

令和4年3月定例会

令和3年度

越谷市病院事業会計補正予算書

目 次

予 算	1
(1) 令和3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3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3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)	5
(3) 給与費明細書	6
(4) 令和3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3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3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3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3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	117,000 人	△ 7,000 人	110,000 人
外来	205,000 人	500 人	205,500 人
(3)1日平均患者数	既決予定量	補正予定量	計
入院	320 人	△ 19 人	301 人
外来	847 人	2 人	849 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		11,580,000 千円	208,000 千円	11,788,000 千円
第1項 医業収益		10,422,300 千円	△ 343,000 千円	10,079,300 千円
第2項 医業外収益		1,034,400 千円	525,400 千円	1,559,800 千円
第3項 特別利益		123,300 千円	25,600 千円	148,900 千円
		支 出		
		既決予定額	補正予定額	計
第1款 病院事業費用		11,580,000 千円	71,000 千円	11,651,000 千円
第1項 医業費用		11,457,800 千円	75,000 千円	11,532,800 千円
第2項 医業外費用		107,200 千円	△ 4,000 千円	103,200 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	6,556,540 千円	53,500 千円	6,610,040 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	2,436,000 千円	104,000 千円	2,540,000 千円

令和4年(2022年)2月21日提出

埼玉県越谷市長 福田 晃

予算に関する説明書

令和3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			千円 11,580,000	千円 208,000	千円 11,788,000	
	1 医業収益		10,422,300	△343,000	10,079,300	
		1 入院収益	6,610,000	△386,000	6,224,000	
		2 外来収益	2,862,000	43,000	2,905,000	
	2 医業外収益		1,034,400	525,400	1,559,800	
		3 補助金	547,700	542,800	1,090,500	
		4 長期前受金戻入	59,000	3,900	62,900	
		5 その他医業外収益	97,690	△21,300	76,390	
	3 特別利益		123,300	25,600	148,900	
1 過年度損益修正益		123,300	25,600	148,900		

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			千円 11,580,000	千円 71,000	千円 11,651,000	
	1 医業費用		11,457,800	75,000	11,532,800	
		1 給与費	6,556,540	53,500	6,610,040	
		2 材料費	2,586,700	81,000	2,667,700	
		3 経費	1,711,360	△81,533	1,629,827	
		4 減価償却費	551,000	34,100	585,100	
		6 研究研修費	40,000	△12,067	27,933	
	2 医業外費用		107,200	△4,000	103,200	
		1 支払利息	58,200	△4,000	54,200	

令和3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	137,000	千円
減価償却費	585,100	千円
固定資産除却費	12,000	千円
賞与等引当金の増減額	△ 1,193	千円
長期前受金戻入額	△ 211,700	千円
受取利息及び受取配当金	△ 10	千円
支払利息	54,200	千円
未収金の増減額（△は増加）	280,486	千円
未払金の増減額	△ 33,379	千円
たな卸資産の増減額（△は増加）	11,098	千円
小 計	833,602	千円
利息及び配当金の受取額	10	千円
利息の支払額	△ 54,200	千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	779,412	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	△ 1,489,865	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	1,900	千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,287,965	千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良企業債による収入	1,373,500	千円
建設改良企業債の償還による支出	△ 323,877	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	994,725	千円
資金増加（減少）額	486,172	千円
資金期首残高	626,851	千円
資金期末残高	1,113,023	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	(252) 638	665,140	2,490,500	2,168,500	5,324,140	1,258,500	6,582,640
補 正 前	19	(144) 615	665,140	2,437,000	2,168,500	5,270,640	1,258,500	6,529,140
比 較	0	(108) 23	0	53,500	0	53,500	0	53,500

※()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	48,500	150,000	67,800	51,900	192,400	306,200	101,400	57,400
	補 正 前	48,500	150,000	67,800	51,900	192,400	306,200	101,400	57,400
	比 較	0	0	0	0	0	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	128,200	643,100	421,600					
	補 正 前	128,200	643,100	421,600					
	比 較	0	0	0					

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	(21) 637	2,140	2,485,340	2,097,440	4,584,920	1,181,360	5,766,280
補 正 前	19	(25) 614	2,140	2,431,840	2,097,440	4,531,420	1,181,360	5,712,780
比 較	0	(△ 4) 23	0	53,500	0	53,500	0	53,500

※()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	48,500	149,690	67,800	51,680	191,800	306,200	101,400	57,400
	補 正 前	48,500	149,690	67,800	51,680	191,800	306,200	101,400	57,400
	比 較	0	0	0	0	0	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	128,200	574,040	420,730					
	補 正 前	128,200	574,040	420,730					
	比 較	0	0	0					

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		(231) 1	663,000	5,160	71,060	739,220	77,140	816,360
補 正 前		(119) 1	663,000	5,160	71,060	739,220	77,140	816,360
比 較		(112) 0	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		69,060	870					
	補 正 前		69,060	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
給 料	千円 53,500	千円	千円	千円	
		その他の増減分			

令和3年度 越谷市病院事業予定貸借対照表

(令和4年(2022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	7,926,798,262		
減価償却累計額	△ 4,605,109,329	3,321,688,933	
ロ 建物附属設備	7,890,265,416		
減価償却累計額	△ 6,313,908,167	1,576,357,249	
ハ 構築物	295,695,683		
減価償却累計額	△ 240,602,997	55,092,686	
ニ 器械備品	5,979,795,462		
減価償却累計額	△ 3,852,388,394	2,127,407,068	
ホ 車両	3,928,000		
減価償却累計額	△ 3,721,201	206,799	
ヘ リース資産	1,267,087,930		
減価償却累計額	△ 1,001,266,006	265,821,924	
ト 建設仮勘定		4,450,000	
有形固定資産合計			7,351,024,659

(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		530,403,944	
投資その他資産合計			530,403,944

固定資産合計

7,884,233,303

2 流動資産

(1) 現金預金	1,113,022,883		
(2) 未収金	1,101,534,000		
(3) 貸倒引当金	△ 4,400,000		
(4) 貯蔵品	94,269,490		
(5) 前払金	1,950,000		
(6) その他流動資産	297,735		

流動資産合計

2,306,674,108

資産合計

10,190,907,411

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	2,305,158,017		
ロ その他の企業債	<u>178,500,000</u>		
企業債合計		2,483,658,017	
(2) リース債務		136,034,988	
(3) 預り保証金		<u>4,320,000</u>	
固定負債合計			2,624,013,005
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	608,607,025		
企業債合計		608,607,025	
(2) リース債務		54,897,792	
(3) 未払金		850,925,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>320,000,000</u>		
引当金合計		320,000,000	
(5) 預り金		<u>42,343,239</u>	
流動負債合計			1,876,773,056
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	512,875,264		
ロ 他会計負担金	600,000,000		
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		1,115,599,664	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 931,448,055</u>	
繰延収益合計			184,151,609
負債合計			<u>4,684,937,670</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	<u>649,595,713</u>		
欠損金合計		<u>649,595,713</u>	
剰余金合計			<u>△ 649,595,713</u>
資本合計			<u>5,505,969,741</u>
負債・資本合計			<u><u>10,190,907,411</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1,892,093,361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	3,783,929円
1年超	1,297,480円
計	5,081,409円

予 算 参 考 資 料

令和3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		千円 11,580,000	千円 208,000	千円 11,788,000
1 医業収益		10,422,300	△ 343,000	10,079,300
	1 入院収益	6,610,000	△ 386,000	6,224,000
	2 外来収益	2,862,000	43,000	2,905,000
2 医業外収益		1,034,400	525,400	1,559,800
	3 補助金	547,700	542,800	1,090,500
	4 長期前受金戻入	59,000	3,900	62,900
	5 その他医業外収益	97,690	△ 21,300	76,390
3 特別利益		123,300	25,600	148,900
	1 過年度損益修正益	123,300	25,600	148,900

節		説明
区分	金額	
	千円	千円
入院収益	△ 386,000	入院患者収益
外来収益	43,000	外来患者収益
国庫補助金	△ 8,900	新型コロナウイルス感染症感染拡大防止継続支援補助金
県補助金	551,700	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
長期前受金戻入	3,900	長期前受金戻入
職員宿舍代金収益	△ 2,800	職員住宅使用料
その他医業外収益	△ 18,500	その他医業外収益
長期前受金戻入	25,600	長期前受金戻入

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 11,580,000	千円 71,000	千円 11,651,000
1 医業費用		11,457,800	75,000	11,532,800
	1 給 与 費	6,556,540	53,500	6,610,040
	2 材 料 費	2,586,700	81,000	2,667,700
	3 経 費	1,711,360	△ 81,533	1,629,827
	4 減 価 償 却 費	551,000	34,100	585,100
	6 研 究 研 修 費	40,000	△ 12,067	27,933
2 医業外費用		107,200	△ 4,000	103,200
	1 支 払 利 息	58,200	△ 4,000	54,200

節		金額	説明
区分			
		千円	千円
給料	53,500		看護師給
薬品費	81,000		薬品代
診療材料費	10,000		診療材料(診療)
給食材料費	△ 10,000		給食材料(食品)
消耗品費	1,381		消耗品費
光熱水費	△ 7,850		水道料 △ 5,900 公共下水道使用料 △ 1,950
保険料	△ 1,700		産科医療補償保険料
賃借料	△ 19,790		医療器械賃借料 △ 9,790 医師等住宅借上料 △ 10,000
委託料	△ 49,374		医事業務等委託料 △ 12,000 病院施設管理委託料 △ 6,374 情報機器等保守管理委託料 △ 31,000
負担金	△ 3,500		対診費用等負担金
貸倒引当金繰入額	△ 700		貸倒引当金繰入額
建物附属設備減価償却費	4,100		病院本館分
器械備品減価償却費	30,000		医療器械備品等
研究費	△ 11,767		研究費
図書費	△ 300		図書購入費
一時借入金利息	△ 4,000		一時借入金利息