

第 29 号 議案

令和 6 年度

亀岡市病院事業会計補正予算（第 2 号）

令和6年度亀岡市病院事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和6年度亀岡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。

（収益的支出）

第2条 令和6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	3,570,000	37,271	3,607,271
第1項 医業費用	3,474,041	32,376	3,506,417
第3項 訪問看護事業費用	25,782	4,895	30,677

（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3条 予算第9条に定めた経費の金額を、次のとおり改める。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	千円	千円	千円
(1) 職員給与費	1,665,116	37,271	1,702,387

令和6年12月20日提出

亀岡市長 桂川孝裕

令和 6 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			3,570,000 ^{千円}	37,271 ^{千円}	3,607,271 ^{千円}	
	1 医業費用		3,474,041	32,376	3,506,417	
		1 給与費	1,640,851	32,376	1,673,227	
	3 訪問看護費用		25,782	4,895	30,677	
		1 訪問看護給与費	24,265	4,895	29,160	

令和6年度亀岡市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	△ 84,226
減価償却費	176,778
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	34,166
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 10,463
長期前受金戻入額	△ 15,789
受取利息及び配当金	2
支払利息	30,749
未収金の増減額 (△は増加)	△ 10,551
未払金の増減額 (△は減少)	476,418
小計	597,084
利息及び配当金の受取額	△ 2
利息の支払額	△ 30,749
業務活動によるキャッシュ・フロー	566,333

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	△ 51,735
	国庫補助金等による収入	429
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 48,306</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	53,400
	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	△ 359,417
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 306,017</u>
	資金増加額 (又は減少額)	212,010
	資金期首残高	135,890
	資金期末残高	<u>347,900</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	126		534,911	553,701	1,088,612	202,124	1,290,736
補 正 前	1	130		523,102	549,250	1,072,352	202,092	1,274,444
比 較	0	△ 4		11,809	4,451	16,260	32	16,292

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 手 任 当	管 理 時 間 職 外 手 当	宿 日 直 当	管 理 職 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 務 手 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		40,967	6,444	16,824	12,951		82,354	29,832		232,062	50,896	34,166	47,205	553,701
補 正 前		40,942	6,444	16,824	12,951		78,233	29,832		231,757	50,896	34,166	47,205	549,250
比 較		25	0	0	0		4,121	0		305	0	0	0	4,451

(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	11,809	給与改定に伴う 増減分	11,809		給与改定の状況 今年度 { 給与の改定率 3.39 % 給料改定実施時期 6.4.1
		その他の増減分			
手 当	4,451	給与改定に伴う 増減分	4,451		
		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)
6 年 1 2 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	316,594	511,357	310,784	333,371
	平均給与月額 (円)	439,704	1,178,317	405,467	460,156
	平均年齢	45歳8月	53歳0月	44歳10月	47歳3月
6 年 4 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	312,919	498,707	300,180	325,657
	平均給与月額 (円)	424,080	1,227,446	395,333	450,657
	平均年齢	46歳4月	51歳2月	44歳2月	46歳3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(%)
6年12月1日 現 在	1 級	4	25.0			2	8.0		
	2 級	4	25.0			4	16.0	12	16.7
	3 級	2	12.5	12	85.7	12	48.0	52	72.2
	4 級	3	18.7	2	14.3	4	16.0	5	6.9
	5 級					2	8.0	2	2.8
	6 級	2	12.5					1	1.4
	7 級	1	6.3			1	4.0		
	計	16	100.0	14	100.0	25	100.0	72	100.0
6年4月1日 現 在	1 級	5	31.2			2	8.0		
	2 級	1	6.3	1	6.7	6	24.0	13	17.6
	3 級	4	25.0	12	80.0	11	44.0	53	71.6
	4 級	3	18.7	2	13.3	3	12.0	5	6.8
	5 級					2	8.0	2	2.7
	6 級	2	12.5					1	1.3
	7 級	1	6.3			1	4.0		
	計	16	100.0	15	100.0	25	100.0	74	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 所 長	副看護部長 主 幹	看 護 部 長	

ウ 期末手当・勤勉手当

区 分	(再任用職員の支給率) 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	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
補 正 前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	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 (%)	9.1	2.1	29.2	1.5	7.1
支給対象職員の比率 (%) (6年12月1日現在)	78.7	25.0	100.0	52.0	95.8
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	40,509	26,667	148,137	8,872	25,435
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				

給 与 費 明 細 書

会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	85 人	0 千円	252,503 千円	121,538 千円	374,041 千円	25,179 千円	399,220 千円
補 正 前	78	0	238,558	116,933	355,491	24,840	380,331
比 較	7	0	13,945	4,605	18,550	339	18,889

手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (費用弁償)	地 域 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 手 当	宿 日 直 手 当	期 末 勤 手 勉 当	初 任 給 調 整 手 当	特 殊 勤 務 手 当	計
		補 正 後	0 千円	137 千円	1,266 千円	6,481 千円	0 千円	41,354 千円	1,737 千円	70,563 千円
	補 正 前	0	137	1,251	4,731	0	38,679	1,656	70,479	116,933
	比 較	0	0	15	1,750	0	2,675	81	84	4,605

令和6年度亀岡市病院事業予定貸借対照表

(令和7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	3,233,020			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,523,365</u>	709,655		
ハ 構 築 物	184,436			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 137,150</u>	47,286		
ニ 器 械 備 品	2,059,137			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,637,804</u>	421,333		
ホ 車 両	11,591			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,153</u>	<u>2,438</u>		
有形固定資産合計			<u>2,402,467</u>	
固定資産合計				2,402,467
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			347,900	
(2) 未 収 金		437,268		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 311</u>	436,957	
(3) 貯 蔵 品			21,882	
(4) 前 払 費 用			<u>22</u>	
流動資産合計				806,761
資 産 合 計				<u>3,209,228</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		<u>1,681,537</u>		
企業債合計			1,681,537	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>161,479</u>		
引当金合計			<u>161,479</u>	
固定負債合計				1,843,016
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		<u>254,755</u>		
企業債合計			254,755	
(2) 未払金			986,477	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>75,717</u>		
引当金合計			75,717	
(4) その他流動負債			<u>600</u>	
流動負債合計				1,317,549

5	繰延収益				
(1)	長期前受金			297,151	
	収益化累計額			<u>△ 134,376</u>	
	繰延収益合計				<u>162,775</u>
	負債合計				<u>3,323,340</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)	欠損金				
イ	当年度未処理欠損金		<u>470,105</u>		
	欠損金合計			<u>470,105</u>	
	剰余金合計				<u>△ 470,105</u>
	資本合計				<u>△ 114,112</u>
	負債資本合計				<u><u>3,209,228</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116,835千円である。

3 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として231,757千円を支給するため、賞与引当金87,715千円を取り崩す。

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				3,570,000 ^{千円}	37,271 ^{千円}	3,607,271 ^{千円}			
	1 医業費用			3,474,041	32,376	3,506,417			
		1 給 与 費			1,640,851	32,376	1,673,227		
			1 給 料			751,262	23,823	775,085	人事院勧告に伴う増
			2 手 当			556,966	8,553	565,519	児童手当制度改正等に伴う増
		3 訪問看護事業費用				25,782	4,895	30,677	
	1 訪 問 看 護 給 与 費				24,265	4,895	29,160		
			1 給 料			10,398	1,931	12,329	人事院勧告に伴う増
			2 手 当			7,907	2,593	10,500	児童手当制度改正等に伴う増
		4 法 定 福 利 費			3,860	371	4,231	人事院勧告に伴う増	