

令和 5 年 度

丸森町病院事業会計補正予算書
(第 2 号)

丸森町国民健康保険丸森病院

議案第40号

令和5年度丸森町病院事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和5年度丸森町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5年度丸森町病院事業会計予算(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。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 病院事業収益	1,092,275 千円	69,060 千円	1,023,215 千円
第1項 医業収益	870,604 千円	100,475 千円	770,129 千円
第2項 医業外収益	221,671 千円	31,415 千円	253,086 千円
	支	出	
第1款 病院事業費用	1,293,209 千円	71,818 千円	1,221,391 千円
第1項 医業費用	1,257,782 千円	68,105 千円	1,189,677 千円
第2項 医業外費用	28,438 千円	3,838 千円	24,600 千円
第3項 特別損失	5,989 千円	125 千円	6,114 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 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(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額77,148千円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	185,829 千円	787 千円	185,042 千円
第1項 出資金	121,396 千円	3,909 千円	117,487 千円
第2項 企業債	53,800 千円	2,800 千円	51,000 千円
第3項 補助金	10,633 千円	5,922 千円	16,555 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	266,940 千円	4,750 千円	262,190 千円
第1項 建設改良費	145,923 千円	4,750 千円	141,173 千円

(債務負担行為の補正)

第4条 令和5年度丸森町病院事業会計補正予算(第1号)(以下「補正予算(第1号)」という。)第3条に定めた債務負担行為を、次のとおり補正する。

(変更)

事 項	補正前		補正後	
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額
環境配慮型改修 (ZEB化)事業	令和6年度から 令和7年度まで	千円 1,332,512	令和6年度から 令和7年度まで	千円 1,331,986

(企業債の補正)

第5条 補正予算(第1号)第4条に定めた企業債を、次のとおり補正する。

(変更)

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
環境配慮型改修 (ZEB化)事業	千円 53,800	証券発行 又は 証書借入	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、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし、本町財政の都合により据置期間を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	千円 51,000	証券発行 又は 証書借入	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、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし、本町財政の都合により据置期間を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(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6条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 給与費	681,643 千円	27,138 千円	654,505 千円

令和6年3月18日提出

丸森町長 保科郷雄

令和5年度丸森町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	備 考
1 病院事業収益			1,092,275	69,060	1,023,215	
	1 医業収益		870,604	100,475	770,129	
		1 入院収益	497,028	58,009	439,019	
		2 外来収益	250,290	15,567	234,723	
		3 その他の医業収益	123,286	26,899	96,387	
	2 医業外収益		221,671	31,415	253,086	
		2 負担金交付金	208,604	3,909	212,513	
		4 その他の医業外収益	720	953	1,673	
		5 補助金	0	26,553	26,553	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			1,293,209	71,818	1,221,391	
	1 医業費用		1,257,782	68,105	1,189,677	
		1 給与費	681,643	27,138	654,505	
		2 材料費	78,400	8,000	86,400	
		3 経費	397,196	49,000	348,196	
		4 減価償却費	94,560	33	94,593	
	2 医業外費用		28,438	3,838	24,600	
		2 消費税	15,630	3,838	11,792	
	3 特別損失		5,989	125	6,114	
		1 過年度損益 修正損	5,989	125	6,114	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			185,829	787	185,042	
	1 出資金		121,396	3,909	117,487	
		1 出資金	121,396	3,909	117,487	
	2 企業債		53,800	2,800	51,000	
		1 企業債	53,800	2,800	51,000	
	3 補助金		10,633	5,922	16,555	
		1 補助金	10,633	5,922	16,555	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			266,940	4,750	262,190	
	1 建設改良費		145,923	4,750	141,173	
		1 機械備品費	68,112	3,076	65,036	
		2 設備改良費	75,488	1,674	73,814	

令和5年度 丸森町病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

項 目	令和5年度予算
業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	198,176
減価償却費	94,593
固定資産除却費	4,473
長期前受金戻入額	12,307
受取利息及び配当金	4
支払利息及び企業債取扱諸経費	12,808
未収金の増減額（　は増加）	31,267
未払金の増減額（　は減少）	3,396
その他資産の増減額（　は増加）	25,140
その他負債の増減額（　は減少）	11,905
小 計	57,507
利息及び配当金の受取額	4
利息の支払額	12,808
業務活動によるキャッシュ・フロー	70,311
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	141,173
国庫補助金等による収入	16,555
投資活動によるキャッシュ・フロー	124,618
財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	51,000
企業債の償還による支出	121,017
他会計出資金による収入	117,487
財務活動によるキャッシュ・フロー	47,470
資金増加（減少）額	147,459
資金期首残高	311,416
資金期末残高	163,957

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	61 (11)		253,359	194,873	448,232	130,996	579,228	
補 正 前	64 (12)		260,961	207,737	468,698	137,668	606,366	
比 較	3 (1)		7,602	12,864	20,466	6,672	27,138	

()内は、短時間勤務職員について外書きしたものの。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	61		237,453	191,945	429,398	128,696	558,094	
補 正 前	64		244,819	204,809	449,628	135,368	584,996	
比 較	3		7,366	12,864	20,230	6,672	26,902	

()内は、短時間勤務職員について外書きしたものの。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	(11)		15,906	2,928	18,834	2,300	21,134	
補 正 前	(12)		16,142	2,928	19,070	2,300	21,370	
比 較	(1)		236	0	236	0	236	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの。

(2) 職員手当の内訳

(単位：千円)

職員 手当 の内 訳	区 分	管 理 職 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	夜 間 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当
	補正後	7,011	4,797	2,448	7,222	4,500	13,815	180	10,582	93,505
	補正前	7,011	5,406	2,778	7,570	4,500	15,900	180	10,582	98,140
	比 較	0	609	330	348	0	2,085	0	0	4,635
職員 手当 の内 訳	区 分	初 任 給 調 整 手 当	地 域 手 当	特 殊 勤 務 手 当	児 童 手 当					合 計
	補正後	18,349	5,491	24,233	2,740					194,873
	補正前	20,897	6,333	25,700	2,740					207,737
	比 較	2,548	842	1,467	0					12,864

ア 会計年度任用職員以外の職員

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	夜間勤務手当	時間外勤務手当	管理職特別勤務手当	宿日直手当	期末・勤勉手当
	補正後	7,011	4,797	2,448	7,222	4,500	13,815	180	10,582	90,577
	補正前	7,011	5,406	2,778	7,570	4,500	15,900	180	10,582	95,212
	比較	0	609	330	348	0	2,085	0	0	4,635

職員手当の内訳	区 分	初任給調整手当	地域手当	特殊勤務手当	児童手当					合 計
	補正後	18,349	5,491	24,233	2,740					191,945
	補正前	20,897	6,333	25,700	2,740					204,809
	比較	2,548	842	1,467	0					12,864

イ 会計年度任用職員

職員手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	夜間勤務手当	時間外勤務手当	管理職特別勤務手当	宿日直手当	期末・勤勉手当
	補正後									2,928
	補正前									2,928
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

職員手当の内訳	区 分	初任給調整手当	地域手当	特殊勤務手当	児童手当					合 計
	補正後									2,928
	補正前									2,928
	比較	0	0	0	0					0

(3) 給料及び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	7,602	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	7,602	職員の異動等に伴う減	
職員手当	12,864	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	12,864	(2)職員手当の内訳のとおり 職員の異動等に伴う減	

「(1)総括 ア 会計年度任用職員以外の職員」について記載したもの。

(4) 給料及び手当の状況

ア 職員 1人当たり給与

区 分		医 療 職 一	医 療 職 二	医 療 職 三	行 政 職	労 務 職
令和 6 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額(円)	511,650	301,933	319,806	297,800	-
	平均給与月額(円)	1,412,125	339,545	380,782	360,722	-
	平均年齢(歳)	51	44	52	46	-
令和 5 年 1 月 1 日 現在	平均給料月額(円)	494,000	293,467	313,506	281,200	154,880
	平均給与月額(円)	1,340,242	333,721	386,254	341,099	160,216
	平均年齢(歳)	48	43	51	45	64

イ 初任給

(単位：円)

区 分	医 療 職 一	医 療 職 二	医 療 職 三	行 政 職	労 務 職	一 般 会 計 の 制 度	
						行 政 職	労 務 職
高 校 卒	-	-	-	166,600	164,000	166,600	164,000
短 大 2 卒	-	182,700	211,000	-	-	-	-
短 大 3 卒	-	193,500	218,800	-	-	-	-
大 学 4 卒	-	202,800	-	196,200	-	196,200	-
大 学 6 卒	346,600	222,700	-	-	-	-	-

ウ 級別職員数

区 分	医療職一			医療職二			医療職三			行政職			労務職			
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	
令和6年1月1日現在																
				6						6	1	12.5				
				5			5	1	3.1	5						
		4	1	25.0	4	2	13.3	4	8	25.0	4	1	12.5			
		3	1	25.0	3	5	33.3	3	10	31.3	3	3	37.5	3		
		2	1	25.0	2	7	46.7	2	13	40.6	2	1	12.5	2		
		1	1	25.0	1	1	6.7	1			1	2	25.0	1		
		計	4	100.0	計	15	100.0	計	32	100.0	計	8	100.0	計		
	令和5年1月1日現在															
				6						6						
				5			5	1	3.1	5	1	12.5				
		4	1	25.0	4	1	6.7	4	7	21.9	4	1	12.5			
		3	1	25.0	3	6	40.0	3	12	37.5	3	2	25.0	3		
		2	1	25.0	2	7	46.6	2	12	37.5	2	1	12.5	2		
		1	2	50.0	1	1	6.7	1			1	3	37.5	1	100.0	
		計	5	100.0	計	15	100.0	計	32	100.0	計	8	100.0	計	1	100.0

工 昇 給

区 分		合 計	医 療 職 一	医 療 職 二	医 療 職 三	行 政 職	労 務 職	
令和6年1月1日現在	職 員 数 (A) (人)	59	4	15	32	8		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	52	3	15	27	7		
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)						
		2号給(人)	10	1	1	7	1	
		3号給(人)	3	1	1	1		
		4号給(人)	37	1	13	18	5	
		6号給(人)	2			1	1	
		8号給(人)						
比率(B)/(A)(%)		88.1%	75.0%	100.0%	84.4%	87.5%		
令和5年1月1日現在	職 員 数 (A) (人)	61	5	15	32	8	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	49	3	13	27	6	0	
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)	2			2		
		2号給(人)	10	1	1	6	2	
		3号給(人)	3	1		2		
		4号給(人)	32	1	11	16	4	
		6号給(人)	2		1	1		
		8号給(人)	0					
比率(B)/(A)(%)		80.3%	60.0%	86.7%	84.4%	75.0%	0.0%	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
補 正 後	2.2 (1.150)	2.3 (1.200)	4.5 (2.35)	有	
補 正 前	2.2 (1.150)	2.2 (1.150)	4.4 (2.30)	有	
一般会計の制度	2.2 (1.150)	2.3 (1.200)	4.5 (2.35)	有	

()内は、再任用職員の支給率

カ 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (1年当2%)	
一般会計	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (1年当2%)	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (1年当最高で3%)	

キ 地域手当

支給対象地域	丸森町（医師）	備 考
支 給 率 （％）	16.0	
支給対象職員数 （人）	4	
国の指定基準に基づく支給率 （％）	16.0	

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師	正・准看護師	備 考
給料総額に対する比率 （％）	10.2	53.7	6.7	
支給対象職員の比率 （％）	60.7	100.0	97.1	支給対象職員数37名
支給対象職員一人当たり平均支給月額 （円）	54,579	325,688	21,717	
特殊勤務手当の名称	研究手当（医師）、夜間看護手当（正・准看護師）			

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和5年度丸森町病院事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		17,546		
ロ 建物	1,698,716			
減価償却累計額	791,748	906,968		
ハ 構築物	55,677			
減価償却累計額	32,541	23,136		
ニ 設備及び装置	1,500,930			
減価償却累計額	1,308,925	192,005		
ホ 機械備品	555,050			
減価償却累計額	342,205	212,845		
ヘ 車両	5,135			
減価償却累計額	1,891	3,244		
ト リース資産	12,667			
減価償却累計額	6,685	5,982		
チ 建設仮勘定		57,104		
有形固定資産合計			1,418,830	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		61		
無形固定資産合計			61	
固定資産合計				1,418,891

2 流動資産			
(1) 現金預金		163,957	
(2) 未収金	95,168		
イ 貸倒引当金	1,500	93,668	
(3) 貯蔵品		4,477	
(4) その他流動資産		<u>220</u>	
流動資産合計			<u>262,322</u>
資産合計			<u><u>1,681,213</u></u>

負債の部

3 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	352,151		
企業債合計		352,151	
(2) リース債務			
イ リース債務	1,759		
リース債務合計		1,759	
(3) 引当金			
イ 特別修繕引当金	21,487		
引当金合計		<u>21,487</u>	
固定負債合計			375,397

4	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	127,618		
	企業債合計		127,618	
	(2) リース債務		2,111	
	(3) 未払金		81,740	
	(4) 未払消費税		2,122	
	(5) 預かり金		3,501	
	(6) 引当金			
	イ 賞与引当金	33,024		
	ロ 法定福利費引当金	6,215		
	引当金合計		<u>39,239</u>	
	流動負債合計			256,331
5	繰延収益			
	長期前受金	564,234		
	収益化累計額	518,956		
	繰延収益合計		<u>45,278</u>	<u>45,278</u>
	負債合計			<u><u>677,006</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金			1,273,735
7 剰 余 金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処理欠損金	269,528		
利益剰余金合計	<u>269,528</u>	<u>269,528</u>	
剰余金合計			<u>269,528</u>
資 本 合 計			<u>1,004,207</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,681,213</u></u>

令和5年度丸森町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日まで)

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1)入院収益	439,019		
(2)外来収益	234,723		
(3)その他医業収益	<u>96,387</u>	770,129	
2 医業費用			
(1)給与費	654,505		
(2)材料費	86,400		
(3)経費	348,196		
(4)減価償却費	94,593		
(5)資産減耗費	4,483		
(6)研究研修費	<u>1,500</u>	<u>1,189,677</u>	
医業損失			419,548
3 医業外収益			
(1)受取利息及び配当金	40		
(2)負担金交付金	212,513		
(3)長期前受金戻入	12,307		
(4)その他の医業外収益	1,673		
(5)補助金	<u>26,553</u>	<u>253,086</u>	

4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	12,808		
(2) 消費税	<u>11,792</u>	<u>24,600</u>	<u>228,486</u>
経常損失			191,062
5 予備費			
(1) 予備費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>6,114</u>	<u>6,114</u>	<u>6,114</u>
当年度純損失			198,176
前年度未処理欠損金			71,352
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>269,528</u></u>