

平成 27 年 度

補 正 予 算 説 明 書

平成 27 年 6 月 定 例 会

目 次

一 般 会 計	1
---------------	---

企 業 会 計

病院事業会計	19
--------------	----

一 般 会 計

1 総括
(歳入)

一般會計

(歳 出)

[illegible]

2 歳 入

1 4 款 国庫支出金

△18,300千円

2 項 国庫補助金

△18,300千円

目	補正前の額	補 正 額	計
	千円	千円	千円
6 消防費国庫補助金	33,100	△18,300	14,800
計	3,959,022	△18,300	3,940,722

1 5 款 県支出金

4,100千円

2 項 県補助金

4,100千円

5 農林業費県補助金	128,996	4,100	133,096
計	2,120,007	4,100	2,124,107

1 7 款 寄附金

263千円

1 項 寄附金

263千円

2 総務費寄附金	1	3	4
3 民生費寄附金	1	260	261
計	12,691	263	12,954

1 9 款 繰越金

16,087千円

1 項 繰越金

16,087千円

1 繰越金	1	16,087	16,088
計	1	16,087	16,088

節		説	明
区 分	金 額		
1 消防費補助金	千円 △18,300	○市長公室防災危機管理課 ・防災・安全社会資本整備交付金 ○消防本部総務課 ・防災・安全社会資本整備交付金	千円 △12,800 △5,500

3 林業費補助金	4,100	○経済振興部林務課 ・小規模林道事業費補助金（2／3）	4,100

1 総務諸費寄附金	3	○市民生活部安全安心課 ・安全安心推進費寄附金	3
1 社会福祉費寄附金	260	○福祉部福祉総務課 ・社会福祉費寄附金	260

1 前年度繰越金	16,087	○企画財政部財政課 ・前年度繰越金	16,087

2 1 款 市債

17,000千円

1 項 市債

17,000千円

目	補正前の額	補 正 額	計
6 消防債	千円 930,000	千円 17,000	千円 947,000
計	6,900,000	17,000	6,917,000

節		説	明
区 分	金 額		
1 消防債	千円 17,000	○市長公室防災危機管理課 ・防災設備整備事業費借入金 ○消防本部総務課 ・消防施設整備事業費借入金	千円 12,000 5,000

3 歳 出

1 款 議会費

△15,171千円

1 項 議会費

△15,171千円

目	補正前の額	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 議会費	千円 728,510	千円 △15,171	千円 713,339	千円	千円	千円	千円 △15,171
計	728,510	△15,171	713,339	0	0	0	△15,171

2 款 総務費

0千円

2 項 総務諸費

0千円

2 安全安心推進費	313,748	0	313,748			3 寄附金 3	△3
計	3,182,966	0	3,182,966	0	0	3	△3

3 款 民生費

1,324千円

1 項 社会福祉費

1,324千円

1 社会福祉総務費	4,451,120	1,324	4,452,444			260 寄附金 260	1,064
計	11,420,367	1,324	11,421,691	0	0	260	1,064

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	千円 △7,080	○議会事務局総務課 1 議員活動支援事業 △600 ・政務活動費交付業務 政務活動費補助金 △600 △600
3 職員手当等	△2,652	2 共通費 △14,241 ・議員報酬等 △14,241 議員報酬 △7,080 議員手当 △2,652 議員共済費 △4,509
4 共済費	△4,509	○議会事務局議事課 1 議会運営支援事業 △330 ・委員会関連業務 費用弁償 △160 △160 ・政策調査業務 費用弁償 △170 △170
9 旅費	△330	
19 負担金補助及び交付金	△600	

		財源更正

25 積立金	1,324	○福祉部福祉総務課 1 共通費 1,324 ・福祉基金積立金 1,324 福祉基金積立金 1,324

6 款 農林業費
3 項 林業費

6,150千円

6,150千円

目	補正前の額	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 林業振興費	千円 177,437	千円 6,150	千円 183,587	千円 4,100 県支出金 4,100	千円	千円	千円 2,050
計	299,030	6,150	305,180	4,100	0	0	2,050

7 款 商工費
1 項 商工費

847千円

847千円

6 観光費	648,486	847	649,333				847
計	2,619,262	847	2,620,109	0	0	0	847

8 款 土木費
5 項 都市計画費

25,000千円

25,000千円

5 拠点整備費	1,668,580	25,000	1,693,580				25,000
計	8,084,224	25,000	8,109,224	0	0	0	25,000

9 款 消防費
1 項 消防費

0千円

0千円

3 消防施設費	1,202,097	0	1,202,097	△5,500 国庫支出金 △5,500	5,000		500
4 災害対策費	304,478	0	304,478	△12,800	12,000		800

節		説 明
区 分	金 額	
15 工事請負費	千円 6,150	千円 ○経済振興部林務課 1 林業支援事業 6,150 ・林道仏松線整備業務 6,150 林道施設工事請負費 6,150

12 役務費	847	○経済振興部観光課 1 観光客誘致事業 847 ・観光おもてなし環境整備業務 847 通信運搬費 847

13 委託料	25,000	○都市整備部拠点整備課 1 重点活性化地区整備推進事業（東岡崎駅周辺地区） 25,000 ・東岡崎駅周辺地区整備推進業務 25,000 周辺整備調査設計委託料 25,000

		財源更正
		財源更正

9 款 消防費
1 項 消防費

0千円
0千円

目	補正前の額	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
				国庫支出金 △12,800			
計	4,636,564	0	4,636,564	△18,300	17,000	0	1,300

10 款 教育費
6 項 社会教育費

1,000千円
1,000千円

6 図書館費	458,840	1,000	459,840				1,000
計	2,637,451	1,000	2,638,451	0	0	0	1,000

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

11 需用費	1,000	○中央図書館 1 図書館運営事業 ・中央図書館管理運営業務 消耗品費	1,000 1,000

給 与 費 明 細 書

特 別 職

区 分		職員数	給 与 費						共 済 費	合 計	備考
			報 酬	給 料	期 末 手 当 年 間 支 給 率 (月 分)	地 域 手 当	そ の 他 の 手 当	計			
補 正 後	長 等	人 3	千円	千円 35,688	千円 (3.10) 14,254	千円 2,856	千円	千円 52,798	千円 7,959	千円 60,757	
	議 員	36	256,999		(3.10) 96,265			353,264	162,841	516,105	
	その他の 特別職	58	20,942	7,824	(3.10) 3,125	626		32,517	2,293	34,810	
	計	97	277,941	43,512	113,644	3,482		438,579	173,093	611,672	
補 正 前	長 等	3		35,688	(3.10) 14,254	2,856		52,798	7,959	60,757	
	議 員	37	264,079		(3.10) 98,917			362,996	167,350	530,346	
	その他の 特別職	58	20,942	7,824	(3.10) 3,125	626		32,517	2,293	34,810	
	計	98	285,021	43,512	116,296	3,482		448,311	177,602	625,913	
比 較	長 等	0		0	0	0		0	0	0	
	議 員	△1	△7,080		△2,652			△9,732	△4,509	△14,241	
	その他の 特別職	0	0	0	0	0		0	0	0	
	計	△1	△7,080	0	△2,652	0		△9,732	△4,509	△14,241	

(注) 「その他の特別職」の給料、期末手当、地域手当、その他の手当及び共済費は、常勤の監査委員分

地 方 債 調 書

区 分		平成 25 年度末 現 在 高	平成 26 年度末 現在高見込額	平成 27 年度中増減見込み		平成 27 年度末 現在高見込額
				平成 27 年度中 起 債 見 込 額	平成 27 年度中 元金償還見込額	
1 普 通 債	千円 補正前の額	38,620,094	37,242,674	千円 6,150,000	千円 3,758,235	千円 39,634,439
	補 正 額		△87,000	104,000		17,000
	補正後の額	38,620,094	37,155,674	6,254,000	3,758,235	39,651,439
(5) 土 木	補正前の額	11,925,475	12,283,917	2,115,000	1,181,952	13,216,965
	補 正 額		△87,000	87,000		
	補正後の額	11,925,475	12,196,917	2,202,000	1,181,952	13,216,965
(7) 消 防	補正前の額	861,287	1,021,017	930,000	160,054	1,790,963
	補 正 額			17,000		17,000
	補正後の額	861,287	1,021,017	947,000	160,054	1,807,963
3 そ の 他	補正前の額	27,431,700	26,617,064	750,000	2,067,012	25,300,052
	補 正 額		1			1
	補正後の額	27,431,700	26,617,065	750,000	2,067,012	25,300,053
(2) 臨時税収 補てん債	補正前の額	289,232	219,371		71,468	147,903
	補 正 額		1			1
	補正後の額	289,232	219,372		71,468	147,904

区 分		平成 25 年度末 現 在 高	平成 26 年度末 現在高見込額	平成 27 年度中増減見込み		平成 27 年度末 現在高見込額
				平成 27 年度中 起 債 見 込 額	平成 27 年度中 元金償還見込額	
計		千円	千円	千円	千円	千円
	補正前の額	66,075,931	63,878,538	6,900,000	5,829,243	64,949,295
	補 正 額		△86,999	104,000		17,001
	補正後の額	66,075,931	63,791,539	7,004,000	5,829,243	64,966,296

病 院 事 業 会 計

平成27年度岡崎市病院事業会計補正予算実施計画
収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	補 正 予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 収 益			千円 7,916	
	1 医 業 収 益		7,916	
		3 そ の 他 医 業 収 益	7,916	

支 出

款	項	目	補 正 予 定 額	備 考
1 病 院 事 業 費 用			千円 7,916	
	1 医 業 費 用		7,916	
		3 経 費	7,916	

平成27年度岡崎市病院事業会計
 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	3, 535
減価償却費	1, 484, 866
開発費償却	136, 125
長期前払消費税償却	105, 876
固定資産除却費	1, 000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 1
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 67, 251
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	187
長期前受金戻入額	△ 678, 452
受取利息及び受取配当金	△ 25, 457
支払利息	254, 711
未収金の増減額 (△は増加)	412, 368
未払金の増減額 (△は減少)	△ 551, 491
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2
長期前払消費税の増減額 (△は増加)	△ 196, 913
その他	△ 5, 645
小計	873, 460
利息及び配当金の受取額	25, 457
利息の支払額	△ 254, 608
業務活動によるキャッシュ・フロー	644, 309

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, 401, 469
有形固定資産の売却による収入	1
長期貸付金の貸付による支出	△ 28, 260
一般会計からの負担金による収入	361, 789
その他投資の取得による支出	△ 4, 404
その他投資の取得による収入	900
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2, 071, 443

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	1,186,000
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	△ 795,128
一般会計からの負担金による収入	526,634
リース債務の返済による支出	△ 199,876
財務活動によるキャッシュ・フロー	717,630

資金増加額（又は減少額）	△ 709,504
資金期首残高	7,816,089
資金期末残高	7,106,585

平成27年度岡崎市病院事業予定貸借対照表

(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		2,822,663	
ロ 建 物	35,292,807		
減価償却累計額	<u>△ 18,991,414</u>	16,301,393	
ハ 構 築 物	2,601,603		
減価償却累計額	<u>△ 1,097,123</u>	1,504,480	
ニ 器 械 備 品	10,659,848		
減価償却累計額	<u>△ 7,041,338</u>	3,618,510	
ホ 車両及び運搬具	30,652		
減価償却累計額	<u>△ 24,645</u>	6,007	
ヘ 放射性同位元素	6,507		
減価償却累計額	<u>△ 2,343</u>	4,164	
トリース資産	825,205		
減価償却累計額	<u>△ 332,459</u>	492,746	
有形固定資産合計			24,749,963

(2) 無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		<u>617</u>	
無形固定資産合計			617

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		1,499,920	
ロ 長期貸付金	99,460		
貸倒引当金	<u>△ 60,519</u>	38,941	
ハ 長期前払消費税		1,005,144	
ニ 破産更生債権等	79,265		
貸倒引当金	<u>△ 79,265</u>	0	
ホ その他投資		<u>7,609</u>	
投資その他の資産合計			<u>2,551,614</u>

固定資産合計

27,302,194

2 流 動 資 産

(1) 現金預金

7,106,585

(2) 未収金

3,870,450

貸倒引当金

△ 34,753

3,835,697

(3) 貯蔵品

260,556

流動資産合計

11,202,838

3 繰 延 資 産

259,426

資産合計

38,764,458

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 14,737,174

企 業 債 合 計 14,737,174

(2) リース債務 229,577

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金 4,417,688

ロ 修繕引当金 189,195

引 当 金 合 計 4,606,883

固 定 負 債 合 計 19,573,634

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 809,165

企 業 債 合 計 809,165

(2) リース債務 194,265

(3) 未 払 金 2,068,322

(4) 引 当 金

イ 賞与等引当金 468,109

引 当 金 合 計 468,109

(5) その他流動負債 120,179

流 動 負 債 合 計 3,660,040

6 繰 延 収 益

長期前受金 15,539,987

収益化累計額 △ 11,737,044

繰 延 収 益 合 計 3,802,943

負 債 合 計 27,036,617

資 本 の 部

7	資 本 金		12,070,647
8	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 受贈財産評価額	43,379	
	ロ 建設改良補助金	620,929	
	ハ 他会計負担金	2,755,031	
	ニ 寄 附 金	<u>5,856</u>	
	資本剰余金合計		3,425,195
(2)	利 益 剰 余 金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>3,768,001</u>	
	利益剰余金合計		<u>△ 3,768,001</u>
	剰 余 金 合 計		<u>△ 342,806</u>
	資 本 合 計		<u>11,727,841</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>38,764,458</u></u>

注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券は、償却原価法（定額法）による。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、先入先出法を用いた原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）による。

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。）

ア 減価償却の方法 定額法

イ 主な耐用年数

建物 8～39年

構築物 10～50年

器械備品 4～10年

車両及び運搬具 5～6年

(2) 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する。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上する。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上する。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損等による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上する。

(4) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについて計上する。取崩しについては、引き続き従前の例による。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式による。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理する。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間で均等償却を行う。

第2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

重要な非資金取引について、当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額はそれぞれ40,000千円である。

第3 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

予定貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、9,559,559千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

退職給付引当金の目的使用による取崩しについては、当事業年度において退職手当として266,633千円を支給するため、退職給付引当金266,633千円を使用する。

(2) 賞与等引当金

賞与等引当金の目的使用による取崩しについては、当事業年度において期末手当・勤勉手当として535,360千円を支給するため、賞与等引当金535,360千円を使用する。

(3) 貸倒引当金

貸倒引当金の目的使用による取崩しについては、当事業年度において債権の不納欠損等による損失金額55,200千円を補填するため、貸倒引当金55,200千円を使用する。

第4 セグメント情報に関する注記

病院事業会計は、報告セグメントが1つのため、記載を省略する。

平成27年度岡崎市病院事業会計補正予算事項別明細書
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	補正前の予定額
1 病 院 事 業 収 入				千円 21,236,408
	1 医 業 収 益			19,043,365
		3 そ の 他 医 業 収 益		535,490
			4 そ の 他 医 業 収 益	125,225

支 出

款	項	目	節	補正前の予定額
1 病 院 事 業 費				千円 21,219,339
	1 医 業 費 用			20,449,832
		3 経 費		3,748,258
			24 補 償 費	0

補 正 予 定 額	計	説 明
千円 7,916	千円 21,244,324	千円
7,916	19,051,281	
7,916	543,406	
7,916	133,141	病院賠償責任保険金収入

補 正 予 定 額	計	説 明
千円 7,916	千円 21,227,255	千円
7,916	20,457,748	
7,916	3,756,174	
7,916	7,916	医療事故賠償金