

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 収益の収入及び支出

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	給料手当等 5,236 職員手当等 3,356 賞与 841 法定福利費 1,815 法定福利費 163 報 酬 額 170
		2 経 費	75,145	報 費 424 旅 費 60 備 消 耗 品 費 240 食 糧 費 1,127 保 険 料 272 賃 借 料 50,050 通 信 運 搬 費 12 交 付 託 料 7,510 委 託 金 料 15,050 負 担 金 料 58 手 数 料 80 退 職 給 与 基 金 262 積 立 負 担 金
		3 減 価 償 却 費	384,665	有形固定資産 383,359 減価償却費 無形固定資産 1,306 減価償却費
	2 医 業 外 費 用		24,628	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	24,628	企 業 債 利 息 23,784 長 期 借 入 金 利 息 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	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	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 2 8 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 2 7 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)	1 2 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>
-----------------------	---------------	---------------	----------------

経 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		8,208,151		
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		922,004		535,367
資産合計		<u>9,130,155</u>		<u>8,360,392</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		9,003,932		8,526,229
(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>560,478</u>	
利益剰余金合計		<u>△ 73,777</u>		<u>△ 560,478</u>
剰余金合計		<u>△ 73,777</u>		<u>△ 365,837</u>
資本合計		126,223		<u>△ 165,837</u>
負債資本合計		<u>9,130,155</u>		<u>8,360,392</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。