

議案第13号

令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

1. 業務予定

		計					
		補正前		補正後		計	
		オレンジ荘				ふれあい荘	
		補正前	補正後	補正前	補正後	補正前	補正後
施設定員	入所	135人	135人	75人	75人	60人	60人
	通所	40人	40人	20人	20人	20人	20人
年間療養者数	施設介護	45,344人	45,344人	25,550人	25,550人	19,794人	19,794人
	短期入所	2,029人	2,029人	730人	730人	1,299人	1,299人
	通所	7,092人	5,954人	3,690人	3,234人	3,402人	2,720人
1日平均療養者数	施設介護	124.2人	124.2人	70.0人	70.0人	54.2人	54.2人
	短期入所	5.6人	5.6人	2.0人	2.0人	3.6人	3.6人
	通所	29.0人	26.0人	15.0人	14.0人	14.0人	12.0人

2. 建設改良事業予定

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(2) 改良工事費	3,550 千円	△ 703 千円	2,847 千円

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第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。

		収	入		支	出	
		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	施設事業収益	772,967 千円	△ 7,049 千円	765,918 千円	774,977 千円	△ 7,059 千円	767,918 千円
第1項	施設運営事業収益	675,398 千円	△ 11,213 千円	664,185 千円	767,807 千円	△ 7,059 千円	760,748 千円
第2項	施設運営事業外収益	97,514 千円	4,164 千円	101,678 千円			

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正し、本文括弧書きを削る。

	収	入	(補正予定額)	(計)
		(既決予定額)		
第1款 資本的収入		2,466 千円	87,441 千円	89,907 千円
第1項 負担金		2,464 千円	60,141 千円	62,605 千円
第3項 基金繰入金		0 千円	27,300 千円	27,300 千円
	支	出	(補正予定額)	(計)
		(既決予定額)		
第1款 資本的支出		57,078 千円	△ 703 千円	56,375 千円
第1項 建設改良費		11,362 千円	△ 703 千円	10,659 千円

(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5条 予算第7条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費を、次のとおり補正する。

(1) 職員給与費

	(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
既決予定額	524,148 千円	282,009 千円	242,139 千円
補正予定額	△ 5,059 千円	3,651 千円	△ 8,710 千円
計	519,089 千円	285,660 千円	233,429 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第8条に定めた他会計からの補助金を、次のとおり補正する。

	(計)	(オレンジ荘)	(ふれあい荘)
既決予定額	8,482 千円	4,726 千円	3,756 千円
補正予定額	△ 1,454 千円	△ 505 千円	△ 949 千円
計	7,028 千円	4,221 千円	2,807 千円

令和5年2月20日提出

宇和島市長 岡原文彰

補正予算に関する説明書

注記事項

令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算実施計画

令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業予定貸借対照表

その他の説明事項

令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算実施計画明細書

【注記事項】

1. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 平成25年度より、医療行政管理部経営企画課職員が宇和島病院職員と兼務となっているため、平成26年度より当面の間、医療行政管理部に属する予算については、宇和島病院に計上するものとしている。

(2) たな卸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

(3) 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）

定額法を採用している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

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、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上方法

①貸倒引当金

過去に債権の不納欠損の実績が無いため、貸倒引当金は計上していない。

②退職手当引当金

簡便法により算定している。ただし退職手当については、平成20年2月1日付「会計間を異動した職員の退職手当の支払及びその費用負担に関する覚書」に基づき、職員の勤続年数による按分により各会計の負担額の算定を行っているため、他会計が負担すると見込まれる金額を除く額を引当金として計上している。

③賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

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、控除対象外消費税については、当事業年度の費用として雑支出で処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、取得資産の付随費用として資産の取得価格に算入している。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 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（流動負債に属するものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額。

令和4年度予定（令和5年3月31日） 9,172千円（補正前に同じ）

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

改正政令附則第4条、改正省令第6条に基づき、以下のような移行処理を行っている。

①旧みなし償却規定を適用して減価償却を行っていた資産

帳簿原価から同日以前に旧みなし償却規定を適用しなかったとしたならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額に、当該償却資産の取得・改良等に要した金額に対するこれらの費用に充てられた補助金等の金額の割合を乗じて得た額を長期前受金として繰延収益に整理している。

3. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

宇和島市病院等事業の設置等に関する条例により、介護老人保健施設事業会計に宇和島市介護老人保健施設オレンジ荘及び宇和島市介護老人保健施設ふれあい荘が設置されていることから、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントごとの事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおり。

事業区分	事業の内容
宇和島市介護老人保健施設オレンジ荘	施設介護、通所リハビリ、短期入所療養介護等
宇和島市介護老人保健施設ふれあい荘	施設介護、通所リハビリ、短期入所療養介護等

(単位：千円)

令和4年度予定		オレンジ荘	ふれあい荘	合計
セグメント資産	補正前	709,254	308,532	1,017,786
	補正後	752,054	324,723	1,076,777
セグメント負債	補正前	374,132	405,034	779,166
	補正後	399,383	438,764	838,147
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	補正前	△13,678	△11,928	△25,606
	補正後	△13,678	△12,631	△26,309

4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のファイナンス・リース取引のうち、未経過リース期間が1年以内のものは、引き続き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。また、当年度に新たに生じる所有権移転外ファイナンス・リース取引についても、契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合、通常の賃貸借取引に準じた処理を行う。

長期継続契約に係る未経過リース料相当額

(単位：千円)

未経過リース料相当額	オレンジ荘	ふれあい荘	合計			
令和4年度予定	1年内	800	1年内	440	1年内	1,240
	1年超	1,278	1年超	0	1年超	1,278
	計	2,078	計	440	計	2,518

5. その他の注記

(1) 引当金の目的使用による取り崩し

(単位：千円)

令和4年度予定	オレンジ荘	ふれあい荘	合計
退職手当引当金	15,877	16,463	32,340
賞与引当金	15,404	13,908	29,312
法定福利費引当金	2,975	2,754	5,729

令和4年度 宇和島市介護老人保健施設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	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	施設事業収益	772,967	△7,049	765,918	386,266	21,200	407,466	386,701	△28,249	358,452
	1 施設運営事業収益	675,398	△11,213	664,185	367,442	△2,813	364,629	307,956	△8,400	299,556
	2 通所リハビリテーション費収益	76,536	△11,213	65,323	38,206	△2,813	35,393	38,330	△8,400	29,930
	2 施設運営事業外収益	97,514	4,164	101,678	18,821	24,013	42,834	78,693	△19,849	58,844
	2 補助金	21,953	7,504	29,457	14,559	8,453	23,012	7,394	△949	6,445
	3. 他会計負担金	64,732	△3,340	61,392	0	15,560	15,560	64,732	△18,900	45,832

支 出

(単位：千円)

款・項	目	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	施設事業費用	774,977	△7,059	767,918	404,815	3,651	408,466	370,162	△10,710	359,452
	1 施設運営事業費用	767,807	△7,059	760,748	402,292	3,651	405,943	365,515	△10,710	354,805
	1 給与費	527,268	△5,059	522,209	284,109	3,651	287,760	243,159	△8,710	234,449
	3 経費	154,701	△2,000	152,701	58,461	0	58,461	96,240	△2,000	94,240

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款・項	目	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的収入	2,466	87,441	89,907	2,171	52,551	54,722	295	34,890	35,185
	1 負担金	2,464	60,141	62,605	2,170	25,251	27,421	294	34,890	35,184
	1 一般会計負担金	2,464	60,141	62,605	2,170	25,251	27,421	294	34,890	35,184
	3 基金繰入金	0	27,300	27,300	0	27,300	27,300	0	0	0
	1 基金繰入金	0	27,300	27,300	0	27,300	27,300	0	0	0

支 出

(単位：千円)

款・項	目	予定額			内 訳					
		既決予定額	補正予定額	計	オレンジ荘			ふれあい荘		
					既決予定額	補正予定額	計	既決予定額	補正予定額	計
1	資本的支出	57,078	△703	56,375	23,378	0	23,378	33,700	△703	32,997
	1 建設改良費	11,362	△703	10,659	7,812	0	7,812	3,550	△703	2,847
	2 改良工事費	3,550	△703	2,847	0	0	0	3,550	△703	2,847

令和4年度 宇和島市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー：	
	当年度純利益	△10,401
	減価償却費	36,684
	固定資産除却損	282
	引当金の増減額	△21,950
	長期前受金戻入額	△8,639
	受取利息及び受取配当金	△2
	支払利息	5,018
	未収金の増減額	14,444
	たな卸資産の増減額	△131
	未払金の増加額	46,012
	小計	61,317
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△5,018
	業務活動によるキャッシュ・フロー	56,301
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	△10,659
	資産の売却等による収入	2
	基金取崩しによる収入	27,300
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	62,605
	投資活動によるキャッシュ・フロー	79,248
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の償還による支出	△39,716
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△39,716
	資金増加(減少)額	95,833
	資金期首残高	7,402
	資金期末残高	103,235

給 与 費 明 細 表

1. 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	(7) 91	6,309	271,684	151,721	429,714	89,375	519,089
補正前	0	(9) 94	7,752	275,684	149,337	432,773	91,375	524,148
比 較	0	(△2) △3	△1,443	△4,000	2,384	△3,059	△2,000	△5,059

手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	補 正 後	5,274	2,458	5,862	26,910	7,409	5,716
	補 正 前	5,274	2,458	5,913	24,738	6,218	5,716
	比 較	0	0	△51	2,172	1,191	0

手当の内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	その他手当 (千円)
	補 正 後	1,248	90,785	0	309	5,750
	補 正 前	1,248	90,986	1,000	36	5,750
	比 較	0	△201	△1,000	273	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	(0) 47	0	173,260	103,649	276,909	59,777	336,686
補正前	0	(0) 48	0	175,260	102,731	277,991	61,777	339,768
比 較	0	(0) △1	0	△2,000	918	△1,082	△2,000	△3,082

手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	補 正 後	5,274	2,458	2,942	12,643	4,189	5,716
	補 正 前	5,274	2,458	2,942	11,817	3,370	5,716
	比 較	0	0	0	826	819	0

手当の内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)
	補 正 後	1,248	68,870	0	309
	補 正 前	1,248	68,870	1,000	36
	比 較	0	0	△1,000	273

イ 会計年度任用職員

区分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	(7) 44	6,309	98,424	48,072	152,805	29,598	182,403
補正前	0	(9) 46	7,752	100,424	46,606	154,782	29,598	184,380
比 較	0	(△2) △2	△1,443	△2,000	1,466	△1,977	0	△1,977

手当の内訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	そ の 他 手 当 (千円)
	補 正 後		2,920	21,915	14,267	3,220
補 正 前		2,971	22,116	12,921	2,848	5,750
比 較		△51	△201	1,346	372	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	△4,000千円	給与改定に伴う増減分	1,003千円		給与改定率 0.23% 令和4年4月1日改定
		昇給に伴う増加分	196千円	普通昇給によるもの	平均昇給率 1.56%
		その他の増減分	△5,199千円	異動等によるもの	
職員手当	2,384千円	制度改正に伴う増減額	2,105千円	制度改正によるもの	期末勤勉手当改定 0.05~0.1月分増額
		その他の増減分	279千円	異動等によるもの	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	分	行政職		医療職(二)		医療職(三)		福祉職		
		平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	平均年齢(歳)	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	平均年齢(歳)	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	平均年齢(歳)
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	328,881	376,811	45歳 4月	302,475	320,608	305,182	344,349	305,481	338,956
	平均給与月額(円)									
	平均年齢(歳)				40歳 7月	47歳 2月	48歳 6月			
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	321,113	364,581	44歳 11月	262,848	281,317	289,796	338,837	299,331	344,366
	平均給与月額(円)									
	平均年齢(歳)				40歳 2月	49歳 3月	48歳 1月			

(2) 初任給

区 分	行政職	医療職(二)	医療職(三)	福祉職	国 の 制 度			
					行政職	医療職(二)	医療職(三)	福祉職
高校卒	154,600円	_____	169,900円	164,100円	154,600円	_____	169,900円	164,100円
大学卒	185,200円	191,500円	213,200円	_____	185,200円	191,500円	213,200円	_____

(3) 級別職員数

区 分	級	行政職		医療職(二)		医療職(三)		福祉職	
		人	%	人	%	人	%	人	%
令和5年1月1日	7 級								
	6 級								
	5 級	2	50.0	1	20.0	3	21.4		
	4 級			2	40.0	1	7.2	10	41.7
	3 級	2	50.0			7	50.0	5	20.8
	2 級			2	40.0	3	21.4	9	37.5
	1 級								
	計	4	100.0	5	100.0	14	100.0	24	100.0
令和4年1月1日	7 級								
	6 級								
	5 級	2	50.0	1	20.0	3	20.0		
	4 級			2	40.0	2	13.3	10	41.7
	3 級	1	25.0			8	53.4	5	20.8
	2 級	1	25.0	2	40.0	2	13.3	9	37.5
	1 級								
	計	4	100.0	5	100.0	15	100.0	24	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行政職	部長	課長 事務局長	課長補佐 室長 事務長 事務局長補佐	係長 担当係長 専門員	主任	事務員 技術員 主事 主査 技師 社会福祉士	
医療職 (二)		科長	上級専門員	専門員	主任 係長	主査 技師	技術員
医療職 (三)		看護部長	上級専門員 看護師長 副看護部長 看護部長	専門員 看護師長	主任 看護師 准看護師	看護師 准看護師	准看護師
福祉職				専門員	主任	介護員	

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種				
			行政職	医療職（二）	医療職（三）	福祉職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	47	4	5	14	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	36	3	4	10	19	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)	1				1
		4号給 (人)	35	3	4	10	18
		6号給 (人)					
8号給 (人)							
比 率 (B) / (A) (%)	76.6	75.0	80.0	71.4	79.2		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	48	4	5	15	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	36	3	4	10	19	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)					
		4号給 (人)	36	3	4	10	19
		6号給 (人)					
8号給 (人)							
比 率 (B) / (A) (%)	75.0	75.0	80.0	66.7	79.2		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種			
		行 政 職	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)	福 祉 職
給料総額に対する比率 (%)	3.0			4.7	3.2
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	68.1			100.0	75.0
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護等手当、危険手当、救急医療等業務手当				

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
補 正 後	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
一 般 会 計 の 制 度	(1.125)	(1.175)	(2.30)	有	
	2.150	2.250	4.40		

備考：()内は、再任用職員の支給率

(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%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

令和4年度宇和島市介護老人保健施設事業予定貸借対照表
令和5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		335,868
ロ	建							物	1,579,133	
		減	価	却	累	計		額	△ 1,086,518	492,615
ハ	構							物	23,632	
		減	価	却	累	計		額	△ 22,425	1,207
ニ	器							品	156,455	
		減	価	却	累	計		額	△ 122,288	34,167
ホ	車							両	41,170	
		減	価	却	累	計		額	△ 33,374	7,796
								合計		871,653
(2) 無形固定資産										
イ	電							話		700
ロ	ソ							フトウエ		371
								合計		1,071
(3) 投資その他の資産										
イ	基									0
								合計		0
								合計		872,724
2. 流動資産										
(1)	現							金		103,235
(2)	未							収		97,595
(3)	貯							蔵		2,224
(4)	前							払		770
(5)	前							費		229
								合計		204,053
								合計		1,076,777

		負 債 の 部		
3.	固 定 負 債			
(1)	企 業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	
	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	
				140,596
(2)	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	
	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
				292,665
	固 定 負 債 合 計	固 定 負 債 合 計	固 定 負 債 合 計	433,261
4.	流 動 負 債			
(1)	企 業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	業 債 計 金 計 計	
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	
	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	企 業 債 計 金 計 計	
				39,901
(2)	未 払 金 計 計	未 払 金 計 計	未 払 金 計 計	
				130,666
(3)	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	イ 退職手当引当金	
	ロ 賞与引当金	ロ 賞与引当金	ロ 賞与引当金	
	ハ 法定福利費引当金	ハ 法定福利費引当金	ハ 法定福利費引当金	
	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	引 当 金 計 計	
				21,157
				30,895
				5,936
(4)	そ の 他 流 動 負 債 合 計	そ の 他 流 動 負 債 合 計	そ の 他 流 動 負 債 合 計	57,988
				170
	流 動 負 債 合 計	流 動 負 債 合 計	流 動 負 債 合 計	228,725
5.	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金 額 計	長 期 前 受 金 額 計	長 期 前 受 金 額 計	
	繰 延 収 益 化 累 計 合 計	繰 延 収 益 化 累 計 合 計	繰 延 収 益 化 累 計 合 計	
				316,880
				△ 140,719
	繰 延 収 益 合 計	繰 延 収 益 合 計	繰 延 収 益 合 計	176,161
負 債 合 計	負 債 合 計	負 債 合 計	負 債 合 計	838,147

令和4年度 宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算 実施計画明細書

(収益的収入及び支出)

(単位：千円)

款	項	目	節	細 節	既決予定額	補正予定額	合 計	内 訳		備 考
								オレンジ荘	ふれあい荘	
1.	施設事業収益				772,967	△7,049	765,918	21,200	△28,249	
	1.	施設運営事業収益			675,398	△11,213	664,185	△2,813	△8,400	
		2.	通所リハビリテーション費収益		76,536	△11,213	65,323	△2,813	△8,400	
			1.	通所リハビリテーション費収益	71,602	△10,540	61,062	△2,540	△8,000	
				1. 通所者介護報酬	64,442	△9,400	55,042	△2,200	△7,200	
				2. 通所者一部負担金	7,160	△1,140	6,020	△340	△800	
			2.	利用料収益	4,934	△673	4,261	△273	△400	
				1. 食事代 非課税	4,558	△640	3,918	△240	△400	
				2. 日用品 非課税	366	△27	339	△27	0	
				3. その他 非課税	10	△6	4	△6	0	
	2.	施設運営事業外収益			97,514	4,164	101,678	24,013	△19,849	
		2.	補助金		21,953	7,504	29,457	8,453	△949	
			1.	一般会計補助金	8,482	△1,454	7,028	△505	△949	
				1. 一般会計繰入金	8,482	△1,454	7,028	△505	△949	
			2.	県補助金	13,471	8,958	22,429	8,958	0	
				2. 新型コロナウイルス感染症対策補助金	10,601	8,958	19,559	8,958	0	
		3.	他会計負担金		64,732	△3,340	61,392	15,560	△18,900	
			1.	一般会計負担金	64,732	△3,340	61,392	15,560	△18,900	
				1. 一般会計繰入金	64,732	△3,340	61,392	15,560	△18,900	
1.	施設事業費用				774,977	△7,059	767,918	3,651	△10,710	
	1.	施設運営事業費用			767,807	△7,059	760,748	3,651	△10,710	
		1.	給与費		527,268	△5,059	522,209	3,651	△8,710	
			1.	看護師給	46,729	△2,000	44,729	0	△2,000	
				1. 看護師給	46,729	△2,000	44,729	0	△2,000	
			3.	介護職給	143,402	△2,000	141,402	0	△2,000	
				2. 介護職給 (会計年度任用職員)	64,205	△2,000	62,205	0	△2,000	
			9.	看護師手当	21,701	783	22,484	783	0	
				4. 時間外勤務手当	936	211	1,147	211	0	
				10. 管理職員特別勤務手当	18	144	162	144	0	
				12. 危険手当 特	0	428	428	428	0	
			11.	介護職手当	65,299	2,288	67,587	2,288	0	
				4. 時間外勤務手当	1,711	434	2,145	434	0	
				11. 時間外手当 (会計年度任用職員)	1,266	110	1,376	110	0	
				12. 特殊勤務手当 (会計年度任用職員)	11,591	1,346	12,937	1,346	0	

款	項	目	節	細 節	既決予定額	補正予定額	合 計	内 訳		備 考
								オレンジ荘	ふれあい荘	
				15. 危険手当 特	0	398	398	398	0	
			15.	事務員手当	8,964	580	9,544	580	0	
				4. 時間外勤務手当	113	174	287	174	0	
				6. 管理職員特別勤務手当	18	129	147	129	0	
				10. 時間外手当（会計年度任用職員）	657	277	934	277	0	
			18.	労務員報酬	7,372	△1,710	5,662	0	△1,710	
				1. 労務員報酬	4,011	△1,443	2,568	0	△1,443	
				2. 労務員通勤手当	75	△51	24	0	△51	
				3. 労務員期末手当	346	△201	145	0	△201	
				4. 労務員時間外手当	123	△15	108	0	△15	
			20.	法定福利費	85,439	△2,000	83,439	0	△2,000	
				1. 共済組合負担金	84,683	△2,000	82,683	0	△2,000	
			22.	退職手当引当金繰入額	1,000	△1,000	0	0	△1,000	
				1. 退職手当引当金繰入額	1,000	△1,000	0	0	△1,000	
		3.	経費		154,701	△2,000	152,701	0	△2,000	
			16.	委託料	57,562	△2,000	55,562	0	△2,000	
				13. 給食業務委託料	34,343	△2,000	32,343	0	△2,000	

令和4年度 宇和島市介護老人保健施設事業会計補正予算 実施計画明細書

(資本的收入及び支出)

(単位：千円)

款	項	目	節	細 節	既決予定額	補正予定額	合 計	内 訳		備 考
								オレンジ荘	ふれあい荘	
1.	資本的收入				2,466	87,441	89,907	52,551	34,890	
	1.	負担金			2,464	60,141	62,605	25,251	34,890	
		1.	一般会計負担金		2,464	60,141	62,605	25,251	34,890	
			1.	一般会計負担金	2,464	60,141	62,605	25,251	34,890	
				1.	一般会計負担金	2,464	60,141	25,251	34,890	
	3.	基金繰入金			0	27,300	27,300	27,300	0	
		1.	基金繰入金		0	27,300	27,300	27,300	0	
			1.	基金繰入金	0	27,300	27,300	27,300	0	
				1.	基金繰入金	0	27,300	27,300	0	
1.	資本的支出				57,078	△703	56,375	0	△703	
	1.	建設改良費			11,362	△703	10,659	0	△703	
		2.	改良工事費		3,550	△703	2,847	0	△703	
			1.	改良工事費	3,550	△703	2,847	0	△703	
				1. 建物附属設備改良工事 課税	3,550	△703	2,847	0	△703	