

## 目

## 次

1. 令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計予算	1
2. 実施計画 収益的収入	6
3. 実施計画 収益的支出	7
4. 実施計画 資本的収入	8
5. 実施計画 資本的支出	9
6. 令和5年度予定キャッシュ・フロー計算書	10
7. 給与費明細書	11
8. 令和5年度予定貸借対照表	16
9. 令和4年度予定損益計算書	18
10. 令和4年度予定貸借対照表	19
11. 予算説明書 収益的収入	20
12. 予算説明書 収益的支出	23
13. 収益費用構成表	31

令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	病床数(一般病床)	40床
(2)	年間患者数	
	入院	10,220人
	外来	27,907人
	計	38,127人
(3)	一日平均患者数	
	入院	28人
	外来	105人
	計	133人
(4)	成人病検診	310人
(5)	主な建設改良事業	
	① 医療機器等整備事業	160,000千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収	入	
	第1款 病院事業収益	963,474千円
	第1項 医業収益	684,955千円
	第2項 医業外収益	278,518千円
	第3項 特別利益	1千円
支	出	
	第1款 病院事業費用	1,036,354千円
	第1項 医業費用	1,031,828千円
	第2項 医業外費用	4,524千円
	第3項 特別損失	1千円
	第4項 予備費	1千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 資本的収入	193,748 千円
第1項 企業債	112,100 千円
第2項 出資金	5,881 千円
第3項 負担金	33,017 千円
第4項 補助金	42,750 千円

支 出

第1款 資本的支出	193,748 千円
第1項 建設改良費	160,731 千円
第2項 企業債償還金	33,017 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
医療機器等整備事業	千円 112,100	証書借入	5.0%以内	借入先の融資条件による。ただし、町財政の都合又は融資条件により据置期間及び償還年限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 医業費用

(2) 医業外費用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 606,688 千円

(2) 交際費 250 千円

(他会計からの補助金)

第9条 不採算地区病院の運営に要する経費等に充当するため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、215,583 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、84,000 千円とする。

(重要な資産の取得)

第11条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種類	名称	数量
取得する資産	医療機器	医科電子カルテシステム	一式

令和5年3月2日提出

西和賀町長 内記和彦

## 予 算 に 関 す る 説 明 書

令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計予算を議会に提出するにあたり、地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第25条、同法施行令（昭和27年政令第403号）第17条の2の規定により、予算に関する説明書を次のとおり提出する。

令和5年3月2日

西和賀町長 内 記 和 彦

令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計予算説明書

1. 令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計予算実施計画
2. 令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
3. 給与費明細書
4. 令和5年度町立西和賀さわうち病院事業予定貸借対照表
5. 令和4年度町立西和賀さわうち病院事業予定損益計算書
6. 令和4年度町立西和賀さわうち病院事業予定貸借対照表

令和5年度町立西和賀さうち病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	内 容 説 明
1	病院事業収益		963,474	
	1	医業収益	684,955	
		1 入院収益	351,547	年間入院患者数 10,220 人
		2 外来収益	261,327	年間外来患者数 27,907 人
		3 その他医業収益	72,081	救急医療確保一般会計負担金、公衆衛生活動収益等
	2	医業外収益	278,518	
		1 受取利息配当金	10	預金利息
		2 他会計補助金	215,583	不採算地区病院の運営に要する経費等一般会計補助金
		3 他会計負担金	1,930	企業債償還利子一般会計負担金
		4 長期前受金戻入	52,268	減価償却費国庫補助金分、起債充当分等戻入
		5 その他医業外収益	7,080	患者外給食費、寝具等貸付料等
		6 県補助金	1,647	国民健康保険特別交付金（保健事業分）
	3	特別利益	1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	内 容 説 明
1	病院事業費用		1,036,354	
	1	医業費用	1,031,828	
		1 給与費	606,688	給料、手当、法定福利費、退職給与金等
		2 材料費	95,196	薬品費、診療材料費、医療消耗備品費
		3 経費	220,751	光熱水費、燃料費、修繕費、賃借料、委託料、出張診療費等
		4 減価償却費	83,957	建物減価償却費、器械備品減価償却費、車輛減価償却費等
		5 長期前払消費税償却	21,126	
		6 資産減耗費	900	たな卸資産減耗費、固定資産除却費
		7 研究研修費	3,210	報償費、研究材料費、図書費、旅費
	2	医業外費用	4,524	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	2,019	企業債利息、リース資産利息、一時借入金利息
		2 消費税及び地方消費 税	2,505	
	3	特別損失	1	
		1 過年度損益修正損	1	
	4	予備費	1	
		1 予備費	1	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	内 容 説 明
1	資本的收入		193,748	
	1	企業債	112,100	
		1 地方債	112,100	医療機器等整備事業
	2	出資金	5,881	
		1 他会計出資金	5,881	医療機器等整備事業等一般会計出資金
	3	負担金	33,017	
		1 他会計負担金	33,017	企業債償還元金一般会計負担金
	4	補助金	42,750	
		1 県補助金	42,750	国民健康保険特別交付金、国民健康保険特別調整交付金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	内 容 説 明
1	資本的支出		193,748	
	1	建設改良費	160,731	
		1	160,000	医科電子カルテシステム 142,945 歯科電子カルテシステム 3,190 視野計 5,346 小型シリンジポンプ 1,166 内視鏡洗浄消毒機 1,650 技工用レーザー溶接機 653 財務会計システム改修（インボイス対応） 550 医師送迎車 4,500
		2	731	複合機賃借料 216 財務会計システム賃借料 330 上部消化管経口スコープ賃借料 185
	2	企業債償還金	33,017	
		1	33,017	企業債償還元金

令和5年度町立西和賀さわうち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）

（単位：千円）

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 72,880
	減価償却費	83,957
	退職給付引当金の増減額（△は減少）	19,165
	賞与引当金の増減額（△は減少）	926
	受取利息及び受取配当金	△ 10
	支払利息	2,019
	たな卸し資産（貯蔵品）の増減額（△は増加）	500
	固定資産除却損	400
	未収金の増減額（△は増加）	△ 597
	未払金の増減額（△は減少）	0
	長期前受金戻入額	△ 52,268
	長期前払消費税償却	21,126
	その他の負債の増減額（△は増加）	0
	小計	2,338
	利息及び配当金の受領額	10
	利息の支払額	△ 2,019
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<b>329</b>
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	△ 160,061
	国庫補助金等による収入	42,750
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<b>△ 117,311</b>
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費の財源に充てるための企業債の収入	112,100
	建設改良費の財源に充てるための一般会計からの繰入金による収入	5,881
	建設改良費の財源に充てるための企業債の償還に充てるための一般会計からの繰入金による収入	33,017
	建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 33,017
	リース債務の返済による支出	△ 670
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<b>117,311</b>
IV	資金増加額	△ 71
V	資金期首残高	169,745
VI	資金期末残高	<b>169,674</b>

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

ア イ以外の職員

(単位：人、千円)

区 分	職 員 数	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		給 料	職員手当等	計			
本 年 度	54	210,816	150,527	361,343	73,528	434,871	
前 年 度	53	202,452	129,480	331,932	67,590	399,522	
比 較	1	8,364	21,047	29,411	5,938	35,349	

(単位：千円)

職員手当 等の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	前年度賞与引当金繰入額
	本 年 度	5,202	4,410	2,814	8,913	3,966	45,033	36,728	△ 27,045
	前 年 度	4,806	3,737	3,048	8,790	4,298	44,138	36,996	△ 28,666
	比 較	396	673	△ 234	123	△ 332	895	△ 268	1,621
	区 分	時間外勤務手当	夜間勤務手当	宿日直手当	特殊勤務手当	夜間看護手当	初任給調整手当	医師特別手当	寒冷地手当
	本 年 度	6,000	2,812	6,000	2,184	7,994	11,963	23,160	3,478
	前 年 度	5,000	2,786	5,000	2,456	7,994	2,463	18,600	3,414
	比 較	1,000	26	1,000	△ 272	0	9,500	4,560	64
	区 分	児童手当	管理職員特別勤務手当	死体処置・手術手当	防疫作業手当	単身赴任手当			
	本 年 度	2,340	300	100	3,815	360			
前 年 度	2,220	300	100	2,000	0				
比 較	120	0	0	1,815	360				

イ 会計年度任用職員 (パートタイム職員)

(単位：人、千円)

区 分	職 員 数	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		給 料	職員手当	計			
本 年 度	27	54,712	19,761	74,473	12,809	87,282	
前 年 度	27	53,747	19,049	72,796	9,156	81,952	
比 較	0	965	712	1,677	3,653	5,330	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	通勤手当	時間外勤務手当	期末手当	前年度賞与引当金繰入額	夜間勤務手当	特殊勤務手当	夜間看護手当	死体処置手当
	本 年 度	2,934	2,000	11,144	△ 3,668	78	273	351	3
	前 年 度	2,948	1,500	11,004	△ 2,445	120	140	525	0
	比 較	△ 14	500	140	△ 1,223	△ 42	133	△ 174	3
	区 分	地域手当	宿日直手当	医師特別手当	防疫作業手当				
	本 年 度	1,737	2,205	2,604	100				
	前 年 度	1,275	2,394	1,488	100				
比 較	462	△ 189	1,116	0					

2 給料、報酬及び職員手当の増減額の内訳

(単位：千円)

区 分	増減額	増 減 額 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	8,364	給与改定に伴う増減分	293		
		昇給に伴う増加分	2,292		
		その他の増減分	5,779	職員異動等	
職員手当等	21,047	制度改正に伴う増減分	1,671		
		その他の増減分	19,376	職員異動等	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

(単位：円、歳)

区 分		行 政 職	医 療 職 ( 1 )	医 療 職 ( 2 )	医 療 職 ( 3 )
令和 5年 1月 1日	平均給料月額	335,200	503,125	294,326	316,020
	平均給与月額	382,500	667,290	327,306	341,312
	平均年齢	44.5	52.3	44.0	45.1
令和 4年 1月 1日	平均給料月額	329,600	492,450	275,865	312,596
	平均給与月額	377,550	673,461	304,608	338,667
	平均年齢	43.6	57.6	43.4	44.1

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	行 政 職	労 務 職	医 療 職 ( 2 )	医 療 職 ( 3 )	一 般 会 計 の 制 度			
					行 政 職	労 務 職	医 療 職 ( 2 )	医 療 職 ( 3 )
高 校 卒	154,600	151,900	155,100		154,600	151,900	155,100	
大 学 卒	185,200		191,500	216,000	185,200		191,500	216,000

(3) 級別職員数

(単位：人、%)

区 分	行 政 職			医 療 職 ( 1 )			医 療 職 ( 2 )			医 療 職 ( 3 )		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令 和 5 年 1 月 1 日 在 現	1			1			1			1		
	2			2	2	50.0	2	3	20.0	2	4	14.8
	3	2	50.0	3			3	6	40.0	3	11	40.7
	4	1	25.0	4	2	50.0	4	6	40.0	4	12	44.4
	5											
	6	1	25.0									
	計	4	100.0	計	4	100.0	計	15	100.0	計	27	100.0
令 和 4 年 1 月 1 日 在 現	1			1	1	25.0	1			1		
	2			2			2	6	35.3	2	5	17.9
	3	2	50.0	3	2	50.0	3	7	41.2	3	12	42.9
	4	1	25.0	4	1	25.0	4	4	23.5	4	11	39.3
	5											
	6	1	25.0									
	計	4	100.0	計	4	100.0	計	17	100.0	計	28	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級
行政職	主事	主任	主任	主査	副主幹
医療職(1)	医師 歯科医師	副院長	院長 副院長 科長・医長	院長 副院長 科長	6 級
					事務長 主幹
医療職(2)	栄養士 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 理学療法士 作業療法士 歯科衛生士 歯科技工士	栄養士 管理栄養士 薬剤師 診療放射線技師 臨床検査技師 臨床工学技士 理学療法士 作業療法士 歯科衛生士 歯科技工士	科長 主任栄養士・主任管理栄養士 主任薬剤師 主任診療放射線技師 主任臨床検査技師 主任臨床工学技士 主任理学療法士 主任作業療法士 主任歯科衛生士 主任歯科技工士	科長 上席主任栄養士・上席主任管理栄養士・主任栄養士 上席主任薬剤師 主任薬剤師 上席主任診療放射線技師 主任診療放射線技師 上席主任臨床検査技師 主任臨床検査技師 上席主任臨床工学技士 主任臨床工学技士 上席主任理学療法士 主任理学療法士 上席主任作業療法士 主任作業療法士 上席主任歯科衛生士 主任歯科衛生士 上席主任歯科技工士 主任歯科技工士	
医療職(3)	准看護師	准看護師 看護師	看護師長 副総看護師長 主任看護師	総看護師長 副総看護師長 看護師長 上席主任看護師 主任看護師	

(4) 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種					
		行 政 職	医 療 職 (1)	医 療 職 (2)	医 療 職 (3)		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	50	4	4	15	27	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	47	4	3	14	26	
	号級数別内訳	2号給 (人)	6			2	4
		4号給 (人)	41	4	3	12	22
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
		1号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	94.0	100.0	75.0	93.3	96.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	53	4	4	17	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	49	4	3	15	27	
	号級数別内訳	2号給 (人)	5		1	2	2
		4号給 (人)	44	4	2	13	25
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
		1号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)	92.5	100.0	75.0	88.2	96.4		

(5) 特殊勤務手当

(単位：%)

区 分	全 職 種	行 政 職	医 療 職 ( 1 )	医 療 職 ( 2 )	医 療 職 ( 3 )
給料総額に対する比率	14.0	3.9	96.2	4.1	9.6
支給対象職員の比率 (令和5年1月1日現在)	96.0	75.0	100.0	93.3	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	死体処置手当、手術手当、麻薬管理者手当、医師特別手当、夜間看護等手当、放射線取扱手当、病理細菌取扱手当 薬学研究手当、歯科衛生士手当、歯科技工士手当、理学療法士手当、作業療法士手当、臨床工学技士手当、防疫作業手当				

(6) 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	制度上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

(7) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年 勤 続 の	2 5 年 勤 続 の	3 5 年 勤 続 の	最 高 限 度	そ の 他 の	備 考
	者 (月分)	者 (月分)	者 (月分)	(月分)	加算措置等	
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
一般会計の制度(支給率)(%)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同
扶 養 手 当	一般会計の制度と同じ
地 域 手 当	医療職(1)の給料表の適用を受ける職員に、給料、扶養手当及び管理職手当の額の100分の16の額
住 居 手 当	一般会計の制度と同じ
通 勤 手 当	一般会計の制度と同じ
初 任 給 調 整 手 当	一般会計の制度と同じ
夜 間 勤 務 手 当	一般会計の制度と同じ
宿 日 直 手 当	勤務1回につき医師21,000円、医師以外の職員5,500円

令和5年度町立西和賀さわうち病院事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
1 固定資産				3 固定負債			
(1) 有形固定資産				(1) 企業債			
イ 土地		74,851		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	297,297		
ロ 建物	2,298,884			(2) 長期リース債務		578	
減価償却累計額	<u>742,594</u>	1,556,290		(3) 引当金			
ハ 器械及び備品	712,552			イ 退職給付引当金		189,224	
減価償却累計額	<u>523,396</u>	189,156		固定負債合計			<u>487,099</u>
ニ 車輛運搬具	14,179			4 流動負債			
減価償却累計額	<u>9,789</u>	4,390		(1) 企業債			
ホ 構築物	83,626			イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		34,859	
減価償却累計額	<u>52,094</u>	31,532		(2) 短期リース債務		201	
ヘ リース資産	22,829			(3) 未払金		41,976	
減価償却累計額	<u>22,050</u>	779	<u>1,856,998</u>	(4) 引当金			
(2) 投資その他の資産				イ 賞与引当金		31,639	
イ 長期前払消費税		49,071	<u>49,071</u>	流動負債合計			<u>108,675</u>
固定資産合計			<u>1,906,069</u>	5 繰延収益			
2 流動資産				長期前受金		1,046,220	
(1) 現金預金			169,674	長期前受金収益化累計額		648,705	
(2) 医業未収金			137,206	繰延収益合計			<u>397,515</u>
(3) 医業外未収金			111,829	負債合計			<u>993,289</u>
(4) 貯蔵品			16,720				
(5) その他未収金			51,604				
流動資産合計			<u>487,033</u>				
				6 資本金			<u>2,337,610</u>
				7 剰余金			
				(1) 利益剰余金			
				イ 減債積立金		152	
				ロ 当年度未処理欠損金	937,949	<u>△ 937,797</u>	
				剰余金合計			<u>△ 937,797</u>
				資本合計			<u>1,399,813</u>
資産合計			<u>2,393,102</u>	負債資本合計			<u>2,393,102</u>

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物 定額法

- ・その他 定額法

- ・主な耐用年数

建物	11年～	39年
----	------	-----

機械及び備品	4年～	8年
--------	-----	----

車両	5年	
----	----	--

構築物	15年	
-----	-----	--

- ・リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

- ・退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額（287,466千円）を15年均等分割した額を計上している。

- ・賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

- ・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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定に計上し、10年間で均等償却を行っている。

2. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引の内容

- ・当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ779千円である。

3. 予定貸借対照表に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

- ・貸借対照表に計上されている企業債（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332,156千円である。

令和4年度町立西和賀さわうち病院事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1) 入院収益	298,188		
(2) 外来収益	258,593		
(3) その他医業収益	74,756	631,537	
2 医業費用			
(1) 給与費	587,692		
(2) 材料費	100,912		
(3) 経費	195,882		
(4) 減価償却費	87,859		
(5) 長期前払消費税償却	21,215		
(6) 資産減耗費	900		
(7) 研究研修費	1,889	996,349	
医業損失			364,812
3 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	10		
(2) 他会計補助金	233,837		
(3) 他会計負担金	1,046		
(4) 長期前受金戻入	58,012		
(5) その他医業外収益	6,805		
(6) 県補助金	22,392		
(7) 国庫補助金	0	322,102	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,131		
(2) 消費税及び地方消費税	2,505		
(3) 雑支出	23,643	27,279	294,823
経常損失			69,989
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1	1	
7 予備費			
(1) 予備費	1	1	△ 1
当年度純損失			69,990
前年度繰越欠損金			795,079
当年度未処理欠損金			865,069

令和4年度町立西和賀さわうち病院事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
1 固定資産				3 固定負債			
(1) 有形固定資産				(1) 企業債			
イ 土地		74,851		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	220,055		
ロ 建物	2,298,884			(2) 長期リース債務		779	
減価償却累計額	<u>690,180</u>	1,608,704		(3) 引当金			
ハ 器械及び備品	571,589			イ 退職給付引当金		170,059	
減価償却累計額	<u>498,101</u>	73,488		固定負債合計			<u>390,893</u>
ニ 車輛運搬具	10,088			4 流動負債			
減価償却累計額	<u>8,520</u>	1,568		(1) 企業債			
ホ 構築物	83,626			イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		33,017	
減価償却累計額	<u>48,185</u>	35,441		(2) 短期リース債務		669	
ヘ リース資産	22,829			(3) 未払金		41,976	
減価償却累計額	<u>21,381</u>	1,448	<u>1,795,500</u>	(4) 引当金			
(2) 投資その他の資産				イ 賞与引当金		30,713	
イ 長期前払消費税		55,590	<u>55,590</u>	流動負債合計			<u>106,375</u>
固定資産合計			<u>1,851,090</u>	5 繰延収益			
2 流動資産				長期前受金		970,453	
(1) 現金預金			169,745	長期前受金収益化累計額		596,437	
(2) 医業未収金			136,933	繰延収益合計			<u>374,016</u>
(3) 医業外未収金			111,607	負債合計			<u>871,284</u>
(4) 貯蔵品			17,220				
(5) その他未収金			51,502				
流動資産合計			<u>487,007</u>	6 資本金			<u>2,331,730</u>
				7 剰余金			
				(1) 利益剰余金			
				イ 減債積立金		152	
				ロ 当年度未処理欠損金	865,069	<u>△ 864,917</u>	
				剰余金合計			<u>△ 864,917</u>
				資本合計			<u>1,466,813</u>
資産合計			<u>2,338,097</u>	負債資本合計			<u>2,338,097</u>

令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
1	病院事業			963,474	
	収益	1	医業収益	684,955	
		1	入院収益	351,547	
			1	入院収益	入院 365日 10,220人 351,547
		2	外来収益	261,327	
			1	医科外来収益	医科 276日 20,976人 204,348
			2	歯科外来収益	歯科 239日 6,931人 56,979
		3	その他医業 収益	72,081	
			1	他会計負担金	救急医療の確保、保健衛生行政に要する経費 39,119
			2	公衆衛生活動収益	健康診断収益 532 予防接種収益 5,053 特定健診収益 861 乳幼児検診収益 165
			3	成人病検診収益	総合成人病検診収益 310人 13,704
			4	受託検査施設利用 収益	C T撮影受託料 822 就学時健診 6
			5	介護保険収益	訪問看護収益 792 訪問リハビリ収益 948 通所リハビリ収益 3,912 居宅療養管理指導収益 924

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
					主治医意見書記載手数料 834
		6	その他医業収益	4,409	老人福祉施設配置医等受託料 3,036
					学校医受託料 58
					学校歯科医受託料 280
					学校薬剤師受託料 268
					文書発行手数料 561
					請求事務手数料 33
					老人福祉施設協力病院受託料 100
					その他医業収益 73
	2		医業外収益	278,518	
		1	受取利息配 当金	10	
			1 預金利息	10	預金利息 10
		2	他会計補助 金	215,583	
			1 他会計補助金	215,583	不採算地区病院の運営に要する経費等一般会計補助金 215,583
		3	他会計負担 金	1,930	
			1 他会計負担金	1,930	企業債償還利子一般会計負担金 1,930
		4	長期前受金 戻入	52,268	
			1 長期前受金戻入	52,268	減価償却費国庫補助金分、起債充当分等 52,268
		5	その他医業 外収益	7,080	
			1 その他医業外収益	7,080	患者外給食費 1,380
					寝具等貸付料 100
					歯科技工金属売払金 600

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
					光熱水費使用料 100
					その他医業外収益 4,900
		6 県補助金		1,647	
			1 県補助金	1,647	国民健康保険特別交付金（保健事業分） 1,647
	3 特別利益			1	
		1 過年度損益		1	
		修正益	1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
1	病院事業			1,036,354	
	費用	1	医業費用	1,031,828	
		1	給与費	606,688	
			( 給 料 )	265,528	
		1	医師給	24,276	医科医師3名、歯科医師1名 24,276
		2	看護師給	114,618	看護師30名 114,618
		3	医療技術員給	55,608	薬剤師1名、管理栄養士2名、検査技師2名、放射線技師1名 理学療法士3名、作業療法士1名、臨床工学技士1名 歯科衛生士3名、歯科技工士2名 55,608
		4	事務員給	16,314	事務員3名、社会福祉士1名 16,314
		5	会計年度任用職員給	54,712	医科医師1名、歯科医師1名、看護師3名、歯科衛生士1名 放射線技師1名、医師事務作業補助者3名、看護補助者6名 リハビリ補助者1名、事務員4名、給食調理員6名 54,712
			( 手 当 )	170,288	扶養手当 5,202 夜間勤務手当 2,812
		6	医師手当	58,442	地域手当 4,410 宿日直手当 6,000
		7	看護師手当	56,547	住居手当 2,814 特殊勤務手当 6,099
		8	医療技術員手当	26,486	通勤手当 8,913 夜間看護手当 7,994
		9	事務員手当	9,052	管理職手当 3,966 初任給調整手当 11,963 期末手当 45,033 医師特別手当 23,160 勤勉手当 36,728 寒冷地手当 3,478 (前年度賞与引当金繰入額) △ 27,045 児童手当 2,340 時間外勤務手当 6,000 管理職員特別勤務手当 300

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容	説 明	
					单身赴任手当	360	
			10 会計年度任用職員 手当	19,761	通勤手当 期末手当 (前年度賞与引当金繰入額) 地域手当 宿日直手当	2,934 医師特別手当 11,144 特殊勤務手当 △ 3,668 夜間看護手当 1,737 夜間勤務手当 2,205 時間外勤務手当	2,604 376 351 78 2,000
			11 退職給付引当金繰 入額	19,165	退職給付引当金繰入額	19,165	
			12 賞与引当金繰入額	31,639	次年度6月賞与支給分	31,639	
			13 法定福利費	86,337	職員共済組合負担金 職員共済組合追加費用 職員共済組合業務負担金 職員健康福利機構負担金 会計年度任用職員共済組合負担金 会計年度任用職員共済組合業務負担金 会計年度任用職員健康福利機構負担金 会計年度任用職員厚生年金事業主負担金 雇用保険料	68,529 3,497 626 876 4,078 302 189 6,440 1,800	
			14 退職給与金	33,731	退職手当組合負担金	33,731	
	2	材料費		95,196			
		1	薬品費	36,000	投薬・注射等薬品費	36,000	
		2	診療材料費	48,000	診療材料費	48,000	

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明	
			3 給食材料費	9,600	給食材料費	9,600
			4 医療消耗備品費	1,596	医療消耗備品費	1,596
		3 経費		220,751		
			1 報償費	76	公立病院経営強化プラン策定委員会委員謝金	76
			2 旅費交通費	450	普通旅費	450
			3 職員被服費	100	診察衣、看護衣、予防衣等	100
			4 消耗品費	5,395	一般消耗品費	5,395
			5 消耗備品費	300	一般消耗備品費	300
			6 光熱水費	31,080	電気料	27,600
					水道料	1,920
					下水道料	1,560
			7 燃料費	13,068	暖房燃料費	9,200
					車輛燃料費	1,818
					除雪機械燃料費	850
					プロパンガス料金	1,200
			8 食糧費	50	栄養指導材料等	50
			9 印刷製本費	300	各種帳票類印刷費	300
			10 修繕費	9,037	医療機器修繕費	4,936
					病院施設修繕費	500
					医師住宅等修繕費	100
					車輛等修繕費	3,501
			11 保険料	2,020	病院賠償責任保険料	936

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
					建物保険料 688
					自動車保険料 396
		12	賃借料	12,426	自動車等借上料 4,985
					病棟・外来カーテン賃借料 1,096
					抗菌マット等賃借料 780
					エアマット賃借料 296
					歯科医師住宅敷地借上料 33
					コピー機賃借料 36
					眼科手術用機器賃借料 250
					その他医療機器賃借料 431
					L E D蛍光灯借上料 1,943
					高速道路使用料 660
					駐車場使用料 12
					介護報酬電子請求システム使用料 146
					いわて中部医療情報ネットワークシステム利用料 396
					薬品冷蔵庫温度管理機器利用料 198
					インターネットバンキング利用料 40
					白衣賃借料 974
					電波等利用料 150
		13	通信運搬費	2,328	電話料金 2,040
					郵便、宅配料 288
		14	委託料	91,237	医事業務委託料 21,091

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
					医師送迎業務委託料 6,000
					通所リハビリ送迎業務委託料 700
					当直業務委託料 2,300
					清掃業務委託料 9,024
					チップボイラー管理業務委託料 2,711
					除雪業務委託料 2,378
					消防設備等保守点検業務委託料 198
					電気保安管理業務委託料 682
					空調設備保守点検業務委託料 4,562
					衛生設備保守点検業務委託料 356
					法定点検業務委託料 506
					昇降機定期点検保守委託料 647
					グリスピット清掃業務委託料 53
					医療ガス供給設備点検業務委託料 473
					医療廃棄物処理業務委託料 5,544
					一般廃棄物処理業務委託料 588
					産業廃棄物処理業務委託料 100
					放射線量・被ばく線量測定委託料 608
					財務会計システム保守委託料 198
					電子カルテシステム保守委託料 8,155
					歯科電子カルテシステム保守委託料 165
					薬剤管理システム保守委託料 90

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
					検体検査情報システム保守委託料 495
					画像管理システム保守委託料 1,997
					MR I 装置保守委託料 2,200
					C T 装置保守委託料 2,805
					高圧蒸気滅菌装置保守委託料 418
					超音波洗浄装置保守委託料 177
					一般撮影装置保守委託料 1,149
					心電図データマネジメントシステム保守委託料 747
					生化学自動分析装置保守委託料 1,133
					多項目自動血球分析装置保守委託料 370
					生理検査機器保守委託料 224
					基準寝具管理業務委託料 2,112
					クリーニング業務委託料 330
					検体検査業務委託料 5,280
					C T 読影業務委託料 263
					心電図解析業務委託料 440
					歯科技工業務委託料 3,120
					ペースメーカー点検業務委託料 32
					建築設備定期調査業務委託料 253
					医療技術員派遣事業委託料 96
					自動ドア定期点検保守委託料 467
			15 諸会費	775	全国国保診療施設協議会会費 204

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明
					全国自治体病院協議会会費 60
					岩手県自治体病院開設者協議会会費 29
					国保診療施設保険者平等割負担金 80
					国保診療施設保険者施設割負担金 63
					地域医療振興協会会費 50
					地域医療研究会会費 19
					その他諸会費 270
		16	出張診療費	51,000	医科医師等応援診療費 29,876
					日当直医師応援診療費 20,424
					研修医師応援診療費 700
		17	交際費	250	院長交際費 250
		18	雑費	859	自動車重量税、公金取扱手数料他 859
		4	減価償却費	83,957	
		1	建物減価償却費	52,414	病院、医師住宅等 52,414
		2	器械備品減価償却費	25,695	医療器械等 25,695
		3	車輛減価償却費	1,269	車両等 1,269
		4	構築物減価償却費	3,909	構築物等 3,909
		5	リース資産減価償却費	670	リース資産等 670
		5	長期前払消	21,126	

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	内 容 説 明	
		費税償却	1 長期前払消費税償却	21,126	控除対象外消費税償却	21,126
		6 資産減耗費		900		
			1 たな卸資産減耗費	500	薬品、診療材料等	500
			2 固定資産除却費	400	医療器械等	400
		7 研究研修費		3,210		
			1 研究材料費	1,190	研修等参加費	1,190
			2 図書費	370	医療関連図書購入費	370
			3 旅費	1,650	研修旅費	1,650
	2 医業外費用			4,524		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		2,019		
			1 企業債利息	1,930	企業債利息	1,930
			2 支払利息	39	リース資産利息	39
			3 一時借入金利息	50	一時借入金利息	50
		2 消費税及び地方消費税		2,505		
			1 消費税及び地方消費税	2,505	消費税及び地方消費税	2,505
	3 特別損失			1		
		1 過年度損益修正損		1		
			1 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損	1
	4 予備費			1		
		1 予備費		1	予備費	1

令和5年度町立西和賀さわうち病院事業会計収益費用構成表

収 益

項 目	金 額	総収益に対する割合	医業収益に対する割合
1. 医業収益	684,955 千円	71.1 %	100.0 %
(1) 入院収益	351,547 千円	36.5 %	51.3 %
(2) 外来収益	261,327 千円	27.1 %	38.2 %
(3) その他医業収益	72,081 千円	7.5 %	10.5 %
うち 成人病検診収益	13,704 千円	1.4 %	2.0 %
うち 介護保険収益	7,410 千円	0.8 %	1.1 %
2. 医業外収益	278,518 千円	28.9 %	40.6 %
(1) 受取利息配当金	10 千円	0.0 %	0.0 %
(2) 他会計補助金	215,583 千円	22.4 %	31.5 %
(3) 他会計負担金	1,930 千円	0.2 %	0.3 %
(4) 長期前受金戻入	52,268 千円	5.4 %	7.6 %
(5) その他医業外収益	7,080 千円	0.7 %	1.0 %
(6) 県補助金	1,647 千円	0.2 %	0.2 %
3. 特別利益	1 千円	0.0 %	0.0 %
(1) 過年度損益修正益	1 千円	0.0 %	0.0 %
(再掲) 一般会計繰入金	256,632 千円	26.6 %	37.5 %
合 計	963,474 千円	100.0 %	140.6 %

費 用

項 目	金 額	総費用に対する割合	医業収益に対する割合
1. 医業費用	1,031,828 千円	99.6 %	150.7 %
(1) 給与費	606,688 千円	58.6 %	88.6 %
ア 給料	265,528 千円	25.6 %	38.8 %
イ 手当	170,288 千円	16.4 %	24.9 %
ウ 退職給付引当金繰入額	19,165 千円	1.9 %	2.8 %
エ 賞与引当金繰入額	31,639 千円	3.1 %	4.6 %
オ 法定福利費	86,337 千円	8.3 %	12.6 %
カ 退職給与金	33,731 千円	3.3 %	4.9 %
(2) 材料費	95,196 千円	9.2 %	13.9 %
ア 薬品費	36,000 千円	3.5 %	5.3 %
イ 診療材料費	48,000 千円	4.6 %	7.0 %
ウ 給食材料費	9,600 千円	0.9 %	1.4 %
エ 医療消耗備品費	1,596 千円	0.2 %	0.2 %
(3) 経費	220,751 千円	21.3 %	32.2 %
(4) 減価償却費	83,957 千円	8.1 %	12.3 %
(5) 長期前払消費税償却	21,126 千円	2.0 %	3.1 %
(6) 資産減耗費	900 千円	0.1 %	0.1 %
(7) 研究研修費	3,210 千円	0.3 %	0.5 %
2. 医業外費用	4,524 千円	0.4 %	0.7 %
3. 特別損失	1 千円	0.0 %	0.0 %
4. 予備費	1 千円	0.0 %	0.0 %
合 計	1,036,354 千円	100.0 %	151.4 %