

議案第7号

令和5年度大網白里市病院事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和5年度大網白里市病院事業会計の補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和5年度大網白里市病院事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のように補正する。

		(既決予定数)	(補正予定数)	(計)
(2) 年間患者数	入院年間延患者数	26,499 人	△ 3,139 人	23,360 人
	外来年間延患者数	68,967 人	△ 2,735 人	66,232 人
(3) 一日平均患者数	入院一日平均患者数	72.0 人	△ 8.0 人	64.0 人
	外来一日平均患者数	283.8 人	△ 11.2 人	272.6 人

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 病院事業収益		2,664,786 千円	35,661 千円	2,700,447 千円
第1項 医業収益		2,401,802 千円	△ 144,417 千円	2,257,385 千円
第2項 医業外収益		262,981 千円	180,078 千円	443,059 千円
支 出				
第1款 病院事業費用		2,657,708 千円	41,300 千円	2,699,008 千円
第1項 医業費用		2,626,808 千円	43,700 千円	2,670,508 千円
第2項 医業外費用		25,897 千円	△ 2,400 千円	23,497 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し、不足する額94,239千円は、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金93,689千円をもって補填するものとする。」に改め、予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	108,253 千円	△ 14,064 千円	94,189 千円
第2項 補 助 金	2 千円	5,236 千円	5,238 千円
第5項 公 営 企 業 債	25,500 千円	△ 19,300 千円	6,200 千円
支 出			
第1款 資本的支出	202,492 千円	△ 14,614 千円	187,878 千円
第1項 建設改良費	41,567 千円	△ 14,614 千円	26,953 千円

(企業債)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療機械整備事業	千円 25,500	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件による。 銀行その他の資金については、債権者との協定による。 ただし、市財政の都合により繰上償還、償還期間の短縮並びに低利債への借換えをすることができる。	千円 6,200	普通貸借 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件による。 銀行その他の資金については、債権者との協定による。 ただし、市財政の都合により繰上償還、償還期間の短縮並びに低利債への借換えをすることができる。

(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 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	1,394,121 千円	3,700 千円	1,397,821 千円

(他会計からの補助金)

第7条 予算第9条に定めた補助金の金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 一般会計補助金	145,960 千円	55,040 千円	201,000 千円

令和6年2月20日 提出

大網白里市長 金 坂 昌 典

令和5年度大網白里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

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
¹ 病院事業収益			2,664,786	35,661	2,700,447
	¹ 医業収益		2,401,802	△ 144,417	2,257,385
		¹ 入院収益	1,245,160	△ 150,415	1,094,745
		² 外来収益	958,098	△ 56,468	901,630
		³ その他医業収益	198,544	62,466	261,010
		² 医業外収益	262,981	180,078	443,059
		² 補助金	153,630	161,800	315,430
		³ 一般会計負担金	54,866	19,134	74,000
		⁴ 国保会計繰入金	1,440	△ 352	1,088
		⁶ その他医業外収益	11,864	△ 504	11,360

支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
¹ 病院事業費用			2,657,708	41,300	2,699,008
	¹ 医業費用		2,626,808	43,700	2,670,508
		¹ 給与費	1,394,121	3,700	1,397,821
		² 材料費	715,000	30,000	745,000
		³ 経費	421,850	10,000	431,850
	² 医業外費用		25,897	△ 2,400	23,497
		² 看護師養成費	3,600	△ 2,400	1,200

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
¹ 資本的収入			108,253	△ 14,064	94,189	
	² 補助金		2	5,236	5,238	
		² 県補助金	1	5,236	5,237	
	⁵ 公営企業債			25,500	△ 19,300	6,200
		¹ 公営企業債		25,500	△ 19,300	6,200

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
¹ 資本的支出			202,492	△ 14,614	187,878
	¹ 建設改良費		41,567	△ 14,614	26,953
		² 備品購入費		37,831	△ 14,614

令和5年度大網白里市病院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)

(単位:円)

項 目	金 額	項 目	金 額
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	108,997,000	有形固定資産の取得による支出	△ 21,110,000
減価償却費	93,993,000	国庫補助金等による収入	5,238,000
固定資産除却費	1,000	国保会計繰入金による収入	2,750,000
引当金の増減額	△ 61,528,688	寄附金による収入	1,000
長期前受金戻入額	△ 41,170,000	リース債務支払による支出	△ 3,396,000
受取利息及び受取配当金	△ 10,000	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,517,000
支払利息	10,296,000		
未収金の増減額	8,523,422	3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未払金の増減額	77,946,918	建設改良等の企業債による収入	6,200,000
たな卸資産の増減額	1,000	建設改良等の企業債償還による支出	△ 150,925,000
小計	197,049,652	他会計からの出資による収入	80,000,000
		財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 64,725,000
利息及び配当金の受取額	10,000		
利息の支払額	△ 10,296,000	資金増加額	105,521,652
業務活動によるキャッシュ・フロー	186,763,652	資金期首残高	214,242,866
		資金期末残高	319,764,518

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補正後	損益勘定支弁職員		171(4)	179,944	543,660	365,778	1,089,382	195,547	1,284,929	
	資本勘定支弁職員		-	-	-	-	-	-	-	
	合 計		171(4)	179,944	543,660	365,778	1,089,382	195,547	1,284,929	
補正前	損益勘定支弁職員		177(5)	171,344	530,360	384,573	1,086,277	195,547	1,281,824	
	資本勘定支弁職員		-	-	-	-	-	-	-	
	合 計		177(5)	171,344	530,360	384,573	1,086,277	195,547	1,281,824	
比 較	損益勘定支弁職員		△6(1)	8,600	13,300	△ 18,795	3,105	0	3,105	
	資本勘定支弁職員		-	-	-	-	-	-	-	
	合 計		△6(1)	8,600	13,300	△ 18,795	3,105	0	3,105	

備考 ()内は、再任用短時間勤務職員であり、外書きである。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外手当	管理職手当	特殊勤務手当	管理職特別勤務手当	宿日直手当
	補正後	9,967	37,321	12,169	76,878	249	10,430
	補正前	9,864	22,918	18,391	98,555	0	16,038
	比 較	103	14,403	△ 6,222	△ 21,677	249	△ 5,608
	区 分	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	地域手当	初任給調整手当	
	補正後	5,916	11,459	143,329	32,489	25,571	
	補正前	5,252	10,887	141,401	32,191	29,076	
	比 較	664	572	1,928	298	△ 3,505	

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	13,300	1. 給与改定に伴う増減分	4,000		
		2. 普通昇給に伴う増減分			
		3. 昇給期間短縮に伴う増減分			
		4. その他の増減分	9,300		
手 当	△ 18,795	1. 制度改正に伴う増減分	6,456	期末勤勉手当の改正	
		2. その他の増減分	△ 25,251		

3. 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分		医 師 (医療職(1))	医療技術員 (医療職(2))	看護師 (医療職(3))	准看護師 (医療職(3))	一般行政職 (行政職)	看護補助員 (行政職)
令和6年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	502,592	297,889	311,958	365,100	331,408	359,375
	平均給与月額 (円)	1,113,689	368,099	402,862	483,160	398,963	4,013,992
	平均年齢 (歳)	54.3	45.5	47.4	59.0	48.9	47.5
令和5年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	500,408	299,373	312,370	365,100	322,967	350,025
	平均給与月額 (円)	1,323,412	389,169	433,664	516,954	398,358	401,274
	平均年齢 (歳)	53.8	45.9	46.8	58.0	48.0	46.5

(2)級別職員数

区 分	医 師 (医療職(1))			医療技術員 (医療職(2))			看護師 (医療職(3))			准看護師 (医療職(3))			一般行政職 (行政職)			看護補助員 (行政職)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日 現 在	4	2	16.7	6			6	1	1.3	6			8			8		
	3	3	25.0	5	4	18.2	5	6	8.0	5			7	1	8.3	7		
	2	6	50.0	4	4	18.2	4	9	12.0	4	1	100.0	6	1	8.3	6		
	1	1	8.3	3	4(1)	22.7	3	19(1)	26.7	3			5	1	8.3	5		
				2	8	36.4	2	37(1)	50.7	2			4	4	33.4	4	4	100.0
				1	1	4.5	1	(1)	1.3	1			3	2	16.7	3		
													2	1	8.3	2		
													1	2	16.7	1		
合計122人(4)		12	100		21(1)	100		72(3)	100		1	100		12	100		4	100
令和5年1月1日 現 在	4	2	15.4	6			6	1	1.4	6			8			8		
	3	3	23.0	5	4	18.2	5	6	8.5	5			7	1	8.2	7		
	2	6	46.2	4	4	18.2	4	7	9.9	4	1	100.0	6	1	8.3	6		
	1	2	15.4	3	3(1)	18.2	3	21	29.6	3			5	2	16.7	5		
				2	10	45.4	2	34(1)	49.2	2			4	2	16.7	4	3	75.0
				1			1	(1)	1.4	1			3	2	16.7	3	1	25.0
													2	2	16.7	2		
													1	2	16.7	1		
合計120人(3)		13	100		21(1)	100		69(2)	100		1	100		12	100		4	100

備考 ()内は、再任用短時間勤務あり、外書きである。

(3) 特殊勤務手当

区分	全職員	医師	医療技術員	看護師	事務
給料総額に対する比率 (%)	11.3	38.8	3.7	8.0	0.2
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	78.6	100.0	95.5	90.3	8.3
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	44,415	195,217	11,657	27,718	8,000
代表的な特殊勤務手当の名称		医務手当・特別診療手当・新型コロナウイルスワクチン接種業務等	放射線取扱手当・待機手当・検査作業手当・調剤手当・機能訓練作業手当・新型コロナウイルスワクチン接種業務等	夜間看護手当・新型コロナウイルスワクチン接種業務等	新型コロナウイルスワクチン接種業務

令和5年度大網白里市病院事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

1. 医業収益		円	円	円
(1) 入院収益	1,094,745,000			
(2) 外来収益	901,630,000			
(3) その他医業収益	<u>245,962,000</u>		2,242,337,000	
2. 医業費用				
(1) 給与費	1,397,821,000			
(2) 材料費	677,277,000			
(3) 経費	393,098,000			
(4) 減価償却費	93,993,000			
(5) 資産減耗費	2,000			
(6) 研究研修費	<u>1,676,000</u>		<u>2,563,867,000</u>	
医業損失				321,530,000
3. 医業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	10,000			
(2) 補助金	315,430,000			
(3) 一般会計負担金	74,000,000			
(4) 長期前受金戻入	41,170,000			
(5) その他医業外収益	10,326,000			
(6) 国保会計繰入金	<u>1,088,000</u>		<u>442,024,000</u>	

4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,296,000		
(2) その他医業外費用	1,000		
(3) 看護養成費	1,200,000	11,497,000	430,527,000
経常利益			108,997,000
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1,000		
(2) 過年度損益修正益	1,000		
(3) その他特別利益	1,000	3,000	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,000		
(2) 臨時損失	1,000		
(3) 過年度損益修正損	1,000	3,000	0
当年度純利益			108,997,000
前年度繰越欠損金			1,865,663,295
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			1,756,666,295

令和5年度大網白里市病院事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資産の部

1. 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		35,024,709		
ロ 建物	2,909,070,701			
減価償却累計額	<u>△ 1,966,781,781</u>	942,288,920		
ハ 構築物	298,375,267			
減価償却累計額	<u>△ 238,969,796</u>	59,405,471		
ニ 機械及び装置	5,950,000			
減価償却累計額	<u>△ 3,648,240</u>	2,301,760		
ホ 工具器具及び備品	926,101,478			
減価償却累計額	<u>△ 794,448,401</u>	131,653,077		
ヘ リース資産	16,974,000			
減価償却累計額	<u>△ 10,184,600</u>	6,789,400		
ト 車両及び運搬具	3,740,105			
減価償却累計額	<u>△ 3,512,100</u>	228,005		
有形固定資産合計			1,177,691,342	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		<u>141,400</u>		
無形固定資産合計			<u>141,400</u>	
固定資産合計				1,177,832,742
2. 流動資産				
(1) 現金預金		319,764,518		
(2) 未収金		366,699,902		
(3) 貯蔵品		<u>12,116,509</u>		
流動資産合計			<u>698,580,929</u>	
資産合計				<u><u>1,876,413,671</u></u>

負債の部

	円	円	円	円
3. 固定負債				
(1) 企業債(建設改良費企業債)		185,004,252		
(2) リース債務		6,448,920		
(3) 修繕引当金		768,310		
固定負債合計			192,221,482	
4. 流動負債				
(1) 企業債(建設改良費企業債)		149,870,892		
(2) リース債務		339,480		
(3) 未払金		194,223,511		
(4) 賞与等引当金		2,863,656		
(5) その他流動負債		500,000		
流動負債合計			347,797,539	
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金		1,109,446,596		
(2) 収益化累計額		△ 656,008,971		
繰延収益合計			453,437,625	
負債合計			993,456,646	

資 本 の 部

6. 資本金	円	円	円	円
(1) 自己資本金			2,625,679,445	
資本金合計			<u>2,625,679,445</u>	2,625,679,445
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 国・県補助金	292,875			
ロ 寄附金	13,651,000			
資本剰余金合計	<u>13,943,875</u>		13,943,875	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金	1,756,666,295			
利益剰余金合計			<u>△ 1,756,666,295</u>	
剰余金合計				<u>△ 1,742,722,420</u>
資本合計				<u>882,957,025</u>
負債資本合計				<u><u>1,876,413,671</u></u>

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)固定資産の減価償却の方法

・定額法による。

・主な耐用年数:建物 6～50 年、構築物 10～40 年、機械及び装置 6～18 年、工具器具及び備品 4～15 年、車両及び運搬具 5～6 年

(2)引当金の計上方法

イ 賞与等引当金

賞与等引当金は、職員に対する賞与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。

ロ 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、追加的な費用負担を一般会計で負担することとしているため計上していない。

(3)消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

2. リース契約により取得する固定資産に係る事項に関する注記

(1)リース料総額が 300 万円以上のファイナンス・リース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行う。

(2)リース料総額が 300 万円未満のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理を行う。

※ リース資産に係る経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前に取引を開始したリース契約については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理を行う。

3. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1)修繕引当金に関する経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2)みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成 26 年 3 月 31 日における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については、平成 26 年 3 月 31 日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等の対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。