

平成 29 年度

西予市公営企業会計予算書

愛媛県西予市

目 次

1	西予市水道事業会計	-----	1
2	西予市病院事業会計	-----	41
3	西予市野村介護老人保健施設事業会計	-----	117

平成29年度

西予市水道事業会計予算書

議案第39号

平成29年度 西予市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29年度西予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	15,300 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	4,343,500 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	11,900 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
上松葉配水池更新事業	71,920 千円
津布理浄水場整備事業	52,430 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	720,007 千円
第1項 営業収益	636,685 千円
第2項 営業外収益	83,282 千円
第3項 特別利益	40 千円

支 出

第1款 水道事業費用	733,296 千円
第1項 営業費用	681,027 千円
第2項 営業外費用	46,330 千円
第3項 特別損失	5,939 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334,631千円は、過年度分損益勘定留保資金102,029千円及び当年度分損益勘定留保資金232,602千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	149,145 千円
第1項 負 担 金	13,370 千円
第2項 企 業 債	90,000 千円
第3項 補 助 金	45,775 千円

支 出

第1款 資本的支出	483,776 千円
第1項 建設改良費	358,635 千円
第2項 企業債償還金	125,141 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
上水道施設整備事業	90,000 千円	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3 借入期間 平成29年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借り入れをすることができる。	年2.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 水道事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 133,118 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

(1) 児童手当補助 1,620 千円

(2) 企業債元金償還補助 21,775 千円

(3) 企業債利息償還補助 3,983 千円

(4) 建設改良費補助 24,000 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、15,600千円と定める。

平成29年2月28日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

平成 26 年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、水道事業にかかる企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。なお、会計基準変更時差異(26,895 千円)については、平成 26 年度から 5 年間にわたり均等額を特別損失として処理している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

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、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不能欠損に備えるため、実積率等により未収金のうち回収不能と見込まれる額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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

平成 28 年度予定 (平成 29 年 3 月 31 日)	平成 29 年度予定 (平成 30 年 3 月 31 日)
197,421 千円	175,646 千円

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

未経過リース料相当額	平成 28 年度予定 (平成 29 年 3 月 31 日)	平成 29 年度予定 (平成 30 年 3 月 31 日)
1 年 内	3,046 千円	3,046 千円
1 年 超	43,131 千円	40,085 千円
計	46,177 千円	43,131 千円

4 その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

項 目	平成 28 年度予定 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)	平成 29 年度予定 (自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日)
貸倒引当金	200 千円	200 千円
賞与引当金	6,361 千円	6,488 千円
法定福利費引当金	1,155 千円	1,178 千円

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 前年度予定損益計算書
- 6 前年度及び当年度予定貸借対照表
- 7 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			720,007	
	1 営業収益		636,685	
		1 給水収益	629,400	
		3 その他の営業収益	7,285	
	2 営業外収益		83,282	
		1 受取利息及び配当金	8	
		2 水道加入金	3,109	
		3 補助金	5,603	
		6 長期前受金戻入	64,573	
		8 雑収益	9,989	
	3 特別利益		40	
2 過年度損益修正益		40		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		733,296	
	1	営業費用	681,027	
		1 原水及び浄水費	140,699	
		2 配水及び給水費	97,025	
		4 総係費	140,622	
		5 減価償却費	298,175	
		6 資産減耗費	4,396	
		7 その他営業費用	110	
	2	営業外費用	46,330	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	33,630	
		4 消費税及び地方消費税	12,700	
	3	特別損失	5,939	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		4 過年度損益 修正損	5 6 0	
		5 その他特別 損失	5, 3 7 9	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		149,145	
	1	負担金	13,370	
		1 工事負担金	12,370	
		2 他会計負担金	1,000	
	2	企業債	90,000	
		1 企業債	90,000	
	3	補助金	45,775	
		3 他会計補助金	45,775	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		4 8 3, 7 7 6	
	1	建設改良費	3 5 8, 6 3 5	
		1 送配水等施設費	3 5 6, 8 7 7	
		3 営業設備費	1, 7 5 8	
	2	企業債償還金	1 2 5, 1 4 1	
		1 企業債償還金	1 2 5, 1 4 1	

貯蔵品

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	たな卸資産 購入限度額		15,600	
	1	たな卸資産 購入限度額	15,600	
		1	たな卸資産 購入限度額	

平成29年度 西予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成29年4月1日から平成30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

(1) 当年度純利益	△ 30,936
(2) 減価償却費	298,175
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	5,396
(5) 長期前受金戻入額	△ 64,573
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 8
(7) 支払利息	33,630
(8) 未収金の増減額	6,345
(9) たな卸資産の増減額	△ 3,932
(10) 未払金の増減額	2,287
(11) その他流動負債の増減額	0
小計	<u>246,384</u>
(12) 利息及び配当金の受取額	8
(13) 利息の支払額	△ 33,630
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>212,762</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 330,126
(2) 補助金等による収入	42,384
(3) 負担金による収入	12,381
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 275,361</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	90,000
(2) 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	△ 125,141
(3) その他の他会計借入金の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 35,141</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 97,740
資金期首残高	<u>750,779</u>
資金期末残高	<u><u>653,039</u></u>

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員		15		53,408	13,299	33,092	99,799	33,319	133,118
	資本勘定支弁職員									
	合計	0	15	0	53,408	13,299	33,092	99,799	33,319	133,118
前 年 度	損益勘定支弁職員		15		52,481	13,011	30,981	96,473	35,355	131,828
	資本勘定支弁職員									
	合計	0	15	0	52,481	13,011	30,981	96,473	35,355	131,828
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	927	288	2,111	3,326	△2,036	1,290
	資本勘定支弁職員									
	合計	0	0	0	927	288	2,111	3,326	△2,036	1,290

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	2,328	522	835	1,977	12,693	8,203	0	0	1,155	5,379
	前 年 度	1,708	642	746	2,151	12,411	7,404	0	0	540	5,379
	比 較	620	△120	89	△174	282	799	0	0	615	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	927	給与改定に伴う増減分	157		給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.30 % 給与改定実施時期 平成28年4月1日
		昇給に伴う増加分	267		平均昇給率 0.50 % (昇給時期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 15人
		その他の増減分	503		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) { 本年度 15人 前年度 15人 増減 0人
職員手当	2,111	制度改正に伴う増減分	511	期末勤勉手当支給率の改定	期末勤勉 511千円
		その他の増減分	1,600		

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	単 労 職
平成29年4月1日現在	平均給料月額（円）	298,686	246,533
	平均給与月額（円）	337,632	268,026
	平均年齢（歳）	42.4	41.0
平成28年4月1日現在	平均給料月額（円）	293,545	243,850
	平均給与月額（円）	326,376	265,224
	平均年齢（歳）	42.4	40.3

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 （ 円 ）	単 労 職 （ 円 ）	国 の 制 度
			一 般 行 政 職 （ 円 ）
中 学 卒		132,200	
高 校 卒	146,655	144,045	146,100
短 大 卒	159,403		158,800
大 学 卒	178,877		178,200

(3) 級別職員数

区 分	級	一般行政職		単労職		区 分	級	一般行政職		単労職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)			職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年4月1日現在	7級	()	()	()	()	平成28年4月1日現在	7級	()	()	()	()
	6級	() 1	() 7.1	()	()		6級	()	()	()	()
	5級	() 1	() 7.1	()	()		5級	() 1	() 7.1	()	()
	4級	()	()	()	()		4級	() 1	() 7.1	()	()
	3級	() 7	() 50.1	()	()		3級	() 6	() 43.0	()	()
	2級	() 4	() 28.6	()	() 1		2級	() 5	() 35.7	()	() 1
	1級	() 1	() 7.1	()	()		1級	() 1	() 7.1	()	()
	計	() 14	() 100.0	()	() 1		計	() 14	() 100.0	()	() 1

() 内は、再任用短時間勤務職員

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主事 技師	主査 技師	主任、担当係長、 係長、主任技師	課長補佐	課長	部長	特に困難な業務を掌握 する部長の職務
単 労 職	業務員	高度な知識経験を必要とする業務を行う業務員	特に高度な知識経験を必要とする業務を行う業務員	特に困難な業務を行う業務員			

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (平成29年4月1日現在) (%)		
支給対象1人当たり平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.075	2.225	4.300		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025	2.175	4.200		
一 般 会 計 の 制 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.075	2.225	4.300		

() 内は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59		
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59		

(7) 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	

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

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国庫支出金	地方債	その他	
水利権の補償 (滝山川水利組合)		昭和52年度 ～ 平成28年度	9,700	平成29年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 250				年額 250
取水協力費 (下川区)		昭和52年度 ～ 平成28年度	14,550	平成29年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 375				年額 375
滝山林道水道管 布設占用料 (下川道路組合)		昭和52年度 ～ 平成28年度	14,550	平成29年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 375				年額 375
井出管理費 (滝山川水利組合)		昭和52年度 ～ 平成28年度	4,950	平成29年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 150				年額 150
滝山川流況管理費 (滝山川水利組合)		昭和52年度 ～ 平成28年度	9,650	平成29年度 ～ 滝山川より取水 をしている期間	年額 250				年額 250
公営企業会計 システム更新事業費	47,690	平成27年度 ～ 平成28年度	4,559	平成29年度 ～ 平成31年度	43,131				43,131
計	47,690		57,959		44,531				44,531

平成28年度 西予市水道事業予定損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			4 営業外費用			
(1) 給水収益	590,001		(1) 支払利息	40,438		
(2) 受託工事収益	0		(2) 繰出金	0		
(3) その他営業収益	6,875	596,876	(3) 雑支出	444	40,882	45,314
2 営業費用			経常損失			32,453
(1) 原水及び浄水費	135,179		5 特別利益			
(2) 配水及び給水費	91,340		(1) 固定資産売却益	0		
(3) 受託工事費	0		(2) その他特別利益	40		
(4) 総係費	142,097		(3) 過年度損益修正益	0	40	
(5) 減価償却費	301,615					
(6) 資産減耗費	4,302		6 特別損失			
(7) その他営業費用	110	674,643	(1) 固定資産売却損	0		
			(2) 臨時損失	0		
営業損失		77,767	(3) 過年度損益修正損	482		
			(4) その他特別損失	5,379	5,861	△ 5,821
3 営業外収益						
(1) 受取利息及び配当金	133		当年度純損失			38,274
(2) 水道加入金	4,030		前年度繰越利益剰余金			113,602
(3) 他会計負担金	0					
(4) 他会計補助金	6,043		当年度未処分利益剰余金			75,328
(5) 長期前受金戻入	66,011					
(6) 雑収益	9,979	86,196				

平成28年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(平成29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			
	イ 土地		114,326	
	ロ 建物	176,513		
	減価償却累計額	<u>△ 63,756</u>	112,757	
	ハ 構築物	9,753,612		
	減価償却累計額	<u>△ 4,244,758</u>	5,508,854	
	ニ 機械及び装置	1,788,348		
	減価償却累計額	<u>△ 895,546</u>	892,802	
	ホ 車両及び運搬具	11,335		
	減価償却累計額	<u>△ 9,699</u>	1,636	
	ヘ 工具器具及び備品	44,792		
	減価償却累計額	<u>△ 34,409</u>	10,383	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	リ 建設仮勘定			
	有形固定資産合計		<u>6,640,758</u>	
	固定資産合計			6,640,758
2	流動資産			
	(1) 現金預金		750,779	
	(2) 未収金	115,469		
	貸倒引当金	<u>△ 1,012</u>	114,457	
	(3) 貯蔵品		20,496	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>885,732</u>	
	資産合計		<u><u>7,526,490</u></u>	

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		2,108,618	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	16,137		
ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>		
引当金合計		16,137	
(5) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			2,124,755
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債		125,141	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		91,123	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 引当金			
イ 賞与引当金	6,488		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,178</u>		
引当金合計		7,666	
(9) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			<u>223,930</u>

5 繰延収益			
長期前受金		2,389,304	
収益化累計額		<u>△ 1,426,884</u>	
繰延収益合計			<u>962,420</u>
負債合計			<u><u>3,311,105</u></u>
	資本の部		
6 資本金			3,646,719
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>12,635</u>	
資本剰余金合計			12,635
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		215,802	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		264,901	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>75,328</u>	
利益剰余金合計			<u>556,031</u>
剰余金合計			<u>568,666</u>
資本合計			<u>4,215,385</u>
負債資本合計			<u><u>7,526,490</u></u>

平成29年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(平成30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			
	イ 土地		114,906	
	ロ 建物	176,513		
	減価償却累計額	<u>△ 68,018</u>	108,495	
	ハ 構築物	10,081,532		
	減価償却累計額	<u>△ 4,467,678</u>	5,613,854	
	ニ 機械及び装置	1,788,348		
	減価償却累計額	<u>△ 964,586</u>	823,762	
	ホ 車両及び運搬具	12,961		
	減価償却累計額	<u>△ 10,144</u>	2,817	
	ヘ 工具器具及び備品	44,792		
	減価償却累計額	<u>△ 35,917</u>	8,875	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	リ 建設仮勘定			
	有形固定資産合計		<u>6,672,709</u>	
	固定資産合計			6,672,709
2	流動資産			
	(1) 現金預金		653,039	
	(2) 未収金		109,170	
	貸倒引当金	<u>△ 1,057</u>	108,113	
	(3) 貯蔵品		24,428	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>785,580</u>	
	資産合計		<u>7,458,289</u>	

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に		2,088,715	
	充てるための企業債			
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	21,516		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		21,516	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			2,110,231
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に		109,903	
	充てるための企業債			
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		93,410	
	(6) 未払費用		0	
	(7) 前受金		0	
	(8) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,481		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,202</u>		
	引当金合計		7,683	
	(9) その他流動負債		<u>0</u>	
	流動負債合計			<u>210,996</u>

5 繰延収益			
長期前受金		2,444,070	
収益化累計額		<u>△ 1,491,457</u>	
繰延収益合計			<u>952,613</u>
負債合計			<u><u>3,273,840</u></u>
	資本の部		
6 資本金			3,646,719
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金	0		
ロ その他資本剰余金	<u>12,635</u>		
資本剰余金合計		12,635	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	215,802		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	264,901		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処分利益剰余金	<u>44,392</u>		
利益剰余金合計		<u>525,095</u>	
剰余金合計			<u>537,730</u>
資本合計			<u>4,184,449</u>
負債資本合計			<u><u>7,458,289</u></u>

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款 1 水道事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業収益	636,685	644,202	△ 7,517			
1 給水収益	629,400	637,200	△ 7,800	1 水道料金	629,400	水道料金 629,400
3 その他の営業収益	7,285	7,002	283	1 材料売却収益	459	材料売却収入 459
				2 他会計負担金	4,371	一般会計負担金 4,371
				3 手数料	1,681	水道使用再開手数料 575 審査検査手数料 838 工事業者指定手数料 50 諸証明手数料 3 その他手数料 215
				4 雑収益	774	その他雑収益 774
2 営業外収益	83,282	76,592	6,690			
1 受取利息及び配当金	8	133	△ 125	1 預金利息	8	普通預金利息 4 定期預金利息 4
2 水道加入金	3,109	3,056	53	1 水道加入金	3,109	水道加入金 3,109
3 補助金	5,603	5,848	△ 245	1 他会計補助金	5,603	一般会計補助金 5,603

款 1 水道事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
6 長期前受金戻入	64,573	62,842	1,731	1 長期前受金戻入	64,573	長期前受金戻入 64,573
8 雑収益	9,989	4,713	5,276	2 その他雑収益	9,989	下水道料金併徴収受託費 4,671 その他雑収益 5,318
3 特別利益	40	40	0			
2 過年度損益修正益	40	40	0	1 過年度損益修正益	40	過年度損益修正益 40

支 出

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業費用	681,027	693,610	△ 12,583			
1 原水及び浄水費	140,699	145,217	△ 4,518	4 賃金	2,540	臨時雇賃金 2,540
				5 法定福利費	402	社会保険料 402
				12 備用品費	664	工務用備用品費 10 施設管理用備用品費 654
				13 燃料費	103	車輛用燃料費 103
				14 光熱水費	1,167	電力料金 1,158 下水道使用料 9
				16 通信運搬費	368	電話料金 173 運搬費 195
				18 委託料	5,980	高圧電気管理委託料 792 膜モジュール洗浄委託料 4,540 その他委託料 648
				19 手数料	2,099	手数料 2,099
				20 賃借料	203	土地借上料 153 重機等借上料 50

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明	
				区 分	金 額		
				21 修繕費	3,469	有形固定資産修繕費 その他修繕費	2,758 711
				25 動力費	39,168	電力料金	39,168
				26 薬品費	6,170	次亜塩素酸 液体苛性曹達 P A C その他薬品費	4,783 750 324 313
				27 材料費	861	直購入材料費 貯蔵材料費	561 300
				31 補償費	1,025	水源補償費	1,025
				32 負担金	5,841	南予水質検査協議会負担金	5,841
				33 受水費	62,593	南予水道企業団受水費	62,593
				34 工事請負費	8,046	工事請負費	8,046
2 配水及び給水費	97,025	97,608	△ 583	4 賃金	5,257	臨時雇賃金	5,257
				5 法定福利費	837	社会保険料	837
				12 備用品費	1,096	事務用備用品費 工務用備用品費	100 996

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				13 燃料費	1,241	車輛用燃料費 1,241
				16 通信運搬費	1,887	電話料金 96 専用回線使用料 1,791
				18 委託料	15,413	量水器取替委託料 5,221 給配水本管修理委託料 3,600 漏水調査監視委託料 2,275 水道管路図補正委託料 2,626 産業廃棄物処理委託料 199 その他委託料 1,492
				20 賃借料	2,640	重機等借上料 210 テレメーター回線専用料 2,430
				21 修繕費	17,772	給配水管修繕費 8,012 量水器修繕費 7,148 機器修繕費 1,062 消火栓修繕費 61 その他修繕費 1,489
				24 路面復旧費	5,080	舗装道路復旧費 5,080
				25 動力費	30,371	電力料金 30,371
				27 材料費	14,331	直購入材料費 6,581 貯蔵材料費 7,750

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				31 補償費	100	補償金 100
				34 工事請負費	1,000	工事請負費 1,000
4 総係費	140,622	140,758	△ 136	1 給料	53,408	給料 53,408
				2 手当等	22,852	扶養手当 2,328 管理職手当 1,155 時間外勤務手当 1,977 通勤手当 835 住居手当 522 児童手当 1,620 期末手当 8,729 勤勉手当 5,686
				3 賞与引当金繰入額	6,481	賞与引当金繰入額 6,481
				4 賃金	5,564	臨時雇賃金 5,564
				5 法定福利費	30,878	職員共済組合負担金 15,399 公務員災害補償基金負担金 153 退職手当組合負担金 14,435 社会保険料 891
				6 法定福利費引当金繰入額	1,202	法定福利費引当金繰入額 1,202

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 旅費	681	普通旅費 費用弁償 389 292
				9 報償費	20	報償品費 20
				11 被服費	100	被服費 100
				12 備用品費	803	事務用備用品費 803
				13 燃料費	112	車輛用燃料費 その他燃料費 106 6
				14 光熱水費	6	電力料金 6
				15 印刷製本費	1,071	電算機帳票印刷費 その他印刷製本費 609 462
				16 通信運搬費	1,673	電話料金 郵便料金 551 1,122
				18 委託料	7,547	検針委託料 機器保守料 その他委託料 7,088 409 50
				19 手数料	2,182	検便検査手数料 車検手数料 公用車法定点検手数料 その他手数料 34 115 39 1,994

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				20 賃借料	4,234	機器借上料 3,047 土地借上料 507 添架料 47 放送受信料 31 その他賃借料 602
				21 修繕費	576	事務用備品等修繕費 408 その他修繕費 168
				29 食糧費	50	食糧費 50
				32 負担金	344	日本水道協会会費 134 日水協中国四国支部会費 54 日水協愛媛県支部会費 24 愛媛県水道協会会費 1 研修会等参加負担金 131
				35 保険料	556	自動車損害保険料 172 水道賠償責任保険料 249 検針員賠償責任保険料 51 検針員等傷害保険料 84
				36 公課費	36	自動車重量税 36
				38 貸倒引当金 繰入額	246	貸倒引当金繰入額 246
5 減価償却費	298,175	305,615	△ 7,440	1 有形固定資	298,175	建物減価償却費 4,262

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				産減価償却費		構築物減価償却費 222,920 機械及び装置減価償却費 69,040 車輛及び運搬具減価償却費 445 工具器具及び備品減価償却費 1,508
6 資産減耗費	4,396	4,302	94	1 固定資産除却費	2,050	固定資産除却費 2,050
				2 たな卸資産減耗費	2,346	たな卸資産減耗費 2,346
7 その他営業費用	110	110	0	1 材料売却原価	110	材料売却原価 110
2 営業外費用	46,330	51,138	△ 4,808			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	33,630	40,438	△ 6,808	1 企業債利息	33,630	財務省 23,264 地方公共団体金融機構 9,387 伊予銀行 5 宇和島信用金庫 974
4 消費税及び地方消費税	12,700	10,700	2,000	1 消費税及び地方消費税	12,700	本則課税 12,700
3 特別損失	5,939	5,901	38			
4 過年度損益修正損	560	522	38	1 過年度損益修正損	560	過年度損益修正損 560

款 1 水道事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
5 その他特別 損失	5,379	5,379	0	1 その他特別 損失	5,379	退職給付費 5,379

資本的收入及び支出

収 入

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 負担金	13,370	6,080	7,290			
1 工事負担金	12,370	5,080	7,290	1 配水管布設 工事負担金	6,370	新規水道工事負担金 6,370
				3 配水管移設 工事負担金	6,000	配水管移設工事補償金 6,000
2 他会計負担 金	1,000	1,000	0	1 他会計負担 金	1,000	一般会計負担金 1,000
2 企業債	90,000	80,000	10,000			
1 企業債	90,000	80,000	10,000	1 企業債	90,000	上水道事業債 90,000
3 補助金	45,775	46,471	△ 696			
3 他会計補助 金	45,775	46,471	△ 696	1 一般会計補 助金	45,775	一般会計補助金 45,775

支 出

款 1 資本の支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	358,635	242,716	115,919			
1 送配水等施設費	356,877	235,184	121,693	18 委託料	71,029	工事設計委託料 71,029
				31 補償費	930	補償費 930
				34 工事請負費	284,338	工事請負費 284,338
				37 用地購入費	580	用地購入費 580
3 営業設備費	1,758	7,532	△ 5,774	3 車輛及び運搬具費	1,758	車輛及び運搬具費 1,758
				4 工具器具及び備品費	0	
2 企業債償還金	125,141	133,915	△ 8,774			
1 企業債償還金	125,141	133,915	△ 8,774	1 企業債元金	125,141	財務省 64,114 地方公共団体金融機構 29,347 伊予銀行 8,940 宇和島信用金庫 22,740

貯蔵品

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	15,600	15,600	0			
1 たな卸資産 購入限度額	15,600	15,600	0	1 たな卸資産 購入限度額	15,600	貯蔵材料 12,000 貯蔵量水器 3,600

平成29年度

西予市病院事業会計予算書

議案第40号

平成29年度 西予市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29年度西予市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	病 床 数		263	床	
	(ア) 一 般		211	床	
	(イ) 療 養		50	床	
	(ウ) 感 染 症		2	床	
(2)	年 間 患 者 数	入 院	70,445	人	
		外 来	103,700	人	
(3)	一 日 平 均 患 者 数	入 院	193	人	
		外 来	425	人	
(4)	主 な 建 設 改 良 事 業	施設整備事業費			44,899 千円
		医療機器備品購入費			136,736 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	病院事業収益	3,572,817	千円
第1項	医 業 収 益	3,128,247	千円
第2項	医 業 外 収 益	441,656	千円
第3項	特 別 利 益	2,914	千円

支 出

第1款	病院事業費用	4,202,786	千円
第1項	医 業 費 用	3,976,866	千円
第2項	医 業 外 費 用	152,329	千円
第3項	特 別 損 失	73,591	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91,870千円は、過年度分損益勘定留保資金91,870千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	286,041 千円
第1項	出 資 金	3,000 千円
第2項	負担金及び交付金	116,710 千円
第3項	企 業 債	123,700 千円
第5項	補 助 金	42,631 千円
支 出		
第1款	資本的支出	377,911 千円
第1項	建設改良費	181,635 千円
第2項	企業債償還金	193,276 千円
第3項	投 資	3,000 千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
医事業務委託費	平成30年度	90,000千円

(企業債)

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

起 債 の 目 的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
医療機器購入	千円 123,700	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3. 借入期間 平成29年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借入れをすることができる。	年2.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、250,000千円と定める。

(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) 病院事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(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 2,333,167 千円

(2) 交際費 3,000 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

(1) 研究研修費補助 10,468 千円

(2) 共済追加費用補助 15,616 千円

(3) 児童手当補助 8,728 千円

(4) 基礎年金拠出金補助 49,915 千円

(5) 医師確保対策補助 29,511 千円

(6) 職員駐車場整備費補助 42,631 千円

(7) その他経費補助 700 千円

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、650,000千円と定める。

(重要な資産の取得)

第12条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量
取得する資産	医療機器	コンピュータ断層撮影装置 (CT)	一 式

平成29年2月28日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、残存価額を零とする定額法による。

ウ リース資産

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

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

平成 26 年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、病院事業に係る企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。

なお、会計基準変更時差異(355,405 千円)については、平成 26 年度から 5 年間にわたり均等額を特別損失として処理している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

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、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不能欠損に備えるため、実積率等により未収金のうち回収不能と見込まれる額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

ア 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、当事業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年以内で均等償却を行っている。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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

平成 28 年度予定 (平成 29 年 3 月 31 日)	平成 29 年度予定 (平成 30 年 3 月 31 日)
3,513,360 千円	3,470,861 千円

3. セグメント情報に関する注記

西予市病院事業は、西予市立西予市民病院及び西予市立野村病院の2施設を運営していることから、2施設を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントの概要等については別記1のとおりである。

4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のファイナンス・リース取引のうち、以下のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。また、当年度新たに生じる所有権移転外ファイナンス・リース取引についても、同様の会計処理を行うものとする。

- ① リース期間が 1 年未満のもの
- ② リース契約 1 件あたりのリース料総額が 300 万円以下のもの

5. その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

項目	平成 28 年度予定	平成 29 年度予定
貸倒引当金	—	—
賞与引当金	89,907	90,638
法定福利費引当金	17,946	18,390
退職給付引当金	—	—

別記1 (注記3関係)

(1) 報告セグメントの概要

西予市病院事業は、西予市立西予市民病院及び西予市立野村病院の2施設を運営していることから、2施設を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する施設の内容、業務の予定量及び財務情報の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	業務の内容
西予市立西予市民病院	一般外来・入院医療業務、救急医療業務、へき地医療支援業務
西予市立野村病院	一般外来・入院医療業務、救急医療業務、へき地医療支援業務

セグメント区分	西予市立西予市民病院	西予市立野村病院
所在地	西予市宇和町永長147番地1	西予市野村町野村9号53番地
病床数	154床	109床
一般	102床	109床
療養	50床	0床
感染症	2床	0床
年間患者数		
入院	38,325人	32,120人
外来	43,920人	59,780人
一日平均患者数		
入院	105人	88人
外来	180人	245人

(2) 報告セグメントごとの予算額

当年度 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

	西予市立西予市民病院	西予市立野村病院	合計
病院事業収益	1,985,249	1,587,568	3,572,817
病院事業費用	2,405,734	1,797,052	4,202,786
資本的収入	129,709	156,332	286,041
資本的支出	174,441	203,470	377,911
セグメント資産	5,989,178	2,960,799	8,949,977
セグメント負債	5,603,174	1,074,114	6,677,288

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 前年度予定損益計算書
- 6 前年度及び当年度予定貸借対照表
- 7 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			3,572,817	
	1 医業収益		3,128,247	
		1 入院収益	2,088,493	
		2 外来収益	859,160	
		3 その他医業収益	180,594	
	2 医業外収益		441,656	
		1 受取利息及び配当金	1,317	
		2 他会計補助金	114,938	
		4 負担金及び交付金	156,013	
		6 長期前受金戻入	142,295	
		8 その他医業外収益	27,093	
3 特別利益		2,914		

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		1 固定資産売却益	1 0	
		2 過年度損益修正益	1,510	
		3 その他特別利益	1,394	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用	1 医業費用		4,202,786	
		1 給与費	2,271,356	
		2 材料費	566,848	
		3 経費	564,656	
		4 減価償却費	553,047	
		5 資産減耗費	4,398	
		6 研究研修費	16,561	
		2 医業外費用	152,329	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	65,536	
		2 雑支出	55,000	
		3 長期前払消費税額償却	24,693	
		4 消費税及び地方消費税	7,100	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 特別損失		73,591	
		4 過年度損益 修正損	2,510	
		5 その他特別 損失	71,081	

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		286,041	
	1	出資金	3,000	
		1 出資金	3,000	
	2	負担金及び 交付金	116,710	
		1 一般会計負 担金	116,710	
	3	企業債	123,700	
		1 企業債	123,700	
	5	補助金	42,631	
		1 一般会計補 助金	42,631	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本の支出		377,911	
	1	建設改良費	181,635	
		1 施設整備事業費	44,899	
		2 固定資産購入費	136,736	
	2	企業債償還金	193,276	
		1 企業債償還金	193,276	
	3	投資	3,000	
		1 長期貸付金	3,000	

貯蔵品

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 たな卸資産 購入限度額			650,000	
	1 たな卸資産 購入限度額		650,000	
		1 たな卸資産 購入限度額	650,000	

平成29年度 西予市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30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

(1) 当年度純利益	△ 618,668
(2) 減価償却費	553,047
(3) 固定資産除却損	3,098
(4) 引当金の増減額	79,096
(5) 長期前払消費税の増減額	11,755
(6) 長期前受金戻入額	△ 142,295
(7) 受取利息及び受取配当金	△ 1,317
(8) 支払利息	65,536
(9) 未収金の増減額	15,348
(10) たな卸資産の増減額	△ 233
(11) 未払金の増減額	36,005
小計	1,372
(12) 利息及び配当金の受取額	1,317
(13) 利息の支払額	△ 65,536
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 62,847

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 168,179
(2) 貸付による支出	△ 3,000
(3) 負担金等による収入	159,341
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 11,838

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	123,700
(2) 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	△ 193,276
(3) 他会計からの出資による収入	3,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 66,576
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 141,261
資金期首残高	1,023,792
資金期末残高	882,531

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 与 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円		
本 年 度	損益勘定支弁職員	215	108,240	793,338	247,339	594,817	1,743,734	589,433	2,333,167
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	215	108,240	793,338	247,339	594,817	1,743,734	589,433	2,333,167
前 年 度	損益勘定支弁職員	213	92,502	785,828	239,321	569,298	1,686,949	581,845	2,268,794
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	213	92,502	785,828	239,321	569,298	1,686,949	581,845	2,268,794
比 較	損益勘定支弁職員	2	15,738	7,510	8,018	25,519	56,785	7,588	64,373
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	2	15,738	7,510	8,018	25,519	56,785	7,588	64,373

(単位：千円)

職員手当	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	の 内 訳	本年度	13,836	12,475	6,702	53,520	21,116	48,336	183,156
前年度		14,082	12,507	7,422	46,115	21,993	46,239	181,795	100,944
比 較		△ 246	△ 32	△ 720	7,405	△ 877	2,097	1,361	13,822

(単位：千円)

職員手当	区 分	研究手当	夜勤手当	危険手当	主任手当	職務手当	地域手当	退職給付費
	の 内 訳	本年度	72,109	42,383	1,890	1,620	5,664	17,244
前年度		71,547	41,508	1,704	1,680	5,196	16,566	71,081
比 較		562	875	186	△ 60	468	678	0

2. 給与及び手当の増減額の明細

区 分	増減額（千円）	増減事由別内訳（千円）		備 考						
給 料	7,510	給与改定に伴う増減分	2,357	給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.30% 給与改定実施時期 平成28年4月1日						
		普通昇給に伴う増加分	2,513	平均昇給率 0.32% (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 210人						
		昇給期間短縮に伴う増加分								
		その他増減分	2,640	職員数の異動の状況 (現に在職する職員数) <table style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td rowspan="3" style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">{</td> <td>本年度</td> <td>215人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>213人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>2人</td> </tr> </table>		{	本年度	215人	前年度	213人
{	本年度	215人								
	前年度	213人								
	増減	2人								
職員手当	25,519	制度改定に伴う増減分	15,183	期末勤勉 15,183千円						
		その他の増減分	10,336	人事異動及び退職等による						

3. 給与及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師	医療技術員	看護師	准看護師	事務職員	その他の職員
平成29年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	488,332	276,419	295,455	345,241	302,787	231,122
	平均給与月額 (円)	1,365,629	332,639	346,582	414,363	353,617	289,189
	平均年齢 (歳)	42.5	39.9	42.5	54.0	42.5	42.0
平成28年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	492,566	286,201	293,289	347,725	307,241	228,096
	平均給与月額 (円)	1,402,171	330,074	326,942	421,204	355,209	288,817
	平均年齢 (歳)	43.1	40.6	41.7	54.8	43.0	41.0

(2) 初 任 給

(単位：円)

区 分	医 師	医 療 技 術 員								正看護師	准看護師	事務職員
		薬剤師	検査技師	放射線技師	管理栄養士	臨床工学技士	理学療法士	作業療法士	言語聴覚士			
高校卒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160,708	146,655
短大3卒	-	-	173,858	173,858	-	173,858	173,858	173,858	173,858	196,644		159,403
大学卒	355,847	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100			178,877

一 般 会 計 の 制 度												
区 分	医 師	医 療 技 術 員								正看護師	准看護師	事務職員
		薬剤師	検査技師	放射線技師	管理栄養士	臨床工学技士	理学療法士	作業療法士	言語聴覚士			
高校卒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160,708	146,655
短大3卒	-	-	173,858	173,858	-	173,858	173,858	173,858	173,858	196,644		
大学卒	246,131	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100	185,100			178,877

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師	医 員	医 長 高度の知識経験を必要とする業務を行う 医 員	部 長	院 長 総 長 統括副院長 副院長			
薬 剤 師		薬 剤 師	主任薬剤師 上級薬剤師	薬局長	特に困難な医療 業務を行う薬局長		
放射線技師	診療放射線技師	高度の知識経験を必要とする業務を行う 診療放射線技師	主任診療放射線技師 上級診療放射線技師	診療放射線技師長			
臨床検査技師	臨床検査技師	高度の知識経験を必要とする業務を行う 臨床検査技師	主任臨床検査技師 上級臨床検査技師	臨床検査技師長			
臨床工学技士	臨床工学技士	高度の知識経験を必要とする業務を行う 臨床工学技士	主任臨床工学技士 上級臨床工学技士	臨床工学技士長			
理学療法士	理学療法士	高度の知識経験を必要とする業務を行う 理学療法士	主任理学療法士 上級理学療法士	理学療法士長			
作業療法士	作業療法士	高度の知識経験を必要とする業務を行う 作業療法士	主任作業療法士 上級作業療法士	作業療法士長			
言語聴覚士	言語聴覚士	高度の知識経験を必要とする業務を行う 言語聴覚士	主任言語聴覚士 上級言語聴覚士	言語聴覚士長			
管理栄養士		管理栄養士	主任管理栄養士 上級管理栄養士	管理栄養士長			

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
看 護 師		看護師	主任看護師 上級看護師	看護師長	看護部長 副看護部長		
准看護師	准看護師	上級准看護師	高度の知識経験を必要とする業務を行う 上級准看護師				
事務職員	主 事 社会福祉士	主 査 高度の知識経験を必要とする業務を行う 社会福祉士	係 長 担当係長 主 任 主任社会福祉士	事務長補佐 社会福祉士長	事務長		
看護助手	看護助手	上級看護助手	主任看護助手 高度の知識経験を必要とする業務を行う 上級看護助手	特に高度の知識経験を必要とする業務を行う主任看護助手			

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給期計 (月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	1 2月 (月分)			
本 年 度	2.075	2.225	4.30	有	
前 年 度	2.025	2.175	4.20	有	
一般会計の制度	2.075	2.225	4.30	有	

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59		
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59		

(6) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種			
		医師	医療技術職	看護職	事務職員
給料総額に対する比率 (%)	14.72	72.56	0.97	8.55	0.07
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	81.40	100.00	45.95	98.59	6.67
代表的な特殊勤務手当の名称	研究手当・危険手当・夜間看護手当				

(7) その他の手当

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

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

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国庫支出金	地方債	その他	
公営企業会計 システム更新事業費	14,220	平成27年度 ┆ 平成28年度	1,175	平成29年度 ┆ 平成31年度	13,045				13,045
医事業務委託費	90,000			平成30年度	90,000				90,000
計	104,220		1,175		103,045				103,045

平成28年度 西予市病院事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 医 業 収 益			4 医 業 外 費 用			
(1) 入 院 収 益	2,102,509		(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	69,704		
(2) 外 来 収 益	852,687		(2) 長期前払消費税償却	25,626		
(3) その他医業収益	<u>182,900</u>	3,138,096	(3) 雑 支 出	<u>88,704</u>	<u>184,034</u>	<u>224,277</u>
2 医 業 費 用			経 常 損 失			498,830
(1) 給 与 費	2,206,148					
(2) 材 料 費	552,887		5 特 別 利 益			
(3) 経 費	525,618		(1) 固定資産売却益	10		
(4) 減 価 償 却 費	552,398		(2) 過年度損益修正益	<u>1,510</u>	1,520	
(5) 資 産 減 耗 費	9,431					
(6) 研 究 研 修 費	<u>14,721</u>	<u>3,861,203</u>	6 特 別 損 失			
			(1) 過年度損益修正損	5,510		
営 業 損 失		723,107	(2) その他特別損失	<u>71,081</u>	<u>76,591</u>	<u>△ 75,071</u>
3 医 業 外 収 益			当 年 度 純 損 失			573,901
(1) 受取利息及び配当金	1,371					
(2) 他 会 計 補 助 金	108,817		前年度繰越利益剰余金			<u>302,826</u>
(3) 補 助 金	608					
(4) 負担金及び交付金	130,879		その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
(5) 長期前受金戻入	140,714					
(6) その他医業外収益	<u>25,922</u>	408,311	当年度未処理欠損金			<u><u>271,075</u></u>

平成28年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(平成29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				
	イ 土地	地		875,000	
	ロ 建物	物	6,137,416		
	減価償却累計額		<u>△ 1,040,049</u>	5,097,367	
	ハ 構築物	物	1,142,153		
	減価償却累計額		<u>△ 747,978</u>	394,175	
	ニ 器械備品	品	2,374,053		
	減価償却累計額		<u>△ 1,277,019</u>	1,097,034	
	ホ 車両	両	13,630		
	減価償却累計額		<u>△ 11,403</u>	2,227	
	ヘ リース資産	産	0		
	減価償却累計額		<u>0</u>	0	
	ト その他有形固定資産	産	0		
	減価償却累計額		<u>0</u>	0	
	チ 建設仮勘定	定		0	
	有形固定資産合計			<u>7,465,803</u>	
	(2) 無形固定資産				
	イ ソフトウェア	ア		130,775	
	ロ その他無形固定資産	産		<u>424</u>	
	無形固定資産合計			131,199	
	(3) 投資その他の資産	産			
	イ 投資有価証券	券		3,900	
	ロ 長期前払消費税	税		303,891	
	ハ 長期貸付金	金		<u>450</u>	
	投資その他の資産合計	産		<u>308,241</u>	
	固定資産合計			<u>7,905,243</u>	

2	流動資産			
	(1) 現金・預金		1,023,792	
	(2) 未収金	557,440		
	貸倒引当金	<u>△ 11,174</u>	546,266	
	(3) 貯蔵品		28,028	
	(4) 前払費用		702	
	(5) 前払金		0	
	(6) その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>1,598,788</u>
	資産合計			<u><u>9,504,031</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		5,319,363	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ退職給付引当金	210,344		
	ロ特別修繕引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		210,344	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			5,529,707
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		193,276	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		183,699	
	(6) 未払費用		0	

(7) 引当金			
イ 賞与引当金	90,638		
ロ 法定福利費引当金	<u>18,390</u>		
引当金合計		109,028	
(8) その他流動負債		<u>995</u>	
流動負債合計			486,998
5 繰延収益			
長期前受金		1,583,392	
収益化累計額		<u>△ 984,423</u>	
繰延収益合計			<u>598,969</u>
負債合計			<u><u>6,615,674</u></u>
6 資本金			2,618,727
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	0		
ロ 受贈財産評価額	407,005		
ハ 寄附金	23,000		
ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		<u>430,005</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	40,700		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	70,000		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処理欠損金	<u>271,075</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 160,375</u>	
剰余金合計			<u>269,630</u>
資本合計			<u>2,888,357</u>
負債資本合計			<u><u>9,504,031</u></u>

平成29年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(平成30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			
		イ 土地		875,000	
		ロ 建物	6,139,516		
		減価償却累計額	<u>△ 1,272,143</u>	4,867,373	
		ハ 構築物	1,181,626		
		減価償却累計額	<u>△ 777,967</u>	403,659	
		ニ 器械備品	2,497,561		
		減価償却累計額	<u>△ 1,524,930</u>	972,631	
		ホ 車両	13,630		
		減価償却累計額	<u>△ 11,984</u>	1,646	
		ヘ リース資産	0		
		減価償却累計額	<u>0</u>	0	
		ト その他有形固定資産	0		
		減価償却累計額	<u>0</u>	0	
		チ 建設仮勘定		0	
		有形固定資産合計		<u>7,120,309</u>	
	(2)	無形固定資産			
		イ ソフトウェア		88,303	
		ロ その他無形固定資産		<u>424</u>	
		無形固定資産合計		88,727	
	(3)	投資その他の資産			
		イ 投資有価証券		3,900	
		ロ 長期前払消費税		292,136	
		ハ 長期貸付金		<u>3,450</u>	
		投資その他の資産合計		<u>299,486</u>	
		固定資産合計		<u>7,508,522</u>	

2	流動資産			
	(1) 現金・預金		882,531	
	(2) 未収金	542,092		
	貸倒引当金	<u>△ 12,131</u>	529,961	
	(3) 貯蔵品		28,261	
	(4) 前払費用		702	
	(5) 前払金		0	
	(6) その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>1,441,455</u>
	資産合計			<u><u>8,949,977</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		5,247,148	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ退職給付引当金	281,425		
	ロ特別修繕引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		281,425	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			5,528,573
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		195,915	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		219,704	
	(6) 未払費用		0	

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	3,128,247	3,061,579	66,668			
1 入院収益	2,088,493	2,088,785	△ 292	1 入院収益	2,088,493	入院収益 2,088,493
2 外来収益	859,160	786,007	73,153	1 外来収益	859,160	外来収益 859,160
3 その他医業収益	180,594	186,787	△ 6,193	1 室料差額収益	42,480	室料差額収益 42,480
				2 公衆衛生活動収益	26,400	公衆衛生活動収益 26,400
				3 医療相談収益	1,970	医療相談収益 1,970
				5 他会計負担金	69,541	一般会計負担金 (救急医療確保) 69,541
				6 その他医業収益	40,203	文書料 10,780 診療活動収入 1,185 診療所等診療委託収入 7,040 病院群輪番制運営収入 6,788 その他医業収益 14,410
2 医業外収益	441,656	400,077	41,579			
1 受取利息及び配当金	1,317	1,371	△ 54	1 預金利息	1,317	普通預金利息 59 定期預金利息 1,258

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	114,938	105,080	9,858	1 一般会計補助金	114,938	研究研修費 10,468 共済追加費用 15,616 基礎年金拠出金 49,915 医師確保対策 29,511 その他一般会計補助金 9,428
4 負担金及び交付金	156,013	126,164	29,849	1 一般会計負担金	156,013	企業債償還利息 40,998 高度医療 50,055 感染症医療 8,214 リハビリ医療 40,664 不採算地区病院 16,082
6 長期前受金戻入	142,295	140,714	1,581	1 長期前受金戻入	142,295	長期前受金戻入 142,295
8 その他医業外収益	27,093	26,748	345	2 その他医業外収益	27,093	電話使用料 306 売店賃料 971 診療所薬品取扱手数料 5,400 洗濯機使用料 276 施設使用料 7,320 職員住宅使用料 3,460 その他医業外収益 9,360
3 特別利益	2,914	1,520	1,394			
1 固定資産売却益	10	10	0	1 固定資産売却益	10	固定資産売却益 10

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 過年度損益 修正益	1,510	1,510	0	1 過年度損益 修正益	1,510	過年度損益修正益 1,510
3 その他特別 利益	1,394		1,394	1 その他特別 利益	1,394	長期前受金戻入 1,394

支 出

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	3,976,866	3,891,481	85,385			
1 給与費	2,271,356	2,207,313	64,043	1 給料	793,338	医師給 99,627 看護師給 492,824 准看護師給 12,431 医療技術員給 122,849 事務職員給 54,512 その他の職員給 11,095
				2 手当	508,121	医師手当 206,978 看護師手当 210,525 准看護師手当 5,679 医療技術員手当 56,035 事務職員手当 23,428 その他の職員手当 5,476
				3 賞与引当金 繰入額	95,966	賞与引当金繰入額 95,966
				4 賃金	247,339	看護師及び医療技術員賃金 39,304 その他の職員賃金 208,035
				5 報酬	108,240	報酬 108,240
				6 法定福利費	498,232	市町村職員共済組合負担金 283,361 災害補償基金負担金 1,662 市町総合事務組合負担金 175,534 社保・厚年・労働保険 37,675

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費 引当金繰入 額	20,120	法定福利費引当金繰入額 20,120
2 材料費	566,848	557,500	9,348	1 薬品費	280,000	注射薬品 207,200 外用薬品 12,160 内服薬品 51,480 麻薬 2,160 血液 7,000
				2 診療材料費	221,000	検査室関係診療材料 66,000 中央材料室関係診療材料 130,000 人工透析関係診療材料 16,000 その他診療材料 9,000
				3 給食材料費	59,040	給食材料 59,040
				4 医療消耗備 品費	6,808	医療消耗器材等 6,808
3 経費	564,656	566,462	△ 1,806	1 厚生福利費	2,014	職員健康診断等 400 互助会負担金 1,614
				2 報償費	350	報償品費 350
				3 旅費交通費	8,898	来援医師旅費 7,418 普通旅費 1,450 費用弁償 30

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4 職員被服費	1,501	医師・医療技術員衣服等 150 看護師衣服等 951 その他職員衣服等 400
				5 消耗品費	42,692	事務用消耗品費 9,550 医療用消耗品費 20,900 新聞及び雑誌等 252 掃除・洗濯用消耗品費 990 その他消耗品費 11,000
				6 消耗備品費	6,468	給食食器及び厨房備品費 1,100 清掃・ボイラー諸備品費 200 事務用消耗備品費 940 その他一般消耗備品費 4,228
				7 光熱水費	80,400	電気料 66,600 水道料 7,560 下水道料 6,240
				8 燃料費	23,890	重油 12,000 プロパンガス 7,200 ガソリン・灯油等 1,080 その他燃料費 3,610
				9 食糧費	400	諸会議等食糧費 400
				10 印刷製本費	1,350	医療用印刷製本費 150 事務用印刷製本費 1,150

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						その他印刷製本費 50
				11 修繕費	37,676	医療器械等修繕費 11,623 建物付属設備修繕費 6,580 自動車修繕費 463 備品等修繕費 2,500 医師住宅等修繕費 600 C T管球 15,660 その他修繕費 250
				13 特別修繕引当金繰入額	0	
				14 保険料	6,351	病院賠償責任保険料 5,009 ボイラー保険料 67 自動車保険料 455 建物物件保険料 329 その他保険料 491
				15 賃借料	70,397	酸素濃縮装置借上料 20,020 基準寝具等借上料 12,437 医療用機器等借上料 19,315 業務システム等借上料 2,118 事務機器等借上料 203 コピー使用料 1,644 ケーブルテレビ視聴料 102 NHK放送受信料 437 車借上料 300

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						その他借上料 13,821
				16 通信運搬費	3,826	電話等通信料 2,640 郵券料 763 運送料 32 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 175
				17 委託料	263,648	医事業務委託料 85,513 臨床・病理検査委託料 24,693 衛生管理委託料(清掃) 712 一般廃棄物処理委託料 1,998 医療廃棄物処理委託料 3,766 エレベーター点検委託料 2,671 電気保安管理業務委託料 1,815 ボイラー点検業務委託料 63 空調機保守点検委託料 9,166 消防設備保守点検委託料 567 業務システム等保守委託料 45,244 放射線関係機器保守委託料 47,702 その他施設設備保守委託料 5,767 医療機械等保守委託料 16,624 医療ガス保守点検委託料 1,443 放射線被曝線量測定委託料 374 特殊建物定期報告委託料 1,686 その他委託料 13,844
				18 手数料	1,376	麻薬免許申請手数料 46

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						各種検査手数料 100 その他手数料 1,230
				19 諸会費	3,862	医師会会費 2,700 医療技術員各種会費 100 各協議会会費 962 学会参加費等 100
				20 交際費	3,000	病院交際費 3,000
				21 負担金	4,244	他会計負担金 4,244
				22 貸倒引当金 繰入額	957	貸倒引当金繰入額 957
				23 雑費	1,356	広告料 194 他病院診察費用 50 その他雑費 1,112
4 減価償却費	553,047	534,889	18,158	1 建物減価償 却費	232,094	建物減価償却費 232,094
				2 構築物減価 償却費	29,989	構築物減価償却費 29,989
				3 器械備品減 価償却費	247,911	器械備品減価償却費 247,911

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4 車両減価償却費	581	車両減価償却費 581
				7 無形固定資産減価償却費	42,472	無形固定資産減価償却費 42,472
5 資産減耗費	4,398	9,431	△ 5,033	1 たな卸資産減耗費	1,300	たな卸資産減耗費 1,300
				2 固定資産除却費	3,098	器械備品除却費 3,098
6 研究研修費	16,561	15,886	675	1 研究材料費	100	研究材料費 100
				2 謝金	450	謝金 450
				3 図書費	2,900	医師研究図書購入費 1,300 その他研究図書購入費 1,600
				4 旅費	6,714	医師医学会旅費 3,505 看護師研修旅費 1,843 医療技術員研修旅費 544 事務職員研修旅費 622 その他研修旅費 200

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				5 研究雑費	6,397	研究雑費 6,397
2 医業外費用	152,329	152,560	△ 231			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	65,536	69,797	△ 4,261	1 企業債利息	65,536	企業債利息 65,536
2 雑支出	55,000	60,000	△ 5,000	1 雑支出	55,000	控除対象外消費税 55,000
3 長期前払消費税額償却	24,693	18,163	6,530	1 長期前払消費税額償却	24,693	長期前払消費税額償却 24,693
4 消費税及び地方消費税	7,100	4,600	2,500	1 消費税及び地方消費税	7,100	消費税及び地方消費税納付 7,100
3 特別損失	73,591	73,591	0			
4 過年度損益修正損	2,510	2,510	0	1 過年度損益修正損	2,510	前年度以前調定減額 不納欠損処分 2,500 10
5 その他特別損失	71,081	71,081	0	2 退職給付引当金繰入額	71,081	退職給付引当金繰入額 71,081

資本的収入及び支出
収 入

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 出資金	3,000	3,000	0			
1 出資金	3,000	3,000	0	1 出資金	3,000	奨学貸付金 3,000
2 負担金及び 交付金	116,710	117,054	△ 344			
1 一般会計負 担金	116,710	117,054	△ 344	1 一般会計負 担金	116,710	一般会計負担金 116,710
3 企業債	123,700	24,900	98,800			
1 企業債	123,700	24,900	98,800	1 企業債	123,700	医療機器整備 123,700
5 補助金	42,631		42,631			
1 一般会計補 助金	42,631		42,631	1 一般会計補 助金	42,631	一般会計補助金 42,631

支 出

款 1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	181,635	211,852	△ 30,217			
1 施設整備事業費	44,899	23,412	21,487	1 工事請負費	44,899	病院施設改良工事 2,268 駐車場整備工事 42,631
2 固定資産購入費	136,736	188,440	△ 51,704	1 医療器械購入費	116,627	医療器械購入費 116,627
				2 備品購入費	20,109	医療用備品購入費 19,785 その他備品購入費 324
2 企業債償還金	193,276	194,035	△ 759			
1 企業債償還金	193,276	194,035	△ 759	1 企業債償還金	193,276	平成4年度企業債分 85,660 平成5年度企業債分 10,238 平成15年度以降企業債分 97,378
3 投資	3,000	3,000	0			
1 長期貸付金	3,000	3,000	0	1 奨学貸付金	3,000	奨学貸付金 3,000

貯蔵品

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	650,000	650,000	0			
1 たな卸資産 購入限度額	650,000	650,000	0	1 薬品費	400,000	薬品費 400,000
				2 診療材料	250,000	診療材料 250,000

西 予 市 民 病 院

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

西予市民病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	1,717,439	1,630,502	86,937			
1 入院収益	1,115,257	1,101,533	13,724	1 入院収益	1,115,257	入院収益 1,115,257
2 外来収益	496,296	427,582	68,714	1 外来収益	496,296	外来収益 496,296
3 その他医業収益	105,886	101,387	4,499	1 室料差額収益	30,480	室料差額収益 30,480
				2 公衆衛生活動収益	14,400	公衆衛生活動収益 14,400
				3 医療相談収益	1,320	医療相談収益 1,320
				5 他会計負担金	38,263	一般会計負担金 (救急医療確保) 38,263
				6 その他医業収益	21,423	文書料 5,280 診療活動収入 185 病院群輪番制運営収入 3,358 その他医業収益 12,600
2 医業外収益	264,906	243,958	20,948			
1 受取利息及び配当金	3	56	△ 53	1 預金利息	3	普通預金利息 3

西予市民病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	63,172	52,209	10,963	1 一般会計補助金	63,172	研究研修費 5,828 共済追加費用 8,717 基礎年金拠出金 28,186 医師確保対策 14,582 その他一般会計補助金 5,859
4 負担金及び交付金	90,937	77,420	13,517	1 一般会計負担金	90,937	企業債償還利息 23,647 高度医療 38,100 感染症医療 8,214 リハビリ医療 20,976
6 長期前受金戻入	101,510	105,950	△ 4,440	1 長期前受金戻入	101,510	長期前受金戻入 101,510
8 その他医業外収益	9,284	8,323	961	2 その他医業外収益	9,284	電話使用料 246 売店賃料 518 施設使用料 5,160 職員住宅使用料 2,760 その他医業外収益 600
3 特別利益	2,904	1,510	1,394			
1 固定資産売却益	10	10	0	1 固定資産売却益	10	固定資産売却益 10
2 過年度損益修正益	1,500	1,500	0	1 過年度損益修正益	1,500	過年度損益修正益 1,500

西予市民病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 その他特別利益	1,394		1,394	1 その他特別利益	1,394	長期前受金戻入 1,394

支 出

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	2,280,649	2,189,802	90,847			
1 給与費	1,249,460	1,162,939	86,521	1 給料	446,712	医師給 64,617 看護師給 268,982 准看護師給 8,363 医療技術員給 66,152 事務職員給 33,038 その他の職員給 5,560
				2 手当	307,956	医師手当 136,212 看護師手当 121,424 准看護師手当 4,069 医療技術員手当 29,938 事務職員手当 14,495 その他の職員手当 1,818
				3 賞与引当金 繰入額	54,118	賞与引当金繰入額 54,118
				4 賃金	132,969	看護師及び医療技術員賃金 24,251 その他の職員賃金 108,718
				5 報酬	28,980	報酬 28,980
				6 法定福利費	268,517	市町村職員共済組合負担金 148,059 災害補償基金負担金 907 市町総合事務組合負担金 98,276 社保・厚年・労働保険 21,275

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費 引当金繰入 額	10,208	法定福利費引当金繰入額 10,208
2 材料費	330,837	318,000	12,837	1 薬品費	160,000	注射薬品 外用薬品 内服薬品 血液 116,000 7,000 30,000 7,000
				2 診療材料費	132,000	検査室関係診療材料 中央材料室関係診療材料 人工透析関係診療材料 その他診療材料 30,000 80,000 16,000 6,000
				3 給食材料費	33,840	給食材料 33,840
				4 医療消耗備 品費	4,997	医療消耗器材等 4,997
3 経費	321,391	324,430	△ 3,039	1 厚生福利費	1,194	職員健康診断等 互助会負担金 300 894
				2 報償費	350	報償品費 350
				3 旅費交通費	3,650	来援医師旅費 普通旅費 費用弁償 2,570 1,050 30

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				4 職員被服費	700	医師・医療技術員衣服等 50 看護師衣服等 450 その他職員衣服等 200
				5 消耗品費	16,300	事務用消耗品費 3,550 医療用消耗品費 6,500 新聞及び雑誌等 100 掃除・洗濯用消耗品費 150 その他消耗品費 6,000
				6 消耗備品費	3,628	給食食器及び厨房備品費 400 清掃・ボイラー諸備品費 100 事務用消耗備品費 100 その他一般消耗備品費 3,028
				7 光熱水費	55,320	電気料 46,800 水道料 4,920 下水道料 3,600
				8 燃料費	8,760	プロパンガス 4,800 ガソリン・灯油等 360 その他燃料費 3,600
				9 食糧費	300	諸会議等食糧費 300
				10 印刷製本費	900	事務用印刷製本費 850 その他印刷製本費 50

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				11 修繕費	6,728	医療器械等修繕費 5,400 建物付属設備修繕費 1,000 自動車修繕費 78 医師住宅等修繕費 100 その他修繕費 150
				13 特別修繕引 当金繰入額	0	
				14 保険料	3,507	病院賠償責任保険料 3,061 ボイラー保険料 67 自動車保険料 185 建物物件保険料 189 その他保険料 5
				15 賃借料	40,489	酸素濃縮装置借上料 8,260 基準寝具等借上料 7,517 医療用機器等借上料 9,172 業務システム等借上料 1,378 事務機器等借上料 109 コピー使用料 804 ケーブルテレビ視聴料 84 NHK放送受信料 93 その他借上料 13,072
				16 通信運搬費	1,952	電話等通信料 1,320 郵券料 500 運送料 12

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						その他通信運搬費 120
				17 委託料	170,025	医事業務委託料 48,173 臨床・病理検査委託料 15,933 一般廃棄物処理委託料 792 医療廃棄物処理委託料 2,756 エレベーター点検委託料 1,763 電気保安管理業務委託料 1,184 空調機保守点検委託料 8,150 消防設備保守点検委託料 411 業務システム等保守委託料 23,447 放射線関係機器保守委託料 35,728 その他施設設備保守委託料 4,565 医療機械等保守委託料 13,429 医療ガス保守点検委託料 260 放射線被曝線量測定委託料 208 特殊建物定期報告委託料 1,358 その他委託料 11,868
				18 手数料	725	麻薬免許申請手数料 21 その他手数料 704
				19 諸会費	1,943	医師会会費 1,400 各協議会会費 543
				20 交際費	1,500	病院交際費 1,500
				21 負担金	2,122	他会計負担金 2,122

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				22 貸倒引当金 繰入額	822	貸倒引当金繰入額 822
				23 雑費	476	広告料 164 その他雑費 312
4 減価償却費	369,105	375,925	△ 6,820	1 建物減価償 却費	167,725	建物減価償却費 167,725
				2 構築物減価 償却費	15,573	構築物減価償却費 15,573
				3 器械備品減 価償却費	160,807	器械備品減価償却費 160,807
				4 車両減価償 却費	34	車両減価償却費 34
				7 無形固定資 産減価償却 費	24,966	無形固定資産減価償却費 24,966
5 資産減耗費	1,200	794	406	1 たな卸資産 減耗費	1,200	たな卸資産減耗費 1,200
6 研究研修費	8,656	7,714	942	1 研究材料費	0	
				2 謝金	300	謝金 300

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				3 図書費	2,000	医師研究図書購入費 800 その他研究図書購入費 1,200
				4 旅費	3,769	医師医学会旅費 2,805 看護師研修旅費 520 医療技術員研修旅費 204 事務職員研修旅費 240
				5 研究雑費	2,587	研究雑費 2,587
2 医業外費用	89,005	93,868	△ 4,863			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	39,509	39,749	△ 240	1 企業債利息	39,509	企業債利息 39,509
2 雑支出	30,000	35,000	△ 5,000	1 雑支出	30,000	控除対象外消費税 30,000
3 長期前払消費税額償却	15,496	16,619	△ 1,123	1 長期前払消費税額償却	15,496	長期前払消費税額償却 15,496
4 消費税及び地方消費税	4,000	2,500	1,500	1 消費税及び地方消費税	4,000	消費税及び地方消費税納付 4,000

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 特別損失	36,080	36,080	0			
4 過年度損益 修正損	1,500	1,500	0	1 過年度損益 修正損	1,500	前年度以前調定減額 1,500
5 その他特別 損失	34,580	34,580	0	2 退職給付引 当金繰入額	34,580	退職給付引当金繰入額 34,580

資本的収入及び支出
収 入

西予市民病院

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 出資金	3,000	3,000	0			
1 出資金	3,000	3,000	0	1 出資金	3,000	奨学貸付金 3,000
2 負担金及び 交付金	52,778	55,804	△ 3,026			
1 一般会計負 担金	52,778	55,804	△ 3,026	1 一般会計負 担金	52,778	一般会計負担金 52,778
3 企業債	31,300	24,900	6,400			
1 企業債	31,300	24,900	6,400	1 企業債	31,300	医療機器整備 31,300
5 補助金	42,631		42,631			
1 一般会計補 助金	42,631		42,631	1 一般会計補 助金	42,631	一般会計補助金 42,631

支 出

西予市民病院

款 1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	74,063	30,755	43,308			
1 施設整備事業費	42,631		42,631	1 工事請負費	42,631	駐車場整備工事 42,631
2 固定資産購入費	31,432	30,755	677	1 医療器械購入費	22,414	医療器械購入費 22,414
				2 備品購入費	9,018	医療用備品購入費 9,018
2 企業債償還金	97,378	102,158	△ 4,780			
1 企業債償還金	97,378	102,158	△ 4,780	1 企業債償還金	97,378	平成15年度以降企業債分 97,378
3 投資	3,000	3,000	0			
1 長期貸付金	3,000	3,000	0	1 奨学貸付金	3,000	奨学貸付金 3,000

貯蔵品

西予市民病院

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	350,000	350,000	0			
1 たな卸資産 購入限度額	350,000	350,000	0	1 薬品費	200,000	薬品費 200,000
				2 診療材料	150,000	診療材料 150,000

野 村 病 院

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

野村病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	1,410,808	1,431,077	△ 20,269			
1 入院収益	973,236	987,252	△ 14,016	1 入院収益	973,236	入院収益 973,236
2 外来収益	362,864	358,425	4,439	1 外来収益	362,864	外来収益 362,864
3 その他医業収益	74,708	85,400	△ 10,692	1 室料差額収益	12,000	室料差額収益 12,000
				2 公衆衛生活動収益	12,000	公衆衛生活動収益 12,000
				3 医療相談収益	650	医療相談収益 650
				5 他会計負担金	31,278	一般会計負担金 (救急医療確保) 31,278
				6 その他医業収益	18,780	文書料 5,500 診療活動収入 1,000 診療所等診療委託収入 7,040 病院群輪番制運営収入 3,430 その他医業収益 1,810
2 医業外収益	176,750	156,119	20,631			
1 受取利息及び配当金	1,314	1,315	△ 1	1 預金利息	1,314	普通預金利息 56 定期預金利息 1,258

野村病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	51,766	52,871	△ 1,105	1 一般会計補助金	51,766	研究研修費 4,640 共済追加費用 6,899 基礎年金拠出金 21,729 医師確保対策 14,929 その他一般会計補助金 3,569
4 負担金及び交付金	65,076	48,744	16,332	1 一般会計負担金	65,076	企業債償還利息 17,351 高度医療 11,955 リハビリ医療 19,688 不採算地区病院 16,082
6 長期前受金戻入	40,785	34,764	6,021	1 長期前受金戻入	40,785	長期前受金戻入 40,785
8 その他医業外収益	17,809	18,425	△ 616	2 その他医業外収益	17,809	電話使用料 60 売店賃料 453 診療所薬品取扱手数料 5,400 洗濯機使用料 276 施設使用料 2,160 職員住宅使用料 700 その他医業外収益 8,760
3 特別利益	10	10	0			
2 過年度損益修正益	10	10	0	1 過年度損益修正益	10	過年度損益修正益 10

支 出

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	1,696,217	1,701,679	△ 5,462			
1 給与費	1,021,896	1,044,374	△ 22,478	1 給料	346,626	医師給 35,010 看護師給 223,842 准看護師給 4,068 医療技術員給 56,697 事務職員給 21,474 その他の職員給 5,535
				2 手当	200,165	医師手当 70,766 看護師手当 89,101 准看護師手当 1,610 医療技術員手当 26,097 事務職員手当 8,933 その他の職員手当 3,658
				3 賞与引当金 繰入額	41,848	賞与引当金繰入額 41,848
				4 賃金	114,370	看護師及び医療技術員賃金 15,053 その他の職員賃金 99,317
				5 報酬	79,260	報酬 79,260
				6 法定福利費	229,715	市町村職員共済組合負担金 135,302 災害補償基金負担金 755 市町総合事務組合負担金 77,258 社保・厚年・労働保険 16,400

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費 引当金繰入 額	9,912	法定福利費引当金繰入額 9,912
2 材料費	236,011	239,500	△ 3,489	1 薬品費	120,000	注射薬品 91,200 外用薬品 5,160 内服薬品 21,480 麻薬 2,160
				2 診療材料費	89,000	検査室関係診療材料 36,000 中央材料室関係診療材料 50,000 その他診療材料 3,000
				3 給食材料費	25,200	給食材料 25,200
				4 医療消耗備 品費	1,811	医療消耗器材等 1,811
3 経費	243,265	242,032	1,233	1 厚生福利費	820	職員健康診断等 100 互助会負担金 720
				3 旅費交通費	5,248	来援医師旅費 4,848 普通旅費 400
				4 職員被服費	801	医師・医療技術員衣服等 100 看護師衣服等 501 その他職員衣服等 200

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				5 消耗品費	26,392	事務用消耗品費 6,000 医療用消耗品費 14,400 新聞及び雑誌等 152 掃除・洗濯用消耗品費 840 その他消耗品費 5,000
				6 消耗備品費	2,840	給食食器及び厨房備品費 700 清掃・ボイラー諸備品費 100 事務用消耗備品費 840 その他一般消耗備品費 1,200
				7 光熱水費	25,080	電気料 19,800 水道料 2,640 下水道料 2,640
				8 燃料費	15,130	重油 12,000 プロパンガス 2,400 ガソリン・灯油等 720 その他燃料費 10
				9 食糧費	100	諸会議等食糧費 100
				10 印刷製本費	450	医療用印刷製本費 150 事務用印刷製本費 300
				11 修繕費	30,948	医療器械等修繕費 6,223 建物付属設備修繕費 5,580 自動車修繕費 385

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						備品等修繕費 2,500 医師住宅等修繕費 500 C T管球 15,660 その他修繕費 100
				14 保険料	2,844	病院賠償責任保険料 1,948 自動車保険料 270 建物物件保険料 140 その他保険料 486
				15 賃借料	29,908	酸素濃縮装置借上料 11,760 基準寝具等借上料 4,920 医療用機器等借上料 10,143 業務システム等借上料 740 事務機器等借上料 94 コピー使用料 840 ケーブルテレビ視聴料 18 N H K 放送受信料 344 車借上料 300 その他借上料 749
				16 通信運搬費	1,874	電話等通信料 1,320 郵券料 263 運送料 20 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 55
				17 委託料	93,623	医事業務委託料 37,340

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						臨床・病理検査委託料 8,760 衛生管理委託料（清掃） 712 一般廃棄物処理委託料 1,206 医療廃棄物処理委託料 1,010 エレベーター点検委託料 908 電気保安管理業務委託料 631 ボイラー点検業務委託料 63 空調機保守点検委託料 1,016 消防設備保守点検委託料 156 業務システム等保守委託料 21,797 放射線関係機器保守委託料 11,974 その他施設設備保守委託料 1,202 医療機械等保守委託料 3,195 医療ガス保守点検委託料 1,183 放射線被曝線量測定委託料 166 特殊建物定期報告委託料 328 その他委託料 1,976
				18 手数料	651	麻薬免許申請手数料 25 各種検査手数料 100 その他手数料 526
				19 諸会費	1,919	医師会会費 1,300 医療技術員各種会費 100 各協議会会費 419 学会参加費等 100
				20 交際費	1,500	病院交際費 1,500

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				21 負担金	2,122	他会計負担金 2,122
				22 貸倒引当金 繰入額	135	貸倒引当金繰入額 135
				23 雑費	880	広告料 30 他病院診察費用 50 その他雑費 800
4 減価償却費	183,942	158,964	24,978	1 建物減価償 却費	64,369	建物減価償却費 64,369
				2 構築物減価 償却費	14,416	構築物減価償却費 14,416
				3 器械備品減 価償却費	87,104	器械備品減価償却費 87,104
				4 車両減価償 却費	547	車両減価償却費 547
				7 無形固定資 産減価償却 費	17,506	無形固定資産減価償却費 17,506
5 資産減耗費	3,198	8,637	△ 5,439	1 たな卸資産 減耗費	100	たな卸資産減耗費 100

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 固定資産除却費	3,098	器械備品除却費 3,098
6 研究研修費	7,905	8,172	△ 267	1 研究材料費	100	研究材料費 100
				2 謝金	150	謝金 150
				3 図書費	900	医師研究図書購入費 500 その他研究図書購入費 400
				4 旅費	2,945	医師医学会旅費 700 看護師研修旅費 1,323 医療技術員研修旅費 340 事務職員研修旅費 382 その他研修旅費 200
				5 研究雑費	3,810	研究雑費 3,810
2 医業外費用	63,324	58,692	4,632			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	26,027	30,048	△ 4,021	1 企業債利息	26,027	企業債利息 26,027
2 雑支出	25,000	25,000	0	1 雑支出	25,000	控除対象外消費税 25,000

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 長期前払消費税額償却	9,197	1,544	7,653	1 長期前払消費税額償却	9,197	長期前払消費税額償却 9,197
4 消費税及び地方消費税	3,100	2,100	1,000	1 消費税及び地方消費税	3,100	消費税及び地方消費税納付 3,100
3 特別損失	37,511	37,511	0			
4 過年度損益修正損	1,010	1,010	0	1 過年度損益修正損	1,010	前年度以前調定減額 不納欠損処分 1,000 10
5 その他特別損失	36,501	36,501	0	2 退職給付引当金繰入額	36,501	退職給付引当金繰入額 36,501

資本的収入及び支出
収 入

野村病院

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 負担金及び 交付金	63,932	61,250	2,682			
1 一般会計負 担金	63,932	61,250	2,682	1 一般会計負 担金	63,932	一般会計負担金 63,932
3 企業債	92,400		92,400			
1 企業債	92,400		92,400	1 企業債	92,400	医療機器整備 92,400

支 出

野村病院

款 1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	107,572	181,097	△ 73,525			
1 施設整備事業費	2,268	23,412	△ 21,144	1 工事請負費	2,268	病院施設改良工事 2,268
2 固定資産購入費	105,304	157,685	△ 52,381	1 医療器械購入費	94,213	医療器械購入費 94,213
				2 備品購入費	11,091	医療用備品購入費 その他備品購入費 10,767 324
2 企業債償還金	95,898	91,877	4,021			
1 企業債償還金	95,898	91,877	4,021	1 企業債償還金	95,898	平成4年度企業債分 85,660 平成5年度企業債分 10,238

貯蔵品

野村病院

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 たな卸資産 購入限度額	300,000	300,000	0			
1 たな卸資産 購入限度額	300,000	300,000	0	1 薬品費	200,000	薬品費 200,000
				2 診療材料	100,000	診療材料 100,000

平成29年度

西予市野村介護老人保健施設事業会計予算書

議案第41号

平成29年度 西予市野村介護老人保健施設事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29年度西予市野村介護老人保健施設事業会計の予算は、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) 入 所 定 員	80 人	(内短期入所10人)
(2) 通 所 者 定 員	25 人	(1日当たり)
(3) 療 養 者 数	35,134 人	
入 所 者	28,122 人	(入所1日平均70人×365日＋短期入所2,572人/年)
通 所 者	7,012 人	(通所1日平均22人×310日＋介護予防通所192人/年)

(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 施設事業収益	511,448 千円
第1項 施設運営事業収益	440,819 千円
第2項 施設運営事業外収益	70,629 千円

支 出

第1款 施設事業費用	510,463 千円
第1項 施設運営事業費用	485,833 千円
第2項 施設運営事業外費用	11,183 千円
第3項 特 別 損 失	13,447 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175千円は、過年度分損益勘定留保資金175千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	512,238 千円
第2項 他会計補助金	56,438 千円

第4項 企業債	455,800 千円
支出	
第1款 資本的支出	512,413 千円
第1項 建設改良費	475,627 千円
第2項 企業債償還金	36,786 千円
(企業債)	

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
西予市野村介護老人 保健施設増築事業	455,800千円	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3 借入期間 平成29年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借入入れをすることができる。	年2.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 施設事業費用に計上された予算額に過不足を生じた場合における款内各項間の金額の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	397,927 千円
(2) 交際費	30 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額は、次のとおりとする。

- | | |
|----------------|-----------|
| (1) 児童手当補助 | 2,868 千円 |
| (2) 基礎年金拠出金補助 | 7,278 千円 |
| (3) 企業債利息償還等補助 | 17,050 千円 |
| (4) 企業債元金償還補助 | 36,786 千円 |
| (5) 建設改良補助 | 19,652 千円 |
| (6) その他補助 | 1,005 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、5,000千円と定める。

平成29年2月28日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予算に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

ウ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

平成26年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、愛媛県市町総合事務組合における積立相当額を控除し、介護老人保健施設事業にかかる企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。

なお、会計基準変更時差異(67,238千円)については、平成26年度から5年間にわたり、均等額を特別損失として処理している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

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、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計からの補助

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

平成28年度予定 (平成29年3月31日)	平成29年度予定 (平成30年3月31日)
112,203千円	74,571千円

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に関する事項

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のファイナンス・リース取引のうち、以下のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。また、当年度新たに生じる所有権移転外ファイナンス・リース取引についても、同様の会計処理を行うものとする。

- ① リース期間が1年未満のもの
- ② リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のもの

4 その他の注記

引当金の目的使用による取り崩し

項 目	平成28年度予定	平成29年度予定
賞与引当金	13,961千円	15,982千円
法定福利費引当金	2,544千円	3,247千円
退職給付引当金	—	—

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 継続費に関する調書
- 6 前年度予定損益計算書
- 7 前年度及び当年度予定貸借対照表
- 8 参考資料（事項別明細書）

当初予算実施計画書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設事業収益			5 1 1, 4 4 8	
	1 施設運営事業 収益		4 4 0, 8 1 9	
		1 施設介護給付費 収益	3 0 3, 1 8 2	
		2 居宅介護給付費 収益	1 3 3, 6 4 4	
		3 その他施設運営 事業収益	3, 9 9 3	
	2 施設運営事業 外収益		7 0, 6 2 9	
		1 受取利息及び配 当金	5	
		2 他会計補助金	2 8, 2 0 1	
		3 その他施設運営 事業外収益	7 4 1	
		6 長期前受金戻入	4 1, 6 8 2	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設事業費用			510,463	
	1 施設運営事業費用		485,833	
		1 給与費	387,600	
		2 材料費	39,901	
		3 経費	34,603	
		4 減価償却費	23,602	
		6 研修費	127	
	2 施設運営事業外費用		11,183	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	11,153	
		2 雑支出	30	
	3 特別損失		13,447	
		5 その他特別損失	13,447	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			5 1 2, 2 3 8	
	2 他会計補助金		5 6, 4 3 8	
		2 他会計補助金	5 6, 4 3 8	
	4 企業債		4 5 5, 8 0 0	
		1 企業債	4 5 5, 8 0 0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			5 1 2, 4 1 3	
	1 建設改良費		4 7 5, 6 2 7	
		1 施設整備事業費	4 4 0, 2 9 2	
		2 固定資産購入費	3 5, 3 3 5	
	2 企業債償還金		3 6, 7 8 6	
		1 企業債償還金	3 6, 7 8 6	

平成29年度西予市野村介護老人保健施設事業会計キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30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	985
減価償却費	23,602
引当金の増減額	13,628
長期前受金戻入額	△ 41,682
受取利息及び受取配当金	△ 5
支払利息	11,153
未収金の減少額	2,895
未払金の増加額	667
前払金の増加額	141,300
その他流動負債の増減額	330
小計	152,873
利息及び配当金の受取額	5
利息の支払額	△ 11,153
業務活動によるキャッシュ・フロー	141,725
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	△ 616,927
補助金等による収入	56,438
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 560,489
3 財務活動によるキャッシュ・フロー：	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	455,800
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 36,786
リース債務による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	419,014
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	250
資金期首残高	1,659
資金期末残高	1,909

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定	合 計
		特 別 職 人	一 般 職 人	報 酬 千 円	給 料 千 円	賃 金 千 円	手 当 千 円	計 千 円	福 利 費 千 円	
本 年 度	損益勘定支弁職員		41		130,831	98,015	82,069	310,915	87,012	397,927
	資本勘定支弁職員									
	合 計		41	0	130,831	98,015	82,069	310,915	87,012	397,927
前 年 度	損益勘定支弁職員		41	0	129,613	100,812	80,752	311,177	96,047	407,224
	資本勘定支弁職員									
	合 計		41	0	129,613	100,812	80,752	311,177	96,047	407,224
比 較	損益勘定支弁職員		0	0	1,218	△ 2,797	1,317	△ 262	△ 9,035	△ 9,297
	資本勘定支弁職員									
	合 計		0	0	1,218	△ 2,797	1,317	△ 262	△ 9,035	△ 9,297

(単位：千円)

職員手当	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当
	の 内 訳	本年度	3,438	2,330	1,143	1,756	1,162	1,256	29,702
	前年度	4,338	2,091	1,104	1,739	1,162	1,256	30,038	17,907
	比 較	△ 900	239	39	17	0	0	△ 336	1,358

(単位：千円)

職員手当	区 分	夜間勤務手当	主任手当	危険手当	退職給付費
	の 内 訳	本年度	7,700	840	30
	前年度	6,800	840	30	13,447
	比 較	900	0	0	0

2. 給与及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考										
給 料	1,218	給与改定に伴う増減分	389		給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.30 % 給与改定実施時期 平成28年4月1日										
		普通昇給に伴う増加分	589		平均昇給率 0.45 % (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 40 人										
		その他増減分	240		職員数の異動の状況 (現に在職する職員数) <table style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td style="font-size: 2em;">{</td> <td>本年度</td> <td>41</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>前年度</td> <td>41</td> <td>人</td> </tr> <tr> <td></td> <td>増減</td> <td>0</td> <td>人</td> </tr> </table>	{	本年度	41	人		前年度	41	人		増減
{	本年度	41	人												
	前年度	41	人												
	増減	0	人												
職員手当	1,317	制度改正に伴う増減分	1,230	期末勤勉手当支給率の改定	期末勤勉手当										
		その他の増減分	87												

3. 給与及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師	医療技術員	看護師・准看護師	事務職員	介護職員・労務職員
平成29年 4月1日現在	平均給料月額(円)	-	247,913	321,892	385,450	238,209
	平均給与月額(円)	-	280,031	367,705	431,500	262,905
	平均年齢(歳)	-	33.8	48.0	54.5	42.2
平成28年 4月1日現在	平均給料月額(円)	-	252,369	317,583	385,450	235,456
	平均給与月額(円)	-	278,530	342,029	431,500	255,242
	平均年齢(歳)	-	35.0	46.4	54.0	40.5

(2) 初 任 給

(単位：円)

区 分	医 師	医 療 技 術 員			看 護 師	准看護師	事務職員	介護職員 労務職員
		栄養士	理学療法士	作業療法士				
中学卒	-	-	-	-	-	-	-	132,200
高校卒	-	-	-	-	-	160,708	146,655	144,045
短大卒	-	173,858	-	-	196,644	-	159,403	-
大学卒	-	185,100	185,100	185,100	-	-	178,877	-

(単位：円)

一 般 会 計 の 制 度				
区 分	一般行政職	医療職 (2)	医療職 (3)	単労職
中学卒	-	-	-	132,200
高校卒	146,655	-	-	144,045
短大卒	159,403	162,816	188,312	-
大学卒	178,877	185,100	208,790	-

(3) 級別職員数

区 分	医 師			医療技術員			看護師・准看護師			事務職員			介護職員・労務職員					
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)			
平成 29 年 4 月 1 日現在																		
							6			6								
				5			5			5	1	50.0	5					
				4			4	1	11.1	4	1	50.0	4					
				3	1	25.0	3	7	77.8	3			3	5	19.3			
				2	2	50.0	2	1	11.1	2			2	13	50.0			
				1	1	25.0	1			1			1	8	30.7			
				計			計	4	100.0	計	9	100.0	計	2	100.0	計	26	100.0
	平成 28 年 4 月 1 日現在																	
							6			6								
				5			5			5	1	50.0	5					
				4			4	1	11.1	4	1	50.0	4					
				3	1	25.0	3	7	77.8	3			3	5	19.2			
				2	2	50.0	2	1	11.1	2			2	12	46.2			
				1	1	25.0	1			1			1	9	34.5			
				計			計	4	100.0	計	9	100.0	計	2	100.0	計	26	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師							
医療技術員	栄養士 理学療法士 作業療法士	栄養士 理学療法士 作業療法士	上級栄養士 上級理学療法士 上級作業療法士 主任栄養士 主任理学療法士 主任作業療法士	栄養士長 理学療法士長 作業療法士長	特に困難な医療 業務を行う士長		
看護師 准看護師	准看護師	看護師 上級准看護師	上級看護師 主任看護師 高度の知識経験を 必要とする業務を 行う上級准看護師	看護師長又は高 度の知識経験を 必要とする業務を 行う主任看護 師			
一般行政職	主事	主査	主任、係長	事務長補佐	事務長		
介護職員 労務職員	介護福祉士	主任介護福祉士 高度な知識経験を 必要とする業務を 行う介護福祉 士	介護福祉士長 高度な知識経験を 必要とする業務を 行う主任介護福祉 士	特に高度な知識 経験を必要とす る介護福祉士長			

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給期計 (月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.075	2.225	4.30	有	
前 年 度	2.025	2.175	4.20	有	
一般会計の制度	2.075	2.225	4.30	有	

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59		
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59		

(6) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種	
		看護職	介護職
給料総額に対する比率 (%)	4.21	6.81	4.11
支給対象職員の比率 (%) (平成29年4月1日現在)	78.05	88.89	88.46
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護介護手当・主任手当・危険手当		

(7) その他の手当

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

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

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			損益勘定 留保資金
						国庫支出金	地方債	その他	
公営企業会計 システム更新事業費	12,100	平成27年度 ┆ 平成28年度	960	平成29年度 ┆ 平成31年度	11,140				11,140
計	12,100		960		11,140				11,140

継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画					前々年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末ま での支払義 務発生（見 込）額	当該年度支 払義務発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生予 定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳								
					特 定 財 源								
					国県支出金	企業債	繰入金						
1 資本的支出	1 建設改良費	西予市野村 介護老人保 健施設増築 事業 (建築工事 監理業務)	平成28年度	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	% 0.0	
			平成29年度	4,752	0	4,700	52	0	0	4,752	4,752	0	100.0
			計	4,752	0	4,700	52	0	0	4,752	4,752	0	100.0
		西予市野村 介護老人保 健施設増築 事業 (本体工 事)	平成28年度	141,300	0	41,300	100,000	0	141,300	0	0	0	30.8
			平成29年度	317,840	0	317,800	40	0	0	317,840	317,840	0	69.2
			計	459,140	0	359,100	100,040	0	141,300	317,840	317,840	0	100.0

平成28年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 施設運営事業収益			4 施設運営事業外費用			
(1) 施設介護給付費収益	298,195		(1) 支払利息	12,147		
(2) 居宅介護給付費収益	124,573		(2) 雑支出	3,806	15,953	55,921
(3) その他の施設運営事業収益	10,118	432,886				
2 施設運営事業費用			経常利益			1,736
(1) 給与費	396,863		5 特別利益			
(2) 材料費	35,686		(1) 固定資産売却益	0		
(3) 経費	28,191		(2) 過年度損益修正益	0	0	
(4) 交際費	0		6 特別損失			
(5) 減価償却費	26,232		(1) 固定資産売却損	0		
(6) 資産減耗費	0		(2) 過年度損益修正損	0		
(7) 研修費	99	487,071	(3) その他特別損失	13,447	13,447	△ 13,447
営業損失		54,185	当年度純利益			△ 11,711
3 施設運営事業外収益			前年度繰越欠損金			75,013
(1) 受取利息及び配当金	5		その他未処分利益剰余金変動額			0
(2) 他会計補助金	28,706		当年度未処理欠損金			86,724
(3) 長期前受金戻入	42,528					
(4) その他の施設運営事業外収益	635	71,874				

平成28年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定貸借対照表
(平成29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			
	イ 土地		69,451	
	ロ 建物	754,954		
	減価償却累計額	<u>△ 283,626</u>	471,328	
	ハ 構築物	309,574		
	減価償却累計額	<u>△ 262,421</u>	47,153	
	ニ 器械備品	53,458		
	減価償却累計額	<u>△ 46,249</u>	7,209	
	ホ 車両	13,258		
	減価償却累計額	<u>△ 9,288</u>	3,970	
	ヘ 建設仮勘定		<u>14,437</u>	
	有形固定資産合計			613,548
	固定資産合計			613,548
2	流動資産			
	(1) 現金預金		1,659	
	(2) 未収金	57,887		
	貸倒引当金	<u>0</u>	57,887	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) 前払金		<u>141,300</u>	
	流動資産合計			<u>200,846</u>
	資産合計			<u><u>814,394</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		446,487	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	40,341		
	ロ 特別修繕引当金	0	40,341	
	(5) その他固定負債		0	
	固定負債合計			486,828
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		36,785	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		6,571	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	15,982		
	ロ 法定福利費引当金	3,247		
	引当金合計		19,229	
	(8) その他の流動負債		1,459	
	流動負債合計			64,044
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	100,000		
	収益化累計額	△ 36,359	63,641	
	ロ 県補助金	0		
	収益化累計額	0		
	ハ 他会計補助金	203,511		
	収益化累計額	△ 92,364	111,147	
	ニ その他長期前受金	0		

収益化累計額	0	
繰延収益合計		174,788
負債合計		725,660
	資本の部	
6 資本金		
(1) 資本金	175,458	
資本金合計		175,458
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	0	
ロ 県補助金	0	
ハ 他会計補助金	0	
ニ その他資本剰余金	0	
資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	0	
ロ 利益積立金	0	
ハ 建設改良積立金	0	
ニ その他積立金	0	
ホ 当年度未処理欠損金	86,724	
利益剰余金合計		△ 86,724
剰余金合計		△ 86,724
資本合計		88,734
負債資本合計		814,394

平成29年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定貸借対照表
(平成30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			
	イ 土地		69,451	
	ロ 建物	1,347,866		
	減価償却累計額	<u>△ 301,807</u>	1,046,059	
	ハ 構築物	309,574		
	減価償却累計額	<u>△ 265,205</u>	44,369	
	ニ 器械備品	82,043		
	減価償却累計額	<u>△ 47,728</u>	34,315	
	ホ 車両	23,125		
	減価償却累計額	<u>△ 10,446</u>	12,679	
	ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			1,206,873
	固定資産合計			1,206,873
2	流動資産			
	(1) 現金預金		1,909	
	(2) 未収金	54,992		
	貸倒引当金	<u>0</u>	54,992	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>56,901</u>
	資産合計			<u><u>1,263,774</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		864,501	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	53,788		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>	53,788	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			918,289
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		37,785	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		7,237	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	16,323		
	ロ 法定福利費引当金	<u>3,087</u>		
	引当金合計		19,410	
	(8) その他の流動負債		<u>1,789</u>	
	流動負債合計			<u>66,221</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	100,000		
	収益化累計額	<u>△ 38,698</u>	61,302	
	ロ 県補助金	0		
	収益化累計額	<u>0</u>		
	ハ 他会計補助金	259,949		
	収益化累計額	<u>△ 131,706</u>	128,243	
	ニ その他長期前受金	0		

収益化累計額	0	
繰延収益合計		189,545
負債合計		1,174,055
	資本の部	
6 資本金		
(1) 資本金	175,458	
資本金合計		175,458
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	0	
ロ 県補助金	0	
ハ 他会計補助金	0	
ニ その他資本剰余金	0	
資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	0	
ロ 利益積立金	0	
ハ 建設改良積立金	0	
ニ その他積立金	0	
ホ 当年度未処理欠損金	85,739	
利益剰余金合計		△ 85,739
剰余金合計		△ 85,739
資本合計		89,719
負債資本合計		1,263,774

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款1 施設事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
1 施設運営事業 収益	440,819	433,649	7,170			
1 施設介護給付 費収益	303,182	298,195	4,987	1 介護給付費 収益	239,439	介護給付費収益 239,439
				2 利用者負担 金収益	63,743	利用者負担金収益 63,743
2 居宅介護給付 費収益	133,644	124,573	9,071	1 介護給付費 収益	111,543	短期入所・通所者 111,543
				2 利用者負担 金収益	22,101	利用者負担金収益 22,101
3 その他施設運 営事業収益	3,993	10,881	△ 6,888	1 その他施設 運営事業収 益	3,993	ケアプラン・利用者洗濯料 3,993
2 施設運営事業 外収益	70,629	71,401	△ 772			
1 受取利息及び 配当金	5	5	0	1 受取利息及 び配当金	5	預金利息 5
2 他会計補助金	28,201	28,188	13	1 他会計補助 金	28,201	他会計補助金 28,201

款1 施設事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
3 その他施設事業費用	741	680	61	1 その他施設 運営事業外 収益	741	医師住宅使用料 180 インフルエンザ予防接種補助 61 その他 500
6 長期前受金戻入	41,682	42,528	△ 846	1 長期前受金 戻入	41,682	長期前受金戻入 41,682

支 出

款1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
1 施設運営事業費用	485,833	490,595	△ 4,762			
1 給与費	387,600	397,017	△ 9,417	1 給料	130,831	給料 130,831
				2 職員手当	55,419	扶養手当 3,438 住居手当 1,143 管理職手当 1,162 通勤手当 2,330 期末手当 19,801 勤勉手当 12,843 主任手当 840 夜間看護介護手当 7,700 当直手当 1,256 時間外勤務手当 1,756 児童手当 3,120 危険手当 30
				3 賞与引当金繰入額	16,323	賞与引当金繰入額 16,323
				4 賃金	98,015	賃金 70,400 当直手当 252 通勤手当 1,310 資格手当 468 時間外勤務手当 4,033 期末手当 15,188 夜間看護介護手当 3,500

款1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
						労働災害保険料 308 その他手当 348 特別手当 2,208
				5 法定福利費	83,925	市町村職員共済組合負担金 37,065 退職手当市町負担金 34,697 公務災害補償基金負担金 234 社会保険料 11,929
				6 法定福利費 引当金繰入 額	3,087	法定福利費引当金繰入額 3,087
2 材料費	39,901	38,327	1,574	1 医薬品費	3,587	入所者医薬品費他 3,587
				2 施設療養材 料費	10,320	紙オムツ、教養娯楽費 10,320
				3 給食材料費	25,350	入所・通所者給食材料費他 25,350
				4 施設療養消 耗備品費	644	施設療養消耗器具備品費 644
3 経費	34,603	28,913	5,690	1 厚生福利費	50	職員健康診断他 50
				2 旅費	50	職員普通旅費 50
				3 職員被服費	50	職員被服費 50
				4 消耗品費	506	事務用消耗品費 506
				5 消耗備品費	32	施設内消耗備品費 32

款1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
				6 光熱水費	12,072	電気料 8,400 水道料 3,672
				7 燃料費	3,363	ガソリン・軽油 1,203 LPガス 2,160
				9 車検・車両費	829	公用車車検料他 829
				10 印刷製本費	70	印刷製本費 70
				11 保険料	429	建物災害共済 30 自動車共済保険料 196 老健施設補償制度保険料 174 ボイラー保険料 29
				12 賃借料	6,290	寝具リース料 3,120 電解水生成装置リース料 101 ウォーターリリー料 27 カラーコピー機リース料 277 コピー機カウンター使用料 240 西予CATV利用料 18 NHK放送受信料 76 コンフォートBリース料 660 印刷機リース料 11 介護保険パソコンリース料 210 インターネット利用料 26

款1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
						駐車場借地料 770 公営企業システムサーバー料 113 公営企業システム使用料 516 ディスポおしぼりリース料 125
				13 通信運搬費	528	電話使用料 396 郵便料他 132
				14 負担金	3,705	野村病院施設共用負担金 2,100 他会計負担金 1,061 諸研修会負担金 524 水利組合管理費 20
				15 委託料	3,187	圧力容器保守点検委託料 105 消防設備等保安管理委託料 115 エレベーター保守点検委託料 448 電気設保安点検委託料 326 介護保険システム保守点検委託料 120 一般廃棄物処理委託料 1,068 浴槽配管洗浄ろ過材交換委託料 152 水道・水槽点検委託料 60 介護保険システムアプリケーション保守料 517 その他委託料 276
				16 諸会費	349	国・県老人保健施設協議会 154 医師会会費 195
				17 報償費	550	理髪師謝礼金 550

款1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
				18 修繕費	2,483	施設維持修繕費 2,483
				22 手数料	30	施設利用料口座振替料他 30
				23 交際費	30	施設訪問謝礼 30
4 減価償却費	23,602	26,232	△ 2,630	1 建物減価償却費	18,181	建物減価償却費 18,181
				2 構築物減価償却費	2,784	構築物減価償却費 2,784
				3 機器備品減価償却費	1,479	機器備品減価償却費 1,479
				4 車両減価償却費	1,158	車両減価償却費 1,158
				5 リース資産減価償却費	0	
6 研修費	127	106	21	4 研修旅費	127	職員研修旅費 127
2 施設運営事業外費用	11,183	12,177	△ 994			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	11,153	12,147	△ 994	1 企業債利息	11,153	企業債利息 11,153

款1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
2 雑支出	30	30	0	1 雑支出	30	雑支出 30
3 特別損失	13,447	13,447	0			
5 その他特別損失	13,447	13,447	0	1 その他特別損失	13,447	退職給付引当金繰入額 13,447

資本的収入及び支出
収 入

款1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
2 他会計補助金	56,438	137,632	△ 81,194			
2 他会計補助金	56,438	137,632	△ 81,194	1 他会計補助金	56,438	企業債元金償還補助他 56,438
4 企業債	455,800	43,800	412,000			
1 企業債	455,800	43,800	412,000	1 企業債	455,800	介護サービス事業債 228,000 過疎債 227,800

支 出

款1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区分	金額	
1 建設改良費	475,627	146,862	328,765			
1 施設整備事業費	440,292	143,808	296,484	1 工事請負費	431,337	増築工事 317,840 LED改修工事 30,365 空調改修工事 83,132
				2 委託料	5,788	増築工事監理委託料 4,752 LED、空調改修工事監理委託料 1,036
				3 手数料	50	建築確認完了検査手数料 50
				4 備用品費	3,117	給食関係消耗品 3,117
2 固定資産購入費	35,335	0	35,335	1 医療機器購入費	13,835	医療機器購入費 13,835
				2 その他備品購入費	21,500	その他備品購入費 21,500
3 リース債務支払額	0	3,054	△ 3,054	1 リース債務支払額	0	リース債務支払額 0
2 企業債償還金	36,786	37,633	△ 847			
1 企業債償還金	36,786	37,633	△ 847	1 企業債償還金	36,786	老人保健施設本体 36,786 医師住宅