

令和 3 年 3 月 定例会

令和 2 年度

越谷市病院事業会計補正予算書

目 次

予 算	1
(1) 令和2年度 越谷市病院事業会計補正予算(第2号)	2
予算に関する説明書	5
(1) 令和2年度 越谷市病院事業会計補正予算(第2号)実施計画	6
(2) 令和2年度 越谷市病院事業会計の予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)	8
(3) 給与費明細書	9
(4) 令和2年度 越谷市病院事業予定貸借対照表	12
予算参考資料	15
(1) 令和2年度 越谷市病院事業会計補正予算(第2号)実施計画説明書	16

予

算

令和2年度 越谷市病院事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和2年度越谷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2年度越谷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とおり補正する。

(2)年間患者数	既決予定量	補正予定量	計
入院	127,800 人	△ 18,800 人	109,000 人
外来	219,000 人	△ 21,000 人	198,000 人
(3)1日平均患者数	既決予定量	補正予定量	計
入院	350 人	△ 52 人	298 人
外来	901 人	△ 87 人	814 人

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条に定めた本文「企業債1,000,000千円」を「企業債178,500千円」に改め、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	11,797,000 千円	△ 82,000 千円	11,715,000 千円
第1項 医業収益	10,875,500 千円	△ 1,093,100 千円	9,782,400 千円
第2項 医業外収益	566,400 千円	1,034,100 千円	1,600,500 千円
第3項 特別利益	355,100 千円	△ 23,000 千円	332,100 千円
支 出			
	既決予定額	補正予定額	計
第1款 病院事業費用	11,797,000 千円	△ 82,000 千円	11,715,000 千円
第1項 医業費用	11,463,200 千円	△ 60,000 千円	11,403,200 千円
第2項 医業外費用	110,800 千円	2,200 千円	113,000 千円
第3項 特別損失	213,000 千円	△ 24,200 千円	188,800 千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条に定めた本文括弧中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額594,900千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額571,400千円」に、令和2年度越谷市病院事業会計補正予算(第1号)(以下「補正予算」という。)第4条に定めた「過年度分損益勘定留保資金593,362千円」を「過年度分損益勘定留保資金569,862千円」に改め、資本的収入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	234,500 千円	23,500 千円	258,000 千円
第4項 補助金	0 千円	23,500 千円	23,500 千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為を第6条とし、予算第6条一時借入金から予算第9条重要な資産の取得までを1条ずつ繰り下げる。補正予算第5条に定めた起債の限度額を次のように改める。

起債の目的	補正前	補正後
	限度額	限度額
令和2年度特別減収対策	千円 1,000,000	千円 178,500

(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条に定めた金額を次のように改める。

	既決予定額	補正予定額	計
(1) 給与費	6,537,600 千円	26,300 千円	6,563,900 千円

(たな卸資産購入限度額)

第7条 予算第9条に定めた金額を次のように改める。

	既決予定額	補正予定額	計
(1) たな卸資産購入限度額	2,454,000 千円	△ 22,000 千円	2,432,000 千円

令和3年(2021年)2月22日提出

埼玉県越谷市長 高橋 努

予算に関する説明書

令和2年度 越谷市病院事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 病院事業収益			11,797,000	△ 82,000	11,715,000	
	1 医業収益		10,875,500	△1,093,100	9,782,400	
		1 入院収益	6,958,600	△ 864,700	6,093,900	
		2 外来収益	2,936,000	△ 176,000	2,760,000	
		4 その他医業収益	210,900	△ 52,400	158,500	
	2 医業外収益		566,400	1,034,100	1,600,500	
		3 補助金	73,800	1,025,100	1,098,900	
		5 その他医業外収益	103,590	△ 2,000	101,590	
		6 他会計補助金	0	11,000	11,000	一般会計補助金
	3 特別利益		355,100	△ 23,000	332,100	
2 その他特別収益		207,000	△ 23,000	184,000		

支 出

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 病院事業費用			11,797,000	△ 82,000	11,715,000	
	1 医業費用		11,463,200	△ 60,000	11,403,200	
		1 給与費	6,537,600	26,300	6,563,900	
		2 材料費	2,610,000	△ 35,000	2,575,000	
		3 経費	1,619,000	△ 26,100	1,592,900	
		4 減価償却費	648,300	△ 3,300	645,000	
		6 研究研修費	40,000	△ 21,900	18,100	
	2 医業外費用		110,800	2,200	113,000	
		4 消費税	15,000	2,200	17,200	
	3 特別損失		213,000	△ 24,200	188,800	
		1 過年度損益修正損	6,000	△ 1,200	4,800	
		2 その他特別損失	207,000	△ 23,000	184,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額			備 考
			既決予定額	補正予定額	計	
1 資 本 的 収 入			千円 234,500	千円 23,500	千円 258,000	
	4 補 助 金		0	23,500	23,500	
		1 補 助 金	0	23,500	23,500	国庫新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業費補助金

令和2年度 越谷市病院事業会計の予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益	0	千円
減価償却費	645,000	千円
固定資産除却費	8,300	千円
賞与等引当金の増減額	49,749	千円
長期前受金戻入額	△ 207,730	千円
受取利息及び受取配当金	△ 10	千円
支払利息	64,500	千円
未収金の増減額（△は増加）	281,853	千円
未払金の増減額	△ 9,788	千円
小 計	831,874	千円
利息及び配当金の受取額	10	千円
利息の支払額	△ 64,500	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	767,384	千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産等の取得による支出	△ 422,833	千円
一般会計からの繰入金による収入	245,400	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,433	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
特別減収対策企業債による収入	178,500	千円
建設改良企業債の償還による支出	△ 314,164	千円
リース資産債務の返済による支出	△ 54,898	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 190,562	千円
資金増加（減少）額	399,389	千円
資金期首残高	84,553	千円
資金期末残高	483,942	千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	19	(150) 610	664,300	2,420,000	2,185,400	5,269,700	1,246,300	6,516,000
補 正 前	19	(154) 606	664,300	2,401,000	2,178,100	5,243,400	1,246,300	6,489,700
比 較	0	(△ 4) 4	0	19,000	7,300	26,300	0	26,300

※()は短時間勤務職員

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	休 日 給 (千円)	夜勤手当 (千円)
	補 正 後	49,200	147,800	64,800	50,400	173,900	337,200	101,200	58,100
	補 正 前	49,200	147,800	64,800	50,400	156,400	346,700	101,200	58,100
	比 較	0	0	0	0	17,500	△ 9,500	0	0
職員手当の内訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)					
	補 正 後	124,800	653,700	424,300					
	補 正 前	121,300	658,900	423,300					
	比 較	3,500	△ 5,200	1,000					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	19	(25) 610	2,200	2,420,000	2,117,400	4,539,600	1,168,400	5,708,000
補 正 前	19	(29) 606	2,200	2,401,000	2,110,100	4,513,300	1,168,400	5,681,700
比 較	0	(△ 4) 4	0	19,000	7,300	26,300	0	26,300

※()は短時間勤務職員

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	休 日 給 (千円)	夜勤手当 (千円)
	補 正 後	49,200	147,800	64,800	50,400	173,900	337,200	101,200	58,100
	補 正 前	49,200	147,800	64,800	50,400	156,400	346,700	101,200	58,100
	比 較	0	0	0	0	17,500	△ 9,500	0	0
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)					
	補 正 後	124,800	585,700	424,300					
	補 正 前	121,300	590,900	423,300					
	比 較	3,500	△ 5,200	1,000					

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		(125)	662,100		68,000	730,100	77,900	808,000
補 正 前		(125)	662,100		68,000	730,100	77,900	808,000
比 較		(0)	0		0	0	0	0

※()は短時間勤務職員

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	休 日 給 (千円)	夜勤手当 (千円)
	補 正 後								
	補 正 前								
	比 較								
職員手当の内訳	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)					
	補 正 後		68,000						
	補 正 前		68,000						
	比 較		0						

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
	千円			千円	
給 料	19,000	その他の増減分			
職員手当	7,300	その他の増減分			

令和2年度 越谷市病院事業予定貸借対照表

(令和3年(2021年)3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	建物	7,924,120,717		
	減価償却累計額	△ 4,453,601,418	3,470,519,299	
ロ	建物附属設備	7,919,142,088		
	減価償却累計額	△ 6,321,036,303	1,598,105,785	
ハ	構築物	295,695,683		
	減価償却累計額	△ 232,500,160	63,195,523	
ニ	器械備品	4,658,503,158		
	減価償却累計額	△ 3,738,862,361	919,640,797	
ホ	車両	3,928,000		
	減価償却累計額	△ 3,647,799	280,201	
ヘ	リース資産	1,267,087,930		
	減価償却累計額	△ 905,182,987	361,904,943	
ト	建設仮勘定		18,000,000	
	有形固定資産合計		6,431,646,548	
(2)	無形固定資産			
イ	電話加入権		2,804,700	
	無形固定資産合計		2,804,700	
(3)	投資その他資産			
イ	長期前払消費税		404,153,952	
	投資その他資産合計		404,153,952	
	固定資産合計		6,838,605,200	

2 流動資産

(1)	現金預金	483,942,208		
(2)	未収金		1,062,677,000	
(3)	貸倒引当金		△ 6,800,000	
(4)	貯蔵品		94,269,490	
(5)	前払金		1,950,000	
(6)	その他流動資産		283,293	
	流動資産合計		1,636,321,991	
	資産合計		8,474,927,191	

負債の部

(単位:円)

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	1,540,265,042		
ロ 特別減収対策企業債	<u>178,500,000</u>		
企業債合計		1,718,765,042	
(2) リース債務		<u>190,932,780</u>	
固定負債合計			1,909,697,822
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	323,877,000		
企業債合計	<u>323,877,000</u>	323,877,000	
(2) リース債務		54,897,792	
(3) 未払金		582,595,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	320,000,000		
引当金合計	<u>320,000,000</u>	320,000,000	
(5) 預り保証金		4,320,000	
(6) 預り金		<u>43,012,134</u>	
流動負債合計			1,328,701,926
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	498,483,144		
ロ 他会計負担金	400,000,000		
ハ 受贈財産評価額	2,600,000		
ニ 寄附金	<u>124,400</u>		
長期前受金合計		901,207,544	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 719,748,055</u>	
繰延収益合計			181,459,489
負債合計			<u>3,419,859,237</u>

資本の部

(単位:円)

6 資本金			6,155,565,454
7 剰余金			
(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	1,100,497,500		
欠損金合計	<u>1,100,497,500</u>	1,100,497,500	
剰余金合計			<u>△ 1,100,497,500</u>
資本合計			<u>5,055,067,954</u>
負債・資本合計			<u><u>8,474,927,191</u></u>

注記事項

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

- ・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

- ・有形固定資産(リース資産を除く)
 - ・定額法によっている。
 - ・主な耐用年数
 - 建物 29～50年
 - 建物付属設備 6～15年
 - 器械備品 3～15年
- ・無形固定資産(リース資産を除く)
 - 定額法によっている。なお、自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づいている。
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 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している。
- ・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、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

- ・賞与引当金……職員の期末・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している。
- ・貸倒引当金……債権の不納欠損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している。
- ・退職給付引当金……当市全体で埼玉県市町村総合事務組合に加入しており、尚且つ、積立額が充足していることを踏まえ、また、病院としての負担は一般負担金のみであることから、引当金の計上を行わないものとする。

(4) 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、固定資産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。

2 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

- ・企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は1,242,761,361円である。

3 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	6,927,636円
1年超	4,051,889円
計	10,979,525円

預算參考資料

令和2年度 越谷市病院事業会計補正予算(第2号)実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業収益		千円 11,797,000	千円 △ 82,000	千円 11,715,000
1 医業収益		10,875,500	△ 1,093,100	9,782,400
	1 入院収益	6,958,600	△ 864,700	6,093,900
	2 外来収益	2,936,000	△ 176,000	2,760,000
	4 その他医業収益	210,900	△ 52,400	158,500
2 医業外収益		566,400	1,034,100	1,600,500
	3 補助金	73,800	1,025,100	1,098,900
	5 その他医業外収益	103,590	△ 2,000	101,590
	6 他会計補助金	0	11,000	11,000
3 特別利益		355,100	△ 23,000	332,100
	2 その他特別収益	207,000	△ 23,000	184,000

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
入院収益	△ 864,700	入院患者収益
外来収益	△ 176,000	外来患者収益
室料差額収益	△ 52,400	室料差額収益
国庫補助金	27,400	インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業費補助金 24,000 新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業費補助金 3,400
県補助金	997,700	新型コロナウイルス感染症医療提供体制支援事業費補助金
職員宿舎代金収益	△ 2,000	職員住宅使用料
一般会計補助金	11,000	一般会計補助金
慰労金	△ 23,000	新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金

支出

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 病院事業費用		千円 11,797,000	千円 △ 82,000	千円 11,715,000
1 1 医業費用		11,463,200	△ 60,000	11,403,200
	1 給 与 費	6,537,600	26,300	6,563,900
	2 材 料 費	2,610,000	△ 35,000	2,575,000
	3 経 費	1,619,000	△ 26,100	1,592,900
	4 減 価 償 却 費	648,300	△ 3,300	645,000
	6 研 究 研 修 費	40,000	△ 21,900	18,100
2 医業外費用		110,800	2,200	113,000
	4 消 費 税	15,000	2,200	17,200
3 特別損失		213,000	△ 24,200	188,800
	1 過年度損益修正損	6,000	△ 1,200	4,800
	2 その他特別損失	207,000	△ 23,000	184,000

節		金額	説明
区分	千円		
給料	19,000	医師給	
職員手当等	7,300	医師手当	
薬品費	△ 33,000	薬品代	△ 20,000
		血液代	△ 13,000
診療材料費	△ 2,000	診療材料(診療)	
光熱水費	△ 16,900	電気料	△ 8,400
		ガス料	△ 1,200
		水道料	△ 5,200
		公共下水道使用料	△ 2,100
保険料	600	産科医療補償保険料	
賃借料	△ 6,100	医師等住宅借上料	
委託料	△ 3,700	医事業務等委託料	
器械備品減価償却費	△ 3,300	医療器械備品等	
研究費	△ 21,900	研究費	
消費税	2,200	消費税及び地方消費税	
過年度損益修正損	△ 1,200	過年度損益修正損	
慰労金	△ 23,000	新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金	

資本的収入及び支出
収入

款 項	目	予 定 額		
		既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入		千円 234,500	千円 23,500	千円 258,000
4 補助金		0	23,500	23,500
	1 補助金	0	23,500	23,500

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
補助金	23,500	国庫新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業費補助金