

第39号議案

平成30年度宍粟市病院事業特別会計予算

(総則)

第1条 平成30年度宍粟市の病院事業特別会計の予算は、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 199床 一般病床 199床

(2) 年間患者数

入院 54,622 人  
外来 97,600 人

(3) 1日平均患者数

入院 149.65 人  
外来 400.0 人

(4) 主要な建設改良事業

医療機械器具整備事業 101,019 千円  
病院改良工事 51,000 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	3,955,227 千円
第1項	医業収益	3,617,024 千円
第2項	医業外収益	338,203 千円

支 出

第1款	病院事業費用	4,083,751 千円
第1項	医業費用	4,007,312 千円
第2項	医業外費用	76,439 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不足する額136,376千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,261千円並びに当年度分損益勘定留保資金125,115千円で補てんする。)

収 入

第1款	資本的収入	355,745 千円
第1項	企業債	150,000 千円
第2項	他会計出資金	186,626 千円
第3項	補助金	18,319 千円
第4項	長期貸付金返済	800 千円

支 出

第1款	資本的支出	492,121 千円
第1項	建設改良費	152,019 千円
第2項	企業債償還金	316,802 千円
第3項	長期貸付金	23,300 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。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療機械器具整備	100,000	証書借入	年利3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	据置期間5年以内を含めて償還期限30年以内とする。 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、又は繰上償還もしくは低利に借換することができる。
建設改良事業	50,000			
合計	150,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、800,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら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 1,991,658 千円
- (2) 交際費 1,900 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の補助金を受ける金額は、324,452千円である。

(棚卸し資産購入限度額)

第9条 棚卸し資産の購入限度額は、805,394千円と定める。

(重要な資産の取得)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1. 取得する資産

種類	名称	数量
医療機器	超音波画像診断装置	一式
	多人数用透析液共有装置	一式
	診断用X線装置	一式

平成30年2月26日提出

宍粟市長 福元晶三

平成30年度宍粟市病院事業特別会計予算実施計画

(1) 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			3,955,227	
	1. 医業収益		3,617,024	
		1. 入 院 収 益	2,201,276	
		2. 外 来 収 益	1,151,680	
		3. その他医業収益	264,068	
	2. 医業外収益		338,203	
		1. 受取利息・配当金	4	
		2. 他 会 計 補 助 金	306,133	
		3. 補 助 金	4,339	
		4. 患者外給食収益	1,700	
		5. 長期前受金戻入	3,143	
		6. その他医業外収益	22,884	

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 病院事業費用			4,083,751	
	1. 医業費用		4,007,312	
		1. 給 与 費	2,411,507	
		2. 材 料 費	788,292	
		3. 経 費	541,046	
		4. 減 価 償 却 費	249,772	
		5. 資 産 減 耗 費	2,793	
		6. 研 究 研 修 費	13,902	
	2. 医業外費用		76,439	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	50,542	
		2. 長期前払消費税償却	13,502	
		3. 患者外給食材料費	1,968	
		4. 医業外雑損失	1,100	
		5. 消 費 税	9,327	

## (2) 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			355,745	
	1. 企 業 債		150,000	
		1. 企 業 債	150,000	
	2. 他会計出資金		186,626	
		1. 他会計出資金	186,626	
	3. 補 助 金		18,319	
		1. 補 助 金	18,319	
	4. 長期貸付金返済		800	
		1. 長期貸付金返済	800	

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			492,121	
	1. 建設改良費		152,019	
		1. 資産購入費	101,019	
		2. 病院改良工事費	51,000	
	2. 企業債償還金		316,802	
		1. 企業債償還金	316,802	
	3. 長期貸付金		23,300	
1. 長期貸付金		23,300		

平成30年度 宋栗市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

		千円
I. 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	△ 128,524	
減価償却費	249,772	
貸倒引当金の増加額	1	
賞与引当金の増加額	3,794	
長期前受金戻入額	△ 3,143	
受取利息及び受取配当金	△ 4	
支払利息	50,542	
固定資産除却損	△ 8,446	
未収金の減少額	10,391	
未払金の増加額	13,135	
たな卸資産の増加額	0	
前払金の増加額	<u>2,241</u>	
小計	189,759	
利息及び配当金の受取額	4	
利息の支払額	<u>△ 50,542</u>	
業務活動によるキャッシュ・フロー	139,221	
II. 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	△ 152,019	
国庫補助金等による収入	0	
一般会計からの繰入金による収入	<u>17,519</u>	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,500	
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の借入による収入	800,000	
短期借入金の返済による支出	△ 700,000	
建設改良企業債による収入	150,000	
建設改良企業債の償還による支出	△ 316,802	
他会計からの出資による収入	<u>186,626</u>	
財務活動によるキャッシュ・フロー	119,824	
IV. 資金増加(減少)額		124,545
V. 資金期首残高		141,131
VI. 資金期末残高		265,676

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位 : 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費				合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	給料	職員手当等			計	法定福利費	特別損失	賞与引当金	計	
				職員手当	特別損失	賞与引当金						
本 年 度	損益勘定支弁職員	243	864,215	667,182	0	99,061	1,630,458	342,425	0	18,775	361,200	1,991,658
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	243	864,215	667,182	0	99,061	1,630,458	342,425	0	18,775	361,200	1,991,658
前 年 度	損益勘定支弁職員	243	857,137	657,175	0	96,058	1,610,370	342,441	0	17,745	360,186	1,970,556
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	243	857,137	657,175	0	96,058	1,610,370	342,441	0	17,745	360,186	1,970,556
比 較	損益勘定支弁職員	0	7,078	10,007	0	3,003	20,088	△ 16	0	1,030	1,014	21,102
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	7,078	10,007	0	3,003	20,088	△ 16	0	1,030	1,014	21,102

(単位 : 千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職手当	特殊勤務 手当	宿日直手当	住居手当	期末手当	勤勉手当	夜間勤務 手当	時間外勤務 手当	賞与引当金
	本 年 度	22,104	35,653	25,824	236,236	43,770	8,366	139,328	92,132	12,814	50,955	99,061
	前 年 度	17,836	35,908	25,488	233,147	45,240	6,876	134,905	87,062	12,450	58,263	96,058
	比 較	4,268	△ 255	336	3,089	△ 1,470	1,490	4,423	5,070	364	△ 7,308	3,003
	区 分				合 計							
本 年 度				766,243								
前 年 度				753,233								
比 較				13,010								

※児童手当は含まれておりません。

## 2. 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	備 考
給 料	7,078	1 給与改定に伴う増加分	1,871 平均改定率0.2%
		2 普通昇給に伴う増加分	10,822 普通昇給に係る昇給間差額×12月=10,822千円 平均昇給率=1.29%
		3 その他の増減分	△ 5,615 退職に伴う減額 △67,603 採用に伴う増額 62,180 異動に伴う減額 △192
職 員 手 当	13,010	1 その他の増減分	13,010 期末手当 4,423 勤勉手当 5,070 扶養手当 4,268 通勤手当 △255 管理職手当 336 時間外勤務手当 △7,308 住居手当 1,490 夜間勤務手当 364 宿日直手当 △1,470 特殊勤務手当 3,089 (職務手当 3,064 技能手当 1,520 緊急診療手当 △1,416 年末年始手当 △19 夜間看護手当 △60) 賞与引当金 3,003

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分	医師職	看護職	医療技術職	事務職	技能労務職
平成30年1月1日現在	467,550	285,099	283,368	331,914	282,375
	1,312,476	377,191	354,851	381,192	376,158
平成29年1月1日現在	49歳6月	39歳5月	41歳0月	41歳3月	45歳4月
	469,230	298,636	291,227	340,054	273,278
平成29年1月1日現在	1,323,048	354,269	337,233	349,095	317,574
	48歳3月	40歳1月	40歳9月	45歳6月	44歳4月

(2) 初任給

区分	医師職	看護職	事務職	一般会計の制度		
				医師職	看護職	事務職
高校卒			1-9 151,500			1-9 151,500
大学卒			1-9 271,200	1-25 206,400		1-25 179,200

(3) 級別職員数

区分	医師職			看護職			医療技術職			事務職			技能労務職		
	級	職員数	構成比%	級	職員数	構成比%	級	職員数	構成比%	級	職員数	構成比%	級	職員数	構成比%
平成30年1月1日現在	計	( ) 20	100	計	( 1 ) 147	100	計	( 2 ) 41	100	計	( 1 ) 16	100	計	( ) 9	100
	4級	( ) 2	10.0	6級	( ) 1	0.7	5級	( ) 4	9.8	6級	( ) 2	12.5	5級	( ) 2	22.2
	3級	( ) 13	65.0	5級	( ) 12	8.2	4級	( ) 8	19.5	5級	( 1 ) 5	31.3	4級	( ) 1	11.1
	2級	( ) 2	10.0	4級	( ) 14	9.5	3級	( ) 12	29.3	4級	( ) 2	12.5	3級	( )	0.0
	1級	( ) 3	15.0	3級	( ) 64	43.5	2級	( 2 ) 15	36.5	3級	( ) 5	31.2	2級	( ) 6	66.7
		( )		2級	( ) 53	36.1	1級	( ) 2	4.9	2級	( ) 2	12.5	1級	( )	0.0
		( )		1級	( 1 ) 3	2.0		( )		1級	( )			( )	
		( )			( )			( )			( )			( )	
		( )			( )			( )			( )			( )	
		( )			( )			( )			( )			( )	
平成29年1月1日現在	計	( ) 5	23.8	3級	( ) 62	43.5	2級	( 2 ) 16	40.0	3級	( ) 5	35.8	2級	( ) 6	66.7
	4級	( ) 2	9.5	6級	( ) 1	0.7	5級	( ) 4	10.0	6級	( ) 3	21.4	5級	( ) 2	22.2
	3級	( ) 13	61.9	5級	( ) 12	8.3	4級	( ) 8	20.0	5級	( ) 2	14.3	4級	( ) 1	11.1
	2級	( ) 1	4.8	4級	( ) 14	9.7	3級	( ) 10	25.0	4級	( ) 3	21.4	3級	( )	0.0
	1級	( ) 5	23.8	3級	( ) 62	43.5	2級	( 2 ) 16	40.0	3級	( ) 5	35.8	2級	( ) 6	66.7
		( )		2級	( ) 52	36.4	1級	( ) 2	5.0	2級	( ) 1	7.1	1級	( )	0.0
計	( ) 21	100	計	( ) 143	100	計	( ) 40	100	計	( ) 14	100	計	( ) 9	100	
	( )		1級	( ) 2	1.4		( )		1級	( )			( )		
	( )			( )			( )			( )			( )		
	( )			( )			( )			( )			( )		
	( )			( )			( )			( )			( )		
	( )			( )			( )			( )			( )		

※ ( ) は再任用職員

(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
医師職	医員	部長安全管理 副部長 医療安全管理 対策部長 地域連携室 長	院長 診療部長 主任部長 セブツタ 一部部長 医療安全管理 対策部長 地域連携室 長	院長監与 院医参副		
医療技術職	薬剤師士 採栄	薬剤師士 採栄	薬剤師士 採栄	主任薬剤師 主任技師 主任採栄士	薬剂部長 技師部長 補佐 技師長 補佐	薬剂部長 技師長
看護職	准看護師	看護師 助産師 看護師	看護師 助産師	主任看護師 主任助産師	副看護部長 地域連携室 副室長 医療安全管理 対策部部長 看護師長	看護部長

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
事務職	主事	主事	主査	係長	課長 副課長	事務部長 次長

区分	1級	2級	3級	4級	5級
その他	調理師 設備管理員 看護補助員 看護員	調理師 設備管理員 看護補助員 看護員	調理師 設備管理員 看護補助員 看護員	主任調理師 主任設備管理 員 看護補助員 看護員	主任調理師 主任設備管理 員 看護補助員 看護員

(4) 昇給

区分	分		合計	医師職	看護職	医療技術職	事務職	その他
	(A)	(B)						
本年度	職員数		233	20	147	41	16	9
	昇給に係る職員数		191	10	126	36	12	7
	2号給 (人)							
	3号給 (人)		18	1	14	2	1	
	4号給 (人)		173	9	112	34	11	7
	6号給 (人)							
	8号給 (人)							
	比率 (B) / (A)	(%)	82.0	50.0	85.7	87.8	75.0	77.8
前年度	職員数		227	21	143	40	14	9
	昇給に係る職員数		181	13	115	36	10	7
	2号給 (人)		0					
	3号給 (人)		16	3	10	2	1	
	4号給 (人)		165	10	105	34	9	7
	6号給 (人)							
	8号給 (人)							
	比率 (B) / (A)	(%)	79.7	61.9	80.4	90.0	71.4	77.8

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	医師職	看護職	医療技術職	事務職	その他
給料総額に対する比率 (%)	16.5	46.0	6.9	1.1	—	—
支給対象職員の比率 (%) (30年1月1日現在)	89.7	100.0	100.0	100.0	—	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	94,833	710,032	29,412	4,415	—	—
代表的な特殊 勤務手当の名称	医師職務手当・医師特別技能手当・夜間看護手当等					

(6) 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	2.125	2.275	4.400	有	
前年度	2.075	2.225	4.300	有	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.400	有	

(7) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者(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	定年前早期退職特例措置(2%~45%)	兵庫県市町村職員退職手当組合
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置(2%~45%)	兵庫県市町村職員退職手当組合

(8) その他

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳				
		期間	金額	期間	金額	企業債	損益勘定留保資金	一般会計繰出金	保護者負担金	医業収益等
院内託児所 運営委託業務	委託業者と 締結する単 価契約に基 づく額	平成29年度	29,021	平成30年度から 平成33年度まで	限度額に 同じ			限度額から 保護者負担 金を差し引 いた額	設置運営規 程に定める 保育料	

## 平成29年度 宍粟市病院事業予定損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 医業収益			
(1) 入院収益	2,006,816		
(2) 外来収益	1,106,724		
(3) その他医業収益	249,635	<u>3,363,175</u>	
2. 医業費用			
(1) 給与費	2,278,856		
(2) 材料費	758,979		
(3) 経費	450,771		
(4) 減価償却費	242,341		
(5) 資産減耗費	409		
(6) 研究研修費	7,349	<u>3,738,705</u>	
医業利益			<u>△ 375,530</u>
3. 医業外収益			
(1) 受取利息・配当金	1		
(2) 他会計補助金	313,103		
(3) 補助金	4,697		
(4) 患者外給食収益	1,073		
(5) 長期前受金戻入	3,143		
(6) その他医業外収益	19,767	<u>341,784</u>	
4. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	49,168		
(2) 繰延勘定償却	15,854		
(3) 患者外給食材料費	1,024		
(4) 医業外雑損失	1,317		
(5) 消費税	8,905	<u>76,268</u>	
医業外利益			<u>265,516</u>
経常利益			<u>△ 110,014</u>
当年度純損失			<u>△ 110,014</u>
前年度当初欠損金			<u>△ 4,768,152</u>
当年度未処理欠損金			<u>△ 4,878,166</u>

平成29年度宍粟市病院事業予定貸借対照表（平成30年3月31日）

（単位：千円）

資 産 の 部	
1. 固定資産	
(1) 有形固定資産	
イ 土地	638,256
ロ 建物	5,705,695
減価償却累計額	<u>△ 3,506,239</u>
ハ 構築物	62,483
減価償却累計額	<u>△ 54,287</u>
ニ 器械備品	2,479,171
減価償却累計額	<u>△ 1,952,574</u>
ホ 車両	8,585
減価償却累計額	<u>△ 4,840</u>
有形固定資産合計	<u>3,376,250</u>
(2) 無形固定資産	
イ 電話加入権	0
ロ ソフトウェア	0
	<u>0</u>
無形固定資産合計	<u>0</u>
(3) 投資その他の資産	
イ 長期貸付金	94,515
ロ 長期前払消費税	54,404
投資合計	<u>148,919</u>
固定資産合計	<u>3,525,169</u>
2. 流動資産	
(1) 現金預金	141,131
(2) 未収金	518,923
(3) 貸倒引当金	0
(4) 貯蔵品	33,328
(5) 立替金	92
流動資産合計	<u>693,474</u>
資産合計	<u>4,218,643</u>

負 債 の 部	
4. 固定負債	
(1) 企業債	2,300,928
(2) 他会計借入金	0
(3) その他固定負債	0
固定負債合計	<u>2,300,928</u>
5. 流動負債	
(1) 一時借入金	600,000
(2) 企業債	316,802
(3) 他会計借入金	0
(4) 未払金	126,993
(5) 未払消費税	5,143
(6) 預り金	15,093
(7) 賞与引当金	114,042
(8) その他流動負債	0
流動負債合計	<u>1,178,073</u>
6. 繰延収益	
(1) 長期前受金	199,526
収益化累計額	<u>56,745</u>
繰延収益合計額	142,781
負債合計	<u>3,621,782</u>
資 本 の 部	
7. 資本金	
(1) 自己資本金	<u>5,454,270</u>
8. 剰余金	
(1) 資本剰余金	
イ 受贈財産評価額	0
ロ 国庫補助金	0
ハ その他補助金	<u>20,757</u>
資本剰余金合計	<u>20,757</u>
(2) 欠損金	
イ その他未処分利益	0
剰余金変動額	0
ロ 当年度未処理欠損金	<u>△ 4,878,166</u>
欠損金合計	<u>△ 4,878,166</u>
剰余金合計	<u>△ 4,857,409</u>
資本合計	<u>596,861</u>
負債・資本合計	<u>4,218,643</u>

## 平成30年度宍粟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		負 債 の 部	
1. 固定資産		4. 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 企業債	2,150,553
イ 土地	638,256	(2) 他会計借入金	0
ロ 建物	5,752,917	(3) その他固定負債	0
減価償却累計額	<u>△ 3,619,514</u>	固定負債合計	<u>2,150,553</u>
	2,133,403	5. 流動負債	
ハ 構築物	62,483	(1) 一時借入金	700,000
減価償却累計額	<u>△ 54,792</u>	(2) 企業債	300,375
	7,691	(3) 他会計借入金	0
ニ 器械備品	2,516,847	(4) 未払金	140,397
減価償却累計額	<u>△ 2,034,975</u>	(5) 未払消費税	4,874
	481,872	(6) 預り金	15,093
ホ 車両	8,585	(7) 賞与引当金	117,836
減価償却累計額	<u>△ 5,364</u>	(8) その他流動負債	0
	3,221	流動負債合計	<u>1,278,575</u>
有形固定資産合計	<u>3,264,443</u>	6. 繰延収益	
(2) 無形固定資産		(1) 長期前受金	217,045
イ 電話加入権	0	収益化累計額	<u>59,888</u>
ロ ソフトウェア	0	繰延収益合計額	157,157
	<u>0</u>	負債合計	<u>3,586,285</u>
無形固定資産合計	<u>0</u>	資 本 の 部	
(3) 投資その他の資産		7. 資本金	
イ 長期貸付金	117,015	(1) 自己資本金	<u>5,640,896</u>
ロ 長期前払消費税	52,163	8. 剰余金	
	<u>169,178</u>	(1) 資本剰余金	
投資合計	<u>169,178</u>	イ 受贈財産評価額	0
固定資産合計	<u>3,433,621</u>	ロ 国庫補助金	0
2. 流動資産		ハ その他補助金	<u>20,757</u>
(1) 現金預金	265,676	資本剰余金合計	<u>20,757</u>
(2) 未収金	508,532	(2) 欠損金	
(3) 貸倒引当金	1	イ その他未処分利益	0
(4) 貯蔵品	33,328	剰余金変動額	0
(5) 立替金	<u>92</u>	ロ 当年度未処理欠損金	<u>△ 5,006,690</u>
流動資産合計	<u>807,627</u>	欠損金合計	<u>△ 5,006,690</u>
資産合計	<u>4,241,248</u>	剰余金合計	<u>△ 4,985,933</u>
		資本合計	<u>654,963</u>
		負債・資本合計	<u>4,241,248</u>

## 会計書類に関する注記

### I. 重要な会計方針

#### 1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産（リース資産除く）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 8～47年

構築物 10～30年

器械及び備品 4～15年

車両 6年

#### 2. 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

平成17年に4町合併する以前の一部事務組合当時から退職手当組合に加入しており、合併後も病院職員に関する負担金は全て病院会計が負担している。一部事務組合解散時の退職手当組合積立金及び宍粟市へ合併してからの退職手当組合に納付した負担金額と退職者に支払われた退職金の差額の合計が簡便法により計算した期末要支給額を超えているため、退職給付引当金を計上せず拠出時に費用処理を行っている。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月間）を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### 3. 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式になっている。

### II. 予定貸借対照表等関連

#### 1. 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 1,463,377,519円である。

## 収 入

(単位：千円)

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 病院事業収益		3,955,227	3,854,632	100,595			
1. 医業収益		3,617,024	3,511,770	105,254			
	1. 入院収益	2,201,276	2,154,960	46,316		2,201,276	入院患者数 1日平均149.65人(@40,300)
	2. 外来収益	1,151,680	1,107,400	44,280		1,151,680	外来患者数 1日平均400人(@11,800*244日)
	3. その他医業収益	264,068	249,410	14,658	1. 室料差額収益	58,992	個室料等室料差額収益
					2. 医療相談収益	31,090	人間ドック、脳ドック料金、健康診断料等
					3. 他会計負担金	104,841	救急医療の確保に要する経費
					4. その他医業収益	69,145	診断書、窓口物品販売代金等
2. 医業外収益		338,203	342,862	△ 4,659			
	1. 受取利息配当金	4	12	△ 8	1. 預金利息	4	預金利息
	2. 他会計補助金	306,133	309,928	△ 3,795	1. 他会計補助金	306,133	追加費用の負担に要する経費 22,506 研究研修に要する経費 4,563 企業債利息 27,655 児童手当 10,890 基礎年金拠出金 50,479 リハビリテーションに要する経費 782 小児医療に要する経費 17,715 高度医療に要する経費 45,587 医師確保対策経費 97,061 託児所運営経費 25,367 看護師宿舎に要する経費 3,078 へき地医療の確保に要する経費 450
	3. 補 助 金	4,339	4,697	△ 358	1. 国庫補助金	3,586	臨床研修費等補助金
					2. 県補助金	753	へき地医療拠点病院運営費補助金 414 新人看護職員卒後臨床研修事業補助金 339
	4. 患者外給食収益	1,700	1,418	282	1. 患者外給食収益	1,700	患者付添食等
	5. 長期前受金戻入	3,143	3,143	0	1. 長期前受金戻入	3,143	
	6. その他医業外収益	22,884	23,664	△ 780	1. その他医業外収益	22,884	駐車場料金、公衆電話料金等

(単位：千円)

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増減	節		説明
					区分	金額	
1. 病院事業費用		4,083,751	4,069,369	14,382			
1. 医業費用		4,007,312	3,991,114	16,198			
	1. 給与費	2,411,507	2,397,283	14,224	1. (給料)	864,215	245名
					(1) 医師給	121,764	医師21名
					(2) 看護師給	502,558	看護師155名 (看護師141、助産師11、准看護師3)
					(3) 医療技術員給	145,108	放射線技師7名、薬剤師9名、検査技師9名 栄養士3名、理学・作業療法士・ 言語聴覚士他15名 計43名
					(4) 事務員給	59,878	事務員15名
					(5) 労務員給	34,907	調理師6名、看護補助員5名
					2. (手当)	679,192	
					(1) 医師手当	267,453	扶養手当 22,104 通勤手当 35,653 期末手当 139,328 勤勉手当 92,132
					(2) 看護師手当	292,354	管理職手当 25,824 宿日直手当 43,778 住居手当 8,366 時間外勤務手当 50,955 医師職務手当 121,766 技能手当 39,680
					(3) 医療技術員手当	74,742	夜間看護手当 52,123 遺体処置手当 240 放射線取扱手当 630 夜間勤務手当 12,818 病理細菌検査手当 37 年末年始手当 3,078
					(4) 事務員手当	24,169	緊急出動手当 2,580 待機手当 3,360 緊急診療手当 12,504
					(5) 労務員手当	20,474	健診及び指導手当 300 児童手当 12,010

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増減	節		説明
					区分	金額	
					3. (賃金)	378,246	97名分
					(1) 医師賃金	211,519	非常勤医師賃金 25名分
					(2) 看護師賃金	68,480	臨時看護師賃金 23名分
					(3) 医療技術員賃金	6,816	臨時薬剤師他賃金 6名分
					(4) 事務員賃金	29,341	臨時事務員賃金 14名分
					(5) 労務員賃金	62,090	臨時看護補助員、調理員等賃金 29名分
					4. (賞与引当金)	117,836	一時金分 99,061 法定福利費分 18,775
					5. (法定福利費)	372,018	共済組合負担金 271,338 退手組合負担金 68,198 労災保険料 1,128 互助会負担金 1,761 社会保険料 27,762 公災保険料 1,831
	2. 材料費	788,292	784,274	4,018	1. 薬品費	363,809	投薬、注射、薬品費及び血液代
					2. 診療材料費	368,368	医療及び看護材料
					3. 給食材料費	47,737	入院患者及び透析患者給食材料
					4. 医療消耗備品費	8,378	手術用器具、その他医療消耗備品
	3. 経費	541,046	542,618	△ 1,572	1. 厚生福利費	6,710	職員定期検診、インフルエンザ予防接種ほか 感染防止対策等
					2. 報償費	312	病院運営協議会委員謝礼
					3. 旅費交通費	1,436	出張旅費

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増減	節		説明
					区分	金額	
					4. 職員被服費	2,255	白衣等制服代金
					5. 消耗品費	21,673	事務用品、衛生用品、蛍光灯等
					6. 消耗備品費	1,360	パソコン、周辺機器等備品
					7. 光熱水費	69,210	電気料 51,702 上下水道料 12,324 LPG 5,184
					8. 燃料費	16,547	A重油 16,226 灯油 16 ガソリン 203 ペレット 102
					9. 食糧費	300	医師派遣協議等会議等
					10. 印刷製本費	2,600	コピー代金 960 各種伝票、パンフレット等 1,640
					11. 修繕費	52,961	医療器修繕 38,235 建物設備 14,726
					12. 保険料	13,811	病院賠償責任保険、産科医療補償保険料等
					13. 賃借料	65,187	医療機器賃借料 25,821 駐車場 5,065 事務機器等 647 その他 33,654
					14. 通信運搬費	3,939	電話料金 2,184 郵便料他 1,755
					15. 委託料	263,238	病理検査 31,276 医事関係業務 60,545 設備運営・管理・保守 73,779 医療機器保守業務 48,702 作業業務委託 41,520 事務システム保守等 7,416
					16. 諸会費	1,849	日本医師会等 745 その他 959 自治体病院協議会 145
					17. 交際費	1,900	
					18. 負担金	15,257	県派遣研修医人件費負担金

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増減	節		説明
					区分	金額	
					19. 貸倒引当金	1	
					20. 雑費	500	
	4. 減価償却費	249,772	249,167	605	1. 建物減価償却費	113,275	本館他建物減価償却費
					2. 構築物減価償却費	505	職員駐車場等減価償却費
					3. 器械備品減価償却費	135,468	医療器械等減価償却費
					4. 車両減価償却費	524	公用車減価償却費
	5. 資産減耗費	2,793	3,792	△ 999	1. たな卸資産減耗費	1	
					2. 固定資産除却費	2,792	廃棄医療機器帳簿残存価格除却
	6. 研究研修費	13,902	13,980	△ 78	1. 研究材料費	1,000	医師研修用器具
					2. 謝金	1,000	病院内研修会講師謝金
					3. 図書費	4,746	医学書籍等
					4. 研修旅費	4,686	医学学会、研究会等出席旅費
					5. 研修雑費	2,470	学会及び研究研修会会費等
2. 医業外費用		76,439	78,255	△ 1,816			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	50,542	51,316	△ 774	1. 企業債利息	42,292	長期借入金利息（財政融資資金等）

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増減	節		説明
					区分	金額	
					2. 一時借入金利息	8,250	短期借入金利息
	2. 長期前払消費税償却	13,502	15,854	△ 2,352	1. 長期前払消費税償却	13,502	
	3. 患者外給食材料費	1,968	1,130	838	1. 患者外給食材料費	1,968	付添食、職員食材料費等
	4. 医業外雑損失	1,100	1,050	50	1. その他雑損失	1,100	
	5. 消費税	9,327	8,905	422	1. 消費税	9,327	消費税納付予定額

## 収 入

(単位：千円)

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本的収入		355,745	388,629	△ 32,884			
1. 企業債		150,000	181,000	△ 31,000			
	1. 企業債	150,000	181,000	△ 31,000	1. 企業債	150,000	医療機械器具等整備事業債 100,000 病院改良事業債 50,000
2. 他会計出資金		186,626	189,698	△ 3,072			
	1. 他会計出資金	186,626	189,698	△ 3,072	1. 他会計出資金	186,626	企業債償還金の1/2または2/3
3. 補助金		18,319	17,930	389			
	1. 補助金	18,319	17,930	389	1. 補助金	18,319	医師、看護師等修学資金補助 16,300 ふるさと納税活用事業補助 2,019
4. 長期貸付金返済		800	1	799			
	1. 長期貸付金返済	800	1	799	1. 長期貸付金返済	800	

## 支 出

(単位：千円)

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	増 減	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本的支出		492,121	533,722	△ 41,601			
1. 建設改良費		152,019	183,430	△ 31,411			
	1. 資産購入費	101,019	122,430	△ 21,411	1. 器械及び備品購入費	101,019	超音波画像診断装置、多人数用透析液共有装置等
	2. 病院改良工事費	51,000	61,000	△ 10,000	1. 工事請負費	51,000	自動火災報知設備更新等
2. 企業債償還金		316,802	326,992	△ 10,190			
	1. 企業債償還金	316,802	326,992	△ 10,190	1. 企業債償還金	316,802	医療機械器具整備事業債他定時償還金
3. 長期貸付金		23,300	23,300	0			
	1. 長期貸付金	23,300	23,300	0	1. 医学生貸付金	10,100	医師修学等資金奨学金
					2. 看護学生貸付金	13,200	看護師・助産師確保奨学金