

議第 173 号

令和 3 年度

天草市病院事業会計補正予算書

(第 2 号)

令和3年度天草市病院事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和3年度天草市の病院事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和3年度天草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		
第1款 病院事業費用	4,046,422 千円	△ 8,949 千円	4,037,473 千円
第1項 医業費用	3,977,318 千円	△ 8,949 千円	3,968,369 千円

（資本的収入及び支出）

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「343,469千円」を「372,254千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「1,642千円」を「1,772千円」に、過年度分損益勘定留保資金「341,827千円」を「370,482千円」に改め、資本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 資本的支出	720,481 千円	28,785 千円	749,266 千円
第1項 建設改良費	361,290 千円	28,580 千円	389,870 千円
第2項 企業債償還金	359,191 千円	205 千円	359,396 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4条 予算第8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）
(1) 職員給与費	2,705,906 千円	△ 23,445 千円	2,682,461 千円

第5条 予算第11条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第12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、「第1表 債務負担行為」による。

令和3年11月30日提出

天草市長 馬場 昭 治

第1表 債務負担行為

(単位：千円)

事 項	期間	限度額
病室用テレビ及び床頭台賃借料	令和4年度～令和9年度	22,176
	年度別内訳	
	令和4年度	3,696
	令和5年度	3,696
	令和6年度	3,696
	令和7年度	3,696
	令和8年度 令和9年度	3,696 3,696
防災カーテン保守委託料	令和4年度～令和7年度	10,164
	年度別内訳	
	令和4年度	2,541
	令和5年度	2,541
	令和6年度 令和7年度	2,541 2,541
オーダリングシステム等保守管理委託料	令和4年度	18,782
医用画像システム保守点検業務委託料	令和4年度	7,491
CTスキャナ保守業務委託料	令和4年度	5,495
エレベーター等保守管理業務委託料	令和4年度	4,353
医療ガス設備保守点検業務委託料	令和4年度	4,039
病院管理等業務委託料	令和4年度	3,494
空調設備保守点検業務委託料	令和4年度	3,401
コンピューテッドラジオグラフィ保守業務委託料	令和4年度	2,390
病院清掃業務委託料（栖本）	令和4年度	2,364
内視鏡保守点検業務委託料	令和4年度	2,098
浄化槽清掃等業務委託料	令和4年度	1,601

(単位：千円)

事 項	期間	限度額
排水処理槽点検業務委託料	令和4年度	1,459
人工呼吸器等保守点検業務委託料	令和4年度	1,457
消防設備保守点検業務委託料	令和4年度	1,360
自動分析装置保守点検業務委託料	令和4年度	1,242
栄養管理システムソフトウェア保守委託料	令和4年度	516
臨床検査業務委託料	令和4年度	契約に定める額
酸素供給装置賃借料	令和4年度	契約に定める額
人工呼吸器賃借料	令和4年度	契約に定める額

令和 3 年度

病院事業会計補正予算（第 2 号）に関する説明書

目

次

1	令和3年度天草市病院事業会計補正予算(第2号)実施計画	・ ・ ・ ・ ・	8
2	令和3年度天草市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	・ ・ ・ ・ ・	10
3	給与費明細書	・ ・ ・ ・ ・	11
4	令和3年度天草市病院事業予定貸借対照表	・ ・ ・ ・ ・	17
5	令和3年度天草市病院事業会計に関する注記	・ ・ ・ ・ ・	19
6	債務負担行為に関する調書	・ ・ ・ ・ ・	20

令和3年度天草市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

支 出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用			4,046,422	△ 8,949	4,037,473	
	1 医業費用		3,977,318	△ 8,949	3,968,369	
		1 給与費	2,705,906	△ 23,445	2,682,461	異動等に伴う職員給与費の減少
		2 材料費	386,074	3,000	389,074	診療材料費の増加
		3 経費	602,382	11,496	613,878	修繕費や燃料費等の増加

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			720,481	28,785	749,266	
	1 建設改良費		361,290	28,580	389,870	
		1 医療機器	203,672	18,024	221,696	超音波診断装置購入費等の増加
		4 建物附属設備	59,255	10,556	69,811	ナースコール設備改修費等の増加
	2 企業債償還金		359,191	205	359,396	
		1 企業債償還金	359,191	205	359,396	企業債償還元金の増加

令和3年度天草市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

	令和3年度 予定額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	325,386
減価償却費	274,621
資産減耗費	3,652
長期前払消費税償却	6,056
引当金の増・減(△)額	68,985
長期前受金戻入額	△ 143,219
受取利息及び配当金	△ 7,387
支払利息及び企業債取扱諸費	30,168
未収金の増減額(△は増加)	659,611
未払金の増減額(△は減少)	△ 264,553
前受金の増減額(△は減少)	△ 12,703
預り金の増減額(△は減少)	0
小計	940,617
利息及び配当金の受取額	7,387
利息の支払額	△ 30,168
業務活動によるキャッシュ・フロー	917,836

	令和3年度 予定額
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	△ 389,870
一般会計負担金による収入	144,301
他会計補助金による収入	0
県補助金による収入	160,811
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,758
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の借入による収入	71,900
企業債の償還による支出	△ 359,396
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 287,496
IV 資金増加額(I + II + III)	545,582
V 資金期首残高	2,789,470
VI 資金期末残高	3,335,052

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後の額	1	(50) 338		1,386,361	908,529	2,294,890	387,571	2,682,461
補正前の額	1	(36) 340		1,400,382	920,293	2,320,675	385,231	2,705,906
比 較		(14) △ 2		△ 14,021	△ 11,764	△ 25,785	2,340	△ 23,445

※職員数の()内は、再任用短時間勤務職員及び第1号会計年度任用職員分を外書き

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)
	補正後の額	26,497	15,472	15,200	23,838	11,416	150,427	50,040	23,679
	補正前の額	26,178	16,346	14,760	23,079	9,825	154,974	50,305	27,358
	比 較	319	△ 874	440	759	1,591	△ 4,547	△ 265	△ 3,679
	区 分	夜間勤務 手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	初任給調整 手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	賞与引当金 (千円)
	補正後の額	23,803	156,828	84,038	1,587	49,437	19,365	150,146	106,756
	補正前の額	23,378	162,561	89,303	881	44,144	19,320	150,146	107,735
比 較	425	△ 5,733	△ 5,265	706	5,293	45		△ 979	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後の額	1	(7) 201		1,052,569	803,693	1,856,262	305,049	2,161,311
補正前の額	1	(8) 200		1,055,858	808,423	1,864,281	305,258	2,169,539
比 較		(△1) 1		△ 3,289	△ 4,730	△ 8,019	△ 209	△ 8,228

※職員数の()内は、再任用短時間勤務職員分を外書き

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)
	補正後の額	26,497	15,472	15,200	16,739	11,416	134,381	37,404	23,679
	補正前の額	26,178	16,346	14,760	15,984	9,825	138,012	33,697	27,138
	比 較	319	△ 874	440	755	1,591	△ 3,631	3,707	△ 3,459
	区 分	夜間勤務 手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	初任給調整 手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	賞与引当金 (千円)
	補正後の額	18,298	118,150	84,038	1,587	49,437	18,525	126,114	106,756
	補正前の額	17,488	121,798	89,303	881	44,144	19,020	126,114	107,735
比 較	810	△ 3,648	△ 5,265	706	5,293	△ 495		△ 979	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後の額		(43) 137		333,792	104,836	438,628	82,522	521,150
補正前の額		(28) 140		344,524	111,870	456,394	79,973	536,367
比 較		(15) △ 3		△ 10,732	△ 7,034	△ 17,766	2,549	△ 15,217

※職員数の()内は、第1号会計年度任用職員分を外書き

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)
	補正後の額				7,099		16,046	12,636	
	補正前の額				7,095		16,962	16,608	220
	比 較				4		△ 916	△ 3,972	△ 220
	区 分	夜間勤務 手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	初任給調整 手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当 (千円)	賞与引当金 (千円)
	補正後の額	5,505	38,678				840	24,032	
	補正前の額	5,890	40,763				300	24,032	
	比 較	△ 385	△ 2,085				540		

2 給料及び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	備 考
給 料	△ 14,021	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 14,021		<p style="text-align: center;">職員の異動状況</p> <ul style="list-style-type: none"> ・補正後 201 ・採 用 5 ・補正前 200 ・転 入 4 ・増 減 1 ・転 出 3 ・退 職 4 ・見 込 △ 1
手 当	△ 11,764	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 11,764		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師	医療技術職	看護職	行政職
令和3年12月1日現在	平均給料月額（円）	476,015	294,060	295,171	352,219
	平均給与月額（円）	1,308,528	329,088	318,929	393,567
	平均年齢（歳）	50歳7月	42歳0月	43歳10月	48歳7月
令和3年1月1日現在	平均給料月額（円）	506,240	295,576	304,663	375,632
	平均給与月額（円）	1,345,306	330,702	325,807	419,942
	平均年齢（歳）	55歳7月	41歳3月	45歳2月	50歳5月

(2) 初任給

（単位：円）

区 分	医 師 （医療職（一））	医療技術職 （医療職（二））	看護師 （医療職（三））	一般行政職	一般会計の制度			
					医療職（一）	医療職（二）	医療職（三）	一般行政職
準看護師養成所卒			165,300				165,300	
高 校 卒				150,600				150,600
短 大 2 卒			192,400				192,400	
短 大 3 卒		177,400	200,700			177,400	200,700	
大 学 卒		188,400		182,200		188,400		182,200
大 学 6 卒	249,800	210,500			249,800			
博士課程修了	334,100				334,100			

(3) 級別職員数

区分	医 師			医 療 技 術 職			看 護 職			行 政 職		
	等 級	職員数 (人)	構成比 (%)	等 級	職員数 (人)	構成比 (%)	等 級	職員数 (人)	構成比 (%)	等 級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和3年 12月1日 現 在				7 級						7 級	()	()
				6 級						6 級	1	4.8
				5 級	()	()	5 級	()	()	5 級	5	23.8
	4 級	()	()	5 級	13	31.0	5 級	4	3.3	5 級	2	9.5
	4 級	4	28.6	4 級	()	()	4 級	()	()	4 級	()	()
	3 級	()	()	4 級	4	9.5	4 級	23	19.2	4 級	9	42.8
	3 級	4	28.6	3 級	()	()	3 級	()	()	3 級	(1)	(100.0)
	3 級	()	()	3 級	8	19.1	3 級	55	45.9	3 級	1	4.8
2 級	()	()	2 級	()	()	2 級	(6)	(100.0)	2 級	()	()	
2 級	3	21.4	2 級	14	33.3	2 級	37	30.8	2 級	()	()	
1 級	()	()	1 級	()	()	1 級	()	()	1 級	()	()	
1 級	3	21.4	1 級	3	7.1	1 級	1	0.8	1 級	3	14.3	
計	()	()	計	()	()	計	(6)	(100.0)	計	(1)	(100.0)	
	14	100.0	計	42	100.0	計	120	100.0	計	21	100.0	
令和3年 1月1日 現 在				7 級						7 級	()	()
				6 級						6 級	1	5.3
				5 級	()	()	5 級	()	()	5 級	5	26.3
	4 級	()	()	5 級	13	31.7	5 級	4	3.3	5 級	1	5.3
	4 級	5	27.8	4 級	()	()	4 級	()	()	4 級	()	()
	3 級	()	()	4 級	4	9.8	4 級	30	24.6	4 級	11	57.8
	3 級	6	33.3	3 級	(1)	(100.0)	3 級	()	()	3 級	(2)	(100.0)
	3 級	()	()	3 級	8	19.5	3 級	52	42.6	3 級	1	5.3
2 級	()	()	2 級	()	()	2 級	(6)	(100.0)	2 級	()	()	
2 級	6	33.3	2 級	14	34.1	2 級	35	28.7	2 級	()	()	
1 級	()	()	1 級	()	()	1 級	()	()	1 級	()	()	
1 級	1	5.6	1 級	2	4.9	1 級	1	0.8	1 級	()	()	
計	()	()	計	(1)	(100.0)	計	(6)	(100.0)	計	(2)	(100.0)	
	18	100.0	計	41	100.0	計	122	100.0	計	19	100.0	

※職員数・構成比の()内は、再任用短時間勤務職員分を外書き

令和3年度天草市病院事業予定貸借対照表

(令和4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		599,925		
ロ 建物	5,612,209			
減価償却累計額	2,843,076	2,769,133		
ハ 建物附属設備	1,710,855			
減価償却累計額	1,190,433	520,422		
ニ 構築物	232,587			
減価償却累計額	191,319	41,268		
ホ 車両	36,588			
減価償却累計額	28,163	8,425		
ヘ 器械及び備品	2,165,313			
減価償却累計額	1,527,934	637,379		
有形固定資産合計			4,576,552	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		860		
無形固定資産合計			860	
(3) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券		1,100,000		
ロ 長期前払消費税	59,879			
減価償却累計額	36,689	23,190		
投資合計			1,123,190	
固定資産合計				5,700,602
2. 流動資産				
(1) 現金			3,335,052	
(2) 未収金		417,622		
貸倒引当金		△ 3,348	414,274	
(3) 貯蔵品			0	
流動資産合計				3,749,326
資産合計				9,449,928

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債		1,685,305	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		978,347	
固定負債合計			2,663,652
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債		307,877	
(2) 未払金		107,700	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	106,756		
ロ 法定福利費引当金	20,435		
引当金合計		127,191	
(4) 前受金		0	
(5) その他流動負債			
イ 預り金		3,247	
流動負債合計			546,015
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,043,902	
(2) 収益化累計額		△ 888,565	
繰延収益合計			1,155,337
負債合計			4,365,004
	資本の部		
6. 資本金			
(1) 自己資金		3,538,961	
資本金合計			3,538,961
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,545,963		
利益剰余金合計		1,545,963	
剰余金合計			1,545,963
資本合計			5,084,924
負債資本合計			9,449,928

令和3年度天草市病院事業会計に関する注記

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

- 一 固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。
- 二 有形固定資産の耐用年数は、地方公営企業法施行規則(以下「施行規則」という。)別表第2号を適用している。

2. 引当金の計上方法

一 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、退職給付引当金設定額の算定については、年度末に全職員が自己の都合で退職するものと仮定した場合をもって支給すべき退職手当の総額とする簡便法により算定した額を計上している。

なお、目的使用による取崩しにおいては、天草市に発生する当事業年度退職手当のうち、病院事業在職期間相当分に係る負担額を天草市に対して支払うことで天草市と協議のうえ、当年度における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

二 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当等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。

また、賞与引当金及び法定福利費引当金の算定については、天草市職員の給与に関する条例第24条及び第27条の規定に基づき、期末勤勉手当基準日である6月1日及び12月1日から要支給額を算定している。

三 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、当年度末における回収不能見込額を計上している。

また、貸倒引当金の算定については、患者未収金を一般債権として認識し、直近5ヶ年の貸倒実績率平均値で回収不能見込額を算定している。

3. 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き方式によっている。

(予定貸借対照表等に関する注記)

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,211,916千円である。

(その他の注記)

1. 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

当年度において、退職手当として77,887千円を支給するため、退職給付引当金77,887千円を使用する。

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支 出 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医業収益
病室用テレビ及び床頭台賃借料	22,176	—	—	令和4年度～ 令和9年度	22,176	22,176
防災カーテン保守委託料	10,164	—	—	令和4年度～ 令和7年度	10,164	10,164
オーダーリングシステム等保守管理委託料	18,782	—	—	令和4年度	18,782	18,782
医用画像システム保守点検業務委託料	7,491	—	—	令和4年度	7,491	7,491
CTスキャナ保守業務委託料	5,495	—	—	令和4年度	5,495	5,495
エレベーター等保守管理業務委託料	4,353	—	—	令和4年度	4,353	4,353
医療ガス設備保守点検業務委託料	4,039	—	—	令和4年度	4,039	4,039
病院管理等業務委託料	3,494	—	—	令和4年度	3,494	3,494
空調設備保守点検業務委託料	3,401	—	—	令和4年度	3,401	3,401
コンピューテッドラジオグラフィ保守業務委託料	2,390	—	—	令和4年度	2,390	2,390
病院清掃業務委託料（栖本）	2,364	—	—	令和4年度	2,364	2,364
内視鏡保守点検業務委託料	2,098	—	—	令和4年度	2,098	2,098
浄化槽清掃等業務委託料	1,601	—	—	令和4年度	1,601	1,601
排水処理槽点検業務委託料	1,459	—	—	令和4年度	1,459	1,459
人工呼吸器等保守点検業務委託料	1,457	—	—	令和4年度	1,457	1,457
消防設備保守点検業務委託料	1,360	—	—	令和4年度	1,360	1,360
自動分析装置保守点検業務委託料	1,242	—	—	令和4年度	1,242	1,242
栄養管理システムソフトウェア保守委託料	516	—	—	令和4年度	516	516
臨床検査業務委託料	契約に定める額	—	—	令和4年度	契約に定める額	契約に定める額
酸素供給装置賃借料	契約に定める額	—	—	令和4年度	契約に定める額	契約に定める額
人工呼吸器賃借料	契約に定める額	—	—	令和4年度	契約に定める額	契約に定める額