

訪問看護ステーション事業会計

議案第46号

平成25年度 南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算

(総則)

第1条 平成25年度南三陸町の訪問看護ステーション事業会計の予算は、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) 年間利用者数 6,900人
- (2) 1日平均利用者数 23人

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

| 収 入 | |
|--------------------|-----------|
| 第1款 訪問看護ステーション事業収益 | 57,273 千円 |
| 第1項 事業収益 | 57,270 千円 |
| 第2項 事業外収益 | 2 千円 |
| 第3項 特別利益 | 1 千円 |

| 支 出 | |
|--------------------|-----------|
| 第1款 訪問看護ステーション事業費用 | 57,273 千円 |
| 第1項 事業費用 | 56,954 千円 |
| 第2項 事業外費用 | 10 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1 千円 |
| 第4項 予備費 | 308 千円 |

(一時借入金)

第4条 一時借入金の限度額は、30,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 収益的支出 第1款訪問看護ステーション事業費用のうち、第1項事業費用、第2項事業外費用、第3項特別損失にかかる予算額に過不足を生じた場合における項間の流用。

(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6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 48,519 千円

平成25年3月5日提出

南三陸町長 佐藤 仁

平成25年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計予算実施計画

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|------------------------|-----------|-------------|--------|-----|
| 1 訪問看護ステーション 事業 収 益 | | | 57,273 | |
| | 1 事業 収 益 | | 57,270 | |
| | | 1 訪問看護療養費 | 57,270 | |
| | 2 事業外 収 益 | | 2 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 1 | |
| | | 2 その他事業外収益 | 1 | |
| | 3 特別 利 益 | | 1 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 1 | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 |
|----------------------|---------|---------------------|--------|-----|
| 1 訪問看護ステーション 事業費用 | | | 57,273 | |
| | 1 事業費用 | | 56,954 | |
| | | 1 給与費 | 48,519 | |
| | | 2 材料費 | 200 | |
| | | 3 経費 | 7,955 | |
| | | 4 減価償却費 | 280 | |
| | 2 事業外費用 | | 10 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 10 | |
| | 3 特別損失 | | 1 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 1 | |
| | 4 予備費 | | 308 | |
| | 1 予備費 | 308 | | |

平成25年度南三陸町訪問看護ステーション事業会計資金計画

(単位:千円)

| 区 分 | 前年度決算見込額 (平成24年度4月～3月) | 当年度予定額 (平成25年度4月～3月) | 増 減 |
|-------------|---------------------------|-------------------------|---------|
| 受入資金 | 66,337 | 84,174 | 17,837 |
| 1. 事業収益 | 37,381 | 49,673 | 12,292 |
| 2. 前年度未収金 | 6,641 | 7,600 | 959 |
| 3. 企業債 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 国県補助金 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 一般会計負担金等 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 前年度繰越金 | 2,315 | 6,901 | 4,586 |
| 7. 一時借入金 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 支払資金 | 59,436 | 66,386 | 6,950 |
| 1. 事業費 | 47,769 | 55,720 | 7,951 |
| 2. 前年度未払金 | 1,667 | 666 | △ 1,001 |
| 3. 建設改良費等 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 企業債償還金 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 一時借入金返済 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 差 引 | 6,901 | 17,788 | 10,887 |

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | 法定福利費 | 退職手当組合 負担金 | 合 計 |
|-----|------------|--------|--------|--------|-------|---------------|--------|
| | | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 本年度 | 7 | 24,821 | 10,772 | 35,593 | 6,772 | 5,734 | 48,099 |
| 前年度 | 6 | 22,639 | 9,672 | 32,311 | 7,254 | 5,003 | 44,568 |
| 比 較 | 1 | 2,182 | 1,100 | 3,282 | △ 482 | 731 | 3,531 |

(単位：千円)

| 職員手当 の内訳 | 区 分 | 管理職手当 | 扶養手当 | 通勤手当 | 時間外勤務 手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 特殊勤務 手当 |
|-------------|-----|-------|------|------|-------------|-------|-------|------------|
| | 本年度 | 477 | 288 | 660 | 250 | 5,626 | 2,761 | 710 |
| | 前年度 | 477 | 250 | 512 | 100 | 5,117 | 2,516 | 700 |
| | 比 較 | 0 | 38 | 148 | 150 | 509 | 245 | 10 |

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説 明 | 備 考 |
|------|-------|---------|--|-----|
| 給 料 | 2,182 | その他の増減分 | 採用によるもの 2,729 人事異動によるもの △547 | |
| 職員手当 | 1,100 | その他の増減分 | 扶養手当 38 通勤手当 148 時間外勤務手当 150 期末手当 509 勤勉手当 245 特殊勤務手当 10 | |

3 給料及び職員手当の状況

(1)職員一人当たり給与

| 区 分 | | 行政職 | 医療職(二) | 医療職(三) |
|-------------|--------|-----|----------|----------|
| 平成25年4月1日現在 | 平均給料月額 | - | 251,800円 | 303,183円 |
| | 平均給与月額 | - | 265,337円 | 332,950円 |
| | 平均年齢 | - | 34.0歳 | 41.8歳 |
| 平成24年4月1日現在 | 平均給料月額 | - | 245,700円 | 328,170円 |
| | 平均給与月額 | - | 258,451円 | 439,532円 |
| | 平均年齢 | - | 33.0歳 | 45.8歳 |

(2)初任給

| 区 分 | 一般行政職(円) | 一般会計の制度 | 医療職(二) | 一般会計の制度 |
|-------|----------|----------|------------------|------------------|
| | | 行政職(円) | その他の医療技術員 (円) | その他の医療技術員 (円) |
| 高 校 卒 | 140,100円 | 140,100円 | 円 | 円 |
| 短 大 卒 | 円 | 円 | 156,000円 | 156,000円 |
| 大 学 卒 | 172,200円 | 172,200円 | 178,200円 | 178,200円 |

| 区 分 | 医療職(三) | | | 一般会計の制度 | | |
|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 助産師(円) | 看護師(円) | 准看護師(円) | 助産師(円) | 看護師(円) | 准看護師(円) |
| 短 大 2 卒 | 円 | 180,500円 | 153,300円 | 円 | 180,500円 | 153,300円 |
| 短 大 3 卒 | 188,900円 | 188,900円 | 円 | 188,900円 | 188,900円 | 円 |
| 大 学 卒 | 201,100円 | 円 | 円 | 201,100円 | 円 | 円 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一般行政職 | | | 医療職(二) | | | 医療職(三) | | | 備 考 |
|-------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | |
| 平成25年4月1日現在 | 6級 | | | 6級 | | | 5級 | | | |
| | 5級 | | | 5級 | | | 4級 | 1 | 16.7% | |
| | 4級 | | | 4級 | | | 3級 | 4 | 66.6% | |
| | 3級 | | | 3級 | | | 2級 | 1 | 16.7% | |
| | 2級 | | | 2級 | 1 | 100.0% | 1級 | | | |
| | 1級 | | | 1級 | | | | | | |
| | 計 | | | 計 | 1 | 100.0% | 計 | 6 | 100.0% | |
| 平成24年4月1日現在 | 6級 | | | 6級 | | | 5級 | | | |
| | 5級 | | | 5級 | | | 4級 | 1 | 20.0% | |
| | 4級 | | | 4級 | | | 3級 | 4 | 80.0% | |
| | 3級 | | | 3級 | | | 2級 | | | |
| | 2級 | | | 2級 | 1 | 100.0% | 1級 | | | |
| | 1級 | | | 1級 | | | | | | |
| | 計 | | | 計 | 1 | 100.0% | 計 | 5 | 100.0% | |

(級別標準的な職務内容)

| 区 分 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|-------------|----------|----|----|----|----|----|
| 一 般 行 政 職 | 病院事業に準ずる | | | | | |
| 医 療 職 (二) | 病院事業に準ずる | | | | | |
| 医 療 職 (三) | 病院事業に準ずる | | | | | |

(4) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計(月分) | 備 考 |
|---------|---------|---------|----------|-------|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | |
| 本年度 | 1.87 | 2.02 | 3.89 | 標準支給率 |
| 前年度 | 1.87 | 2.02 | 3.89 | 標準支給率 |
| 一般会計の制度 | 1.87 | 2.02 | 3.89 | 標準支給率 |

(5) 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 | 28.7875 | 38.955 | 55.86 | 55.86 | 一般会計の制度に同じ | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 28.7875 | 38.955 | 55.86 | 55.86 | 定年前早期退職特例措置 (1年当たり2%) | |

(6) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|------|-------------|-------|
| 扶養手当 | 同 | |
| 住居手当 | 同 | |
| 通勤手当 | 同 | |

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払当該年度以降の支払 義務発生(見込)額 義務発生予定額 | | 左の財 源 内 訳 | | | | | |
|-------------|-------|---|-------|-----------|-------|-------|-------|--------------------|--------------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 国庫補助金 | 企 業 債 | 一 般 会 計 等 補 助 金 | 損 益 勘 定 事 業 収 益 |
| 医 事 業 務 委 託 | 9,000 | 平成22年度から 平成24年度まで | 5,460 | 平成25年度 | 1,362 | 0 | 0 | 0 | 1,362 |

平成25年度 南三陸町訪問看護ステーション事業会計予定貸借対照表
(平成26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 車 両 | 1,200 | | |
| 減価償却累計 | <u>549</u> | <u>651</u> | |
| 有形固定資産合計 | | 651 | |
| 固定資産合計 | | | 651 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1)現金預金 | | 17,788 | |
| (2)未収金 | | 7,600 | |
| (3)貯蔵品 | | 0 | |
| (4)前払費用 | | 0 | |
| (5)その他流動資産 | | <u>0</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>25,388</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>26,039</u></u> |

負 債 の 部

| | | | |
|------------|--|----------|---------------|
| 3 流動負債 | | | |
| (1)一時借入金 | | 20,000 | |
| (2)未払金 | | 666 | |
| (3)未払費用 | | 0 | |
| (4)その他流動負債 | | <u>0</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>20,666</u> |
| 負債合計 | | | 20,666 |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|--------------|--------------|----------------------|
| 4 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | 0 | | |
| (2) 借入資本金 | <u>0</u> | | |
| 資 本 金 合 計 | | 0 | |
| 5 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | <u>1,200</u> | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 1,200 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 利益積立金 | 7,005 | | |
| ロ 当年度未処理欠損金 | <u>2,832</u> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 | | <u>4,173</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>5,373</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>5,373</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>26,039</u></u> |

平成24年度 南三陸町訪問看護ステーション事業会計損益予定計算書
 (平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:千円)

| | | | |
|---------------|------------|---------------|---------------------|
| 1 事業収益 | | | |
| (1) 訪問看護療養費 | 44,851 | | |
| (2) その他事業収益 | <u>0</u> | 44,851 | |
| 2 事業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 42,744 | | |
| (2) 材料費 | 70 | | |
| (3) 経費 | 5,236 | | |
| (4) 減価償却費 | 269 | | |
| (5) 資産減耗費 | <u>0</u> | <u>48,319</u> | |
| 事業損失 | | | <u>3,468</u> |
| 3 事業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1 | | |
| (2) その他事業外収益 | <u>10</u> | 11 | |
| 4 事業外費用 | | | |
| (1) 雑支出 | <u>266</u> | <u>266</u> | <u>△ 255</u> |
| 經常損失 | | | 3,723 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | <u>1</u> | 1 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | <u>1</u> | <u>1</u> | <u>0</u> |
| 当年度純損失 | | | 3,723 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>284</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>3,439</u></u> |

平成24年度 南三陸町訪問看護ステーション事業会計予定貸借対照表
(平成25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 車 両

1,200

減価償却累計

269

931

有形固定資産合計

931

固定資産合計

931

2 流動資産

(1) 現金預金

16,901

(2) 未収金

7,600

(3) 貯蔵品

0

(4) 前払費用

0

(5) その他流動資産

0

流動資産合計

24,501

資産合計

25,432

負 債 の 部

3 流動負債

(1) 一時借入金

20,000

(2) 未払金

666

(3) 未払費用

0

(4) その他流動負債

0

流動負債合計

20,666

負債合計

20,666

| | 資 本 の 部 | | |
|---------------|--------------|--------------|----------------------|
| 4 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | 0 | | |
| (2) 借入資本金 | <u>0</u> | | |
| 資 本 金 合 計 | | 0 | |
| 5 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | <u>1,200</u> | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | 1,200 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 利益積立金 | 7,005 | | |
| ロ 当年度未処理欠損金 | <u>3,439</u> | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | <u>3,566</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | <u>4,766</u> |
| 資 本 合 計 | | | <u>4,766</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>25,432</u></u> |

訪問看護ステーション事業会計予算に関する説明書

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 節 | 金 額 | 説 明 |
|------------------|-------------|--------|-----------------|--------|--------------------------|
| 1 訪問看護ステーション事業収益 | | 57,273 | | | |
| 1 事業収益 | | 57,270 | | | |
| | 1 訪問看護療養費 | 57,270 | 療 養 費 | 57,270 | 1日平均利用者数23人 年間利用者数6,900人 |
| 2 事業外収益 | | 2 | | | |
| | 1 受取利息及び配当金 | 1 | 預 金 利 息 | 1 | |
| | 2 その他事業外収益 | 1 | そ の 他 事 業 外 収 益 | 1 | |
| 3 特別利益 | | 1 | | | |
| | 1 過年度損益修正 | 1 | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1 | |

(支 出)

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 節 | 金 額 | 説 明 |
|------------------|---------|--------|-----------|--------|-------|
| 1 訪問看護ステーション事業費用 | | 57,273 | | | |
| 1 事業費用 | | 56,954 | | | |
| | 1 給 与 費 | 48,519 | (給 料) | 24,821 | |
| | | | 職 員 給 | 24,821 | 職員7名分 |
| | | | (手 当 等) | 23,698 | |

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 節 | 金 額 | 説 明 |
|-----|---------|-------|-----------|--------|--|
| | | | 職 員 手 当 | 11,192 | 管理職手当 477 時間外手当 250 特殊勤務手当 710 期末手当 5,626 勤勉手当 2,761 扶養手当 288 通勤手当 660 児童手当 420 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 12,506 | 共済組合負担金等 6,772 退職手当組合負担金 5,734 |
| | 2 材 料 費 | 200 | 材 料 費 | 200 | 衛生材料代 |
| | 3 経 費 | 7,955 | 厚 生 福 利 費 | 50 | 健康診断代 |
| | | | 賃 金 | 1,920 | 臨時職員賃金1名分 |
| | | | 旅 費 交 通 費 | 200 | 旅費交通費及び研修旅費 |
| | | | 職 員 被 服 費 | 50 | 職員白衣代 |
| | | | 消 耗 品 費 | 250 | 事務用消耗品代 |
| | | | 消 耗 備 品 費 | 200 | 事務用消耗備品代 |
| | | | 燃 料 費 | 800 | ガソリン代 |
| | | | 食 糧 費 | 5 | 非常勤医師食事代 |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 80 | カルテ用紙等印刷代 |
| | | | 修 繕 費 | 500 | 車両修繕 |
| | | | 保 險 料 | 200 | 自動車共済等 |
| | | | 賃 借 料 | 300 | コピー機賃借料等 |
| | | | 委 託 料 | 3,000 | 医事業務委託等 |
| | | | 手 数 料 | 100 | 介護サービス情報公表手数料等 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 150 | 携帯電話使用料 |
| | | | 諸 会 費 | 100 | 各種会費及び負担金 |
| | | | 雑 費 | 50 | |

(単位：千円)

| 款 項 | 目 | 予定額 | 節 | 金 額 | 説 明 |
|-------------|--------------------------------|-----|-----------------|-----|-----|
| | 4 減 価 償 却 費 | 280 | | | |
| | | | 車 輛 減 価 償 却 費 | 280 | |
| 2 事 業 外 費 用 | | 10 | | | |
| | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 10 | | | |
| | | | 一 時 借 入 金 利 息 | 10 | |
| 3 特 別 損 失 | | 1 | | | |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 | | | |
| | | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1 | |
| 4 予 備 費 | | 308 | | | |
| | 1 予 備 費 | 308 | | | |
| | | | 予 備 費 | 308 | |