

議第125号

令和2年度下呂市立金山病院事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和2年度下呂市立金山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。

第2条 令和2年度下呂市立金山病院事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。
なお、病院事業運営資金にあてるため、企業債120,000千円を借り入れる。

収 入			
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 病院事業収益	1,519,178 千円	△ 180,083 千円	1,339,095 千円
第1項 医 業 収 益	1,198,012 千円	△ 209,036 千円	988,976 千円
第2項 医 業 外 収 益	304,969 千円	19,703 千円	324,672 千円
第3項 特 別 利 益	16,197 千円	9,250 千円	25,447 千円

支 出			
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 病院事業費用	1,530,054 千円	19,324 千円	1,549,378 千円
第1項 医 業 費 用	1,499,513 千円	10,074 千円	1,509,587 千円
第3項 特 別 損 失	0 千円	9,250 千円	9,250 千円

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入			
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	148,311 千円	8,094 千円	156,405 千円
第2項 国 県 支 出 金	50,800 千円	8,094 千円	58,894 千円

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	200,023 千円	8,094 千円	208,117 千円
第1項 建設改良費	110,500 千円	8,094 千円	118,594 千円

第4条 予算第5条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のように改める。

補 正 前					補 正 後				
起債の目的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償還の方法	起債の目的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償還の方法
下呂市立金山病院医療機器等整備事業	50,800千円	証書借入 又は 証券発行	4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、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)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	下呂市立金山病院医療機器等整備事業 及び 病院事業運営資金	170,800千円	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

第5条 予算第7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	835,983 千円	9,733 千円	845,716 千円

令和2年9月3日提出

下 呂 市 長 山 内 登

令和２年度 下呂市立金山病院事業会計補正予算実施計画

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	備 考
1 病 院 事 業 収 入			1,519,178	△ 180,083	1,339,095	
	1 医 業 収 益		1,198,012	△ 209,036	988,976	
		1 入 院 収 益	684,740	△ 129,940	554,800	
		2 外 来 収 益	405,688	△ 79,096	326,592	
	2 医 業 外 収 益		304,969	19,703	324,672	
		3 補 助 金	2,024	19,703	21,727	令和2年度岐阜県新型コロナウイルス感染症院内感染防止対策事業費補助金
	3 特 別 利 益		16,197	9,250	25,447	
		3 その他特別利益	16,197	9,250	25,447	新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金交付事業

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			1,530,054	19,324	1,549,378	
	1 医 業 費 用		1,499,513	10,074	1,509,587	
		1 給 与 費	891,344	10,041	901,385	給料、手当、報酬、法定福利費、退職給付費、賞与引当金繰入額、法定福利費引当金繰入額
		3 経 費	316,624	33	316,657	会計年度任用職員 費用弁償
	3 特 別 損 失		0	9,250	9,250	
		6 その他特別損失	0	9,250	9,250	新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金交付事業

資本的收入及び支出

収 入 (単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資 本 的 収 入			148,311	8,094	156,405	
	2 国 県 支 出 金		50,800	8,094	58,894	
		1 国 県 補 助 金	50,800	8,094	58,894	令和2年度岐阜県新型コロナウイルス感染症院内感染防止対策事業費補助金

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			200,023	8,094	208,117	
	1 建 設 改 良 費		110,500	8,094	118,594	
		1 有 形 固 定 資 産 購 入 費	110,000	7,394	117,394	HEPAフィルター付き空気清浄機、HEPAフィルター付きパーテーション、簡易診察室用テント
		3 施 設 整 備 費	500	700	1,200	受付窓口シールド設置工事、感染症病床HEPAフィルター設置工事

令和２年度 下呂市立金山病院事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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：	
	当年度純損失	△ 215,812
	減価償却費	80,685
	長期前払消費税償却	5,161
	固定資産除却費	4,803
	貸倒引当金の増減額（減少は△）	△ 23
	賞与引当金の増減額（減少は△）	△ 2,709
	法定福利費引当金の増減額（減少は△）	475
	長期前受金戻入額	△ 59,211
	受取利息及び受取配当金	△ 50
	支払利息	16,764
	未収金の増減額（増加は△）	45,206
	たな卸資産の増減額（増加は△）	△ 1,454
	破産更生債権等の増減額（増加は△）	1,173
	未払金の増減額（減少は△）	5,695
	その他資産負債の増減額（減少は△）	1,195
	小計	△ 118,102
	利息及び配当金の受取額	50
	利息の支払額	△ 16,764
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,816
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	△ 107,813
	国庫補助金等による収入	58,894
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	46,711
	貸付による支出	△ 1,600
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,808
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とための企業債による収入	50,800
	建設改良費等の財源に充てるとための企業債の償還による支出	△ 87,922
	その他の企業債による収入	120,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	82,878
IV	資金増加額(又は減少額)	△ 55,746
V	資金期首残高	65,231
VI	資金期末残高	9,485

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

ア 常時勤務を要する職員

(1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	法定福利費 引 当 金 繰 入 額 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		賃 金 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)				
補 正 後	91	0	321,710	259,828	581,538	104,002	7,708	693,248	
補 正 前	90	0	321,034	256,048	577,082	104,640	7,581	689,303	
比 較	1	0	676	3,780	4,456	-638	127	3,945	

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	単身赴任 手 当	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当	夜間勤務 手 当	管理職 特別勤務 手 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	賞 与 引当金 繰入額 (千円)	初任給 調整手当 (千円)	児童手当 (千円)
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	6,408	3,487	9,600	30,672	0	19,920	7,825	2,488	9,749	11,390	46,653	35,985	39,900	33,246	2,505
	補 正 前	6,408	3,505	9,505	30,672	0	19,920	7,825	2,488	9,749	11,390	44,844	34,796	39,195	33,246	2,505
	比 較	0	-18	95	0	0	0	0	0	0	0	1,809	1,189	705	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	備 考
給 料	676	その他の増減分	676	採用による増 2,050 千円 その他による増減 -1,374 千円	職員数の異動状況 1人 採用者数 1
職 員 手 当	3,075	その他の増減分	3,075	採用による増 603 千円 通勤手当 95 千円 期末手当 297 千円 勤勉手当 211 千円 その他による増減 2,472 千円 住居手当 -18 千円 期末手当 1,512 千円 勤勉手当 978 千円	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

区 分		医療職			一般職	
		医 師	看 護 師	医 療 技 術 職	行 政 職	技 能 労 務 職
令和2年9月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	462,022	286,049	243,689	355,814	225,700
	平 均 給 与 月 額 (円)	956,508	309,175	279,816	391,449	233,604
	平 均 年 齢 (歳)	43.01	47.00	37.09	47.10	60.05
令和2年4月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	462,022	288,207	245,955	355,814	225,700
	平 均 給 与 月 額 (円)	956,508	311,317	282,081	391,449	233,604
	平 均 年 齢 (歳)	42.08	46.10	37.04	47.05	60.00

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当及び児童手当等を除いたものである。

イ. 級別職員数

区 分	医 療 職			行 政 職			技 能 労 務 職		
	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2年9月1日現在	1級	11	13.4	1級			1級	1	50.0
	2級	44	53.7	2級			2級	1	50.0
	3級	15	18.3	3級			3級		
	4級	8	9.7	4級	4	57.1	4級		
	5級	4	4.9	5級	2	28.6			
				6級					
				7級	1	14.3			
	計	82	100.0	計	7	100.0	計	2	100.0
令和2年4月1日現在	1級	10	12.4	1級			1級	1	50.0
	2級	44	54.3	2級			2級	1	50.0
	3級	15	18.5	3級			3級		
	4級	8	9.9	4級	4	57.1	4級		
	5級	4	4.9	5級	2	28.6			
				6級					
				7級	1	14.3			
	計	81	100.0	計	7	100.0	計	2	100.0

ウ．昇給期間短縮

区分		合 計	代表的な職種		
			医療職	行政職（一）	行政職（二）
本 年 度	職員数（A）（人）	91	82	7	2
	昇給期間短縮に係る職員数（B）（人）				
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3月（人）			
		6月（人）			
		9月（人）			
		12月（人）			
	比率（B）／（A）（％）				
	特別昇給に係る職員数（人）				
前 年 度	職員数（A）（人）	90	81	7	2
	昇給期間短縮に係る職員数（B）（人）				
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3月（人）			
		6月（人）			
		9月（人）			
		12月（人）			
	比率（B）／（A）（％）				
	特別昇給に係る職員数（人）				

エ. 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		行 政 職	技 能 労 務 職	医 療 職
給料総額に対する比率 (%)	9.5	0.7	1.6	10.6
支給対象職員の比率 (%) (令和2年9月1日現在)	95.6	100.0	100.0	95.1
代表的な特殊勤務手当の名称	医師手当、衛生業務手当、放射線照射介護手当、患者待機手当、死体取扱手当、 夜間看護手当、病院看護手当、麻酔手当			

イ 会計年度任用職員

(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	(22) 26	54,256	58,470	18,986	131,712	20,726	152,438	
補 正 前	(22) 26	53,711	55,241	17,873	126,825	19,825	146,650	
比 較	0	545	3,229	1,113	4,887	901	5,788	

職員手当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期末手当 (千円)
	補 正 後	1,648	2,000	1,560	792	267	12,719
	補 正 前	1,637	727	1,560	1,080	267	12,602
	比 較	11	1,273	0	-288	0	117

備考 () 内はパートタイムの会計年度任用職員について外書きすること。

(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	備 考
報 酬	545	その他の増減分	545	その他による増減 545 千円	
給 料	3, 229	その他の増減分	3, 229	その他による増減 3, 229 千円	
職 員 手 当	1, 113	その他の増減分	1, 113	その他による増減 1, 113 千円 通勤手当 11 千円 期末手当 117 千円 特殊勤務手当 1, 273 千円 夜間勤務手当 -288 千円	

令和2年度 下呂市立金山病院事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	26,366		
ロ 建物	2,053,966		
ハ 構築物	<u>△ 444,974</u>	1,608,992	
ニ 減価償却累計額	2,686		
ホ 器械備品	<u>△ 2,234</u>	452	
車	870,559		
減価償却累計額	<u>△ 664,713</u>	205,846	
面	8,623		
減価償却累計額	<u>△ 7,578</u>	1,045	
有形固定資産合計		1,842,701	
(2) 無形固定資産			
イ ソフトウェア	<u>33,350</u>		
無形固定資産合計		33,350	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	2,150		
ロ 貸倒引当金	<u>△ 2,150</u>	0	
ハ 長期前払消費税		61,936	
破産更生債権等	928		
貸倒引当金	<u>△ 928</u>	0	
ニ その他預託金			
投資その他の資産合計		<u>71</u>	
固定資産合計		62,007	1,938,058
2 流動資産			
(1) 現金預金			9,485
(2) 現金	109,759		
(3) 貸倒引当金	<u>△ 298</u>	109,461	
貯蔵資産合計		<u>7,278</u>	
資産合計			<u>126,224</u>
			<u>2,064,282</u>
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,295,744		
ロ その他の企業債	120,000		
企業債合計		1,415,744	
固定負債合計			1,415,744
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>97,536</u>		
(2) 未払消費税		97,536	
(3) 未払り		63,770	
(4) 預引当金		2,992	
(5) 賞与引当金		6,340	
イ 法定福利費引当金	37,445		
ロ 引当金合計	<u>8,288</u>		
流動負債合計		<u>45,733</u>	
			216,371
5 繰延収益			
繰延前受金		961,658	
収益化累計額	<u>△ 413,666</u>		
繰延収益合計			<u>547,992</u>
			2,180,107
6 資本金			
資本の部			1,262,569
7 剰余金			
(1) 剰余金	<u>26,366</u>		
イ 受贈財産評価額		26,366	
(2) 剰余金			
イ 減価積立金	17,220		
ロ 当年度未処理欠損金	<u>1,421,980</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 1,404,760</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 1,378,394</u>
負債資本合計			<u>△ 115,825</u>
負債資本合計			<u>2,064,282</u>

令和2年度 注記

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 最終仕入原価法による原価法(貸借対照表額は収益性の低下に基づき簿価切下げの方法により算定)による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用している。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物	15年～47年
構築物	15年～20年
器械備品	3年～15年
車両	5年～6年

ロ. 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用している。

ハ. 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

イ. 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、毎事業年度支払う一定の負担金(一般負担金)のみを公営企業が負担しており、積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担(収支差額の調整のために支払う負担金、組合脱退時の清算金等を含む)をすべて一般会計が負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ、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。

ニ、法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当にかかると法定福利費の支出に備えるため、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処理としている。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、20年間で均等償却を行っている。

II. 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

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を含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、696,640千円である。

III. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

病院事業のみを運営しており、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

IV. その他の注記

(1) 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩について

当年度において、夏季分の期末手当及び勤勉手当として59,849千円を支給するため、賞与引当金40,154千円を取り崩す。また、夏季分の期末手当及び勤勉手当の支給に伴う法定福利費11,561千円を支給するため、法定福利費引当金7,813千円を取り崩す。

令和2年度 下呂市立金山病院事業会計補正予算実施計画明細書
収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.	病院事業収益		1,519,178 (7,235)	△ 180,083	1,339,095 (7,235)			
	1.	医業収益	1,198,012 (6,480)	△ 209,036	988,976 (6,480)			
		1. 入院収益	684,740	△ 129,940	554,800	入院収益	△ 129,940	一般病棟入院料 81,760 減 療養病棟入院料 48,180 減
		2. 外来収益	405,688	△ 79,096	326,592	外来収益	△ 79,096	外来診療料 79,096 減
	2.	医業外収益	304,969 (755)	19,703	324,672 (755)			
		3. 補助金	2,024	19,703	21,727	県補助金	19,703	令和2年度岐阜県新型コロナウイルス感染症 院内感染防止対策事業費補助金 19,703 追加 設備整備等事業 403 千円 支援金支給事業 19,300 千円
	3.	特別利益	16,197	9,250	25,447			
		3. その他特別利益	16,197	9,250	25,447	その他特別利益	9,250	新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金交付事業 9,250 追加 病院職員:153人、委託業者職員:32人、計185人×50,000円

()内は仮受消費税

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.	病院事業費用		1,530,054 (45,030)	19,324 (13)	1,549,378 (45,043)			
	1.	医業費用	1,499,513 (44,749)	10,074 (13)	1,509,587 (44,762)			
		1. 給与費	891,344 (1,013)	10,041 (10)	901,385 (1,023)	給 料	3,905	看護師 1,385 増 医療技術員 709 減 会計年度任用職員(フル) 3,229 増
						手 当	4,188 (10)	住居手当 18 減 通勤手当 95 増 期末手当 1,809 増 勤勉手当 1,189 増 会計年度任用職員(フル)通勤手当 11 増 〃 特殊勤務手当 1,273 増 〃 夜間勤務手当 288 減 会計年度任用職員(パート)期末手当 117 増
						報 酬	545	会計年度任用職員(パート) 545 増
						法定福利費	263	共済組合負担金 367 増 公務災害補償基金負担金 80 減 会計年度任用職員分負担金等 24 減

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
						退職給付費	308	退職手当組合負担金 308 増
						賞与引当金繰入額	705	令和3年6月賞与分引当金(12月～3月分) 705 増
						法定福利費引当金繰入額	127	令和3年6月共済負担金分(12月～3月分) 127 増
		3. 経 費	316,624 (25,042)	33 (3)	316,657 (25,045)	旅費交通費	33 (3)	会計年度任用職員(パート)費用弁償 33 増
	3.	特別損失	0	9,250	9,250			
	6.	その他特別損失	0	9,250	9,250	その他特別損失	9,250	新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金交付事業 9,250 追加 病院職員:153人、委託業者職員:32人、計185人×50,000円

()内は仮払消費税

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.	資本的収入		148,311	8,094	156,405			
	2.	国県支出金	50,800	8,094	58,894			
		1. 国県補助金	50,800	8,094	58,894	県補助金	8,094	令和2年度岐阜県新型コロナウイルス感染症 院内感染防止対策事業費補助金 8,094 追加 設備整備等事業 7,394 千円 支援金支給事業 700 千円

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	勘 定 科 目 説 明		
						節	金 額	附 記
1.	資本的支出		200,023 (10,045)	8,094 (735)	208,117 (10,780)			
	1.	建設改良費	110,500 (10,045)	8,094 (735)	118,594 (10,780)			
		1. 有形固定資産 購入費	110,000 (10,000)	7,394 (672)	117,394 (10,672)	備品購入費	7,394 (672)	HEPAフィルター付き空気清浄機(1台) 905 追加 HEPAフィルター付きパーテーション(2台) 410 追加 簡易診察室用テント(一式) 6,079 追加
		3. 施設整備費	500 (45)	700 (63)	1,200 (108)	工事請負費	700 (63)	受付窓口シールド設置工事 300 追加 感染症病床HEPAフィルター設置工事 400 追加

()内は仮払消費税

地方債の前々年度末及び前年度末における現在高並びに当該年度末における現在高の見込に関する調書

(単位:千円)

区 分	前々年度末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	当 該 年 度 中 増 減 見 込		当 該 年 度 末 現在高見込額	(参 考) 当該年度利子見込額
			当 該 年 度 中 起 債 見 込 額	当 該 年 度 中 元金償還見込額		
病 院 事 業 債	1,464,816	1,430,402	170,800	87,922	1,513,280	16,434