

平成28年度

掛川市・袋井市病院企業団
病院事業会計補正予算（第3号）

掛川市・袋井市病院企業団

議案第4号

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第3号）

第1条 平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

第2条 平成28年度病院事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(1) 業務量

ア 患者数	年間延患者数	462,525人	
外来患者	〃	303,750人	一日平均 1,250人

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 病院事業収益	15,543,524千円	889,716千円	16,433,240千円
第1項 医業収益	14,704,541千円	122,958千円	14,827,499千円
第2項 医業外収益	838,381千円	766,758千円	1,605,139千円
支 出			
第1款 病院事業費用	16,468,524千円	97,205千円	16,565,729千円
第1項 医業費用	15,824,378千円	68,170千円	15,892,548千円
第2項 医業外費用	628,803千円	29,035千円	657,838千円

第4条 予算第4条に定めた資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資本的収入	1,249,088千円	0千円	1,249,088千円
第2項 出資金	848,824千円	△848,824千円	0千円
第4項 負担金	0千円	848,824千円	848,824千円

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為を次のとおり補正する。

1 追加

事 項	期 間	限度額
洗浄機器一式購入費 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成29年度	17,000千円
手術台一式購入費 (平成28年度分)	自 平成28年度 至 平成29年度	14,040千円

第6条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	8,217,200 千円	86,000 千円	8,303,200 千円

第7条 予算第10条中「3,179,078 千円」を「3,306,318 千円」に改める。

平成29年2月16日提出

掛川市・袋井市病院企業団
企業長 名倉 英一

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第3号）実施計画

収益的収入及び支出

(消費税込)

収入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病院事業収益			15,543,524	889,716	16,433,240
	01 医業収益		14,704,541	122,958	14,827,499
		02 外来収益	3,825,792	122,958	3,948,750
	02 医業外収益		838,381	766,758	1,605,139
		04 長期前受金戻入	118,719	758,354	877,073
		06 その他医業外収益	60,679	8,404	69,083
補正されなかった項に係る額			602	0	602

支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病院事業費用			16,468,524	97,205	16,565,729
	01 医業費用		15,824,378	68,170	15,892,548
		01 給与費	8,199,770	86,000	8,285,770
		02 材料費	3,208,817	102,416	3,311,233
		03 経費	2,607,486	△120,246	2,487,240
	02 医業外費用		628,803	29,035	657,838
		08 貸倒引当金 医業外繰入額	1,440	19,610	21,050
		09 雑損失	246,911	9,425	256,336
補正されなかった項に係る額			15,343	0	15,343

資本的収入

(消費税込)

収入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 資本的収入			1,249,088	0	1,249,088
	02 出資金		848,824	△848,824	0
		01 他会計出資金	848,824	△848,824	0
	04 負担金		0	848,824	848,824
		01 他会計負担金	0	848,824	848,824
補正されなかった項に係る額			400,264	0	400,264

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：千円）

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純損益	△ 136,867
	減価償却費	1,716,422
	固定資産除却費	1,000
	長期前払消費税勘定償却	4,053
	長期前受金戻入額	△ 885,477
	受取利息及び受取配当金	△ 100
	支払利息	246,256
	未収金の増減額	△ 99,415
	たな卸資産の増減額	△ 32,488
	退職給付引当金の増減額	211,218
	賞与引当金の増減額	67,390
	法定福利費引当金の増減額	15,312
	貸倒引当金の増減額	28,426
	未払金の増減額	△ 114,766
	小計	1,020,964
	利息及び配当金の受取額	100
	利息の支払額	△ 246,256
	業務活動によるキャッシュ・フロー	774,808
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	△ 514,818
	繰入金による収入（他会計負担金）	848,824
	長期貸付金の貸付による支出	△ 39,010
	長期貸付金の返還による収入	264
	投資活動によるキャッシュ・フロー	295,260
III	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	400,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,293,764
	リース債務の返済による支出	△ 43,260
	長期未払金の支払による支出	△ 57,349
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 994,373
IV	資金増減額	75,695
V	資金期首残高	787,660
VI	資金期末残高	863,355

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	一般 職	報酬	給料	賃金	手当	退職 給付費	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	20	人 785	201,542	3,015,540	681,937	2,840,101	485,442	7,224,562	1,078,638	8,303,200
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	20	785	201,542	3,015,540	681,937	2,840,101	485,442	7,224,562	1,078,638	8,303,200
補正前	損益勘定 支弁職員	20	778	201,542	3,004,540	681,937	2,765,101	485,442	7,138,562	1,078,638	8,217,200
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	20	778	201,542	3,004,540	681,937	2,765,101	485,442	7,138,562	1,078,638	8,217,200
比 較	損益勘定 支弁職員	0	7	0	11,000	0	75,000	0	86,000	0	86,000
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	7	0	11,000	0	75,000	0	86,000	0	86,000

(手当の内訳)

(単位 千円)

区 分	補 正 後	補 正 前	比 較
扶 養 手 当	49,979	47,304	2,675
地 域 手 当	172,269	164,209	8,060
通 勤 手 当	68,710	66,081	2,629
管 理 職 手 当	42,151	39,034	3,117
期 末 手 当	713,806	692,928	20,878
勤 勉 手 当	537,481	525,922	11,559
住 居 手 当	47,811	44,369	3,442
特 殊 勤 務 手 当	591,718	582,406	9,312
時 間 外 勤 務 手 当 休 日 勤 務 手 当 夜 間 勤 務 手 当	491,198	475,814	15,384
宿 日 直 手 当	86,480	88,090	△ 1,610
児 童 手 当	37,465	36,580	885
そ の 他 手 当	1,033	2,364	△ 1,331

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		説明	備考
給料	11,000	給与改定に伴う増減分	7,137	平均0.23%の給与引き上げ	
		その他の増減分	3,863	職員数の増	
手当	75,000	制度改正に伴う増減分	36,101	勤勉手当引き上げによる増	28,658
				給与改定に伴う地域手当等の増	7,443
		その他の増減分	38,899	職員数の増	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 医療職 (一)	技 師 医療職 (二)	看 護 師 医療職 (三)	行 政 職	技能労務職
平成29年2月1日 現 在	平均給料月額(円)	485,596	314,911	296,898	250,045	296,030
	平均給与月額(円)	1,221,888	428,931	387,097	335,744	341,716
	平均年齢(歳)	42.3	39.4	37.0	37.5	48.1
平成28年4月1日 現 在	平均給料月額(円)	484,037	321,318	296,571	264,326	293,919
	平均給与月額(円)	1,225,379	433,327	382,120	360,680	337,324
	平均年齢(歳)	42.6	40.1	36.9	37.7	47.7

(2) 初任給 (H29.2.1現在)

(単位 円)

区 分	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	行 政 職	技能労務職
高 校 卒				150,500	153,000
短 大 卒		2年 189,800	2年 216,400	164,700	164,900
		3年 198,000	3年 222,300		
大 学 卒	366,200	4年 209,900	232,200	184,800	
		6年 230,300			

(3) 級別職員数

区分	医療職 (一)			医療職 (二)			医療職 (三)			行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年 2月1日 現在	5級			8級			7級	3	0.6	8級	1	2.7	5級		
	4級	16	16.7	7級	1	0.7	6級	20	4.1	7級			4級	8	29.6
	3級	42	43.8	6級	13	9.7	5級	34	6.9	6級			3級	19	70.4
	2級	25	26.0	5級	35	26.2	4級	134	27.3	5級	4	10.8	2級		
	1級	13	13.5	4級	26	19.4	3級	83	16.9	4級	4	10.8	1級		
				3級	25	18.7	2級	217	44.2	3級	4	10.8			
				2級	31	23.1	1級			2級	13	35.2			
				1級	3	2.2				1級	11	29.7			
	計	96	100.0	計	134	100.0	計	491	100.0	計	37	100.0	計	27	100.0
平成28年 4月1日 現在	5級			8級			7級	1	0.2	8級			5級		
	4級	15	15.5	7級	1	0.7	6級	20	4.2	7級			4級	6	19.4
	3級	41	42.3	6級	12	8.5	5級	33	6.9	6級			3級	25	80.6
	2級	26	26.8	5級	38	27.0	4級	117	24.3	5級	2	7.1	2級		
	1級	15	15.4	4級	25	17.7	3級	89	18.5	4級	3	10.7	1級		
				3級	27	19.2	2級	221	45.9	3級	1	3.6			
				2級	37	26.2	1級			2級	17	60.7			
				1級	1	0.7				1級	5	17.9			
	計	97	100.0	計	141	100.0	計	481	100.0	計	28	100.0	計	31	100.0

(級別の標準的な職務内容 H29.2.1現在)

区分	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	行政職	技能労務職
8級		部 長		部 長	
7級			副院長 看護部長 参 与	課 長 室 長	
6級		室 長 副室長 技 監	副看護部長 看護師長 室 長	課長補佐 室 長 専 門 主 官 幹	
5級	院 長	副室長 主 任	副看護師長	係 長 主任主査	職長
4級	副院長 医務局長 院長補佐 副医務局長 診療部長 センター長	副 主 任	主任助産師 主任看護師 助産師 看護師	主 査	医療主査 医療主任 メディカルエイド
3級	診療部長 部 長 センター長	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 視能訓練士 言語聴覚士 管理栄養士 栄養士 理学療法士 歯科衛生士 作業療法士	助産師 看護師 准看護師	主 任	医療事務員 メディカルエイド
2級	医 長 センター長				
1級	医 員		准看護師	主事補 技師補	

(4) 昇給

区 分		全職種	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	行政職	技能労務職	
補正後	職員数 (A) (人)	785	96	134	491	37	27	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	780	94	134	490	35	27	
	号給数別内訳	2号給 (人)	68	14	15	33	4	2
		4号給 (人)	712	80	119	457	31	25
	比率 (B)/(A) (%)	99.4	97.9	100.0	99.8	94.6	100.0	
補正前	職員数 (A) (人)	778	97	141	481	28	31	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	778	97	141	481	28	31	
	号級数別内訳	2号級 (人)	66	13	14	33	2	4
		4号級 (人)	712	84	127	448	26	27
	比率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	医療職(一)	医療職(二)	医療職(三)	行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	19.7	75.7	1.8	9.0	0.8	0.4
支給対象職員の比率 (%) (平成29年2月1日現在)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	62,949	370,714	5,626	26,406	1,170	1,080
代表的な特殊勤務手当の名称	診療手当、夜間看護等手当、放射線取扱手当、救急業務等手当					

(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)			
補 正 後	1.975	2.325	4.30	有	
補 正 前	1.975	2.225	4.20	有	
国 の 制 度	1.975	2.325	4.30	有	

(7) 定年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	制度なし	
国 の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	制度なし	

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	〃	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	異 なる	自動車等使用者の細分化

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額			当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳	
	既決 予定額	補正 予定額	計	期 間	金 額	病院事業 収 益	損益勘定 留保資金
洗淨機器一式購入費 (平成28年度分)	0	17,000	17,000	平成28年度から 平成29年度まで	17,000	—	17,000
手術台一式購入費 (平成28年度分)	0	14,040	14,040	平成28年度から 平成29年度まで	14,040	—	14,040

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

(消費税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
ア 土地		1,392,538,340		
イ 建物	14,019,729,639			
減価償却累計額	<u>△2,080,526,056</u>	11,939,203,583		
ウ 構築物	850,736,111			
減価償却累計額	<u>△284,138,506</u>	566,597,605		
エ 器械備品	7,355,631,665			
減価償却累計額	<u>△4,214,813,159</u>	3,140,818,506		
オ 車両	696,339			
減価償却累計額	<u>△116,000</u>	580,339		
カ リース資産	202,566,706			
減価償却累計額	<u>△145,230,028</u>	<u>57,336,678</u>		
有形固定資産合計			17,097,075,051	
(2) 投資				
ア 長期貸付金		223,874,000		
貸倒引当金		△19,610,000		
イ 長期前払消費税		<u>114,639,879</u>		
投資合計			<u>318,903,879</u>	
固定資産合計				17,415,978,930

2 流動資産

(1) 現金預金		863,354,891		
(2) 未収金		2,323,147,826		
貸倒引当金		<u>△17,410,000</u>	2,305,737,826	
(3) 貯蔵品			180,742,301	
(4) 前払費用			11,665,350	
(5) 前払金			<u>9,307,258</u>	
流動資産合計				<u>3,370,807,626</u>
資産合計				<u>20,786,786,556</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

16,380,646,351

企業債合計

16,380,646,351

(2) 未払金

286,745,360

(3) 引当金

ア 退職給付引当金

717,486,509

引当金合計

717,486,509

固定負債合計

17,384,878,220

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

1,438,681,996

企業債合計

1,438,681,996

(2) リース債務

43,260,000

(3) 未払金

730,798,157

(4) 引当金

ア 賞与引当金

426,435,000

イ 法定福利費引当金

77,867,000

引当金合計

504,302,000

(5) 預り金

65,275,397

流動負債合計

2,782,317,550

5 繰延収益

(1) 長期前受金

1,814,100,209

(2) 収益化累計額

△1,237,599,910

繰延収益合計

576,500,299

負債合計

20,743,696,069

資本の部

6 資本金

1,302,074,630

7 剰余金

(1) 欠損金

ア 当年度未処理欠損金

1,258,984,143

欠損金合計

1,258,984,143

剰余金合計

△1,258,984,143

資本金合計

43,090,487

負債資本合計

20,786,786,556

予算説明書に関する注記（平成 28 年度補正予算）

I 重要な会計方針に係る事項

1 償却資産の取得に係る繰入金の会計処理の変更

(1) 変更内容

平成 25 年度の会計開始年度から平成 27 年度まで、資本的収入に区分される建設改良に要する経費に対する繰入金については、資本金勘定として整理してきたが、地方公営企業法施行令第 21 条第 1 項及び第 3 項の規定により、平成 28 年度以降は負担金として受け入れ、長期前受金勘定として整理する。

また、同条第 2 項の規定により当該繰入金について、負担の割合に応じ減価償却見合い分を収益化するものとする。

(2) 変更の理由

新公立病院改革プラン策定に際し、収支計画について総合的に検証したところ、建設改良に要する経費に対する繰入金うち、償却資産の取得に係るものについては、補助金と同様に「収益化」の会計処理が適切であると判断され、新公立病院改革プランとの整合の観点から見直しをする。

(3) 変更の影響

① 損益計算書	医業外収益	長期前受金戻入	758,354 千円増	
		その他医業外収益	8,404 千円増	
② 資本的収入	出資金	他会計出資金	848,824 千円減	
	負担金	他会計負担金	848,824 千円増	
③ 貸借対照表	負債の部	繰延収益	長期前受金	848,824 千円増
			収益化累計額	766,758 千円減
	資本の部	資本金	資本金	848,824 千円減
		剰余金	剰余金	766,758 千円増

また、平成 27 年度期末資本金のうち、長期前受金として整理されるべき額 1,568,691 千円については、平成 28 年度資本金の額の減少の議決により、同額を繰越欠損金に充当するものとする。

II その他

1 退職給付引当金の取崩し

平成 28 年度において、退職手当支給のため、退職給付引当金 213,876 千円を取り崩す。

2 賞与引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当・勤勉手当支給のため、賞与引当金 359,045 千円を取り崩す。

3 法定福利費引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末手当・勤勉手当に伴う法定福利費支払のため、法定福利費引当金 62,555 千円を取り崩す。

4 貸倒引当金（長期貸付金）の取崩し

平成 28 年度において、修学資金返還額を免除するため、貸倒引当金（長期貸付金）4,190 千円を取り崩す。

平成28年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計

補正予算（第3号）事項別明細書

収益的収入及び支出

収 入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病院事業収益		15,543,524	889,716	16,433,240
01 医療収益		14,704,541	122,958	14,827,499
	02 外来収益	3,825,792	122,958	3,948,750
02 医療外収益		838,381	766,758	1,605,139
	04 長期前受金戻入	118,719	758,354	877,073
	06 その他医療外収益	60,679	8,404	69,083

支 出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病院事業費用		16,468,524	97,205	16,565,729
01 医療費用		15,824,378	68,170	15,892,548
	01 給与費	8,199,770	86,000	8,285,770
	02 材料費	3,208,817	102,416	3,311,233
	03 経費	2,607,486	△120,246	2,487,240

(消費税込)
(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
01	外来収益	122,958	診療日数 243日 外来延患者数 303,750人 一日平均患者数 1,250人 一人一日平均診療収入 13,000円
01	長期前受金戻入	758,354	収入見込額 877,073 既決予定額 118,719 補正額 758,354
02	その他の 医療外収益	8,404	収入見込額 68,530 既決予定額 60,126 補正額 8,404

(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
01	給料	11,000	支出見込額 3,006,540 既決予定額 2,995,540 補正額 11,000
02	手当	75,000	支出見込額 2,835,313 既決予定額 2,760,313 補正額 75,000
01	薬品費	102,416	支出見込額 1,855,585 既決予定額 1,753,169 補正額 102,416
07	光熱水費	△30,300	支出見込額 209,900 既決予定額 240,200 補正額 △30,300
08	燃料費	△10,700	支出見込額 58,719 既決予定額 69,419 補正額 △10,700
11	修繕費	△12,000	支出見込額 65,640 既決予定額 77,640 補正額 △12,000
15	委託料	△65,246	支出見込額 1,411,919 既決予定額 1,477,165 補正額 △65,246
20	負担金	△2,000	支出見込額 207,876 既決予定額 209,876 補正額 △2,000

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
02 医業外費用		628,803	29,035	657,838
	08 貸倒引当金	1,440	19,610	21,050
	医業外繰入額			
	09 雑損失	246,911	9,425	256,336

(消費税込)
(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
01 貸 倒 引 当 金	19,610	支出見込額 21,050
医 業 外 繰 入 額		既決予定額 1,440
		補 正 額 19,610
01 そ の 他 雑 損 失	9,425	支出見込額 256,336
		既決予定額 246,911
		補 正 額 9,425

資本的收入

収 入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 資本的收入		1,249,088	0	1,249,088
02 出資金		848,824	△848,824	0
	01 他会計出資金	848,824	△848,824	0
04 負担金		0	848,824	848,824
	01 他会計負担金	0	848,824	848,824

(消費税込)
(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
01 市 出 資 金	△848,824	収入見込額	0
		既決予定額	848,824
		補 正 額	△848,824
01 市 負 担 金	848,824	収入見込額	848,824
		既決予定額	0
		補 正 額	848,824