

第 11 号 議 案

平 成 2 5 年 度

亀 岡 市 病 院 事 業 会 計 予 算

平成25年度亀岡市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成25年度亀岡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		100床		
(2) 年間患者数	入院	29,200人	外来	73,200人
(3) 一日平均患者数	入院	80.0人	外来	300.0人
(4) 主要な建設改良事業	医療機器等整備事業	40,000千円		

(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	2,362,000千円	
第1項	医業収益	1,987,034千円	
第2項	医業外収益	374,966千円	
支		出	
第1款	病院事業費用	2,411,000千円	
第1項	医業費用	2,320,494千円	
第2項	医業外費用	80,506千円	
第3項	予備費	10,000千円	

(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 233,100千円は過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	30,000 千円
第1項 企業債	30,000 千円
支 出	
第1款 資本的支出	263,100 千円
第1項 建設改良費	40,000 千円
第2項 企業債償還金	222,456 千円
第3項 予備費	644 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
医療機器等 整備事業	30,000千円 (ただし、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額をこれに加算した額)	(1) 普通貸借 (2) 証券発行 (3) 本債にかわる短期債を起こすことができる。	5%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等については、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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ができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 医業費用、医業外費用

(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、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 1,067,861 千円

(2) 交際費 150 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、370,000千円と定める。

平成25年3月4日提出

亀岡市長 栗山正隆

平成 25 年度 亀岡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	備 考
1 病院事業収益			2,362,000 ^{千円}	
	1 医業収益		1,987,034	
		1 入院収益	1,138,800	
		2 外来収益	583,020	
		3 その他医業収益	265,214	
	2 医業外収益		374,966	
		1 受取利息配当金	2,350	
		2 負担金交付金	362,802	
		3 その他医業外収益	9,814	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 病院事業費用			2,411,000 ^{千円}		
	1 医業費用		2,320,494		
		1 給 与 費	1,252,475		
		2 材 料 費	378,153		
		3 経 費	416,597		
		4 減 価 償 却 費	263,013		
		5 資 産 減 耗 費	1,000		
		6 研 究 研 修 費	9,256		
	2 医業外費用			80,506	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		63,102	
		2 繰 延 勘 定 償 却		2,835	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		2,598	
		4 雑 損 失		11,971	
	3 予 備 費			10,000	
1 予 備 費			10,000		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			30,000 ^{千円}	
	1 企業債		30,000	
		1 企業債	30,000	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			263,100 ^{千円}	
	1 建設改良費		40,000	
		1 建設費	40,000	
	2 企業債償還金		222,456	
		1 企業債償還金	222,456	
	3 予備費		644	
1 予備費		644		

平成 25 年度 亀岡市病院事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減
受 入 資 金	3,685,883 ^{千円}	3,236,339 ^{千円}	△ 449,544 ^{千円}
1 事 業 収 益	1,951,789	2,071,284	119,495
2 企 業 債	390,000	30,000	△ 360,000
3 負 担 金	31,800	0	△ 31,800
4 前 年 度 繰 越 金	1,053,665	870,883	△ 182,782
5 前 年 度 未 収 金	258,629	264,172	5,543
支 払 資 金	2,815,000	2,329,471	△ 485,529
1 事 業 費 用	1,938,270	1,900,213	△ 38,057
2 建 設 改 良 費	390,000	40,000	△ 350,000
3 企 業 債 償 還 金	190,243	222,456	32,213
4 貯 蔵 品	29,939	30,500	561
5 前 年 度 未 払 金	266,548	136,302	△ 130,246
差 引	870,883	906,868	35,985

平成25年度亀岡市病院事業予定損益計算書(当年度分)

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,138,800		
(2) 外 来 収 益	583,020		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>261,647</u>	1,983,467	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,251,866		
(2) 材 料 費	360,146		
(3) 経 費	397,147		
(4) 減 価 償 却 費	263,013		
(5) 資 産 減 耗 費	1,000		
(6) 研 究 研 修 費	<u>8,955</u>	<u>2,282,127</u>	
医 業 損 失			298,660

3	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 配 当 金	2,350		
(2)	負 担 金 交 付 金	362,802		
(3)	そ の 他 医 業 外 収 益	<u>9,347</u>	374,499	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	63,102		
(2)	繰 延 勘 定 償 却	2,835		
(3)	雑 損 失	<u>58,902</u>	<u>124,839</u>	<u>249,660</u>
	経 常 損 失			<u>49,000</u>
	当 年 度 純 損 失			49,000
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>555,642</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>604,642</u></u>

平成24年度亀岡市病院事業予定損益計算書(前年度分)

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,034,446		
(2) 外 来 収 益	563,640		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>224,671</u>	1,822,757	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,226,428		
(2) 材 料 費	367,715		
(3) 経 費	373,150		
(4) 減 価 償 却 費	208,378		
(5) 資 産 減 耗 費	1,000		
(6) 研 究 研 修 費	<u>8,997</u>	<u>2,185,668</u>	
医 業 損 失			362,911

3	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 配 当 金	2,783		
(2)	負 担 金 交 付 金	356,066		
(3)	そ の 他 医 業 外 収 益	<u>8,731</u>	367,580	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	62,792		
(2)	繰 延 勘 定 償 却	2,835		
(3)	雑 損 失	<u>74,270</u>	<u>139,897</u>	<u>227,683</u>
	経 常 損 失			<u>135,228</u>
	当 年 度 純 損 失			135,228
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>420,414</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>555,642</u></u>

平成25年度亀岡市病院事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成26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				
	イ 土 地		1,221,755		
	ロ 建 物	3,235,784			
	減価償却累計額	<u>1,361,433</u>	1,874,351		
	ハ 構 築 物	184,436			
	減価償却累計額	<u>117,655</u>	66,781		
	ニ 器 械 備 品	1,717,025			
	減価償却累計額	<u>1,109,621</u>	607,404		
	ホ 車 両	7,682			
	減価償却累計額	<u>7,298</u>	<u>384</u>		
	有形固定資産合計			<u>3,770,675</u>	
	固定資産合計				3,770,675
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			906,868	
	(2) 未 収 金			290,716	
	(3) 貯 蔵 品			<u>22,856</u>	
	流動資産合計				1,220,440

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金			726,602	
(2) 借 入 資 本 金				
イ 企 業 債		<u>3,981,244</u>		
借入資本金合計			<u>3,981,244</u>	
資 本 金 合 計				4,707,846
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 庫 補 助 金		215,930		
ロ 府 補 助 金		175,053		
ハ 他 会 計 負 担 金		142,609		
ニ 他 会 計 補 助 金		<u>133,958</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			667,550	
(2) 欠 損 金				
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>604,642</u>		
欠 損 金 合 計			<u>604,642</u>	
剰 余 金 合 計				<u>62,908</u>
資 本 合 計				<u>4,770,754</u>
負 債 資 本 合 計				<u>4,999,620</u>

平成24年度亀岡市病院事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成25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				
	イ 土 地		1,221,755		
	ロ 建 物	3,235,784			
	減価償却累計額	<u>1,236,284</u>	1,999,500		
	ハ 構 築 物	184,436			
	減価償却累計額	<u>105,889</u>	78,547		
	ニ 器 械 備 品	1,678,286			
	減価償却累計額	<u>983,523</u>	694,763		
	ホ 車 両	7,682			
	減価償却累計額	<u>7,298</u>	<u>384</u>		
	有形固定資産合計			<u>3,994,949</u>	
	固定資産合計				3,994,949
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			870,883	
	(2) 未 収 金			273,838	
	(3) 貯 蔵 品			<u>25,325</u>	
	流動資産合計				<u>1,170,046</u>

	千円	千円	千円	千円
3 繰延勘定				
(1) 退職給与金			<u>11,340</u>	
繰延勘定合計				<u>11,340</u>
資産合計				<u><u>5,176,335</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
4 固定負債				
(1) 引当金				
イ 退職給与引当金		0		
ロ 修繕引当金		<u>27,223</u>		
引当金合計			<u>27,223</u>	
固定負債合計				27,223
5 流動負債				
(1) 未払金			136,302	
(2) その他流動負債			<u>600</u>	
流動負債合計				<u>136,902</u>
負債合計				<u>164,125</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		726,602	
(2)	借 入 資 本 金			
	イ 企 業 債	<u>4,173,700</u>		
	借入資本金合計		<u>4,173,700</u>	
	資本金合計			4,900,302
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	215,930		
	ロ 府 補 助 金	175,053		
	ハ 他 会 計 負 担 金	142,609		
	ニ 他 会 計 補 助 金	<u>133,958</u>		
	資本剰余金合計		667,550	
(2)	欠 損 金			
	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>555,642</u>		
	欠損金合計		<u>555,642</u>	
	剰余金合計			<u>111,908</u>
	資 本 合 計			<u>5,012,210</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>5,176,335</u>

科 目 別 内 訳 書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	節	金額	説明
1 病院事業収	業益			2,362,000	千円
		1 医業収益		1,987,034	
		1 入院収益		1,138,800	
			1 入院収益	1,138,800	入院収益
		2 外来収益		583,020	
			1 外来収益	583,020	外来収益
		3 その他医業収益		265,214	
			1 室料差額収益	37,200	室料差額収益
			2 診断文書収益	9,418	診断文書収益
			3 他会計負担金	190,304	一般会計負担金等
			4 公衆衛生活動収益	19,503	予防接種等収益
			5 医療相談収益	7,744	人間ドック等収益
			6 受託検査施設利用収益	23	受託検査施設利用収益
		7 その他医業収益	1,022	診察券再発行代等	

款	項	目	節	金額	説明
	2 医業外収益			374,966 ^{千円}	
		1 受取利息配当金		2,350	
			1 預金利息	2,350	定期預金等利子
		2 負担金交付金		362,802	
			1 一般会計負担金	362,802	一般会計負担金
		3 その他の医業外収益		9,814	
			1 その他の医業外収益	9,814	施設使用料等収益

支 出

款	項	目	節	金 額	說 明
1 病院事業費				2,411,000 ^{千円}	
		1 医業費用		2,320,494	
			1 給 与 費	1,252,475	
			1 給 料	445,786	職員 1 1 7 名分
			2 手 当	448,971	職員 1 1 7 名分等
			3 賃 金	25,800	外部医師依頼時等賃金
			4 報 酬	145,471	非常勤嘱託医師等報酬
			5 法 定 福 利 費	158,554	共済組合事業主負担等
			6 退 職 給 与 金	25,647	退職給与金
			7 負 担 金	2,246	退職給与金市立病院負担金
			2 材 料 費	378,153	
			1 薬 品 費	216,496	薬品費
			2 診 療 材 料 費	157,990	診療材料費
			3 医 療 消 耗 備 品 費	3,667	医療用消耗備品費
			3 経 費	416,597	
			1 厚 生 福 利 費	2,675	職員互助会補助金

款	項	目	節	金額	説明
			2 報 償 費	147 ^{千円}	運営委員会委員報償等
			3 旅 費	76	職員普通旅費
			4 職 員 被 服 費	296	職員貸与被服費
			5 消 耗 品 費	6,647	事務用消耗品費
			6 消 耗 備 品 費	897	事務用消耗備品費
			7 光 熱 水 費	52,792	電気料金等
			8 燃 料 費	17,324	施設用燃料等
			9 食 糧 費	39	来客等賄
			10 印 刷 製 本 費	2,879	診察申込書印刷等
			11 修 繕 費	30,888	施設修繕等
			12 保 險 料	2,979	病院賠償保険等
			13 使 用 料 及 び 借 料	15,725	医療寝具賃借料等
			14 通 信 運 搬 費	2,521	電話料金等
			15 委 託 料	278,652	施設管理委託等
			16 諸 会 費	1,143	全国自治体病院協議会会費等
			17 手 数 料	544	放射線量測定手数料等
			18 交 際 費	150	交際費

款	項	目	節	金額	説明
			19 公 課 費	25 ^{千円}	自動車重量税
			20 雑 費	198	広告料等
		4 減 価 償 却 費		263,013	
			1 建物減価償却費	125,149	建物減価償却費
			2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,766	構築物減価償却費
			3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	126,098	器械備品減価償却費
		5 資 産 減 耗 費		1,000	
			1 た な 卸 資 産 減 耗 費	1,000	たな卸資産減耗費
		6 研 究 研 修 費		9,256	
			1 報 償 費	150	講師謝金
			2 函 書 費	2,216	医学図書等
			3 研 究 旅 費	4,100	学会等研究旅費
			4 研 究 雑 費	2,790	学会会費等研究雑費
	2 医業外費用			80,506	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		63,102	
			1 企 業 債 利 息	63,102	企業債利息
		2 繰 延 勘 定 償 却		2,835	

款	項	目	節	金額	説明
			1 退職給与金償却	2,835 ^{千円}	退職給与金償却
		3 消費税及び地方消費税		2,598	
			1 消費税及び地方消費税	2,598	消費税及び地方消費税納付金
		4 雑損失		11,971	
			1 その他雑損失	11,971	過年度損益修正損等
	3 予備費			10,000	
		1 予備費		10,000	
			1 予備費	10,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	金 額	説 明	
1 資本的収入				30,000 ^{千円}		
	1 企業債			30,000		
		1 企業債			30,000	
			1 企業債		30,000	病院事業債

支 出

款	項	目	節	金 額	説 明	
1 資本的支出				263,100 ^{千円}		
	1 建設改良費			40,000		
		1 建設費			40,000	
			1 固定資産購入費		40,000	医療機器等購入費
	2 企業債償還金				222,456	
		1 企業債償還金			222,456	
			1 企業債償還金		222,456	企業債償還金
	3 予備費				644	
		1 予備費			644	
1 予備費				644	予備費	

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	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	賃 金	計			
本 年 度	損 益 勘 定	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
	支 弁 職 員	1	116		445,786	465,750			911,536	146,699	1,058,235
	資 本 勘 定										
合 計		1	116		445,786	465,750			911,536	146,699	1,058,235
前 年 度	損 益 勘 定	1	113		435,653	442,562			878,215	146,578	1,024,793
	支 弁 職 員										
	資 本 勘 定										
合 計		1	113		435,653	442,562			878,215	146,578	1,024,793
比 較	損 益 勘 定	0	3		10,133	23,188			33,321	121	33,442
	支 弁 職 員										
	資 本 勘 定										
合 計		0	3		10,133	23,188			33,321	121	33,442

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	住 居 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	単 身 赴 手 任 当	管 理 時 間 外 当	宿 日 直 当	管 理 職 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	退 職 手 当	初 任 調 手	給 整 手 当	計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度		35,284	8,906	11,136	11,298		76,538	36,942		168,883	43,944	25,647	47,172		465,750
前 年 度		34,784	8,552	10,890	11,883		79,500	36,804		167,369	45,800		46,980		442,562
比 較		500	354	246	△ 585		△ 2,962	138		1,514	△ 1,856	25,647	192		23,188

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	10,133				
		昇給に伴う 増加分	7,891		
		その他の増減分	2,242	職員の異動に伴う増等	職員数の異動状況 本年度 117 人 (特別職含) 前年度 114 人 増 減 3 人
職員手当	23,188	制度改正に伴う 増減分	—		
		その他の増減分	23,188	職員の異動に伴う増等	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)
25年4月1日 現 在	平均給料月額(円)	363,655	467,628	290,738	285,598
	平均給与月額(円)	447,341	1,362,900	412,509	380,021
	平均年齢	45歳10月	45歳5月	40歳2月	38歳8月
24年4月1日 現 在	平均給料月額(円)	330,403	473,407	288,943	287,057
	平均給与月額(円)	437,397	1,390,559	408,775	383,351
	平均年齢	44歳3月	46歳2月	39歳11月	38歳1月

イ 初任給

本 会 計					一 般 会 計	
区 分	行 政 職 (円)	医 療 職 (一) (円)	医 療 職 (二) (円)	医 療 職 (三) (円)	区 分	行 政 職 (円)
高 校 卒	140,100				高 校 卒	140,100
短 大 卒			159,300		短 大 卒	
短 大 三 卒			174,600	198,300	短 大 三 卒	
大 学 卒	172,200	247,600	184,500		大 学 卒	172,200

ウ 級別職員数

区 分	級	行 政 職		医 療 職 (一)		医 療 職 (二)		医 療 職 (三)	
		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 (%)
25年4月1日 現 在	1 級					1	5.6		
	2 級	4	30.8	1	7.1	2	11.1	33	46.5
	3 級	2	15.4	11	78.6	11	61.1	34	47.9
	4 級	3	23.0	2	14.3	4	22.2	2	2.8
	5 級	1	7.7					1	1.4
	6 級	2	15.4					1	1.4
	7 級	1	7.7						
計		13	100.0	14	100.0	18	100.0	71	100.0
24年4月1日 現 在	1 級	2	15.4			1	6.3		
	2 級	2	15.4	2	14.3	1	6.3	35	50.0
	3 級	2	15.4	10	71.4	10	62.4	31	44.3
	4 級	3	23.0	2	14.3	4	25.0	2	2.9
	5 級	1	7.7					1	1.4
	6 級	2	15.4					1	1.4
	7 級	1	7.7						
計		13	100.0	14	100.0	16	100.0	70	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
行 政 職	主事・主事補	主 査	主 任	係長・主幹 主任	副 課 長 副 参 事	次長・課長 参 事	部 長
医 療 職 (一)	医 員	医長・医員	主任部長・ 部長・医長 センター長	病 院 長 副 院 長			
医 療 職 (二)	技 師 (医療技術)	技 師 (医療技術)	主 任 (医療技術)	科長・主任 (医療技術)	科 長 (医療技術)		
医 療 職 (三)		看 護 師	副看護師長 主任看護師	看 護 師 長	副看護部長	看 護 部 長	

エ 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	1.900	2.050	3.950	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.950	有	
一般会計の制度	1.900	2.050	3.950	有	

オ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種			
		行 政 職	医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)
給料総額に対する比率 (%)	9.9		30.6	2.4	7.5
支給対象職員の比率 (%) (25年4月1日現在)	79.3		100.0	61.1	94.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	39,804		143,321	11,515	22,818
代表的な特殊勤務手当の名称	医師手当、放射線取扱作業手当、夜間看護手当、自宅待機手当				

カ 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	
地 域 手 当	異	医 師 1 5 % 支 給

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	医業収益	企業債
亀岡市立病院総合管理 業務委託等経費	千円 240,500	平成24年度	千円 0	平成25年度	千円 240,500	千円 240,500	千円