

平成26年度

補正予算説明書

(議案第13号～議案第18号)

3月市議会定例会

一 般 会 計

一般会計補正予算説明書 (第8号)

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳 入

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
10 地 方 交 付 税	千円 2,700,000	千円 251,606	千円 2,951,606
1 地 方 交 付 税	2,700,000	251,606	2,951,606
1 地 方 交 付 税	2,700,000	251,606	2,951,606
14 国 庫 支 出 金	18,679,011	△ 320,309	18,358,702
1 国 庫 負 担 金	13,069,069	65,000	13,134,069
1 民 生 費 負 担 金	13,048,912	65,000	13,113,912
2 国 庫 補 助 金	5,521,287	△ 385,309	5,135,978
1 総 務 費 補 助 金	315,798	△ 18,550	297,248
2 民 生 費 補 助 金	2,253,432	△ 11,200	2,242,232
4 土 木 費 補 助 金	1,425,451	△ 356,650	1,068,801
6 教 育 費 補 助 金	1,403,551	1,091	1,404,642
15 県 支 出 金	9,800,385	△ 613,348	9,187,037
1 県 負 担 金	3,786,991	32,500	3,819,491
1 民 生 費 負 担 金	3,751,716	32,500	3,784,216
2 県 補 助 金	5,210,946	△ 645,848	4,565,098

節		金額	説明	明
区分	千円			
1 地方交付税	251,606		普通交付税	
2 障害者自立支援費負担金	65,000		介護給付事業費 訓練等給付事業費	36,000千円×1/2 94,000千円×1/2 18,000 47,000
4 災害対応強化費補助	△ 18,550		防災備蓄倉庫整備事業費	事業費 △37,100千円 基準交付率 1/2
7 保育サービス費補助	△ 11,200		公立保育所整備事業費	事業費 △22,400千円 基準交付率 1/2
8 中心市街地再開発費補助	△ 83,300		優良建築物等整備事業費 市街地再開発事業費	事業費 △58,400千円 基準交付率 1/2 事業費 △108,200千円 基準交付率 1/2 △29,200 △54,100
9 市街地整備費補助	△ 273,350		牛川西部土地区画整理推進事業費 柳生川南部土地区画整理推進事業費	事業費 63,000千円 基準交付率 2/5 事業費 0千円 基準交付率 2/5 △43,924 △229,426
3 小学校学習環境確保費補助	△ 7,429		プール改築事業費	△22,288千円×1/3
8 文化財保護費補助	8,520		史跡購入費	10,650千円×4/5
3 障害者自立支援費負担金	32,500		介護給付事業費 訓練等給付事業費	36,000千円×1/4 94,000千円×1/4 9,000 23,500

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
4農林水産業費補助金	千円 1,444,396	千円 △ 604,198	千円 840,198
6土 木 費 補 助 金	187,979	△ 41,650	146,329
17寄 附 金	14,611	1,200	15,811
1寄 附 金	14,611	1,200	15,811
1一 般 寄 附 金	12,701	1,200	13,901
18繰 入 金	5,720,983	△ 1,111,000	4,609,983
2基 金 繰 入 金	5,712,221	△ 1,111,000	4,601,221
1財 政 調 整 基 金 繰 入 金	3,383,000	△ 1,111,000	2,272,000
19繰 越 金	442,000	1,841,665	2,283,665
1繰 越 金	442,000	1,841,665	2,283,665
1繰 越 金	442,000	1,841,665	2,283,665
20諸 収 入	4,675,292	779	4,676,071
2市 預 金 利 子	5,281	779	6,060
1市 預 金 利 子	5,281	779	6,060
21市 債	8,615,900	△ 640,311	7,975,589
1市 債	8,615,900	△ 640,311	7,975,589
1総 務 債	164,000	39,500	203,500

節		金額	説明	明
区	分			
		千円		千円
4	農業生産力強化費補助	△ 578,285	強い農業づくり事業費	△1,156,570千円×1/2
8	海岸保全費補助	△ 25,913	海岸保全事業費 (国1/2 県0.235/10) 36,000千円×5.235/10=18,846千円-既定額44,759千円	
6	中心市街地再開発費補助	△ 41,650	優良建築物等整備事業費 市街地再開発事業費	△58,400千円×1/4 △108,200千円×1/4 △14,600 △27,050
1	一般寄附	1,200	鈴木雅博氏寄附金 三河湾チャリティー100km歩け歩け大会実行委員会寄附金	1,000 200
1	財基調整合入	△1,111,000		
1	繰越金	1,841,665		
1	市預金利子	779		
1	市庁舎整備債	40,100	地下水利用システム整備事業	
2	防災施設債	△ 600	津波防災センター整備事業	16,000

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
	千円	千円	千円
2民 生 債	151,400	△ 8,900	142,500
3農 林 水 産 業 債	150,800	△ 23,500	127,300
4土 木 債	2,084,000	162,400	2,246,400
6教 育 債	1,042,500	△ 8,500	1,034,000
7臨 時 財 政 対 策 債	4,920,000	△ 801,311	4,118,689
歳 入 合 計	125,792,520	△ 589,718	125,202,802

節		金額	説明
区分			
		千円	防災備蓄倉庫整備事業 千円 △16,600
2 児童福祉施設整備債	△	8,900	公立保育所整備事業
1 海岸保全事業債	△	23,500	
1 道路橋梁事業債	△	138,300	道路舗装事業
4 都市計画事業債		300,700	組合土地区画整理推進事業
3 義務教育施設債	△	37,000	小学校プール改築事業
7 科学教育施設債		28,500	自然史博物館整備事業
1 臨時財政対策債	△	801,311	

2 歳 出

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
2 総 務 費	10,896,190 ^{千円}	44,181 ^{千円}	10,940,371 ^{千円}	△ 18,550 ^{千円}	39,500 ^{千円}	△ 69,500 ^{千円}	92,731 ^{千円}	
1 総 務 管 理 費	5,628,704	81,281	5,709,985	0	40,100	△ 53,500	94,681	
1 一 般 管 理 費	3,269,940	80,565	3,350,505	0	0	0	80,565	
6 資 産 経 営 費	538,346	0	538,346	0	40,100	△ 53,500	13,400	
14 広 域 連 携 費	4,713	716	5,429	0	0	0	716	
8 総 務 諸 費	1,814,505	△ 37,100	1,777,405	△ 18,550	△ 600	△ 16,000	△ 1,950	
9 災 害 対 応 強 化 費	733,135	△ 37,100	696,035	△ 18,550	△ 600	△ 16,000	△ 1,950	
3 民 生 費	48,333,250	232,509	48,565,759	86,300	△ 8,900	100	155,009	
1 社 会 福 祉 費	18,901,553	254,909	19,156,462	97,500	0	100	157,309	
1 社 会 福 祉 総 務 費	9,877,694	124,909	10,002,603	0	0	100	124,809	
5 障 害 者 自 立 支 援 費	6,699,078	130,000	6,829,078	97,500	0	0	32,500	
3 児 童 福 祉 費	22,758,056	△ 22,400	22,735,656	△ 11,200	△ 8,900	0	△ 2,300	
5 保 育 サ ー ビ ス 費	9,458,696	△ 22,400	9,436,296	△ 11,200	△ 8,900	0	△ 2,300	
4 衛 生 費	13,877,224	1,505	13,878,729	0	0	0	1,505	
1 保 健 衛 生 費	5,208,437	1,505	5,209,942	0	0	0	1,505	

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
3 職 員 手 当 等	79,000	1. 職員人件費 (3) 職員退職手当 (7) 一般職員 高齡退職職員 8人	79,000 79,000
23 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料	1,565	5. 国庫支出金返還金	1,565
19 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金	716	1. 広域行政推進事業費 (3) 東三河広域連合管理負担金	716 716
15 工 事 請 負 費	△ 37,100	3. 防災備蓄倉庫等整備事業費 (1) 防災備蓄倉庫整備事業費 (7) 防災備蓄倉庫 △1棟	△37,100 △37,100
23 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料	124,809	5. 国県支出金返還金	124,809
25 積 立 金	100	9. 福祉振興基金積立金	100
20 扶 助 費	130,000	5. 障害福祉サービス等給付事業費 (1) 介護給付事業費 (2) 訓練等給付事業費	130,000 36,000 94,000
13 委 託 料	△ 22,400	2. 公立保育所整備事業費 (7) 基本設計、実施設計等 (一部減)	△22,400

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 保 健 衛 生 総 務 費	千円 777,697	千円 1,505	千円 779,202	千円 0	千円 0	千円 0	千円 1,505
6 農 林 水 産 業 費	2,793,366	△ 693,713	2,099,653	△ 604,198	△ 23,500	0	△ 66,015
1 農 林 水 産 業 費	2,030,314	△ 688,113	1,342,201	△ 604,198	△ 23,500	0	△ 60,415
4 農 業 生 産 力 強 化 費	1,402,539	△ 636,113	766,426	△ 578,285	0	0	△ 57,828
9 海 岸 保 全 費	100,159	△ 52,000	48,159	△ 25,913	△ 23,500	0	△ 2,587
2 農 地 整 備 費	763,052	△ 5,600	757,452	0	0	0	△ 5,600
2 農 業 生 産 基 礎 整 備 費	622,868	△ 5,600	617,268	0	0	0	△ 5,600
8 土 木 費	15,910,408	△ 103,600	15,806,808	△ 398,300	162,400	153,600	△ 21,300
1 道 路 橋 梁 費	3,752,665	0	3,752,665	0	△ 138,300	153,600	△ 15,300
4 交 通 環 境 保 全 費	2,249,959	0	2,249,959	0	△ 138,300	153,600	△ 15,300
5 都 市 計 画 費	3,237,272	△ 166,600	3,070,672	△ 124,950	0	0	△ 41,650
4 中 心 市 街 地 再 開 発 費	260,952	△ 166,600	94,352	△ 124,950	0	0	△ 41,650
6 区 画 整 理 費	2,572,478	63,000	2,635,478	△ 273,350	300,700	0	35,650
2 市 街 地 整 備 費	2,386,385	63,000	2,449,385	△ 273,350	300,700	0	35,650

節		説	明										
区 分	金 額												
23 償還金、利子及び割引料	千円 1,505	3. 国庫支出金返還金	千円 1,505										
19 負担金、補助及び交付金	△ 636,113	5. 農業生産流通事業費 (3) 強い農業づくり事業費 (7) 耕種作物共同利用施設整備補助金	△636,113 △636,113										
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>事業主体</th> <th>事業内容</th> <th>事業費</th> <th>補助金</th> <th>補助率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>豊橋農業協同組合</td> <td>トマト集出荷施設の整備</td> <td>千円 △1,144,000 (1,299,000)</td> <td>千円 △636,113 (707,537)</td> <td>県 1/2 市0.5/10</td> </tr> </tbody> </table>	事業主体	事業内容	事業費	補助金	補助率	豊橋農業協同組合	トマト集出荷施設の整備	千円 △1,144,000 (1,299,000)	千円 △636,113 (707,537)	県 1/2 市0.5/10	
事業主体	事業内容	事業費	補助金	補助率									
豊橋農業協同組合	トマト集出荷施設の整備	千円 △1,144,000 (1,299,000)	千円 △636,113 (707,537)	県 1/2 市0.5/10									
		※説明欄中()は補正後の数値を示す。											
15 工事請負費	△ 52,000	1. 海岸保全事業費 (1) 高豊漁港海岸保全事業費 (7) 離岸堤工等 延長 △20m	△52,000 △52,000										
13 委託料	△ 5,600	9. 農業用排水機場整備事業費 (3) たん水防除事業計画調査事業費 (4) 高師地区(減)	△5,600 △5,600										
19 負担金、補助及び交付金	△ 166,600	2. 市街地再開発事業等補助金 (2) 駅前大通三丁目地区優良建築物等整備事業補助金 (3) 駅前大通二丁目地区第1種市街地再開発事業補助金	△166,600 △58,400 △108,200										
19 負担金、補助及び交付金	63,000	2. 組合士地区画整理推進事業費 (1) 牛川西部士地区画整理推進事業費 (7) 士地区画整理事業補助金	63,000 63,000										

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
10 教 育 費	15,006,636 ^{千円}	△ 70,600 ^{千円}	14,936,036 ^{千円}	1,091 ^{千円}	△ 8,500 ^{千円}	△ 83,000 ^{千円}	19,809 ^{千円}	
1 教 育 総 務 費	4,384,963	1,000	4,385,963	0	28,500	△ 37,000	9,500	
2 教 育 管 理 費	401,843	1,000	402,843	0	0	1,000	0	
8 科 学 教 育 推 進 費	398,274	0	398,274	0	28,500	△ 38,000	9,500	
2 小 学 校 費	1,348,360	△ 54,000	1,294,360	△ 7,429	△ 37,000	△ 4,300	△ 5,271	
1 学 習 環 境 確 保 費	1,348,360	△ 54,000	1,294,360	△ 7,429	△ 37,000	△ 4,300	△ 5,271	
3 中 学 校 費	1,110,220	△ 59,000	1,051,220	0	0	△ 41,800	△ 17,200	
1 学 習 環 境 確 保 費	1,110,220	△ 59,000	1,051,220	0	0	△ 41,800	△ 17,200	
4 社 会 教 育 費	3,694,148	41,300	3,735,448	8,520	0	0	32,780	
11 文 化 財 保 護 費	595,815	41,300	637,115	8,520	0	0	32,780	
6 市 民 体 育 費	756,769	100	756,869	0	0	100	0	
3 競 技 ス ー ツ 振 興 費	3,279	100	3,379	0	0	100	0	
歳 出 合 計	125,792,520	△ 589,718	125,202,802	△ 933,657	161,000	1,200	181,739	

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		千円
25 積 立 金	1,000	2. 教育振興事業費 (イ) 教育振興基金積立金	1,000
15 工 事 請 負 費	△ 54,000	4. 小学校校舎等増改築事業費 (1) 前芝小学校プール改築等事業費 (7) プール改築工事 2か年継続事業の廃止	△54,000 △54,000
15 工 事 請 負 費	△ 59,000	4. 中学校校舎等増改築事業費 (1) 前芝中学校屋内運動場改築等事業費 (9) 部室棟改築工事 (イ) プール解体工事等	△59,000 △59,000 △41,800 △17,200
22 補 償、補 填 及 び 賠 償 金	41,300	1. 文化財保護事業費 (1) 文化財調査事業費 (9) 史跡瓜郷遺跡公園整備	41,300 41,300
25 積 立 金	100	3. 体育振興基金費 (1) 基金積立金	100 100

給 与 費 明 細 書

2 一 般 職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	(140) 2,015	1,052,811	8,353,351	6,660,086	16,066,248	2,913,372	18,979,620	報酬職員数 421人
補 正 前	(140) 2,015	1,052,811	8,353,351	6,581,086	15,987,248	2,913,372	18,900,620	報酬職員数 421人
比 較	(0) 0	0	0	79,000	79,000	0	79,000	

※ () 内は、短時間勤務職員の外書きである。

※「職員数」は、「給料」及び「職員手当等」の支給対象者数とし、報酬職員を含まない。

※「共済費」は、報酬職員の額を含む。

職員手当等の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)
	補正後	273,618	269,614	536,936	261,769	101,162	1,820
	補正前	273,618	269,614	536,936	261,769	101,162	1,820
	比 較	0	0	0	0	0	0
	区 分	期末勤勉手当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	初任給調整手当 (千円)
	補正後	2,999,077	172,408	29,199	180,584	121,946	1
	補正前	2,999,077	172,408	29,199	180,584	121,946	1
	比 較	0	0	0	0	0	0
	区 分	児 童 手 当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	管理職員特別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)		
	補正後	144,120	2,808	1,024	1,564,000		
補正前	144,120	2,808	1,024	1,485,000			
比 較	0	0	0	79,000			

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
職 員 手当等	79,000	その他の増減分	79,000	○退職手当の増減分 79,000千円	補正後積算人員 高齢退職職員 79人 1,454,000千円 補正前積算人員 高齢退職職員 71人 1,375,000千円

地 方 債 調 書

区 分	平成24年度末 現在高	平成25年度末 現在高	平成26年度中増減見込み				平成26年度末 現在高見込額
			平成26年度中起債見込額			平成26年度中 元金償還 見込額	
			既定額	補正額	計		
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
1 普 通 債	62,030,698	59,119,400	4,889,500	161,000	5,050,500	7,252,999	56,916,901
(1)総 務	4,295,100	4,066,311	200,200	39,500	239,700	513,157	3,792,854
(2)民 生	3,109,748	3,077,764	151,400	△ 8,900	142,500	313,638	2,906,626
(3)衛 生	1,662,029	1,507,884	0	—	0	194,602	1,313,282
(4)清 掃	7,596,270	6,360,696	0	—	0	1,395,335	4,965,361
(5)労 働	27,876	2,925	0	—	0	2,925	0
(6)農 林 水 産	1,262,311	1,312,435	150,800	△ 23,500	127,300	130,075	1,309,660
(7)商 工	9,004	8,204	0	—	0	803	7,401
(8)土 木	23,274,090	22,370,082	2,155,500	162,400	2,317,900	2,671,356	22,016,626
(9)公 営 住 宅	4,552,309	4,623,345	280,900	—	280,900	391,058	4,513,187
(10)消 防	1,839,543	1,649,994	110,200	—	110,200	228,737	1,531,457
(11)教 育	14,402,418	14,139,760	1,840,500	△ 8,500	1,832,000	1,411,313	14,560,447
2 そ の 他	44,339,713	46,627,946	4,920,000	△ 801,311	4,118,689	3,375,856	47,370,779
(1)減 補 填 税 債	6,398,355	5,086,137	0	—	0	1,292,586	3,793,551
(2)臨 時 税 収 債 補 填 債	677,944	547,697	0	—	0	132,864	414,833
(3)臨 時 財 政 債 対 策 債	37,263,414	40,994,112	4,920,000	△ 801,311	4,118,689	1,950,406	43,162,395
合 計	106,370,411	105,747,346	9,809,500	△ 640,311	9,169,189	10,628,855	104,287,680

※ 平成26年度中起債見込額のうち既定額は、平成25年度からの繰越額1,193,600千円を含む。

特 別 会 計

競輪事業特別会計補正予算説明書 (第2号)

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳 入

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
3 繰 越 金	千円 213,609	千円 100,000	千円 313,609
1 繰 越 金	213,609	100,000	313,609
1 繰 越 金	213,609	100,000	313,609
歳 入 合 計	11,961,609	100,000	12,061,609

節		金額	説明
区分	金額		
		千円	千円
1 繰越金	100,000		

2 歳 出

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 競 輪 事 業 費	11,907,516 ^{千円}	100,000 ^{千円}	12,007,516 ^{千円}	0 ^{千円}	0 ^{千円}	0 ^{千円}	100,000 ^{千円}
1 競 輪 開 催 費	11,907,516	100,000	12,007,516	0	0	0	100,000
1 一 般 管 理 費	71,062	100,000	171,062	0	0	0	100,000
歳 出 合 計	11,961,609	100,000	12,061,609	0	0	0	100,000

節		金額	説明
区分	金額		
	千円		千円
25 積立金	100,000	5. 施設等整備基金積立金	100,000

国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計補正予算説明書 (第1号)

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳 入

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
10 繰 越 金	千円 626,601	千円 307,578	千円 934,179
1 繰 越 金	626,601	307,578	934,179
2 その 他 繰 越 金	626,600	307,578	934,178
歳 入 合 計	34,781,000	307,578	35,088,578

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円
1 その他繰越金	307,578	

2 歳 出

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
11 諸 支 出 金	千円 64,001	千円 307,578	千円 371,579	千円 0	千円 0	千円 0	千円 307,578
1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	64,001	307,578	371,579	0	0	0	307,578
3 償 還 金	1	307,578	307,579	0	0	0	307,578
歳 出 合 計	34,781,000	307,578	35,088,578	0	0	0	307,578

節		金額	説明
区分	金額		
	千円		千円
23 償還金、利子及び割引料	307,578	1. 国庫支出金返還金	307,578

総合動植物公園事業特別会計

総合動植物公園事業特別会計補正予算説明書 (第3号)

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳 入

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
4 寄 附 金	千円 800	千円 2,879	千円 3,679
1 寄 附 金	800	2,879	3,679
1 総 合 動 植 物 公 園 寄 附 金	800	2,879	3,679
歳 入 合 計	1,913,702	2,879	1,916,581

節		説	明
区	分		
		千円	千円
1	総合動植物 公園寄附	2,879	総合動植物公園整備基金寄附金 2,879 大和田和恵氏寄附金 1,000 増田豊氏寄附金 10 J M o F 実行委員会寄附金 263 管財株式会社寄附金 100 豊橋市幼稚園協会寄附金 51 匿名寄附金 個人 5人 1,455

2 歳 出

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 業 務 費	1,745,367 ^{千円}	2,879 ^{千円}	1,748,246 ^{千円}	0 ^{千円}	0 ^{千円}	2,879 ^{千円}	0 ^{千円}
1 管 理 費	1,745,367	2,879	1,748,246	0	0	2,879	0
1 一 般 管 理 費	1,214,167	2,879	1,217,046	0	0	2,879	0
歳 出 合 計	1,913,702	2,879	1,916,581	0	0	2,879	0

節		金額	説明
区分	金額		
	千円		千円
25 積立金	2,879	3. 総合動植物公園整備基金積立金	2,879

介護保険特別会計

介護保険特別会計補正予算説明書 (第2号)

歳入歳出補正予算事項別明細書

1 歳 入

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
3 国 庫 支 出 金	千円 4,415,808	千円 109	千円 4,415,917
2 国 庫 補 助 金	750,568	109	750,677
2 地 域 支 援 事 金 業 費 交 付 金	142,376	109	142,485
5 県 支 出 金	2,947,548	54	2,947,602
2 県 補 助 金	84,188	54	84,242
1 地 域 支 援 事 金 業 費 交 付 金	71,188	54	71,242
6 財 産 収 入	1,357	1,942	3,299
1 財 産 運 用 収 入	1,357	1,942	3,299
1 利 子 及 び 配 当 金	1,357	1,942	3,299
8 繰 越 金	1	95,838	95,839
1 繰 越 金	1	95,838	95,839
1 繰 越 金	1	95,838	95,839
歳 入 合 計	21,139,000	97,943	21,236,943

節		金額	説明
区分	金額		
		千円	千円
2 過 年 度 分	109		
2 過 年 度 分	54		
1 基 金 収 入	1,942		介護保険給付費等準備基金利子
1 繰 越 金	95,838		

2 歳 出

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
4 基 金 積 立 金	千円 1,357	千円 6,919	千円 8,276	千円 0	千円 0	千円 1,942	千円 4,977
1 基 金 積 立 金	1,357	6,919	8,276	0	0	1,942	4,977
1 介 護 保 険 等 給 付 費 金 準 備 基 金 積 立 金	1,357	6,919	8,276	0	0	1,942	4,977
5 諸 支 出 金	8,094	91,024	99,118	0	0	0	91,024
1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	8,094	91,024	99,118	0	0	0	91,024
3 償 還 金	1	91,024	91,025	0	0	0	91,024
歳 出 合 計	21,139,000	97,943	21,236,943	0	0	1,942	96,001

節		金額	説明	金額
区分	金額			
		千円		千円
25 積立金	6,919		1. 介護保険給付費等準備基金積立金	6,919
23 償還金、利子及び割引料	91,024		1. 国県支出金返還金	91,024

企 業 会 計

平成26年度豊橋市病院事業会計補正予算説明書（第2号）

平成26年度豊橋市病院事業会計補正予算実施計画

収 益 の 支 出

支 出

款	項	目	既決予定額（千円）
1 病院事業費用			31,265,000
	2 医業外費用		1,378,000
		4 消費税及び 地方消費税	91,065
		6 雑損失	431,597

補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
△ 24,403	31,240,597	千円
△ 24,403	1,353,597	
947	92,012	1. 消費税及び地方消費税 947
△ 25,350	406,247	1. 雑損失 △ 25,350 (2) 資本の支出控除対象外 △ 25,350 消費税額

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額（千円）
1 資本的収入			1,316,000
	1 企業債		355,000
		1 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債	355,000

支 出

款	項	目	既決予定額（千円）
1 資本的支出			2,896,000
	1 建設改良費		1,327,000
		1 施設改良費	415,000

補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
△ 355,000	961,000	千円
△ 355,000	0	
△ 355,000	0	1. 市民病院整備事業債

補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
△ 355,000	2,541,000	千円
△ 355,000	972,000	
△ 355,000	60,000	1. 市民病院整備事業 △ 355,000 3 年継続事業の初年度 総事業費 71 億円を 65 億 9 千 7 百万円に変更 事業内容 放射線治療施設等の建設 特別高圧受変電設備の設置 非常用発電設備の更新、増設 高圧変電設備の更新 延床面積 4,873 m ² (1) 監理委託 △ 15,000 (2) 放射線治療施設等整備 △ 340,000 工事

平成26年度豊橋市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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

当年度純損失	△	4,247,922
減価償却費		1,964,500
固定資産除却費		89,124
繰延資産の償却		191,188
長期前払消費税の償却		46,761
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		154,556
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		4,524,837
賞与引当金の増減額 (△は減少)		493,115
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		83,871
長期前受金戻入	△	857,042
受取利息	△	2,600
支払利息		596,082
未収金の増減額 (△は増加)		212,571
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△	119,436
未払金の増減額 (△は減少)	△	643,503
預り金の増減額 (△は減少)	△	14,301
その他		31,434
小計		2,503,235
利息の受取額		2,600
利息の支払額	△	596,082
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,909,753

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	△	984,860
無形固定資産の取得による支出	△	221
国庫補助金等による収入		266,329
長期貸付けによる支出	△	36,452
長期貸付金の回収等による収入		765
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	754,439

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	△	1,532,548
一般会計からの繰入金による収入		960,259
リース債務の返済による支出	△	270,353
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	842,642

資金増加額		312,672
資金期首残高		4,128,183
資金期末残高		4,440,855

継 続 費

款	項	事業名	全 体 計 画					
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳			
					企 業 債	損益勘定留保資金		
1	資本的 支 出	1	建設 改良費	市民病院 整備事業	平成 26 年度	千円 0	千円 0	千円 0
					平成 27 年度	2,735,500	2,735,500	0
					平成 28 年度	3,861,500	3,861,500	0
					計	6,597,000	6,597,000	0

調 書

平成 24 年度 末までの 支払義務 発生額	平成 25 年度 末までの 支払義務 発生額	平成 26 年度 支払義務 発生予定額	平成 26 年度 末までの 支払義務 発生予定額	平成 27 年度 以降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対する 進捗率
千円	千円	千円	千円	千円	%
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	2,735,500	0
0	0	0	0	3,861,500	0
0	0	0	0	6,597,000	0

平成26年度豊橋市病院事業予定損益計算書（当年度分）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）（単位千円）

1 医業収益			
(1)	入院収益	16,307,689	
(2)	外来収益	7,152,407	
(3)	その他医業収益	<u>1,082,110</u>	24,542,206
2 医業費用			
(1)	給与費	11,329,460	
(2)	材料費	7,117,445	
(3)	経費	3,649,029	
(4)	減価償却費	1,964,500	
(5)	資産減耗費	192,226	
(6)	研究研修費	<u>95,771</u>	<u>24,348,431</u>
	医業利益		193,775
3 医業外収益			
(1)	受取利息	2,600	
(2)	他会計負担金	1,210,994	
(3)	国庫補助金	31,000	
(4)	県補助金	39,720	
(5)	長期前受金戻入	689,042	
(6)	その他医業外収益	<u>233,508</u>	2,206,864
4 医業外費用			
(1)	支払利息	596,082	
(2)	繰延資産償却	191,190	
(3)	保育費	44,890	
(4)	長期前払消費税償却	46,762	
(5)	貸倒引当金繰入額	23,056	
(6)	雑損失	<u>394,581</u>	<u>1,296,561</u>
	経常利益		<u>910,303</u>
			1,104,078

5 特別利益			
(1) 長期前受金戻入	<u>168,000</u>	168,000	
6 特別損失			
(1) 引当金繰入額	<u>5,510,000</u>	5,510,000	
7 予備費			
(1) 予備費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 5,352,000</u>
当年度純損失			4,247,922
前年度繰越欠損金			7,517,134
その他未処理欠損金変動額			<u>△ 9,960,242</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,804,814</u></u>

平成26年度豊橋市病院事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成27年3月31日)

(単位千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 6,458,188

ロ 建 物 16,755,468

減価償却累計額 △ 6,789,525 9,965,943

ハ 附 属 設 備 14,538,023

減価償却累計額 △11,979,245 2,558,778

ニ 構 築 物 1,714,525

減価償却累計額 △ 800,226 914,299

ホ 器 械 備 品 9,754,409

減価償却累計額 △ 6,551,623 3,202,786

ヘ 車 両 25,864

減価償却累計額 △ 21,376 4,488

ト 放 射 性 同 位 元 素 13,621

減価償却累計額 △ 12,659 962

チ リ ー ス 資 産 1,416,966

減価償却累計額 △ 1,322,377 94,589

有形固定資産合計 23,200,033

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 7,042

ロ その他無形固定資産 6,136

無形固定資産合計 13,178

(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	62,584		
貸倒引当金	<u>△ 34,603</u>	27,981	
ロ 出資金		500	
ハ 長期前払消費税		35,703	
ニ 破産更生債権等	84,777		
貸倒引当金	<u>△ 84,777</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>64,184</u>
固定資産合計			23,277,395
2 流動資産			
(1) 現金預金			4,440,855
(2) 未収金		3,694,172	
貸倒引当金		<u>△ 35,176</u>	3,658,996
(3) 有価証券			949,885
(4) 貯蔵品			<u>190,796</u>
流動資産合計			9,240,532
3 繰延資産			
(1) 開発費			<u>18,785</u>
繰延資産合計			<u>18,785</u>
資産合計			<u><u>32,536,712</u></u>

負 債 の 部

4 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 14,771,066

企 業 債 合 計 14,771,066

(2) リ ー ス 債 務 47,235

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金 4,524,837

引 当 金 合 計 4,524,837

固 定 負 債 合 計 19,343,138

5 流 動 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 1,430,782

企 業 債 合 計 1,430,782

(2) リ ー ス 債 務 47,354

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金 493,115

ロ 法定福利費引当金 83,871

引 当 金 合 計 576,986

(4) 未 払 金 1,344,000

(5) 未払消費税及び
地方消費税 24,747

(6) 預 り 金 81,000

流 動 負 債 合 計 3,504,869

6 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額	64,331	
収益化累計額	<u>△ 62,785</u>	1,546
ロ 補助金	1,304,732	
収益化累計額	<u>△ 749,464</u>	555,268
ハ 負担金	12,562,414	
収益化累計額	<u>△ 11,780,467</u>	781,947
ニ 寄附金	3,000	
収益化累計額	<u>△ 2,850</u>	<u>150</u>
長期前受金合計		<u>1,338,911</u>
繰延収益合計		<u>1,338,911</u>
負債合計		24,186,918

資本の部

7 資本金 6,973,942

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	245,165	
ロ 補助金	15,023	
ハ 負担金	<u>2,920,478</u>	
資本剰余金合計		3,180,666

(2) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金	<u>1,804,814</u>	
欠損金合計		<u>1,804,814</u>
剰余金合計		<u>1,375,852</u>
資本合計		<u>8,349,794</u>
負債資本合計		<u>32,536,712</u>

注記（当年度分）

第1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 新会計基準の適用

当年度より、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。

2 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

(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

○主な耐用年数

建物 10年～47年

附属設備 6年～20年

構築物 10年～60年

器械備品 3年～20年

車両 4年～6年

放射性同位元素 5年

(2) 無形固定資産 定額法

○主な耐用年数

その他無形固定資産 5年

(3) リース資産

○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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0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

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については実績率等により、破産更生債権等については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

5 その他会計に関する書類の作成のために基本となる重要な事項

(1) 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、控除対象外消費税等については、当該事業年度の費用として処理している。ただし、平成5年度から平成8年度までの市民病院建設費に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

第2 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に関する一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、10,628,273千円である。

2 みなし償却制度の廃止に伴う移行処理

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応関係の把握が不可能であったものについては、各資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）の取得価額による按分等により整理している。

第3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントが一つのため、記載を省略している。

第4 その他の注記

1 引当金の目的使用による取崩し

(1) 貸倒引当金

債権のうち42,844千円を不納欠損等するため、貸倒引当金42,844千円を取り崩している。

(2) 退職給付引当金

退職手当として352,000千円（高齢退職職員13人・自然退職職員約90人）を支給するため、退職給付引当金352,000千円を取り崩している。

(3) 賞与引当金

6月支給の期末手当及び勤勉手当として727,557千円を支給するため、賞与引当金485,038千円を取り崩している。

(4) 法定福利費引当金

6月支給の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として123,589千円を支出するため、法定福利費引当金82,393千円を取り崩している。