料	59,129	寝具借上料外
				通 運 信 搬 費	2,979	電話料外
				委 託 料	478,116	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	1,914	医師会会費外
				手 数 料	4,549	洗濯手数料外
				交 際 費	89	病院交際費
				原 材 料 費	42	施設補修用原材料費
				負 担 金	16,257	医師派遣負担金外
				貸 引 倒 当 入 金 額	557	医業未収金貸倒引当金
				雑 費	34,665	看護師派遣料金外
4 減 価 償 却 費	207,867	200,687	7,180	建 物 減 価 償 却 費	47,578	
				建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	69,342	
				構 築 物 減 価 償 却 費	514	
				器 械 備 品 減 価 償 却 費	90,433	
5 資 産 減 耗 費	1,997	3,657	△ 1,660	た な 卸 資 産 減 耗 費	421	
				固 定 資 産 除 却 費	1,576	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	16,116	24,490	△ 8,374	謝 金	12,765	臨床指導講師謝金外
				図 書 費	755	医学図書代
				旅 費	1,179	医師外研修旅費
				研 究 雑 費	1,417	研修受講料外
2 医業外費用	59,451	62,223	△ 2,772			
1 支払利息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	26,118	26,625	△ 507	企 業 債 息	24,885	平成14年5月23日借入 企業債償還利息 286 平成14年5月30日借入 企業債償還利息 47 平成15年3月25日借入 企業債償還利息 307 平成15年3月28日借入 企業債償還利息 194 平成16年3月23日借入 企業債償還利息 4,662 平成16年3月25日借入 企業債償還利息 9,578 平成17年3月23日借入 企業債償還利息 3,451 平成17年3月25日借入 企業債償還利息 2,783 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 2 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 92 令和5年3月30日借入 企業債償還利息 513 令和6年3月28日借入 企業債償還利息 470 令和7年3月27日借入 企業債償還利息 653 令和8年3月30日借入 企業債償還利息 1,845
				一 借 入 時 金 息	1,233	

支 出

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	金 額	説 明
	千円	千円	千円		千円	
2 患者 外食費 給材料	93	78	15	患者 外食費 給材料	93	
3 貸 倒 引当金額	6,000	2,400	3,600	貸 倒 引当金額	6,000	長期貸付金貸倒引当金
4 雑 損 失	17,923	23,757	△ 5,834	不 用 品 売却原価	1	
				補 償 費	1	
				そ の 他 雑 損 失	17,921	
5 消 費 税 及び地方 消 費 税	9,317	9,363	△ 46	消 費 税 及び地方 消 費 税	9,317	消費税及び地方消費税納付金
3 特別 損 失	3,681	4,951	△ 1,270			
1 過 年 度 損 益 損 修 正 損	3,681	4,951	△ 1,270	過 年 度 損 益 損 修 正 損	3,681	
4 予 備 費	50,000	50,000	0			
1 予 備 費	50,000	50,000	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	262,318	322,944	△ 60,626		
1 企 業 債	95,700	161,000	△ 65,300		
1 企 業 債	95,700	161,000	△ 65,300	企 業 債	95,700 機械器具整備事業債外
2 負 担 金	165,416	159,191	6,225		
1 他 会 計 負 担 金	165,416	159,191	6,225	一 般 会 計 負 担 金	165,416 企業債元金償還金充当
3 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
4 寄 附 金	1	1	0		
1 寄 附 金	1	1	0	寄 附 金	1
5 貸 付 金 返 還 金	1,200	1	1,199		
1 貸 付 金 返 還 金	1,200	1	1,199	奨 学 金 貸 付 返 還 金	1,200
○ 補 助 金	0	2,750	△ 2,750		
○ 国 庫 補 助 金	0	2,750	△ 2,750		0

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
1 資本的支出	403,044	458,877	△ 55,833			
1 建設改良費	101,984	169,336	△ 67,352			
1 資産購入費	34,661	65,760	△ 31,099	機械器具購入費	34,661	医療用機械器具等購入費
2 施設整備費	67,323	103,576	△ 36,253	工事請負費	67,323	
2 企業債金	282,660	271,141	11,519			
1 企業債金	282,660	271,141	11,519	企業債金	282,660	平成14年 5月23日借入 企業債償還元金 2,238 平成14年 5月30日借入 企業債償還元金 612 平成15年 3月25日借入 企業債償還元金 3,657 平成15年 3月28日借入 企業債償還元金 3,318 平成16年 3月23日借入 企業債償還元金 40,590 平成16年 3月25日借入 企業債償還元金 57,439 平成17年 3月23日借入 企業債償還元金 22,789 平成17年 3月25日借入 企業債償還元金 13,879 令和 2年 3月30日借入 企業債償還元金 1,311 令和 3年 3月30日借入 企業債償還元金 1,178 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 11,339 令和 5年 3月30日借入 企業債償還元金 94,592 令和 6年 3月28日借入 企業債償還元金 17,168 令和 7年 3月27日借入 企業債償還元金 10,728
3 貸付金	8,400	8,400	0			
1 貸付金	8,400	8,400	0	奨学貸付金	8,400	
4 予備費	10,000	10,000	0			
1 予備費	10,000	10,000	0			

令和8年度 三浦市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9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	△470,951
	減価償却費	207,867
	固定資産除却費	1,576
	引当金の増減額 (△は減少)	49,310
	長期前受金戻入額	△14,116
	受取利息及び受取配当金	△750
	支払利息	26,118
	有形固定資産売却損益 (△は益)	△1
	未収金の増減額 (△は増加)	△6,039
	未払金の増減額 (△は減少)	△5,791
	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	△211,922
	利息及び配当金の受取額	750
	利息の支払額	△26,118
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△237,290
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	△92,712
	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	1
	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	△99,910
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	95,700
	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	△282,660
	その他の企業債による収入	400,000
	他会計からの出資による収入	165,416
	財務活動によるキャッシュ・フロー	378,456
	資金増加額 (又は減少額)	41,256
	資金期首残高	150,371
	資金期末残高	191,627

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	(149) 135	864,133	780,933	1,645,066	260,348	1,905,414
前 年 度	1	(149) 142	851,760	760,283	1,612,043	236,189	1,848,232
比 較	0	(0) △7	12,373	20,650	33,023	24,159	57,182

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	42,422	10,776	111,766	8,400	33,627	69,416	77,197
	前 年 度	41,387	11,454	105,788	11,760	26,187	71,143	73,446
	比 較	1,035	△678	5,978	△3,360	7,440	△1,727	3,751

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	12,005	16,741	13,738	1	345,994	1	38,849
	前 年 度	11,532	15,963	14,578	1	319,796	1	57,247
	比 較	473	778	△840	0	26,198	0	△18,398

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) 135	579,467	610,012	1,189,479	213,474	1,402,953
前 年 度	1	(0) 142	573,425	611,133	1,184,558	199,511	1,384,069
比 較	0	(0) △7	6,042	△1,121	4,921	13,963	18,884

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	42,422	10,776	75,659	8,400	19,551	61,665	60,260
	前 年 度	41,387	11,454	71,327	11,760	14,282	66,207	58,120
	比 較	1,035	△678	4,332	△3,360	5,269	△4,542	2,140

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	12,005	7,640	13,738	1	259,045	1	38,849
	前 年 度	11,532	9,279	14,578	1	243,958	1	57,247
	比 較	473	△1,639	△840	0	15,087	0	△18,398

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	(149) 0	284,666	170,921	455,587	46,874	502,461
前 年 度	(149) 0	278,335	149,150	427,485	36,678	464,163
比 較	(0) 0	6,331	21,771	28,102	10,196	38,298

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	36,107	14,076	7,751	16,937	9,101	86,949
	前 年 度	34,461	11,905	4,936	15,326	6,684	75,838
	比 較	1,646	2,171	2,815	1,611	2,417	11,111

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	12,373	給与改定に伴う増減分	15,481	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 3.31% 給与改定実施時期 令和7年4月1日 本年度 見込まず
		普通昇給に伴う増加分	4,140		平均昇給率 0.86% 昇給期 7月
		その他の増減分	△7,248	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 (0人) (0人) (0人) 本年度 129人 6人 135人 (0人) (0人) (0人) 前年度 125人 17人 142人 (0人) (0人) (0人) 増 減 4人 △11人 △7人
手当	26,290	給与改定に伴う増減分	26,609	初任給調整手当 422千円 扶養手当 540千円 地域手当 4,183千円 通勤手当 4,572千円 時間外勤務手当 1,608千円 宿日直手当 540千円 夜間勤務手当 184千円 期末勤勉手当 14,560千円	
		その他の増減分	△319	初任給調整手当 613千円 扶養手当 △1,218千円 地域手当 1,795千円 住居手当 △3,360千円 通勤手当 2,868千円 特殊勤務手当 △1,727千円 時間外勤務手当 2,143千円 宿日直手当 △67千円 夜間勤務手当 594千円 管理職手当 △840千円 期末勤勉手当 11,518千円 退職手当 △12,638千円	

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8年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	598,967	311,232	316,580	354,517
	平均給与月額(円)	1,463,807	426,855	441,721	475,391
	平均年齢	49歳9月	40歳2月	44歳0月	47歳10月
令和7年 1月1日 現在	平均給料月額(円)	580,713	296,600	304,405	344,973
	平均給与月額(円)	1,340,200	386,163	435,874	470,265
	平均年齢	51歳6月	39歳9月	43歳1月	45歳5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	251,400	213,100
大 学 卒		薬剤師	253,600	看護師	277,800	242,000
		上記以外	247,100			
大 学 6 卒	355,700	薬剤師	267,200			

(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8年 1月1日 現 在	1 級	2	13.3	1 級	1	2.7	1 級	1	1.5
	2 級	9	60.0	2 級	12	32.4	2 級	48	73.8
	3 級	4	26.7	3 級	17	46.0	3 級	8	12.3
				4 級	6	16.2	4 級	4	6.3
				5 級	1	2.7	5 級	3	4.6
							6 級	1	1.5
	計	15	100.0	計	37	100.0	計	65	100.0
令和7年 1月1日 現 在	1 級	3	18.8	1 級	1	2.7	1 級		
	2 級	8	50.0	2 級	13	35.1	2 級	47	78.3
	3 級	5	31.2	3 級	17	46.0	3 級	7	11.7
				4 級	5	13.5	4 級	3	5.0
				5 級	1	2.7	5 級	2	3.3
							6 級	1	1.7
	計	16	100.0	計	37	100.0	計	60	100.0

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年 1月1日 現 在	1 級		
	2 級	2	16.7
	3 級	3	25.0
	4 級	3	25.0
	5 級	3	25.0
	6 級	1	8.3
	計	12	100.0
令和7年 1月1日 現 在	1 級	1	8.3
	2 級	1	8.3
	3 級	4	33.4
	4 級	3	25.0
	5 級	2	16.7
	6 級	1	8.3
	計	12	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・担当課長		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 (%)	10.91	39.59	2.44	5.31
支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在)	51.16	93.33	18.92	70.31
支給対象職員 1人あたり平均支給月額 (円)	66,997	221,436	8,643	28,027
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			

(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	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		
前年度	(1.200)	(1.200)	(2.400)	有	
	2.300	2.300	4.600		
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		

(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
内視鏡機器借上げに係る単価契約 (令和2年度設定)	千円 毎年度定める収入支出予算の範囲内、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7年度まで	千円 34,953	令和8年度	千円 毎年度定める収入支出予算の範囲内、契約単価に、使用件数を乗じ、消費税等を加えた額	千円 毎年度定める収入支出予算の範囲内、契約単価に、使用件数を乗じ、消費税等を加えた額
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7年度まで	4,224	令和8年度	1,056	1,056
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年度から 令和7年度まで	2,846	令和8年度から 令和9年度まで	1,500	1,500
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7年度まで	2,280	令和8年度から 令和10年度まで	3,420	3,420
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7年度まで	128,385	令和8年度	36,951	36,951
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7年度まで	462	令和8年度から 令和11年度まで	1,848	1,848
三浦市立病院検体検査業務 (令和6年度設定)	14,850	令和7年度	9,677	令和8年度	2,420	2,420

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
自動生化学分析装置 保守業務 (令和6年度設定)	千円 7,865	令和7年度	千円 0	令和8年度 から 令和12年度 まで	千円 4,475	千円 4,475
内視鏡機器借上げに係る 単価契約 (令和8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9年度 から 令和14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8年度設定)	269,215			令和9年度 から 令和11年度 まで	269,215	269,215
三浦市立病院検体検査 業務 (令和8年度設定)	16,920			令和9年度 から 令和10年度 まで	16,920	16,920

令和 8 年度 三浦市病院事業予定貸借対照表
(令和 9 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>△1,088,667</u>	897,510	
ハ	建 物 附 属 設 備	2,137,578		
	建物附属設備減価償却累計額	<u>△1,065,483</u>	1,072,095	
ニ	構 築 物	28,678		
	構築物減価償却累計額	<u>△23,062</u>	5,616	
ホ	器 械 備 品	1,369,594		
	器械備品減価償却累計額	<u>△1,116,673</u>	252,921	
ヘ	車 両	13,295		
	車両減価償却累計額	<u>△9,246</u>	4,049	
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			2,266,351
(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	22,000		
	貸倒引当金	<u>△8,400</u>	<u>13,600</u>	
	投資その他の資産合計			<u>13,600</u>
	固定資産合計			2,280,394
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			191,627
(2)	未 収 金			
イ	医 業 未 収 金	452,972		
	貸倒引当金	<u>△14,596</u>	438,376	
ロ	医 業 外 未 収 金		<u>13,399</u>	
	未収金合計			451,775
(3)	貯 蔵 品			8,697
(4)	前 払 費 用			1,549
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>1,838</u>
	流動資産合計			<u>655,486</u>
	資産合計			<u>2,935,880</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	1,240,537	
	ロ その他の企業債	<u>400,000</u>	
	企業債合計		1,640,537
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	<u>384,068</u>	
	引当金合計		<u>384,068</u>
	固定負債合計		2,024,605
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>302,908</u>	
	企業債合計		302,908
	(2) 未 払 金		
	イ 医 業 未 払 金	113,500	
	ロ 医 業 外 未 払 金	<u>2,933</u>	
	未払金合計		116,433
	(3) 前 受 金		9,843
	(4) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	114,928	
	ロ 法定福利費引当金	<u>20,676</u>	
	引当金合計		135,604
	(5) 預 り 金		<u>15,633</u>
	流動負債合計		580,421
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		293,478
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△207,279</u>
	繰延収益合計		<u>86,199</u>
	負債合計		<u><u>2,935,285</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>2,833,789</u>
	資本金合計		2,901,642
7	剰 余 金		
	(1) 欠 損 金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>2,656,987</u>	
	欠損金合計		<u>2,656,987</u>
	剰余金合計		<u>△2,656,987</u>
	資 本 合 計		<u>244,655</u>
	負債資本合計		<u><u>2,935,880</u></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	10～39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

イ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法による。

(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8年度末に必要とする金額は484,205千円である。

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、奨学貸付金対象者の在職期間による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、933,441千円である。

4 その他の注記

引当金の取崩し

(1) 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8,523千円を支給するため、退職給付引当金8,523千円を使用する。

(2) 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335,253千円を支給するため、賞与引当金104,187千円を使用する。

(3) 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258,662千円を支出するため、法定福利費引当金18,990千円を使用する。

(4) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、診療費等の不納欠損による損失額として133千円を医業未収金から減額するため、貸倒引当金133千円を使用する。

令和7年度三浦市病院事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医業収益			
	(1) 入院収益	1,356,054		
	(2) 外来収益	505,671		
	(3) その他医業収益	132,742		
	(4) 他会計負担金	<u>205,721</u>	2,200,188	
2	医業費用			
	(1) 給与費	1,806,932		
	(2) 材料費	217,530		
	(3) 経費	603,167		
	(4) 減価償却費	200,687		
	(5) 資産減耗費	3,262		
	(6) 研究研修費	<u>23,251</u>	<u>2,854,829</u>	
	医業損失			654,641
3	医業外収益			
	(1) 受取利息配当金	899		
	(2) 他会計負担金	90,630		
	(3) 他会計補助金	13,044		
	(4) 長期前受金戻入	14,346		
	(5) その他医業外収益	<u>38,598</u>	157,517	
4	医業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	26,148		
	(2) 患者外給食材料費	5		
	(3) 貸倒引当金繰入額	2,500		
	(4) 雑損失	<u>91,475</u>	<u>120,128</u>	<u>37,389</u>
	経常損失			617,252
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>23,378</u>	<u>23,378</u>	<u>△23,378</u>
	当年度純損失			640,630
	前年度繰越欠損金			<u>1,545,406</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>2,186,036</u></u>

令和7年度三浦市病院事業予定貸借対照表
(令和8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>△1,041,089</u>	945,088	
ハ	建 物 附 属 設 備	2,076,376		
	建物附属設備減価償却累計額	<u>△996,141</u>	1,080,235	
ニ	構 築 物	28,678		
	構築物減価償却累計額	<u>△22,548</u>	6,130	
ホ	器 械 備 品	1,369,604		
	器械備品減価償却累計額	<u>△1,056,184</u>	313,420	
ヘ	車 両	13,295		
	車両減価償却累計額	<u>△9,246</u>	4,049	
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			2,383,082
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	電 話 加 入 権		443	
	無形固定資産合計			443
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
イ	長 期 貸 付 金	14,800		
	貸倒引当金	<u>△2,400</u>	12,400	
	投資その他の資産合計			<u>12,400</u>
	固定資産合計			2,395,925
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			150,371
(2)	未 収 金			
イ	医 業 未 収 金	426,786		
	貸倒引当金	<u>△14,039</u>	412,747	
ロ	医 業 外 未 収 金		<u>33,546</u>	
	未収金合計			446,293
(3)	貯 蔵 品			8,668
(4)	前 払 費 用			1,546
(5)	そ の 他 流 動 資 産			<u>1,728</u>
	流動資産合計			<u>608,606</u>
	資 産 合 計			<u><u>3,004,531</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>1,447,745</u>	
	企業債合計		1,447,745
	(2) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	<u>353,742</u>	
	引当金合計		<u>353,742</u>
	固定負債合計		1,801,487
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>282,660</u>	
	企業債合計		282,660
	(2) 未 払 金		
	イ 医 業 未 払 金	120,530	
	ロ 医 業 外 未 払 金	<u>1,694</u>	
	未払金合計		122,224
	(3) 前 受 金		9,843
	(4) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	104,187	
	ロ 法定福利費引当金	<u>18,990</u>	
	引当金合計		123,177
	(5) 預 り 金		<u>14,636</u>
	流動負債合計		552,540
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		293,477
	(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△193,163</u>	
	繰延収益合計		<u>100,314</u>
	負債合計		<u>2,454,341</u>
	資 本 の 部		
6	資 本 金		
	(1) 固 有 資 本 金		67,853
	(2) 繰 入 資 本 金	<u>2,668,373</u>	
	資本金合計		2,736,226
7	剰 余 金		
	(1) 欠 損 金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>2,186,036</u>	
	欠損金合計		<u>2,186,036</u>
	剰余金合計		<u>△2,186,036</u>
	資 本 合 計		<u>550,190</u>
	負債資本合計		<u>3,004,531</u>

三 浦 市 水 道 事 業 会 計 予 算

令和8年度三浦市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8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	21,727栓
(2)	年間総配水量	5,264,000 m ³
(3)	一日平均配水量	14,422 m ³
(4)	主要な建設改良事業	改良整備事業
		老朽管更新事業
		199,092千円
		301,593千円

(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	1,426,479千円
第1項	営業収益	1,292,536千円
第2項	営業外収益	133,941千円
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	1,478,596千円
第1項	営業費用	1,372,897千円
第2項	営業外費用	95,698千円
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287,959千円は、過年度分損益勘定留保資金182,599千円、当年度分損益勘定留保資金73,294千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32,066千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	514,870千円

第1項	企業債	449,300千円
第2項	出資金	40,800千円
第3項	負担金	19,460千円
第4項	補助金	5,309千円
第5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	802,829千円
第1項	建設改良費	501,774千円
第2項	企業債償還金	251,054千円
第3項	国庫補助返還金	1千円
第4項	予備費	50,000千円

(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
三浦市市税等コンビニエンスストア収納事務 (水道料金等)	令和9年度から令和11年度まで	毎年度定める収入支出予算の範囲内で、収納1件当たりの額に収納件数を乗じて得た額及び基本料金に消費税等を加えた額
三浦市水道事業料金改定計画業務委託	令和9年度から令和10年度まで	19,844 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	千円 449,300	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	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	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

整備事業費		は一部を翌年度に繰り越して起債することができる。	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、600,000千円と定める。

(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) 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 151,488千円

(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、19,026千円と定める。

令和8年2月26日提出

三浦市長 出口 嘉 一

水道事業会計予算説明書

令和8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 1,426,479	千円 1,479,158	千円 △ 52,679	
	1 営業収益		1,292,536	1,296,073	△ 3,537	
		1 給水収益	1,249,953	1,256,636	△ 6,683	
		2 受託給水工事収益	6,391	4,711	1,680	
		3 その他の営業収益	36,192	34,726	1,466	
	2 営業外収益		133,941	183,083	△ 49,142	
		1 水道利用加入金	22,495	55,231	△ 32,736	
		2 受取利息	300	280	20	
		3 長期前受金戻入	110,312	126,796	△ 16,484	
		4 雑収益	834	776	58	
	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 1,478,596	千円 1,423,096	千円 55,500		
	1 営業費用		1,372,897	1,345,478	27,419		
		1 浄水費	49,064	47,847	1,217		
		2 配水及び給水費	111,008	108,214	2,794		
		3 受託給水工事費	7,303	6,805	498		
		4 受水費	557,888	530,891	26,997		
		5 業務費	100,236	96,712	3,524		
		6 総係費	57,642	81,140	△ 23,498		
		7 減価償却費	460,859	453,840	7,019		
		8 資産減耗費	28,897	20,029	8,868		
		2 営業外費用		95,698	67,617	28,081	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		79,325	62,698	16,627	
		2 消費税及び 地方消費税		16,101	4,742	11,359	
		3 雑支出		272	177	95	
		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 514,870	千円 636,484	千円 △ 121,614	
	1 企 業 債		449,300	551,800	△ 102,500	
		1 企 業 債	449,300	551,800	△ 102,500	
	2 出 資 金		40,800	29,800	11,000	
		1 一 般 会 計 出 資 金	40,800	29,800	11,000	
	3 負 担 金		19,460	17,722	1,738	
		1 工 事 負 担 金	19,460	17,722	1,738	
	4 補 助 金		5,309	37,161	△ 31,852	
		1 国 庫 補 助 金	5,309	37,161	△ 31,852	
	5 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 802,829	千円 948,769	千円 △ 145,940	
	1 建設改良費		501,774	623,130	△ 121,356	
		1 改良費	199,092	270,703	△ 71,611	
		2 老朽管更新事業費	301,593	351,346	△ 49,753	
		3 施設費	1,089	1,081	8	
	2 企業債償還金		251,054	275,639	△ 24,585	
		1 企業債償還金	251,054	275,639	△ 24,585	
	3 国庫補助返還金		1	0	1	
		1 国庫補助返還金	1	0	1	
	4 予備費		50,000	50,000	0	
		1 予備費	50,000	50,000	0	

令和8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
	千円	千円	千円		千円	
1 水道事業収益	1,426,479	1,479,158	△52,679			
1 営業収益	1,292,536	1,296,073	△3,537			
1 給水収益	1,249,953	1,256,636	△6,683	水道料金	1,249,953	総配水量 5,264,000 m ³ 有収率 85.2 % 有収水量 4,485,063 m ³
2 受託給水 工事収益	6,391	4,711	1,680	新設工事収益	205	年 間 17 件
				増改造 工事収益	96	年 間 8 件
				修繕工事収益	128	年 間 9 件
				手 数 料	5,962	審査外手数料 458 件
3 その他の 営業収益	36,192	34,726	1,466	消火栓維持 負担金	4,151	消火栓維持負担金
				下水道使用料 等徴収事務費 負担金	23,069	下水道使用料等徴収事務 費負担金
				他会計負担金	5,465	児童手当負担金外
				雑 収 益	3,507	訓練用水の補水料外
2 営業外収益	133,941	183,083	△49,142			
1 水道利用 加入金	22,495	55,231	△32,736	水道利用 加入金	22,495	新設水道利用加入金
2 受取利息	300	280	20	預 金 利 息	300	金融機関預金利息
3 長期前受金 戻 入	110,312	126,796	△16,484	長 期 前 受 金 戻 入	110,312	長期前受金からの収益化 額
4 雑 収 益	834	776	58	不 用 品 売 却 収 益	1	不用品売却代
				その他雑収益	833	行政財産目的外使用料外
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 1,478,596	千円 1,423,096	千円 55,500		千円	千円
1 営業費用	1,372,897	1,345,478	27,419			
1 浄水費	49,064	47,847	1,217	給 料	3,231	一般職給 1人
				手 当 等	2,296	地域手当 355 住居手当 336 通勤手当 230 時間外勤務手当 430 期末勤勉手当 945
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	476	期末勤勉手当
				法 定 福 利 費	1,169	市町村職員共済組合負担金外
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	94	法定福利費
				旅 費	4	職員旅費
				備 消 品 費	104	残留塩素試薬外購入費
				燃 料 費	263	車両外燃料費
				光 熱 水 費	939	施設用電気料
				通 信 運 搬 費	1,401	施設用電話料外
				委 託 料	25,578	水質検査外委託料
				手 数 料	66	定期腸内細菌検査外
				賃 借 料	1,178	自動車借上料外
				修 繕 費	67	車両修繕費外
				動 力 費	9,652	ポンプ外動力費
				薬 品 費	11	消毒用薬品購入費
				負 担 金	2,407	横須賀市共同施設維持管理費 外負担金
				保 險 料	119	建物、車両保険料
				雑 費	9	自動車重量税

支 出

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	各 目 明 細			
				節	金 額	說 明	
2 配水及び給水費	千円 111,008	千円 108,214	千円 2,794	給 料	千円 17,773	一般職給（下記以外） 会計年度任用職給	千円 3人 2人
				手 当 等	10,933	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 児童手当	156 1,972 336 662 1,640 6,047 120
				賞与引当金繰入額	1,869	期末勤勉手当	
				法定福利費	5,438	市町村職員共済組合負担金外	
				法定福利費引当金繰入額	373	法定福利費	
				旅 費	28	職員旅費	
				備 消 品 費	578	配給水工事用品外購入費	
				燃 料 費	131	車両外燃料費	
				光 熱 水 費	29	配水管腐食防止電気料	
				通 信 運 搬 費	5	郵送料	
				委 託 料	42,039	水道メーター交換外委託料	
				手 数 料	27		
				賃 借 料	52		
				修 繕 費	29,950	施設外修繕費	
				路 面 復 旧 費	6	路面復旧監督事務費	
				材 料 費	1,491	配給水工事用資材購入費	
				保 険 料	260	施設、車両保険料	
				雑 費	26	自動車重量税	
				3 受託給水工事費	7,303	6,805	498
手 当 等	2,252	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	355 336 211 426 924				
賞与引当金繰入額	463	期末勤勉手当					
法定福利費	998	市町村職員共済組合負担金外					

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	說 明
	千円	千円	千円		千円	千円
				法定福利費 引当金繰入額	93	法定福利費
				備 消 品 費	7	給水工事用品外購入費
				燃 料 費	74	車両燃料費
				修 繕 費	153	車両修繕費
				保 險 料	31	車両保険料
				雑 費	9	自動車重量税
4 受 水 費	557,888	530,891	26,997	受 水 費	557,888	横須賀市受水料金
5 業 務 費	100,236	96,712	3,524	給 料	7,108	一般職給（下記以外） 1人 会計年度任用職給 1人
				手 当 等	4,410	扶養手当 156 地域手当 799 通勤手当 218 時間外勤務手当 622 期末勤勉手当 2,495
				賞与引当金 繰入額	731	期末勤勉手当
				法定福利費	2,002	市町村職員共済組合負担金外
				法定福利費 引当金繰入額	147	法定福利費
				旅 費	12	職員旅費
				報 償 費	21	口座振替推進事業報奨金
				備 消 品 費	89	事務用品購入費
				燃 料 費	25	車両燃料費
				印刷製本費	26	帳票印刷製本費
				通信運搬費	5,055	郵送料外
				委 託 料	75,277	水道料金等徴収事務外委託料
				手 数 料	5,209	口座振替外取扱手数料
				修 繕 費	84	車両修繕費
				保 險 料	31	車両保険料
				雑 費	9	自動車重量税

支 出

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
6 総 係 費	千円 57,642	千円 81,140	千円 △23,498	給 料	千円 23,901	一般職給（下記以外） 5人 会計年度任用職給 2人
				手 当 等	15,155	扶養手当 432 地域手当 2,876 住居手当 336 通勤手当 933 時間外勤務手当 1,247 管理職手当 1,810 管理職員特別勤務手当 1 期末勤勉手当 7,400 児童手当 120
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,065	期末勤勉手当
				報 酬	61	審議会委員報酬
				法 定 福 利 費	6,922	市町村職員共済組合負担金外
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	609	法定福利費
				退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	3,024	退職手当
				旅 費	111	職員旅費
				報 償 費	6	諸報償費
				被 服 費	80	職員作業服購入費
				備 消 品 費	394	事務用品外購入費
				通 信 運 搬 費	43	電話料外
				手 数 料	48	口座振込手数料外
				賃 借 料	559	システム利用料外
				研 修 費	24	職員研修費
				厚 生 費	189	健康診断料
				会 費 負 担 金	223	日本水道協会外負担金
				負 担 金	2,967	契約事務負担金外
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	261	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 460,859	千円 453,840	千円 7,019	有形固定資産 減価償却費	千円 459,175	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	28,897	20,029	8,868	固 定 資 産 除 却 費	28,897	配水管外除却費
2 営業外費用	95,698	67,617	28,081			
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	79,325	62,698	16,627	企業債利息	76,535	借入先 件数 金額 財務省 24件 15,159 機 構 59件 61,376 計 83件 76,535
				借 入 金 息 利 息	2,790	一時借入金利息
2 消費税及び 地方消費税	16,101	4,742	11,359	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	16,101	消費税及び地方消費税納付金
3 雑 支 出	272	177	95	雑 支 出	272	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 514,870	千円 636,484	千円 △121,614		千円	
1 企 業 債	449,300	551,800	△102,500			
1 企 業 債	449,300	551,800	△102,500	企 業 債	449,300	上水道整備事業債
2 出 資 金	40,800	29,800	11,000			
1 一 般 会 計 出 資 金	40,800	29,800	11,000	一 般 会 計 出 資 金	40,800	災害・安全対策出資金
3 負 担 金	19,460	17,722	1,738			
1 工 事 負 担 金	19,460	17,722	1,738	工 事 負 担 金	19,460	消火栓工事負担金外
4 補 助 金	5,309	37,161	△31,852			
1 国 庫 補 助 金	5,309	37,161	△31,852	国 庫 補 助 金	5,309	老朽管更新事業国庫補助金
5 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
1 資 本 的 支 出	千円 802,829	千円 948,769	千円 △145,940		千円	千円
1 建 設 改 良 費	501,774	623,130	△121,356			
1 改 良 費	199,092	270,703	△71,611	工 事 請 負 費	98,472	
				固 定 資 産 購 入	100,000	
				材 料 費	620	
2 老 朽 管 更 新 事 業 費	301,593	351,346	△49,753	工 事 請 負 費	265,782	
				事 務 費	35,811	給料外
3 施 設 費	1,089	1,081	8	水 道 メ ー タ ー	1,089	新設水道メーター外
2 企 業 債 償 還 金	251,054	275,639	△24,585			
1 企 業 債 償 還 金	251,054	275,639	△24,585	元 金 償 還 金	251,054	借入先 件数 金額 財 務 省 23件 106,769 機 構 45件 144,285 計 68件 251,054
3 国 庫 補 助 返 還 金	1	0	1			
1 国 庫 補 助 返 還 金	1	0	1			特定収入に係る仕入控除 税額
4 予 備 費	50,000	50,000	0			
1 予 備 費	50,000	50,000	0			

令和8年度三浦市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9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	△85,657
	減価償却費	460,859
	固定資産除却費	28,897
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,656
	長期前受金戻入額	△110,312
	支払利息	79,325
	受取利息	△300
	有形固定資産売却損益 (△は益)	△1
	未収金の増減額 (△は増加)	16,684
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△45
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△3,944
	前払金の増減額	17,628
	未払金の増減額 (△は減少)	△78,117
	未払費用の増減額 (△は減少)	77
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	141
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	42
	小計	330,933
	利息及び配当金の受取額	300
	利息の支払額	△79,325
	業務活動によるキャッシュ・フロー	251,908
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	△517,908
	有形固定資産の売却による収入	2
	工事負担金等による収入	23,438
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△494,468
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	449,300
	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	△251,054
	他会計からの出資による収入	40,800
	財務活動によるキャッシュ・フロー	239,046
	資金増加額 (又は減少額)	△3,514
	資金期首残高	410,390
	資金期末残高	406,876

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	(5) 14	61	69,150	59,490	128,701	22,287	150,988
前 年 度	7	(5) 14	122	66,800	63,624	130,546	25,617	156,163
比 較	0	(0) 0	△61	2,350	△4,134	△1,845	△3,330	△5,175

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	1,410	8,043	1,344	2,771	6,711	2,558	2
	前年度	1,626	6,713	2,352	2,735	2,962	2,558	2
	比 較	△216	1,330	△1,008	36	3,749	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	30,995	5,656
	前年度	29,051	15,625
	比 較	1,944	△9,969

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) 14	61	57,309	52,979	110,349	18,919	129,268
前 年 度	7	(0) 14	122	57,209	59,536	116,867	23,006	139,873
比 較	0	(0) 0	△61	100	△6,557	△6,518	△4,087	△10,605

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
		本年度	1,410	6,740	1,344	2,213	6,711	2,558
	前年度	1,626	6,138	2,352	2,344	2,962	2,558	2
	比 較	△216	602	△1,008	△131	3,749	0	0

手当の 内 訳	区 分	期末勤勉 手 当 (千円)	退職手当 (千円)
		本年度	26,345
	前年度	25,929	15,625
	比 較	416	△9,969

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	(5) 0	11,841	6,511	18,352	3,368	21,720
前 年 度	(5) 0	9,591	4,088	13,679	2,611	16,290
比 較	(0) 0	2,250	2,423	4,673	757	5,430

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	1,303	558
	前年度	575	391	3,122
	比 較	728	167	1,528

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	2,350	給与改定に伴う増減分	1,020	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 3.11% 給与改定実施時期 令和7年4月1日 本年度 見込まず
		普通昇給に伴う増加分	283		平均昇給率 0.84% 昇給期 7月
		その他の増減分	1,047	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) 14人 0人 14人 前年度 (0人) (0人) (0人) 14人 0人 14人 増 減 (0人) (0人) (0人) 0人 0人 0人
手 当	△4,134	制度改正に伴う増減分	3,660	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 退職手当	△36 千円 466 千円 372 千円 270 千円 749 千円 1,839 千円
		その他の増減分	△7,794	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	△180 千円 864 千円 △1,008 千円 △336 千円 3,479 千円 1,195 千円 △11,808 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)	その他 (技能労務職)
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	344,200	267,800
	平均給与月額 (円)	471,299	396,287
	平均年齢	43歳5月	49歳1月
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,815	247,200
	平均給与月額 (円)	432,718	309,734
	平均年齢	42歳9月	48歳1月

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			行政職 (円)	技能労務職 (円)
高校卒	213,100	208,200	213,100	208,200
大学卒	242,000		242,000	

(3) 級別職員数

区 分	行政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1 級	2	15.4	1 級	1	100.0
	2 級	2	15.4	2 級		
	3 級	3	23.1	3 級		
	4 級	3	23.1	4 級		
	5 級	2	15.4			
	6 級	1	7.6			
	計	13	100.0	計	1	100.0
令和7年1月1日現在	1 級			1 級	1	100.0
	2 級	3	23.1	2 級		
	3 級	3	23.1	3 級		
	4 級	4	30.7	4 級		
	5 級	2	15.4			
	6 級	1	7.7			
	計	13	100.0	計	1	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
区分	1 級	2 級	3 級	4 級		
技能労務職	技 能 職 員			技能主任		

(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	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	有	
前 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	
一般会計の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	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 (令和5年度設定)	千円 429,833	令和6年度 から 令和7年度 まで	千円 151,308	令和8年度 から 令和10年度 まで	千円 278,525	千円 278,525
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7年度 まで	5,012	令和8年度	1,214	1,214
水道事業会計システム利用 料 (令和6年度設定)	5,445	令和7年度	528	令和8年度 から 令和11年度 まで	1,892	1,892
高山中央監視施設外更新工 事 (令和7年度設定)	47,066			令和8年度	31,908	31,908
三浦市市税等コンビニエン スストア収納事務（水道料 金等） (令和8年度設定)	毎年度定め る収入支出 予算の範囲 内で、収納 1件当たり の額に収納 件数を乗じ て得た額及 び基本料金 に消費税等 を加えた額			令和9年度 から 令和11年度 まで	毎年度定め る収入支出 予算の範囲 内で、収納 1件当たり の額に収納 件数を乗じ て得た額及 び基本料金 に消費税等 を加えた額	毎年度定め る収入支出 予算の範囲 内で、収納 1件当たり の額に収納 件数を乗じ て得た額及 び基本料金 に消費税等 を加えた額
三浦市水道事業料金改定計 画業務委託 (令和8年度設定)	19,844			令和9年度 から 令和10年度 まで	19,844	19,844

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	239,049		
企業債合計		239,049	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	86,837		
ロ 営業外未払金	16,101		
ハ その他未払金	54,638		
未払金合計		157,576	
(3) 未払費用		1,069	
(4) 前受金			
イ 営業前受金	6,920		
ロ 営業外前受金	40,615		
前受金合計		47,535	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	8,799		
ロ 法定福利費引当金	1,758		
引当金合計		10,557	
(6) 預り金		33,651	
(7) 預り保証有価証券		2,000	
流動負債合計		491,437	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,572,722		
ロ 工事負担金	1,138,683		
ハ 国庫補助金	413,594		
ニ 県補助金	162,955		
ホ 市補助金	144,949		
ヘ その他長期前受金	1,782,734		
長期前受金合計		5,215,637	
(2) 収益化累計額		△3,104,117	
繰延収益合計		2,111,520	
負債合計		6,442,603	
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		5,027,500	
(4) 組入資本金		2,786,400	
資本金合計		7,902,389	
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,522,231		
利益剰余金合計		1,522,231	
剰余金合計		1,522,231	
資本合計		9,424,620	
負債資本合計		15,867,223	

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

(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

(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8年度末に必要とする金額は106,160千円である。

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30,854千円を支給するため、賞与引当金8,658千円を使用する。

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22,245千円を支出するため、法定福利費引当金1,716千円を使用する。

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261千円を未収金から減額するため、貸倒引当金261千円を使用する。

令和7年度三浦市水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	1,152,890		
(2)	受託給水工事収益	6,330		
(3)	その他の営業収益	<u>35,326</u>	1,194,546	
2	営業費用			
(1)	浄水費	45,960		
(2)	配水及び給水費	113,573		
(3)	受託給水工事費	7,271		
(4)	受水費	486,111		
(5)	業務費	87,633		
(6)	総係費	80,205		
(7)	減価償却費	453,840		
(8)	資産減耗費	<u>20,029</u>	<u>1,294,622</u>	
	営業損失			100,076
3	営業外収益			
(1)	水道利用加入金	45,460		
(2)	受取利息	286		
(3)	他会計補助金	2,486		
(4)	長期前受金戻入	126,796		
(5)	雑収益	<u>764</u>	175,792	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	59,498		
(2)	雑支出	<u>1,765</u>	<u>61,263</u>	<u>114,529</u>
	経常利益			14,453
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>4,106</u>	<u>4,106</u>	<u>4,106</u>
	当年度純利益			18,559
	前年度繰越利益剰余金			<u>1,589,329</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,607,888</u></u>

令和7年度三浦市水道事業予定貸借対照表
(令和8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>△136,009</u>	60,534
ハ 構 築 物	22,359,881	
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△11,474,472</u>	10,885,409
ニ 機 械 及 び 装 置	876,433	
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	<u>△519,248</u>	357,185
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	13,703	
工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△13,018</u>	685
ト 建 設 仮 勘 定		<u>3,900</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		11,398,678

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権	4,140	
ロ 電 話 加 入 権	<u>10</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		4,150

(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		15,287,828

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

410,390

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金	128,789	
貸 倒 引 当 金	△306	
ロ 営 業 外 未 収 金	<u>12,393</u>	
未 収 金 合 計		140,876

(3) 貯 蔵 品

14,187

(4) 前 払 金

△17,628

(5) そ の 他 流 動 資 産

イ 保 管 有 価 証 券	<u>2,000</u>	
そ の 他 流 動 資 産 合 計		<u>2,000</u>

流 動 資 産 合 計		<u>585,081</u>
資 産 合 計		<u><u>15,872,909</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>3,519,067</u>	
企 業 債 合 計		3,519,067

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金	97,235	
ロ 修 繕 引 当 金	<u>7,437</u>	
引 当 金 合 計		<u>104,672</u>

固 定 負 債 合 計		3,623,739
-------------	--	-----------

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	251,054		
企業債合計		251,054	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	90,090		
ロ その他未払金	145,603		
未払金合計		235,693	
(3) 未払費用			992
(4) 前受金			
イ 営業前受金	6,920		
ロ 営業外前受金	40,615		
前受金合計		47,535	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	8,658		
ロ 法定福利費引当金	1,716		
引当金合計		10,374	
(6) 預り金			33,651
(7) 預り保証有価証券			2,000
流動負債合計		<u>581,299</u>	
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,572,722		
ロ 工事負担金	1,120,554		
ハ 国庫補助金	408,285		
ニ 県補助金	162,955		
ホ 市補助金	144,949		
ヘ その他長期前受金	1,782,734		
長期前受金合計		5,192,199	
(2) 収益化累計額		<u>△2,993,805</u>	
繰延収益合計		2,198,394	
負債合計		<u>6,403,432</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		4,986,700	
(4) 組入資本金		2,786,400	
資本金合計		<u>7,861,589</u>	
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,607,888		
利益剰余金合計		<u>1,607,888</u>	
剰余金合計		1,607,888	
資本金合計		<u>9,469,477</u>	
負債資本合計		<u>15,872,909</u>	

三浦市公共下水道事業会計予算

令和8年度三浦市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8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	1,367,314m ³
(3)	一日平均有収水量	3,746m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	管きょ建設改良費	113,769千円
	コンセッション事業費	314,226千円

(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	696,776千円
第1項	営業収益	85,385千円
第2項	営業外収益	611,390千円
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	694,948千円
第1項	営業費用	625,794千円
第2項	営業外費用	59,153千円
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53,907千円は、当年度分損益勘定留保資金26,582千円及び建設改良積立金27,325千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	900,198千円

第1項	企業債	251,700千円
第2項	負担金及び分担金	404,753千円
第3項	補助金	243,744千円
第4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	954,105千円
第1項	建設改良費	499,572千円
第2項	企業債償還金	451,533千円
第3項	予備費	3,000千円
(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 251,700	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 80,825千円

(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、58,293千円である。

令和8年2月26日提出

三浦市長 出口 嘉 一

公共下水道事業会計予算説明書

令和8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 696,776	千円 757,617	千円 △ 60,841	
	1 営業収益		85,385	63,462	21,923	
		1 下水道使用料	83,009	53,484	29,525	
		2 他会計負担金	1,720	9,269	△ 7,549	
		3 繰延運営権対価収益	500	500	0	
		4 その他営業収益	156	209	△ 53	
	2 営業外収益		611,390	694,154	△ 82,764	
		1 受取利息及び配当金	600	50	550	
		2 他会計負担金	40,426	37,256	3,170	
		3 他会計補助金	58,293	112,145	△ 53,852	
		4 補助金	1,500	42,200	△ 40,700	
		5 長期前受金戻入	493,809	484,234	9,575	
		6 雑収益	16,762	18,269	△ 1,507	
	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 694,948	千円 756,244	千円 △ 61,296	
	1 営業費用		625,794	704,832	△ 79,038	
		1 管 ぎ よ 費	513	456	57	
		2 総 係 費	104,890	208,494	△ 103,604	
		3 減 価 償 却 費	511,630	487,898	23,732	
		4 資 産 減 耗 費	8,761	7,984	777	
	2 営業外費用		59,153	41,411	17,742	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	40,471	37,301	3,170	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,682	4,110	14,572	
	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 900,198	千円 1,125,785	千円 △ 225,587	
	1 企 業 債		251,700	365,800	△ 114,100	
		1 企 業 債	251,700	365,800	△ 114,100	
	2 負 担 金 及 び 分 担 金		404,753	416,484	△ 11,731	
		1 他 会 計 負 担 金	402,183	403,647	△ 1,464	
		2 受 益 者 負 担 金	2,570	12,837	△ 10,267	
	3 補 助 金		243,744	343,500	△ 99,756	
		1 国 庫 補 助 金	243,744	325,180	△ 81,436	
		○ 他 会 計 補 助 金	0	18,320	△ 18,320	
	4 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 954,105	千円 1,138,969	千円 △ 184,864	
	1 建設改良費		499,572	674,741	△ 175,169	
		1 管きょ建設改良費	113,769	190,818	△ 77,049	
		2 処理場建設改良費	44,572	1,738	42,834	
		3 ポンプ場建設改良費	27,005	0	27,005	
		4 コンセプション事業費	314,226	482,185	△ 167,959	
	2 企業債償還金		451,533	463,228	△ 11,695	
		1 企業債償還金	451,533	463,228	△ 11,695	
	3 予備費		3,000	1,000	2,000	
		1 予備費	3,000	1,000	2,000	

令和8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 696,776	千円 757,617	千円 △60,841		千円	
1 営業収益	85,385	63,462	21,923			
1 下水道使用料	83,009	53,484	29,525	下水道使用料	83,009	下水道使用料
2 他会計負担金	1,720	9,269	△7,549	一般会計負担金	1,720	雨水処理費充当
3 繰延運営権対価収益	500	500	0	繰延運営権対価収益	500	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	156	209	△53	手数料	156	指定工事店手数料 責任技術者手数料
2 営業外収益	611,390	694,154	△82,764			
1 受取利息及び配当金	600	50	550	預金利息	600	金融機関預金利息
2 他会計負担金	40,426	37,256	3,170	一般会計負担金	40,426	企業債利息償還金充当外
3 他会計補助金	58,293	112,145	△53,852	一般会計補助金	58,293	営業費等補助
4 補助金	1,500	42,200	△40,700	国庫補助金	1,500	社会資本整備総合交付金
5 長期前受金戻入	493,809	484,234	9,575	長期前受金戻入	493,809	長期前受金からの収益化額
6 雑収益	16,762	18,269	△1,507	その他雑収益	16,762	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 694,948	千円 756,244	千円 △61,296		千円	千円
1 営業費用	625,794	704,832	△79,038			
1 管きよ費	513	456	57	旅 費	196	職員旅費
				燃 料 費	6	チェーンソー燃料費
				委 託 料	110	
				使用料及び 賃 借 料	176	土地借上料外
				材 料 費	25	管きよ補修用資材費
2 総 係 費	104,890	208,494	△103,604	報 酬	74	審議会委員報酬
				給 料	24,224	一般職給（下記以外） 4人 会計年度任用職給 3人
				手 当 等	15,427	扶養手当 372 地域手当 2,718 住居手当 336 通勤手当 1,141 時間外勤務手当 1,742 管理職手当 748 管理職員特別勤務手当 1 期末勤勉手当 8,249 児童手当 120
				賞与引当金 繰 入 額	2,620	期末勤勉手当
				法定福利費	6,818	市町村職員共済組合負担金外
				法定福利費 引当金繰入額	526	法定福利費
				退 職 給 付 引当金繰入額	5,400	退職手当
				旅 費	113	職員旅費
				備 消 品 費	31	事務用品外
				燃 料 費	91	車両燃料費
				印刷製本費	103	封筒印刷製本費外
				通信運搬費	143	郵送料外
				委 託 料	38,359	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	565	振込手数料外
				使 用 料 及 び 賃 借 料	1,145	システム使用料外
				厚 生 費	137	健康診断料
				負 担 金	8,674	契約事務負担金外
				保 険 料	370	自動車損害保険料外
				貸 倒 引 当 金 繰 入 額	60	営業未収金貸倒引当金
				補 助 金	10	公共下水道接続工事等に係る 利子補給金
3 減価償却費	511,630	487,898	23,732	有形固定資産 減価償却費	511,630	建物、構築物外減価償却費
4 資産減耗費	8,761	7,984	777	固 定 資 産 除 却 費	8,761	機械、装置外除却費
2 営業外費用	59,153	41,411	17,742			
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	40,471	37,301	3,170	企 業 債 利 息	40,306	借入先 件数 金額 財務省 73件 34,396 神奈川県 10件 1,208 機 構 21件 3,263 銀 行 等 26件 1,439 計 130件 40,306
				借 入 金 息 利	165	一時借入金利息
2 消費税及び 地方消費税	18,682	4,110	14,572	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,682	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	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 900,198	千円 1,125,785	千円 △225,587		千円	
1 企 業 債	251,700	365,800	△114,100			
1 企 業 債	251,700	365,800	△114,100	企 業 債	251,700	下水道事業債
2 負 担 金 及 び 分 担 金	404,753	416,484	△11,731			
1 他 会 計 負 担 金	402,183	403,647	△1,464	一 般 会 計 負 担 金	402,183	企業債元金償還金充当外
2 受 益 者 負 担 金	2,570	12,837	△10,267	受益者負担金	2,570	下水道事業受益者負担金
3 補 助 金	243,744	343,500	△99,756			
1 国庫補助金	243,744	325,180	△81,436	国庫補助金	243,744	社会資本整備総合交付金外
○ 他 会 計 補 助 金	0	18,320	△18,320			
4 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0			
1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0	固 定 資 産 売 却 代 金	1	土地売却代金

支 出

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	各 目 明 細		
				節	金 額	説 明
1 資 本 的 支 出	千円 954,105	千円 1,138,969	千円 △184,864		千円	千円
1 建 設 改 良 費	499,572	674,741	△175,169			
1 管 き よ 建 設 改 良 費	113,769	190,818	△77,049	給 料	11,389	一般職給 3人
				手 当 等	8,896	扶養手当 372 地域手当 1,294 住居手当 336 通勤手当 879 時間外勤務手当 2,302 期末勤勉手当 3,473 児童手当 240
				賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,742	期末勤勉手当
				法 定 福 利 費	3,364	市町村職員共済組合負担金外
				法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	345	法定福利費
				被 服 費	66	職員作業服
				備 消 品 費	128	参考書籍外
				委 託 料	14,850	
				使 用 料 及 び 賃 借 料	396	
				工 事 請 負 費	72,325	
				負 担 金	268	契約事務負担金
2 処 理 場 建 設 改 良 費	44,572	1,738	42,834	委 託 料	44,572	
3 ポ ン プ 場 建 設 改 良 費	27,005	0	27,005	委 託 料	27,005	
4 コ ン セ ッ シ ョ ン 事 業 費	314,226	482,185	△167,959	負 担 金	314,226	コンセッション事業に係る 建設改良費
2 企 業 債 償 還 金	451,533	463,228	△11,695			
1 企 業 債 償 還 金	451,533	463,228	△11,695	企 業 債 償 還 金	451,533	借入先 件数 金額 財 務 省 47件 326,298 神 奈 川 県 10件 20,369 機 構 20件 38,152 銀 行 等 23件 66,714 計 100件 451,533
3 予 備 費	3,000	1,000	2,000			
1 予 備 費	3,000	1,000	2,000			

令和8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8年4月1日から令和9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	15,086
	減価償却費	511,630
	固定資産除却費	8,761
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,400
	繰延運営権対価	△ 500
	長期前受金戻入額	△ 493,809
	支払利息	40,471
	受取利息及び配当金	△ 600
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,274
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	20
	未払金の増減額 (△は減少)	190,891
	未払費用の増減額 (△は減少)	△ 107
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	806
	法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	167
	小計	272,942
	利息及び配当金の受取額	600
	利息の支払額	△ 40,471
	業務活動によるキャッシュ・フロー	233,071
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	△ 456,432
	国庫補助金による収入	221,585
	受益者負担金による収入	2,336
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 232,511
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	251,700
	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	△ 451,533
	他会計からの繰入金による収入	381,128
	財務活動によるキャッシュ・フロー	181,295
	資金増加額 (又は減少額)	181,855
	資金期首残高	407,870
	資金期末残高	589,725

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) 7	74	35,613	33,725	69,412	11,053	80,465
前 年 度	4	(3) 8	111	40,335	38,800	79,246	14,015	93,261
比 較	0	(0) △1	△37	△4,722	△5,075	△9,834	△2,962	△12,796

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	744	4,012	672	2,020	4,044	748	1
	前年度	696	4,286	1,008	2,054	4,042	1,810	1
	比 較	48	△274	△336	△34	2	△1,062	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	16,084	5,400
	前年度	18,002	6,901
	比 較	△1,918	△1,501

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) 7	74	28,508	29,736	58,318	9,462	67,780
前 年 度	4	(0) 8	111	33,602	35,039	68,752	12,800	81,552
比 較	0	(0) △1	△37	△5,094	△5,303	△10,434	△3,338	△13,772

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
		本年度	744	3,301	672	1,779	4,017	748
	前年度	696	3,612	1,008	1,813	4,017	1,810	1
	比 較	48	△311	△336	△34	0	△1,062	0

手当の 内 訳	区 分	期末勤勉 手 当 (千円)	退職手当 (千円)
		本年度	13,074
	前年度	15,181	6,901
	比 較	△2,107	△1,501

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	7,105	3,989	11,094	1,591	12,685
前 年 度	(3) 0	6,733	3,761	10,494	1,215	11,709
比 較	(0) 0	372	228	600	376	976

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	711	241	27
	前年度	674	241	25	2,821
	比 較	37	0	2	189

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	△4,722	給与改定に伴う 増減分	727	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 3.69% 給与改定実施時期 令和7年4月1日 本年度 見込まず
		普通昇給に伴う 増加分	89		平均昇給率 0.43% 昇給期 7月
		その他の増減分	△5,538	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) 6人 1人 7人 前年度 (1人) (△1人) (0人) 6人 2人 8人 増 減 (△1人) (1人) (0人) 0人 △1人 △1人
手 当	△5,075	制度改正に伴う 増減分	852	地域手当 277千円 時間外勤務手当 178千円 期末勤勉手当 397千円	
		その他の増減分	△5,927	扶養手当 48千円 地域手当 △551千円 住居手当 △336千円 通勤手当 △34千円 時間外勤務手当 △176千円 管理職手当 △1,062千円 期末勤勉手当 △2,315千円 退職手当 △1,501千円	

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8年1月1日現在	平均給料月額(円)	323,450
	平均給与月額(円)	438,258
	平均年齢	38歳5月
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	336,550
	平均給与月額(円)	467,042
	平均年齢	43歳2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	213,100	213,100
大学卒	242,000	242,000

(3) 級別職員数

区 分	行政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在	1 級	1	16.7
	2 級	1	16.7
	3 級	2	33.3
	4 級	2	33.3
	5 級		
	6 級		
	計	6	100.0
令和7年1月1日現在	1 級		
	2 級	1	16.7
	3 級	(1) 2	(100.0) 33.3
	4 級	2	33.3
	5 級		
	6 級	1	16.7
	計	(1) 6	(100.0) 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	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	有	
前 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	
一般会計の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	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
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）	千円 6,781,500	令和5年度 から 令和7年度 まで	千円 1,240,175	令和8年度 から 令和24年度 まで	千円 5,541,325	千円 5,541,325
企業会計システム利用料 （令和6年度設定）	10,230	令和7年度	594	令和8年度 から 令和11年度 まで	2,129	2,129
三浦市公共下水道（東部処理区） 運営事業費 （物価高騰に伴う増額分） （令和6年度設定）	241,777	令和7年度	48,355	令和8年度 から 令和11年度 まで	193,422	193,422

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,786,052		
ロ 負担金及び分担金	5,087,613		
ハ 補助金	<u>5,954,443</u>		
長期前受金合計		12,828,108	
(2) 長期前受金			
収益化累計額		△3,484,699	
(3) 繰延運営権対価		10,000	
(4) 繰延運営権対価			
収益化累計額		<u>△2,000</u>	
繰延収益合計			<u>9,351,409</u>
負債合計			<u>12,192,913</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 建設改良積立金	81,788		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>37,603</u>		
利益剰余金合計		<u>119,391</u>	
剰余金合計			<u>1,048,184</u>
資本合計			<u>1,175,287</u>
負債資本合計			<u>13,368,200</u>

注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

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

(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8年度末に必要とする金額は58,606千円である。

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、2,140,005千円である。

4 その他の注記

引当金の取崩し

(1) 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15,278千円を支給するため、賞与引当金3,556千円を使用する。

(2) 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10,886千円を支出するため、法定福利費引当金704千円を使用する。

(3) 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40千円を未収金から減額するため、貸倒引当金40千円を使用する。

令和7年度三浦市公共下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	47,301		
(2) 他会計負担金	9,562		
(3) 繰延運営権対価	500		
(4) その他営業収益	<u>209</u>	57,572	
2 営業費用			
(1) 管きよ費	1,118		
(2) 総係費	152,722		
(3) 減価償却費	<u>514,135</u>	<u>667,975</u>	
営業損失			610,403
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	500		
(2) 他会計負担金	38,804		
(3) 他会計補助金	88,980		
(4) 補助金	28,670		
(5) 長期前受金戻入	488,234		
(6) 雑収益	<u>16,608</u>	661,796	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	38,684		
(2) 雑支出	<u>7,649</u>	<u>46,333</u>	<u>615,463</u>
経常利益			<u>5,060</u>
当年度純利益			5,060
前年度繰越利益剰余金			<u>17,457</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>22,517</u></u>

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,786,052		
ロ 負担金及び分担金	4,704,149		
ハ 補助金	<u>5,732,858</u>		
長期前受金合計		12,223,059	
(2) 長期前受金			
収益化累計額		△2,990,890	
(3) 繰延運営権対価		10,000	
(4) 繰延運営権対価			
収益化累計額		<u>△1,500</u>	
繰延収益合計			<u>9,240,669</u>
負債合計			<u>12,084,849</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 建設改良積立金	81,788		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>22,517</u>		
利益剰余金合計		<u>104,305</u>	
剰余金合計			<u>1,033,098</u>
資本合計			<u>1,160,201</u>
負債資本合計			<u>13,245,050</u>