

令和 5 年 3 月 定例会

令和 4 年度

越谷市病院事業会計補正予算書

目 次

| | |
|--|----|
| 予 算 | 1 |
| (1) 令和4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 | 3 |
| (1) 令和4年度 越谷市病院事業会計補正予算(第2号)実施計画 | 4 |
| (2) 令和4年度 越谷市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法) | 5 |
| (3) 給与費明細書 | 6 |
| (4) 令和4年度 越谷市病院事業予定貸借対照表 | 9 |
| 予算参考資料 | 13 |
| (1) 令和4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 | 14 |

予 算

令和4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4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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和4年度越谷市病院事業会計予算(以下「予算」という。)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 | 12,100,000 千円 | 203,000 千円 | 12,303,000 千円 |
| | 第2項 医業外収益 | 1,358,500 千円 | 203,000 千円 | 1,561,500 千円 |
| | | 支 出 | | |
| | | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
| 第1款 | 病院事業費用 | 12,100,000 千円 | 203,000 千円 | 12,303,000 千円 |
| | 第1項 医業費用 | 11,972,500 千円 | 203,000 千円 | 12,175,500 千円 |

（債務負担行為）

第3条 予算第5条に定めた債務負担行為の限度額を次のように改める。

| 事 項 | 補 正 前 | | 補 正 後 | |
|--------|--------------|------------|-------|------------|
| | 期 間 | 限 度 額 | 期 間 | 限 度 額 |
| 白衣等賃借料 | 令和4年度から令和8年度 | 157,500 千円 | 同 左 | 164,800 千円 |

（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4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 | 6,587,540 千円 | 112,700 千円 | 6,700,240 千円 |

（たな卸資産購入限度額）

第5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 | 2,524,000 千円 | 90,000 千円 | 2,614,000 千円 |

令和5年(2023年)2月24日提出

埼玉県越谷市長 福 田 晃

予算に関する説明書

令和4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 | | | 12,100,000 ^{千円} | 203,000 ^{千円} | 12,303,000 ^{千円} | |
| | 2 医業外収益 | | 1,358,500 | 203,000 | 1,561,500 | |
| | | 3 補助金 | 878,600 | 203,000 | 1,081,600 | |

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 | | | 12,100,000 ^{千円} | 203,000 ^{千円} | 12,303,000 ^{千円} | |
| | 1 医業費用 | | 11,972,500 | 203,000 | 12,175,500 | |
| | | 1 給与費 | 6,587,540 | 112,700 | 6,700,240 | |
| | | 2 材料費 | 2,669,100 | 90,000 | 2,759,100 | |
| | | 3 経費 | 1,805,160 | 36,300 | 1,841,460 | |
| | | 4 減価償却費 | 848,000 | △ 21,000 | 827,000 | |
| | | 6 研究研修費 | 40,000 | △ 15,000 | 25,000 | |

令和4年度 越谷市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和4年(2022年)4月1日から令和5年(2023年)3月31日）

| | | |
|----------------------|-----------|----|
| (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 | 865,800 | 千円 |
| 固定資産除却費 | 22,200 | 千円 |
| 賞与等引当金の増減額 | 8,600 | 千円 |
| 長期前受金戻入額 | △ 218,400 | 千円 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 10 | 千円 |
| 支払利息 | 47,500 | 千円 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 223,298 | 千円 |
| 未払金の増減額 | △ 207,615 | 千円 |
| 小 計 | 741,373 | 千円 |
| 利息及び配当金の受取額 | 10 | 千円 |
| 利息の支払額 | △ 47,500 | 千円 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 693,883 | 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 | △ 543,890 | 千円 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 200,000 | 千円 |
| 国庫補助金等による収入 | 36,000 | 千円 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 307,890 | 千円 |
| (3) 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 医療器械備品購入企業債による収入 | 430,000 | 千円 |
| 建設改良企業債の償還による支出 | △ 608,607 | 千円 |
| リース資産債務の返済による支出 | △ 55,000 | 千円 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 233,607 | 千円 |
| 資金増加（減少）額 | 152,386 | 千円 |
| 資金期首残高 | 260,756 | 千円 |
| 資金期末残高 | 413,142 | 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 | (251) 643 | 674,140 | 2,528,600 | 2,172,000 | 5,374,740 | 1,287,500 | 6,662,240 |
| 補 正 前 | 19 | (252) 638 | 674,140 | 2,491,600 | 2,096,300 | 5,262,040 | 1,287,500 | 6,549,540 |
| 比 較 | 0 | (△1) 5 | 0 | 37,000 | 75,700 | 112,700 | 0 | 112,700 |

※()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 | 50,000 | 159,100 | 69,000 | 64,100 | 193,200 | 249,000 | 103,000 | 54,200 |
| | 補 正 前 | 49,000 | 153,100 | 72,000 | 58,100 | 193,200 | 229,000 | 103,000 | 54,200 |
| | 比 較 | 1,000 | 6,000 | △ 3,000 | 6,000 | 0 | 20,000 | 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 | 126,000 | 639,000 | 465,400 | | | | | |
| | 補 正 前 | 126,000 | 629,300 | 429,400 | | | | | |
| | 比 較 | 0 | 9,700 | 36,000 | | | | | |

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 | (18) 643 | 2,140 | 2,523,440 | 2,107,740 | 4,633,320 | 1,210,550 | 5,843,870 |
| 補 正 前 | 19 | (21) 637 | 2,140 | 2,486,440 | 2,032,040 | 4,520,620 | 1,210,550 | 5,731,170 |
| 比 較 | 0 | (△3) 6 | 0 | 37,000 | 75,700 | 112,700 | 0 | 112,700 |

※()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 | 50,000 | 158,790 | 69,000 | 63,880 | 192,600 | 249,000 | 103,000 | 54,200 |
| | 補 正 前 | 49,000 | 152,790 | 72,000 | 57,880 | 192,600 | 229,000 | 103,000 | 54,200 |
| | 比 較 | 1,000 | 6,000 | △ 3,000 | 6,000 | 0 | 20,000 | 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 | 126,000 | 576,740 | 464,530 | | | | | |
| | 補 正 前 | 126,000 | 567,040 | 428,530 | | | | | |
| | 比 較 | 0 | 9,700 | 36,000 | | | | | |

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 | | (233) 0 | 672,000 | 5,160 | 64,260 | 741,420 | 76,950 | 818,370 |
| 補 正 前 | | (231) 1 | 672,000 | 5,160 | 64,260 | 741,420 | 76,950 | 818,370 |
| 比 較 | | (2) △ 1 | 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 | | 310 | | 220 | 600 | | | |
| | 補 正 前 | | 310 | | 220 | 600 | | | |
| | 比 較 | | 0 | | 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 | | 62,260 | 870 | | | | | |
| | 補 正 前 | | 62,260 | 870 | | | | | |
| | 比 較 | | 0 | 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 | 37,000 | その他の増減分 | | | |
| 職員手当 | 75,700 | その他の増減分 | | | |

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払 義務発生(見込)額 | | 当該年度以降の支 払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|-----------------|---------------|------------------------|---------|----------------------|---------------|---------------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 病院事業収益 |
| 白衣等賃借料 | 千円 164,800 | 令和 — | 千円 — | 令和 4-8 | 千円 164,800 | 千円 164,800 |
| 物品供給管理業務 委託料 | 296,000 | — | — | 4-9 | 296,000 | 296,000 |
| 患者用検査着賃借 料 | 1,300 | 令和 2-3 | 842 | 4-5 | 458 | 458 |

令和4年度 越谷市病院事業予定貸借対照表
(令和5年(2023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 | 7,931,843,717 | | |
| 減価償却累計額 | △ 4,751,234,932 | 3,180,608,785 | |
| ロ 建物附属設備 | 7,887,115,124 | | |
| 減価償却累計額 | △ 6,420,549,708 | 1,466,565,416 | |
| ハ 構築物 | 336,705,683 | | |
| 減価償却累計額 | △ 250,405,834 | 86,299,849 | |
| ニ 器械備品 | 5,988,981,392 | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,891,916,775 | 2,097,064,617 | |
| ホ 車両 | 2,245,000 | 2,245,000 | |
| ヘ リース資産 | 1,267,087,930 | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,120,125,158 | 146,962,772 | |
| ト 建設仮勘定 | | 13,250,000 | |
| 有形固定資産合計 | | 6,992,996,439 | |
| (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 | | 521,640,530 | |
| 投資その他資産合計 | | 521,640,530 | |
| 固定資産合計 | | | 7,517,441,669 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 413,142,000 | |
| (2) 未収金 | | 1,562,806,000 | |
| (3) 貸倒引当金 | | △ 4,600,000 | |
| (4) 貯蔵品 | | 143,601,864 | |
| (5) 前払金 | | 1,950,000 | |
| (6) その他流動資産 | | 297,735 | |
| 流動資産合計 | | | 2,117,197,599 |
| 資産合計 | | | <u>9,634,639,268</u> |

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 | 2,030,193,323 | | |
| ロ その他の企業債 | 171,062,500 | | |
| 企業債合計 | | 2,201,255,823 | |
| (2) リース債務 | | 81,137,196 | |
| (3) 預り保証金 | | 4,320,000 | |
| 固定負債合計 | | | 2,286,713,019 |
| 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 | 704,964,694 | | |
| ロ その他の企業債 | 7,437,500 | | |
| 企業債合計 | | 712,402,194 | |
| (2) リース債務 | | 54,897,792 | |
| (3) 未払金 | | 506,755,000 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 330,000,000 | | |
| 引当金合計 | | 330,000,000 | |
| (5) 預り金 | | 42,343,239 | |
| 流動負債合計 | | | 1,646,398,225 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 補助金 | 549,402,264 | | |
| ロ 他会計負担金 | 800,000,000 | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 2,600,000 | | |
| ニ 寄附金 | 124,400 | | |
| 長期前受金合計 | | 1,352,126,664 | |
| (2) 長期前受金 収益化累計額 | | △ 1,156,568,381 | |
| 繰延収益合計 | | | 195,558,283 |
| 負債合計 | | | 4,128,669,527 |

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 | 649,595,713 | | |
| 欠損金合計 | | 649,595,713 | |
| 剰余金合計 | | | △ 649,595,713 |
| 資本合計 | | | 5,505,969,741 |
| 負債・資本合計 | | | 9,634,639,268 |

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
 - 建物附属設備 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1,568,638,678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 | 4,670,212円 |
| 1年超 | 11,356,488円 |
| 計 | 16,026,700円 |

預算參考資料

令和4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

収益的收入及び支出

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 | | 12,100,000 | 203,000 | 12,303,000 |
| 2 医業外収益 | | 1,358,500 | 203,000 | 1,561,500 |
| | 3 補助金 | 878,600 | 203,000 | 1,081,600 |
| | | | | |

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 | | 12,100,000 | 203,000 | 12,303,000 |
| 1 医業費用 | | 11,972,500 | 203,000 | 12,175,500 |
| | 1 給与費 | 6,587,540 | 112,700 | 6,700,240 |
| | | | | |
| | 2 材料費 | 2,669,100 | 90,000 | 2,759,100 |
| | | | | |
| | 3 経費 | 1,805,160 | 36,300 | 1,841,460 |
| | | | | |
| | 4 減価償却費 | 848,000 | △ 21,000 | 827,000 |
| | | | | |
| | 6 研究研修費 | 40,000 | △ 15,000 | 25,000 |
| | | | | |

| 節 | | 説明 |
|------|---------|----------------------------|
| 区分 | 金額 | |
| | 千円 | 千円 |
| | | |
| 県補助金 | 203,000 | 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 |

| 節 | | 説明 |
|-----------|----------|---|
| 区分 | 金額 | |
| | 千円 | 千円 |
| | | |
| 給料 | 37,000 | 看護師給 |
| 職員手当等 | 75,700 | 医師手当 37,000 看護師手当 38,700 |
| | | |
| 診療材料費 | 90,000 | 診療材料(診療) |
| | | |
| 職員被服費 | 300 | 白衣賃借料 |
| 光熱水費 | 90,000 | 電気料 45,000 ガス料 45,000 |
| 賃借料 | △ 21,700 | 医師等住宅借上料 △ 6,700 医療器械賃借料 △ 15,000 |
| 委託料 | △ 32,300 | 医業務等委託料 △ 21,000 病院施設管理委託料 △ 6,000 情報機器等保守管理委託料 △ 4,000 院内保育室運営委託料 △ 1,300 |
| | | |
| 器械備品減価償却費 | △ 21,000 | 医療器械備品等 |
| | | |
| 研究費 | △ 15,000 | 研究費 |