

議案第 号

平成 29 年度伊勢市病院事業会計補正予算（第 4 号）

（総 則）

第 1 条 平成29年度伊勢市病院事業会計の補正予算（第 4 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	76,650人	△ 5,480人	71,170人
	外来	127,124人	1,272人	128,396人
	健診・ドック	13,663人	1,224人	14,887人
(3) 1日平均患者数	入院	210人	△ 15人	195人
	外来	521人	5人	526人
	健診・ドック	47人	5人	52人
(4) 主要な建設改良事業の概要 ア 新病院建設事業		4,197,250 千円	△ 206,107 千円	3,991,143 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	6,663,501	△ 168,829	6,494,672
第 1 項	医業収益	5,305,077	△ 213,960	5,091,117
第 2 項	健診収益	318,577	14,534	333,111
第 3 項	医業外収益	1,039,747	30,597	1,070,344

（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	6,938,567	△ 130,180	6,808,387
第 1 項	医業費用	6,092,979	△ 106,448	5,986,531
第 2 項	健診費用	169,103	△ 8,584	160,519
第 3 項	医業外費用	675,385	△ 15,148	660,237

(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 206,176 千円は、当年度分損益勘定留保資金等 206,176 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	4,496,843	△ 174,053	4,322,790
第1項	負担金	133,743	7,320	141,063
第2項	企業債	3,049,400	△ 155,400	2,894,000
第3項	寄附金	13,000	11,561	24,561
第4項	出資金	983,100	△ 51,800	931,300
第5項	国庫補助金	251,000	1,000	252,000
第6項	基金繰入金	63,000	7,320	70,320
第7項	投資償還金	3,600	2,760	6,360
第8項	県補助金	0	3,186	3,186

(単位：千円)

支		出		
款	項	既決予定額	補正予定額	計
第1款	資本的支出	4,707,012	△ 178,046	4,528,966
第1項	建設改良費	4,374,119	△ 206,874	4,167,245
第4項	基金積立金	79,600	28,828	108,428

(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	2,949,400	△ 155,400	2,794,000

(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	3,886,732	△ 106,847	3,779,885

(たな卸資産購入限度額)

第7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	1,143,568	△ 3,550	1,140,018

平成30年 月 日 提出

伊勢市長 鈴木健一

平成 29 年度伊勢市病院事業会計補正予算（第 4 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			6,663,501	△ 168,829	6,494,672	
	1. 医業収益		5,305,077	△ 213,960	5,091,117	
		1. 入院収益	3,444,929	△ 211,321	3,233,608	
		4. そ の 他 医業収益	102,362	△ 2,639	99,723	室料差額収益 △ 5,892 医療相談収益 1,815 その他医業収益 1,438
	2. 健診収益		318,577	14,534	333,111	
		1. 健診収益	318,577	14,534	333,111	公衆衛生 活動収益 14,240 その他健診収益 294
	3. 医 業 外 収 益		1,039,747	30,597	1,070,344	
		3. そ の 他 医業外収益	27,947	19,998	47,945	退職手当負担金等
		4. 消 費 税 還 付 金	15,095	△ 2,189	12,906	消費税還付金
		5. 長期前受金 戻 入	90,831	4,681	95,512	長期前受金戻入
		6. 県補助金	0	3,413	3,413	救急医療体制人材確保緊急支 援事業補助金等
		7. 国庫補助金	0	3,694	3,694	三重大学医学部附属病院臨床 研修費等補助金
		8. 負 担 金 交 付 金	0	1,000	1,000	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			6,938,567	△ 130,180	6,808,387	
	1. 医業費用		6,092,979	△ 106,448	5,986,531	
		1. 給 与 費	3,762,003	△ 95,685	3,666,318	給 料 △ 30,872 手 当 等 △ 27,965 賃 金 △ 6,705 報 酬 △ 14,070 法定福利費 4,458 退職給付費 △ 20,531
		4. 減価償却費	253,866	△ 9,101	244,765	器械備品減価償却費等
		6. 研究研修費	39,508	△ 1,662	37,846	図 書 費 1,408 旅 費 △ 3,728 その他の 研究研修費 658

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
	2. 健診費用		169,103	△ 8,584	160,519	
		1. 給 与 費	117,945	△ 8,571	109,374	給 料 △ 775 手 当 等 △ 764 賃 金 9,886 報 酬 △ 17,603 法定福利費 685
		2. 材 料 費	6,838	△ 317	6,521	薬 品 費 △ 305 診 療 材 料 費 58 医 療 消 耗 備 品 費 △ 70
		4. 減 価 償 却 費	7,481	304	7,785	器 械 備 品 減 価 償 却 費
	3. 医業外費用		675,385	△ 15,148	660,237	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	13,564	1,154	14,718	企 業 債 利 息 1,654 一 時 借 入 金 利 息 △ 500
		3. 雑 損 失	640,552	△ 26,926	613,626	消 費 税 雑 損 失 △ 47,948 そ の 他 雑 損 失 21,022
		5. 負 担 金	840	10,624	11,464	一 般 会 計 へ の 退 職 金 負 担 金 1 名 分

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			4,496,843	△ 174,053	4,322,790	
	1. 負 担 金		133,743	7,320	141,063	
		1. 他 会 計 負 担 金	133,743	7,320	141,063	一 般 会 計 繰 入 金
	2. 企 業 債		3,049,400	△ 155,400	2,894,000	
		1. 企 業 債	3,049,400	△ 155,400	2,894,000	新 病 院 建 設 事 業
	3. 寄 附 金		13,000	11,561	24,561	
		1. 寄 附 金	13,000	11,561	24,561	医 師 及 び 看 護 師 奨 学 基 金 寄 附 金 病 院 事 業 会 計 分 △ 860 伊 勢 市 新 病 院 整 備 基 金 寄 附 金 病 院 事 業 会 計 分 9,895 一 般 会 計 分 2,526
	4. 出 資 金		983,100	△ 51,800	931,300	
		1. 出 資 金	983,100	△ 51,800	931,300	一 般 会 計 出 資 金
	5. 国庫補助金		251,000	1,000	252,000	
		1. 国庫補助金	251,000	1,000	252,000	社 会 資 本 整 備 総 合 交 付 金
	6. 基金繰入金		63,000	7,320	70,320	
		1. 基金繰入金	63,000	7,320	70,320	医 師 及 び 看 護 師 奨 学 基 金
	7. 投資償還金		3,600	2,760	6,360	
		1. 投資償還金	3,600	2,760	6,360	看 護 師 奨 学 金 貸 付 金 返 還 金

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	備 考
	8. 県補助金		0	3,186	3,186	
		1. 県補助金	0	3,186	3,186	保健衛生施設等施設・施設整備費補助金

(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			4,707,012	△ 178,046	4,528,966	
	1. 建設改良費		4,374,119	△ 206,874	4,167,245	
		2. 新病院建設 事業費	4,197,250	△ 206,107	3,991,143	器械備品購入費 △ 50,000 工事請負費 △ 156,107 手 数 料 500 委 託 費 △ 500
		3. 給 与 費	26,869	△ 767	26,102	給 料 △ 1,245 手 当 等 184 法定福利費 294
	4. 基金積立金		79,600	28,828	108,428	
		1. 基金積立金	79,600	28,828	108,428	医師及び看護師 奨学基金 10,087 伊勢市新病院整 備基金 18,741

平成29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29年4月1日から平成30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	△396,908
減価償却費	252,550
長期貸付金免除額	19,650
退職給付引当金の減少額	△74,272
賞与引当金の増加額	605
法定福利費引当金の増加額	379
貸倒引当金の増加額	3,880
長期前受金戻入額	△95,512
支払利息	14,718
固定資産除却費	8,000
未収金の減少額	40,289
未払金の増加額	162,462
預り金の減少額	△152
たな卸資産の増加額	△9,000
小計	△73,311
利息の支払額	△14,718
業務活動によるキャッシュ・フロー	△88,029

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	△4,447,082
長期貸付金による支出	△70,320
長期貸付金の返還による収入	6,360
基金繰入金による収入	70,320
基金積立金による減少額	△108,428
国庫補助金による収入	657,700
県補助金による収入	3,186
一般会計からの繰入金による収入	141,063
寄附金による収入	24,561
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,722,640

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	3,500,000
一時借入の償還による支出	△3,850,000
建設改良企業債による収入	5,057,200
建設改良企業債の償還による支出	△182,973
一般会計からの出資による収入	1,652,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	6,176,627

資金増加額 2,365,958

資金期首残高 581,725

資金期末残高 2,947,683

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 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	1 (4) 355	191,508	1,353,582	337,423	1,348,211	3,230,724	522,399	1,000	3,754,123
	資本勘定 支弁職員	0 3	0	11,677	0	9,491	21,168	4,594	0	25,762
	合 計	1 (4) 358	191,508	1,365,259	337,423	1,357,702	3,251,892	526,993	1,000	3,779,885
補 正 前	損益勘定 支弁職員	1 (4) 363	223,181	1,385,229	334,242	1,399,360	3,342,012	517,256	1,000	3,860,268
	資本勘定 支弁職員	0 3	0	12,922	0	9,242	22,164	4,300	0	26,464
	合 計	1 (4) 366	223,181	1,398,151	334,242	1,408,602	3,364,176	521,556	1,000	3,886,732
比 較	損益勘定 支弁職員	0 (0) △8	△31,673	△31,647	3,181	△51,149	△111,288	5,143	0	△106,145
	資本勘定 支弁職員	0 0	0	△1,245	0	249	△996	294	0	△702
	合 計	0 (0) △8	△31,673	△32,892	3,181	△50,900	△112,284	5,437	0	△106,847

()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 期 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	44,101	34,484	23,915	23,317	570,021	127,939
	補 正 前	43,913	33,750	23,900	23,174	593,711	131,486
	比 較	188	734	15	143	△23,690	△3,547
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	25,134	19,777	816	19,997	339,914	128,287
	補 正 前	25,158	19,172	663	21,396	343,461	148,818
	比 較	△24	605	153	△1,399	△3,547	△20,531

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	△32,892	その他の増減分	△32,892	職員の変動に伴う増減分	
手当	△50,900	その他の増減分	△50,900	職員の変動に伴う増減分	

平成29年度 伊勢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		1,669,275	
ロ. 建物	5,383,027		
減価償却累計額	<u>△ 4,469,002</u>	914,025	
ハ. 構築物	322,623		
減価償却累計額	<u>△ 266,048</u>	56,575	
ニ. 器械備品	3,572,071		
減価償却累計額	<u>△ 2,907,749</u>	664,322	
ホ. 車両	8,463		
減価償却累計額	<u>△ 5,441</u>	3,022	
ヘ. 建設仮勘定		<u>7,641,716</u>	
有形固定資産合計			10,948,935

(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>271,180</u>	
投資その他の資産合計			271,180

(4) 基金

イ. 基金		<u>249,055</u>	
基金合計			<u>249,055</u>

固定資産合計 11,472,733

2. 流動資産

(1) 現金預金 2,947,683

(2) 未収金 950,240
貸倒引当金 △ 9,824 940,416

(3) 貯蔵品 30,118

流動資産合計 3,918,217

資産合計 15,390,950

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良等企業債	6,106,368		
企業債合計	6,106,368	6,106,368	
(2) 引当金			
イ. 退職給付引当金	1,730,795		
引当金合計	1,730,795	1,730,795	
固定負債合計			7,837,163
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良等企業債	290,241		
企業債合計	290,241	290,241	
(2) 未払金		3,396,513	
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	182,564		
ロ. 法定福利費引当金	33,495		
引当金合計	216,059	216,059	
(4) その他流動負債		1,000	
流動負債合計		3,903,813	3,903,813
5. 繰延収益			
長期前受金		5,372,936	
収益化累計額		△ 3,654,447	
繰延収益合計		1,718,489	1,718,489
負債合計			13,459,465

資 本 の 部

6. 資本金		2,474,218
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	120,671	
ト. 他会計負担金	743,256	
資本剰余金合計		1,682,951
(2) 欠損金		
イ. 当年度未処理欠損金	2,225,684	
欠損金合計		2,225,684
剰余金合計		△ 542,733
資本合計		1,931,485
負債資本合計		15,390,950

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、他会計が負担すると見込まれる金額127,075,632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1,599,152千円である。

IV その他

1 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当として 200,916千円を支給するために、退職給付引当金 200,916千円を使用する。

2 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、職員の期末・勤勉手当として 567,162千円を支給するために、賞与引当金 180,179千円を使用し、これに伴う法定福利費として99,922千円を支出するために、法定福利費引当金 32,777千円を使用する。

3 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、債権の不納欠損による損失に充てるため、貸倒引当金 63千円を使用する。