

議 案 第 2 4 号

令 和 8 年 度

玉 城 町 病 院 事 業 会 計 予 算

令和8年度玉城町病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度玉城町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) 業 務 量

イ 病 床 数	療養病床	50床		
ロ 年 間 患 者 数	入院	17,885人	外来	21,931人
ハ 一 日 平 均 患 者 数	入院	49.0人	外来	91.0人

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(収 入)

第1款 病院事業収益	776,016千円
第1項 医業収益	645,697千円
第2項 医業外収益	122,319千円
第3項 特別利益	8,000千円

(支 出)

第1款 病院事業費用	892,336千円
第1項 医業費用	865,069千円
第2項 医業外費用	19,267千円
第3項 特別損失	8,000千円

(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45,132千円は、過年度分損益勘定留保資金45,132千円で補てんするものとする。)

(収入)

第1款 資本的収入	45,130千円
第1項 他会計負担金	45,130千円

(支出)

第1款 資本的支出	90,262千円
第1項 企業債償還金	90,262千円

(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、債務負担行為に関する調書による。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、60,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

1 職員給与費	561,288千円
2 交際費	200千円

(他会計の負担金及び補助金)

第8条 他会計から、この会計へ受ける負担金及び補助金を、次のとおり定める。

1 一般会計補助金	792千円
2 一般会計負担金	127,338千円
3 老健会計負担金	6,213千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産購入限度額は、50,000千円と定める。

(預金債権と地方債債務の相殺)

第10条 預託金融機関が破綻した場合には、預金債権と地方債債務とを相殺できる。

令和8年3月3日提出

玉城町長 辻村 修一

予算に関する説明

令和8年度玉城町病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	説 明
1 病院事業収益			776,016	
	1 医業収益		645,697	
		1 入院収益	438,182	年間患者見込数 17,885人 入院収益 438,182
		2 外来収益	149,131	年間患者見込数 21,931人 外来収益 149,131
		3 その他医業収益	58,384	室料差額収益 8,431 公衆衛生活動収益 36,275 介護老人保健施設会計負担金 6,213 その他医業収益 7,465
	2 医業外収益		122,319	
		1 受取利息及配当金	2,400	預金利息 2,400
		2 他会計補助金	792	一般会計補助金 792
		3 負担金交付金	82,208	一般会計負担金 82,208
		4 患者外給食収益	335	患者外給食収益 335
		5 医療品譲渡収益	2,760	医薬品譲渡収益 2,760
		6 雑収益	540	自販機等売上手数料等 540
		7 長期前受金戻入	33,284	減価償却補助金見合分 33,284
	3 特別利益		8,000	
		1 その他特別利益	8,000	その他特別利益 8,000

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	説 明
1 病院事業費用			892,336	
	1 医療費用		865,069	
		1 給 与 費	561,288	給 料 276,166 手 当 118,770 報 酬 39,617 法 定 福 利 費 71,451 退 手 負 担 金 21,856 賞 与 引 当 金 繰 入 額 28,098 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 5,330
		2 材 料 費	64,042	薬 品 費 21,120 診 療 材 料 費 25,476 給 食 材 料 費 16,896 医 療 備 品 消 耗 品 費 550
		3 経 費	163,155	厚 生 福 利 費 240 旅 費 25 職 員 被 服 費 127 消 耗 品 費 4,720 備 品 消 耗 品 費 748 光 熱 水 費 26,374 燃 料 費 106 食 糧 費 10 印 刷 製 本 費 1,518 修 繕 費 6,100 保 險 料 1,043 賃 借 料 15,615 通 信 運 搬 費 1,467 委 託 料 103,845 諸 会 費 852 交 際 費 200 雑 費 165

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	説 明	
		4 減 価 償 却 費	75,000	建 物 減 価 償 却 費	21,543
				器 械 備 品 減 価 償 却 費	53,457
		5 研 究 研 修 費	1,584	図 書 費	352
				旅 費	462
				研 究 雑 費	770
	2 医 業 外 費 用		19,267		
		1 支 払 利 息 及 企 業 債 取 扱 諸 費	9,179	企 業 債 利 息	9,179
		2 患 者 外 給 食 材 料 費	556	患 者 外 給 食 材 料 費	556
		3 患 者 外 医 療 材 料 費	2,760	譲 渡 薬 品 等 材 料 費	2,760
		4 雑 損 失	4,253	消 費 税 納 付 額	4,253
		5 繰 延 勘 定 償 却	2,519	控 除 対 象 外 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,519
	3 特 別 損 失		8,000		
		1 そ の 他 特 別 損 失	8,000	そ の 他 特 別 損 失	8,000

資本的収入及び支出
収 入

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	説 明
1 資本的収入			45,130	
	1 他会計負担金		45,130	
		1 一般会計負担金		45,130

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	説 明
1 資本的支出			90,262	
	1 企業債償還元金		90,262	
		1 企業債償還元金		90,262

令和8年度 玉城町病院事業会計予定キャッシュ・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:円)

1 営業活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	△89,919,507	有形固定資産の取得による支出	0
減価償却費	74,998,947	有形固定資産の売却による収入	0
長期前払消費税償却費	2,519,000	無形固定資産の取得による支出	0
減損損失	0	無形固定資産の売却による収入	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0	投資有価証券の取得による支出	0
受取利息及び受取配当	△2,400,000	投資有価証券の売却による収入	0
支払利息	9,179,000	国庫県補助金による収入	0
固定資産売却損益(△は益)	0	国庫県補助金の返還額	0
未収金の増減額(△は増額)	5,000,000	他会計補助金収入	0
未払費用の増減額(△は減少)	0	負担金収入	0
未払金の増減額(△は減少)	△1,507,808	寄付金収入	0
たな卸資産の増減額(△は増額)	0	補償金収入	0
前払費用の増減額	0	雑収益	0
前払金の増減額	0	計	0
引当金の増減額	838,000		
前受金の増減額	0	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
預り金の増減額	0	建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
長期前受補助金等戻入額	△33,283,899	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	△90,262,000
固定資産除却費	0	その他の企業債による収入	0
その他流動資産の増減額	0	その他の企業債の償還による支出	0
その他流動負債の増減額	0	建設改良等に充てるための他会計借入金による収入	0
小計	△ 34,576,267	建設改良等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
利息及び配当金の受取額	2,400,000	その他の他会計負担金による収入	45,130,000
利息の支払額	△ 9,179,000	その他の他会計負担金による支出	0
計	△ 41,355,267	計	△ 45,132,000
		現金及び現金同等物の増減額	△ 86,487,267
		現金及び現金同等物の期首残高	640,648,127
		現金及び現金同等物の期末残高	554,160,860

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	損益勘定支弁職員	0	74	39,617	276,166	168,724	484,507	76,781	561,288
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	74	39,617	276,166	168,724	484,507	76,781	561,288
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	74	37,366	267,339	159,897	464,602	73,052	537,654
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	74	37,366	267,339	159,897	464,602	73,052	537,654
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	2,251	8,827	8,827	19,905	3,729	23,634
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	2,251	8,827	8,827	19,905	3,729	23,634

※()は再任用職員及び会計年度短時間職員を外書き計上

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	初任給調整 手 当 (千円)
	本年度		4,608	492	2,863	16,965	4,206	2,520
前年度		4,590	860	3,061	15,811	3,473	2,520	1,812
比 較		18	△ 368	△ 198	1,154	733	0	0

手当の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	医師手当 宿日直手当 研究手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	地域手当 (千円)	計 (千円)
	本年度		45,901	37,648	3,260	20,485	21,856	6,108
前年度		43,802	35,724	3,215	20,570	21,495	2,964	159,897
比 較		2,099	1,924	45	△ 85	361	3,144	8,827

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	38	39,617	152,702	150,456	342,775	55,313	398,088
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	38	39,617	152,702	150,456	342,775	55,313	398,088
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	39	37,366	148,533	142,262	328,161	53,145	381,306
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	39	37,366	148,533	142,262	328,161	53,145	381,306
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	2,251	4,169	8,194	14,614	2,168	16,782
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	△ 1	2,251	4,169	8,194	14,614	2,168	16,782

※()は再任用職員を外書き計上

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	初任給調整 手 当 (千円)
	本年度		4,608	492	2,863	16,965	4,206	2,520
前年度		4,590	860	3,061	15,811	3,473	2,520	1,812
比 較		18	△ 368	△ 198	1,154	733	0	0

手当の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	医師手当 宿日直手当 研究手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	地域手当 (千円)	計 (千円)
	本年度		35,903	29,378	3,260	20,485	21,856	6,108
前年度		33,759	28,132	3,215	20,570	21,495	2,964	142,262
比 較		2,144	1,246	45	△ 85	361	3,144	8,194

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	36	0	123,464	18,268	141,732	21,468	163,200
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	36	0	123,464	18,268	141,732	21,468	163,200
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	35	0	118,806	17,635	136,441	19,907	156,348
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	35	0	118,806	17,635	136,441	19,907	156,348
比 較	損益勘定支弁職員	0	1	0	4,658	633	5,291	1,561	6,852
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	1	0	4,658	633	5,291	1,561	6,852

※()は会計年度短時間勤務職員を外書き計上

手当の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特 殊 勤務手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	初任給調整 手 当 (千円)
	本年度		0	0	0	0	0	0
前年度		0	0	0	0	0	0	0
比 較		0	0	0	0	0	0	0

手当の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	医師手当 宿日直手当 研究手当 (千円)	退職手当 組合負担金 (千円)	地域手当 (千円)	計 (千円)
	本年度		9,998	8,270	0	0	0	0
前年度		10,043	7,592	0	0	0	0	17,635
比 較		△ 45	678	0	0	0	0	633

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明
給 料	4,169	普通昇給および 制度改正に伴う増加分	6,243	普通昇給および人事院勧告に伴う給料表改定による増額
		その他の減少分	△ 2,074	職員の減少による減額
手 当	8,194	制度改正に伴う増加分	9,074	人事院勧告に伴う期末勤勉手当等の増加による増額
		その他の減少分	△ 880	職員の減少による減額

3 給料及び手当の状況

職員1人当り給与

区 分		医師	医療技術職員	看護師	准看護師	事務職員	その他の職員
令和8年4月1日現在	平均給料月額(円)	600,800	318,000	330,904	289,850	330,200	263,350
	平均給与月額(円)	776,999	372,771	384,823	349,422	386,633	375,609
	平均年齢(歳)	61歳10ヶ月	43歳7ヶ月	45歳9ヶ月	42歳3ヶ月	41歳10ヶ月	48歳6ヶ月
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	579,367	267,125	344,573	275,183	315,838	249,300
	平均給与月額(円)	701,421	337,289	360,171	319,560	357,262	350,370
	平均年齢(歳)	60歳10ヶ月	43歳11ヶ月	45歳11ヶ月	41歳3ヶ月	40歳10ヶ月	47歳6ヶ月

イ 初任給

(単位:円)

区 分	医師 医療職(1)	医療技術職員 医療職(2)	看護師 医療職(3)	准看護師 医療職(3)	事務職員 行政職(1)	その他の職員 行政職(2)	一般会計の制度	
							一般行政職	技能労務職
高 校 卒	-	-	-	-	200,300	217,300	200,300	217,300
有 資 格 者	-	-	263,400	221,700	-	-	-	-
短 大 卒	-	220,700	-	-	216,500	-	216,500	-
短 大 3 卒	-	232,900	-	-	-	-	-	-
大 学 卒	-	239,800	-	-	232,000	-	232,000	-
大 学 6 卒	-	253,600	-	-	232,001	-	232,001	-

ウ 級別職員数

区 分	医師			医療技術職員			看護師			准看護師			事務職員			その他の職員		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)
令和8年4月1日現在													6					
	5	1	33.3	5	2	22.2	5	1	7.1	5			5	1	50.0			
	4	1	33.3	4	2	22.2	4	3	21.4	4			4					
	3	1	33.3	3	1	11.1	3	3	21.4	3			3			3	3	42.9
	2			2	3	33.3	2	7	50.0	2	1	33.3	2	1	50.0	2	1	14.3
	1			1	1	11.1	1			1	2	66.7	1			1	3	42.9
	計	3	100	計	9	100	計	14	100	計	3	100	計	2	100	計	7	100
令和7年4月1日現在													6					
	5	1	33.3	5	2	22.2	5	1	7.1	5			5	1	50.0			
	4	1	33.3	4	2	22.2	4	3	21.4	4			4					
	3	1	33.3	3			3	3	21.4	3			3			3	2	28.6
	2			2	4	44.4	2	7	50.0	2	1	33.3	2	1	50.0	2	2	28.6
	1			1	1	11.1	1			1	2	66.7	1			1	3	42.9
	計	3	100	計	9	100	計	14	100	計	3	100	計	2	100	計	7	100

エ 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
医療職 (1)	医療業務を行う職務	相当高度の知識経験に基づき困難な医療業務を行う職務	1 医療機関の副院長の職務 2 特に高度の知識経験に基づき困難な医療業務を行う職務	医療機関の長又は医療機関の困難な業務を処理する副院長の職務	困難な業務を処理する医療機関の長の職務		
医療職 (2)	1 栄養士の職務 2 診療放射線技師の職務 3 臨床検査技師の職務 4 理学療法士及び作業療法士の職務	1 薬剤師の職務 2 困難な業務を行う栄養士、診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務	1 困難な業務を行う薬剤師の職務 2 特に困難な業務を行う栄養士、診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務	1 主任の業務を行う職務 2 高度の技術又は経験が必要とする薬剤師、栄養士、診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務	1 技師長又は室長の職務 2 特に高度の技術又は経験が必要とする主任薬剤師の職務		
医療職 (3)	准看護師の職務	1 困難な業務を行う准看護師の職務 2 看護師又は保健師の職務	相当の知識又は経験を必要とする業務を行う准看護師、看護師又は保健師の職務	看護主任、保健主任の職務	看護師長の職務		
行政職 (1)	定型的な業務を行う主事及び雇の職務	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事の職務	主任主事、主査又は主任の職務	1 係長、主幹又は総括主任の職務 2 本庁又は事務局の課長補佐の業務	1 困難な業務を行う課長補佐の職務 2 本庁又は事務局の課長又は室長の職務	参事の職務	統括監の職務

オ 特殊勤務手当

区 分	全職種	医師	医療技術職員	看護師	准看護師	事務職員	その他の職員
給与総額に対する比率 (%)	6.030	1.172	0.526	1.760	0.426	0.001	2.145
支給対象職員の比率 (令和8年4月1日現在) (%)	100	7.895	26.316	36.842	7.895	5.263	15.789
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	37,203	91,600	12,321	29,469	33,311	125	83,825
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間勤務手当・年末年始手当・その他手当						

カ 昇給

区 分		全職種	医師	医療技術職員	看護師	准看護師	事務職員	その他の職員	
本年度	職員数(A)(人)	38	3	10	14	3	2	6	
	昇給に係る職員数(B)(人)	36	1	10	14	3	2	6	
	号給数別内訳	1号給(人)	1	0	1	0	0	0	0
		2号給(人)	2	1	0	0	0	0	1
		3号給(人)	1	0	0	1	0	0	0
		4号給(人)	32	0	9	13	3	2	5
比率(B)/(A) (%)	94.74	33.33	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00		
前年度	職員数(A)(人)	39	3	11	14	3	2	6	
	昇給に係る職員数(B)(人)	36	0	11	14	3	2	6	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0	0	0	0	0
		2号給(人)	2	0	1	0	0	0	1
		3号給(人)	0	0	0	0	0	0	0
		4号給(人)	34	0	10	14	3	2	5
比率(B)/(A) (%)	92.31	0.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00		

キ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 等級による加算措置	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		

※()内は再任用職員の支給率

ク 地域手当

支給対象地域	町内全域
支給率(%)	4
支給対象職員数(人)	38
一般会計の制度(%)	4

ケ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤務の者 (月分)	25年勤務の者 (月分)	35年勤務の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	退職時 特別昇給	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	無	無	
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	無	無	

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
地域手当	同 じ	
特殊勤務手当	同 じ	
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	
初任給調整手当	異	医師
宿日直手当	異	医師
研究手当	異	医師
医師手当	異	医師

債務負担行為に関する調書

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

(単位:千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生(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	特定財源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
玉城町国民健康保険玉城病院 給食業務	千円 59,400		千円	令和8年度から 令和10年度まで	千円 59,400				千円 59,400
玉城町国民健康保険玉城病院 産業廃棄物収集運搬・処分業務	千円 20,400		千円	令和8年度から 令和10年度まで	千円 20,400				千円 20,400
玉城町国民健康保険玉城病院 施設清掃業務	千円 47,520		千円	令和8年度から 令和10年度まで	千円 47,520				千円 47,520

令和7年度玉城町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)

1. 医 業 収 益	円	円	円
(1) 入 院 収 益	428,400,000		
(2) 外 来 収 益	132,196,000		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>63,067,000</u>	623,663,000	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	546,185,000		
(2) 材 料 費	63,136,000		
(3) 経 費	151,428,000		
(4) 減 価 償 却 費	43,670,000		
(5) 資 産 減 耗 費	0		
(6) 研 究 研 修 費	<u>476,000</u>	<u>804,895,000</u>	
医 業 損 失			181,232,000
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 配 当 金	1,345,000		
(2) 他 会 計 補 助 金	238,000		
(3) 他 会 計 負 担 金	82,317,000		
(4) 患 者 外 給 食 収 益	341,000		
(5) 医 療 品 譲 渡 収 益	2,784,000		
(6) 雑 収 益	426,000		
(7) 長 期 前 受 金 戻 入 金	26,751,000		
(8) 補 助 金	<u>15,540,000</u>	129,742,000	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 企 業 債 取 扱 諸 費	6,841,000		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	913,000		
(3) 患 者 外 医 療 材 料 費	2,784,000		
(4) 雑 損 失	5,752,000		
(5) 控 除 対 象 外 消 費 税 償 却	<u>2,519,000</u>	<u>18,809,000</u>	<u>110,933,000</u>
経 常 損 失			70,299,000

5. 特 別 利 益			
(1) そ の 他 特 別 利 益	<u>8,300,000</u>	<u>8,300,000</u>	
6. 特 別 損 失			
(1) そ の 他 特 別 損 失	<u>8,300,000</u>	<u>8,300,000</u>	<u>0</u>
当 年 度 純 損 失			70,299,000
前 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u>385,857,463</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>315,558,463</u></u>

令和7年度 玉城町病院事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ. 土地		12,953,542		
ロ. 建物	982,427,059			
ハ. 減価償却累計額	<u>△ 492,277,321</u>	490,149,738		
ニ. 構築物		4,442,755		
ホ. 機械器具	696,681,785			
ヘ. 減価償却累計額	<u>△ 372,872,323</u>	323,809,462		
有形固定資産合計		<u>100,000</u>		831,455,497
(2) 無形固定資産				
イ. 電話加入権		15,800		
ロ. 水道施設利用権		<u>660,000</u>		
無形固定資産合計				675,800
(3) 投資その他の資産				
イ. 長期前払消費税		<u>15,923,878</u>		
投資その他の資産合計				<u>15,923,878</u>
固定資産合計				<u>848,055,175</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金		640,648,127		
(2) 未収金		100,000,000		
(3) 貯蔵品		<u>2,500,000</u>		
流動資産合計				<u>743,148,127</u>
3. 繰延資産				
(1) 控除対象外消費税繰延勘定			0	
繰延勘定合計				<u>0</u>
資産合計				<u><u>1,591,203,302</u></u>

負債の部

4. 固定負債				
(1) 企業債				
イ. 建設改良等企業債			432,121,508	
(2) 引当金				
イ. 退職給付引当金			<u>26,107,000</u>	
固定負債合計				458,228,508
5. 流動負債				
(1) 企業債				
イ. 建設改良等企業債			63,862,322	
(2) 未払金			31,507,808	
(3) 引当金				
イ. 賞与引当金	27,393,000			
ロ. 法定福利費引当金	<u>5,197,000</u>		32,590,000	
(4) その他流動負債			<u>△ 1,351,706</u>	
流動負債合計				126,608,424
6. 繰延収益				
(1) 長期前受金			547,035,946	
(2) 繰延収益			<u>△ 345,004,571</u>	
繰延収益合計				<u>202,031,375</u>
				786,868,307
資本の部				
7. 資本金				
(1) 自己資本			<u>15,862,967</u>	
自己資本合計				15,862,967
8. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ. 資本補助金			<u>442,913,565</u>	
資本剰余金合計				442,913,565
(2) 利益剰余金				
イ. 減債積立金	30,000,000			
ロ. 当年度未処分利益剰余金	<u>315,558,463</u>			
利益剰余金合計			<u>345,558,463</u>	
剰余金合計				<u>788,472,028</u>
負債資本合計				<u>804,334,995</u>
				<u>1,591,203,302</u>

令和8年度 玉城町病院事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ. 土地		12,953,542		
ロ. 建物	982,427,059			
ハ. 減価償却累計額	<u>△ 513,819,486</u>	468,607,573		
ニ. 構築物	696,681,785	4,442,755		
ホ. 減価償却累計額	<u>△ 426,329,105</u>	270,352,680		
有形固定資産合計		<u>100,000</u>	756,456,550	
(2) 無形固定資産				
イ. 電話加入権		15,800		
ロ. 水道施設利用権		<u>660,000</u>		
無形固定資産合計			675,800	
(3) 投資その他の資産				
イ. 長期前払消費税		<u>13,404,979</u>		
投資その他の資産合計			<u>13,404,979</u>	
固定資産合計				<u>770,537,329</u>
2. 流動資産				
(1) 現金預金			554,160,860	
(2) 未収金			95,000,000	
(3) 貯蔵品			<u>2,500,000</u>	
流動資産合計				<u>651,660,860</u>
3. 繰延資産				
(1) 控除対象外消費税繰延勘定			0	
繰延勘定合計				<u>0</u>
資産合計				<u><u>1,422,198,189</u></u>

重要な会計方針及び財務諸表注記事項

I 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

建物 27年～39年

器械備品 4年～15年

(2)無形固定資産

・減価償却 終了

2 引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から三重県市町村退職手当組合における積立金相当額を控除した不足額を計上している。

(2)賞与引当金

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

(3)法定福利費引当金

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

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。

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

4 予定キャッシュ・フロー計算書関連

予定キャッシュ・フロー計算書の作成方法は間接法による。

予定キャッシュ・フロー計算書における資金は、現金及び預金である。

II 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(当該年度の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、一般会計が負担すると見込まれる額は45,130千円です。

Ⅲ 減損損失

該当資産なし

Ⅳ セグメント情報の開示

報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

Ⅴ リース契約により使用する固定資産

リース総額が300万円以下の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。

Ⅵ その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

1 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得または改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

償却資産の取得又は建設改良に充てるために借り入れた企業債に対する企業債償還元金補助金について、当該繰入金を補助金等の例により整理する。

議 案 第 1 6 号

令 和 7 年 度

玉城町水道事業会計補正予算（第3号）

令和7年度玉城町水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和7年度玉城町水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度玉城町水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のように補正する。

(項 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(合 計)
1 当該年度末給水件数	6,400 件	50 件	6,450 件
2 年間給水量	1,930,000 m ³	5,000 m ³	1,935,000 m ³
3 一日平均給水量	5,287 m ³	14 m ³	5,301 m ³

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
収 入			
第1款 水道事業収益	313,723 千円	4,777 千円	318,500 千円
第1項 営業収益	293,939 千円	4,373 千円	298,312 千円
第2項 営業外収益	19,784 千円	404 千円	20,188 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	310,695 千円	△14,380 千円	296,315 千円
第1項 営業費用	281,957 千円	△18,380 千円	263,577 千円
第2項 営業外費用	18,650 千円	4,000 千円	22,650 千円

第4条 予算第4条本文括弧書中 資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額「80,695千円」を「34,971千円」に、過年度分損益勘定留保資金「54,294千円」を「12,841千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「5,435千円」を「1,164千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
収 入			
第1款 資本的収入	5,768千円	△1,466千円	4,302千円
第1項 分担金	5,218千円	△916千円	4,302千円
第2項 繰入金	550千円	△550千円	0千円

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
支 出			
第1款 資本的支出	86,463千円	△47,190千円	39,273千円
第1項 建設改良費	65,002千円	△47,072千円	17,930千円
第2項 固定資産購入費	495千円	△118千円	377千円

第5条 予算第6条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
1 職員給与費	31,546千円	1,608千円	33,154千円

(他会計からの補助金)

第6条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
2 資本に伴う補助金	550千円	△550千円	0千円

令和 8年 3月 3日 提出
玉城町長 辻村修一

予算に関する説明

令和7年度玉城町水道事業会計補正予算(第3号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節・細節
1 水道事業収益			313,723	4,777	318,500	
	1 営業収益		293,939	4,373	298,312	
		1 給水収益	291,430	5,570	297,000	給水収益 5,570
		2 受託工事収益	765	△ 765	0	給水工事収益 △ 648 その他の受託工事収益 △ 117
		4 その他営業収益	1,244	△ 432	812	材料売却収益 △ 550 手数料 △ 108 雑収益 226
	2 営業外収益		19,784	404	20,188	
		1 受取利息及び配当金	975	34	1,009	預金利息 34
		2 雑収益	686	118	804	雑収益 118
		3 長期前受金戻入	18,123	252	18,375	長期前受金戻入 252

(単位:千円)

支 出 款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節・細節
1 水道事業費用			310,695	△ 14,380	296,315	
	1 営業費用		281,957	△ 18,380	263,577	
		1 原水費	73,544	△ 4,581	68,963	給料 35 手当 4 法定福利費 137 備品消耗品費 41 委託料 △ 722 動力費 △ 3,792 薬品費 △ 240 雑費 △ 20 賞与引当金繰入額 18 法定福利費引当金繰入額 △ 42
		2 配水費	25,432	△ 901	24,531	備品消耗品費 △ 2 燃料費 △ 90 動力光熱水費 △ 330 委託料 △ 1 修繕費 △ 478
		3 受託工事費	765	△ 765	0	備品消耗品費 △ 50 その他の受託工事費 △ 110 材料費 △ 55 給水工事費 △ 550

(単位:千円)

支 出 款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	説 明
		4 総係費	60,638	△ 4,120	56,518	手当 863 法定福利費 △ 4 旅費 △ 13 委託料 △ 5,100 手数料 △ 221 公課費 △ 12 負担金 △ 381 賞与引当金繰入額 704 法定福利費引当金繰入額 44
		5 減価償却費	120,378	△ 8,113	112,265	有形固定資産減価償却費 △ 8,113
		6 資産減耗費	700	100	800	固定資産除却費 100
	2 営業外費用		18,650	4,000	22,650	
		3 消費税	10,000	4,000	14,000	消費税 4,000

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	説 明
1 資本的收入			5,768	△ 1,466	4,302	
	1 分担金		5,218	△ 916	4,302	
		1 分担金	5,218	△ 916	4,302	加入者分担金 △ 916
	2 繰入金		550	△ 550	0	
		1 他会計繰入金	550	△ 550	0	一般会計繰入金 △ 550

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	説 明	
1 資本的支出			86,463	△ 47,190	39,273		
	1 建設改良費		65,002	△ 47,072	17,930		
		1 水道拡張費		60,547	△ 47,347	13,200	委託料 △ 30,039 賃借料 △ 2 工事請負費 △ 17,306
			2 原水及び配水施設費	4,455	275	4,730	工事請負費 275
	2 固定資産購入費		495	△ 118	377		
		1 機械及び装置購入費	244	△ 85	159	量水器購入費 △ 85	
		3 工具器具及び備品購入費	251	△ 33	218	備品購入費 △ 33	

令和7年度 玉城町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	15,771,739
減価償却費	112,265,000
資産減耗費	800,000
引当金の増減額(△は減少)	2,848,000
長期前受金戻入額	△ 18,375,000
受取利息及び配当金	△ 1,009,000
支払利息	8,150,000
未収金の増減額(△は増額)	△ 44,480,480
未払金の増減額(△は減少)	29,021,360
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 8,334,605
前払金・前払費用の増減額	7,000,000
預り金の増減額	27,412,636
その他流動資産の増減額	△ 13,076,560
その他流動負債の増減額	0
小計	117,993,090
利息及び配当金の受取額	1,009,000
利息の支払額	△ 8,150,000
計	110,852,090

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 16,651,814
加入者分担金による収入	3,610,909
工事負担金による収入	300,000
他会計負担金による収入	0
未払金の増減額(△は減少)	500,000
計	△ 12,240,905

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	0
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	△ 20,966,000
計	△ 20,966,000

資金の増減額	77,376,184
資金の期首残高	1,074,423,492
資金の期末残高	1,151,799,676

議 案 第 1 7 号

令 和 7 年 度

玉城町介護老人保健施設事業会計補正予算(第2号)

令和7年度玉城町介護老人保健施設事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和7年度玉城町介護老人保健施設事業会計補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度玉城町介護老人保健施設事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

1. 業 務 量

		(既決予定人数)	(補正予定人数)	(計)
(1) 介護老人保健施設				
(イ) 利用者数	年間	18,578 人	△ 2,683 人	15,895 人
	1日平均	50.9 人	△ 7.4 人	43.5 人
長期入所	年間	17,702 人	△ 2,919 人	14,783 人
	1日平均	48.5 人	△ 8.0 人	40.5 人
短期入所	年間	876 人	236 人	1,112 人
	1日平均	2.4 人	0.6 人	3.0 人
(2) 通 所				
(イ) 利用者数	年間	5,544 人	△ 470 人	5,074 人
	1日平均	18.0 人	△ 1.5 人	16.5 人
(3) 訪問看護				
(イ) 利用者数	年間	3,790 人	△ 446 人	3,344 人
	1日平均	15.6 人	△ 1.8 人	13.8 人
(4) 訪問介護				
(イ) 利用者数	年間	3,304 人	△ 712 人	2,592 人
	1日平均	13.6 人	△ 2.9 人	10.7 人
介護保険	年間	2,551 人	△ 465 人	2,086 人
	1日平均	10.5 人	△ 1.9 人	8.6 人
介護給付	年間	753 人	△ 247 人	506 人
	1日平均	3.1 人	△ 1.0 人	2.1 人
(5) 居宅介護支援				
(イ) 利用者数	年間	1,704 人	△ 843 人	861 人
	月平均	142 人	△ 70.3 人	71.7 人
介護保険	年間	1,632 人	△ 793 人	839 人
	月平均	136 人	△ 66.1 人	69.9 人
介護予防	年間	72 人	△ 50 人	22 人
	月平均	6 人	△ 4.2 人	1.8 人

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入				
第1款	介護老人保健施設事業収益	406, 773 千円	△ 25, 894 千円	380, 879 千円
第1項	施設営業収益	247, 961 千円	△ 30, 614 千円	217, 347 千円
第2項	通所営業収益	60, 584 千円	△ 8, 769 千円	51, 815 千円
第3項	訪問看護営業収益	28, 151 千円	△ 1, 550 千円	26, 601 千円
第4項	訪問介護営業収益	16, 242 千円	△ 4, 790 千円	11, 452 千円
第5項	居宅介護支援営業収益	22, 216 千円	△ 10, 655 千円	11, 561 千円
第6項	営業外収益	31, 619 千円	30, 484 千円	62, 103 千円
支 出				
第1款	介護老人保健施設事業費用	420, 436 千円	△ 31, 037 千円	389, 399 千円
第1項	施設営業費用	293, 730 千円	△ 17, 591 千円	276, 139 千円
第2項	通所営業費用	65, 936 千円	△ 9, 832 千円	56, 104 千円
第3項	訪問看護営業費用	22, 678 千円	855 千円	23, 533 千円
第4項	訪問介護営業費用	16, 578 千円	△ 395 千円	16, 183 千円
第5項	居宅介護支援営業費用	21, 354 千円	△ 4, 074 千円	17, 280 千円

第4条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額652千円は過年度分損益勘定留保資金652千円で補てんするものとする。)

予算第4条本文括弧書中「564千円」を「553千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入				
第1款	資本的収入	4, 524 千円	△ 1, 961 千円	2, 563 千円
第2項	寄附金	1 千円	△ 1 千円	0 千円
第3項	企業債	3, 960 千円	△ 1, 960 千円	2, 000 千円
支 出				
第1款	資本的支出	5, 088 千円	△ 1, 873 千円	3, 215 千円
第1項	建設改良費	3, 960 千円	△ 1, 873 千円	2, 087 千円

第5条 予算第5条に定めた企業債の限度額について次のとおり補正する。

起債目的	補正前				補正後			
	限度額	起債方法	利率	償還の方法	限度額	起債方法	利率	償還の方法
介護サービス 事業債	3,960	証書借入	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。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、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	2,000	証書借入	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。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、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

第6条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
1 職員給与費	310,330 千円	△ 23,394 千円	286,936 千円

第7条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ受ける補助金を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
1 営業・資本に伴う補助金	27,603 千円	30,000 千円	57,603 千円

令和8年3月3日提出
玉城町長 辻村修一

予算に関する説明

令和7年度玉城町介護老人保健施設事業会計補正予算(第2号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 介護老人保健施設事業収益			406,773	△ 25,894	380,879		
	1 施設営業収益		247,961	△ 30,614	217,347		
		1 施設サービス費収益	212,630	△ 27,966	184,664	介護保健施設サービス費 短期入所療養介護費	△ 31,517 + 3,551
		2 利用料収益	34,732	△ 2,416	32,316	施設入所利用料 短期入所利用料	△ 2,637 + 221
		3 その他営業収益	599	△ 232	367	その他営業収益	△ 232
	2 通所営業収益		60,584	△ 8,769	51,815		
		1 通所サービス費収益	56,702	△ 8,656	48,046	通所リハビリテーション費	△ 8,656
		2 利用料収益	3,880	△ 111	3,769	通所利用料	△ 111
		3 その他営業収益	2	△ 2	0	その他営業収益	△ 2
	3 訪問看護営業収益		28,151	△ 1,550	26,601		
		1 訪問看護サービス費収益	28,030	△ 1,565	26,465	訪問看護費	△ 1,565
		2 利用料収益	1	△ 1	0	訪問看護利用料	△ 1
		3 その他営業収益	120	16	136	その他営業収益	+ 16
	4 訪問介護営業収益		16,242	△ 4,790	11,452		
		1 訪問介護サービス費収益	15,905	△ 4,878	11,027	訪問介護費 介護給付費	△ 3,370 △ 1,508
		2 利用料収益	1	△ 1	0	訪問介護利用料	△ 1
		3 その他営業収益	336	89	425	その他営業収益	+ 89
	5 居宅介護支援営業収益		22,216	△ 10,655	11,561		
		1 居宅介護支援サービス費収益	22,214	△ 10,653	11,561	居宅介護支援費	△ 10,653
		2 利用料収益	1	△ 1	0	居宅介護支援利用料	△ 1
		3 その他営業収益	1	△ 1	0	その他営業収益	△ 1
	6 営業外収益		31,619	30,484	62,103		
		1 受取利息及び配当金	10	40	50	預金利息	+ 40
2 他会計補助金		27,040	30,000	57,040	一般会計補助金	+ 30,000	
3 その他営業外収益		564	264	828	その他営業外収益	+ 264	
5 補助金		429	180	609	補助金	+ 180	

(単位:千円)

支 出 款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 介護老人保健 施設事業費用			420,436	△ 31,037	389,399	
	1 施設営業費用		293,730	△ 17,591	276,139	
		1 給与費	205,477	△ 9,887	195,590	給料 △ 6,137 手当 △ 2,349 法定福利費 △ 2,473 給与費負担金 + 264 賞与引当金繰入額 + 217 法定福利費引当金繰入額 + 591
		2 材料費	28,179	△ 4,064	24,115	薬品費 △ 443 給食材料費 △ 3,621
		3 経費	52,108	△ 3,703	48,405	厚生福利費 △ 18 備品消耗品費 △ 20 光熱水費 △ 675 保険料 △ 14 賃借料 △ 139 通信運搬費 △ 80 委託料 △ 2,776 雑費 + 19
		4 減価償却費	7,762	63	7,825	建物減価償却費 + 63
		2 通所営業費用	65,936	△ 9,832	56,104	
		1 給与費	49,862	△ 9,804	40,058	給料 △ 7,147 手当 △ 972 法定福利費 △ 1,521 賞与引当金繰入額 △ 310 法定福利費引当金繰入額 + 146
	2 材料費	2,892	△ 433	2,459	療養材料費 △ 117 給食材料費 △ 231 療養消耗備品費 △ 85	

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
		3 経費	11,507	405	11,912	厚生福利費 △ 18 備品消耗品費 + 21 光熱水費 + 204 燃料費 + 14 修繕費 + 338 賃借料 + 46 通信運搬費 △ 7 委託料 △ 188 雑費 △ 5
	3 訪問看護営業費用		22,678	855	23,533	
		1 給与費	20,043	765	20,808	給料 + 24 手当 + 674 法定福利費 △ 27 賞与引当金繰入額 + 55 法定福利費引当金繰入額 + 39
		2 材料費	100	△ 42	58	療養材料費 △ 42
		3 経費	2,219	132	2,351	厚生福利費 △ 6 備品消耗品費 + 169 燃料費 △ 42 修繕費 △ 80 保険料 + 11 賃借料 + 78 通信運搬費 + 20 委託料 △ 5 雑費 △ 13

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	4 訪問介護営業費用		16,578	△ 395	16,183	
		1 給与費	15,232	△ 420	14,812	給料 △ 236 手当 △ 98 法定福利費 △ 172 賞与引当金繰入額 △ 2 法定福利費引当金繰入額 + 88
		3 経費	1,226	25	1,251	備品消耗品 + 67 燃料費 △ 42 賃借料 + 13 委託料 + 2 諸会費負担金 △ 10 雑費 △ 5
	5 居宅介護支援営業費用		21,354	△ 4,074	17,280	
		1 給与費	19,716	△ 4,048	15,668	給料 △ 2,590 手当 △ 772 法定福利費 △ 623 賞与引当金繰入額 △ 75 法定福利費引当金繰入額 + 12
		2 経費	1,554	△ 26	1,528	厚生福利費 △ 12 備品消耗品費 △ 27 賃借料 + 46 通信運搬費 △ 20 委託料 △ 8 雑費 △ 5

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1 資本的收入			4,524	△ 1,961	2,563		
	2 寄附金		1	△ 1	0		
		1 寄附金		1	△ 1	0	寄附金 △ 1
	3 企業債			3,960	△ 1,960	2,000	
		1 企業債		3,960	△ 1,960	2,000	企業債 △ 1,960

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			5,088	△ 1,873	3,215	
	1 建設改良費		3,960	△ 1,873	2,087	
		1 固定資産取得費		3,960	△ 1,873	2,087

令和7年度 玉城町介護老人保健施設事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	△8,520,000
減価償却費	9,293,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
受取利息及び受取配当	△50,000
支払利息	160,000
固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増額)	2,775,805
未払費用の増減額(△は減少)	0
未払金の増減額(△は減少)	1,073,607
たな卸資産の増減額(△は増額)	0
前払費用の増減額	0
前払金の増減額	0
引当金の増減額	△15,944
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△369,536
長期前受補助金等戻入額	△3,576,000
固定資産除却費	0
その他流動資産の増減額	0
その他流動負債の増減額	0
小 計	770,932
利息及び配当金の受取額	50,000
利息の支払額	△ 160,000
計	660,932

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	△2,086,700
有形固定資産の売却による収入	0
国庫県補助金による収入	0
国庫県補助金の返還額	0
他会計補助金収入	0
負担金収入	0
寄付金収入	0
補償金収入	0
計	△ 2,086,700

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	2,000,000
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	△1,127,381
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良等に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0
その他の他会計負担金による収入	563,000
その他の他会計負担金による支出	0
計	1,435,619

現金及び現金同等物の増減額	9,851
現金及び現金同等物の期首残高	10,597,150
現金及び現金同等物の期末残高	10,607,001

議 案 第 1 8 号

令 和 7 年 度

玉城町下水道事業会計補正予算（第3号）

令和7年度玉城町下水道事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和7年度玉城町下水道事業会計補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度玉城町下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（ 科 目 ）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 合 計 ）
収 入			
第1款 下水道事業収益	731,555千円	16,883千円	748,438千円
第1項 営業収益	187,947千円	330千円	188,277千円
第2項 営業外収益	543,607千円	△709千円	542,898千円
第3項 特別利益	1千円	17,262千円	17,263千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	657,046千円	△32,210千円	624,836千円
第1項 営業費用	570,057千円	△31,210千円	538,847千円
第3項 特別損失	1,051千円	△1,000千円	51千円

第3条 予算第4条本文括弧書中 資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額「332,663千円」を「332,367千円」に、過年度分損益勘定留保資金「311,265千円」を「314,796千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「21,398千円」を「17,571千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（ 科 目 ）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 合 計 ）
収 入			
第1款 資本的収入	240,599千円	△33,798千円	206,801千円
第1項 企業債	157,700千円	△32,000千円	125,700千円
第2項 補助金	74,391千円	△4,191千円	70,200千円
第3項 負担金	5,643千円	2,328千円	7,971千円
第5項 基金繰入金	2,865千円	60千円	2,925千円
第6項 他会計還付金	0千円	5千円	5千円

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
支 出			
第1款 資本的支出	573,262千円	△34,094千円	539,168千円
第1項 建設改良費	229,666千円	△34,094千円	195,572千円
第2項 償還金	343,541千円	0千円	343,541千円
第3項 基金積立金	55千円	0千円	55千円

第4条 予算第5条に定めた企業債の金額を次のように改める。

(単位：千円)

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債方法	利率	償還の方法	限度額	起債方法	利率	償還の方法
下水道事業債	157,700	証書借入	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債務者と協定するものによる。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、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	125,700	証書借入	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債務者と協定するものによる。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、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

第5条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
1 職員給与費	7,793千円	1千円	7,794千円

第6条 予算第9条に定めた他会計からの補助金の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(合 計)
2 資本に伴う補助金	36,391千円	△1,449千円	34,942千円

令和 8年 3月 3日提出
玉城町長 辻村修一

予算に関する説明

令和7年度玉城町下水道事業会計補正予算(第3号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節・細節
1 下水道事業収益			731,555	16,883	748,438	
	1 営業収益		187,947	330	188,277	
		2 その他営業収益	747	330	1,077	指定工事店申請取扱手数料 280 雑収益 50
	2 営業外収益		543,607	△ 709	542,898	
		1 受取利息及び配当金	304	17	321	基金利息 △ 4 預金利息 21
		5 長期前受金戻入	148,938	△ 726	148,212	長期前受金戻入 △ 726
	3 特別利益		1	17,262	17,263	
		1 過年度損益修正益	1	17,262	17,263	過年度損益修正益 17,262

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節・細節
1 下水道事業費用			657,046	△ 32,210	624,836	
	1 営業費用		570,057	△ 31,210	538,847	
		1 管渠費	34,789	△ 11,392	23,397	燃料費 △ 60 通信運搬費 9 委託料 △ 4,983 修繕費 △ 5,223 動力費 △ 80 材料費 △ 55 工事請負費 △ 1,000

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節・細節
		2 処理場費	24,703	△ 1,289	23,414	備品消耗品費 △ 50 委託料 △ 1,155 動力費 △ 84
		3 総係費	33,727	△ 10,061	23,666	手当 356 法定福利費 90 旅費 △ 68 印刷製本費 △ 110 委託料 △ 7,293 手数料 △ 677 修繕費 △ 30 会費負担金 △ 50 負担金 △ 1,834 賞与引当金繰入額 △ 356 法定福利費引当金繰入額 △ 89
		4 流域下水道費	178,365	△ 7,590	170,775	宮川流域下水道維持管理負担金 △ 7,590
		5 減価償却費	298,271	△ 678	297,593	有形固定資産減価償却費 △ 296 無形固定資産減価償却費 △ 382
		6 資産減耗費	201	△ 200	1	固定資産除却費 △ 200
	3 特別損失		1,051	△ 1,000	51	
		1 過年度損益修正損	1,051	△ 1,000	51	過年度損益修正損 △ 1,000

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節・細節
1 資本的収入			240,599	△ 33,798	206,801	
	1 企業債		157,700	△ 32,000	125,700	
		1 下水道事業債	157,700	△ 32,000	125,700	公共下水道事業債 2,500 流域下水道事業債 △ 32,400 農業集落排水事業債 △ 2,100
		2 補助金	74,391	△ 4,191	70,200	
	1 国庫補助金	1 国庫補助金	23,500	△ 4,620	18,880	社会資本整備総合交付金 △ 4,620
		2 県補助金	14,500	1,878	16,378	県補助金 1,878
		3 他会計補助金	36,391	△ 1,449	34,942	一般会計補助金 △ 1,449
	3 負担金		5,643	2,328	7,971	
		1 受益者負担金	3,300	2,383	5,683	受益者負担金 2,383
		2 工事負担金	2,343	△ 55	2,288	工事負担金 △ 55
	4 基金繰入金		2,865	60	2,925	
		1 基金繰入金	2,865	60	2,925	農業集落排水設備支援事業基金 60
	5 還付金		0	5	5	
1 他会計還付金		0	5	5	他会計還付金 5	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節・細節		
1 資本的支出			573,262	△ 34,094	539,168			
	1 建設改良費		229,666	△ 34,094	195,572			
		1 管路施設費		185,016	△ 35,544	149,472	委託料 △ 2,200 賃借料 △ 2 負担金 △ 32,987 工事請負費 △ 355	
			2 処理場施設費		44,650	1,450	46,100	委託料 △ 2,580 修繕費 1,769 工事請負費 2,261

令和7年度 玉城町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	135,117,878
減価償却費	297,593,000
資産減耗費	1,000
引当金の増減額(△は減少)	234,000
長期前受金戻入額	△ 148,212,000
受取利息及び配当金	△ 50,000
支払利息	75,916,000
未収金の増減額(△は増額)	△ 31,194,930
未払金の増減額(△は減少)	43,278,068
預り金の増減額	18,711,728
その他の流動資産	△ 38,969,382
小計	352,425,362
利息及び配当金の受取額	50,000
利息の支払額	△ 75,916,000
計	276,559,362

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 177,792,724
国庫補助金による収入	18,880,000
県補助金による収入	16,378,000
他会計補助金による収入	34,942,000
受益者負担金による収入	5,683,000
工事負担金による収入	2,080,000
還付金による収入	5,000
基金繰入金による収入	2,925,000
基金積立による支出	△ 55,000
未収金の増減	△ 110,620
計	△ 97,065,344

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	206,593,000
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	△ 343,541,000
計	△ 136,948,000

現金及び現金同等物の増減額	△ 51,294,010
現金及び現金同等物の期首残高	386,343,909
現金及び現金同等物の期末残高	335,049,899