

平成 3 1 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 | ----- | 123 |

平成31年度

西予市水道事業会計予算書

議案第42号

平成31年度 西予市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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 | 15,190 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 | |
| 津布理浄水場整備事業 | 42,680 千円 |
| 上松葉配水池更新事業 | 35,280 千円 |
| 下川災害復旧事業 | 33,340 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 | 732,000 千円 |
| 第1項 営業収益 | 628,040 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 103,920 千円 |
| 第3項 特別利益 | 40 千円 |

支 出

| | |
|------------|------------|
| 第1款 水道事業費用 | 755,899 千円 |
| 第1項 営業費用 | 714,788 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 40,311 千円 |
| 第3項 特別損失 | 800 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205,544千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,060千円、過年度分損益勘定留保資金19,484千円、当年度分損益勘定留保資金157,000千円及び建設改良積立金20,000千円で補てんするものとする。)

収 入

| | |
|-----------|-----------|
| 第1款 資本的収入 | 96,100 千円 |
| 第1項 負 担 金 | 2,000 千円 |
| 第2項 企 業 債 | 20,000 千円 |
| 第3項 補 助 金 | 63,430 千円 |
| 第4項 出 資 金 | 10,670 千円 |

支 出

| | |
|------------|------------|
| 第1款 資本的支出 | 301,644 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 202,541 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 99,103 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 | 20,000 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31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。 | 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 122,976 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 1,280 千円

(2) 企業債元金償還補助 18,760 千円

(3) 企業債利息償還補助 3,127 千円

(4) 建設改良費補助 34,000 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31年2月27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平成 30 年度で完了している。

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

債権の不納欠損に備えるため、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 30 年度予定 (平成 31 年 3 月 31 日) | 平成 31 年度予定 (平成 32 年 3 月 31 日) |
|----------------------------------|----------------------------------|
| 154,607 千円 | 135,847 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 30 年度予定 (平成 31 年 3 月 31 日) | 平成 31 年度予定 (平成 32 年 3 月 31 日) |
|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 年 内 | 3,046 千円 | 3,046 千円 |
| 1 年 超 | 37,039 千円 | 33,993 千円 |
| 計 | 40,085 千円 | 37,039 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 30 年度予定 (自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日) | 平成 31 年度予定 (自 平成 31 年 4 月 1 日 至 平成 32 年 3 月 31 日) |
|----------|---|---|
| 貸倒引当金 | 200 千円 | 200 千円 |
| 賞与引当金 | 6,481 千円 | 6,241 千円 |
| 法定福利費引当金 | 1,202 千円 | 1,204 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 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 | | 7 3 2 , 0 0 0 | |
| | 1 | 営業収益 | 6 2 8 , 0 4 0 | |
| | | 1 給水収益 | 6 2 0 , 0 0 0 | |
| | | 3 その他の営 業収益 | 8 , 0 4 0 | |
| | 2 | 営業外収益 | 1 0 3 , 9 2 0 | |
| | | 1 受取利息及 び配当金 | 8 8 | |
| | | 2 水道加入金 | 2 , 7 8 6 | |
| | | 3 補助金 | 4 , 4 0 7 | |
| | | 6 長期前受金 戻入 | 9 1 , 2 7 5 | |
| | | 8 雑収益 | 5 , 3 6 4 | |
| | 3 | 特別利益 | 4 0 | |
| | | 2 過年度損益 修正益 | 4 0 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|---------|-----------------|---------------|-----|
| 1 水道事業費用 | | | 7 5 5 , 8 9 9 | |
| | 1 営業費用 | | 7 1 4 , 7 8 8 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 1 5 2 , 1 4 6 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 1 0 1 , 1 0 4 | |
| | | 4 総係費 | 1 3 6 , 1 0 5 | |
| | | 5 減価償却費 | 2 9 1 , 2 8 3 | |
| | | 6 資産減耗費 | 3 4 , 0 0 0 | |
| | | 7 その他営業費用 | 1 5 0 | |
| | 2 営業外費用 | | 4 0 , 3 1 1 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 3 0 , 3 1 1 | |
| | | 4 消費税及び地方消費税 | 1 0 , 0 0 0 | |
| | 3 特別損失 | | 8 0 0 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|---|----------------|-------|-----|
| | | 4 過年度損益 修正損 | 8 0 0 | |

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 | | 96,100 | |
| | 1 | 負担金 | 2,000 | |
| | | 1 工事負担金 | 1,000 | |
| | | 2 他会計負担金 | 1,000 | |
| | 2 | 企業債 | 20,000 | |
| | | 1 企業債 | 20,000 | |
| | 3 | 補助金 | 63,430 | |
| | | 1 国庫補助金 | 10,670 | |
| | | 3 他会計補助金 | 52,760 | |
| | 4 | 出資金 | 10,670 | |
| | | 1 出資金 | 10,670 | |

支 出

(单位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|-------|--------|---------------|---------------|
| 1 | 資本的支出 | | 3 0 1 , 6 4 4 | |
| | 1 | 建設改良費 | 2 0 2 , 5 4 1 | |
| | | 1 | 送配水等施設費 | 1 9 0 , 6 7 1 |
| | | 3 | 營業設備費 | 1 1 , 8 7 0 |
| | 2 | 企業債償還金 | 9 9 , 1 0 3 | |
| | | 1 | 企業債償還金 | 9 9 , 1 0 3 |

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 | 1 たな卸資産 購入限度額 | 1 たな卸資産 購入限度額 | 15,600 | |

平成31年度 西予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成31年4月1日から平成32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 | △ 42,987 |
| (2) 減価償却費 | 291,283 |
| (3) 固定資産除却損 | 32,000 |
| (4) 引当金の増減額 | 148 |
| (5) 長期前受金戻入額 | △ 91,275 |
| (6) 受取利息及び受取配当金 | △ 88 |
| (7) 支払利息 | 30,311 |
| (8) 未収金の増減額 | △ 8,309 |
| (9) たな卸資産の増減額 | △ 4,238 |
| (10) 未払金の増減額 | 30,379 |
| (11) その他流動負債の増減額 | 0 |
| 小計 | 237,224 |
| (12) 利息及び配当金の受取額 | 88 |
| (13) 利息の支払額 | △ 30,311 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー 計 | 207,001 |

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 | △ 187,533 |
| (2) 補助金等による収入 | 57,664 |
| (3) 負担金による収入 | 1,818 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー 計 | △ 128,051 |

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 | 20,000 |
| (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 | △ 99,103 |
| (3) 他会計からの出資による収入 | 10,760 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー 計 | △ 68,343 |

| | |
|-----------|---------|
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増加(減少)額 | 10,607 |
| 資金期首残高 | 568,501 |
| 資金期末残高 | 579,108 |

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 | | 13.8 | | 50,084 | 15,078 | 27,550 | 92,712 | 30,264 | 122,976 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | 0 | 13.8 | 0 | 50,084 | 15,078 | 27,550 | 92,712 | 30,264 | 122,976 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | 14 | | 49,691 | 13,474 | 30,672 | 93,837 | 31,808 | 125,645 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | 0 | 14 | 0 | 49,691 | 13,474 | 30,672 | 93,837 | 31,808 | 125,645 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 393 | 1,604 | △3,122 | △1,125 | △1,544 | △2,669 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合計 | 0 | 0 | 0 | 393 | 1,604 | △3,122 | △1,125 | △1,544 | △2,669 |

| 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 | 2,951 | 822 | 604 | 2,242 | 12,217 | 8,237 | | | 477 | 0 |
| | 前 年 度 | 2,154 | 528 | 708 | 1,706 | 11,708 | 7,949 | | | 540 | 5,379 |
| | 比 較 | 797 | 294 | △104 | 536 | 509 | 288 | 0 | 0 | △63 | △5,379 |

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 | 393 | 給与改定に伴う増減分 | 164 | | 給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.33 % 給与改定実施時期 平成30年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 240 | | 平均昇給率 0.48 % (昇給時期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 13.3人 |
| | | その他の増減分 | △ 11 | | 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) { 本年度 13.8人 前年度 14人 増減 0人 |
| 職員手当 | △ 3,122 | 制度改正に伴う増減分 | 243 | 期末勤勉手当支給率の改定 | 期末勤勉 243千円 |
| | | その他の増減分 | △ 3,365 | | |

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31年4月1日現在 | 平均給料月額（円） | 311,693 | 254,365 |
| | 平均給与月額（円） | 344,858 | 264,765 |
| | 平均年齢（歳） | 43.1 | 43.0 |
| 平成30年4月1日現在 | 平均給料月額（円） | 297,676 | 250,673 |
| | 平均給与月額（円） | 322,060 | 261,073 |
| | 平均年齢（歳） | 42.4 | 42.0 |

(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 | | 134,871 | |
| 高 校 卒 | 151,554 | 146,730 | 148,600 |
| 短 大 卒 | 165,021 | | 161,300 |
| 大 学 卒 | 184,920 | | 180,700 |

(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31年4月1日現在 | 7級 | () | () | () | () | 平成30年4月1日現在 | 7級 | () | () | () | () |
| | 6級 | () 0.3 | () 2.4 | () | () | | 6級 | () | () | () | () |
| | 5級 | () 0.5 | () 3.9 | () | () | | 5級 | () 1 | () 7.7 | () | () |
| | 4級 | () | () | () | () | | 4級 | () | () | () | () |
| | 3級 | () 9 | () 70.3 | () | () | | 3級 | () 7 | () 53.8 | () | () |
| | 2級 | () 2 | () 15.6 | () 1 | () 100.0 | | 2級 | () 4 | () 30.8 | () 1 | () 100.0 |
| | 1級 | () 1 | () 7.8 | () | () | | 1級 | () 1 | () 7.7 | () | () |
| | 計 | () 12.8 | () 100.0 | () 1 | () 100.0 | | 計 | () 13 | () 100.0 | () 1 | () 100.0 |

() 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31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 | (1.175) 2.225 | (1.175) 2.225 | (2.350) 4.450 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.075) 2.125 | (1.225) 2.275 | (2.300) 4.400 | 有 | |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.175) 2.225 | (1.175) 2.225 | (2.350) 4.450 | 有 | |

() 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 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | | |

(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30年度 | 10,200 | 平成31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30年度 | 15,300 | 平成31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30年度 | 15,300 | 平成31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30年度 | 5,250 | 平成31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30年度 | 10,150 | 平成31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30年度 | 10,651 | 平成31年度 | 37,039 | | | | 37,039 |
| 計 | 47,690 | | 66,851 | | 38,439 | | | | 38,439 |

平成30年度 西予市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31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 | 567,595 | | (1) 支払利息及び | 31,674 | | |
| (2) 受託工事収益 | 0 | | 企業債取扱諸費 | | | |
| (3) その他営業収益 | 6,938 | 574,533 | (2) 繰出金 | 0 | | |
| 2 営業費用 | | | (3) 雑支出 | 427 | 32,101 | 53,392 |
| (1) 原水及び浄水費 | 128,720 | | | | | |
| (2) 配水及び給水費 | 97,732 | | 経常損失 | | | 39,184 |
| (3) 受託工事費 | 0 | | 5 特別利益 | | | |
| (4) 総係費 | 141,284 | | (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| (5) 減価償却費 | 294,763 | | (2) 過年度損益修正益 | 40 | | |
| (6) 資産減耗費 | 4,500 | | (3) その他特別利益 | 0 | 40 | |
| (7) その他営業費用 | 110 | 667,109 | 6 特別損失 | | | |
| 営業損失 | | 92,576 | (1) 固定資産売却損 | 0 | | |
| 3 営業外収益 | | | (2) 過年度損益修正損 | 786 | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 110 | | (3) その他特別損失 | 5,379 | 6,165 | △ 6,125 |
| (2) 水道加入金 | 4,994 | | 当年度純損失 | | | 45,309 |
| (3) 他会計負担金 | 0 | | 前年度繰越利益剰余金 | | | 93,659 |
| (4) 補助金 | 6,947 | | 当年度未処分利益剰余金 | | | 48,350 |
| (5) 長期前受金戻入 | 67,976 | | | | | |
| (6) 雑収益 | 5,466 | 85,493 | | | | |

平成30年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(平成31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>△ 72,167</u> | 104,346 | |
| | ハ 構築物 | 10,390,499 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,683,612</u> | 5,706,887 | |
| | ニ 機械及び装置 | 1,973,795 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,037,696</u> | 936,099 | |
| | ホ 車両及び運搬具 | 23,432 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,539</u> | 15,893 | |
| | ヘ 工具器具及び備品 | 44,784 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 37,906</u> | 6,878 | |
| | 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>6,884,429</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 6,884,429 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | 568,501 | |
| | (2) 未収金 | 71,930 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 1,113</u> | 70,817 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 15,263 | |
| | (4) その他流動資産 | | <u>0</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>654,581</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>7,539,010</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 | | 2,112,619 | |
| (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 | 17,448 | | |
| ロ 特別修繕引当金 | <u>0</u> | | |
| 引当金合計 | | 17,448 | |
| (5) その他固定負債 | | <u>0</u> | |
| 固定負債合計 | | | 2,130,067 |
| 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 | | 99,103 | |
| (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| (4) リース債務 | | 0 | |
| (5) 未払金 | | 55,140 | |
| (6) 未払費用 | | 0 | |
| (7) 前受金 | | 0 | |
| (8) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 6,241 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>1,204</u> | | |
| 引当金合計 | | 7,445 | |
| (9) その他流動負債 | | <u>0</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>161,688</u> |

| | | | |
|---------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 2,604,830 | |
| 収益化累計額 | | <u>△ 1,560,981</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>1,043,849</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>3,335,604</u></u> |
| | 資本の部 | | |
| 6 資本金 | | | 3,756,719 |
| 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 | 220,801 | | |
| ロ 利益積立金 | 0 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 164,901 | | |
| ニ その他積立金 | 0 | | |
| ホ 当年度未処分利益剰余金 | <u>48,350</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>434,052</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>446,687</u> |
| 資本合計 | | | <u>4,203,406</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>7,539,010</u></u> |

平成31年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(平成32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>△ 76,511</u> | 100,002 | |
| | ハ 構築物 | 10,515,042 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,891,840</u> | 5,623,202 | |
| | ニ 機械及び装置 | 1,993,795 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,114,649</u> | 879,146 | |
| | ホ 車両及び運搬具 | 23,432 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,958</u> | 15,474 | |
| | ヘ 工具器具及び備品 | 55,774 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 39,244</u> | 16,530 | |
| | 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>6,748,680</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 6,748,680 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | 579,108 | |
| | (2) 未収金 | 80,250 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 1,124</u> | 79,126 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 19,500 | |
| | (4) その他流動資産 | | <u>0</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>677,734</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>7,426,414</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 | | 2,034,040 | |
| (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 | 17,448 | | |
| ロ 特別修繕引当金 | <u>0</u> | | |
| 引当金合計 | | 17,448 | |
| (5) その他固定負債 | | <u>0</u> | |
| 固定負債合計 | | | 2,051,488 |
| 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 | | 98,579 | |
| (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| (4) リース債務 | | 0 | |
| (5) 未払金 | | 85,519 | |
| (6) 未払費用 | | 0 | |
| (7) 前受金 | | 0 | |
| (8) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 6,366 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>1,227</u> | | |
| 引当金合計 | | 7,593 | |
| (9) その他流動負債 | | <u>0</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>191,691</u> |

| | | | |
|---------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 2,664,312 | |
| 収益化累計額 | | <u>△ 1,652,256</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>1,012,056</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>3,255,235</u></u> |
| | 資本の部 | | |
| 6 資本金 | | | 3,787,389 |
| 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 | 220,801 | | |
| ロ 利益積立金 | 0 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 144,901 | | |
| ニ その他積立金 | 0 | | |
| ホ 当年度未処分利益剰余金 | <u>5,453</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>371,155</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>383,790</u> |
| 資本合計 | | | <u>4,171,179</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>7,426,414</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 | 628,040 | 628,068 | 28 | | | |
| 1 給水収益 | 620,000 | 621,000 | 1,000 | 1 水道料金 | 620,000 | 水道料金 620,000 |
| 3 その他の営業収益 | 8,040 | 7,068 | 972 | 1 材料売却収益 | 900 | 材料売却収入 900 |
| | | | | 2 他会計負担金 | 4,371 | 一般会計負担金 4,371 |
| | | | | 3 手数料 | 1,580 | 水道使用再開手数料 505 審査検査手数料 780 給水装置工事業者指定手数料 50 諸証明手数料 5 その他手数料 240 |
| | | | | 4 雑収益 | 1,189 | その他雑収益 1,189 |
| 2 営業外収益 | 103,920 | 82,556 | 21,364 | | | |
| 1 受取利息及び配当金 | 88 | 110 | 22 | 1 預金利息 | 88 | 普通預金利息 3 定期預金利息 85 |
| 2 水道加入金 | 2,786 | 4,632 | 1,846 | 1 水道加入金 | 2,786 | 水道加入金 2,786 |
| 3 補助金 | 4,407 | 6,897 | 2,490 | 1 他会計補助金 | 4,407 | 一般会計補助金 4,407 |

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 | 91,275 | 65,795 | 25,480 | 1 長期前受金 戻入 | 91,275 | 長期前受金戻入 91,275 |
| 8 雑収益 | 5,364 | 5,122 | 242 | 2 その他雑収 益 | 5,364 | 下水道料金併徴収受託費 その他雑収益 5,351 13 |
| 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 | 714,788 | 684,903 | 29,885 | | | |
| 1 原水及び浄水費 | 152,146 | 135,365 | 16,781 | 4 賃金 | 2,730 | 臨時雇賃金 2,730 |
| | | | | 5 法定福利費 | 432 | 社会保険料 432 |
| | | | | 12 備用品費 | 1,143 | 工務用備用品費 10 施設管理用備用品費 1,133 |
| | | | | 13 燃料費 | 255 | 車輛用燃料費 255 |
| | | | | 14 光熱水費 | 1,150 | 電力料金 1,141 下水道使用料 9 |
| | | | | 16 通信運搬費 | 401 | 電話料金 181 運搬費 220 |
| | | | | 18 委託料 | 7,309 | 高圧電気管理委託料 799 膜モジュール洗浄委託料 4,672 その他委託料 1,838 |
| | | | | 19 手数料 | 2,128 | 手数料 2,128 |
| | | | | 20 賃借料 | 203 | 土地借上料 153 重機等借上料 50 |
| | | | | 21 修繕費 | 3,800 | 有形固定資産修繕費 3,100 |

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 | |
| 2 配水及び給水費 | 101,104 | 102,752 | 1,648 | | | その他修繕費 700 |
| | | | | 25 動力費 | 40,056 | 電力料金 40,056 |
| | | | | 26 薬品費 | 7,463 | 次亜塩素酸 5,639 液体苛性曹達 998 P A C 456 その他薬品費 370 |
| | | | | 27 材料費 | 895 | 直購入材料費 595 貯蔵材料費 300 |
| | | | | 31 補償費 | 1,025 | 水源補償費 1,025 |
| | | | | 32 負担金 | 6,255 | 南予水質検査協議会負担金 6,255 |
| | | | | 33 受水費 | 64,900 | 南予水道企業団受水費 64,900 |
| | | | | 34 工事請負費 | 12,001 | 工事請負費 12,001 |
| | | | | 4 賃金 | 5,528 | 臨時雇賃金 5,528 |
| | | | | 5 法定福利費 | 880 | 社会保険料 880 |
| | | | | 12 備用品費 | 1,184 | 事務用備用品費 100 工務用備用品費 1,084 |

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 | 1,486 | 車輛用燃料費 1,486 |
| | | | | 16 通信運搬費 | 4,460 | 電話料金 96 専用回線使用料 4,364 |
| | | | | 18 委託料 | 15,459 | 量水器取替委託料 6,197 給配水本管修理委託料 3,600 漏水調査監視委託料 2,249 水道管路図補正委託料 2,480 産業廃棄物処理委託料 201 その他委託料 732 |
| | | | | 20 賃借料 | 210 | 重機等借上料 210 |
| | | | | 21 修繕費 | 17,218 | 給配水管修繕費 7,300 量水器修繕費 6,618 機器修繕費 1,500 消火栓修繕費 100 その他修繕費 1,700 |
| | | | | 24 路面復旧費 | 5,380 | 舗装道路復旧費 5,380 |
| | | | | 25 動力費 | 33,999 | 電力料金 33,999 |
| | | | | 27 材料費 | 14,200 | 直購入材料費 6,450 貯蔵材料費 7,750 |
| | | | | 31 補償費 | 100 | 補償金 100 |

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 | |
| 4 総係費 | 136,105 | 146,373 | 10,268 | 34 工事請負費 | 1,000 | 工事請負費 1,000 |
| | | | | 1 給料 | 50,084 | 給料 50,084 |
| | | | | 2 手当等 | 22,464 | 扶養手当 2,951 管理職手当 477 時間外勤務手当 2,242 通勤手当 604 住居手当 822 児童手当 1,280 期末手当 8,484 勤勉手当 5,604 |
| | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 6,366 | 賞与引当金繰入額 6,366 |
| | | | | 4 賃金 | 6,882 | 臨時雇賃金 6,882 |
| | | | | 5 法定福利費 | 27,725 | 職員共済組合負担金 15,419 公務員災害補償基金負担金 184 退職手当組合負担金 11,020 社会保険料 1,102 |
| | | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 1,227 | 法定福利費引当金繰入額 1,227 |
| | | | | | | |

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 | 680 | 普通旅費 388 費用弁償 292 |
| | | | | 9 報償費 | 20 | 報償品費 20 |
| | | | | 11 被服費 | 90 | 被服費 90 |
| | | | | 12 備用品費 | 813 | 事務用備用品費 813 |
| | | | | 13 燃料費 | 247 | 車輛用燃料費 240 その他燃料費 7 |
| | | | | 14 光熱水費 | 6 | 電力料金 6 |
| | | | | 15 印刷製本費 | 1,150 | 電算機帳票印刷費 654 その他印刷製本費 496 |
| | | | | 16 通信運搬費 | 1,728 | 電話料金 546 郵便料金 1,182 |
| | | | | 18 委託料 | 8,359 | 検針委託料 7,149 機器保守料 412 システム改造業務委託料 748 その他委託料 50 |
| | | | | 19 手数料 | 2,244 | 検便検査手数料 32 車検手数料 154 公用車法定点検手数料 40 |

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 | |
| | | | | | | その他手数料 2,018 |
| | | | | 20 賃借料 | 4,164 | 機器借上料 3,076 土地借上料 507 添架料 47 放送受信料 31 その他賃借料 503 |
| | | | | 21 修繕費 | 690 | 事務用備品等修繕費 690 |
| | | | | 29 食糧費 | 50 | 食糧費 50 |
| | | | | 32 負担金 | 300 | 日本水道協会会費 111 日水協中国四国地方支部会費 46 日水協愛媛県支部会費 20 愛媛県水道協会会費 1 研修会等参加負担金 122 |
| | | | | 35 保険料 | 567 | 自動車損害保険料 166 水道賠償責任保険料 259 検針員賠償責任保険料 54 検針員等傷害保険料 88 |
| | | | | 36 公課費 | 38 | 自動車重量税 38 |
| | | | | 38 貸倒引当金 繰入額 | 211 | 貸倒引当金繰入額 211 |

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 減価償却費 | 291,283 | 295,803 | 4,520 | 1 有形固定資産減価償却費 | 291,283 | 建物減価償却費 4,344 構築物減価償却費 208,228 機械及び装置減価償却費 76,953 車輛及び運搬具減価償却費 420 工具器具及び備品減価償却費 1,338 |
| 6 資産減耗費 | 34,000 | 4,500 | 29,500 | 1 固定資産除却費 | 32,000 | 固定資産除却費 32,000 |
| | | | | 2 たな卸資産減耗費 | 2,000 | たな卸資産減耗費 2,000 |
| 7 その他営業費用 | 150 | 110 | 40 | 1 材料売却原価 | 150 | 材料売却原価 150 |
| 2 営業外費用 | 40,311 | 41,674 | 1,363 | | | |
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 30,311 | 31,674 | 1,363 | 1 企業債利息 | 30,311 | 財務省 21,779 地方公共団体金融機構 8,148 宇和島信用金庫 384 |
| 4 消費税及び地方消費税 | 10,000 | 10,000 | 0 | 1 消費税及び地方消費税 | 10,000 | 本則課税 10,000 |
| 3 特別損失 | 800 | 6,229 | 5,429 | | | |
| 4 過年度損益修正損 | 800 | 850 | 50 | 1 過年度損益修正損 | 800 | 過年度損益修正損 800 |

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 | 0 | 5,379 | 5,379 | 1 その他特別 損失 | 0 | |

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 | 2,000 | 7,000 | 5,000 | | | |
| 1 工事負担金 | 1,000 | 6,000 | 5,000 | 3 配水管移設 工事負担金 | 1,000 | 配水管移設工事補償金 1,000 |
| 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 | 20,000 | 150,000 | 130,000 | | | |
| 1 企業債 | 20,000 | 150,000 | 130,000 | 1 企業債 | 20,000 | 上水道事業債 20,000 |
| 3 補助金 | 63,430 | 45,041 | 18,389 | | | |
| 1 国庫補助金 | 10,670 | 0 | 10,670 | 1 国庫補助金 | 10,670 | 国庫補助金 10,670 |
| 3 他会計補助 金 | 52,760 | 45,041 | 7,719 | 1 一般会計補 助金 | 52,760 | 一般会計補助金 52,760 |
| 4 出資金 | 10,670 | 0 | 10,670 | | | |
| 1 出資金 | 10,670 | 0 | 10,670 | 1 出資金 | 10,670 | 一般会計出資金 10,670 |

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 | 202,541 | 556,150 | 353,609 | | | |
| 1 送配水等施設費 | 190,671 | 555,950 | 365,279 | 18 委託料 | 31,421 | 工事設計委託料 31,421 |
| | | | | 34 工事請負費 | 159,250 | 工事請負費 159,250 |
| 3 営業設備費 | 11,870 | 200 | 11,670 | 3 車輛及び運搬具費 | 0 | 車輛及び運搬具費 |
| | | | | 4 工具器具及び備品費 | 11,870 | 工具器具及び備品費 11,870 |
| 2 企業債償還金 | 99,103 | 109,903 | 10,800 | | | |
| 1 企業債償還金 | 99,103 | 109,903 | 10,800 | 1 企業債元金 | 99,103 | 財務省 49,629 地方公共団体金融機構 26,734 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31年度

西予市病院事業会計予算書

平成31年度 西予市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31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 | | 242 床 |
| | (ア) 一 般 | | 190 床 |
| | (イ) 療 養 | | 50 床 |
| | (ウ) 感 染 症 | | 2 床 |
| (2) | 年 間 患 者 数 | 入 院 | 67,634 人 |
| | | 外 来 | 97,229 人 |
| (3) | 一 日 平 均 患 者 数 | 入 院 | 185 人 |
| | | 外 来 | 401 人 |
| (4) | 主 な 建 設 改 良 事 業 | 医 療 機 器 備 品 購 入 費 | 322,700 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 | 3,912,175 千円 |
| | 第1項 医 業 収 益 | 3,168,837 千円 |
| | 第2項 医 業 外 収 益 | 733,798 千円 |
| | 第3項 特 別 利 益 | 9,540 千円 |

支 出

| | | |
|-----|---------------|--------------|
| 第1款 | 病 院 事 業 費 用 | 4,375,252 千円 |
| | 第1項 医 業 費 用 | 4,156,036 千円 |
| | 第2項 医 業 外 費 用 | 216,706 千円 |
| | 第3項 特 別 損 失 | 2,510 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134,307千円は、過年度分損益勘定留保資金134,307千円で補てんするものとする。)

| | | |
|-----|----------|------------|
| 収 入 | | |
| 第1款 | 資本的収入 | 483,528 千円 |
| 第1項 | 出 資 金 | 4,600 千円 |
| 第2項 | 負担金及び交付金 | 176,628 千円 |
| 第3項 | 企 業 債 | 302,300 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | 617,835 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 322,700 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 291,535 千円 |
| 第3項 | 投 資 | 3,600 千円 |

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

| 款 | 項 | 事業名 | 総 額 | 年 度 | 年 割 額 | |
|-------|-------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | | | | 平成31年度 | 平成32年度 |
| 資本的支出 | 建設改良費 | 医療情報システム整備事業 (西予市民病院) | 千円 387,580 | 平成31年度～ 平成32年度 | 千円 104,500 | 千円 283,080 |
| | | 医療情報システム整備事業 (野村病院) | 324,830 | 平成31年度～ 平成32年度 | 82,500 | 242,330 |

(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 | 115,300 | 1. 借入先 財務省、その他 | 年2.0%以内 | 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。 |
| 医療情報システム整備 | 187,000 | 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31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、借入をすることができる。 | (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) | |

(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 2,530,484 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 | 11,070 千円 |
| (2) | 共済追加費用補助 | 19,163 千円 |
| (3) | 児童手当補助 | 10,092 千円 |
| (4) | 基礎年金拠出金補助 | 52,591 千円 |
| (5) | 医師確保対策補助 | 30,859 千円 |
| (6) | 保育料助成金補助 | 3,300 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 | 超音波画像診断装置 | 一 式 (2 組) |
| | 備 品 | 医療情報システム | 一 式 (2 組) |

平成31年 2月27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、平成30年度で完了している。

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

債権の不納欠損に備えるため、実績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30年度予定 (平成31年3月31日) | 平成31年度予定 (平成32年3月31日) |
|--------------------------|--------------------------|
| 3,373,814 千円 | 3,380,731 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 30 年度予定 | 平成 31 年度予定 |
|----------|------------|------------|
| 貸倒引当金 | — | — |
| 賞与引当金 | 97,648 | 102,874 |
| 法定福利費引当金 | 20,439 | 21,073 |
| 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 | 88床 |
| 一般 | 102床 | 88床 |
| 療養 | 50床 | 0床 |
| 感染症 | 2床 | 0床 |
| 年間患者数 | | |
| 入院 | 39,894人 | 27,740人 |
| 外来 | 47,824人 | 49,405人 |
| 一日平均患者数 | | |
| 入院 | 109人 | 76人 |
| 外来 | 196人 | 205人 |

(2) 報告セグメントごとの予算額

当年度 (平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位：千円)

| 項目 | 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 | 2,288,622 | 1,623,553 | 3,912,175 |
| 病院事業費用 | 2,577,771 | 1,797,481 | 4,375,252 |
| 資本的収入 | 256,608 | 226,920 | 483,528 |
| 資本的支出 | 348,478 | 269,357 | 617,835 |
| セグメント資産 | 5,559,614 | 2,882,173 | 8,441,787 |
| セグメント負債 | 5,370,928 | 1,056,993 | 6,427,921 |

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 継続費に関する調書
- 5 債務負担行為に関する調書
- 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 | | 3,912,175 | |
| | 1 | 医業収益 | 3,168,837 | |
| | | 1 | 入院収益 | 2,042,890 |
| | | 2 | 外来収益 | 933,064 |
| | | 3 | その他医業 収益 | 192,883 |
| | 2 | 医業外収益 | 733,798 | |
| | | 1 | 受取利息及 び配当金 | 505 |
| | | 2 | 他会計補助 金 | 127,775 |
| | | 4 | 負担金及び 交付金 | 316,443 |
| | | 6 | 長期前受金 戻入 | 182,373 |
| | | 8 | その他医業 外収益 | 31,189 |
| | | 10 | 事業所内保 | 75,513 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|--------|----------------|-------|-----|
| | 3 特別利益 | 育・病児保 育運営収益 | 9,540 | |
| | | 1 固定資産売 却益 | 10 | |
| | | 2 過年度損益 修正益 | 1,510 | |
| | | 3 その他特別 利益 | 8,020 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|--------|-----------------|-----------|-----|
| 1 | 病院事業費用 | | 4,375,252 | |
| | 1 | 医業費用 | 4,156,036 | |
| | | 1 給与費 | 2,470,547 | |
| | | 2 材料費 | 577,991 | |
| | | 3 経費 | 554,572 | |
| | | 4 減価償却費 | 529,940 | |
| | | 5 資産減耗費 | 6,845 | |
| | | 6 研究研修費 | 16,141 | |
| | 2 | 医業外費用 | 216,706 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 56,501 | |
| | | 2 雑支出 | 50,000 | |
| | | 3 長期前払消費税額償却 | 27,692 | |
| | | 4 消費税及び地方消費税 | 7,000 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|--------|------------------|--------|-----|
| | | 6 事業所内保育・病児保育運営費 | 75,513 | |
| | 3 特別損失 | | 2,510 | |
| | | 4 過年度損益修正損 | 2,510 | |

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 | | 4 8 3 , 5 2 8 | |
| | 1 | 出資金 | 4 , 6 0 0 | |
| | | 1 | 出資金 | 4 , 6 0 0 |
| | 2 | 負担金及び 交付金 | 1 7 6 , 6 2 8 | |
| | | 1 | 一般会計負 担金 | 1 7 6 , 6 2 8 |
| | 3 | 企業債 | 3 0 2 , 3 0 0 | |
| | | 1 | 企業債 | 3 0 2 , 3 0 0 |

支 出

(单位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|-------|--------|---------------|---------------|
| 1 | 資本的支出 | | 6 1 7 , 8 3 5 | |
| | 1 | 建設改良費 | 3 2 2 , 7 0 0 | |
| | | 2 | 固定資産購入費 | 3 2 2 , 7 0 0 |
| | 2 | 企業債償還金 | 2 9 1 , 5 3 5 | |
| | | 1 | 企業債償還金 | 2 9 1 , 5 3 5 |
| | 3 | 投資 | 3 , 6 0 0 | |
| | | 1 | 長期貸付金 | 3 , 6 0 0 |

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 | 1 たな卸資産 購入限度額 | 1 たな卸資産 購入限度額 | 650,000 | |
| | | | 650,000 | |
| | | | 650,000 | |

平成31年度 西予市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32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 | △ 458,102 |
| (2) 減価償却費 | 529,940 |
| (3) 固定資産除却損 | 4,945 |
| (4) 引当金の増減額 | 5,852 |
| (5) 長期前払消費税の増減額 | 4,764 |
| (6) 長期前受金戻入額 | △ 182,373 |
| (7) 受取利息及び受取配当金 | △ 505 |
| (8) 支払利息 | 56,501 |
| (9) 未収金の増減額 | △ 12,682 |
| (10) たな卸資産の増減額 | 392 |
| (11) 未払金の増減額 | 5,048 |
| 小計 | △ 46,220 |
| (12) 利息及び配当金の受取額 | 505 |
| (13) 利息の支払額 | △ 56,501 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー 計 | △ 102,216 |

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 | △ 298,795 |
| (2) 貸付による支出 | △ 3,600 |
| (3) 負担金等による収入 | 176,628 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー 計 | △ 125,767 |

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 | 302,300 |
| (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 | △ 291,535 |
| (3) 他会計からの出資による収入 | 4,600 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー 計 | 15,365 |
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増加(減少)額 | △ 212,618 |
| 資金期首残高 | 1,138,757 |
| 資金期末残高 | 926,139 |

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 | | 231 | 103,403 | 865,307 | 307,534 | 685,589 | 1,961,833 | 568,651 | 2,530,484 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | | 231 | 103,403 | 865,307 | 307,534 | 685,589 | 1,961,833 | 568,651 | 2,530,484 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | 222 | 105,736 | 829,489 | 285,721 | 631,514 | 1,852,460 | 615,709 | 2,468,169 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | | 222 | 105,736 | 829,489 | 285,721 | 631,514 | 1,852,460 | 615,709 | 2,468,169 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | 9 | △ 2,333 | 35,818 | 21,813 | 54,075 | 109,373 | △ 47,058 | 62,315 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | | 9 | △ 2,333 | 35,818 | 21,813 | 54,075 | 109,373 | △ 47,058 | 62,315 |

(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 | 16,805 | 14,685 | 9,969 | 75,132 | 24,583 | 56,448 | 198,417 |
| 前年度 | | 18,006 | 13,481 | 7,263 | 58,989 | 22,395 | 53,664 | 193,403 | 128,393 |
| 比 較 | | △ 1,201 | 1,204 | 2,706 | 16,143 | 2,188 | 2,784 | 5,014 | 7,926 |

(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 | 78,377 | 46,432 | 2,010 | 1,860 | 6,120 | 18,432 |
| 前年度 | | 69,374 | 41,525 | 1,779 | 1,860 | 4,968 | 16,414 | 71,081 |
| 比 較 | | 9,003 | 4,907 | 231 | 0 | 1,152 | 2,018 | △ 71,081 |

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 | 35,818 | 給与改定に伴う増減分 | 2,737 | 給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.33% 給与改定実施時期 平成30年4月1日 | | | | | |
| | | 普通昇給に伴う増加分 | 2,679 | 平均昇給率 0.31% (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 223人 | | | | | |
| | | 昇給期間短縮に伴う増加分 | | | | | | | |
| | | その他増減分 | 30,401 | 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>231人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>222人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>9人</td> </tr> </table> | { | 本年度 | 231人 | 前年度 | 222人 |
| { | 本年度 | 231人 | | | | | | | |
| | 前年度 | 222人 | | | | | | | |
| | 増減 | 9人 | | | | | | | |
| 職員手当 | 54,075 | 制度改定に伴う増減分 | 12,940 | 期末勤勉 12,940千円 | | | | | |
| | | その他の増減分 | 41,135 | 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31年 4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 491,374 | 274,785 | 302,158 | 351,181 | 306,989 | 253,114 |
| | 平均給与月額 (円) | 1,418,830 | 335,236 | 366,054 | 431,472 | 354,130 | 330,262 |
| | 平均年齢 (歳) | 43.8 | 40.0 | 43.8 | 56.0 | 44.2 | 45.0 |
| 平成30年 4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 488,963 | 282,597 | 299,808 | 347,689 | 309,022 | 255,435 |
| | 平均給与月額 (円) | 1,425,269 | 343,041 | 351,123 | 419,942 | 363,364 | 324,105 |
| | 平均年齢 (歳) | 42.8 | 40.5 | 43.5 | 55.0 | 42.5 | 47.0 |

(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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 163,815 | 151,554 |
| 短大3卒 | - | - | 180,297 | 180,297 | - | 168,840 | 180,297 | 180,297 | 180,297 | 204,417 | | 165,021 |
| 大学卒 | 364,815 | 191,050 | 191,050 | 191,050 | 191,050 | 180,297 | 191,050 | 191,050 | 191,050 | | | 184,920 |

| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 163,815 | 151,554 |
| 短大3卒 | - | - | 180,297 | 180,297 | - | 168,840 | 180,297 | 180,297 | 180,297 | 204,417 | | |
| 大学卒 | 254,164 | 191,050 | 191,050 | 191,050 | 191,050 | 180,297 | 191,050 | 191,050 | 191,050 | | | 184,920 |

(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 | | | その他の職員 | | |
|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|------------|------------|-----|------------|------------|------|------------|------------|------|------------|------------|--------|------------|------------|
| | 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 (%) | 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 平成31年4月1日 現在 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | 6 | 1 | 4.5 | | | |
| | | | | 5 | 1 | 2.4 | 5 | 4 | 2.8 | 5 | | | 5 | 2 | 9.1 | | | |
| | 4 | 6 | 33.3 | 4 | 5 | 11.9 | 4 | 9 | 6.4 | 4 | | | 4 | 3 | 13.6 | | | |
| | 3 | 3 | 16.7 | 3 | 14 | 33.3 | 3 | 81 | 57.5 | 3 | 3 | 100.0 | 3 | 9 | 41.0 | 3 | 2 | 40.0 |
| | 2 | 9 | 50.0 | 2 | 13 | 31.0 | 2 | 45 | 31.9 | 2 | | | 2 | 3 | 13.6 | 2 | 2 | 40.0 |
| | 1 | | | 1 | 9 | 21.4 | 1 | 2 | 1.4 | 1 | | | 1 | 4 | 18.2 | 1 | 1 | 20.0 |
| | 計 | 18 | 100.0 | 計 | 42 | 100.0 | 計 | 141 | 100.0 | 計 | 3 | 100.0 | 計 | 22 | 100.0 | 計 | 5 | 100.0 |
| | 平成30年4月1日 現在 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | 6 | 1 | 5.3 | | | |
| | | | | 5 | 1 | 2.7 | 5 | 3 | 2.1 | 5 | | | 5 | 2 | 10.5 | | | |
| 4 | | 5 | 31.2 | 4 | 6 | 16.2 | 4 | 8 | 5.6 | 4 | | | 4 | 3 | 15.8 | | | |
| 3 | | 3 | 18.8 | 3 | 12 | 32.4 | 3 | 83 | 58.0 | 3 | 3 | 100.0 | 3 | 6 | 31.6 | 3 | 1 | 25.0 |
| 2 | | 8 | 50.0 | 2 | 13 | 35.2 | 2 | 48 | 33.6 | 2 | | | 2 | 5 | 26.3 | 2 | 3 | 75.0 |
| 1 | | | | 1 | 5 | 13.5 | 1 | 1 | 0.7 | 1 | | | 1 | 2 | 10.5 | 1 | | |
| 計 | | 16 | 100.0 | 計 | 37 | 100.0 | 計 | 143 | 100.0 | 計 | 3 | 100.0 | 計 | 19 | 100.0 | 計 | 4 | 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 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 保育士 | 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、保育士 | 係 長 担当係長 主 任 主任社会福祉士 主任保育士 | 事務長補佐 社会福祉士長 保育所長(園長) | 事務長 | 部長 | |
| 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) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.225 | 2.225 | 4.45 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.125 | 2.275 | 4.40 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.225 | 2.225 | 4.45 | 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 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | | |

(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 (%) | 14.71 | 74.02 | 0.98 | 8.89 | 0.85 |
| 支給対象職員の比率 (%) (平成31年4月1日現在) | 79.65 | 100.00 | 45.24 | 98.61 | 22.73 |
| 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 | | | |

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 | | | | | | | | | | 損益勘定 留保資金 |
| | | | | | 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 | 医療情報システム整備事業（西予市民病院） | 平成31年度 | 千円 104,500 | 千円 | 千円 104,500 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 104,500 | 千円 104,500 | 千円 | 27.0 | | |
| | | | 平成32年度 | 283,080 | | 283,000 | | 80 | | | | | 283,080 | 73.0 | |
| | | | 計 | 387,580 | 0 | 387,500 | 0 | 80 | 0 | 0 | 104,500 | 104,500 | 283,080 | 100.0 | |
| | | 医療情報システム整備事業（野村病院） | 平成31年度 | 82,500 | | 82,500 | | | | | 82,500 | 82,500 | | 25.4 | |
| | | | 平成32年度 | 242,330 | | 242,300 | | 30 | | | | | 242,330 | 74.6 | |
| | | | 計 | 324,830 | 0 | 324,800 | 0 | 30 | 0 | 0 | 82,500 | 82,500 | 242,330 | 100.0 | |

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30年度 | 2,735 | 平成31年度 | 11,485 | | | | 11,485 |
| 医療機器購入費 (整形外科用) | 42,185 | | | 平成31年度 | 42,185 | | 34,700 | | 7,485 |
| 計 | 56,405 | | 2,735 | | 53,670 | | 34,700 | | 18,970 |

平成30年度 西予市病院事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31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 | 2,024,436 | | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 61,165 | | |
| (2) 外 来 収 益 | 914,462 | | (2) 長期前払消費税償却 | 28,301 | | |
| (3) その 他 医 業 収 益 | 178,068 | 3,116,966 | (3) 雑 支 出 | 87,201 | | |
| | | | (4) 事業所内保育・病児保育運営費 | 53,339 | 230,006 | 425,099 |
| | | | | | | |
| 2 医 業 費 用 | | | 経 常 損 失 | | | 445,934 |
| (1) 給 与 費 | 2,348,227 | | | | | |
| (2) 材 料 費 | 549,422 | | 5 特 別 利 益 | | | |
| (3) 経 費 | 512,136 | | (1) 固定資産売却益 | 10 | | |
| (4) 減 価 償 却 費 | 555,682 | | (2) 過年度損益修正益 | 3,342 | | |
| (5) 資 産 減 耗 費 | 7,157 | | (3) その 他 特 別 利 益 | 2,696 | 6,048 | |
| (6) 研 究 研 修 費 | 15,375 | 3,987,999 | | | | |
| | | | | | | |
| 営 業 損 失 | | 871,033 | 6 特 別 損 失 | | | |
| | | | (1) 過年度損益修正損 | 7,414 | | |
| 3 医 業 外 収 益 | | | (2) その 他 特 別 損 失 | 71,081 | 78,495 | △ 72,447 |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,213 | | | | | |
| (2) 他 会 計 補 助 金 | 123,023 | | 当 年 度 純 損 失 | | | 518,381 |
| (3) 補 助 金 | 243 | | | | | |
| (4) 負 担 金 及 び 交 付 金 | 315,882 | | 前 年 度 繰 越 欠 損 金 | | | 226,035 |
| (5) 長 期 前 受 金 戻 入 | 130,448 | | | | | |
| (6) 事業所内保育・病児保育運営収益 | 53,806 | | その 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 | | | 0 |
| (7) その 他 医 業 外 収 益 | 30,490 | 655,105 | | | | |
| | | | 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 | | | 744,416 |

平成30年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(平成31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 | 922,202 | |
| | | ロ | 建物 | 6,097,062 | |
| | | | 減価償却累計額 | <u>△ 1,489,589</u> | 4,607,473 |
| | | ハ | 構築物 | 1,197,834 | |
| | | | 減価償却累計額 | <u>△ 815,543</u> | 382,291 |
| | | ニ | 器械備品 | 2,345,747 | |
| | | | 減価償却累計額 | <u>△ 1,585,381</u> | 760,366 |
| | | ホ | 車両 | 15,776 | |
| | | | 減価償却累計額 | <u>△ 12,449</u> | 3,327 |
| | | 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>6,675,659</u> |
| | (2) | 無形固定資産 | | | |
| | | イ | ソフトウェア | 51,381 | |
| | | ロ | その他無形固定資産 | <u>424</u> | |
| | | | 無形固定資産合計 | | 51,805 |
| | (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 | 263,720 | |
| | | ハ | 長期貸付金 | <u>1,850</u> | |
| | | | 投資その他の資産合計 | | <u>269,470</u> |
| | | | 固定資産合計 | | <u>6,996,934</u> |

| | | | | |
|---|-------------|-----------------|-----------|-------------------------|
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金・預金 | | 1,138,757 | |
| | (2) 未収金 | 735,605 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 13,188</u> | 722,417 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 21,577 | |
| | (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>1,883,453</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>8,880,387</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 | | 4,991,057 | |
| | (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 | 227,980 | | |
| | ロ特別修繕引当金 | <u>0</u> | | |
| | 引当金合計 | | 227,980 | |
| | (5) その他固定負債 | | <u>0</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 5,219,037 |
| 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 | | 291,535 | |
| | (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (4) リース債務 | | 0 | |
| | (5) 未払金 | | 172,837 | |
| | (6) 未払費用 | | 0 | |

| | | | |
|-------------|----------------|--------------------|-------------------------|
| (7) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 102,874 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | <u>21,073</u> | | |
| 引当金合計 | | 123,947 | |
| (8) その他流動負債 | | <u>719</u> | |
| 流動負債合計 | | | 589,038 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 1,813,219 | |
| 収益化累計額 | | <u>△ 1,208,275</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>604,944</u> |
| 負債合計 | | | <u><u>6,413,019</u></u> |
| | | | |
| | 資 本 の 部 | | |
| 6 資本金 | | | 2,623,877 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 補助金 | 0 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 454,207 | | |
| 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>477,207</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>744,416</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>△ 633,716</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>△ 156,509</u> |
| 資本合計 | | | <u>2,467,368</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>8,880,387</u></u> |

平成31年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(平成32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 | | 922,202 | |
| | ロ 建物 | 物 | 6,097,062 | | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 1,713,265</u> | 4,383,797 | |
| | ハ 構築物 | 物 | 1,197,834 | | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 851,109</u> | 346,725 | |
| | ニ 器械備品 | 品 | 2,639,597 | | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 1,812,146</u> | 827,451 | |
| | ホ 車両 | 両 | 15,776 | | |
| | 減価償却累計額 | | <u>△ 13,044</u> | 2,732 | |
| | 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>6,482,907</u> | |
| | (2) 無形固定資産 | | | | |
| | イ ソフトウェア | ア | | 8,043 | |
| | ロ その他無形固定資産 | 産 | | <u>424</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | | 8,467 | |
| | (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 | | 258,956 | |
| | ハ 長期貸付金 | 金 | | <u>5,450</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | 計 | | <u>268,306</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | <u>6,759,680</u> |

| | | | | |
|---|-------------|-----------------|----------|-------------------------|
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金・預金 | | 926,139 | |
| | (2) 未収金 | 748,287 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 14,206</u> | 734,081 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 21,185 | |
| | (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>1,682,107</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>8,441,787</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 | | 4,964,264 | |
| | (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 | 227,980 | | |
| | ロ特別修繕引当金 | <u>0</u> | | |
| | 引当金合計 | | 227,980 | |
| | (5) その他固定負債 | | <u>0</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 5,192,244 |
| 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 | | 329,093 | |
| | (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (4) リース債務 | | 0 | |
| | (5) 未払金 | | 177,885 | |
| | (6) 未払費用 | | 0 | |

| | | | |
|-------------|-----------|-------------|-----------|
| (7) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 106,220 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 22,561 | | |
| 引当金合計 | | 128,781 | |
| (8) その他流動負債 | | 719 | |
| 流動負債合計 | | | 636,478 |
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 1,989,847 | |
| 収益化累計額 | | △ 1,390,648 | |
| 繰延収益合計 | | | 599,199 |
| 負債合計 | | | 6,427,921 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 6 資本金 | | | 2,628,477 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 補助金 | 0 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 454,207 | | |
| ハ 寄附金 | 23,000 | | |
| ニ その他資本剰余金 | 0 | | |
| 資本剰余金合計 | | 477,207 | |
| (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 | 1,202,518 | | |
| 利益剰余金合計 | | △ 1,091,818 | |
| 剰余金合計 | | | △ 614,611 |
| 資本合計 | | | 2,013,866 |
| 負債資本合計 | | | 8,441,787 |

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 | 3,168,837 | 3,169,109 | 272 | | | |
| 1 入院収益 | 2,042,890 | 2,085,500 | 42,610 | 1 入院収益 | 2,042,890 | 入院収益 2,042,890 |
| 2 外来収益 | 933,064 | 902,687 | 30,377 | 1 外来収益 | 933,064 | 外来収益 933,064 |
| 3 その他医業 収益 | 192,883 | 180,922 | 11,961 | 1 室料差額収 益 | 40,717 | 室料差額収益 40,717 |
| | | | | 2 公衆衛生活 動収益 | 31,941 | 公衆衛生活動収益 31,941 |
| | | | | 3 医療相談収 益 | 2,062 | 医療相談収益 2,062 |
| | | | | 5 他会計負担 金 | 72,025 | 一般会計負担金 (救急医療確保) 72,025 |
| | | | | 6 その他医業 収益 | 46,138 | 文書料 診療活動収入 診療所等診療委託収入 病院群輪番制運営収入 その他医業収益 11,091 1,154 10,360 6,931 16,602 |
| 2 医業外収益 | 733,798 | 658,905 | 74,893 | | | |
| 1 受取利息及 び配当金 | 505 | 1,213 | 708 | 1 預金利息 | 505 | 普通預金利息 定期預金利息 5 500 |

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 | 127,775 | 123,045 | 4,730 | 1 一般会計補助金 | 127,775 | 研究研修費 11,070 共済追加費用 19,163 基礎年金拠出金 52,591 医師確保対策 30,859 その他一般会計補助金 14,092 |
| 4 負担金及び交付金 | 316,443 | 304,683 | 11,760 | 1 一般会計負担金 | 316,443 | 企業債償還利息 35,021 高度医療 58,225 感染症医療 8,502 リハビリ医療 50,790 不採算地区病院 154,880 その他一般会計負担金 9,025 |
| 6 長期前受金戻入 | 182,373 | 132,013 | 50,360 | 1 長期前受金戻入 | 182,373 | 長期前受金戻入 182,373 |
| 8 その他医業外収益 | 31,189 | 33,256 | 2,067 | 2 その他医業外収益 | 31,189 | 電話使用料 189 売店賃料 976 洗濯機使用料 240 施設使用料 10,302 職員住宅使用料 3,020 その他医業外収益 16,462 |
| 10 事業所内保育・病児保育運営収益 | 75,513 | 64,695 | 10,818 | 1 事業所内保育運営収益 | 49,055 | 夜間保育保護者負担金 126 保育所職員給食費負担金 735 委託費収入 22,690 一般会計負担金 25,501 その他収益 3 |

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 | 26,458 | 病児保育保護者負担金 450 タクシー利用負担金 8 保育所職員給食費負担金 300 一般会計負担金 7,342 委託費収入 18,358 |
| 3 特別利益 | 9,540 | 4,216 | 5,324 | | | |
| 1 固定資産売却益 | 10 | 10 | 0 | 1 | 10 | 固定資産売却益 10 |
| 2 過年度損益修正益 | 1,510 | 1,510 | 0 | 1 | 1,510 | 過年度損益修正益 1,510 |
| 3 その他特別利益 | 8,020 | 2,696 | 5,324 | 1 | 8,020 | 長期前受金戻入 8,020 |

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 | 4,156,036 | 4,065,304 | 90,732 | | | |
| 1 給与費 | 2,470,547 | 2,349,428 | 121,119 | 1 給料 | 842,228 | 医師給 106,188 看護師給 507,343 准看護師給 12,662 医療技術員給 138,559 事務職員給 62,272 その他の職員給 15,204 |
| | | | | 2 手当 | 581,257 | 医師手当 231,191 看護師手当 240,826 准看護師手当 6,245 医療技術員手当 66,917 事務職員手当 27,574 その他の職員手当 8,504 |
| | | | | 3 賞与引当金 繰入額 | 103,305 | 賞与引当金繰入額 103,305 |
| | | | | 4 賃金 | 287,418 | 看護師及び医療技術員賃金 45,826 その他の職員賃金 241,592 |
| | | | | 5 報酬 | 103,368 | 報酬 103,368 |
| | | | | 6 法定福利費 | 530,961 | 市町村職員共済組合負担金 302,248 災害補償基金負担金 1,654 市町総合事務組合負担金 186,202 社保・厚年・労働保険 40,857 |

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 | 22,010 | 法定福利費引当金繰入額 22,010 |
| 2 材料費 | 577,991 | 588,184 | 10,193 | 1 薬品費 | 290,200 | 注射薬品 224,600 外用薬品 12,800 内服薬品 45,000 麻薬 1,800 血液 6,000 |
| | | | | 2 診療材料費 | 219,680 | 検査室関係診療材料 68,800 中央材料室関係診療材料 123,000 人工透析関係診療材料 21,000 その他診療材料 6,880 |
| | | | | 3 給食材料費 | 60,000 | 給食材料 60,000 |
| | | | | 4 医療消耗備 品費 | 8,111 | 医療消耗器材等 8,111 |
| 3 経費 | 554,572 | 548,263 | 6,309 | 1 厚生福利費 | 5,391 | 職員健康診断等 400 互助会負担金 1,691 保育料助成金 3,300 |
| | | | | 2 報償費 | 350 | 報償品費 350 |
| | | | | 3 旅費交通費 | 9,641 | 来援医師旅費 8,161 普通旅費 1,450 |

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 | |
| | | | | | | 費用弁償 30 |
| | | | | 4 職員被服費 | 1,500 | 医師・医療技術員衣服等 250 看護師衣服等 900 その他職員衣服等 350 |
| | | | | 5 消耗品費 | 44,396 | 事務用消耗品費 10,150 医療用消耗品費 21,200 新聞及び雑誌等 256 掃除・洗濯用消耗品費 990 その他消耗品費 11,800 |
| | | | | 6 消耗備品費 | 5,183 | 給食食器及び厨房備品費 2,074 清掃・ボイラー諸備品費 200 事務用消耗備品費 900 その他一般消耗備品費 2,009 |
| | | | | 7 光熱水費 | 86,941 | 電気料 73,245 水道料 7,502 下水道料 6,194 |
| | | | | 8 燃料費 | 24,089 | 重油 10,800 プロパンガス 6,978 ガソリン・灯油等 1,853 その他燃料費 4,458 |
| | | | | 9 食糧費 | 400 | 諸会議等食糧費 400 |

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 | |
| | | | | 10 印刷製本費 | 1,582 | 医療用印刷製本費 150 事務用印刷製本費 1,382 その他印刷製本費 50 |
| | | | | 11 修繕費 | 20,575 | 医療器械等修繕費 12,925 建物付属設備修繕費 4,000 自動車修繕費 800 備品等修繕費 2,000 医師住宅等修繕費 600 その他修繕費 250 |
| | | | | 14 保険料 | 5,557 | 病院賠償責任保険料 4,264 ボイラー保険料 67 自動車保険料 418 建物物件保険料 317 その他保険料 491 |
| | | | | 15 賃借料 | 67,699 | 酸素濃縮装置借上料 18,169 基準寝具等借上料 13,317 医療器械等借上料 18,984 業務システム等借上料 2,148 事務機器等借上料 665 コピー使用料 1,443 ケーブルテレビ視聴料 102 NHK放送受信料 280 車借上料 180 その他借上料 12,411 |

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 | |
| | | | | 16 通信運搬費 | 4,418 | 電話等通信料 2,654 郵券料 889 運送料 20 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 639 |
| | | | | 17 委託料 | 259,604 | 医事業務委託料 47,993 臨床・病理検査委託料 25,432 衛生管理委託料(清掃) 500 一般廃棄物処理委託料 1,907 医療廃棄物処理委託料 5,215 エレベーター点検委託料 2,657 電気保安管理委託料 1,831 ボイラー点検委託料 154 空調機保守点検委託料 8,628 消防設備保守点検委託料 572 業務システム等保守委託料 57,575 放射線関係機器保守委託料 64,947 その他施設設備保守委託料 4,881 医療器械等保守委託料 16,504 医療ガス保守点検委託料 1,371 放射線被曝線量測定委託料 375 特殊建物定期報告委託料 421 その他委託料 18,641 |
| | | | | 18 手数料 | 1,299 | 麻薬免許申請手数料 46 各種検査手数料 100 その他手数料 1,153 |

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 減価償却費 | 529,940 | 555,682 | 25,742 | 19 諸会費 | 3,872 | 医師会会費 2,700 医療技術員各種会費 100 各協議会会費 972 学会参加費等 100 |
| | | | | 20 交際費 | 3,000 | 病院交際費 3,000 |
| | | | | 21 負担金 | 6,714 | 他会計負担金 6,714 |
| | | | | 22 貸倒引当金 繰入額 | 1,018 | 貸倒引当金繰入額 1,018 |
| | | | | 23 雑費 | 1,343 | 広告料 122 他病院診察費用 50 その他雑費 1,171 |
| | | | | 1 建物減価償 却費 | 223,676 | 建物減価償却費 223,676 |
| | | | | 2 構築物減価 償却費 | 35,566 | 構築物減価償却費 35,566 |
| | | | | 3 器械備品減 価償却費 | 226,765 | 器械備品減価償却費 226,765 |
| | | | | 4 車両減価償 却費 | 595 | 車両減価償却費 595 |

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 無形固定資産減価償却費 | 43,338 | 無形固定資産減価償却費 43,338 |
| 5 資産減耗費 | 6,845 | 7,157 | 312 | 1 たな卸資産減耗費 | 1,900 | たな卸資産減耗費 1,900 |
| | | | | 2 固定資産除却費 | 4,945 | 器械備品除却費 4,945 |
| 6 研究研修費 | 16,141 | 16,590 | 449 | 1 研究材料費 | 50 | 研究材料費 50 |
| | | | | 2 謝金 | 450 | 謝金 450 |
| | | | | 3 図書費 | 2,660 | 医師研究図書購入費 960 その他研究図書購入費 1,700 |
| | | | | 4 旅費 | 7,096 | 医師医学会旅費 3,300 看護師研修旅費 1,813 医療技術員研修旅費 850 事務職員研修旅費 833 その他研修旅費 300 |
| | | | | 5 研究雑費 | 5,885 | 研究雑費 5,885 |

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 医業外費用 | 216,706 | 211,229 | 5,477 | | | |
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 56,501 | 61,165 | 4,664 | 1 企業債利息 | 56,501 | 企業債利息 56,501 |
| 2 雑支出 | 50,000 | 50,000 | 0 | 1 雑支出 | 50,000 | 控除対象外消費税 50,000 |
| 3 長期前払消費税額償却 | 27,692 | 28,369 | 677 | 1 長期前払消費税額償却 | 27,692 | 長期前払消費税額償却 27,692 |
| 4 消費税及び地方消費税 | 7,000 | 7,000 | 0 | 1 消費税及び地方消費税 | 7,000 | 消費税及び地方消費税納付 7,000 |
| 6 事業所内保育・病児保育運営費 | 75,513 | 64,695 | 10,818 | 1 事業所内保育運営経費 | 49,055 | 給料 15,335 手当 6,118 賞与引当金繰入額 1,927 賃金 12,210 報酬 35 法定福利費 9,803 法定福利費引当金繰入額 364 旅費交通費 13 消耗品費 1,961 消耗備品費 203 光熱水費 780 修繕費 90 賃借料 68 |

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 | |
| | | | | | | 通信運搬費 36 手数料 89 負担金 23 |
| | | | | 2 病児保育運 営経費 | 26,458 | 給料 7,744 手当 2,694 賞与引当金繰入額 988 賃金 7,906 法定福利費 5,326 法定福利費引当金繰入額 187 報償費 60 旅費交通費 12 消耗品費 700 消耗備品費 64 光熱水費 456 修繕費 40 保険料 100 賃借料 58 通信運搬費 53 委託料 21 手数料 22 負担金 26 補助金 1 |
| 3 特別損失 | 2,510 | 73,591 | 71,081 | | | |
| 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 2,500 不納欠損処分 10 |

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 その他特別 損失 | 0 | 71,081 | 71,081 | 2 退職給付引 当金繰入額 | 0 | |

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 出資金 | 4,600 | 7,350 | 2,750 | | | |
| 1 出資金 | 4,600 | 7,350 | 2,750 | 1 出資金 | 4,600 | 医療器械整備 奨学貸付金 1,000 3,600 |
| 2 負担金及び 交付金 | 176,628 | 118,168 | 58,460 | | | |
| 1 一般会計負 担金 | 176,628 | 118,168 | 58,460 | 1 一般会計負 担金 | 176,628 | 一般会計負担金 176,628 |
| 3 企業債 | 302,300 | 57,100 | 245,200 | | | |
| 1 企業債 | 302,300 | 57,100 | 245,200 | 1 企業債 | 302,300 | 医療器械整備 302,300 |

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 | 322,700 | 91,877 | 230,823 | | | |
| 1 施設整備事業費 | 0 | 8,079 | 8,079 | 1 工事請負費 | 0 | |
| 2 固定資産購入費 | 322,700 | 83,798 | 238,902 | 1 医療器械購入費 | 123,884 | 医療器械購入費 123,884 |
| | | | | 2 備品購入費 | 198,816 | 医療用備品購入費 198,816 |
| 2 企業債償還金 | 291,535 | 195,675 | 95,860 | | | |
| 1 企業債償還金 | 291,535 | 195,675 | 95,860 | 1 企業債償還金 | 291,535 | 平成4年度企業債分 93,450 平成5年度企業債分 5,328 平成15年度以降企業債分 192,757 |
| 3 投資 | 3,600 | 3,600 | 0 | | | |
| 1 長期貸付金 | 3,600 | 3,600 | 0 | 1 奨学貸付金 | 3,600 | 奨学貸付金 3,600 |

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

収益的收入及び支出

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 | 1,873,391 | 1,837,368 | 36,023 | | | |
| 1 入院収益 | 1,196,820 | 1,181,614 | 15,206 | 1 入院収益 | 1,196,820 | 入院収益 1,196,820 |
| 2 外来収益 | 564,323 | 546,267 | 18,056 | 1 外来収益 | 564,323 | 外来収益 564,323 |
| 3 その他医業収益 | 112,248 | 109,487 | 2,761 | 1 室料差額収益 | 28,717 | 室料差額収益 28,717 |
| | | | | 2 公衆衛生活動収益 | 19,341 | 公衆衛生活動収益 19,341 |
| | | | | 3 医療相談収益 | 942 | 医療相談収益 942 |
| | | | | 5 他会計負担金 | 38,853 | 一般会計負担金 (救急医療確保) 38,853 |
| | | | | 6 その他医業収益 | 24,395 | 文書料 6,091 診療活動収入 154 病院群輪番制運営収入 3,358 その他医業収益 14,792 |
| 2 医業外収益 | 411,587 | 355,688 | 55,899 | | | |
| 1 受取利息及び配当金 | 4 | 3 | 1 | 1 預金利息 | 4 | 普通預金利息 4 |

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 | 72,821 | 70,984 | 1,837 | 1 一般会計補助金 | 72,821 | 研究研修費 5,620 共済追加費用 11,078 基礎年金拠出金 30,515 医師確保対策 15,446 その他一般会計補助金 10,162 |
| 4 負担金及び交付金 | 95,854 | 95,106 | 748 | 1 一般会計負担金 | 95,854 | 企業債償還利息 23,348 高度医療 39,417 感染症医療 8,502 リハビリ医療 24,587 |
| 6 長期前受金戻入 | 150,425 | 106,903 | 43,522 | 1 長期前受金戻入 | 150,425 | 長期前受金戻入 150,425 |
| 8 その他医業外収益 | 16,970 | 17,997 | 1,027 | 2 その他医業外収益 | 16,970 | 電話使用料 141 売店賃料 523 施設使用料 7,044 職員住宅使用料 2,520 その他医業外収益 6,742 |
| 10 事業所内保育・病児保育運営収益 | 75,513 | 64,695 | 10,818 | 1 事業所内保育運営収益 | 49,055 | 夜間保育保護者負担金 126 保育所職員給食費負担金 735 委託費収入 22,690 一般会計負担金 25,501 その他収益 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 | 26,458 | 病児保育保護者負担金 450 タクシー利用負担金 8 保育所職員給食費負担金 300 一般会計負担金 7,342 委託費収入 18,358 |
| 3 特別利益 | 3,644 | 4,206 | 562 | | | |
| 1 固定資産売却益 | 10 | 10 | 0 | 1 | 10 | 固定資産売却益 10 |
| 2 過年度損益修正益 | 1,500 | 1,500 | 0 | 1 | 1,500 | 過年度損益修正益 1,500 |
| 3 その他特別利益 | 2,134 | 2,696 | 562 | 1 | 2,134 | 長期前受金戻入 2,134 |

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 | 2,412,395 | 2,347,495 | 64,900 | | | |
| 1 給与費 | 1,350,778 | 1,276,478 | 74,300 | 1 給料 | 475,578 | 医師給 66,334 看護師給 277,515 准看護師給 8,472 医療技術員給 79,352 事務職員給 38,011 その他の職員給 5,894 |
| | | | | 2 手当 | 347,536 | 医師手当 145,901 看護師手当 139,068 准看護師手当 4,546 医療技術員手当 39,278 事務職員手当 16,647 その他の職員手当 2,096 |
| | | | | 3 賞与引当金 繰入額 | 57,657 | 賞与引当金繰入額 57,657 |
| | | | | 4 賃金 | 145,721 | 看護師及び医療技術員賃金 29,215 その他の職員賃金 116,506 |
| | | | | 5 報酬 | 26,280 | 報酬 26,280 |
| | | | | 6 法定福利費 | 286,809 | 市町村職員共済組合負担金 157,932 災害補償基金負担金 935 市町総合事務組合負担金 104,627 社保・厚年・労働保険 23,315 |

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 | 11,197 | 法定福利費引当金繰入額 11,197 |
| 2 材料費 | 361,111 | 358,278 | 2,833 | 1 薬品費 | 178,000 | 注射薬品 137,000 外用薬品 8,000 内服薬品 27,000 血液 6,000 |
| | | | | 2 診療材料費 | 140,000 | 検査室関係診療材料 34,000 中央材料室関係診療材料 81,000 人工透析関係診療材料 21,000 その他診療材料 4,000 |
| | | | | 3 給食材料費 | 36,000 | 給食材料 36,000 |
| | | | | 4 医療消耗備 品費 | 7,111 | 医療消耗器材等 7,111 |
| 3 経費 | 333,871 | 331,792 | 2,079 | 1 厚生福利費 | 4,571 | 職員健康診断等 300 互助会負担金 971 保育料助成金 3,300 |
| | | | | 2 報償費 | 350 | 報償品費 350 |
| | | | | 3 旅費交通費 | 3,241 | 来援医師旅費 2,161 普通旅費 1,050 費用弁償 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 | 600 | 医師・医療技術員衣服等 50 看護師衣服等 400 その他職員衣服等 150 |
| | | | | 5 消耗品費 | 16,800 | 事務用消耗品費 3,550 医療用消耗品費 6,800 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 6,200 |
| | | | | 6 消耗備品費 | 2,623 | 給食食器及び厨房備品費 1,374 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 1,049 |
| | | | | 7 光熱水費 | 60,301 | 電気料 51,405 水道料 5,102 下水道料 3,794 |
| | | | | 8 燃料費 | 9,680 | プロパンガス 4,578 ガソリン・灯油等 654 その他燃料費 4,448 |
| | | | | 9 食糧費 | 300 | 諸会議等食糧費 300 |
| | | | | 10 印刷製本費 | 1,132 | 事務用印刷製本費 1,082 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 | 7,450 | 医療器械等修繕費 6,000 建物付属設備修繕費 1,000 自動車修繕費 200 医師住宅等修繕費 100 その他修繕費 150 |
| | | | | 14 保険料 | 3,525 | 病院賠償責任保険料 3,129 ボイラー保険料 67 自動車保険料 147 建物物件保険料 177 その他保険料 5 |
| | | | | 15 賃借料 | 38,639 | 酸素濃縮装置借上料 6,769 基準寝具等借上料 7,917 医療器械等借上料 10,304 業務システム等借上料 1,402 事務機器等借上料 113 コピー使用料 843 ケーブルテレビ視聴料 84 NHK放送受信料 130 その他借上料 11,077 |
| | | | | 16 通信運搬費 | 2,077 | 電話等通信料 1,334 郵券料 620 その他通信運搬費 123 |
| | | | | 17 委託料 | 175,309 | 医事業務委託料 45,082 臨床・病理検査委託料 16,672 |

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 | |
| | | | | | | 一般廃棄物処理委託料 727 医療廃棄物処理委託料 4,085 エレベーター点検委託料 1,740 電気保安管理委託料 1,195 空調機保守点検委託料 7,618 消防設備保守点検委託料 415 業務システム等保守委託料 28,859 放射線関係機器保守委託料 40,770 その他施設設備保守委託料 3,658 医療器械等保守委託料 11,523 医療ガス保守点検委託料 264 放射線被曝線量測定委託料 206 特殊建物定期報告委託料 421 その他委託料 12,074 |
| | | | | 18 手数料 | 648 | 麻薬免許申請手数料 21 その他手数料 627 |
| | | | | 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 | 1,824 | 他会計負担金 1,824 |
| | | | | 22 貸倒引当金 繰入額 | 895 | 貸倒引当金繰入額 895 |

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 減価償却費 | 355,594 | 368,412 | 12,818 | 23 雑費 | 463 | 広告料 92 その他雑費 371 |
| | | | | 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 | 17,844 | 構築物減価償却費 17,844 |
| | | | | 3 器械備品減価償却費 | 143,872 | 器械備品減価償却費 143,872 |
| | | | | 4 車両減価償却費 | 321 | 車両減価償却費 321 |
| | | | | 7 無形固定資産減価償却費 | 25,832 | 無形固定資産減価償却費 25,832 |
| | | | | 5 資産減耗費 | 2,800 | 3,800 |
| 2 固定資産除却費 | 1,000 | 器械備品除却費 1,000 | | | | |
| 6 研究研修費 | 8,241 | 8,735 | 494 | 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 | 1,960 | 医師研究図書購入費 610 その他研究図書購入費 1,350 |
| | | | | 4 旅費 | 3,705 | 医師医学会旅費 2,550 看護師研修旅費 490 医療技術員研修旅費 400 事務職員研修旅費 265 |
| | | | | 5 研究雑費 | 2,276 | 研究雑費 2,276 |
| 2 医業外費用 | 163,876 | 153,365 | 10,511 | | | |
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 38,989 | 39,328 | 339 | 1 企業債利息 | 38,989 | 企業債利息 38,989 |
| 2 雑支出 | 30,000 | 30,000 | 0 | 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 | 15,374 | 15,342 | 32 | 1 長期前払消費税額償却 | 15,374 | 長期前払消費税額償却 15,374 |
| 4 消費税及び地方消費税 | 4,000 | 4,000 | 0 | 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 | |
| 6 事業所内保育・病児保育運営費 | 75,513 | 64,695 | 10,818 | 1 事業所内保育運営経費 | 49,055 | 給料 15,335 手当 6,118 賞与引当金繰入額 1,927 賃金 12,210 報酬 35 法定福利費 9,803 法定福利費引当金繰入額 364 旅費交通費 13 消耗品費 1,961 消耗備品費 203 光熱水費 780 修繕費 90 賃借料 68 通信運搬費 36 手数料 89 負担金 23 |
| | | | | 2 病児保育運営経費 | 26,458 | 給料 7,744 手当 2,694 賞与引当金繰入額 988 賃金 7,906 法定福利費 5,326 法定福利費引当金繰入額 187 報償費 60 旅費交通費 12 消耗品費 700 消耗備品費 64 光熱水費 456 |

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 | |
| | | | | | | 修繕費 40 保険料 100 賃借料 58 通信運搬費 53 委託料 21 手数料 22 負担金 26 補助金 1 |
| 3 特別損失 | 1,500 | 36,080 | 34,580 | | | |
| 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 | 0 | 34,580 | 34,580 | 2 退職給付引 当金繰入額 | 0 | |

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 | 4,600 | 7,350 | 2,750 | | | |
| 1 出資金 | 4,600 | 7,350 | 2,750 | 1 出資金 | 4,600 | 医療器械整備 奨学貸付金 |
| | | | | | | 1,000 3,600 |
| 2 負担金及び 交付金 | 97,608 | 51,438 | 46,170 | | | |
| 1 一般会計負 担金 | 97,608 | 51,438 | 46,170 | 1 一般会計負 担金 | 97,608 | 一般会計負担金 |
| | | | | | | 97,608 |
| 3 企業債 | 154,400 | 17,100 | 137,300 | | | |
| 1 企業債 | 154,400 | 17,100 | 137,300 | 1 企業債 | 154,400 | 医療器械整備 |
| | | | | | | 154,400 |

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 | 174,068 | 28,009 | 146,059 | | | |
| 2 固定資産購入費 | 174,068 | 28,009 | 146,059 | 1 医療器械購入費 | 58,398 | 医療器械購入費 58,398 |
| | | | | 2 備品購入費 | 115,670 | 医療用備品購入費 115,670 |
| 2 企業債償還金 | 170,810 | 95,580 | 75,230 | | | |
| 1 企業債償還金 | 170,810 | 95,580 | 75,230 | 1 企業債償還金 | 170,810 | 平成15年度以降企業債分 170,810 |
| 3 投資 | 3,600 | 3,600 | 0 | | | |
| 1 長期貸付金 | 3,600 | 3,600 | 0 | 1 奨学貸付金 | 3,600 | 奨学貸付金 3,600 |

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

収益的收入及び支出

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 | 1,295,446 | 1,331,741 | 36,295 | | | |
| 1 入院収益 | 846,070 | 903,886 | 57,816 | 1 入院収益 | 846,070 | 入院収益 846,070 |
| 2 外来収益 | 368,741 | 356,420 | 12,321 | 1 外来収益 | 368,741 | 外来収益 368,741 |
| 3 その他医業収益 | 80,635 | 71,435 | 9,200 | 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 | 12,600 | 公衆衛生活動収益 12,600 |
| | | | | 3 医療相談収益 | 1,120 | 医療相談収益 1,120 |
| | | | | 5 他会計負担金 | 33,172 | 一般会計負担金 (救急医療確保) 33,172 |
| | | | | 6 その他医業収益 | 21,743 | 文書料 5,000 診療活動収入 1,000 診療所等診療委託収入 10,360 病院群輪番制運営収入 3,573 その他医業収益 1,810 |
| 2 医業外収益 | 322,211 | 303,217 | 18,994 | | | |
| 1 受取利息及び配当金 | 501 | 1,210 | 709 | 1 預金利息 | 501 | 普通預金利息 1 定期預金利息 500 |

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 | 54,954 | 52,061 | 2,893 | 1 一般会計補助金 | 54,954 | 研究研修費 5,450 共済追加費用 8,085 基礎年金拠出金 22,076 医師確保対策 15,413 その他一般会計補助金 3,930 |
| 4 負担金及び交付金 | 220,589 | 209,577 | 11,012 | 1 一般会計負担金 | 220,589 | 企業債償還利息 11,673 高度医療 18,808 リハビリ医療 26,203 不採算地区病院 154,880 その他一般会計負担金 9,025 |
| 6 長期前受金戻入 | 31,948 | 25,110 | 6,838 | 1 長期前受金戻入 | 31,948 | 長期前受金戻入 31,948 |
| 8 その他医業外収益 | 14,219 | 15,259 | 1,040 | 2 その他医業外収益 | 14,219 | 電話使用料 48 売店賃料 453 洗濯機使用料 240 施設使用料 3,258 職員住宅使用料 500 その他医業外収益 9,720 |
| 3 特別利益 | 5,896 | 10 | 5,886 | | | |
| 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 |

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 | |
| 3 その他特別利益 | 5,886 | | 5,886 | 1 その他特別利益 | 5,886 | 長期前受金戻入 5,886 |

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 | 1,743,641 | 1,717,809 | 25,832 | | | |
| 1 給与費 | 1,119,769 | 1,072,950 | 46,819 | 1 給料 | 366,650 | 医師給 39,854 看護師給 229,828 准看護師給 4,190 医療技術員給 59,207 事務職員給 24,261 その他の職員給 9,310 |
| | | | | 2 手当 | 233,721 | 医師手当 85,290 看護師手当 101,758 准看護師手当 1,699 医療技術員手当 27,639 事務職員手当 10,927 その他の職員手当 6,408 |
| | | | | 3 賞与引当金 繰入額 | 45,648 | 賞与引当金繰入額 45,648 |
| | | | | 4 賃金 | 141,697 | 看護師及び医療技術員賃金 16,611 その他の職員賃金 125,086 |
| | | | | 5 報酬 | 77,088 | 報酬 77,088 |
| | | | | 6 法定福利費 | 244,152 | 市町村職員共済組合負担金 144,316 災害補償基金負担金 719 市町総合事務組合負担金 81,575 社保・厚年・労働保険 17,542 |

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 | 10,813 | 法定福利費引当金繰入額 10,813 |
| 2 材料費 | 216,880 | 229,906 | 13,026 | 1 薬品費 | 112,200 | 注射薬品 外用薬品 内服薬品 麻薬 87,600 4,800 18,000 1,800 |
| | | | | 2 診療材料費 | 79,680 | 検査室関係診療材料 中央材料室関係診療材料 その他診療材料 34,800 42,000 2,880 |
| | | | | 3 給食材料費 | 24,000 | 給食材料 24,000 |
| | | | | 4 医療消耗備 品費 | 1,000 | 医療消耗器材等 1,000 |
| 3 経費 | 220,701 | 216,471 | 4,230 | 1 厚生福利費 | 820 | 職員健康診断等 互助会負担金 100 720 |
| | | | | 3 旅費交通費 | 6,400 | 来援医師旅費 普通旅費 6,000 400 |
| | | | | 4 職員被服費 | 900 | 医師・医療技術員衣服等 看護師衣服等 その他職員衣服等 200 500 200 |

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 | 27,596 | 事務用消耗品費 6,600 医療用消耗品費 14,400 新聞及び雑誌等 156 掃除・洗濯用消耗品費 840 その他消耗品費 5,600 |
| | | | | 6 消耗備品費 | 2,560 | 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 800 その他一般消耗備品費 960 |
| | | | | 7 光熱水費 | 26,640 | 電気料 21,840 水道料 2,400 下水道料 2,400 |
| | | | | 8 燃料費 | 14,409 | 重油 10,800 プロパンガス 2,400 ガソリン・灯油等 1,199 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 | 13,125 | 医療器械等修繕費 6,925 建物付属設備修繕費 3,000 自動車修繕費 600 |

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 2,000 医師住宅等修繕費 500 その他修繕費 100 |
| | | | | 14 保険料 | 2,032 | 病院賠償責任保険料 1,135 自動車保険料 271 建物物件保険料 140 その他保険料 486 |
| | | | | 15 賃借料 | 29,060 | 酸素濃縮装置借上料 11,400 基準寝具等借上料 5,400 医療器械等借上料 8,680 業務システム等借上料 746 事務機器等借上料 552 コピー使用料 600 ケーブルテレビ視聴料 18 NHK放送受信料 150 車借上料 180 その他借上料 1,334 |
| | | | | 16 通信運搬費 | 2,341 | 電話等通信料 1,320 郵券料 269 運送料 20 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 516 |
| | | | | 17 委託料 | 84,295 | 医事業務委託料 2,911 臨床・病理検査委託料 8,760 |

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 | |
| | | | | | | 衛生管理委託料(清掃) 500 |
| | | | | | | 一般廃棄物処理委託料 1,180 |
| | | | | | | 医療廃棄物処理委託料 1,130 |
| | | | | | | エレベーター点検委託料 917 |
| | | | | | | 電気保安管理委託料 636 |
| | | | | | | ボイラー点検委託料 154 |
| | | | | | | 空調機保守点検委託料 1,010 |
| | | | | | | 消防設備保守点検委託料 157 |
| | | | | | | 業務システム等保守委託料 28,716 |
| | | | | | | 放射線関係機器保守委託料 24,177 |
| | | | | | | その他施設設備保守委託料 1,223 |
| | | | | | | 医療器械等保守委託料 4,981 |
| | | | | | | 医療ガス保守点検委託料 1,107 |
| | | | | | | 放射線被曝線量測定委託料 169 |
| | | | | | | その他委託料 6,567 |
| | | | | 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 | 1,929 | 医師会会費 1,300 |
| | | | | | | 医療技術員各種会費 100 |
| | | | | | | 各協議会会費 429 |
| | | | | | | 学会参加費等 100 |
| | | | | 20 交際費 | 1,500 | 病院交際費 1,500 |
| | | | | 21 負担金 | 4,890 | 他会計負担金 4,890 |

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 | |
| 4 減価償却費 | 174,346 | 187,270 | 12,924 | 22 貸倒引当金 繰入額 | 123 | 貸倒引当金繰入額 123 |
| | | | | 23 雑費 | 880 | 広告料 30 他病院診察費用 50 その他雑費 800 |
| | | | | 1 建物減価償 却費 | 55,951 | 建物減価償却費 55,951 |
| | | | | 2 構築物減価 償却費 | 17,722 | 構築物減価償却費 17,722 |
| | | | | 3 器械備品減 価償却費 | 82,893 | 器械備品減価償却費 82,893 |
| | | | | 4 車両減価償 却費 | 274 | 車両減価償却費 274 |
| | | | | 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 | 4,045 | 3,357 | 688 | 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 | | |
| 6 研究研修費 | 7,900 | 7,855 | 45 | 2 固定資産除却費 | 3,945 | 器械備品除却費 | 3,945 |
| | | | | 1 研究材料費 | 50 | 研究材料費 | 50 |
| | | | | 2 謝金 | 150 | 謝金 | 150 |
| | | | | 3 図書費 | 700 | 医師研究図書購入費 その他研究図書購入費 | 350 350 |
| | | | | 4 旅費 | 3,391 | 医師医学会旅費 看護師研修旅費 医療技術員研修旅費 事務職員研修旅費 その他研修旅費 | 750 1,323 450 568 300 |
| | | | | 5 研究雑費 | 3,609 | 研究雑費 | 3,609 |
| 2 医業外費用 | 52,830 | 57,864 | 5,034 | | | | |
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 17,512 | 21,837 | 4,325 | 1 企業債利息 | 17,512 | 企業債利息 | 17,512 |
| 2 雑支出 | 20,000 | 20,000 | 0 | 1 雑支出 | 20,000 | 控除対象外消費税 | 20,000 |

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 | 12,318 | 13,027 | 709 | 1 長期前払消費税額償却 | 12,318 | 長期前払消費税額償却 12,318 |
| 4 消費税及び地方消費税 | 3,000 | 3,000 | 0 | 1 消費税及び地方消費税 | 3,000 | 消費税及び地方消費税納付 3,000 |
| 3 特別損失 | 1,010 | 37,511 | 36,501 | | | |
| 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 | 0 | 36,501 | 36,501 | 2 退職給付引当金繰入額 | 0 | |

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 | 79,020 | 66,730 | 12,290 | | | |
| 1 一般会計負 担金 | 79,020 | 66,730 | 12,290 | 1 一般会計負 担金 | 79,020 | 一般会計負担金 79,020 |
| 3 企業債 | 147,900 | 40,000 | 107,900 | | | |
| 1 企業債 | 147,900 | 40,000 | 107,900 | 1 企業債 | 147,900 | 医療器械整備 147,900 |

支 出

野村病院

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 | 148,632 | 63,868 | 84,764 | | | |
| 1 施設整備事業費 | 0 | 8,079 | 8,079 | 1 工事請負費 | 0 | |
| 2 固定資産購入費 | 148,632 | 55,789 | 92,843 | 1 医療器械購入費 | 65,486 | 医療器械購入費 65,486 |
| | | | | 2 備品購入費 | 83,146 | 医療用備品購入費 83,146 |
| 2 企業債償還金 | 120,725 | 100,095 | 20,630 | | | |
| 1 企業債償還金 | 120,725 | 100,095 | 20,630 | 1 企業債償還金 | 120,725 | 平成4年度企業債分 93,450 平成5年度企業債分 5,328 平成15年度以降企業債分 21,947 |

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31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44号

平成31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31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 | 100 人 | (うち短期入所10人) |
| (2) 通 所 者 定 員 | 35 人 | (1日当たり) |
| (3) 療 養 者 数 | 37,203 人 | |
| 入 所 者 | 30,295 人 | (1日平均利用者数 入所：77人 短期入所：6人) |
| 通 所 者 | 6,908 人 | (1日平均利用者数 通所リハ：22人 予防通所リハ含む) |
| (4) 主な建設改良事業 備品購入費 | 6,299 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 施設事業収益 | 511,571 千円 |
| 第1項 施設運営事業収益 | 454,369 千円 |
| 第2項 施設運営事業外収益 | 41,274 千円 |
| 第3項 特 別 利 益 | 15,928 千円 |

支 出

| | |
|---------------|------------|
| 第1款 施設事業費用 | 557,948 千円 |
| 第1項 施設運営事業費用 | 547,360 千円 |
| 第2項 施設運営事業外費用 | 10,588 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599千円は、過年度分損益勘定留保資金599千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入 47,073 千円

第2項 補助金 47,073 千円

支 出

第1款 資本的支出 47,672 千円

第1項 建設改良費 6,299 千円

第2項 企業債償還金 41,373 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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7条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費を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 390,520 千円

(2) 交際費 50 千円

(他会計からの補助金)

第8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 7,497 千円

(3) 企業債利息償還等補助 16,885 千円

(4) 企業債元金償還補助 41,373 千円

(5) その他補助 8,741 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、50,000千円と定める。

平成31年2月27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平成30年度で完了している。

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。

(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については、取得資産の付随費用として資産の取得価額に算入している。

イ 企業債元金にかかる長期前受金戻入の会計処理

平成29年度決算より企業債元金にかかる長期前受金については繰入時年度より前の年度にかかる減価償却見合分については、過年度損益修正益として計上している。

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30年度予定 (平成31年3月31日) | 平成31年度予定 (平成32年3月31日) |
|--------------------------|--------------------------|
| 858,402千円 | 817,029千円 |

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30年度予定 | 平成31年度予定 |
|-----------|----------|----------|
| 賞 与 引 当 金 | 16,323千円 | 16,688千円 |
| 法定福利費引当金 | 3,087千円 | 3,245千円 |
| 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 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 | 施設事業収 益 | | 5 1 1 , 5 7 1 | |
| | 1 | 施設運営事 業収益 | 4 5 4 , 3 6 9 | |
| | | 1 | 施設介護給 付費収益 | 3 4 8 , 5 0 1 |
| | | 2 | 居宅介護給 付費収益 | 1 0 1 , 9 3 0 |
| | | 3 | その他施設 運営事業収 益 | 3 , 9 3 8 |
| | 2 | 施設運営事 業外収益 | 4 1 , 2 7 4 | |
| | | 1 | 受取利息及 び配当金 | 1 |
| | | 2 | 他会計補助 金 | 3 0 , 2 9 1 |
| | | 5 | その他施設 運営事業外 収益 | 1 , 4 0 4 |
| | | 6 | 長期前受金 | 9 , 5 7 8 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|--------|--------------------------|----------------------|-----|
| | 3 特別利益 | 戻入 2 過年度損益 修正益 | 15,928 15,928 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|--------|-----------------|---------------|-----|
| 1 | 施設事業費用 | | 5 5 7 , 9 4 8 | |
| | 1 | 施設運営事業費用 | 5 4 7 , 3 6 0 | |
| | | 1 給与費 | 3 9 3 , 8 2 0 | |
| | | 2 材料費 | 4 6 , 4 2 0 | |
| | | 3 経費 | 5 5 , 5 1 0 | |
| | | 5 減価償却費 | 5 1 , 1 1 0 | |
| | | 7 研修費 | 5 0 0 | |
| | 2 | 施設運営事業外費用 | 1 0 , 5 8 8 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1 0 , 5 7 8 | |
| | | 2 雑支出 | 1 0 | |

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 | 2 補助金 | 1 他会計補助金 | 47,073 | |
| | | | 47,073 | |
| | | | 47,073 | |

支 出

(单位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---|-------|---------|--------|-----|
| 1 | 資本的支出 | | 47,672 | |
| | 1 | 建設改良費 | 6,299 | |
| | | 2 | 6,299 | |
| | | 固定資産購入費 | | |
| | 2 | 企業債償還金 | 41,373 | |
| | | 1 | 41,373 | |
| | | 企業債償還金 | | |

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 | 1 たな卸資産 購入限度額 | 1 たな卸資産 購入限度額 | 50,000 | |

平成31年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から平成32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 | △ 50,080 |
| (2) 減価償却費 | 51,110 |
| (3) 固定資産除却損 | 0 |
| (4) 引当金の増減額 | 1,846 |
| (5) 長期前受金戻入額 | △ 9,578 |
| (6) 受取利息及び受取配当金 | △ 1 |
| (7) 支払利息 | 10,578 |
| (8) 未収金の増減額 | 0 |
| (9) たな卸資産の増減額 | 0 |
| (10) 未払金の増減額 | 0 |
| (11) その他流動負債の増減額 | 0 |
| 小計 | <u>3,875</u> |
| (12) 利息及び配当金の受取額 | 1 |
| (13) 利息の支払額 | <u>△ 10,578</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー 計 | <u>△ 6,702</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 | △ 6,299 |
| (2) 補助金等による収入 | 47,073 |
| (3) 負担金による収入 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー 計 | <u>40,774</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 | 0 |
| (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 | △ 41,373 |
| (3) 他会計からの出資による収入 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー 計 | <u>△ 41,373</u> |
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増加(減少)額 | △ 7,301 |
| 資金期首残高 | <u>10,405</u> |
| 資金期末残高 | <u><u>3,104</u></u> |

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 | | 43 | | 140,435 | 79,935 | 79,491 | 299,861 | 90,659 | 390,520 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | | 43 | 0 | 140,435 | 79,935 | 79,491 | 299,861 | 90,659 | 390,520 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | 42 | | 134,003 | 96,296 | 72,096 | 302,395 | 102,787 | 405,182 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | | 42 | 0 | 134,003 | 96,296 | 72,096 | 302,395 | 102,787 | 405,182 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | 1 | 0 | 6,432 | △ 16,361 | 7,395 | △ 2,534 | △ 12,128 | △ 14,662 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 合 計 | | 1 | 0 | 6,432 | △ 16,361 | 7,395 | △ 2,534 | △ 12,128 | △ 14,662 |

(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 | 4,704 | 2,933 | 791 | 2,500 | 1,162 | 0 | 32,338 |
| | 前年度 | 4,026 | 2,657 | 789 | 1,803 | 1,162 | 1,256 | 30,714 | 21,119 |
| | 比 較 | 678 | 276 | 2 | 697 | 0 | △ 1,256 | 1,624 | 1,166 |

(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 | 12,058 | 720 | 0 |
| | 前年度 | 7,700 | 840 | 30 | 13,447 |
| | 比 較 | 4,358 | △ 120 | △ 30 | △ 13,447 |

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 | 6,432 | 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 0.33 % 給与改定実施時期 平成30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 43 人 |
| | | その他増減分 | 5,454 | | 職員数の異動の状況 (現に在職する職員数) { 本年度 43 人 前年度 42 人 増減 1 人 |
| 職員手当 | 7,395 | 制度改正に伴う増減分 | 665 | 期末勤勉手当 支給率の改定 | 期末勤勉手当 665千円 |
| | | その他の増減分 | 6,730 | | |

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31年 4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | - | 263,578 | 336,083 | 383,508 | 241,416 |
| | 平均給与月額 (円) | - | 292,944 | 355,583 | 429,058 | 257,428 |
| | 平均年齢 (歳) | - | 36.2 | 50.9 | 56.0 | 41.6 |
| 平成30年 4月1日現在 | 平均給料月額 (円) | - | 254,112 | 324,945 | 387,083 | 237,095 |
| | 平均給与月額 (円) | - | 283,862 | 344,812 | 432,633 | 251,187 |
| | 平均年齢 (歳) | - | 34.8 | 47.0 | 55.5 | 39.4 |

(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 | - | - | - | - | - | - | - | 134,871 |
| 高校卒 | - | - | - | - | - | 166,729 | 151,554 | 146,730 |
| 短大卒 | - | 180,297 | - | - | 204,417 | - | 165,021 | - |
| 大学卒 | - | 191,050 | 191,050 | 191,050 | - | - | 184,920 | - |

(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 | - | - | - | 134,871 |
| 高校卒 | 151,554 | - | - | 146,730 |
| 短大卒 | 165,021 | 168,840 | 195,673 | - |
| 大学卒 | 184,920 | 191,050 | 214,567 | - |

(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31年4月1日 現 | | | | | | | | | | 6 | | | | | | | | |
| | | | | 5 | | | 5 | | | 5 | 1 | 50.0 | 5 | | | | | |
| | | | | 4 | | | 4 | 1 | 11.1 | 4 | 1 | 50.0 | 4 | | | | | |
| | | | | 3 | 1 | 25.0 | 3 | 8 | 88.9 | 3 | | | 3 | 8 | 28.6 | | | |
| | | | | 2 | 3 | 75.0 | 2 | | 0.0 | 2 | | | 2 | 12 | 42.9 | | | |
| | | | | 1 | | 0.0 | 1 | | | 1 | | | 1 | 8 | 28.6 | | | |
| | | | | 計 | | | 計 | 4 | 100.0 | 計 | 9 | 100.0 | 計 | 2 | 100.0 | 計 | 28 | 100.0 |
| | 平成30年4月1日 現 | | | | | | | | | | 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 | 18.6 | | | |
| | | | | 2 | 2 | 50.0 | 2 | 1 | 11.1 | 2 | | | 2 | 11 | 40.7 | | | |
| | | | | 1 | 1 | 25.0 | 1 | | | 1 | | | 1 | 11 | 40.6 | | | |
| | | | | 計 | | | 計 | 4 | 100.0 | 計 | 9 | 100.0 | 計 | 2 | 100.0 | 計 | 27 | 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 | 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) | 1 2 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.225 | 2.225 | 4.450 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.125 | 2.275 | 4.400 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.225 | 2.225 | 4.450 | 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 | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | | |

(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 (%) | 11.03 | 10.08 | 11.47 |
| 支給対象職員の比率 (%) (平成31年4月1日現在) | 79.07 | 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30年度 | 2,218 | 平成31年度 | 9,882 | | | | 9,882 |
| 計 | 12,100 | | 2,218 | | 9,882 | | | | 9,882 |

平成30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30年4月1日から平成31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 | 324,280 | | (1) 支払利息 | 11,593 | | |
| (2) 居宅介護給付費収益 | 105,050 | | (2) 雑支出 | 9,444 | 21,037 | 18,165 |
| (3) その他の施設運営事業収益 | 3,266 | 432,596 | | | | |
| 2 施設運営事業費用 | | | 経常利益 | | | △ 66,727 |
| (1) 給与費 | 384,179 | | 5 特別利益 | | | |
| (2) 材料費 | 42,889 | | (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| (3) 経費 | 38,461 | | (2) 過年度損益修正益 | 0 | 0 | |
| (5) 減価償却費 | 51,829 | | 6 特別損失 | | | |
| (6) 資産減耗費 | 0 | | (1) 固定資産売却損 | 0 | | |
| (7) 研修費 | 130 | | (2) 過年度損益修正損 | 0 | | |
| | | 517,488 | (3) その他特別損失 | 13,447 | 13,447 | △ 13,447 |
| 営業損失 | | 84,892 | 当年度純利益 | | | △ 80,174 |
| 3 施設運営事業外収益 | | | 前年度繰越欠損金 | | | 29,878 |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1 | | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| (2) 他会計補助金 | 28,396 | | 当年度未処理欠損金 | | | 110,052 |
| (3) 長期前受金戻入 | 9,437 | | | | | |
| (4) その他の施設運営事業外収益 | 1,368 | 39,202 | | | | |

平成30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31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 | 1,336,284 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 343,560</u> | 992,724 | |
| | ハ 構築物 | 315,664 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 261,609</u> | 54,055 | |
| | ニ 器械備品 | 81,506 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 52,545</u> | 28,961 | |
| | ホ 車両 | 16,301 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,867</u> | 8,434 | |
| | ヘ 建設仮勘定 | | <u>0</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 1,153,625 |
| | 固定資産合計 | | | 1,153,625 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | 10,405 | |
| | (2) 未収金 | 38,787 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>0</u> | 38,787 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 46,297 | |
| | (4) その他の流動資産 | | <u>0</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>95,489</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>1,249,114</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 | | 817,027 | |
| | (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 | 44,827 | | |
| | ロ 特別修繕引当金 | 0 | 44,827 | |
| | (5) その他固定負債 | | 0 | |
| | 固定負債合計 | | | 861,854 |
| 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 | | 41,373 | |
| | (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (4) リース債務 | | 0 | |
| | (5) 未払金 | | 18,679 | |
| | (6) 前受金 | | 0 | |
| | (7) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 16,688 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 3,245 | | |
| | 引当金合計 | | 19,933 | |
| | (8) その他の流動負債 | | 1,119 | |
| | 流動負債合計 | | | 81,104 |
| 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 | △ 47,193 | 52,807 | |
| | ロ 県補助金 | 0 | | |
| | 収益化累計額 | 0 | | |
| | ハ 他会計補助金 | 296,353 | | |
| | 収益化累計額 | △ 108,410 | 187,943 | |
| | ニ その他長期前受金 | 0 | | |

| | | |
|-------------|----------------|-------------------------|
| 収益化累計額 | 0 | |
| 繰延収益合計 | | <u>240,750</u> |
| 負債合計 | | 1,183,708 |
| | 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 | <u>0</u> | 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 | 110,052 | |
| 利益剰余金合計 | <u>110,052</u> | <u>△ 110,052</u> |
| 剰余金合計 | | <u>△ 110,052</u> |
| 資本合計 | | <u>65,406</u> |
| 負債資本合計 | | <u><u>1,249,114</u></u> |

平成31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32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 | 1,336,284 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 385,307</u> | 950,977 | |
| | ハ 構築物 | 315,664 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 263,993</u> | 51,671 | |
| | ニ 器械備品 | 87,805 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 57,761</u> | 30,044 | |
| | ホ 車両 | 16,301 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 9,630</u> | 6,671 | |
| | ヘ 建設仮勘定 | | <u>0</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 1,108,814 |
| | 固定資産合計 | | | 1,108,814 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | 3,104 | |
| | (2) 未収金 | 38,787 | | |
| | 貸倒引当金 | <u>0</u> | 38,787 | |
| | (3) 貯蔵品 | | 46,297 | |
| | (4) その他の流動資産 | | <u>0</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>88,188</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>1,197,002</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 | | 773,243 | |
| | (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 | 44,827 | | |
| | ロ 特別修繕引当金 | 0 | 44,827 | |
| | (5) その他固定負債 | | 0 | |
| | 固定負債合計 | | | 818,070 |
| 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 | | 43,785 | |
| | (3) 他会計借入金 | | 0 | |
| | (4) リース債務 | | 0 | |
| | (5) 未払金 | | 18,679 | |
| | (6) 前受金 | | 0 | |
| | (7) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 18,209 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 3,570 | | |
| | 引当金合計 | | 21,779 | |
| | (8) その他の流動負債 | | 1,118 | |
| | 流動負債合計 | | | 85,361 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | (1) 長期前受金 | | | |
| | イ 補助金 | 443,426 | | |
| | 収益化累計額 | <u>△ 165,181</u> | 278,245 | |
| | ロ 負担金及び交付金 | 0 | | |
| | 収益化累計額 | <u>0</u> | | |
| | ハ 受贈財産評価額 | 0 | | |
| | 収益化累計額 | <u>0</u> | 0 | |
| | ニ その他長期前受金 | 0 | | |

| | | |
|-------------|----------------|-------------------------|
| 収益化累計額 | 0 | |
| 繰延収益合計 | | <u>278,245</u> |
| 負債合計 | | 1,181,676 |
| | 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 補助金 | 0 | |
| ロ 負担金及び交付金 | 0 | |
| ハ 受贈財産評価額 | 0 | |
| ニ その他長期前受金 | 0 | |
| 資本剰余金合計 | <u>0</u> | 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 | 160,132 | |
| 利益剰余金合計 | <u>160,132</u> | <u>△ 160,132</u> |
| 剰余金合計 | | <u>△ 160,132</u> |
| 資本合計 | | <u>15,326</u> |
| 負債資本合計 | | <u><u>1,197,002</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 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 | 454,369 | 470,249 | △ 15,880 | | | |
| 1 施設介護給付 費収益 | 348,501 | 342,940 | 5,561 | 1 介護給付費 収益 | 278,801 | 施設介護給付費収益 278,801 |
| | | | | 2 利用者負担 金収益 | 69,700 | 施設利用者負担金収益 69,700 |
| 2 居宅介護給付 費収益 | 101,930 | 124,352 | △ 22,422 | 1 介護給付費 収益 | 84,998 | 短期入所給付費収益 26,280 通所リハ給付費収益 58,718 |
| | | | | 2 利用者負担 金収益 | 16,932 | 短期入所利用者負担金 6,570 通所リハ利用者負担金 10,362 |
| 3 その他施設運 営事業収益 | 3,938 | 2,957 | 981 | 1 その他施設 運営事業収 益 | 3,938 | その他施設運営事業収益 3,938 |
| 2 施設運営事業 外収益 | 41,274 | 74,338 | △ 33,064 | | | |
| 1 受取利息及び 配当金 | 1 | 1 | 0 | 1 預金利息 | 1 | 預金利息 1 |
| 2 他会計補助金 | 30,291 | 27,166 | 3,125 | 1 他会計補助 金 | 30,291 | 基礎年金拠出金 7,497 児童手当補助 2,868 企業債利息償還金等補助 16,885 その他補助 3,041 |

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 | |
| 5 その他施設運 営事業外収益 | 1,404 | 1,469 | △ 65 | 1 その他施設 運営事業外 収益 | 1,404 | 施設使用料 972 その他施設運営事業外収益 432 |
| 6 長期前受金戻 入 | 9,578 | 45,702 | △ 36,124 | 1 長期前受金 戻入 | 9,578 | 長期前受金戻入 9,578 |
| 3 特別利益 | 15,928 | 0 | 15,928 | | | |
| 2 過年度損益修 正益 | 15,928 | 0 | 15,928 | 1 過年度損益修 正益 | 15,928 | 過年度損益修正益 15,928 |

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 | 547,360 | 550,555 | △ 3,195 | | | |
| 1 給与費 | 393,820 | 394,375 | △ 555 | 1 給料 | 140,435 | 給料 140,435 |
| | | | | 2 職員手当 | 64,582 | 扶養手当 4,704 住居手当 791 管理職手当 1,162 通勤手当 2,933 期末手当 21,558 勤勉手当 14,856 主任手当 720 夜間看護介護手当 12,058 時間外勤務手当 2,500 児童手当 3,300 |
| | | | | 3 賞与引当金 繰入額 | 18,209 | 賞与引当金繰入額 18,209 |
| | | | | 4 賃金 | 79,935 | 賃金 79,935 |
| | | | | 6 法定福利費 | 87,089 | 市町村職員共済組合負担金 39,365 退職手当市町負担金 30,900 公務災害補償基金負担金 250 社会保険料 12,471 共済組合追加費用 2,900 |

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 | |
| | | | | | | その他法定福利費 1,203 |
| | | | | 7 法定福利費 引当金繰入 額 | 3,570 | 法定福利費引当金繰入額 3,570 |
| 2 材料費 | 46,420 | 48,010 | 1,590 | 1 医薬品費 | 4,400 | 医薬品費 4,400 |
| | | | | 2 施設療養材 料費 | 11,970 | 紙オムツ 6,600 教養娯楽費 620 その他療養材料費 4,750 |
| | | | | 3 給食材料費 | 30,000 | 給食材料費 28,800 給食用その他材料 1,200 |
| | | | | 4 施設療養消 耗器具備品 費 | 50 | 施設療養消耗器具備品費 50 |
| 3 経費 | 55,510 | 55,841 | 331 | 1 厚生福利費 | 160 | 厚生福利費 160 |
| | | | | 2 旅費 | 50 | 旅費 50 |
| | | | | 3 職員被服費 | 40 | 職員被服費 40 |
| | | | | 4 消耗品費 | 720 | 事務用消耗品費 720 |
| | | | | 5 消耗備品費 | 1,165 | 事務用消耗備品費 104 |

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 | |
| | | | | | | ケーブルテレビ視聴料 19 |
| | | | | 13 通信運搬費 | 645 | 電話使用料 510 郵便料 135 |
| | | | | 14 負担金 | 11,605 | 施設共用負担金 2,160 他会計負担金 9,420 その他負担金 25 |
| | | | | 15 委託料 | 9,925 | エレベーター保守委託料 448 電気設備保安点検委託料 329 消防設備等保安管理委託料 152 貯水槽清掃委託料 142 浴槽配管洗浄委託料 576 一般廃棄物処理委託料 1,144 特殊建物定期調査委託料 429 防虫駆除委託料 87 企業会計システム保守委託 931 介護報酬システム保守委託 182 健康診断業務等委託料 320 その他委託業務委託料 5,185 |
| | | | | 16 諸会費 | 201 | 老人保健施設協議会 160 その他諸会費 41 |
| | | | | 17 報償費 | 530 | 理髪師謝礼 530 |
| | | | | 18 修繕費 | 2,854 | 施設維持修繕費 2,854 |

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 | |
| 5 減価償却費 | 51,110 | 51,829 | 719 | 21 手数料 | 349 | 施設利用料口座振替手数料 24 その他手数料 325 |
| | | | | 22 交際費 | 50 | 施設交際費 50 |
| | | | | 24 雑費 | 575 | 病院受診費用 575 |
| | | | | 1 建物減価償却費 | 41,747 | 建物減価償却費 41,747 |
| | | | | 2 構築物減価償却費 | 2,384 | 構築物減価償却費 2,384 |
| 7 研修費 | 500 | 500 | 0 | 3 器械備品減価償却費 | 5,216 | 器械備品減価償却費 5,216 |
| | | | | 4 車両減価償却費 | 1,763 | 車両減価償却費 1,763 |
| | | | | 3 図書費 | 30 | 図書費 30 |
| | | | | 4 研修旅費 | 110 | 研修旅費 110 |
| 2 施設運営事業外費用 | 10,588 | 11,951 | 1,363 | 5 研修雑費 | 360 | 研修雑費 360 |

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 支払利息及び 企業債取扱諸 費 | 10,578 | 11,921 | △ 1,343 | 1 企業債利息 | 10,568 | 企業債利息 10,568 |
| | | | | 2 一時借入金利息 | 10 | 一時借入金利息 10 |
| 2 雑支出 | 10 | 30 | △ 20 | 1 雑支出 | 10 | 雑支出 10 |
| 5 特別損失 | 0 | 13,447 | △ 13,447 | | | |
| 5 その他特別損失 | 0 | 13,447 | △ 13,447 | 1 その他特別 損失 | 0 | |

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 補助金 | 47,073 | 37,786 | 9,287 | | | |
| 1 他会計補助金 | 47,073 | 37,786 | 9,287 | 1 他会計補助 金 | 47,073 | 企業債元金償還補助 41,373 備品補助 5,700 |
| | | | | | | |

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 | | 說 明 |
|-----------|--------|--------|-------|-----------|--------|---------------|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 建設改良費 | 6,299 | | 6,299 | | | |
| 2 固定資産購入費 | 6,299 | | 6,299 | 1 器械備品購入費 | 358 | 器械備品購入費 358 |
| | | | | 3 一般備品購入費 | 5,941 | 一般備品購入費 5,941 |
| 2 企業債償還金 | 41,373 | 37,786 | 3,587 | | | |
| 1 企業債償還金 | 41,373 | 37,786 | 3,587 | 1 企業債償還金 | 41,373 | 企業債償還金 41,373 |

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 | 50,000 | 50,000 | 0 | | | |
| 1 たな卸資産 購入限度額 | 50,000 | 50,000 | 0 | 1 たな卸資産 購入限度額 | 50,000 | 医薬品等 50,000 |