

平成31年度（2019年度）

旭川市病院事業会計予算書

旭 川 市

平成31年度（2019年度）

旭川市病院事業会計予算

目 次

予 算	1
(予算に関する説明書)	
実 施 計 画	4
予定キャッシュ・フロー計算書	7
給 与 費 明 細 書	8
債務負担行為に関する調書	13
予定貸借対照表(平成31年度)	14
予定損益計算書(平成30年度)	15
予定貸借対照表(平成30年度)	16
注 記	17
(附 属 書 類)	
実施計画明細書	19
経 常 的 経 費 内 訳	25
給 与 費 内 訳	27
予算科目別増減比較表	28

平成31年度 旭川市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成31年度旭川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	478 床
(2)	年間患者数	
	入 院	126,270 人
	外 来	232,080 人
(3)	1日平均患者数	
	入 院	345 人
	外 来	967 人
(4)	主要な建設改良事業	
イ	冷暖房設備等の更新	室内空調機設備更新工事ほか
ロ	医療器械等の整備	X線CT装置ほか

(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	12,106,105 千円
第1項	本 院 医 業 収 益	10,620,764 千円
第2項	江 丹 別 診 療 所 医 業 収 益	2,114 千円
第3項	本 院 医 業 外 収 益	622,720 千円
第4項	一 般 会 計 負 担 金	550,219 千円
第5項	特 別 利 益	310,288 千円

		支 出
第1款	病 院 事 業 費 用	11,622,523 千円
第1項	本 院 医 業 費 用	11,444,238 千円
第2項	江 丹 別 診 療 所 医 業 費 用	9,232 千円
第3項	本 院 医 業 外 費 用	165,052 千円
第4項	特 別 損 失	1 千円
第5項	予 備 費	4,000 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418,681千円のうち、960千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補填するものとする。)

収 入	
第1款 資 本 的 収 入	983,786 千円
第1項 企 業 債	422,700 千円
第2項 負 担 金	561,086 千円
支 出	
第1款 資 本 的 支 出	1,402,467 千円
第1項 建 設 改 良 費	512,301 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	889,166 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 千円	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
病院施設整備	238,000	普通貸借 (証書借入) 又は 証券発行	年利5.0%以内 <small>(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)</small>	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とする。ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰上償還をすることができる。
医療器械整備	184,700			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、3,000,000千円と定める。

(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) 病院事業費用のうち、本院医業費用と本院医業外費用(消費税及び地方消費税に限る。)

(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 | 5,691,840千円 |
| (2) 交際費 | 420千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 病院事業補助のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、181,976千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、3,239,601千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第11条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1 取得する資産

(種類)	(名称)	(数量)
器械備品	X線CT装置	一式
	ポリグラフ	一式

(予算に関する説明書)

平成31年度 旭川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 (千円)	備 考
1 病院事業収益			12,106,105	
	1 本院医業収益		10,620,764	
		1 入院収益	7,262,120	入院診療料金等
		2 外来収益	3,136,213	外来診療料金等
		3 その他医業収益	222,431	健診, 予防接種, 人間ドック等
	2 江丹別診療所 医業収益		2,114	
		1 外来収益	2,114	外来診療料金等
	3 本院医業外収益		622,720	
		1 国庫補助金	5,460	医師臨床研修費等補助金
		2 道補助金	19,690	感染症指定医療機関運営費補助金等
		3 一般会計補助金	181,976	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	312,783	補助金等長期前受金戻入
		5 その他 医業外収益	102,811	保育料, 駐車場使用料等
	4 一般会計負担金		550,219	
		1 本 院	542,994	
2 江丹別診療所		7,225		
5 特別利益		310,288		
	1 その他特別利益	310,288	長期前受金過年度収益化不足額等	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考	
1 病院事業費用			11,622,523		
	1 本院医業費用		11,444,238		
		1 給 与 費	5,685,168	給料, 手当等	
		2 材 料 費	3,226,822	薬品, 診療材料費等	
		3 経 費	1,853,301	光熱水費, 委託料等	
		4 減 価 償 却 費	589,041	建物, 器械備品等の償却費	
		5 資 産 減 耗 費	16,014	固定資産除却費等	
		6 研 究 研 修 費	73,892	学会, 研究, 研修費等	
		2 江丹別診療所 医業費用		9,232	
		1 給 与 費	6,672	給料, 手当等	
		2 材 料 費	2,050	薬品, 診療材料費等	
		3 経 費	510	保険料, 通信運搬費等	
		3 本院医業外費用		165,052	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	32,215	企業債利息等	
		2 企業債繰上償還 補償金償却	71,780	企業債繰上償還補償金償却	
		3 長期前払消費税 償 却	44,479	控除対象外消費税額償却	
		4 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	16,278	消費税及び地方消費税	
		5 雑 損 失	300	雑損失	
		4 特 別 損 失		1	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損		1	過年度損益修正損
		5 予 備 費		4,000	
		1 予 備 費		4,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的収入			983,786	
	1 企業債		422,700	
		1 企業債	422,700	
	2 負担金		561,086	
		1 一般会計負担金	561,086	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,402,467	
	1 建設改良費		512,301	
		1 建物	238,309	
		2 器械備品	194,608	
		3 リース債務支払額	79,384	
	2 企業債償還金		889,166	
		1 企業債償還金	889,166	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

平成31年度 旭川市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から平成32年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益		482,622
減価償却費		589,041
固定資産除却費		13,014
長期前払消費税償却		44,479
企業債繰上償還補償金償却		71,780
引当金の増減額(△は減少)		△ 92,056
長期前受金戻入額		△ 623,070
支払利息		32,215
未収金等の増減額(△は増加)		△ 29,608
未払金(預り金)の増減額(△は減少)		60,467
たな卸資産の増減額(△は増加)		△ 20,000
	小計	<u>528,884</u>
利息の支払額		△ 32,215
業務活動によるキャッシュ・フロー		<u>496,669</u>
II 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		△ 432,957
一般会計からの繰入金による収入		561,086
投資活動によるキャッシュ・フロー		<u>128,129</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入れによる収入		3,000,000
一時借入金の返済による支出		△ 3,080,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		422,700
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		△ 889,166
リース債務の返済による支出		△ 79,384
財務活動によるキャッシュ・フロー		<u>△ 625,850</u>
IV 資金増減額		△ 1,052
V 資金期首残高		<u>9,780</u>
VI 資金期末残高		8,728

平成31年度 給 与

1 総 括

区 分	職 員 数		給		
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	564 (-)	311,946	2,203,573
	資本勘定支弁職員	-	- (-)	-	-
	合 計	1	564 (-)	311,946	2,203,573
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	570 (1)	323,664	2,200,056
	資本勘定支弁職員	-	- (-)	-	-
	合 計	1	570 (1)	323,664	2,200,056
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 6 (△1)	△ 11,718	3,517
	資本勘定支弁職員	-	- (-)	-	-
	合 計	0	△ 6 (△1)	△ 11,718	3,517

()は、再任用短時間勤務職員数で外数である。

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	調 整 額	地 域 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	休 日 勤 務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	47,814	26,658	78,672	105,696	97,818	128,005	33,888	75,687
	前 年 度	48,858	26,337	77,244	106,049	98,908	126,348	32,357	58,686
	比 較	△ 1,044	321	1,428	△ 353	△ 1,090	1,657	1,531	17,001

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	
給 料	3,517	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	5,060	前年度給与改定に伴うもの	5,060千円
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	26,088		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 27,631	独自削減に伴うもの	△ 10,340千円
				新陳代謝に伴うもの	△ 38,912千円
				その他による増減分	21,621千円
手 当 等	△ 21,767	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	7,820	扶養手当	△ 1,701千円
				住居手当	△ 168千円
				宿日直手当	986千円
				特殊勤務手当	8,703千円
		そ の 他 の 増 減 分	△ 29,587	前年度給与改定に伴うもの	25,777千円
				独自削減に伴うもの	△ 89,923千円
				昇給に伴うもの	10,340千円
				新陳代謝に伴うもの	△ 15,983千円
				退職給付費の増	34,295千円
				その他による増減分	5,907千円

費 明 細 書

与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
426,349	1,966,449	4,908,317	783,523	5,691,840
-	-	-	-	-
426,349	1,966,449	4,908,317	783,523	5,691,840
454,666	1,988,216	4,966,602	800,457	5,767,059
-	-	-	-	-
454,666	1,988,216	4,966,602	800,457	5,767,059
△ 28,317	△ 21,767	△ 58,285	△ 16,934	△ 75,219
-	-	-	-	-
△ 28,317	△ 21,767	△ 58,285	△ 16,934	△ 75,219

夜間勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職給付費 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
40,917	158,759	48,132	550,549	277,831	64,623	26,255	205,145	0
41,353	143,209	47,802	546,418	368,083	70,444	25,270	170,850	-
△ 436	15,550	330	4,131	△ 90,252	△ 5,821	985	34,295	0

備	考
給与改定の状況	
区分	給料の改定率
前年度	0.23%
給与改定実施時期	
平成30年4月1日	

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	医療職	医事職	保健看護職	行政職
平成30年12月1日現在	平均給料月額(円)	601,976	283,580	279,986	292,636
	平均給与月額(円)	1,006,107	389,995	368,082	374,370
	平均年齢(歳)	45.4	39.6	38.1	42.8
平成29年12月1日現在	平均給料月額(円)	618,036	287,953	276,834	301,808
	平均給与月額(円)	1,015,339	388,010	357,035	363,146
	平均年齢(歳)	45.2	38.5	37.8	43.9

(2) 初任給

区分	医療職 (円)	医事職 (円)	保健看護職 (円)	行政職 (円)	一般会計の制度			
					医療職 (円)	医事職 (円)	保健看護職 (円)	行政職 (円)
高校卒	-	-	163,000	148,600	-	-	163,000	148,600
短大卒	-	164,700	190,500	161,300	-	164,700	190,500	161,300
大学卒	418,900	186,900	210,900	180,700	418,900	186,900	210,900	180,700

(3) 級別職員数

区分	医療職			医事職			保健看護職			行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年12月1日現在	1級	13	18.8	1級	2	2.5	1級	2	0.6	1級	6	12.5
	2級	18	26.1	2級	11	13.6	2級	88	24.8	2級	8	16.7
	3級	38	55.1	3級	22 (1)	27.2 (100.0)	3級	90	25.3	3級	10	20.8
				4級	16	19.7	4級	84	23.7	4級	16	33.3
				5級	24	29.6	5級	87	24.5	5級	1	2.1
				6級	1	1.2	6級	4	1.1	6級	4	8.3
				7級	5	6.2				7級	1	2.1
				8級	-	-				8級	2	4.2
										9級	-	-
	計	69	100.0	計	81 (1)	100.0 (100.0)	計	355	100.0	計	48	100.0
平成29年12月1日現在	1級	11	16.2	1級	4	5.0	1級	1	0.3	1級	5	11.1
	2級	20	29.4	2級	11	13.6	2級	91	24.7	2級	5 (2)	11.1 (100.0)
	3級	37	54.4	3級	21 (1)	25.9 (100.0)	3級	100	27.2	3級	11	24.5
				4級	15	18.5	4級	73	19.8	4級	15	33.3
				5級	24	29.6	5級	99	26.9	5級	3	6.7
				6級	3	3.7	6級	4	1.1	6級	3	6.7
				7級	3	3.7				7級	1	2.2
				8級	-	-				8級	2	4.4
										9級	-	-
	計	68	100.0	計	81 (1)	100.0 (100.0)	計	368	100.0	計	45 (2)	100.0 (100.0)

()は、再任用短時間勤務職員数で外数である。

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 療 職	医 事 職	保 健 看 護 職	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	7.1	9.2	2.3	8.2	0.2
支給対象職員の比率 (%) (平成30年12月1日現在)	89.3	77.1	96.3	100.0	17.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	25,567	71,996	6,890	23,002	4,257
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護手当・病院等医療業務手当・精神病棟勤務手当・臨床検査業務手当 解剖業務手当・救急勤務医手当				

(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)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.125	2.275	4.400		
一般会計の制度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		

()は、再任用職員の支給率である。

(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 (2%~ 20%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 (2%~ 45%加算)	

(8) 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	
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 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
ドクターズクラーク 業 務 委 託 料	13,084千円	—	—	平成31年度	13,084千円	医業収益等 13,084千円
平成31年度分 医療廃棄物運搬及び 処分業務等委託料	24,712千円	—	—	平成31年度	24,712千円	医業収益等 24,712千円
平成31年度分 血液浄化装置等 賃 借 料	2,036千円	—	—	平成31年度	2,036千円	医業収益 2,036千円

平成31年度 旭川市病院事業予定貸借対照表

(平成32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	28,031,912	
減価償却累計額	<u>△ 20,676,048</u>	
有形固定資産合計		7,355,864
(2) 無形固定資産		1,771
(3) 投資その他の資産		<u>1,109,264</u>
固定資産合計		8,466,899

2 流 動 資 産

(1) 現金		8,728
(2) 未収金	1,938,117	
貸倒引当金	<u>△ 41,532</u>	1,896,585
(3) 貯蔵品		152,748
(4) 前払金		<u>300</u>
流動資産合計		2,058,361
資産合計		<u><u>10,525,260</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債		9,372,240
(2) 引当金		<u>2,440,748</u>
固定負債合計		11,812,988

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金		1,410,000
(2) 企業債		857,936
(3) リース債		20,188
(4) 未払金		1,017,644
(5) 預り金		35,797
(6) 引当金		<u>332,972</u>
流動負債合計		3,674,537

5 繰 延 収 益

長期前受金		6,808,056
繰延収益化累計額	<u>△ 6,241,749</u>	
繰延収益負債合計		566,307
負債合計		<u><u>16,053,832</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

9,925,406

7 剰 余 金

△ 15,453,978

資本合計 △ 5,528,572

負債資本合計 10,525,260

平成30年度 旭川市病院事業予定損益計算書

(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 医業収益			
(1) 本院医業収益	10,219,272		
(2) 江丹別診療所医業収益	<u>2,388</u>	10,221,660	
2 医業費用			
(1) 本院医業費用	11,076,713		
(2) 江丹別診療所医業費用	<u>7,642</u>	<u>11,084,355</u>	
医業損失			862,695
3 医業外収益			
(1) 本院医業外収益	669,423		
4 一般会計負担金			
(1) 一般会計負担金	<u>684,115</u>	1,353,538	
5 医業外費用			
(1) 本院医業外費用	<u>442,325</u>	<u>442,325</u>	<u>911,213</u>
経常利益			<u>48,518</u>
6 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>517,786</u>	<u>517,786</u>	<u>517,786</u>
当年度純利益			566,304
前年度繰越欠損金			<u>16,502,904</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>15,936,600</u></u>

平成30年度 旭川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	27,882,040	
減価償却累計額	<u>△ 20,322,292</u>	
有形固定資産合計		7,559,748
(2) 無形固定資産		1,771
(3) 投資その他の資産		1,190,737
固定資産合計		<u>8,752,256</u>

2 流 動 資 産

(1) 現金		9,780
(2) 未収貸倒引当金	1,908,509	
	<u>△ 40,212</u>	1,868,297
(3) 貯蔵品		132,748
(4) 前払金		300
流動資産合計		<u>2,011,125</u>
資産合計		<u><u>10,763,381</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債		9,798,579
(2) リース債		20,188
(3) 引当金		2,540,913
固定負債合計		<u>12,359,680</u>

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金		1,490,000
(2) 企業債		898,063
(3) リース債		79,384
(4) 未払金		958,056
(5) 預り金		34,918
(6) 引当金		326,183
流動負債合計		<u>3,786,604</u>

5 繰 延 収 益

長期前受金額		6,297,079
繰延収益化累計額	<u>△ 5,668,788</u>	
繰延収益負債合計		<u>628,291</u>
		<u><u>16,774,575</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金

9,925,406

7 剰 余 金

資本金		<u>△ 15,936,600</u>
負債資本合計		<u>△ 6,011,194</u>
		<u><u>10,763,381</u></u>

注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

主な耐用年数	建物	6～47年
	構築物	10～50年
	器械備品	2～20年

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を償却期間とし、残存価額を零とする定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、窓口収益等の債権のうち、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

4 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っている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理し、たな卸資産については医業費用、その他については医業外費用としている。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、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

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6,683,267千円である。

Ⅲ リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース料総額が 300 万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

Ⅳ その他

引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成 31 年度において、退職手当として 305,310 千円を支給するため、退職給付引当金 305,310 千円を取り崩す。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成 31 年度において、期末手当及び勤勉手当として 821,253 千円、並びにこれに係る法定福利費として 159,320 千円を支出するため、賞与引当金 271,862 千円と法定福利費引当金 54,321 千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成 31 年度において、窓口収益等に係る未収金 2,095 千円を不納欠損とするため、貸倒引当金 2,095 千円を取り崩す。

(附 属 書 類)

平成31年度 旭川市病院事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
1 病 院 事 業 収 益	12,106,105	
1 本 院 医 業 収 益	10,620,764	
1 入 院 収 益	7,262,120	窓 口 収 益 537,489 保 険 収 益 6,724,631
2 外 来 収 益	3,136,213	窓 口 収 益 382,714 保 険 収 益 2,753,499
3 そ の 他 医 業 収 益	222,431	室 料 差 額 収 益 38,739 公 衆 衛 生 活 動 収 益 99,821 医 療 相 談 収 益 41,900 そ の 他 医 業 収 益 41,971
2 江 丹 別 診 療 所 医 業 収 益	2,114	
1 外 来 収 益	2,114	窓 口 収 益 435 保 険 収 益 1,679
3 本 院 医 業 外 収 益	622,720	
1 国 庫 補 助 金	5,460	医師臨床研修費等補助金 5,460
2 道 補 助 金	19,690	病院内保育所運営事業費補助金 1,124 感染症指定医療機関運営費補助金 9,258 がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金 7,000 救急勤務医支援事業費補助金 1,393 新人看護職員臨床実践能力向上研修支援事業費補助金 745 産科医等確保支援事業費補助金 170
3 一 般 会 計 補 助 金	181,976	一 般 会 計 補 助 金 181,976
4 長 期 前 受 金 戻 入	312,783	補助金等長期前受金戻入 65,646 企業債償還一般会計負担金長期前受金戻入 247,137
5 そ の 他 医 業 外 収 益	102,811	そ の 他 医 業 外 収 益 102,811

款 項 目		当年度予定額	予 定 内 容
4	一般会計負担金	550,219	
1	本院	542,994	一般会計負担金 542,994
2	江丹別診療所	7,225	一般会計負担金 7,225
5	特別利益	310,288	
1	その他特別利益	310,288	長期前受金過年度収益化不足額等 310,288

支 出

(単位:千円)

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
1 病 院 事 業 費 用	11,622,523	
1 本 院 医 業 費 用	11,444,238	
1 給 与 費	5,685,168	(給 料) 2,202,621 医 師 給 522,871 看 護 師 給 1,200,043 医 療 技 術 員 給 301,034 事 務 員 給 178,673 (手 当 等) 1,481,384 医 師 手 当 等 512,146 看 護 師 手 当 等 681,696 医 療 技 術 員 手 当 等 191,378 事 務 員 手 当 等 96,164 賃 金 426,349 報 酬 308,101 法 定 福 利 費 728,773 退 職 給 付 費 205,145 賞 与 引 当 金 繰 入 額 278,841 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 53,954
2 材 料 費	3,226,822	薬 品 費 医療用薬品 2,396,739 診 療 材 料 費 医療用材料 818,857 医 療 消 耗 備 品 費 医療用消耗器具 11,226
3 経 費	1,853,301	厚 生 福 利 費 職員健康診断等 8,501 報 償 費 死体解剖葬祭料等 22,438 旅 費 交 通 費 嘱託職員通勤費用等 24,211 職 員 被 服 費 診察衣等 2,809 消 耗 品 費 管理用消耗品 53,529 消 耗 備 品 費 管理用消耗器具 2,484 光 熱 水 費 電気, 上下水道, ガス料金 294,737 燃 料 費 重油等 21,985 食 料 費 1,093 印 刷 製 本 費 医療, 管理用印刷物 6,518 修 繕 費 医療, 管理用器具修理等 122,601 保 險 料 病院賠償責任保険料等 12,386 賃 借 料 医療器械等 73,638 通 信 運 搬 費 電話, 郵便料等 9,714 委 託 料 洗濯, 給食, 清掃等 1,160,816 諸 会 費 負担金等 5,991 交 際 費 420 原 材 料 費 修繕用資材 7,216 賠 償 金 3,000 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 3,415 雑 費 各種手数料等 15,799

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
4 減 価 償 却 費	589,041	建物減価償却費 302,097 構築物減価償却費 1,495 器械備品減価償却費 211,945 リース資産減価償却費 73,504
5 資 産 減 耗 費	16,014	固定資産除却費 13,014 たな卸資産減耗費 3,000
6 研 究 研 修 費	73,892	謝 金 研究, 研修会講師謝金等 4,724 函 書 費 医学図書等 16,443 旅 費 学会等出席旅費 32,294 研 究 雑 費 学会負担金等 20,431
2 江 丹 別 診 療 所 医 業 費 用	9,232	
1 給 与 費	6,672	(給 料) 952 医 師 給 952 (手 当 等) 931 医 師 手 当 等 931 報 酬 3,845 法 定 福 利 費 767 賞 与 引 当 金 繰 入 額 148 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 29
2 材 料 費	2,050	薬 品 費 医療用薬品 1,900 診 療 材 料 費 医療用材料 100 医 療 消 耗 備 品 費 医療用消耗器具 50
3 経 費	510	厚 生 福 利 費 職員健康診断等 10 旅 費 交 通 費 嘱託職員通勤費用等 62 職 員 被 服 費 看護衣等 13 消 耗 品 費 管理用消耗品 11 燃 料 費 ガソリン 50 修 繕 費 建物修繕等 55 保 険 料 病院賠償責任保険料等 120 賃 借 料 ハイヤー料金等 42 通 信 運 搬 費 電話料等 126 委 託 料 洗濯 7 雑 費 14

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
3 本院医業外費用	165,052	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	32,215	企業債利息 28,644 一時借入金利息 3,571
2 企業債繰上償還 補償金償却	71,780	企業債繰上償還補償金償却 71,780
3 長期前払消費税償却	44,479	控除対象外消費税額償却 44,479
4 消費税及び 地方消費税	16,278	消費税及び地方消費税 16,278
5 雑 損 失	300	雑 損 失 300
4 特 別 損 失	1	
1 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損 1
5 予 備 費	4,000	
1 予 備 費	4,000	予 備 費 4,000

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
1 資 本 的 収 入	983,786	
1 企 業 債	422,700	
1 企 業 債	422,700	建設改良費の財源に充てるための企業債 422,700
2 負 担 金	561,086	
1 一 般 会 計 負 担 金	561,086	建設改良費に係る一般会計負担金 3,662 企業債元金償還に係る一般会計負担金 557,424

支 出

(単位:千円)

款 項 目	当年度予定額	予 定 内 容
1 資 本 的 支 出	1,402,467	
1 建 設 改 良 費	512,301	
1 建 物	238,309	建 物 室内空調機設備更新工事等 238,309
2 器 械 備 品	194,608	器 械 備 品 医療器械等 194,608
3 リース債務支払額	79,384	リース債務支払額 79,384
2 企 業 債 償 還 金	889,166	
1 企 業 債 償 還 金	889,166	企 業 債 償 還 金 889,166
3 予 備 費	1,000	
1 予 備 費	1,000	予 備 費 1,000

平成31年度 予算經常的經費内訳

(単位:千円)

科 目	本 院	江 丹 別 診 療 所	合 計
給 与 費	5,685,168	6,672	5,691,840
(給 料)	2,202,621	952	2,203,573
医 師 給	522,871	952	523,823
看 護 師 給	1,200,043		1,200,043
医 療 技 術 員 給	301,034		301,034
事 務 員 給	178,673		178,673
(手 当 等)	1,481,384	931	1,482,315
医 師 手 当 等	512,146	931	513,077
看 護 師 手 当 等	681,696		681,696
医 療 技 術 員 手 当 等	191,378		191,378
事 務 員 手 当 等	96,164		96,164
賃 金	426,349		426,349
報 酬	308,101	3,845	311,946
法 定 福 利 費	728,773	767	729,540
退 職 給 付 費	205,145		205,145
賞 与 引 当 金 繰 入 額	278,841	148	278,989
法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	53,954	29	53,983
材 料 費	3,226,822	2,050	3,228,872
薬 品 費	2,396,739	1,900	2,398,639
診 療 材 料 費	818,857	100	818,957
医 療 消 耗 備 品 費	11,226	50	11,276
経 費	1,853,301	510	1,853,811
厚 生 福 利 費	8,501	10	8,511
報 償 費	22,438		22,438
旅 費 交 通 費	24,211	62	24,273
職 員 被 服 費	2,809	13	2,822
消 耗 品 費	53,529	11	53,540
消 耗 備 品 費	2,484		2,484
光 熱 水 費	294,737		294,737
燃 料 費	21,985	50	22,035
食 料 費	1,093		1,093
印 刷 製 本 費	6,518		6,518
修 繕 費	122,601	55	122,656
保 険 料	12,386	120	12,506
賃 借 料	73,638	42	73,680
通 信 運 搬 費	9,714	126	9,840
委 託 料	1,160,816	7	1,160,823

科 目	本 院	江 丹 別 診 療 所	合 計
諸 会 費	5,991		5,991
交 際 費	420		420
原 材 料 費	7,216		7,216
賠 償 金	3,000		3,000
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,415		3,415
雑 費	15,799	14	15,813
研 究 研 修 費	73,892		73,892
謝 金	4,724		4,724
図 書 費	16,443		16,443
旅 費	32,294		32,294
研 究 雑 費	20,431		20,431
合 計	10,839,183	9,232	10,848,415
比 率 (%)	99.9	0.1	100.0

(注) 減価償却費589,041千円,資産減耗費16,014千円,医業外費用165,052千円,特別損失1千円,予備費4,000千円は除く。

給 与 費 内 訳

(単位:千円)

内 訳	本 院	江 丹 別 診 療 所	合 計	
給 料	2,202,621	952	2,203,573	
手 当	扶 養 手 当	47,799	15	47,814
	通 勤 手 当	26,655	3	26,658
	管 理 職 手 当	78,553	119	78,672
	調 整 額	105,526	170	105,696
	地 域 手 当	97,640	178	97,818
	時 間 外 勤 務 手 当	128,005	0	128,005
	宿 日 直 手 当	33,846	42	33,888
	休 日 勤 務 手 当	75,687	0	75,687
	夜 間 勤 務 手 当	40,917	0	40,917
	特 殊 勤 務 手 当	158,674	85	158,759
	寒 冷 地 手 当	48,118	14	48,132
	期 末 手 当	366,586	197	366,783
	勤 勉 手 当	182,524	84	182,608
	住 居 手 当	64,604	19	64,623
	児 童 手 当	26,250	5	26,255
	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	0	0	0
小 計	1,481,384	931	1,482,315	
退 職 給 付 費	205,145	0	205,145	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	278,841	148	278,989	
計	1,965,370	1,079	1,966,449	
賃 金	426,349	0	426,349	
報 酬	308,101	3,845	311,946	
法 定 福 利 費	728,773	767	729,540	
法定福利費引当金繰入額	53,954	29	53,983	
法 定 福 利 費 計	782,727	796	783,523	
合 計	5,685,168	6,672	5,691,840	

平成31年度 予算科目別増減比較表

収益の収入及び支出

(単位:千円)

収		入		支		出	
科 目	予定額	前年度 予定額	増 減	科 目	予定額	前年度 予定額	増 減
1 医 業 収 益	10,622,878	9,973,195	649,683	1 医 業 費 用	11,453,470	11,212,556	240,914
(1) 本 院	10,620,764	9,970,837	649,927	(1) 本 院	11,444,238	11,203,203	241,035
(2) 江丹別診療所	2,114	2,358	△ 244	(2) 江丹別診療所	9,232	9,353	△ 121
2 医 業 外 収 益	622,720	669,889	△ 47,169	2 医 業 外 費 用	165,052	332,185	△ 167,133
(1) 本 院	622,720	669,889	△ 47,169	(1) 本 院	165,052	332,185	△ 167,133
3 一 般 会 計 負 担 金	550,219	699,291	△ 149,072	3 特 別 損 失	1	1	0
(1) 本 院	542,994	692,196	△ 149,202	4 予 備 費	4,000	4,000	0
(2) 江丹別診療所	7,225	7,095	130				
4 特 別 利 益	310,288	517,787	△ 207,499				
計	12,106,105	11,860,162	245,943	計	11,622,523	11,548,742	73,781

資本の収入及び支出

(単位:千円)

収		入		支		出	
科 目	予定額	前年度 予定額	増 減	科 目	予定額	前年度 予定額	増 減
1 企 業 債	422,700	101,000	321,700	1 建 設 改 良 費	512,301	233,053	279,248
(1) 企 業 債	422,700	101,000	321,700	(1) 建 物	238,309	0	238,309
2 補 助 金	0	15,595	△ 15,595	(2) 器 械 備 品	194,608	146,742	47,866
(1) 国庫補助金	0	15,595	△ 15,595	(3) リース債務支払額	79,384	86,311	△ 6,927
3 負 担 金	561,086	828,007	△ 266,921	2 企 業 債 償 還 金	889,166	1,312,095	△ 422,929
(1) 一般会計負担金	561,086	828,007	△ 266,921	(1) 企業債償還金	889,166	1,312,095	△ 422,929
				3 予 備 費	1,000	1,000	0
計	983,786	944,602	39,184	計	1,402,467	1,546,148	△ 143,681