

議案第 号

平成 28 年度伊勢市病院事業会計補正予算（第 3 号）

（総 則）

第 1 条 平成28年度伊勢市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。

（業務の予定量）

第 2 条 予算第 2 条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

項	目	既決予定量	補正予定量	計
(2) 年間患者数	入院	74,095人	△ 5,224人	68,871人
	外来	126,360人	222人	126,582人
	健診・ドック	13,531人	132人	13,663人
(3) 1日平均患者数	入院	203人	△ 14人	189人
	外来	520人	1人	521人
	健診・ドック	46人	1人	47人
(4) 主要な建設改良事業の概要 ア 新病院建設事業		6,780,220 千円	△ 57,413 千円	6,722,807 千円

（収益的収入及び支出）

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。(単位：千円)

収		入		
款	項	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款	病院事業収益	6,582,402	△ 279,235	6,303,167
第 1 項	医業収益	5,346,216	△ 482,464	4,863,752
第 2 項	健診収益	295,894	9,805	305,699
第 3 項	医業外収益	940,192	193,424	1,133,616

(単位：千円)

支		出		
款	項	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款	病院事業費用	6,616,147	△ 280,047	6,336,100
第 1 項	医業費用	6,267,358	△ 269,956	5,997,402
第 2 項	健診費用	167,107	△ 5,440	161,667
第 3 項	医業外費用	180,582	△ 4,651	175,931

（資本的収入及び支出）

第 4 条 予算第 4 条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 212,583 千円は、当年度分損益勘定留保資金等 212,583 千円で補填するものとする。） (単位：千円)

収		入		
款	項	既決予定額	補正予定額	計
第 1 款	資本的収入	7,051,144	123,185	7,174,329
第 1 項	負担金	128,824	4,200	133,024
第 2 項	企業債	4,863,500	△ 43,000	4,820,500
第 3 項	寄附金	3,000	167,925	170,925

第4項	出資金	1,587,800	△ 14,400	1,573,400
第5項	基金繰入金	60,280	4,200	64,480
第6項	投資償還金	2,040	4,260	6,300

(単位：千円)

支 出		既決予定額	補正予定額	計
第1款	資本的支出	7,268,158	118,754	7,386,912
第1項	建設改良費	6,966,219	△ 64,109	6,902,110
第4項	基金積立金	63,280	182,863	246,143

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。(単位：千円)

起債の目的	既決限度額	補正限度額	計
新病院建設事業	4,763,500	△ 43,000	4,720,500

(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 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。(単位：千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計
(1) 職員給与費	3,880,881	△ 64,405	3,816,476

(他会計からの補助金)

第7条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。(単位：千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計
(1) 病院群輪番制病院運営費補助金	4,315	53	4,368
(2) 経営改善のための補助金	350,000	180,000	530,000

(たな卸資産購入限度額)

第8条 予算第11条に定めたたな卸資産購入限度額を次のとおり補正する。(単位：千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計
たな卸資産購入限度額	1,416,098	△ 255,376	1,160,722

平成 28 年度伊勢市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

(単位：千円)

収 入						
款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1. 病院事業 収 益			6,582,402	#####	6,303,167	
	1. 医業収益		5,346,216	#####	4,863,752	
		1. 入院収益	3,339,808	#####	3,073,665	
		2. 外来収益	1,855,728	#####	1,640,676	
		4. その他 医業収益	100,810	△ 1,269	99,541	室料差額収益 △ 4,180 医療相談収益 425 その他医業収益 2,486
	2. 健診収益		295,894	9,805	305,699	
		1. 健診収益	295,894	9,805	305,699	公衆衛生 活動収益 10,133 その他健診収益 △ 328
	3. 医業外 収 益		940,192	193,424	1,133,616	
		1. 他 会 計 補 助 金	354,315	180,053	534,368	病院群輪番制病 院運営費補助金 53 一般会計繰入金 180,000
		3. その他 医業外収益	30,840	8,287	39,127	退職手当負担金等
		4. 長期前受金 戻 入	94,114	2,095	96,209	長期前受金戻入
		5. 県補助金	0	989	989	救急救命士病院実習受入促進 事業補助金等
		6. 負 担 金 交 付 金	0	2,000	2,000	公立病院医師・看護師確保対 策事業支援交付金

(単位：千円)

支 出						
款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
1. 病院事業 費 用			6,616,147	#####	6,336,100	
	1. 医業費用		6,267,358	#####	5,997,402	
		1. 給 与 費	3,751,201	△ 53,139	3,698,062	給 料 △ 2,275 手 当 等 △ 15,278 賃 金 △ 4,044 報 酬 3,779 法定福利費 △ 24,024 退職給付費 △ 11,297
		2. 材 料 費	1,288,982	#####	1,071,477	薬 品 費 △ 212,881 診療材料費 △ 4,138 医療消耗備品費 △ 486

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	備 考
		3. 経 費	940,018	1,524	941,542	光熱水費 △ 1,221 燃 料 費 △ 717 賃 借 料 △ 827 貸倒引当金繰入額 5,000 その他の経費 △ 711
		4. 減価償却費	239,854	△ 298	239,556	器械備品減価償却費
		5. 資産減耗費	9,000	△ 255	8,745	固定資産除却費
		6. 研究研修費	38,303	△ 283	38,020	旅 費
	2. 健診費用		167,107	△ 5,440	161,667	
		1. 給 与 費	113,211	△ 3,759	109,452	給 料 285 手 当 等 △ 26 賃 金 △ 1,743 報 酬 △ 2,012 法定福利費 △ 263
		2. 材 料 費	6,340	459	6,799	薬 品 費 186 診療材料費 273
		3. 経 費	39,771	△ 2,140	37,631	光熱水費 △ 536 委 託 費 △ 1,422 その他の経費 △ 182
	3. 医業外費用		180,582	△ 4,651	175,931	
		1. 支払利息 及び企業 債取扱諸費	13,505	△ 1,875	11,630	企業債利息 △ 975 一時借入金利息 △ 900
		3. 雑 損 失	127,244	△ 5,255	121,989	消費税雑損失 △ 4,259 その他雑損失 △ 996
		5. 負 担 金	795	89	884	一般会計への退職金負担金1 名分
		6. 消 費 税	22,519	2,390	24,909	消費税

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収 入						
款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	備 考
1. 資本的 収 入			7,051,144	123,185	7,174,329	
	1. 負 担 金		128,824	4,200	133,024	
		1. 他 会 計 負 担 金	128,824	4,200	133,024	一般会計繰入金
	2. 企 業 債		4,863,500	△ 43,000	4,820,500	
		1. 企 業 債	4,863,500	△ 43,000	4,820,500	新病院建設事業
	3. 寄 附 金		3,000	167,925	170,925	
		1. 寄 附 金	3,000	167,925	170,925	医師及び看護師奨学基金 寄附金 病院事業会計分 △ 2,820 一般会計分 145 伊勢市新病院整備基金 寄附金 病院事業会計分 162,660 一般会計分 7,940

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	備 考
	4. 出資金		1,587,800	△ 14,400	1,573,400	
		1. 出資金	1,587,800	△ 14,400	1,573,400	一般会計出資金
	5. 基金繰入金		60,280	4,200	64,480	
		1. 基金繰入金	60,280	4,200	64,480	医師及び看護師奨学基金
	6. 投資償還金		2,040	4,260	6,300	
		1. 投資償還金	2,040	4,260	6,300	看護師奨学金貸付金返還金

(単位：千円)

支 出						
款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	備 考
1. 資本的 支 出			7,268,158	118,754	7,386,912	
	1. 建設改良費		6,966,219	△ 64,109	6,902,110	
		2. 新病院建設 事業費	6,780,220	△ 57,413	6,722,807	工事請負費 △ 57,353 委託費 △ 60
		3. 給 与 費	35,999	△ 6,696	29,303	給 料 △ 3,664 手 当 等 △ 1,742 法定福利費 △ 1,290
	4. 基金積立金		63,280	182,863	246,143	
		1. 基金積立金	63,280	182,863	246,143	医師及び看護師 奨学基金 12,263 伊勢市新病院整 備基金 170,600

平成28年度 伊勢市病院事業会計予定キャッシュ・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	△112,547
減価償却費	247,341
長期貸付金免除額	15,740
退職給付引当金の増加額	52,890
賞与引当金の増加額	5,264
法定福利費引当金の減少額	△68
貸倒引当金の増加額	5,000
長期前受金戻入額	△96,209
支払利息	11,630
固定資産除却費	7,745
未収金の減少額	160,864
未払金の減少額	△4,327
預り金の減少額	△141
たな卸資産の増加額	△19,001
小計	274,181
利息の支払額	△11,630
業務活動によるキャッシュ・フロー	262,551

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	△915,980
長期貸付金による支出	△64,480
長期貸付金の返還による収入	6,300
基金繰入金による収入	64,480
基金積立金による減少額	△246,143
一般会計からの繰入金による収入	133,024
寄附金による収入	170,925
投資活動によるキャッシュ・フロー	△851,874

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入による収入	350,000
一時借入の償還による支出	△350,000
建設改良企業債による収入	827,300
建設改良企業債の償還による支出	△174,179
一般会計からの出資による収入	242,300
財務活動によるキャッシュ・フロー	895,421

資金増加額 306,098

資金期首残高 113,803

資金期末残高 419,901

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数(人)		給 与 費					法定福利費 (千円)	災害補償費 (千円)	合計 (千円)	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計				
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)				
補 正 後	損益勘定 支弁職員	1	(3) 351	218,151	1,356,406	333,381	1,368,747	3,276,685	509,871	1,000	3,787,556
	資本勘定 支弁職員	0	3	0	14,041	0	10,064	24,105	4,815	0	28,920
	合 計	1	(3) 354	218,151	1,370,447	333,381	1,378,811	3,300,790	514,686	1,000	3,816,476
補 正 前	損益勘定 支弁職員	1	(1) 355	216,384	1,358,396	339,168	1,396,136	3,310,084	534,158	1,000	3,845,242
	資本勘定 支弁職員	0	4	0	17,705	0	11,829	29,534	6,105	0	35,639
	合 計	1	(1) 359	216,384	1,376,101	339,168	1,407,965	3,339,618	540,263	1,000	3,880,881
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(2) △4	1,767	△1,990	△5,787	△27,389	△33,399	△24,287	0	△57,686
	資本勘定 支弁職員	0	△1	0	△3,664	0	△1,765	△5,429	△1,290	0	△6,719
	合 計	0	(2) △5	1,767	△5,654	△5,787	△29,154	△38,828	△25,577	0	△64,405

()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	期 末 及 び 勤 勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	43,651	33,363	23,928	23,871	567,336	131,136
	補 正 前	43,687	32,352	23,525	25,411	568,479	143,917
	比 較	△36	1,011	403	△1,540	△1,143	△12,781
手 当 の 内 訳	区 分	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	25,634	19,317	785	21,746	346,348	141,696
	補 正 前	24,830	19,089	931	20,025	352,726	152,993
	比 較	804	228	△146	1,721	△6,378	△11,297

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	△5,654	その他の増減分	△5,654	職員の変動に伴う増減分
手当	△29,154	その他の増減分	△29,154	職員の変動に伴う増減分

平成28年度 伊勢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		1,604,903	
ロ. 建物	5,383,027		
減価償却累計額	<u>△ 4,388,470</u>	994,557	
ハ. 構築物	322,623		
減価償却累計額	<u>△ 263,055</u>	59,568	
ニ. 器械備品	3,591,319		
減価償却累計額	<u>△ 2,817,484</u>	773,835	
ホ. 車両	9,847		
減価償却累計額	<u>△ 4,958</u>	4,889	
ヘ. 建設仮勘定		893,396	
有形固定資産合計			4,331,148

(2) 無形固定資産

イ. 電話加入権		<u>3,563</u>	
無形固定資産合計			3,563

(3) 投資その他の資産

イ. 長期貸付金		<u>228,010</u>	
投資その他の資産合計			228,010

(4) 基金

イ. 基金		<u>209,807</u>	
基金合計			<u>209,807</u>

固定資産合計 4,772,528

2. 流動資産

(1) 現金預金			419,901
(2) 未収金	886,431		
貸倒引当金	<u>△ 6,800</u>	879,631	
(3) 貯蔵品			<u>33,023</u>

流動資産合計 1,332,555

資産合計 6,105,083

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良等企業債	1,384,110		
企業債合計	1,384,110	1,384,110	
(2) 引当金			
イ. 退職給付引当金	1,822,123		
引当金合計	1,822,123	1,822,123	
固定負債合計			3,206,233
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		350,000	
(2) 企業債			
イ. 建設改良等企業債	182,972		
企業債合計	182,972	182,972	
(3) 未払金		685,774	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	180,179		
ロ. 法定福利費引当金	32,777		
引当金合計	212,956	212,956	
(5) その他流動負債		1,000	
流動負債合計		1,432,702	1,432,702
5. 繰延収益			
長期前受金		4,630,769	
収益化累計額		△ 3,601,403	
繰延収益合計		1,029,366	1,029,366
負債合計			5,668,301

資 本 の 部

6. 資本金		832,218
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 受贈財産評価額	145,325	
ロ. 国庫補助金	46,876	
ハ. 県補助金	2,008	
ニ. 他会計補助金	571,420	
ホ. 工事負担金	53,395	
ヘ. 寄附金	97,604	
ト. 他会計負担金	697,016	
資本剰余金合計		1,613,644
(2) 欠損金		
イ. 当年度未処理欠損金	2,009,080	
欠損金合計		2,009,080
剰余金合計		△ 395,436
資本合計		436,782
負債資本合計		6,105,083

注記

I 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 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

・主な耐用年数

建物 4年～47年

構築物 6年～60年

器械備品 2年～20年

車両 6年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している（なお、一般会計が負担すると見込まれる金額152,749,166円を除く）。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当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出見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不能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。

4 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よっている。

II 予定キャッシュフロー計算書に関する注記

当事業年度において重要な非資金取引は予定していない。

III 予定貸借対照表等関連

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、一般会計が負担すると見込まれる額は391,771千円である。

IV その他

引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当として 86,515千円を支給するために、退職給付引当金 86,515千円を使用する。

また、職員の期末・勤勉手当として 558,362千円を支給するために、賞与引当金 171,776千円を使用し、これに伴う法定福利費として 98,631千円を支出するために、法定福利費引当金 30,992千円を使用する。