

浜松市告示第192号

令和8年2月19日招集の第1回市議会定例会の議決を経た予算の要領を地方自治法  
(昭和22年法律第67号)第219条第2項の規定に基づき次のとおり公表する。

令和8年3月27日

浜松市長 中 野 祐 介

令和8年度浜松市一般会計予算

令和8年度浜松市国民健康保険事業特別会計予算

令和8年度浜松市母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計予算

令和8年度浜松市介護保険事業特別会計予算

令和8年度浜松市後期高齢者医療事業特別会計予算

令和8年度浜松市と畜場・市場事業特別会計予算

令和8年度浜松市中央卸売市場事業特別会計予算

令和8年度浜松市育英事業特別会計予算

令和8年度浜松市学童等災害共済事業特別会計予算

令和8年度浜松市小型自動車競走事業特別会計予算

令和8年度浜松市駐車場事業特別会計予算

令和8年度浜松市公債管理特別会計予算

令和8年度浜松市病院事業会計予算

令和8年度浜松市水道事業会計予算

令和8年度浜松市下水道事業会計予算

K

令和8年2月19日提出

令和8年度浜松市予算書

## 目 次

1	一般会計	3頁
2	国民健康保険事業特別会計	31頁
3	母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	39頁
4	介護保険事業特別会計	45頁
5	後期高齢者医療事業特別会計	53頁
6	と畜場・市場事業特別会計	59頁
7	中央卸売市場事業特別会計	65頁
8	育英事業特別会計	71頁
9	学童等災害共済事業特別会計	77頁
10	小型自動車競走事業特別会計	83頁
11	駐車場事業特別会計	89頁
12	公債管理特別会計	95頁

## 令和 8 年度浜松市一般会計予算

令和 8 年度浜松市の一般会計の予算は、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 440,100,000 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。

(繰越明許費)

第 2 条 地方自治法第 213 条第 1 項の規定により翌年度に繰り越して使用することのできる経費は、「第 2 表 繰越明許費」による。

(債務負担行為)

第 3 条 地方自治法第 214 条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 3 表 債務負担行為」による。

(地 方 債)

第 4 条 地方自治法第 230 条第 1 項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第 4 表 地方債」による。

(一時借入金)

第 5 条 地方自治法第 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、25,000,000 千円と定める。

(歳出予算の流用)

第 6 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算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) 各項に計上した給料、職員手当等及び共済費に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金 額
1 市税		千円
		160,600,000
	1 市民税	81,068,000
	2 固定資産税	58,463,000
	3 軽自動車税	2,753,000
	4 市たばこ税	4,682,000
	5 鉱産税	20
	6 入湯税	103,980
	7 事業所税	5,699,000
2 地方譲与税		3,688,000
	1 地方揮発油譲与税	1,063,000
	2 自動車重量譲与税	2,133,000
	3 森林環境譲与税	449,000
	4 石油ガス譲与税	43,000
3 利子割交付金		351,000
	1 利子割交付金	351,000

款	項	金額
		千円
4 配当割交付金		1,237,000
	1 配当割交付金	1,237,000
5 株式等譲渡所得割交付金		2,313,000
	1 株式等譲渡所得割交付金	2,313,000
6 分離課税所得割交付金		133,000
	1 分離課税所得割交付金	133,000
7 法人事業税交付金		2,623,000
	1 法人事業税交付金	2,623,000
8 地方消費税交付金		25,168,000
	1 地方消費税交付金	25,168,000
9 ゴルフ場利用税交付金		85,000
	1 ゴルフ場利用税交付金	85,000
10 環境性能割交付金		22,000
	1 環境性能割交付金	22,000
11 軽油引取税交付金		3,838,000
	1 軽油引取税交付金	3,838,000

款	項	金額
12 国有提供施設等所在市町村助成 交付金		千円 342,000
	1 国有提供施設等所在市町村助成 交付金	342,000
13 地方特例交付金		4,952,000
	1 地方特例交付金	4,922,000
	2 新型コロナウイルス感染症対策 地方税減収補填特別交付金	30,000
14 地方交付税		44,500,000
	1 地方交付税	44,500,000
15 交通安全対策特別交付金		306,000
	1 交通安全対策特別交付金	306,000
16 分担金及び負担金		540,535
	1 分担金	4,457
	2 負担金	536,078
17 使用料及び手数料		4,581,177

款	項	金額
		千円
	1 使用料	2,400,147
	2 手数料	2,181,030
18 国庫支出金		84,467,779
	1 国庫負担金	64,432,935
	2 国庫補助金	19,758,881
	3 委託金	275,963
19 県支出金		26,575,132
	1 県負担金	18,350,415
	2 県補助金	6,692,388
	3 委託金	1,532,329
20 財産収入		876,652
	1 財産運用収入	680,146
	2 財産売却収入	196,506
21 寄附金		3,018,181
	1 寄附金	3,018,181
22 繰入金		17,333,578

款	項	金額
		千円
	1 基金繰入金	17,053,805
	2 特別会計繰入金	279,773
23 繰越金		1,000,000
	1 繰越金	1,000,000
24 諸収入		7,985,866
	1 延滞金、加算金及び過料	88,490
	2 市預金利子	12,947
	3 貸付金元利収入	79,835
	4 受託事業収入	76,749
	5 収益事業収入	3,082,000
	6 雑入	4,645,845
25 市債		43,563,100
	1 市債	43,563,100
歳	入	合
		計
		440,100,000

歳 出

款	項	金 額
1 議会費		千円
		961,931
	1 議会費	961,931
2 総務費		45,933,923
	1 総務管理費	20,099,594
	2 中央区役所費	4,353,175
	3 浜名区役所費	2,021,923
	4 天竜区役所費	1,640,958
	5 文化振興費	3,473,201
	6 スポーツ振興費	4,792,737
	7 生涯学習費	4,568,708
	8 徴税費	3,911,137
	9 戸籍住民基本台帳費	303,867
	10 選挙費	395,573
	11 統計調査費	51,696
	12 人事委員会費	145,693
13 監査委員費	175,661	

款	項	金額
3 民生費		千円
		147,501,229
	1 社会福祉費	36,443,261
	2 児童福祉費	69,160,031
	3 生活保護費	13,907,622
	4 災害救助費	13,552
	5 国民健康保険費	4,197,658
	6 後期高齢者医療費	12,085,882
	7 母子父子寡婦福祉資金費	4,407
8 介護保険費	11,688,816	
4 衛生費		39,832,914
	1 保健衛生費	12,594,227
	2 保健所費	1,085,989
	3 清掃費	16,348,021
	4 環境費	1,864,723
	5 飲料水供給費	49,186
	6 と畜場・市場費	387,903

款	項	金額
		千円
	7 公営企業会計支出金	4,502,865
5 労働費		855,195
	1 労働諸費	855,195
6 農林水産業費		6,435,557
	1 農業費	1,736,871
	2 畜産業費	89,245
	3 農地費	2,973,094
	4 林業費	1,510,513
	5 水産業費	125,834
7 商工費		9,796,107
	1 商工費	9,796,107
8 土木費		61,074,719
	1 土木管理費	4,642,233
	2 道路橋りよう費	33,114,881
	3 河川費	4,538,658
	4 港湾費	70,000

款	項	金額
		千円
	5 都市計画費	11,574,748
	6 住宅費	1,620,367
	7 公営企業会計支出金	5,513,832
9 消防費		13,086,458
	1 常備消防費	10,744,489
	2 非常備消防費	609,478
	3 水防費	211,702
	4 災害対策費	1,317,213
	5 公営企業会計支出金	203,576
10 教育費		73,245,207
	1 教育総務費	10,392,009
	2 小学校費	32,359,511
	3 中学校費	19,160,417
	4 高等学校費	1,156,865
	5 幼稚園費	4,041,978
	6 学校給食センター費	1,318,055

款	項	金額
		千円
	7 保健体育費	4,814,418
	8 学童等災害共済費	1,954
11 災害復旧費		4,000,000
	1 災害復旧費	4,000,000
12 公債費		37,176,760
	1 公債費	37,176,760
13 予備費		200,000
	1 予備費	200,000
歳	出	合
		計
		440,100,000

第2表 繰越明許費

款	項	事業名	金額
			千円
11 災害復旧費	1 災害復旧費	林業施設災害復旧事業 (国庫補助事業)	200,000
11 災害復旧費	1 災害復旧費	林業施設災害復旧事業 (単独事業)	340,000
11 災害復旧費	1 災害復旧費	農地・農業用施設災害復旧事業 (国庫補助事業)	24,000
11 災害復旧費	1 災害復旧費	農地・農業用施設災害復旧事業 (単独事業)	319,500
11 災害復旧費	1 災害復旧費	土木施設災害復旧事業 (国庫補助事業)	1,000,000
11 災害復旧費	1 災害復旧費	土木施設災害復旧事業 (単独事業)	1,640,200
11 災害復旧費	1 災害復旧費	文教施設災害復旧事業 (国庫補助事業)	20,000
11 災害復旧費	1 災害復旧費	文教施設災害復旧事業 (単独事業)	16,000
11 災害復旧費	1 災害復旧費	市有財産災害復旧事業 (国庫補助事業)	200,000
11 災害復旧費	1 災害復旧費	市有財産災害復旧事業 (単独事業)	230,000

第3表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
市長・副市長公用車運転管理業務委託費	令和8年度から 令和11年度まで	千円 36,300
令和8年度地方債証券共同発行連帯債務	令和8年度から 令和18年度まで	共同発行団体による共同発行の総額から浜松市の調達額を除いた額及びこれに対する利子相当額
本庁舎本館空調設備改修工事費	令和8年度から 令和10年度まで	2,066,435
遠州灘海浜公園篠原地区道の駅アドバイザー業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	59,070
職員総合システムクラウド環境移行業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	955,046
三方原協働センター附設体育館壁面収納ステージ設置事業費	令和8年度から 令和9年度まで	15,869
北部協働センター空調設備等整備事業費	令和8年度から 令和9年度まで	208,761
佐鳴台地区施設複合化事業基本設計業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	111,986
南消防署・浜松第41分団・可美市民サービスセンター複合施設建設事業費	令和8年度から 令和10年度まで	1,409,724
インターナショナルスクール整備事業費	令和8年度から 令和9年度まで	253,484
森林のまち童話大賞審査業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	6,380
水道料金改定に係る指定管理運営費	令和8年度から 令和11年度まで	13,506
アクトシティ浜松Cゾーン物品搬出事業費	令和8年度から 令和9年度まで	1,229

事 項	期 間	限 度 額
		千円
アクトシティ浜松Aゾーン改修事業費	令和8年度から 令和11年度まで	12,373,013
アクトシティ浜松Aゾーンガラスアーケード改修工事 (2期) 事業費	令和8年度から 令和9年度まで	241,329
アクトシティ浜松Cゾーン改修事業費	令和8年度から 令和10年度まで	5,166,985
小中学校スポーツ施設利用システム保守管理業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	21,087
古橋廣之進記念浜松市総合水泳場運営監視支援業務委託費	令和8年度から 令和10年度まで	12,578
浜北温水プール解体工事費	令和8年度から 令和9年度まで	484,639
可美公園総合センター照明設備改修工事費	令和8年度から 令和9年度まで	131,147
浜松アリーナリニューアル整備基本計画策定業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	89,397
三ヶ日B&C海洋センタープール修繕及びプールサイド床張替工事費	令和8年度から 令和9年度まで	29,336
三ヶ日マリンスポーツ拠点整備基本計画策定業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	27,486
はまゆう図書館空調設備改修事業費	令和8年度から 令和9年度まで	121,379
博物館受変電設備改修工事費	令和8年度から 令和9年度まで	123,307
蛸塚遺跡再整備工事費	令和8年度から 令和9年度まで	289,011

事 項	期 間	限 度 額
		千円
督促状等関係帳票作成業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	23,760
給与支払報告書関連事務業務委託費 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和11年度まで	271,230
市民税関係帳票等の一括帳票印刷業務委託費 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和10年度まで	71,500
固定資産税納税通知書等作成業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	25,850
催告書関係帳票作成業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	10,780
統一地方選挙準備事業費	令和8年度から 令和9年度まで	158,060
発達医療総合福祉センター心理室増設事業費	令和8年度から 令和9年度まで	40,421
障害者福祉システム改修業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	13,200
ふれあい交流センター湖南浄化槽更新事業費	令和8年度から 令和9年度まで	250,150
子育て支援ひろば運営業務委託費	令和8年度から 令和11年度まで	1,110,480
保育士・保育所支援センター運営業務委託費	令和8年度から 令和10年度まで	48,980
引佐鎮玉診療所デジタル画像システム構築・保守点検 業務委託費	令和8年度から 令和13年度まで	1,265
雄踏斎場法面安全対策工事費	令和8年度から 令和9年度まで	169,411

事 項	期 間	限 度 額
		千円
生活衛生総合管理システム再構築及び運用保守業務委託費	令和8年度から 令和14年度まで	34,612
旧南部清掃工場解体事業費	令和8年度から 令和10年度まで	1,763,132
資源物中間処理業務委託費	令和8年度から 令和11年度まで	338,118
家庭系一般廃棄物収集運搬業務委託費	令和8年度から 令和11年度まで	9,359,757
平和最終処分場電気設備改修工事費	令和8年度から 令和9年度まで	79,886
天竜清掃事業所ごみ収集運搬車両購入経費	令和8年度から 令和10年度まで	34,429
浜北清掃センターごみ収集運搬車両購入経費	令和8年度から 令和10年度まで	30,109
勤労者住宅建設資金等償還利子補助金 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和18年度まで	22,920
勤労会館解体事業費	令和8年度から 令和9年度まで	515,416
国際園芸博覧会花きPR業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	6,000
浜松市西南部土地改良区が県営土地改良事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	10,145
浜松市東南部土地改良区が団体営農業基盤整備促進事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	1,974
灰の木原土地改良区が県営土地改良事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	6,250

事 項	期 間	限 度 額
伊佐見土地改良区が県営土地改良事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	千円 13,388
浜名湖北部用水土地改良区が県営土地改良事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	379,617
浜北土地改良区が県営土地改良事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	129,417
浜松土地改良区が県営土地改良事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	421,342
中日本ファームすずなり株式会社が団体営農業基盤整備促進事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	7,107
株式会社上島農産が団体営農業基盤整備促進事業等に対して負担する地元負担金の償還助成 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和16年度まで	4,243
中小企業資金融資制度償還利子補助金 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和18年度まで	74,640
マル経融資償還利子補助金	令和8年度から 令和9年度まで	2,000
中心市街地活性化施設整備基本計画策定等業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	24,530
都心オフィス進出支援事業費補助金	令和8年度から 令和12年度まで	100,000
都心賃貸オフィス建設促進事業費補助金	令和8年度から 令和12年度まで	1,000,000
企業立地支援事業費補助金	令和8年度から 令和10年度まで	1,800,000
新産業用地調査業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	25,000

事 項	期 間	限 度 額
		千円
国民宿舎奥浜名湖LED照明導入事業費	令和8年度から 令和9年度まで	51,781
総合産業展示館北館外1施設小規模改修事業費	令和8年度から 令和9年度まで	232,288
三方原協働センター外1施設大規模改修事業費	令和8年度から 令和9年度まで	601,351
佐鳴湖公園漕艇場第1艇庫管理棟仮設建築物リース料	令和8年度から 令和9年度まで	50,295
三方原協働センター外1施設耐震補強事業費	令和8年度から 令和9年度まで	50,142
三方原協働センター外1施設ユニバーサルデザイン化 整備事業費	令和8年度から 令和9年度まで	19,322
国道152号(浜北・天竜バイパス)整備工事費	令和8年度から 令和9年度まで	920,000
国道152号(池島・大原区間)改良工事費 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和10年度まで	1,897,800
県道浜松環状線(西ヶ崎T.区)鉄道立体交差化事業委 託費	令和8年度から 令和9年度まで	215,000
橋りょう長寿命化修繕工事費	令和8年度から 令和9年度まで	80,000
道路防災T.事費	令和8年度から 令和9年度まで	70,000
橋りょう耐震補強工事費	令和8年度から 令和9年度まで	875,000
浜松駅周辺自転車等駐車場指定管理運営費	令和8年度から 令和11年度まで	213,000

事 項	期 間	限 度 額
		千円
九領川河川改良事業費 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和9年度まで	50,000
都市計画基本図作成業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	55,000
地域公共交通利便増進実施計画及び網形成計画増補版 作成業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	11,920
公共交通施策評価検討業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	4,975
植松伊左地線(山下工区)道路改良工事費	令和8年度から 令和9年度まで	88,000
可美公園相撲場整備事業費	令和8年度から 令和9年度まで	112,883
佐鳴湖公園漕艇場第1艇庫仮設ラックリース料	令和8年度から 令和9年度まで	3,333
動物園汚水処理施設改修事業費	令和8年度から 令和11年度まで	1,469,600
北消防署引佐出張所・引佐第3分団伊平建設事業費	令和8年度から 令和9年度まで	865,735
消防救急デジタル無線システム再整備事業費	令和8年度から 令和10年度まで	4,156,620
消防団車両購入経費	令和8年度から 令和9年度まで	187,174
水防倉庫改築事業費	令和8年度から 令和9年度まで	45,417
教育ネットワーク機器構築・導入設定業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	70,875

事 項	期 間	限 度 額
		千円
放課後児童会運営業務委託費	令和8年度から 令和11年度まで	6,936,717
民営プール施設利用及び水泳指導補助等業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	35,929
かな野外活動センター指定管理運営費 (令和8年度設定分)	令和8年度から 令和11年度まで	1,944
かな野外活動センター宿泊棟第2期空調整備事業費	令和8年度から 令和9年度まで	121,707
かな野外活動センター本館外照明器具LED化事業費	令和8年度から 令和9年度まで	51,430
鴨江小学校外2校大規模改修実施設計業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	227,908
広沢小学校及び泉小学校第1期大規模改修事業費	令和8年度から 令和10年度まで	2,443,524
広沢小学校仮設校舎リース料	令和8年度から 令和12年度まで	590,339
泉小学校仮設校舎リース料	令和8年度から 令和11年度まで	444,767
浅間小学校第1期大規模改修事業費	令和8年度から 令和9年度まで	832,051
光明小学校大規模改修事業費	令和8年度から 令和10年度まで	494,744
和田小学校外2校小規模改修事業費	令和8年度から 令和9年度まで	916,906
プール解体工事費	令和8年度から 令和9年度まで	147,000

事 項	期 間	限 度 額
		千円
曳馬中学校改築事業実施設計業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	147,748
北浜東部中学校大規模改修実施設計業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	83,474
八幡中学校第1期改築事業費	令和8年度から 令和10年度まで	3,297,256
開成中学校第1期大規模改修事業費	令和8年度から 令和10年度まで	1,768,955
開成中学校仮設校舎リース料	令和8年度から 令和11年度まで	483,021
西部中学校大規模改修等事業費	令和8年度から 令和9年度まで	340,197
北部中学校大規模改修等事業費	令和8年度から 令和9年度まで	428,072
江西中学校及び細江中学校小規模改修事業費	令和8年度から 令和9年度まで	317,769
東陽中学校受変電設備更新事業費	令和8年度から 令和9年度まで	85,188
湖東中学校空調設備更新事業費	令和8年度から 令和10年度まで	676,916
市立高校文芸棟空調設備2号機更新事業費	令和8年度から 令和9年度まで	104,897



第4表 地方債

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公 共 施 設 等 費 整 備 事 業 費	千円 847,500	借入先 政府・地方公共団 体金融機構・銀行・ その他 借入の方法 証券借入 借入の時期 令和8年度  ただし、市財政の 都合により起債金額 の全部又は一部を翌 年度に繰延べて起債 することができる。	4.5%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れ る政府資金及び地 方公共団体金融機 構資金について、 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)	借入先の融資条 件によるものとし る。なお、市財政 の都合により据置 期間及び償還年限 を短縮し、又は繰 上償還若しくは借 換することができる。
社会情報基盤整備 充 実 事 業 費	10,700	同上	同上	同上
過 疎 地 域 持 続 的 発 展 事 業 費	47,400	同上	同上	同上
市 民 生 活 施 設 等 整 備 事 業 費	99,800	同上	同上	同上
インターナショナル ス ー ク ー ル 整 備 事 業 費	21,000	同上	同上	同上
区 役 所 等 施 設 整 備 事 業 費	77,200	同上	同上	同上
文化施設整備事業費	1,555,900	同上	同上	同上
ス ポ ー ツ 施 設 整 備 事 業 費	2,258,400	同上	同上	同上
生 涯 学 習 施 設 整 備 事 業 費	666,100	同上	同上	同上
文 化 財 施 設 整 備 事 業 費	27,900	同上	同上	同上
図 書 館 施 設 整 備 事 業 費	126,200	同上	同上	同上
美術館整備事業費	3,300	同上	同上	同上
固定資産税等事業費	153,500	同上	同上	同上
社会福祉施設等 整 備 事 業 費	170,400	同上	同上	同上

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
障 害 者 施 設 費 整 備 事 業 費	67,900	同上	同上	同上
老 人 福 祉 施 設 等 費 整 備 事 業 費	736,400	同上	同上	同上
子 育 て 支 援 施 設 費 整 備 事 業 費	16,800	同上	同上	同上
児 童 養 護 施 設 等 費 整 備 事 業 費	4,000	同上	同上	同上
保育施設整備事業費	28,600	同上	同上	同上
災 害 援 護 資 金 費 貸 付 事 業 費	3,300	同上	同上	同上
国民健康保険事業費	14,200	同上	同上	同上
後 期 高 齢 者 費 医 療 事 業 費	28,800	同上	同上	同上
介護保険事業費	19,800	同上	同上	同上
斎場施設整備事業費	1,764,700	同上	同上	同上
墓園整備事業費	96,200	同上	同上	同上
保 健 環 境 研 究 所 費 整 備 事 業 費	201,700	同上	同上	同上
母子保健事業費	4,300	同上	同上	同上
保健福祉センター 施設整備事業費	84,400	同上	同上	同上
成人保健事業費	3,700	同上	同上	同上
保 健 所 施 設 費 整 備 事 業 費	5,900	同上	同上	同上
廃棄物処理施設 整備事業費	3,394,700	同上	同上	同上
環 境 事 業 費	12,100	同上	同上	同上
公共施設カーボン ニュートラル推進事業費	324,700	同上	同上	同上

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
飲料水供給施設整備事業費	8,500	同上	同上	同上
水道事業会計出資金	324,500	同上	同上	同上
勤労福祉施設整備事業費	297,900	同上	同上	同上
農業振興施設整備事業費	2,200	同上	同上	同上
農業農村整備事業費	170,900	同上	同上	同上
農道整備事業費	75,300	同上	同上	同上
治山事業費	52,400	同上	同上	同上
林道整備事業費	329,800	同上	同上	同上
漁港整備事業費	19,800	同上	同上	同上
産業振興施設整備事業費	34,700	同上	同上	同上
企業立地推進事業費	154,400	同上	同上	同上
観光施設整備事業費	139,700	同上	同上	同上
公共施設長寿命化対策事業費	2,069,600	同上	同上	同上
公共施設耐震化推進事業費	583,100	同上	同上	同上
公共施設ユニバーサルデザイン推進事業費	50,300	同上	同上	同上
土木施設整備事業費	13,945,500	同上	同上	同上
都市計画事業費	2,438,500	同上	同上	同上
鉄道対策事業費	48,700	同上	同上	同上
公営住宅建設事業費	264,600	同上	同上	同上

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
消防施設整備事業費	913,600	同上	同上	同上
防災施設整備事業費	326,300	同上	同上	同上
教育施設等整備事業費	568,400	同上	同上	同上
放課後児童会施設整備事業費	300	同上	同上	同上
小学校整備事業費	3,398,000	同上	同上	同上
中学校整備事業費	1,673,300	同上	同上	同上
幼稚園整備事業費	34,000	同上	同上	同上
学校給食施設整備事業費	68,300	同上	同上	同上
農林水産施設災害復旧費	491,700	同上	同上	同上
土木施設災害復旧費	1,983,000	同上	同上	同上
文教施設災害復旧費	13,300	同上	同上	同上
その他公共・公用施設災害復旧費	205,000	同上	同上	同上
計	43,563,100			





## 令和 8 年度浜松市国民健康保険事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の国民健康保険事業特別会計の予算は、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 72,761,000 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。

(債務負担行為)

第 2 条 地方自治法第 214 条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表 債務負担行為」による。

(一時借入金)

第 3 条 地方自治法第 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、10,000,000 千円と定める。

(歳出予算の流用)

第 4 条 地方自治法第 220 条第 2 項ただし書の規定により歳出予算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) 保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金額
		千円
1 国民健康保険料		14,578,600
	1 国民健康保険料	14,578,600
2 国民健康保険税		1
	1 国民健康保険税	1
3 使用料及び手数料		175
	1 手数料	175
4 国庫支出金		72,837
	1 国庫補助金	72,837
5 県支出金		50,957,012
	1 県補助金	50,957,012
6 財産収入		5,621
	1 財産運用収入	5,621
7 繰入金		5,850,991
	1 他会計繰入金	4,197,658
	2 基金繰入金	1,653,333
8 繰越金		1,067,194

款	項	金額
		千円
	1 繰越金	1,067,194
9 諸収入		228,569
	1 延滞金	57,922
	2 雑入	170,647
歳 入	合 計	72,761,000

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		413,932
	1 総務管理費	383,957
	2 保険料徴収費	29,975
2 保険給付費		50,104,353
	1 療養諸費	43,028,000
	2 高額療養費	6,908,500
	3 移送費	300
	4 出産育児諸費	125,053
	5 葬祭諸費	42,500
3 国民健康保険事業費納付金		21,290,000
	1 医療給付費納付金	14,490,000
	2 後期高齢者支援金等納付金	1,750,000
	3 介護給付費納付金	1,570,000
	4 子ども・子育て支援納付金	480,000
4 保健事業費		510,586
	1 特定健康診査等事業費	510,586

款	項	金額
5 積立金		千円 5,621
	1 積立金	5,621
6 公債費		33,408
	1 公債費	33,408
7 諸支出金		353,100
	1 償還金及び還付加算金	353,100
8 予備費		50,000
	1 予備費	50,000
歳 出 合 計		72,761,000

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
コンビニエンスストア収納業務委託費	令和8年度から 令和12年度まで	千円 51,905
オンライン対応型特定保健指導業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	9,378





## 令和 8 年度浜松市母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計の予算は、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 221,000 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、100,000 千円と定める。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金額
1 繰入金		千円 4,407
	1 一般会計繰入金	4,407
2 繰越金		94,688
	1 繰越金	94,688
3 諸収入		121,905
	1 貸付金元利収入	121,895
	2 雑入	10
歳 入 合 計		221,000

歳 出

款	項	金 額
1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 費		千円 214,502
	1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 費	214,502
2 公債費		30
	1 公債費	30
3 繰出金		6,468
	1 繰出金	6,468
歳 出	合 計	221,000







## 令和 8 年度浜松市介護保険事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の介護保険事業特別会計の予算は、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 76,570,000 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、6,100,000 千円と定める。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金額
		千円
1 保険料		16,946,459
	1 介護保険料	16,946,459
2 使用料及び手数料		17,149
	1 手数料	17,149
3 国庫支出金		16,863,788
	1 国庫負担金	13,152,917
	2 国庫補助金	3,710,871
4 支払基金交付金		20,213,531
	1 支払基金交付金	20,213,531
5 県支出金		10,777,012
	1 県負担金	10,524,700
	2 県補助金	252,312
6 財産収入		13,761
	1 財産運用収入	13,761
7 繰入金		11,219,755
	1 一般会計繰入金	10,815,948

款	項	金額
		千円
	2 基金繰入金	403,807
8 繰越金		516,000
	1 繰越金	516,000
9 諸収入		2,545
	1 延滞金及び加算金	1
	2 雑入	2,544
歳	入	合
		計
		76,570,000

歳 出

款	項	金 額
		千円
1 総務費		667,469
	1 総務管理費	667,469
2 保険給付費		72,854,412
	1 保険給付費等諸費	72,854,412
3 地域支援事業費		2,214,214
	1 介護予防・日常生活支援総合事業費	2,114,539
	2 包括的支援等事業費	99,675
4 保健福祉事業費		8,541
	1 保健福祉事業費	8,541
5 積立金		13,761
	1 積立金	13,761
6 公債費		8,298
	1 公債費	8,298
7 諸支出金		520,000
	1 償還金及び還付加算金	520,000

款	項	金額
8 繰出金		千円 273,305
	1 一般会計繰出金	273,305
9 予備費		10,000
	1 予備費	10,000
歳	出	合
		計
		76,570,000







## 令和 8 年度浜松市後期高齢者医療事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の後期高齢者医療事業特別会計の予算は、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 15,601,000 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。

(債務負担行為)

第 2 条 地方自治法第 214 条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表 債務負担行為」による。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金額
		千円
1 後期高齢者医療保険料		12,656,074
	1 後期高齢者医療保険料	12,656,074
2 使用料及び手数料		1
	1 手数料	1
3 国庫支出金		13,184
	1 国庫補助金	13,184
4 繰入金		2,861,238
	1 一般会計繰入金	2,861,238
5 繰越金		40,000
	1 繰越金	40,000
6 諸収入		30,503
	1 延滞金及び過料	2
	2 保険料還付金及び還付加算金	30,500
	3 雑入	1
歳 入	合 計	15,601,000

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 279,116
	1 総務管理費	279,116
2 後期高齢者医療広域連合納付金		15,281,384
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	15,281,384
3 諸支出金		30,500
	1 償還金及び還付加算金	30,500
4 予備費		10,000
	1 予備費	10,000
歳 出 合 計		15,601,000

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
コンビニエンスストア収納業務委託費	令和8年度から 令和12年度まで	千円 8,331





## 令和 8 年度浜松市と畜場・市場事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市のと畜場・市場事業特別会計の予算は、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 593,000 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。

(債務負担行為)

第 2 条 地方自治法第 214 条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表 債務負担行為」による。

(一時借入金)

第 3 条 地方自治法第 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、10,000 千円と定める。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金 額
		千円
1 使用料及び手数料		110,061
	1 使用料	110,040
	2 手数料	21
2 財産収入		238
	1 財産運用収入	238
3 繰入金		387,903
	1 一般会計繰入金	387,903
4 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 諸収入		94,797
	1 雑入	94,797
歳 入	合 計	593,000

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 532,308
	1 総務管理費	532,308
2 公債費		53,980
	1 公債費	53,980
3 繰出金		5,740
	1 繰出金	5,740
4 予備費		972
	1 予備費	972
歳 出 合 計		593,000

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
食肉地方卸売市場土壌汚染調査業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	千円 29,920





## 令和 8 年度浜松市中央卸売市場事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の中央卸売市場事業特別会計の予算は、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 660,000 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。

(債務負担行為)

第 2 条 地方自治法第 214 条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表 債務負担行為」による。

(一時借入金)

第 3 条 地方自治法第 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、50,000 千円と定める。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入		金 額
款	項	
		千円
1 使用料及び手数料		447,204
	1 使用料	447,204
2 財産収入		956
	1 財産運用収入	956
3 繰越金		1,000
	1 繰越金	1,000
4 諸収入		210,840
	1 延滞金	1
	2 預金利子	5
	3 雑入	210,834
歳 入 合 計		660,000

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 655,393
	1 総務管理費	655,393
2 公債費		3,607
	1 公債費	3,607
3 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出 合 計		660,000

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
寺果低温倉庫受変電設備改修事業費	令和8年度から 令和9年度まで	千円 33,400
水産棟受変電設備改修工事費	令和8年度から 令和9年度まで	32,400
中央監視装置・自動検針装置改修工事費	令和8年度から 令和10年度まで	48,400





## 令和 8 年度浜松市育英事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の育英事業特別会計の予算は、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 79,000 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。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入		金 額
款	項	
1 財産収入		千円 815
	1 財産運用収入	815
2 寄附金		2
	1 寄附金	2
3 繰入金		28,909
	1 基金繰入金	28,909
4 諸収入		49,274
	1 遅延損害金	1
	2 貸付金元金収入	49,273
歳 入 合 計		79,000

歳 出

款	項	金 額
1 育英事業費		千円 79,000
	1 育英事業費	79,000
歳 出 合 計		79,000







## 令和 8 年度浜松市学童等災害共済事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の学童等災害共済事業特別会計の予算は、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 6,000 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。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入		金 額
款	項	
		千円
1 分担金及び負担金		1,605
	1 負担金	1,605
2 財産収入		118
	1 財産運用収入	118
3 繰入金		4,276
	1 一般会計繰入金	1,954
	2 基金繰入金	2,322
4 諸収入		1
	1 雑入	1
歳 入	合 計	6,000

歳 出

款	項	金 額
1 学童等災害共済費		千円 6,000
	1 学童等災害共済費	6,000
歳 出 合 計		6,000







## 令和 8 年度浜松市小型自動車競走事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の小型自動車競走事業特別会計の予算は、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 20,931,000 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、2,000,000 千円と定める。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入		金 額
款	項	
		千円
1 競走事業収入		20,115,563
	1 入場料収入	15,563
	2 勝車投票券発売収入	20,100,000
2 財産収入		3,807
	1 財産運用収入	3,807
3 繰入金		89,520
	1 基金繰入金	89,520
4 繰越金		350,000
	1 繰越金	350,000
5 諸収入		372,110
	1 預金利子	1
	2 雑入	372,109
歳 入 合 計		20,931,000

歳 出

款	項	金 額
1 総務費		千円 614,893
	1 総務管理費	614,893
2 事業費		19,781,868
	1 競走費	19,781,868
3 公債費		1,439
	1 公債費	1,439
4 繰出金		50,000
	1 繰出金	50,000
5 諸支出金		132,800
	1 納付金	132,800
6 予備費		350,000
	1 予備費	350,000
歳 出 合 計		20,931,000







## 令和 8 年度浜松市駐車場事業特別会計予算

令和 8 年度浜松市の駐車場事業特別会計の予算は、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 409,000 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。

(債務負担行為)

第 2 条 地方自治法第 214 条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表 債務負担行為」による。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金 額
		千円
1 使用料及び手数料		2,431
	1 使用料	2,431
2 財産収入		2,894
	1 財産運用収入	2,894
3 繰越金		733
	1 繰越金	733
4 諸収入		402,942
	1 預金利子	1
	2 駐車場事業納付金	402,840
	3 雑入	101
歳 入	合 計	409,000

歳 出

款	項	金 額
1 駐車場費		千円 380,263
	1 駐車場費	380,263
2 公債費		27,737
	1 公債費	27,737
3 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出 合 計		409,000

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
駅南地下駐車場大規模改修工事基本設計業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	千円 11,077
駅北駐車場自家発電設備発電機搭載盤更新工事費	令和8年度から 令和9年度まで	7,978





## 令和 8 年度浜松市公債管理特別会計予算

令和 8 年度浜松市の公債管理特別会計の予算は、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 47,145,000 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。

令和 8 年 2 月 19 日 提出

静岡県浜松市長 中 野 祐 介

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金額
1 繰入金		千円 42,145,000
	1 一般会計繰入金	37,139,260
	2 基金繰入金	5,000,000
	3 特別会計繰入金	5,740
2 市債		5,000,000
	1 市債	5,000,000
歳 入 合 計		47,145,000

歳 出

款	項	金 額
1 公債費		千円 47,145,000
	1 公債費	47,145,000
歳 出 合 計		47,145,000







# QA

令和8年2月19日提出

令和8年度

浜松市病院事業会計予算書

## 目 次

1	令和8年度浜松市病院事業会計予算	-----	3頁
2	令和8年度浜松市病院事業会計予算明細書	-----	61頁

## 令和8年度浜松市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度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 医療センター事業

## (1) 病床数

一般病床	600床
感染症病床	6床

## (2) 年間患者数

入院患者数	181,551人
外来患者数	251,363人

## (3) 主要な建設改良事業

ア施設整備	901,275千円
イ医療機械器具購入	455,606千円
ウリース債務支払	196,112千円

## 2 リハビリ病院事業

## (1) 病床数

一般病床	180床
療養病床	45床

## (2) 年間患者数

入院患者数	79,205人
外来患者数	39,043人

## (3) 主要な建設改良事業

ア施設整備	205,886千円
イ医療機械器具購入	40,000千円

## 3 佐久間病院事業

## (1) 病床数

一般病床	36床
感染症病床	4床

## (2) 年間患者数

入院患者数	9,556人
外来患者数	16,314人

## (3) 主要な建設改良事業

ア施設整備	216,279千円
イ医療機械器具購入	6,563千円
ウリース債務支払	9,055千円

(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、次のとおりとする。

収		入
第1款	医療センター事業収益	3,588,304千円
第1項	医業収益	305,496千円
第2項	医業外収益	3,269,260千円
第3項	特別利益	13,548千円
第2款	リハビリ病院事業収益	4,330,896千円
第1項	医業収益	3,893,270千円
第2項	医業外収益	431,243千円
第3項	特別利益	6,383千円
第3款	佐久間病院事業収益	1,306,056千円
第1項	医業収益	535,309千円
第2項	医業外収益	769,273千円
第3項	特別利益	1,474千円
収益的収入合計		9,225,256千円
支		出
第1款	医療センター事業費用	4,873,903千円
第1項	医業費用	4,104,181千円
第2項	医業外費用	768,722千円
第3項	特別損失	1,000千円
第2款	リハビリ病院事業費用	4,288,113千円
第1項	医業費用	4,189,946千円
第2項	医業外費用	86,044千円
第3項	特別損失	12,123千円
第3款	佐久間病院事業費用	1,474,468千円
第1項	医業費用	1,432,883千円
第2項	医業外費用	39,274千円
第3項	特別損失	2,311千円
収益的支出合計		10,636,484千円

(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て不足する額1,560,170千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,909千円、過年度分損益勘定留保資金1,556,261千円で補てんするものとする。)

収		入
第1款	医療センター資本的収入	1,975,492千円
第1項	企業債	1,077,600千円
第2項	負担金	839,407千円
第3項	県支出金	10,956千円
第4項	国庫支出金	47,529千円
第2款	リハビリ病院資本的収入	312,592千円
第1項	企業債	208,300千円
第2項	負担金	104,292千円
第3款	佐久間病院資本的収入	228,532千円
第1項	企業債	216,200千円
第2項	負担金	12,331千円
第3項	固定資産売却代金	1千円
資本的収入合計		2,516,616千円
支		出
第1款	医療センター資本的支出	3,289,244千円
第1項	建設改良費	1,595,266千円
第2項	企業債償還金	1,693,978千円
第2款	リハビリ病院資本的支出	522,521千円
第1項	建設改良費	245,886千円
第2項	企業債償還金	276,635千円
第3款	佐久間病院資本的支出	265,021千円
第1項	建設改良費	231,897千円
第2項	企業債償還金	28,084千円
第3項	投資	5,040千円
資本的支出合計		4,076,786千円

(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
佐久間病院病院情報システム保守業務委託費	令和 8 年度から 令和 1 3 年度まで	1 2 3, 8 3 3 千円
佐久間病院病院情報システム機器リース料	令和 8 年度から 令和 1 3 年度まで	1 1 9, 5 5 8 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
医療センター 新病院 整備事業費	千円 856,200	借入先 政府・地方公共 団体金融機構・ 銀行・その他	4.5%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政 府資金及び地方公共 団体金融機構資金に 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)	借入先の融資条 件によるものとし る。 なお、市財政の 都合により据置期 間及び償還年限を 短縮し、又は繰上 償還若しくは借換 することができる。
医療センター LED化工事費	25,000	借入の方法 証書借入 証券発行 借入の時期		
医療センター 医療機器等 整備事業費	196,400	令和8年度 ただし、市財政の都合に より起債金額の全部又は 一部を翌年度に繰延べて 起債することができる。		
リハビリ病院 LED化工事費	42,800			
リハビリ病院 エアコン 更新工事費	151,000			
リハビリ病院 医療機器 整備事業費	14,500			
佐久間病院 LED化工事費	22,900			
佐久間病院 病院情報システム 更新業務委託費	193,300			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、次のとおりと定める。

1 医療センター事業	1,000,000千円
2 リハビリ病院事業	300,000千円
3 佐久間病院事業	100,000千円

(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 医療センター事業
  - (1) 医業費用
  - (2) 医業外費用
  - (3) 特別損失
- 2 リハビリ病院事業
  - (1) 医業費用
  - (2) 医業外費用
  - (3) 特別損失
- 3 佐久間病院事業
  - (1) 医業費用
  - (2) 医業外費用
  - (3) 特別損失

(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 医療センター事業 <ol style="list-style-type: none"><li>(1) 職員給与費</li></ol>	54,085千円
2 リハビリ病院事業 <ol style="list-style-type: none"><li>(1) 職員給与費</li></ol>	8,491千円
3 佐久間病院事業 <ol style="list-style-type: none"><li>(1) 職員給与費</li></ol>	718,182千円

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、次のとおりと定める。

1 佐久間病院事業	150,000千円
-----------	-----------

令和8年2月19日提出

静岡県浜松市長 中野祐介



# 予 算 に 関 す る 説 明 書

令和8年度 浜松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	備 考
1 医療センター 事業収益			千円 3,588,304	
	1 医業収益		305,496	
		1 その他 医業収益	305,496	一般会計からの負担金
	2 医業外収益		3,269,260	
		1 受取利息 及び配当金	27,693	預金に対する利息
		2 他会計負担金 及び補助金	1,168,948	一般会計からの負担金
		3 指定管理者 負担金	1,488,890	指定管理者からの負担金
		4 県支出金	47,880	感染症指定医療機関運営事業費 補助金等
		5 国庫支出金	28,200	臨床研修費等補助金等
		6 長期前受金 戻 入	506,248	固定資産取得の財源である補助 金等の減価償却見合い分の収益
		7 その他 医業外収益	1,401	行政財産目的外使用料
	3 特別利益		13,548	
		1 過年度損益 修正 益	1,000	過年度分に係る収益
		2 その他 特別利益	12,548	企業債元金償還金に対する一般 会計負担金の過年度分収益化額

款	項	目	予 定 額	備 考
2 リハビリ病院 事業収益			千円 4,330,896	
	1 医業収益		3,893,270	
		1 入院収益	3,320,332	入院延患者 79,205人
		2 外来収益	318,582	外来延患者 39,043人
		3 その他 医業収益	254,356	入院患者室料差額収益 公衆衛生活動収益 受託検査施設利用収益 介護サービス収益等
	2 医業外収益		431,243	
		1 受取利息 及び配当金	1,898	預金に対する利息
		2 他会計負担金 及び補助金	326,416	一般会計からの負担金
		3 県支出金	530	新人看護職員研修事業費補助金
		4 長期前受金 戻 入	101,693	固定資産取得の財源である補助 金等の減価償却見合い分の収益
		5 その他 医業外収益	706	行政財産目的外使用料等
	3 特別利益		6,383	
		1 過年度損益 修 正 益	485	過年度分に係る収益
		2 その他 特別利益	5,898	企業債元金償還金に対する一般 会計負担金の過年度分収益化額

款	項	目	予 定 額	備 考
3 佐久間病院 事業収益			千円 1,306,056	
	1 医業収益		535,309	
		1 入院収益	281,902	入院延患者 9,556人
		2 外来収益	176,843	外来延患者 16,314人
		3 その他 医業収益	76,564	入院患者室料差額収益 公衆衛生活動収益 一般会計からの負担金 文書料等
	2 医業外収益		769,273	
		1 受取利息 及び配当金	5	預金に対する利息
		2 他会計負担金 及び補助金	729,752	一般会計からの負担金
		3 県支出金	762	へき地医療拠点病院運営事業費 補助金等
		4 患者外 給食収益	231	患者外給食収入
		5 長期前受金 戻 人	34,514	固定資産取得の財源である補助 金等の減価償却見合い分の収益
	6 その他 医業外収益	4,009	行政財産目的外使用料等	

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 特別利益		千円 1,474	
		1 固定資産 売却益	1	固定資産売却に係る収益
		2 過年度損益 修正益	1	過年度分に係る収益
		3 その他 特別利益	1,472	企業債元金償還金に対する一般 会計負担金の過年度分収益化額 等
収益的収入合計			9,225,256	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 医療センター 事業費用			千円	
			4,873,903	
	1 医業費用		4,104,181	
		1 給 与 費	12,532	職員1人
		2 経 費	385,102	病院の管理運営に要する経費
		3 交 付 金	926,080	指定管理者への政策的医療交付金
		4 減価償却費	2,740,467	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	40,000	固定資産除却費
	2 医業外費用		768,722	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	579,860	既往債利息及び一時借入金利息
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	130,359	
		3 長 期 前 払 消 費 税 償 却	58,503	長期前払消費税の償却費
	3 特別損失		1,000	
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	過年度分に係る費用	

款	項	目	予 定 額	備 考
2 リハビリ病院 事業費用			千円 4,288,113	
	1 医業費用		4,189,946	
		1 給 与 費	8,491	職員1人
		2 経 費	7,687	病院の管理運営に要する経費
		3 交 付 金	3,937,460	指定管理者への診療報酬交付金
		4 減価償却費	234,808	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	1,500	固定資産除却費
	2 医業外費用		86,044	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	56,368	既往債利息及び一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税	12,990	
		3 長期前払 消費税償却	16,685	長期前払消費税の償却費
		4 雑 損 失	1	
	3 特別損失		12,123	
		1 過年度損益 修 正 損	12,123	過年度分に係る費用

款	項	目	予 定 額	備 考
3 佐久間病院 事業費用			千円 1,474,468	
	1 医業費用		1,432,883	
		1 給 与 費	722,862	職員63人、会計年度任用職員13人及び嘱託医師報酬等
		2 材 料 費	134,148	診療及び患者給食に要する経費
		3 経 費	500,413	病院の管理運営に要する経費
		4 減価償却費	66,090	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費	7,593	固定資産除却費等
		6 研究研修費	1,777	研究研修に要する経費
	2 医業外費用		39,274	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,537	既往債利息及び一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税	1,759	
		3 長期前払 消費税償却	1,691	長期前払消費税の償却費
		4 患者外給食 材 料 費	400	患者以外の給食材料費
		5 雑 損 失	29,887	貯蔵品等消費税、看護師修学資金返還免除に係る費用

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 特別損失		千円 2,311	
		1 固定資産 売却損	1	固定資産売却に係る損失
		2 過年度損益 修正損	2,309	過年度分に係る費用
		3 そ の 他 特別損失	1	その他の特別損失
収益的支出合計			10,636,484	

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	予 定 額 千円	備 考
1 医療センター 資本的収入			1,975,492	
	1 企 業 債		1,077,600	
		1 企 業 債	1,077,600	新病院整備事業費、医療機器等整備事業費等に充当するための借入金
	2 負 担 金		839,407	
		1 一 般 会 計 負 担 金	839,407	一般会計からの負担金
	3 県 支 出 金		10,956	
		1 県 補 助 金	10,956	がん医療均てん化推進事業費補助金等
	4 国庫支出金		47,529	
1 国庫補助金		47,529	保健衛生施設等施設・設備整備費国庫補助金	
2 リハビリ病院 資本的収入			312,592	
	1 企 業 債		208,300	
		1 企 業 債	208,300	病院設備工事費及び医療機器整備事業費に充当するための借入金
	2 負 担 金		104,292	
1 一 般 会 計 負 担 金		104,292	一般会計からの負担金	

款	項	目	予 定 額 千円	備 考
3 佐久間病院 資本的収入			228,532	
	1 企 業 債		216,200	
		1 企 業 債	216,200	病院設備工事費及び病院情報システム更新業務委託費に充当するための借入金
	2 負 担 金		12,331	
		1 一 般 会 計 負 担 金	12,331	一般会計からの負担金
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
1 固 定 資 産 売 却 代 金		1	固定資産売却収入	
資本的収入合計			2,516,616	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 医療センター 資本的支出			千円	
			3,289,244	
	1 建設改良費		1,595,266	
		1 給 与 費	42,273	職員4人
		2 施設改良費	901,275	新病院整備事業費及び施設整備費
		3 固 定 資 産 購 入 費	455,606	医療機器等購入費
		4 リース債務 支 払 額	196,112	リース資産に係る債務支払額
		2 企 業 債 償 還 債 金	1,693,978	
		1 企 業 債 償 還 債 金	1,693,978	既往債に対する償還元金
2 リハビリ病院 資本的支出			522,521	
	1 建設改良費		245,886	
		1 施設改良費	205,886	施設整備費
		2 固 定 資 産 購 入 費	40,000	医療機器等購入費
		2 企 業 債 償 還 債 金	276,635	
			1 企 業 債 償 還 債 金	276,635

款	項	目	予 定 額	備 考
3 佐久間病院 資本的支出			千円 265,021	
	1 建設改良費		231,897	
		1 施設改良費	216,279	施設整備費及び病院情報システム更新業務委託費
		2 固定資産 購入費	6,563	医療機器等購入費
		3 リース債務 支払額	9,055	リース資産に係る債務支払額
	2 企 業 債 償 還 債 金		28,084	
		1 企 業 債 償 還 債 金	28,084	既往債に対する償還元金
	3 投 資		5,040	
		1 長期貸付金	5,040	看護師等修学資金貸付金
資本的支出合計			4,076,786	

令和8年度 浜松市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 千円)
	当年度純利益	△ 1,415,137
	減価償却費	3,041,365
	固定資産除却費	47,891
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	389
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,468
	受取利息及び受取配当金	△ 29,596
	長期前受金戻入額	△ 642,455
	支払利息	641,765
	雑損失	17,058
	固定資産売却損益 (△は利益)	0
	その他特別損益 (△は利益)	△ 19,918
	長期前払消費税の増減額 (△は増加)	△ 84,603
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 13,978
	未収金の増減額 (△は増加)	47,660
	未払金の増減額 (△は減少)	121,473
	その他資産の増減額 (△は増加)	0
	その他負債の増減額 (△は減少)	0
	小計	1,707,447
	利息及び配当金の受取額	29,596
	利息の支払額	△ 641,987
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,095,056
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	△ 1,693,676
	有形固定資産の売却による収入	2
	有形固定資産の除却による支出	0
	貸付による支出	△ 5,040
	貸付金の回収による収入	0
	県支出金による収入	9,632
	国庫支出金による収入	15,539
	一般会計負担金による収入	956,030
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 717,513
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	1,502,100
	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,998,697
	リース債務支払額	△ 205,857
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 702,454
	資金増加額	△ 324,911
	資金期首残高	5,259,090
	資金期末残高	4,934,179

令和8年度 浜松市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書（医療センター）  
（令和8年4月1日から令和9年3月31日まで）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 千円)
	当年度純利益	△ 1,289,508
	減価償却費	2,740,467
	固定資産除却費	40,000
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
	賞与引当金の増減額（△は減少）	48
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	3,088
	受取利息及び受取配当金	△ 27,693
	長期前受金戻入額	△ 506,248
	支払利息	579,860
	雑損失	0
	固定資産売却損益（△は利益）	0
	その他特別損益（△は利益）	△ 12,548
	長期前払消費税の増減額（△は増加）	△ 60,941
	貯蔵品の増減額（△は増加）	0
	未収金の増減額（△は増加）	44,826
	未払金の増減額（△は減少）	85,533
	その他資産の増減額（△は増加）	0
	その他負債の増減額（△は減少）	0
	小計	1,596,884
	利息及び配当金の受取額	27,693
	利息の支払額	△ 580,082
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,044,495
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	△ 1,275,801
	有形固定資産の売却による収入	0
	有形固定資産の除却による支出	0
	貸付による支出	0
	貸付金の回収による収入	0
	県支出金による収入	9,632
	国庫支出金による収入	15,539
	一般会計負担金による収入	839,407
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 411,223
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	1,077,600
	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,693,978
	リース債務支払額	△ 196,304
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 812,682
	資金増加額	△ 179,410
	資金期首残高	4,234,935
	資金期末残高	4,055,525

令和8年度 浜松市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書（リハビリ病院）  
（令和8年4月1日から令和9年3月31日まで）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 千円)
	当年度純利益	42,783
	減価償却費	234,808
	固定資産除却費	1,500
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
	賞与引当金の増減額（△は減少）	21
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	308
	受取利息及び受取配当金	△ 1,898
	長期前受金戻入額	△ 101,693
	支払利息	56,368
	雑損失	0
	固定資産売却損益（△は利益）	0
	その他特別損益（△は利益）	△ 5,898
	長期前払消費税の増減額（△は増加）	△ 5,668
	貯蔵品の増減額（△は増加）	0
	未収金の増減額（△は増加）	△ 3,521
	未払金の増減額（△は減少）	1,645
	その他資産の増減額（△は増加）	0
	その他負債の増減額（△は減少）	0
	小計	218,755
	利息及び配当金の受取額	1,898
	利息の支払額	△ 56,368
	業務活動によるキャッシュ・フロー	164,285
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	△ 214,354
	有形固定資産の売却による収入	0
	有形固定資産の除却による支出	0
	貸付による支出	0
	貸付金の回収による収入	0
	県支出金による収入	0
	国庫支出金による収入	0
	一般会計負担金による収入	104,292
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 110,062
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	208,300
	建設改良企業債の償還による支出	△ 276,635
	リース債務支払額	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 68,335
	資金増加額	△ 14,112
	資金期首残高	483,541
	資金期末残高	469,429

令和8年度 浜松市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書 (佐久間病院)  
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 千円)
	当年度純利益	△ 168,412
	減価償却費	66,090
	固定資産除却費	6,391
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	320
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,864
	受取利息及び受取配当金	△ 5
	長期前受金戻入額	△ 34,514
	支払利息	5,537
	雑損失	17,058
	固定資産売却損益 (△は利益)	0
	その他特別損益 (△は利益)	△ 1,472
	長期前払消費税の増減額 (△は増加)	△ 17,994
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 13,978
	未収金の増減額 (△は増加)	6,355
	未払金の増減額 (△は減少)	34,295
	その他資産の増減額 (△は増加)	0
	その他負債の増減額 (△は減少)	0
	小計	△ 108,192
	利息及び配当金の受取額	5
	利息の支払額	△ 5,537
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 113,724
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	△ 203,521
	有形固定資産の売却による収入	2
	有形固定資産の除却による支出	0
	貸付による支出	△ 5,040
	貸付金の回収による収入	0
	県支出金による収入	0
	国庫支出金による収入	0
	一般会計負担金による収入	12,331
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 196,228
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	216,200
	建設改良企業債の償還による支出	△ 28,084
	リース債務支払額	△ 9,553
	財務活動によるキャッシュ・フロー	178,563
	資金増加額	△ 131,389
	資金期首残高	540,614
	資金期末残高	409,225

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分		職員数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	医療センター	0	5	104	22,669	20,874	43,647	10,438	54,085
	リハビリ病院	0	1	26	3,860	3,180	7,066	1,425	8,491
	佐久間病院	1	(18)	29,265	279,479	304,056	612,800	105,382	718,182
	合 計	1	(18)	29,395	306,008	328,110	663,513	117,245	780,758
前 年 度	医療センター	0	5	104	22,310	20,371	42,785	10,052	52,837
	リハビリ病院	0	1	26	3,699	2,979	6,704	1,337	8,041
	佐久間病院	1	(18)	28,632	264,285	321,591	614,508	101,176	715,684
	合 計	1	(18)	28,762	290,294	344,941	663,997	112,565	776,562
北 較	医療センター	0	0	0	359	503	862	386	1,248
	リハビリ病院	0	0	0	161	201	362	88	450
	佐久間病院	0	(0)	633	15,194	△ 17,535	△ 1,708	4,206	2,498
	合 計	0	(0)	633	15,714	△ 16,831	△ 484	4,680	4,196
手 当 の 内	医 療 セ ン タ ー	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)
		本 年 度	936	981	350	617	0	3,475	929
		前 年 度	948	725	548	617	0	3,492	929
	比 較	△ 12	256	△ 198	0	0	△ 17	0	
	リ ハ ビ リ 病 院	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)
		本 年 度	0	0	5,597	4,901	0	0	3,088
		前 年 度	0	0	5,384	4,600	0	0	3,128
	比 較	0	0	213	301	0	0	△ 40	
	リ ハ ビ リ 病 院	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)
		本 年 度	0	154	218	0	0	802	0
		前 年 度	0	111	217	0	0	761	0
	比 較	0	43	1	0	0	41	0	
佐 久 間 病 院	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	本 年 度	0	0	890	808	0	0	308	
	前 年 度	0	0	836	743	0	0	311	
比 較	0	0	54	65	0	0	△ 3		
佐 久 間 病 院	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)	
	本 年 度	6,891	15,281	9,668	4,311	24,336	34,834	4,126	
	前 年 度	6,426	14,626	8,026	4,773	24,084	33,971	4,166	
比 較	468	655	1,642	△ 462	252	863	△ 40		
合 計	区 分	宿日直手当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)	
	本 年 度	9,556	72	71,979	56,774	35,079	3,719	27,427	
	前 年 度	9,536	72	68,381	54,235	37,800	3,584	51,911	
比 較	20	0	3,598	2,539	△ 2,721	135	△ 24,484		

注 ( ) 内は再任用短時間勤務職員数及び短時間勤務の会計年度任用職員数の合計を外書きしたものである。

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	医療センター	0	5	104	22,669	20,874	43,647	10,438	54,085
	リハビリ病院	0	1	26	3,860	3,180	7,066	1,425	8,491
	佐久間病院	1	(5) 58	2,475	279,479	296,747	578,701	99,228	677,929
	合 計	1	(5) 64	2,605	306,008	320,801	629,414	111,091	740,505
前年度	医療センター	0	5	104	22,310	20,371	42,785	10,052	52,837
	リハビリ病院	0	1	26	3,699	2,979	6,704	1,337	8,041
	佐久間病院	1	(5) 57	2,475	264,285	311,060	577,820	94,881	672,701
	合 計	1	(5) 63	2,605	290,294	334,410	627,309	106,270	733,579
北 較	医療センター	0	0	0	359	503	862	386	1,248
	リハビリ病院	0	0	0	161	201	362	88	450
	佐久間病院	0	(0) 1	0	15,194	△ 14,313	881	4,347	5,228
	合 計	0	(0) 1	0	15,714	△ 13,609	2,105	4,821	6,926
手 当 の 内	医療センター	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)
		本年度	936	981	350	617	0	3,475	929
		前年度	948	725	518	617	0	3,492	929
		比較	△ 12	256	△ 198	0	0	△ 17	0
		区 分	宿日直手当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)
		本年度	0	0	5,597	4,901	0	0	3,088
		前年度	0	0	5,384	4,600	0	0	3,128
		比較	0	0	213	301	0	0	△ 40
		リ ハ ビ リ 病 院 分	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度		0	154	218	0	0	802	0
	前年度		0	111	217	0	0	761	0
	比較		0	43	1	0	0	41	0
	区 分		宿日直手当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本年度		0	0	890	808	0	0	308
	前年度		0	0	836	743	0	0	311
	比較		0	0	54	65	0	0	△ 3
	内 佐 久 間 病 院 分		区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
		本年度	6,894	15,281	9,668	4,311	24,336	34,834	4,126
		前年度	6,426	14,626	8,026	4,773	24,084	33,971	4,166
		比較	468	655	1,642	△ 462	252	863	△ 40
		区 分	宿日直手当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)
		本年度	9,556	72	66,846	54,598	35,079	3,719	27,427
		前年度	9,536	72	61,743	50,342	37,800	3,584	51,911
		比較	20	0	5,103	4,256	△ 2,721	135	△ 24,484

注 ( ) 内は再任用短時間勤務職員数を外書きしたものである。

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)		
		一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	医療センター	0	0	0	0	0	0	0		
	リハビリ病院	0	0	0	0	0	0	0		
	佐久間病院	(13) 0	26,790	0	7,309	34,099	6,154	40,253		
	合 計	(13) 0	26,790	0	7,309	34,099	6,154	40,253		
前 年 度	医療センター	0	0	0	0	0	0	0		
	リハビリ病院	0	0	0	0	0	0	0		
	佐久間病院	(13) 0	26,157	0	10,531	36,688	6,295	42,983		
	合 計	(13) 0	26,157	0	10,531	36,688	6,295	42,983		
北 較	医療センター	0	0	0	0	0	0	0		
	リハビリ病院	0	0	0	0	0	0	0		
	佐久間病院	(0) 0	633	0	△ 3,222	△ 2,589	△ 141	△ 2,730		
	合 計	(0) 0	633	0	△ 3,222	△ 2,589	△ 141	△ 2,730		
手 当 の 内	医 療 セ ン タ ー 分	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)	
		本 年 度	0	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	
	リ ハ ビ リ 病 院 分	区 分	宿日直手当 (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)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	
		本 年 度	0	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	
	佐 久 間 病 院 分	医 療 セ ン タ ー 分	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)
			本 年 度	0	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
リ ハ ビ リ 病 院 分		区 分	宿日直手当 (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)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	
		本 年 度	0	0	5,133	2,176	0	0	0	
		前 年 度	0	0	6,638	3,893	0	0	0	
		比 較	0	0	△ 1,505	△ 1,717	0	0	0	

注 ( ) 内は短時間勤務の会計年度任用職員数を外書きしたものである。

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	備考
給料	千円 15,714	1 給与改定に伴う増減分 千円 10,839		給与改定の状況 実施時期 給与改定率 3.29% 令和7年4月1日 給料の特例措置 令和8年4月1日 △0.68% (改正前1.82% 改正後1.14%)
		2 昇給に伴う増加分 1,862		平均昇給率 1.335%
		3 その他の増減分 3,013	職員の変動等に伴う増分	職員数の変動状況  本年度 (5人) 64人 前年度 (5人) 63人 増減 (0人) 1人
手当	△ 16,831	1 制度改正に伴う増減分 155	地域手当支給率の改正 155千円	1.00% (R7:3% R8:4%) 各年度4月1日時点
		2 その他の増減分 △ 16,986	扶養手当 456千円 地域手当 799千円 通勤手当 1,445千円 住居手当 △ 462千円 特殊勤務手当 252千円 時間外勤務手当 887千円 管理職手当 △ 40千円 宿日直手当 20千円 管理職員特別勤務手当 0千円 期末手当 3,865千円 勤勉手当 2,905千円 初任給調整手当 △ 2,721千円 夜間勤務手当 135千円 退職手当 △ 24,527千円	

注 ( )内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	
令和8年1月1日 現 在	平均給料月額	495,925円	347,109円	308,294円	379,941円
	平均給与月額	1,493,836円	108,993円	413,703円	471,334円
	平均年齢	47.25歳	47.30歳	42.20歳	46.42歳
令和7年1月1日 現 在	平均給料月額	476,100円	343,948円	300,095円	369,708円
	平均給与月額	1,382,065円	396,937円	407,046円	463,490円
	平均年齢	49.00歳	45.70歳	41.78歳	46.33歳

(2) 初任給

区分	医師職 (円)	医療 技術職 (円)	看護 保健職 (円)	一 般 行政職 (円)	一 般 会 計 の 制 度			
					医師職 (円)	医 療 技術職 (円)	看護 保健職 (円)	一 般 行政職 (円)
高校卒			准看卒 209,056	209,056			准看卒 209,056	209,056
短大卒		短2卒 228,171	短2卒 228,171	225,137		短2卒 228,171	短2卒 228,171	225,137
		短3卒 234,644	短3卒 234,644		短3卒 234,644	短3卒 234,644		
大学卒	305,600	244,758	240,308	240,308	305,600	244,758	240,308	240,308

(3) 級別職員数

区 分	医 師 職			医療技術職			看護保健職			一般行政職		
	級	職員 数 (人)	構成 比 (%)									
令和8年1月1日 現 在	1級			1級	1	10.0	1級	5	15.6	1級		
	2級	2	50.0	2級			2級	6	18.8	2級	1	8.3
	3級	1	25.0	3級	5	50.0	3級	17	53.1	3級	5	41.8
	4級	1	25.0	4級	4	40.0	4級	3	9.4	4級	1	8.3
	5級			5級			5級	1	3.1	5級	3	25.0
				6級			6級			6級		
				7級			7級			7級	1	8.3
				8級			8級			8級	1	8.3
				9級			9級			9級		
計	4	100.0	計	10	100.0	計	32	100.0	計	12	100.0	
令和7年1月1日 現 在	1級			1級	1	10.0	1級	7	21.2	1級		
	2級	1	33.3	2級			2級	5	15.2	2級		
	3級	1	33.3	3級	6	60.0	3級	17	51.5	3級	6	50.0
	4級	1	33.4	4級	3	30.0	4級	3	9.1	4級	1	8.3
	5級			5級			5級	1	3.0	5級	3	25.0
				6級			6級			6級		
				7級			7級			7級	2	16.7
				8級			8級			8級		
				9級			9級			9級		
計	3	100.0	計	10	100.0	計	33	100.0	計	12	100.0	

注 ( ) 内は再任用短時間勤務職員数を外書きしたものである。

(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	8 級	9 級
医師職	医師	医師	医局長	院長 副院長	医師 (困難医療業務)	—	—	—	—
医療技術職	薬剤師 衛生検査技師 放射線技師 理学療法士 作業療法士 管理栄養士	医師 衛生検査技師 放射線技師 理学療法士 作業療法士	主任	副主幹 副技監	本庁課長補佐 主幹 技監	専門監	本庁課長 担当課長 副参事	次長 参事	部長 担当部長 参与
看護保健職	保健師 看護師	保健師 看護師							
一般行政職	事務職員 技術職員	事務職員 技術職員							

(4) 昇給

区分	合計	代表的な職種					
		医師職	医療技術職	看護保健職	一般行政職		
本年度	職員数 (A)	69人	5人	10人	41人	13人	
	昇給に係る職員数 (B)	64人	5人	10人	37人	12人	
	号級数別訳 内	1号給	0人				
		2号給	11人	2人	2人	1人	3人
		3号給	6人	1人	1人	4人	
		4号給	43人	2人	6人	27人	8人
		5号給	0人				
		6号給	4人		1人	2人	1人
		7号給	0人				
		8号給	0人				
比率 (B) / (A)	93%	100%	100%	90%	92%		
前年度	職員数 (A)	68人	4人	10人	41人	13人	
	昇給に係る職員数 (B)	63人	4人	10人	37人	12人	
	号級数別訳 内	1号給	0人				
		2号給	10人	1人	2人	4人	3人
		3号給	6人	1人	1人	4人	
		4号給	43人	2人	6人	27人	8人
		5号給	0人				
		6号給	4人		1人	2人	1人
		7号給	0人				
		8号給	0人				
比率 (B) / (A)	93%	100%	100%	90%	92%		

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	代表的な職種			
		医師職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
給料総額に対する比率	4.5 %	14.5 %	0.2 %	3.2 %	—
支給対象職員 の比率 (令和 8年 1月 1日現在)	36.1 %	100.0 %	20.0 %	47.1 %	
代表的な特殊勤務手当の名称	医療保健業務手当・夜間等特殊業務手当・有害物取扱手当				

(6) 期末・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
	月分	月分	月分		
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.20) 2.30	(1.20) 2.30	(2.40) 4.60	有	
一般会計の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

注 ( ) 内は再任用職員の支給率である。

(7) 地域手当

支給対象地域	浜 松 市	
	医療業務に従事する 職員のうち市長が定める者	その他の者
支 給 率	16 %	4 %
支給対象職員数	5 人	64 人
一般会計の制度	16 %	4 %

(8) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最高 限度	その他の 加算措置等	備 考
	月分	月分	月分	月分		
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (3%~45%加算)	
一般会計の 制 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (3%~45%加算)	

(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 額 ( 見 込 )		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額 予 定		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 庫 補 助 金	企 業 債	そ の 他
	千 円		千 円		千 円	千 円	千 円	千 円
浜松医療センター エネルギー サービス 事業費 (新病院棟分)	5,967,500	令和6年度から 令和7年度まで	814,128	令和8年度から 令和20年度まで	5,136,255			5,136,255
浜松医療センター エネルギー サービス 事業費 (B棟分)	1,344,750	令和7年度		令和8年度から 令和22年度まで	1,222,501			1,222,501
浜松医療センター 新病院整備事業費 (令和7年度設定分)	2,401,461	令和7年度		令和8年度から 令和9年度まで	2,401,450		118,000	2,283,450
浜松医療センター 政策的医療交付金	指定管理者 との間で年度 ごとに締結 する協定で 定める政策 的医療交付 金の合計額	令和7年度		令和8年度から 令和12年度まで	限度額に 同じ			
浜松市リハビリ テーション病 院診療報酬 交付金	指定管理者 に交付する 診療報酬に 基づき算定 される額	令和6年度から 令和7年度まで	7,898,288	令和8年度から 令和10年度まで	限度額に 同じ			
佐久間病院 自動体外式除 細動器 リース料	1,573	令和5年度から 令和7年度まで	1,077	令和8年度から 令和9年度まで	449			449
佐久間病院 休日夜間受 付業務委託 費	26,356	令和7年度	8,620	令和8年度から 令和9年度まで	17,240			17,240
佐久間病院 医事業務委託 費	147,609	令和7年度		令和8年度から 令和10年度まで	147,609			147,609
佐久間病院 給食業務委託 費	247,680	令和7年度		令和8年度から 令和12年度まで	247,680			247,680

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 ( 見 込 )		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額 予 定		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 庫 補 助 金	企 業 債	そ の 他
佐久間病院 病院情報システム 更新事業費	千円 206,022		千円 令和7年度		千円 206,022	千円	千円 193,300	千円 12,722
佐久間病院 病院情報システム 保守業務委託費	123,833			令和8年度から 令和13年度まで	123,833			123,833
佐久間病院 病院情報システム 機器リース料	119,558			令和8年度から 令和13年度まで	119,558			119,558



令和8年度 浜松市病院事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア土地	地		5,957,287	
イ建物		59,686,205		
	減価償却累計額	<u>△23,357,560</u>	36,328,645	
ウ構築物		2,033,017		
	減価償却累計額	<u>△577,998</u>	1,455,019	
エ器械備品		14,089,466		
	減価償却累計額	<u>△9,707,727</u>	4,381,739	
オ車両		203,979		
	減価償却累計額	<u>△98,696</u>	105,283	
カリース資産		3,130,013		
	減価償却累計額	<u>△547,761</u>	2,582,252	
キ建設仮勘定			1,157	
	有形固定資産合計			50,811,382

(2) 無形固定資産

ア電話加入権			4,609	
イソフトウェア			0	
ウリース資産			0	
	無形固定資産合計			4,609

(3) 投資その他の資産

ア長期貸付金			24,360	
イ出資金			138	
ウ長期前払消費税			929,239	
	投資その他の資産合計			953,737

固定資産合計

51,769,728

2 流動資産

(1) 現金預金				4,934,179
(2) 未収金		865,506		
	貸倒引当金	<u>△2,619</u>	862,887	
(3) 貯蔵品				25,281
(4) 前払金				0
(5) その他流動資産				0
	流動資産合計			5,822,347

資産合計

57,592,075

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

ア建設改良費等の財源に 充てるための企業債			38,987,801	
	企業債合計			38,987,801

(2) リース債務

2,532,291

(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	380,946		
引当金合計		380,946	
固定負債合計			41,901,038
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	2,144,314		
企業債合計		2,144,314	
(3) リース債務		217,357	
(4) 未払金		725,778	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	54,391		
引当金合計		54,391	
(6) その他流動負債		5,878	
流動負債合計			3,147,718
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	6,012,315		
長期前受金収益化累計額	△4,326,563	1,685,752	
繰延収益合計			1,685,752
負債合計			46,734,508
資 本 の 部			
6 資本金			3,639,993
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	2,851,704		
イ 県支出金	758,341		
ウ 国庫支出金	442,962		
エ 他会計負担金	39,826		
オ 他会計補助金	28,440		
資本剰余金合計		4,121,273	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 建設改良積立金	0		
ウ 資産管理積立金	518,500		
エ 当年度未処分 利益剰余金	2,577,801		
利益剰余金合計		3,096,301	
剰余金合計			7,217,574
資本合計			10,857,567
負債資本合計			57,592,075

令和8年度 浜松市病院事業予定貸借対照表 (医療センター)

(令和9年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア土 地		2,769,246	
イ建 物	52,785,427		
減価償却累計額	<u>△19,891,180</u>	32,894,247	
ウ構 築 物	1,473,417		
減価償却累計額	<u>△263,892</u>	1,209,525	
エ器 械 備 品	12,209,075		
減価償却累計額	<u>△8,303,841</u>	3,905,234	
オ車 両	202,090		
減価償却累計額	<u>△96,901</u>	105,189	
カリ ー ス 資 産	2,896,425		
減価償却累計額	<u>△426,343</u>	2,470,082	
キ建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			43,353,523

(2) 無形固定資産

ア電 話 加 入 権		3,894	
イソフ ト ウ ェ ア		0	
ウリ ー ス 資 産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			3,894

(3) 投資その他の資産

ア長 期 貸 付 金		0	
イ出 資 金		127	
ウ長 期 前 払 消 費 税		<u>731,357</u>	
投資その他の資産合計			731,484

固 定 資 産 合 計

44,088,901

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		4,055,525	
(2) 未 収 金	134,565		
貸 倒 引 当 金	<u>0</u>	134,565	
(3) 貯 蔵 品		0	
(4) 前 払 金		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計			4,190,090

資 産 合 計

48,278,991

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に 示てるための企業債		<u>34,826,863</u>	
企 業 債 合 計			34,826,863

(2) リ ー ス 債 務

2,428,014

(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	56,223		
引当金合計		<u>56,223</u>	
固定負債合計			37,311,100
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,821,668</u>		
企業債合計		1,821,668	
(3) リース債務		198,251	
(4) 未払金		274,981	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	<u>4,427</u>		
引当金合計		4,427	
(6) その他流動負債		<u>182</u>	
流動負債合計			2,299,509
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	3,572,543		
長期前受金収益化累計額	<u>△2,417,285</u>	<u>1,155,258</u>	
繰延収益合計			<u>1,155,258</u>
負債合計			<u><u>40,765,867</u></u>
資 本 の 部			
6 資本金			2,966,080
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	432,602		
イ 県支出金	756,848		
ウ 国庫支出金	259,965		
エ 他会計負担金	424		
オ 他会計補助金	<u>22,165</u>		
資本剰余金合計		1,472,004	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 建設改良積立金	0		
ウ 資産管理積立金	518,500		
エ 当年度未処分 利益剰余金	<u>2,556,540</u>		
利益剰余金合計		<u>3,075,040</u>	
剰余金合計			<u>4,547,044</u>
資本合計			<u><u>7,513,124</u></u>
負債資本合計			<u><u>18,278,991</u></u>

令和8年度 浜松市病院事業予定貸借対照表 (リハビリ病院)

(令和9年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	ア土地		3,026,341
	イ建物	4,802,268	
	減価償却累計額	<u>△2,538,471</u>	2,263,797
	ウ構築物	532,714	
	減価償却累計額	<u>△288,412</u>	244,302
	エ器械備品	1,030,691	
	減価償却累計額	<u>△802,230</u>	228,461
	オ車両	1,889	
	減価償却累計額	<u>△1,795</u>	94
	カリース資産	0	
	減価償却累計額	0	0
	キ建設仮勘定		<u>1,157</u>
	有形固定資産合計		5,764,152
(2)	無形固定資産		
	ア電話加入権		500
	イソフトウェア		0
	ウリース資産		<u>0</u>
	無形固定資産合計		500
(3)	投資その他の資産		
	ア長期貸付金		0
	イ出資金		0
	ウ長期前払消費税		<u>159,389</u>
	投資その他の資産合計		159,389
	固定資産合計		<u>5,924,041</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金		469,429
(2)	未収金	648,878	
	貸倒引当金	<u>0</u>	648,878
(3)	貯蔵品		0
(4)	前払金		0
(5)	その他流動資産		<u>0</u>
	流動資産合計		<u>1,118,307</u>
	資産合計		<u>7,042,348</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
(1)	企業債		
	ア建設改良費等の財源に 充てるための企業債		3,702,686
	企業債合計		<u>3,702,686</u>
(2)	リース債務		0

(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	3,583		
引当金合計		3,583	
固定負債合計			3,706,269
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企 業 債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	290,185		
企業債合計		290,185	
(3) リース債務		0	
(4) 未 払 金		353,249	
(5) 引 当 金			
ア 賞与引当金	689		
引当金合計		689	
(6) その他流動負債		877	
流動負債合計			645,000
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	1,237,927		
長期前受金収益化累計額	△1,173,284	64,643	
繰延収益合計			64,643
負債合計			<u>4,415,912</u>
資 本 の 部			
6 資 本 金			56,685
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受贈財産評価額	2,322,894		
イ 県 支 出 金	0		
ウ 国 庫 支 出 金	130,785		
エ 他 会 計 負 担 金	25,641		
オ 他 会 計 補 助 金	1,312		
資本剰余金合計		2,480,632	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	0		
イ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ウ 資 産 管 理 積 立 金	0		
エ 当 年 度 未 処 分 エ 利 益 剰 余 金	89,119		
利益剰余金合計		89,119	
剰余金合計			2,569,751
資 本 合 計			<u>2,626,436</u>
負債資本合計			<u>7,042,348</u>

令和8年度 浜松市病院事業予定貸借対照表 (佐久間病院)

(令和9年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア土 地		161,700	
イ建 物	2,098,510		
減価償却累計額	<u>△927,909</u>	1,170,601	
ウ構 築 物	26,886		
減価償却累計額	<u>△25,694</u>	1,192	
エ器 械 備 品	849,700		
減価償却累計額	<u>△601,656</u>	248,044	
オ車 両	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
カリ ー ス 資 産	233,588		
減価償却累計額	<u>△121,418</u>	112,170	
キ建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			1,693,707

(2) 無形固定資産

ア電 話 加 入 権		215	
イソフ ト ウ ェ ア		0	
ウリ ー ス 資 産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			215

(3) 投資その他の資産

ア長 期 貸 付 金		24,360	
イ出 資 金		11	
ウ長 期 前 払 消 費 税		<u>38,493</u>	
投資その他の資産合計			62,864

固定資産合計 1,756,786

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		409,225	
(2) 未 収 金	82,063		
貸倒引当金	<u>△2,619</u>	79,444	
(3) 貯 蔵 品		25,281	
(4) 前 払 金		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			513,950

資 産 合 計 2,270,736

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		458,252	
企業債合計			458,252

(2) リ ー ス 債 務 104,277

(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	321,140		
引当金合計		321,140	
固定負債合計			883,669
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	32,461		
企業債合計		32,461	
(3) リース債務		19,106	
(4) 未払金		97,548	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	49,275		
引当金合計		49,275	
(6) その他流動負債		4,819	
流動負債合計			203,209
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	1,201,845		
長期前受金収益化累計額	△735,994	465,851	
繰延収益合計			465,851
負債合計			1,552,729
資 本 の 部			
6 資本金			617,228
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	96,208		
イ 県支出金	1,493		
ウ 国庫支出金	52,212		
エ 他会計負担金	13,761		
オ 他会計補助金	4,963		
資本剰余金合計		168,637	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 建設改良積立金	0		
ウ 資産管理積立金	0		
エ 当年度未処理 欠損金	67,858		
利益剰余金合計		△ 67,858	
剰余金合計			100,779
資本合計			718,007
負債資本合計			2,270,736

令和7年度 浜松市病院事業予定損益計算書  
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医業収益			
(1)入院収益	3,585,720		
(2)外来収益	593,780		
(3)その他医業収益	<u>616,276</u>	4,795,776	
2 医業費用			
(1)給与費	724,121		
(2)材料費	142,017		
(3)経費	748,674		
(4)交付金	5,216,640		
(5)減価償却費	2,803,679		
(6)資産減耗費	153,867		
(7)研究研修費	<u>1,513</u>	<u>9,790,511</u>	
医業損失			4,994,735
3 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	10,036		
(2)他会計負担金 及び補助金	1,958,360		
(3)指定管理者負担金	1,198,578		
(4)県支出金	164,182		
(5)国庫支出金	302,311		
(6)患者外給食収益	300		
(7)長期前受金戻入	611,142		
(8)その他医業外収益	<u>6,924</u>	4,251,833	
4 医業外費用			
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	472,498		
(2)消費税及び地方消費税	15,128		
(3)長期前払消費税償却	52,204		
(4)患者外給食材料費	360		
(5)雑損失	<u>143,199</u>	<u>683,389</u>	<u>3,568,444</u>
経常損失			1,426,291
5 特別利益			
(1)固定資産売却益	1		
(2)過年度損益修正益	2,780		
(3)その他特別利益	<u>109,209</u>	111,990	
6 特別損失			
(1)固定資産売却損	1		
(2)過年度損益修正損	15,191		
(3)その他特別損失	<u>1</u>	<u>15,193</u>	<u>96,797</u>
当年度純損失			1,329,494
前年度繰越利益剰余金			5,322,432
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>3,992,938</u>

令和7年度 浜松市病院事業予定損益計算書（医療センター）  
（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位 千円）

1 医業収益			
(1)その他医業収益	296,242	296,242	
2 医業費用			
(1)給与費	14,267		
(2)経費	258,441		
(3)交付金	1,194,157		
(4)減価償却費	2,505,853		
(5)資産減耗費	150,312	4,123,030	
医業損失			3,826,788
3 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	9,451		
(2)他会計負担金 及び補助金	977,921		
(3)指定管理者負担金	1,198,578		
(4)県支出金	86,765		
(5)国庫支出金	302,311		
(6)長期前受金戻入	473,730		
(7)その他医業外収益	1,401	3,050,157	
4 医業外費用			
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	410,076		
(2)消費税及び地方消費税	0		
(3)長期前払消費税償却	34,614		
(4)雑損失	126,488	571,178	2,478,979
経常損失			1,347,809
5 特別利益			
(1)過年度損益修正益	1,000		
(2)その他特別利益	107,376	108,376	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	1,000	1,000	107,376
当年度純損失			1,240,433
前年度繰越利益剰余金			5,086,481
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			3,846,048

令和7年度 浜松市病院事業予定損益計算書（リハビリ病院）  
 （令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位 千円）

1 医業収益			
(1)入院収益	3,320,332		
(2)外来収益	428,334		
(3)その他医業収益	<u>241,563</u>	3,990,229	
2 医業費用			
(1)給与費	7,749		
(2)経費	7,592		
(3)交付金	4,022,483		
(4)減価償却費	232,084		
(5)資産減耗費	<u>1,500</u>	<u>4,271,408</u>	
医業損失			281,179
3 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	580		
(2)他会計負担金 及び補助金	316,889		
(3)県支出金	58,805		
(4)長期前受金戻入	99,940		
(5)その他医業外収益	<u>1,440</u>	477,654	
4 医業外費用			
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	57,737		
(2)消費税及び地方消費税	13,000		
(3)長期前払消費税償却	16,185		
(4)雑損失	<u>1</u>	<u>86,923</u>	<u>390,731</u>
経常利益			109,552
5 特別利益			
(1)過年度損益修正益	800		
(2)その他特別利益	<u>1,832</u>	2,632	
6 特別損失			
(1)過年度損益修正損	<u>12,496</u>	<u>12,496</u>	<u>△ 9,864</u>
当年度純利益			99,688
前年度繰越欠損金			53,352
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>46,336</u></u>

令和7年度 浜松市病院事業予定損益計算書（佐久間病院）  
（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

（単位 千円）

1 医業収益			
(1)入院収益	265,388		
(2)外来収益	165,446		
(3)その他医業収益	78,471	509,305	
2 医業費用			
(1)給与費	702,105		
(2)材料費	142,017		
(3)経費	482,641		
(4)減価償却費	65,742		
(5)資産減耗費	2,055		
(6)研究研修費	1,513	1,396,073	
医業損失			886,768
3 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	5		
(2)他会計負担金 及び補助金	663,550		
(3)県支出金	18,612		
(4)患者外給食収益	300		
(5)長期前受金戻入	37,472		
(6)その他医業外収益	4,083	724,022	
4 医業外費用			
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	4,685		
(2)消費税及び地方消費税	2,128		
(3)長期前払消費税償却	1,405		
(4)患者外給食材料費	360		
(5)雑損失	16,710	25,288	698,734
経常損失			188,034
5 特別利益			
(1)固定資産売却益	1		
(2)過年度損益修正益	980		
(3)その他特別利益	1	982	
6 特別損失			
(1)固定資産売却損	1		
(2)過年度損益修正損	1,695		
(3)その他特別損失	1	1,697	△ 715
当年度純損失			188,749
前年度繰越利益剰余金			289,303
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			100,554

令和7年度 浜松市病院事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア土 地		5,957,287	
イ建 物	58,615,243		
減価償却累計額	<u>△21,599,026</u>	37,016,217	
ウ構 築 物	2,033,017		
減価償却累計額	<u>△519,027</u>	1,513,990	
エ器 械 備 品	13,605,028		
減価償却累計額	<u>△8,660,592</u>	4,944,436	
オ車 両	103,999		
減価償却累計額	<u>△98,407</u>	5,592	
カリ ー ス 資 産	3,009,823		
減価償却累計額	<u>△371,389</u>	2,638,434	
キ建 設 仮 勘 定		2,458	
有形固定資産合計			52,078,414

(2) 無形固定資産

ア電 話 加 入 権		4,609	
イソフ ト ウ ェ ア		61	
ウリ ー ス 資 産		0	
無形固定資産合計			4,673

(3) 投資その他の資産

ア長 期 貸 付 金		24,360	
イ出 資 金		138	
ウ長 期 前 払 消 費 税		926,560	
投資その他の資産合計			951,058

固 定 資 産 合 計 53,034,145

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		5,259,090	
(2) 未 収 金	879,850		
貸倒引当金	<u>△2,618</u>	877,232	
(3) 貯 蔵 品		11,303	
(4) 前 払 金		0	
(5) その他流動資産		0	
流動資産合計			6,147,625

資 産 合 計 59,181,770

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア建設改良費等の財源に 充てるための企業債		39,630,015	
企業債合計			39,630,015

(2) リ ー ス 債 務 2,626,265

(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	385,414		
引当金合計		385,414	
固定負債合計			42,641,694
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企 業 債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,998,697		
企業債合計		1,998,697	
(3) リース債務		196,342	
(4) 未払金		596,972	
(5) 引 当 金			
ア 賞与引当金	53,949		
引当金合計		53,949	
(6) その他流動負債		5,878	
流動負債合計			2,851,838
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	5,079,724		
長期前受金収益化累計額	△3,664,190	1,415,534	
繰延収益合計			1,415,534
負債合計			46,909,066
資 本 の 部			
6 資本金			3,639,993
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	2,851,704		
イ 県支出金	758,341		
ウ 国庫支出金	442,962		
エ 他会計負担金	39,826		
オ 他会計補助金	28,440		
資本剰余金合計		4,121,273	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 建設改良積立金	0		
ウ 資産管理積立金	518,500		
エ 当年度未処分 利益剰余金	3,992,938		
利益剰余金合計		4,511,438	
剰余金合計			8,632,711
資本合計			12,272,704
負債資本合計			59,181,770

令和7年度 浜松市病院事業予定貸借対照表 (医療センター)

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア土 地		2,769,246	
イ建 物	51,923,760		
減価償却累計額	<u>△18,358,920</u>	33,564,840	
ウ構 築 物	1,473,417		
減価償却累計額	<u>△214,047</u>	1,259,370	
エ器 械 備 品	11,934,868		
減価償却累計額	<u>△7,313,975</u>	4,620,893	
オ車 両	102,110		
減価償却累計額	<u>△96,612</u>	5,498	
カリ ー ス 資 産	2,896,425		
減価償却累計額	<u>△258,200</u>	2,638,225	
キ建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			44,858,072

(2) 無形固定資産

ア電 話 加 入 権		3,894	
イソフ ト ウ ェ ア		61	
ウリ ー ス 資 産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			3,958

(3) 投資その他の資産

ア長 期 貸 付 金		0	
イ出 資 金		127	
ウ長 期 前 払 消 費 税		<u>752,042</u>	
投資その他の資産合計			752,169

固 定 資 産 合 計 45,614,199

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		4,234,935	
(2) 未 収 金	146,076		
貸 倒 引 当 金	<u>0</u>	146,076	
(3) 貯 蔵 品		0	
(4) 前 払 金		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計			4,381,011

資 産 合 計 49,995,210

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に 示てるための企業債		<u>35,570,931</u>	
企 業 債 合 計			35,570,931

(2) リ ー ス 債 務 2,626,265

(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	53,135		
引当金合計		53,135	
固定負債合計			38,250,331
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企 業 債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,693,378		
企業債合計		1,693,978	
(3) リース債務		196,112	
(4) 未 払 金		189,861	
(5) 引 当 金			
ア 賞与引当金	4,326		
引当金合計		4,326	
(6) その他流動負債		182	
流動負債合計			2,084,459
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	2,756,277		
長期前受金収益化累計額	△1,898,489	857,788	
繰延収益合計			857,788
負債合計			41,192,578
資 本 の 部			
6 資 本 金			2,966,080
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 受贈財産評価額	432,602		
イ 県 支 出 金	756,848		
ウ 国 庫 支 出 金	259,965		
エ 他 会 計 負 担 金	424		
オ 他 会 計 補 助 金	22,165		
資本剰余金合計		1,472,004	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	0		
イ 建 設 改 良 積 立 金	0		
ウ 資 産 管 理 積 立 金	518,500		
エ 当 年 度 未 処 分 利益剰余金	3,846,048		
利益剰余金合計		4,364,548	
剰余金合計			5,836,552
資 本 合 計			8,802,632
負債資本合計			19,995,210

令和7年度 浜松市病院事業予定貸借対照表 (リハビリ病院)

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		3,026,341	
イ 建物	4,613,798		
減価償却累計額	<u>△2,354,116</u>	2,259,682	
ウ 構築物	532,714		
減価償却累計額	<u>△279,362</u>	253,352	
エ 器械備品	995,827		
減価償却累計額	<u>△760,827</u>	235,000	
オ 車両	1,889		
減価償却累計額	<u>△1,795</u>	91	
カ リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
キ 建設仮勘定		2,458	
有形固定資産合計			5,776,927

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		500	
イ ソフトウェア		0	
ウ リース資産		0	
無形固定資産合計			500

(3) 投資その他の資産

ア 長期貸付金		0	
イ 出資金		0	
ウ 長期前払消費税		153,721	
投資その他の資産合計			153,721

固定資産合計

5,931,148

2 流動資産

(1) 現金預金		483,541	
(2) 未収金	645,356		
貸倒引当金	<u>0</u>	645,356	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払金		0	
(5) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,128,897

資産合計

7,060,045

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		3,784,571	
企業債合計			3,784,571

(2) リース債務

0

(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	3,275		
引当金合計		3,275	
固定負債合計			3,787,846
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	276,635		
企業債合計		276,635	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		342,424	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	668		
引当金合計		668	
(6) その他流動負債		877	
流動負債合計			620,604
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	1,133,635		
長期前受金収益化累計額	△1,065,693	67,942	
繰延収益合計			67,942
負債合計			<u>4,476,392</u>
資 本 の 部			
6 資本金			56,685
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	2,322,894		
イ 県支出金	0		
ウ 国庫支出金	130,785		
エ 他会計負担金	25,641		
オ 他会計補助金	1,312		
資本剰余金合計		2,480,632	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 建設改良積立金	0		
ウ 資産管理積立金	0		
エ 当年度未処分 利益剰余金	46,336		
利益剰余金合計		46,336	
剰余金合計			2,526,968
資本合計			<u>2,583,653</u>
負債資本合計			<u>7,060,045</u>

令和7年度 浜松市病院事業予定貸借対照表 (佐久間病院)

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア土 地		161,700	
イ建 物	2,077,685		
減価償却累計額	<u>△885,990</u>	1,191,695	
ウ構 築 物	26,886		
減価償却累計額	<u>△25,618</u>	1,268	
エ器 械 備 品	674,333		
減価償却累計額	<u>△585,790</u>	88,543	
オ車 両	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
カリ ー ス 資 産	113,398		
減価償却累計額	<u>△113,189</u>	209	
キ建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			1,443,415

(2) 無形固定資産

ア電 話 加 入 権		215	
イソフ ト ウ ェ ア		0	
ウリ ー ス 資 産		<u>0</u>	
無形固定資産合計			215

(3) 投資その他の資産

ア長 期 貸 付 金		24,360	
イ出 資 金		11	
ウ長 期 前 払 消 費 税		<u>20,797</u>	
投資その他の資産合計			45,168

固定資産合計 1,488,798

2 流動資産

(1) 現 金 預 金		540,614	
(2) 未 収 金	88,418		
貸倒引当金	<u>△2,618</u>	85,800	
(3) 貯 蔵 品		11,303	
(4) 前 払 金		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			637,717

資 産 合 計 2,126,515

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア建設改良費等の財源に 充てるための企業債		274,513	
企業債合計			274,513

(2) リ ー ス 債 務 0

(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	329,004		
引当金合計		329,001	
固定負債合計			603,517
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	28,084		
企業債合計		28,084	
(3) リース債務		230	
(4) 未払金		61,687	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	48,955		
引当金合計		48,955	
(6) その他流動負債		4,819	
流動負債合計			146,775
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	1,189,812		
長期前受金収益化累計額	△700,008	489,804	
繰延収益合計			489,804
負債合計			1,240,096
資 本 の 部			
6 資本金			617,228
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	96,208		
イ 県支出金	1,493		
ウ 国庫支出金	52,212		
エ 他会計負担金	13,761		
オ 他会計補助金	4,963		
資本剰余金合計		168,637	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 建設改良積立金	0		
ウ 資産管理積立金	0		
エ 当年度未処分 利益剰余金	100,554		
利益剰余金合計		100,554	
剰余金合計			269,191
資本合計			886,419
負債資本合計			2,126,515

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法に基づく原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く）

・定額法を採用している。

・主な耐用年数

建物 6年 ～ 50年

構築物 3年 ～ 50年

器械備品 3年 ～ 20年

車両 4年 ～ 6年

##### イ 無形固定資産

・定額法を採用している。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

##### ウ リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

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

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当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箇月分）を計上している。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別の回収可能性を検討し、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。

なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っており、医業外費用で処理している。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

#### (1) 重要な非資金取引

##### ア 令和8年度予定（令和9年3月31日）

新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は120,190千円、負債の額は132,208千円である。

- 3 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
- ア 令和7年度予定(令和8年3月31日)  
貸借対照表に計上されている企業債(当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、他会計が負担すると見込まれる額は19,112,357千円である。
- イ 令和8年度予定(令和9年3月31日)  
貸借対照表に計上されている企業債(当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、他会計が負担すると見込まれる額は18,376,512千円である。
- 4 セグメント情報に関する注記
- (1) 報告セグメントの概要  
病院事業会計は、浜松医療センター、浜松市リハビリテーション病院、浜松市国民健康保険佐久間病院の3病院を運営しており、各病院ごとに運営方針等を決定していることから、「医療センター」、「リハビリ病院」、「佐久間病院」の3つを報告セグメントとしている。
- (2) 各報告セグメントの医業収益等  
各報告セグメントの損益計算書及び貸借対照表等と内容が重複することから、記載を省略している。
- 5 リース契約により使用する固定資産に関する注記
- (1) リース取引の処理方法  
リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。  
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- 6 その他の注記
- (1) 退職給付引当金の取崩し
- ア 令和7年度予定(令和8年3月31日)  
退職手当を支給するため、退職給付引当金を121千円取り崩している。
- イ 令和8年度予定(令和9年3月31日)  
退職手当を支給するため、退職給付引当金を35,918千円取り崩している。
- (2) 賞与引当金の取崩し
- ア 令和7年度予定(令和8年3月31日)  
6月支給の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに伴う法定福利費を支給するため、賞与引当金を42,666千円取り崩している。
- イ 令和8年度予定(令和9年3月31日)  
6月支給の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに伴う法定福利費を支給するため、賞与引当金を53,949千円取り崩している。



参 考

令和8年度  
浜松市病院事業会計予算明細書

令和8年度 浜松市  
収益的收入

収

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
1 医療センター 事業収益		3,588,304	3,367,084	221,220	
1 医業収益		305,496	296,242	9,254	
	1 その他医業収益	305,496	296,242	9,254	
2 医業外収益		3,269,260	2,962,257	307,003	
	1 受取利息 及び配当金	27,693	747	26,946	
	2 他会計負担金 及び補助金	1,168,948	972,840	196,108	
	3 指定管理者 負担金	1,488,890	1,438,294	50,596	
	4 県支出金	47,880	48,200		320
	5 国庫支出金	28,200	27,400	800	
	6 長期前受金戻入	506,248	473,493	32,755	
	7 その他 医業外収益	1,401	1,283	118	
3 特別利益		13,548	108,585		95,037
	1 過年度損益 修正益	1,000	1,000		
	2 その他特別利益	12,548	107,585		95,037

# 病院事業会計予算

及び支出

入

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
一般会計負担金	305,496	地方公営企業法第17条の2第1項第1号該当経費に対する一般会計からの負担金
預 金 利 息	27,693	預金に対する利息
一般会計負担金	1,168,948	地方公営企業法第17条の2第1項第2号該当経費に対する一般会計からの負担金
指 定 管 理 者 負 担 金	1,488,890	指定管理者からの負担金
感染症指定医療機関 運営事業費補助金	11,800	感染症病床の管理運営に対する補助金
周 産 期 母 子 医療センター運営 事業費補助金	31,400	地域周産期母子医療センター運営事業に対する補助金
産科医等確保支援 事業費補助金	1,000	産科医等確保支援事業に対する補助金
救急医療施設 運営費等補助金	1,800	救急患者退院コーディネーター事業に対する補助金
指 導 医 招 聘 等 事業費補助金	80	指導医招聘等事業に対する補助金
新人看護職員研修 事業費補助金	1,000	新人看護職員等の研修事業に対する補助金
看護の質向上促進 研修事業費補助金	800	看護の質向上促進研修事業に対する補助金
臨 床 研 修 費 等 補 助 金	17,200	臨床研修医の指導に対する補助金
がん診療連携拠点 病院機能強化事業費 補 助 金	11,000	がん診療連携拠点病院機能強化事業に対する補助金
長期前受金戻入	506,248	固定資産取得の財源である補助金等の減価償却見合い分の収益
そ の 他 医 業 外 収 益	1,401	行政財産目的外使用料
過 年 度 損 益 修 正 益	1,000	過年度分に係る収益
その他特別利益	12,548	企業債元金償還金に対する一般会計負担金の過年度分収益化額

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
2	リハビリ病院 事業収益	4,330,896	4,368,294		37,398
1	医業収益	3,893,270	3,947,125		53,855
	1 入院収益	3,320,332	3,320,332		
	2 外来収益	318,582	398,385		79,803
	3 その他医業収益	254,356	228,408	25,948	
2	医業外収益	431,243	418,537	12,706	
	1 受取利息 及び配当金	1,898	580	1,318	
	2 他会計負担金 及び補助金	326,416	316,889	9,527	
	3 県支出金	530	422	108	
	4 長期前受金戻入	101,693	99,940	1,753	
	5 その他 医業外収益	706	706		
3	特別利益	6,383	2,632	3,751	
	1 過年度損益 修正益	485	800		315
	2 その他特別利益	5,898	1,832	4,066	

各 日 明 細			
節	金 額	附 記	
	千円		
入 院 収 益	3,320,332	入院延患者79,205人	
外 来 収 益	318,582	外来延患者39,043人	
室 料 差 額 収 益	84,877	入院患者室料差額収入	
公 衆 衛 生 活 動 収 益	3,628	1 特定健診収入	80件 401 千円
		2 予防接種収入	415件 2,466 千円
		3 一般健診収入	35件 761 千円
受 託 検 査 施 設 利 用 収 益	10,200	画像検査受託料	
そ の 他 医 業 収 益	155,651	1 訪問リハビリ料	50,374 千円
		2 通所リハビリ料	59,170 千円
		3 文書料	9,012 千円
		4 その他医業収入	37,095 千円
預 金 利 息	1,898	預金に対する利息	
一 般 会 計 負 担 金	326,416	地方公営企業法第17条の2第1項第2号該当経費に対する一般会計からの負担金	
新 人 看 護 職 員 研 修 事 業 費 補 助 金	530	新人看護職員等の研修事業に対する補助金	
長 期 前 受 金 戻 入	101,693	固定資産取得の財源である補助金等の減価償却見合い分の収益	
そ の 他 医 業 外 収 益	706	行政財産目的外使用料等	
過 年 度 損 益 修 正 益	485	過年度分に係る収益	
そ の 他 特 別 利 益	5,898	企業債元金償還金に対する一般会計負担金の過年度分収益化額	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
3 佐久間病院 事業収益		1,306,056	1,277,705	28,351	
1 医業収益		535,309	571,908		36,599
	1 入院収益	281,902	296,239		14,337
	2 外来収益	176,843	197,374		20,531
	3 その他医業収益	76,564	78,295		1,731

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
入 院 収 益	281,902	入院延患者9,556人
外 来 収 益	176,843	外来延患者16,314人
室 料 差 額 収 益	2,376	入院患者室料差額収入
公 衆 衛 生 活 動 収 益	18,041	1 住民健診収入 471件 4,029 千円 2 事業所健診収入 215件 7,939 千円 3 予防接種収入 1,378件 6,073 千円
医 療 相 談 収 益	1,128	人間ドック収入
一 般 会 計 負 担 金	42,930	地方公営企業法第17条の2第1項第1号該当経費に対する一般会計からの負担金
そ の 他 医 業 収 益	12,089	1 文書料 1,872 千円 2 嘱託産業医収入 1,584 千円 3 嘱託医師派遣収入 2,151 千円 4 訪問看護料 734 千円 5 居宅療養管理指導料 233 千円 6 訪問リハビリ料 99 千円 7 居宅サービス計画作成料 1 千円 8 主治医意見書作成料 1,037 千円 9 その他医業収入 4,378 千円

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
2 医 業 外 収 益		千円 769,273	千円 705,794	千円 63,479	千円
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	5	5		
	2 他 会 計 負 担 金 及 び 補 助 金	729,752	663,550	66,202	
	3 県 支 出 金	762	762		
	4 患 者 外 給 食 収 益	231	99	132	
	5 長 期 前 受 金 戻 入	34,514	38,295		3,781
	6 そ の 他 医 業 外 収 益	4,009	3,083	926	
3 特 別 利 益		1,474	3	1,471	
	1 固 定 資 産 売 却 益	1	1		
	2 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1		
	3 そ の 他 特 別 利 益	1,472	1	1,471	
収益的収入合計		9,225,256	9,013,083	212,173	

各 日 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
預 金 利 息	5	預金に対する利息
一般会計負担金	729,752	地方公営企業法第17条の2第1項第2号該当経費に対する一般会計からの負担金
へき地医療拠点病院 運営事業費補助金	400	へき地医療拠点病院運営事業に対する補助金
医療従事者確保支援 事業費補助金	200	医療従事者確保支援事業に対する補助金
医師偏在解消推進 事業費補助金	162	医師偏在解消推進事業に対する補助金
患者外給食収益	231	患者外給食収入
長期前受金戻入	34,514	固定資産取得の財源である補助金等の減価償却見合い分の収益
不用品売払収益	1	不用品売払収入
そ の 他 医 業 外 収 益	4,008	行政財産目的外使用料等
固定資産売却益	1	固定資産売却に係る収益
過 年 度 損 益 修 止 益	1	過年度分に係る収益
その他特別利益	1,472	企業債元金償還金に対する一般会計負担金の過年度分収益化額等

支

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
1 医療センター 事業費用		4,873,903	4,183,808	690,095	
1 医業費用		4,104,181	3,738,033	366,148	
	1 給与費	12,532	13,559		1,027
	2 経費	385,102	258,441	126,661	

出

各 日 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
給 料	3,528	1 職員の人件費 12,428千円
手 当 等	1,948	(1) 職 員 1人 12,428千円 ※派遣職員の法定福利費を含む ※資本勘定支弁職員の退職給付費を含む
報 酬	104	2 報 酬 104千円
法 定 福 利 費	3,065	(1) 病院事業評価委員会委員報酬 104千円
退 職 給 付 費	3,088	
賞 与 引 当 金 額	799	
厚 生 福 利 費	110	病院の管理運営に要する経費
旅 費 交 通 費	333	1 病院事業管理運営費 385,102 千円
消 耗 品 費	197	(1) 委 託 料 369,586 千円
食 糧 費	14	(2) 諸 会 費 8,243 千円
印 刷 製 本 費	122	(3) その他諸経費 7,273 千円
保 険 料	2,639	
賃 借 料	86	
委 託 料	369,586	
手 数 料	3,718	
使 用 料	24	
諸 会 費	8,243	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
	3 交 付 金	926,080	875,600	50,480	
	4 減 価 償 却 費	2,740,467	2,440,121	300,346	
	5 資 産 減 耗 費	40,000	150,312		110,312
2 医 業 外 費 用		768,722	444,775	323,947	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	579,860	410,076	169,784	
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	130,359	—	130,359	
	3 長 期 前 払 消 費 税 償 却	58,503	34,699	23,804	
3 特 別 損 失		1,000	1,000		
	1 過 年 度 損 益 修 正 損 失	1,000	1,000		

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
政策的医療 交付金	926,080	指定管理者への政策的医療交付金 (1)救急医療、周産期医療、小児医療等 876,080千円 (2)物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金活用分 50,000千円
有形固定資産 減価償却費	2,740,403	有形固定資産の減価償却費
無形固定資産 減価償却費	64	無形固定資産の減価償却費
固定資産除却費	40,000	固定資産除却費
企業債利息	552,327	既往債に対する償還利息
一時借入金利息	1,233	年度内の運転資金のための一時借入金利息
リース資産 支払利息	26,300	リース資産に対する支払利息相当額
消費税及び 地方消費税	130,359	
長期前払 消費税償却	58,503	長期前払消費税の償却費
過年度損益 修正損	1,000	過年度分に係る費用

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
2	リハビリ病院 事業費用	4,288,113	4,275,191	12,922	
	1 医業費用	4,189,946	4,174,644	15,302	
	1 給 与 費	8,491	8,041	450	
	2 経 費	7,687	7,714		27

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
給 料	3,860	1 職員の人件費 8,465千円 (1) 職 員 1人 8,465千円
手 当 等	2,294	2 報 酬 26千円 (1) 病院事業評価委員会委員報酬 26千円
報 酬	26	
法 定 福 利 費	1,314	
退 職 給 付 費	308	
賞 与 引 当 金 額	689	
厚 生 福 利 費	22	病院の管理運営に要する経費
旅 費 交 通 費	353	1 病院事業管理運営費 7,687 千円 (1) 修 繕 費 6,000 千円 (2) 委 託 料 447 千円 (3) その他諸経費 1,240 千円
消 耗 品 費	96	
食 糧 費	1	
印 刷 製 本 費	122	
修 繕 費	6,000	
保 險 料	283	
賃 借 料	86	
委 託 料	447	
手 数 料	163	
使 用 料	24	
諸 会 費	90	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
	3 交 付 金	3,937,460	3,918,720	18,740	
	4 減 価 償 却 費	234,808	238,669		3,861
	5 資 産 減 耗 費	1,500	1,500		
2 医 業 外 費 用		86,044	88,051		2,007
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	56,368	58,865		2,497
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	12,990	13,000		10
	3 長 期 前 払 消 費 税 償 却	16,685	16,185	500	
	4 雑 損 失	1	1		
3 特 別 損 失		12,123	12,496		373
	1 過 年 度 損 益 修 正 損 益	12,123	12,496		373

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
診療報酬交付金	3,937,460	指定管理者への診療報酬交付金
有形固定資産 減価償却費	234,808	有形固定資産の減価償却費
固定資産除却費	1,500	固定資産除却費
企業債利息	55,998	既往債に対する償還利息
一時借入金利息	370	年度内の運転資金のための一時借入金利息
消費税及び 地方消費税	12,990	
長期前払 消費税償却	16,685	長期前払消費税の償却費
雑支出	1	
過年度損益 修正	12,123	過年度分に係る費用

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
3 佐久間病院 事業費用		1,474,468	1,442,484	31,984	
1 医業費用		1,432,883	1,415,162	17,721	
	1 給与費	722,862	720,244	2,618	
	2 材料費	134,148	141,517		7,369
	3 経費	500,413	482,142	18,271	

各 日 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
給 料	279,479	1 職員の人件費 722,862 千円 (1) 職 員 63人 680,134 千円 (2) 会計年度職員 13人 39,191 千円 (3) 嘱託医師 2,475 千円 (4) 臨時会計年度職員 1,062 千円
手 当 等	239,888	
報 酬	29,265	
法 定 福 利 費	97,528	
退 職 給 付 費	27,427	
賞 与 引 当 金 額 繰 入	49,275	
薬 品 費	104,065	診療及び患者給食に要する経費 1 診療に要する経費 123,411 千円 (1) 薬 品 費 104,065 千円 (2) 診療材料費 18,498 千円 (3) 医療消耗備品費 848 千円
診 療 材 料 費	18,498	
給 食 材 料 費	10,737	
医 療 消 耗 備 品 費	848	2 患者給食に要する経費 10,737 千円
厚 生 福 利 費	2,388	病院の管理運営に要する経費 1 病院管理運営費 201,012 千円 (1) 光 熱 水 費 41,172 千円 (2) 賃 借 料 30,543 千円 (3) その他諸経費 129,297 千円
報 償 費	63,746	
旅 費 交 通 費	1,984	
職 員 被 服 費	4,963	
消 耗 品 費	8,962	
消 耗 備 品 費	250	
光 熱 水 費	41,172	
燃 料 費	361	

款 項	目	本 予 年 度 額 千円	前 予 年 度 額 千円	比 較	
				増 千円	減 千円
	4 減 価 償 却 費	66,090	67,691		1,601
	5 資 産 減 耗 費	7,593	2,055	5,538	
	6 研 究 研 修 費	1,777	1,513	264	

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
印刷製本費	467	2 施設・医療機器等修繕費 66,394 千円
修繕費	66,394	(1) 施設修繕費 59,536 千円
保険料	2,096	(2) 医療機器修繕費 5,362 千円
賃借料	30,543	(3) その他修繕費 1,496 千円
通信運搬費	4,128	3 施設・医療機器等保守管理委託料 233,007 千円
委託料	233,007	(1) 医療機器保守点検委託料 27,226 千円
広告料	150	(2) 廃棄物等処理委託料 11,409 千円
手数料	800	(3) 検査委託料 9,900 千円
使用料	4,885	(4) 医療事務委託料 51,797 千円
諸会費	34,010	(5) 管理委託料 41,478 千円
貸倒引当金額	1	(6) 寝具類洗濯委託料 3,340 千円
公課費	1	(7) 給食業務委託料 49,536 千円
雑費	105	(8) その他の委託料 38,321 千円
有形固定資産減価償却費	66,090	有形固定資産の減価償却費
たな卸資産減耗費	1,202	たな卸資産減耗費及び固定資産除却費
固定資産除却費	6,391	
図書費	677	研究用図書購入費及び学会・研修会等旅費
旅費交通費	1,100	

款 項	目	本 年 度 額 千円	前 年 度 額 千円	比 較	
				増	減
2 医 業 外 費 用		39,274	25,625	13,649	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,537	5,004	533	
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,759	2,128		369
	3 長 期 前 払 却 消 費 税 償 却	1,691	1,423	268	
	4 患 者 外 給 食 費 材 料 費	400	360	40	
	5 雑 損 失	29,887	16,710	13,177	
3 特 別 損 失		2,311	1,697	614	
	1 固 定 資 産 売 却 損	1	1		
	2 過 年 度 損 益 損 修 正 損	2,309	1,695	614	
	3 そ の 他 特 別 損 失	1	1		
収益的支出合計		10,636,484	9,901,483	735,001	

各 日 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
企 業 債 利 息	5,413	既往債に対する償還利息
一 時 借 入 金 利 息	124	年度内の運転資金のための一時借入金利息
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,759	
長 期 前 払 却 消 費 税 償 却	1,691	長期前払消費税の償却費
患 者 外 給 食 費 材 料 費	400	患者以外の給食材料費
雑 支 出	29,887	貯蔵品等消費税、看護師等修学資金貸付金返還免除に係る費用
固 定 資 産 売 却 損	1	固定資産売却に係る損失
過 年 度 損 益 損 修 正 損	2,309	過年度分に係る費用
そ の 他 特 別 損 失	1	その他の特別損失

資本的収入

収

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
1 医療センター 資本的収入		1,975,492	8,104,483		6,128,991
1 企業債		1,077,600	7,257,000		6,179,400
	1 企業債	1,077,600	7,257,000		6,179,400
2 負担金		839,407	805,174	34,233	
	1 一般会計負担金	839,407	805,174	34,233	
3 県支出金		10,956	20,702		9,746
	1 県補助金	10,956	20,702		9,746
4 国庫支出金		47,529	21,607	25,922	
	1 国庫補助金	47,529	21,607	25,922	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
2 リハビリ病院 資本的収入		312,592	202,245	110,347	
1 企業債		208,300	108,100	100,200	
	1 企業債	208,300	108,100	100,200	
2 負担金		104,292	94,145	10,147	
	1 一般会計負担金	104,292	94,145	10,147	

及び支出

入

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
企 業 債	1,077,600	新病院整備事業費、医療機器等整備事業費等に充当するための借入金
一般会計負担金	839,407	地方公営企業法第17条の2第1項第2号該当経費に対する一般会計からの負担金
がん医療均てん化推進事業費補助金	6,556	がん医療均てん化推進事業に対する補助金
産科医療施設等整備事業費補助金	4,400	産科医療施設等整備事業に対する補助金
保健衛生施設等施設・設備整備費国庫補助金	47,529	エイズ治療拠点病院の設備整備事業に対する補助金

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
企 業 債	208,300	病院設備工事費及び医療機器整備事業費に充当するための借入金
一般会計負担金	104,292	地方公営企業法第17条の2第1項第2号該当経費に対する一般会計からの負担金

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				增	減
		千円	千円	千円	千円
3 佐久間病院 資本的収入		228,532	77,929	150,603	
1 企業債		216,200	49,000	167,200	
	1 企業債	216,200	49,000	167,200	
2 負担金		12,331	28,928		16,597
	1 一般会計負担金	12,331	28,928		16,597
3 固定資産 売却代金		1	1		
	1 固定資産 売却代金	1	1		
資本的収入合計		2,516,616	8,384,657		5,868,041

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
企 業 債	216,200	病院設備工事費及び病院情報システム更新業務委託費に充当するための借入金
一般会計負担金	12,331	地方公営企業法第17条の2第1項第2号該当経費に対する一般会計からの負担金
固 定 資 産 売 却 代 金	1	固定資産売却収入

## 支

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
1 医療センター 資本的支出		3,289,244	9,429,705		6,140,461
1 建設改良費		1,595,266	7,753,239		6,157,973
	1 給 与 費	42,273	39,998	2,275	
	2 施設改良費	901,275	6,929,798		6,028,523
	3 固定資産購入費	455,606	629,438		173,832
	4 リース債務 支払 額	196,112	154,005	42,107	
2 企業債償還金		1,693,978	1,676,466	17,512	
	1 企業債償還金	1,693,978	1,676,466	17,512	

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
2 リハビリ病院 資本的支出		522,521	409,178	113,343	
1 建設改良費		245,886	154,100	91,786	
	1 施設改良費	205,886	77,100	128,786	
	2 固定資産購入費	40,000	77,000		37,000
2 企業債償還金		276,635	255,078	21,557	
	1 企業債償還金	276,635	255,078	21,557	

出

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
給 料	19,141	1 職員の人件費 (1) 職 員 4人 42,273千円
手 当 等	16,029	
法 定 福 利 費	7,103	
工 事 請 負 費	844,745	新病院整備事業費及び施設整備費
委 託 料	56,530	
機 械 器 具 購 入 費	455,606	医療機器等購入費
リ ー ス 債 務 支 払 額	196,112	リース資産に係る債務支払額
企 業 債 償 還 金	1,693,978	既往債に対する償還元金

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
工 事 請 負 費	201,502	施設整備費
委 託 料	4,384	
機 械 器 具 購 入 費	40,000	医療機器等購入費
企 業 債 償 還 金	276,635	既往債に対する償還元金

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
3 佐久間病院 資本的支出		265,021	122,727	142,294	
1 建設改良費		231,897	91,898	139,999	
	1 施設改良費	216,279	60,926	155,353	
	2 固定資産購入費	6,563	15,929		9,366
	3 リース債務 支払額	9,055	15,043		5,988
2 企業債償還金		28,084	25,789	2,295	
	1 企業債償還金	28,084	25,789	2,295	
3 投 資		5,040	5,040		
	1 長期貸付金	5,040	5,040		
資本的支出合計		4,076,786	9,961,610		5,884,824

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
工 事 請 負 費	22,907	施設整備費
委 託 料	193,372	病院情報システム更新業務に係る委託料
機 械 器 具 購 入 費	6,563	医療機器等購入費
リ ー ス 債 務 支 払 額	9,055	リース資産に係る債務支払額
企 業 債 償 還 金	28,084	既往債に対する償還元金
長 期 貸 付 金	5,040	看護師等修学資金貸付金

この冊子は再生紙を使用しています。

QB

令和8年2月19日提出

令和8年度

浜松市水道事業会計予算書

目 次

1 令和8年度浜松市水道事業会計予算 .....	3 頁
2 令和8年度浜松市水道事業会計予算明細書 .....	3 3 頁

## 令和8年度浜松市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和8年度浜松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	366,149 戸
(2) 年間総配水量	85,800,000 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均配水量	235,068 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
拡張事業	570,208 千円
改良事業	6,996,347 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	14,356,182 千円
第1項 営業収益	12,981,765 千円
第2項 営業外収益	1,094,395 千円
第3項 特別利益	280,022 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	13,100,135 千円
第1項 営業費用	12,675,562 千円
第2項 営業外費用	414,400 千円
第3項 特別損失	10,173 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 5,208,327千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 579,514千円、過年度分損益勘定留保資金3,964,353千円、当年度分損益勘定留保資金 664,460千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	3,938,271 千円
第1項 企業債	2,743,000 千円
第2項 出資金	324,500 千円
第3項 負担金	332,807 千円
第4項 国庫支出金	113,056 千円
第5項 県支出金	11,051 千円
第6項 工事負担金	161,600 千円
第7項 加入金	248,728 千円
第8項 固定資産売却代金	29 千円
第9項 その他資本的収入	3,500 千円

支 出

第1款 資本的支出	9,146,598 千円
第1項 建設改良費	7,779,768 千円
第2項 企業債償還金	1,366,830 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
給 水 車 購 入 費	令和8年度から 令和9年度まで	57,270 千円
老 朽 管 等 更 新 事 業 費 ( 令 和 8 年 度 設 定 分 )	令和8年度から 令和9年度まで	315,399 千円
管 路 耐 震 化 事 業 費 ( 令 和 8 年 度 設 定 分 )	令和8年度から 令和9年度まで	496,898 千円
管 路 耐 震 化 工 事 費 ( 令 和 8 年 度 設 定 分 )	令和8年度から 令和9年度まで	850,000 千円
大 原 浄 水 場 硫 酸 注 入 費 設 備 設 置 工 事 費	令和8年度から 令和9年度まで	237,825 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道安全対策事業費	千円 2,743,000	借入先 政府 地方公共団体金融機構 その他 借入の方法 証書借入 借入の時期 令和8年度 ただし、財政の都合により起債金額の全部又は一部を翌年度に繰延べて起債することができる。	% 4.5 以内  (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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)	借入先の融資条件によるものとする。 なお、財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、又は繰上償還若しくは借換することができる。
計	2,743,000			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、3,000,000千円と定める。

(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) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

1,621,878 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、81,067千円と定める。

令和8年2月19日提出

静岡県浜松市長 中野 祐介



# 予 算 に 関 す る 説 明 書

この説明中、予算実施計画の収入、支出及び予算明細書の収入、支出については、予算審議の便に供するため、議決科目である款項を予算執行科目の目節と同時に記載し、表野二本線（＝）で議決科目と執行科目の区分を明確化したものである。

## 令和8年度浜松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
	千円	
1 水道事業収益	14,356,182	
1 営業収益	12,981,765	
1 給水収益	12,173,000	水道料金収入
2 その他の営業収益	808,765	消火栓維持負担金、工事負担金、下水道業務負担金等
2 営業外収益	1,094,395	
1 受取利息及び配当金	23,263	預金利息
2 長期前受金戻入	994,925	補助金等長期前受金の戻入
3 補助金	442	地震・津波対策等に対する補助金
4 雑収益	75,765	
3 特別利益	280,022	
1 固定資産売却益	1	固定資産の売却に係る収益
2 過年度損益修正益	21	過年度分に係る収益
3 その他特別利益	280,000	水道料金減免に対する一般会計からの負担金

支 出

款 項 目	予 定 額	備 考
	千円	
1 水道事業費用	13,100,135	
1 営業費用	12,675,562	
1 原水及び浄水費	4,254,899	取水・浄水に要する管理運営経費及び受水費
2 配水及び給水費	1,742,992	配給水管、水道メーター等の維持管理に要する経費
3 業務費	821,004	水道料金の検針、調定、収納及び案内業務に要する経費
4 海外技術協力事業費	14,343	海外技術協力事業に要する経費
5 総係費	757,154	事業活動全般に関連する管理運営経費
6 減価償却費	4,933,078	有形及び無形固定資産の減価償却費
7 資産減耗費	149,356	固定資産の除却に要する経費
8 その他営業費用	2,736	
2 営業外費用	414,400	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	353,695	既往債及び一時借入金利息
2 消費税及び地方消費税	57,432	
3 雑支出	3,273	
3 特別損失	10,173	
1 過年度損益修正損	10,000	過年度分に係る経費
2 その他特別損失	173	

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	予 定 額	備 考
	千円	
1 資本的収入	3,938,271	
1 企業債	2,743,000	
1 企業債	2,743,000	管路耐震化事業費等に充当するための借入金
2 出資金	324,500	
1 他会計出資金	324,500	水道管路耐震化事業費等に対する一般会計からの出資金
3 負担金	332,807	
1 他会計負担金	332,807	消火栓設置費等に対する一般会計からの負担金
4 国庫支出金	113,056	
1 国庫補助金	113,056	水道施設耐震化等に対する補助金
5 県支出金	11,051	
1 県補助金	11,051	地震・津波対策等に対する補助金
6 工事負担金	161,600	
1 工事負担金	161,600	配水管布設及び移設に係る工事負担金
7 加入金	248,728	
1 加入金	248,728	給水装置の新設等に係る加入金
8 固定資産売却代金	29	
1 固定資産売却代金	29	固定資産の売却価額に係る帳簿価額
9 その他資本的収入	3,500	
1 その他資本的収入	3,500	企業版ふるさと納税に係る寄附金

## 支 出

款 項 目	予 定 額	備 考
	千円	
1 資本的支出	9,146,598	
1 建設改良費	7,779,768	
1 固定資産購入費	52,644	水道メーター、事業用備品の購入費
2 拡張費	570,208	第5次水道事業等に要する事業費
3 改良費	6,996,347	配水管の耐震化工事等に要する事業費
4 リース債務支払額	160,569	リース資産に係る債務支払額
2 企業債償還金	1,366,830	
1 企業債償還金	1,366,830	既往債に対する償還元金

## 令和8年度浜松市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（△は純損失）	676,533
減価償却費	4,933,078
固定資産除却損	148,056
退職給付引当金の増減額（△は減少）	34,407
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 308
貸倒引当金の増減額（△は減少）	206
長期前受金戻入額	△ 994,925
受取利息及び配当金	△ 23,263
支払利息	353,695
固定資産売却損益（△は売却益）	△ 1
未収金の増減額（△は増加）	△ 97,063
未払金の増減額（△は減少）	△ 37,691
未払消費税等の増減額（△は減少）	57,432
その他資産の増減額（△は増加）	△ 31,844
その他負債の増減額（△は減少）	△ 56,546
小計	4,961,766
利息及び配当金の受取額	23,263
利息の支払額	△ 353,695
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,631,334

## 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	△ 6,783,812
有形固定資産の売却による収入	200
無形固定資産の取得による支出	△ 145,387
国庫補助金による収入	113,056
他会計負担金による収入	332,807
県補助金による収入	11,051
工事負担金による収入	161,600
加入金による収入	225,862
その他資本的収入	3,500
	<hr/>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,081,123

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	3,000,000
一時借入の返済による支出	△ 3,000,000
一般会計からの出資による収入	324,500
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,743,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,366,830
リース債務支払額	△ 160,569
	<hr/>
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,540,101

現金預金増加・減少額	90,312
現金預金期首残高	7,146,567
現金預金期末残高	7,236,879

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 (1) 1	人 (44) 151	千円 1,200	千円 758,405	千円 620,476	千円 1,380,081	千円 241,797	千円 1,621,878
前 年 度	(1) 1	(41) 149	1,080	752,715	639,458	1,393,253	239,250	1,632,503
比 較	(0) 0	(3) 2	120	5,690	△ 18,982	△ 13,172	2,547	△ 10,625
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	単身赴任 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	千円 18,239	千円 28,926	千円 11,521	千円 6,665	千円	千円 4,667	千円 42,090
	前 年 度	18,231	21,574	12,184	7,112		4,267	37,871
	比 較	8	7,352	△ 663	△ 447		400	4,219
区 分	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	退職手当			
本 年 度	千円 12,895	千円 11	千円 181,389	千円 139,205	千円 174,868			
前 年 度	12,215	11	175,060	135,153	215,780			
比 較	680	0	6,329	4,052	△ 40,912			

注 ( )内は、附属機関の委員等の職員数、再任用短時間勤務職員数及び短時間勤務の会計年度任用職員数の合計を外書きしたものである。

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
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 (1) 1	人 (14) 151	千円 1,200	千円 700,931	千円 594,247	千円 1,296,378	千円 229,176	千円 1,525,554
前 年 度	(1) 1	(13) 149	1,080	697,810	619,351	1,318,241	227,818	1,546,059
比 較	(0) 0	(1) 2	120	3,121	△ 25,104	△ 21,863	1,358	△ 20,505
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	単身赴任 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	千円 18,239	千円 28,926	千円 10,500	千円 6,665	千円	千円 4,562	千円 38,940
	前 年 度	18,231	21,574	11,078	7,112		4,186	35,009
	比 較	8	7,352	△ 578	△ 447		376	3,931
内 訳	区 分	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	退職手当		
	本 年 度	千円 12,895	千円 11	千円 166,164	千円 132,477	千円 174,868		
	前 年 度	12,215	11	163,783	130,372	215,780		
	比 較	680	0	2,381	2,105	△ 40,912		

注 ( )内は、附属機関の委員等の職員数及び再任用短時間勤務職員数を外書きしたものである。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	人 (30) 0	千円	千円 57,474	千円 26,229	千円 83,703	千円 12,621	千円 96,324
前 年 度		(28) 0		54,905	20,107	75,012	11,432	86,444
比 較		(2) 0		2,569	6,122	8,691	1,189	9,880
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	単身赴任 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	千円	千円	千円 1,021	千円	千円	千円 105	千円 3,150
	前 年 度			1,106			81	2,862
	比 較			△ 85			24	288
内 訳	区 分	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	退職手当		
	本 年 度	千円	千円	千円 15,225	千円 6,728	千円		
	前 年 度			11,277	4,781			
	比 較			3,948	1,947			

注 ( )内は、短時間勤務の会計年度任用職員数を外書きしたものである。

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	備 考
給料	千円 5,690	1 給与改定に伴う増減分	千円 18,304	給与改定の状況 給与改定率 3.29% 実施時期 令和7年4月1日 給料の特例措置 令和8年4月1日 △0.68% (改正前1.82% 改正後1.14%)
		2 昇給に伴う増加分	9,006	平均昇給率 1.335%
		3 その他の増減分	△ 21,620	職員の変動等に係る増減分 △ 21,620 千円
手当	△ 18,982	1 制度改正に伴う増減分	地域手当支給率の改正	1.00% (R7:3% R8:4%) 各年度4月1日時点
		2 その他の増減分	△ 18,982	扶 養 手 当 8 千円 地 域 手 当 7,352 千円 通 勤 手 当 △ 663 千円 住 居 手 当 △ 447 千円 単 身 赴 任 手 当 千円 特 殊 勤 務 手 当 400 千円 時 間 外 勤 務 手 当 4,219 千円 管 理 職 手 当 680 千円 宿 日 直 手 当 0 千円 期 末 手 当 6,329 千円 勤 勉 手 当 4,052 千円 退 職 手 当 △ 40,912 千円

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員数及び短時間勤務の会計年度任用職員数の合計を外書きしたものである。

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和8年1月1日現在	平均給料月額	363,691 円	329,857 円
	平均給与月額	416,060 円	373,505 円
	平均年齢	46.64 歳	48.53 歳
令和7年1月1日現在	平均給料月額	353,337 円	355,249 円
	平均給与月額	411,946 円	436,409 円
	平均年齢	47.40 歳	52.20 歳

(2) 初任給

区 分	一般行政職 円	技能労務職 円	一般会計の制度	
			一般行政職 円	技能労務職 円
高 校 卒	209,056	経験年数に応じて 200,459 250,523	209,056	経験年数に応じて 200,459 250,523
大 学 卒	240,308		240,308	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数	構成比 %	級	職員数	構成比 %
令和8年1月1日 現 在	1	6 人	4.3 %	1	1 人	16.7 %
	2	8	5.8	2		
	3	(12) 63	(100.0) 45.7	3	1 (1)	16.7 (100.0)
	4	38	27.6	4		
	5	9	6.5	5	4	66.6
	6	8	5.8	6		
	7	4	2.9	7		
	8	2	1.4	8		
	9			9		
	計	(12) 138	(100.0) 100.0	計	(1) 6	(100.0) 100.0
令和7年1月1日 現 在	1	8 人	5.6 %	1	1 人	20.0 %
	2	6	4.2	2	1	20.0
	3	(9) 60	(100.0) 41.9	3		
	4	45	31.5	4	(2)	(100.0)
	5	11	7.7	5	4	80.0
	6	7	4.9	6		
	7	5	3.5	7		
	8	1	0.7	8		
	9			9		
	計	(9) 143	(100.0) 100.0	計	(2) 5	(100.0) 100.0

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員数及び構成比を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1・2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
職 名	事務職員 技術職員	主任	副主幹 副技監	課長補佐 主 幹 技 監	専門監	課 長 担当課長 副 参 事	次 長 参 事	参 与

## (4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	151	145	6	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	126	122	4	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	8	8	
		2号給 (人)	2	2	
		3号給 (人)	3	3	
		4号給 (人)	84	81	3
		5号給 (人)			
		6号給 (人)	24	23	1
		7号給 (人)			
	8号給 (人)	5	5		
比 率 (B) / (A) (%)	83.4	84.1	66.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	149	143	6	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	131	127	4	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	6	6	
		2号給 (人)	2	2	
		3号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	90	87	3
		5号給 (人)			
		6号給 (人)	25	24	1
		7号給 (人)			
	8号給 (人)	6	6		
比 率 (B) / (A) (%)	87.9	88.8	66.7		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職	技能労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.6	0.5	2.5
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和8年1月1日現在)	70.8	69.6	100.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	2,931	2,609	8,090
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	調査収納手当・有害物取扱手当・特殊現場作業手当		

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本 年 度	月分 (1.225)	月分 (1.225)	月分 (2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		
一般会計の制度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

注 ( )内は、再任用職員の支給率である。

## (7) 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	25年勤続 の 者	35年勤続 の 者	最高限度	その 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709	定年前早期 退職特例措置 (3%~45%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 (3%~45%加算)	

## (8) 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	
地 域 手 当	同	
往 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	



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	国庫 補助金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
大原浄水場・常光浄水場・北部地区 水道施設運転管理等業務委託費	642,136	令和7年度	211,200	令和8年度から 令和9年度まで	422,400			422,400
都田配水場ほか6施設 機械警備業務委託費	2,409	令和7年度	863	令和8年度から 令和9年度まで	1,606			1,606
クレジットカード決済 データ処理業務委託費	12,703	令和5年度から 令和7年度まで	4,341	令和8年度から 令和10年度まで	6,553			6,553
水道料金等コンビニエンスストア 等収納業務委託費	145,143	令和7年度	27,868	令和8年度から 令和11年度まで	117,275			117,275
水道料金等徴収業務委託費	2,135,214	令和5年度から 令和7年度まで	882,117	令和8年度から 令和10年度まで	1,106,796			1,106,796
給水車購入費	57,270			令和8年度から 令和9年度まで	57,270			57,270
老朽管等更新事業費 (令和8年度設定分)	315,399			令和8年度から 令和9年度まで	315,399			315,399
管路耐震化工事費その2 (令和7年度設定分)	830,000			令和8年度から 令和9年度まで	771,979		771,979	
管路耐震化事業費 (令和8年度設定分)	496,898			令和8年度から 令和9年度まで	496,898		496,898	
管路耐震化工事費 (令和8年度設定分)	850,000			令和8年度から 令和9年度まで	850,000		850,000	
大原浄水場硫酸注入 設備設置1.工事費	237,825			令和8年度から 令和9年度まで	237,825			237,825
大原浄水場2系沈殿池 耐震補強工事費	111,650			令和8年度から 令和9年度まで	111,650			111,650
G I S マッピングシステム 開発及び運用業務委託費	449,793	令和3年度から 令和7年度まで	309,100	令和8年度から 令和9年度まで	81,400			81,400
料金等調定システム開発及び 運用業務委託費	787,094	令和4年度から 令和7年度まで	721,194	令和8年度から 令和10年度まで	65,900			65,900
大原浄水場中央監視 制御装置リース料	614,922	令和4年度から 令和7年度まで	351,372	令和8年度から 令和10年度まで	263,529			263,529
常光浄水場中央監視 制御装置リース料	425,964	令和5年度から 令和7年度まで	73,074	令和8年度から 令和11年度まで	97,432			97,432
水道料金等調定システム 機器等リース料	238,526	令和5年度から 令和7年度まで	106,772	令和8年度から 令和10年度まで	130,499			130,499
大原浄水場中央監視 制御装置(上位系)リース料	1,099,560			令和9年度から 令和15年度まで	1,078,308			1,078,308

令和8年度浜松市水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1)有形固定資産	250,024,966		
	減価償却累計額	<u>△ 133,528,243</u>	<u>116,496,723</u>	
	有形固定資産合計			116,496,723
	(2)無形固定資産			1,030,050
	(3)投資その他の資産		26,260	
	貸倒引当金		<u>△ 14,706</u>	<u>11,554</u>
	固定資産合計			117,538,327
2	流動資産			
	(1)現金預金			7,236,879
	(2)未収金		1,208,206	
	貸倒引当金		<u>△ 4,085</u>	1,204,121
	(3)貯蔵品			105,868
	(4)その他流動資産			<u>1,100</u>
	流動資産合計			<u>8,547,968</u>
	資産合計			<u>126,086,295</u>
		負 債 の 部		
3	固定負債			
	(1)企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>25,424,778</u>	
	企業債合計			25,424,778
	(2)リース債務			171,966
	(3)引当金			
	イ 退職給付引当金		<u>1,614,143</u>	
	引当金合計			<u>1,614,143</u>
	固定負債合計			27,210,887
4	流動負債			
	(1)企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>1,237,671</u>	
	企業債合計			1,237,671

(2) リース債務		159,651	
(3) 未払金		2,082,387	
(4) 未払費用		25,166	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>119,506</u>		
引当金合計		119,506	
(6) その他流動負債		<u>1,210,866</u>	
流動負債合計			4,835,247
5 繰延収益			
長期前受金	48,812,707		
収益化累計額	<u>△ 29,216,525</u>	<u>19,596,182</u>	
繰延収益合計			<u>19,596,182</u>
負債合計			51,642,316
	資 本 の 部		
6 資本金			72,648,106
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,608		
ロ 国庫補助金	2,912		
ハ 他会計補助金	<u>1,543</u>		
資本剰余金合計		20,063	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,775,810</u>		
利益剰余金合計		<u>1,775,810</u>	
剰余金合計			<u>1,795,873</u>
資 本 合 計			<u>74,443,979</u>
負債資本合計			<u>126,086,295</u>

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 移動平均法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法による。ただし、水道事業の取替資産については取替法による。

##### ・主な耐用年数

建物	13～50年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
水道メーター	8年
車両運搬具	4～5年
工具器具及び備品	5～8年

##### (2) 無形固定資産

定額法による。

##### ・主な耐用年数

水利権	20年
施設利用権	15～30年
ソフトウェア	5年

##### (3) リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

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

##### (2) 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出に備えるため、翌年度4月1日に在職する職員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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権及び貸倒懸念債権については個別に回収可能性を検討し、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。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1 後年度において一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,937,484千円である。

#### 2 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

退職手当を支給するため、退職給付引当金 140,462千円の取り崩しを行う。

##### (2) 賞与引当金の取崩し

期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 356,008千円を支出するため、賞与引当金 120,629千円の取り崩しを行う。

### III. リース契約により使用する固定資産

#### リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。

## 令和7年度浜松市水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	10,046,364	
	(2) その他の営業収益	<u>669,576</u>	10,715,940
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	3,788,543	
	(2) 配水及び給水費	1,625,257	
	(3) 業務費	798,267	
	(4) 海外技術協力事業費	14,943	
	(5) 総係費	686,505	
	(6) 減価償却費	4,887,363	
	(7) 資産減耗費	149,907	
	(8) その他営業費用	<u>655</u>	<u>11,951,440</u>
	営業損失		1,235,500
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	31,931	
	(2) 長期前受金戻入	1,024,477	
	(3) 雑収益	<u>75,802</u>	1,132,210
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	302,921	
	(2) 雑支出	<u>73,517</u>	<u>376,438</u>
	経常損失		479,728

5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1,205		
	(2) 過年度損益修正益	174		
	(3) その他特別利益	<u>601,211</u>	602,590	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	10,000		
	(2) その他特別損失	<u>79</u>	<u>10,079</u>	<u>592,511</u>
	当年度純利益			112,783
	前年度繰越利益剰余金			986,494
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,099,277</u></u>

令和7年度浜松市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有形固定資産	243,679,540		
	減価償却累計額	<u>△ 129,258,721</u>	<u>114,420,819</u>	
	有形固定資産合計			114,420,819
	(2) 無形固定資産			1,142,073
	(3) 投資その他の資産		26,260	
	貸倒引当金		<u>△ 14,706</u>	<u>11,554</u>
	固定資産合計			115,574,446
2	流 動 資 産			
	(1) 現金預金			7,146,567
	(2) 未収金		1,111,144	
	貸倒引当金		<u>△ 3,879</u>	1,107,265
	(3) 貯蔵品			105,868
	(4) その他流動資産			<u>1,100</u>
	流動資産合計			<u>8,360,800</u>
	資 産 合 計			<u>123,935,246</u>
		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>23,919,119</u>	
	企業債合計			23,919,449
	(2) リース債務			331,619
	(3) 引当金			
	イ 退職給付引当金		<u>1,579,736</u>	
	引当金合計			<u>1,579,736</u>
	固定負債合計			25,830,804
4	流 動 負 債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>1,366,830</u>	
	企業債合計			1,366,830

(2) リース債務		160,567	
(3) 未払金		2,067,870	
(4) 未払費用		19,942	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>119,814</u>		
引当金合計		119,814	
(6) その他流動負債		<u>1,210,866</u>	
流動負債合計			4,945,889
5 繰延収益			
長期前受金	48,064,955		
収益化累計額	<u>△ 28,349,207</u>	<u>19,715,748</u>	
繰延収益合計			<u>19,715,748</u>
負債合計			50,492,441
	資 本 の 部		
6 資本金			72,323,606
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,608		
ロ 国庫補助金	2,912		
ハ 他会計補助金	<u>1,402</u>		
資本剰余金合計		19,922	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,099,277</u>		
利益剰余金合計		<u>1,099,277</u>	
剰余金合計			<u>1,119,199</u>
資 本 合 計			<u>73,442,805</u>
負債資本合計			<u>123,935,246</u>

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 移動平均法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法による。ただし、水道事業の取替資産については取替法による。

##### ・主な耐用年数

建物	13～50年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
水道メーター	8年
車両運搬具	4～5年
工具器具及び備品	5～8年

##### (2) 無形固定資産

定額法による。

##### ・主な耐用年数

水利権	20年
施設利用権	15～30年
ソフトウェア	5年

##### (3) リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

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

##### (2) 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出に備えるため、翌年度4月1日に在職する職員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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権及び貸倒懸念債権については個別に回収可能性を検討し、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。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1 後年度において一般会計等が負担する企業債の償還に関する事項

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、2,176,568千円である。

#### 2 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

退職手当を支給するため、退職給付引当金 18,348千円の取り崩しを行う。

##### (2) 賞与引当金の取崩し

期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 335,532千円を支出するため、賞与引当金 107,130千円の取り崩しを行う。

### III. リース契約により使用する固定資産

#### リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。

### IV. その他の注記

#### 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務	736 千円
---------	--------



参 考

令和 8 年度

浜松市水道事業会計予算明細書

令和8年度浜松市  
収益的収入  
収

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減
	千円	千円	千円
1 水道事業収益	14,356,182	13,342,938	1,013,244
1 営業収益	12,981,765	11,593,056	1,388,709
1 給水収益	12,173,000	10,882,000	1,291,000
2 その他の営業収益	808,765	711,056	97,709
2 営業外収益	1,094,395	1,149,857	△ 55,462
1 受取利息及び配当金	23,263	2,422	20,841
2 長期前受金戻入	994,925	1,069,224	△ 74,299

# 水道事業会計予算

## 及び支出

### 入

節	各 金 額	目 附	明 記
	千円		
水道料金	12,173,000	水道料金収入	
手数料	17,698	(1) 給水工事設計審査手数料 (2) 給水工事検査手数料 (3) 給水使用証明手数料	
消火栓維持負担金	109,853	消火栓維持管理費に対する一般会計からの負担金	
工事負担金	31,276	配給水管移設等に伴う工事負担金	
下水道業務負担金	556,468	下水道使用料徴収業務費等に対する下水道事業会計からの負担金	
飲料水供給施設業務負担金	54,530	飲料水供給施設業務に係る一般会計からの負担金	
農業集落排水業務負担金	1,201	農業集落排水処理施設使用料徴収業務費に対する下水道事業会計からの負担金	
一般会計負担金	18,904	合併処理浄化槽設置業務に係る一般会計からの負担金	
海外技術協力事業受託事業収益	18,491	海外技術協力事業費に対する受託事業収益	
雑収益	344		
預金利息	23,263	預金利息	
受贈財産評価額	197,160	受贈財産評価額に係る長期前受金の戻入	
国庫補助金	110,374	国庫補助金に係る長期前受金の戻入	
県支出金	30,546	県支出金に係る長期前受金の戻入	
他会計補助金	131,465	他会計補助金に係る長期前受金の戻入	
加入金	263,899	加入金に係る長期前受金の戻入	
工事負担金	238,799	工事負担金に係る長期前受金の戻入	
他会計負担金	22,518	他会計負担金に係る長期前受金の戻入	

款 項 目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
3 補助金	442	-	442
4 雑収益	75,765	78,211	△ 2,446
3 特別利益	280,022	600,025	△ 320,003
1 固定資産売却益	1	1	0
2 過年度損益修正益	21	24	△ 3
3 その他特別利益	280,000	600,000	△ 320,000
計	14,356,182	13,342,938	1,013,244

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
寄附金	164	寄附金に係る長期前受金の戻入
県補助金	442	地震・津波対策等に対する補助金
不用品売却収益	3,633	不用品の売却収益
一般会計負担金	46,019	児童手当等に対する一般会計からの負担金
寄附金	500	企業版ふるさと納税に係る寄附金
その他雑収益	25,613	
固定資産売却益	1	固定資産の売却に係る収益
過年度損益修正益	21	過年度分に係る収益
その他特別利益	280,000	水道料金減免に対する一般会計からの負担金

## 支

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減
	千円	千円	千円
1 水道事業費用	13,100,135	12,929,627	170,508
1 営業費用	12,675,562	12,621,310	54,252
1 原水及び浄水費	4,254,899	4,166,339	88,560

出

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
給料	91,715	取水・浄水に要する管理運営経費及び受水費
手当等	42,294	1 人件費 175,305 千円
法定福利費	26,262	(1) 会計年度任用職員 1人 2,997 千円
賞与引当金繰入額	15,034	(2) 職員 20人 164,076 千円
旅費	475	(3) 再任用短時間勤務職員 2人 8,232 千円
備用品費	36,363	2 施設管理運営費 1,355,333 千円
燃料費	1,771	(1) 備用品費 35,139 千円
光熱水費	79	(2) 通信運搬費 4,510 千円
通信運搬費	32,811	(3) 委託料 516,265 千円
委託料	521,365	(4) 手数料 12,289 千円
手数料	13,194	(5) 賃借料 31,645 千円
賃借料	31,727	(6) 修繕費 278,593 千円
使用料	141	(7) 動力費 379,187 千円
修繕費	279,979	(8) 薬品費 97,705 千円
動力費	379,187	3 受水費 2,612,252 千円
薬品費	97,705	4 庁舎維持管理費 4,148 千円
負担金	71,390	5 一般諸経費 36,471 千円
報償費	980	6 三方原用水共有施設管理ほか負担金 71,390 千円
受水費	2,612,252	
保険料	141	
雑支出	34	

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減 増
2 配水及び給水費	<p style="text-align: right;">千円</p> <p>1,742,992</p>	<p style="text-align: right;">千円</p> <p>1,750,303</p>	<p style="text-align: right;">千円</p> <p>△ 7,311</p>
3 業務費	821,004	868,607	△ 47,603

各		目		明		細	
節	金額	附		記			
	千円						
給料	244,026	配給水管、水道メーター等の維持管理に要する経費					
手当等	108,268	1	人件費			456,184 千円	
法定福利費	68,062	(1)	会計年度任用職員	13人			42,848 千円
賞与引当金繰入額	35,828	(2)	職員	44人			363,778 千円
旅費	609	(3)	再任用短時間勤務職員	12人			49,558 千円
備用品費	40,895	2	配給水管維持管理費			589,166 千円	
燃料費	3,488	(1)	委託料			289,732 千円	
印刷製本費	157	(2)	賃借料			423 千円	
通信運搬費	911	(3)	修繕費			159,687 千円	
委託料	331,009	(4)	路面復旧費			109,601 千円	
手数料	129,433	(5)	材料費			29,620 千円	
賃借料	3,455	(6)	動力費			103 千円	
使用料	72	3	配給水管切替経費			285,688 千円	
修繕費	610,946	(1)	修繕費			285,088 千円	
路面復旧費	109,601	(2)	材料費			600 千円	
材料費	54,209	4	メーター取替費			168,495 千円	
動力費	103	5	検定切れメーター修繕費			73,343 千円	
負担金	472	6	地理情報管理システム整備費			40,900 千円	
報償費	568	7	消火栓維持管理費			108,769 千円	
保険料	489	8	一般諸経費			20,447 千円	
雑支出	391						
給料	99,222	水道料金の検針、調定、収納及び案内業務に要する経費					
手当等	44,485	1	人件費			188,671 千円	

款 項 目	本 予 年 定 度 額	前 予 年 定 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
4 海外技術協力事業費	14,343	16,424	△ 2,081

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
法定福利費	28,852	(1) 会計年度任用職員 4人 13,290千円
賞与引当金繰入額	16,112	(2) 職員 20人 175,381千円
旅費	89	2 電算業務費 42,491千円
備用品費	5,882	3 収納関係経費 163,348千円
燃料費	298	4 検針滞納整理委託費 415,213千円
光熱水費	850	(1) 備用品費 396千円
印刷製本費	17,890	(2) 光熱水費 850千円
通信運搬費	62,048	(3) 通信運搬費 11,961千円
委託料	449,763	(4) 委託料 396,605千円
手数料	85,238	(5) 賃借料 2,320千円
賃借料	2,578	(6) 修繕費 1,131千円
修繕費	1,533	(7) 負担金 1,950千円
負担金	2,004	5 庁舎維持管理費 603千円
保険料	53	6 一般諸経費 10,678千円
貸倒引当金繰入額	4,085	
雑支出	22	
旅費	9,085	海外技術協力事業に要する経費
備用品費	250	1 海外技術協力事業費 14,343千円
印刷製本費	100	
通信運搬費	300	
委託料	3,009	
手数料	1,206	
使用料	95	

款 項 目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
5 総係費	757,154	756,506	648

各		目	明	細
節	金額	附 記		
	千円			
報償費	137			
保険料	161			
報酬	1,200	事業活動全般に関連する管理運営経費		
給料	139,748	1 人件費		461,209 千円
手当等	79,069	(1) 附属機関の委員等		1,200 千円
法定福利費	44,821	ア 産業医報酬 1人		1,200 千円
賞与引当金繰入額	21,503	(2) 会計年度任用職員 10人		33,098 千円
退職給付費	174,868	(3) 職員 26人		252,043 千円
旅費	2,238	ア 特別職 1人		15,882 千円
被服費	1,433	イ 一般職員 25人		236,161 千円
備用品費	8,568	(4) 退職給付費		174,868 千円
燃料費	600	ア 退職給付引当金		174,868 千円
光熱水費	10,695	2 職員被服費		1,433 千円
印刷製本費	647	3 厚生福利費		4,346 千円
通信運搬費	148,304	4 防災対策費		8,703 千円
委託料	41,837	5 水道事業広報活動費		3,060 千円
手数料	2,940	6 各課共通経費		147,540 千円
賃借料	2,520	7 庁舎維持管理費		56,383 千円
使用料	3,515	8 一般諸経費		26,743 千円
修繕費	11,328	9 各種負担金		47,737 千円
厚生福利費	4,346			
負担金	47,737			
報償費	1,297			

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
6 減価償却費	4,933,078	4,911,832	21,246
7 資産減耗費	149,356	149,345	11
8 その他営業費用	2,736	1,951	782
2 営業外費用	414,400	298,238	116,162
1 支払利息及び企業債取扱諸費	353,695	297,648	56,047
2 消費税及び地方消費税	57,432		57,432
3 雑支出	3,273	590	2,683
3 特別損失	10,173	10,079	94
1 過年度損益修正損	10,000	10,000	0
2 その他特別損失	173	79	94
計	13,100,135	12,929,627	170,508

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
保険料	6,934	
賠償金	1,000	
雑支出	6	
有形固定資産減価償却費	4,675,668	有形及び無形固定資産の減価償却費
無形固定資産減価償却費	257,410	
固定資産除却費	148,556	固定資産の除却に要する経費
たな卸資産減耗費	800	
雑支出	2,736	
企業債利息	349,965	既往債に対する償還利息及び年度内の資金繰りにあてるための一時借入金利息
借入金利息	3,730	
消費税及び地方消費税	57,432	
還付加算金	50	
その他雑支出	3,223	
過年度損益修正損	10,000	過年度分に係る経費
固定資産売却損	173	

資本的收入  
収

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減
	千円	千円	千円
1 資本的收入	3,938,271	3,450,253	488,018
1 企業債	2,743,000	2,704,100	38,900
1 企業債	2,743,000	2,704,100	38,900
2 出資金	324,500	27,300	297,200
1 他会計出資金	324,500	27,300	297,200
3 負担金	332,807	347,623	△ 14,816
1 他会計負担金	332,807	347,623	△ 14,816
4 国庫支出金	113,056	-	113,056
1 国庫補助金	113,056	-	113,056
5 県支出金	11,051	6,335	4,716
1 県補助金	11,051	6,335	4,716
6 工事負担金	161,600	116,434	45,166
1 工事負担金	161,600	116,434	45,166
7 加入金	248,728	244,939	3,789
1 加入金	248,728	244,939	3,789
8 固定資産売却代金	29	22	7
1 固定資産売却代金	29	22	7
9 その他資本的收入	3,500	3,500	0
1 その他資本的收入	3,500	3,500	0
計	3,938,271	3,450,253	488,018

及び支出  
入

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
上水道安全対策事業債	2,743,000	管路耐震化事業費等に充当するための借入金
一般会計出資金	324,500	水道管路耐震化事業費等に対する一般会計からの出資金
一般会計負担金	332,807	消火栓設置費等に対する一般会計からの負担金
社会資本整備総合交付金	113,056	水道施設耐震化等に対する補助金
県補助金	11,051	地震・津波対策等に対する補助金
工事負担金	161,600	配水管布設及び移設に係る工事負担金
加入金	248,728	給水装置の新設等に係る加入金
固定資産売却代金	29	固定資産の売却価額に係る帳簿価額
寄附金	3,500	企業版ふるさと納税に係る寄附金

## 支

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 增 減
	千円	千円	千円
1 資本的支出	9,146,598	9,158,248	△ 11,650
1 建設改良費	7,779,768	7,657,960	121,808
1 固定資産購入費	52,644	103,055	△ 50,411
2 拡張費	570,208	563,468	6,740
3 改良費	6,996,317	6,830,214	166,133

出

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
メーター購入費	20,487	水道メーター、事業用備品の購入費
備品費	32,157	1 水道メーター費 20,487 千円
		2 事業用備品購入費 32,157 千円
給料	43,898	第5次水道事業等に要する事業費
手当等	27,514	1 人件費 85,785 千円
法定福利費	14,373	(1) 職員 11人 85,785 千円
旅費	471	2 配水管布設事業費 475,621 千円
備用品費	1,010	(1) 工事請負費 471,050 千円
燃料費	121	(2) 材料費 4,571 千円
通信運搬費	134	3 消火栓設置費 6,699 千円
賃借料	62	4 一般諸経費 2,103 千円
工事請負費	477,749	
材料費	4,571	
保険料	19	
雑支出	7	
加入金返還金	279	
給料	139,796	配水管の耐震化工事等に要する事業費
手当等	87,126	1 人件費 271,884 千円
法定福利費	44,962	(1) 会計年度任用職員 2人 4,091 千円
旅費	707	(2) 職員 31人 267,793 千円
備用品費	1,445	2 老朽管等更新事業費 2,986,534 千円

款 項 目	本 子 年 度 額	前 子 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
4 リース債務支払額	160,569	161,223	△ 654
2 企業債償還金	1,366,830	1,500,288	△ 133,458
1 企業債償還金	1,366,830	1,500,288	△ 133,458
計	9,146,598	9,158,248	△ 11,650

各		目		明		細	
節	金額	附		記			
	千円						
燃料費	936	(1)	委託料		171,632	千円	
通信運搬費	335	(2)	工事請負費		2,798,902	千円	
委託料	333,209	(3)	材料費		1,000	千円	
手数料	728	(4)	補償金		15,000	千円	
賃借料	381	3	管路耐震化事業費		2,284,000	千円	
使用料	7,399	(1)	委託料		90,000	千円	
修繕費	1,290	(2)	工事請負費		2,194,000	千円	
工事請負費	6,195,322	4	施設改良事業費		1,189,407	千円	
材料費	1,000	(1)	委託料		71,385	千円	
補償金	15,000	(2)	手数料		728	千円	
土地購入費	971	(3)	工事請負費		1,116,323	千円	
負担金	165,550	(4)	土地購入費		971	千円	
保険料	119	5	消火栓設置費		86,097	千円	
雑支出	71	6	一般諸経費		16,884	千円	
		7	三方原用水共有施設改築工事負担金		161,541	千円	
リース債務支払額	160,569	リース資産に係る債務支払額					
企業債償還金	1,366,830	既往債に対する償還元金					







QC

令和8年2月19日提出

令和8年度

浜松市下水道事業会計予算書

目 次

1 令和8年度浜松市下水道事業会計予算 .....	3 頁
2 令和8年度浜松市下水道事業会計予算明細書 .....	3 5 頁

## 令和8年度浜松市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度浜松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) 排 水 面 積	14,447 ha
(2) 年 間 総 処 理 水 量	89,930,000 m <sup>3</sup>
(3) 1 日 平 均 処 理 水 量	246,384 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
公 共 下 水 道 事 業	6,357,130 千円
特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業	268,073 千円
農 業 集 落 排 水 事 業	8,470 千円
改 良 事 業	210,520 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		20,440,327 千円
第1項 営業収益		12,545,590 千円
第2項 営業外収益		7,894,735 千円
第3項 特別利益		2 千円
支 出		
第1款 下水道事業費用		19,081,737 千円
第1項 営業費用		17,174,610 千円
第2項 営業外費用		1,895,994 千円
第3項 特別損失		11,133 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 7,985,886千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 383,769千円、過年度分損益勘定留保資金 2,738,217千円、当年度分損益勘定留保資金 4,863,900千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	12,650,598 千円
第1項 企業債	8,149,200 千円
第2項 出資金	922,223 千円
第3項 国庫支出金	3,281,839 千円
第4項 受益者負担金	159,930 千円
第5項 工事負担金	35,140 千円
第6項 固定資産売却代金	16 千円
第7項 運営権対価	101,250 千円
第8項 その他資本的収入	1,000 千円

支 出

第1款 資本的支出	20,636,484 千円
第1項 建設改良費	6,914,383 千円
第2項 コンセプション 整備事業費	2,678,257 千円
第3項 企業債償還金	11,043,844 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
経営モニタリング 補完業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	990 千円
下水道処理施設機械及び 電気設備修繕工事費	令和8年度から 令和10年度まで	46,270 千円
中部浄化センター電気設備 点検業務委託費	令和8年度から 令和9年度まで	7,755 千円
中ポンプ場沈砂池設備改築工事費	令和8年度から 令和10年度まで	954,140 千円

事 項	期 間	限 度 額
上島雨水ポンプ場雨水ポンプ設備 改 築 工 事 費	令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま で	591,184 千円
南ポンプ場地下燃料タンク設備 改 築 工 事 費	令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま で	184,800 千円
和地中継ポンプ場外1施設 流入ゲート設備改築工事費	令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま で	160,380 千円
北ポンプ場沈砂池設備改築工事費	令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま で	145,860 千円
西遠浄化センター汚泥処理棟 外1棟耐震補強工事費	令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま で	137,500 千円
細江浄化センター耐震補強工事費	令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま で	102,300 千円
中部浄化センター電気設備 更 新 工 事 費	令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま で	45,100 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
公共下水道事業費	千円 5,488,300	借入先 政府 地方公共団体金融 機構 その他 借入の方法 証書借入 借入の時期 令和8年度 ただし、財政の都 合により起債金額の 全部又は一部を翌年 度に繰延べて起債す ることができる。	% 4.5 以内  (ただし、利率 見直し方式で 借り入れる政府 資金及び地方公 共団体金融機構 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)	借入先の融資 条件によるもの とする。なお、 財政の都合によ り据置期間及び 償還年限を短縮 し、又は繰上償 還若しくは借換 することができる。
特定環境保全 公共下水道事業費	254,100	同上	同上	同上
農業集落 排水事業費	8,300	同上	同上	同上
資本費平準化	2,398,500	同上	同上	同上
計	8,149,200			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、7,000,000千円と定める。

(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) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 980,674千円

令和8年2月19日提出

静岡県浜松市長 中野 祐介

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

この説明中、予算実施計画の収入、支出及び予算明細書の収入、支出については、予算審議の便に供するため、議決科目である款項を予算執行科目の日節と同時に記載し、表罫二本線（＝）で議決科目と執行科目の区分を明確化したものである。

## 令和8年度浜松市下水道事業会計予算実施計画

### 収益的收入及び支出

#### 収 入

款 項 目	予 定 額	備 考
	千円	
1 下水道事業収益	20,440,327	
1 営業収益	12,545,590	
1 下水道使用料	10,187,000	下水道使用料収入
2 他会計負担金	2,200,877	雨水処理費等に対する一般会計負担金
3 繰延運営権対価収益	125,000	繰延運営権対価の償却に係る収益
4 運営権者更新投資収益	32,713	運営権者更新投資の償却に係る収益
2 営業外収益	7,894,735	
1 受取利息及び配当金	12,966	預金利息
2 他会計負担金	2,389,732	汚水処理費に対する一般会計負担金
3 合併処理浄化槽設置業務負担金	49,062	合併処理浄化槽設置業務費に対する負担金
4 長期前受金戻入	5,418,210	補助金等長期前受金の戻入
5 県補助金	52	地震・津波対策等に対する補助金
6 雑収益	24,713	
3 特別利益	2	
1 固定資産売却益	1	固定資産の売却に係る収益
2 過年度損益修正益	1	過年度分に係る収益

支 出

款 項 目	予 定 額	備 考
	千円	
1 下水道事業費用	19,081,737	
1 営業費用	17,174,610	
1 管きよ費	809,052	下水道管きよの維持管理に要する経費
2 ポンプ場費	434,742	ポンプ場の管理運営に要する経費
3 浄化センター費	2,583,517	浄化センターの管理運営に要する経費
4 業務費	493,233	下水道使用料徴収及び排水設備業務に要する経費
5 総係費	360,818	事業活動全般に関連する管理運営経費
6 減価償却費	12,352,579	有形固定資産の減価償却費
7 資産減耗費	140,669	固定資産の除却に要する経費
2 営業外費用	1,895,994	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,561,813	既往債利息及び企業債取扱諸費並びに一時借入金利息
2 利子補給金	110	水洗便所改造資金貸付金に対する利子補給金
3 合併処理浄化槽設置業務費	49,062	合併処理浄化槽設置業務に要する経費
4 消費税及び地方消費税	281,655	
5 雑支出	3,354	
3 特別損失	11,133	
1 過年度損益修正損	10,983	過年度分に係る経費
2 その他特別損失	150	

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	予 定 額	備 考
	千円	
1 資本的収入	12,650,598	
1 企業債	8,149,200	
1 企業債	8,149,200	公共下水道事業費等に充当するための借入金
2 出資金	922,223	
1 他会計出資金	922,223	雨水用地取得費等に対する一般会計出資金
3 国庫支出金	3,281,839	
1 国庫補助金	3,281,839	公共下水道事業費等に対する国庫補助金
4 受益者負担金	159,930	
1 受益者負担金	159,930	公共下水道事業費等に係る受益者負担金
5 工事負担金	35,140	
1 工事負担金	35,140	管きよ整備事業費に係る工事負担金
6 固定資産売却代金	16	
1 固定資産売却代金	16	固定資産の売却価額に係る帳簿価額
7 運営権対価	101,250	
1 運営権対価	101,250	浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業に係る運営権対価
8 その他資本的収入	1,000	
1 その他資本的収入	1,000	企業版ふるさと納税に係る寄附金

## 支 出

款 項 目	予 定 額	備 考
	千円	
1 資本的支出	20,636,484	
1 建設改良費	6,914,383	
1 公共整備事業費	3,411,961	国庫補助事業で施行する公共下水道事業費
2 単独整備事業費	2,945,169	単独事業で施行する公共下水道事業費
3 特定環境保全公共整備事業費	18,808	国庫補助事業で施行する特定環境保全公共下水道事業費
4 特定環境保全単独整備事業費	249,265	単独事業で施行する特定環境保全公共下水道事業費
5 農業集落排水処理施設単独整備事業費	8,470	単独事業で施行する農業集落排水事業費
6 受益者負担金徴収業務費	52,347	受益者負担金徴収業務に要する経費
7 改良費	210,520	下水道管きよ改良工事等に要する経費
8 固定資産購入費	17,212	メーター購入等に要する経費
9 リース債務支払額	631	リース資産に係る債務支払額
2 コンセッション整備事業費	2,678,257	
1 コンセッション整備事業費	2,678,257	浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業に係る整備事業費
3 企業債償還金	11,043,844	
1 企業債償還金	11,043,844	既往債に対する償還元金

## 令和8年度浜松市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	974,821
減価償却費	12,352,579
固定資産除却損	75,641
退職給付引当金の増減額（△は減少）	66,675
賞与引当金の増減額（△は減少）	284
下水道使用料貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 816
繰延運営権対価収益額	△ 125,000
運営権者更新投資収益額	△ 32,713
長期前受金戻入額	△ 5,418,210
受取利息及び配当金	△ 12,966
支払利息	1,561,813
固定資産売却損益（△は売却益）	149
未収金の増減額（△は増加）	11,084
未払金の増減額（△は減少）	63,759
未払消費税等の増減額（△は減少）	261,831
その他資産の増減額（△は増加）	△ 36,874
その他負債の増減額（△は減少）	△ 312,979
小計	9,429,078
利息及び配当金の受取額	12,966
利息の支払額	△ 1,561,813
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,880,231

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	△ 8,728,846
有形固定資産の売却による収入	16
国庫補助金による収入	3,281,839
工事負担金による収入	31,945
受益者負担金による収入	159,430
その他資本的収入	1,000
	<hr/>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,254,616

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	7,000,000
一時借入の返済による支出	△ 7,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	8,149,200
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 11,043,844
一般会計からの出資による収入	922,223
運営権対価による収入	101,250
リース債務支払額	△ 631
	<hr/>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,871,802

現金預金増加・減少額	753,813
現金預金期首残高	7,245,074
現金預金期末残高	7,998,887

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 費 福 利 費	合 計
	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		(24) 102		486,833	340,621	827,454	153,220	980,674
前 年 度		(24) 99		468,919	392,162	861,081	146,915	1,007,996
比 較		(0) 3		17,914	△ 51,541	△ 33,627	6,305	△ 27,322
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	単身赴任 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	千円 11,569	千円 19,071	千円 10,466	千円 6,409	千円	千円 1,160	千円 14,320
	前 年 度	11,237	13,769	8,036	7,364		1,129	15,049
	比 較	332	5,302	2,430	△ 955		31	△ 729
区 分	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	退職手当			
本 年 度	千円 5,960	千円 11	千円 114,111	千円 90,869	千円 66,675			
前 年 度	5,960	11	107,198	85,529	136,880			
比 較	0	0	6,913	5,340	△ 70,205			

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員数及び短時間勤務の会計年度任用職員数の合計を外書きしたものである。

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
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	人 (10) 102	千円	千円 458,683	千円 328,598	千円 787,281	千円 146,457	千円 933,738
前 年 度		(10) 99		千円 441,014	千円 383,340	千円 824,354	千円 141,485	千円 965,839
比 較		(0) 3		千円 17,669	千円 △ 54,742	千円 △ 37,073	千円 4,972	千円 △ 32,101
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	単身赴任 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	千円 11,569	千円 19,071	千円 9,837	千円 6,409	千円	千円 878	千円 13,936
	前 年 度	千円 11,237	千円 13,769	千円 7,702	千円 7,364		千円 1,069	千円 14,905
	比 較	千円 332	千円 5,302	千円 2,135	千円 △ 955		千円 △ 191	千円 △ 969
内 訳	区 分	管 理 職 手 当	宿 日 直 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当		
	本 年 度	千円 5,960	千円 11	千円 106,671	千円 87,581	千円 66,675		
	前 年 度	千円 5,960	千円 11	千円 101,381	千円 83,062	千円 136,880		
	比 較	千円 0	千円 0	千円 5,290	千円 4,519	千円 △ 70,205		

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員数を外書きしたものである。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人	人 (14) 0	千円	千円 28,150	千円 12,023	千円 40,173	千円 6,763	千円 46,936
前 年 度		(14) 0		千円 27,905	千円 8,822	千円 36,727	千円 5,430	千円 42,157
比 較		(0) 0		千円 245	千円 3,201	千円 3,446	千円 1,333	千円 4,779
手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	通勤手当	住居手当	単身赴任 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	千円	千円	千円 629	千円	千円	千円 282	千円 384
	前 年 度			千円 334			千円 60	千円 144
	比 較			千円 295			千円 222	千円 240
内 訳	区 分	管 理 職 手 当	宿 日 直 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当		
	本 年 度	千円	千円	千円 7,440	千円 3,288	千円		
	前 年 度			千円 5,817	千円 2,467			
	比 較			千円 1,623	千円 821			

注 ( )内は、短時間勤務の会計年度任用職員数を外書きしたものである。

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	備 考
給料	千円 17,914	1	千円 9,012		給与改定の状況 実施時期 給与改定率 3.29% 令和7年4月1日 給料の特例措置 令和8年4月1日 △0.68% (改正前1.82% 改正後1.14%)
		2	5,921		平均昇給率 1.335%
		3	2,981	職員の変動等に係る増減分 2,981 千円	職員数の異動状況 (24) 本年度職員数 102人 (24) 前年度職員数 99人 (0) 増 減 3人
手当	△ 51,541	1		地域手当支給率の改正	1.00% (R7: 3% R8: 4%) 各年度4月1日時点
		2	△ 51,541	扶 養 手 当 332 千円 地 域 手 当 5,302 千円 通 勤 手 当 2,430 千円 住 居 手 当 △ 955 千円 単身赴任手当 千円 特殊勤務手当 31 千円 時間外勤務手当 △ 729 千円 管 理 職 手 当 0 千円 宿 日 直 手 当 0 千円 期 末 手 当 6,913 千円 勤 勉 手 当 5,340 千円 退 職 手 当 △ 70,205 千円	

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員数及び短時間勤務の会計年度任用職員数の合計を外書きしたものである。

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和8年1月1日現在	平均給料月額	353,088 円	374,392 円
	平均給与月額	399,040 円	406,003 円
	平均年齢	44.21 歳	48.75 歳
令和7年1月1日現在	平均給料月額	337,938 円	361,053 円
	平均給与月額	379,860 円	397,009 円
	平均年齢	43.85 歳	47.75 歳

(2) 初任給

区 分	一般行政職 円	技能労務職 円	一般会計の制度	
			一般行政職 円	技能労務職 円
高 校 卒	209,056	経験年数に応じて 200,459 5 250,523	209,056	経験年数に応じて 200,459 5 250,523
大 学 卒	240,308		240,308	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数 人	構成比 %	級	職員数 人	構成比 %
令和8年1月1日 現 在	1	4	4.2	1		
	2	12	12.6	2		
	3	(7) 42	(100.0) 44.2	3		
	4	23	24.2	4	(2)	(100.0)
	5	6	6.3	5	1	100.0
	6	4	4.2	6		
	7	3	3.2	7		
	8	1	1.1	8		
	9			9		
	計	(7) 95	(100.0) 100.0	計	(2) 1	(100.0) 100.0
令和7年1月1日 現 在	1	4	4.2	1		
	2	15	16.0	2		
	3	(9) 39	(100.0) 41.5	3		
	4	23	24.5	4	(2)	(100.0)
	5	5	5.3	5	1	100.0
	6	5	5.3	6		
	7	2	2.1	7		
	8	1	1.1	8		
	9			9		
	計	(9) 94	(100.0) 100.0	計	(2) 1	(100.0) 100.0

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員数及び構成比を外書きしたものである。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1・2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級	9 級
職 名	事務職員 技術職員	主任	副主幹 副技監	課長補佐 主幹 技 監	専門監	課 長 担当課長 副 参 事	次 長 参 事	参 与

## (4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	102	101	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	91	90	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	3	3	
		2号給 (人)	1	1	
		3号給 (人)	3	3	
		4号給 (人)	63	62	1
		5号給 (人)			
		6号給 (人)	17	17	
		7号給 (人)			
		8号給 (人)	4	4	
比 率 (B) / (A) (%)	89.2	89.1	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	99	98	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	94	93	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	2	2	
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	66	65	1
		5号給 (人)			
		6号給 (人)	19	19	
		7号給 (人)			
		8号給 (人)	5	5	
比 率 (B) / (A) (%)	94.9	94.9	100.0		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職	技能労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.1	0.1	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和8年1月1日現在)	21.9	22.1	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	2,272	2,272	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	調査収納手当・有害物取扱手当・特殊現場作業手当		

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本 年 度	月分 (1.225) 2.325	月分 (1.225) 2.325	月分 (2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.20) 2.30	(1.20) 2.30	(2.40) 4.60	有	
一般会計の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

注 ( )内は、再任用職員の支給率である。

## (7) 定年退職及び勤続退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の 者	25年勤続 の 者	35年勤続 の 者	最高限度	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	月分 24.586875	月分 33.27075	月分 47.709	月分 47.709	定年前早期 退職特例措置 (3%~45%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 (3%~45%加算)	

## (8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

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	国庫補助金	企業債	その他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
GIS マッピングシステム端末機器リース	6,061	令和6年度から令和7年度まで	2,603	令和8年度から令和11年度まで	2,389			2,389
北ポンプ場外5ポンプ場場維持管理業務委託費	661,718	令和6年度から令和7年度まで	327,360	令和8年度から令和9年度まで	327,360			327,360
中部浄化センター及び西遠処理区中継ポンプ場維持管理業務委託費	2,053,728	令和6年度から令和7年度まで	996,600	令和8年度から令和9年度まで	996,600			996,600
浜名湖高度処理場及び中継ポンプ場維持管理業務委託費	799,304	令和6年度から令和7年度まで	385,708	令和8年度から令和9年度まで	385,708			385,708
下水道処理施設機械及び電気設備修繕工事費	46,270			令和8年度から令和10年度まで	46,270			46,270
天竜公共下水道4処理場維持管理業務委託費	649,898	令和3年度から令和7年度まで	457,585	令和8年度から令和9年度まで	183,341			183,341
農業集落排水処理施設運転管理等業務委託費	174,606	令和3年度から令和7年度まで	122,664	令和8年度から令和9年度まで	49,099			49,099
経営モニタリング補完業務委託費	990			令和8年度から令和9年度まで	990			990
中部浄化センター電気設備点検業務委託費	7,755			令和8年度から令和9年度まで	7,755			7,755
中ポンプ場沈砂池設備改築工事費	954,140			令和8年度から令和10年度まで	954,140			954,140
上島雨水ポンプ場雨水ポンプ設備改築工事費	594,484			令和8年度から令和9年度まで	594,484			594,484
南ポンプ場地下燃料タンク設備改築工事費	184,800			令和8年度から令和9年度まで	184,800			184,800
和地中継ポンプ場外1施設流入ゲート設備改築工事費	160,380			令和8年度から令和9年度まで	160,380			160,380
北ポンプ場沈砂池設備改築工事費	145,860			令和8年度から令和9年度まで	145,860			145,860
西遠浄化センター放流きょ改築工事費	600,400			令和8年度から令和9年度まで	600,400			600,400
中部浄化センター電気設備改築工事費	660,000	令和7年度	50,000	令和8年度から令和9年度まで	602,300			602,300

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生額 (見込)額		当該年度以降の 支払義務発生額 予定		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	企業債	その他
西遠浄化センター 汚泥処理棟外1棟 耐震補強工事費	千円 137,500		千円		千円 137,500	千円	千円	千円 137,500
細江浄化センター 耐震補強工事費	102,300			令和8年度から 令和9年度まで	102,300			102,300
中部浄化センター 電気設備等 改修工事費	289,300			令和8年度から 令和9年度まで	289,300			289,300
中部浄化センター 電気設備 更新工事費	45,100			令和8年度から 令和9年度まで	45,100			45,100
公共下水道終末 処理場(西遠処理区) 運営事業に係る 改築事業費負担金	27,553,491	平成30年度から 令和7年度まで	8,837,362	令和8年度から 令和20年度まで	18,716,129	9,834,165	6,156,200	2,725,764

## 令和8年度浜松市下水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産	658,052,595	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 350,926,812</u>	<u>307,125,783</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		307,125,783
	(2) 無 形 固 定 資 産		538
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	968,176	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 13,874</u>	<u>954,302</u>
	固 定 資 産 合 計		308,080,623
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		7,998,887
	(2) 未 収 金	1,735,371	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,066</u>	1,730,305
	(3) 立 替 金		12
	(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>1,100</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>9,730,304</u>
	資 産 合 計		<u><u>317,810,927</u></u>
負 債 の 部			
3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>104,907,195</u>	
	企 業 債 合 計		104,907,195
	(2) リ ー ス 債 務		1,893
	(3) 長 期 未 払 金		101,764
	(4) 引 当 金		
	イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>889,518</u>	
	引 当 金 合 計		889,518
	固 定 負 債 合 計		105,900,370
4	流 動 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	<u>10,369,956</u>	
	企 業 債 合 計		10,369,956

(2) リース債務		631	
(3) 未払金		4,280,642	
(4) 未払費用		63,687	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>79,043</u>		
引当金合計		79,043	
(6) その他流動負債		<u>29,962</u>	
流動負債合計			14,823,921
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	283,320,205		
収益化累計額	<u>△ 160,818,712</u>	122,501,493	
(2) 繰延運営権対価	2,500,000		
収益化累計額	<u>△ 1,125,000</u>	1,375,000	
(3) 運営権者更新投資	745,579		
収益化累計額	<u>△ 106,033</u>	<u>639,546</u>	
繰延収益合計			<u>124,516,039</u>
負債合計			245,240,330
	資 本 の 部		
6 資本金			66,918,943
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,201,967		
ロ 国庫補助金	543,532		
ハ 県支出金	<u>8,919</u>		
資本剰余金合計		1,754,418	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,897,236</u>		
利益剰余金合計		<u>3,897,236</u>	
剰余金合計			<u>5,651,654</u>
資本合計			<u>72,570,597</u>
負債資本合計			<u><u>317,810,927</u></u>

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法による。

##### ・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	20年
メーター	8年
車両運搬具	5～15年
工具器具及び備品	2～17年

##### (2) 無形固定資産

定額法による。

##### (3) リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

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

##### (2) 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出に備えるため、翌年度4月1日に在職する職員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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権及び貸倒懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

## II. 予定貸借対照表等関連

### 1 引当金の取崩し

#### (1) 賞与引当金の取崩し

期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 231,511千円を支出するため、賞与引当金 77,948千円の取り崩しを行う。

## III. リース契約により使用する固定資産

### リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。

## IV. その他の注記

### 1 浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業に係る会計処理

#### (1) 概要

事業名 浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業

事業期間 平成30年4月1日～令和20年3月31日（20年間）

#### (2) 公共施設等運営権実施契約書に定められた運営権対価の総額、受取方法及び受取期間（税込表記）

総額 2,700,000千円

受取方法 前払金として運営権対価を4で除した額（675,000千円）

分割金として運営権対価から前払金を減じた額（毎年度 101,250千円）

受取期間 前払金は平成30年3月30日までに受取

分割金は各事業年度の初日の直前の営業日までに受取

#### (3) 運営権対価の収益化の方法（税抜表記）

運営権対価受取総額（2,500,000千円）を総事業期間（20年間）で除した額（125,000千円）を事業開始後毎年度均等に収益化。

## 2 セグメント情報に準じる内容

### (1) 概要

浜松市下水道事業会計は、公共下水道事業と農業集落排水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。

なお、各事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	中部処理区ほか9処理区に係る汚水処理 中部処理区に係る雨水処理
農業集落排水事業	都田地区ほか3処理区に係る汚水処理

### (2) 事業ごとの営業収益等

令和8年度（令和8年4月1日～令和9年3月31日）

（単位：千円）

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	11,591,121	28,378	11,619,499
営業費用	16,621,712	176,198	16,797,910
営業損益	△ 5,030,591	△ 147,820	△ 5,178,411
経常損益	1,072,851	△ 86,899	985,952
資産	315,860,649	1,950,278	317,810,927
負債	243,543,800	1,696,530	245,240,330
その他項目	24,705,970	116,755	24,822,725
他会計負担金	4,575,555	15,054	4,590,609
減価償却費	12,258,578	94,001	12,352,579
有形固定資産及び 無形固定資産の増加	7,871,837	7,700	7,879,537

## 3 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

短期リース債務	631 千円
長期リース債務	1,893 千円



## 令和7年度浜松市下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	9,270,910		
	(2) 他会計負担金	2,198,666		
	(3) 繰延運営権対価収益	125,000		
	(4) 運営権者更新投資収益	<u>32,713</u>	11,627,289	
2	営業費用			
	(1) 管きよ費	753,869		
	(2) ポンプ場費	374,026		
	(3) 浄化センター費	1,897,349		
	(4) 業務費	392,473		
	(5) 総係費	441,701		
	(6) 減価償却費	12,294,926		
	(7) 資産減耗費	<u>882,559</u>	<u>17,036,903</u>	
	営業損失			5,409,614
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	14,548		
	(2) 他会計負担金	2,468,778		
	(3) 合併処理浄化槽 設置業務負担金	46,091		
	(4) 長期前受金戻入	5,678,598		
	(5) 国庫補助金	62,150		
	(6) 雑収益	<u>22,328</u>	8,292,493	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,520,107		
	(2) 利子補給金	76		
	(3) 合併処理浄化槽 設置業務費	46,040		
	(4) 雑支出	<u>196,987</u>	<u>1,763,210</u>	<u>6,529,283</u>
	経常利益			1,119,669

5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1		
	(2) 過年度損益修正益	4		
	(3) その他特別利益	<u>12,887</u>	12,892	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	10,040		
	(2) その他特別損失	<u>31,338</u>	<u>41,378</u>	<u>△ 28,486</u>
	当年度純利益			1,091,183
	前年度繰越利益剰余金			1,232
	その他未処分利益 剰余金変動額			<u>1,830,000</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,922,415</u></u>

## 令和7年度浜松市下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
<b>1 固 定 資 産</b>			
(1) 有 形 固 定 資 産	650,173,058		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 339,849,615</u>	<u>310,323,443</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			310,323,443
(2) 無 形 固 定 資 産			538
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		1,069,426	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 13,871</u>	<u>1,055,552</u>
固 定 資 産 合 計			311,379,533
<b>2 流 動 資 産</b>			
(1) 現 金 預 金			7,245,074
(2) 未 収 金		1,746,455	
貸 倒 引 当 金		<u>△ 5,882</u>	1,740,573
(3) 立 替 金			12
(4) そ の 他 流 動 資 産			<u>1,100</u>
流 動 資 産 合 計			<u>8,986,759</u>
資 産 合 計			<u><u>320,366,292</u></u>
負 債 の 部			
<b>3 固 定 負 債</b>			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>107,127,951</u>	
企 業 債 合 計			107,127,951
(2) 長 期 未 払 金			101,764
(3) 引 当 金			
イ 退職給付引当金		<u>822,843</u>	
引 当 金 合 計			<u>822,843</u>
固 定 負 債 合 計			108,052,558
<b>4 流 動 負 債</b>			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債		<u>11,043,844</u>	
企 業 債 合 計			11,043,844

(2) 未払金		3,959,692	
(3) 未払費用		59,047	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>78,759</u>		
引当金合計		78,759	
(5) その他流動負債		<u>29,962</u>	
流動負債合計			15,171,304
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	280,838,385		
収益化累計額	<u>△ 156,271,236</u>	124,567,149	
(2) 繰延運営権対価	2,500,000		
収益化累計額	<u>△ 1,000,000</u>	1,500,000	
(3) 運営権者更新投資	475,048		
収益化累計額	<u>△ 73,320</u>	<u>401,728</u>	
繰延収益合計			<u>126,468,877</u>
負債合計			249,692,739
	資 本 の 部		
6 資本金			65,996,720
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,201,967		
ロ 国庫補助金	543,532		
ハ 県支出金	<u>8,919</u>		
資本剰余金合計		1,754,418	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,922,415</u>		
利益剰余金合計		<u>2,922,415</u>	
剰余金合計			<u>4,676,833</u>
資本合計			<u>70,673,553</u>
負債資本合計			<u>320,366,292</u>

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法による。

##### ・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	20年
モーター	8年
車両運搬具	5～15年
工具器具及び備品	2～17年

##### (2) 無形固定資産

定額法による。

##### (3) リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

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

##### (2) 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出に備えるため、翌年度4月1日に在職する職員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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権及び貸倒懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1 引当金の取崩し

##### (1) 退職給付引当金の取崩し

退職手当を支給するため、退職給付引当金 54,381千円の取り崩しを行う。

(2) 賞与引当金の取崩し

期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 217,182千円を支出するため、賞与引当金 69,992千円の取り崩しを行う。

Ⅲ. リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。

Ⅳ. その他の注記

1 浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業に係る会計処理

(1) 概要

事業名 浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業

事業期間 平成30年4月1日～令和20年3月31日（20年間）

(2) 公共施設等運営権実施契約書に定められた運営権対価の総額、受取方法及び受取期間（税込表記）

総額 2,700,000千円

受取方法 前払金として運営権対価を4で除した額（675,000千円）

分割金として運営権対価から前払金を減じた額（毎年度 101,250千円）

受取期間 前払金は平成30年3月30日までに受取

分割金は各事業年度の初日の直前の営業日までに受取

(3) 運営権対価の収益化の方法（税抜表記）

運営権対価受取総額（2,500,000千円）を総事業期間（20年間）で除した額（125,000千円）を事業開始後毎年度均等に収益化。

2 セグメント情報に準じる内容

(1) 概要

浜松市下水道事業会計は、公共下水道事業と農業集落排水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。

なお、各事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	中部処理区ほか9処理区に係る汚水処理 中部処理区に係る雨水処理
農業集落排水事業	都田地区ほか3処理区に係る汚水処理

(2) 事業ごとの営業収益等

令和7年度（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

（単位：千円）

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	11,596,966	30,323	11,627,289
営業費用	16,842,672	194,231	17,036,903
営業損益	△ 5,245,706	△ 163,908	△ 5,409,614
経常損益	1,224,325	△ 104,656	1,119,669
資産	318,329,713	2,036,579	320,366,292
負債	248,089,594	1,603,145	249,692,739
その他項目	23,400,736	117,279	23,518,015
他会計負担金	4,652,233	15,211	4,667,444
減価償却費	12,201,205	93,721	12,294,926
有形固定資産及び 無形固定資産の増加	6,547,298	8,347	6,555,645

参 考

令和 8 年度

浜松市下水道事業会計予算明細書

令和8年度浜松市  
収益的收入  
収

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
1 下水道事業収益	20,440,327	21,111,990	△ 671,663
1 営業収益	12,545,590	12,687,765	△ 142,175
1 下水道使用料	10,187,000	10,258,000	△ 71,000
2 他会計負担金	2,200,877	2,288,557	△ 87,680
3 繰延運営権対価収益	125,000	125,000	0
4 運営権者更新投資収益	32,713	16,208	16,505
2 営業外収益	7,894,735	8,411,578	△ 516,843
1 受取利息及び配当金	12,966	1,578	11,388
2 他会計負担金	2,389,732	2,533,468	△ 143,736
3 合併処理浄化槽設置業務負担金	49,062	46,091	2,971
4 長期前受金戻入	5,418,210	5,730,883	△ 312,673
5 県補助金	52	-	52
6 雑収益	24,713	24,527	186
○ 国庫補助金	-	75,031	△ 75,031
3 特別利益	2	12,647	△ 12,645
1 固定資産売却益	1	1	0

# 下水道事業会計予算

## 及び支出

### 入

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
下水道使用料	10,160,000	下水道使用料収入
農業集落排水処理施設使用料	27,000	農業集落排水処理施設使用料収入
一般会計負担金	2,200,877	雨水処理費等に対する一般会計からの負担金
繰延運営権対価	125,000	繰延運営権対価の償却に係る収益
運営権者更新投資	32,713	運営権者更新投資の償却に係る収益
預金利息	12,966	預金利息
一般会計負担金	2,389,732	汚水処理費に対する一般会計からの負担金
合併処理浄化槽設置業務負担金	49,062	合併処理浄化槽設置業務費に対する負担金
受贈財産評価額	557,154	受贈財産評価額に係る長期前受金の戻入
国庫補助金	4,285,118	国庫補助金に係る長期前受金の戻入
県支出金	17,908	県支出金に係る長期前受金の戻入
工事負担金	350,622	工事負担金に係る長期前受金の戻入
受益者負担金	202,671	受益者負担金に係る長期前受金の戻入
他会計補助金	4,736	他会計補助金に係る長期前受金の戻入
寄附金	1	寄附金に係る長期前受金の戻入
県補助金	52	地震・津波対策等に対する県補助金
雑収益	24,713	
国庫補助金	-	
固定資産売却益	1	固定資産の売却に係る収益

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
2 過年度損益修正益	1	1	0
○ その他特別利益	-	12,645	△ 12,645
計	20,440,327	21,111,990	△ 671,663

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
過年度損益修正 益	千円 1	過年度分に係る収益

## 支

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 減
	千円	千円	千円
1 下水道事業費用	19,081,737	19,370,431	△ 288,694
1 営業費用	17,174,610	17,483,775	△ 309,165
1 管きよ費	809,052	824,149	△ 15,097
2 ポンプ場費	434,742	413,430	21,312

## 出

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
給料	23,994	下水道管きよの維持管理に要する経費
手当等	10,616	1 人件費 45,622 千円
法定福利費	6,912	(1) 職員 6人 45,622 千円
賞与引当金繰入額	4,100	2 管きよ維持管理費 763,430 千円
備用品費	573	(1) 委託料 450,150 千円
燃料費	351	ア 管きよ調査業務委託費
通信運搬費	16,463	イ 管きよ清掃業務ほか委託費
委託料	450,150	(2) 修繕費 225,062 千円
賃借料	1,817	(3) 材料費 2,023 千円
使用料	6,796	(4) 動力費 59,746 千円
修繕費	225,062	(5) 一般諸経費 26,449 千円
材料費	2,023	
動力費	59,746	
負担金	394	
保険料	41	
雑支出	14	
備用品費	200	ポンプ場の管理運営に要する経費
燃料費	71	1 施設管理運営費 434,742 千円
光熱水費	175	(1) 委託料 248,612 千円
通信運搬費	67	(2) 修繕費 84,545 千円
委託料	248,612	(3) 動力費 101,049 千円

款 項 目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
3 浄化センター費	2,583,517	2,111,192	472,325

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
修繕費	84,545	(4) 一般諸経費 536 千円
動力費	101,049	
保険料	18	
雑支出	5	
給料	79,257	浄化センターの管理運営に要する経費
手当等	34,529	1 人件費 149,113 千円
法定福利費	22,365	(1) 会計年度任用職員 1人 3,256 千円
賞与引当金繰入額	12,962	(2) 職員 15人 130,701 千円
旅費	572	(3) 再任用短時間勤務職員 4人 15,156 千円
備用品費	4,250	2 施設管理運営費 2,319,095 千円
燃料費	472	(1) 委託料 1,192,448 千円
光熱水費	22,602	ア 処理場維持管理業務委託費
通信運搬費	498	イ 産業廃棄物処理業務委託費
委託料	1,192,448	ウ 処理場設備保守業務ほか委託費
手数料	72,185	(2) 手数料 72,185 千円
賃借料	570	(3) 修繕費 661,349 千円
使用料	113	(4) 動力費 350,917 千円
修繕費	661,349	(5) 薬品費 12,986 千円
動力費	350,917	(6) 一般諸経費 29,210 千円
薬品費	12,986	3 市マイクログリッド事業ほか負担金 115,309 千円
負担金	115,309	
保険料	50	
雑支出	83	

款 項 目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減
4 業務費	千円 493,233	千円 407,611	千円 85,622
5 総係費	360,818	460,604	△ 99,786

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
給料	64,260	下水道使用料徴収及び排水設備業務に要する経費
手当等	28,605	1 下水道使用料徴収業務費 355,309 千円
法定福利費	18,539	(1) 下水道使用料徴収業務負担金 351,444 千円
賞与引当金繰入額	9,627	(2) 貸倒引当金繰入額 3,865 千円
旅費	61	2 排水設備業務費 137,924 千円
備用品費	333	(1) 人件費 121,031 千円
燃料費	144	ア 会計年度任用職員 2人 12,244 千円
印刷製本費	77	イ 職員 12人 105,131 千円
通信運搬費	254	ウ 再任用短時間勤務職員 1人 3,656 千円
委託料	11,231	(2) 委託料 11,231 千円
手数料	46	(3) 薬品費 70 千円
賃借料	80	(4) 一般諸経費 5,592 千円
修繕費	230	
薬品費	70	
負担金	352,345	
報償費	3,440	
保険料	18	
貸倒引当金繰入額	3,865	
雑支出	5	
給料	73,697	事業活動全般に関連する管理運営経費
手当等	36,442	1 人件費 211,670 千円
法定福利費	23,169	(1) 会計年度任用職員 4人 13,084 千円
賞与引当金繰入額	11,687	(2) 職員 16人 131,911 千円

款 項 目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
6 減価償却費	12,352,579	12,454,760	△ 102,181
7 資産減耗費	140,669	812,029	△ 671,360
2 営業外費用	1,895,994	1,845,187	50,807
1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,561,813	1,555,243	6,570

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
退職給付費	66,675	(3) 退職給付費 66,675 千円
旅費	1,114	ア 退職給付引当金 66,675 千円
被服費	1,012	2 職員被服費 1,012 千円
備用品費	921	3 厚生福利費 2,608 千円
燃料費	72	4 各種負担金 129,222 千円
印刷製本費	1,474	5 一般諸経費 16,306 千円
通信運搬費	516	
委託料	680	
手数料	827	
賃借料	935	
使用料	2,343	
修繕費	290	
厚生福利費	2,608	
負担金	129,222	
報償費	1,000	
保険料	5,127	
賠償金	1,000	
雑支出	7	
有形固定資産減 価償却費	12,352,579	有形固定資産の減価償却費
固定資産除却費	140,669	固定資産の除却に要する経費
企業債利息	1,556,849	既往債に対する償還利息及び企業債取扱諸費並びに年度内の資金繰りにあてるための一時借入金利息
企業債手数料及 び取扱諸費	1	

款 項 目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較 減
	千円	千円	千円
2 利子補給金	110	76	34
3 合併処理浄化槽設置業務費	49,062	46,091	2,971
4 消費税及び地方消費税	281,655	239,373	42,282
5 雑支出	3,354	4,404	△ 1,050
3 特別損失	11,133	41,469	△ 30,336
1 過年度損益修正損	10,983	10,040	943
2 その他特別損失	150	31,429	△ 31,279
計	19,081,737	19,370,431	△ 288,694

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
一時借入金利息	4,963	
補給金	110	水洗便所改造資金貸付金に対する利子補給金
給料	27,844	合併処理浄化槽設置業務に要する経費
手当等	10,376	1 人件費 48,552 千円
法定福利費	7,139	(1) 会計年度任用職員 5人 9,974 千円
賞与引当金繰入額	3,193	(2) 職員 3人 26,983 千円
負担金	510	(3) 再任用短時間勤務職員 3人 11,595 千円
		2 一般諸経費 510 千円
消費税及び地方消費税	281,655	
還付加算金	151	
その他雑支出	3,203	
過年度損益修正損	10,983	過年度分に係る経費
固定資産売却損	150	

資本的收入  
収

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
1 資本的收入	12,650,598	11,380,583	1,270,015
1 企業債	8,149,200	6,871,900	1,277,300
1 企業債	8,149,200	6,871,900	1,277,300
2 出資金	922,223	926,220	△ 3,997
1 他会計出資金	922,223	926,220	△ 3,997
3 国庫支出金	3,281,839	3,311,853	△ 30,014
1 国庫補助金	3,281,839	3,311,853	△ 30,014
4 受益者負担金	159,930	149,135	10,795
1 受益者負担金	159,930	149,135	10,795
5 工事負担金	35,140	19,192	15,948
1 工事負担金	35,140	19,192	15,948
6 固定資産売却代金	16	33	△ 17
1 固定資産売却代金	16	33	△ 17
7 運営権対価	101,250	101,250	0
1 運営権対価	101,250	101,250	0
8 その他資本的收入	1,000	1,000	0

及び支出  
入

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
下水道事業債	5,488,300	公共下水道事業費に充当するための借入金
特定環境保全下水道事業債	254,100	特定環境保全公共下水道事業費に充当するための借入金
農業集落排水事業債	8,300	農業集落排水事業費に充当するための借入金
資本費平準化債	2,398,500	減価償却費を超える企業債元金償還金に充当するための借入金
一般会計出資金	922,223	雨水用地取得費等に対する一般会計出資金
公共下水道事業費補助金	3,267,767	補助対象事業費 6,152,625千円に対するもの
特定環境保全公共下水道事業費補助金	11,072	補助対象事業費 28,144千円に対するもの
受益者負担金	159,830	公共下水道事業費等に係る受益者負担金
農業集落排水事業分担金	100	農業集落排水事業に係る分担金
工事負担金	35,140	管きよ整備事業費に係る工事負担金
固定資産売却代金	16	固定資産の売却価額に係る帳簿価額
運営権対価	101,250	浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業に係る運営権対価

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
1 その他資本的収入	1,000	1,000	0
計	12,650,598	11,380,583	1,270,015

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
寄附金	千円 1,000	企業版ふるさと納税に係る寄附金

## 支

款 項 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
1 資本的支出	20,636,484	20,610,329	26,155
1 建設改良費	6,914,383	6,882,227	32,156
1 公共整備事業費	3,411,961	3,772,716	△ 360,755
2 単独整備事業費	2,945,169	2,247,277	697,892

出

各		目		明		細	
節	金額	附		記			
	千円						
給料	112,878	国庫補助事業で施行する公共下水道事業費					
手当等	70,182	1 管きよ整備事業費		2,188,415 千円			
法定福利費	36,114	(1) 人件費		100,708 千円			
委託料	70,079	ア 会計年度任用職員 1人		3,301 千円			
工事請負費	3,084,816	イ 職員 13人		97,407 千円			
補償金	37,892	(2) 委託料		43,679 千円			
		(3) 工事請負費		2,006,136 千円			
		ア 下水道管きよ改築工事費					
		イ ポンプ場施設改築工事費					
		(4) 上水道管移設ほか補償金		37,892 千円			
		2 終末処理場施設整備事業費		1,223,546 千円			
		(1) 人件費		118,466 千円			
		ア 職員 14人		114,434 千円			
		イ 再任用短時間勤務職員 1人		4,032 千円			
		(2) 委託料		26,400 千円			
		(3) 工事請負費		1,078,680 千円			
		ア 中部浄化センターほか施設改築工事費					
給料	81,707	単独事業で施行する公共下水道事業費					
手当等	46,538	1 起債対象事業費		2,904,839 千円			
法定福利費	26,179	(1) 人件費		146,710 千円			
旅費	2,822	ア 職員 17人		142,678 千円			

款 項 目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
3 特定環境保全公共整備事業費	18,808	-	18,808
4 特定環境保全単独整備事業費	249,265	465,591	△ 216,326

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
	千円	
備用品費	3,181	イ 再任用短時間勤務職員 1人 4,032 千円
燃料費	1,248	(2) 委託料 282,205 千円
印刷製本費	5	(3) 工事請負費 2,219,394 千円
通信運搬費	89	ア 下水道管きよ改築工事費
委託料	288,538	イ 取付管設置工事費
手数料	29	ウ 中部浄化センターほか施設改築工事費
賃借料	984	(4) 工事負担金 210,000 千円
使用料	445	(5) 上水道管移設ほか補償金 46,530 千円
修繕費	817	2 起債対象外事業費 40,330 千円
工事請負費	2,223,354	(1) 人件費 7,714 千円
補償金	46,530	ア 職員 1人 7,714 千円
負担金	222,584	(2) 委託料 6,333 千円
保険料	75	(3) 工事請負費 3,960 千円
雑支出	44	ア 下水道管きよ布設工事費
		(4) 一般諸経費 22,323 千円
給料	4,317	国庫補助事業で施行する特定環境保全公共下水道事業費
手当等	1,994	1 管きよ整備事業費 18,808 千円
法定福利費	353	(1) 人件費 6,664 千円
工事請負費	12,144	ア 職員 1人 6,664 千円
		(2) 工事請負費 12,144 千円
		ア 下水道管きよ布設工事費
給料	13,111	単独事業で施行する特定環境保全公共下水道事業費
手当等	7,508	1 起債対象事業費 248,240 千円

款 項 目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
5 農業集落排水処理施設単独整備事業費	8,470	9,182	△ 712
6 受益者負担金徴収業務費	52,347	50,233	2,114

各 目 明 細		
節	金 額	附 記
法定福利費	千円 4,130	(1) 人件費 24,749 千円
旅費	33	ア 職員 3人 24,749 千円
備用品費	528	(2) 工事請負費 216,451 千円
燃料費	229	ア 下水道管きょ布設工事費
通信運搬費	12	イ 取付管設置工事費
賃借料	26	ウ 下水道施設改築工事費
修繕費	174	(3) 上水道管移設ほか補償金 7,040 千円
工事請負費	216,451	2 起債対象外事業費 1,025 千円
補償金	7,040	(1) 一般諸経費 1,025 千円
保険料	18	
雑支出	5	
工事請負費	8,470	単独事業で施行する農業集落排水事業費
		1 起債対象事業費 8,470 千円
		(1) 工事請負費 8,470 千円
		ア 農業集落排水管きょ改築工事費
給料	5,768	受益者負担金徴収業務に要する経費
手当等	2,654	1 人件費 9,995 千円
法定福利費	1,573	(1) 会計年度任用職員 1人 3,252 千円
旅費	155	(2) 職員 1人 6,743 千円
備用品費	174	2 受益者負担金徴収業務ほか負担金 25,266 千円
印刷製本費	304	3 受益者負担金納期前納付報奨金 14,412 千円
通信運搬費	201	4 貸倒引当金繰入額 1,201 千円
手数料	122	5 受益者負担金返還金 500 千円

款 項 口	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較 増 減
	千円	千円	千円
7 改良費	210,520	325,666	△ 115,146
8 固定資産購入費	17,212	11,562	5,650
9 リース債務支払額	631	-	631
2 コンセプション整備事業費	2,678,257	2,399,850	278,407
1 コンセプション整備事業費	2,678,257	2,399,850	278,407
3 企業債償還金	11,043,844	11,328,252	△ 284,408
1 企業債償還金	11,043,844	11,328,252	△ 284,408
計	20,636,484	20,610,329	26,155

各		目		明		細	
節	金額	附		記			
賃借料	17	6 一般諸経費		973 千円			
負担金	25,266						
報償費	14,412						
貸倒引当金繰入額	1,201						
受益者負担金返還金	500						
工事請負費	210,520	下水道管きよ改良工事等に要する経費					
		1 下水道管きよほか改良工事費		210,520 千円			
工事請負費	1,067	メーター購入等に要する経費					
負担金	1,275	1 メーター取付工事費		1,067 千円			
メーター購入費	6,032	2 メーター取替業務負担金		1,275 千円			
備品費	8,838	3 メーター購入費		6,032 千円			
		4 事業用備品購入費		8,838 千円			
リース債務支払額	631	リース資産に係る債務支払額					
コンセッション整備事業費	2,678,257	浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業に係る整備事業費					
企業債償還金	11,043,844	既往債に対する償還元金					





この冊子は再生紙を使用しています。