

平成 28 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	-----	43
3	西予市野村介護老人保健施設事業会計	-----	119

平成28年度

西予市水道事業会計予算書

議案第60号

平成28年度 西予市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28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	15,200 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	4,413,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	12,090 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
上松葉配水池更新事業	16,600 千円
国道378号送水管布設替事業	29,130 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	720,834 千円
第1項 営業収益	644,202 千円
第2項 営業外収益	76,592 千円
第3項 特別利益	40 千円

支 出

第1款 水道事業費用	750,649 千円
第1項 営業費用	693,610 千円
第2項 営業外費用	51,138 千円
第3項 特別損失	5,901 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244,080千円は、過年度分損益勘定留保資金244,080千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	132,551 千円
第1項 負 担 金	6,080 千円
第2項 企 業 債	80,000 千円
第3項 補 助 金	46,471 千円

支 出

第1款 資本的支出	376,631 千円
第1項 建設改良費	242,716 千円
第2項 企業債償還金	133,915 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	80,000 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28年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借入れをすることができる。	4.0%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 131,828 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 1,440 千円

(2) 企業債元金償還補助 22,471 千円

(3) 企業債利息償還補助 4,408 千円

(4) 建設改良費補助 24,000 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、15,600千円と定める。

平成28年2月29日 提出

西予市長 三好幹二

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、上水道事業にかかる企業職員数により按分等の方法を用いて合理的に計算する方法にて計上している。なお、会計基準変更時差異(26,895 千円)については、平成 26 年度から 5 年間にわたり均等額を特別損失として処理している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不能欠損に備えるため、実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

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 27 年度予定 (平成 28 年 3 月 31 日)	平成 28 年度予定 (平成 29 年 3 月 31 日)
219,912 千円	197,441 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 27 年度予定 (平成 28 年 3 月 31 日)	平成 28 年度予定 (平成 29 年 3 月 31 日)
1 年 内	1,513 千円	3,046 千円
1 年 超	46,177 千円	43,131 千円
計	47,690 千円	46,177 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 27 年度予定 (自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日)	平成 28 年度予定 (自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日)
貸倒引当金	200 千円	200 千円
賞与引当金	6,178 千円	6,047 千円
法定福利費引当金	1,132 千円	1,098 千円

予 算 に 関 す る 説 明 書

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

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			720,834	
	1 営業収益		644,202	
		1 給水収益	637,200	
		3 その他の営業収益	7,002	
	2 営業外収益		76,592	
		1 受取利息及び配当金	133	
		2 水道加入金	3,056	
		3 補助金	5,848	
		6 長期前受金戻入	62,842	
		8 雑収益	4,713	
3 特別利益		40		
	2 過年度損益修正益	40		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		750,649	
	1	営業費用	693,610	
		1 原水及び浄水費	145,217	
		2 配水及び給水費	97,608	
		4 総係費	140,758	
		5 減価償却費	305,615	
		6 資産減耗費	4,302	
		7 その他営業費用	110	
	2	営業外費用	51,138	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	40,438	
		4 消費税及び地方消費税	10,700	
	3	特別損失	5,901	

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		4 過年度損益 修正損	5 2 2	
		5 その他特別 損失	5, 3 7 9	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的收入		1 3 2, 5 5 1	
	1	負担金	6, 0 8 0	
		1 工事負担金	5, 0 8 0	
		2 他会計負担金	1, 0 0 0	
	2	企業債	8 0, 0 0 0	
		1 企業債	8 0, 0 0 0	
	3	補助金	4 6, 4 7 1	
		3 他会計補助金	4 6, 4 7 1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		376,631	
	1	建設改良費	242,716	
		1 送配水等施設費	235,184	
		3 営業設備費	7,532	
	2	企業債償還金	133,915	
		1 企業債償還金	133,915	

貯蔵品

(単位：千円)

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

平成28年度 西予市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益	△ 49,522
(2) 減価償却費	305,615
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	5,538
(5) 長期前受金戻入額	△ 62,842
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 133
(7) 支払利息	40,438
(8) 未収金の増減額	△ 13,788
(9) たな卸資産の増減額	△ 4,026
(10) 未払金の増減額	9,459
(11) その他流動負債の増減額	0
小計	<u>230,739</u>
(12) 利息及び配当金の受取額	133
(13) 利息の支払額	△ 40,438
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>190,434</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	△ 231,457
(2) 補助金等による収入	43,029
(3) 負担金による収入	5,630
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 182,798</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	80,000
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 125,137
(3) その他の他会計借入金の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 45,137</u>

資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 37,501
資金期首残高	<u>744,023</u>
資金期末残高	<u><u>706,522</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員		15		52,481	13,011	30,981	96,473	35,355	131,828
	資本勘定支弁職員									
	合計	0	15	0	52,481	13,011	30,981	96,473	35,355	131,828
前 年 度	損益勘定支弁職員		16		56,004	12,438	32,812	101,254	38,088	139,342
	資本勘定支弁職員									
	合計	0	16	0	56,004	12,438	32,812	101,254	38,088	139,342
比 較	損益勘定支弁職員	0	△1	0	△3,523	573	△1,831	△4,781	△2,733	△7,514
	資本勘定支弁職員									
	合計	0	△1	0	△3,523	573	△1,831	△4,781	△2,733	△7,514

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	1,708	642	746	2,151	12,411	7,404	0	0	540	5,379
	前 年 度	1,758	672	1,033	2,085	13,133	7,597	0	0	1,155	5,379
	比 較	△50	△30	△287	66	△722	△193	0	0	△615	0

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	△ 3,523	給与改定に伴う増減分	476		給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.85 % 給与改定実施時期 平成27年4月1日
		昇給に伴う増加分	236		平均昇給率 0.45 % (昇給時期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 15人
		その他の増減分	△ 4,235		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) { 本年度 15人 前年度 16人 増減 △ 1人
職員手当	△ 1,831	制度改正に伴う増減分	497	期末勤勉手当支給率の改定	期末勤勉 497千円
		その他の増減分	△ 2,328		

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28年4月1日現在	平均給料月額（円）	293,545	243,850
	平均給与月額（円）	326,376	265,224
	平均年齢（歳）	42.4	40.3
平成27年4月1日現在	平均給料月額（円）	293,076	243,844
	平均給与月額（円）	328,791	265,217
	平均年齢（歳）	41.1	39.3

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職（円）	単 労 職（円）	国 の 制 度
			一 般 行 政 職（円）
中 学 卒		130,655	
高 校 卒	145,106	142,497	144,600
短 大 卒	157,850		157,300
大 学 卒	177,318		176,700

(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28年4月1日現在	7級	()	()	()	()	平成27年4月1日現在	7級	()	()	()	()
	6級	()	()	()	()		6級	()	()	()	()
	5級	()	()	()	()		5級	()	()	()	()
	4級	()	()	()	()		4級	()	()	()	()
	3級	()	()	()	()		3級	()	()	()	()
	2級	()	()	()	()		2級	()	()	()	()
	1級	()	()	()	()		1級	()	()	()	()
	計	()	()	()	()		計	()	()	()	()
		14	100.0	1	100.0		15	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	1 級に該当する 職務のうち市長 が特に重要と認 める職務	2 級に該当する 職務のうち市長 が特に重要と認 める職務	3 級に該当する 職務のうち市長 が特に重要と認 める職務			

(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28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	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.200) 4.200	有	
前 年 度	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.150) 4.100	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.200) 4.200	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	25.55625	34.5825	49.59	49.59		
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59		

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

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

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国庫支出金	地方債	その他	
水利権の補償 (滝山川水利組合)		昭和52年度 ～ 平成27年度	9,450	平成28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27年度	14,175	平成28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27年度	14,175	平成28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27年度	4,800	平成28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27年度	9,400	平成28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	1,513	平成28年度 ～ 平成31年度	46,177				46,177
計	47,690		53,513		47,577				47,577

平成27年度 西予市水道事業予定損益計算書
(平成27年4月1日から平成28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	592,960		(1) 支払利息	38,498		
(2) 受託工事収益	0		(2) 繰出金	0		
(3) その他営業収益	6,879	599,839	(3) 雑支出	474	38,972	17,490
2 営業費用			経常損失			25,527
(1) 原水及び浄水費	128,466		5 特別利益			
(2) 配水及び給水費	87,229		(1) 固定資産売却益	0		
(3) 受託工事費	0		(2) その他特別利益	40		
(4) 総係費	153,078		(3) 過年度損益修正益	0	40	
(5) 減価償却費	270,712					
(6) 資産減耗費	3,311		6 特別損失			
(7) その他営業費用	60	642,856	(1) 固定資産売却損	0		
			(2) 臨時損失	0		
営業損失		43,017	(3) 過年度損益修正損	275		
			(4) その他特別損失	5,379	5,654	△ 5,614
3 営業外収益						
(1) 受取利息及び配当金	155		当年度純損失			31,141
(2) 水道加入金	3,040		前年度繰越利益剰余金			88,599
(3) 他会計負担金	0					
(4) 他会計補助金	3,871		当年度未処分利益剰余金			57,458
(5) 長期前受金戻入	45,465					
(6) 雑収益	3,931	56,462				

平成27年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(平成28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		113,633	
	ロ 建物	152,393		
	減価償却累計額	<u>△ 59,480</u>	92,913	
	ハ 構築物	9,644,085		
	減価償却累計額	<u>△ 4,022,619</u>	5,621,466	
	ニ 機械及び装置	1,588,586		
	減価償却累計額	<u>△ 823,401</u>	765,185	
	ホ 車両及び運搬具	11,166		
	減価償却累計額	<u>△ 9,058</u>	2,108	
	ヘ 工具器具及び備品	37,987		
	減価償却累計額	<u>△ 31,995</u>	5,992	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ 其他有形固定資産	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>6,601,297</u>	
	固定資産合計			<u>6,601,297</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		744,023	
	(2) 未収金	97,032		
	貸倒引当金	<u>△ 1,986</u>	95,046	
	(3) 貯蔵品		23,619	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>862,688</u>	
	資産合計			<u><u>7,463,985</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		2,055,363	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	10,758		
ロ 特別修繕引当金	500		
引当金合計		11,258	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			2,066,621
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		133,911	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		43,651	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 引当金			
イ 賞与引当金	6,047		
ロ 法定福利費引当金	1,098		
引当金合計		7,145	
(9) その他流動負債		4,575	
流動負債合計			189,282

5 繰延収益			
長期前受金		2,341,443	
収益化累計額		<u>△ 1,330,875</u>	
繰延収益合計			<u>1,010,568</u>
負債合計			<u><u>3,266,471</u></u>
	資本の部		
6 資本金			3,597,613
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>12,635</u>	
資本剰余金合計			12,635
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		215,802	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		314,006	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>57,458</u>	
利益剰余金合計			<u>587,266</u>
剰余金合計			<u>599,901</u>
資本合計			<u>4,197,514</u>
負債資本合計			<u><u>7,463,985</u></u>

平成28年度 西予市水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		113,633	
	ロ 建物	152,393		
	減価償却累計額	<u>△ 82,720</u>	69,673	
	ハ 構築物	9,868,569		
	減価償却累計額	<u>△ 4,233,574</u>	5,634,995	
	ニ 機械及び装置	1,588,586		
	減価償却累計額	<u>△ 891,696</u>	696,890	
	ホ 車両及び運搬具	11,334		
	減価償却累計額	<u>△ 9,669</u>	1,665	
	ヘ 工具器具及び備品	44,792		
	減価償却累計額	<u>△ 34,509</u>	10,283	
	ト リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ 其他有形固定資産	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>6,527,139</u>	
	固定資産合計			6,527,139
2	流動資産			
	(1) 現金預金		706,522	
	(2) 未収金	111,088		
	貸倒引当金	<u>△ 2,254</u>	108,834	
	(3) 貯蔵品		27,645	
	(4) その他流動資産		0	
	流動資産合計		<u>843,001</u>	
	資産合計		<u>7,370,140</u>	

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に		2,018,999	
	充てるための企業債			
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		0	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	16,137		
	ロ 特別修繕引当金	500		
	引当金合計		16,637	
	(5) その他固定負債		0	
	固定負債合計			2,035,636
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		125,137	
	充てるための企業債			
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		52,809	
	(6) 未払費用		0	
	(7) 前受金		0	
	(8) 引当金			
	イ 賞与引当金	6,428		
	ロ 法定福利費引当金	1,178		
	引当金合計		7,606	
	(9) その他流動負債		4,575	
	流動負債合計			190,127

5 繰延収益			
長期前受金		2,390,102	
収益化累計額		<u>△ 1,393,717</u>	
繰延収益合計			<u>996,385</u>
負債合計			<u><u>3,222,148</u></u>
	資本の部		
6 資本金			3,597,613
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>12,635</u>	
資本剰余金合計			12,635
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		215,802	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		314,006	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処分利益剰余金		<u>7,936</u>	
利益剰余金合計			<u>537,744</u>
剰余金合計			<u>550,379</u>
資本合計			<u>4,147,992</u>
負債資本合計			<u><u>7,370,140</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	644,202	678,400	△ 34,198			
1 給水収益	637,200	671,393	△ 34,193	1 水道料金	637,200	水道料金 637,200
3 その他の営業収益	7,002	7,007	△ 5	1 材料売却収益	428	材料売却収入 428
				2 他会計負担金	4,368	一般会計負担金 4,368
				3 手数料	1,693	水道使用再開手数料 680 審査検査手数料 800 工事業者指定手数料 50 諸証明手数料 3 その他手数料 160
				4 雑収益	513	その他雑収益 513
2 営業外収益	76,592	63,007	13,585			
1 受取利息及び配当金	133	155	△ 22	1 預金利息	133	普通預金利息 4 定期預金利息 129
2 水道加入金	3,056	3,281	△ 225	1 水道加入金	3,056	水道加入金 3,056
3 補助金	5,848	3,871	1,977	1 他会計補助金	5,848	一般会計補助金 5,848

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	62,842	46,433	16,409	1 長期前受金戻入	62,842	長期前受金戻入 62,842
8 雑収益	4,713	9,267	△ 4,554	2 その他雑収益	4,713	下水道料金併徴収受託費 その他雑収益 4,701 12
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	693,610	718,713	△ 25,103			
1 原水及び浄水費	145,217	138,029	7,188	4 賃金	2,433	臨時雇賃金 2,433
				5 法定福利費	409	社会保険料 409
				12 備用品費	922	事務用備用品費 32 工務用備用品費 20 施設管理用備用品費 860 その他備用品費 10
				13 燃料費	274	車輛用燃料費 272 その他燃料費 2
				14 光熱水費	1,215	電力料金 1,206 下水道使用料 9
				16 通信運搬費	419	電話料金 224 運搬費 195
				18 委託料	9,527	高圧電気管理委託料 792 膜モジュール洗浄委託料 3,590 その他委託料 5,145
				19 手数料	1,991	手数料 1,991
				20 賃借料	203	土地借上料 153

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	
						重機等借上料 50
				21 修繕費	3,714	有形固定資産修繕費 2,959 その他修繕費 755
				25 動力費	40,032	電力料金 40,032
				26 薬品費	6,884	次亜塩素酸 5,509 液体苛性曹達 816 P A C 243 その他薬品費 316
				27 材料費	861	直購入材料費 561 貯蔵材料費 300
				31 補償費	1,025	水源補償費 1,025
				32 負担金	5,995	南予水質検査協議会負担金 5,995
				33 受水費	62,593	南予水道企業団受水費 62,593
				34 工事請負費	6,720	工事請負費 6,720
2 配水及び給水費	97,608	93,356	4,252	4 賃金	5,122	臨時雇賃金 5,122
				5 法定福利費	866	社会保険料 866

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	
				12 備用品費	1,030	事務用備用品費 100 工務用備用品費 818 その他備用品費 112
				13 燃料費	1,352	車輛用燃料費 1,352
				16 通信運搬費	1,835	電話料金 96 専用回線使用料 1,739
				18 委託料	15,702	量水器取替委託料 5,005 給配水管修理委託料 3,600 漏水調査監視委託料 1,296 水道管路図補正委託料 3,130 産業廃棄物処理委託料 211 その他委託料 2,460
				20 賃借料	2,648	重機等借上料 210 テレメーター回線専用料 2,438
				21 修繕費	17,781	給配水管修繕費 8,333 量水器修繕費 6,776 機器修繕費 1,062 消火栓修繕費 89 その他修繕費 1,521
				24 路面復旧費	5,080	舗装道路復旧費 5,080
				25 動力費	30,764	電力料金 30,764

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	
				27 材料費	14,328	直購入材料費 6,578 貯蔵材料費 7,750
				31 補償費	100	補償金 100
				34 工事請負費	1,000	工事請負費 1,000
4 総係費	140,758	166,655	△ 25,897	1 給料	52,481	給料 52,481
				2 手当等	20,614	扶養手当 1,708 管理職手当 540 時間外勤務手当 2,151 通勤手当 746 住居手当 642 児童手当 1,440 期末手当 8,426 勤勉手当 4,961
				3 賞与引当金 繰入額	6,428	賞与引当金繰入額 6,428
				4 賃金	5,518	臨時雇賃金 5,518
				5 法定福利費	32,902	職員共済組合負担金 17,504 公務員災害補償基金負担金 160 退職手当組合負担金 14,299 社会保険料 939

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	
				6 法定福利費 引当金繰入 額	1,178	法定福利費引当金繰入額 1,178
				7 旅費	642	普通旅費 350 費用弁償 292
				9 報償費	20	報償品費 20
				11 被服費	110	被服費 110
				12 備用品費	832	事務用備用品費 832
				13 燃料費	128	車輛用燃料費 122 その他燃料費 6
				14 光熱水費	6	電力料金 6
				15 印刷製本費	1,406	電算機帳票印刷費 1,009 その他印刷製本費 397
				16 通信運搬費	1,656	電話料金 498 郵便料金 1,128 運搬費 30
				18 委託料	8,696	検針委託料 6,991 浄化槽管理委託料 12 機器保守料 1,643

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	
						その他委託料 50
				19 手数料	2,199	浄化槽検査清掃手数料 33 検便検査手数料 34 車検手数料 173 公用車法定点検手数料 40 その他手数料 1,919
				20 賃借料	4,295	機器借上料 3,074 土地借上料 502 添架料 47 放送受信料 64 その他賃借料 608
				21 修繕費	430	事務用備品等修繕費 286 その他修繕費 144
				29 食糧費	50	食糧費 50
				32 負担金	356	日本水道協会会費 123 日水協中国四国支部会費 51 日水協愛媛県支部会費 22 愛媛県水道協会会費 1 研修会等参加負担金 159
				35 保険料	515	自動車損害保険料 145 水道賠償責任保険料 235 検針員賠償責任保険料 51

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	
						検針員等傷害保険料 84
				36 公課費	28	自動車重量税 28
				38 貸倒引当金繰入額	268	貸倒引当金繰入額 268
5 減価償却費	305,615	317,298	△ 11,683	1 有形固定資産減価償却費	305,615	建物減価償却費 23,240 構築物減価償却費 210,955 機械及び装置減価償却費 68,295 車輛及び運搬具減価償却費 611 工具器具及び備品減価償却費 2,514
6 資産減耗費	4,302	3,315	987	1 固定資産除却費	2,050	固定資産除却費 2,050
				2 たな卸資産減耗費	2,252	たな卸資産減耗費 2,252
7 その他営業費用	110	60	50	1 材料売却原価	110	材料売却原価 110
2 営業外費用	51,138	49,198	1,940			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	40,438	38,498	1,940	1 企業債利息	40,438	財務省 29,133 地方公共団体金融機構 10,018 伊予銀行 17 宇和島信用金庫 1,270

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	
				3 他会計借入金利息	0	他会計借入金利息
4 消費税及び地方消費税	10,700	10,700	0	1 消費税及び地方消費税	10,700	本則課税 10,700
3 特別損失	5,901	5,677	224			
4 過年度損益修正損	522	298	224	1 過年度損益修正損	522	過年度損益修正損 522
5 その他特別損失	5,379	5,379	0	1 その他特別損失	5,379	退職給付費 5,379

資本的収入及び支出
収 入

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 負担金	6,080	21,217	△ 15,137			
1 工事負担金	5,080	20,217	△ 15,137	3 配水管移設 工事負担金	5,080	配水管移設工事補償金 5,080
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	80,000	293,700	△ 213,700			
1 企業債	80,000	293,700	△ 213,700	1 企業債	80,000	上水道事業債 80,000
3 補助金	46,471	47,211	△ 740			
3 他会計補助 金	46,471	47,211	△ 740	1 一般会計補 助金	46,471	一般会計補助金 46,471

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	242,716	465,701	△ 222,985			
1 送配水等施設費	235,184	465,701	△ 230,517	18 委託料	45,700	工事設計委託料 45,700
				31 補償費	0	
				34 工事請負費	189,484	工事請負費 189,484
				37 用地購入費	0	
3 営業設備費	7,532	0	7,532	3 車輛及び運搬具費	182	車輛及び運搬具費 182
				4 工具器具及び備品費	7,350	工具器具及び備品費 7,350
2 企業債償還金	133,915	140,186	△ 6,271			
1 企業債償還金	133,915	140,186	△ 6,271	1 企業債元金	133,915	財務省 62,519 地方公共団体金融機構 28,716 伊予銀行 19,940 宇和島信用金庫 22,740
3 長期借入金償還金	0	2,000	△ 2,000			

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 長期借入金 償還金	0	2,000	△ 2,000	1 長期借入金 償還金	0	他会計長期借入金償還金

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	16,400	△ 800			
1 たな卸資産 購入限度額	15,600	16,400	△ 800	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28年度

西予市病院事業会計予算書

議案第61号

平成28年度 西予市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28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		268	床	
	(ア) 一 般		216	床	
	(イ) 療 養		50	床	
	(ウ) 感 染 症		2	床	
(2)	年 間 患 者 数	入 院	71,175	人	
		外 来	101,088	人	
(3)	一 日 平 均 患 者 数	入 院	195	人	
		外 来	416	人	
(4)	主 な 建 設 改 良 事 業	施設整備事業費			23,412 千円
		医療機器備品購入費			188,440 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	3,463,176	千円
第1項	医 業 収 益	3,061,579	千円
第2項	医 業 外 収 益	400,077	千円
第3項	特 別 利 益	1,520	千円

支 出

第1款	病院事業費用	4,117,632	千円
第1項	医 業 費 用	3,891,481	千円
第2項	医 業 外 費 用	152,560	千円
第3項	特 別 損 失	73,591	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額263,933千円は、過年度分損益勘定留保資金263,933千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	144,954 千円
第1項	出 資 金	3,000 千円
第2項	負担金及び交付金	117,054 千円
第3項	企 業 債	24,900 千円
支 出		
第1款	資本的支出	408,887 千円
第1項	建設改良費	211,852 千円
第2項	企業債償還金	194,035 千円
第3項	投 資	3,000 千円

(企業債)

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

起 債 の 目 的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
医療機器購入	千円 24,900	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28年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借り入れをすることができる。	年4.0%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、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) 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 | 2,268,794 千円 |
| (2) 交際費 | 3,050 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) 研究研修費補助 | 10,417 千円 |
| (2) 共済追加費用補助 | 5,981 千円 |
| (3) 児童手当補助 | 7,979 千円 |
| (4) 基礎年金拠出金補助 | 47,973 千円 |
| (5) 医師確保対策補助 | 32,030 千円 |
| (6) その他経費補助 | 700 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、650,000千円と定める。

(重要な資産の取得)

第11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	磁気共鳴断層撮影装置 (MR I)	一 式

平成28年2月29日 提出

西予市長 三 好 幹 二

予算に関する注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、残存価額を零とする定額法による。

ウ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

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

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不能欠損に備えるため、実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 27 年度予定 (平成 28 年 3 月 31 日)	平成 28 年度予定 (平成 29 年 3 月 31 日)
3,620,453 千円	3,518,330 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 27 年度予定	平成 28 年度予定
貸倒引当金	—	—
賞与引当金	91,586	91,777
法定福利費引当金	18,535	19,039
退職給付引当金	—	—
特別修繕引当金	—	—

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	114床
一般	102床	114床
療養	50床	0床
感染症	2床	0床
年間患者数		
入院	37,595人	33,580人
外来	40,338人	60,750人
一日平均患者数		
入院	103人	92人
外来	166人	250人

(2) 報告セグメントごとの予算額

当年度 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

	西予市立西予市民病院	西予市立野村病院	合計
病院事業収益	1,875,970	1,587,206	3,463,176
病院事業費用	2,319,750	1,797,882	4,117,632
資本的収入	83,704	61,250	144,954
資本的支出	135,913	272,974	408,887
セグメント資産	6,294,987	3,234,136	9,529,123
セグメント負債	5,705,008	1,163,757	6,868,765

予 算 に 関 す る 説 明 書

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

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			3,463,176	
	1 医業収益		3,061,579	
		1 入院収益	2,088,785	
		2 外来収益	786,007	
		3 その他医業収益	186,787	
	2 医業外収益		400,077	
		1 受取利息及び配当金	1,371	
		2 他会計補助金	105,080	
		4 負担金及び交付金	126,164	
		6 長期前受金戻入	140,714	
		8 その他医業外収益	26,748	
3 特別利益		1,520		

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		1 固定資産売却益	1 0	
		2 過年度損益修正益	1, 5 1 0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			4,117,632	
	1 医業費用		3,891,481	
		1 給与費	2,207,313	
		2 材料費	557,500	
		3 経費	566,462	
		4 減価償却費	534,889	
		5 資産減耗費	9,431	
		6 研究研修費	15,886	
	2 医業外費用		152,560	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	69,797	
		2 雑支出	60,000	
		3 長期前払消費税額償却	18,163	
		4 消費税及び地方消費税	4,600	

(単位：千円)

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

資本的収入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		144,954	
	1	出資金	3,000	
		1 出資金	3,000	
	2	負担金及び 交付金	117,054	
		1 一般会計負 担金	117,054	
	3	企業債	24,900	
		1 企業債	24,900	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		408,887	
	1	建設改良費	211,852	
		1 施設整備事業費	23,412	
		2 固定資産購入費	188,440	
	2	企業債償還金	194,035	
		1 企業債償還金	194,035	
	3	投資	3,000	
		1 長期貸付金	3,000	

貯蔵品

(単位：千円)

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

平成28年度 西予市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益	△ 643,544
(2) 減価償却費	534,889
(3) 固定資産除却損	8,537
(4) 引当金の増減額	78,210
(5) 長期前払消費税償却	3,063
(6) 長期前受金戻入額	△ 140,714
(7) 受取利息及び受取配当金	△ 1,371
(8) 支払利息	69,797
(9) 未収金の増減額	△ 2,448
(10) たな卸資産の増減額	△ 49,956
(11) 未払金の増減額	69,942
小計	<u>△ 73,595</u>
(12) 利息及び配当金の受取額	1,371
(13) 利息の支払額	△ 69,797
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 142,021</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	△ 196,156
(2) 貸付による支出	△ 3,000
(3) 負担金による収入	117,054
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 82,102</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	24,900
(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	△ 194,035
(3) 他会計からの出資による収入	3,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 166,135</u>

資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 390,258
資金期首残高	1,280,591
資金期末残高	<u><u>890,333</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 与 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		213	92,502	785,828	239,321	569,298	1,686,949	581,845	2,268,794
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		213	92,502	785,828	239,321	569,298	1,686,949	581,845	2,268,794
前 年 度	損益勘定支弁職員		208	94,842	775,431	212,696	572,682	1,655,651	555,806	2,211,457
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		208	94,842	775,431	212,696	572,682	1,655,651	555,806	2,211,457
比 較	損益勘定支弁職員		5	△ 2,340	10,397	26,625	△ 3,384	31,298	26,039	57,337
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		5	△ 2,340	10,397	26,625	△ 3,384	31,298	26,039	57,337

(単位：千円)

職員手当 の内訳	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
	本年度	14,082	12,507	7,422	46,115	21,993	46,239	181,795	100,944
前年度	14,316	13,113	7,494	45,645	22,832	47,219	176,636	101,979	
比 較	△ 234	△ 606	△ 72	470	△ 839	△ 980	5,159	△ 1,035	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	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
	本年度	71,547	41,508	1,704	1,680	5,196	16,566	71,081
前年度	69,074	39,702	1,704	1,560	5,316	16,892	71,081	
比 較	2,473	1,806	0	120	△ 120	△ 326	0	

2. 給与及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		備 考	
給 料	10,397	給与改定に伴う増減分	67	給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.85% 給与改定実施時期 平成27年4月1日	
		普通昇給に伴う増加分	797	平均昇給率 0.30% (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 210人	
		昇給期間短縮に伴う増加分			
		その他増減分	9,533	職員数の異動の状況 (現に在職する職員数) { 本年度 213人 前年度 208人 増減 5人	
職員手当	△ 3,384	制度改定に伴う増減分	4,124	期末勤勉 4,124千円	
		その他の増減分	△ 7,508	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28年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	492,566	286,201	293,289	347,725	307,241	228,096
	平均給与月額 (円)	1,402,171	330,074	326,942	421,204	355,209	288,817
	平均年齢 (歳)	43.1	40.6	41.7	54.8	43.0	41.0
平成27年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	494,002	290,304	295,936	341,311	304,514	240,177
	平均給与月額 (円)	1,401,083	318,489	328,982	410,375	354,137	291,800
	平均年齢 (歳)	42.0	41.8	42.5	53.4	42.1	38.0

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158,954	145,106
短大3卒	-	-	172,300	172,300	-	172,300	172,300	172,300	172,300	194,879		157,850
大学卒	354,135	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540			177,318

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158,954	145,106
短大3卒	-	-	172,300	172,300	-	172,300	172,300	172,300	172,300	194,879		
大学卒	244,151	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540	183,540			177,318

(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28年4月1日 現 在																			
				5	1	2.8	5	3	2.2	5			5	2	14.3				
	4	5	31.3	4	6	16.7	4	8	5.8	4			4	2	14.3				
	3	4	25.0	3	13	36.1	3	76	54.6	3	4	100.0	3	5	35.7				
	2	7	43.7	2	12	33.3	2	52	37.4	2			2	3	21.4	2	2	50.0	
	1			1	4	11.1	1			1			1	2	14.3	1	2	50.0	
	計	16	100.0	計	36	100.0	計	139	100.0	計	4	100.0	計	14	100.0	計	4	100.0	
	平成27年4月1日 現 在																		
					5	2	5.9	5	3	2.2	5			5	2	13.4			
4		6	37.5	4	7	20.5	4	8	6.0	4			4	2	13.3				
3		3	18.8	3	12	35.3	3	74	55.2	3	3	60.0	3	6	40.0				
2		7	43.7	2	9	26.5	2	48	35.8	2	2	40.0	2	2	13.3	2	3	75.0	
1				1	4	11.8	1	1	0.8	1			1	3	20.0	1	1	25.0	
計		16	100.0	計	34	100.0	計	134	100.0	計	5	100.0	計	15	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	主 査 高度の知識経験を必要とする業務を行う 社会福祉士	係 長 担当係長 主 任 主任社会福祉士	事務長補佐 社会福祉士長	事務長		
看護助手	看護助手	上級看護助手	主任看護助手 高度の知識経験を必要とする業務を行う 上級看護助手	特に高度の知識経験を必要とする業務を行う主任看護助手			

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給期計 (月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.025	2.175	4.20	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.20	有	

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(6) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種		
		医師	医療技術職	看護職
給料総額に対する比率 (%)	15.19	75.84	0.89	8.81
支給対象職員の比率 (%) (平成28年4月1日現在)	80.28	100.00	41.67	97.90
代表的な特殊勤務手当の名称	研究手当・危険手当・夜間看護手当			

(7) その他の手当

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

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

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支出(見込)額		当該年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国庫支出金	地方債	その他	
公営企業会計 システム更新事業費	14,220	平成27年度	394	平成28年度 ┌ 平成31年度	13,826				13,826
計	14,220		394		13,826				13,826

平成27年度 西予市病院事業予定損益計算書
 (平成27年4月1日から平成28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	2,029,096		(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	73,298		
(2) 外 来 収 益	779,932		(2) 長期前払消費税償却	17,863		
(3) その他医業収益	176,951	2,985,979	(3) 雑 支 出	85,508	176,669	155,036
2 医 業 費 用			経 常 損 失			519,281
(1) 給 与 費	2,088,968		5 特 別 利 益			
(2) 材 料 費	543,490		(1) 固定資産売却益	10		
(3) 経 費	495,936		(2) 過年度損益修正益	18,941	18,951	
(4) 減 価 償 却 費	517,482					
(5) 資 産 減 耗 費	2,750		6 特 別 損 失			
(6) 研 究 研 修 費	11,670	3,660,296	(1) 過年度損益修正損	8,510		
			(2) その他特別損失	71,081	79,591	△ 60,640
営 業 損 失		674,317				
			当 年 度 純 損 失			579,921
3 医 業 外 収 益			前年度繰越利益剰余金			721,841
(1) 受取利息及び配当金	1,572					
(2) 他 会 計 補 助 金	69,199		その他未処分利益剰余金変動額			0
(3) 補 助 金	750					
(4) 負担金及び交付金	126,882		当年度未処分利益剰余金			141,920
(5) 長期前受金戻入	108,454					
(6) その他医業外収益	24,848	331,705				

平成27年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		875,000	
	ロ 建物	6,115,508		
	減価償却累計額	<u>△ 821,360</u>	5,294,148	
	ハ 構築物	1,141,458		
	減価償却累計額	<u>△ 704,579</u>	436,879	
	ニ 器械備品	2,278,367		
	減価償却累計額	<u>△ 1,060,355</u>	1,218,012	
	ホ 車両	13,883		
	減価償却累計額	<u>△ 10,453</u>	3,430	
	ヘ リース資産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	ト その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		<u>7,827,469</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		156,440	
	ロ その他無形固定資産		<u>424</u>	
	無形固定資産合計		156,864	
	(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		327,452	
	ハ 長期貸付金		<u>0</u>	
	投資その他の資産合計		<u>331,352</u>	
	固定資産合計		<u>8,315,685</u>	

2	流動資産			
(1)	現金・預金		1,280,591	
(2)	未収金	542,728		
	貸倒引当金	<u>△ 10,252</u>	532,476	
(3)	貯蔵品		85,773	
(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>1,899,542</u>
	資産合計			<u><u>10,215,227</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		5,496,038	
(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	142,518		
	ロ特別修繕引当金	<u>8,000</u>		
	引当金合計		150,518	
(5)	その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			5,646,556
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		194,035	
(3)	他会計借入金		0	
(4)	リース債務		0	
(5)	未払金		340,169	
(6)	未払費用		0	

(7) 引当金			
イ 賞与引当金	91,777		
ロ 法定福利費引当金	<u>19,039</u>		
引当金合計		110,816	
(8) その他流動負債		<u>0</u>	
流動負債合計			645,020
5 繰延収益			
長期前受金		1,474,095	
収益化累計額		<u>△ 851,346</u>	
繰延収益合計			<u>622,749</u>
負債合計			<u>6,914,325</u>
資 本 の 部			
6 資本金			2,618,277
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	0		
ロ 受贈財産評価額	407,005		
ハ 寄附金	23,000		
ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		<u>430,005</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	40,700		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	70,000		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処分利益剰余金	<u>141,920</u>		
利益剰余金合計		<u>252,620</u>	
剰余金合計			<u>682,625</u>
資本合計			<u>3,300,902</u>
負債資本合計			<u>10,215,227</u>

平成28年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		875,000	
	ロ 建物	6,137,185		
	減価償却累計額	<u>△ 1,051,600</u>	5,085,585	
	ハ 構築物	1,141,458		
	減価償却累計額	<u>△ 734,515</u>	406,943	
	ニ 器械備品	2,444,309		
	減価償却累計額	<u>△ 1,295,007</u>	1,149,302	
	ホ 車両	13,883		
	減価償却累計額	<u>△ 11,404</u>	2,479	
	ヘ リース資産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	ト その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	チ 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		<u>7,519,309</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ ソフトウェア		117,330	
	ロ その他無形固定資産		<u>424</u>	
	無形固定資産合計		117,754	
	(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		324,389	
	ハ 長期貸付金		<u>3,000</u>	
	投資その他の資産合計		<u>331,289</u>	
	固定資産合計		<u>7,968,352</u>	

2	流動資産			
	(1) 現金・預金		890,333	
	(2) 未収金	545,176		
	貸倒引当金	<u>△ 11,169</u>	534,007	
	(3) 貯蔵品		135,729	
	(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>1,560,771</u>
	資産合計			<u><u>9,529,123</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		5,334,653	
	(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	213,599		
	ロ特別修繕引当金	<u>16,000</u>		
	引当金合計		229,599	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			5,564,252
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		186,285	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		0	
	(5) 未払金		410,111	
	(6) 未払費用		0	

(7) 引当金			
イ 賞与引当金	90,638		
ロ 法定福利費引当金	18,390		
引当金合計		109,028	
(8) その他流動負債		0	
流動負債合計			705,424
5 繰延収益			
長期前受金		1,591,149	
収益化累計額		△ 992,060	
繰延収益合計			599,089
負債合計			6,868,765
			資本の部
6 資本金			2,621,277
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	0		
ロ 受贈財産評価額	407,005		
ハ 寄附金	23,000		
ニ その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		430,005	
(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	501,624		
利益剰余金合計		△ 390,924	
剰余金合計			39,081
資本合計			2,660,358
負債資本合計			9,529,123

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	3,061,579	3,097,458	△ 35,879			
1 入院収益	2,088,785	2,180,957	△ 92,172	1 入院収益	2,088,785	入院収益 2,088,785
2 外来収益	786,007	738,793	47,214	1 外来収益	786,007	外来収益 786,007
3 その他医業収益	186,787	177,708	9,079	1 室料差額収益	43,620	室料差額収益 43,620
				2 公衆衛生活動収益	24,070	公衆衛生活動収益 24,070
				3 医療相談収益	1,808	医療相談収益 1,808
				5 他会計負担金	79,627	一般会計負担金 (救急医療確保) 79,627
				6 その他医業収益	37,662	文書料 10,980 診療活動収入 1,346 診療所等診療委託収入 7,040 病院群輪番制運営収入 6,788 その他医業収益 11,508
2 医業外収益	400,077	315,389	84,688			
1 受取利息及び配当金	1,371	1,572	△ 201	1 預金利息	1,371	普通預金利息 113 定期預金利息 1,258

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	105,080	70,648	34,432	1 一般会計補助金	105,080	研究研修費 10,417 共済追加費用 5,981 基礎年金拠出金 47,973 医師確保対策 32,030 その他一般会計補助金 8,679
4 負担金及び交付金	126,164	136,820	△ 10,656	1 一般会計負担金	126,164	企業債償還利息 43,819 高度医療 42,099 感染症医療 8,214 リハビリ医療経費 32,032
6 長期前受金戻入	140,714	79,706	61,008	1 長期前受金戻入	140,714	長期前受金戻入 140,714
8 その他医業外収益	26,748	26,643	105	2 その他医業外収益	26,748	電話使用料 145 売店賃料 971 診療所薬品取扱手数料 5,700 洗濯機使用料 276 施設使用料 6,960 職員住宅使用料 3,336 その他医業外収益 9,360
3 特別利益	1,520	1,520	0			
1 固定資産売却益	10	10	0	1 固定資産売却益	10	固定資産売却益 10

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 過年度損益 修正益	1,510	1,510	0	1 過年度損益 修正益	1,510	過年度損益修正益 1,510

支 出

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	3,891,481	3,749,974	141,507			
1 給与費	2,207,313	2,149,016	58,297	1 給料	785,828	医師給 93,701 看護師給 489,292 准看護師給 16,697 医療技術員給 123,553 事務職員給 51,627 その他の職員給 10,958
				2 手当	488,260	医師手当 200,347 看護師手当 201,852 准看護師手当 7,622 医療技術員手当 52,006 事務職員手当 20,983 その他の職員手当 5,450
				3 賞与引当金 繰入額	90,638	賞与引当金繰入額 90,638
				4 賃金	239,321	看護師及び医療技術員賃金 55,917 その他の職員賃金 183,404
				5 報酬	92,502	報酬 92,502
				6 法定福利費	492,374	市町村職員共済組合負担金 278,692 災害補償基金負担金 1,681 市町総合事務組合負担金 173,882 社保・厚年・労働保険 38,119

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	18,390	法定福利費引当金繰入額 18,390
2 材料費	557,500	552,800	4,700	1 薬品費	277,200	注射薬品 197,360 外用薬品 12,000 内服薬品 60,520 麻薬 720 血液 6,600
				2 診療材料費	216,400	検査室関係診療材料 63,000 放射線関係診療材料 2,300 中央材料室関係診療材料 129,000 人工透析関係診療材料 13,100 その他診療材料 9,000
				3 給食材料費	57,400	給食材料 57,400
				4 医療消耗備 品費	6,500	医療消耗器材等 6,500
3 経費	566,462	541,089	25,373	1 厚生福利費	2,273	職員健康診断等 700 互助会負担金 1,573
				2 報償費	350	報償品費 350
				3 旅費交通費	7,549	来援医師旅費 6,559 普通旅費 960

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	1,250	医師・医療技術員衣服等 150 看護師衣服等 700 その他職員衣服等 400
				5 消耗品費	40,382	事務用消耗品費 10,150 医療用消耗品費 19,200 新聞及び雑誌等 252 掃除・洗濯用消耗品費 780 その他消耗品費 10,000
				6 消耗備品費	7,570	給食食器及び厨房備品費 1,130 清掃・ボイラー諸備品費 200 事務用消耗備品費 1,300 その他一般消耗備品費 4,940
				7 光熱水費	81,120	電気料 68,400 水道料 6,960 下水道料 5,760
				8 燃料費	26,772	重油 12,000 プロパンガス 12,000 ガソリン・灯油等 960 その他燃料費 1,812
				9 食糧費	350	諸会議等食糧費 350

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	1,250	医療用印刷製本費 150 事務用印刷製本費 1,050 その他印刷製本費 50
				11 修繕費	52,007	医療器械等修繕費 9,223 建物付属設備修繕費 6,939 自動車修繕費 345 備品等修繕費 2,000 医師住宅等修繕費 500 C T管球 32,500 その他修繕費 500
				13 特別修繕引当金繰入額	8,000	特別修繕引当金繰入額 8,000
				14 保険料	6,149	病院賠償責任保険料 4,901 ボイラー保険料 65 自動車保険料 319 建物物件保険料 373 その他保険料 491
				15 賃借料	71,238	酸素濃縮装置借上料 19,149 基準寝具等借上料 12,677 医療用機器等借上料 21,891 業務システム等借上料 1,783 事務機器等借上料 203 コピー使用料 1,723 ケーブルテレビ視聴料 102

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	
						NHK放送受信料 171 車借上料 300 住宅借上料 480 その他借上料 12,759
				16 通信運搬費	4,153	電話等通信料 2,640 郵券料 732 運送料 330 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 235
				17 委託料	245,836	医事業務委託料 84,029 臨床・病理検査委託料 21,569 衛生管理委託料(清掃) 712 一般廃棄物処理委託料 1,439 医療廃棄物処理委託料 3,476 エレベーター点検委託料 2,671 電気保安管理業務委託料 1,490 ボイラー点検業務委託料 63 空調機保守点検委託料 8,977 消防設備保守点検委託料 567 業務システム等保守委託料 44,132 放射線関係機器保守委託料 42,451 その他施設設備保守委託料 5,458 医療機械等保守委託料 16,079 医療ガス保守点検委託料 1,465 放射線被曝線量測定委託料 349 特殊建物定期報告委託料 1,491

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	
						病院機能評価確認等委託料 2,001 その他委託料 7,417
				18 手数料	937	麻薬免許申請手数料 83 各種検査手数料 100 その他手数料 754
				19 諸会費	3,715	医師会会費 2,500 医療技術員各種会費 150 各協議会会費 965 学会参加費等 100
				20 交際費	3,050	病院交際費 3,050
				21 負担金	0	
				22 貸倒引当金 繰入額	917	貸倒引当金繰入額 917
				23 雑費	1,594	広告料 238 他病院診察費用 60 その他雑費 1,296
4 減価償却費	534,889	489,229	45,660	1 建物減価償 却費	230,240	建物減価償却費 230,240
				2 構築物減価 償却費	29,936	構築物減価償却費 29,936

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 器械備品減価償却費	251,061	器械備品減価償却費 251,061
				4 車両減価償却費	951	車両減価償却費 951
				5 リース資産減価償却費	0	
				6 その他有形固定資産減価償却費	0	
				7 無形固定資産減価償却費	22,701	無形固定資産減価償却費 22,701
5 資産減耗費	9,431	2,750	6,681	1 たな卸資産減耗費	894	たな卸資産減耗費 894
				2 固定資産除却費	8,537	器械備品除却費 8,537
6 研究研修費	15,886	15,090	796	1 研究材料費	110	研究材料費 110
				2 謝金	450	謝金 450
				3 図書費	2,700	医師研究図書購入費 1,300

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						その他研究図書購入費 1,400
				4 旅費	6,144	医師医学会旅費 2,995 看護師研修旅費 1,895 医療技術員研修旅費 454 事務職員研修旅費 600 その他研修旅費 200
				5 研究雑費	6,482	研究雑費 6,482
2 医業外費用	152,560	151,595	965			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	69,797	85,855	△ 16,058	1 企業債利息	69,797	企業債利息 69,797
2 雑支出	60,000	52,000	8,000	1 雑支出	60,000	控除対象外消費税 60,000
3 長期前払消費税額償却	18,163	10,040	8,123	1 長期前払消費税額償却	18,163	長期前払消費税額償却 18,163
4 消費税及び地方消費税	4,600	3,700	900	1 消費税及び地方消費税	4,600	消費税及び地方消費税納付 4,600

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 特別損失	73,591	73,591	0			
4 過年度損益 修正損	2,510	2,510	0	1 過年度損益 修正損	2,510	前年度以前調定減額 不納欠損処分
5 その他特別 損失	71,081	71,081	0	2 退職給付引 当金繰入額	71,081	退職給付引当金繰入額

資本的収入及び支出
収 入

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 出資金	3,000		3,000			
1 出資金	3,000		3,000	1 出資金	3,000	奨学貸付金 3,000
2 負担金及び 交付金	117,054	89,108	27,946			
1 一般会計負 担金	117,054	89,108	27,946	1 一般会計負 担金	117,054	一般会計負担金 117,054
3 企業債	24,900	84,000	△ 59,100			
1 企業債	24,900	84,000	△ 59,100	1 企業債	24,900	医療機器整備 24,900

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	211,852	177,593	34,259			
1 施設整備事業費	23,412	30,378	△ 6,966	1 工事請負費	23,412	病院施設改良工事 23,412
2 固定資産購入費	188,440	137,634	50,806	1 医療器械購入費	174,371	医療器械購入費 174,371
				2 備品購入費	14,069	医療用備品購入費 その他備品購入費 13,118 951
4 リース債務支払額	0	9,581	△ 9,581	1 リース債務支払額	0	
2 企業債償還金	194,035	138,065	55,970			
1 企業債償還金	194,035	138,065	55,970	1 企業債償還金	194,035	平成4年度企業債分 82,012 平成5年度企業債分 9,865 平成15年度以降企業債分 102,158
3 投資	3,000		3,000			
1 長期貸付金	3,000		3,000	1 奨学貸付金	3,000	奨学貸付金 3,000

貯蔵品

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

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

西 予 市 民 病 院

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

西予市民病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	1,630,502	1,587,864	42,638			
1 入院収益	1,101,533	1,112,091	△ 10,558	1 入院収益	1,101,533	入院収益 1,101,533
2 外来収益	427,582	386,443	41,139	1 外来収益	427,582	外来収益 427,582
3 その他医業 収益	101,387	89,330	12,057	1 室料差額収 益	31,620	室料差額収益 31,620
				2 公衆衛生活 動収益	13,200	公衆衛生活動収益 13,200
				3 医療相談収 益	1,308	医療相談収益 1,308
				5 他会計負担 金	36,235	一般会計負担金 (救急医療確保) 36,235
				6 その他医業 収益	19,024	文書料 5,280 診療活動収入 186 病院群輪番制運営収入 3,358 その他医業収益 10,200
2 医業外収益	243,958	199,595	44,363			
1 受取利息及 び配当金	56	194	△ 138	1 預金利息	56	普通預金利息 56

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	52,209	48,790	3,419	1 一般会計補助金	52,209	研究研修費 5,357 共済追加費用 3,399 基礎年金拠出金 25,851 医師確保対策 12,273 その他一般会計補助金 5,329
4 負担金及び交付金	77,420	90,682	△ 13,262	1 一般会計負担金	77,420	企業債償還利息 23,788 高度医療 29,213 感染症医療 8,214 リハビリ医療経費 16,205
6 長期前受金戻入	105,950	51,771	54,179	1 長期前受金戻入	105,950	長期前受金戻入 105,950
8 その他医業外収益	8,323	8,158	165	2 その他医業外収益	8,323	電話使用料 65 売店賃料 518 施設使用料 4,560 職員住宅使用料 2,340 その他医業外収益 840
3 特別利益	1,510	1,510	0			
1 固定資産売却益	10	10	0	1 固定資産売却益	10	固定資産売却益 10
2 過年度損益修正益	1,500	1,500	0	1 過年度損益修正益	1,500	過年度損益修正益 1,500

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	2,189,802	2,087,651	102,151			
1 給与費	1,162,939	1,123,996	38,943	1 給料	421,529	医師給 53,657 看護師給 254,386 准看護師給 12,677 医療技術員給 65,338 事務職員給 30,006 その他の職員給 5,465
				2 手当	274,890	医師手当 119,017 看護師手当 110,490 准看護師手当 6,108 医療技術員手当 25,051 事務職員手当 12,347 その他の職員手当 1,877
				3 賞与引当金 繰入額	48,514	賞与引当金繰入額 48,514
				4 賃金	129,718	看護師及び医療技術員賃金 37,364 その他の職員賃金 92,354
				5 報酬	24,840	報酬 24,840
				6 法定福利費	254,297	市町村職員共済組合負担金 138,590 災害補償基金負担金 919 市町総合事務組合負担金 92,736 社保・厚年・労働保険 22,052

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	9,151	法定福利費引当金繰入額 9,151
2 材料費	318,000	312,900	5,100	1 薬品費	157,200	注射薬品 113,000 外用薬品 6,600 内服薬品 31,000 血液 6,600
				2 診療材料費	125,100	検査室関係診療材料 28,000 中央材料室関係診療材料 79,000 人工透析関係診療材料 13,100 その他診療材料 5,000
				3 給食材料費	31,000	給食材料 31,000
				4 医療消耗備 品費	4,700	医療消耗器材等 4,700
3 経費	324,430	300,377	24,053	1 厚生福利費	1,444	職員健康診断等 600 互助会負担金 844
				2 報償費	350	報償品費 350
				3 旅費交通費	2,697	来援医師旅費 2,107 普通旅費 560 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	700	医師・医療技術員衣服等 50 看護師衣服等 450 その他職員衣服等 200
				5 消耗品費	14,650	事務用消耗品費 3,550 医療用消耗品費 6,000 新聞及び雑誌等 100 その他消耗品費 5,000
				6 消耗備品費	4,130	給食食器及び厨房備品費 430 清掃・ボイラー諸備品費 100 事務用消耗備品費 100 その他一般消耗備品費 3,500
				7 光熱水費	55,320	電気料 48,000 水道料 4,200 下水道料 3,120
				8 燃料費	11,544	プロパンガス 9,600 ガソリン・灯油等 144 その他燃料費 1,800
				9 食糧費	250	諸会議等食糧費 250
				10 印刷製本費	800	事務用印刷製本費 750 その他印刷製本費 50
				11 修繕費	20,950	医療器械等修繕費 3,000

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	
						建物付属設備修繕費 1,000 自動車修繕費 110 C T管球 16,840
				13 特別修繕引当金繰入額	8,000	特別修繕引当金繰入額 8,000
				14 保険料	3,410	病院賠償責任保険料 2,978 ボイラー保険料 65 自動車保険料 139 建物物件保険料 223 その他保険料 5
				15 賃借料	41,209	酸素濃縮装置借上料 7,749 基準寝具等借上料 7,517 医療用機器等借上料 11,435 業務システム等借上料 1,040 事務機器等借上料 109 コピー使用料 943 ケーブルテレビ視聴料 84 NHK放送受信料 80 その他借上料 12,252
				16 通信運搬費	2,276	電話等通信料 1,320 郵券料 476 運送料 300 その他通信運搬費 180

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	
				17 委託料	151,805	医事業務委託料 45,879 臨床・病理検査委託料 12,809 一般廃棄物処理委託料 739 医療廃棄物処理委託料 2,706 エレベーター点検委託料 1,763 電気保安管理業務委託料 859 空調機保守点検委託料 7,961 消防設備保守点検委託料 411 業務システム等保守委託料 23,004 放射線関係機器保守委託料 30,781 その他施設設備保守委託料 4,255 医療機械等保守委託料 11,534 医療ガス保守点検委託料 282 放射線被曝線量測定委託料 192 特殊建物定期報告委託料 1,188 病院機能評価確認等委託料 2,001 その他委託料 5,441
				18 手数料	287	麻薬免許申請手数料 33 その他手数料 254
				19 諸会費	1,743	医師会会費 1,200 各協議会会費 543
				20 交際費	1,500	病院交際費 1,500
				21 負担金	0	

西予市民病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				22 貸倒引当金繰入額	781	貸倒引当金繰入額 781
				23 雑費	584	広告料 188 その他雑費 396
4 減価償却費	375,925	342,418	33,507	1 建物減価償却費	167,725	建物減価償却費 167,725
				2 構築物減価償却費	15,570	構築物減価償却費 15,570
				3 器械備品減価償却費	169,683	器械備品減価償却費 169,683
				4 車両減価償却費	246	車両減価償却費 246
				5 リース資産減価償却費	0	
				6 その他有形固定資産減価償却費	0	
				7 無形固定資産減価償却費	22,701	無形固定資産減価償却費 22,701

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	
5 資産減耗費	794	650	144	1 たな卸資産減耗費	794	たな卸資産減耗費 794
6 研究研修費	7,714	7,310	404	1 研究材料費	10	研究材料費 10
				2 謝金	300	謝金 300
				3 図書費	1,800	医師研究図書購入費 800 その他研究図書購入費 1,000
				4 旅費	3,314	医師医学会旅費 2,295 看護師研修旅費 475 医療技術員研修旅費 304 事務職員研修旅費 240
				5 研究雑費	2,290	研究雑費 2,290
2 医業外費用	93,868	90,051	3,817			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	39,749	51,955	△ 12,206	1 企業債利息	39,749	企業債利息 39,749
2 雑支出	35,000	28,000	7,000	1 雑支出	35,000	控除対象外消費税 35,000
3 長期前払消費税額償却	16,619	8,496	8,123	1 長期前払消費税額償却	16,619	長期前払消費税額償却 16,619

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 消費税及び 地方消費税	2,500	1,600	900	1 消費税及び 地方消費税	2,500	消費税及び地方消費税納付 2,500
3 特別損失	36,080	36,080	0			
4 過年度損益 修正損	1,500	1,500	0	1 過年度損益 修正損	1,500	前年度以前調定減額 1,500
5 その他特別 損失	34,580	34,580	0	2 退職給付引 当金繰入額	34,580	退職給付引当金繰入額 34,580

資本的収入及び支出
収 入

西予市民病院

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 出資金	3,000		3,000			
1 出資金	3,000		3,000	1 出資金	3,000	奨学貸付金 3,000
2 負担金及び 交付金	55,804	30,425	25,379			
1 一般会計負 担金	55,804	30,425	25,379	1 一般会計負 担金	55,804	一般会計負担金 55,804
3 企業債	24,900	84,000	△ 59,100			
1 企業債	24,900	84,000	△ 59,100	1 企業債	24,900	医療機器整備 24,900

支 出

西予市民病院

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	30,755	89,328	△ 58,573			
2 固定資産購入費	30,755	87,914	△ 57,159	1 医療器械購入費	26,086	医療器械購入費 26,086
				2 備品購入費	4,669	医療用備品購入費 4,669
4 リース債務支払額	0	1,414	△ 1,414	1 リース債務支払額	0	
2 企業債償還金	102,158	50,041	52,117			
1 企業債償還金	102,158	50,041	52,117	1 企業債償還金	102,158	平成15年度以降企業債分 102,158
3 投資	3,000		3,000			
1 長期貸付金	3,000		3,000	1 奨学貸付金	3,000	奨学貸付金 3,000

貯蔵品

西予市民病院

款 1 たな卸資産購入限度額

(単位：千円)

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

野 村 病 院

当初予算事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

野村病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業収益	1,431,077	1,509,594	△ 78,517			
1 入院収益	987,252	1,068,866	△ 81,614	1 入院収益	987,252	入院収益 987,252
2 外来収益	358,425	352,350	6,075	1 外来収益	358,425	外来収益 358,425
3 その他医業収益	85,400	88,378	△ 2,978	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	10,870	公衆衛生活動収益 10,870
				3 医療相談収益	500	医療相談収益 500
				5 他会計負担金	43,392	一般会計負担金(救急医療確保) 43,392
				6 その他医業収益	18,638	文書料 5,700 診療活動収入 1,160 診療所等診療委託収入 7,040 病院群輪番制運営収入 3,430 その他医業収益 1,308
2 医業外収益	156,119	115,794	40,325			
1 受取利息及び配当金	1,315	1,378	△ 63	1 預金利息	1,315	普通預金利息 57 定期預金利息 1,258

野村病院

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	52,871	21,858	31,013	1 一般会計補助金	52,871	研究研修費 5,060 共済追加費用 2,582 基礎年金拠出金 22,122 医師確保対策 19,757 その他一般会計補助金 3,350
4 負担金及び交付金	48,744	46,138	2,606	1 一般会計負担金	48,744	企業債償還利息 20,031 高度医療 12,886 リハビリ医療経費 15,827
6 長期前受金戻入	34,764	27,935	6,829	1 長期前受金戻入	34,764	長期前受金戻入 34,764
8 その他医業外収益	18,425	18,485	△ 60	2 その他医業外収益	18,425	電話使用料 80 売店賃料 453 診療所薬品取扱手数料 5,700 洗濯機使用料 276 施設使用料 2,400 職員住宅使用料 996 その他医業外収益 8,520
3 特別利益	10	10	0			
2 過年度損益修正益	10	10	0	1 過年度損益修正益	10	過年度損益修正益 10

支 出

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 医業費用	1,701,679	1,662,323	39,356			
1 給与費	1,044,374	1,025,020	19,354	1 給料	364,299	医師給 40,044 看護師給 234,906 准看護師給 4,020 医療技術員給 58,215 事務職員給 21,621 その他の職員給 5,493
				2 手当	213,370	医師手当 81,330 看護師手当 91,362 准看護師手当 1,514 医療技術員手当 26,955 事務職員手当 8,636 その他の職員手当 3,573
				3 賞与引当金繰入額	42,124	賞与引当金繰入額 42,124
				4 賃金	109,603	看護師及び医療技術員賃金 18,553 その他の職員賃金 91,050
				5 報酬	67,662	報酬 67,662
				6 法定福利費	238,077	市町村職員共済組合負担金 140,102 災害補償基金負担金 762 市町総合事務組合負担金 81,146 社保・厚年・労働保険 16,067

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				7 法定福利費 引当金繰入 額	9,239	法定福利費引当金繰入額 9,239
2 材料費	239,500	239,900	△ 400	1 薬品費	120,000	注射薬品 84,360 外用薬品 5,400 内服薬品 29,520 麻薬 720
				2 診療材料費	91,300	検査室関係診療材料 35,000 放射線関係診療材料 2,300 中央材料室関係診療材料 50,000 その他診療材料 4,000
				3 給食材料費	26,400	給食材料 26,400
				4 医療消耗備 品費	1,800	医療消耗器材等 1,800
3 経費	242,032	240,712	1,320	1 厚生福利費	829	職員健康診断等 100 互助会負担金 729
				3 旅費交通費	4,852	来援医師旅費 4,452 普通旅費 400
				4 職員被服費	550	医師・医療技術員衣服等 100 看護師衣服等 250 その他職員衣服等 200

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				5 消耗品費	25,732	事務用消耗品費 6,600 医療用消耗品費 13,200 新聞及び雑誌等 152 掃除・洗濯用消耗品費 780 その他消耗品費 5,000
				6 消耗備品費	3,440	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 1,200 その他一般消耗備品費 1,440
				7 光熱水費	25,800	電気料 20,400 水道料 2,760 下水道料 2,640
				8 燃料費	15,228	重油 12,000 プロパンガス 2,400 ガソリン・灯油等 816 その他燃料費 12
				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	31,057	医療器械等修繕費 6,223 建物付属設備修繕費 5,939 自動車修繕費 235

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 C T管球 15,660 その他修繕費 500
				14 保険料	2,739	病院賠償責任保険料 1,923 自動車保険料 180 建物物件保険料 150 その他保険料 486
				15 賃借料	30,029	酸素濃縮装置借上料 11,400 基準寝具等借上料 5,160 医療用機器等借上料 10,456 業務システム等借上料 743 事務機器等借上料 94 コピー使用料 780 ケーブルテレビ視聴料 18 NHK放送受信料 91 車借上料 300 住宅借上料 480 その他借上料 507
				16 通信運搬費	1,877	電話等通信料 1,320 郵券料 256 運送料 30 インターネット利用料 216 その他通信運搬費 55

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	
				17 委託料	94,031	医事業務委託料 38,150 臨床・病理検査委託料 8,760 衛生管理委託料(清掃) 712 一般廃棄物処理委託料 700 医療廃棄物処理委託料 770 エレベーター点検委託料 908 電気保安管理業務委託料 631 ボイラー点検業務委託料 63 空調機保守点検委託料 1,016 消防設備保守点検委託料 156 業務システム等保守委託料 21,128 放射線関係機器保守委託料 11,670 その他施設設備保守委託料 1,203 医療機械等保守委託料 4,545 医療ガス保守点検委託料 1,183 放射線被曝線量測定委託料 157 特殊建物定期報告委託料 303 その他委託料 1,976
				18 手数料	650	麻薬免許申請手数料 50 各種検査手数料 100 その他手数料 500
				19 諸会費	1,972	医師会会費 1,300 医療技術員各種会費 150 各協議会会費 422 学会参加費等 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	
				20 交際費	1,550	病院交際費 1,550
				21 負担金	0	
				22 貸倒引当金 繰入額	136	貸倒引当金繰入額 136
				23 雑費	1,010	広告料 50 他病院診察費用 60 その他雑費 900
4 減価償却費	158,964	146,811	12,153	1 建物減価償 却費	62,515	建物減価償却費 62,515
				2 構築物減価 償却費	14,366	構築物減価償却費 14,366
				3 器械備品減 価償却費	81,378	器械備品減価償却費 81,378
				4 車両減価償 却費	705	車両減価償却費 705
				5 リース資産 減価償却費	0	
5 資産減耗費	8,637	2,100	6,537	1 たな卸資産 減耗費	100	たな卸資産減耗費 100

野村病院

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 固定資産除却費	8,537	器械備品除却費 8,537
6 研究研修費	8,172	7,780	392	1 研究材料費	100	研究材料費 100
				2 謝金	150	謝金 150
				3 図書費	900	医師研究図書購入費 500 その他研究図書購入費 400
				4 旅費	2,830	医師医学会旅費 700 看護師研修旅費 1,420 医療技術員研修旅費 150 事務職員研修旅費 360 その他研修旅費 200
				5 研究雑費	4,192	研究雑費 4,192
2 医業外費用	58,692	61,544	△ 2,852			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	30,048	33,900	△ 3,852	1 企業債利息	30,048	企業債利息 30,048
2 雑支出	25,000	24,000	1,000	1 雑支出	25,000	控除対象外消費税 25,000
3 長期前払消費税額償却	1,544	1,544	0	1 長期前払消費税額償却	1,544	長期前払消費税額償却 1,544

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 消費税及び地方消費税	2,100	2,100	0	1 消費税及び地方消費税	2,100	消費税及び地方消費税納付 2,100
3 特別損失	37,511	37,511	0			
4 過年度損益修正損	1,010	1,010	0	1 過年度損益修正損	1,010	前年度以前調定減額 1,000 不納欠損処分 10
5 その他特別損失	36,501	36,501	0	2 退職給付引当金繰入額	36,501	退職給付引当金繰入額 36,501

資本的収入及び支出
収 入

野村病院

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 負担金及び 交付金	61,250	58,683	2,567			
1 一般会計負 担金	61,250	58,683	2,567	1 一般会計負 担金	61,250	一般会計負担金 61,250

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	181,097	88,265	92,832			
1 施設整備事業費	23,412	30,378	△ 6,966	1 工事請負費	23,412	病院施設改良工事 23,412
2 固定資産購入費	157,685	49,720	107,965	1 医療器械購入費	148,285	医療器械購入費 148,285
				2 備品購入費	9,400	医療用備品購入費 その他備品購入費 8,449 951
4 リース債務支払額	0	8,167	△ 8,167	1 リース債務支払額	0	
2 企業債償還金	91,877	88,024	3,853			
1 企業債償還金	91,877	88,024	3,853	1 企業債償還金	91,877	平成4年度企業債分 82,012 平成5年度企業債分 9,865

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28年度

西予市野村介護老人保健施設事業会計

議案第62号

平成28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28年度西予市野村介護老人保健施設事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 入 所 定 員	80 人	(内短期入所10人)
(2) 通 所 者 定 員	25 人	(1日当たり)
(3) 療 養 者 数	34,250 人	
入 所 者	27,740 人	(1日平均76人×365日)
通 所 者	6,510 人	(1日平均21人×310日)

(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	505,050 千円
第1項 施設運営事業収益	433,649 千円
第2項 施設運営事業外収益	71,401 千円

支 出

第1款 施設事業費用	516,219 千円
第1項 施設運営事業費用	490,595 千円
第2項 施設運営事業外費用	12,177 千円
第3項 特 別 損 失	13,447 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額3,063千円は、過年度分損益勘定留保資金3,063千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	181,432 千円
第2項 他会計補助金	137,632 千円

第4項 企業債	43,800 千円
支出	
第1款 資本的支出	184,495 千円
第1項 建設改良費	146,862 千円
第2項 企業債償還金	37,633 千円
(継続費)	

第5条 継続費の総額及び年度割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年度割	
					平成28年度	平成29年度
1 資本的支出	1 建設改良費	西予市野村介護老人保健施設増築事業 (建築工事監理業務)	8,100千円	平成28年度～ 平成29年度	2,170千円	5,930千円
		西予市野村介護老人保健施設増築事業 (本体工事)	556,968千円	平成28年度～ 平成29年度	141,638千円	415,330千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
西予市野村介護老人保健施設増築事業	43,800千円	1 借入先 財務省、その他 2 借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3 借入期間 平成28年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借入れをすることができる。	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により措置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、350,000千円と定める。

(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) 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 407,224 千円

(2) 交際費 30 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) 児童手当補助 1,868 千円

(2) 基礎年金拠出金補助 7,674 千円

(3) 企業債利息償還補助 17,877 千円

(4) 企業債元金償還補助 37,632 千円

(5) 建設改良補助 100,000 千円

(6) その他補助 769 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、5,000千円と定める。

平成28年2月29日 提出

西予市長 三好幹二

予算に関する注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、先入先出による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

イ 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法による。

ウ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

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

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

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

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

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給(支払)見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計からの補助

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

平成27年度予定 (平成28年3月31日)	平成28年度予定 (平成29年3月31日)
148,838千円	112,203千円

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27年度予定	平成28年度予定
賞与引当金	13,101千円	14,722千円
法定福利費引当金	2,355千円	2,544千円
退職給付引当金	—	—

予 算 に 関 す る 説 明 書

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

当初予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設事業収益			505,050	
	1 施設運営事業 収益		433,649	
		1 施設介護給付費 収益	298,195	
		2 居宅介護給付費 収益	124,573	
		3 その他施設運営 事業収益	10,881	
	2 施設運営事業 外収益		71,401	
		1 受取利息及び配 当金	5	
		2 他会計補助金	28,188	
		3 その他施設運営 事業外収益	680	
		6 長期前受金戻入	42,528	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 施設事業費用			516,219	
	1 施設運営事業費用		490,595	
		1 給与費	397,017	
		2 材料費	38,327	
		3 経費	28,913	
		4 減価償却費	26,232	
		6 研修費	106	
	2 施設運営事業外費用		12,177	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	12,147	
		2 雑支出	30	
	3 特別損失		13,447	
		5 その他特別損失	13,447	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1 8 1, 4 3 2	
	2 他会計補助金		1 3 7, 6 3 2	
		1 他会計補助金	1 3 7, 6 3 2	
	4 企業債		4 3, 8 0 0	
		1 企業債	4 3, 8 0 0	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1 8 4, 4 9 5	
	1 建設改良費		1 4 6, 8 6 2	
		1 施設整備事業費	1 4 3, 8 0 8	
		3 リース債務支払額	3, 0 5 4	
	2 企業債償還金		3 7, 6 3 3	
		1 企業債償還金	3 7, 6 3 3	

平成28年度西予市野村介護老人保健施設事業会計キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー：	
	当年度純利益	△ 11,169
	減価償却費	26,232
	引当金の増減額	15,320
	長期前受金戻入額	△ 42,528
	受取利息及び受取配当金	△ 5
	支払利息	12,147
	未収金の減少額	△ 4,287
	未払金の増加額	△ 886
	その他流動負債の増減額	0
	小計	△ 5,176
	利息及び配当金の受取額	5
	利息の支払額	△ 12,147
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,318
2	投資活動によるキャッシュ・フロー：	
	有形固定資産の取得による支出	△ 143,808
	補助金等による収入	137,632
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,176
3	財務活動によるキャッシュ・フロー：	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	43,800
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 37,633
	リース債務による支出	△ 3,054
	財務活動によるキャッシュ・フロー	3,113
	資金に係る換算差額	0
	資金増加(減少)額	△ 20,381
	資金期首残高	37,434
	資金期末残高	17,053

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職員数		給 与 費					法 定	合 計
		特別職 人	一般職 人	報 酬 千円	給 料 千円	賃 金 千円	手 当 千円	計 千円	福 利 費 千円	
本 年 度	損益勘定支弁職員		41		129,613	100,812	80,752	311,177	96,047	407,224
	資本勘定支弁職員									
	合 計		41	0	129,613	100,812	80,752	311,177	96,047	407,224
前 年 度	損益勘定支弁職員		38	0	122,613	100,788	76,214	299,615	91,394	391,009
	資本勘定支弁職員									
	合 計		38	0	122,613	100,788	76,214	299,615	91,394	391,009
比 較	損益勘定支弁職員		3	0	7,000	24	4,538	11,562	4,653	16,215
	資本勘定支弁職員									
	合 計		3	0	7,000	24	4,538	11,562	4,653	16,215

(単位：千円)

職員手当 の内訳	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
	本年度	4,338	2,091	1,104	1,739	1,162	1,256	30,038	17,907
前年度	3,990	2,247	642	1,631	1,162	1,256	27,939	16,230	
比 較	348	△ 156	462	108	0	0	2,099	1,677	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	夜間勤務手当	主任手当	危険手当	退職給付費
	本年度	6,800	840	30	13,447
前年度	6,800	840	30	13,447	
比 較	0	0	0	0	

2. 給与及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	7,000	給与改定に伴う増減分	245		給与改定の状況 前年度 給与の改定率 0.85 % 給与改定実施時期 平成27年4月1日
		普通昇給に伴う増加分	635		平均昇給率 0.42 % (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 40人
		その他増減分	6,120		職員数の異動の状況 (現に在職する職員数) { 本年度 41人 前年度 38人 増減 3人
職員手当	4,538	制度改正に伴う増減分	1,227	期末勤勉手当 支給率の改定	期末勤勉手当 1,227千円
		その他の増減分	3,311		

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28年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	-	252,369	317,583	385,450	235,456
	平均給与月額 (円)	-	278,530	342,029	431,500	255,242
	平均年齢 (歳)	-	35.0	46.4	54.0	40.50
平成27年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	-	263,503	325,103	391,124	235,006
	平均給与月額 (円)	-	283,081	348,138	451,974	255,453
	平均年齢 (歳)	-	36.2	47.3	57.1	41.80

(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	-	-	-	-	-	-	-	130,655
高校卒	-	-	-	-	-	158,954	145,106	142,497
短大卒	-	172,300	-	-	194,879	-	157,850	-
大学卒	-	183,540	183,540	183,540	-	-	177,318	-

(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	-	-	-	130,655
高校卒	145,106	-	-	142,497
短大卒	157,850	161,262	186,550	-
大学卒	177,318	183,540	207,022	-

(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28年4月1日 現在																		
							6			6								
				5			5			5	1	50.0	5					
				4			4	1	11.1	4	1	50.0	4					
				3	1	25.0	3	7	77.8	3			3	5	19.2			
				2	2	50.0	2	1	11.1	2			2	12	46.2			
				1	1	25.0	1			1			1	9	34.5			
				計			計	4	100.0	計	9	100.0	計	2	100.0	計	26	100.0
	平成27年4月1日 現在																	
							6			6								
				5			5			5	1	50.0	5					
				4			4	1	11.1	4	1	50.0	4					
				3	1	25.0	3	7	77.8	3			3					
				2	3	75.0	2	1	11.1	2			2	16	69.6			
				1		0.0	1			1			1	7	30.4			
				計			計	4	100.0	計	9	100.0	計	2	100.0	計	23	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 高度の知識経験を必要とする業務を行う理学療法士 高度の知識経験を必要とする業務を行う作業療法士	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			
一般行政職	主事	主査	主任、係長、担当係長	事務長補佐	事務長		
介護職員 労務職員	介護福祉士	主任介護福祉士、 高度な知識経験を必要とする業務を行う介護福祉士	介護福祉士長、 高度な知識経験を必要とする業務を行う主任介護福祉士	特に、高度な知識経験を必要とする介護福祉士長			

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給期計 (月分)	職制上の段階 職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.025	2.175	4.20	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.20	有	

(5) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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

(6) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種	
		看護職	介護職
給料総額に対する比率 (%)	5.92	11.87	4.90
支給対象職員の比率 (%) (平成28年4月1日現在)	78.05	88.89	91.30
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	330	平成28年度 ┌ 平成31年度	11,770				11,770
計	12,100		330		11,770				11,770

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前々年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末ま での支払義 務発生(見 込)額	当該年度支 払義務発生 予定額	当該年度末 までの支払 義務発生予 定額	翌年度以降 の支払義務 発生予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳								
					特 定 財 源								
					国県支出金	企業債	繰入金						
1 資本的支出	1 建設改良費	西予市野村 介護老人保 健施設増築 事業 (建築工事 監理業務)	平成28年度	千円 2,170	千円	千円 2,100	千円 70	千円	千円 2,170	千円 2,170	千円	% 26.8	
			平成29年度	5,930		5,900	30			5,930	73.2		
			計	8,100		8,000	100	0	2,170	2,170	5,930	100.0	
			西予市野村 介護老人保 健施設増築 事業 (本体工 事)	平成28年度	141,638		41,700	99,938			141,638	141,638	
	平成29年度	415,330		415,300	30			415,330	74.6				
	計	556,968	0	457,000	99,968			141,638	141,638	415,330	100.0		

平成27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27年4月1日から平成28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	340,914		(1) 支払利息	13,003		
(2) 居宅介護給付費収益	80,598		(2) 雑支出	2,725	15,728	55,605
(3) その他の施設運営事業収益	10,095	431,607				
2 施設運営事業費用			経常利益			17,008
(1) 給与費	379,782		5 特別利益			
(2) 材料費	35,383		(1) 固定資産売却益	0		
(3) 経費	28,703		(2) 過年度損益修正益	0	0	
(4) 交際費	0		6 特別損失			
(5) 減価償却費	26,142		(1) 固定資産売却損	0		
(6) 資産減耗費	10		(2) 過年度損益修正損	0		
(7) 研修費	184	470,204	(3) その他特別損失	13,447	13,447	△ 13,447
営業損失		38,597	当年度純利益			3,561
3 施設運営事業外収益			前年度繰越欠損金			60,043
(1) 受取利息及び配当金	5		その他未処分利益剰余金変動額			0
(2) 他会計補助金	29,226		当年度未処理欠損金			56,482
(3) 長期前受金戻入	41,530					
(4) その他の施設運営事業外収益	572	71,333				

平成27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28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	757,241		
	減価償却累計額	<u>△ 265,447</u>	491,794	
	ハ 構築物	310,518		
	減価償却累計額	<u>△ 257,007</u>	53,511	
	ニ 器械備品	53,632		
	減価償却累計額	<u>△ 44,872</u>	8,760	
	ホ 車両	13,258		
	減価償却累計額	<u>△ 8,148</u>	5,110	
	ヘ リース資産	12,100		
	減価償却累計額	<u>△ 2,420</u>	9,680	
	ト 建設仮勘定		<u>21,180</u>	
	有形固定資産合計			659,486
	固定資産合計			659,486
2	流動資産			
	(1) 現金預金		37,434	
	(2) 未収金	53,601		
	貸倒引当金	<u>0</u>	53,601	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		0	
	流動資産合計			<u>91,035</u>
	資産合計			<u><u>750,521</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		452,072	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		7,260	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	26,894		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>	26,894	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			486,226
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に			
	充てるための企業債		37,632	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		2,420	
	(5) 未払金		7,547	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	14,722		
	ロ 法定福利費引当金	<u>2,544</u>		
	引当金合計		17,266	
	(8) その他の流動負債		<u>1,459</u>	
	流動負債合計			<u>66,324</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	100,000		
	収益化累計額	<u>△ 69,955</u>	30,045	
	ロ 県補助金	0		
	収益化累計額	<u>0</u>		
	ハ 他会計補助金	65,897		
	収益化累計額	<u>△ 16,947</u>	48,950	
	ニ その他長期前受金	0		

収益化累計額	0	
繰延収益合計		<u>78,995</u>
負債合計		631,545
	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	56,482	
利益剰余金合計	<u>56,482</u>	<u>△ 56,482</u>
剰余金合計		<u>△ 56,482</u>
資本合計		<u>118,976</u>
負債資本合計		<u><u>750,521</u></u>

平成28年度 西予市野村介護老人保健施設事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		69,451	
	ロ 建物	757,241		
	減価償却累計額	<u>△ 283,628</u>	473,613	
	ハ 構築物	310,518		
	減価償却累計額	<u>△ 259,574</u>	50,944	
	ニ 器械備品	53,632		
	減価償却累計額	<u>△ 46,156</u>	7,476	
	ホ 車両	13,258		
	減価償却累計額	<u>△ 9,294</u>	3,964	
	ヘ リース資産	12,100		
	減価償却累計額	<u>△ 5,474</u>	6,626	
	ト 建設仮勘定		<u>164,988</u>	
	有形固定資産合計			777,062
	固定資産合計			777,062
2	流動資産			
	(1) 現金預金		17,053	
	(2) 未収金	57,887		
	貸倒引当金	<u>0</u>	57,887	
	(3) 貯蔵品		0	
	(4) その他の流動資産		0	
	流動資産合計			<u>74,940</u>
	資産合計			<u><u>852,002</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		459,085	
	(2) 他会計借入金		0	
	(3) リース債務		4,206	
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	40,341		
	ロ 特別修繕引当金	<u>0</u>	40,341	
	(5) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			503,632
4	流動負債			
	(1) 一時借入金		0	
	(2) 企業債			
	建設改良費等の財源に			
	充てるための企業債		36,785	
	(3) 他会計借入金		0	
	(4) リース債務		2,420	
	(5) 未払金		6,661	
	(6) 前受金		0	
	(7) 引当金			
	イ 賞与引当金	15,892		
	ロ 法定福利費引当金	<u>3,247</u>		
	引当金合計		19,139	
	(8) その他の流動負債		<u>1,459</u>	
	流動負債合計			<u>66,464</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	100,000		
	収益化累計額	<u>△ 70,276</u>	29,724	
	ロ 県補助金	0		
	収益化累計額	<u>0</u>		
	ハ 他会計補助金	203,529		
	収益化累計額	<u>△ 59,154</u>	144,375	
	ニ その他長期前受金	0		

収益化累計額	0	
繰延収益合計		<u>174,099</u>
負債合計		744,195
	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	67,651	
利益剰余金合計	<u>67,651</u>	<u>△ 67,651</u>
剰余金合計		<u>△ 67,651</u>
資本合計		<u>107,807</u>
負債資本合計		<u><u>852,002</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	433,649	432,414	1,235			
1 施設介護給付費収益	298,195	340,914	△ 42,719	1 介護給付費収益	235,017	介護給付費収益 235,017
				2 利用者負担金収益	63,178	利用者負担金収益 63,178
2 居宅介護給付費収益	124,573	80,598	43,975	1 介護給付費収益	102,824	短期入所・通所者 102,824
				2 利用者負担金収益	21,749	利用者負担金収益 21,749
3 その他施設運営事業収益	10,881	10,902	△ 21	1 その他施設運営事業収益	10,881	ケアプラン・利用者洗濯料 10,881
2 施設運営事業外収益	71,401	20,070	51,331			
1 受取利息及び配当金	5	5	0	1 受取利息及び配当金	5	預金利息 5
2 他会計補助金	28,188	19,091	9,097	1 他会計補助金	28,188	他会計補助金 28,188

款 1 施設事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
3 その他施設 運営事業外 収益	680	617	63	1 その他施設 運営事業外 収益	680	医師住宅使用料 180 インフルエンザ予防接種補 60 その他 440
6 長期前受金 戻入	42,528	357	42,171	1 長期前受金 戻入	42,528	長期前受金戻入 42,528

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	490,595	475,844	14,751			
1 給与費	397,017	379,782	17,235	1 給料	129,613	給料 129,613
				2 職員手当	54,563	扶養手当 4,338 住居手当 1,104 管理職手当 1,162 通勤手当 2,091 期末手当 20,025 勤勉手当 11,938 主任手当 840 夜間看護介護手当 6,800 当直手当 1,256 時間外勤務手当 1,739 児童手当 3,240 危険手当 30
				3 賞与引当金繰入額	15,982	賞与引当金繰入額 15,982
				4 賃金	100,812	賃金 73,083 当直手当 252 通勤手当 1,525 資格手当 504 時間外勤務手当 3,570 期末手当 15,730 夜間看護介護手当 3,080

款 1 施設事業費用

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						労働災害保険料 308 その他手当 288 特別手当 2,472
				5 法定福利費	92,800	市町村職員共済組合負担金 45,173 退職手当市町負担金 35,218 公務災害補償基金負担金 234 社会保険料 12,175
				6 法定福利費引当金繰入額	3,247	法定福利費引当金繰入額 3,247
2 材料費	38,327	38,001	326	1 医薬品費	2,627	入所者医薬品費他 2,627
				2 施設療養材料費	10,840	紙オムツ、教養娯楽費他 10,840
				3 給食材料費	24,225	入所・通所者給食材料費他 24,225
				4 施設療養消耗備品費	635	施設療養消耗器具備品費 635
3 経費	28,913	31,711	△ 2,798	1 厚生福利費	50	職員健康診断他 50
				2 旅費	50	職員普通旅費 50
				3 職員被服費	0	

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	
				4 消耗品費	300	事務用消耗品費 300
				5 消耗備品費	185	施設内消耗備品費 185
				6 光熱水費	10,680	電気料 7,800 水道料 2,880
				7 燃料費	1,604	ガソリン・軽油 1,196 L P ガス 408
				9 車検・車両費	788	公用車車検料他 788
				10 印刷製本費	70	印刷製本費 70
				11 保険料	498	建物災害共済 34 自動車共済保険料 201 老健施設保障制度保険料 171 自賠責保険料 63 ボイラー保険料 29
				12 賃借料	5,556	寝具リース料 3,120 カラー複合機使用料 538 NHK受信料 76 ケーブルテレビ受信料 18 介護保険パソコンリース料 210 インターネット利用料 26 コンフォートB他リース料 686

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	
						電解水生成装置リース料 101 印刷機リース料 11 駐車場土地借上料 770
				13 通信運搬費	528	電話使用料 396 郵便料他 132
				14 負担金	2,684	野村病院施設共用負担金 2,400 研修会参加負担金 284
				15 委託料	2,497	圧力容器保守点検委託料 105 消防設備等保安全管理 115 昇降機保守点検 448 電気保安点検 292 介護保険システム保守点検 120 一般廃棄物処理委託料 600 浴槽配管洗浄、ろ過器ろ材 152 水道、水槽点検委託料 60 企業会計システムサーバー 517 給食栄養管理システム保守 88 その他委託料
				16 諸会費	349	国・県老人保健施設協議会 154 医師会会費（国・県・市） 195
				17 報償費	550	理髪師謝礼金 550
				18 修繕費	2,464	施設維持管理修繕費 2,464

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	
				22 手数料	30	施設利用料口座振替料他 30
				23 交際費	30	施設訪問謝礼 30
4 減価償却費	26,232	26,142	90	1 建物減価償却費	18,181	建物減価償却費 18,181
				2 構築物減価償却費	2,567	構築物減価償却費 2,567
				3 機器備品減価償却費	1,284	機器備品減価償却費 1,284
				4 車両減価償却費	1,146	車両減価償却費 1,146
				5 リース資産減価償却費	3,054	リース資産減価償却費 3,054
5 資産減耗費	0	10	△ 10	1 たな卸資産減耗費	0	
6 研修費	106	198	△ 92	4 研修旅費	106	職員研修旅費 106
2 施設運営事業外費用	12,177	13,033	△ 856			

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	12,147	13,003	△ 856	1 企業債利息	12,147	老人保健施設本体 医師住宅 12,105 42
2 雑支出	30	30	0	1 雑支出	30	雑支出 30
3 特別損失	13,447	13,447	0			
5 その他特別損失	13,447	13,447	0	1 その他特別損失	13,447	退職給付引当金繰入額 13,447

資本的収入及び支出
収 入

款 1 資本的収入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2 他会計補助金	137,632	18,336	119,296			
1 他会計補助金	137,632	18,336	119,296	1 他会計補助金	137,632	企業債元金償還補助 その他補助 137,632
4 企業債	43,800	35,800	8,000			
1 企業債	43,800	35,800	8,000	1 企業債	43,800	介護サービス事業債 過疎債 43,800

支 出

款 1 資本的支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	146,862	38,422	108,440			
1 施設整備事業費	143,808	35,818	107,990	1 工事請負費	141,518	増築工事 141,518
				2 委託料	2,170	増築工事監理委託料 2,170
				3 手数料	120	仮使用認定申請手数料 120
2 固定資産購入費	0	184	△ 184	2 その他備品購入費	0	
3 リース債務支払額	3,054	2,420	634	1 リース債務支払額	3,054	リース債務支払額 3,054
2 企業債償還金	37,633	36,635	998			
1 企業債償還金	37,633	36,635	998	1 企業債償還金	37,633	老人保健施設本体 医師住宅 37,633