

令和 5 年度

志摩市立国民健康保険病院
事業会計補正予算書

(第 1 号)

目 次

1. 総括	2頁
2. 予算に関する説明書	
(1) 令和5年度 志摩市立国民健康保険病院事業会計補正予算実施計画	4頁
(2) 令和5年度 志摩市立国民健康保険病院事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書	5頁
(3) 令和5年度 給与費明細書	6頁～11頁
(4) 令和5年度 志摩市立国民健康保険病院事業会計予定貸借対照表	12頁～13頁
(5) 令和5年度 志摩市立国民健康保険病院事業会計補正予算実施計画説明書 (収益的支出)	16頁～17頁

議案第70号

令和5年度 志摩市立国民健康保険病院事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度志摩市立国民健康保険病院事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和5年度志摩市立国民健康保険病院事業会計予算（以下「予算」という。）

予算第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	
第1款 病院事業費用	1,412,382千円	17,325千円	1,429,707千円
第1項 医 業 費 用	1,376,923千円	17,325千円	1,394,248千円

（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。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1）職員給与費	860,219千円	17,325千円	877,544千円

令和5年11月30日 提 出

志摩市長 橋爪 政吉

予算に関する説明書

令和5年度 志摩市立国民健康保険病院事業会計補正予算実施計画

収 益 的 支 出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	備考
1	病院事業 費用		1,412,382	17,325	1,429,707	
		1 医業費用	1,376,923	17,325	1,394,248	
		1 給 与 費	864,884	17,325	882,209	

令和5年度志摩市立国民健康保険病院事業会計予定キャッシュ・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)

(間接法)

単位 : 千円

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 116,704
減価償却費	99,152
貸倒引当金の増加額 (△は減少)	0
賞与引当金の減少額 (△は減少)	3,601
法定福利費引当金の増加額 (△は減少)	720
長期前受金戻入額	△ 76,664
その他特別利益	0
支払利息及び企業債取り扱い諸費	12,267
固定資産除却損	10
固定資産売却損	0
たな卸資産の増加額 (△は増加)	100
未収金の増加額 (△は増加)	39,336
未払金の増加額 (△は減少)	△ 18,859
前受金の増減額	0
その他流動資産の増加額 (△は増加)	0
その他流動負債の増加額 (△は減少)	56
小計	△ 56,985
利息の支払額	△ 12,267
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 69,252
(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	△ 38,084
有形固定資産の売却による収入	1
一般会計からの繰入金による収入	55,117
投資活動によるキャッシュ・フロー	17,034
(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	75,000
一時借入金の返済による支出	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	38,500
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	△ 95,261
財務活動によるキャッシュ・フロー	18,239
資金の増加額	△ 33,979
資金の期首残高	37,992
資金の期末残高	4,013

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円)	その他 の手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	長 等	0	0	0	0	0	0	0
	議 員	0	0	0	0	0	0	0
	その他の 特別職	10	110	0	0	110	0	110
	計	10	110	0	0	110	0	110
補正前	長 等	0	0	0	0	0	0	0
	議 員	0	0	0	0	0	0	0
	その他の 特別職	10	110	0	0	110	0	110
	計	10	110	0	0	110	0	110
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0
	議 員	0	0	0	0	0	0	0
	その他の 特別職	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0

2 一般職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	106 (36)	48,918	368,460	236,215	653,593	177,980	831,573	
補正前	106 (36)	46,246	361,912	230,873	639,031	175,217	814,248	
比 較	0 (0)	2,672	6,548	5,342	14,562	2,763	17,325	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補正後	8,100	83,672	54,409	3,015	4,758	9,639	4,680
	補正前	8,100	80,512	52,394	2,990	4,758	9,639	4,680
	比 較	0	3,160	2,015	25	0	0	0
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	
	補正後	0	46,572	15,647	5,723	0	0	
	補正前	0	46,572	15,505	5,723	0	0	
	比 較	0	0	142	0	0	0	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	89 (1)		325,784	213,166	538,950	152,790	691,740	
補正前	89 (1)		321,317	208,671	529,988	151,242	681,230	
比 較	0	0	4,467	4,495	8,962	1,548	10,510	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補正後	8,100	67,903	54,409	3,015	4,758	5,861	4,680
	補正前	8,100	65,572	52,394	2,990	4,758	5,861	4,680
	比 較	0	2,331	2,015	25	0	0	0
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	
	補正後		44,968	13,749	5,723			
	補正前		44,968	13,625	5,723			
	比 較	0	0	124	0	0	0	

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	17 (35)	48,918	42,676	23,049	114,643	25,190	139,833	
補正前	17 (35)	46,246	40,595	22,202	109,043	23,975	133,018	
比 較	0 (0)	2,672	2,081	847	5,600	1,215	6,815	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補正後		15,769				3,778
補正前		14,940				3,778	
比 較	0	829	0	0	0	0	0

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿日直手当 (千円)	単身赴任 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)
		補正後		1,604	1,898		
	補正前		1,604	1,880			
	比 較	0	0	18	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明
給 料	6,548	給与改定に伴う増加分	6,548	平均改定率 1.9%
		その他の増減分		
職員手当	5,342	制度改正に伴う増加分	5,175	給与改定に伴う期末手当等の増
		その他の増減分	167	給料の引上げ改定による諸手当の増

(3) 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員以外の職員)

ア. 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職	医師職	薬剤師・ 医療技術職	看護・ 保健職	任期付職員
令和5年 12月1日 現在	平均給料月額 (円)	353,147	246,236	450,550	287,221	291,761	718,000
	平均給与月額 (円)	402,802	279,658	1,157,121	326,293	366,265	1,340,917
	平均年齢	49歳5か月	52歳9か月	37歳11か月	38歳2か月	45歳11か月	75歳8か月
令和5年 4月1日 現在	平均給料月額 (円)	350,480	241,911	446,300	281,795	287,983	710,000
	平均給与月額 (円)	399,980	275,322	1,152,077	320,774	362,380	1,332,917
	平均年齢	48歳9か月	52歳1か月	37歳3か月	37歳6か月	45歳3か月	75歳0か月

イ. 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	看護・保健職	国の制度		
				一般行政職	技能労務職	看護・保健職
高校卒(円)	170,900	164,000	201,200	170,900	164,000	195,000
大学卒(円)	196,200	—	234,800	196,200	—	225,800

ウ. 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職			医師職		薬剤師・医療技術職			看護・保健職			任期付職員				
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
令和5年 12月1日 現在	1級			1級	2	11.76	1級			1級	2	10.53	1級	3	7.89	-		1	100.00
	2級			2級	5	29.41	2級	1	33.33	2級	5	26.32	2級	11	28.95				
	3級	3	30.00	3級	4	23.53	3級	1	33.33	3級	3	15.79	3級	15	39.47				
	4級	4	40.00	4級	5	29.41	4級	1	33.33	4級	4	21.05	4級	6	15.79				
	5級	1	10.00	5級	1	5.88	5級			5級	4	21.05	5級	1	2.63				
	6級	1	10.00							6級	1	5.26	6級	2	5.26				
	7級	1	10.00																
	計	10	100.00	計	17	100.00	計	3	100.00	計	19	100.00	計	38	100.00				
令和5年 4月1日 現在	1級			1級	2	11.76	1級			1級	2	10.53	1級	3	7.89	-		1	100.00
	2級			2級	5	29.41	2級	1	33.33	2級	5	26.32	2級	11	28.95				
	3級	3	30.00	3級	4	23.53	3級	1	33.33	3級	3	15.79	3級	15	39.47				
	4級	4	40.00	4級	5	29.41	4級	1	33.33	4級	4	21.05	4級	6	15.79				
	5級	1	10.00	5級	1	5.88	5級			5級	4	21.05	5級	1	2.63				
	6級	1	10.00							6級	1	5.26	6級	2	5.26				
	7級	1	10.00																
	計	10	100.00	計	17	100.00	計	3	100.00	計	19	100.00	計	38	100.00				

■等級別基準職務表（級別の標準的な職務内容）

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 行 政 職	一般職員 (定型的な業務 を行う職務)	一般職員 (特に高度の知 識又は経験を必 要とする業務を 行う職務)	主 査 主 任 一般職員 (相当困難な業 務を行う主査・ 主任等の職務)	係長職 (困難な業務を 行う係長の職 務)	課長補佐職 (特に困難な業 務を行う課長補 佐等の職務)	課長職 (課長の職務)
	7 級					
	部長職 (部長の職務)					

エ. 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種						
		一般行政職	技能労務職	医師職	薬剤師・ 医療技術職	看護・ 保健職		
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	87	10	17	3	19	38	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	67	8	9	3	17	30	
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)	3				1	2
		4号給 (人)	64	8	9	3	16	28
		5号給 (人)						
		6号給 (人)						
		7号給 (人)						
	8号給 (人)							
比率 (B) / (A) (%)	77.01	80.00	52.94	100.00	89.47	78.95		
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	87	10	17	3	19	38	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	67	8	9	3	17	30	
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)	3				1	2
		4号給 (人)	64	8	9	3	16	28
		5号給 (人)						
		6号給 (人)						
		7号給 (人)						
	8号給 (人)							
比率 (B) / (A) (%)	77.01	80.00	52.94	100.00	89.47	78.95		

オ. 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. 200(1. 150)	2. 300(1. 250)	4. 500(2. 400)	有	
補正前	2. 200(1. 150)	2. 200(1. 150)	4. 400(2. 300)	有	
国の制度	2. 200(1. 150)	2. 300(1. 250)	4. 500(2. 400)	有	

カ. 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者 (月分)	25年勤続の 者 (月分)	30年勤続の 者 (月分)	35年勤続の 者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等
支給率等	24. 586875	33. 27075	40. 80375	47. 709	47. 709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)
国の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	40. 80375	47. 709	47. 709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)

キ. 特殊勤務手当

区 分	全職種	代 表 的 な 職 種					
		一般行政職	技能労務職	医師職	薬剤師・ 医療技術職	看護・ 保健職	任期付職員
給料総額に 対する比率 (%)	12. 64	0. 00	8. 76	111. 71	1. 48	14. 44	80. 34
支給対象職員の 比率 (%) (令和5年12月1日現在)	88. 64	0. 00	100. 00	101. 00	102. 00	103. 00	104. 00
代表的な特殊勤務 手当の名称	1. 病院業務手当 2. 夜間看護手当 3. 医師研究手当						

ク. その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	—
地 域 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

令和5年度 志摩市立国民健康保険病院事業会計予定貸借対照表

(令和 6年 3月31日)

単位 : 円

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		188,808,098
ロ 建 物	2,797,943,296	
減価償却累計額	△ 1,916,953,570	880,989,726
ハ 構 築 物	105,708,750	
減価償却累計額	△ 94,915,446	10,793,304
ニ 器 械 備 品	1,082,055,983	
減価償却累計額	△ 860,322,993	221,732,990
ホ 車 輜	3,618,255	
減価償却累計額	△ 3,263,759	354,496
ヘ リース資産	2,033,012	
減価償却累計額	△ 2,033,012	0
ト その他有形固定	0	100,000

有形固定資産合計 1,302,778,614

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電話加入権		1,822,537
---------	--	-----------

無形固定資産合計 1,822,537

固 定 資 産 合 計 1,304,601,151

2. 流 動 資 産

(1) 現金・預金	4,012,463
(2) 未収金	165,861,138
(3) 貸倒引当金	△13,165,328
(4) 貯蔵品	3,344,934

流動資産合計 160,053,207

資 産 合 計 1,464,654,358

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	530,300,924	
固定負債合計		530,300,924
4. 流動負債		
(1) 一時借入金	75,000,000	
(2) 企業債	95,259,216	
(3) リース債務	0	
(4) 未払金	28,073,736	
(5) 引当金	50,543,000	
(6) その他流動負債	4,904,607	
流動負債合計		253,780,559
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,843,722,272	
(2) 収益化累計額	△953,039,315	
繰延収益合計		890,682,957
負債合計		1,674,764,440

資本の部

6. 資本金		
(1) 資本金		
イ 固有資本金	55,585,230	
ロ 出資金	293,011,000	
ハ 組入資本金	2,200,000	
資本金合計		350,796,230
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	41,142,860	
ロ 寄附金	4,432,300	
ハ 国庫補助金	17,224,000	
ニ 他会計補助金	177,410,196	
資本剰余金合計		240,209,356
(2) 欠損金		
当年度未処理欠損金	116,704,055	
繰越欠損金年度末残高	684,411,613	
欠損金合計		801,115,668
剰余金合計		△560,906,312
資本合計		△210,110,082
負債資本合計		1,464,654,358

(余 白)

予算実施計画説明書

令和5年度 志摩市立国民健康保険

収益的支出

款 項 目		補正前の額	補正額	計	
1		病院事業費用	1,412,382	17,325	1,429,707
	1	医業費用	1,376,923	17,325	1,394,248
		1 給与費	864,884	17,325	882,209

病院事業会計補正予算実施計画説明書

(単位：千円)

節	予定額	説明
1 給料	6,548	給料 6,548 正規職員・再任用職員 (3,980) 会計年度任用職員 (1,949) 特定任期付職員 (180) 訪問看護正規職員・再任用職員 (307) 訪問看護会計年度任用職員 (132)
2 手当	5,342	手当 5,342 正規職員・再任用職員 (4,035) 会計年度任用職員 (818) 特定任期付職員 (200) 訪問看護正規職員・再任用職員 (260) 訪問看護会計年度任用職員 (29)
4 報酬	2,672	報酬 2,672 会計年度任用職員 (2,672)
5 法定福利費	2,763	法定福利費 2,763 正規職員・再任用職員 (1,393) 会計年度任用職員 (1,215) 特定任期付職員 (53) 訪問看護正規職員・再任用職員 (102)