

平成27年度

補正予算説明書

(議案第103号・議案第104号)

12月市議会定例会

一 般 会 計

一般会計補正予算説明書 (第5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
14 国 庫 支 出 金	17,815,385 ^{千円}	14,537 ^{千円}	17,829,922 ^{千円}
2 国 庫 補 助 金	4,130,654	14,537	4,145,191
1 総 務 費 補 助 金	356,863	3,348	360,211
2 民 生 費 補 助 金	1,378,797	11,189	1,389,986
15 県 支 出 金	8,351,757	1,888	8,353,645
2 県 補 助 金	2,441,889	1,888	2,443,777
2 民 生 費 補 助 金	1,733,873	1,888	1,735,761
17 寄 附 金	11,001	300	11,301
1 寄 附 金	11,001	300	11,301
1 一 般 寄 附 金	8,701	300	9,001
19 繰 越 金	260,000	17,000	277,000
1 繰 越 金	260,000	17,000	277,000
1 繰 越 金	260,000	17,000	277,000
20 諸 収 入	4,873,320	936	4,874,256
2 市 預 金 利 子	3,809	△ 64	3,745
1 市 預 金 利 子	3,809	△ 64	3,745
5 雑 入	2,876,751	1,000	2,877,751

節		金 額	説 明
区 分	千円		
9 シティプロモーション費補助	2,148	シティプロモーション活動事業費（地域活性化・地域住民生活等緊急支援交付金） 2,148千円×10/10	
10 選挙管理委員会費補助	1,200	選挙人名簿システム改修費 2,400千円×1/2	
12 放課後児童対策費補助	11,189	児童クラブ運営事業費 33,568千円×1/3	
14 放課後児童対策費補助	1,888	児童クラブ運営事業費 5,665千円×1/3	
1 一般寄附	300	豊橋モラロジー事務所寄附金 サンエイ株式会社寄附金 匿名寄附金	100 100 100
1 繰越金	17,000		
1 市預金利子△	64		

款 項 目	既 定 額	補 正 額	計
4 雜 入	千円 2,875,179	千円 1,000	千円 2,876,179
歳 入 合 計	121,762,287	34,661	121,796,948

節		金額	説明
区分			
69 歴史的建造物 保護費収入	千円 1,000	教育文化事業助成金収入	千円

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	11,319,232 ^{千円}	9,094 ^{千円}	11,328,326 ^{千円}	3,348 ^{千円}	0 ^{千円}	0 ^{千円}	5,746 ^{千円}
1 総 務 管 理 費	6,348,520	6,694	6,355,214	2,148	0	0	4,546
9 契 約 検 査 費	5,700	200	5,900	0	0	0	200
12 シ テ ィ プ ロ モ ー シ ョ ン 費	13,602	2,148	15,750	2,148	0	0	0
16 電 子 自 治 体 推 進 費	1,485,305	4,346	1,489,651	0	0	0	4,346
4 選 挙 費	215,495	2,400	217,895	1,200	0	0	1,200
1 選 挙 管 理 委 員 会 費	36,715	2,400	39,115	1,200	0	0	1,200
3 民 生 費	48,362,926	24,467	48,387,393	13,077	0	200	11,190
1 社 会 福 祉 費	19,592,766	100	19,592,866	0	0	100	0
1 社 会 福 祉 総 務 費	10,854,958	100	10,855,058	0	0	100	0
2 老 人 福 祉 費	1,684,187	100	1,684,287	0	0	100	0
4 高 齢 者 生 活 支 援 費	1,013,140	100	1,013,240	0	0	100	0
3 児 童 福 祉 費	22,464,238	24,267	22,488,505	13,077	0	0	11,190
11 放 課 後 児 童 対 策 費	492,634	24,267	516,901	13,077	0	0	11,190

節		説明	
区分	金額		
	千円		千円
1 報酬	150	1. 契約事務費 (2) 工事契約事務費 (7) 公契約審議会委員 (日額報酬 12,500円) 6人	200 200
9 旅費	19		
11 需用費	31	[需用費の内訳] 消耗品費 29 食糧費 2	
12 役務費	2,148	1. シティプロモーション活動事業費 (1) プロモーション活動事業費 (1) 豊橋市プロモーションビデオ活用による PR事業費	2,148 2,148
19 負担金、補助金及び交付金	4,346	2. 地域情報化推進事業費 (4) 地域情報化施設整備事業補助金	4,346 4,346
13 委託料	2,400	2. 選挙管理委員会事務費 (7) 選挙人名簿システム改修費	2,400
25 積立金	100	10. 福祉振興基金積立金	100
18 備品購入費	100	1. 養護老人ホーム管理運営事業費 (2) 管理運営事業費 (イ) ロビーチェア購入 4脚	100 100
19 負担金、補助金及び交付金	24,267	1. 放課後児童対策事業費 (2) 民営児童クラブ運営事業費 (イ) 民営児童クラブ施設整備費補助金 3クラブ	24,267 24,267

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	12,199,719 ^{千円}	1,100 ^{千円}	12,200,819 ^{千円}	0 ^{千円}	0 ^{千円}	1,100 ^{千円}	0 ^{千円}
1 教育総務費	2,520,766	100	2,520,866	0	0	100	0
2 教 育 管 理 費	390,070	100	390,170	0	0	100	0
4 社会教育費	2,123,295	1,000	2,124,295	0	0	1,000	0
9 歴 史 的 的 物 費 建 造 保 護	121,926	1,000	122,926	0	0	1,000	0
歳 出 合 計	121,762,287	34,661	121,796,948	16,425	0	1,300	16,936

節		金額	説明	金額
区分	金額			
		千円		千円
25 積立金		100	2. 教育振興事業費 (イ) 教育振興基金積立金	100
13 委託料		530	1. 二川宿本陣資料館事業費 (2) 施設管理事業費 (ア) 常設展示浮世絵版画体験スタンプ更新等	1,000 1,000
18 備品購入費		470		

給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

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)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月 分)	地 域 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)				
補 正 後	長 等	3	-	35,052	13,239 (3.1)	351	-	48,642	8,094	56,736	
	議 員	36	255,084	-	95,551 (3.1)	-	-	350,635	162,827	513,462	
	そ の 他 の 特 別 職	1,607	563,056	7,860	2,969 (3.1)	79	102	574,066	46,710	620,776	
	計	1,646	818,140	42,912	111,759	430	102	973,343	217,631	1,190,974	
補 正 前	長 等	3	-	35,052	13,239 (3.1)	351	-	48,642	8,094	56,736	
	議 員	36	255,084	-	95,551 (3.1)	-	-	350,635	162,827	513,462	
	そ の 他 の 特 別 職	1,607	562,906	7,860	2,969 (3.1)	79	102	573,916	46,710	620,626	
	計	1,646	817,990	42,912	111,759	430	102	973,193	217,631	1,190,824	
比 較	長 等	0	-	0	0 (0)	0	-	0	0	0	
	議 員	0	0	-	0 (0)	-	-	0	0	0	
	そ の 他 の 特 別 職	0	150	0	0 (0)	0	0	150	0	150	
	計	0	150	0	0	0	0	150	0	150	

※ 「その他の特別職」の「その他の手当」は通勤手当である。

債 務 負 担

事 項	限 度 額	平成27年度末までの支出（見込）額	
		期 間	金 額
道路施設等維持管理事業 （平成28年度道路修繕工事）	千円 60,000	—	千円 —
道 路 舗 装 事 業 （平成28年度舗装修繕工事）	40,000	—	—
交通安全施設維持改良事業 （平成28年度交通安全施設改良修繕等工事）	40,000	—	—
河川水路等維持管理事業 （平成28年度維持整備工事）	45,000	—	—
穂の国とよはし芸術劇場 指 定 管 理 料	365,251	—	—
公園施設維持管理事業 （平成28年度諸施設修繕工事）	14,000	—	—
牟呂坂津土地区画整理事業 （平成28年度道排水路等補修工事）	10,000	—	—
青 少 年 セ ン タ ー 指 定 管 理 料	205,000	—	—

行 為 調 書

平成28年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
期 間	金 額	特 定 財 源			一 般 財 源
		国県支出金	地 方 債	そ の 他	
	千円	千円	千円	千円	千円
平成28年度	60,000	0	0	0	60,000
平成28年度	40,000	0	0	0	40,000
平成28年度	40,000	0	0	0	40,000
平成28年度	45,000	0	0	0	45,000
平成28年度 ～ 平成32年度	365,251	0	0	0	365,251
平成28年度	14,000	0	0	0	14,000
平成28年度	10,000	0	0	0	10,000
平成28年度 ～ 平成32年度	205,000	0	0	7,510	197,490

企 業 会 計

平成27年度豊橋市病院事業会計補正予算説明書（第1号）

平成27年度豊橋市病院事業会計補正予算実施計画

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額（千円）
1 病院事業収益			27,940,000
	1 医業収益		25,650,000
		2 外来収益	7,568,000

支 出

款	項	目	既決予定額（千円）
1 病院事業費用			27,290,000
	1 医業費用		25,920,000
		2 材料費	7,753,000
	2 医業外費用		1,360,000
		6 雑損失	633,973

補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
605,000	28,545,000	千円
605,000	26,255,000	
605,000	8,173,000	1. 外来患者診療収益

補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
594,000	27,884,000	千円
550,000	26,470,000	
550,000	8,303,000	1. 薬品費 550,000 (1) 投薬用薬品費 550,000
44,000	1,404,000	
44,000	677,973	1. 雑損失 44,000 (1) たな卸資産購入に係る 44,000 仮払消費税及び地方消費税

平成27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27年4月1日から平成28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	652,942
減価償却費	1,695,000
固定資産除却費	75,500
繰延資産の償却	18,785
長期前払消費税の償却	33,920
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	26,882
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	95,320
賞与引当金の増減額 (△は減少)	28,599
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	8,439
長期前受金戻入	△ 838,333
受取利息	△ 1,000
支払利息	550,798
未収金の増減額 (△は増加)	248,346
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 126,007
未払金の増減額 (△は減少)	△ 398,679
預り金の増減額 (△は減少)	△ 16,363
その他	△ 8,980
小計	2,045,169
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 550,798
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,495,371

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	△ 3,045,241
有形固定資産の売却による収入	72,700
無形固定資産の取得による支出	△ 21,169
長期貸付けによる支出	△ 46,218
長期貸付金の回収による収入	298
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,039,630

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による収入	2,735,500
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	△ 1,430,782
一般会計からの繰入金による収入	916,502
リース債務の返済による支出	△ 68,314
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,152,906

資金増加額	608,647
資金期首残高	5,989,752
資金期末残高	6,598,399

平成27年度豊橋市病院事業予定損益計算書（当年度分）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）（単位千円）

1 医業収益			
(1) 入院収益	16,973,460		
(2) 外来収益	8,159,345		
(3) その他医業収益	<u>1,065,098</u>	26,197,903	
2 医業費用			
(1) 給与費	12,314,407		
(2) 材料費	8,295,081		
(3) 経費	3,876,850		
(4) 減価償却費	1,695,000		
(5) 資産減耗費	172,186		
(6) 研究研修費	<u>99,799</u>	<u>26,453,323</u>	
医業損失			255,420
3 医業外収益			
(1) 受取利息	1,000		
(2) 他会計負担金	1,177,958		
(3) 国庫補助金	27,000		
(4) 県補助金	43,610		
(5) 長期前受金戻入	659,333		
(6) その他医業外収益	<u>190,353</u>	2,099,254	
4 医業外費用			
(1) 支払利息	550,798		
(2) 繰延資産償却	18,785		
(3) 保育費	49,889		
(4) 長期前払消費税償却	33,920		
(5) 貸倒引当金繰入額	39,080		
(6) 雑損失	<u>667,420</u>	<u>1,359,892</u>	<u>739,362</u>
経常利益			483,942

5 特別利益

(1) 長期前受金戻入 179,000 179,000

6 予備費

(1) 予備費 10,000 10,000 169,000

当年度純利益 652,942

前年度繰越利益剰余金 1,022,353

当年度未処分利益剰余金 1,675,295

平成27年度豊橋市病院事業予定貸借対照表 (当年度分)

(平成28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		6,385,451	
ロ 建 物	16,754,578		
減価償却累計額	<u>△ 7,173,867</u>	9,580,711	
ハ 附 属 設 備	14,515,357		
減価償却累計額	<u>△12,348,660</u>	2,166,697	
ニ 構 築 物	1,581,828		
減価償却累計額	<u>△ 746,570</u>	835,258	
ホ 器 械 備 品	9,425,981		
減価償却累計額	<u>△ 6,397,416</u>	3,028,565	
ヘ 車 両	25,864		
減価償却累計額	<u>△ 22,097</u>	3,767	
ト 放 射 性 同 位 元 素	26,584		
減価償却累計額	<u>△ 12,941</u>	13,643	
チ リ ー ス 資 産	152,705		
減価償却累計額	<u>△ 58,306</u>	94,399	
リ 建 設 仮 勘 定		<u>2,626,417</u>	
有形固定資産合計			24,734,908

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		7,042	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		24,074	
ハ ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定		46,296	
ニ その他無形固定資産		<u>4,477</u>	
無形固定資産合計			81,889

(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	76,380		
貸倒引当金	<u>△ 48,245</u>	28,135	
ロ 出資金		500	
ハ 長期前払消費税		1,783	
ニ 破産更生債権等	90,733		
貸倒引当金	<u>△ 90,733</u>	<u>0</u>	
投資その他の資産合計			<u>30,418</u>
固定資産合計			24,847,215
2 流動資産			
(1) 現金預金			6,598,399
(2) 未収金		3,934,941	
貸倒引当金	<u>△ 15,386</u>		3,919,555
(3) 貯蔵品			193,259
(4) 前払金			<u>1,267,911</u>
流動資産合計			<u>11,979,124</u>
資産合計			<u><u>36,826,339</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 16,030,325

企業債合計 16,030,325

(2) リース債務 67,917

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金 4,658,468

引当金合計 4,658,468

固定負債合計 20,756,710

4 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 1,476,241

企業債合計 1,476,241

(2) リース債務 30,258

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金 507,373

ロ 法定福利費引当金 94,111

引当金合計 601,484

(4) 未払金 3,009,167

(5) 未払消費税及び
地方消費税 217

(6) 預り金 88,000

流動負債合計 5,205,367

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額	61,675		
収益化累計額	<u>△ 51,444</u>	10,231	
ロ 補助金	1,236,210		
収益化累計額	<u>△ 753,905</u>	482,305	
ハ 負担金	13,024,383		
収益化累計額	<u>△ 11,639,037</u>	1,385,346	
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>1,878,032</u>
繰延収益合計			<u>1,878,032</u>
負債合計			27,840,109

資 本 の 部

6 資本金 6,973,942

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	245,165	
ロ 負担金	<u>91,828</u>	
資本剰余金合計		336,993

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,675,295</u>	
利益剰余金合計		<u>1,675,295</u>
剰余金合計		<u>2,012,288</u>
資本合計		<u>8,986,230</u>
負債資本合計		<u>36,826,339</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 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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

2 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

ソフトウェア	5年
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。

3 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。

4 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 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 重要な非資金取引

当年度新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は50,327千円、負債の額は54,354千円である。

第3 予定貸借対照表に関する注記

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、11,079,522千円である。

第4 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5 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50,445千円を不納欠損等するため、貸倒引当金50,445千円を取り崩している。

(2) 退職給付引当金

退職手当として505,000千円（高齢退職職員24人・自然退職職員約75人）を支給するため、退職給付引当金505,000千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782,299千円を支給するため、賞与引当金493,115千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138,464千円を支出するため、法定福利費引当金83,871千円を取り崩している。