

第 8 号 議 案

令 和 2 年 度

亀 岡 市 病 院 事 業 会 計 補 正 予 算 (第 3 号)

令和2年度亀岡市病院事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和2年度亀岡市病院事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和2年度亀岡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 ）
	支	出	
	千円	千円	千円
第1款 病院事業費用	2,981,693	△ 2,443	2,979,250
第1項 医 業 費 用	2,824,718	△ 2,443	2,822,275

（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不足する額 197,000千円は、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	
	千円	千円	千円
第1款 資 本 的 収 入	436,111	4,251	440,362
第1項 企 業 債	390,000	3,300	393,300
第2項 国 庫 支 出 金	0	951	951

	支	出	
	千円	千円	千円
第1款 資本的支出	633,111	4,251	637,362
第1項 建設改良費	436,111	4,251	440,362

(債務負担行為)

第4条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
亀岡市立病院給食業務委託等経費	令和2年度から令和3年度まで	143,800千円
亀岡市立病院設備運転管理業務委託等経費	令和2年度から令和4年度まで	204,000千円

令和2年11月30日提出

亀岡市長 桂川孝裕

令和2年度亀岡市病院事業会計予算実施計画

収益の支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			2,981,693 ^{千円}	△ 2,443 ^{千円}	2,979,250 ^{千円}	
	1 医業費用		2,824,718	△ 2,443	2,822,275	
		1 給与費		1,463,634	△ 2,443	1,461,191

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			436,111 ^{千円}	4,251 ^{千円}	440,362 ^{千円}	
	1 企業債		390,000	3,300	393,300	
		1 企業債	390,000	3,300	393,300	
	2 国庫支出金		0	951	951	
		1 国庫補助金	0	951	951	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			633,111 ^{千円}	4,251 ^{千円}	637,362 ^{千円}	
	1 建設改良費		436,111	4,251	440,362	
		1 建設費	436,111	4,251	440,362	

令和2年度亀岡市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 38,557
減価償却費	90,124
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,695
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,265
長期前受金戻入額	△ 10,281
受取利息及び配当金	△ 2
支払利息	41,103
未収金の増減額 (△は増加)	15,442
たな卸資産の増減額 (△は増加)	5,500
未払金の増減額 (△は減少)	92,387
小計	207,676
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 41,103
業務活動によるキャッシュ・フロー	166,575

千円

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	△ 404,907
	補助金による収入	32,770
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	14,292
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 357,845</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	393,300
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 196,588
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>196,712</u>
	資金増加額（又は減少額）	5,442
	資金期首残高	69,950
	資金期末残高	<u>75,392</u>

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補 正 後	1	127		495,053	522,613	1,017,666	183,717	1,201,383
補 正 前	1	127		495,053	525,056	1,020,109	183,717	1,203,826
比 較	0	0		0	△ 2,443	△ 2,443	0	△ 2,443

※一般職の職員数は、特別職である管理者を兼ねている医師を含んだ人数

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	住 居 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	単 身 赴 任 手 当	管 理 時 間 外 当	宿 日 直 当	管 理 職 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	退 職 給 付 費	初 任 給 整 当	計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補 正 後		39,896	8,544	14,136	13,544		87,426	28,646		216,691	61,024	9,695	43,011	522,613
補 正 前		39,896	8,544	14,136	13,544		87,426	28,646		219,134	61,024	9,695	43,011	525,056
比 較		0	0	0	0		0	0		△ 2,443	0	0	0	△ 2,443

(2) 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	0				
手 当	△ 2,443	給与改定に伴う増減分	△ 2,443	給与改定に伴う期末手当減	
		その他の増減分			

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)
2 年 1 2 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	296,259	489,933	286,138	310,996
	平均給与月額 (円)	383,659	1,353,116	381,778	421,919
	平均年齢	44歳9月	49歳6月	41歳4月	43歳7月
2 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	296,041	496,913	285,708	308,604
	平均給与月額 (円)	383,659	1,353,116	381,778	421,919
	平均年齢	44歳3月	50歳0月	40歳8月	42歳6月

イ 級別職員数

区 分	級	行 政 職		医 療 職 (一)		医 療 職 (二)		医 療 職 (三)	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
2年12月1日 現 在	1 級	6	35.4			4	16.7		
	2 級	1	5.9			5	20.8	16	22.5
	3 級	4	23.5	13	86.6	9	37.5	48	67.7
	4 級	3	17.6	1	6.7	3	12.5	4	5.6
	5 級			1	6.7	2	8.3	2	2.8
	6 級	2	11.7					1	1.4
	7 級	1	5.9			1	4.2		
	計	17	100.0	15	100.0	24	100.0	71	100.0
2年4月1日 現 在	1 級	6	35.4			4	16.7		
	2 級	1	5.9			6	25.0	18	25.4
	3 級	4	23.5	13	86.6	8	33.3	46	64.8
	4 級	3	17.6	1	6.7	3	12.5	4	5.6
	5 級			1	6.7	2	8.3	2	2.8
	6 級	2	11.7					1	1.4
	7 級	1	5.9			1	4.2		
	計	17	100.0	15	100.0	24	100.0	71	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
行 政 職	主事・主事補 看護助手	主 査 看護助手	主 任	係長・主幹 主任	副 課 長 担当副課長	次長・課長 担当課長	部 長
医 療 職 (一)	医 員	医長・医員	主任部長・ 部長・医長	病 院 長 副 院 長	病 院 長		
医 療 職 (二)	技 師 (医療技術)	技 師 (医療技術)	主 任 (医療技術)	科長・主任 (医療技術)	科長・係長 (医療技術)	科長・課長 (医療技術)	室 長 (医療技術)
医 療 職 (三)		看 護 師	副看護師長 主任看護師	看 護 師 長	副看護部長 主 幹	看 護 部 長	

ウ 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)	1 2 月 (月 分)			
補 正 後	2.250	2.200	4.450	有	
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.250	2.200	4.450	有	

エ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種			
		行 政 職	医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)
給料総額に対する比率 (%)	12.3	2.0	42.5	1.8	7.7
支給対象職員の比率 (%) (2年12月1日現在)	73.2	23.5	100.0	45.8	88.7
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	54,681	25,000	210,983	11,174	26,947
代表的な特殊勤務手当の名称	医師手当、放射線取扱作業手当、夜間看護手当、自宅待機手当、手術手当				

オ 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	
地 域 手 当	異	医師15%支給

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	医 業 収 益
亀岡市立病院給食業務委託等経費	千円 143,800		千円	令和 2 年度 から 令和 3 年度 まで	千円 143,800	千円 143,800
亀岡市立病院設備運転業務委託等経費	千円 204,000		千円	令和 2 年度 から 令和 4 年度 まで	千円 204,000	千円 204,000

令和2年度亀岡市病院事業予定貸借対照表

(令和3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		1,221,755		
ロ 建 物	3,274,588			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,324,656</u>	949,932		
ハ 構 築 物	184,436			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 135,099</u>	49,337		
ニ 器 械 備 品	2,240,756			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,693,298</u>	547,458		
ホ 車 両	8,721			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,285</u>	436		
有形固定資産合計			<u>2,768,918</u>	
固定資産合計				2,768,918
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			75,392	
(2) 未 収 金		359,516		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,255</u>	358,261	
(3) 貯 蔵 品			12,176	
(4) 前 払 費 用			<u>17</u>	
流動資産合計				445,846
資 産 合 計				<u>3,214,764</u>

負債の部

千円

千円

千円

千円

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

2,634,255

2,634,255

企業債合計

(2) 引当金

イ 退職給付引当金

236,310

236,310

引当金合計

固定負債合計

2,870,565

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

194,452

194,452

企業債合計

(2) 未払金

374,776

(3) 引当金

イ 賞与引当金

85,345

85,345

引当金合計

(4) その他流動負債

600

流動負債合計

655,173

5	繰延収益			
(1)	長期前受金		231,313	
	収益化累計額		<u>△ 74,739</u>	
	繰延収益合計			<u>156,574</u>
	負債合計			<u>3,682,312</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6	資 本 金			
(1)	資 本 金		<u>355,993</u>	
	資 本 金 合 計			355,993
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	951		
	ロ 府 補 助 金	31,819		
	ハ 他 会 計 負 担 金	<u>14,292</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		47,062	
(2)	欠 損 金			
	イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>870,603</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>870,603</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 823,541</u>
	資 本 合 計			<u>△ 467,548</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>3,214,764</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 29年

構築物 10～29年

器械備品 4～20年

車両 4～6年

2 たな卸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

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収実績等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及び担保に係る債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債について、当年度における他会計が負担する額は74,443千円である。

3 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として216,691千円を支給するため、賞与引当金83,080千円を取り崩す。

科 目 別 内 訳 書

収 益 的 支 出

支 出

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 病 院 事 業 用 費				2,981,693 ^{千円}	△ 2,443 ^{千円}	2,979,250 ^{千円}	
	1 医 業 費 用			2,824,718	△ 2,443	2,822,275	
		1 給 与 費		1,463,634	△ 2,443	1,461,191	
			2 手 当	452,263	△ 2,443	449,820	職員127名分給与改定に伴う期末手当減

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 資本的収入				436,111 ^{千円}	4,251 ^{千円}	440,362 ^{千円}		
	1 企業債			390,000	3,300	393,300		
		1 企業債		390,000	3,300	393,300		
			1 企業債		390,000	3,300	393,300	病院事業債
	2 国庫支出金				0	951	951	
		1 国庫補助金			0	951	951	
1 国庫補助金				0	951	951	医療提供体制設備整備 交付金	

支 出

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 資本的支出				633,111 ^{千円}	4,251 ^{千円}	637,362 ^{千円}		
	1 建設改良費			436,111	4,251	440,362		
		1 建設費			436,111	4,251	440,362	
			1 委託料		302,991	2,951	305,942	オンライン資格確認設 備整備経費
			3 固定資産 購入費		97,307	1,300	98,607	デジタル検温器