

令和 5 年度

掛川市・袋井市病院企業団
病院事業会計補正予算（第 3 号）

掛川市・袋井市病院企業団

議案第1号

令和5年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第3号）

第1条 令和5年度掛川市・袋井市病院企業団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。

第2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。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		収	入	
第1款	病院事業収益	19,248,529 千円	122,720 千円	19,371,249 千円
第2項	医業外収益	1,786,456 千円	121,250 千円	1,907,706 千円
第3項	特別利益	1 千円	1,470 千円	1,471 千円
		支	出	
第1款	病院事業費用	19,384,724 千円	232,243 千円	19,616,967 千円
第1項	医業費用	18,542,335 千円	241,143 千円	18,783,478 千円
第2項	医業外費用	799,813 千円	△8,900 千円	790,913 千円

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 561,169 千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 640,996 千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,856 千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,624 千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 557,313 千円」を「過年度分損益勘定留保資金 637,372 千円」に改め、資本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	資本的収入	1,268,928 千円	△131,545 千円	1,137,383 千円
第1項	企業債	635,300 千円	△135,300 千円	500,000 千円
第3項	補助金	1 千円	2,285 千円	2,286 千円
第4項	貸付資金返還金	8,268 千円	1,470 千円	9,738 千円
		支	出	
第1款	資本的支出	1,830,097 千円	△51,718 千円	1,778,379 千円
第1項	建設改良費	825,268 千円	△49,408 千円	775,860 千円
第3項	投資	4,320 千円	△2,310 千円	2,010 千円

第4条 予算第5条に定めた債務負担行為を次のとおり補正する。

1 追加

事 項	期 間	限度額
血管撮影装置購入費 (令和5年度分)	自 令和5年度 至 令和6年度	127,600 千円
大動脈バルーンパンピング装置購入費 (令和5年度分)	自 令和5年度 至 令和6年度	24,640 千円

第5条 予算第6条に定めた企業債を次のとおり改める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
施設改良 事業	(既決限度額) 135,300 千円	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内。 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政 府資金及び地方公共 団体金融機構資金に ついて、利率の見直し を行った後において は、当該見直し後の利 率。)	政府資金及び地方公共団体 金融機構資金については融 資条件により、銀行その他 の場合には、その債権者と 協定するものとする。ただ し企業財政その他の都合に より償還期間を短縮し、若 しくは繰上償還し、又は低 利に借り換えることができ る。
	(補正限度額) △135,300 千円			
	(計) 0 千円			
医療機器等 整備事業	500,000 千円 補正なし			

第6条 予算第9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)
職員給与費	9,447,072 千円	566,465 千円	10,013,537 千円

第7条 予算第10条中「4,793,937 千円」を「4,763,937 千円」に改める

令和6年2月9日提出

掛川市・袋井市病院企業団
企業長 宮 地 正 彦

令和5年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計補正予算（第3号）実施計画

収益的收入及び支出

(消費税込)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病院事業収益			19,248,529	122,720	19,371,249
	02 医 業 外 収 益		1,786,456	121,250	1,907,706
		01 受 取 利 息 配 当 金	1	7,659	7,660
		02 補 助 金	134,998	113,591	248,589
	03 特 別 利 益		1	1,470	1,471
		02 そ の 他 特 別 利 益	0	1,470	1,470
補正されなかった項に係る額			17,462,072	0	17,462,072

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病院事業費用			19,384,724	232,243	19,616,967
	01 医 業 費 用		18,542,335	241,143	18,783,478
		01 給 与 費	9,430,635	566,378	9,997,013
		02 材 料 費	4,533,542	△59,737	4,473,805
		03 経 費	3,195,630	△272,980	2,922,650
		06 研 究 研 修 費	86,987	7,482	94,469
	02 医 業 外 費 用		799,813	△8,900	790,913
		06 企 業 団 管 理 費	24,057	1,100	25,157
		07 院 内 保 育 園 運 営 費	88,726	△10,000	78,726
補正されなかった項に係る額			42,576	0	42,576

資本的收入及び支出

(消費税込)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 資 本 の 収 入			1, 268, 928	△131, 545	1, 137, 383
	01 企 業 債		635, 300	△135, 300	500, 000
		01 施 設 改 良 事 業 債	635, 300	△135, 300	500, 000
	03 補 助 金		1	2, 285	2, 286
		01 補 助 金	1	2, 285	2, 286
	04 貸付資金返還金		8, 268	1, 470	9, 738
		01 貸 付 資 金 返 還 金	8, 268	1, 470	9, 738
	補正されなかった項に係る額			625, 359	0

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 資 本 的 支 出			1,830,097	△51,718	1,778,379
	01 建 設 改 良 費		825,268	△49,408	775,860
		01 施 設 改 良 費	162,928	△49,408	113,520
	03 投 資		4,320	△2,310	2,010
		01 投 資	4,320	△2,310	2,010
補正されなかった項に係る額			1,000,509	0	1,000,509

令和5年度掛川市・袋井市病院企業団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）

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損益	△ 277,243
減価償却費	1,267,104
固定資産除却費	17,500
長期貸付金貸倒引当金の増減額	△ 1,469
長期前払消費税勘定償却	22,984
長期前受金戻入額	△ 467,478
資本費繰入収益	△ 222,210
受取利息及び受取配当金	△ 6,751
償却原価法による受取利息	△ 909
支払利息	198,408
未収金の増減額（△は増加）	45,621
たな卸資産の増減額（△は増加）	11,253
前払金の増減額	△ 5,687
退職給付引当金の増減額（△は減少）	322,499
賞与引当金の増減額（△は減少）	45,378
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	11,073
未収金貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 2,499
未払金の増減額（△は減少）	△ 133,054
小計	824,520
利息及び配当金の受取額	6,751
利息の支払額	△ 198,408
業務活動によるキャッシュ・フロー	632,863

II 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	△ 866,769
有形固定資産の売却による収入	1
無形固定資産の取得による支出	△ 27,447
投資有価証券の取得による支出	△ 1,468,755
補助金等による収入	28,420
繰入金による収入（他会計負担金）	600,418
災害による保険金収入	123,860
長期貸付金の貸付による支出	△ 2,010
長期貸付金の返還による収入	9,738
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,602,544

III 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	500,000
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	△ 1,000,509
繰入金による収入（他会計負担金）	24,939
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 475,570

IV 資金増減額	△ 1,445,251
V 資金期首残高	9,351,400
VI 資金期末残高	7,906,149

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

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	退職 給付費	計		
補正後	損益勘定 支弁職員	20	1,183	364,389	4,197,485	3,507,184	478,437	8,547,495	1,466,042	10,013,537
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	20	1,183	364,389	4,197,485	3,507,184	478,437	8,547,495	1,466,042	10,013,537
補正前	損益勘定 支弁職員	20	1,147	328,737	4,036,928	3,349,677	342,361	8,057,703	1,389,369	9,447,072
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	20	1,147	328,737	4,036,928	3,349,677	342,361	8,057,703	1,389,369	9,447,072
比 較	損益勘定 支弁職員	0	36	35,652	160,557	157,507	136,076	489,792	76,673	566,465
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	36	35,652	160,557	157,507	136,076	489,792	76,673	566,465

(手当の内訳)

(単位 千円)

区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当
補正後	67,109	186,534	65,422	98,067	796,355	385,631	10,416
補正前	65,303	183,746	63,392	97,864	825,187	394,751	12,736
比 較	1,806	2,788	2,030	203	△ 28,832	△ 9,120	△ 2,320
区 分	夜間勤務 手当	宿日直手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	その他手当
補正後	61,046	119,512	74,289	928,232	661,747	49,205	3,619
補正前	59,169	116,499	69,862	796,831	612,394	48,942	3,001
比 較	1,877	3,013	4,427	131,401	49,353	263	618

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分		職員数		給 与 費					法 定	合 計
		特別 職	一般 職	報酬	給料	手当	退職 給付費	計	福利費	
補正後	損益勘定 支弁職員	20	人 916	364,389	3,542,176	3,240,996	478,437	7,625,998	1,303,286	8,929,284
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	20	916	364,389	3,542,176	3,240,996	478,437	7,625,998	1,303,286	8,929,284
補正前	損益勘定 支弁職員	20	884	328,737	3,383,476	3,092,823	342,361	7,147,397	1,234,159	8,381,556
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	20	884	328,737	3,383,476	3,092,823	342,361	7,147,397	1,234,159	8,381,556
比 較	損益勘定 支弁職員	0	32	35,652	158,700	148,173	136,076	478,601	69,126	547,727
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	32	35,652	158,700	148,173	136,076	478,601	69,126	547,727

(手当の内訳)

(単位 千円)

区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当
補正後	67,031	182,264	65,422	77,718	742,718	363,421	10,089
補正前	65,225	179,951	63,392	77,184	767,901	372,712	12,517
比 較	1,806	2,313	2,030	534	△ 25,183	△ 9,291	△ 2,428
区 分	夜間勤務 手当	宿日直手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	その他手当
補正後	60,060	78,376	74,289	805,122	661,747	49,120	3,619
補正前	58,169	78,972	69,862	675,299	612,394	48,744	3,001
比 較	1,891	△ 596	4,427	129,823	49,353	376	618

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

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	退職 給付費	計		
補正後	損益勘定 支弁職員	0	人 267	0	655,309	266,188	0	921,497	162,756	1,084,253
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	267	0	655,309	266,188	0	921,497	162,756	1,084,253
補正前	損益勘定 支弁職員	0	263	0	653,452	256,854	0	910,306	155,210	1,065,516
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	263	0	653,452	256,854	0	910,306	155,210	1,065,516
比 較	損益勘定 支弁職員	0	4	0	1,857	9,334	0	11,191	7,547	18,738
	資本勘定 支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	4	0	1,857	9,334	0	11,191	7,547	18,738

(手当の内訳)

(単位 千円)

区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当
補正後	78	4,270	0	20,349	53,637	22,210	327
補正前	78	3,795	0	20,680	57,286	22,039	219
比 較	0	475	0	△ 331	△ 3,649	171	108
区 分	夜間勤務 手当	宿日直手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	その他手当
補正後	986	41,136	0	123,110	0	85	0
補正前	1,000	37,527	0	121,532	0	198	0
比 較	△ 14	3,609	0	1,578	0	△ 113	0

2 給料及び職員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	160,557	給与改定に伴う増減分	39,904		
		そ の 他 の 増 減 分	120,653	職員数の増	
手当	157,507	制度改正に伴う増減分	52,234	期末手当の増 24,289 勤勉手当の増 22,427 地域手当の増 1,473 時間外等手当の増 4,045	
		そ の 他 の 増 減 分	105,273	コロナ5類移行による手当の減 △42,440 職員数の増による手当の増 147,713	

3 給料及び職員手当の状況（会計年度任用職員を除く）

(1) 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	2.200	2.300	4.50	有	
補正前	2.200	2.200	4.40	有	
国 の 制 度	2.200	2.300	4.50	有	

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額			当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳		
	既 決 予定額	補 正 予定額	計	期 間	金 額	病院事業 収 益	損益勘定 留保資金	企業債
血管撮影装置購入費 (令和5年度分)	0	127,600	127,600	令和5年度から 令和6年度まで	127,600	—	—	127,600
大動脈バルーンパンピング装置購入費 (令和5年度分)	0	24,640	24,640	令和5年度から 令和6年度まで	24,640	—	24,640	—

令和5年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(消費税抜)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
ア 土 地		1,446,640,480		
イ 建 物	14,320,669,623			
減価償却累計額	<u>△5,797,549,879</u>	8,523,119,744		
ウ 構築物	873,475,111			
減価償却累計額	<u>△760,997,020</u>	112,478,091		
エ 器械備品	8,470,329,980			
減価償却累計額	<u>△6,509,221,374</u>	1,961,108,606		
オ 車両	3,982,751			
減価償却累計額	<u>△2,227,523</u>	1,755,228		
カ 建設仮勘定		<u>38,400,000</u>		
有形固定資産合計			12,083,502,149	
(2) 無形固定資産				
ア ソフトウェア		<u>228,314,121</u>		
無形固定資産合計			228,314,121	
(3) 投 資				
ア 長期貸付金		176,100,000		
貸倒引当金		△104,881,000		
イ 長期前払消費税		421,020,670		
ウ 投資有価証券		<u>1,469,664,000</u>		
投資合計			<u>1,961,903,670</u>	
固定資産合計				14,273,719,940

2 流動資産

(1) 現金預金		7,906,148,760		
(2) 未 収 金	3,009,738,749			
貸倒引当金	<u>△10,064,018</u>	2,999,674,731		
(3) 貯 蔵 品		287,573,134		
(4) 前 払 費 用		22,479,842		
(5) 前 払 金		<u>27,114,195</u>		
流動資産合計			<u>11,242,990,662</u>	
資 産 合 計				<u>25,516,710,602</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>12,434,140,246</u>		
企業債合計		12,434,140,246	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	<u>2,888,495,819</u>		
引当金合計		<u>2,888,495,819</u>	
固定負債合計			15,322,636,065

4 流動負債

(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,045,088,952</u>		
企業債合計		1,045,088,952	
(2) 未払金		1,328,712,655	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	474,500,553		
イ 法定福利費引当金	<u>89,066,076</u>		
引当金合計		563,566,629	
(4) 預り金		<u>200,000</u>	
流動負債合計			2,937,568,236

5 繰延収益

(1) 長期前受金		5,803,036,814	
(2) 収益化累計額		<u>△4,744,034,099</u>	
繰延収益合計			<u>1,059,002,715</u>
負債合計			<u>19,319,207,016</u>

資本の部

6 資本金 1,302,074,630

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
ア 市負担金	<u>171,243,000</u>		
資本剰余金合計		171,243,000	
(2) 剰余金			
ア 当年度末処分利益剰余金	<u>4,724,185,956</u>		
利益剰余金合計		<u>4,724,185,956</u>	
剰余金合計			<u>4,895,428,956</u>
資本合計			<u>6,197,503,586</u>
負債資本合計			<u>25,516,710,602</u>

予算説明書に関する注記（令和５年度補正予算）

I その他

1 貸倒引当金（長期貸付金）の取崩し

令和５年度において、修学資金返還額を免除するため、貸倒引当金（長期貸付金）5,280 千円を取り崩す。

令和5年度掛川市・袋井市病院企業団病院事業会計
補正予算（第3号）事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病 院 事 業 収 益		19,248,529	122,720	19,371,249
02 医 業 外 収 益		1,786,456	121,250	1,907,706
	01 受 取 利 息 配 当 金	1	7,659	7,660
	02 補 助 金	134,998	113,591	248,589
03 特 別 利 益		1	1,470	1,471
	02 そ の 他 特 別 利 益	0	1,470	1,470

(消費税込)
(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
02 有 価 証 券 利 息	7,659	収入見込額	7,659
		既決予定額	0
		補 正 額	7,659
01 国 県 補 助 金	113,591	収入見込額	248,589
		既決予定額	134,998
		補 正 額	113,591
02 そ の 他 特 別 利 益	1,470	収入見込額	1,470
		既決予定額	0
		補 正 額	1,470

支出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 病院事業費用		19,384,724	232,243	19,616,967
01 医療費用		18,542,335	241,143	18,783,478
	01 給与費	9,430,635	566,378	9,997,013
	02 材料費	4,533,542	△59,737	4,473,805
	03 経費	3,195,630	△272,980	2,922,650

(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
01 給 料	160,557	支出見込額	4,197,485
		既決予定額	4,036,928
		補 正 額	160,557
02 手 当	157,507	支出見込額	3,507,184
		既決予定額	3,349,677
		補 正 額	157,507
03 報 酬	35,565	支出見込額	350,565
		既決予定額	315,000
		補 正 額	35,565
04 法 定 福 利 費	76,673	支出見込額	1,466,042
		既決予定額	1,389,369
		補 正 額	76,673
05 退 職 給 付 費	136,076	支出見込額	475,737
		既決予定額	339,661
		補 正 額	136,076
01 薬 品 費	50,000	支出見込額	2,520,741
		既決予定額	2,470,741
		補 正 額	50,000
02 診 療 材 料 費	△110,000	支出見込額	1,898,840
		既決予定額	2,008,840
		補 正 額	△110,000
03 給 食 材 料 費	263	支出見込額	6,612
		既決予定額	6,349
		補 正 額	263
03 旅 費 交 通 費	4,000	支出見込額	32,200
		既決予定額	28,200
		補 正 額	4,000
07 光 熱 水 費	△151,000	支出見込額	293,250
		既決予定額	444,250
		補 正 額	△151,000
08 燃 料 費	△46,000	支出見込額	108,477
		既決予定額	154,477
		補 正 額	△46,000
13 賃 借 料	△7,000	支出見込額	391,427
		既決予定額	398,427
		補 正 額	△7,000
14 通 信 運 搬 費	△20,000	支出見込額	26,379
		既決予定額	46,379
		補 正 額	△20,000
15 委 託 料	△48,000	支出見込額	1,670,823
		既決予定額	1,718,823
		補 正 額	△48,000
19 手 数 料	△6,660	支出見込額	51,221
		既決予定額	57,881
		補 正 額	△6,660
22 雑 費	1,680	支出見込額	5,871
		既決予定額	4,191
		補 正 額	1,680

	06 研 究 研 修 費	86,987	7,482	94,469
02 医 業 外 費 用		799,813	△8,900	790,913
	06 企 業 団 管 理 費	24,057	1,100	25,157
	07 院 内 保 育 園 運 営 費	88,726	△10,000	78,726

04 旅 費	6,600	支出見込額 既決予定額 補 正 額	25,501 18,901 6,600
05 諸 会 費	882	支出見込額 既決予定額 補 正 額	23,179 22,297 882
01 給 与 費	87	支出見込額 既決予定額 補 正 額	15,582 15,495 87
05 委 託 料	837	支出見込額 既決予定額 補 正 額	8,741 7,904 837
07 旅 費	176	支出見込額 既決予定額 補 正 額	176 0 176
01 経 費	△10,000	支出見込額 既決予定額 補 正 額	78,726 88,726 △10,000

資本的收入及び支出

収 入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 資本的收入		1,268,928	△131,545	1,137,383
01 企業債		635,300	△135,300	500,000
	01 施設改良事業債	635,300	△135,300	500,000
03 補助金		1	2,285	2,286
	01 補助金	1	2,285	2,286
04 貸付資金返還金		8,268	1,470	9,738
	01 貸付資金返還金	8,268	1,470	9,738

支 出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計
01 資本的支出		1,830,097	△51,718	1,778,379
01 建設改良費		825,268	△49,408	775,860
	01 施設改良費	162,928	△49,408	113,520
03 投資		4,320	△2,310	2,010
	01 投資	4,320	△2,310	2,010

(消費税込)

(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
01 施 設 改 良 事 業 債	△135,300	収入見込額	0
		既決予定額	135,300
		補 正 額	△135,300
01 国 県 補 助 金	2,285	収入見込額	2,286
		既決予定額	1
		補 正 額	2,285
01 貸 付 資 金 返 還 金	1,470	収入見込額	9,738
		既決予定額	8,268
		補 正 額	1,470

(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
01 建 物	△49,408	支出見込額	113,520
		既決予定額	162,928
		補 正 額	△49,408
01 長 期 貸 付 金	△2,310	支出見込額	2,010
		既決予定額	4,320
		補 正 額	△2,310