

議案第10号

平成31年度銚子市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度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	91床		
(2) 年	間	患	者	数	
	入	院	31,476人		
	外	来	69,600人		
(3) 1日平均患者数					
	入	院	86人		
	外	来	290人		
(4) 主要な建設改良事業					
	医療器械備品等購入	54,638千円			
	自動火災報知設備改修工事	23,761千円			

(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		436,000千円
第1項 医業外収益		436,000千円
	支	出
第1款 病院事業費用		436,000千円
第1項 医業費用		433,302千円
第2項 医業外費用		1,678千円
第3項 特別損失		20千円
第4項 予備費		1,000千円

(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102,224千円は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	106,776千円
第1項 企 業 債	78,300千円
第2項 出 資 金	28,476千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	209,000千円
第1項 建 設 改 良 費	79,683千円
第2項 企 業 債 償 還 金	77,157千円
第3項 長 期 借 入 金 償 還 金	50,000千円
第4項 投 資	2,160千円

(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
病院機械器具整備事業	54,600	普通貸借又は証券発行	年利3.0%以内。ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率	借入れ先の融通条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借換えすることができ
病院施設整備事業	23,700			
計	78,300			

(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、この経費の金額をこれ以外の経費の金額に流用し、又はこれ以外の経費をこ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 4,822千円

(他会計からの補助金)

第7条 病院事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、408,200千円である。

(重要な資産の取得)

第8条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

種 類	名 称	数 量
医療器械備品	医事会計システム	一 式
	看護支援システム及びオーダーリングシステム	一 式

平成31年2月13日提出

銚子市長 越 川 信 一

平成31年度 銚子市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 病院事業収益			436,000	
	1 医 業 外 収 益		436,000	
		1 他会計負担金	969	一般会計負担金
		2 他会計補助金	408,200	一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	19,100	長期前受金収益化額
		4 そ の 他 医 業 外 収 益	7,731	手数料等

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 病院事業費用			436,000	
	1 医 業 費 用		433,302	
		1 給 与 費	4,822	職員給与費
		2 経 費	307,156	交付金等
		3 減 価 償 却 費	115,320	有形固定資産減価償却費
		4 資 産 減 耗 費	6,004	固定資産除却費
	2 医 業 外 費 用		1,678	
		1 支 払 利 息	1,678	企業債利息等
	3 特 別 損 失		20	
		1 過 年 度 損 益 損 修 正	10	
		2 そ の 他 損 失 特 別 損 失	10	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1 資 本 的 収 入			106,776	
	1 企 業 債		78,300	
		1 企 業 債	78,300	病院機械器具整備事業債等
	2 出 資 金		28,476	
		1 他 会 計 出 資 金	28,476	一般会計出資金

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			209,000	
	1 建設改良費		79,683	
		1 資産購入費	54,638	医療器械備品等購入費
		2 工事費	23,761	自動火災報知設備改修工事
		3 リース債務額 支 払	1,284	リース資産に係る債務支払額
	2 企業債償還金		77,157	
		1 企業債償還金	77,157	元金償還金
	3 長期借入金 償 還 金		50,000	
		1 長期借入金 償 還 金	50,000	水道事業借入金元金償還金
	4 投 資		2,160	
		1 長期貸付金	2,160	看護師等修学資金貸付金

平成31年度 銚子市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32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	
減価償却費	115,320
固定資産除却費	6,004
賞与引当金の増減額 (△は減少)	16
長期前受金戻入額	△ 19,100
支払利息	1,678
未収金の増減額 (△は増加)	△ 88
未払金の増減額 (△は減少)	82
その他流動負債の増減額 (△は減少)	4
小計	103,916
利息の支払額	△ 1,678
業務活動によるキャッシュ・フロー	102,238
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	△ 78,399
長期貸付による支出	△ 2,160
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 80,559
3 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	78,300
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	△ 77,157
長期借入金の返済による支出	△ 50,000
他会計からの出資による収入	28,476
リース債務の返済による支出	△ 1,284
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,665
資金増加額 (又は減少額)	14
資金期首残高	49,409
資金期末残高	49,423

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 福 利 定 費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	人 6	人 () 1	50	2,537	1,468	4,055	767	4,822
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計	6	() 1	50	2,537	1,468	4,055	767	4,822
前 年 度	損益勘定 支弁職員	6	() 1	50	2,398	1,640	4,088	792	4,880
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計	6	() 1	50	2,398	1,640	4,088	792	4,880
比 較	損益勘定 支弁職員	0	() 0	0	139	△ 172	△ 33	△ 25	△ 58
	資本勘定 支弁職員		()						
	合 計	0	() 0	0	139	△ 172	△ 33	△ 25	△ 58

() 内は、再任用短時間勤務職員及び任期付短時間勤務職員外書き

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度		24	500	552	392
	前 年 度	234	24	500	521	361
	比 較	△234	0	0	31	31

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別	内 訳
給 料	139	昇給に伴う増加分	100
		制度改正に伴う増加分	13
		その他の増減分	26
手 当	△ 172	制度改正に伴う増加分	11
		その他の増減分	△ 183

(単位 千円)

説 明	備 考																
	平均昇給率 4.09 % 職員数 1 人																
給与改定に伴う増分	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 平均0.22% 実施時期 平成30年4月																
職員の変動等に係る増減分	職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>現 在 職 する職員数</th> <th>(その他)</th> <th>(計)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本 年 度</td> <td>1 人</td> <td>- 人</td> <td>1 人</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>1 人</td> <td>- 人</td> <td>1 人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0 人</td> <td>0 人</td> <td>0 人</td> </tr> </tbody> </table>		現 在 職 する職員数	(その他)	(計)	本 年 度	1 人	- 人	1 人	前 年 度	1 人	- 人	1 人	増 減	0 人	0 人	0 人
	現 在 職 する職員数	(その他)	(計)														
本 年 度	1 人	- 人	1 人														
前 年 度	1 人	- 人	1 人														
増 減	0 人	0 人	0 人														
勤 勉 手 当 11	給与改定に伴う支給割合の変更 支給割合 (改定後) 年間1.85月分 (改定前) 年間1.80月分 実施時期 平成30年12月																
住 居 手 当 △ 234	職員の変動等に係る増減分																
期 末 手 当 31																	
勤 勉 手 当 20																	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 職
平成31年1月1日現在	平均給料月額	209,700 円
	平均給与月額	216,482 円
	平均年齢	27.7 歳
平成30年1月1日現在	平均給料月額	198,500 円
	平均給与月額	224,587 円
	平均年齢	26.7 歳

(2) 初任給

区 分	高 校 卒	大 学 卒	国 の 制 度	
			高 校 卒	大 学 卒
事 務 職	153,000 円	187,200 円	148,600 円	180,700 円

(3) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		
国 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		

()内は、再任用職員及び任期付短時間勤務職員

(4) 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	25 年 勤続の者	35 年 勤続の者	最 高 限 度	そ の 他 の 加 算 等 措 置	備 考
支 給 率 等	月分 24.586875	月分 33.270750	月分 47.709000	月分 47.709000	定年前早期退職 特例措置 (2%～20%加算)	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職 特例措置 (3%～45%加算)	

(5) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
通 勤 手 当	同	

(6) 級別職員数及び標準的な職務内容

区 分	事 務 職			
	級	職員数	構成比	標 準 的 な 職 務 内 容
平成31年1月1日現在	8級	人 ()	% ()	
	7級	()	()	
	6級	()	()	
	5級	()	()	
	4級	()	()	
	3級	()	()	
	2級	() 1	() 100.0	主 事
	1級	()	()	
	計	() 1	() 100.0	
平成30年1月1日現在	8級	人 ()	% ()	
	7級	()	()	
	6級	()	()	
	5級	()	()	
	4級	()	()	
	3級	()	()	
	2級	()	()	
	1級	() 1	() 100.0	主 事
	計	() 1	() 100.0	

() 内は、再任用短時間勤務職員及び任期付短時間勤務職員外書き

(7) 昇給

区 分		事 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A)	1 人	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	1 人	
	号 給 数 別 内 訳	2号給	
		3号給	
		4号給	1 人
		5号給	
		6号給	
		8号給	
	比 率 (B)/(A)	100.0 %	
前 年 度	職 員 数 (A)	1 人	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	1 人	
	号 給 数 別 内 訳	2号給	
		3号給	
		4号給	1 人
		5号給	
		6号給	
		8号給	
	比 率 (B)/(A)	100.0 %	

平成31年度 銚子市病院事業 予定貸借対照表

(平成32年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
ア	土地		133,541		
イ	建物	2,919,996			
	減価償却累計額	<u>△ 2,033,572</u>	886,424		
ウ	建物附属設備	2,708,945			
	減価償却累計額	<u>△ 2,492,907</u>	216,038		
エ	構築物	512,766			
	減価償却累計額	<u>△ 431,929</u>	80,837		
オ	機械装置	18,432			
	減価償却累計額	<u>△ 17,511</u>	921		
カ	医療器械備品	1,385,568			
	減価償却累計額	<u>△ 1,056,081</u>	329,487		
キ	器具備品	76,741			
	減価償却累計額	<u>△ 56,162</u>	20,579		
ク	車両運搬具	1,350			
	減価償却累計額	<u>△ 1,282</u>	68		
ケ	リース資産	6,613			
	減価償却累計額	<u>△ 1,433</u>	5,180		
	有形固定資産合計			1,673,075	
(2)	無形固定資産				
ア	電話加入権		5,085		
	無形固定資産合計			5,085	
(3)	投資その他の資産				
ア	長期貸付金		2,360		
	投資その他の資産合計			2,360	
	固定資産合計				1,680,520
2	流動資産				
(1)	現金・預金			49,423	
(2)	未収金			1,158	
	流動資産合計				50,581
	資産合計				<u>1,731,101</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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			289,945	
(2) 他会計借入金				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		4,359		
イ その他の長期借入金		5,641		
他会計借入金合計			10,000	
(3) リース債務			3,920	
固定負債合計				303,865
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			73,261	
(2) 他会計借入金				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		21,798		
イ その他の長期借入金		28,202		
他会計借入金合計			50,000	
(3) リース債務			1,303	
(4) 未払金			4,861	
(5) 引当金				
ア 賞与引当金			385	
(6) その他流動負債			4,022	
流動負債合計				133,832
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			792,217	
(2) 収益化累計額			△ 609,497	
繰延収益合計				182,720
負債合計				<u>620,417</u>

資本の部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				3,246,189
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		1,884		
イ 寄附金		6,500		
ウ 県補助金		4,951		
エ 国庫補助金		1,500		
資本剰余金合計			14,835	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処理欠損金		2,150,340		
利益剰余金合計			△ 2,150,340	
剰余金合計				△ 2,135,505
資本合計				<u>1,110,684</u>
負債資本合計				<u>1,731,101</u>

平成30年度 銚子市病院事業予定損益計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	4,608		
(2) 経 費	315,524		
(3) 減 価 償 却 費	108,773		
(4) 資 産 減 耗 費	54,401	483,306	
医 業 損 失			483,306
2 医 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	1,145		
(2) 他 会 計 補 助 金	454,350		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	24,424		
(4) そ の 他 医 業 外 収 益	5,495	485,414	
3 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	2,108	2,108	483,306
経 常 利 益			0
4 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	
5 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	0		
(2) そ の 他 特 別 損 失	0	0	0
当 年 度 純 利 益			0
前 年 度 繰 越 欠 損 金			2,150,340
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			2,150,340
			2,150,340

平成30年度 銚子市病院事業 予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
ア	土地		133,541		
イ	建物	2,919,996			
	減価償却累計額	<u>△ 1,973,859</u>	946,137		
ウ	建物附属設備	2,685,184			
	減価償却累計額	<u>△ 2,480,550</u>	204,634		
エ	構築物	512,767			
	減価償却累計額	<u>△ 427,379</u>	85,388		
オ	機械装置	18,432			
	減価償却累計額	<u>△ 17,511</u>	921		
カ	医療器械備品	1,451,000			
	減価償却累計額	<u>△ 1,135,581</u>	315,419		
キ	器具備品	76,741			
	減価償却累計額	<u>△ 53,352</u>	23,389		
ク	車両運搬具	1,350			
	減価償却累計額	<u>△ 1,282</u>	68		
ケ	リース資産	6,613			
	減価償却累計額	<u>△ 110</u>	6,503		
	有形固定資産合計			1,716,000	
(2)	無形固定資産				
ア	電話加入権		5,085		
	無形固定資産合計			5,085	
(3)	投資その他の資産				
ア	長期貸付金		200		
	投資その他の資産合計			200	
	固定資産合計				1,721,285
2	流動資産				
(1)	現金・預金			49,409	
(2)	未収金			1,070	
	流動資産合計				50,479
	資産合計				<u>1,771,764</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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			284,906	
(2) 他会計借入金				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		26,157		
イ その他の長期借入金		33,843		
他会計借入金合計			60,000	
(3) リース債務			5,223	
固定負債合計				350,129
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			77,157	
(2) 他会計借入金				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金		21,798		
イ その他の長期借入金		28,202		
他会計借入金合計			50,000	
(3) リース債務			1,284	
(4) 未払金			4,779	
(5) 引当金				
ア 賞与引当金			369	
(6) その他流動負債			4,018	
流動負債合計				137,607
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			850,598	
(2) 収益化累計額			△ 648,778	
繰延収益合計				201,820
負債合計				<u>689,556</u>

資本の部

	千円	千円	千円	千円
6 資本金				3,217,713
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額		1,884		
イ 寄附金		6,500		
ウ 県補助金		4,951		
エ 国庫補助金		1,500		
資本剰余金合計			14,835	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処理欠損金		2,150,340		
利益剰余金合計			△ 2,150,340	
剰余金合計				△ 2,135,505
資本合計				<u>1,082,208</u>
負債資本合計				<u>1,771,764</u>

注 記 表

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法

定額法によって取得の翌年度から行うこととしている。

・主な耐用年数

建物 10～50年

建物付属設備 6～18年

構築物 10～50年

機械及び装置 9年

車両運搬具 4～6年

医療器械備品、器具及び備品 2～15年

イ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

本市は、千葉県市町村総合事務組合（退職手当組合）に加入し、毎事業年度支払う一定の負担金及び退職時の特別の事由により生じる負担金は、病院事業会計で負担していたが、一般会計との取り決めにより、全て一般会計で負担することになったため、病院事業会計においては退職給付引当金を計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当（これらに係る法定福利費を含む。）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。

ウ 貸倒引当金

貸倒引当金については、発生の可能性が低く、回収の見込みがあるため計上していない。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

免税事業者に該当するため、税込経理方式によっている。

2 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（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、1億9,509万284円である。

3 その他の注記

(1) 年号の表記

年号の表記は、簡明化のため平成で表記している。