

議案第35号

令和3年度津和野町病院事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和3年度津和野町病院事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和3年度津和野町病院事業会計予算（以下「予算」という。）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。

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収	入		
第1款	病院事業収益	780,686千円	611千円	781,297千円
第1項	営業収益	619,723千円	24,118千円	643,841千円
第2項	医業外収益	160,963千円	△24,308千円	136,655千円
第3項	特別利益	0千円	801千円	801千円
	支	出		
第1款	病院事業費用	780,686千円	△190千円	780,496千円
第1項	医業費用	770,644千円	△190千円	770,454千円

（議会の議決を経なければ流用することができない経費）

第3条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1)職員給与費	25,411千円	△190千円	25,221千円

令和4年3月4日提出

津和野町長 下 森 博 之

令和3年度

津和野町病院事業会計補正予算

(第3号)

説明書

令和3年度津和野町病院事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業収益			780,686	611	781,297
	1 医業収益		619,723	24,118	643,841
		1 入院収益	448,781	19,117	467,898
		2 外来収益	137,942	△ 9,681	128,261
		3 その他医業収益	33,000	14,682	47,682
	2 医業外収益		160,963	△ 24,308	136,655
		2 負担金交付金	142,486	△ 30,659	111,827
		3 その他医業外収益	16,187	5,347	21,534
		4 補助金	2,289	1,004	3,293
	3 特別利益		0	801	801
		1 過年度損益修正益	0	801	801

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業費用			780,686	△ 190	780,496
	1 医業費用		770,644	△ 190	770,454
		1 給与費	25,411	△ 190	25,221

令和3年度津和野町病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	9,607,967
減価償却費	27,880,033
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息	5,522,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,361,000
小計	40,648,000
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 5,522,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>35,127,000</u>

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	<u>△ 5,600,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,600,000

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	6,100,000
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	△ 37,926,857
資本剰余金の増加による収入	<u>18,963,428</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,863,429

資金増加額	16,663,571
資金期首残高	218,433,651
資金期末残高	<u>235,097,222</u>

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	損益勘定 支弁職員	3		12,219	6,871	19,090	6,011	25,101
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	3		12,219	6,871	19,090	6,011	25,101
補正前	損益勘定 支弁職員	3		12,219	6,936	19,155	6,136	25,291
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	3		12,219	6,936	19,155	6,136	25,291
補正額	損益勘定 支弁職員	0	0	0	0	△ 65	△ 65	△ 190
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	0	0	0	0	△ 65	△ 65	△ 190

手当の内訳	区分	管理職 手当	扶養 手当	通勤 手当	住居 手当	時間外 手当	期末手当 勤勉手当	管理職員 特別勤務手当
	補正後	399	656	149	534	309	4,824	
	補正前	399	636	174	534	369	4,824	
	補正額	0	20	△ 25	0	△ 60	0	0

7. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	損益勘定 支弁職員	3		12,219	6,871	19,090	6,011	25,101
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	3		12,219	6,871	19,090	6,011	25,101
補正前	損益勘定 支弁職員	3		12,219	6,936	19,155	6,136	25,291
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	3		12,219	6,936	19,155	6,136	25,291
補正額	損益勘定 支弁職員	0	0	0	0	△ 65	△ 65	△ 190
	資本勘定 支弁職員							
	合 計	0	0	0	0	△ 65	△ 65	△ 190

手当の内訳	区分	管理職 手当	扶養 手当	通勤 手当	住居 手当	時間外 手当	期末手当 勤勉手当	管理職員 特別勤務手当
	補正後	399	656	149	534	309	4,824	
	補正前	399	636	174	534	369	4,824	
	補正額	0	20	△ 25	0	△ 60	0	0

4. 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
補正後	損益勘定 支弁職員							
	資本勘定 支弁職員							
	合計							
補正前	損益勘定 支弁職員							
	資本勘定 支弁職員							
	合計							
補正額	損益勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定 支弁職員							
	合計	0	0	0	0	0	0	0

手当の内訳	区分	管理職 手当	扶養 手当	通勤 手当	住居 手当	時間外 手当	期末手当 勤勉手当	管理職員 特別勤務手当
	補正後							
	補正前							
	補正額	0	0	0	0	0	0	0

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		説明	備考
給料	0	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手当	△ 65	制度改正に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 65	扶養手当 20 通勤手当 △25 時間外手当 △60	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事務・技術職
補 正 後	平均給料月額 (円)	338,000
	平均給与月額 (円)	387,795
	平均年齢 (歳)	44.3
補 正 前	平均給料月額 (円)	338,000
	平均給与月額 (円)	387,795
	平均年齢 (歳)	44.3

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	150,600	150,600
大学卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
補 正 後	1級		
	2級	1	33.3
	3級		
	4級		
	5級	1	33.3
	6級	1	33.3
	7級		
	計	3	99.9
補 正 前	1級		
	2級	1	33.3
	3級		
	4級		
	5級	1	33.3
	6級	1	33.3
	7級		
	計	3	99.9

※構成割合については、表示単位未満四捨五入のため合計が100.0%にならない場合があります。

(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
事務・技術職	主事 技師	副主任主事 副主任技師	主任主事 主任技師	係長 主幹	課長補佐 企画員	課長

(4) 昇給

区 分		事務・技術職	
補 正 後	職員数 (A) (人)	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3	
	号級数別内訳	2号級 (人)	1
		4号級 (人)	2
		6号級 (人)	
		8号級 (人)	
		3号級 (人)	
	比率 (B) / (A) (%)	100	
補 正 前	職員数 (A) (人)	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3	
	号級数別内訳	2号級 (人)	1
		4号級 (人)	2
		6号級 (人)	
		8号級 (人)	
		3号級 (人)	
	比率 (B) / (A) (%)	100	

(5) 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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
補正後	2.225	2.075	4.30	有
補正前	2.225	2.075	4.30	有
一般会計の制度	2.225	2.075	4.30	有

(6) 定年退職及び勲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)	30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	40.80375	47.709	定年前早期退職特例措置 1~21%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上	

(7) 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	同じ	—
管理職手当	同じ	—
住居手当	同じ	—
通勤手当	同じ	—

令和3年度津和野町病院事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
イ	土 地		102,200,000	
ロ	建 物	565,679,500		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 292,960,607	272,718,893	
ハ	機 械 及 び 装 置	349,567,645		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 306,845,820	42,721,825	
	有 形 固 定 資 産 合 計		417,640,718	
	固 定 資 産 合 計			417,640,718
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		235,097,222	
(2)	未 収 金		88,630,359	
	貸 倒 引 当 金	△	88,630,359	
	流 動 資 産 合 計			323,727,581
	資 産 合 計			<u>741,368,299</u>
		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債		294,346,050	
	固 定 負 債 合 計			294,346,050
4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債		34,959,433	
(2)	未 払 金		0	
	流 動 負 債 合 計			34,959,433
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金	74,771,000		
	収 益 化 累 計 額	△ 71,032,450		
	繰 延 収 益 合 計			3,738,550
	負 債 合 計			<u>333,044,033</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			
(1)	資 本 金		0	
	資 本 金 合 計			0
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	他 会 計 負 担 金	331,784,969		
	資 本 剰 余 金 合 計		331,784,969	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減 債 積 立 金	3,441,800		
ロ	利 益 積 立 金	63,489,530		
ハ	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	9,607,967		
	利 益 剰 余 金 合 計		76,539,297	
	剰 余 金 合 計			408,324,266
	資 本 合 計			<u>408,324,266</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>741,368,299</u>

注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産（償却資産）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	10年～50年
構築物	40年～60年
機械及び装置	10年～20年
車両運搬具	4年～ 5年
工具・器具及び備品	4年～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法
定額法による。
- ・主な耐用年数

施設利用権	50年
ソフトウェア	5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、病院事業が每期支出する退職手当組合に対する一般負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 後年度において一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度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 164,652,742円である。

令和3年度 津和野町病院事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1. 病院事業収益			780,686	611	781,297
	1. 医業収益		619,723	24,118	643,841
		1. 入院収益	448,781	19,117	467,898
		2. 外来収益	137,942	△ 9,681	128,261
		3. その他医業収益	33,000	14,682	47,682
	2. 医業外収益		160,963	△ 24,308	136,655
		2. 負担金交付金	142,486	△ 30,659	111,827
		3. その他医業外収益	16,187	5,347	21,534
		4. 補助金	2,289	1,004	3,293
	3. 特別利益		0	801	801
		1. 過年度損益修正益	0	801	801

支 出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1. 病院事業費用			780,686	△ 190	780,496
	1. 医業費用		770,644	△ 190	770,454
		1. 給与費	25,411	△ 190	25,221

(単位：千円)

節	金額	説明	
1. 入院収益	19,117	入院収益	19,117
1. 外来収益	△ 9,681	外来収益	△ 9,681
1. 室料差額収益	84	室料差額収益	84
2. 公衆衛生活動収益	14,598	公衆衛生活動収益	14,598
1. 他会計負担金	△ 30,659	一般会計負担金	△ 30,659
1. その他医業外収益	5,347	その他医業外収益	5,347
1. 国県補助金	1,004	国県補助金	1,004
1. 過年度損益修正益	801	過年度損益修正益	801

(単位：千円)

節	金額	説明	
2. 職員手当	△ 65	扶養手当	20
		通勤手当	△ 25
		時間外手当	△ 60
3. 法定福利費	△ 125	共済組合負担金	△ 125