

# 議案第 59 号

令和 5 年度

藤井寺市病院事業会計補正予算

(第 2 号)

大阪府藤井寺市



令和5年度藤井寺市病院事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和5年度藤井寺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年度藤井寺市病院事業予算第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

		(既決数等)	(補正予定数等)	(計)
(2) 年間患者数	入院	21,900 人	△14,580 人	7,320 人
	外来	46,136 人	△11,096 人	35,040 人
(3) 一日平均患者数	入院	60 人	△40 人	20 人
	外来	158 人	△38 人	120 人
(4) 主要な建設改良事業				
	医療機械等購入費	68,275 千円	△49,355 千円	18,920 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 令和5年度藤井寺市病院事業予算第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				
		(既決額)	(補正予定額)	(計)
第1款	市立病院事業収益	2,381,518 千円	△905,680 千円	1,475,838 千円
第1項	医業収益	2,115,570 千円	△917,757 千円	1,197,813 千円
第2項	医業外収益	265,946 千円	12,077 千円	278,023 千円

支 出				
		(既決額)	(補正予定額)	(計)
第1款	市立病院事業費用	2,619,167 千円	△488,084 千円	2,131,083 千円
第1項	医業費用	2,495,637 千円	△462,649 千円	2,032,988 千円
第2項	医業外費用	123,028 千円	△25,435 千円	97,593 千円

※ 医業外費用に控除対象外消費税 78,930 千円を含む

(資本的収入及び支出)

第4条 令和5年度藤井寺市病院事業予算第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		
	(既決額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	93,481千円	△49,000千円	44,481千円
第1項 企業債	49,000千円	△49,000千円	0千円

	支 出		
	(既決額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	171,454千円	△49,355千円	122,099千円
第1項 建設改良費	68,275千円	△49,355千円	18,920千円

(議会の議決を経なければ流用できない経費)

第5条 予算第7条中「1,220,067千円」を「1,037,204千円」に改める。

(たな卸資産購入限度額)

第6条 予算第8条中「731,458千円」を「505,274千円」に改める。

令和 5年11月28日 提出

藤井寺市長 岡田 一樹

令和5年度藤井寺市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款・項	目	既 決 額	補正予定額	計	備 考
1. 市立病院事業収益		2,381,518	△ 905,680	1,475,838	
1. 医業収益		2,115,570	△ 917,757	1,197,813	
	1. 入 院 収 益	966,162	△ 643,226	322,936	
	2. 外 来 収 益	1,070,770	△ 257,527	813,243	
	3. その他医業収益	78,638	△ 17,004	61,634	
2. 医業外収益		265,946	12,077	278,023	
	2. 他会計負担金	25,371	12,077	37,448	

支 出 (単位：千円)

款・項	目	既 決 額	補正予定額	計	備 考
1. 市立病院事業費用		2,619,167	△ 488,084	2,131,083	
1. 医業費用		2,495,637	△ 462,649	2,032,988	
	1. 給 与 費	1,220,067	△ 182,863	1,037,204	
	2. 材 料 費	833,702	△ 272,306	561,396	
	3. 経 費	310,888	△ 7,480	303,408	
2. 医業外費用		123,028	△ 25,435	97,593	
	3. 雑 損 失	107,366	△ 25,435	81,931	

資本的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款・項	目	既 決 額	補正予定額	計	備 考
1. 資本的収入		93,481	△ 49,000	44,481	
1. 企業債		49,000	△ 49,000	0	
	1. 企 業 債	49,000	△ 49,000	0	

支 出 (単位：千円)

款・項	目	既 決 額	補正予定額	計	備 考
1. 資本的支出		171,454	△ 49,355	122,099	
1. 建設改良費		68,275	△ 49,355	18,920	
	1. 固定資産購入費	68,275	△ 49,355	18,920	

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

注：（）内は、※1暫定再任用短時間勤務職員※2パートタイム会計年度任用職員を外書きしたものの。

(単位：千円)

		職員数(人)		給 与				法 定 福 利 費	退 職 給 付 費	災 害 補 償 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		特別職	一般職	給料	手当	報酬	計					
補 正 後	損益勘定 支弁職員	2	※1(3)※2(48) 90	385,925	264,742	144,991	795,658	144,749	96,297	500	0	1,037,204
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	2	※1(3)※2(48) 90	385,925	264,742	144,991	795,658	144,749	96,297	500	0	1,037,204
補 正 前	損益勘定 支弁職員	2	※1(2)※2(48) 100	419,291	333,069	144,991	897,351	153,419	96,297	500	72,500	1,220,067
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	2	※1(2)※2(48) 100	419,291	333,069	144,991	897,351	153,419	96,297	500	72,500	1,220,067
比 較	損益勘定 支弁職員	-	※1(1) △ 10	△ 33,366	△ 68,327	-	△ 101,693	△ 8,670	-	-	△ 72,500	△ 182,863
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	-	※1(1) △ 10	△ 33,366	△ 68,327	-	△ 101,693	△ 8,670	-	-	△ 72,500	△ 182,863

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	初任給 調整手当	超過勤務 手 当	管理職 手 当	住居手当
	補正後	11,365	32,959	70,302	47,050	40,776	14,753	16,651	4,513
	補正前	12,924	37,277	79,564	55,150	44,956	14,753	17,327	5,276
	比 較	△ 1,559	△ 4,318	△ 9,262	△ 8,100	△ 4,180	0	△ 676	△ 763
区 分	通勤手当	特殊勤務 手 当	宿日直 手 当	児童手当	管理職員 特別勤務 手 当	備 考			
補正後	7,896	6,375	7,061	4,945	96				
補正前	9,585	43,915	7,061	5,185	96				
比 較	△ 1,689	△ 37,540	0	△ 240	0				

ア 会計年度任用職員以外の職員

注：（）内は、暫定再任用短時間勤務職員

(単位：千円)

		職員数(人)		給 与				法 定 福 利 費	退 職 給 付 費	災 害 補 償 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		特別職	一般職	給料	手当	報酬	計					
補 正 後	損益勘定 支弁職員	2	(3) 90	385,925	251,394	57	637,376	131,790	96,297	0	0	865,463
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	2	(3) 90	385,925	251,394	57	637,376	131,790	96,297	0	0	865,463
補 正 前	損益勘定 支弁職員	2	(2) 100	419,291	319,721	57	739,069	140,428	96,297	0	72,500	1,048,294
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	2	(2) 100	419,291	319,721	57	739,069	140,428	96,297	0	72,500	1,048,294
比 較	損益勘定 支弁職員	—	(1) △ 10	△ 33,366	△ 68,327	—	△ 101,693	△ 8,638	—	—	△ 72,500	△ 182,831
	資本勘定 支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合計	—	(1) △ 10	△ 33,366	△ 68,327	—	△ 101,693	△ 8,638	—	—	△ 72,500	△ 182,831

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	期末手当	勤勉手当	初任給 調整手当	超過勤務 手 当	管理職 手 当	住居手当
	補正後	11,365	32,959	57,094	47,050	40,776	14,653	16,651	4,513
	補正前	12,924	37,277	66,356	55,150	44,956	14,653	17,327	5,276
	比 較	△ 1,559	△ 4,318	△ 9,262	△ 8,100	△ 4,180	0	△ 676	△ 763
手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	特殊勤務 手 当	宿日直 手 当	児童手当	管理職員 特別勤務 手 当	備 考		
	補正後	7,896	6,335	7,061	4,945	96			
	補正前	9,585	43,875	7,061	5,185	96			
	比 較	△ 1,689	△ 37,540	0	△ 240	0			

2. 給料及び手当の増減額の明細（会計年度職員以外の職員分）

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考																				
給料	千円 △ 33,366		千円 △ 33,366	支給対象者の変動等 及び制度改正による 増減分	<p>&lt;職員の異動状況&gt;</p> <table> <tr> <td>(補正前)</td> <td>(補正)</td> <td>(補正後)</td> </tr> <tr> <td>(2人)</td> <td>(1人)</td> <td>(3人)</td> </tr> <tr> <td>100人</td> <td>△10人</td> <td>90人</td> </tr> </table> <p>( )は暫定再任用短時間勤務職員を外書</p>	(補正前)	(補正)	(補正後)	(2人)	(1人)	(3人)	100人	△10人	90人											
(補正前)	(補正)	(補正後)																							
(2人)	(1人)	(3人)																							
100人	△10人	90人																							
手当	千円 △ 68,327	期末・勤勉手当 の増減分	千円 △ 17,362	支給対象者の変動等 及び制度改正による 増減分	<p>期末・勤勉手当の支給率 4.5月</p> <p>期末・勤勉手当の支給率（暫定再任用職員） 2.35月</p>																				
		その他の 増減分	△ 50,965	支給対象者の変動等 及び制度改正による 増減分	<table> <tr> <td>扶養手当</td> <td>△ 1,559</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>△ 4,318</td> </tr> <tr> <td>初任給調整手当</td> <td>△ 4,180</td> </tr> <tr> <td>超過勤務手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>△ 676</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>△ 763</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>△ 1,689</td> </tr> <tr> <td>特殊勤務手当</td> <td>△ 37,540</td> </tr> <tr> <td>宿日直手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>児童手当</td> <td>△ 240</td> </tr> <tr> <td>管理職員特別勤務手当</td> <td>0</td> </tr> </table>	扶養手当	△ 1,559	地域手当	△ 4,318	初任給調整手当	△ 4,180	超過勤務手当	0	管理職手当	△ 676	住居手当	△ 763	通勤手当	△ 1,689	特殊勤務手当	△ 37,540	宿日直手当	0	児童手当	△ 240
扶養手当	△ 1,559																								
地域手当	△ 4,318																								
初任給調整手当	△ 4,180																								
超過勤務手当	0																								
管理職手当	△ 676																								
住居手当	△ 763																								
通勤手当	△ 1,689																								
特殊勤務手当	△ 37,540																								
宿日直手当	0																								
児童手当	△ 240																								
管理職員特別勤務手当	0																								

3. 給料及び手当の状況（会計年度職員以外の職員分）

(3) 等級別職員数

注（）内は暫定再任用短時間勤務職員を外書

区分	医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)			行政職			技能職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
補 正 後	1等級	3	25.0	1等級	3	20.0	特			特			3等級	4	100.0
	2等級	7	58.4	2等級	8	53.4	1等級	2	4.0	1等級	2	22.2	—	—	—
	3等級	2	16.6	3等級	4	26.6	2等級	4	8.0	2等級	1	11.1	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	2等級	21	42.0	3等級	2	22.2	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	(3)	(100)		4等級	1	11.1	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	3等級	23	46.0	5等級	2	22.3	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6等級	1	11.1	—	—	—
合計	12	100	合計	15	100	合計	50	100	合計	9	100	合計	4	100	
本 年 度	1等級	3	25.0	1等級	3	20.0	特			特			3等級	4	100.0
	2等級	6	50.0	2等級	9	60.0	1等級	2	4.0	1等級	1	11.1	—	—	—
	3等級	3	25.0	3等級	3	20.0	1等級	4	8.0	2等級	1	11.1	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	2等級	23	46.0	3等級	2	22.2	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	(2)	(100)		4等級	1	11.1	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	3等級	27	42.0	5等級	3	33.4	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6等級	1	11.1	—	—	—
合計	12	100	合計	15	100	合計	56	100	合計	9	100	合計	4	100	

## (4) 昇給

注：()内は暫定再任用短時間職員を外書き

区分		合計	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職	技能職	
補 正 後	職員数(A)(人)	(3) 89	12	14	(3) 50	9	4	
	昇給に係る職員数(B)(人)	84	9	14	49	9	4	
	号給数別内訳	1号給(人)	1	1	0	0	0	0
		2号給(人)	14	2	1	4	4	3
		3号給(人)	3	3	0	0	0	0
		4号給(人)	63	3	13	41	5	1
		5号給(人)	0	0	0	0	0	0
		6号給(人)	1	0	0	1	0	0
		7号給(人)	0	0	0	0	0	0
		8号給(人)	2	0	0	2	0	0
13号給(人)	1	0	0	1	0	0		
比率(B)/(A)(%)	94.3	75.0	100	98	100	100		
特別昇給に係る職員数								
区分		合計	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行政職	技能職	
補 正 前	職員数(A)(人)	(2) 100	15	16	(2) 56	9	4	
	昇給に係る職員数(B)(人)	89	9	14	53	9	4	
	号給数別内訳	1号給(人)	1	1	0	0	0	0
		2号給(人)	15	3	1	5	3	3
		3号給(人)	1	0	1	0	0	0
		4号給(人)	72	5	12	48	6	1
		5号給(人)	0	0	0	0	0	0
		6号給(人)	0	0	0	0	0	0
		7号給(人)	0	0	0	0	0	0
		8号給(人)	0	0	0	0	0	0
比率(B)/(A)(%)	89.0	60.0	87.5	94.6	100	100		
特別昇給に係る職員数								

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	行 政 職	技 能 職
支給対象職員の 給料総額に対する比率(%)	6.6	3.3	2.2	7.7	—	—
職種別 支給対象職員の比率 (%) (令和5年11月1日現在)	31.2	35.0	8.0	31.7	—	—
支給対象職員1人当り 平均支給月額 (円)	31,209	35,000	8,000	31,720	—	—
特殊勤務手当の名称	医療業務特別勤務手当、夜間看護手当、防疫手当 (新型コロナ)					

## (6) 期末手当、勤勉手当

注：( )内は、暫定再任用職員について、外書きしている。

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処置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	(1.15) 2.2	(1.2) 2.3	(2.35) 4.5	有	
補正前	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.4	有	
国の制度	(1.15) 2.2	(1.2) 2.3	(2.35) 4.5	有	

令和5年度藤井寺市病院事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部 （単位：千円）

1. 固定資産

（1）有形固定資産

イ. 土 地		249,003	
ロ. 建 物	1,107,477		
〃 減価償却累計額	703,166	404,311	
ハ. 建物附帯設備	698,740		
〃 減価償却累計額	552,768	145,972	
ニ. 構 築 物	27,288		
〃 減価償却累計額	25,716	1,572	
ホ. 機械及び備品	858,379		
〃 減価償却累計額	678,198	180,181	
ヘ. 車両	2,314		
〃 減価償却累計額	2,056	258	
有形固定資産合計			981,297

（2）無形固定資産

イ. 電話加入権		165	
ロ. 長期前払消費税		134	
無形固定資産合計			299
固定資産合計			

981,596

2. 流動資産

（1）現 金			397,034
（2）未収金	189,363		
貸倒引当金	△ 2,223	187,140	
（3）貯蔵品			8,031
流動資産合計			592,205

資 産 合 計

1,573,801

負 債 の 部

3. 固定負債

(1) 企 業 債

イ 建設改良に要する企業債	574,584	
ロ その他の企業債	164,470	
企業債合計		739,054

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金	622,199	
引当金合計		622,199

固定負債合計 1,361,253

4. 流動負債

(1) 企 業 債

イ 建設改良に要する企業債	0	
ロ その他の企業債	0	
企業債合計		0

(2) 未 払 金 131,751

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金	0	
ロ 退職給付引当金	24,505	
引当金合計		24,505

流動負債合計 156,256

5. 繰延収益

(1) 長期前受金 114,404

長期前受金収益化累計額 △ 73,172

繰延収益合計 41,232

負 債 合 計 1,558,741

資 本 の 部

6. 資本金		2,858,313
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 国庫補助金	2,795	
ロ. 府補助金	8,933	
ハ. 他会計補助金	50,000	
資本剰余金合計	<u>          </u>	61,728
(2) 欠 損 金		
当年度未処理欠損金	2,904,981	
未処理欠損金合計	<u>          </u>	<u>2,904,981</u>
剰余金合計		<u>△ 2,843,253</u>
資本合計		<u>15,060</u>
負債資本合計		<u><u>1,573,801</u></u>

【注記】 当年度未処理欠損金 2,905,863千円について、その他雑損失に計上した控除対象外  
 仮払消費税及び仮払地方消費税額 78,930千円を除いている。

令和5年度藤井寺市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（当年度分）  
（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 576,315
減価償却費	116,594
固定資産除去費	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	2
退職給付引当金の増減額	89,711
賞与引当金の増減額	△ 77,339
長期前受金戻入額	△ 20,336
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	10,177
未収金の増減額（△は増加）	99,479
未払金の増減額（△は減少）	188
前払費用の増減額（△は減少）	77
たな卸資産の増減額（△は増加）	9,064
長期前払消費税の増減額（△は増加）	135
小計	△ 348,564
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 10,177
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 358,740

2. 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	△ 18,920
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,920

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 103,179
他会計からの出資による収入	44,479
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 58,700

4. 資金増加額	△ 436,360
5. 資金期首残高	833,394
6. 資金期末残高	397,034

令和5年度 藤井寺市病院事業会計予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款 項	目	節	補正前の額	補正額	計	説 明
1. 市立病院事業収益			2,381,518	△ 905,680	1,475,838	
1. 医業収益			2,115,570	△ 917,757	1,197,813	
	1. 入院収益		966,162	△ 643,226	322,936	
		1. 入院収益	966,162	△ 643,226	322,936	
	2. 外来収益		1,070,770	△ 257,527	813,243	
		1. 外来収益	1,070,770	△ 257,527	813,243	
	3. その他医業収益		78,638	△ 17,004	61,634	
		1. 室料差額収益	34,007	△ 17,004	17,003	
2. 医業外収益			265,946	12,077	278,023	
	2. 他会計負担金		25,371	12,077	37,448	
		1. 一般会計負担金	25,371	12,077	37,448	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	補正前の額	補正額	計	説 明
1. 市立病院事業費用			2,619,167	△ 488,084	2,131,083	
1. 医業費用			2,495,637	△ 462,649	2,032,988	
	1. 給与費		1,220,067	△ 182,863	1,037,204	
		1. 給料	419,291	△ 33,366	385,925	
		2. 手当	333,069	△ 68,327	264,742	
		4. 法定福利費	153,419	△ 8,670	144,749	
		7. 賞与引当金繰入額	72,500	△ 72,500	0	
	2. 材料費		833,702	△ 272,306	561,396	
		1. 薬品費	731,325	△ 226,184	505,141	
		2. 診療材料費	81,870	△ 36,847	45,023	
		3. 給食材料費	18,807	△ 9,275	9,532	
	3. 経費		310,888	△ 7,480	303,408	
		14. 委託料	196,678	△ 7,480	189,198	経営強化プラン策定業務委託料 △7,480
	2. 医業外費用			123,028	△ 25,435	97,593
3. 雑損失			107,366	△ 25,435	81,931	
		2. その他雑損失	104,365	△ 25,435	78,930	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	補正前の額	補正額	計	説 明
1. 資本的収入			93,481	△ 49,000	44,481	
1. 企業債			49,000	△ 49,000	0	
	1. 企業債		49,000	△ 49,000	0	
		1. 企業債	49,000	△ 49,000	0	医療機械等購入資金 △49,000

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	補正前の額	補正額	計	説 明
1. 資本的支出			171,454	△ 49,355	122,099	
1. 建設改良費			68,275	△ 49,355	18,920	
	1. 固定資産購入費		68,275	△ 49,355	18,920	
		1. 機械備品購入費	68,275	△ 49,355	18,920	医療機械備品等購入費 △49,355