

国民健康保険診療所事業会計予算説明書

平成23年度 恵那市国民健康保険診療所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 診療所事業収益			668,700	
	1 医 業 収 益		528,900	
		1 外 来 収 益	471,300	1日平均患者数 223人/日
		2 介 護 収 益	3,950	訪問リハビリ等 延べ810人
		3 その他医業収益	53,650	健診料、予防接種料、文 書料等
	2 医業外収益		139,800	
		1 受取利息及び配当金	19	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	25,674	一般会計、国民健康保険 事業特別会計補助金
		3 負 担 金 交 付 金	112,665	一般会計負担金
		4 その他医業外収益	1,442	自費物品販売料、医 師住宅入居料等

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 診療所事業費用			668,700	
	1 医 業 費 用		662,400	
		1 給 与 費	357,300	職員給与、手当、賃金等
		2 材 料 費	167,200	薬品費、診療材料費等
		3 経 費	109,090	委託料、賃借料、光熱水費等
		4 減 価 償 却 費	26,376	建物等減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	874	固定資産除却費
		6 研 究 研 修 費	1,560	図書費、研修旅費・負担金等
	2 医 業 外 費 用		5,300	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	3,634	診療所企業債利息等
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,215	診療所事業会計納付消費税
		3 雑 損 失	451	資本の支出控除対象外消費税等
	3 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			25,800	
	1 企 業 債		4,600	
		1 企 業 債	4,600	医療機器等整備事業債、過疎対策事業債
	2 出 資 金		21,200	
		1 他 会 計 出 資 金	21,200	一般会計出資金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			27,400	
	1 建設改良費		7,745	
		1 有形固定資産購入費	7,745	医療機器備品購入費
	2 企業債元金償還金		19,655	
		1 企業債元金償還金	19,655	診療所企業債元金償還金

平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計資金計画

(単位：千円)

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減
受入資金	683,831	755,551	71,720
1 医 業 収 益	421,267	432,463	11,196
2 医 業 外 収 益	84,221	124,739	40,518
3 企 業 債	0	4,600	4,600
4 出 資 金	25,983	21,200	△ 4,783
5 過 年 度 未 収 金	110,879	115,625	4,746
6 繰 越 金	41,481	56,924	15,443
支払資金	626,907	659,079	32,172
1 医 業 費 用	546,679	595,153	48,474
2 医 業 外 費 用	4,613	4,242	△ 371
3 建 設 改 良 費	16,213	7,745	△ 8,468
4 企 業 債 元 金 償 還 金	19,230	19,655	425
5 過 年 度 未 払 金	40,172	32,284	△ 7,888
差 引	56,924	96,472	39,548

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分		職員数 (人)	給 与 費					法 定 福利費	退 職 給与金	合 計
			報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	33		131,930	61,434	97,383	290,747	45,029	21,524	357,300
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	33		131,930	61,434	97,383	290,747	45,029	21,524	357,300
前 年 度	損益勘定 支弁職員	31		124,593	54,173	96,865	275,631	40,408	20,861	336,900
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	31		124,593	54,173	96,865	275,631	40,408	20,861	336,900
比 較	損益勘定 支弁職員	2		7,337	7,261	518	15,116	4,621	663	20,400
	資本勘定 支弁職員									
	合 計	2		7,337	7,261	518	15,116	4,621	663	20,400

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤 務手当	時間外 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当
	本 年 度	3,993	3,294	648	2,078	38,105	2,638	28,601	16,459	0
	前 年 度	3,975	4,278	0	1,931	37,138	2,998	29,131	16,322	435
	比 較	18	△ 984	648	147	967	△ 360	△ 530	137	△ 435
	区 分	子ども 手 当								合 計
	本 年 度	1,567								97,383
	前 年 度	657								96,865
	比 較	910								518

2. 給料及び職員手当の増減明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	7,337	給与改定に伴う改定 $\Delta 116$		
		普通昇給に伴う増加分 2,139		左記の平均昇給率 1.59 %
		その他の増減分 5,314	採用等による増 16,375 退職等による減 $\Delta 11,061$	職員数の異動状況 本年度 33 人 前年度 31 人 増 減 2 人 採用・退職等の状況 採用者数 4 人 退職者数 $\Delta 1$ 人 他会計より移動 2 人 他会計へ移動 $\Delta 3$ 人 増 減 2 人
職 員 手 当	518	制度改正に伴う増減分 $\Delta 2,241$	管理職手当 $\Delta 9$ 扶養手当 住居手当 通勤手当 特殊勤務手当 時間外手当 期末手当 $\Delta 1,679$ 勤勉手当 $\Delta 560$ 児童手当 子ども手当 7	
		その他の増減分 2,759	管理職手当 27 扶養手当 $\Delta 984$ 住居手当 648 通勤手当 147 特殊勤務手当 967 時間外手当 $\Delta 360$ 期末手当 1,149 勤勉手当 697 児童手当 $\Delta 435$ 子ども手当 903	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：千円)

区 分		医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
平成23年1月1日現在 (本年度)	平均給料月額	593,600	309,460	289,633	364,549
	平均給与月額	1,296,240	332,441	307,044	416,343
	平均年齢(歳)	54.08	39.00	39.11	48.00
平成22年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額	588,420	306,325	286,963	367,401
	平均給与月額	1,279,312	337,180	299,196	419,926
	平均年齢(歳)	53.08	42.04	41.07	46.09

(2) 初任給

(単位：千円)

区 分	診療所事業会計の制度			
	医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大 学 卒	323,400	178,200	201,100	172,200
短 大 卒			180,500	152,800
高 校 卒				140,100
区 分	一般会計の制度			
	医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
大 学 卒	323,400	178,200	201,100	172,200
短 大 卒			180,500	152,800
高 校 卒				140,100

(3) 級別職員数

(人) (%)

区 分	医 師 職			医療技術職			看護保健職			一般行政職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
平成23年1月1日現在 (本年度)	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	1	14.3	2級	2	16.7	2級		
	3級	2	40.0	3級	1	14.3	3級	5	41.7	3級	2	40.0
	4級			4級	5	71.4	4級	4	33.3	4級		
	5級	3	60.0	5級			5級	1	8.3	5級	2	40.0
							6級			6級		
										7級	1	20.0
	計	5	100.0	計	7	100.0	計	12	100.0	計	5	100.0
平成22年1月1日現在 (前年度)	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級	1	14.3	2級			2級		
	3級	2	40.0	3級	1	14.3	3級	5	50.0	3級	2	33.3
	4級			4級	5	71.4	4級	4	40.0	4級	1	16.7
	5級	3	60.0	5級			5級	1	10.0	5級	2	33.3
							6級			6級		
										7級	1	16.7
	計	5	100.0	計	7	100.0	計	10	100.0	計	6	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
医 師 職	医 師	医 師	診療所長	診療所長	診療所長		
医療技術職	技 師 補	技 師	主任技師	技術主査	技術部長		
看護保健職	技 師 補	技 師	主任技師	技術主査	看護師長	看護部長	
一般行政職	主 事	主 任	主 査	係 長	課長補佐	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種			
			医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	33	5	9	14	5
	昇給に係る職員数 (B) (人)	32	5	9	13	5
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)				
		2号給(人)	5	2	2	1
		3号給(人)	5	1	2	
		4号給(人)	13	2	2	2
		5号給(人)	8		3	2
		6号給(人)				
		7号給(人)	1		1	
		8号給(人)				
	比 率 (B) / (A) (%)	97.0	100.0	100.0	92.9	100.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	31	5	7	13	6
	昇給に係る職員数 (B) (人)	29	5	7	11	6
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)				
		2号給(人)	8	2	3	1
		3号給(人)				
		4号給(人)	20	3	7	5
		5号給(人)				
		6号給(人)				
		7号給(人)				
		8号給(人)	1		1	
	比 率 (B) / (A) (%)	93.5	100.0	100.0	84.6	100.0

(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)		
本 年 度	1.95	2.00	3.95	有
前 年 度	1.95	2.20	4.15	有
一般会計の制度	1.95	2.00	3.95	有

(6) 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
支 給 率	30.55	41.34	59.28	59.28	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)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)

(7) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代 表 的 な 職 種			
		医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	33.39	105.75	1.99	0.46	0.00
支給対象職員の比率 (平成23年1月1日現在) (%)	46.15	100.00	57.14	33.33	0.00
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	支給額の 多い手当	医師手当、研究手当、往診手当、技師手当、透析看護師手当			
	支給職員数の 多い手当	医師手当、研究手当、往診手当、技師手当、透析看護師手当			

(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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

診療所
 平成22年度 恵那市国民健康保険事業予定損益計算書
 (平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：千円)

1. 医	業	収	益		
(1) 外	来	収	益	457,349	
(2) 介	護	収	益	4,150	
(3) そ	の	他	医	業	収
			益	55,850	517,349
2. 医	業	費	用		
(1) 給		与	費	320,719	
(2) 材		料	費	158,000	
(3) 経			費	105,151	
(4) 減	価	償	却	費	26,630
(5) 資	産	減	耗	費	419
(6) 研	究	研	修	費	1,600
				1,600	612,519
医	業	損	失		95,170
3. 医	業	外	収	益	
(1) 受	取	利	息	及	び
				配	当
				金	
(2) 他	会	計	補	助	金
(3) 負	担	金	交	付	金
(4) そ	の	他	医	業	外
			収	益	
				1,443	101,170
4. 医	業	外	費	用	
(1) 支	払	利	息	及	び
				企	業
				債	取
				扱	諸
				費	
(2) 消	費	税	及	び	地
				方	消
				費	税
(3) 雑		損		失	
				832	6,000
医	業	外	利	益	95,170
経	常	利	益		0
当	年	度	純	利	益
前	年	度	繰	越	利
				益	剰
				余	金
					21,570
当	年	度	未	処	分
				利	益
				剰	余
				金	
					21,570

平成22年度 恵那市国民健康保険診療所事業予定貸借対照表

(平成23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 土 地		88,227
ロ 建 物	577,850	
減価償却累計額	54,572	523,278
ハ 建物附属設備	76,552	
減価償却累計額	816	75,736
ニ 車両及び運搬具	7,029	
減価償却累計額	996	6,033
ホ 器具及び備品	132,535	
減価償却累計額	22,334	110,201
有形固定資産合計		803,475

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産	3,229	
無形固定資産合計		3,229
固定資産資産合計		806,704

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	56,924	
(2) 未 収 金	115,625	
(3) 貯 蔵 品	2,000	
流動資産合計		174,549

資 産 合 計		981,253
---------	--	---------

負債の部

3. 流動負債

(1) 未払金

32,284

(2) 預り金

200

流動負債合計

32,484

負債合計

32,484

(単位：千円)

資本の部

4. 資本金

(1) 自己資本金

698,648

(2) 借入資本金

222,768

イ 企業債

222,768

借入資本金合計

921,416

資本金合計

5. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

155

ロ 補助金

3,128

資本剰余金合計

3,283

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

2,500

ロ 当年度未処分利益剰余金

21,570

利益剰余金合計

24,070

剰余金合計

27,353

資本合計

948,769

負債資本合計

981,253

平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業予定貸借対照表
(平成24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 土 地		88,227	
ロ 建 物	577,850		
減価償却累計額	73,140	504,710	
ハ 建物附属設備	76,552		
減価償却累計額	1,449	75,103	
ニ 車両及び運搬具	7,029		
減価償却累計額	1,477	5,552	
ホ 器具及び備品	139,406		
減価償却累計額	27,828	111,578	
有形固定資産合計			785,170

(2) 無 形 固 定 資 産

イ その他無形固定資産	2,029		
無形固定資産合計		2,029	
固定資産資産合計			787,199

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	96,472		
(2) 未 収 金	111,498		
(3) 貯 蔵 品	2,000		
流動資産合計			209,970
資 産 合 計			997,169

負 債 の 部

3. 流 動 負 債

(1) 未 払 金
(2) 預 り 金
流 動 負 債 合 計

42,055

200

42,255

負 債 合 計

42,255

(単位：千円)

資 本 の 部

4. 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金
(2) 借 入 資 本 金
イ 企 業 債
借 入 資 本 金 合 計
資 本 金 合 計

719,848

207,713

207,713

927,561

5. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
イ 受 贈 財 産 評 価 額
ロ 補 助 金
資 本 剰 余 金 合 計
(2) 利 益 剰 余 金
イ 減 債 積 立 金
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金
利 益 剰 余 金 合 計
剰 余 金 合 計

155

3,128

3,283

2,500

21,570

24,070

27,353

資 本 合 計

954,914

負 債 資 本 合 計

997,169

平成23年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算説明書

収益的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 診療所事業収益			668,700	
1 医 業 収 益			528,900	
	1 外 来 収 益		471,300	
		外 来 収 益	471,300	外来延患者見込数(人) 50,857 患者1人1日当たり収入(円) 9,267
	2 介 護 収 益		3,950	
		介 護 保 険 収 益	3,950	訪問リハビリ等見込数(人) 810 1人1回収入(円) 4,877
	3 その他医業収益		53,650	
		公衆衛生活動収益	26,817	総合健診料 3,969 予防接種料 16,552 学校等健診料 6,296
		その他医業収益	6,833	文書料等 2,799 在宅当番医運営事業 4,034
		国 庫 補 助 金	20,000	電源立地地域対策交付金
2 医 業 外 収 益			139,800	
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金		19	
		預 金 利 息	19	
	2 他 会 計 補 助 金		25,674	
		一般会計補助金	10,674	研究研修分 780 共済追加費用分 8,327 子ども手当分 1,567
		事業会計補助金	15,000	国民健康保険調整交付金 (へき地直営診療所運営費)
	3 負 担 金 交 付 金		112,665	
		一般会計負担金	112,665	企業債利息分 3,334 へき地医療の確保分 109,331
	4 その他医業外収益		1,442	
		その他医業外収益	1,442	医師住宅使用料 336 自費物品販売料等 1,106

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 診療所事業費用			668,700	
1 医 業 費 用			662,400	
	1 給 与 費		357,300	
		給 料	131,930	医師 5名分 35,713 医療技術員 9名分 43,344 看護師 14名分 30,906 事務員 5名分 21,967
		手 当	97,383	管理職手当 3,993 扶養手当 3,294 住居手当 648 通勤手当 2,078 特殊勤務手当 38,105 時間外手当 2,638 期末手当 28,601 勤勉手当 16,459 子ども手当 1,567
		賃 金	61,434	医師賃金 31,820 医療技術員賃金 4,687 看護師賃金 16,675 事務員賃金 6,739 労務員賃金 1,513
		法 定 福 利 費	45,029	共済組合負担金 33,724 共済組合追加費用負担金 8,327 共済組合事務費負担金 277 臨時職員社会保険料 2,424 臨時職員労働保険料 64 公務災害補償基金負担金 213
		退 職 給 与 金	21,524	退職手当組合負担金
	2 材 料 費		167,200	
		薬 品 費	134,260	内用薬 106,600 注射薬 17,400 外用薬 10,260
		診 療 材 料 費	29,118	外来材料 23,118 検査・X線等材料 3,600 歯科技工材料 2,400
		医療消耗備品費	3,822	消耗備品

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
	3 経 費		109,090	
		旅 費 交 通 費	27	普通旅費
		消 耗 品 費	4,243	事務用消耗品費 2,463 管理用消耗品費 1,780
		光 熱 水 費	9,590	電気料 7,704 水道・下水道料 1,886
		燃 料 費	4,080	プロパンガス購入費 140 ガソリン・軽油購入費 1,271 灯油購入費 2,669
		食 糧 費	5	会議等食糧費
		印 刷 製 本 費	292	
		修 繕 費	5,527	医療機器修繕費 1,500 建物・設備修繕費等 4,027
		保 險 料	834	診療所賠償責任保険 419 建物・自動車共済等 415
		賃 借 料	8,595	電算機等借上料 218 電算機等借上料 1,669 医療機器等借上料 5,601 寝具・カーテン賃借料 674 土地借上料 254 清掃具等借上料 179
		通 信 運 搬 費	1,198	電話料 1,068 郵便料 130
		委 託 料	69,771	電算保守委託料 1,611 検査委託料 6,168 建物設備関係委託料 5,637 医療機器委託料 2,063 医療廃棄物処理委託料 1,474 医事業務委託料 13,572 医師派遣業務委託料 26,750 歯科技工委託料 10,835 運転業務委託料等 1,661
		諸 会 費	3,940	医師会負担金 3,383 その他負担金 557
		使 用 料	484	有料道路通行料 66 ケーブルテレビ使用料等 418
		手 数 料	128	施設点検手数料等
		図 書 費	224	待合図書
		公 課 費	152	自動車重量税

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
	4 減 価 償 却 費		26,376	
		建物減価償却費	18,568	
		建物附属設備減価償却費	633	
		車両及び運搬具減価償却費	481	
		器具及び備品減価償却費	5,494	
		無形固定資産減価償却費	1,200	
	5 資 産 減 耗 費		874	
		固定資産除却費	874	器具及び備品
	6 研 究 研 修 費		1,560	
		図 書 費	390	研究図書
		旅 費	730	研修旅費
		負 担 金	370	研修負担金
		研 究 雑 費	70	
2 医 業 外 費 用			5,300	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		3,634	
		企 業 債 利 息	3,334	診療所企業債利子
		一時借入金利息	300	
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		1,215	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,215	
	3 雑 損 失		451	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 雑 損 失	451	
3 予 備 費			1,000	
	1 予 備 費		1,000	
		予 備 費	1,000	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資 本 的 収 入			25,800	
1 企 業 債			4,600	
	1 企 業 債		4,600	
		企 業 債	4,600	医療機器等整備事業債 2,300 過疎対策事業債 2,300
2 出 資 金			21,200	
	1 他 会 計 出 資 金		21,200	
		一 般 会 計 出 資 金	21,200	建設改良費分 1,545 企業債元金償還金分 19,655

支 出

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
1 資 本 的 支 出			27,400	
1 建 設 改 良 費			7,745	
	1 有 形 固 定 資 産 購 入 費		7,745	
		医 療 機 器 購 入 費	3,540	診療所医療機器購入費
		備 品 購 入 費	4,205	診療所備品購入費
2 企 業 債 元 金 償 還 金			19,655	
	1 企 業 債 元 金 償 還 金		19,655	
		企 業 債 元 金 償 還 金	19,655	三郷診療所 1,648 岩村診療所リハビリ施設 9,445 山岡診療所・医師住宅 8,294 上矢作歯科診療所医療機器 268