

議案第20号

令和4年度

池田市病院事業会計予算及び説明並びに参考資料

## 目 次

| (予 算)                      | 頁  |
|----------------------------|----|
| 令和4年度池田市病院事業会計予算           | 3  |
| (予算に関する説明書)                |    |
| 令和4年度池田市病院事業会計予算実施計画       | 7  |
| 令和4年度池田市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書 | 10 |
| 給与費明細書                     | 12 |
| 令和4年度池田市病院事業予定貸借対照表        | 22 |
| 令和4年度財務諸表に係る注記             | 26 |
| 令和3年度池田市病院事業予定損益計算書(前年度分)  | 28 |
| 令和3年度池田市病院事業予定貸借対照表(前年度分)  | 30 |
| 令和3年度財務諸表に係る注記(前年度分)       | 34 |
| 企業債明細書                     | 36 |

(説明)

|       |    |
|-------|----|
| 収益的収入 | 39 |
| 収益的支出 | 41 |
| 資本的収入 | 51 |
| 資本的支出 | 52 |

(参考資料)

|                   |    |
|-------------------|----|
| 病院事業会計収支比較表       | 55 |
| 予算構成表             | 56 |
| 損益比較表             | 58 |
| 医業収益・費用の分析表       | 60 |
| 資本的収入及び支出の対前年度比較表 | 62 |
| 購入予定の主な医療機器・備品    | 63 |

議案第20号

令和4年度

池田市病院事業会計予算



# 令和4年度池田市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度池田市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    | 3 6 4 床        |           |         |
| (2) 年間入院患者延数 | 1 1 9, 5 7 4 人 | 1日平均入院患者数 | 3 2 8 人 |
| (3) 年間外来患者延数 | 2 1 3, 3 5 4 人 | 1日平均外来患者数 | 8 7 8 人 |

(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 | 1 3, 5 3 6, 2 7 0 | 千円 |
| 第1項 医業収益   | 1 3, 2 6 3, 9 7 8 | 千円 |
| 第2項 医業外収益  | 2 7 2, 2 9 2      | 千円 |

支 出

|            |            |    |
|------------|------------|----|
| 第1款 病院事業費用 | 13,861,251 | 千円 |
| 第1項 医業費用   | 13,652,995 | 千円 |
| 第2項 医業外費用  | 208,256    | 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。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額532,858千円は、内部留保資金で補てんするものとする。)

収 入

|           |           |    |
|-----------|-----------|----|
| 第1款 資本的収入 | 1,354,889 | 千円 |
| 第1項 企業債   | 556,000   | 千円 |
| 第2項 出資金   | 796,889   | 千円 |
| 第3項 寄附金   | 2,000     | 千円 |

支 出

|            |           |    |
|------------|-----------|----|
| 第1款 資本的支出  | 1,887,747 | 千円 |
| 第1項 建設改良費  | 579,105   | 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 1,308,642 | 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   | 借入先     | 償還の方法 |      |                    |                              |
|----------|---------------|------------|------|---------|-------|------|--------------------|------------------------------|
|          |               |            |      |         | 償還期限  | 据置期間 | 償還方法               | その他                          |
| 附帯設備整備事業 | 千円<br>336,000 | 普通貸借又は証券発行 | 7%以内 | 政府又は銀行等 | 15年以内 | 3年以内 | 元利均等又は元金均等で年賦又は半年賦 | 財政の都合により繰上償還又は低利に借換えることができる。 |
| 医療機器整備事業 | 千円<br>220,000 | 普通貸借又は証券発行 | 7%以内 | 政府又は銀行等 | 10年以内 | 1年以内 | 元利均等又は元金均等で年賦又は半年賦 | 財政の都合により繰上償還又は低利に借換えることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7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 6,415,527 千円

(2) 交際費 485 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、4,060,381千円と定める。

(重要な資産の取得)

第9条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

1. 取得する資産

| (種類) | (名称)        | (数量) |
|------|-------------|------|
| 医療機器 | 多項目自動血球分析装置 | 二式   |
| 医療機器 | X線TV装置      | 一式   |
| 医療機器 | 白内障手術装置     | 一式   |

令和4年2月28日 提出

大阪府池田市市長 瀧澤 智子

# 令和4年度池田市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                 | 備 考                    |
|----------|-------|---------|-----------------------|------------------------|
| 病院事業収益   |       |         | 13,536,270            |                        |
|          | 医業収益  |         | 13,263,978            |                        |
|          |       | 入院収益    | 8,370,180             | 入院患者収入                 |
|          |       | 外来収益    | 4,480,434             | 外来患者収入                 |
|          |       | その他医業収益 | 413,364               | 入院料加算額、一般会計繰入金、各種検診収入等 |
|          | 医業外収益 |         | 272,292               |                        |
|          |       | 受取利息    | 17                    | 銀行預金利息                 |
|          |       | 補助金     | 17,267                | 国庫補助金、大阪府補助金           |
|          |       | 他会計負担金  | 104,119               | 一般会計繰入金                |
|          |       | 長期前受金戻入 | 38,316                | 償却資産の減価償却見合い分の収益化額     |
| その他医業外収益 |       | 112,573 | 駐車場使用料、院内保育所収入、その他雑収入 |                        |

支 出

(単位：千円)

| 款           | 項         | 目                            | 予 定 額      | 備 考             |
|-------------|-----------|------------------------------|------------|-----------------|
| 病 院 事 業 費 用 |           |                              | 13,861,251 |                 |
|             | 医 業 費 用   |                              | 13,652,995 |                 |
|             |           | 給 与 費                        | 6,415,527  | 給料、手当等、報酬等      |
|             |           | 材 料 費                        | 4,060,381  | 薬品、診療材料、給食材料等   |
|             |           | 経 費                          | 2,399,080  | 事業に要する一般的費用     |
|             |           | 減 価 償 却 費                    | 707,007    | 資産の減価償却費        |
|             |           | 資 産 減 耗 費                    | 21,000     | 資産の除却費          |
|             |           | 研 究 研 修 費                    | 50,000     | 学会出張旅費、図書購入等    |
|             | 医 業 外 費 用 |                              | 208,256    |                 |
|             |           | 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 127,638    | 企業債利息及び一時借入金利息等 |
|             |           | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税          | 30,000     |                 |
|             |           | 雑 支 出                        | 50,618     | その他雑支出          |

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

| 款     | 項     | 目                       | 予 定 額      | 備 考          |
|-------|-------|-------------------------|------------|--------------|
| 資本的収入 |       |                         | 1,354,889  |              |
|       | 企 業 債 |                         | 556,000    |              |
|       |       | 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 556,000    | 医療機器・備品購入資金等 |
|       | 出 資 金 |                         | 796,889    |              |
|       |       | 他 会 計 出 資 金             | 796,889    | 一般会計繰入金      |
|       | 寄 附 金 |                         | 2,000      |              |
| 寄 附 金 |       | 2,000                   | ふるさと納税寄附金等 |              |

支 出

(単位：千円)

| 款           | 項           | 目             | 予 定 額     | 備 考         |
|-------------|-------------|---------------|-----------|-------------|
| 資本的支出       |             |               | 1,887,747 |             |
|             | 建 設 改 良 費   |               | 579,105   |             |
|             |             | 委 託 料         | 25,168    | 設計業務、工事監理業務 |
|             |             | 工 事 請 負 費     | 311,630   | 設備改修工事      |
|             |             | 固 定 資 産 購 入 費 | 242,307   | 医療機器・備品等購入費 |
|             | 企 業 債 償 還 金 |               | 1,308,642 |             |
| 企 業 債 償 還 金 |             | 1,308,642     | 企業債の元金償還金 |             |

# 令和4年度池田市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

|                           |          |                |
|---------------------------|----------|----------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー        |          |                |
| 当年度純利益又は当年度純損失 (△)        | △        | 324,981        |
| 減価償却費                     |          | 707,007        |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)        |          | 3,247          |
| 賞与引当金・法定福利費引当金の増減額 (△は減少) |          | 9,857          |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)          |          | 545            |
| 長期前受金戻入                   | △        | 38,316         |
| 受取利息                      | △        | 17             |
| 支払利息                      |          | 127,638        |
| 固定資産除却費                   |          | 21,000         |
| 未収金の増減額 (△は増加)            | △        | 130,270        |
| 未払金の増減額 (△は減少)            |          | <u>10,634</u>  |
| 小計                        |          | 386,344        |
| 利息の受取額                    |          | 17             |
| 利息の支払額                    | <u>△</u> | <u>127,638</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー          |          | 258,723        |

## 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   | △ | 506,180      |
| 寄附金等による収入        |   | <u>2,000</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ | 504,180      |

## 3 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ための企業債による収入    |   | 556,000        |
| 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 | △ | 1,308,642      |
| リース債務の返済による支出               | △ | 22,307         |
| 他会計からの出資による収入               |   | <u>796,889</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            |   | 21,940         |

|              |   |                         |
|--------------|---|-------------------------|
| 資金増加額（又は減少額） | △ | 223,517                 |
| 資金期首残高       |   | <u>3,081,914</u>        |
| 資金期末残高       |   | <u><u>2,858,397</u></u> |

## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総 括

( )内は、短時間勤務職員 (単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) |                | 給 与 費     |           |         |           | 法定福利費   | 合 計       | 備 考              |
|-----|---------|----------------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|------------------|
|     | 特別職     | 一般職            | 給 料       | 手 当       | 報 酬     | 計         |         |           |                  |
| 本年度 | 1       | ( 270 )<br>542 | 2,782,255 | 2,454,709 | 207,146 | 5,444,110 | 946,097 | 6,390,207 | 児童手当25,320千円を除く。 |
| 前年度 | 1       | ( 257 )<br>542 | 2,766,909 | 2,386,492 | 208,141 | 5,361,542 | 916,251 | 6,277,793 | 児童手当25,305千円を除く。 |
| 比 較 | 0       | ( 13 )<br>0    | 15,346    | 68,217    | △ 995   | 82,568    | 29,846  | 112,414   |                  |

※ 手当及び法定福利費については、引当金繰入額を含む。

(単位：千円)

|     |     |         |           |             |               |               |           |
|-----|-----|---------|-----------|-------------|---------------|---------------|-----------|
| 手当の | 区 分 | 扶 養 手 当 | 管 理 職 手 当 | 地 域 手 当     | 初 任 給 調 整 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |           |
|     | 本年度 | 47,012  | 97,392    | 340,773     | 94,005        | 298,766       |           |
|     | 前年度 | 44,538  | 97,704    | 327,037     | 96,610        | 308,504       |           |
|     | 比 較 | 2,474   | △ 312     | 13,736      | △ 2,605       | △ 9,738       |           |
| 内 訳 | 区 分 | 通 勤 手 当 | 住 居 手 当   | 特 殊 勤 務 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当   | 宿 日 直 手 当     | 退 職 給 付 費 |
|     | 本年度 | 53,915  | 61,143    | 278,081     | 967,059       | 75,046        | 141,517   |
|     | 前年度 | 55,198  | 53,368    | 241,044     | 903,424       | 88,332        | 170,733   |
|     | 比 較 | △ 1,283 | 7,775     | 37,037      | 63,635        | △ 13,286      | △ 29,216  |

ア. 会計年度任用職員以外の職員

( )内は、短時間勤務職員 (単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) |            | 給 与 費     |           |         |           | 法定福利費   | 合 計       | 備 考              |
|-----|---------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|------------------|
|     | 特別職     | 一般職        | 給 料       | 手 当       | 報 酬     | 計         |         |           |                  |
| 本年度 | 1       | (9)<br>542 | 1,995,215 | 2,264,194 | 207,146 | 4,466,555 | 811,885 | 5,278,440 | 児童手当25,320千円を除く。 |
| 前年度 | 1       | (5)<br>542 | 2,002,720 | 2,215,272 | 208,141 | 4,426,133 | 802,838 | 5,228,971 | 児童手当25,305千円を除く。 |
| 比 較 | 0       | (4)<br>0   | △ 7,505   | 48,922    | △ 995   | 40,422    | 9,047   | 49,469    |                  |

※ 手当及び法定福利費については、引当金繰入額を含む。

(単位：千円)

|            |     |         |           |             |               |               |           |
|------------|-----|---------|-----------|-------------|---------------|---------------|-----------|
| 手当の<br>内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 管 理 職 手 当 | 地 域 手 当     | 初 任 給 調 整 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |           |
|            | 本年度 | 45,126  | 97,392    | 340,773     | 94,005        | 216,015       |           |
|            | 前年度 | 43,104  | 97,704    | 327,037     | 96,610        | 236,753       |           |
|            | 比 較 | 2,022   | △ 312     | 13,736      | △ 2,605       | △ 20,738      |           |
| 内 訳        | 区 分 | 通 勤 手 当 | 住 居 手 当   | 特 殊 勤 務 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当   | 宿 日 直 手 当     | 退 職 給 付 費 |
|            | 本年度 | 37,291  | 48,373    | 239,814     | 965,025       | 38,863        | 141,517   |
|            | 前年度 | 38,475  | 44,174    | 215,616     | 896,225       | 48,841        | 170,733   |
|            | 比 較 | △ 1,184 | 4,199     | 24,198      | 68,800        | △ 9,978       | △ 29,216  |

イ. 会計年度任用職員

( )内は、短時間勤務職員 (単位：千円)

| 区 分 | 職員数 (人) |              | 給 与 費   |         |     |         | 法定福利費   | 合 計       | 備 考 |
|-----|---------|--------------|---------|---------|-----|---------|---------|-----------|-----|
|     | 特別職     | 一般職          | 給 料     | 手 当     | 報 酬 | 計       |         |           |     |
| 本年度 | —       | ( 261 )<br>— | 787,040 | 190,515 | —   | 977,555 | 134,212 | 1,111,767 |     |
| 前年度 | —       | ( 252 )<br>— | 764,189 | 171,220 | —   | 935,409 | 113,413 | 1,048,822 |     |
| 比 較 | —       | ( 9 )<br>—   | 22,851  | 19,295  | —   | 42,146  | 20,799  | 62,945    |     |

※ 手当及び法定福利費については、引当金繰入額を含む。

(単位：千円)

|            |     |         |           |             |               |               |           |
|------------|-----|---------|-----------|-------------|---------------|---------------|-----------|
| 手当の<br>内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 管 理 職 手 当 | 地 域 手 当     | 初 任 給 調 整 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 |           |
|            | 本年度 | 1,886   | —         | —           | —             | 82,751        |           |
|            | 前年度 | 1,434   | —         | —           | —             | 71,751        |           |
|            | 比 較 | 452     | —         | —           | —             | 11,000        |           |
| 内 訳        | 区 分 | 通 勤 手 当 | 住 居 手 当   | 特 殊 勤 務 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当   | 宿 日 直 手 当     | 退 職 給 付 費 |
|            | 本年度 | 16,624  | 12,770    | 38,267      | 2,034         | 36,183        | —         |
|            | 前年度 | 16,723  | 9,194     | 25,428      | 7,199         | 39,491        | —         |
|            | 比 較 | △ 99    | 3,576     | 12,839      | △ 5,165       | △ 3,308       | —         |

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分           | 増 減 額     | 増 減 事 由 別 内 訳 |       | 説 明             | 備 考   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
|---------------|-----------|---------------|-------|-----------------|---|--|-----------|-----|---|-----|------|----|------|-----|------|-----|------|----|-----|------|----|--|----|----|---|---------------|----|----|-----|-----------|-----|----|-----|-----------|-----|
| 給 料           | 15,346    | 1. 昇給に伴う増加分   | 9,209 |                 | 平均昇給率 1.96%<br>(令和4年1月実績)<br>昇給期 職員数<br>1月 500人   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
|               |           | 2. その他の増減分    | 6,137 | 採用、退職、異動等に係る増減分 | <p>職員数の異動状況</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>535人</td> <td>7人</td> <td>542人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>518人</td> <td>24人</td> <td>542人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>17人</td> <td>△17人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table> <p>採用、退職、会計間の異動状況</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>実数</th> <th>異動</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>令和2年度退職者数(追加)</td> <td>6人</td> <td>4人</td> <td>10人</td> </tr> <tr> <td>令和3年度採用者数</td> <td>74人</td> <td>5人</td> <td>79人</td> </tr> <tr> <td>令和3年度退職者数</td> <td>56人</td> <td>0人</td> <td>56人</td> </tr> </tbody> </table> |  | 現に在職する職員数 | その他 | 計 | 本年度 | 535人 | 7人 | 542人 | 前年度 | 518人 | 24人 | 542人 | 増減 | 17人 | △17人 | 0人 |  | 実数 | 異動 | 計 | 令和2年度退職者数(追加) | 6人 | 4人 | 10人 | 令和3年度採用者数 | 74人 | 5人 | 79人 | 令和3年度退職者数 | 56人 |
|               | 現に在職する職員数 | その他           | 計     |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
| 本年度           | 535人      | 7人            | 542人  |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
| 前年度           | 518人      | 24人           | 542人  |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
| 増減            | 17人       | △17人          | 0人    |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
|               | 実数        | 異動            | 計     |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
| 令和2年度退職者数(追加) | 6人        | 4人            | 10人   |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
| 令和3年度採用者数     | 74人       | 5人            | 79人   |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |
| 令和3年度退職者数     | 56人       | 0人            | 56人   |                 |   |  |           |     |   |     |      |    |      |     |      |     |      |    |     |      |    |  |    |    |   |               |    |    |     |           |     |    |     |           |     |

(単位：千円)

| 区 分 | 増減額    | 増減事由別内訳     |        | 説 明   | 備 考 |
|-----|--------|-------------|--------|---|-----|
| 手 当 | 68,217 | 1. 昇給に伴う増加分 | 5,322  | 地 域 手 当 1,573<br>時間外勤務手当 998<br>宿日直手当 2,751   |     |
|     |        | 2. その他の増減分  | 62,895 | 扶 養 手 当 2,474<br>管 理 職 手 当 △ 312<br>地 域 手 当 12,163<br>初任給調整手当 △ 2,605<br>時間外勤務手当 △ 10,736<br>通 勤 手 当 △ 1,283<br>住 居 手 当 7,775<br>特殊勤務手当 37,037<br>期末勤勉手当 63,635<br>宿日直手当 △ 16,037<br>退 職 給 付 費 △ 29,216 |     |

### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たりの給与

(単位：円)

| 区 分        |         | 行 政 職   |       | 医 療 職     |         |         |
|------------|---------|---------|-------|-----------|---------|---------|
|            |         | 一般行政職   | 技能労務職 | 医療職（一）    | 医療職（二）  | 医療職（三）  |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額  | 342,983 | —     | 479,486   | 282,785 | 261,675 |
|            | 平均給与月額  | 499,533 | —     | 999,102   | 407,657 | 379,178 |
|            | 平均年齢（歳） | 43・04   | —     | 45・11     | 40・03   | 36・08   |
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額  | 316,172 | —     | 492,757   | 275,966 | 264,273 |
|            | 平均給与月額  | 458,175 | —     | 1,023,703 | 386,641 | 375,182 |
|            | 平均年齢（歳） | 41・08   | —     | 45・10     | 39・10   | 37・11   |

#### (2) 初任給

(単位：円)

| 区 分        |    | 行 政 職   |    |         |    | 医 療 職   |    |         |    |         |    | 一 般 会 計 の 制 度 |    |         |  |
|------------|----|---------|----|---------|----|---------|----|---------|----|---------|----|---------------|----|---------|--|
|            |    | 一般行政職   |    | 技能労務職   |    | 医療職（一）  |    | 医療職（二）  |    | 医療職（三）  |    | 一般行政職         |    | 技能労務職   |  |
| 令和4年1月1日現在 | 高卒 | 165,900 | 中卒 | 152,700 | 歯大 | 274,500 | 短大 | 200,900 | 短大 | 202,400 | 高卒 | 165,900       | 中卒 | 152,700 |  |
|            | 大卒 | 195,500 | 高卒 | 163,300 | 医大 | 290,300 | 大卒 | 207,300 | 大卒 | 209,400 | 大卒 | 195,500       | 高卒 | 163,300 |  |
| 令和3年1月1日現在 | 高卒 | 165,900 | 中卒 | 152,700 | 歯大 | 274,500 | 短大 | 200,900 | 短大 | 202,400 | 高卒 | 165,900       | 中卒 | 152,700 |  |
|            | 大卒 | 195,500 | 高卒 | 163,300 | 医大 | 290,300 | 大卒 | 207,300 | 大卒 | 209,400 | 大卒 | 195,500       | 高卒 | 163,300 |  |

(3) 級別職員数

( ) 内は、短時間勤務職員

| 区分                 | 行政職   |        |        |       |        |        | 医療職    |        |        |        |         |        |        |         |        |
|--------------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|
|                    | 一般行政職 |        |        | 技能労務職 |        |        | 医療職(一) |        |        | 医療職(二) |         |        | 医療職(三) |         |        |
|                    | 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4年<br>1月1日<br>現在 | 1     | -      | -      | 1     | -      | -      | 1      | 5      | 6.2    | 1      | -       | -      | 1      | -       | -      |
|                    | 2     | (6) 1  | 5.6    | 2     | -      | -      | 2      | 12     | 15.0   | 2      | 12      | 11.0   | 2      | 144     | 43.9   |
|                    | 3     | (1) 6  | 33.3   | 3     | -      | -      | 3      | 11     | 13.8   | 3      | (1) 57  | 52.3   | 3      | (1) 52  | 15.8   |
|                    | 4     | -      | -      | 4     | -      | -      | 4      | 18     | 22.5   | 4      | 17      | 15.6   | 4      | 75      | 22.9   |
|                    | 5     | 4      | 22.2   | 5     | -      | -      | 5      | 26     | 32.5   | 5      | 12      | 11.0   | 5      | 34      | 10.4   |
|                    | 6     | 6      | 33.3   |       |        |        | 6      | 4      | 5.0    | 6      | 9       | 8.3    | 6      | 15      | 4.6    |
|                    | 7     | 1      | 5.6    |       |        |        | 7      | 3      | 3.8    | 7      | 2       | 1.8    | 7      | 7       | 2.1    |
|                    |       |        |        |       |        |        | 8      | 1      | 1.2    |        |         |        | 8      | 1       | 0.3    |
|                    | 計     | (7) 18 | 100.0  | 計     | -      | -      | 計      | 80     | 100.0  | 計      | (1) 109 | 100.0  | 計      | (1) 328 | 100.0  |
| 令和3年<br>1月1日<br>現在 | 1     | -      | -      | 1     | -      | -      | 1      | 7      | 8.3    | 1      | -       | -      | 1      | -       | -      |
|                    | 2     | 1      | 5.6    | 2     | -      | -      | 2      | 12     | 14.3   | 2      | 10      | 9.3    | 2      | 130     | 42.2   |
|                    | 3     | (1) 7  | 38.8   | 3     | -      | -      | 3      | 12     | 14.3   | 3      | (1) 58  | 53.7   | 3      | (1) 48  | 15.6   |
|                    | 4     | 1      | 5.6    | 4     | -      | -      | 4      | 17     | 20.2   | 4      | 19      | 17.6   | 4      | 70      | 22.7   |
|                    | 5     | 4      | 22.2   | 5     | -      | -      | 5      | 29     | 34.5   | 5      | 12      | 11.1   | 5      | 37      | 12.0   |
|                    | 6     | 4      | 22.2   |       |        |        | 6      | 4      | 4.8    | 6      | 7       | 6.5    | 6      | 14      | 4.6    |
|                    | 7     | 1      | 5.6    |       |        |        | 7      | 2      | 2.4    | 7      | 2       | 1.8    | 7      | 8       | 2.6    |
|                    |       |        |        |       |        |        | 8      | 1      | 1.2    |        |         |        | 8      | 1       | 0.3    |
|                    | 計     | (1) 18 | 100.0  | 計     | -      | -      | 計      | 84     | 100.0  | 計      | (1) 108 | 100.0  | 計      | (1) 308 | 100.0  |

(級別の標準的な職務内容)

|              | 1 級            | 2 級                     | 3 級                     | 4 級                         | 5 級                           | 6 級   | 7 級                           |                         |
|--------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------|
| 一 般<br>行政職   | 主 事            | 主 事                     | 主 任                     | 副 主 幹                       | 主 幹                           | 次 長<br>課 長  | 事 務 局 長<br>参 事                |                         |
| 医 療 職<br>(一) | 1 級<br>医 員     | 2 級<br>主 任 医 員          | 3 級<br>医 長              | 4 級<br>副 部 長                | 5 級<br>主 任 部 長<br>部 長         | 6 級<br>院 長 補 佐<br>医 務 局 長<br>医 務 局 次 長<br>主 任 部 長 | 7 級<br>副 院 長                  | 8 級<br>病 院 長            |
| 医 療 職<br>(二) | 1 級<br>技 師     | 2 級<br>薬 剤 師<br>技 師     | 3 級<br>薬 剤 師<br>技 師     | 4 級<br>主 任 薬 剤 師<br>主 任 技 師 | 5 級<br>薬 剤 次 長<br>技 師 次 長     | 6 級<br>副 薬 剤 部 長<br>技 師 長                         | 7 級<br>薬 剤 部 長<br>医 療 技 術 部 長 |                         |
| 医 療 職<br>(三) | 1 級<br>准 看 護 師 | 2 級<br>看 護 師<br>准 看 護 師 | 3 級<br>看 護 師<br>准 看 護 師 | 4 級<br>看 護 師<br>准 看 護 師     | 5 級<br>副 看 護 師 長<br>主 任 看 護 師 | 6 級<br>看 護 師 長                                    | 7 級<br>副 看 護 部 長<br>看 護 次 長   | 8 級<br>副 院 長<br>看 護 部 長 |

## (4) 昇給

| 区 分         |              | 合 計        | 行 政 職      |        | 医 療 職      |            |            |
|-------------|--------------|------------|------------|--------|------------|------------|------------|
|             |              |            | 一般行政職      | 技能労務職  | 医療職 (一)    | 医療職 (二)    | 医療職 (三)    |
| 本<br>年<br>度 | 職 員 数 (A)    | 人<br>542   | 人<br>18    | 人<br>— | 人<br>84    | 人<br>107   | 人<br>333   |
|             | 昇給に係る職員数 (B) | 人<br>542   | 人<br>18    | 人<br>— | 人<br>84    | 人<br>107   | 人<br>333   |
|             | 比 率 (B)/(A)  | %<br>100.0 | %<br>100.0 | %<br>— | %<br>100.0 | %<br>100.0 | %<br>100.0 |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                       | 全 職 種                                 | 行 政 職    |        | 医 療 職       |             |             | 会計年度<br>任用職員 |
|---------------------------|---------------------------------------|----------|--------|-------------|-------------|-------------|--------------|
|                           |                                       | 一般行政職    | 技能労務職  | 医療職 (一)     | 医療職 (二)     | 医療職 (三)     |              |
| 給料総額に対する比率                | %<br>12.0                             | %<br>0.0 | %<br>— | %<br>18.6   | %<br>5.9    | %<br>12.0   | %<br>4.9     |
| 支給対象職員の比率<br>(令和4年1月1日現在) | %<br>77.9                             | %<br>0.0 | %<br>— | %<br>98.7   | %<br>57.5   | %<br>84.2   | %<br>30.4    |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額     | 円<br>48,397                           | 円<br>0   | 円<br>— | 円<br>93,913 | 円<br>30,328 | 円<br>39,401 | 円<br>22,128  |
| 代表的な特殊勤務手当の名称             | 診療従事手当、放射線取扱作業従事手当、細菌検査等従事手当、夜間勤務従事手当 |          |        |             |             |             |              |

## (6) 期末手当・勤勉手当

( )内は、再任用職員

| 区 分           | 支 給 期 別 支 給 率 |         | 支 給 率 計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 |
|---------------|---------------|---------|-----------------|-------------------------|
|               | 6月(月分)        | 12月(月分) |                 |                         |
| 本 年 度         | (1.175)       | (1.175) | (2.350)         | 有                       |
|               | 2.225         | 2.225   | 4.450           |                         |
| 前 年 度         | (1.175)       | (1.175) | (2.350)         | 有                       |
|               | 2.225         | 2.225   | 4.450           |                         |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.175)       | (1.175) | (2.350)         | 有                       |
|               | 2.225         | 2.225   | 4.450           |                         |

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分               | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加 算 措 置 等 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 支 給 率 等           | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709          | 定年前早期退職<br>2%～20%加算  |
| 一般会計の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709          | 定年前早期退職<br>2%～20%加算  |

(8) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同           | ———       |
| 地 域 手 当 | 同           | ———       |
| 住 居 手 当 | 同           | ———       |
| 通 勤 手 当 | 同           | ———       |

# 令和4年度池田市病院事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

| (1) 有形固定資産 | 千円                  | 千円            | 千円         | 千円 |
|------------|---------------------|---------------|------------|----|
| (ア) 土地     |                     | 6,145,361     |            |    |
| (イ) 建物     | 18,804,454          |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 13,263,517</u> | 5,540,937     |            |    |
| (ウ) 構築物    | 507,441             |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 503,641</u>    | 3,800         |            |    |
| (エ) 器械及び備品 | 5,282,478           |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 4,095,079</u>  | 1,187,399     |            |    |
| (オ) 車両     | 1,689               |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 1,605</u>      | 84            |            |    |
| (カ) リース資産  | 206,000             |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 69,973</u>     | 136,027       |            |    |
| (キ) 建設仮勘定  |                     | <u>20,400</u> |            |    |
| 有形固定資産合計   |                     |               | 13,034,008 |    |

|               |                |  |                 |                          |
|---------------|----------------|--|-----------------|--------------------------|
| (2) 無形固定資産    |                |  |                 |                          |
| (7) 電話加入権     |                |  | 2,243           |                          |
| (イ) その他無形固定資産 |                |  | <u>18,936</u>   |                          |
| 無形固定資産合計      |                |  |                 | 21,179                   |
| (3) 投資        |                |  |                 |                          |
| (7) 修学資金貸付金   | 7,200          |  |                 |                          |
| 貸倒引当金         | <u>△ 7,200</u> |  | <u>0</u>        |                          |
| 投資合計          |                |  |                 | <u>0</u>                 |
| 固定資産合計        |                |  |                 | 13,055,187               |
| 2 流動資産        |                |  |                 |                          |
| (1) 現金預金      |                |  |                 | 2,858,397                |
| (2) 未収金       |                |  | 1,927,592       |                          |
| 貸倒引当金         |                |  | <u>△ 11,395</u> | 1,916,197                |
| (3) 貯蔵品       |                |  |                 | <u>37,419</u>            |
| 流動資産合計        |                |  |                 | <u>4,812,013</u>         |
| 資産合計          |                |  |                 | <u><u>17,867,200</u></u> |

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

(7) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

4,722,637

企業債合計

4,722,637

(2) リース債務

86,511

(3) 引当金

(7) 退職給付引当金

1,649,979

引当金合計

1,649,979

固定負債合計

6,459,127

4 流動負債

(1) 企業債

(7) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

1,195,220

企業債合計

1,195,220

(2) リース債務

22,686

(3) 未払金

1,871,836

(4) 引当金

(7) 賞与引当金

322,702

(4) 法定福利費引当金

63,186

引当金合計

385,888

(5) 預り金

66,539

流動負債合計

3,542,169

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

411,854

収 益 化 累 計 額

△ 148,997

繰 延 収 益 合 計

262,857

負 債 合 計

10,264,153

資 本 の 部

6 資 本 金

24,565,331

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

(7) 受 贈 財 産 評 価 額

11,380

資 本 剰 余 金 合 計

11,380

(2) 利 益 剰 余 金

(7) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

16,973,664

利 益 剰 余 金 合 計

△ 16,973,664

剰 余 金 合 計

△ 16,962,284

資 本 合 計

7,603,047

負 債 資 本 合 計

17,867,200

## 令和4年度財務諸表に係る注記

### 1 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法（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

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

##### ・減価償却の方法

定額法

##### ・主な耐用年数

建物 6～39年

構築物 15～20年

器械及び備品 4～15年

##### イ 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。

##### ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

##### ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### エ 貸倒引当金

債権の不納欠損及び償還の免除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検討し、回収不能見込額を計上している。

(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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

3 セグメント情報

本市病院事業のセグメントは単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

4 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

リース料が3,000千円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |           |
|-----|-----------|
| 1年内 | 41,373千円  |
| 1年超 | 113,774千円 |
| 計   | 155,147千円 |

5 その他

(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、退職手当を支給するため、退職給付引当金138,270千円を取り崩す。

(2) 賞与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、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金313,560千円を取り崩す。

(3) 法定福利費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、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支払うため、法定福利費引当金62,471千円を取り崩す。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

ア 未収金に係る貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するために、貸倒引当金4,000千円を取り崩す。

イ 修学資金貸付金に係る貸倒引当金

当年度において、償還の免除による損失を処理するために、貸倒引当金4,200千円を取り崩す。

(5) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

|         |          |
|---------|----------|
| 短期リース債務 | 22,686千円 |
| 長期リース債務 | 86,511千円 |

## 令和3年度池田市病院事業予定損益計算書（前年度分）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

|                   | 千円             | 千円                | 千円      |
|-------------------|----------------|-------------------|---------|
| 1 医 業 収 益         |                |                   |         |
| (1) 入 院 収 益       | 7,625,873      |                   |         |
| (2) 外 来 収 益       | 4,350,139      |                   |         |
| (3) そ の 他 医 業 収 益 | <u>382,676</u> | 12,358,688        |         |
| 2 医 業 費 用         |                |                   |         |
| (1) 給 与 費         | 6,433,636      |                   |         |
| (2) 材 料 費         | 3,670,433      |                   |         |
| (3) 経 費           | 2,091,768      |                   |         |
| (4) 減 価 償 却 費     | 793,950        |                   |         |
| (5) 資 産 減 耗 費     | 19,000         |                   |         |
| (6) 研 究 研 修 費     | <u>41,412</u>  | <u>13,050,199</u> |         |
| 医 業 損 失           |                |                   | 691,511 |

|                                  |                |                |                          |
|----------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 3 医 業 外 収 益                      |                |                |                          |
| (1) 受 取 利 息                      | 15             |                |                          |
| (2) 補 助 金                        | 2,287,504      |                |                          |
| (3) 他 会 計 負 担 金                  | 96,906         |                |                          |
| (4) 長 期 前 受 金 戻 入                | 10,564         |                |                          |
| (5) その他医業外収益                     | <u>107,135</u> | 2,502,124      |                          |
| 4 医 業 外 費 用                      |                |                |                          |
| (1) 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 152,007        |                |                          |
| (2) 消 費 税 雑 損 失                  | <u>638,715</u> | <u>790,722</u> | <u>1,711,402</u>         |
| 経 常 利 益                          |                |                | 1,019,891                |
| 当 年 度 純 利 益                      |                |                | 1,019,891                |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 金                  |                |                | <u>17,668,574</u>        |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金                |                |                | <u><u>16,648,683</u></u> |

# 令和3年度池田市病院事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和4年3月31日）

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

| (1) 有形固定資産 | 千円                  | 千円            | 千円         | 千円 |
|------------|---------------------|---------------|------------|----|
| (ア) 土地     |                     | 6,145,361     |            |    |
| (イ) 建物     | 18,504,174          |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 12,979,342</u> | 5,524,832     |            |    |
| (ウ) 構築物    | 507,441             |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 502,741</u>    | 4,700         |            |    |
| (エ) 器械及び備品 | 5,514,296           |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 4,098,055</u>  | 1,416,241     |            |    |
| (オ) 車両     | 1,689               |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 1,605</u>      | 84            |            |    |
| (カ) リース資産  | 206,000             |               |            |    |
| 減価償却累計額    | <u>△ 55,883</u>     | 150,117       |            |    |
| (キ) 建設仮勘定  |                     | <u>14,500</u> |            |    |
| 有形固定資産合計   |                     |               | 13,255,835 |    |

|               |                 |  |                 |                          |
|---------------|-----------------|--|-----------------|--------------------------|
| (2) 無形固定資産    |                 |  |                 |                          |
| (7) 電話加入権     |                 |  | 2,243           |                          |
| (イ) その他無形固定資産 |                 |  | <u>18,936</u>   |                          |
| 無形固定資産合計      |                 |  |                 | 21,179                   |
| (3) 投資        |                 |  |                 |                          |
| (7) 修学資金貸付金   | 11,400          |  |                 |                          |
| 貸倒引当金         | <u>△ 11,400</u> |  | <u>0</u>        |                          |
| 投資合計          |                 |  |                 | <u>0</u>                 |
| 固定資産合計        |                 |  |                 | 13,277,014               |
| 2 流動資産        |                 |  |                 |                          |
| (1) 現金預金      |                 |  |                 | 3,081,914                |
| (2) 未収金       |                 |  | 1,797,322       |                          |
| 貸倒引当金         |                 |  | <u>△ 10,850</u> | 1,786,472                |
| (3) 貯蔵品       |                 |  |                 | <u>37,419</u>            |
| 流動資産合計        |                 |  |                 | <u>4,905,805</u>         |
| 資産合計          |                 |  |                 | <u><u>18,182,819</u></u> |

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

(7) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

5,361,857

企業債合計

5,361,857

(2) リース債務

109,197

(3) 引当金

(7) 退職給付引当金

1,646,732

引当金合計

1,646,732

固定負債合計

7,117,786

4 流動負債

(1) 企業債

(7) 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債

1,308,642

企業債合計

1,308,642

(2) リース債務

22,307

(3) 未払金

1,861,202

(4) 引当金

(7) 賞与引当金

313,560

(4) 法定福利費引当金

62,471

引当金合計

376,031

(5) 預り金

66,539

流動負債合計

3,634,721

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

409,854

収 益 化 累 計 額

△ 110,681

繰 延 収 益 合 計

299,173

負 債 合 計

11,051,680

資 本 の 部

6 資 本 金

23,768,442

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

(7) 受 贈 財 産 評 価 額

11,380

資 本 剰 余 金 合 計

11,380

(2) 利 益 剰 余 金

(7) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金

16,648,683

利 益 剰 余 金 合 計

△ 16,648,683

剰 余 金 合 計

△ 16,637,303

資 本 合 計

7,131,139

負 債 資 本 合 計

18,182,819

## 令和3年度財務諸表に係る注記（前年度分）

### 1 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法（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

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

##### ・減価償却の方法

定額法

##### ・主な耐用年数

建物 6～39年

構築物 15～20年

器械及び備品 4～15年

##### イ 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。

##### ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

なお、リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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。

##### ウ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### エ 貸倒引当金

債権の不納欠損及び償還の免除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検討し、回収不能見込額を計上している。

(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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

3 セグメント情報

本市病院事業のセグメントは単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

4 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

リース料が3,000千円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |           |
|-----|-----------|
| 1年内 | 41,373千円  |
| 1年超 | 155,147千円 |
| 計   | 196,520千円 |

5 その他

(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、退職手当を支給するため、退職給付引当金198,509千円を取り崩す。

(2) 賞与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、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金247,691千円を取り崩す。

(3) 法定福利費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、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支払うため、法定福利費引当金46,877千円を取り崩す。

(4) 貸倒引当金の目的使用による取り崩しについて

ア 未収金に係る貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失を処理するために、貸倒引当金2,757千円を取り崩す。

イ 修学資金貸付金に係る貸倒引当金

当年度において、償還の免除による損失を処理するために、貸倒引当金2,200千円を取り崩す。

(5) 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

|         |           |
|---------|-----------|
| 短期リース債務 | 22,307千円  |
| 長期リース債務 | 109,197千円 |

## 企業債明細書

| 事業名         | 借入先 | 発行年度 | 発行総額            | 償還高              |                    | 未償還残高            | 利率         | 償還期<br>終年度 | 当年度<br>支払利息     | 備考 |
|-------------|-----|------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|------------|------------|-----------------|----|
|             |     |      |                 | 当年度償還高           | 償還高累計              |                  |            |            |                 |    |
| 新病院用地       | 政府  | H 5  | 千円<br>4,800,000 | 円<br>276,327,874 | 円<br>4,513,494,124 | 円<br>286,505,876 | %<br>3.650 | R 5        | 円<br>18,044,740 |    |
| 新病院建設事業     | 政府  | H 6  | 300,000         | 17,997,590       | 261,425,144        | 38,574,856       | 4.650      | R 6        | 2,423,802       |    |
| 新病院建設事業     | 政府  | H 7  | 1,500,000       | 77,506,779       | 1,252,400,556      | 247,599,444      | 3.150      | R 7        | 9,635,249       |    |
| 新病院建設事業     | 政府  | H 8  | 6,400,000       | 313,438,180      | 5,055,343,041      | 1,344,656,959    | 2.800      | R 8        | 44,247,848      |    |
| 病院増築事業      | 政府  | H14  | 94,700          | 3,865,332        | 53,393,254         | 41,306,746       | 1.200      | R14        | 530,504         |    |
| 病院増築事業      | 政府  | H15  | 3,543,500       | 143,110,820      | 1,766,115,949      | 1,777,384,051    | 2.000      | R15        | 37,697,904      |    |
| 病院増築事業      | 政府  | H16  | 585,700         | 23,164,267       | 266,472,253        | 319,227,747      | 2.100      | R16        | 7,069,255       |    |
| M R I 棟増築事業 | 機構  | H27  | 131,700         | 4,983,195        | 9,941,567          | 121,758,433      | 0.500      | R27        | 627,487         |    |
| 電話設備等整備事業   | 機構  | H30  | 131,200         | 14,574,862       | 43,720,215         | 87,479,785       | 0.010      | R10        | 9,842           |    |
| 附带設備整備事業    | 機構  | R 2  | 8,900           | 1,271,162        | 1,271,162          | 7,628,838        | 0.007      | R10        | 600             |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H27  | 15,900          | 2,275,970        | 13,621,753         | 2,278,247        | 0.100      | R 5        | 3,986           |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H27  | 8,800           | 978,753          | 5,857,865          | 2,942,135        | 0.100      | R 7        | 3,675           |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H28  | 196,300         | 39,267,852       | 196,300,000        | 0                | 0.010      | R 4        | 2,946           |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H28  | 32,300          | 4,614,747        | 23,069,121         | 9,230,879        | 0.010      | R 6        | 1,269           |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H29  | 788,100         | 197,054,554      | 788,100,000        | 0                | 0.010      | R 4        | 14,780          |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H29  | 266,900         | 53,385,337       | 213,509,324        | 53,390,676       | 0.010      | R 5        | 9,343           |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H30  | 81,800          | 20,451,023       | 61,346,933         | 20,453,067       | 0.010      | R 5        | 3,579           |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | H30  | 220,000         | 44,000,000       | 131,986,800        | 88,013,200       | 0.010      | R 6        | 12,100          |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | R元   | 70,800          | 17,699,823       | 35,399,292         | 35,400,708       | 0.002      | R 6        | 973             |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | R元   | 168,500         | 33,699,326       | 67,397,978         | 101,102,022      | 0.002      | R 7        | 2,528           |    |
| 医療機器整備事業    | 機構  | R 2  | 75,900          | 18,974,146       | 18,974,146         | 56,925,854       | 0.003      | R 7        | 2,134           |    |
| 附带設備整備事業    | 機構  | R 3  | 511,000         | 0                | 0                  | 511,000,000      | 0.200      | R18        | 1,022,000       |    |
| 医療機器整備事業    | 機構等 | R 3  | 209,000         | 0                | 0                  | 209,000,000      | 0.100      | R 8        | 209,000         |    |
| 附带設備整備事業    | 政府等 | R 4  | 336,000         | —                | —                  | 336,000,000      | —          | —          | —               |    |
| 医療機器整備事業    | 政府等 | R 4  | 220,000         | —                | —                  | 220,000,000      | —          | —          | —               |    |
| 合計          |     |      | 20,697,000      | 1,308,641,592    | 14,779,140,477     | 5,917,859,523    |            |            | 121,575,544     |    |

議案第20号 説 明

令和4年度

池田市病院事業会計予算説明



## 収 益 的 収 入

| 款 項     | 目       | 本 年 度 額<br>予 算 | 前 年 度 額<br>予 算 | 増 減 額     | 節       | 金 額       | 説 明   |
|---------|---------|----------------|----------------|-----------|---------|-----------|---|
|         |         | 千円             | 千円             | 千円        |         | 千円        |   |
| 病院事業収益  |         | 13,536,270     | 13,319,677     | 216,593   |         |           |   |
| 医 業 収 益 | 入院収益    | 8,370,180      | 8,525,640      | △ 155,460 |         |           |   |
|         |         |                |                |           | 入院収益    | 8,370,180 | 1日平均患者数 328人<br>年間患者延数 119,574人<br>患者1人1日当たり収入 70,000円<br>診療日数 365日 |
|         | 外来収益    | 4,480,434      | 4,138,200      | 342,234   |         |           |   |
|         |         |                |                |           | 外来収益    | 4,480,434 | 1日平均患者数 878人<br>年間患者延数 213,354人<br>患者1人1日当たり収入 21,000円<br>診療日数 243日 |
|         | その他医業収益 | 413,364        | 413,661        | △ 297     |         |           |   |
|         |         |                |                |           | 入院料加算額  | 207,547   | 特別室 4室 1,050床 @25,520円 26,806千円<br>個室 77室 20,235床 @8,932円 180,741千円 |
|         |         |                |                |           | 一般会計負担金 | 118,992   | 一般会計繰入金（救急医療）   |
|         |         |                |                |           | その他医業収益 | 86,825    | 各種検診、予防接種等  |

| 款 項       | 目               | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額        | 節 | 金 額                | 説 明                              |                                      |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|--------------|---|--------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| 医 業 外 収 益 |                 | 千円<br>272,292    | 千円<br>242,176    | 千円<br>30,116 |   | 千円                 | 千円                               |                                      |
|           | 受 取 利 息         | 17               | 15               | 2            |   |                    |                                  |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   | 預 金 利 息            | 17                               | 銀行預金利息                               |
|           | 補 助 金           | 17,267           | 17,220           | 47           |   |                    |                                  |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   | 国 庫 補 助 金          | 9,700                            | 医師臨床研修費補助金                           |
|           |                 |                  |                  |              |   | 大 阪 府 補 助 金        | 7,567                            | 二次救急医療補助金等                           |
|           | 他 会 計 負 担 金     | 104,119          | 96,906           | 7,213        |   |                    |                                  |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   | 一 般 会 計 負 担 金      | 104,119                          | 一般会計繰入金（企業債償還利息等）                    |
|           | 長 期 前 受 金 戻 入   | 38,316           | 10,564           | 27,752       |   |                    |                                  |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   | 長 期 前 受 金 戻 入      | 38,316                           | 償却資産の減価償却見合い分                        |
|           | そ の 他 医 業 外 収 益 | 112,573          | 117,471          | △ 4,898      |   |                    |                                  |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   | そ の 他<br>医 業 外 収 益 | 112,573                          | 駐車場使用料<br>35,000                     |
|           |                 |                  |                  |              |   |                    |                                  | 休日急病診療所等施設使用料<br>及び管理経費負担金<br>15,494 |
|           |                 |                  |                  |              |   |                    | 看護学校等実習謝礼<br>8,000               |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   |                    | 院内保育所収入<br>3,000                 |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   |                    | 医療事故保険金<br>5,000                 |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   |                    | 在宅医療・介護連携推進事業<br>業務委託料<br>16,005 |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   |                    | 認知症対策事業業務委託料<br>4,749            |                                      |
|           |                 |                  |                  |              |   |                    | その他雑収入<br>25,325                 |                                      |

収 益 の 支 出

| 款 項     | 目     | 本 年 度 算 額  | 前 年 度 算 額  | 増 減 額   | 節   | 金 額       | 説 明  |
|---------|-------|------------|------------|---------|-----|-----------|--|
|         |       | 千円         | 千円         | 千円      |     | 千円        | 千円   |
| 病院事業費用  |       | 13,861,251 | 13,589,043 | 272,208 |     |           |  |
| 医 業 費 用 |       | 13,652,995 | 13,340,578 | 312,417 |     |           |  |
|         | 給 与 費 | 6,415,527  | 6,303,098  | 112,429 |     |           |  |
|         |       |            |            |         | 給 料 | 2,782,255 | 特別職給 8,100<br>医療職(一) (医師) 509,591<br>医療職(二) (技師) 361,079<br>医療職(三) (看護師) 1,057,987<br>行政職 (一般行政職) 58,458<br>会計年度任用職員 787,040 |





| 款 項 | 目     | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額         | 節             | 金 額       | 説 明  |
|-----|-------|------------------|------------------|---------------|---------------|-----------|--|
|     | 材 料 費 | 千円<br>4,060,381  | 千円<br>3,893,315  | 千円<br>167,066 |               | 千円        | 千円   |
|     |       |                  |                  |               | 薬 品 費         | 2,880,000 | 注 射 薬 2,175,000<br>内 服 薬 414,000<br>外 用 薬 31,000<br>試 薬 260,000                              |
|     |       |                  |                  |               | 診 療 材 料 費     | 1,150,000 | 整形手術材料（人工骨頭等）、カテーテル、<br>輸液セット、コンタクト・眼内レンズ、<br>衛生材料、採血用材料、検査用材料、<br>注射器・針、縫合糸、歯科用材料、<br>医療ガス等 |
|     |       |                  |                  |               | 給 食 材 料 費     | 14,381    | 栄養補助食品等 8,981<br>用具材料費（食器、鍋類等） 5,400   |
|     |       |                  |                  |               | 医 療 消 耗 備 品 費 | 16,000    | 血圧計や鉗子類等の診療用具などで1年以上<br>使用でき、減価償却を必要としないもの   |

| 款 項 | 目   | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額         | 節         | 金 額     | 説 明   |
|-----|-----|------------------|------------------|---------------|-----------|---------|---|
|     | 経 費 | 千円<br>2,399,080  | 千円<br>2,286,215  | 千円<br>112,865 |           | 千円      | 千円  |
|     |     |                  |                  |               | 厚生福利費     | 19,248  | 健康診断、成人病検診、厚生会負担金等                                  |
|     |     |                  |                  |               | 報 償 費     | 5,240   | 謝金等   |
|     |     |                  |                  |               | 旅 費 交 通 費 | 1,200   | 日 帰 出 張 600<br>宿 泊 出 張 600                          |
|     |     |                  |                  |               | 職 員 被 服 費 | 1,140   | シューズ等   |
|     |     |                  |                  |               | 消 耗 品 費   | 45,153  | 事務用品、コンピュータ用品、清掃用品、<br>電気用品等                        |
|     |     |                  |                  |               | 消 耗 備 品 費 | 6,220   | 事務用や管理用に使用する用具などで1年以<br>上使用でき、減価償却を必要としないもの         |
|     |     |                  |                  |               | 光 熱 水 費   | 238,000 | 電 気 料 金 129,000<br>ガ ス 料 金 67,000<br>水 道 料 金 42,000 |
|     |     |                  |                  |               | 燃 料 費     | 249     | ガソリン（自動車）   |
|     |     |                  |                  |               | 交 際 費     | 485     |   |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額 | 節         | 金 額     | 説 明  |
|-----|---|------------------|------------------|-------|-----------|---------|--|
|     |   | 千円               | 千円               | 千円    |           | 千円      | 千円   |
|     |   |                  |                  |       | 食 料 費     | 11      | 来客等賄   |
|     |   |                  |                  |       | 印 刷 製 本 費 | 12,580  | 案内カード、各種検査用紙、診察券、<br>事務用諸用紙  |
|     |   |                  |                  |       | 修 繕 費     | 263,100 | 建 物 維 持 管 理 14,000<br>設 備 維 持 管 理 43,000<br>医 療 機 器 等 (X線管球交換等) 32,000<br>機 械 式 駐 車 場 改 修 29,000<br>病 棟 ・ 外 来 改 修 等 66,000<br>そ の 他 79,100 |
|     |   |                  |                  |       | 保 險 料     | 18,789  | 医 師 賠 償 保 險 13,063<br>産 科 医 療 補 償 制 度 保 險 掛 金 3,600<br>建 物 ・ 自 動 車 共 済 703<br>ボ イ ラ ー 保 險 286<br>個 人 情 報 取 扱 事 業 者 保 險 471<br>そ の 他 666    |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額 | 節         | 金 額     | 説 明  |
|-----|---|------------------|------------------|-------|-----------|---------|--|
|     |   | 千円               | 千円               | 千円    |           | 千円      | 千円   |
|     |   |                  |                  |       | 広 告 料     | 400     | 看護師等募集広告   |
|     |   |                  |                  |       | 賃 借 料     | 148,492 | 術 衣 等 36,500<br>診察衣・看護衣等 24,254<br>病室等カーテン 6,732<br>玄 関 マ ッ ト 1,800<br>コ ピ ー 機 ・ F A X 2,975<br>手 術 支 援 ロ ボ ッ ト 41,373<br>そ の 他 34,858 |
|     |   |                  |                  |       | 通 信 運 搬 費 | 12,811  | 電 話 料 6,192<br>郵 便 料 4,445<br>N H K 受 信 料 78<br>そ の 他 2,096  |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額 | 節     | 金 額       | 説 明                                  |
|-----|---|------------------|------------------|-------|-------|-----------|--------------------------------------|
|     |   | 千円               | 千円               | 千円    |       | 千円        | 千円                                   |
|     |   |                  |                  |       | 委 託 料 | 1,597,697 | 清 掃 業 務 87,318                       |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 警 備 業 務 46,434                       |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 設 備 管 理 業 務 48,107                   |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 医 事 業 務 280,000                      |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 物 品 管 理 供 給 業 務 15,718               |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 電 話 交 換 業 務 7,511                    |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 寝 具 管 理 業 務 18,084                   |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 食 事 提 供 業 務 246,548                  |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 医 師 事 務 作 業 補 助 業 務 42,000           |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 感 染 性 産 業 廃 棄 物 収 集 ・ 処 理 業 務 64,803 |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 血 液 検 査 、 歯 科 技 工 業 務 86,970         |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 設 備 等 保 守 点 検 業 務 99,897             |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 医 療 機 器 保 守 点 検 業 務 166,794          |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 中 央 手 術 室 環 境 整 備 業 務 18,018         |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 中 央 材 料 室 滅 菌 等 業 務 47,000           |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 医 療 情 報 シ ス テ ム 保 守 業 務 80,936       |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 情 報 シ ス テ ム 運 用 管 理 業 務 37,620       |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 地 域 医 療 連 携 室 前 方 支 援 業 務 6,663      |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 院 内 保 育 所 運 営 業 務 17,320             |
|     |   |                  |                  |       |       |           | 看 護 師 等 派 遣 業 務 39,108               |
|     |   |                  |                  |       |       |           | そ の 他 140,848                        |

| 款 項 | 目         | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額    | 節                    | 金 額     | 説 明   |
|-----|-----------|------------------|------------------|----------|----------------------|---------|---|
|     |           | 千円               | 千円               | 千円       |                      | 千円      | 千円  |
|     |           |                  |                  |          | 諸 会 費                | 2,932   | 全国自治体病院協議会等会費   |
|     |           |                  |                  |          | 貸 倒 引 当 金 額<br>繰 入 額 | 4,545   | 未収金貸倒引当金繰入額   |
|     |           |                  |                  |          | 雑 費                  | 20,788  | クレジットカード取扱手数料 6,960<br>医療事故損害賠償・和解金 5,000<br>タクシー使用料 950<br>胞衣等焼却使用料 300<br>そ の 他 7,578 |
|     | 減 価 償 却 費 | 707,007          | 793,950          | △ 86,943 |                      |         |   |
|     |           |                  |                  |          | 減 価 償 却 費            | 707,007 | 有形固定資産の減価償却費<br>建 物 284,175<br>構 築 物 900<br>器 械 ・ 備 品 407,842<br>リ ー ス 資 産 14,090       |
|     | 資 産 減 耗 費 | 21,000           | 19,000           | 2,000    |                      |         |   |
|     |           |                  |                  |          | 固定資産除却費              | 21,000  | 固定資産廃棄処分  |
|     | 研 究 研 修 費 | 50,000           | 45,000           | 5,000    |                      |         |   |
|     |           |                  |                  |          | 研 究 研 修 費            | 50,000  | 学会出張旅費、学会参加費、学会会費、<br>図書費、研究費等  |

| 款 項       | 目                            | 本 年 度 額<br>本 予 算 | 前 年 度 額<br>前 予 算 | 増 減 額          | 節                      | 金 額                  | 説 明     |  |
|-----------|------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------------|----------------------|---------|--|
| 医 業 外 費 用 |                              | 千円<br>208,256    | 千円<br>248,465    | 千円<br>△ 40,209 |                        | 千円                   |         |  |
|           | 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 |                  | 127,638          | 152,007        | △ 24,369               |                      |         |  |
|           |                              |                  |                  |                |                        | 企 業 債 利 息            | 121,576 |  |
|           |                              |                  |                  |                |                        | 一 時 借 入 金 利 息        | 4,000   |  |
|           |                              |                  |                  |                |                        | リ ー ス 料<br>利 息 相 当 額 | 2,062   |  |
|           | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税       | 30,000           | 30,000           | 0              |                        |                      |         |  |
|           |                              |                  |                  |                | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税 | 30,000               |         |  |
|           | 雑 支 出                        | 50,618           | 66,458           | △ 15,840       |                        |                      |         |  |
|           |                              |                  |                  |                | 雑 支 出                  | 50,618               | その他雑支出  |  |

## 資 本 的 収 入

| 款 項       | 目                   | 本 年 度 額   | 前 年 度 額   | 増 減 額     | 節                   | 金 額     | 説 明                                  |
|-----------|---------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|---------|--------------------------------------|
|           |                     | 千円        | 千円        | 千円        |                     | 千円      |                                      |
| 資 本 的 収 入 |                     | 1,354,889 | 1,562,864 | △ 207,975 |                     |         |                                      |
| 企 業 債     |                     | 556,000   | 731,000   | △ 175,000 |                     |         |                                      |
|           | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 556,000   | 731,000   | △ 175,000 |                     |         |                                      |
|           |                     |           |           |           | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 556,000 | 附帯設備整備事業 336,000<br>医療機器整備事業 220,000 |
| 出 資 金     |                     | 796,889   | 829,864   | △ 32,975  |                     |         |                                      |
|           | 他会計出資金              | 796,889   | 829,864   | △ 32,975  |                     |         |                                      |
|           |                     |           |           |           | 一般会計出資金             | 796,889 | 一般会計繰入金（企業債償還金）                      |
| 寄 附 金     |                     | 2,000     | 2,000     | 0         |                     |         |                                      |
|           | 寄 附 金               | 2,000     | 2,000     | 0         |                     |         |                                      |
|           |                     |           |           |           | 寄 附 金               | 2,000   | ふるさと納税寄附金等                           |

## 資 本 的 支 出

| 款 項         | 目                 | 本 年 度<br>予 算 額 | 前 年 度<br>予 算 額 | 増 減 額     | 節                  | 金 額                      | 説 明                   |  |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|-----------|--------------------|--------------------------|-----------------------|--|
|             |                   | 千円             | 千円             | 千円        |                    | 千円                       | 千円                    |  |
| 資 本 的 支 出   |                   | 1,887,747      | 2,136,486      | △ 248,739 |                    |                          |                       |  |
| 建 設 改 良 費   |                   | 579,105        | 752,977        | △ 173,872 |                    |                          |                       |  |
|             | 委 託 料             | 25,168         | 19,012         | 6,156     |                    |                          |                       |  |
|             |                   |                |                |           |                    | 委 託 料                    | 25,168                | 設 計 業 務 委 託 料 22,440<br>監 理 業 務 委 託 料 2,728  |
|             | 工 事 請 負 費         | 311,630        | 492,030        | △ 180,400 |                    |                          |                       |  |
|             |                   |                |                |           |                    | 工 事 請 負 費                | 311,630               | 防 災 設 備 等 改 修 工 事  |
|             | 固 定 資 産 購 入 費     | 242,307        | 241,935        | 372       |                    |                          |                       |  |
|             |                   |                |                |           |                    | 医 療 機 器 ・<br>備 品 購 入 費   | 220,000               |  |
|             |                   |                |                |           | リ ー ス 資 産<br>購 入 費 | 22,307                   | リ ー ス 資 産 に 要 す る 経 費 |  |
| 企 業 債 償 還 金 |                   | 1,308,642      | 1,382,909      | △ 74,267  |                    |                          |                       |  |
|             | 企 業 債 償 還 金       | 1,308,642      | 1,382,909      | △ 74,267  |                    |                          |                       |  |
|             |                   |                |                |           |                    | 企 業 債 償 還 金              | 1,308,642             | 新 病 院 用 地 276,328<br>新 病 院 建 設 事 業 408,943<br>病 院 増 築 事 業 170,140<br>附 帯 設 備 等 整 備 事 業 20,829<br>医 療 機 器 整 備 事 業 432,402 |
| ( 貸 付 金 )   |                   | —              | 600            | △ 600     |                    |                          |                       |  |
|             | ( 修 学 資 金 貸 付 金 ) | —              | 600            | △ 600     |                    |                          |                       |  |
|             |                   |                |                |           |                    | ( 修 学 資 金 )<br>( 貸 付 金 ) | —                     | ( 看 護 師 等 修 学 資 金 貸 付 金 )  |

議案第20号 参考資料

令和4年度

池田市病院事業会計予算参考資料



## 病院事業会計収支比較表

### 収益的収支

| 年度<br>款 項 | 令和2年度<br>決 算 | 令和3年度<br>当 初 予 算<br>(ア) | 令和3年度<br>最 終 予 算<br>(イ) | 令和4年度<br>当 初 予 算<br>(ウ) | $\frac{(ウ)}{(ア)}$ | $\frac{(ウ)}{(イ)}$ |
|-----------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|           | 千円           | 千円                      | 千円                      | 千円                      | %                 | %                 |
| 病院事業収益    | 13,384,166   | 13,319,677              | 14,908,271              | 13,536,270              | 101.6             | 90.8              |
| 医 業 収 益   | 12,003,962   | 13,077,501              | 12,395,811              | 13,263,978              | 101.4             | 107.0             |
| 医 業 外 収 益 | 1,380,204    | 242,176                 | 2,512,460               | 272,292                 | 112.4             | 10.8              |
| 病院事業費用    | 12,554,340   | 13,589,043              | 13,888,380              | 13,861,251              | 102.0             | 99.8              |
| 医 業 費 用   | 12,341,243   | 13,340,578              | 13,631,021              | 13,652,995              | 102.3             | 100.2             |
| 医 業 外 費 用 | 213,097      | 248,465                 | 257,359                 | 208,256                 | 83.8              | 80.9              |
| 経常損(△)益   | 829,826      | △ 269,366               | 1,019,891               | △ 324,981               | 120.6             | △ 31.9            |
| 当年度純損(△)益 | 492,394      | △ 269,366               | 1,019,891               | △ 324,981               | 120.6             | △ 31.9            |
| 累積欠損金     | 17,668,574   | 17,937,940              | 16,648,683              | 16,973,664              | 94.6              | 102.0             |

### 資本的収支

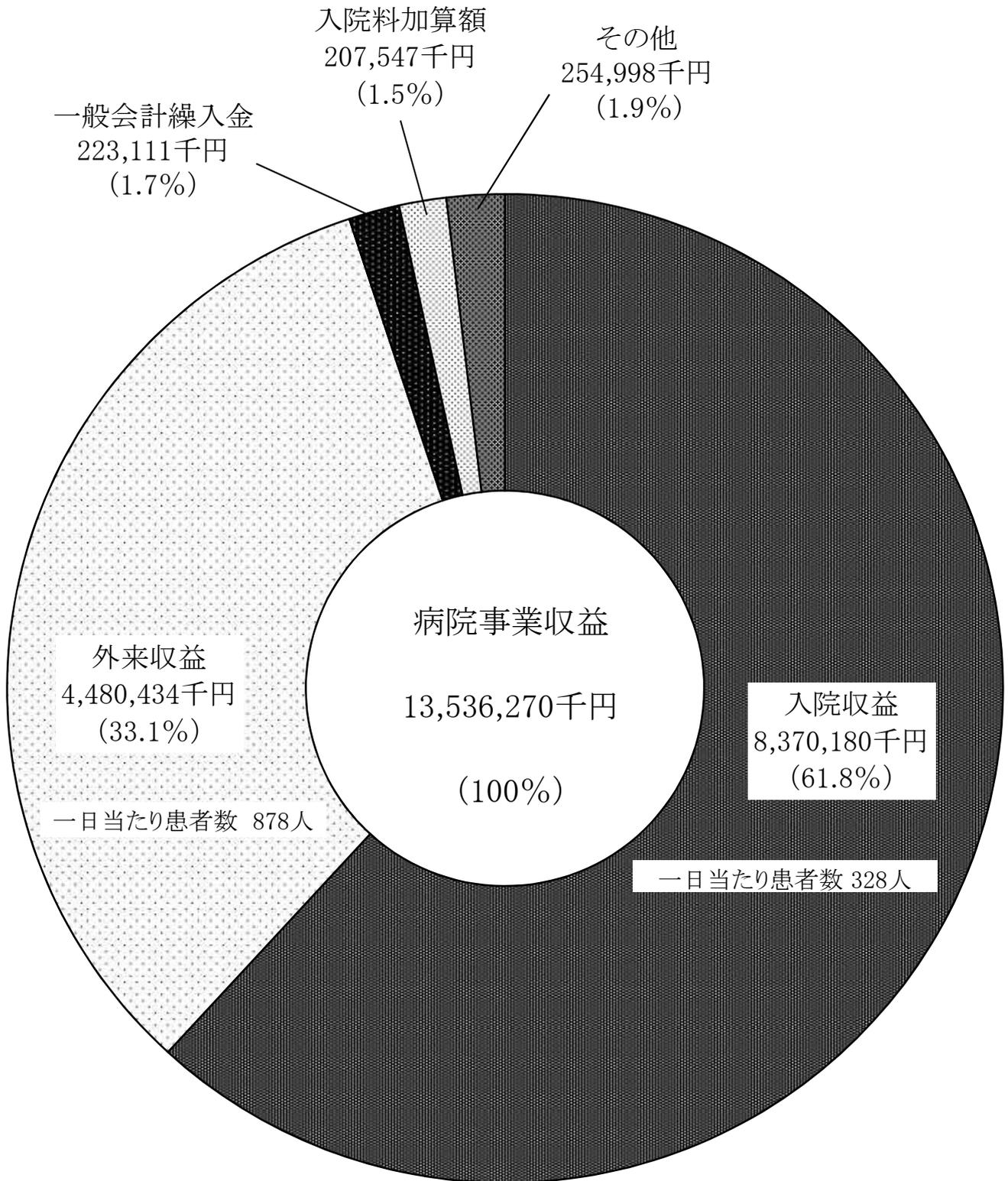
|             |           |           |           |           |       |       |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|
| 資本的収入       | 967,078   | 1,562,864 | 1,660,704 | 1,354,889 | 86.7  | 81.6  |
| 企 業 債       | 84,800    | 731,000   | 720,000   | 556,000   | 76.1  | 77.2  |
| 出 資 金       | 794,433   | 829,864   | 829,864   | 796,889   | 96.0  | 96.0  |
| 寄 附 金       | 3,597     | 2,000     | 2,000     | 2,000     | 100.0 | 100.0 |
| 返 還 金       | 0         | —         | —         | —         | —     | —     |
| 補 助 金       | 84,248    | —         | 108,840   | —         | —     | 皆減    |
| 資本的支出       | 1,538,165 | 2,136,486 | 2,234,326 | 1,887,747 | 88.4  | 84.5  |
| 建 設 改 良 費   | 216,856   | 752,977   | 850,817   | 579,105   | 76.9  | 68.1  |
| 企 業 債 償 還 金 | 1,320,109 | 1,382,909 | 1,382,909 | 1,308,642 | 94.6  | 94.6  |
| 貸 付 金       | 1,200     | 600       | 600       | —         | 皆減    | 皆減    |

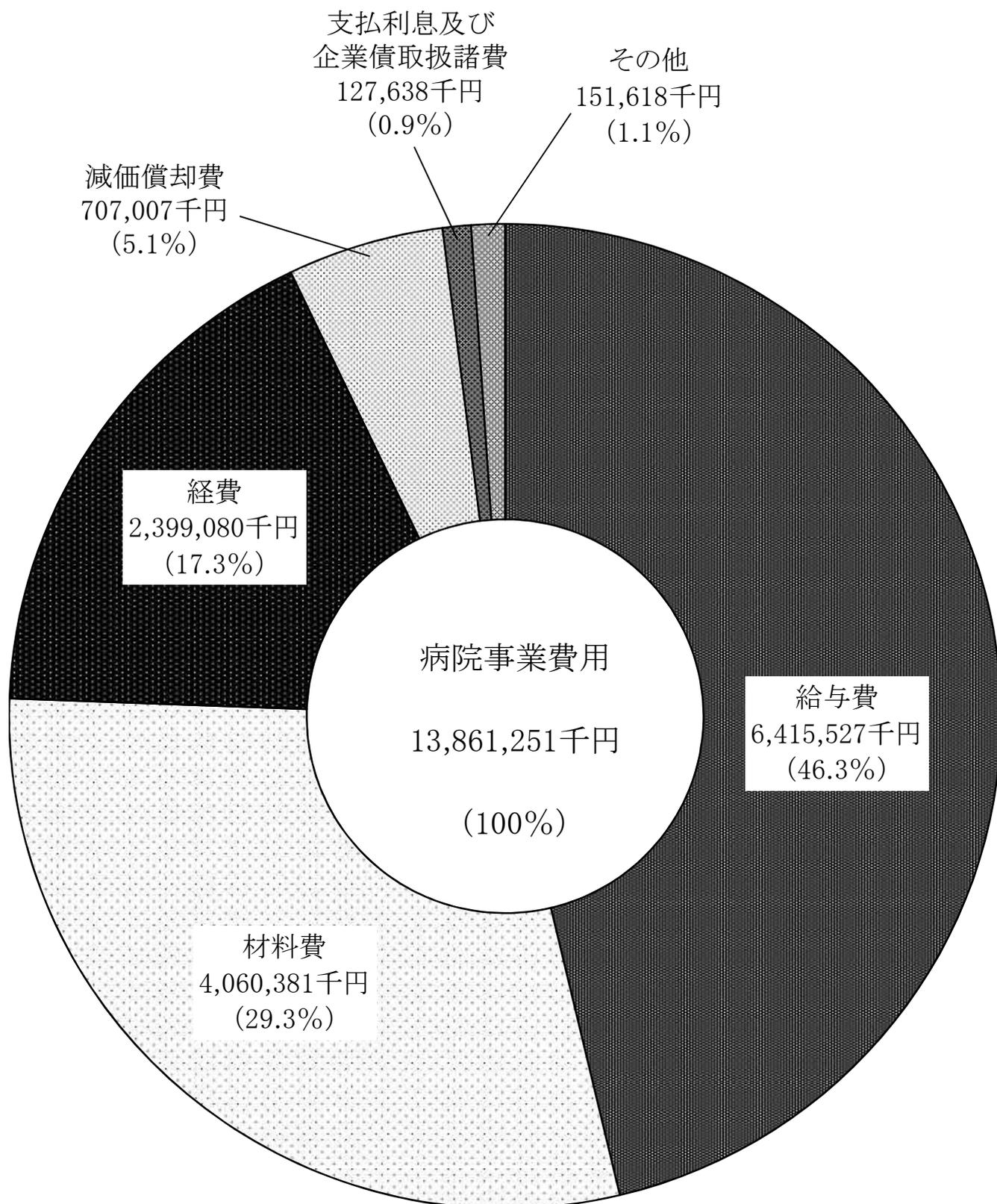
(令和2年度決算は消費税込みの数値です。)

### 繰入金の科目別内訳

| 年度<br>科 目       | 令和3年度<br>当 初 予 算<br>(ア) | 令和3年度<br>最 終 予 算<br>(イ) | 令和4年度<br>当 初 予 算<br>(ウ) | 増 減<br>(ウ)－(ア) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
|                 | 千円                      | 千円                      | 千円                      | 千円             |
| 医 業 収 益 負 担 金   | 61,230                  | 61,230                  | 118,992                 | 57,762         |
| 医 業 外 収 益 負 担 金 | 96,906                  | 96,906                  | 104,119                 | 7,213          |
| 資 本 的 収 入 出 資 金 | 829,864                 | 829,864                 | 796,889                 | △ 32,975       |
| 合 計             | 988,000                 | 988,000                 | 1,020,000               | 32,000         |

# 予算構成表





## 損益比較表

| 科 目 \ 年 度                       | 令和2年度<br>決 算 | 令和3年度<br>当 初 予 算<br>(ア) | 令和3年度<br>最 終 予 算<br>(イ) |
|---------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|
|                                 | 千円           | 千円                      | 千円                      |
| (1) 医 業 収 益                     | 12,003,962   | 13,077,501              | 12,395,811              |
| 入 院 収 益                         | 7,474,086    | 8,525,640               | 7,626,150               |
| 外 来 収 益                         | 4,130,711    | 4,138,200               | 4,356,000               |
| そ の 他 医 業 収 益                   | 399,165      | 413,661                 | 413,661                 |
| (2) 医 業 費 用                     | 12,341,243   | 13,340,578              | 13,631,021              |
| 給 与 費                           | 6,068,585    | 6,303,098               | 6,439,197               |
| 材 料 費                           | 3,399,925    | 3,893,315               | 4,037,315               |
| 経 費                             | 2,041,943    | 2,286,215               | 2,296,559               |
| 減 価 償 却 費                       | 797,189      | 793,950                 | 793,950                 |
| そ の 他                           | 33,601       | 64,000                  | 64,000                  |
| (A) 医 業 収 支 差 引 (1) - (2)       | △ 337,281    | △ 263,077               | △ 1,235,210             |
| (3) 医 業 外 収 益                   | 1,380,204    | 242,176                 | 2,512,460               |
| 受 取 利 息                         | 18           | 15                      | 15                      |
| 補 助 金                           | 1,139,796    | 17,220                  | 2,287,504               |
| 他 会 計 負 担 金                     | 113,036      | 96,906                  | 96,906                  |
| 長 期 前 受 金 戻 入                   | 10,730       | 10,564                  | 10,564                  |
| そ の 他 医 業 外 収 益                 | 116,624      | 117,471                 | 117,471                 |
| (4) 医 業 外 費 用                   | 213,097      | 248,465                 | 257,359                 |
| 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費       | 173,125      | 152,007                 | 152,007                 |
| 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税             | 22,219       | 30,000                  | 30,000                  |
| 雑 支 出                           | 17,753       | 66,458                  | 75,352                  |
| (B) 経 常 収 支 差 引 (A) + (3) - (4) | 829,826      | △ 269,366               | 1,019,891               |
| 当 年 度 純 損 ( △ ) 益               | 492,394      | △ 269,366               | 1,019,891               |
| 累 積 欠 損 金                       | 17,668,574   | 17,937,940              | 16,648,683              |

(令和2年度決算は消費税込みの数値です。)

| 令和4年度<br>当初予算<br>(ウ) | 増 減           |               | $\frac{(ウ)}{(ア)}$ | $\frac{(ウ)}{(イ)}$ | 備 考 |
|----------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|-----|
|                      | (ウ) - (ア)     | (ウ) - (イ)     |                   |                   |     |
| 千円<br>13,263,978     | 千円<br>186,477 | 千円<br>868,167 | %<br>101.4        | %<br>107.0        |     |
| 8,370,180            | △ 155,460     | 744,030       | 98.2              | 109.8             |     |
| 4,480,434            | 342,234       | 124,434       | 108.3             | 102.9             |     |
| 413,364              | △ 297         | △ 297         | 99.9              | 99.9              |     |
| 13,652,995           | 312,417       | 21,974        | 102.3             | 100.2             |     |
| 6,415,527            | 112,429       | △ 23,670      | 101.8             | 99.6              |     |
| 4,060,381            | 167,066       | 23,066        | 104.3             | 100.6             |     |
| 2,399,080            | 112,865       | 102,521       | 104.9             | 104.5             |     |
| 707,007              | △ 86,943      | △ 86,943      | 89.0              | 89.0              |     |
| 71,000               | 7,000         | 7,000         | 110.9             | 110.9             |     |
| △ 389,017            | △ 125,940     | 846,193       | 147.9             | 31.5              |     |
| 272,292              | 30,116        | △ 2,240,168   | 112.4             | 10.8              |     |
| 17                   | 2             | 2             | 113.3             | 113.3             |     |
| 17,267               | 47            | △ 2,270,237   | 100.3             | 0.8               |     |
| 104,119              | 7,213         | 7,213         | 107.4             | 107.4             |     |
| 38,316               | 27,752        | 27,752        | 362.7             | 362.7             |     |
| 112,573              | △ 4,898       | △ 4,898       | 95.8              | 95.8              |     |
| 208,256              | △ 40,209      | △ 49,103      | 83.8              | 80.9              |     |
| 127,638              | △ 24,369      | △ 24,369      | 84.0              | 84.0              |     |
| 30,000               | 0             | 0             | 100.0             | 100.0             |     |
| 50,618               | △ 15,840      | △ 24,734      | 76.2              | 67.2              |     |
| △ 324,981            | △ 55,615      | △ 1,344,872   | 120.6             | △ 31.9            |     |
| △ 324,981            | △ 55,615      | △ 1,344,872   | 120.6             | △ 31.9            |     |
| 16,973,664           | △ 964,276     | 324,981       | 94.6              | 102.0             |     |

## 医業収益・費用の分析表

医業収益（ただし、一般会計繰入金及び各種検診等のその他医業収益は除く。）

| 科目     | 年度<br>区分 | 令和2年度決算    |       | 令和3年度当初予算  |       | 令和3年度最     |
|--------|----------|------------|-------|------------|-------|------------|
|        |          | 金額         | 割合    | 金額         | 割合    | 金額         |
|        |          | 千円         | %     | 千円         | %     | 千円         |
| 入院収益   |          | 7,474,086  | 63.3  | 8,525,640  | 66.2  | 7,626,150  |
| 外来収益   |          | 4,130,711  | 35.0  | 4,138,200  | 32.1  | 4,356,000  |
| 入院料加算額 |          | 195,160    | 1.7   | 221,821    | 1.7   | 221,821    |
| 合計 (A) |          | 11,799,957 | 100.0 | 12,885,661 | 100.0 | 12,203,971 |

## 医業費用

|             |        |            |       |            |       |            |
|-------------|--------|------------|-------|------------|-------|------------|
| 給<br>与<br>費 | 給料     | 2,623,143  | 21.3  | 2,766,909  | 20.7  | 2,788,529  |
|             | 手当等    | 2,188,018  | 17.7  | 2,241,064  | 16.8  | 2,333,451  |
|             | 報酬     | 189,678    | 1.5   | 208,141    | 1.6   | 208,141    |
|             | 退職給付費  | 214,747    | 1.7   | 170,733    | 1.3   | 170,733    |
|             | 法定福利費  | 852,999    | 6.9   | 916,251    | 6.9   | 938,343    |
| 材<br>料<br>費 | 薬品費    | 2,415,754  | 19.6  | 2,715,000  | 20.4  | 2,859,000  |
|             | 診療材料費等 | 984,171    | 8.0   | 1,178,315  | 8.8   | 1,178,315  |
| 経<br>費      | 光熱水費   | 194,848    | 1.6   | 239,200    | 1.8   | 239,200    |
|             | 修繕費    | 144,845    | 1.2   | 232,570    | 1.7   | 232,570    |
|             | 賃借料    | 87,021     | 0.7   | 98,869     | 0.7   | 109,213    |
|             | 委託料    | 1,465,180  | 11.9  | 1,570,160  | 11.8  | 1,570,160  |
|             | その他    | 150,049    | 1.2   | 145,416    | 1.1   | 145,416    |
|             | 減価償却費等 | 800,418    | 6.5   | 812,950    | 6.1   | 812,950    |
|             | 研究研修費  | 30,372     | 0.2   | 45,000     | 0.3   | 45,000     |
|             | 合計 (B) | 12,341,243 | 100.0 | 13,340,578 | 100.0 | 13,631,021 |

(手当等には賞与引当金繰入額を、法定福利費には法定福利費引当金繰入額を、それぞれ含む。)

|              |           |   |           |   |             |
|--------------|-----------|---|-----------|---|-------------|
| 差引 (A) - (B) | △ 541,286 | — | △ 454,917 | — | △ 1,427,050 |
|--------------|-----------|---|-----------|---|-------------|

(令和2年度決算は消費税込みの数値です。)

| 終予算 | 令和4年度当初予算 |            | 患者一人当たり単価 |               |               |               |
|-----|-----------|------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
|     | 割合        | 金額         | 割合        | 令和3年度<br>当初予算 | 令和3年度<br>最終予算 | 令和4年度<br>当初予算 |
|     | %         | 千円         | %         | 円             | 円             | 円             |
|     | 62.5      | 8,370,180  | 64.1      | 69,000        | 70,000        | 70,000        |
|     | 35.7      | 4,480,434  | 34.3      | 19,000        | 20,000        | 21,000        |
|     | 1.8       | 207,547    | 1.6       | 1,795         | 2,036         | 1,736         |
|     | 100.0     | 13,058,161 | 100.0     | 37,748        | 37,350        | 39,222        |

|       |            |       |        |        |        |
|-------|------------|-------|--------|--------|--------|
| 20.5  | 2,782,255  | 20.4  | 8,106  | 8,534  | 8,357  |
| 17.1  | 2,338,512  | 17.1  | 6,565  | 7,142  | 7,024  |
| 1.5   | 207,146    | 1.5   | 610    | 637    | 622    |
| 1.2   | 141,517    | 1.0   | 500    | 523    | 425    |
| 6.9   | 946,097    | 6.9   | 2,684  | 2,872  | 2,842  |
| 21.0  | 2,880,000  | 21.1  | 7,953  | 8,750  | 8,651  |
| 8.6   | 1,180,381  | 8.7   | 3,452  | 3,606  | 3,545  |
| 1.8   | 238,000    | 1.8   | 701    | 732    | 715    |
| 1.7   | 263,100    | 1.9   | 681    | 712    | 790    |
| 0.8   | 148,492    | 1.1   | 290    | 334    | 446    |
| 11.5  | 1,597,697  | 11.7  | 4,600  | 4,805  | 4,799  |
| 1.1   | 151,791    | 1.1   | 426    | 445    | 456    |
| 6.0   | 728,007    | 5.3   | 2,381  | 2,488  | 2,187  |
| 0.3   | 50,000     | 0.4   | 132    | 138    | 150    |
| 100.0 | 13,652,995 | 100.0 | 39,081 | 41,718 | 41,009 |

|   |           |   |         |         |         |
|---|-----------|---|---------|---------|---------|
| — | △ 594,834 | — | △ 1,333 | △ 4,368 | △ 1,787 |
|---|-----------|---|---------|---------|---------|

## 資本的収入及び支出の対前年度比較表

### 収 入

| 年 度<br>科 目 | 令和3年度<br>当初予算<br>(ア) | 令和3年度<br>最終予算<br>(イ) | 令和4年度<br>当初予算<br>(ウ) | 増 減       |           |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------|
|            |                      |                      |                      | (ウ)－(ア)   | (ウ)－(イ)   |
|            | 千円                   | 千円                   | 千円                   | 千円        | 千円        |
| 資本的収入      | 1,562,864            | 1,660,704            | 1,354,889            | △ 207,975 | △ 305,815 |
| 企業債        | 731,000              | 720,000              | 556,000              | △ 175,000 | △ 164,000 |
| 出資金        | 829,864              | 829,864              | 796,889              | △ 32,975  | △ 32,975  |
| 寄附金        | 2,000                | 2,000                | 2,000                | 0         | 0         |
| 補助金        | —                    | 108,840              | —                    | —         | △ 108,840 |
| 大阪府補助金     | —                    | 97,840               | —                    | —         | △ 97,840  |
| 国庫補助金      | —                    | 11,000               | —                    | —         | △ 11,000  |

### 支 出

| 年 度<br>科 目 | 令和3年度<br>当初予算<br>(ア) | 令和3年度<br>最終予算<br>(イ) | 令和4年度<br>当初予算<br>(ウ) | 増 減       |           |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------|
|            |                      |                      |                      | (ウ)－(ア)   | (ウ)－(イ)   |
|            | 千円                   | 千円                   | 千円                   | 千円        | 千円        |
| 資本的支出      | 2,136,486            | 2,234,326            | 1,887,747            | △ 248,739 | △ 346,579 |
| 建設改良費      | 752,977              | 850,817              | 579,105              | △ 173,872 | △ 271,712 |
| 委託料        | 19,012               | 19,012               | 25,168               | 6,156     | 6,156     |
| 工事請負費      | 492,030              | 492,030              | 311,630              | △ 180,400 | △ 180,400 |
| 固定資産購入費    | 241,935              | 339,775              | 242,307              | 372       | △ 97,468  |
| 企業債償還金     | 1,382,909            | 1,382,909            | 1,308,642            | △ 74,267  | △ 74,267  |
| 貸付金        | 600                  | 600                  | —                    | △ 600     | △ 600     |

## 購入予定の主な医療機器・備品

| 品名          | 診療科等  | 数量 | 予定金額<br>(千円) | 用途   |
|-------------|-------|----|--------------|--|
| 多項目自動血球分析装置 | 臨床検査科 | 二式 | 44,440       | 更新<br>貧血や炎症、白血病等の血液疾患の指標となる赤血球や白血球、血小板等の分画細胞について、計数・定量・同定・存在比率の解析やヘモグロビンの測定等を行う自動分析装置である。  |
| X線TV装置      | 放射線科  | 一式 | 44,000       | 更新<br>X線画像を静止画として捉えるのではなく、TVモニタ上で体の透視像を動画としてリアルタイムに観察しながら検査や治療を行うための装置である。<br>造影剤を用いて、臓器や血管が造影される様子を確認しながら撮影することができる。  |
| 白内障手術装置     | 眼科    | 一式 | 25,476       | 更新<br>白内障の手術を行うための装置である。<br>白内障の症状である、濁って硬くなった水晶体を超音波振動によって砕くのと同時に、砕いた水晶体を吸引することができる。<br>また、眼圧の変動による術中リスクを抑え、合併症のリスクを軽減させることができる。<br>短い時間で手術を行うことができるため、患者への負担が少なく、安全に手術を行うことができる。 |
| 一般撮影装置      | 放射線科  | 一式 | 19,910       | 更新<br>疾病や怪我を診断するため、人体にX線を照射し、体内の情報をX線画像として記録するための検査装置である。<br>撮影時間が短いため、緊急時に全体像をすばやく知ることができるなど、通常の診断に最も多く利用されている。   |