

令和 6 年度

伊賀市病院事業会計予算



議案第8号

令和6年度伊賀市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度伊賀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	281床
(2) 年間入院患者数	67,525人
(3) 年間外来患者数	71,541人
(4) 1日平均入院患者数	185人
(5) 1日平均外来患者数	294人
(6) 主要な建設改良事業 (医療器械器具整備)	125,400千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 病院事業収益	5,207,338千円
第1項 医業収益	4,798,589千円
第2項 医業外収益	273,157千円
第3項 訪問看護ステーション事業収益	24,828千円
第4項 特別利益	110,764千円
支 出	
第1款 病院事業費用	5,204,067千円
第1項 医業費用	5,000,418千円
第2項 医業外費用	159,183千円
第3項 訪問看護ステーション事業費用	30,466千円
第4項 特別損失	14,000千円

(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155,385千円は、損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	524,683千円
第1項 企業債	319,100千円
第2項 負担金	205,583千円
支 出	
第1款 資本的支出	680,068千円
第1項 建設改良費	319,161千円
第2項 投資その他の資産	300千円
第3項 企業債償還金	340,607千円
第4項 長期借入金償還金	20,000千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限度額
医薬品購入経費	令和7年度	48,638千円
診療材料購入経費	令和7年度	68,904千円
中央材料室・手術室補助 業務委託経費	令和7年度～令和11年度	131,340千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
医療器械等 整備事業	千円 125,400	証書借入又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金等について、 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)	政府資金及び特定資金 については、その融通条 件により、銀行その他の 場合には債権者との協 定によるものとする。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 繰上償還又は低利に借 換えすることができる。
病院施設整 備事業	193,700			
計	319,100			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 3,015,768千円
- (2) 交際費 300千円

(他会計からの補助金)

第10条 企業債の償還元金及び支払利息並びに救急業務の費用等の財源に充てるため一般会計からこの会計への負担金並びに補助を受ける金額は、535,898千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、420,500千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第12条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1 取得する資産

種 類	名 称	数 量
器械備品	2方向Cアーム	1式

令和6年2月26日提出

伊賀市長 岡 本 栄



令和 6 年度

伊賀市病院事業会計予算に関する説明書



令和6年度伊賀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	予定額(千円)	備考
1 病院事業収益			5,207,338	
	1 医業収益		4,798,589	
		1 診療収益	4,344,820	
		2 その他医業収益	453,769	
	2 医業外収益		273,157	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 補助金	71,702	
		3 負担金	67,186	
		4 長期前受金戻入	115,993	
		5 その他医業外収益	18,275	
	3 訪問看護ステーション事業収益		24,828	
		1 事業収益	24,828	
	4 特別利益		110,764	
		1 過年度損益修正益	0	
		2 その他特別利益	110,764	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 病院事業費用			5,204,067	
	1 医業費用		5,000,418	
		1 給与費	2,987,339	
		2 材料費	812,089	
		3 経費	904,474	
		4 減価償却費	276,546	
		5 資産減耗費	6,000	
		6 研究研修費	13,970	
	2 医業外費用		159,183	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	12,696	
		2 消費税	16,567	
		3 医療職員養成費	15,200	
		4 雑損失	64,720	
		5 寄附金	50,000	
	3 訪問看護 ステーション 事業費用		30,466	
		1 給与費	28,429	
		2 経費	1,987	
		3 研究研修費	50	
	4 特別損失		14,000	
		1 臨時損失	2,000	
2 過年度損益 修正損		12,000		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的収入			524,683	
	1 企業債		319,100	
		1 企業債	319,100	
	2 負担金		205,583	
		1 他会計負担金	205,583	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			680,068	
	1 建設改良費		319,161	
		1 医療器械及び器具費	125,400	
		2 その他建設改良費	193,761	
	2 投資その他の資産		300	
		1 その他投資	300	
	3 企業債償還金		340,607	
		1 企業債償還金	340,607	
	4 長期借入金の償還		20,000	
		1 長期借入金の償還	20,000	

# 令和6年度伊賀市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位：円)

## 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	580,271
減価償却費	276,546,000
長期前受金戻入額	△ 226,757,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	12,696,000
固定資産除却費	5,000,000
未収金の増減額	5,310,939
貯蔵品の増減額	24,273
未払金の増減額	△ 129,063,720
引当金の増減額	683,691
小計	△ 54,980,546
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 12,696,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 67,675,546

## 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	△ 290,146,380
その他投資の取得による支出	△ 300,000
他会計補助金等による収入	205,583,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,863,380

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	319,100,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 340,606,631
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 20,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 41,506,631

現金及び現金同等物の増加額	△ 194,045,557
現金及び現金同等物の期首残高	1,654,211,920
現金及び現金同等物の期末残高	1,460,166,363

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員 ( 105 ) 286	484,227	1,051,638	1,025,938	2,561,803	436,815	2,998,618
	資本勘定支弁職員						
	合 計	( 105 ) 286	484,227	1,051,638	1,025,938	2,561,803	436,815
前 年 度	損益勘定支弁職員 ( 106 ) 300	419,780	1,026,638	1,066,387	2,512,805	419,957	2,932,762
	資本勘定支弁職員						
	合 計	( 106 ) 300	419,780	1,026,638	1,066,387	2,512,805	419,957
比 較	損益勘定支弁職員 ( △ 1 ) △ 14	64,447	25,000	△ 40,449	48,998	16,858	65,856
	資本勘定支弁職員						
	合 計	( △ 1 ) △ 14	64,447	25,000	△ 40,449	48,998	16,858

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職員手当	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)	休日勤務 手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)
	本年度	29,658	49,048	14,920	28,844	66,700	13,210	18,000
	前年度	28,188	51,718	14,743	29,238	82,900	7,520	18,300
	比 較	1,470	△ 2,670	177	△ 394	△ 16,200	5,690	△ 300
の 内 訳	区 分	管理職 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職 給付費 (千円)	
	本年度	20,580	252	266,581	219,181	217,550	81,414	
	前年度	19,876	252	252,091	179,943	301,000	80,618	
	比 較	704	0	14,490	39,238	△ 83,450	796	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	286	206,412	1,051,638	978,457	2,236,507	386,571	2,623,078
	資本勘定支弁職員							
	合 計	286	206,412	1,051,638	978,457	2,236,507	386,571	2,623,078
前 年 度	損益勘定支弁職員	300	186,202	1,026,638	1,040,793	2,253,633	381,862	2,635,495
	資本勘定支弁職員							
	合 計	300	186,202	1,026,638	1,040,793	2,253,633	381,862	2,635,495
比 較	損益勘定支弁職員	△ 14	20,210	25,000	△ 62,336	△ 17,126	4,709	△ 12,417
	資本勘定支弁職員							
	合 計	△ 14	20,210	25,000	△ 62,336	△ 17,126	4,709	△ 12,417

職員手当	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)	休日勤務 手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)
	本年度	29,658	49,048	14,920	28,844	66,700	13,210	18,000
	前年度	28,188	51,718	14,743	29,238	82,900	7,520	18,300
	比 較	1,470	△ 2,670	177	△ 394	△ 16,200	5,690	△ 300
の 内 訳	区分	管理職 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職 給付費 (千円)	
	本年度	20,580	252	238,800	199,481	217,550	81,414	
	前年度	19,876	252	226,497	179,943	301,000	80,618	
	比 較	704	0	12,303	19,538	△ 83,450	796	

イ 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)	
		報酬 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 105 ) 0	277,815	47,481	325,296	50,244	375,540
	資本勘定支弁職員						
	合 計	( 105 ) 0	277,815	47,481	325,296	50,244	375,540
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 106 ) 0	233,578	25,594	259,172	38,095	297,267
	資本勘定支弁職員						
	合 計	( 106 ) 0	233,578	25,594	259,172	38,095	297,267
比 較	損益勘定支弁職員	( △ 1 ) 0	44,237	21,887	66,124	12,149	78,273
	資本勘定支弁職員						
	合 計	( △ 1 ) 0	44,237	21,887	66,124	12,149	78,273

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職員手当 の内訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	27,781	19,700
	前年度	25,594	0
	比 較	2,187	19,700

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	25,000	給与改定に伴う増減分	14,020		給与改定の状況 給料改定率 1.31 % 実施時期 令和5年4月1日
		普通昇給に伴う増加分	3,600		平均昇給率 1.17 %
		その他の増減分	7,380		職員の異動状況 現在在職(その他)(計)する職員 本年度 285人 1人 286人 前年度 288人 12人 300人 増減 △3人 △11人 △14人
職員手当	△ 62,336	制度改正に伴う増減分	9,827	期末手当 4,913 勤勉手当 4,914	支給月数の増
		その他の増減分	△ 72,163	特殊勤務手当 △ 83,450 その他 11,287	

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区分		医師職	看護職	医療技術職	事務職	技能労務職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	502,800	290,765	289,993	345,459	363,986
	平均給与月額(円)	1,375,518	368,413	364,481	443,355	409,488
	平均年齢(歳)	47.05	39.04	37.09	48.08	54.05
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	492,043	287,645	288,764	348,112	357,957
	平均給与月額(円)	1,309,322	365,881	360,139	486,108	407,258
	平均年齢(歳)	46.06	39.06	38.06	49.05	53.05

(2) 初任給

区分	医師職 (円)	看護職 (円)	医療技術職 (円)	事務職 (円)	技能労務職 (円)	国の制度	
						医療職(一) (円)	行政職(一) (円)
高校卒	—	—	—	166,600	166,600	—	166,600
大学卒	354,400	(短3) 202,400	208,000	196,200	—	264,700	196,200

## (3) 級別職員数

区 分	医師職			看護職			医療技術職			事務職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1級	2	11.1	1級	28	16.2	1級	6	10.2	1級	1	5.9	1級		
	2級	2	11.1	2級	72	41.6	2級	15	25.4	2級	2	11.8	2級	2	22.2
	3級	11	61.1	3級	44	25.4	3級	27	45.7	3級	2	11.8	3級	1	11.1
	4級	2	11.1	4級	12	7.0	4級	2	3.4	4級	4	23.5	4級	6	66.7
	5級	1	5.6	5級	4	2.3	5級	2	3.4	5級	5	29.3			
				6級	10	5.8	6級	7	11.9	6級	1	5.9			
				7級	3	1.7	7級		0.0	7級	2	11.8			
	計	18	100.0	計	173	100.0	計	59	100.0	計	17	100.0	計	9	100.0
令和5年1月1日現在	1級	3	14.3	1級	22	13.8	1級	5	8.3	1級			1級		
	2級	3	14.3	2級	69	43.0	2級	19	31.7	2級	2	11.8	2級	2	22.2
	3級	12	57.1	3級	42	26.2	3級	24	40.1	3級	2	11.8	3級	2	22.2
	4級	2	9.5	4級	11	6.9	4級	2	3.3	4級	5	29.4	4級	5	55.6
	5級	1	4.8	5級	4	2.5	5級	2	3.3	5級	3	17.6			
				6級	10	6.3	6級	6	10.0	6級	3	17.6			
				7級	2	1.3	7級	2	3.3	7級	2	11.8			
	計	21	100.0	計	160	100.0	計	60	100.0	計	17	100.0	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	7級
医師職	一般職員	一般職員	部 長	副院長	院 長		
事務職	一般職員	一般職員	主 任	係 長	主 幹	課 長	部 長

## (4) 昇給

区 分		合 計	医師職	看護職 医療技術職 事務職	技能労務職	
本年度	職員数(A) (人)	286	19	260	7	
	昇給に係る職員数(B) (人)	266	14	246	6	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	1		
		2号給 (人)	24	1	19	4
		3号給 (人)	11	4	7	
		4号給 (人)	230	8	220	2
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	93.0	73.7	94.6	85.7		
前年度	職員数(A) (人)	300	22	269	9	
	昇給に係る職員数(B) (人)	274	17	252	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	5	1	4	
		2号給 (人)	32	1	28	3
		3号給 (人)	26	5	21	
		4号給 (人)	211	10	199	2
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	91.3	77.3	93.7	55.6		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	( )は、再任用 職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		
前年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	( )は、再任用 職員の支給率
	2.200	2.200	4.400		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	( )は、再任用 職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		

## (6) 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支給対象地域	伊賀市	
支給率(%)	医師職	16
	医師職以外	3
支給対象職員数(人)	276	
一般会計の支給基準に基づく支給率(%)	3	

## (8) 特殊勤務手当

区分	全職種	医師職	看護職 医療技術職 事務職	技能労務職
給料総額に対する比率(%)	20.7	86.8	12.7	8.1
支給対象職員の比率(%) (令和6年1月1日現在)	100.0	100.0	100.0	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	医師確保手当 研究手当 職務手当 病院勤務伝染病等接触手当			

## (9) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

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	損益勘定 留保資金
	千円		千円		千円	千円
試薬等購入経費	93,223	—	—	令和6年度	93,223	93,223
医薬品購入経費	48,638	—	—	令和7年度	48,638	48,638
診療材料購入経費	68,904	—	—	令和7年度	68,904	68,904
経腸栄養剤購入経費	2,592	—	—	令和6年度	2,592	2,592
寝具類賃貸借経費	34,936	—	—	令和6年度から 令和8年度まで	34,936	34,936
タオル・術衣・検診着賃貸 借経費	17,196	—	—	令和6年度から 令和8年度まで	17,196	17,196
白衣類賃貸借経費	45,923	令和5年度	9,185	令和6年度から 令和9年度まで	36,738	36,738
手術室リユースリネン賃貸 借経費	16,587	—	—	令和6年度から 令和8年度まで	16,587	16,587
カーテンリース賃貸借経費	13,824	令和元年度から 令和5年度まで	9,882	令和6年度から 令和7年度まで	3,942	3,942
電子カルテシステム保守業 務委託経費	167,984	令和2年度から 令和5年度まで	95,991	令和6年度まで 令和8年度から	71,993	71,993
画像サーバー保守点検業務 委託経費	55,440	令和2年度から 令和5年度まで	31,680	令和6年度まで 令和8年度から	23,760	23,760
医事業務委託経費	400,700	令和5年度	84,480	令和6年度から 令和8年度まで	316,220	316,220
健診業務委託経費	113,573	令和5年度	27,786	令和6年度から 令和8年度まで	85,787	85,787
CT装置保守業務委託経費	22,790	—	—	令和6年度	22,790	22,790
磁気共鳴断層撮影装置保守 業務委託経費	57,200	令和2年度から 令和5年度まで	44,000	令和6年度	13,200	13,200
臨床検査業務委託経費	9,108	—	—	令和6年度	9,108	9,108
給食業務委託経費	595,072	—	—	令和6年度から 令和10年度まで	595,072	595,072
医療系統排水処理維持管理 業務委託経費	2,343	—	—	令和6年度	2,343	2,343
浄化槽保守点検業務委託経 費	2,073	—	—	令和6年度	2,073	2,073
建物総合管理業務委託経費	271,920	令和2年度から 令和5年度まで	199,162	令和6年度	72,758	72,758
清掃業務委託経費	161,865	—	—	令和6年度から 令和8年度まで	161,865	161,865
特別管理産業廃棄物等収集 運搬及び処分業務委託経費	23,202	—	—	令和6年度	23,202	23,202
一般廃棄物収集運搬処理業 務委託経費	924	—	—	令和6年度	924	924

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	損益勘定 留保資金
	千円		千円		千円	千円
医療情報ネットワーク保守 業務委託経費	51,362	令和3年度から 令和5年度まで	25,681	令和6年度から 令和8年度まで	25,681	25,681
中央材料室・手術室補助業 務委託経費	131,340	令和2年度から 令和5年度まで	105,072	令和6年度	26,268	26,268
中央材料室・手術室補助業 務委託経費	131,340	—	—	令和6年度から 令和11年度まで	131,340	131,340
所有衣類等洗濯業務委託経 費	11,574	—	—	令和6年度から 令和8年度まで	11,574	11,574
ベッドメイク・リネン管理 業務委託経費	29,700	—	—	令和6年度から 令和8年度まで	29,700	29,700
公営企業会計システム保守 業務委託経費	3,327	令和5年度	0	令和6年度から 令和9年度まで	3,327	3,327
クレジットカード決済に係る診 療費等指定代理納付業務経費	8,100	令和5年度	1,000	令和6年度から 令和9年度まで	7,100	7,100
三重大学先進医療外科学講 座（寄附講座）	20,000	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	20,000	20,000
三重大学病態修復医学講座 （寄附講座）	10,000	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	10,000	10,000
関西医科大学総合診療医学 講座（寄附講座）	60,000	令和4年度から 令和5年度まで	30,000	令和6年度から 令和7年度まで	30,000	30,000
関西医科大学消化器肝臓内 科学講座（寄附講座）	10,000	—	—	令和6年度	10,000	10,000
滋賀医科大学内科学講座循 環器内科（寄附講座）	5,000	—	—	令和6年度	5,000	5,000

# 令和5年度伊賀市病院事業会計予定損益計算書

(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	医 業 収 益				
	(1) 入 院 収 益	3,254,114			
	(2) 外 来 収 益	1,018,592			
	(3) そ の 他 医 業 収 益	431,046		4,703,752	
2	医 業 費 用				
	(1) 給 与 費	2,912,830			
	(2) 材 料 費	816,411			
	(3) 経 費	887,146			
	(4) 減 価 償 却 費	256,336			
	(5) 資 産 減 耗 費	6,000			
	(6) 研 究 研 修 費	9,182		4,887,905	
	医 業 損 失				184,153
3	医 業 外 収 益				
	(1) 受取利息及び配当金	1			
	(2) 補 助 金	196,758			
	(3) 負 担 金	66,787			
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入	129,165			
	(5) そ の 他 医 業 外 収 益	15,877		408,588	
4	医 業 外 費 用				
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	12,828			
	(2) 医 療 職 員 養 成 費	7,200			
	(3) 雑 損 失	196,283			
	(4) 寄 附 金	45,000		261,311	147,277
5	訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 収 益				
	(1) 事 業 収 益	24,063		24,063	
6	訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 費 用				
	(1) 給 与 費	30,350			
	(2) 経 費	1,984			
	(3) 研 究 研 修 費	14		32,348	△ 8,285
	経 常 損 失				45,161

7	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	455		
	(2) その他特別利益	76,666	77,121	
		<hr/>		
8	特別損失			
	(1) 臨時損失	2,000		
	(2) 過年度損益修正損	16,176	18,176	58,945
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
	当年度純利益			13,784
	前年度繰越利益剰余金			389,371
	当年度未処分利益剰余金			<hr/>
				<hr/>

# 令和5年度伊賀市病院事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地 454,310,136

ロ 建物 4,997,448,379

減価償却累計額  $\triangle$  3,460,015,566 1,537,432,813

ハ 構築物 320,612,064

減価償却累計額  $\triangle$  257,966,526 62,645,538

ニ 器械備品 2,647,400,699

減価償却累計額  $\triangle$  1,943,031,227 704,369,472

ホ 車両 71,458,000

減価償却累計額  $\triangle$  67,885,100 3,572,900

ヘ その他有形固定資産 2,748,667

減価償却累計額  $\triangle$  2,611,234 137,433

有形固定資産合計 2,762,468,292

#### (2) 無形固定資産

電話加入権 1,656,100

無形固定資産合計 1,656,100

#### (3) 投資その他の資産

その他投資 811,000

投資その他の資産合計 811,000

固定資産合計 2,764,935,392

### 2 流動資産

(1) 現金預金 1,654,211,920

(2) 未収金 912,768,944

貸倒引当金  $\triangle$  695,661 912,073,283

(3) 貯蔵品 15,812,928

流動資産合計 2,582,098,131

資産合計 5,347,033,523

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,365,298,535		
	企業債合計		1,365,298,535	
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金	405,000,000		
	他会計借入金合計		405,000,000	
(3)	引当金 退職給付引当金	649,682,628		
	引当金合計		649,682,628	
	固定負債合計			2,419,981,163
4	流動負債			
(1)	企業債 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	340,606,631		
	企業債合計		340,606,631	
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金	20,000,000		
	他会計借入金合計		20,000,000	
(3)	未払金		466,324,793	
(4)	預り金		1,000,000	
(5)	引当金 賞与引当金 法定福利費引当金	161,798,975 30,770,126		
	引当金合計		192,569,101	
	流動負債合計			1,020,500,525
5	繰延収益			
	長期前受金		4,330,744,169	
	収益化累計額		△ 4,091,526,787	
	繰延収益合計			239,217,382
	負債合計			<u>3,679,699,070</u>

資本の部

6	資本金			168,332,609
7	剰余金			
(1)	資本剰余金 イ補助金 ロ寄附金 ハその他資本剰余金	90,093,206 16,142,700 979,397,509		
	資本剰余金合計		1,085,633,415	
(2)	利益剰余金 イ減債積立金 ロ当年度未処分利益剰余金	10,213,000 403,155,429		
	利益剰余金合計		413,368,429	
	剰余金合計			1,499,001,844
	資本合計			<u>1,667,334,453</u>
	負債資本合計			<u>5,347,033,523</u>

# 令和6年度伊賀市病院事業会計予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

イ 土地 454,310,136

ロ 建物 5,168,594,759

減価償却累計額  $\triangle$  3,547,676,566 1,620,918,193

ハ 構築物 320,612,064

減価償却累計額  $\triangle$  261,392,526 59,219,538

ニ 器械備品 2,761,400,699

減価償却累計額  $\triangle$  2,128,490,227 632,910,472

ホ 車両 71,458,000

減価償却累計額  $\triangle$  67,885,100 3,572,900

ヘ その他有形固定資産 2,748,667

減価償却累計額  $\triangle$  2,611,234 137,433

有形固定資産合計 2,771,068,672

#### (2) 無形固定資産

電話加入権 1,656,100

無形固定資産合計 1,656,100

#### (3) 投資その他の資産

その他投資 1,111,000

投資その他の資産合計 1,111,000

固定資産合計 2,773,835,772

### 2 流動資産

(1) 現金預金 1,460,166,363

(2) 未収金 907,458,005

貸倒引当金  $\triangle$  1,391,661 906,066,344

(3) 貯蔵品 15,788,655

流動資産合計 2,382,021,362

資産合計 5,155,857,134

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,412,905,016		
	企業債合計		1,412,905,016	
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金	385,000,000		
	他会計借入金合計		385,000,000	
(3)	引当金 退職給付引当金	649,682,628		
	引当金合計		649,682,628	
	固定負債合計			2,447,587,644
4	流動負債			
(1)	企業債 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	271,493,519		
	企業債合計		271,493,519	
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金	20,000,000		
	他会計借入金合計		20,000,000	
(3)	未払金		337,261,073	
(4)	預り金		1,000,000	
(5)	引当金 賞与引当金	161,792,950		
	法定福利費引当金	30,763,842		
	引当金合計		192,556,792	
	流動負債合計			822,311,384
5	繰延収益			
	長期前受金		4,536,327,169	
	収益化累計額		△ 4,318,283,787	
	繰延収益合計			218,043,382
	負債合計			<u>3,487,942,410</u>

資本の部

6	資本金			168,332,609
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 補助金	90,093,206		
	ロ 寄附金	16,142,700		
	ハ その他資本剰余金	979,397,509		
	資本剰余金合計		1,085,633,415	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	10,213,000		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	403,735,700		
	利益剰余金合計		413,948,700	
	剰余金合計			1,499,582,115
	資本合計			<u>1,667,914,724</u>
	負債資本合計			<u>5,155,857,134</u>

## 注 記

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### イ. たな卸資産の評価基準及び方法

先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ. 有形固定資産

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～40年

器械備品 5年～10年

車両 4年～6年

##### ロ. 無形固定資産

減価償却の対象となる資産を有しない。

#### (3) 引当金の計上方法

##### イ. 退職給付引当金

病院事業職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

##### ロ. 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業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。

##### ハ. 貸倒引当金

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

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2. 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は951,082千円である。

### 3. その他の注記

#### (1) 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当として66,839,801円を支給するため、退職給付引当金66,839,801円を使用する。

令和6年度伊賀市病院事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 病院事業収益		5,207,338	5,190,256	17,082			
1 医業収益		4,798,589	4,739,769	58,820			
	1 診療収益	4,344,820	4,272,706	72,114			
					入院収益	3,338,964	
					外来収益	1,005,856	
	2 その他の 医業収益	453,769	467,063	△13,294			
					室料差額収益	70,965	
					公衆衛生活動 収益	171,059	健診収益等
					その他の 医業収益	211,745	うち一般会計負担金 199,934,000円
2 医業外収益		273,157	349,225	△76,068			
	1 受取利息 及び配当金	1	1	0			
					預金利息	1	
	2 補助金	71,702	138,336	△66,634			
					県補助金	8,507	救急救命士病院実習受入 促進事業補助金等
					他会計補助金	63,195	医師確保対策補助金等
	3 負担金	67,186	64,102	3,084			
					他会計負担金	67,186	企業債利子償還金負担金 等
	4 長期前受 戻金入	115,993	129,165	△13,172			
					国庫支出金 長期前受戻金入	3,605	
					県支出金 長期前受戻金入	3,730	
					一般会計繰入金 長期前受戻金入	108,658	
	5 その他の 医業外収益	18,275	17,621	654			
					貸付料	4,975	医師住宅等
					その他の 医業外収益	13,300	C Sセット管理料等
3 訪問看護 ステーション 事業収益		24,828	24,096	732			
	1 事業収益	24,828	24,096	732			
					介護保険収入	17,784	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
					医療保険収入	6,696	
					そ の 他 事 業 収 入	348	
4 特別利益		110,764	77,166	33,598			
	1 過年度損益 修正益	0	500	△500			
					過年度損益 修正益	0	
	2 そ の 他 特別利益	110,764	76,666	34,098			
					長期前受金 戻入	110,764	償還金長期前受過年度分

支 出

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 病院事業費用		5,204,067	5,176,647	27,420			
1 医業費用		5,000,418	4,987,759	12,659			
	1 給 与 費	2,987,339	2,928,531	58,808			
					( 給 料 )	1,039,495	
					医 師 給	115,243	19人
					看 護 師 給	602,405	176人
					准看護師給	3,167	1人
					医療技術員給	213,988	62人
					事 務 員 給	75,136	18人
					労 務 員 給	29,556	7人
					( 手 当 )	792,850	
					医 師 手 当	213,296	
					看 護 師 手 当	356,951	
					准看護師手当	1,908	
					医療技術員 手 当	125,808	
					事 務 員 手 当	48,570	
					労 務 員 手 当	13,040	
					会計年度任用 職 員 手 当	33,277	
					賞与引当金 繰 入 額	159,937	
					報 酬	481,364	会計年度任用職員・応援 医師
					法 定 福 利 費	401,896	共済組合負担金等

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考
					法定福利費 引当金繰入額	30,383	
					退職給付費	81,414	
	2 材料費	812,089	810,415	1,674			
					薬品費	381,297	
					診療材料費	413,420	
					給食材料費	2,852	
					医療消耗 備品費	14,520	
	3 経費	904,474	970,255	△65,781			
					厚生福利費	13,188	職員健康診断等
					報償費	270	倫理委員会委員等
					旅費交通費	17,700	会計年度任用職員通勤費 ・応援医師旅費交通費等
					職員被服費	528	
					消耗品費	29,788	事務用品等
					消耗備品費	9,380	災害備蓄品等
					光熱水費	98,470	
					燃料費	40,012	空調用燃料等
					食料費	2,297	健診受診者用軽食等
					印刷製本費	3,550	広報誌・パンフレット作 成等
					修繕費	56,000	施設設備・医療機器等
					保険料	6,496	病院賠償責任保険等
					賃借料	93,226	医療機器・患者用寝具・ 医師住宅等
					通信運搬費	8,138	
					委託料	515,743	医事業務・給食業務・ 施設設備保守業務等
					諸会費	2,142	全国自治体病院協議会等
					交際費	300	
					広告料	550	医師・看護師確保広告等
					手数料	5,575	浄化槽管理・放射線測定 等
					貸倒引当金 繰入額	696	
					雑費	425	公用車重量税等
	4 減価償却費	276,546	260,011	16,535			
					建物 減価償却費	87,661	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考	
					構築物 減価償却費	3,426		
					器械備品 減価償却費	185,459		
	5 資産減耗費	6,000	6,000	0				
					たな卸資産 減耗費	1,000		
					固定資産 除却費	5,000	医療機器除却等	
					6 研究研修費	13,970	12,547	1,423
						研究材料費	100	看護師研修材料
						謝金	200	院内勉強会講師
						図書費	3,073	
						旅費	5,079	学会・研修会等参加旅費
					研究雑費	5,518	学会・研修会等参加費	
2 医業外費用		159,183	150,804	8,379				
1 支払利息及び 企業債取扱 諸費		12,696	12,666	30				
					企業債利息	12,604		
					長期借入金 利息	42		
2 消費税		16,567	13,123	3,444				
					消費税	16,567		
3 医療職員 養成費	15,200	12,560	2,640					
				医養成経費	3,600	医師修学資金		
				看護職員 養成経費	11,600	看護師修学資金		
4 雑損失	64,720	67,455	△2,735					
				その他雑損失	64,720	控除対象外消費税等		
5 寄附金	50,000	45,000	5,000					
				寄附金	50,000	三重大学・関西医科大学 ・滋賀医科大学		
3 訪問看護 ステーション 事業費用		30,466	24,084	6,382				
1 給与費	28,429	21,891	6,538		(給料)	12,143		
					看護師給	12,143	3人	
					(手当)	7,019		
					看護師手当	6,727		

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考	
					会計年度任用 職 員 手 当	292		
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,868		
					報 酬	2,863	会計年度任用職員	
					法 定 福 利 費	4,169		
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	367		
	2 経 費	1,987	2,143	△156				
					厚 生 福 利 費	87	職員健康診断等	
					旅 費 交 通 費	208		
					職 員 被 服 費	20		
					消 耗 品 費	20		
					燃 料 費	433		
					印 刷 製 本 費	45		
					修 繕 費	200	公用車整備等	
					保 険 料	80	公用車保険・訪問看護損 害保険	
					賃 借 料	462	訪問看護システム	
					通 信 運 搬 費	370		
					諸 会 費	20	三重県訪問看護ステー ション連絡協議会	
					手 数 料	37	公用車車検	
					雑 費	5	公用車重量税	
	3 研究研修費	50	50	0				
				函 書 費	15			
				旅 費	15	研修会等参加旅費		
				研 究 雑 費	20	研修会等参加費		
4 特別損失		14,000	14,000	0				
	1 臨時損失	2,000	2,000	0				
					臨 時 損 失	2,000		
	2 過年度損益 修正損	12,000	12,000	0				
				過 年 度 損 益 修 正 損	12,000			

資本的収入及び支出  
収 入

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 資本的収入		524,683	566,401	△41,718			
1 企業債		319,100	338,300	△19,200			
	1 企業債	319,100	338,300	△19,200			
					企業債 (建設改良)	319,100	医療器械・施設整備
2 負担金		205,583	228,101	△22,518			
1 他会計負担金		205,583	228,101	△22,518			
					一般会計 負担金	205,583	企業債元金償還金負担金

支 出

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出		680,068	711,381	△31,313			
1 建設改良費		319,161	338,327	△19,166			
	1 医療器械 及び器具費	125,400	143,000	△17,600			
					医療器械 及び器具費	125,400	透析監視装置・下部内視鏡等
	2 その他 建設改良費	193,761	195,327	△1,566			
					その他 建設改良費	193,761	空調設備機器更新等
2 投資その他の 資産		300	300	0			
1 その他投資		300	300	0			
					その他投資	300	医師住宅敷金
3 企業債償還金		340,607	352,754	△12,147			
1 企業債償還金		340,607	352,754	△12,147			
					企業債償還金 (建設改良)	340,607	企業債償還元金
4 長期借入金 償還金		20,000	20,000	0			
1 長期借入金 償還金		20,000	20,000	0			
					長期借入金 償還金	20,000	他会計借入金償還元金

令和 6 年度

伊賀市水道事業会計予算



議案第9号

令和6年度伊賀市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度伊賀市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数		40,300戸
(2) 年間総給水量		13,860,000m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量		37,973m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	原水及び浄水施設事業	228,798千円
	給水区域内配水施設事業	250,746千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入
第1款	水道事業収益	3,325,467千円
第1項	営業収益	2,611,156千円
第2項	営業外収益	714,311千円
		支 出
第1款	水道事業費用	3,290,910千円
第1項	営業費用	2,916,297千円
第2項	営業外費用	364,513千円
第3項	特別損失	5,100千円
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1,142,742千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	561,772千円
第3項 負担金	66,054千円
第4項 他会計補助金	131,213千円
第5項 企業債	261,900千円
第7項 出資金	82,505千円
第9項 固定資産売却代金	100千円
第10項 その他資本的収入	20,000千円

支 出

第1款 資本的支出	1,704,514千円
第1項 建設改良費	534,308千円
第2項 企業債償還金	912,692千円
第3項 ダム負担金	247,514千円
第7項 予備費	10,000千円

(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
水道事業	千円 261,900	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金等について、 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)	政府資金及び特定資金につい ては、その融通条件により、銀 行その他の場合には、債権者と の協定によるものとする。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に借 換えすることができる。
計	261,900			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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 298,645千円

(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、23,000千円と定める。

令和6年2月26日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 6 年度

伊賀市水道事業会計予算に関する説明書



令和6年度 伊賀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	予 定 額	備考
01 水道事業収益			(千円)	
			3,325,467	
	01 営業収益		2,611,156	
		01 給水収益	2,600,278	
		02 受託工事収益	3,531	
		03 その他営業収益	7,347	
	02 営業外収益		714,311	
		01 受取利息及び 配当金	1,493	
		02 加入負担金	71,500	
		04 他会計補助金	47,886	
	05 長期前受金戻入	591,888		
	08 雑収益	1,544		

支 出

款	項	目	予 定 額	備考
01 水道事業費用			(千円)	
			3,290,910	
	01 営業費用		2,916,297	
		01 原水及び浄水費	860,166	
		02 配水及び給水費	343,227	
		03 受託工事費	1,864	
		04 総係費	269,680	
		05 減価償却費	1,440,520	
		06 資産減耗費	290	
		07 その他営業費用	550	
	02 営業外費用		364,513	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	174,317	
		02 ダム負担金	84,133	
		03 消費税及び 地方消費税	106,000	
		04 雑支出	63	
	03 特別損失		5,100	
		01 固定資産売却損	100	
		04 過年度損益修正損	5,000	
	04 予備費		5,000	
		01 予備費	5,000	

資本的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備考
01 資本的収入			(千円) 561,772	
	03 負担金		66,054	
		01 工事負担金		66,054
	04 他会計補助金		131,213	
		01 他会計補助金		131,213
	05 企業債		261,900	
		01 企業債		261,900
	07 出資金		82,505	
		01 他会計出資金		82,505
	09 固定資産売却代金		100	
01 固定資産売却代金			100	
10 その他資本的収入		20,000		
	01 その他資本的収入		20,000	

支 出

款	項	目	予 定 額	備考	
01 資本的支出			(千円) 1,704,514		
	01 建設改良費		534,308		
		01 原水及び浄水 施設費		228,818	
		02 配水及び給水 施設費		301,316	
		05 有形固定資産 購入費		3,421	
		06 無形固定資産 購入費		753	
	02 企業債償還金		912,692		
		01 企業債償還金		912,692	
	03 ダム負担金		247,514		
		01 ダム負担金		247,514	
	07 予備費		10,000		
		01 予備費		10,000	

令和6年度 伊賀市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	11,675,284
減価償却費	1,440,520,000
固定資産除却費	240,000
貸倒引当金の増減額	△ 1,286,000
退職引当金の増減額	△ 5,938,409
賞与引当金の増減額	2,029
法定福利費引当金の増減額	3,099
長期前受金戻入額	△ 591,888,000
受取利息及び配当金	△ 1,493,000
支払利息及び企業債取扱諸費	174,317,000
固定資産売却損益	100,000
未収金の増減額	551,824,943
未払金の増減額	145,631,963
たな卸資産の増減額	△ 8,749,091
預り金の増減額	△ 200,000
小計	1,714,759,818
受取利息及び配当金	1,493,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 174,317,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,541,935,818
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	△ 586,526,972
有形固定資産売却による収入	100,000
無形固定資産の取得による支出	△ 248,198,546
工事負担金による収入	60,110,757
他会計補助金による収入	135,376,793
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 639,137,968
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	261,900,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 912,692,000
出資金による収入	82,505,000
長期貸付金の返済による収入	20,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 548,287,000
現金・預金の増減額	354,510,850
現金・預金の期首残高	2,096,797,073
現金・預金の期末残高	2,451,307,923

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	( 11 ) 24	17,771	104,680	88,542	210,993	38,401	249,394	
	資本勘定支弁職員		5		21,116	18,582	39,698	7,353	47,051	
	合 計	1	( 11 ) 29	17,771	125,796	107,124	250,691	45,754	296,445	
前 年 度	損益勘定支弁職員	4	( 12 ) 25	18,513	107,405	83,073	208,991	39,798	248,789	
	資本勘定支弁職員		5		19,925	17,262	37,187	6,976	44,163	
	合 計	4	( 12 ) 30	18,513	127,330	100,335	246,178	46,774	292,952	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 3	( △ 1 ) △ 1	△ 742	△ 2,725	5,469	2,002	△ 1,397	605	
	資本勘定支弁職員		0		1,191	1,320	2,511	377	2,888	
	合 計	△ 3	( △ 1 ) △ 1	△ 742	△ 1,534	6,789	4,513	△ 1,020	3,493	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当	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)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
	本 年 度	6,318	3,849	642	2,705	20,600	3,120	2,976
	前 年 度	6,582	3,893	648	2,787	20,600	3,240	2,640
	比 較	△ 264	△ 44	△ 6	△ 82	0	△ 120	336
の 内 訳	区 分	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)		
	本 年 度	288	32,960	25,267	3,508	4,891		
	前 年 度	288	32,620	23,404	3,633	0		
	比 較	0	340	1,863	△ 125	4,891		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	24	0	104,680	85,154	189,834	36,160	225,994	
	資本勘定支弁職員		5		21,116	18,582	39,698	7,353	47,051	
	合 計	1	29	0	125,796	103,736	229,532	43,513	273,045	
前 年 度	損益勘定支弁職員	4	25	72	107,405	80,996	188,473	37,254	225,727	
	資本勘定支弁職員		5		19,925	17,262	37,187	6,976	44,163	
	合 計	4	30	72	127,330	98,258	225,660	44,230	269,890	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 3	△ 1	△ 72	△ 2,725	4,158	1,361	△ 1,094	267	
	資本勘定支弁職員		0		1,191	1,320	2,511	377	2,888	
	合 計	△ 3	△ 1	△ 72	△ 1,534	5,478	3,872	△ 717	3,155	

職 員 手 当	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)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	6,318	3,849	642	2,705	20,600	3,120	2,976
	前年度	6,582	3,893	648	2,787	20,600	3,240	2,640
	比 較	△ 264	△ 44	△ 6	△ 82	0	△ 120	336
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度	288	30,979	23,860	3,508	4,891		
	前年度	288	30,543	23,404	3,633	0		
	比 較	0	436	456	△ 125	4,891		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 11 ) 0	17,771	3,388	21,159	2,241	23,400	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 11 ) 0	17,771	3,388	21,159	2,241	23,400	
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 12 ) 0	18,441	2,077	20,518	2,544	23,062	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 12 ) 0	18,441	2,077	20,518	2,544	23,062	
比 較	損益勘定支弁職員	( △ 1 ) 0	△ 670	1,311	641	△ 303	338	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( △ 1 ) 0	△ 670	1,311	641	△ 303	338	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	1,981	1,407
	前 年 度	2,077	0
	比 較	△ 96	1,407

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	△ 1,534	給与改定に伴う増減分	838		給与改定の状況 給料改定率 0.67 % 実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	342		平均昇給率 1.17 %
		その他の増減分	△ 2,714		職員の異動状況 現在在職する職員 (その他) (計) 本年度 29人 0人 29人 前年度 30人 0人 30人 増減 △1人 0人 △1人
職員手当	5,478	制度改正に伴う増減分	1,156	期末手当 578 勤勉手当 578	支給月数の増
		その他の増減分	4,322	退職給付費 4,891 その他 △ 569	

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区分		企業職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	335,787
	平均給与月額(円)	409,181
	平均年齢(歳)	43.11
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	336,503
	平均給与月額(円)	417,258
	平均年齢(歳)	44.02

(2) 初任給

区分	企業職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	166,600	166,600
大学卒	196,200	196,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	1級	3	10.0
	2級	4	13.3
	3級	3	10.0
	4級	10	33.3
	5級	6	20.0
	6級	2	6.7
	7級	2	6.7
	計	30	100.0
令和5年1月1日現在	1級	2	6.9
	2級	2	6.9
	3級	8	27.6
	4級	8	27.6
	5級	5	17.2
	6級	4	13.8
	7級		
	計	29	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	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

## (4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			企 業 職		
本 年 度	職員数(A)	(人)	29	29	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	29	29	
	号給数別内訳	2号給	(人)	4	4
		3号給	(人)		
		4号給	(人)	25	25
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率	(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	
前 年 度	職員数(A)	(人)	30	30	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	30	30	
	号給数別内訳	2号給	(人)	3	3
		3号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	26	26
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率	(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	( )内は再任用職員の支給率
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	( )内は再任用職員の支給率
一般会計 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	( )内は再任用職員の支給率

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率 (%)	3
支給対象職員数(人)	30
一般会計の支給基準に 基づく支給率 (%)	3

## (8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	2.8
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

## (9) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

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	損益勘定 留保資金	その他
ゆめが丘浄水場天日 乾燥床維持整備業務 委託経費	9,480			令和6年度	9,480	9,480	
ゆめが丘浄水場汚泥 収集運搬業務委託経 費	3,803			令和6年度	3,803	3,803	
浄水汚泥処分業務委 託経費	19,088			令和6年度	19,088	19,088	
水道用ポリ塩化アル ミニウム購入経費	37,168			令和6年度	37,168	37,168	
水道用次亜塩素酸ナ トリウム購入経費	14,628			令和6年度	14,628	14,628	
水道用苛性ソーダ購 入経費	7,440			令和6年度	7,440	7,440	
水道用粉末活性炭購 入経費	12,967			令和6年度	12,967	12,967	
水道用消石灰購入経 費	4,190			令和6年度	4,190	4,190	
量水器取替業務委託 経費	29,839			令和6年度	29,839	29,839	
漏水修繕経費	60,000			令和6年度	60,000	60,000	
量水器パーター処理 経費	24,275			令和6年度	24,275	24,275	
ゆめが丘浄水場管理 本館・書庫棟清掃業務 委託経費	4,070			令和6年度	4,070	4,070	
水道料金クレジット カード決済収納業務 経費	2,228			令和6年度	2,228	2,228	
水道料金コンビニ収 納等代行業務経費	2,219			令和6年度	2,219	2,219	

(単位:千円)

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	損益勘定 留保資金	その他
電子入札システム使用 料	935			令和6年度	935	935	
自家用電気工作物保守 点検業務委託経費（ゆ めが丘浄水場他 21 施 設）	29,609	令和2年度から 令和5年度まで	17,765	令和6年度から 令和7年度まで	11,844	11,844	
定期水質検査業務委託 経費	20,182	令和4年度から 令和5年度まで	4,036	令和6年度から 令和9年度まで	16,146	16,146	
上下水道料金システム 機器リース経費	44,704	令和3年度から 令和5年度まで	7,474	令和6年度から 令和9年度まで	37,230	37,230	
ゆめが丘浄水場他運転 管理業務委託経費	607,530			令和6年度から 令和10年度まで	607,530	607,530	
上下水道料金関連業務 等委託経費	760,149			令和6年度から 令和10年度まで	760,149	760,149	
情報系端末導入業務委 託経費	13,672			令和6年度から 令和10年度まで	13,672	13,672	
川上ダム建設負担金	8,758,487	平成26年度から 令和5年度まで	2,223,004	令和6年度から 令和25年度まで	6,535,483	4,356,989	2,178,494

令和5年度 伊賀市水道事業予定損益計算書  
(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	営業収益			
	(1) 給水収益	2,221,926		
	(2) 受託工事収益	3,915		
	(3) その他営業収益	6,151	2,231,992	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	669,859		
	(2) 配水及び給水費	329,992		
	(3) 受託工事費	1,296		
	(4) 総係費	279,785		
	(5) 減価償却費	1,511,299		
	(6) 資産減耗費	1,339		
	(7) その他営業費用	550	2,794,120	
	営業損失			562,128
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,523		
	(2) 加入負担金	33,140		
	(3) 他会計補助金	198,040		
	(4) 長期前受金戻入	627,164		
	(5) 雑収益	6,010	865,877	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	188,986		
	(2) ダム負担金	87,452		
	(3) 雑支出	1,475	277,913	587,964
	経常利益			25,836
5	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	100		
	(2) 過年度損益修正損	7,015	7,115	△ 7,115
	当年度純利益			18,721
	その他未処分利益剰余金変動額			778,697
	当年度未処分利益剰余金			797,418

令和5年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ	土 地		2,684,523,614	
ロ	建 物	4,232,736,298		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,858,061,095</u>	2,374,675,203	
ハ	構 築 物	52,469,649,187		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,079,367,695</u>	28,390,281,492	
ニ	機 械 及 び 装 置	10,829,761,879		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,016,205,188</u>	1,813,556,691	
ホ	車 両 運 搬 具	45,037,679		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,085,736</u>	8,951,943	
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	307,573,566		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 165,886,238</u>	141,687,328	
	有 形 固 定 資 産 合 計			35,413,676,271
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ	水 利 施 設 利 用 権 仮 勘 定		1,617,391,724	
ロ	電 話 加 入 権		2,076,500	
ハ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		18,095,400	
	無 形 固 定 資 産 合 計			1,637,563,624
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ	投 資 有 価 証 券		200,000,000	
ロ	出 資 金		39,000,000	
ハ	長 期 貸 付 金		105,000,000	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>344,000,000</u>
	固 定 資 産 合 計			37,395,239,895
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金				
				2,096,797,073
(2) 未 収 金				
		807,603,098		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 7,429,000</u>	800,174,098	
(3) 貯 蔵 品				
			20,714,542	
(4) 短 期 貸 付 金				
			20,000,000	
	流 動 資 産 合 計			<u>2,937,685,713</u>
	資 産 合 計			<u><u>40,332,925,608</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	9,486,283,937		
	企業債合計		9,486,283,937	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	304,935,727		
	引当金合計		304,935,727	
	固定負債合計			9,791,219,664
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	912,691,880		
	企業債合計		912,691,880	
(2)	未払金		270,157,848	
(3)	前受金		4,862,667	
(4)	引当金			
	イ賞与引当金	19,361,971		
	口法定福利費引当金	3,718,901		
	引当金合計		23,080,872	
(5)	預り金		4,343,949	
	流動負債合計			1,215,137,216
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		23,400,745,609	
(2)	収益化累計額		△ 12,464,929,224	
	繰延収益合計			10,935,816,385
	負債合計			<u>21,942,173,265</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ組入資本金	4,162,726,628		
	口出資金	8,548,324,697		
	ハ引継資本金	3,739,470,907		
	資本金合計		16,450,522,232	16,450,522,232
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ国庫補助金	498,651,882		
	口工事負担金	290,189,206		
	ハ他会計補助金	313,679,878		
	ニ受贈財産評価額	40,290,967		
	資本剰余金合計		1,142,811,933	
(2)	利益剰余金			
	イ当年度未処分利益剰余金	797,418,178		
	利益剰余金合計		797,418,178	
	剰余金合計			1,940,230,111
	資本合計			<u>18,390,752,343</u>
	負債資本合計			<u>40,332,925,608</u>

令和6年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表  
(令和7年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地			2,684,523,614	
ロ 建 物	4,232,736,298			
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,943,895,095			2,288,841,203
ハ 構 築 物	52,747,857,919			
減 価 償 却 累 計 額	△ 25,137,357,695			27,610,500,224
ニ 機 械 及 び 装 置	11,033,370,643			
減 価 償 却 累 計 額	△ 9,280,111,588			1,753,259,055
ホ 車 両 運 搬 具	46,938,998			
減 価 償 却 累 計 額	△ 38,167,236			8,771,762
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	308,191,748			
減 価 償 却 累 計 額	△ 187,653,238			120,538,510
有 形 固 定 資 産 合 計				34,466,434,368
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 水 利 施 設 利 用 権 仮 勘 定			1,864,905,724	
ロ 電 話 加 入 権			2,076,500	
ハ その他無形固定資産			14,396,946	
無 形 固 定 資 産 合 計				1,881,379,170
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券			200,000,000	
ロ 出 資 金			39,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金			85,000,000	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				324,000,000
固 定 資 産 合 計				36,671,813,538
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金				2,451,307,923
(2) 未 収 金			247,519,255	
貸 倒 引 当 金			△ 6,143,000	241,376,255
(3) 貯 蔵 品				29,463,633
(4) 短 期 貸 付 金				20,000,000
流 動 資 産 合 計				2,742,147,811
資 産 合 計				39,413,961,349

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	8,859,798,102		
	企業債合計		8,859,798,102	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	298,997,318		
	引当金合計		298,997,318	
	固定負債合計			9,158,795,420
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	888,385,715		
	企業債合計		888,385,715	
(2)	未払金		318,597,936	
(3)	前受金		4,862,667	
(4)	引当金			
	イ賞与引当金	19,364,000		
	口法定福利費引当金	3,722,000		
	引当金合計		23,086,000	
(5)	預り金		4,143,949	
	流動負債合計			1,239,076,267
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		23,584,687,510	
(2)	収益化累計額		△ 13,055,999,475	
	繰延収益合計			10,528,688,035
	負債合計			<u>20,926,559,722</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ組入資本金	4,941,423,435		
	口出資金	8,630,829,697		
	ハ引継資本金	3,739,470,907		
	資本金合計		17,311,724,039	17,311,724,039
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ国庫補助金	498,651,882		
	口工事負担金	290,189,206		
	ハ他会計補助金	313,679,878		
	ニ受贈財産評価額	40,290,967		
	資本剰余金合計		1,142,811,933	
(2)	利益剰余金			
	イ当年度未処分利益剰余金	32,865,655		
	利益剰余金合計		32,865,655	
	剰余金合計			1,175,677,588
	資本合計			<u>18,487,401,627</u>
	負債資本合計			<u>39,413,961,349</u>

## 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

#### (2) 資産の評価基準及び評価方法

イ. 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

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 38年～60年

機械及び装置 6年～20年

車両運搬具 4年～5年

工具、器具及び備品 3年～20年

ロ. 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

#### (4) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。一般会計との負担区分については、水道事業会計に在職した職員に対して、その在職月数による按分により算出した額を水道事業会計が負担している。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

## ハ. 貸倒引当金

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

### (5) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## 2. 予定貸借対照表等関連

### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当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787,137,081円である。

## 3. リース契約により使用する固定資産

### (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

### (2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	4,982,916円
<u>1年超</u>	<u>7,474,374円</u>
計	12,457,290円

令和6年度 伊賀市水道事業会計予算実施計画明細書  
 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	明 細			
						節	予 定 額	備 考	
01 水道事業収益			3,325,467 (千円)	3,554,514 (千円)	△ 229,047 (千円)				
	01 営業収益		2,611,156	2,645,778	△ 34,622				
		01 給水収益	2,600,278	2,633,783	△ 33,505				
						001 水道料金	2,600,278		
		02 受託工事収益	3,531	4,561	△ 1,030				
						001 給水工事収益	2,431		
						002 修繕工事収益	550		
						003 受託工事収益	550		
		03 その他営業収益	7,347	7,434	△ 87				
						001 材料売却収益	237		
						002 他会計補助金	2,112	消火栓維持管理に係る繰入金	
						003 手数料	1,355		
						004 雑収益	3,643		
		02 営業外収益		714,311	908,736	△ 194,425			
			01 受取利息及び 配当金	1,493	1,403	90			
						001 預金利息	192		
						003 貸付金利息	11		
						004 有価証券利息	1,290		
			02 加入負担金	71,500	70,400	1,100			
						001 加入負担金	71,500		
			04 他会計補助金	47,886	53,116	△ 5,230			
						001 他会計補助金	47,886	出資に係る繰入金等	
			05 長期前受金 戻入	591,888	626,272	△ 34,384			
					001 国庫補助金 長期前受金 戻入	244,239			
					003 工事負担金 長期前受金 戻入	19,320			
					004 他会計補助金 長期前受金 戻入	317,310			
					005 受贈財産評価 額長期前受金 戻入	11,019			
		07 消費税及び 地方消費税 還付金	0	156,000	△ 156,000				
					001 消費税及び 地方消費税 還付金	0			
		08 雑収益	1,544	1,545	△ 1				
					003 その他雑収益	1,544			

支 出

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01	水道事業費用		3,290,910	3,219,550	71,360			
	01	営業費用	2,916,297	2,933,429	△ 17,132			
		01	原水及び浄水費	860,166	779,783	80,383		
						001	給料	36,125 企業職 (9人)
						002	手当	26,801 各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	6,301 注記 1.(4).ロ
						005	報酬	15,728 会計年度任用職員
						006	法定福利費	13,093 共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	1,130 注記 1.(4).ロ
						009	旅費	584
						013	被服費	179
						014	備用品費	10,150 水質検査用品等
						015	燃料費	1,790
						016	光熱水費	2,310
						017	印刷製本費	2
						018	通信運搬費	6,197 施設間データ通信料等
						020	委託料	221,429 浄水場管理業務等
						021	手数料	3,995 水質検査等
						022	賃借料	3,772 光ケーブル回線賃借料等
						023	修繕費	50,760 浄水設備修繕等
						027	動力費	241,388 浄水場用電力等
						028	薬品費	76,391 浄水場用薬品
						029	材料費	1,000 修繕用材料等
						030	補償金	2,175 取水補償
						036	負担金	138,866 川上ダム管理費負担金等
		02	配水及び給水費	343,227	349,532	△ 6,305		
						001	給料	20,682 企業職 (5人)
						002	手当	15,385 各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	3,074 注記 1.(4).ロ
						006	法定福利費	6,573 共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	611 注記 1.(4).ロ
						009	旅費	5
						013	被服費	68
						014	備用品費	700 修繕用品等
						015	燃料費	1,087
						016	光熱水費	2,918
						017	印刷製本費	20
						018	通信運搬費	8,612 施設間データ通信料等
						020	委託料	79,335 量水器取替業務等
						021	手数料	20
						022	賃借料	1,294 土地賃借料等
						023	修繕費	95,275 漏水修繕等
						026	路面復旧費	5,000 修繕工事に係る路面復旧
						027	動力費	92,468 配水池用電力等
						029	材料費	10,000 公道修繕に係る材料
						030	補償金	100

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 (千円)	明 細		
						節	予定額 (千円)	備考
		03 受託工事費	1,864	1,688	176			
						014 備用品費	50	
						015 燃料費	155	
						017 印刷製本費	20	
						023 修繕費	29	
						029 材料費	1,610	新設に係る材料
		04 総係費	269,680	289,973	△ 20,293			
						001 給料	47,873	企業職等(11人)
						002 手当	26,857	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	6,833	注記 1.(4).ロ
						005 報酬	2,043	会計年度任用職員
						006 法定福利費	15,639	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,355	注記 1.(4).ロ
						008 退職給付費	4,891	
						009 旅費	765	
						010 研修費	485	
						012 報償費	500	弁護士費用
						013 被服費	112	
						014 備用品費	3,201	
						015 燃料費	316	
						016 光熱水費	92	
						017 印刷製本費	20	
						018 通信運搬費	7,519	郵便料金等
						020 委託料	122,430	上下水道事業料金関連業務等
						021 手数料	10,301	料金徴収手数料等
						022 賃借料	8,604	システム機器賃借料等
						023 修繕費	1,315	
						030 補償金	10	
						031 食糧費	5	
						034 公課費	207	
						035 会費負担金	395	
						037 保険料	1,729	水道賠償責任保険等
						040 貸倒引当金 繰入額	6,143	注記 1.(4).ハ
						043 雑費	40	
		05 減価償却費	1,440,520	1,511,704	△ 71,184			
						001 有形固定資産 減価償却費	1,436,137	
						002 無形固定資産 減価償却費	4,383	
		06 資産減耗費	290	199	91			
						001 固定資産 除却費	240	
						002 たな卸資産 減耗費	50	
		07 その他営業費用	550	550	0			
						001 材料売却原価	500	
						002 雑支出	50	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細		
						節	予定額	備考
	02 営業外費用		(千円) 364,513	(千円) 276,021	(千円) 88,492		(千円)	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	174,317	187,792	△ 13,475			
						001 企業債利息	174,312	
						002 一時借入金 利息	5	
		02 ダム負担金	84,133	88,081	△ 3,948			
						001 ダム負担金	84,133	割賦利子負担金
		03 消費税及び 地方消費税	106,000	0	106,000			
						001 消費税及び 地方消費税	106,000	
		04 雑支出	63	148	△ 85			
						002 その他雑支出	63	
	03 特別損失		5,100	5,100	0			
		01 固定資産売却損	100	100	0			
						001 固定資産 売却損	100	
		04 過年度損益 修正損	5,000	5,000	0			
						001 過年度損益 修正損	5,000	
	04 予備費		5,000	5,000	0			
		01 予備費	5,000	5,000	0			
						001 予備費	5,000	

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細			
						節	予 定 額	備 考	
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
01	資本的收入		561,772	867,353	△ 305,581				
	01	国庫補助金	0	59,830	△ 59,830				
		01 国庫補助金	0	59,830	△ 59,830	001	国庫補助金	0	
	03	負担金	66,054	14,581	51,473				
		01 工事負担金	66,054	14,581	51,473	001	工事負担金	66,054	受託工事関連
	04	他会計補助金	131,213	356,742	△ 225,529				
		01 他会計補助金	131,213	356,742	△ 225,529	001	他会計補助金	131,213	統合水道に係る繰入金等
	05	企業債	261,900	416,100	△ 154,200				
		01 企業債	261,900	416,100	△ 154,200	001	企業債	261,900	水道施設整備事業等
	07	出資金	82,505	0	82,505				
		01 他会計出資金	82,505	0	82,505	001	他会計出資金	82,505	出資に係る繰入金
	09	固定資産売却 代金	100	100	0				
		01 固定資産売却 代金	100	100	0	001	固定資産売却 代金	100	
	10	その他資本的 収入	20,000	20,000	0				
		01 その他資本的 収入	20,000	20,000	0	001	その他資本的 収入	20,000	

支 出

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01 資本の支出			1,704,514	2,446,521	△ 742,007			
	01 建設改良費		534,308	854,516	△ 320,208			
		01 原水及び浄水 施設費	228,818	176,669	52,149			
						009 旅費	20	
						020 委託料	3,430	浄水施設整備工事設計業務
						039 工事請負費	225,368	浄水施設整備工事
		02 配水及び給水 施設費	301,316	665,244	△ 363,928			
						001 給料	21,116	企業職(5人)
						002 手当	16,026	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	3,156	注記 1.(4).ロ
						006 法定福利費	6,727	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	626	注記 1.(4).ロ
						009 旅費	70	
						013 被服費	53	
						014 備品消費	1,390	
						015 燃料費	395	
						017 印刷製本費	50	
						018 通信運搬費	93	
						020 委託料	52,281	配水管整備工事設計業務等
						022 賃借料	689	
						023 修繕費	179	
						039 工事請負費	198,465	配水管整備工事等
		05 有形固定資産 購入費	3,421	11,976	△ 8,555			
						005 車両運搬具	2,741	公用車
						006 工具、器具 及び備品	680	遠隔作業支援システム関連機器
		06 無形固定資産 購入費	753	627	126			
						010 その他無形 固定資産	753	遠隔作業支援システムライセンス
	02 企業債償還金		912,692	957,263	△ 44,571			
	01 企業債償還金		912,692	957,263	△ 44,571			
					001 企業債償還金	912,692		
	03 ダム負担金		247,514	624,742	△ 377,228			
	01 ダム負担金		247,514	624,742	△ 377,228			
					001 ダム建設負 担金	247,514	割賦元金負担金	
	07 予備費		10,000	10,000	0			
	01 予備費		10,000	10,000	0			
					001 予備費	10,000		

令和 6 年度

伊賀市下水道事業会計予算



議案第10号

令和6年度伊賀市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度伊賀市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) 処理区域内戸数		11,500戸
(2) 年間総排水量		3,816,000m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量		10,455m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	管路整備費	247,925千円
	処理場整備費	290,958千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入
第1款	下水道事業収益	2,577,193千円
第1項	営業収益	802,264千円
第2項	営業外収益	1,774,929千円
		支 出
第1款	下水道事業費用	2,518,661千円
第1項	営業費用	2,289,476千円
第2項	営業外費用	207,675千円
第3項	特別損失	1,310千円
第9項	予備費	20,200千円

(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691,761千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	945,178千円
第1項 国庫補助金	215,356千円
第3項 負担金等	6,300千円
第4項 他会計補助金	415,061千円
第5項 企業債	233,500千円
第8項 基金取崩収入	74,961千円

支 出

第1款 資本的支出	1,636,939千円
第1項 建設改良費	577,635千円
第2項 企業債償還金	1,014,304千円
第9項 予備費	45,000千円

(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
新都市浄化センター機械・電気設備実施業務（ストックマネジメント事業）委託経費	令和6年度から令和7年度まで	299,000千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	千円 233,500	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、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)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、債権者との協定によるものとする。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に借換えすることができる。
計	233,500			

(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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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 120,226千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,157,175千円である。

令和6年2月26日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 6 年度

伊賀市下水道事業会計予算に関する説明書



令和6年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備考
01 下水道事業 収益			(千円) 2,577,193	
	01 営業収益		802,264	
		11 下水道使用料	786,448	
		21 雨水処理負担金	11,508	
		41 他会計負担金	3,382	
		91 その他営業収益	926	
	02 営業外収益		1,774,929	
		11 受取利息及び 配当金	662	
		21 補助金	42,597	
		31 他会計補助金	742,114	
		41 長期前受金戻入	989,496	
		71 雑収益	60	

支 出

款	項	目	予 定 額	備考
01 下水道事業 費用			(千円) 2,518,661	
	01 営業費用		2,289,476	
		11 管渠費	128,852	
		12 雨水管渠費	19,505	
		21 ポンプ場費	4,643	
		31 処理場費	663,111	
		41 浄化槽費	27,785	
		61 業務費	46,485	
		71 総係費	151,909	
		81 減価償却費	1,243,686	
		86 資産減耗費	3,500	
	02 営業外費用		207,675	
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	182,120	
		21 消費税及び 地方消費税	22,000	
		31 雑支出	3,555	
	03 特別損失		1,310	
		41 過年度損益修正損	1,310	
	09 予備費		20,200	
		99 予備費	20,200	

資本的收入及び支出  
収入

款	項	目	予 定 額	備考
01 資本的收入			(千円)	
			945,178	
	01 国庫補助金		215,356	
		11 国庫補助金	215,356	
	03 負担金等		6,300	
		11 負担金等	6,300	
	04 他会計補助金		415,061	
		11 他会計補助金	415,061	
	05 企業債		233,500	
		11 企業債	233,500	
08 基金取崩収入		74,961		
	11 基金取崩収入	74,961		

支 出

款	項	目	予 定 額	備考
01 資本的支出			(千円)	
			1,636,939	
	01 建設改良費		577,635	
		11 管路建設改良費	250,886	
		31 処理場建設改良費	325,324	
		61 有形固定資産 購入費	756	
		71 無形固定資産 購入費	669	
	02 企業債償還金		1,014,304	
		11 企業債償還金	1,014,304	
	09 予備費		45,000	
	99 予備費	45,000		

令和6年度 伊賀市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	110,682,814
減価償却費	1,243,686,000
固定資産除却費	3,500,000
賞与引当金の増減額	5,201
法定福利費引当金の増減額	3,962
長期前受金戻入額	△ 989,496,000
受取利息及び配当金	△ 662,000
支払利息及び企業債取扱諸費	182,120,000
未収金の増減額	△ 51,817,515
未払金の増減額	139,067,925
預り金の増減額	△ 42,100
小計	<u>637,048,287</u>
受取利息及び配当金	662,000
支払利息及び企業債取扱諸費	<u>△ 182,120,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	455,590,287
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	△ 452,410,363
無形固定資産の取得による支出	△ 608,184
国県補助金による収入	269,318,183
負担金等による収入	5,727,272
他会計補助金による収入	379,162,638
基金の取り崩しによる収入	74,961,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>276,150,546</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	345,100,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 1,014,304,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 669,204,000
現金・預金の増減額	62,536,833
現金・預金の期首残高	1,536,527,020
現金・預金の期末残高	<u>1,599,063,853</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	( 2 ) 10	1,929	39,545	32,059	73,533	13,987	87,520	
	資本勘定支弁職員		3		14,428	11,409	25,837	5,289	31,126	
	合 計	0	( 2 ) 13	1,929	53,973	43,468	99,370	19,276	118,646	
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	( 3 ) 11	1,733	43,934	34,163	79,830	15,148	94,978	
	資本勘定支弁職員		3		14,296	11,277	25,573	5,302	30,875	
	合 計	1	( 3 ) 14	1,733	58,230	45,440	105,403	20,450	125,853	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	( △ 1 ) △ 1	196	△ 4,389	△ 2,104	△ 6,297	△ 1,161	△ 7,458	
	資本勘定支弁職員		0		132	132	264	△ 13	251	
	合 計	△ 1	( △ 1 ) △ 1	196	△ 4,257	△ 1,972	△ 6,033	△ 1,174	△ 7,207	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当	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)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	3,408	1,778	0	1,498	7,660	1,320	1,680
	前年度	2,610	1,875	324	1,484	9,705	1,560	1,488
	比 較	798	△ 97	△ 324	14	△ 2,045	△ 240	192
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)			
	本年度	144	13,269	11,086	1,625			
	前年度	144	13,396	10,979	1,875			
	比 較	0	△ 127	107	△ 250			

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	( ) 10	0	39,545	31,734	71,279	13,619	84,898
	資本勘定支弁職員		3		14,428	11,409	25,837	5,289	31,126
	合 計	0	( 0 ) 13	0	53,973	43,143	97,116	18,908	116,024
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	( 1 ) 11	24	43,934	33,985	77,943	14,842	92,785
	資本勘定支弁職員		3		14,296	11,277	25,573	5,302	30,875
	合 計	1	( 1 ) 14	24	58,230	45,262	103,516	20,144	123,660
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	( △ 1 ) △ 1	△ 24	△ 4,389	△ 2,251	△ 6,664	△ 1,223	△ 7,887
	資本勘定支弁職員		0		132	132	264	△ 13	251
	合 計	△ 1	( △ 1 ) △ 1	△ 24	△ 4,257	△ 2,119	△ 6,400	△ 1,236	△ 7,636

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当	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)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	3,408	1,778	0	1,498	7,660	1,320	1,680
	前年度	2,610	1,875	324	1,484	9,705	1,560	1,488
	比 較	798	△ 97	△ 324	14	△ 2,045	△ 240	192
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)			
	本年度	144	13,083	10,947	1,625			
	前年度	144	13,218	10,979	1,875			
	比 較	0	△ 135	△ 32	△ 250			

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	特別職	一般職	報 酬	職 員 手 当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	( 2 ) 0	1,929	325	2,254	368	2,622	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 2 ) 0	1,929	325	2,254	368	2,622	
前 年 度	損益勘定支弁職員	( 2 ) 0	1,709	178	1,887	306	2,193	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 2 ) 0	1,709	178	1,887	306	2,193	
比 較	損益勘定支弁職員	( 0 ) 0	220	147	367	62	429	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	( 0 ) 0	220	147	367	62	429	

※( )内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	186	139
	前 年 度	178	0
	比 較	8	139

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	△ 4,257	給与改定 に伴う 増 減 分	329		給与改定の状況 給料改定率 0.61 % 実施時期 令和5年4月1日
		昇 給 に伴う 増 加 分	157		平均昇給率 1.17 %
		その他の 増 減 分	△ 4,743		職員の異動状況 現に在職 する職員 (その他) (計) 本年度 13人 0人 13人 前年度 15人 0人 15人 増 減 △2人 0人 △2人
職員手当	△ 2,119	制度改正 に伴う 増 減 分	528	期末手当 264 勤勉手当 264	支給月数の増
		その他の 増 減 分	△ 2,647	時間外勤務手当 △ 2,045 その他 △ 602	

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企 業 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	344,477
	平均給与月額(円)	432,458
	平均年齢(歳)	45.02
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,986
	平均給与月額(円)	414,752
	平均年齢(歳)	43.11

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和6年1月1日現在	1級		
	2級	2	15.4
	3級	( 1 ) 2	( 100.0 ) 15.4
	4級	6	46.1
	5級	1	7.7
	6級	1	7.7
	7級	1	7.7
	計	( 1 ) 13	( 100.0 ) 100.0
令和5年1月1日現在	1級		
	2級	2	14.3
	3級	( 1 ) 2	( 100.0 ) 14.3
	4級	6	42.9
	5級	2	14.3
	6級	1	7.1
	7級	1	7.1
	計	( 1 ) 14	( 100.0 ) 100.0

※( )内は、短時間勤務職員数及び同職員の構成比を示す。

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

## (4) 昇給

区 分		合 計		代表的な職種	
				企 業 職	
本 年 度	職員数(A)	(人)	13	13	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	13	13	
	号給数別内訳	2号給	(人)	2	2
		3号給	(人)		
		4号給	(人)	11	11
		6号給	(人)		
	8号給	(人)			
比 率	(B) / (A)	(%)	100.0	100.0	
前 年 度	職員数(A)	(人)	15	15	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	14	14	
	号給数別内訳	2号給	(人)	1	1
		3号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	12	12
		6号給	(人)		
	8号給	(人)			
比 率	(B) / (A)	(%)	93.3	93.3	

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		
前 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.200	2.200	4.400		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	( )内は再任用職員の支給率
	2.250	2.250	4.500		

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

## (7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率 (%)	3
支給対象職員数(人)	14
一般会計の支給基準に 基づく支給率 (%)	3

## (8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	3.0
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

## (9) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

## 債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

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	損益勘定 留保資金	その他
上野新都市浄化センター他5施設維持管理包括的民間委託経費	1,350,904			令和6年度から 令和10年度まで	1,350,904	1,350,904	
上下水道料金関連業務等委託経費	209,599			令和6年度から 令和10年度まで	209,599	209,599	
下水道使用料クレジットカード決済収納業務経費	1,081			令和6年度	1,081	1,081	
下水道使用料コンビニ収納等代行業務経費	602			令和6年度	602	602	
浄化槽保守点検業務経費	5,656			令和6年度	5,656	5,656	
浄化槽清掃業務経費	9,430			令和6年度	9,430	9,430	
処理施設発生污泥収集運搬業務委託経費	14,448			令和6年度	14,448	14,448	
処理施設発生污泥処分業務委託経費	19,091			令和6年度	19,091	19,091	
処理施設等維持管理業務委託経費（上之庄他24地区）	639,123			令和6年度から 令和8年度まで	639,123	632,431	6,692
処理施設維持管理履行監視業務委託経費	24,629			令和6年度から 令和10年度まで	24,629	24,629	
下水道施設通報配信クラウド情報配信業務委託経費	6,873			令和6年度	6,873	6,873	
伊賀市真空下水道施設にかかる真空弁等修繕経費	3,652			令和6年度	3,652	3,652	
電子入札システム使用料	526			令和6年度	526	526	

(単位：千円)

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	損益勘定 留保資金	その他
伊賀市公共下水道等 に係る経営戦略改定 業務委託経費	29,119			令和6年度	29,119	29,119	
新都市浄化センター 機械・電気設備実施 業務（ストックマネ ジメント事業）委託 経費	299,000			令和6年度から 令和7年度まで	299,000	15,000	284,000
上下水道料金システ ム機器リース経費	6,050	令和3年度から 令和5年度まで	766	令和6年度から 令和9年度まで	5,284	5,284	
自家用電気工作物保 守点検業務委託経費	16,349	令和2年度から 令和5年度まで	9,809	令和6年度から 令和7年度まで	6,540	6,540	
情報系端末導入業務 委託経費	6,616			令和6年度から 令和10年度まで	6,616	6,616	

令和5年度 伊賀市下水道事業予定損益計算書  
(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	営業収益			
	(1) 下水道使用料	660,214		
	(2) 雨水処理負担金	10,385		
	(3) 他会計負担金	2,584		
	(4) その他営業収益	1,144	674,327	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	87,868		
	(2) 雨水管渠費	16,841		
	(3) ポンプ場費	4,589		
	(4) 処理場費	511,305		
	(5) 浄化槽費	25,818		
	(6) 業務費	26,806		
	(7) 総係費	63,881		
	(8) 減価償却費	1,277,841		
	(9) 資産減耗費	16,440	2,031,389	
	営業損失			1,357,062
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	580		
	(2) 補助金	30,660		
	(3) 他会計補助金	762,056		
	(4) 長期前受金戻入	1,014,063		
	(5) 雑収益	4,391	1,811,750	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	197,127		
	(2) 雑支出	7,457	204,584	1,607,166
	経常利益			250,104
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,182	1,182	△ 1,182
	当年度純利益			248,922
	前年度繰越利益剰余金			112,978
	その他未処分利益剰余金変動額			319,441
	当年度未処分利益剰余金			681,341

令和5年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		1,848,495,319
ロ	建 物	2,530,473,055	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 554,062,002</u>	1,976,411,053
ハ	構 築 物	34,598,755,503	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,320,691,350</u>	28,278,064,153
ニ	機 械 及 び 装 置	5,401,508,968	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,801,841,318</u>	2,599,667,650
ホ	車 両 運 搬 具	3,436,094	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,352,025</u>	2,084,069
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	4,827,399	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,892,846</u>	934,553
ト	建 設 仮 勘 定		448,087,297
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>35,153,744,094</u>
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		12,616,002
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>12,616,002</u>
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ	投 資 有 価 証 券		100,000,000
ロ	基 金		807,475,937
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>907,475,937</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>36,073,836,033</u>
2 流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		1,536,527,020
(2)	未 収 金	411,949,879	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,260,000</u>	410,689,879
	流 動 資 産 合 計		<u>1,947,216,899</u>
	資 産 合 計		<u><u>38,021,052,932</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	10,466,391,959		
企業債合計		10,466,391,959	
固定負債合計			10,466,391,959
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	1,014,302,892		
企業債合計		1,014,302,892	
(2) 未払金		361,433,552	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	8,115,799		
口法定福利費引当金	1,607,038		
引当金合計		9,722,837	
(4) その他流動負債		13,298,100	
流動負債合計			1,398,757,381
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		28,372,651,951	
(2) 収益化累計額		△ 7,502,191,457	
繰延収益合計			20,870,460,494
負債合計			<u>32,735,609,834</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	2,274,901,360		
口組入資本金	1,109,505,227		
資本金合計		3,384,406,587	3,384,406,587
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
口県補助金	248,878,935		
ハ受贈財産評価額	4		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ建設改良積立金	506,054,090		
口当年度未処分利益剰余金	681,341,313		
利益剰余金合計		1,187,395,403	
剰余金合計			1,901,036,511
資本合計			<u>5,285,443,098</u>
負債資本合計			<u>38,021,052,932</u>

令和6年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表  
(令和7年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		1,848,495,319
ロ	建 物	2,530,473,055	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 628,082,019</u>	1,902,391,036
ハ	構 築 物	34,598,755,503	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,223,363,808</u>	27,375,391,695
ニ	機 械 及 び 装 置	5,752,786,823	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,064,929,267</u>	2,687,857,556
ホ	車 両 運 搬 具	3,436,094	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,943,100</u>	1,492,994
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	5,514,672	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,191,347</u>	1,323,325
ト	建 設 仮 勘 定		619,953,362
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>34,436,905,287</u>
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		10,208,186
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>10,208,186</u>
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ	投 資 有 価 証 券		100,000,000
ロ	基 金		732,514,937
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>832,514,937</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>35,279,628,410</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			
			1,599,063,853
(2) 未 収 金			
		278,617,394	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,260,000</u>	277,357,394
	流 動 資 産 合 計		<u>1,876,421,247</u>
	資 産 合 計		<u>37,156,049,657</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	9,692,824,786		
企業債合計		9,692,824,786	
固定負債合計			9,692,824,786
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	1,007,066,065		
企業債合計		1,007,066,065	
(2) 未払金		575,422,307	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	8,121,000		
口法定福利費引当金	1,611,000		
引当金合計		9,732,000	
(4) その他流動負債		13,256,000	
流動負債合計			1,605,476,372
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		28,953,310,044	
(2) 収益化累計額		△ 8,491,687,457	
繰延収益合計			20,461,622,587
負債合計			<u>31,759,923,745</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	2,274,901,360		
口組入資本金	1,428,945,910		
資本金合計		3,703,847,270	
資本金合計			3,703,847,270
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
口県補助金	248,878,935		
ハ受贈財産評価額	4		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ建設改良積立金	466,008,615		
口当年度未処分利益剰余金	512,628,919		
利益剰余金合計		978,637,534	
剰余金合計			1,692,278,642
資本合計			<u>5,396,125,912</u>
負債資本合計			<u>37,156,049,657</u>

## 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	28年～50年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	3年～20年

ロ. 法適用以前の減価償却累計額

建物	1,602,192,049円
構築物	12,731,838,103円
機械及び装置	7,333,228,620円
工具、器具及び備品	3,165,004円

ハ. 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア	5年
--------	----

#### (3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

本事業に従事する期間における職員の退職手当は一般会計が負担するため、退職給付引当金は計上していない。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

#### ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による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. 予定貸借対照表等関連

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当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9,576,204,293円である。

### 3. リース契約により使用する固定資産

#### (1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### (2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	510,924円
1年超	766,386円
計	1,277,310円

### 4. セグメント情報

#### (1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除
特定環境保全公共下水道事業	市街化区域以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理
農業集落排水事業	農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理
浄化槽事業	し尿・生活雑排水等の処理（環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの）

## (2) 報告セグメントごとの資産等

令和6年度 予定 (令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	浄化槽事業	合計
営業収益	132,212	244,395	339,699	14,458	730,764
営業費用	282,210	708,738	1,174,837	37,391	2,203,176
営業損益	△149,998	△464,343	△835,138	△22,933	△1,472,412
経常損益	△15,690	88,849	45,264	△6,549	111,874
セグメント資産	4,370,332	13,090,235	19,561,363	134,120	37,156,050
セグメント負債	2,935,044	10,441,344	18,246,793	136,743	31,759,924
その他の項目					
他会計補助金	14,510	463,625	665,134	13,906	1,157,175
減価償却費	120,878	406,085	709,899	6,824	1,243,686
特別損失	454	455	273	9	1,191
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	224,265	80,518	223,156	0	527,939

令和6年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画明細書  
 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	明細			
						節	予定額	備考	
			(千円)	(千円)	(千円)				
01 下水道事業 収益	01 営業収益		2,577,193	2,577,060	133				
		11 下水道使用料	786,448	730,655	55,793				
							011 下水道使用料	786,448	
		21 雨水処理負担金	11,508	16,562	△ 5,054				
							011 雨水処理負担金	11,508	雨水処理に係る一般会計負担金
		41 他会計負担金	3,382	2,496	886				
							011 他会計負担金	3,382	一般会計委任事務等に係る負担金
		91 その他営業収益	926	1,079	△ 153				
						031 手数料	868		
						041 雑収益	58		
	02 営業外収益			1,774,929	1,826,268	△ 51,339			
		11 受取利息及び 配当金	662	423	239				
							011 預金利息	69	
							021 基金利息	94	
							041 有価証券利息	499	
		21 補助金	42,597	42,020	577				
							011 国庫補助金	42,597	ストックマネジメント事業費国庫補助金等
		31 他会計補助金	742,114	770,953	△ 28,839				
							011 他会計補助金	742,114	汚水処理に係る繰入金等
		41 長期前受金戻入	989,496	1,012,714	△ 23,218				
							011 国庫補助金 長期前受金戻入	289,014	
							021 県補助金 長期前受金戻入	230,700	
							031 負担金等 長期前受金戻入	136,191	
						041 他会計補助金 長期前受金戻入	300,182		
						051 受贈財産評価額 長期前受金戻入	33,409		
71 雑収益	60	158	△ 98						
					991 その他雑収益	60	複写料等		

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)	明 細		
						節	予 定 額 (千円)	備 考
01 下水道事業 費用	01 営業費用		2,518,661	2,433,343	85,318			
		11 管渠費	128,852	113,363	15,489			
		011 給料				4,358	企業職 (1人)	
		021 手当				3,334	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額				670	注記 1. (3) ロ	
		061 法定福利費				1,427	共済負担金等	
		071 法定福利費 引当金繰入額				134	注記 1. (3) ロ	
		161 光熱水費				1,880		
		181 通信運搬費				5,891	データ通信料等	
		201 委託料				34,345	上下水道事業料金関連業務等	
		221 賃借料				15	土地賃借料	
		231 修繕費				36,644	管路設備修繕等	
		261 路面復旧費				3,725	修繕工事に係る路面復旧	
		271 動力費				30,595	マンホールポンプ等電力	
		291 材料費				5,834	真空弁等	
		12 雨水管渠費		19,505	26,088	△ 6,583		
		091 旅費					55	
		101 研修費					131	
		201 委託料					17,703	内水ハザードマップ作成業務等
		231 修繕費					900	管路修繕等
		261 路面復旧費					600	修繕工事に係る路面復旧
		291 材料費					116	人孔鉄蓋
		21 ポンプ場費		4,643	5,047	△ 404		
		142 備用品費					200	
		151 燃料費					21	発電機用軽油
		161 光熱水費					9	
		201 委託料					4,033	ポンプ場施設維持管理業務等
		231 修繕費					300	ポンプ場施設修繕等
		271 動力費					80	ポンプ場電力
		31 処理場費		663,111	617,022	46,089		
		011 給料					13,612	企業職 (4人)
		021 手当					10,215	各種手当
		031 賞与引当金繰入額					2,036	注記 1. (3) ロ
		051 報酬					1,929	会計年度任用職員
		061 法定福利費					4,409	共済負担金等
		071 法定福利費 引当金繰入額					395	注記 1. (3) ロ
		091 旅費					50	
		142 備用品費					1,752	
		151 燃料費					526	重油等
		161 光熱水費					3,370	
		181 通信運搬費					960	データ通信料等
		201 委託料					507,718	処理場施設維持管理業務等
		211 手数料					569	法定検査手数料等
		221 賃借料					17	土地賃借料
		231 修繕費					30,776	処理場施設修繕等
		271 動力費					80,212	処理場電力
		281 薬品費					4,312	浄化消毒薬品等
291 材料費					150			
341 公課費					38	公用車重量税		
371 保険料					65	公用車損害賠償保険料		
41 浄化槽費		27,785	27,425	360				
011 給料					4,247	企業職 (1人)		
021 手当					2,671	各種手当		
031 賞与引当金繰入額					646	注記 1. (3) ロ		
061 法定福利費					1,341	共済負担金等		
071 法定福利費 引当金繰入額					129	注記 1. (3) ロ		
142 備用品費					10			
201 委託料					15,333	浄化槽清掃業務等		
211 手数料					988	法定検査手数料		
231 修繕費					2,420	浄化槽設備修繕等		

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明細		
						節	予定額 (千円)	備考
		61 業務費	(千円) 46,485	(千円) 36,911	(千円) 9,574			
						011 給料	4,663	企業職(1人)
						021 手当	2,486	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	660	注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	1,424	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	132	注記 1. (3) ロ
						142 備用品費	426	
						181 通信運搬費	52	郵便料金
						201 委託料	30,068	上下水道事業料金関連業務等
						211 手数料	3,084	使用料金口座振替手数料等
						221 賃借料	513	システム機器賃借料
						291 材料費	2,977	
		71 総係費	151,909	75,119	76,790			
						011 給料	12,665	企業職(3人)
						021 手当	8,810	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,871	注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	4,222	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	374	注記 1. (3) ロ
						091 旅費	759	
						101 研修費	966	
						131 被服費	152	作業服
						142 備用品費	1,146	
						151 燃料費	380	公用車燃料等
						171 印刷製本費	201	
						181 通信運搬費	551	郵便料金等
						201 委託料	112,478	ストックマネジメント事業計画策定等
						211 手数料	482	システム利用手数料等
						221 賃借料	1,914	情報系端末リース等
						231 修繕費	696	公用車修繕等
						341 公課費	31	
						351 会費負担金	891	日本下水道協会等
						361 負担金	697	庁舎維持管理等負担金
						371 保険料	1,363	建物総合損害共済分担金等
						401 貸倒引当金繰入額	1,260	注記 1. (3) ハ
		81 減価償却費	1,243,686	1,283,585	△ 39,899			
						011 有形固定資産 減価償却費	1,240,670	
						021 無形固定資産 減価償却費	3,016	
		86 資産減耗費	3,500	3,500	0			
						011 固定資産除却費	3,500	
	02 営業外費用		207,675	223,773	△ 16,098			
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	182,120	198,349	△ 16,229			
						011 企業債利息	182,064	
						021 一時借入金利息	56	
		21 消費税及び 地方消費税	22,000	22,000	0			
						011 消費税及び 地方消費税	22,000	
		31 雑支出	3,555	3,424	131			
						991 その他雑支出	3,555	消費税及び地方消費税雑支出等
	03 特別損失		1,310	1,310	0			
		41 過年度損益 修正損	1,310	1,310	0			
						011 過年度損益修正損	1,310	
	09 予備費		20,200	20,200	0			
		99 予備費	20,200	20,200	0			
						999 予備費	20,200	

資本的收入及び支出  
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 945,178	(千円) 856,974	(千円) 88,204		(千円)	
	01 国庫補助金		215,356	163,993	51,363			
		11 国庫補助金	215,356	163,993	51,363			
						011 国庫補助金	215,356	下水道施設整備事業等
	03 負担金等		6,300	14,271	△ 7,971			
		11 負担金等	6,300	14,271	△ 7,971			
						021 受益者負担金	3,150	
						031 分担金	3,150	
	04 他会計補助金		415,061	393,858	21,203			
		11 他会計補助金	415,061	393,858	21,203			
						011 他会計補助金	415,061	汚水処理に係る繰入金等
	05 企業債		233,500	204,400	29,100			
		11 企業債	233,500	204,400	29,100			
						011 企業債	233,500	下水道施設整備事業等
08 基金取崩収入		74,961	80,452	△ 5,491				
	11 基金取崩収入	74,961	80,452	△ 5,491				
					011 基金取崩収入	74,961	企業債償還等に係る基金繰入	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細			
						節	予 定 額	備 考	
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)		
01	資本的支出		1,636,939	1,589,836	47,103				
	01	建設改良費	577,635	545,410	32,225				
		11	管路建設改良費	250,886	255,748	△ 4,862			
						091	旅費	338	
						101	研修費	232	
						142	備用品費	1,578	
						151	燃料費	711	公用車燃料
						181	通信運搬費	102	郵便料金等
						201	委託料	71,480	管路詳細設計業務等
						391	工事請負費	176,445	農業集落排水施設整備事業等
		31	処理場建設改良費	325,324	287,341	37,983			
						011	給料	14,428	企業職(3人)
						021	手当	9,411	各種手当
						031	賞与引当金繰入額	2,238	注記 1.(3)ロ
						061	法定福利費	4,842	共済負担金等
						071	法定福利費引当金繰入額	447	注記 1.(3)ロ
						091	旅費	503	
						101	研修費	791	
						142	備用品費	1,696	
						181	通信運搬費	10	郵便料金
						201	委託料	213,700	ストックマネジメント事業等
						391	工事請負費	77,258	農業集落排水施設整備事業等
		61	有形固定資産購入費	756	2,321	△ 1,565			
						061	工具、器具及び備品	756	
		71	無形固定資産購入費	669	0	669			
						991	その他無形固定資産	669	遠隔作業支援システムライセンス
	02	企業債償還金	1,014,304	999,426	14,878				
		11	企業債償還金	1,014,304	999,426	14,878			
						011	建設改良に係る企業債償還金	1,014,304	
	09	予備費	45,000	45,000	0				
		99	予備費	45,000	45,000	0			
						999	予備費	45,000	

令和 6 年度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算



議案第 11 号

令和 6 年度伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

令和 6 年度伊賀市の島ヶ原財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 30,508 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、4,000 千円と定める。

令和 6 年 2 月 26 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		30,364
	1 財産運用収入	30,364
2 繰越金		100
	1 繰越金	100
3 諸収入		44
	1 預金利子	44
歳 入 合 計		30,508

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		13,374
	1 総務管理費	13,374
2 財産費		17,024
	1 財産造成費	17,024
3 公債費		10
	1 公債費	10
4 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		30,508

令和 6 年度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算に関する説明書









## 2 歳 入

### 1款 財産収入

#### 1項 財産運用収入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	29,286	29,285	1
2 利子及び配当金	1,078	301	777
計	30,364	29,586	778

### 2款 繰越金

#### 1項 繰越金

1 繰越金	100	100	0
計	100	100	0

### 3款 諸収入

#### 1項 預金利子

1 預金利子	44	3	41
計	44	3	41

(単位 : 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 土地貸付収入	29,286	土地貸付収入	29,286
1 利子及び配当 金	1,078	島ヶ原財産区基金利子	1,078

1 繰越金	100	繰越金	100

1 預金利子	44	預金利子	44

### 3 歳 出

#### 1款 総務費

##### 1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	13,374	17,070	△3,696				13,374
計	13,374	17,070	△4,696				13,374

#### 2款 財産費

##### 1項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	17,024	12,509	4,515				17,024
----------------	--------	--------	-------	--	--	--	--------

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	1,624	一般管理経費	11,493
3 職員手当等	245	一般管理経費	11,493
4 共済費	262	報酬	250
8 旅費	8	管理会委員報酬	250
10 需用費	85	旅費	8
11 役務費	2	旅費	8
24 積立金	8,408	需用費	85
27 繰出金	2,740	消耗品費	85
		役務費	2
		通信運搬費	2
		積立金	8,408
		島ヶ原財産区基金積立金	8,408
		繰出金	2,740
		一般会計繰出金	2,740
		会計年度任用職員人件費	1,881
		短時間勤務会計年度任用職員人件費	1,881
		報酬	1,374
		会計年度任用職員報酬	1,331
		会計年度任用職員時間外勤務報酬	43
		職員手当等	245
		会計年度任用職員期末手当	143
		会計年度任用職員勤勉手当	102
		共済費	262
		職員共済組合負担金	94
社会保険料負担金	142		
会計年度任用職員労働災害保険料	26		

1 報酬	7,377	財産区有林造成事業	6,993
3 職員手当等	1,212	財産区有林造成事業	6,993
4 共済費	1,277	報償費	1
7 報償費	1	謝礼	1
8 旅費	165	需用費	2,180
10 需用費	2,180	消耗品費	374
11 役務費	55	燃料費	125
12 委託料	2,400	修繕料	1,670

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産造成費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	17,024	12,509	5,515				17,024

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	10	10	0				10
計	10	10	0				10

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
14	工事請負費	2,000	医薬材料費 11
15	原材料費	200	役務費 55
17	備品購入費	150	自動車損害保険料 55
26	公課費	7	委託料 2,400
			財産区森林整備業務委託料 1,500
			境界確定業務委託料 900
			工事請負費 2,000
			電気設備工事費 1,000
			農林施設災害復旧工事費 1,000
			原材料費 200
			資材費 200
			備品購入費 150
			機械器具購入費 150
			公課費 7
			自動車重量税 7
			会計年度任用職員人件費 10,031
			短時間勤務会計年度任用職員人件費 10,031
			報酬 7,377
			会計年度任用職員報酬 7,202
			会計年度任用職員時間外勤務報酬 175
			職員手当等 1,212
			会計年度任用職員期末手当 709
			会計年度任用職員勤勉手当 503
			共済費 1,277
			職員共済組合負担金 504
			社会保険料負担金 773
			旅費 165
			会計年度任用職員通勤費用弁償 165

22	償還金、利子及び割引料	10	一時借入金利子 10
			一時借入金利子 10
			償還金、利子及び割引料 10
			一時借入金利子 10

2款 財産費 3款 公債費

4款 予備費

1項 予備費

1 予備費	100	100	0				100
計	100	100	0				100

		予備費	100
		予備費	100

# 給 与 費 明 細 書

## 1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	その他の 手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	7	250		250		250	
	計	7	250		250		250	
前 年 度	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	7	230		230		230	
	計	7	230		230		230	
比 較	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	0	20		20		20	
	計	0	20		20		20	

## 2 一般職

### 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	職員手当 (千円)	その他の 手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	4	8,751	1,457	0	10,208	1,539	11,747	
前年度	4	6,505	668	0	7,173	1,089	8,262	
比 較	0	2,246	789	0	3,035	450	3,485	

職員手当 の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	852	605
	前年度	668	0
	比 較	184	605

令和 6 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算



議案第 12 号

令和 6 年度伊賀市大山田財産区特別会計予算

令和 6 年度伊賀市の大山田財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 12,933 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、2,000 千円と定める。

令和 6 年 2 月 26 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		12,733
	1 財産運用収入	12,733
2 繰越金		200
	1 繰越金	200
歳 入 合 計		12,933

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		7,828
	1 総務管理費	7,828
2 財産費		4,890
	1 財産管理費	805
	2 財産造成費	4,085
3 公債費		15
	1 公債費	15
4 予備費		200
	1 予備費	200
歳 出 合 計		12,933

令和 6 年度

伊賀市大山田財産区特別会計予算に関する説明書









## 2 歳 入

### 1款 財産収入

#### 1項 財産運用収入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	12,384	12,341	43
2 利子及び配当金	349	1	348
計	12,733	12,342	391

### 2款 繰越金

#### 1項 繰越金

1 繰越金	200	200	0
計	200	200	0

(単位 : 千円)

節		説明	
区 分	金 額		
1 土地貸付収入	12,384	土地貸付収入	12,384
1 利子及び配当 金	349	大山田財産区基金利子	349

1 繰越金	200	繰越金	200

1款 財産収入      2款 繰越金

### 3 歳 出

#### 1款 総務費

##### 1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	7,828	7,428	400				7,828
計	7,828	7,428	400				7,828

#### 2款 財産費

##### 1項 財産管理費

1 財産管理費	805	861	△56				805
---------	-----	-----	-----	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説明	明
区分	金額		
1 報酬	230	一般管理経費	7,828
7 報償費	154	一般管理経費	7,828
8 旅費	3	報酬	230
10 需用費	59	管理会委員報酬	230
11 役務費	35	報償費	154
13 使用料及び賃借料	106	区有林管理人報償費	154
18 負担金、補助及び交付金	1,483	旅費	3
24 積立金	5,758	需用費	59
		消耗品費	59
		役務費	35
		手数料	35
		使用料及び賃借料	106
		自動車借上料	98
		有料道路通行料	8
		負担金、補助及び交付金	1,483
		研修会等参加負担金	140
		三重県水源林造林推進協議会負担金	7
		林道維持管理負担金	286
		大山田地域林道事業等補助金	1,050
		積立金	5,758
		大山田財産区基金積立金	5,758

7 報償費	206	財産管理経費	805
10 需用費	192	財産管理経費	805
11 役務費	196	報償費	206
15 原材料費	90	報償費	206
18 負担金、補助及び交付金	96	需用費	192
26 公課費	25	消耗品費	50
		燃料費	42
		修繕料	100
		役務費	196
		手数料	17
		火災保険料	143
		自動車損害保険料	36

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	805	861	△56				805

2款 財産費

2項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	4,085	4,038	47			349	3,736
計	4,085	4,038	47			349	3,736

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	15	15	0				15
計	15	15	0				15

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		原材料費	90
		材料費	90
		負担金、補助及び交付金	96
		研修会等参加負担金	96
		公課費	25
		自動車重量税	25

7 報償費	599	財産区有林造成事業	4,085
10 需用費	405	財産区有林造成事業	4,085
11 役務費	38	報償費	599
12 委託料	3,003	報償費	599
15 原材料費	40	需用費	405
		消耗品費	232
		燃料費	33
		印刷製本費	30
		修繕料	100
		医薬材料費	10
		役務費	38
		傷害保険料	38
		委託料	3,003
		財産区森林整備業務委託料	3,003
		原材料費	40
		材料費	40

22 償還金、利子及び割引料	15	一時借入金利子	15
		一時借入金利子	15
		償還金、利子及び割引料	15
		一時借入金利子	15

2款 財産費 3款 公債費

4款 予備費

1項 予備費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 予備費	200	200	0				200
計	200	200	0				200

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		予備費 200
		予備費 200

4款 予備費

# 給 与 費 明 細 書

特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年間支給率 (月分)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	0			0		0	
	計	0	0			0		0	