

国民健康保険診療所事業会計予算説明書

平成22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		634,700		
	1	医 業 収 益	526,500		
		1	外 来 収 益	466,500	1日平均患者数 230.7人/日
		2	介 護 収 益	4,150	訪問リハビリテーション等 延べ960人
		3	そ の 他 医 業 収 益	55,850	健診料・予防接種料・文書料等
	2	医 業 外 収 益		108,200	
		1	受 取 利 息 及 び 配 当 金	20	預金利息
		2	補 助 金	24,134	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	82,603	一般会計負担金
		4	そ の 他 医 業 外 収 益	1,443	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		634,700	
	1	医 業 費 用	627,700	
		1 給 与 費	336,900	職員給与、手当、賃金等
		2 材 料 費	158,000	薬品費、診療材料費等
		3 経 費	104,265	委託料、賃借料、光熱水費等
		4 減 価 償 却 費	26,516	建物等減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	419	固定資産除却費
		6 研 究 研 修 費	1,600	図書費、研修旅費・負担金等
	2	医 業 外 費 用	6,000	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	4,057	診療所企業債利息等
		2 消費税及び地方消費税	1,111	診療所事業会計納付消費税
		3 雑 損 失	832	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 資本的収入			27,900	
	1 出資金		27,900	
		1 出資金	27,900	一般会計出資金

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本的支出			36,600	
	1 建設改良費		17,370	
		1 建設改良費	3,990	耐震性受水槽設置工事
		2 有形固定資産購入費	13,380	医療機器購入費等
	2 企業債元金償還金		19,230	
		1 企業債元金償還金	19,230	診療所企業債元金償還金

平成22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	709,283	714,893	5,610
1 医業収益	440,089	430,418	△ 9,671
2 医業外収益	100,071	93,139	△ 6,932
3 出資金	30,424	27,900	△ 2,524
4 過年度未収金	81,235	89,240	8,005
5 繰越金	57,464	74,196	16,732
支払資金	635,087	668,685	33,598
1 医業費用	514,425	560,821	46,396
2 医業外費用	6,205	4,613	△ 1,592
3 建設改良費	2,496	17,370	14,874
4 企業債償還金	28,936	19,230	△ 9,706
5 過年度未払金	83,025	66,651	△ 16,374
差 引	74,196	46,208	△ 27,988

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
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計			
本年度	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
前年度	損益勘定支弁職員		27		116,710	47,445	97,946	262,101	32,996	17,510	312,607
	資本勘定支弁職員										
	合 計		27		116,710	47,445	97,946	262,101	32,996	17,510	312,607
比 較	損益勘定支弁職員		4		7,883	6,728	△ 1,081	13,530	7,412	3,351	24,293
	資本勘定支弁職員										
	合 計		4		7,883	6,728	△ 1,081	13,530	7,412	3,351	24,293

(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
	本年度	3,975	4,278	0	1,931	37,138	2,998	29,131	16,322
	前年度	3,613	4,260	60	1,829	36,659	3,770	30,519	16,726
	比 較	362	18	△ 60	102	479	△ 772	△ 1,388	△ 404
手 当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当	子 ども 手 当						合 計
	本年度	435	657						96,865
	前年度	510							97,946
	比 較	△ 75	657						△ 1,081

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 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	7,883	給与改定に伴う 増減分	△ 391		
		昇給に伴う 増加分	1,756		左記の平均昇給率 1.35%
		その他の増減分	6,518	採用等による増 23,691 退職等による減 △ 17,249 格差是正分 76	職員数の異動状況 本年度 31人 前年度 27人 増 減 4人 採用・退職等の状況 採用者数 3人 退職者数 0人 他会計より異動 4人 他会計へ異動 △3人 増 減 4人

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
職員手当	△ 1,081	制度改正に伴う 増減分	△ 3,201	管理職手当 扶養手当 住居手当 △ 60 通勤手当 特殊勤務手当 時間外手当 期末手当 △ 2,713 勤勉手当 △ 1,085 児童手当 子ども手当 657	
		その他の増減分	2,120	管理職手当 362 扶養手当 18 住居手当 通勤手当 102 特殊勤務手当 479 時間外手当 △ 772 期末手当 1,325 勤勉手当 681 児童手当 △ 75 子ども手当	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		医 師 職	医療技術職	看護保健職	一般行政職	備 考
平成22年1月1日現在 (本年度)	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	
平成21年1月1日現在 (前年度)	平均給料月額	586,200	326,850	281,157	354,780	
	平均給与月額	1,275,044	358,541	289,243	414,416	
	平均年齢(歳)	52.08	44.09	43.08	45.09	

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	診療所事業会計の制度				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	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	323,400	178,200	201,100	172,200
短 大 卒			180,500	152,800			180,500	152,800
高 校 卒				140,100				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22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
平成21年1月1日現在 (前年度)	1級			1級			1級			1級		
	2級			2級			2級			2級		
	3級	2	40.0	3級			3級	2	20.0	3級	2	40.0
	4級			4級	3	100.0	4級	8	80.0	4級	1	20.0
	5級	3	60.0	5級			5級			5級	1	20.0
							6級			6級		
										7級	1	20.0
	計	5	100.0	計	3	100.0	計	10	100.0	計	5	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)	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	2	3	1
		3号給 (人)					
		4号給 (人)	20	3	5	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	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	27	5	4	13	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	5	4	13	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	4	2	1		1
		2号給 (人)	3	1		2	
		3号給 (人)	11	2	2	4	3
		4号給 (人)					
		5号給 (人)					
		6号給 (人)					
		7号給 (人)	9		1	7	1
		8号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0	100.0	100.0	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	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	1.95	2.2	4.15	有	
前年度	2.15	2.35	4.5	有	
一般会計の制度	1.95	2.2	4.15	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	備 考
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)	
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 (%)	32.65	104.36	2.24	0.52	0.00
支給対象職員の比率(平成22年1月1日現在) (%)	42.86	100.00	57.14	37.50	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	

平成 2 1 年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予定損益計算書

(平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 2 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：千円)

1	医 業 収 益			
	(1) 外 来 収 益	439,781		
	(2) 介 護 収 益	4,549		
	(3) そ の 他 医 業 収 益	66,589	510,919	
2	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	314,660		
	(2) 材 料 費	163,267		
	(3) 経 費	107,442		
	(4) 減 価 償 却 費	28,550		
	(5) 資 産 減 耗 費	127		
	(6) 研 究 研 修 費	1,840	615,886	
	医 業 利 益			△ 104,967
3	医 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	48		
	(2) 補 助 金	24,777		
	(3) 負 担 金 交 付 金	92,099		
	(4) そ の 他 医 業 外 収 益	1,557	118,481	
4	医 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息	4,945		
	(2) 繰 延 勘 定 償 却	7,162		
	(3) 雑 損 失	1,407	13,514	
	医 業 外 利 益			104,967
	経 常 利 益			0

(単位：千円)

当年度純利益	0
前年度繰越利益剰余金	<u>263</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>263</u></u>

(単位：千円)

負債の部

3	流動負債								
(1)	未払						66,651		
(2)	預り						200		
	流動負債								66,851
	負債								66,851

資本の部

4	資本金								
(1)	自己資本						672,945		
(2)	借入金								
	イ 企業借入					241,992			
	資本								241,992
	資本金								914,937
5	剰余金								
(1)	資本剰余金								
	イ 受贈財産評価額					155			
	口 補助金					420			
	資本剰余金								575
(2)	利益剰余金								
	イ 減債積立					100			
	口 当年度未処分利益剰余金					263			
	利益剰余金								363
	剰余金								938
	資本								915,875
	負債								982,726

(単位：千円)

2	流	動	資	産				
(1)	現		金		預	金	46,208	
(2)	未			収		金	111,143	
(3)	貯			蔵		品	2,000	
		流	動	資	産	合		計
			資	産		合		計
								<u>159,351</u>
								<u>967,076</u>

(単位：千円)

負債の部

3	流	動	負	債				
(1)	未			払	金		42,331	
(2)	預			り	金		200	
		流	動	負	債	合		42,531
		負	債			合		42,531
						計		
						計		

資本の部

4	資	本	金					
(1)	自	己	資	本	金		700,839	
(2)	借	入	資	本	金			
	イ	企	業			222,768		
		借	入	資	本	金		222,768
		資	本	金				923,607
						合		
						計		

(単位：千円)

5	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	イ	受	贈	財	産	評
		補		助		価
	口					額
		資	本	剰	余	金
						合
						計
					155	
					420	
						575
(2)	利	益	剰	余	金	
	イ	減	債	積	立	金
	口	当	年	度	未	処
		利	益	剰	余	金
		利	益	剰	余	金
						合
						計
					100	
					263	
						363
						938
						924,545
						967,076

平成22年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計予算説明書

収益的収入及び支出 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			634,700	
1 医業収益			526,500	
1 外来収益			466,500	
	外来収益		466,500	外来延患者見込数(人) 52,229 患者1人1日収入(円) 8,932
2 介護収益			4,150	
	介護保険収益		4,150	訪問リハビリテーション等年間見込(件数) 960 1人1回収入(円) 4,323
3 その他医業収益			55,850	
	公衆衛生活動収益		28,977	総合健診料 4,284 予防接種料 18,316 学校等健診料 2,346 その他健診料 4,031
	その他医業収益		6,873	文書料・自動車使用料等 2,835 在宅当番医運営事業 4,038
	国庫補助金		20,000	電源立地地域対策交付金
2 医業外収益			108,200	
1 受取利息及び配当金			20	
	預金利息		20	
2 補助金			24,134	
	一般会計補助金		9,134	研究研修分 800 共済追加費用分 7,242 児童手当分 1,092
	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)

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
	3 負担金交付金		82,603	
		一般会計負担金	82,603	企業債利息分 3,757 へき地医療の確保分 78,846
	4 その他医業外収益		1,443	
		その他医業外収益	1,443	医師住宅使用料 336 自費物品販売料等 1,107

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			634,700	
1 医業費用			627,700	
	1 給 与 費		336,900	
		給 料	124,593	医師 5名 35,393 医療技術員 7名 25,806 看護師 13名 36,879 事務員 6名 26,515
		手 当 等	96,865	管理職手当 3,975 扶養手当 4,278 通勤手当 1,931 特殊勤務手当 37,138 時間外手当 2,998 期末手当 29,131 勤勉手当 16,322 児童手当 435 子ども手当 657

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考
	目	節	予 定 額	
		賃 金	54,173	医師賃金 27,426 医療技術員賃金 6,063 看護師賃金 11,522 事務員賃金 7,660 労務員賃金 1,502
		法 定 福 利 費	40,408	地方公務員共済組合負担金 30,585 共済組合追加費用負担金 7,242 共済組合事務費負担金 232 臨時職員社会保険料 2,114 臨時職員労働保険料 50 公務災害補償基金掛金 185
		退 職 給 与 金	20,861	退職手当組合負担金
	2 材 料 費		158,000	
		薬 品 費	132,720	内服・注射・外用
		診 療 材 料 費	21,471	
		医 療 消 耗 備 品 費	3,809	
	3 経 費		104,265	
		旅 費 交 通 費	27	普通旅費
		消 耗 品 費	4,083	事務用消耗品費 2,307 管理用消耗品費 1,776
		光 熱 水 費	8,622	電気料 7,044 水道・下水道料 1,578
		燃 料 費	3,892	ガソリン・軽油購入費 1,072 灯油購入費等 2,820
		食 糧 費	5	打合会議食糧費等
		印 刷 製 本 費	310	
		修 繕 費	3,283	医療機器修繕費 2,507 設備修繕費等 776

(単位：千円)

款 項	予 算 明 細			備 考	
	目	節	予 定 額		
	保 險 料	保 險 料	824	診療所賠償責任保険料	419
				建物・不動産火災保険料	157
				自動車賠償責任保険料	74
				自動車共済保険料	174
	賃 借 料	賃 借 料	9,972	複写機器等借上料	252
				電算機等借上料	3,003
				医療機器借上料	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	188
	通 信 運 搬 費	通 信 運 搬 費	1,198	電話料	1,068
				郵便料	130
	委 託 料	委 託 料	67,493	電算保守委託料	1,468
検査委託料				7,080	
建物設備関係委託料				4,599	
医療機器委託料				1,638	
医療廃棄物等処理委託料				1,270	
医事業務委託料				12,315	
医師派遣業務委託料				27,389	
歯科技工委託料				10,800	
運転業務委託料等	934				
諸 会 費	諸 会 費	3,670	医師会負担金	3,113	
			その他負担金	557	
使 用 料	使 用 料	464	有料道路通行料	46	
			ケーブルテレビ使用料等	418	
手 数 料	手 数 料	133	施設点検手数料等		
図 書 費	図 書 費	224	待合図書		
公 課 費	公 課 費	65	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		26,516	
		建 物 減 価 償 却 費	18,568	
		建 物 附 属 設 備 減 価 償 却 費	409	
		車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 費	481	
		器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	5,853	
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	1,205	
	5 資 産 減 耗 費		419	
		固 定 資 産 除 却 費	419	
	6 研 究 研 修 費		1,600	
		図 書 費	440	研究図書
		旅 費	750	研修旅費
		負 担 金	390	研修負担金
		研 究 雑 費	20	
2 医 業 外 費 用		6,000		
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		4,057	
		企 業 債 利 息	3,757	診療所企業債利息
		一 時 借 入 金 利 息	300	
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		1,111	
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,111	
3 雑 損 失		832		
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 雑 損 失	832		
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			27,900	
1 出 資 金			27,900	
	1 出 資 金		27,900	
		一 般 会 計 出 資 金	27,900	建設改良事業分 8,670 診療所企業債元金償還分 19,230

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			36,600	
1 建設改良費			17,370	
	1 建設改良費		3,990	
		工 事 請 負 費	3,990	耐震性受水槽設置工事
	2 有形固定資産購入費		13,380	
		医 療 機 器 購 入 費	12,520	診療所医療機器購入費
		備 品 購 入 費	860	診療所備品購入費
2 企業債元金償還金			19,230	
	1 企業債元金償還金		19,230	
		企 業 債 元 金 償 還 金	19,230	三郷診療所 1,553 岩村診療所リハビリ施設 9,249 山岡診療所・医師住宅 8,164 上矢作歯科診療所医療機器 264