平 成 26 年 度

国 保 多 古 中 央 病 院 事 業 会 計 予 算 書

平成 26 年度国保多古中央病院事業会計予算

（総　　則）

第1条　平成26年度国保多古中央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) 事　業　量	イ. 病 床 数	総　　数	166 床	
		一　般　病　床	110 床	
		療　養　病　床	56 床	(医療療養26床　介護療養30床)
	ロ. 患 者 数	入院患者年間延数	47,815 人	
		一　　般	29,565 人	
		療養(医療)	8,395 人	
		療養(介護)	9,855 人	
		外来患者年間延数	58,600 人	

（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	2,278,518 千円
第1項	医業収益	1,907,104 千円
第2項	福祉サービス収益	111,852 千円
第3項	医業外収益	259,562 千円
	支　　出	
第1款	病院事業費用	2,353,594 千円
第1項	医業費用	2,038,522 千円
第2項	福祉サービス費用	122,485 千円
第3項	医業外費用	115,511 千円
第4項	特別損失	75,076 千円
第5項	予備費	2,000 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115,987千円は、過年度分損益勘定留保資金115,987千円で補てんするものとする。）。

	収入	
第1款	資本的収入	181,297 千円
第1項	補助金	1 千円
第2項	出資金	154,095 千円
第3項	企業債	27,200 千円
第4項	雑収入	1 千円
	支出	
第1款	資本的支出	297,284 千円
第1項	建設改良費	281,484 千円
第2項	奨学資金貸付金	14,800 千円
第3項	予備費	1,000 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。

起債の目的	限　度　額	起債の方法	利　　率	償　還　の　方　法
医療機械器具等整備事業債	27,200千円	証書借入 又は 債券発行	年4.0％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）	借入先の融資条件による。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り換えることができる。

（一時借入金）

第6条　一時借入金の限度額は150,000千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第7条　予定支出の各項の経費の金額を流用することのできる場合は、次のとおりと定める。

（1）各項計上に係る予定額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項間の流用

（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8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) 給　　与　　費　　1,399,943 千円

(2) 交　　際　　費　　400 千円

（たな卸資産購入限度額）

第9条　たな卸資産の購入限度額は、216,000千円と定める。

（重要な資産の取得）

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

（種　類）	（名　　称）	（数　量）
器具備品	医事会計システム	一　式
器具備品	健康診査システム	一　式

平成26年3月4日提出

千葉県香取郡多古町長　菅　澤　英　毅

予　算　に　関　す　る　説　明　書

予　算　実　施　計　画 ---------- 7頁～9頁

当年度予定キャッシュ・フロー計算書 ----------10頁～11頁

当　年　度　予　定　貸　借　対　照　表 ----------12頁～14頁

当年度予算に関する説明書に係る注記 ----------15頁～16頁

前　年　度　予　定　損　益　計　算　書 ----------17頁～18頁

前　年　度　予　定　貸　借　対　照　表 ----------19頁～21頁

給　与　費　明　細　書 ----------22頁～30頁

収　益　的　収　入　及　び　支　出　内　訳 ----------31頁～40頁

資　本　的　収　入　及　び　支　出　内　訳 ----------41頁～42頁

平成26年度国保多古中央病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収　入　　（単位;千円）

款	項	目	予定額	備考
1　病院事業収益			2,278,518	
	1　医業収益		1,907,104	
		1　入院収益	1,253,483	
		2　外来収益	471,730	
		3　その他の医業収益	181,891	
	2　福祉サービス収益		111,852	
		1　訪問看護収益	21,000	
		2　居宅介護支援事業収益	8,400	
		3　居宅サービス収益	46,500	
		4　一般会計負担金	34,872	
		5　事業外収益	1,080	
	3　医業外収益		259,562	
		1　受取利息配当金	1	
		2　負担金及び交付金	120,884	
		3　補助金	11,385	
		4　患者外給食収益	8,769	
		5　長期前受金戻入	113,263	
		6　その他の医業外収益	5,260	

支　出　　（単位;千円）

款	項	目	予定額	備考
1　病院事業費用			2,353,594	
	1　医業費用		2,038,522	
		1　給与費	1,226,367	
		2　材料費	249,840	
		3　経費	349,059	
		4　減価償却費	200,661	
		5　資産減耗費	5,500	
		6　研究研修費	7,095	
	2　福祉サービス費用		122,485	
		1　給与費	98,500	
		2　材料費	500	
		3　経費	16,691	
		4　減価償却費	6,381	
		5　研究研修費	413	
	3　医業外費用		115,511	
		1　支払利息及び企業債取扱諸費	56,136	
		2　患者外給食材料費	5,891	
		3　雑損失	41,918	
		4　長期前払消費税償却	3,926	
		5　消費税	7,640	
	4　特別損失		75,076	
		1　その他の特別損失	75,076	
	5　予備費		2,000	
		1　予備費	2,000	

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			181,297	
	1 補助金		1	
		1 補助金	1	
	2 出資金		154,095	
		1 出資金	154,095	
	3 企業債		27,200	
		1 企業債	27,200	
	4 雑収入		1	
		1 固定資産売却代金	1	

支　出　　（単位;千円）

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			297,284	
	1 建設改良費		281,484	
		1 企業債償還金	198,594	
		2 資産購入費	66,009	
		3 建設改良費	16,881	
	2 奨学資金貸付金		14,800	
		1 奨学資金貸付金	14,800	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

平成26年度国保多古中央病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	円
当年度純利益	△ 52,971,000
減価償却費	207,042,000
固定資産除却損	5,000,000
引当金の増減額	76,020,000
長期前受金戻入額	△ 113,263,000
貸倒引当金の増減額	1,000,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息	56,136,000
未収金の増減額	4,062,000
未払金の増減額	13,369,000
棚卸資産の増減額	△ 36,375,000
長期前払消費税の増減額	3,926,000
小計	163,945,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 56,136,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	107,810,000

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	△ 76,751,000
有形固定資産の売却による収入	1,000
国庫補助金等による収入	1,000
一般会計からの繰入金による収入	147,895,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	71,146,000

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の企業債による収入	27,200,000
建設改良等の企業債償還による支出	△ 198,594,000
一般会計からの出資による収入	6,200,000
長期貸付金の貸付による支出	△ 14,800,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 179,994,000

資金増加額（又は減少額）	△ 1,038,000
資金期首残高	742,792,467
資金期末残高	741,754,467

平成26年度国保多古中央病院事業予定貸借対照表

（平成27年3月31日）

資　産　の　部

1. 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
1) 土地		512,059,938		
2) 建物	4,932,241,177			
建物減価償却累計額	△2,063,481,658	2,868,759,519		
3) 建物附属設備	188,357,229			
建物附属減価償却累計額	△60,911,383	127,445,846		
4) 構築物	346,431,000			
構築物減価償却累計額	△266,713,115	79,717,885		
5) 器具備品	1,131,060,433			
器具備品減価償却累計額	△761,340,927	369,719,506		
6) 車両運搬具	24,067,419			
車両運搬具減価償却累計額	△16,764,511	7,302,908		
有形固定資産合計			3,965,005,602	
(2) 投資その他の資産				
1) 出資金		10,000		
2) 長期貸付金		15,720,000		
3) 長期前払消費税		35,757,353		
投資その他の資産合計			51,487,353	
固定資産合計				4,016,492,955

2. 流動資産			
(1) 現金預金		741,754,467	
(2) 未収金			
1) 医業未収金	240,891,000		
2) 医業外未収金	0		
未収金合計		240,891,000	
(3) 貸倒引当金		△1,000,000	
(4) 貯蔵品		89,335,409	
流動資産合計			1,070,980,876
資産合計			5,087,473,831

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		1,631,607,773	
固定負債合計			1,631,607,773
4. 流動負債			
(1) 企業債		197,492,000	
(2) 未払金			
1) 医業未払金	69,731,000		
2) 医業外未払金	7,315,000		
未払金合計		77,046,000	
(3) 預り金		6,575,786	
(4) 引当金			
1) 賞与引当金	64,784,000		
2) その他の引当金	11,236,000		
引当金合計		76,020,000	
流動負債合計			357,133,786

5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
1) 補助金等	932,670,035		
2) 企業債償還元金一般会計繰入金	120,051,000		
3) 建設改良費等一般会計繰入金	27,844,000		
長期前受金合計		1,080,565,035	
(2) 収益化累計額			
1) 補助金等収益化累計額	△415,793,918		
2) 企業債償還元金一般会計繰入金収益化累計額	△78,399,000		
3) 建設改良費等一般会計繰入金収益化累計額	0		
収益化累計額合計		△494,192,918	
繰延収益合計			586,372,117
負債合計			2,575,113,676

資本の部

6. 資本金			4,015,939,198
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
1) 寄付金	1,100,000		
2) その他の資本剰余金	50,000		
資本剰余金合計		1,150,000	
(2) 利益剰余金			
1) 減債積立金	16,977,824		
2) 当年度未処理欠損金	1,521,706,867		
利益剰余金合計		△1,504,729,043	
剰余金合計			△1,503,579,043
資本合計			2,512,360,155
負債・資本合計			5,087,473,831

平成26年度国保多古中央病院事業会計予算に関する説明書に係る注記

Ⅰ．重要な会計方針

当年度より、改定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　資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品　　総平均法による原価法によっている。

2　固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

1) 減価償却の方法　　定額法による。

2) 主な耐用年数

建物	18～39年	構築物	5～60年	車両運搬具	4～5年
建物附属設備	8～15年	器具備品	3～15年		

3　引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に係る千葉県市町村総合事務組合に対する負担金については、毎事業年度支払う一般負担金及び勧奨退職等の自己都合退職以外の特別な事由により退職した場合において退職手当支給額が自己都合退職時要支給額を上回る差額に対して支払う特別負担金のみを負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担については一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及びその他の引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費（千葉県市町村職員共済組合負担金）の支払に備えるため、当年度末における支給額及び支払額に基づき、当年度の負担に属する見込額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4　消費税等の処理

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。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、当該年度の費用の総額に比して少ない場合を除き、長期前払消費税勘定に計上し、20年以内で均等償却を行っている。

Ⅱ．予定貸借対照表等関連

1　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1,173,524,000円である。

2　みなし償却制度の廃止に伴う移行処理について

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、該当償却資産との対応関係が把握可能なため、該当償却資産ごとに(1)及び(2)に掲げる区分に応じて、それぞれ整理している。

(1) 平成26年3月31日における償却資産の帳簿価格（帳簿原価から、同日以前に旧みなし償却規定を適用していなかったとしたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額）に当該償却資産の取得に要した金額に相当する金額及び改良費の額に相当する額の合算額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じて得た額を、長期前受金として繰延収益に整理する。

(2) 平成26年3月31日以前に旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた償却資産の、同日以前に旧みなし償却規定を適用していなかったとしたならば行っていた減価償却累計額から、既に行った減価償却累計額を控除して得た額を、資本剰余金の額から減額するとともに、同額を収益化累計額として繰延収益に整理する。

Ⅲ．リース契約により使用する固定資産

1　リース取引の処理方法

リース料総額が300万円未満の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2　リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

3　所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内　　4,133,634円（税抜）

1年超　　5,608,910円（税抜）

平成25年度国保多古中央病院事業予定損益計算書

（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

1. 医業収益	円	円	円
(1) 入院収益	1,217,363,096		
(2) 外来収益	469,635,429		
(3) その他の医業収益	182,639,396		
		1,869,637,921	
2. 医業費用			
(1) 給与費	1,181,874,478		
(2) 材料費	217,675,783		
(3) 経費	317,722,755		
(4) 減価償却費	149,116,000		
(5) 資産減耗費	10,500,000		
(6) 研究研修費	5,391,439	1,882,280,455	
医業損失			12,642,534
3. 福祉サービス収益			
(1) 訪問看護収益	19,200,000		
(2) 居宅介護支援事業収益	9,600,000		
(3) 居宅サービス収益	46,200,000		
(4) 一般会計負担金	22,910,000		
(5) 事業外収益	2,160,000	100,070,000	

4. 福祉サービス費用			
(1) 給与費	86,962,096		
(2) 材料費	500,000		
(3) 経費	15,909,419		
(4) 減価償却費	5,246,000		
(5) 研究研修費	375,320	108,992,835	
福祉サービス損失			8,922,835
5. 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	1,000		
(2) 負担金及び交付金	116,006,000		
(3) 補助金	11,500,000		
(4) 患者外給食収益	8,351,412		
(5) その他の医業外収益	4,438,098	140,296,510	
6. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	59,827,000		
(2) 患者外給食材料費	5,610,501		
(3) 雑損失	28,462,991		
(4) 繰延勘定償却	3,926,000	97,826,492	42,470,018
経常利益			20,904,649
当年度純利益			20,904,649
前年度繰越欠損金			1,489,640,516
当年度未処理欠損金			1,468,735,867

平成25年度国保多古中央病院事業予定貸借対照表

（平成26年3月31日）

資　産　の　部

1. 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
1) 土地		512,059,938		
2) 建物	4,932,241,177			
建物減価償却累計額	1,666,870,003	3,265,371,174		
3) 建物附属設備	173,876,229			
建物附属減価償却累計額	52,370,897	121,505,332		
4) 構築物	345,281,000			
構築物減価償却累計額	256,824,229	88,456,771		
5) 器具備品	1,074,941,433			
器具備品減価償却累計額	590,090,711	484,850,722		
6) 車両運搬具	24,067,419			
車両運搬具減価償却累計額	15,083,836	8,983,583		
有形固定資産合計			4,481,227,520	
(2) 投資				
1) 出資金		10,000		
2) 長期貸付金		920,000		
投資合計			930,000	
固定資産合計				4,482,157,520

2. 流動資産			
(1) 現金預金	742,792,467	742,792,467	
(2) 未収金			
1) 医業未収金	244,953,000		
2) 医業外未収金	0		
未収金合計		244,953,000	
(3) 貯蔵品		52,960,409	
流動資産合計			1,040,705,876
3. 繰延勘定			
(1) 繰延勘定		39,683,353	
繰延勘定合計			39,683,353
資産合計			5,562,546,749

負債の部

4. 固定負債			
(1) その他の固定負債			
1) 年賦金未払金		0	
固定負債合計			0
5. 流動負債			
(1) 未払金			
1) 医業未払金	59,396,000		
2) 医業外未払金	4,281,000		
未払金合計		63,677,000	
(2) 預り金		6,575,786	
流動負債合計			70,252,786
負債合計			70,252,786

資　本　の　部

6. 資本金			
(1) 自己資本金		4,009,739,198	
(2) 借入資本金			
1) 企業債	2,000,493,773		
借入資本金合計		2,000,493,773	
資本金合計			6,010,232,971
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
1) 寄付金	1,100,000		
2) 補助金	932,669,035		
3) その他資本剰余金	50,000		
資本剰余金合計		933,819,035	
(2) 利益剰余金			
1) 減債積立金	16,977,824		
2) 当年度未処理欠損金	1,468,735,867		
利益剰余金合計		△1,451,758,043	
剰余金合計			△517,939,008
資本合計			5,492,293,963
負債・資本合計			5,562,546,749

給　与　費　明　細　書

1．総　括

区分		職員数（人）	給与費（千円）				法定福利費（千円）	合計(千円)
		一般職	給料	賃金	職員手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	(0) 156	555,625	121,002	355,413	1,032,040	291,883	1,323,923
	資本勘定支弁職員							
	合計	(0) 156	555,625	121,002	355,413	1,032,040	291,883	1,323,923
前年度	損益勘定支弁職員	(0) 151	530,467	105,926	349,786	986,179	283,612	1,269,791
	資本勘定支弁職員							
	合計	(0) 151	530,467	105,926	349,786	986,179	283,612	1,269,791
比較	損益勘定支弁職員	(0) 5	25,158	15,076	5,627	45,861	8,271	54,132
	資本勘定支弁職員							
	合計	(0) 5	25,158	15,076	5,627	45,861	8,271	54,132

（　　）は再任用職員

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	初任給調整手当 (千円)	調整額 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	本年度	9,060	7,625	6,004	31,355	12,133	5,194	31,445	10,000	8,800	14,000
	前年度	9,870	7,685	6,500	35,349	12,001	6,730	29,909	9,420	7,800	14,320
	比較	△ 810	△ 60	△ 496	△ 3,994	132	△ 1,536	1,536	580	1,000	△ 320

区分	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
本年度	14,809	130,363	69,165	5,460
前年度	14,835	124,597	66,050	4,720
比較	△ 26	5,766	3,115	740

2．給料及び手当の増減額の明細

区　分	増 減 額(千円)	増 減 額 の 増 減 別 内 訳(千円)		説　　明	備　　考
給　料	25,158	制度改定に伴う増減分	844	給料表改正による増加分 844千円	
		昇給に伴う増加分	10,004		
		その他の増減分	14,310	人事異動等による増加分 777千円 医療技術職員の採用等による 増分　13,533千円	
職員手当	5,627	制度改定に伴う増減分	0		
		その他の増減分	5,627	人事異動等による増加分 508千円 医療技術職員の採用等による 増分　5,119千円	

3．給料及び手当の状況

(ア)職員1人当たり給与

(単位;円)

区分		指定職	医（一）	医（二）	医（三）	行（一）	行（二）
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	874,000	497,875	281,340	288,141	345,181	210,508
	平均給与月額(円)	1,195,120	911,920	302,711	312,461	361,671	225,412
	平均年令(歳)	64	44	40	43	47	43
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	874,000	495,388	273,984	285,236	354,491	215,306
	平均給与月額(円)	1,195,120	916,271	296,112	310,034	371,233	227,590
	平均年令(歳)	63	43	39	42	47	44

(イ)初 任 給

(単位;円)

区分	医（一）	医（二）	医（三）	行（一）	行（二）	国の制度				
						医（一）	医（二）	医（三）	行（一）	行（二）
准看養成所卒			166,700					153,300		
高校卒				146,200	137,200				140,100	137,200
短大2卒			191,100	157,600			156,000	180,500	152,800	
短大3卒		180,300	200,600				167,000	188,900		
大学卒	296,700	186,600	206,200	180,800		237,700	178,200	201,100	172,200	

(ウ)級別職員数

区分	級	指定職		医（一）		医（二）		医（三）		行（一）		行（二）	
		職員数 人	構成比 %	職員数 人	構成比 %	職員数 人	構成比 %	職員数 人	構成比 %	職員数 人	構成比 %	職員数 人	構成比 %
平成26年1月1日現在	指定	(0) 1	100.00										
	7									(0) 1	9.09		
	6							(0) 1	1.37	(0) 2	18.19		
	5					(0) 1	4.35	(0) 3	4.11	(0) 3	27.27		
	4			(0) 1	12.50	(0) 6	26.09	(0) 3	4.11	(0) 3	27.27		
	3			(0) 4	50.00	(0) 9	39.13	(0) 28	38.36				
	2			(0) 3	37.50	(0) 7	30.43	(0) 33	45.20	(0) 1	9.09	(0) 5	14.29
	1							(0) 5	6.85	(0) 1	9.09	(0) 30	85.71
	計	(0) 1	100.00	(0) 8	100.00	(0) 23	100.00	(0) 73	100.00	(0) 11	100.00	(0) 35	100.00
平成25年1月1日現在	指定	(0) 1	100.00										
	7									(0) 1	11.11		
	6							(0) 1	1.39	(0) 2	22.22		
	5					(0) 1	4.35	(0) 3	4.17	(0) 1	11.11		
	4			(0) 1	11.11	(0) 5	21.74	(0) 3	4.17	(0) 4	44.45		
	3			(0) 5	55.56	(0) 9	39.13	(0) 23	31.94				
	2			(0) 3	33.33	(0) 8	34.78	(0) 38	52.77			(0) 6	18.18
	1							(0) 4	5.56	(0) 1	11.11	(0) 27	81.82
	計	(0) 1	100.00	(0) 9	100.00	(0) 23	100.00	(0) 72	100.00	(0) 9	100.00	(0) 33	100.00

（級別の標準的な職務内容）

区　　分	7　　級	6　　級	5　　級	4　　級	3　　級	2　　級	1　　級
指 定 職	病院長の職務にある者で町長が特に認めた者						
医療職(一)				病院長の職務 副院長の職務 医局長の職務	副院長の職務 医局長の職務 主任医長の職務 医長の職務	医長の職務	医師の職務
医療職(二)		相当の知識及び経験を要する技師長の職務	技師長の職務 科長の職務	科長の職務 主任薬剤師 主任診療放射線技師 主任臨床検査技師 主任理学療法士 主任作業療法士 主任栄養士	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 理学療法士 作業療法士 栄養士	薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 理学療法士 作業療法士 栄養士	栄養士
医療職(三)		総看護師長の職務 看護師長の職務 ﾁｰﾌﾏﾈｰｼﾞｬｰの職務	看護師長の職務 ﾁｰﾌﾏﾈｰｼﾞｬｰの職務	看護師長の職務 主任看護師の職務 主任准看護師の職務	看護師の職務 准看護師の職務	看護師の職務 准看護師の職務	准看護師の職務
行政職(一)	事務長の職務	事務長補佐の職務 主査の職務	総括係長の職務	係長の職務 主査補の職務	副主査の職務	主任主事の職務	主事の職務
行政職(二)					相当の知識及び経験を要する一般技能職員の職務	看護助手等の職務 一般技能職員、労務作業員の職務	看護助手等の職務 労務作業員の職務

(エ)昇給

区分			合計	指定職	医（一）	医（二）	医（三）	行（一）	行（二）
本年度	職員数	(A)（人）	156	1	9	23	76	11	36
	昇給に係る職員数	(B)（人）	151	0	8	23	74	11	35
	号給数別内訳	2号給（人）	2					2	
		3号給（人）	0						
		4号給（人）	24		1	3	7	7	6
		5号給（人）	11		4	3	4		
		6号給（人）	114		3	17	63	2	29
		8号給（人）	0						
	比率 (B)／(A)（%）		96.8	0.0	88.9	100.0	97.4	100.0	97.2
前年度	職員数	(A)（人）	151	1	10	23	72	9	36
	昇給に係る職員数	(B)（人）	146	0	9	22	72	9	34
	号給数別内訳	2号給（人）	16			3	6	2	5
		3号給（人）	12		6	3	3		
		4号給（人）	118		3	16	63	7	29
		6号給（人）	0						
		8号給（人）	0						
	比率 (B)／(A)（%）		96.7	0.0	90.0	95.7	100.0	100.0	94.4

(オ)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処置	備　　考
	6月　(月分)	12月　(月分)	(月分)		
本年度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
前年度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	

(カ)定年退職及び勧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	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度(支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特例措置	

(キ)地域手当

支給対象地域	多古町
支給率(%)	9.00
支給対象職員数(人)	10
一般会計制度支給率(%)	―

(ク)特殊勤務手当

区　　分	全職種	指定職	医(一)	医(二)	医(三)	行(二)
給料総額に対する比率　(%)	4.73	23.60	22.66	1.11	5.82	2.88
支給対象職員の比率　(%) (平成26年1月1日現在)	62.33	100.00	100.00	59.09	74.03	42.86
支給対象職員1人当り　(円) 平均支給月額	26,975	198,000	108,325	5,123	19,719	16,625
代表的な特殊勤務手当の名称	医務手当、救急診療手当、薬剤取扱手当、放射線取扱手当、検査作業手当、夜間看護手当、呼出手当					

(ケ)その他の手当

区　　分	一般会計の制度との異同	差　異　の　内　容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

平成26年度国保多古中央病院事業会計予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

収　入　　（単位;千円）

款／項	目	予定額	節	予定額	備考
1 病院事業収益		2,278,518			
1 医業収益		1,907,104			
	1 入院収益	1,253,483			
			1 入院収益	1,085,948	入院患者診療収益
			2 介護入院収益	167,535	介護入院患者診療収益
	2 外来収益	471,730			
			1 外来収益	471,730	外来患者診療収益
	3 その他の医業収益	181,891			
			1 室料差額収益	39,814	個室料等
			2 公衆衛生活動収益	65,360	特定健康診査・がん検診他
			3 医療相談収益	2,460	人間ドック・健康診断料
			4 一般会計負担金	67,667	一般会計繰入金 （救急医療確保に係る負担金他）
			5 その他の医業収益	6,590	文書料他
2 福祉サービス収益		111,852			
	1 訪問看護収益	21,000			
			1 介護保険収益	13,800	訪問看護収益（介護分）
			2 医療保険収益	7,200	訪問看護収益（医療分）
	2 居宅介護支援事業収益	8,400			
			1 居宅介護支援事業収益	8,400	ケアプラン作成料

	3居宅サービス収益	46,500			
			1居宅サービス収益	46,500	通所介護・通所リハビリ・訪問リハビリ等収益
	4一般会計負担金	34,872			
			1一般会計負担金	34,872	一般会計繰入金 (福祉サービス部門運営費負担金)
	5事業外収益	1,080			
			1事業外収益	1,080	グループホーム医療連携(訪問看護)委託料他
3医業外収益		259,562			
	1受取利息配当金	1			
			1預金利息	1	
	2負担金及び交付金	120,884			
			1一般会計負担金	120,884	一般会計繰入金 (企業債利子償還金負担金他)
	3補助金	11,385			
			1補助金	11,385	芝山町病院運営費補助金 10,000 千葉県看護学生実習病院確保事業補助金 385 千葉県国民健康保険調整交付金 1,000
	4患者外給食収益	8,769			
			1患者外給食収益	8,769	職員等給食収益
	5長期前受金戻入	113,263			
			1長期前受金戻入	113,263	補助金等分(国県補助金分) 34,864 一般会計繰入金分(償還元金分) 78,399
	6その他の医業外収益	5,260			
			1その他の医業外収益	5,260	レンタルテレビ等管理手数料、医師派遣委託料他

支　出　　（単位;千円）

款 ／ 項	目	予定額	節	予定額	備　　考	
1 病院事業費用		2,353,594				
1 医　業　費　用		2,038,522				
	1 給　　与　　費	1,226,367				
			1 給　　料	509,334	職員142名分給料	
			2 手　　当	273,893	扶養手当	8,226
					管理職手当	7,445
					地域手当	6,004
					初任給調整手当	31,355
					調整額	11,314
					住居手当	4,870
					時間外手当	8,300
					夜間勤務手当	8,800
					特殊勤務手当	31,009
					通勤手当	13,022
					宿日直手当	14,000
					期末手当	82,094
					勤勉手当	42,414
					児童手当	5,040
			3 賞与引当金繰入額	59,508	次年度期末手当分	38,036
					次年度勤勉手当分	21,472
			4 賃　　金	114,855	非常勤医師賃金他	

			5 法定福利費	258,469	市町村職員共済組合負担金 132,794 共済組合追加費用 19,202 総合事務組合負担金 97,452 公務災害負担金 963 社会保険料 8,058
			6 その他の引当金繰入額	10,308	次年度法定福利費分(賞与引当金繰入額対応の市町村共済組合負担金分)
	2 材料費	249,840			
			1 薬品費	126,626	医薬品
			2 診療材料費	87,600	診療用諸材料
			3 給食材料費	33,471	給食原材料
			4 医療用消耗備品費	2,143	医療用器具
	3 経費	349,059			
			1 厚生福利費	1,328	職員厚生費
			2 報償費	30	感謝状額等
			3 旅費交通費	100	職員出張旅費
			4 職員被服費	177	作業服等
			5 消耗品費	17,471	事務用品等
			6 消耗備品費	4,137	器具費等
			7 光熱水費	42,420	電気料金 34,200 水道料金 5,520 ガス料金 2,700
			8 燃料費	15,240	重油他

9 食糧費	10	会議等食事代	
10 印刷製本費	2,053	処方箋等	
11 修繕費	33,821	医療機器等修理	
12 保険料	3,821	病院損害賠償責任保険等	
13 賃借料	55,923	医師アパート等賃借料	2,814
		医療器機等賃借料	12,504
		在宅酸素等賃借料	19,828
		基準寝具・衣類等賃借料	11,063
		ベッド、エアーマット等賃借料	4,156
		複写機等事務機器賃借料	1,129
		電算管理システム賃借料	1,749
		その他の賃借料	2,680
14 委託料	164,258	医療事務・管理業務等委託料	60,841
		医療機器等保守料	36,542
		清掃業務等委託料	26,752
		施設・設備等保守料	12,671
		臨床検査等委託料	13,522
		廃棄物処理等委託料	3,306
		医師派遣委託料	2,220
		電算管理システム保守料	1,564
		その他の委託料	6,840
15 通信運搬費	2,128	電話料	1,020
		郵便料	740
		インターネット接続料他	368

			16 諸会費	2,950	直診協会費 1,947 医師会費 402 その他の負担金 601
			17 手数料	1,661	ごみ収集袋・検便手数料他
			18 雑費	131	麻薬免許申請証紙代他
			19 交際費	400	院長交際費
			20 貸倒引当金繰入額	1,000	
	4 減価償却費	200,661			
			1 建物減価償却費	109,403	
			2 建物附属設備減価償却費	8,727	
			3 構築物減価償却費	9,219	
			4 器具備品減価償却費	73,017	
			5 車両運搬具減価償却費	295	
	5 資産減耗費	5,500			
			1 たな卸資産減耗費	500	
			2 固定資産除却費	5,000	健診システム他除却費
	6 研究研修費	7,095			
			1 謝金	500	講師等謝礼
			2 図書費	1,722	研究図書費
			3 旅費	2,034	研修旅費
			4 研修雑費	2,839	医師・看護師等研修参加費他

2 福祉サービス費用		122,485				
	1 給与費	98,500				
			1 給料	46,291	職員14名分給料	
			2 手当	17,540	扶養手当	834
					管理職手当	180
					調整額	819
					住居手当	324
					時間外手当	1,700
					特殊勤務手当	436
					通勤手当	1,787
					期末手当	7,343
					勤勉手当	3,697
					児童手当	420
			3 賞与引当金繰入額	5,276	次年度期末手当分	3,404
					次年度勤勉手当分	1,872
			4 賃金	6,147	臨時職員賃金	
			5 法定福利費	22,318	市町村職員共済組合負担金	12,225
					共済組合追加費用	1,746
					総合事務組合負担金	7,462
					公務災害負担金	60
					社会保険料	825
			6 その他の引当金繰入額	928	次年度法定福利費分(賞与引当金繰入額対応の市町村共済組合負担金分)	

2 材料費	500			
		1 診療材料費	500	診療用諸材料
3 経費	16,691			
		1 厚生福利費	130	職員厚生費
		2 報償費	360	デイサービス講師謝礼等
		3 職員被服費	132	防寒衣
		4 消耗品費	513	事務用品等
		5 消耗備品費	268	介護用器具費等
		6 光熱水費	4,140	電気料金 3,600 水道料金 540
		7 燃料費	3,120	重油他
		8 印刷製本費	20	デイ写真代等
		9 修繕費	1,085	器具・設備修理、車検代他
		10 保険料	646	損害賠償責任保険等
		11 賃借料	1,532	ユニフォーム賃借料他
		12 委託料	2,532	清掃業務委託料他
		13 通信運搬費	1,944	インターネット請求サービス利用料他
		14 諸会費	90	デイサービスセンター協会費他
		15 手数料	88	車検代行料他
		16 雑費	91	重量税他

	4 減価償却費	6,381			
			1 建物減価償却費	4,920	
			2 構築物減価償却費	51	
			3 器具備品減価償却費	207	
			4 車両運搬具減価償却費	1,203	
	5 研究研修費	413			
			1 図書費	111	研究図書費
			2 旅費	120	研修旅費
			3 研修雑費	182	看護師等研修参加費他
3 医業外費用		115,511			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	56,136			
			1 企業債利息	54,471	企業債償還利息
			2 一時借入金利息	1,665	
	2 患者外給食材料費	5,891			
			1 患者外給食材料費	5,891	職員等給食原材料費
	3 雑損失	41,918			
			1 不用品売却原価	1	
			2 その他の雑損失	41,917	消費税処理に係る消費税雑損失等
	4 長期前払消費税償却	3,926			
			1 長期前払消費税償却	3,926	

	5 消費税	7,640			
			1 消費税	7,640	
4 特別損失		75,076			
	1 その他の特別損失	75,076			
			1 その他の特別損失	75,076	前年度負担相当期末手当分（医業費用分） 37,564 前年度負担相当勤勉手当分（医業費用分） 21,205 前年度負担相当期末手当分（福祉サービス費用分） 3,362 前年度負担相当勤勉手当分（福祉サービス費用分） 1,849 前年度負担相当市町村共済組合負担金分（医業費用分） 10,180 前年度負担相当市町村共済組合負担金分（福祉サービス費用分） 916
5 予備費		2,000			
	1 予備費	2,000			
			1 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

収　入　　（単位;千円）

款／項	目	予定額	節	予定額	備考
1 資本的収入		181,297			
1 補助金		1			
	1 補助金	1			
			1 補助金	1	
2 出資金		154,095			
	1 出資金	154,095			
			1 出資金	154,095	一般会計繰入金 27,844 （資産購入費及び建設改良費分） 一般会計繰入金 120,051 （企業債償還元金分） 一般会計繰入金 6,200 （医学生奨学金等貸付金分）
3 企業債		27,200			
	1 企業債	27,200			
			1 企業債	27,200	医療機械器具等整備事業債 27,200
4 雑収入		1			
	1 固定資産売却代金	1			
			1 固定資産売却代金	1	

支　出　　（単位;千円）

款 ／ 項	目	予定額	節	予定額	備　　考
1 資本的支出		297,284			
1 建設改良費		281,484			
	1 企業債償還金	198,594			
			1 企業債償還金	198,594	企業債償還元金
	2 資産購入費	66,009			
			1 資産購入費	66,009	超音波診断装置他
	3 建設改良費	16,881			
			1 建設改良費	16,881	ナースコール設備更新工事他
2 奨学資金貸付金		14,800			
	1 奨学資金貸付金	14,800			
			1 奨学資金貸付金	14,800	医学生奨学金等貸付金　12,400 看護師等養成奨学金貸付金　2,400
3 予備費		1,000			
	1 予備費	1,000			
			1 予備費	1,000	