

平成 3 0 年 度

生駒市病院事業会計予算書

生 駒 市

目 次

平成30年度	生駒市病院事業会計予算	1
平成30年度	生駒市病院事業会計予算に関する説明書	
平成30年度	生駒市病院事業会計予算実施計画	3
平成30年度	生駒市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	6
平成30年度	給与費明細書	7
平成30年度	債務負担行為に関する調書	12
平成29年度	生駒市病院事業予定損益計算書	13
平成29年度	生駒市病院事業予定貸借対照表	14
平成30年度	生駒市病院事業予定貸借対照表	16
注記		18

平成 3 0 年 度

生 駒 市 病 院 事 業 会 計 予 算

議 案 第 8 号

平成30年度生駒市病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成30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	293,821千円
第1項 医業収益	69,679千円
第2項 医業外収益	224,142千円

支 出

第1款 病院事業費用	512,075千円
第1項 医業費用	486,245千円
第2項 医業外費用	20,830千円
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94,893千円は、過年度分損益勘定留保資金46,596千円及び当年度分損益勘定留保資金48,297千円で補てんするものとする。)

収 入

第 1 款 資本的収入	8 9 2 , 4 9 4 千円
第 1 項 負担金交付金	2 4 2 , 4 9 4 千円
第 2 項 基金からの長期借入金	6 5 0 , 0 0 0 千円

支 出

第 1 款 資本的支出	9 8 7 , 3 8 7 千円
第 1 項 企業債償還金	9 8 2 , 3 8 7 千円
第 2 項 予備費	5 , 0 0 0 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 2 1 , 1 9 3 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、2 , 7 7 3 千円である。

平成 3 0 年 3 月 6 日提出

生駒市長 小 紫 雅 史

平成 3 0 年度

生駒市病院事業会計予算に関する説明書

平成30年度生駒市病院事業会計予算実施計画

1 収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収	1 医業収益		293,821	
			69,679	
		1 その他医業収益	69,679	一般会計負担金等
	2 医業外収益		224,142	
		1 受取利息配当金	10	預金利息
		2 他会計補助金	2,773	一般会計補助金
		3 補助金	2,539	県補助金
		4 負担金交付金	123,527	一般会計負担金
		5 長期前受金戻入	95,293	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費	1 医業費用		512,075	
			486,245	
		1 給与費	21,653	給料 9,875 職員手当等 6,215 賞与引当金額 1,519 繰入 繰入 法定福利費 3,410 法定福利費繰入額 294 報酬 340

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		2 経 費	79,519	報 償 費 174 旅 費 交 通 費 60 備 消 耗 品 費 1,405 食 糧 費 19 保 険 料 272 賃 借 料 52,707 通 信 運 搬 費 16 交 付 金 5,312 委 託 料 18,572 負 担 金 353 手 数 料 135 退 職 給 与 基 金 494 積 立 負 担 金
		3 減 価 償 却 費	385,073	有 形 固 定 資 産 383,653 減 価 償 却 費 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 1,420
	2 医 業 外 費 用		20,830	
	1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	20,206	企 業 債 利 息 18,031 長 期 借 入 金 利 息 2,175
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	624	
	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			892,494	
	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		650,000	
		1 基 金 か ら の 長 期 借 入 金	650,000	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			987,387	
	1 企業債償還金		982,387	
		1 企 業 債 償 還 金	982,387	
	2 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

平成30年度生駒市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	△212,349
減価償却費	385,073
賞与及び法定福利費引当金の増加・減少額(△)	44
長期前受金戻入額	△95,293
受取利息及び配当金	△10
支払利息及び企業債取扱諸費	20,206
未払金の増加・減少額(△)	1,651
小計	99,322
利息及び配当金の受取額	10
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△19,682
業務活動によるキャッシュ・フロー	79,650

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

一般会計負担金による収入	242,494
投資活動によるキャッシュ・フロー	242,494

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債の償還による支出	△982,387
他会計借入金による収入	650,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△332,387
資金増減額	△10,243
資金期首残高	127,344
資金期末残高	117,101

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		2	9,875	7,614	17,489	3,704	21,193
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		2	9,875	7,614	17,489	3,704	21,193
前 年 度	損益勘定 支弁職員		2	9,813	7,534	17,347	3,674	21,021
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		2	9,813	7,534	17,347	3,674	21,021
比 較	損益勘定 支弁職員		0	62	80	142	30	172
	資本勘定 支弁職員							
	合 計		0	62	80	142	30	172

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	276	900	663	600
	前年度	390	900	666	510
	比 較	△114	0	△3	90
	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	150	306	2,814	1,905
	前年度	150	306	2,824	1,788
	比 較	0	0	△10	117

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	62	給与改定に伴う増減分	16	給与改定に伴う増加分	給与改定の状況 給与の改定率 0.1%
		昇給に伴う増 加 分	46	昇給に伴う増 加 分	平均昇給率 0.3%
		そ の 他 の 増 減 分	0	人 事 異 動 等 に 伴 う 増 加 分	職員数の異動状況 本年度 2 人 前年度 2 人 比 較 0 人
手 当	80	制度改正に伴う増減分	107	支 給 基 準 変 更 に 伴 う 増 加 分	期末手当 -10 千円 勤勉手当 117 千円
		そ の 他 の 増 減 分	-27	人 事 異 動 等 に 伴 う 減 少 分	扶養手当 -114 千円 管理職手当 0 千円 地域手当 -3 千円 時間外勤務手当 90 千円 通勤手当 0 千円 住居手当 0 千円 期末手当 0 千円 勤勉手当 0 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30年1月1日 現在	平均給料月額 (円) 361,633
	平均給与月額 (円) 409,981
	平均年齢 (歳) 45.5
平成29年1月1日 現在	平均給料月額 (円) 205,389
	平均給与月額 (円) 223,368
	平均年齢 (歳) 25.0

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	151,500	151,500
大 学 卒	185,800	185,800

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30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
平成29年1月1日現在	1 級		
	2 級	1	100.0
	3 級		
	4 級		
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	8 級		
	計	1	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)		2
	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) (%)		50.0
前 年 度	職員数 (A) (人)		2
	昇給に係る職員数(B) (人)		2
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	2
		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30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	2.125	2.275	4.40	有	
前 年 度	2.075	2.225	4.30	有	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.40	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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29年度 まで	千円 304,310	平成30年度 から 平成53年度 まで	千円 1,341,590	千円 1,341,590

平成29年度生駒市病院事業予定損益計算書

(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 医 業 収 益

(1) そ の 他 医 業 収 益	64,849	64,849
-------------------	--------	--------

2 医 業 費 用

(1) 給 与 費	17,682	
(2) 経 費	69,196	
(3) 減 価 償 却 費	384,901	471,779

医 業 損 失		406,930
---------	--	---------

3 医 業 外 収 益

(1) 受取利息配当金	1	
(2) 他 会 計 補 助 金	2,773	
(3) 補 助 金	315	
(4) 負 担 金 交 付 金	104,230	
(5) 長期前受金戻入	95,207	202,526

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	21,395	21,395	181,131
----------------------------	--------	--------	---------

経 常 損 失		225,799
---------	--	---------

当 年 度 純 損 失		225,799
-------------	--	---------

前年度繰越欠損金		782,271
----------	--	---------

当年度未処理欠損金		1,008,070
-----------	--	-----------

平成29年度生駒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 建 物	4,904,201	
減価償却累計額	<u>△ 437,700</u>	4,466,501
ロ 建物附属設備	3,609,396	
減価償却累計額	<u>△ 646,470</u>	2,962,926
ハ 工具器具及び備品	7,989	
減価償却累計額	<u>△ 2,063</u>	5,926

有形固定資産合計 7,435,353

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソフトウェア		2,052
ロ 水道施設利用権		<u>7,735</u>

無形固定資産合計 9,787

固定資産合計 7,445,140

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

127,344

流動資産合計 127,344

資産合計 7,572,484

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債		5,556,612	
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	1,372,324		
ロ その他の長期借入金	151,490		
他 会 計 借 入 金 合 計		<u>1,523,814</u>	
固 定 負 債 合 計			7,080,426

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債		982,387	
(2) 未 払 金		524	
(3) 引 当 金		1,769	
(4) そ の 他 流 動 負 債		<u>200</u>	
流 動 負 債 合 計			984,880

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金		584,022	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 268,774</u>	
繰 延 収 益 合 計			315,248
負 債 合 計			<u>8,380,554</u>

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金		<u>200,000</u>	
資 本 金 合 計			200,000

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処理欠損金	1,008,070		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 1,008,070</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 1,008,070</u>
資 本 合 計			<u>△ 808,070</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>7,572,484</u></u>

平成30年度生駒市病院事業予定貸借対照表

(平成31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 建 物

4,904,201

減価償却累計額

△ 592,182

4,312,019

ロ 建物附属設備

3,609,396

減価償却累計額

△ 874,891

2,734,505

ハ 工具器具及び備品

7,989

減価償却累計額

△ 2,813

5,176

有形固定資産合計

7,051,700

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソフトウェア

1,269

ロ 水道施設利用権

7,098

無形固定資産合計

8,367

固定資産合計

7,060,067

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

117,101

流動資産合計

117,101

資産合計

7,177,168

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債		4, 573, 636	
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	2, 022, 324		
ロ その他の長期借入金	152, 014		
他 会 計 借 入 金 合 計		2, 174, 338	
固 定 負 債 合 計			6, 747, 974

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債		982, 976	
(2) 未 払 金		2, 175	
(3) 引 当 金		1, 813	
(4) そ の 他 流 動 負 債		200	
流 動 負 債 合 計			987, 164

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金		826, 516	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 364, 067	
繰 延 収 益 合 計			462, 449
負 債 合 計			8, 197, 587

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金		200, 000	
資 本 金 合 計			200, 000

7 剰 余 金

(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当年度未処理欠損金	1, 220, 419		
利 益 剰 余 金 合 計		△ 1, 220, 419	
剰 余 金 合 計			△ 1, 220, 419
資 本 合 計			△ 1, 020, 419
負 債 資 本 合 計			7, 177, 168

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	29年
----	-----

建物附属設備	6～17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積立負担金を除き、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1,369,240千円である。