

令和5年度

北播磨総合医療センター企業団

病院事業会計補正予算(第2号)説明書

令和6年2月

令和5年度北播磨総合医療センター企業団病院事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度北播磨総合医療センター企業団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。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和5年度北播磨総合医療センター企業団病院事業会計予算（以下「予算」という。）第2条中「107,970人」を「109,068人」に、「253,935人」を「247,860人」に、「295人」を「298人」に、「1,045人」を「1,020人」に、「473,500千円」を「472,000千円」に、「20,000千円」を「33,000千円」に改める。

（収益的収入及び支出の補正）

第3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		千円	千円	千円
第1款	病院事業収益	17,364,649	1,408,900	18,773,549
第1項	医業収益	15,479,192	1,396,268	16,875,460
第2項	医業外収益	1,840,658	53,429	1,894,087
第3項	特別利益	44,799	△ 40,797	4,002
支 出		千円	千円	千円
第1款	病院事業費用	18,359,012	1,333,950	19,692,962
第1項	医業費用	17,299,503	1,125,267	18,424,770
第2項	医業外費用	988,710	149,481	1,138,191
第3項	特別損失	60,799	59,202	120,001

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書中「973,953千円」を「982,448千円」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		千円	千円	千円
第1款	資本的収入	490,508	△ 1,499	489,009
第4項	国県補助金	1,500	△ 1,499	1
支 出		千円	千円	千円
第1款	資本的支出	1,464,461	6,996	1,471,457
第1項	建設改良費	493,500	11,500	505,000
第2項	企業債償還金	962,900	△ 2,134	960,766
第4項	投 資	8,060	△ 2,370	5,690

（債務負担行為の補正）

第5条 予算第5条中「5,400千円」を「3,000千円」に、「15,000千円」を「10,000千円」に改める。

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第6条 予算第9条中「8,582,656千円」を「8,523,326千円」に改める。

（たな卸資産購入限度額の補正）

第7条 予算第11条中「5,221,040千円」を「6,441,930千円」に改める。

令和5年度北播磨総合医療センター企業団病院事業会計補正予算(第2号)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	内 訳		備 考
				区 分	金 額	
1 病院事業収益	17,364,649	1,408,900	18,773,549			
1 医業収益	15,479,192	1,396,268	16,875,460			
1 入院収益	9,933,240	1,017,188	10,950,428	入院収益	1,017,188	
2 外来収益	4,875,552	379,080	5,254,632	外 来 収 益	379,080	
2 医業外収益	1,840,658	53,429	1,894,087			
1 受取利息	200	982	1,182	預 金 利 息	982	
2 関係市負担金	1,232,297	40,000	1,272,297	関係市負担金	40,000	特別利益から科目変更
4 長期前受金戻入	196,192	835	197,027	長期前受金戻入	835	
5 派遣職員給与負担金	84,700	△ 1,043	83,657	派 遣 職 員 給 与 負 担 金	△ 1,043	
6 治験業務収益	68,742	11,858	80,600	治験業務収益	11,858	
7 その他医業外収益	70,676	797	71,473	負 担 金	797	特別利益から科目変更
3 特別利益	44,799	△ 40,797	4,002			
3 その他特別利益	40,798	△ 40,797	1	関係市負担金	△ 40,000	医業外収益へ科目変更
				負 担 金	△ 797	医業外収益へ科目変更

支出

(単位：千円)

款 項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	内 訳		備 考
				区 分	金 額	
1 病院事業費用	18,359,012	1,333,950	19,692,962			
1 医業費用	17,299,503	1,125,267	18,424,770			
1 給与費	8,497,956	△ 58,287	8,439,669			
				給料及び手当	△ 398,253	報酬へ科目変更(一部)
				賞 与	13,349	
				報 酬	333,651	給料手当から科目変更
				法定福利費	△ 22,367	
				賞与等引当金 繰 入 額	18,089	
				退職給付引当金 繰 入 額	△ 2,756	
2 材料費	4,788,872	1,109,900	5,898,772			
				薬 品 費	607,400	
				診 療 材 料 費	502,500	
3 経費	2,652,340	88,900	2,741,240			
				消 耗 品 費	8,000	
				光 熱 水 費	22,000	
				燃 料 費	6,000	
				修 繕 費	△ 40,000	
				修繕引当金 繰 入 額	72,000	新設
				特別修繕引当金 繰 入 額	7,900	
				貸 借 料	13,000	
4 減価償却費	1,290,565	△ 17,246	1,273,319			
				建 物 減 価 償 却 費	△ 878	
				器 械 備 品 減 価 償 却 費	△ 13,743	
				無形固定資産 減 価 償 却 費	△ 1,178	
				長期前払消費税 減 価 償 却 費	△ 1,447	
5 資産減耗費	6,000	2,000	8,000			
				固定資産除却費	2,000	
2 医業外費用	988,710	149,481	1,138,191			
1 支払利息	107,077	△ 204	106,873			
				企 業 債 利 息	△ 204	
3 人材確保経費	30,413	39,520	69,933			
				関係機関負担金	40,000	特別損失から科目変更
				奨学金返還免除 引当金繰入額	△ 480	

(単位：千円)

款 項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	内 訳		備 考
				区 分	金 額	
4 給与費	84,700	△ 1,043	83,657			
				給料及び手当	△ 1,062	
				賞 与	363	
				法 定 福 利 費	△ 427	
				退職給付引当金 繰 入 額	83	
6 控除対象外消費税等	0	826,174	826,174			
				控 除 対 象 外 消 費 税 等	826,174	節勘定から科目変更
7 雑損失	715,104	△ 714,305	799			
				補 助 金	797	特別損失から科目変更
				控 除 対 象 外 消 費 税 等	△ 715,102	目勘定へ科目変更
8 消費税等納付金	21,972	△ 661	21,311			
				消費税等納付金	△ 661	
3 特別損失	60,799	59,202	120,001			
3 その他特別損失	40,798	59,202	100,000			
				負 担 金	△ 40,000	医業外費用へ科目変更
				補 助 金	△ 797	医業外費用へ科目変更
				その他特別損失	99,999	基金一括積立

資 本 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	内 訳		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的収入	490,508	△ 1,499	489,009			
4 国県補助金	1,500	△ 1,499	1			
1 国県補助金	1,500	△ 1,499	1	国 県 補 助 金	△ 1,499	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	内 訳		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的支出	1,464,461	6,996	1,471,457			
1 建設改良費	493,500	11,500	505,000			
1 医療機器等整備費	473,500	△ 1,500	472,000	情 報 シ ス テ ム 整 備 費	△ 1,500	
2 病院整備費	20,000	13,000	33,000	病 院 整 備 費	13,000	
2 企業債償還金	962,900	△ 2,134	960,766			
1 病院事業債償還金	962,900	△ 2,134	960,766	病 院 事 業 債 償 還 金	△ 2,134	
4 投資	8,060	△ 2,370	5,690			
1 投資	8,060	△ 2,370	5,690	長 期 貸 付 金	△ 2,370	

令和5年度北播磨総合医療センター企業団病院事業会計補正予算(第2号)

予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

	既決予定額	補正予定額	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
・ 当年度純損益	△ 736,000	74,000	△ 662,000
・ 減価償却費	1,290,564	△ 17,246	1,273,318
・ 長期前受金戻入	△ 196,192	△ 835	△ 197,027
・ 退職給付引当金の増減額	223,058	△ 27,427	195,631
・ 奨学金返還免除引当金の増減額	3,080	0	3,080
・ 賞与等引当金の増減額	33,231	18,089	51,320
・ 貸倒引当金の増減額	1,800	0	1,800
・ 修繕引当金の増減額	0	72,000	72,000
・ 特別修繕引当金の増減額	4,400	△ 3,573	827
・ 医療機器等保守引当金の増減額	2,544	0	2,544
・ 受取利息	△ 200	△ 982	△ 1,182
・ 支払利息	107,076	△ 204	106,872
・ 固定資産売却損益	0	0	0
・ 固定資産除却費	1,000	2,000	3,000
・ 未収金の増減額	0	51,981	51,981
・ 貯蔵品の増減額	5,000	0	5,000
・ 前払費用等の増減額	0	318	318
・ 未払金の増減額	△ 3,170	△ 188,295	△ 191,465
・ 前受金等の増減額	0	△ 76,385	△ 76,385
・ 小計	736,191	△ 96,559	639,632
・ 利息の受取額	200	982	1,182
・ 利息の支払額	△ 107,076	204	△ 106,872
業務活動によるキャッシュ・フロー	629,315	△ 95,373	533,942
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
・ 固定資産の取得による支出	△ 493,500	△ 92,218	△ 585,718
・ 固定資産の売却による収入	0	0	0
・ 長期貸付金の貸付による支出	△ 6,060	2,370	△ 3,690
・ 長期貸付金の返還による収入	1,440	0	1,440
・ 長期預金の預入による支出	△ 227,063	227,063	0
・ 長期預金の払戻による収入	0	0	0
・ その他投資(敷金等)の支払による支出	△ 2,000	0	△ 2,000
・ その他投資(敷金等)の回収による収入	2,000	0	2,000
・ 関係市からの繰入による収入	0	0	0
・ 国県補助金等による収入	1,500	△ 1,500	0
・ 基金への積立による支出	0	△ 371,002	△ 371,002
・ 基金からの取崩による収入	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 723,683	△ 235,287	△ 958,970
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
・ 一時借入れによる収入	0	0	0
・ 一時借入金の返済による支出	0	0	0
・ 建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	472,000	0	472,000
・ 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	△ 962,900	2,134	△ 960,766
・ その他の企業債による収入	0	0	0
・ その他の企業債の償還による支出	0	0	0
・ 関係市からの出資による収入	15,004	0	15,004
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 475,896	2,134	△ 473,762
資金の増減額	△ 570,264	△ 328,526	△ 898,790
資金期首残高	2,185,394	0	2,185,394
資金期末残高	1,615,130	△ 328,526	1,286,604

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：人、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	計		
補 正 後	180	990	337,282	3,487,816	3,096,829	6,921,927	1,224,911	8,146,838
補 正 前	182	1,003	331,273	3,549,344	3,110,329	6,990,946	1,250,051	8,240,997
比 較	△ 2	△ 13	6,009	△ 61,528	△ 13,500	△ 69,019	△ 25,140	△ 94,159

(注) 特別職（議員10人、監査委員 2人、顧問弁護士 1人、各種委員会等委員73人、応援職員94人）
 令和5年度より応援職員をパートタイム会計年度任用職員から特別職扱いの職員に変更したため、
 当初予算数値の内訳を変更している。
 （特別職 +96人、一般職 -96人、報酬 +326,924千円、給料 -227,217千円、手当 -99,707千円）

(一般職の内訳)

(単位：人、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	計		
補 正 後	—	990	—	3,487,816	3,096,829	6,584,645	1,224,911	7,809,556
補 正 前	—	1,003	—	3,549,344	3,110,329	6,659,673	1,250,051	7,909,724
比 較	—	△ 13	—	△ 61,528	△ 13,500	△ 75,028	△ 25,140	△ 100,168

(1) 常勤職員

(単位：人、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	計		
補 正 後	—	828	—	3,063,593	2,966,205	6,029,798	1,133,264	7,163,062
補 正 前	—	838	—	3,128,396	2,957,933	6,086,329	1,154,659	7,240,988
比 較	—	△ 10	—	△ 64,803	8,272	△ 56,531	△ 21,395	△ 77,926

(2) フルタイム会計年度任用職員

(単位：人、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	計		
補 正 後	—	47	—	140,881	51,926	192,807	33,699	226,506
補 正 前	—	48	—	133,747	68,872	202,619	35,437	238,056
比 較	—	△ 1	—	7,134	△ 16,946	△ 9,812	△ 1,738	△ 11,550

(3) パートタイム会計年度任用職員

(単位：人、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	計		
補 正 後	—	115	—	283,342	78,698	362,040	57,948	419,988
補 正 前	—	117	—	287,201	83,524	370,725	59,955	430,680
比 較	—	△ 2	—	△ 3,859	△ 4,826	△ 8,685	△ 2,007	△ 10,692

(手当の内訳)

(単位：千円)

区 分	地域手当	通勤手当	医師手当	専門業務 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	宿 日 直 手 当	夜間勤務 手 当	休日勤務 手 当	賞 与	
										期末手当	勤勉手当
補 正 後	79,365	100,574	413,927	79,079	95,789	522,567	120,637	160,815	31,308	739,607	541,116
補 正 前	84,371	102,102	419,245	83,279	80,297	497,526	149,990	165,270	36,600	743,888	538,840
比 較	△ 5,006	△ 1,528	△ 5,318	△ 4,200	15,492	25,041	△29,353	△ 4,455	△ 5,292	△ 4,281	2,276

区 分	扶養手当	住居手当	管 理 職 手 当	役職手当
補 正 後	58,613	69,432	77,520	6,480
補 正 前	60,501	69,900	72,400	6,120
比 較	△ 1,888	△ 468	5,120	360

(1) 常勤職員

(単位：千円)

区 分	地域手当	通勤手当	医師手当	専門業務 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	宿 日 直 手 当	夜間勤務 手 当	休日勤務 手 当	賞 与	
										期末手当	勤勉手当
補 正 後	78,358	88,987	407,616	63,972	91,078	512,744	120,162	160,815	30,859	658,453	541,116
補 正 前	82,932	89,963	409,526	59,140	72,671	484,047	149,090	165,270	36,305	661,228	538,840
比 較	△ 4,574	△ 976	△ 1,910	4,832	18,407	28,697	△28,928	△ 4,455	△ 5,446	△ 2,775	2,276

区 分	扶養手当	住居手当	管 理 職 手 当	役職手当
補 正 後	58,613	69,432	77,520	6,480
補 正 前	60,501	69,900	72,400	6,120
比 較	△ 1,888	△ 468	5,120	360

(2) フルタイム会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	地域手当	通勤手当	医師手当	専門業務 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	宿 日 直 手 当	夜間勤務 手 当	休日勤務 手 当	賞 与	
										期末手当	勤勉手当
補 正 後	1,007	4,501	6,311	7,365	325	5,207	475	—	389	26,346	—
補 正 前	1,439	4,814	9,719	16,680	1,950	6,557	900	—	295	26,518	—
比 較	△ 432	△ 313	△ 3,408	△ 9,315	△ 1,625	△ 1,350	△ 425	—	94	△ 172	—

(3) パートタイム会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	地域手当	通勤手当	医師手当	専門業務 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	宿 日 直 手 当	夜間勤務 手 当	休日勤務 手 当	賞 与	
										期末手当	勤勉手当
補 正 後	—	7,086	—	7,742	4,386	4,616	—	—	60	54,808	—
補 正 前	—	7,325	—	7,459	5,676	6,922	—	—	—	56,142	—
比 較	—	△ 239	—	283	△ 1,290	△ 2,306	—	—	60	△ 1,334	—

2 給料及び手当の増減額の明細

(1) 常勤職員

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考	
給 料	△ 64,803	給与改定に伴う増減分	37,715		給料の改定率 1.3 % 改定実施時期 令和 5年 4月 1日	
		その他の増減分	△ 102,518	採用退職等に伴う増減分 △ 102,518	職員数の状況 補正後 828人 (各年4月1日) 補正前 838人 現在 増減 △ 10人	
手 当	8,272	制度改正に伴う増減分	53,074	期末手当	26,970	期末手当改定 期末手当支給月数 2.400 → 2.450
				勤勉手当	26,104	勤勉手当改定 勤勉手当支給月数 2.000 → 2.050
		その他の増減分	△ 44,802	採用退職等に伴う増減分 △ 44,802	給料改定に伴う各手当の増 時間外、休日勤務、地域、医師、期末、勤勉	

(2) フルタイム会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考	
給 料	7,134	給与改定に伴う増減分	4,291		給料の改定率 3.7 % 改定実施時期 令和 5年 4月 1日	
		その他の増減分	2,843	採用退職等に伴う増減分 2,843	職員数の状況 補正後 47人 (各年4月1日) 補正前 48人 現在 増減 △ 1人	
手 当	△ 16,946	制度改正に伴う増減分	1,084	期末手当	1,084	期末手当改定 期末手当支給月数 2.400 → 2.450
		その他の増減分	△ 18,030	採用退職等に伴う増減分 △ 18,030	給料改定に伴う各手当の増 時間外、休日勤務、地域、医師、期末	

(3) パートタイム会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明	備 考	
給 料	△ 3,859	給与改定に伴う増減分	7,070		給料の改定率 2.7 % 改定実施時期 令和 5年 4月 1日	
		その他の増減分	△ 10,929	採用退職等に伴う増減分 △ 10,929	職員数の状況 補正後 115人 (各年4月1日) 補正前 117人 現在 増減 △ 2人	
手 当	△ 4,826	制度改正に伴う増減分	2,311	期末手当	2,311	期末手当改定 期末手当支給月数 2.400 → 2.450
		その他の増減分	△ 7,137	採用退職等に伴う増減分 △ 7,137	給料改定に伴う各手当の増 時間外、休日勤務、期末	