

平成 2 8 年 度

生 駒 市 病 院 事 業 会 計 予 算 書

生 駒 市

議案第 12 号

平成28年度生駒市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度生駒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(許可) 一般病床 210床

(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	203,496千円
第1項 医業収益	62,523千円
第2項 医業外収益	140,973千円

支 出

第1款 病院事業費用	501,019千円
第1項 医業費用	471,391千円
第2項 医業外費用	24,628千円
第3項 予備費	5,000千円

(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382,555千円は過年度分及び当年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	602,494千円
第1項 負担金交付金	242,494千円
第2項 基金からの長期借入金	360,000千円

支 出

第1款 資本的支出	985,049千円
第1項 建設改良費	1,662千円
第2項 企業債償還金	982,387千円
第3項 予備費	1,000千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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6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 11,411千円

(他会計からの補助金)

第7条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、5,385千円である。

平成28年3月7日提出

生駒市長 小 紫 雅 史

平成 28 年 度

病 院 事 業 会 計 予 算 に 関 す る 説 明 書

生 駒 市

平成28年度生駒市病院事業会計予算実施計画

1 収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収			203,496	
	1 医業収益		62,523	
		1 その他の医業収益	62,523	一般会計負担金等
	2 医業外収益		140,973	
		1 受取利息配当金	10	預金利息
		2 他会計補助金	5,385	一般会計補助金
		3 補助金	4,125	県補助金
		4 負担金交付金	32,677	一般会計負担金
		5 長期前受金戻入	98,776	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考																																															
1 病院事業費			501,019																																																
	1 医業費用		471,391																																																
		1 給与費	11,581	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">給職賞与</td> <td style="width: 30%;">手当引当金</td> <td style="width: 30%;">料等金額</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">5,236</td> </tr> <tr> <td>繰上</td> <td>法定福利費</td> <td>福利費</td> <td style="text-align: right;">3,356</td> </tr> <tr> <td>引当金</td> <td>繰上</td> <td>繰上</td> <td style="text-align: right;">841</td> </tr> <tr> <td>報酬</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,815</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">163</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">170</td> </tr> </table>	給職賞与	手当引当金	料等金額	5,236	繰上	法定福利費	福利費	3,356	引当金	繰上	繰上	841	報酬			1,815				163				170																							
	給職賞与	手当引当金	料等金額	5,236																																															
	繰上	法定福利費	福利費	3,356																																															
	引当金	繰上	繰上	841																																															
	報酬			1,815																																															
				163																																															
				170																																															
		2 経費	75,145	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">報旅備食保賃通交委負手退積</td> <td style="width: 30%;">費消耗品糧險借運付託担敷立</td> <td style="width: 30%;">賃交通品費費料料搬費金料料料</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">424</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">60</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">240</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,127</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">272</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">50,050</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">12</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">7,510</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">15,050</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">58</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">80</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">262</td> </tr> </table>	報旅備食保賃通交委負手退積	費消耗品糧險借運付託担敷立	賃交通品費費料料搬費金料料料	424				60				240				1,127				272				50,050				12				7,510				15,050				58				80			
報旅備食保賃通交委負手退積	費消耗品糧險借運付託担敷立	賃交通品費費料料搬費金料料料	424																																																
			60																																																
			240																																																
			1,127																																																
			272																																																
			50,050																																																
			12																																																
			7,510																																																
			15,050																																																
			58																																																
			80																																																
			262																																																
	3 減価償却費	384,665	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">有形固定資産</td> <td style="width: 30%;">減価償却費</td> <td style="width: 30%;">減価償却費</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">383,359</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>減価償却費</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,306</td> </tr> </table>	有形固定資産	減価償却費	減価償却費	383,359	無形固定資産	減価償却費		1,306																																								
有形固定資産	減価償却費	減価償却費	383,359																																																
無形固定資産	減価償却費		1,306																																																
	2 医業外費用		24,628																																																
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	24,628	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">企業債利息</td> <td style="width: 30%;">長期借入金利息</td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">23,784</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">844</td> </tr> </table>	企業債利息	長期借入金利息		23,784				844																																								
企業債利息	長期借入金利息		23,784																																																
			844																																																

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

2 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			602,494	
	1 負担金交付金		242,494	
		1 他 会 計 負 担 金	242,494	一般会計負担金
	2 基金からの 長期借入金		360,000	
		1 基金からの 長期借入金	360,000	生駒市減債基金

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			985,049	
	1 建設改良費		1,662	
		1 新 設 改 良 費	1,662	委託料
	2 企業債償還金		982,387	
		1 企 業 債 償 還 金	982,387	
	3 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

平成28年度生駒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

当年度純利益	△292,060
減価償却費	384,665
長期前受金戻入額	△98,776
賞与及び法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	122
受取利息及び受取配当金	△10
支払利息	24,628
未収金の増減額 (△は増加)	418,789
未払金の増減額 (△は減少)	470
小計	437,828
利息及び配当金の受取額	10
利息の支払額	△24,628
業務活動によるキャッシュ・フロー	413,210

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

無形固定資産の取得による支出	△1,539
一般会計からの繰入金による収入	242,494
投資活動によるキャッシュ・フロー	240,955

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

他会計借入金による収入	360,374
企業債の償還による支出	△982,387
財務活動によるキャッシュ・フロー	△622,013

資金増減額	32,152
資金期首残高	503,215
資金期末残高	535,367

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員		1	5,236	4,197	9,433	1,978	11,411
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		1	5,236	4,197	9,433	1,978	11,411
前 年 度	損益勘定 支弁職員		1	5,393	3,947	9,340	1,888	11,228
	資本勘定 支弁職員				450	450		450
	合 計		1	5,393	4,397	9,790	1,888	11,678
比 較	損益勘定 支弁職員			-157	250	93	90	183
	資本勘定 支弁職員				-450	-450		-450
	合 計			-157	-200	-357	90	-267

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外勤 務手当 (千円)
	本年度	294	900	386	
	前年度	304	928	399	450
	比 較	-10	-28	-13	-450
	区分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度			1,646	971
	前年度			1,494	822
	比 較			152	149

2 給料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	-157	給与改定に伴う増減分	給与改定に伴う増加分	給与改定の状況 給与の改定率 0.4%
		昇給に伴う増加分	昇給に伴う増加分	平均昇給率 0.0%
		その他の増減分	-157 人事異動等に伴う減少分	職員数の異動状況 本年度 1 人 前年度 1 人 増 減 人
手 当	-200	制度改正に伴う増減分	支給基準変更に伴う増加分	期末手当 千円 勤勉手当 149 千円
		その他の増減分	-349 人事異動等に伴う減少分	扶養手当 -10 千円 管理職手当 -28 千円 地域手当 -13 千円 時間外勤務手当 -450 千円 通勤手当 千円 住居手当 千円 期末手当 152 千円 勤勉手当 千円

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 職
平成28年1月1日 現在	平均給料月額 (円) 431,937
	平均給与月額 (円) 563,585
	平均年齢 (歳) 53.0
平成27年1月1日 現在	平均給料月額 (円) 340,563
	平均給与月額 (円) 383,694
	平均年齢 (歳) 41.0

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	149,000	149,000
大 学 卒	183,300	183,300

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成28年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級		
	4級		
	5級		
	6級		
	7級	1	100.0
	8級		
	計	1	100.0
平成27年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級		
	4級		
	5級	2	100.0
	6級		
	7級		
	8級		
	計	2	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	8級
一 般 職	事務員 技術員	副主事 副技師	主 事 技 師	主 任	係長級	課長 補佐級	課長級	部長級

(4) 昇給

区 分		一 般 職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	1	
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	
前 年 度	職員数 (A) (人)	1	
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	一 般 職
給料総額に対する比率 (%)	
支給対象職員の比率(平成28年1月1日現在) (%)	
支給対象職員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	

(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	2.025	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	

(7) 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	定年前早期 退職特例措置 (3%~45%加算)	
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 (3%~45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	
扶 養 手 当	同	じ
地 域 手 当	同	じ
住 居 手 当	同	じ
通 勤 手 当	同	じ

債務負担行為に関する調書

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	収益的収入等
病院用地借上料	千円 1,645,900	平成23年度 から 平成27年度 まで	千円 202,075	平成28年度 から 平成53年度 まで	千円 1,443,825	千円 1,443,825

平成27年度生駒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			
(1) その他医業収益	<u>4,147</u>		4,147
2 医業費用			
(1) 給与費	13,988		
(2) 経費	64,343		
(3) 減価償却費	<u>320,504</u>	<u>398,835</u>	
医業損失			394,688
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	44		
(2) 他会計補助金	2,667		
(3) 負担金交付金	8,222		
(4) 長期前受金戻入	82,313		
(5) その他医業外収益	<u>418,789</u>	512,035	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	<u>21,758</u>	<u>21,758</u>	<u>490,277</u>
經常利益			95,589
当年度純利益			95,589
前年度未処理欠損金			<u>169,366</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>73,777</u></u>

生駒市病院事業予定貸借対照表

(単位 千円)

科 目	平成27年度予定貸借対照表 (平成28年3月31日)		平成28年度予定貸借対照表 (平成29年3月31日)	
(資産の部)				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 建物	4,904,201		4,904,201	
減価償却累計額	<u>△ 128,735</u>	4,775,466	<u>△ 283,217</u>	4,620,984
ロ 建物附属設備	3,604,446		3,604,446	
減価償却累計額	<u>△ 190,093</u>	3,414,353	<u>△ 418,220</u>	3,186,226
ハ 工具器具及び備品	7,989		7,989	
減価償却累計額	<u>△ 564</u>	7,425	<u>△ 1,314</u>	6,675
有形固定資産合計		8,197,244		7,813,885
(2) 無形固定資産				
イ その他無形固定資産		<u>10,907</u>		<u>11,140</u>
無形固定資産合計		10,907		11,140
固定資産合計		<u>8,208,151</u>		<u>7,825,025</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金		503,215		535,367
(2) 未収金		<u>418,789</u>		<u>0</u>
流動資産合計		<u>922,004</u>		<u>535,367</u>
資産合計		<u><u>9,130,155</u></u>		<u><u>8,360,392</u></u>
(負債の部)				
3 固定負債				
(1) 企業債		7,516,085		6,533,698
(2) 他会計借入金		<u>483,296</u>		<u>843,670</u>
固定負債合計		7,999,381		7,377,368
4 流動負債				
(1) 企業債		982,387		982,387
(2) 未払金		374		844
(3) 引当金		882		1,004
(4) その他の流動負債		<u>200</u>		<u>200</u>
流動負債合計		983,843		984,435
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		103,021		345,515
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 82,313</u>		<u>△ 181,089</u>
繰延収益合計		20,708		164,426
負債合計		<u>9,003,932</u>		<u>8,526,229</u>
(資本の部)				
6 資本金				
(1) 自己資本金		<u>200,000</u>		200,000
資本金合計		200,000		200,000
7 剰余金				
(1) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>73,777</u>		<u>365,837</u>
利益剰余金合計		<u>△ 73,777</u>		<u>△ 365,837</u>
剰余金合計		<u>△ 73,777</u>		<u>△ 365,837</u>
資本合計		<u>126,223</u>		<u>△ 165,837</u>
負債資本合計		<u><u>9,130,155</u></u>		<u><u>8,360,392</u></u>

注記

I 重要な会計方針

平成26年度から、改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 6～29年

工具器具及び備品 5～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

「生駒市職員退職給与基金の設置、管理及び処分に関する条例」に基づく退職給与基金負担金を除き、追加的負担が生じないため、計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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払に備えるため、当年度末における支給（支払）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か月分）を計上している。

II 予定貸借対照表関連

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（当該事業年度の末日の翌日から起算して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1,851,576千円である。