

議案第37号

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計の予算は、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) 業務予定

|          |      | 計       |         |         |
|----------|------|---------|---------|---------|
|          |      |         | (オレンジ荘) | (ふれあい荘) |
| 施設定員     | 入所   | 135人    | 75人     | 60人     |
|          | 通所   | 40人     | 20人     | 20人     |
| 開設日数     | 入所   | —       | 366日    | 366日    |
|          | 通所   | —       | 244日    | 248日    |
| 年間療養者数   | 施設介護 | 45,248人 | 25,620人 | 19,628人 |
|          | 短期入所 | 1,928人  | 732人    | 1,196人  |
|          | 通所   | 6,598人  | 3,660人  | 2,938人  |
| 1日平均療養者数 | 施設介護 | 123.6人  | 70.0人   | 53.6人   |
|          | 短期入所 | 5.3人    | 2.0人    | 3.3人    |
|          | 通所   | 26.8人   | 15.0人   | 11.8人   |

(2) 建設改良事業予定

(1) 資産購入費

2,580千円

(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 |                   |
|-------------------|-----------|---|---|-------------------|
| <b>第1款 施設事業収益</b> |           |   |   | <b>787,772 千円</b> |
| 第1項               | 施設運営事業収益  |   |   | 671,935 千円        |
| 第2項               | 施設運営事業外収益 |   |   | 115,782 千円        |
| 第3項               | 特別利益      |   |   | 55 千円             |
|                   |           | 支 | 出 |                   |
| <b>第1款 施設事業費用</b> |           |   |   | <b>805,328 千円</b> |
| 第1項               | 施設運営事業費用  |   |   | 799,189 千円        |
| 第2項               | 施設運営事業外費用 |   |   | 3,987 千円          |
| 第3項               | 特別損失      |   |   | 152 千円            |
| 第4項               | 予備費       |   |   | 2,000 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35,951千円は、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 |                  |
|------------------|----------|---|---|------------------|
| <b>第1款 資本的収入</b> |          |   |   | <b>12,531 千円</b> |
| 第1項              | 負担金      |   |   | 12,529 千円        |
| 第2項              | 固定資産売却代金 |   |   | 2 千円             |
|                  |          | 支 | 出 |                  |
| <b>第1款 資本的支出</b> |          |   |   | <b>48,482 千円</b> |
| 第1項              | 建設改良費    |   |   | 2,580 千円         |
| 第2項              | 企業債償還金   |   |   | 39,902 千円        |
| 第3項              | 予備費      |   |   | 6,000 千円         |

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、次のとおりと定める。

| (計)        | (オレンジ荘)    | (ふれあい荘)    |
|------------|------------|------------|
| 200,000 千円 | 100,000 千円 | 100,000 千円 |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 施設運営事業費用
- (2) 施設運営事業外費用

(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7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| (計)        | (オレンジ荘)    | (ふれあい荘)    |
| 549,735 千円 | 301,734 千円 | 248,001 千円 |

(2) 交際費

|        |         |         |
|--------|---------|---------|
| (計)    | (オレンジ荘) | (ふれあい荘) |
| 100 千円 | 50 千円   | 50 千円   |

(他会計からの補助金)

第8条 事業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

|           |          |          |
|-----------|----------|----------|
| (計)       | (オレンジ荘)  | (ふれあい荘)  |
| 10,683 千円 | 6,340 千円 | 4,343 千円 |

令和5年2月28日提出

宇和島市長 岡原文彰

## 予算に関する説明書

### 注記事項

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業会計予算実施計画

令和5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損益計算書

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

令和5年度宇和島市介護老人保健施設事業予定貸借対照表

## 【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場合、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参入している。

## 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<br>(令和5年3月31日) | 令和5年度予定<br>(令和6年3月31日) |
|------------------------|------------------------|
| 9,172千円                | 7,002千円                |

### (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            | 736,990 | 390,726 | 1,127,716 |
| セグメント負債            | 361,302 | 463,497 | 824,799   |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | △13,678 | △12,630 | △26,308   |

(単位：千円)

| 令和5年度予定            | オレンジ荘   | ふれあい荘   | 合計        |
|--------------------|---------|---------|-----------|
| セグメント資産            | 703,633 | 362,337 | 1,065,970 |
| セグメント負債            | 343,501 | 435,108 | 778,609   |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | △20,205 | △14,007 | △34,212   |

#### 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300万円以下の場合は、通常の賃貸借取引に準じた処理を行う。

(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 |
| 令和5年度予定    | 1年内   | 701   | 1年内   | 0   | 1年内 | 701   |
|            | 1年超   | 577   | 1年超   | 0   | 1年超 | 577   |
|            | 計     | 1,278 | 計     | 0   | 計   | 1,278 |

#### 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5年度予定  | オレンジ荘  | ふれあい荘  | 合計     |
|----------|--------|--------|--------|
| 退職手当引当金  | 0      | 0      | 0      |
| 賞与引当金    | 16,143 | 14,752 | 30,895 |
| 法定福利費引当金 | 3,096  | 2,840  | 5,936  |

令和5年度 宇和島市介護老人保健施設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            | 内 訳     |         |
|---|--------|-----------|----------------|---------|---------|
|   |        |           |                | オレンジ荘   | ふれあい荘   |
| 1 | 施設事業収益 |           | 787,772        | 413,421 | 374,351 |
|   | 1      | 施設運営事業収益  | 671,935        | 367,759 | 304,176 |
|   |        | 1         | 施設介護費収益        | 319,357 | 253,890 |
|   |        | 2         | 通所リハビリテーション費収益 | 38,414  | 33,126  |
|   |        | 3         | 短期入所療養介護費収益    | 9,986   | 16,980  |
|   |        | 4         | その他施設運営事業収益    | 2       | 180     |
|   | 2      | 施設運営事業外収益 | 115,782        | 45,659  | 70,123  |
|   |        | 1         | 受取利息及び配当金      | 1       | 1       |
|   |        | 2         | 補助金            | 6,340   | 4,343   |
|   |        | 3         | 他会計負担金         | 35,057  | 59,469  |
|   |        | 4         | 長期前受金戻入        | 3,285   | 5,354   |
|   |        | 5         | その他施設運営事業外収益   | 976     | 956     |
|   | 3      | 特別利益      | 55             | 3       | 52      |
|   |        | 1         | 固定資産売却益        | 1       | 1       |
|   |        | 2         | 過年度損益修正益       | 1       | 50      |
|   |        | 3         | その他特別利益        | 1       | 1       |

支出

| 款 | 項      | 目         | 予定額           | 内 訳     |         |
|---|--------|-----------|---------------|---------|---------|
|   |        |           |               | オレンジ荘   | ふれあい荘   |
| 1 | 施設事業費用 |           | 805,328       | 429,977 | 375,351 |
|   | 1      | 施設運営事業費用  | 799,189       | 427,582 | 371,607 |
|   |        | 1         | 給与費           | 303,819 | 248,801 |
|   |        | 2         | 材料費           | 37,102  | 10,709  |
|   |        | 3         | 経費            | 64,336  | 97,283  |
|   |        | 4         | 減価償却費         | 22,114  | 14,594  |
|   |        | 5         | 資産減耗費         | 52      | 30      |
|   |        | 6         | 研究研修費         | 159     | 190     |
|   | 2      | 施設運営事業外費用 | 3,987         | 1,344   | 2,643   |
|   |        | 1         | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,344   | 2,643   |
|   | 3      | 特別損失      | 152           | 51      | 101     |
|   |        | 1         | 固定資産売却損       | 1       | 1       |
|   |        | 2         | 過年度損益修正損      | 50      | 100     |
|   | 4      | 予備費       | 2,000         | 1,000   | 1,000   |
|   |        | 1         | 予備費           | 1,000   | 1,000   |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款       | 項          | 目          | 予定額    | 内 訳   |        |
|---------|------------|------------|--------|-------|--------|
|         |            |            |        | オレンジ荘 | ふれあい荘  |
| 1 資本的収入 |            |            | 12,531 | 2,171 | 10,360 |
|         | 1 負担金      |            | 12,529 | 2,170 | 10,359 |
|         |            | 1 一般会計負担金  | 12,529 | 2,170 | 10,359 |
|         | 2 固定資産売却代金 |            | 2      | 1     | 1      |
|         |            | 1 固定資産売却代金 | 2      | 1     | 1      |

支 出

| 款       | 項        | 目        | 予定額    | 内 訳    |        |
|---------|----------|----------|--------|--------|--------|
|         |          |          |        | オレンジ荘  | ふれあい荘  |
| 1 資本的支出 |          |          | 48,482 | 17,656 | 30,826 |
|         | 1 建設改良費  |          | 2,580  | 1,962  | 618    |
|         |          | 1 資産購入費  | 2,580  | 1,962  | 618    |
|         |          | 2 改良工事費  | 0      | 0      | 0      |
|         | 2 企業債償還金 |          | 39,902 | 12,694 | 27,208 |
|         |          | 1 企業債償還金 | 39,902 | 12,694 | 27,208 |
|         | 3 予備費    |          | 6,000  | 3,000  | 3,000  |
|         |          | 1 予備費    | 6,000  | 3,000  | 3,000  |

令和5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5年4月1日から令和6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                      | △ 15,556 |
|   | 減価償却費                       | 36,708   |
|   | 固定資産除却損                     | 82       |
|   | 引当金の増減額                     | 19,528   |
|   | 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                        | 3,987    |
|   | 未収金の増減額                     | 70,147   |
|   | 未払金の増加額                     | △ 29,706 |
|   | 小計                          | 76,549   |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 2        |
|   | 利息の支払額                      | △ 3,987  |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 72,564   |
| 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              | △ 2,580  |
|   | 資産の売却等による収入                 | 2        |
|   | 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     | 12,529   |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 9,951    |
| 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 | △ 39,902 |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 39,902 |
|   | 資金増加(減少)額                   | 42,613   |
|   | 資金期首残高                      | 101,364  |
|   | 資金期末残高                      | 143,977  |

給 与 費 明 細 表

1. 総 括

| 区 分   |              | 職 員 数        |              | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     |
|-------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
|       |              | 特 別 職<br>(人) | 一 般 職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |              |         |
| 本 年 度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0            | (9)<br>93    | 7,486       | 277,794     | 171,215     | 456,495   | 93,240       | 549,735 |
|       | 資本勘定<br>支弁職員 | 0            | (0)<br>0     | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|       | 合 計          | 0            | (9)<br>93    | 7,486       | 277,794     | 171,215     | 456,495   | 93,240       | 549,735 |
| 前 年 度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0            | (9)<br>94    | 7,752       | 275,684     | 149,337     | 432,773   | 91,375       | 524,148 |
|       | 資本勘定<br>支弁職員 | 0            | (0)<br>0     | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|       | 合 計          | 0            | (9)<br>94    | 7,752       | 275,684     | 149,337     | 432,773   | 91,375       | 524,148 |
| 比 較   | 損益勘定<br>支弁職員 | 0            | (0)<br>△1    | △266        | 2,110       | 21,878      | 23,722    | 1,865        | 25,587  |
|       | 資本勘定<br>支弁職員 | 0            | (0)<br>0     | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|       | 合 計          | 0            | (0)<br>△ 1   | △ 266       | 2,110       | 21,878      | 23,722    | 1,865        | 25,587  |

| 手当の内訳 | 区 分   | 扶 養 手 当<br>(千円) | 住 居 手 当<br>(千円) | 通 勤 手 当<br>(千円) | 特 殊 勤 務 手 当<br>(千円) | 時 間 外 勤 務 手 当<br>(千円) | 夜 間 勤 務 手 当<br>(千円) |
|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|       | 本 年 度 |                 | 5,094           | 2,509           | 5,898               | 26,340                | 5,986               |
| 前 年 度 |       | 5,274           | 2,458           | 5,913           | 24,738              | 6,218                 | 5,716               |
| 比 較   |       | △180            | 51              | △15             | 1,602               | △232                  | 15                  |

| 手当の内訳 | 区 分   | 管 理 職 手 当<br>(千円) | 期 末 勤 勉 手 当<br>(千円) | 退 職 手 当<br>(千円) | 管 理 職 員<br>特 別 勤 務 手 当<br>(千円) | そ の 他 手 当<br>(千円) |
|-------|-------|-------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|-------------------|
|       | 本 年 度 |                   | 1,248               | 93,303          | 19,000                         | 48                |
| 前 年 度 |       | 1,248             | 90,986              | 1,000           | 36                             | 5,750             |
| 比 較   |       | 0                 | 2,317               | 18,000          | 12                             | 308               |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 |              | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     |
|-----|--------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
|     |              | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |              |         |
| 本年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>48  | 0           | 176,640     | 121,116     | 297,756   | 62,232       | 359,988 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>0   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|     | 合 計          | 0          | (0)<br>48  | 0           | 176,640     | 121,116     | 297,756   | 62,232       | 359,988 |
| 前年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>48  | 0           | 175,260     | 102,731     | 277,991   | 61,777       | 339,768 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>0   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|     | 合 計          | 0          | (0)<br>48  | 0           | 175,260     | 102,731     | 277,991   | 61,777       | 339,768 |
| 比 較 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>0   | 0           | 1,380       | 18,385      | 19,765    | 455          | 20,220  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>0   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|     | 合 計          | 0          | (0)<br>0   | 0           | 1,380       | 18,385      | 19,765    | 455          | 20,220  |

| 手当の内訳 | 区 分   | 扶 養 手 当<br>(千円) | 住 居 手 当<br>(千円) | 通 勤 手 当<br>(千円) | 特 殊 勤 務 手 当<br>(千円) | 時 間 外 勤 務 手 当<br>(千円) | 夜 間 勤 務 手 当<br>(千円) |
|-------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|       | 本 年 度 |                 | 5,094           | 2,509           | 3,012               | 11,834                | 3,291               |
| 前 年 度 |       | 5,274           | 2,458           | 2,942           | 11,817              | 3,370                 | 5,716               |
| 比 較   |       | △180            | 51              | 70              | 17                  | △79                   | 15                  |

| 手当の内訳 | 区 分   | 管 理 職 手 当<br>(千円) | 期 末 勤 勉 手 当<br>(千円) | 退 職 手 当<br>(千円) | 管 理 職 員<br>特 別 勤 務 手 当<br>(千円) |
|-------|-------|-------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
|       | 本 年 度 |                   | 1,248               | 70,466          | 17,883                         |
| 前 年 度 |       | 1,248             | 68,870              | 1,000           | 36                             |
| 比 較   |       | 0                 | 1,596               | 16,883          | 12                             |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 |              | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     |
|-----|--------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
|     |              | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |              |         |
| 本年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | (9)<br>45  | 7,486       | 101,154     | 50,099      | 158,739   | 31,008       | 189,747 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>0   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|     | 合 計          | 0          | (9)<br>45  | 7,486       | 101,154     | 50,099      | 158,739   | 31,008       | 189,747 |
| 前年度 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | (9)<br>46  | 7,752       | 100,424     | 46,606      | 154,782   | 29,598       | 184,380 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>0   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|     | 合 計          | 0          | (9)<br>46  | 7,752       | 100,424     | 46,606      | 154,782   | 29,598       | 184,380 |
| 比 較 | 損益勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>△1  | △266        | 730         | 3,493       | 3,957     | 1,410        | 5,367   |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | 0          | (0)<br>0   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0            | 0       |
|     | 合 計          | 0          | (0)<br>△ 1 | △266        | 730         | 3,493       | 3,957     | 1,410        | 5,367   |

| 手当の内訳 | 区 分   | 通 勤 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 退 職 手 当 | そ の 他 手 当 |
|-------|-------|---------|-------------|-------------|---------------|---------|-----------|
|       |       | (千円)    | (千円)        | (千円)        | (千円)          | (千円)    | (千円)      |
|       | 本 年 度 | 2,886   | 22,837      | 14,506      | 2,695         | 1,117   | 6,058     |
|       | 前 年 度 | 2,971   | 22,116      | 12,921      | 2,848         | 0       | 5,750     |
|       | 比 較   | △85     | 721         | 1,585       | △153          | 1,117   | 308       |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区分   | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) | 説明     | 備考                        |
|------|-------------|-----------------|--------|---------------------------|
| 給料   | 2,110       | 給与改定に伴う増減分      | 2,510  | 給与改定率 0.23%<br>令和4年4月1日実施 |
|      |             | 昇給に伴う増加分        | 2,189  | 普通昇給によるもの                 |
|      |             | その他の増減分         | △2,589 | 異動等によるもの                  |
| 職員手当 | 21,878      | 制度改正に伴う増減額      | 1,900  | 制度改正によるもの                 |
|      |             | その他の増減分         | 19,978 | 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        |           | 行政職     | 医療職(二)  | 医療職(三)  | 福祉職     |
|------------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 328,881 | 302,475 | 305,182 | 305,481 |
|            | 平均給与月額(円) | 376,811 | 320,608 | 344,349 | 338,956 |
|            | 平均年齢(歳)   | 45歳 4月  | 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 | 262,848 | 289,796 | 299,331 |
|            | 平均給与月額(円) | 364,581 | 281,317 | 338,837 | 344,366 |
|            | 平均年齢(歳)   | 44歳 11月 | 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 | 円<br>154,600 | 円<br>_____   | 円<br>169,900 | 円<br>164,100 | 円<br>154,600 | 円<br>_____   | 円<br>169,900 | 円<br>164,100 |
| 大学卒 | 円<br>185,200 | 円<br>191,500 | 円<br>213,200 | 円<br>_____   | 円<br>185,200 | 円<br>191,500 | 円<br>213,200 | 円<br>_____   |

## (3) 級別職員数

| 区 分      | 職種<br>等級 | 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<br>事務局長 | 課長補佐<br>室長<br>事務長<br>事務局長補佐    | 係長<br>担当係長<br>専門員 | 主任                | 事務員<br>技術員<br>主事<br>主査<br>技師<br>社会福祉士 |      |
| 医療職<br>(二) |     | 科長         | 上級専門員                          | 専門員               | 主任<br>係長          | 主査<br>技師                              | 技術員  |
| 医療職<br>(三) |     | 看護部長       | 上級専門員<br>看護師長<br>副看護部長<br>看護部長 | 専門員<br>看護師長       | 主任<br>看護師<br>准看護師 | 看護師<br>准看護師<br>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  |    |    |
| 本年度              | 職員数 (A) (人)      | 48      | 4       | 5       | 15   | 24 |    |
|                  | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 34      | 3       | 5       | 9    | 17 |    |
|                  | 号給数別内訳           | 1号給 (人) |         |         |      |    |    |
|                  |                  | 2号給 (人) |         |         |      |    |    |
|                  |                  | 3号給 (人) |         |         |      |    |    |
|                  |                  | 4号給 (人) | 34      | 3       | 5    | 9  | 17 |
|                  |                  | 6号給 (人) |         |         |      |    |    |
| 8号給 (人)          |                  |         |         |         |      |    |    |
| 比率 (B) / (A) (%) | 70.8             | 75.0    | 100.0   | 60.0    | 70.8 |    |    |
| 前年度              | 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 (%)<br>(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、救急医療等業務手当、危険手当 |             |             |             |       |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分           | 支給期別支給率  |           | 支 給 率 計 | 職務上の段階、職務の級等<br>による加算措置 | 備 考 |
|---------------|----------|-----------|---------|-------------------------|-----|
|               | 6 月 (月分) | 12 月 (月分) |         |                         |     |
| 本 年 度         | (1.15)   | (1.15)    | (2.30)  | 有                       |     |
|               | 2.20     | 2.20      | 4.40    |                         |     |
| 前 年 度         | (1.125)  | (1.125)   | (2.25)  | 有                       |     |
|               | 2.15     | 2.15      | 4.30    |                         |     |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.15)   | (1.15)    | (2.30)  | 有                       |     |
|               | 2.20     | 2.20      | 4.40    |                         |     |

備考：( )内は、再任用職員の支給率

## (7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

| 区 分                     | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(月分) | そ の 他 の<br>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<br>特例措置<br>(2%~20%加算) |     |
| 一 般 会 計 の 制 度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期退職<br>特例措置<br>(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損益計算書  
(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 | 施設運営事業収益  |                |         |  |  |  |         |         |
|   | (1)       | 施設介護費収益        | 571,177 |  |  |  |         |         |
|   | (2)       | 通所リハビリテーション費収益 | 65,323  |  |  |  |         |         |
|   | (3)       | 短期入所療養介護費収益    | 27,497  |  |  |  |         |         |
|   | (4)       | その他施設運営事業費収益   | 166     |  |  |  | 664,163 |         |
| 2 | 施設運営事業費用  |                |         |  |  |  |         |         |
|   | (1)       | 給与料            | 521,690 |  |  |  |         |         |
|   | (2)       | 材料             | 44,531  |  |  |  |         |         |
|   | (3)       | 経費             | 140,335 |  |  |  |         |         |
|   | (4)       | 減価償却費          | 36,684  |  |  |  |         |         |
|   | (5)       | 資産減耗費          | 282     |  |  |  |         |         |
|   | (6)       | 研究費            | 338     |  |  |  | 743,860 |         |
|   |           | 営業損失           |         |  |  |  |         | 79,697  |
| 3 | 施設運営事業外収益 |                |         |  |  |  |         |         |
|   | (1)       | 受取利息及び配当金      | 2       |  |  |  |         |         |
|   | (2)       | 補助金            | 7,028   |  |  |  |         |         |
|   | (3)       | 県補助金           | 22,429  |  |  |  |         |         |
|   | (4)       | 他会計負担金         | 61,392  |  |  |  |         |         |
|   | (5)       | 長期前受金戻入        | 8,639   |  |  |  |         |         |
|   | (6)       | その他施設運営事業外収益   | 2,016   |  |  |  | 101,506 |         |
| 4 | 施設運営事業外費用 |                |         |  |  |  |         |         |
|   | (1)       | 支払利息及び企業債取扱諸費  | 5,018   |  |  |  |         |         |
|   | (2)       | 雑支             | 16,698  |  |  |  | 21,716  |         |
|   |           | 経常利益           |         |  |  |  |         | 93      |
| 5 | 特別利益      |                |         |  |  |  |         |         |
|   | (1)       | 固定資産売却益        | 2       |  |  |  |         |         |
|   | (2)       | 過年度の損益修正       | 51      |  |  |  |         |         |
|   | (3)       | その他の特別利益       | 2       |  |  |  | 55      |         |
| 6 | 特別損失      |                |         |  |  |  |         |         |
|   | (1)       | 固定資産売却損        | 2       |  |  |  |         |         |
|   | (2)       | 過年度の損益修正       | 146     |  |  |  |         |         |
|   | (3)       | その他の特別損失       | 0       |  |  |  | 148     | △93     |
|   |           | 当年度繰越純利益       |         |  |  |  |         | 0       |
|   |           | 当年度繰越純利益       |         |  |  |  |         | 781,633 |
|   |           | 当年度繰越純利益       |         |  |  |  |         | 781,633 |

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

|     |   | 資 産 の 部            |                | (単位：千円)                 |
|-----|---|--------------------|----------------|-------------------------|
| 1.  | 固 定 資 産                                 |                    |                |                         |
| (1) | 有 形 固 定 資 産                             |                    |                |                         |
|     | イ 土 建                                   |                    | 335,868        |                         |
|     | ロ 減 価 償 却 累 計                           | 1,575,508          |                |                         |
|     | ハ 構 築                                   | <u>△ 1,079,206</u> | 496,302        |                         |
|     | ニ 器 械 備 品                               | 23,632             |                |                         |
|     | ホ 車 両                                   | <u>△ 22,415</u>    | 1,217          |                         |
|     |   | 144,700            |                |                         |
|     |   | <u>△ 121,046</u>   | 23,654         |                         |
|     |   | 38,640             |                |                         |
|     |   | <u>△ 30,721</u>    | 7,919          |                         |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計                         |                    |                | 864,960                 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産                             |                    |                |                         |
|     | イ 電 話 加 入 権                             |                    | 700            |                         |
|     | ロ ソ フ ト エ                               |                    | <u>6,490</u>   |                         |
|     | 無 形 固 定 資 産 合 計                         |                    |                | 7,190                   |
| (3) | 投 資 基 金                                 |                    |                |                         |
|     | イ 投 資 基 金                               |                    |                | <u>0</u>                |
|     | 固 定 資 産 合 計                             |                    |                | <u>0</u>                |
|     |   |                    |                | 872,150                 |
| 2.  | 流 動 資 産                                 |                    |                |                         |
| (1) | 現 金                                     |                    |                | 101,364                 |
| (2) | 未 貯 前 払 資 産                             |                    |                | 150,821                 |
| (3) | 貯 蓄 金                                   |                    |                | 2,224                   |
| (4) | 前 払 費 用                                 |                    |                | 788                     |
| (5) | 前 払 費 用                                 |                    |                | <u>369</u>              |
|     | 流 動 資 産 合 計                             |                    |                | <u>255,566</u>          |
|     | 資 産 合 計                                 |                    |                | <u><u>1,127,716</u></u> |
|     |   | 負 債 の 部            |                |                         |
| 3.  | 固 定 負 債                                 |                    |                |                         |
| (1) | 企 業 債                                   |                    |                |                         |
|     | イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 |                    | <u>140,596</u> |                         |
|     | 企 業 債 合 計                               |                    |                | 140,596                 |
| (3) | 引 当 金                                   |                    |                |                         |
|     | イ 退 職 手 当 引 当 金                         |                    | <u>293,219</u> |                         |
|     | 引 当 金 合 計                               |                    |                | <u>293,219</u>          |
|     | 固 定 負 債 合 計                             |                    |                | <u>433,815</u>          |



令和5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6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 地 物                                     |                    | 335,868        |                |                         |
|     | ロ 建 築 物                                   | 1,575,508          |                |                |                         |
|     |   | <u>△ 1,108,882</u> |                | 466,626        |                         |
|     | ハ 構 築 物                                   | 23,632             |                |                |                         |
|     |   | <u>△ 22,433</u>    |                | 1,199          |                         |
|     | ニ 器 械 備 品                                 | 147,196            |                |                |                         |
|     |   | <u>△ 124,952</u>   |                | 22,244         |                         |
|     | ホ 車 両                                     | 38,640             |                |                |                         |
|     |   | <u>△ 32,561</u>    |                | 6,079          |                         |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計                           |                    |                | 832,016        |                         |
| (2) | 無 形 固 定 資 産                               |                    |                |                |                         |
|     | イ 電 話 加 入 権                               |                    | 700            |                |                         |
|     | ロ ソ フ ト エ                                 |                    | <u>5,222</u>   |                |                         |
| (3) | 無 形 固 定 資 産 合 計                           |                    |                | 5,922          |                         |
|     | イ 投 資 基 金                                 |                    |                | <u>0</u>       |                         |
|     | 固 定 資 産 合 計                               |                    |                | <u>0</u>       |                         |
|     |   |                    |                |                | 837,938                 |
| 2.  | 流 動 資 産                                   |                    |                |                |                         |
| (1) | 現 金                                       |                    |                | 143,977        |                         |
| (2) | 未 貯 前 払 資 産                               |                    |                | 80,674         |                         |
| (3) | 貯 蓄 債 権                                   |                    |                | 2,224          |                         |
| (4) | 前 払 費 用                                   |                    |                | 788            |                         |
| (5) | 前 払 費 用                                   |                    |                | <u>369</u>     |                         |
|     | 流 動 資 産 合 計                               |                    |                |                | <u>228,032</u>          |
|     | 資 産 合 計                                   |                    |                |                | <u><u>1,065,970</u></u> |
|     |   | 負 債 の 部            |                |                |                         |
| 3.  | 固 定 負 債                                   |                    |                |                |                         |
| (1) | 企 業 債 権                                   |                    |                |                |                         |
|     | イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 権 |                    | <u>99,762</u>  |                |                         |
| (3) | 引 当 金                                     |                    |                | 99,762         |                         |
|     | イ 退 職 手 当 引 当 金                           |                    | <u>308,150</u> |                |                         |
|     | 固 定 負 債 合 計                               |                    |                | <u>308,150</u> |                         |
|     |   |                    |                |                | 407,912                 |

|             |  |         |         |           |           |
|-------------|--|---------|---------|-----------|-----------|
| 4.          | 流動負債                                     | 債権      |         |           |           |
| (1)         | 企業が建設改良費等の財源に充て<br>イ 建設改良費等の財源に充て<br>るため | 企業債     | 40,833  |           |           |
| (2)         | 企業債                                      | 企業債     |         | 40,833    |           |
| (2)         | 未引                                       | 手当      |         | 0         |           |
| (3)         | イロハ引                                     | 手当引当金   | 4,069   | 78,374    |           |
|             |  | 退職手当引当金 | 31,273  |           |           |
|             |  | 賞与引当金   | 6,086   |           |           |
| (4)         | 引その流動負債                                  | 引当金計    |         | 41,428    |           |
|             |  | 負債計     |         | 63        |           |
|             |  |         |         |           | 160,698   |
| 5.          | 繰上線                                      | 延期利益    |         |           |           |
| (1)         | 繰上線                                      | 延期利益    |         | 359,409   |           |
|             |  | 繰上線     |         | △ 149,410 |           |
|             |  | 繰上線     |         |           | 209,999   |
|             | 負債                                       | 合計      |         |           | 778,609   |
| <b>資本の部</b> |  |         |         |           |           |
| 6.          | 資本                                       | 金       |         |           | 1,084,550 |
| 7.          | 剰余金                                      | 金       |         |           |           |
| (1)         | 剰余金                                      | 剰余金     | 781,633 |           |           |
|             |  | 剰余金     | 15,556  |           |           |
|             |  | 剰余金     |         | 797,189   |           |
|             |  | 剰余金     |         |           | △ 797,189 |
|             | 資本                                       | 合計      |         |           | 287,361   |
|             | 負債                                       | 合計      |         |           | 1,065,970 |

参 考 資 料

令和4年度・令和5年度収支比較表

予算実施計画明細書

令和4年度・令和5年度収支比較表

(オレンジ荘) 収益的収入及び支出

(単位：千円)

| 収入科目           | 令和4年度   | 令和5年度   | 増減     | 支出科目      | 令和4年度   | 令和5年度   | 増減     |
|----------------|---------|---------|--------|-----------|---------|---------|--------|
| 施設運営事業収益       | 367,442 | 367,759 | 317    | 施設運営事業費用  | 397,068 | 427,582 | 30,514 |
| 施設介護費収益        | 319,197 | 319,357 | 160    | 給与費       | 284,109 | 303,819 | 19,710 |
| 通所リハビリテーション費収益 | 38,206  | 38,414  | 208    | 材料費       | 36,048  | 37,102  | 1,054  |
| 短期入所療養介護費収益    | 10,037  | 9,986   | △51    | 経費        | 55,263  | 64,336  | 9,073  |
| その他施設運営事業収益    | 2       | 2       | 0      | 減価償却費     | 21,437  | 22,114  | 677    |
|                |         |         |        | 資産減耗費     | 52      | 52      | 0      |
|                |         |         |        | 研究研修費     | 159     | 159     | 0      |
| 施設運営事業外収益      | 8,988   | 45,659  | 36,671 | 施設運営事業外費用 | 1,472   | 1,344   | △128   |
| 受取利息及び配当金      | 1       | 1       | 0      | 支払利息      | 1,472   | 1,344   | △128   |
| 補助金            | 4,726   | 6,340   | 1,614  |           |         |         |        |
| 他会計負担金         | 0       | 35,057  | 35,057 |           |         |         |        |
| 長期前受金戻入        | 3,285   | 3,285   | 0      |           |         |         |        |
| その他施設運営事業外収益   | 976     | 976     | 0      |           |         |         |        |
| 特別利益           | 3       | 3       | 0      | 特別損失      | 51      | 51      | 0      |
| 固定資産売却益        | 1       | 1       | 0      | 固定資産売却損   | 1       | 1       | 0      |
| 過年度損益修正益       | 1       | 1       | 0      | 過年度損益修正損  | 50      | 50      | 0      |
| その他特別利益        | 1       | 1       | 0      |           |         |         |        |
|                |         |         |        | 予備費       | 1,000   | 1,000   | 0      |
| 合計             | 376,433 | 413,421 | 36,988 | 合計        | 399,591 | 429,977 | 30,386 |

資本的収入及び支出

| 収入科目     | 令和4年度 | 令和5年度 | 増減 | 支出科目   | 令和4年度  | 令和5年度  | 増減     |
|----------|-------|-------|----|--------|--------|--------|--------|
| 一般会計負担金  | 2,170 | 2,170 | 0  | 資産購入費  | 7,812  | 1,962  | △5,850 |
| 固定資産売却代金 | 1     | 1     | 0  | 改良工事費  | 0      | 0      | 0      |
|          |       |       |    | 企業債償還金 | 12,566 | 12,694 | 128    |
|          |       |       |    | 予備費    | 3,000  | 3,000  | 0      |
| 合計       | 2,171 | 2,171 | 0  | 合計     | 23,378 | 17,656 | △5,722 |

## (ふれあい荘) 収益的収入及び支出

(単位：千円)

| 収入科目           | 令和4年度   | 令和5年度   | 増減     | 支出科目      | 令和4年度   | 令和5年度   | 増減     |
|----------------|---------|---------|--------|-----------|---------|---------|--------|
| 施設運営事業収益       | 307,956 | 304,176 | △3,780 | 施設運営事業費用  | 360,644 | 371,607 | 10,963 |
| 施設介護費収益        | 251,986 | 253,890 | 1,904  | 給与費       | 243,159 | 248,801 | 5,642  |
| 通所リハビリテーション費収益 | 38,330  | 33,126  | △5,204 | 材料費       | 10,143  | 10,709  | 566    |
| 短期入所療養介護費収益    | 17,460  | 16,980  | △480   | 経費        | 91,678  | 97,283  | 5,605  |
| その他施設運営事業収益    | 180     | 180     | 0      | 減価償却費     | 15,247  | 14,594  | △653   |
|                |         |         |        | 資産減耗費     | 230     | 30      | △200   |
|                |         |         |        | 研究研修費     | 187     | 190     | 3      |
| 施設運営事業外収益      | 74,833  | 70,123  | △4,710 | 施設運営事業外費用 | 3,546   | 2,643   | △903   |
| 受取利息及び配当金      | 1       | 1       | 0      | 支払利息      | 3,546   | 2,643   | △903   |
| 補助金            | 3,756   | 4,343   | 587    |           |         |         |        |
| 他会計負担金         | 64,732  | 59,469  | △5,263 |           |         |         |        |
| 長期前受金戻入        | 5,354   | 5,354   | 0      |           |         |         |        |
| その他施設運営事業外収益   | 990     | 956     | △34    |           |         |         |        |
| 特別利益           | 52      | 52      | 0      | 特別損失      | 101     | 101     | 0      |
| 固定資産売却益        | 1       | 1       | 0      | 固定資産売却損   | 1       | 1       | 0      |
| 過年度損益修正益       | 50      | 50      | 0      | 過年度損益修正損  | 100     | 100     | 0      |
| その他特別利益        | 1       | 1       | 0      |           |         |         |        |
|                |         |         |        | 予備費       | 1,000   | 1,000   | 0      |
| 合計             | 382,841 | 374,351 | △8,490 | 合計        | 365,291 | 375,351 | 10,060 |

## 資本的収入及び支出

| 収入科目     | 令和4年度 | 令和5年度  | 増減     | 支出科目   | 令和4年度  | 令和5年度  | 増減     |
|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 一般会計負担金  | 294   | 10,359 | 10,065 | 資産購入費  | 0      | 618    | 618    |
| 固定資産売却代金 | 1     | 1      | 0      | 改良工事費  | 3,550  | 0      | △3,550 |
|          |       |        |        | 企業債償還金 | 27,150 | 27,208 | 58     |
|          |       |        |        | 予備費    | 3,000  | 3,000  | 0      |
| 合計       | 295   | 10,360 | 10,065 | 合計     | 33,700 | 30,826 | △2,874 |

(収益的収入及び支出)

| 款  | 項      | 目         | 節         | 細 節            | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |         | 備考 |
|----|--------|-----------|-----------|----------------|-------------|----------|---------|----|
|    |        |           |           |                |             | オレンジ荘    | ふれあい荘   |    |
| 1. | 施設事業収益 |           |           |                | 787,772     | 413,421  | 374,351 |    |
|    | 1.     | 施設運営事業収益  |           |                | 671,935     | 367,759  | 304,176 |    |
|    |        | 1.        | 施設介護費収益   |                | 573,247     | 319,357  | 253,890 |    |
|    |        |           | 1.        | 施設介護サービス費収益    | 503,117     | 280,043  | 223,074 |    |
|    |        |           |           | 1. 入所者介護報酬     | 455,253     | 253,286  | 201,967 |    |
|    |        |           |           | 2. 入所者一部負担金    | 47,864      | 26,757   | 21,107  |    |
|    |        |           | 2.        | 室料収益           | 16,919      | 9,899    | 7,020   |    |
|    |        |           |           | 1. 多床室 非課税     | 16,739      | 9,899    | 6,840   |    |
|    |        |           |           | 2. 個室 非課税      | 180         | 0        | 180     |    |
|    |        |           | 3.        | 利用料収益          | 53,211      | 29,415   | 23,796  |    |
|    |        |           |           | 1. 食事代 非課税     | 41,820      | 25,020   | 16,800  |    |
|    |        |           |           | 2. 日用品 非課税     | 6,843       | 3,843    | 3,000   |    |
|    |        |           |           | 3. その他 非課税     | 4,476       | 480      | 3,996   |    |
|    |        |           |           | 4. その他 課税      | 72          | 72       | 0       |    |
|    |        |           | 2.        | 通所リハビリテーション費収益 | 71,540      | 38,414   | 33,126  |    |
|    |        |           | 1.        | 通所リハビリテーション費収益 | 66,873      | 35,751   | 31,122  |    |
|    |        |           |           | 1. 通所者介護報酬     | 60,185      | 32,176   | 28,009  |    |
|    |        |           |           | 2. 通所者一部負担金    | 6,688       | 3,575    | 3,113   |    |
|    |        |           | 2.        | 利用料収益          | 4,667       | 2,663    | 2,004   |    |
|    |        |           |           | 1. 食事代 非課税     | 4,299       | 2,379    | 1,920   |    |
|    |        |           |           | 2. 日用品 非課税     | 358         | 274      | 84      |    |
|    |        |           |           | 3. その他 非課税     | 10          | 10       | 0       |    |
|    |        |           | 3.        | 短期入所療養介護費収益    | 26,966      | 9,986    | 16,980  |    |
|    |        |           | 1.        | 短期入所療養介護費収益    | 23,605      | 8,641    | 14,964  |    |
|    |        |           |           | 1. 短期利用者介護報酬   | 21,348      | 7,820    | 13,528  |    |
|    |        |           |           | 2. 短期利用者一部負担金  | 2,257       | 821      | 1,436   |    |
|    |        |           | 2.        | 室料収益           | 1,266       | 546      | 720     |    |
|    |        |           |           | 1. 多床室 非課税     | 360         | 0        | 360     |    |
|    |        |           |           | 2. 個室 非課税      | 906         | 546      | 360     |    |
|    |        |           | 3.        | 利用料収益          | 2,095       | 799      | 1,296   |    |
|    |        |           |           | 1. 食事代 非課税     | 1,705       | 685      | 1,020   |    |
|    |        |           |           | 2. 日用品 非課税     | 301         | 109      | 192     |    |
|    |        |           |           | 3. その他 非課税     | 88          | 4        | 84      |    |
|    |        |           |           | 4. その他 課税      | 1           | 1        | 0       |    |
|    |        |           | 4.        | その他施設運営事業収益    | 182         | 2        | 180     |    |
|    |        |           | 1.        | その他施設運営事業収益    | 182         | 2        | 180     |    |
|    |        |           |           | 1. 主治医意見書手数料   | 180         | 0        | 180     |    |
|    |        |           |           | 2. 文書料         | 2           | 2        | 0       |    |
|    | 2.     | 施設運営事業外収益 |           |                | 115,782     | 45,659   | 70,123  |    |
|    |        | 1.        | 受取利息及び配当金 |                | 2           | 1        | 1       |    |

| 款         | 項           | 目               | 節                   | 細節 | 予定額<br>(千円) | 内訳 (千円) |         | 備考 |
|-----------|-------------|-----------------|---------------------|----|-------------|---------|---------|----|
|           |             |                 |                     |    |             | オレンジ荘   | ふれあい荘   |    |
|           |             |                 | 1. 預金利息             |    | 2           | 1       | 1       |    |
|           |             |                 | 1. 普通預金利息           |    | 2           | 1       | 1       |    |
|           |             | 2. 補助金          |                     |    | 10,683      | 6,340   | 4,343   |    |
|           |             |                 | 1. 一般会計補助金          |    | 10,683      | 6,340   | 4,343   |    |
|           |             |                 | 1. 一般会計繰入金          |    | 10,683      | 6,340   | 4,343   |    |
|           |             | 3. 他会計負担金       |                     |    | 94,526      | 35,057  | 59,469  |    |
|           |             |                 | 1. 一般会計負担金          |    | 94,526      | 35,057  | 59,469  |    |
|           |             |                 | 1. 一般会計繰入金          |    | 94,526      | 35,057  | 59,469  |    |
|           |             | 4. 長期前受金戻入      |                     |    | 8,639       | 3,285   | 5,354   |    |
|           |             |                 | 1. 長期前受金戻入          |    | 8,639       | 3,285   | 5,354   |    |
|           |             |                 | 1. 受贈財産             |    | 2,501       | 0       | 2,501   |    |
|           |             |                 | 2. 国庫補助金            |    | 3,872       | 1,287   | 2,585   |    |
|           |             |                 | 3. 企業債              |    | 2,077       | 1,858   | 219     |    |
|           |             |                 | 4. 県補助金             |    | 189         | 140     | 49      |    |
|           |             | 5. その他施設運営事業外収益 |                     |    | 1,932       | 976     | 956     |    |
|           |             |                 | 1. その他施設運営事業外収益     |    | 1,932       | 976     | 956     |    |
|           |             |                 | 1. 使用料 非課税          |    | 2           | 0       | 2       |    |
|           |             |                 | 2. 使用料 課税           |    | 1,476       | 588     | 888     |    |
|           |             |                 | 3. 実習生受入謝礼金         |    | 50          | 25      | 25      |    |
|           |             |                 | 4. その他雑収益 課税        |    | 383         | 363     | 20      |    |
|           |             |                 | 5. その他雑収益 不課税       |    | 21          | 0       | 21      |    |
|           | 3. 特別利益     |                 |                     |    | 55          | 3       | 52      |    |
|           |             | 1. 固定資産売却益      |                     |    | 2           | 1       | 1       |    |
|           |             |                 | 1. 固定資産売却益          |    | 2           | 1       | 1       |    |
|           |             |                 | 1. 固定資産売却益 非課税      |    | 2           | 1       | 1       |    |
|           |             | 2. 過年度損益修正益     |                     |    | 51          | 1       | 50      |    |
|           |             |                 | 1. 過年度損益修正益         |    | 51          | 1       | 50      |    |
|           |             |                 | 1. 過年度損益修正益 非課税     |    | 51          | 1       | 50      |    |
|           |             | 3. その他特別利益      |                     |    | 2           | 1       | 1       |    |
|           |             |                 | 1. その他特別利益          |    | 2           | 1       | 1       |    |
|           |             |                 | 1. その他特別利益 非課税      |    | 2           | 1       | 1       |    |
| 1. 施設事業費用 |             |                 |                     |    | 805,328     | 429,977 | 375,351 |    |
|           | 1. 施設運営事業費用 |                 |                     |    | 799,189     | 427,582 | 371,607 |    |
|           |             | 1. 給与費          |                     |    | 552,620     | 303,819 | 248,801 |    |
|           |             |                 | 1. 看護師給             |    | 45,477      | 18,442  | 27,035  |    |
|           |             |                 | 1. 看護師給             |    | 45,477      | 18,442  | 27,035  |    |
|           |             |                 | 2. 准看護師給            |    | 14,494      | 11,512  | 2,982   |    |
|           |             |                 | 1. 准看護師給            |    | 9,610       | 6,628   | 2,982   |    |
|           |             |                 | 2. 准看護師給 (会計年度任用職員) |    | 4,884       | 4,884   | 0       |    |
|           |             |                 | 3. 介護職給             |    | 142,317     | 78,071  | 64,246  |    |
|           |             |                 | 1. 介護職給             |    | 78,553      | 41,647  | 36,906  |    |
|           |             |                 | 2. 介護職給 (会計年度任用職員)  |    | 63,764      | 36,424  | 27,340  |    |
|           |             |                 | 4. 支援専門員給           |    | 8,724       | 4,275   | 4,449   |    |
|           |             |                 | 1. 支援専門員給           |    | 8,724       | 4,275   | 4,449   |    |

| 款 | 項 | 目 | 節   | 細 節                   | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |        | 備考 |
|---|---|---|-----|-----------------------|-------------|----------|--------|----|
|   |   |   |     |                       |             | オレンジ荘    | ふれあい荘  |    |
|   |   |   | 5.  | 医療技術員給                | 7,576       | 5,119    | 2,457  |    |
|   |   |   |     | 1. 医療技術員給             | 2,710       | 2,710    | 0      |    |
|   |   |   |     | 2. 医療技術員給 (会計年度任用職員)  | 4,866       | 2,409    | 2,457  |    |
|   |   |   | 6.  | 理学療法士給及び作業療法士給        | 15,594      | 6,957    | 8,637  |    |
|   |   |   |     | 1. 理学療法士給及び作業療法士給     | 15,594      | 6,957    | 8,637  |    |
|   |   |   | 7.  | 事務職給                  | 24,347      | 14,105   | 10,242 |    |
|   |   |   |     | 1. 事務職給               | 15,972      | 7,953    | 8,019  |    |
|   |   |   |     | 2. 事務職給 (会計年度任用職員)    | 8,375       | 6,152    | 2,223  |    |
|   |   |   | 8.  | 技能労務員給                | 19,265      | 12,987   | 6,278  |    |
|   |   |   |     | 1. 技能労務員給 (会計年度任用職員)  | 19,265      | 12,987   | 6,278  |    |
|   |   |   | 9.  | 看護師手当                 | 20,582      | 8,102    | 12,480 |    |
|   |   |   |     | 1. 扶養手当               | 636         | 258      | 378    |    |
|   |   |   |     | 2. 通勤手当               | 741         | 291      | 450    |    |
|   |   |   |     | 3. 期末勤勉手当             | 11,413      | 4,303    | 7,110  |    |
|   |   |   |     | 4. 時間外勤務手当            | 842         | 360      | 482    |    |
|   |   |   |     | 5. 管理職手当              | 624         | 312      | 312    |    |
|   |   |   |     | 6. 住居手当               | 600         | 600      | 0      |    |
|   |   |   |     | 7. 夜間勤務手当             | 1,840       | 672      | 1,168  |    |
|   |   |   |     | 8. 危険手当 特             | 200         | 0        | 200    |    |
|   |   |   |     | 9. 救急医療等業務手当 特        | 108         | 0        | 108    |    |
|   |   |   |     | 10. 夜間看護介護手当 特        | 3,428       | 1,306    | 2,122  |    |
|   |   |   |     | 11. 管理職員特別勤務手当        | 30          | 0        | 30     |    |
|   |   |   |     | 12. 児童手当              | 120         | 0        | 120    |    |
|   |   |   | 10. | 准看護師手当                | 7,422       | 5,637    | 1,785  |    |
|   |   |   |     | 1. 通勤手当               | 249         | 24       | 225    |    |
|   |   |   |     | 2. 期末勤勉手当             | 2,486       | 1,746    | 740    |    |
|   |   |   |     | 3. 時間外勤務手当            | 192         | 120      | 72     |    |
|   |   |   |     | 4. 住居手当               | 270         | 270      | 0      |    |
|   |   |   |     | 5. 夜間勤務手当             | 601         | 384      | 217    |    |
|   |   |   |     | 6. 夜間看護介護手当 特         | 1,415       | 884      | 531    |    |
|   |   |   |     | 7. 期末手当 (会計年度任用職員)    | 692         | 692      | 0      |    |
|   |   |   |     | 8. 通勤手当 (会計年度任用職員)    | 110         | 110      | 0      |    |
|   |   |   |     | 9. 時間外手当 (会計年度任用職員)   | 120         | 120      | 0      |    |
|   |   |   |     | 10. 特殊勤務手当 (会計年度任用職員) | 1,008       | 1,008    | 0      |    |
|   |   |   |     | 11. その他手当 (会計年度任用職員)  | 279         | 279      | 0      |    |
|   |   |   | 11. | 介護職手当                 | 67,630      | 39,221   | 28,409 |    |
|   |   |   |     | 1. 扶養手当               | 2,874       | 1,896    | 978    |    |
|   |   |   |     | 2. 通勤手当               | 1,288       | 941      | 347    |    |
|   |   |   |     | 3. 期末勤勉手当             | 21,430      | 11,610   | 9,820  |    |
|   |   |   |     | 4. 時間外勤務手当            | 1,722       | 840      | 882    |    |
|   |   |   |     | 5. 住居手当               | 1,030       | 516      | 514    |    |
|   |   |   |     | 6. 夜間勤務手当             | 3,290       | 1,680    | 1,610  |    |
|   |   |   |     | 7. 危険手当 特             | 100         | 0        | 100    |    |
|   |   |   |     | 8. 夜間看護介護手当 特         | 6,583       | 3,400    | 3,183  |    |

| 款 | 項 | 目 | 節      | 細 節                   | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |       | 備考 |
|---|---|---|--------|-----------------------|-------------|----------|-------|----|
|   |   |   |        |                       |             | オレンジ荘    | ふれあい荘 |    |
|   |   |   |        | 9. 児童手当               | 1,580       | 1,320    | 260   |    |
|   |   |   |        | 10. 期末手当 (会計年度任用職員)   | 9,041       | 5,161    | 3,880 |    |
|   |   |   |        | 11. 通勤手当 (会計年度任用職員)   | 1,637       | 752      | 885   |    |
|   |   |   |        | 12. 時間外手当 (会計年度任用職員)  | 1,245       | 768      | 477   |    |
|   |   |   |        | 13. 特殊勤務手当 (会計年度任用職員) | 13,066      | 8,352    | 4,714 |    |
|   |   |   |        | 14. 児童手当 (会計年度任用職員)   | 360         | 360      | 0     |    |
|   |   |   |        | 15. その他手当 (会計年度任用職員)  | 2,384       | 1,625    | 759   |    |
|   |   |   | 12. 支援 | 専門員手当                 | 2,715       | 1,358    | 1,357 |    |
|   |   |   |        | 1. 通勤手当               | 137         | 51       | 86    |    |
|   |   |   |        | 2. 期末勤勉手当             | 2,351       | 1,151    | 1,200 |    |
|   |   |   |        | 3. 時間外勤務手当            | 227         | 156      | 71    |    |
|   |   |   | 13. 医療 | 技術員手当                 | 2,010       | 1,505    | 505   |    |
|   |   |   |        | 1. 通勤手当               | 86          | 86       | 0     |    |
|   |   |   |        | 2. 期末勤勉手当             | 659         | 659      | 0     |    |
|   |   |   |        | 3. 期末手当 (会計年度任用職員)    | 702         | 342      | 360   |    |
|   |   |   |        | 4. 通勤手当 (会計年度任用職員)    | 444         | 358      | 86    |    |
|   |   |   |        | 5. 時間外手当 (会計年度任用職員)   | 119         | 60       | 59    |    |
|   |   |   | 14. 理学 | 療法士手当及び作業療法士手当        | 5,407       | 2,327    | 3,080 |    |
|   |   |   |        | 1. 扶養手当               | 180         | 0        | 180   |    |
|   |   |   |        | 2. 通勤手当               | 281         | 110      | 171   |    |
|   |   |   |        | 3. 期末勤勉手当             | 4,144       | 1,794    | 2,350 |    |
|   |   |   |        | 4. 時間外勤務手当            | 193         | 120      | 73    |    |
|   |   |   |        | 5. 住居手当               | 609         | 303      | 306   |    |
|   |   |   | 15. 事務 | 員手当                   | 9,421       | 4,763    | 4,658 |    |
|   |   |   |        | 1. 扶養手当               | 1,404       | 654      | 750   |    |
|   |   |   |        | 2. 通勤手当               | 230         | 110      | 120   |    |
|   |   |   |        | 3. 期末勤勉手当             | 4,399       | 2,179    | 2,220 |    |
|   |   |   |        | 4. 時間外勤務手当            | 115         | 60       | 55    |    |
|   |   |   |        | 5. 管理職手当              | 624         | 312      | 312   |    |
|   |   |   |        | 6. 管理職員特別勤務手当         | 18          | 0        | 18    |    |
|   |   |   |        | 7. 児童手当               | 705         | 285      | 420   |    |
|   |   |   |        | 8. 期末手当 (会計年度任用職員)    | 1,192       | 872      | 320   |    |
|   |   |   |        | 9. 通勤手当 (会計年度任用職員)    | 171         | 171      | 0     |    |
|   |   |   |        | 10. 時間外手当 (会計年度任用職員)  | 563         | 120      | 443   |    |
|   |   |   | 16. 技能 | 労務員手当                 | 3,981       | 2,660    | 1,321 |    |
|   |   |   |        | 1. 期末手当 (会計年度任用職員)    | 2,750       | 1,840    | 910   |    |
|   |   |   |        | 2. 通勤手当 (会計年度任用職員)    | 195         | 0        | 195   |    |
|   |   |   |        | 3. 時間外手当 (会計年度任用職員)   | 432         | 216      | 216   |    |
|   |   |   |        | 4. 児童手当 (会計年度任用職員)    | 120         | 120      | 0     |    |
|   |   |   |        | 5. その他手当 (会計年度任用職員)   | 484         | 484      | 0     |    |
|   |   |   | 17. 介護 | 員報酬                   | 4,760       | 3,554    | 1,206 |    |
|   |   |   |        | 1. 介護員報酬              | 3,549       | 2,605    | 944   |    |
|   |   |   |        | 2. 介護員通勤手当            | 254         | 230      | 24    |    |
|   |   |   |        | 3. 介護員期末手当            | 405         | 275      | 130   |    |

| 款 | 項 | 目  | 節   | 細 節                    | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |        | 備考 |
|---|---|----|-----|------------------------|-------------|----------|--------|----|
|   |   |    |     |                        |             | オレンジ荘    | ふれあい荘  |    |
|   |   |    |     | 4. 介護員時間外手当            | 120         | 120      | 0      |    |
|   |   |    |     | 5. 介護員特殊勤務手当           | 432         | 324      | 108    |    |
|   |   |    | 18. | 18. 労務員報酬              | 7,385       | 5,638    | 1,747  |    |
|   |   |    |     | 1. 労務員報酬               | 3,937       | 2,456    | 1,481  |    |
|   |   |    |     | 2. 労務員通勤手当             | 75          | 24       | 51     |    |
|   |   |    |     | 3. 労務員期末手当             | 366         | 151      | 215    |    |
|   |   |    |     | 4. 労務員時間外手当            | 96          | 96       | 0      |    |
|   |   |    |     | 5. 労務員その他手当            | 2,911       | 2,911    | 0      |    |
|   |   |    | 19. | 19. 賞与引当金繰入額           | 31,273      | 16,438   | 14,835 |    |
|   |   |    |     | 1. 看護師賞与引当金繰入額         | 5,732       | 2,152    | 3,580  |    |
|   |   |    |     | 2. 准看護師賞与引当金繰入額        | 1,247       | 873      | 374    |    |
|   |   |    |     | 3. 介護職賞与引当金繰入額         | 10,805      | 5,805    | 5,000  |    |
|   |   |    |     | 4. 支援専門員賞与引当金繰入額       | 1,183       | 576      | 607    |    |
|   |   |    |     | 5. 医療技術員賞与引当金繰入額       | 330         | 330      | 0      |    |
|   |   |    |     | 6. 理学療法士・作業療法士賞与引当金繰入額 | 2,077       | 897      | 1,180  |    |
|   |   |    |     | 7. 事務員賞与引当金繰入額         | 2,210       | 1,090    | 1,120  |    |
|   |   |    |     | 8. その他職員賞与引当金繰入額       | 7,689       | 4,715    | 2,974  |    |
|   |   |    | 20. | 20. 法定福利費              | 87,154      | 47,016   | 40,138 |    |
|   |   |    |     | 1. 共済組合負担金             | 86,188      | 46,530   | 39,658 |    |
|   |   |    |     | 2. 災害補償負担金             | 390         | 140      | 250    |    |
|   |   |    |     | 3. 社会保険料               | 576         | 346      | 230    |    |
|   |   |    | 21. | 21. 法定福利費引当金繰入額        | 6,086       | 3,132    | 2,954  |    |
|   |   |    |     | 1. 法定福利費引当金繰入額         | 6,086       | 3,132    | 2,954  |    |
|   |   |    | 22. | 22. 退職手当引当金繰入額         | 19,000      | 11,000   | 8,000  |    |
|   |   |    |     | 1. 退職手当引当金繰入額          | 19,000      | 11,000   | 8,000  |    |
|   |   | 2. |     | 2. 材料費                 | 47,811      | 37,102   | 10,709 |    |
|   |   |    | 1.  | 1. 医薬品費                | 10,207      | 6,205    | 4,002  |    |
|   |   |    |     | 1. 医薬品費 課税             | 10,207      | 6,205    | 4,002  |    |
|   |   |    | 2.  | 2. 施設療養材料費             | 972         | 660      | 312    |    |
|   |   |    |     | 1. 医療・療養材料費 課税         | 972         | 660      | 312    |    |
|   |   |    | 3.  | 3. 給食材料費               | 23,647      | 21,384   | 2,263  |    |
|   |   |    |     | 1. 給食材料費 課税            | 115         | 0        | 115    |    |
|   |   |    |     | 2. 給食材料費 課税(軽)         | 23,532      | 21,384   | 2,148  |    |
|   |   |    | 4.  | 4. 施設療養消耗器具備品費         | 924         | 774      | 150    |    |
|   |   |    |     | 1. 療養備品等 非課税           | 210         | 210      | 0      |    |
|   |   |    |     | 2. 療養備品等 課税            | 714         | 564      | 150    |    |
|   |   |    | 5.  | 5. その他の材料費             | 12,061      | 8,079    | 3,982  |    |
|   |   |    |     | 1. その他の材料費 課税          | 11,855      | 7,955    | 3,900  |    |
|   |   |    |     | 2. その他の材料費 課税(軽)       | 206         | 124      | 82     |    |
|   |   | 3. |     | 3. 経費                  | 161,619     | 64,336   | 97,283 |    |
|   |   |    | 1.  | 1. 厚生福利費               | 2,086       | 1,009    | 1,077  |    |
|   |   |    |     | 1. 互助会負担金              | 653         | 350      | 303    |    |
|   |   |    |     | 2. 健康診断料               | 1,387       | 659      | 728    |    |
|   |   |    |     | 3. 職員健康診断試薬料           | 46          | 0        | 46     |    |

| 款 | 項 | 目 | 節         | 細 節             | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |        | 備考 |
|---|---|---|-----------|-----------------|-------------|----------|--------|----|
|   |   |   |           |                 |             | オレンジ荘    | ふれあい荘  |    |
|   |   |   | 2. 報償費    |                 | 3,350       | 3,235    | 115    |    |
|   |   |   |           | 1. 報償費 課税       | 3,350       | 3,235    | 115    |    |
|   |   |   | 3. 旅費交通費  |                 | 40          | 17       | 23     |    |
|   |   |   |           | 1. 普通旅費         | 40          | 17       | 23     |    |
|   |   |   | 4. 交際費    |                 | 100         | 50       | 50     |    |
|   |   |   |           | 1. 交際費 課税       | 3           | 0        | 3      |    |
|   |   |   |           | 2. 交際費 不課税      | 97          | 50       | 47     |    |
|   |   |   | 5. 職員被服費  |                 | 362         | 202      | 160    |    |
|   |   |   |           | 1. 職員貸与被服       | 362         | 202      | 160    |    |
|   |   |   | 6. 消耗品費   |                 | 5,430       | 2,160    | 3,270  |    |
|   |   |   |           | 1. 事務用消耗品費      | 950         | 660      | 290    |    |
|   |   |   |           | 2. その他消耗品 課税    | 4,380       | 1,500    | 2,880  |    |
|   |   |   |           | 3. その他消耗品 課税(軽) | 100         | 0        | 100    |    |
|   |   |   | 7. 消耗備品費  |                 | 640         | 100      | 540    |    |
|   |   |   |           | 1. 事務用消耗器具备品費   | 200         | 100      | 100    |    |
|   |   |   |           | 2. その他消耗備品 課税   | 200         | 0        | 200    |    |
|   |   |   |           | 3. その他消耗備品 非課税  | 240         | 0        | 240    |    |
|   |   |   | 8. 光熱水費   |                 | 31,400      | 15,840   | 15,560 |    |
|   |   |   |           | 1. 電気電力料        | 24,200      | 12,600   | 11,600 |    |
|   |   |   |           | 2. 水道料          | 7,200       | 3,240    | 3,960  |    |
|   |   |   | 9. 燃料費    |                 | 13,221      | 5,665    | 7,556  |    |
|   |   |   |           | 1. LPガス         | 3,296       | 2,141    | 1,155  |    |
|   |   |   |           | 2. ガソリン         | 2,192       | 936      | 1,256  |    |
|   |   |   |           | 3. A重油          | 7,384       | 2,588    | 4,796  |    |
|   |   |   |           | 4. 軽油           | 271         | 0        | 271    |    |
|   |   |   |           | 5. 軽油 不課税       | 78          | 0        | 78     |    |
|   |   |   | 10. 食料費   |                 | 10          | 0        | 10     |    |
|   |   |   |           | 1. 食料費 課税(軽)    | 10          | 0        | 10     |    |
|   |   |   | 11. 印刷製本費 |                 | 90          | 30       | 60     |    |
|   |   |   |           | 1. 事務用印刷費       | 60          | 30       | 30     |    |
|   |   |   |           | 2. その他印刷費       | 30          | 0        | 30     |    |
|   |   |   | 12. 修繕費   |                 | 10,000      | 5,000    | 5,000  |    |
|   |   |   |           | 1. 施設修繕費        | 7,600       | 4,100    | 3,500  |    |
|   |   |   |           | 2. 車両修繕費        | 1,600       | 400      | 1,200  |    |
|   |   |   |           | 3. 備品等修繕費       | 800         | 500      | 300    |    |
|   |   |   | 13. 保険料   |                 | 1,070       | 571      | 499    |    |
|   |   |   |           | 1. 建物共済保険       | 99          | 63       | 36     |    |
|   |   |   |           | 2. 医師賠償責任保険     | 88          | 50       | 38     |    |
|   |   |   |           | 3. 施設総合補償保険     | 392         | 220      | 172    |    |
|   |   |   |           | 4. 公用車共済保険      | 285         | 158      | 127    |    |
|   |   |   |           | 5. 市長会公金総合保険    | 2           | 1        | 1      |    |
|   |   |   |           | 6. その他保険料       | 204         | 79       | 125    |    |
|   |   |   | 14. 賃借料   |                 | 13,784      | 7,636    | 6,148  |    |
|   |   |   |           | 1. 寝具リース料       | 6,838       | 3,753    | 3,085  |    |

| 款 | 項 | 目 | 節   | 細 節                 | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |        | 備考 |
|---|---|---|-----|---------------------|-------------|----------|--------|----|
|   |   |   |     |                     |             | オレンジ荘    | ふれあい荘  |    |
|   |   |   |     | 2. コピー機器等リース料       | 426         | 192      | 234    |    |
|   |   |   |     | 3. カーテン等リース料        | 2,804       | 1,482    | 1,322  |    |
|   |   |   |     | 4. 借地料              | 200         | 200      | 0      |    |
|   |   |   |     | 5. テレビ聴視料           | 124         | 44       | 80     |    |
|   |   |   |     | 6. その他リース料 課税       | 3,351       | 1,951    | 1,400  |    |
|   |   |   |     | 7. その他賃借料           | 41          | 14       | 27     |    |
|   |   |   | 15. | 通信運搬費               | 1,549       | 929      | 620    |    |
|   |   |   |     | 1. 電話料 課税           | 723         | 423      | 300    |    |
|   |   |   |     | 2. 郵便料 課税           | 342         | 212      | 130    |    |
|   |   |   |     | 3. インターネット利用料       | 484         | 294      | 190    |    |
|   |   |   | 16. | 委託料                 | 61,011      | 13,995   | 47,016 |    |
|   |   |   |     | 1. 浄化槽維持管理業務委託料     | 767         | 437      | 330    |    |
|   |   |   |     | 2. 空調機保守点検業務委託料     | 820         | 622      | 198    |    |
|   |   |   |     | 3. ボイラ保守点検業務委託料     | 393         | 63       | 330    |    |
|   |   |   |     | 4. 床暖房設備保守点検業務委託料   | 220         | 0        | 220    |    |
|   |   |   |     | 5. エレベーター保守点検業務委託料  | 1,452       | 792      | 660    |    |
|   |   |   |     | 6. 消防設備保守業務委託料      | 122         | 71       | 51     |    |
|   |   |   |     | 7. 清掃業務委託料          | 13,607      | 8,063    | 5,544  |    |
|   |   |   |     | 8. 理容業務委託料          | 1,404       | 684      | 720    |    |
|   |   |   |     | 9. 一般産業廃棄物運搬業務委託料   | 1,539       | 1,325    | 214    |    |
|   |   |   |     | 10. 厨房ゴミブリ防虫業務委託料   | 131         | 65       | 66     |    |
|   |   |   |     | 11. 特殊浴槽等保守業務委託料    | 275         | 0        | 275    |    |
|   |   |   |     | 12. 給付請求システム保守業務委託料 | 399         | 300      | 99     |    |
|   |   |   |     | 13. 給食業務委託料         | 34,440      | 0        | 34,440 |    |
|   |   |   |     | 14. 洗濯業務委託料         | 3,360       | 0        | 3,360  |    |
|   |   |   |     | 15. その他委託料          | 2,082       | 1,573    | 509    |    |
|   |   |   | 17. | 手数料                 | 2,405       | 1,041    | 1,364  |    |
|   |   |   |     | 1. 汚物汲み取り料          | 527         | 87       | 440    |    |
|   |   |   |     | 2. 法定検査手数料 非課税      | 12          | 0        | 12     |    |
|   |   |   |     | 3. 法定検査手数料 課税       | 1,072       | 782      | 290    |    |
|   |   |   |     | 4. 法定検査手数料 不課税      | 10          | 0        | 10     |    |
|   |   |   |     | 5. 白衣等洗濯料           | 132         | 132      | 0      |    |
|   |   |   |     | 6. その他手数料 課税        | 292         | 40       | 252    |    |
|   |   |   |     | 7. その他手数料 不課税       | 360         | 0        | 360    |    |
|   |   |   | 18. | 諸会費                 | 268         | 140      | 128    |    |
|   |   |   |     | 1. 老人保健施設協会年会費      | 268         | 140      | 128    |    |
|   |   |   | 19. | 負担金                 | 13,473      | 5,886    | 7,587  |    |
|   |   |   |     | 1. 一般会計負担金 不課税      | 525         | 347      | 178    |    |
|   |   |   |     | 2. 併設病院協力負担金        | 11,394      | 3,985    | 7,409  |    |
|   |   |   |     | 3. その他負担金 課税        | 4           | 4        | 0      |    |
|   |   |   |     | 4. その他負担金 不課税       | 1,550       | 1,550    | 0      |    |
|   |   |   | 20. | 公課費                 | 160         | 50       | 110    |    |
|   |   |   |     | 1. 自動車重量税           | 160         | 50       | 110    |    |
|   |   |   | 21. | 雑費                  | 1,170       | 780      | 390    |    |

| 款 | 項 | 目  | 節  | 細 節             | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |        | 備考 |
|---|---|----|----|-----------------|-------------|----------|--------|----|
|   |   |    |    |                 |             | オレンジ荘    | ふれあい荘  |    |
|   |   |    |    | 1. 病院受診費用 非課税   | 1,170       | 780      | 390    |    |
|   |   | 4. |    | 減価償却費           | 36,708      | 22,114   | 14,594 |    |
|   |   |    | 1. | 建物減価償却費         | 29,676      | 16,276   | 13,400 |    |
|   |   |    |    | 1. 建物減価償却費      | 24,632      | 12,324   | 12,308 |    |
|   |   |    |    | 2. 建物附属設備減価償却費  | 5,044       | 3,952    | 1,092  |    |
|   |   |    | 2. | 構築物減価償却費        | 18          | 0        | 18     |    |
|   |   |    |    | 1. 構築物減価償却費     | 18          | 0        | 18     |    |
|   |   |    | 3. | 器械備品減価償却費       | 3,906       | 3,691    | 215    |    |
|   |   |    |    | 1. 器械備品減価償却費    | 3,906       | 3,691    | 215    |    |
|   |   |    | 4. | 車両減価償却費         | 1,840       | 879      | 961    |    |
|   |   |    |    | 1. 車両減価償却費      | 1,840       | 879      | 961    |    |
|   |   |    | 5. | 無形固定資産減価償却費     | 1,268       | 1,268    | 0      |    |
|   |   |    |    | 1. ソフトウェア減価償却費  | 1,268       | 1,268    | 0      |    |
|   |   | 5. |    | 資産減耗費           | 82          | 52       | 30     |    |
|   |   |    | 1. | 有形固定資産除却費       | 82          | 52       | 30     |    |
|   |   |    |    | 1. 器械備品除却費      | 82          | 52       | 30     |    |
|   |   | 6. |    | 研究研修費           | 349         | 159      | 190    |    |
|   |   |    | 1. | 旅費              | 46          | 0        | 46     |    |
|   |   |    |    | 1. 職員研修旅費       | 46          | 0        | 46     |    |
|   |   |    | 2. | 研究雑費            | 303         | 159      | 144    |    |
|   |   |    |    | 1. 研究研修会費 課税    | 55          | 0        | 55     |    |
|   |   |    |    | 2. 職員研修助成金      | 248         | 159      | 89     |    |
|   |   | 2. |    | 施設運営事業外費用       | 3,987       | 1,344    | 2,643  |    |
|   |   |    | 1. | 支払利息及び企業債取扱諸費   | 3,987       | 1,344    | 2,643  |    |
|   |   |    |    | 1. 企業債利息        | 3,987       | 1,344    | 2,643  |    |
|   |   |    |    | 1. 企業債利息        | 3,987       | 1,344    | 2,643  |    |
|   |   | 3. |    | 特別損失            | 152         | 51       | 101    |    |
|   |   |    | 1. | 固定資産売却損         | 2           | 1        | 1      |    |
|   |   |    |    | 1. 固定資産売却損      | 2           | 1        | 1      |    |
|   |   |    |    | 1. 固定資産売却損      | 2           | 1        | 1      |    |
|   |   |    | 2. | 過年度損益修正損        | 150         | 50       | 100    |    |
|   |   |    |    | 1. 過年度損益修正損     | 150         | 50       | 100    |    |
|   |   |    |    | 1. 過年度損益修正損 非課税 | 100         | 0        | 100    |    |
|   |   |    |    | 2. 過年度損益修正損 課税  | 50          | 50       | 0      |    |
|   |   | 4. |    | 予備費             | 2,000       | 1,000    | 1,000  |    |
|   |   |    | 1. | 予備費             | 2,000       | 1,000    | 1,000  |    |
|   |   |    |    | 1. 予備費          | 2,000       | 1,000    | 1,000  |    |
|   |   |    |    | 1. 予備費          | 2,000       | 1,000    | 1,000  |    |

令和5年度 宇和島市介護老人保健施設事業会計予算 実施計画明細書

(資本的収入及び支出)

| 款  | 項     | 目        | 節        | 細          | 節              | 予定額<br>(千円) | 内 訳 (千円) |        | 備考 |
|----|-------|----------|----------|------------|----------------|-------------|----------|--------|----|
|    |       |          |          |            |                |             | オレンジ荘    | ふれあい荘  |    |
| 1. | 資本的収入 |          |          |            |                | 12,531      | 2,171    | 10,360 |    |
|    | 1.    | 負担金      |          |            |                | 12,529      | 2,170    | 10,359 |    |
|    |       | 1.       | 一般会計負担金  |            |                | 12,529      | 2,170    | 10,359 |    |
|    |       |          | 1.       | 一般会計負担金    |                | 12,529      | 2,170    | 10,359 |    |
|    |       |          |          | 1.         | 一般会計負担金        | 12,529      | 2,170    | 10,359 |    |
|    | 2.    | 固定資産売却代金 |          |            |                | 2           | 1        | 1      |    |
|    |       | 1.       | 固定資産売却代金 |            |                | 2           | 1        | 1      |    |
|    |       |          | 1.       | 固定資産売却代金   |                | 2           | 1        | 1      |    |
|    |       |          |          | 1.         | 固定資産売却代金 課税    | 2           | 1        | 1      |    |
| 1. | 資本的支出 |          |          |            |                | 48,482      | 17,656   | 30,826 |    |
|    | 1.    | 建設改良費    |          |            |                | 2,580       | 1,962    | 618    |    |
|    |       | 1.       | 資産購入費    |            |                | 2,580       | 1,962    | 618    |    |
|    |       |          | 1.       | 医療用機器備品購入費 |                | 1,962       | 1,962    | 0      |    |
|    |       |          |          | 1.         | 医療用機器備品購入費 非課税 | 627         | 627      | 0      |    |
|    |       |          |          | 2.         | 医療用機器備品購入費 課税  | 1,335       | 1,335    | 0      |    |
|    |       |          | 2.       | その他機器備品購入費 |                | 618         | 0        | 618    |    |
|    |       |          |          | 1.         | その他機器備品購入費 非課税 | 200         | 0        | 200    |    |
|    |       |          |          | 2.         | その他機器備品購入費 課税  | 418         | 0        | 418    |    |
|    | 2.    | 企業債償還金   |          |            |                | 39,902      | 12,694   | 27,208 |    |
|    |       | 1.       | 企業債償還金   |            |                | 39,902      | 12,694   | 27,208 |    |
|    |       |          | 1.       | 企業債償還金     |                | 39,902      | 12,694   | 27,208 |    |
|    |       |          |          | 1.         | 企業債償還金         | 39,902      | 12,694   | 27,208 |    |
|    | 3.    | 予備費      |          |            |                | 6,000       | 3,000    | 3,000  |    |
|    |       | 1.       | 予備費      |            |                | 6,000       | 3,000    | 3,000  |    |
|    |       |          | 1.       | 予備費        |                | 6,000       | 3,000    | 3,000  |    |
|    |       |          |          | 1.         | 予備費            | 6,000       | 3,000    | 3,000  |    |