

議案第 22 号

令和 5 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 5 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 5 年度池田市病院事業会計予算実施計画	7
令和 5 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
債務負担行為に関する調書	23
令和 5 年度池田市病院事業予定貸借対照表	24
令和 5 年度財務諸表に係る注記	28
令和 4 年度池田市病院事業予定損益計算書（前年度分）	30
令和 4 年度池田市病院事業予定貸借対照表（前年度分）	32
令和 4 年度財務諸表に係る注記（前年度分）	36
企業債明細書	38

(説 明)

収益的收入	41
収益的支出	43
資本的收入	53
資本的支出	54

(参考資料)

病院事業会計収支比較表	57
予算構成表	58
損益比較表	60
医業収益・費用の分析表	62
資本的收入及び支出の対前年度比較表	64
購入予定の主な医療機器・備品	65

議案第 22 号

令和 5 年度

池 田 市 病 院 事 業 会 計 予 算

令和5年度池田市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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, 9 0 2 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 2, 6 2 5 人	1日平均外来患者数	8 7 5 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 4, 5 8 7, 2 9 8	千円
第1項 医 業 収 益	1 4, 3 4 6, 2 7 4	千円
第2項 医 業 外 収 益	2 4 1, 0 2 4	千円

支 出

第1款 病院事業費用	1 4, 5 5 4, 2 4 0 千円
第1項 医 業 費 用	1 4, 3 2 3, 6 9 2 千円
第2項 医 業 外 費 用	2 3 0, 5 4 8 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4 6 0, 5 7 5千円は、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, 7 2 9, 4 0 5 千円
第1項 企 業 債	9 9 4, 0 0 0 千円
第2項 出 資 金	7 3 3, 4 0 5 千円
第3項 寄 附 金	2, 0 0 0 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	2, 1 8 9, 9 8 0 千円
第1項 建 設 改 良 費	1, 0 1 6, 8 8 6 千円
第2項 企業債償還金	1, 1 7 3, 0 9 4 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
非 常 用 発 電 設 備 改 修 事 業	令和6年度	1 2 0, 0 0 0 千円
空 調 設 備 改 修 事 業	令和6年度	4 2, 0 0 0 千円

(企業債)

第6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 4 7 4, 0 0 0	普通貸借又は証券発行	7 % 以内	政府又は銀行等	1 5 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 5 2 0, 0 0 0	普通貸借又は証券発行	7 % 以内	政府又は銀行等	1 0 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7条 一時借入金の限度額は、2, 0 0 0, 0 0 0千円と定める。

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

(1) 職員給与費 6,448,011 千円

(2) 交際費 485 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、4,585,136千円と定める。

(重要な資産の取得)

第10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	血管造影X線診断装置	一式
医療機器	内視鏡システム	一式
医療機器	三次元画像解析システム	一式

令和5年2月24日 提出

大阪府池田市市長 瀧澤 智子

令和5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			14,587,298	
	医 業 収 益		14,346,274	
		入 院 収 益	8,992,650	入院患者収入
		外 来 収 益	4,890,375	外来患者収入
		そ の 他 医 業 収 益	463,249	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		241,024	
		受 取 利 息	25	銀行預金利息
		補 助 金	18,262	国庫補助金、大阪府補助金
		他 会 計 負 担 金	85,374	一般会計繰入金
		長 期 前 受 金 戻 入	37,507	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	99,856	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	医 業 費 用		14,554,240	
			14,323,692	
		給 与 費	6,448,011	給料、手当等、報酬等
		材 料 費	4,585,136	薬品、診療材料、給食材料等
		経 費	2,631,949	事業に要する一般的費用
		減 価 償 却 費	589,596	資産の減価償却費
		資 産 減 耗 費	24,000	資産の除却費
		研 究 研 修 費	45,000	学会出張旅費、図書購入等
	医 業 外 費 用		230,548	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	110,167	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	90,381	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			1,729,405	
	企 業 債		994,000	
		建設改良費等の財源に充てるための企業債	994,000	医療機器・備品購入資金等
	出 資 金		733,405	
		他 会 計 出 資 金	733,405	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			2,189,980	
	建 設 改 良 費		1,016,886	
		委 託 料	48,200	設計業務、工事監理業務
		工 事 請 負 費	426,000	設備改修工事
		固 定 資 産 購 入 費	542,686	医療機器・備品等購入費
	企 業 債 償 還 金		1,173,094	
		企 業 債 償 還 金	1,173,094	企業債の元金償還金

令和5年度池田市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(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（△）		33,058
減価償却費		589,596
退職給付引当金の増減額（△は減少）		54,363
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△	36,457
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△	545
長期前受金戻入	△	37,507
受取利息	△	25
支払利息		110,167
固定資産除却費		24,000
未収金の増減額（△は増加）	△	227,300
未払金の増減額（△は減少）		<u>73,186</u>
小計		582,536
利息の受取額		25
利息の支払額	<u>△</u>	<u>110,167</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		472,394

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	△	903,819
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	△	901,819

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		994,000
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	△	1,173,094
リース債務の返済による支出	△	22,686
他会計からの出資による収入		<u>733,405</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		531,625

資金増加額（又は減少額）		102,200
資金期首残高		<u>4,662,327</u>
資金期末残高		<u><u>4,764,527</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	給料調整額	手 当	報 酬	計			
本年度	1	(272) 548	2,836,011	41,824	2,343,108	283,315	5,504,258	922,873	6,427,131	児童手当20,880千円を除く。
前年度	1	(270) 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。
比 較	0	(2) 6	53,756	41,824	△ 111,601	76,169	60,148	△ 23,224	36,924	

※ 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	45,675		90,504		346,458		96,518		296,980		
	前年度	47,012		97,392		340,773		94,005		298,766		
	比 較	△ 1,337		△ 6,888		5,685		2,513		△ 1,786		
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	43,485		57,243		258,279		875,434		62,497		170,035
	前年度	53,915		61,143		278,081		967,059		75,046		141,517
	比 較	△ 10,430		△ 3,900		△ 19,802		△ 91,625		△ 12,549		28,518

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	給料調整額	手 当	報 酬	計			
本年度	1	(11) 548	2,052,791	41,824	2,191,267	283,315	4,569,197	790,832	5,360,029	児童手当20,880千円を除く。
前年度	1	(9) 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。
比 較	0	(2) 6	57,576	41,824	△ 72,927	76,169	102,642	△ 21,053	81,589	

※ 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	44,574		90,504		346,458		96,518		210,205			
	前年度	45,126		97,392		340,773		94,005		216,015			
	比 較	△ 552		△ 6,888		5,685		2,513		△ 5,810			
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	27,760		47,023		248,419		872,502		37,269		170,035	
	前年度	37,291		48,373		239,814		965,025		38,863		141,517	
	比 較	△ 9,531		△ 1,350		8,605		△ 92,523		△ 1,594		28,518	

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	給料調整額	手 当	報 酬	計			
本年度	—	(261) —	783,220	—	151,841	—	935,061	132,041	1,067,102	
前年度	—	(261) —	787,040	—	190,515	—	977,555	134,212	1,111,767	
比 較	—	(0) —	△ 3,820	—	△ 38,674	—	△ 42,494	△ 2,171	△ 44,665	

※ 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	1,101		—		—		—		86,775		
	前年度	1,886		—		—		—		82,751		
	比 較	△ 785		—		—		—		4,024		
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	15,725		10,220		9,860		2,932		25,228		—
	前年度	16,624		12,770		38,267		2,034		36,183		—
	比 較	△ 899		△ 2,550		△ 28,407		898		△ 10,955		—

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	53,756	1. 給与改定に伴う増加分	5,755		給与改定の状況 令和４年度 改定率（給料表） 0.3% 実施時期 令和４年４月																														
		2. 昇給に伴う増加分	8,877		平均昇給率 1.86% （令和５年１月実績） 昇給期 職員数 １月 482人																														
		3. その他の増減分	39,124	採用、退職、異動等に係る増減分	職員数の異動状況 <table><tr><td></td><td>現 に 在 職 する職員数</td><td>その他</td><td>計</td></tr><tr><td>本年度</td><td>529 人</td><td>13 人</td><td>542 人</td></tr><tr><td>前年度</td><td>535 人</td><td>7 人</td><td>542 人</td></tr><tr><td>増 減</td><td>△ 6 人</td><td>6 人</td><td>0 人</td></tr></table> 採用、退職、会計間の異動状況 <table><tr><td></td><td>実数</td><td>異動</td><td>計</td></tr><tr><td>令和３年度退職者数 (追加)</td><td>14 人</td><td>1 人</td><td>15 人</td></tr><tr><td>令和４年度採用者数</td><td>73 人</td><td>2 人</td><td>75 人</td></tr><tr><td>令和４年度退職者数</td><td>37 人</td><td>0 人</td><td>37 人</td></tr></table>		現 に 在 職 する職員数	その他	計	本年度	529 人	13 人	542 人	前年度	535 人	7 人	542 人	増 減	△ 6 人	6 人	0 人		実数	異動	計	令和３年度退職者数 (追加)	14 人	1 人	15 人	令和４年度採用者数	73 人	2 人	75 人	令和４年度退職者数	37 人
	現 に 在 職 する職員数	その他	計																																
本年度	529 人	13 人	542 人																																
前年度	535 人	7 人	542 人																																
増 減	△ 6 人	6 人	0 人																																
	実数	異動	計																																
令和３年度退職者数 (追加)	14 人	1 人	15 人																																
令和４年度採用者数	73 人	2 人	75 人																																
令和４年度退職者数	37 人	0 人	37 人																																

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明		備 考			
給 料 調 整 額	41,824	1. 給与改定に伴う増加分	41,824			給料調整額の継続			
						対 象		支 給 額	
						医療職給料表（二）が適用される職員		月額3,000円	
						医療職給料表（三）が適用される職員		月額7,000円	
						実施時期 令和5年4月から			
手 当	△ 111,601	1. 給与改定に伴う増減分	△ 5	地 域 手 当	873	諸手当の改定状況			
				時間外勤務手当	816				
				期末勤勉手当	△ 2,029	期末勤勉手当の支給率			
				宿日直手当	60				
				退職給付費	275	()内は、再任用職員			
		2. 昇給に伴う増加分	17,897	地 域 手 当	1,295	区 分	6 月	1 2 月	計
				時間外勤務手当	1,235		(1.175月分)	(1.175月分)	(2.350月分)
				期末勤勉手当	15,259		2.225月分	2.225月分	4.450月分
				宿日直手当	108		(1.150月分)	(1.150月分)	(2.300月分)
							2.200月分	2.200月分	4.400月分

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
		3. その他の増減分	△ 129,493	扶 養 手 当 △ 1,337 管 理 職 手 当 △ 6,888 地 域 手 当 3,517 初任給調整手当 2,513 時間外勤務手当 △ 3,837 通 勤 手 当 △ 10,430 住 居 手 当 △ 3,900 特殊勤務手当 △ 19,802 期末勤勉手当 △ 104,855 宿 日 直 手 当 △ 12,717 退 職 給 付 費 28,243	

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5年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	346,261	—	489,850	303,574	284,533
	平 均 給 与 月 額	485,245	—	1,018,579	430,722	415,722
	平 均 年 齢 （歳）	44・00	—	45・01	41・00	37・04
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

(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5年1月1日現在	高卒		169,800	中卒	156,800	歯大	278,300	短大	204,000	短大	205,400	高卒	169,800	中卒	156,800
	大卒		198,500	高卒	167,400	医大	294,000	大卒	210,400	大卒	212,400	大卒	198,500	高卒	167,400
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

(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5年 1月1日 現在	1	—	—	1	—	—	1	5	6.4	1	—	—	1	—	—
	2	(6) 1	5.6	2	—	—	2	16	20.5	2	10	9.7	2	135	41.9
	3	(2) 5	27.7	3	—	—	3	9	11.5	3	(2) 52	50.5	3	(1) 54	16.8
	4	1	5.6	4	—	—	4	21	26.9	4	19	18.5	4	78	24.2
	5	3	16.6	5	—	—	5	20	25.6	5	10	9.7	5	34	10.6
	6	6	33.3				6	3	3.9	6	10	9.7	6	13	4.0
	7	1	5.6				7	3	3.9	7	2	1.9	7	7	2.2
	小計	(8) 17	94.4				8	1	1.3				8	1	0.3
	3の2	1	5.6												
	計	(8) 18	100.0	計	—	—	計	78	100.0	計	(2) 103	100.0	計	(1) 322	100.0
令和4年 1月1日 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

(級別の標準的な職務内容)

一般行政職	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	
	主 事	主 事	主 任	副 主 幹	主 幹	次 課 長	事 務 局 長 参 事	
医療職 (一)	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
	医 員	主 任 医 員	医 長	副 部 長	主 任 部 長 部 長	院 長 補 佐 医 務 局 長 医 務 局 次 長 主 任 部 長	副 院 長	病 院 長
医療職 (二)	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	
	技 師	薬 剤 師 技 師	薬 剤 師 技 師	主 任 薬 剤 師 主 任 技 師	薬 剤 次 長 技 師 次 長	副 薬 剤 部 長 技 師 長	薬 剤 部 長 医 療 技 術 部 長	
医療職 (三)	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
	准 看 護 師	看 護 師 准 看 護 師	看 護 師 准 看 護 師	看 護 師 准 看 護 師	副 看 護 師 長 主 任 看 護 師	看 護 師 長	副 看 護 部 長 看 護 次 長	副 院 長 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 年 度	職 員 数（A）	人 542	人 18	人 —	人 84	人 107	人 333
	昇給に係る職員数（B）	人 542	人 18	人 —	人 84	人 107	人 333
	比 率（B）/（A）	% 100.0	% 100.0	% —	% 100.0	% 100.0	% 100.0

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職		医 療 職			会計年度 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	% 14.6	% 0.0	% —	% 20.6	% 8.3	% 15.6	% 3.2
支 給 対 象 職 員 の 比 率 （令和5年1月1日現在）	% 76.9	% 0.0	% —	% 97.4	% 60.2	% 84.2	% 30.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額	円 58,088	円 0	円 —	円 100,965	円 39,631	円 50,518	円 27,284
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 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)		
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有
前 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有
一 般 会 計 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有

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

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	その他
非常用発電設備改修事業	千円 120,000	—	千円 —	令和 6 年度	千円 120,000	千円 120,000	千円 —
空調設備改修事業	42,000	—	—	令和 6 年度	42,000	42,000	—

令和5年度池田市病院事業予定貸借対照表

(令和6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	19,104,034			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,671,532</u>	5,432,502		
(ウ) 構 築 物	507,441			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 504,541</u>	2,900		
(エ) 器 械 及 び 備 品	5,384,610			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,071,982</u>	1,312,628		
(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>△ 84,063</u>	121,937		
(キ) 建 設 仮 勘 定		<u>118,909</u>		
有形固定資産合計			13,134,321	

(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	4,800			
貸倒引当金	<u>△ 4,800</u>	<u>0</u>		
投資合計			<u>0</u>	
固定資産合計				13,155,500
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			4,764,527	
(2) 未 収 金		2,082,460		
貸倒引当金		<u>△ 14,713</u>	2,067,747	
(3) 貯 蔵 品			<u>38,552</u>	
流動資産合計				<u>6,870,826</u>
資産合計				<u><u>20,026,326</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

4,614,142

企業債合計

4,614,142

(2) リース債務

63,439

(3) 引当金

(7) 退職給付引当金

1,591,834

引当金合計

1,591,834

固定負債合計

6,269,415

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

900,223

企業債合計

900,223

(2) リース債務

23,072

(3) 未払金

2,113,748

(4) 引当金

(7) 賞与引当金

285,848

(4) 法定福利費引当金

64,241

引当金合計

350,089

(5) 預り金

74,662

流動負債合計

3,461,794

5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		412,448	
収 益 化 累 計 額		<u>△ 200,512</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>211,936</u>
負 債 合 計			9,943,145
資 本 の 部			
6 資 本 金			25,298,736
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
(ｱ) 受 贈 財 産 評 価 額	<u>11,380</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		11,380	
(2) 利 益 剰 余 金			
(ｱ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>15,226,935</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 15,226,935</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 15,215,555</u>
資 本 合 計			<u>10,083,181</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>20,026,326</u></u>

令和５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	40,443 千円
1 年超	70,773 千円
計	111,216 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 115,672 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 323,253 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 63,293 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 2,400 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	23,072 千円
長期リース債務	63,439 千円

令和4年度池田市病院事業予定損益計算書（前年度分）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

1 医 業 収 益	千円	千円	千円
(1) 入 院 収 益	7,673,669		
(2) 外 来 収 益	4,687,472		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>387,304</u>	12,748,445	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	6,427,079		
(2) 材 料 費	4,024,144		
(3) 経 費	2,185,147		
(4) 減 価 償 却 費	707,007		
(5) 資 産 減 耗 費	21,000		
(6) 研 究 研 修 費	<u>46,013</u>	<u>13,410,390</u>	
医 業 損 失			661,945

3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	17
(2) 補 助 金	1,974,022
(3) 他 会 計 負 担 金	104,119
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	38,316
(5) その他医業外収益	<u>102,668</u>

2,219,142

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	127,638
(2) 消 費 税 雑 損 失	<u>657,497</u>

785,135

1,434,007

経 常 利 益

772,062

当 年 度 純 利 益

772,062

前年度繰越欠損金

16,032,055

当年度未処理欠損金

15,259,993

令和4年度池田市病院事業予定貸借対照表（前年度分）

（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	18,781,602			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,376,089</u>	5,405,513		
(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	5,184,290			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,041,227</u>	1,143,063		
(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>10,250</u>		
有形固定資産合計			12,844,098	

(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				12,865,277
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			4,662,327	
(2) 未 収 金		1,855,160		
貸倒引当金		<u>△ 15,258</u>	1,839,902	
(3) 貯 蔵 品			<u>38,552</u>	
流動資産合計				<u>6,540,781</u>
資産合計				<u><u>19,406,058</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

4,520,365

企 業 債 合 計

4,520,365

(2) リ ー ス 債 務

86,511

(3) 引 当 金

(7) 退職給付引当金

1,537,471

引 当 金 合 計

1,537,471

固 定 負 債 合 計

6,144,347

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

1,173,094

企 業 債 合 計

1,173,094

(2) リ ー ス 債 務

22,686

(3) 未 払 金

2,040,562

(4) 引 当 金

(7) 賞 与 引 当 金

323,253

(4) 法定福利費引当金

63,293

引 当 金 合 計

386,546

(5) 預 り 金

74,662

流 動 負 債 合 計

3,697,550

5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		410,448	
収 益 化 累 計 額		<u>△ 163,005</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>247,443</u>
負 債 合 計			10,089,340
	資 本 の 部		
6 資 本 金			24,565,331
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
(ｱ) 受 贈 財 産 評 価 額	<u>11,380</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		11,380	
(2) 利 益 剰 余 金			
(ｱ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>15,259,993</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 15,259,993</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 15,248,613</u>
資 本 合 計			<u>9,316,718</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>19,406,058</u></u>

令和４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	40,443 千円
1 年超	111,216 千円
計	151,659 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 61,674 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

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	償還終年度	当年度 支払利息	備考
				当年度償還高	償還高累計					
			千円	円	円	円	%		円	
新病院用地	政府	H 5	4,800,000	286,505,876	4,800,000,000	0	3.650	R 5	7,866,738	
新病院建設事業	政府	H 6	300,000	18,844,207	280,269,351	19,730,649	4.650	R 6	1,577,185	
新病院建設事業	政府	H 7	1,500,000	79,967,469	1,332,368,025	167,631,975	3.150	R 7	7,174,559	
新病院建設事業	政府	H 8	6,400,000	322,275,883	5,377,618,924	1,022,381,076	2.800	R 8	35,410,145	
病院増築事業	政府	H14	94,700	3,911,855	57,305,109	37,394,891	1.200	R14	483,981	
病院増築事業	政府	H15	3,543,500	145,987,348	1,912,103,297	1,631,396,703	2.000	R15	34,821,376	
病院増築事業	政府	H16	585,700	23,653,270	290,125,523	295,574,477	2.100	R16	6,580,252	
M R I 棟増築事業	機構	H27	131,700	5,008,142	14,949,709	116,750,291	0.500	R27	602,540	
電話設備等整備事業	機構	H30	131,200	14,576,320	58,296,535	72,903,465	0.010	R10	8,384	
附帯設備整備事業	機構	R 2	8,900	1,271,250	2,542,412	6,357,588	0.007	R10	512	
附帯設備整備事業	機構	R 3	100,200	14,288,537	14,288,537	85,911,463	0.060	R11	57,977	
附帯設備整備事業	機構	R 3	310,100	21,720,990	21,720,990	288,379,010	0.300	R18	914,022	
附帯設備整備事業	機構	R 4	267,000	0	0	267,000,000	2.000	R19	5,340,000	
医療機器整備事業	機構	H27	15,900	2,278,247	15,900,000	0	0.100	R 5	1,709	
医療機器整備事業	機構	H27	8,800	979,731	6,837,596	1,962,404	0.100	R 7	2,697	
医療機器整備事業	機構	H28	32,300	4,615,209	27,684,330	4,615,670	0.010	R 6	807	
医療機器整備事業	機構	H29	266,900	53,390,676	266,900,000	0	0.010	R 5	4,004	
医療機器整備事業	機構	H30	81,800	20,453,067	81,800,000	0	0.010	R 5	1,535	
医療機器整備事業	機構	H30	220,000	44,004,400	175,991,200	44,008,800	0.010	R 6	7,700	
医療機器整備事業	機構	R元	70,800	17,700,177	53,099,469	17,700,531	0.002	R 6	619	
医療機器整備事業	機構	R元	168,500	33,700,000	101,097,978	67,402,022	0.002	R 7	1,854	
医療機器整備事業	機構	R 2	75,900	18,974,716	37,948,862	37,951,138	0.003	R 7	1,564	
医療機器整備事業	機構	R 3	124,000	30,986,052	30,986,052	93,013,948	0.030	R 8	34,876	
医療機器整備事業	銀行	R 3	32,000	8,000,000	8,000,000	24,000,000	0.960	R 8	288,893	
医療機器整備事業	機構等	R 4	218,300	0	0	218,300,000	1.500	R 9	3,300,000	
附帯設備整備事業	政府等	R 5	474,000	—	—	474,000,000	—	—	—	
医療機器整備事業	政府等	R 5	520,000	—	—	520,000,000	—	—	—	
合 計			20,482,200	1,173,093,422	14,967,833,899	5,514,366,101			104,483,929	

議案第 22 号 説 明

令和 5 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 予 算 額	前 年 度 予 算 額	増 減 額	節	金 額	説 明
病 院 事 業 収 益		千円 14,587,298	千円 13,536,270	千円 1,051,028		千円	
医 業 収 益		14,346,274	13,263,978	1,082,296			
	入 院 収 益	8,992,650	8,370,180	622,470			
					入 院 収 益	8,992,650	1日平均患者数 328人 年間患者延数 119,902人 患者1人1日当たり収入 75,000円 診療日数 366日
	外 来 収 益	4,890,375	4,480,434	409,941			
					外 来 収 益	4,890,375	1日平均患者数 875人 年間患者延数 212,625人 患者1人1日当たり収入 23,000円 診療日数 243日
	そ の 他 医 業 収 益	463,249	413,364	49,885			
					入院料加算額	210,802	特別室 4室 1,053床 @25,850円 27,215千円 個 室 77室 20,290床 @9,048円 183,587千円
					一般会計負担金	181,221	一般会計繰入金（救急医療）
					その他医業収益	71,226	各種検診、予防接種等

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	増 減 額	節	金 額	説 明
医 業 外 収 益		千円 241,024	千円 272,292	千円 △ 31,268		千円	千円
	受 取 利 息	25	17	8			
					預 金 利 息	25	銀行預金利息
	補 助 金	18,262	17,267	995			
					国 庫 補 助 金	11,304	医師臨床研修費補助金
					大 阪 府 補 助 金	6,958	二次救急医療補助金等
	他 会 計 負 担 金	85,374	104,119	△ 18,745			
					一般会計負担金	85,374	一般会計繰入金（企業債償還利息等）
	長 期 前 受 金 戻 入	37,507	38,316	△ 809			
					長期前受金戻入	37,507	償却資産の減価償却見合い分
	その他医業外収益	99,856	112,573	△ 12,717			
					そ の 他 医 業 外 収 益	99,856	駐車場使用料 35,000
							休日急病診療所等施設使用料 及び管理経費負担金 15,276
							看護学校等実習謝礼 8,000
							院内保育所収入 2,000
							医療事故保険金 5,000
							在宅医療・介護連携推進事業 業務委託料 11,005
							認知症対策事業業務委託料 4,749
							その他雑収入 18,826

収 益 の 支 出

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	増 減 額	節	金 額	説 明
病 院 事 業 費 用		千円 14,554,240	千円 13,861,251	千円 692,989		千円	千円
医 業 費 用		14,323,692	13,652,995	670,697			
	給 与 費	6,448,011	6,415,527	32,484			
					給 料	2,836,011	特 別 職 給 8,100 医 療 職（一）（医 師） 501,455 医 療 職（二）（技 師） 362,367 医 療 職（三）（看 護 師） 1,086,801 行 政 職（一般行政職） 94,068 会 計 年 度 任 用 職 員 783,220
					給 料 調 整 額	41,824	医 療 職（二）（技 師） 10,169 医 療 職（三）（看 護 師） 31,655

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	増 減 額	節	金 額	説 明																																																																																																												
		千円	千円	千円	手 当 等	千円 1,908,105																																																																																																													
		(単位：千円)																																																																																																																	
		<table border="1"> <tr> <th rowspan="2">区 分</th><th colspan="3">医 療 職</th><th>行 政 職</th><th rowspan="2">小 計</th><th rowspan="2">会計年度 任用職員</th><th rowspan="2">総 計</th></tr> <tr> <th>医 (一)</th><th>医 (二)</th><th>医 (三)</th><th>一般行政職</th></tr> <tr> <td>扶 養 手 当</td><td>14,460</td><td>9,510</td><td>18,750</td><td>1,854</td><td>44,574</td><td>1,101</td><td>45,675</td></tr> <tr> <td>管 理 職 手 当</td><td>25,896</td><td>21,516</td><td>35,880</td><td>7,212</td><td>90,504</td><td>—</td><td>90,504</td></tr> <tr> <td>地 域 手 当</td><td>86,690</td><td>63,206</td><td>179,877</td><td>16,685</td><td>346,458</td><td>—</td><td>346,458</td></tr> <tr> <td>初任給調整手当</td><td>96,518</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>96,518</td><td>—</td><td>96,518</td></tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td><td>142,758</td><td>15,557</td><td>46,130</td><td>5,760</td><td>210,205</td><td>86,775</td><td>296,980</td></tr> <tr> <td>通 勤 手 当</td><td>4,836</td><td>7,006</td><td>14,575</td><td>1,343</td><td>27,760</td><td>15,725</td><td>43,485</td></tr> <tr> <td>住 居 手 当</td><td>7,692</td><td>7,866</td><td>29,144</td><td>2,321</td><td>47,023</td><td>10,220</td><td>57,243</td></tr> <tr> <td>特 殊 勤 務 手 当</td><td>123,116</td><td>14,126</td><td>111,177</td><td>—</td><td>248,419</td><td>9,860</td><td>258,279</td></tr> <tr> <td>期 末 勤 勉 手 当</td><td>149,203</td><td>107,698</td><td>301,304</td><td>28,449</td><td>586,654</td><td>2,932</td><td>589,586</td></tr> <tr> <td>宿 日 直 手 当</td><td>34,689</td><td>2,400</td><td>180</td><td>—</td><td>37,269</td><td>25,228</td><td>62,497</td></tr> <tr> <td>児 童 手 当</td><td>555</td><td>5,895</td><td>13,290</td><td>1,140</td><td>20,880</td><td>—</td><td>20,880</td></tr> <tr> <td>計</td><td>686,413</td><td>254,780</td><td>750,307</td><td>64,764</td><td>1,756,264</td><td>151,841</td><td>1,908,105</td></tr> </table>						区 分	医 療 職			行 政 職	小 計	会計年度 任用職員	総 計	医 (一)	医 (二)	医 (三)	一般行政職	扶 養 手 当	14,460	9,510	18,750	1,854	44,574	1,101	45,675	管 理 職 手 当	25,896	21,516	35,880	7,212	90,504	—	90,504	地 域 手 当	86,690	63,206	179,877	16,685	346,458	—	346,458	初任給調整手当	96,518	—	—	—	96,518	—	96,518	時間外勤務手当	142,758	15,557	46,130	5,760	210,205	86,775	296,980	通 勤 手 当	4,836	7,006	14,575	1,343	27,760	15,725	43,485	住 居 手 当	7,692	7,866	29,144	2,321	47,023	10,220	57,243	特 殊 勤 務 手 当	123,116	14,126	111,177	—	248,419	9,860	258,279	期 末 勤 勉 手 当	149,203	107,698	301,304	28,449	586,654	2,932	589,586	宿 日 直 手 当	34,689	2,400	180	—	37,269	25,228	62,497	児 童 手 当	555	5,895	13,290	1,140	20,880	—	20,880	計	686,413	254,780	750,307	64,764	1,756,264	151,841	1,908,105
区 分	医 療 職			行 政 職	小 計	会計年度 任用職員	総 計																																																																																																												
	医 (一)	医 (二)	医 (三)	一般行政職																																																																																																															
扶 養 手 当	14,460	9,510	18,750	1,854	44,574	1,101	45,675																																																																																																												
管 理 職 手 当	25,896	21,516	35,880	7,212	90,504	—	90,504																																																																																																												
地 域 手 当	86,690	63,206	179,877	16,685	346,458	—	346,458																																																																																																												
初任給調整手当	96,518	—	—	—	96,518	—	96,518																																																																																																												
時間外勤務手当	142,758	15,557	46,130	5,760	210,205	86,775	296,980																																																																																																												
通 勤 手 当	4,836	7,006	14,575	1,343	27,760	15,725	43,485																																																																																																												
住 居 手 当	7,692	7,866	29,144	2,321	47,023	10,220	57,243																																																																																																												
特 殊 勤 務 手 当	123,116	14,126	111,177	—	248,419	9,860	258,279																																																																																																												
期 末 勤 勉 手 当	149,203	107,698	301,304	28,449	586,654	2,932	589,586																																																																																																												
宿 日 直 手 当	34,689	2,400	180	—	37,269	25,228	62,497																																																																																																												
児 童 手 当	555	5,895	13,290	1,140	20,880	—	20,880																																																																																																												
計	686,413	254,780	750,307	64,764	1,756,264	151,841	1,908,105																																																																																																												
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	285,848																																																																																																													

款 項	目	本 予 年 算 度 額	前 予 年 算 度 額	増 減 額	節	金 額	説 明		
		千円	千円	千円	報 酬	千円 283,315	応援医師		
					退 職 給 付 費	170,035	退職給付引当金繰入額		
					法 定 福 利 費	858,632			
		(単位：千円)							
		区 分	医 療 職			行 政 職	計	会計年度 任用職員	総 計
			医 (一)	医 (二)	医 (三)	一般行政職			
		共済組合負担金	216,870	121,199	350,891	32,828	721,788	123,577	845,365
		公務災害補償 負担金	1,446	808	2,340	209	4,803	8,464	13,267
		計	218,316	122,007	353,231	33,037	726,591	132,041	858,632
				法 定 福 利 費 引当金繰入額	64,241				

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	増 減 額	節	金 額	説 明
		千円	千円	千円		千円	千円
	材 料 費	4,585,136	4,060,381	524,755			
					薬 品 費	3,349,000	注 射 薬 2,582,000 内 服 薬 430,000 外 用 薬 31,000 試 薬 306,000
					診 療 材 料 費	1,200,000	整形手術材料（人工骨頭等）、カテーテル、 輸液セット、コンタクト・眼内レンズ、 衛生材料、採血用材料、検査用材料、 注射器・針、縫合糸、歯科用材料、 医療ガス等
					給 食 材 料 費	14,136	栄養補助食品等 8,736 用具材料費（食器、鍋類等） 5,400
					医療消耗備品費	22,000	血圧計や鉗子類等の診療用具などで1年以上 使用でき、減価償却を必要としないもの

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	増 減 額	節	金 額	説 明
	経 費	千円 2,631,949	千円 2,399,080	千円 232,869		千円	千円
					厚 生 福 利 費	19,788	健康診断、成人病検診、厚生会負担金等
					報 償 費	6,692	謝金等
					旅 費 交 通 費	1,100	日 帰 出 張 600 宿 泊 出 張 500
					職 員 被 服 費	1,204	シューズ等
					消 耗 品 費	51,365	事務用品、コンピュータ用品、清掃用品、 電気用品等
					消 耗 備 品 費	7,570	事務用や管理用に使用する用具などで1年以 上使用でき、減価償却を必要としないもの
					光 熱 水 費	353,340	電 気 料 金 209,952 ガ ス 料 金 101,388 水 道 料 金 42,000
					燃 料 費	228	ガソリン（自動車）
					交 際 費	485	

款 項	目	本 予 年 算 度 額	前 予 年 算 度 額	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	14,400	案内カード、各種検査用紙、診察券、 事務用諸用紙
					修 繕 費	281,300	建 物 維 持 管 理 14,000 設 備 維 持 管 理 50,000 医 療 機 器 等 40,000 機 械 式 駐 車 場 改 修 55,000 病 棟 ・ 外 来 改 修 等 30,000 そ の 他 92,300
					保 険 料	19,995	医 師 賠 償 保 険 13,063 産科医療補償制度保険掛金 3,600 建 物 ・ 自 動 車 共 済 889 ボ イ ラ ー 保 険 286 個人情報取扱事業者保険等 1,471 そ の 他 686

款 項	目	本 予 年 算 度 額	前 予 年 算 度 額	増 減 額	節	金 額	説 明
		千円	千円	千円		千円	千円
					広 告 料	300	看護師等募集広告
					賃 借 料	134,001	術 衣 等 26,150 診察衣・看護衣等 24,000 病室等カーテン 6,732 玄関マット 1,700 コピー機・FAX 3,165 手術支援ロボット 40,443 そ の 他 31,811
					通 信 運 搬 費	12,767	電 話 料 6,192 郵 便 料 4,445 N H K 受 信 料 78 そ の 他 2,052

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	増 減 額	節	金 額	説 明
		千円	千円	千円		千円	千円
					委 託 料	1,700,489	清 掃 業 務 87,780 警 備 業 務 41,580 設 備 管 理 業 務 50,500 医 事 業 務 302,242 物 品 管 理 供 給 業 務 15,718 電 話 交 換 業 務 7,662 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 84,920 設 備 等 保 守 点 検 業 務 100,237 医療機器保守点検業務 174,871 中央手術室環境整備業務 17,820 中央材料室滅菌等業務 47,000 医療情報システム保守業務 81,240 情報システム運用管理業務 43,164 情報システム保守・改修業務 69,098 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 96,055 そ の 他 85,184

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	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 繰 入 額	3,455	未収金貸倒引当金繰入額
					雑 費	20,527	クレジットカード取扱手数料 6,960 医療事故損害賠償・和解金 5,000 タ ク シ ー 使 用 料 950 胞衣等焼却使用料 300 そ の 他 7,317
	減 価 償 却 費	589,596	707,007	△ 117,411			
					減 価 償 却 費	589,596	有形固定資産の減価償却費 建 物 295,443 構 築 物 900 器 械 ・ 備 品 279,163 リ ー ス 資 産 14,090
	資 産 減 耗 費	24,000	21,000	3,000			
					固定資産除却費	24,000	固定資産廃棄処分
	研 究 研 修 費	45,000	50,000	△ 5,000			
					研 究 研 修 費	45,000	学会出張旅費、学会参加費、学会会費、 図書費、研究費等

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	増 減 額	節	金 額	説 明
医 業 外 費 用		千円 230,548	千円 208,256	千円 22,292		千円	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	110,167	127,638	△ 17,471			
					企 業 債 利 息	104,484	
					一 時 借 入 金 利 息	4,000	
					リ ー ス 料 利 息 相 当 額	1,683	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	30,000	0			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	30,000	
	雑 支 出	90,381	50,618	39,763			
					雑 支 出	90,381	その他雑支出

資 本 的 収 入

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	増 減 額	節	金 額	説 明
資 本 的 収 入		千円 1,729,405	千円 1,354,889	千円 374,516		千円	
企 業 債		994,000	556,000	438,000			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	994,000	556,000	438,000			
					建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	994,000	附帯設備整備事業 474,000 医療機器整備事業 520,000
出 資 金		733,405	796,889	△ 63,484			
	他 会 計 出 資 金	733,405	796,889	△ 63,484			
					一般会計出資金	733,405	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 予 算 額	前 年 度 予 算 額	増 減 額	節	金 額	説 明
資 本 的 支 出		千円 2,189,980	千円 1,887,747	千円 302,233		千円	千円
建 設 改 良 費		1,016,886	579,105	437,781			
	委 託 料	48,200	25,168	23,032			
					委 託 料	48,200	設 計 業 務 委 託 料 26,200 監 理 業 務 委 託 料 22,000
	工 事 請 負 費	426,000	311,630	114,370			
					工 事 請 負 費	426,000	蓄電池設備等改修工事
	固 定 資 産 購 入 費	542,686	242,307	300,379			
					医 療 機 器 ・ 備 品 購 入 費	520,000	
					リ ー ス 資 産 購 入 費	22,686	リース資産に要する経費
企 業 債 償 還 金		1,173,094	1,308,642	△ 135,548			
	企 業 債 償 還 金	1,173,094	1,308,642	△ 135,548			
					企 業 債 償 還 金	1,173,094	新 病 院 用 地 286,506 新 病 院 建 設 事 業 421,088 病 院 増 築 事 業 173,553 附 帯 設 備 等 整 備 事 業 56,865 医 療 機 器 整 備 事 業 235,082

議案第 22 号 参考資料

令和 5 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 款 項	令和3年度 決 算	令和4年度 当 初 予 算 (ア)	令和4年度 最 終 予 算 (イ)	令和5年度 当 初 予 算 (ウ)	$\frac{(ウ)}{(ア)}$	$\frac{(ウ)}{(イ)}$
	千円	千円	千円	千円	%	%
病院事業収益	15,139,693	13,536,270	15,010,147	14,587,298	107.8	97.2
医 業 収 益	12,465,624	13,263,978	12,781,100	14,346,274	108.2	112.2
医 業 外 収 益	2,674,069	272,292	2,229,047	241,024	88.5	10.8
病院事業費用	13,143,291	13,861,251	14,238,085	14,554,240	105.0	102.2
医 業 費 用	12,911,210	13,652,995	14,036,102	14,323,692	104.9	102.0
医 業 外 費 用	232,081	208,256	201,983	230,548	110.7	114.1
経 常 損 (△) 益	1,996,402	△ 324,981	772,062	33,058	△ 10.2	4.3
当年度純損(△)益	1,636,520	△ 324,981	772,062	33,058	△ 10.2	4.3
累 積 欠 損 金	16,032,055	16,357,036	15,259,993	15,226,935	93.1	99.8

資本的収支

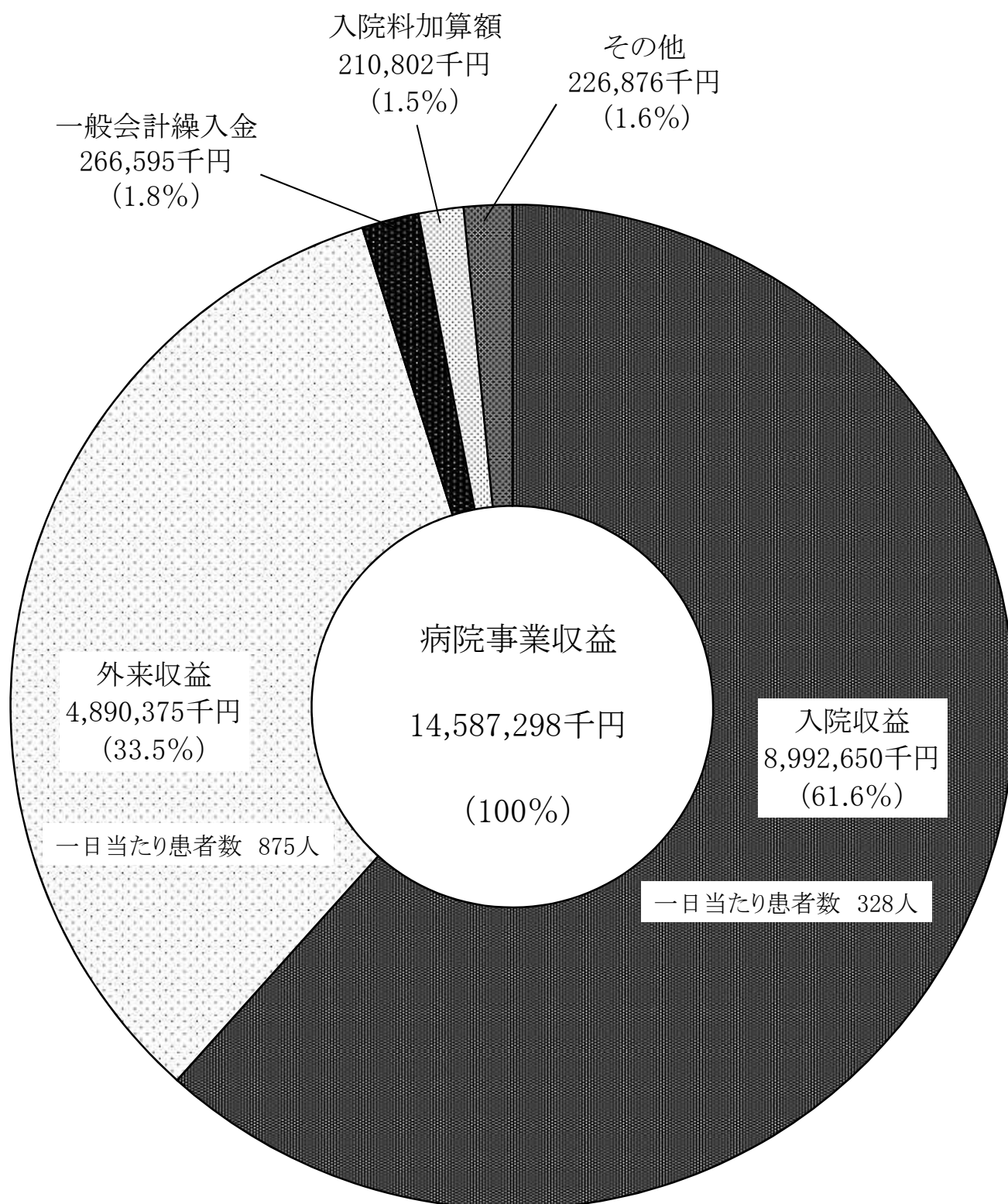
資本的収入	1,503,897	1,354,889	1,285,889	1,729,405	127.6	134.5
企 業 債	566,300	556,000	485,300	994,000	178.8	204.8
出 資 金	829,864	796,889	796,889	733,405	92.0	92.0
寄 附 金	7,238	2,000	2,000	2,000	100.0	100.0
補 助 金	100,495	—	1,700	—	—	皆減
資本的支出	2,100,276	1,887,747	1,818,747	2,189,980	116.0	120.4
建 設 改 良 費	716,768	579,105	510,105	1,016,886	175.6	199.3
企業債償還金	1,382,908	1,308,642	1,308,642	1,173,094	89.6	89.6
貸 付 金	600	—	—	—	—	—

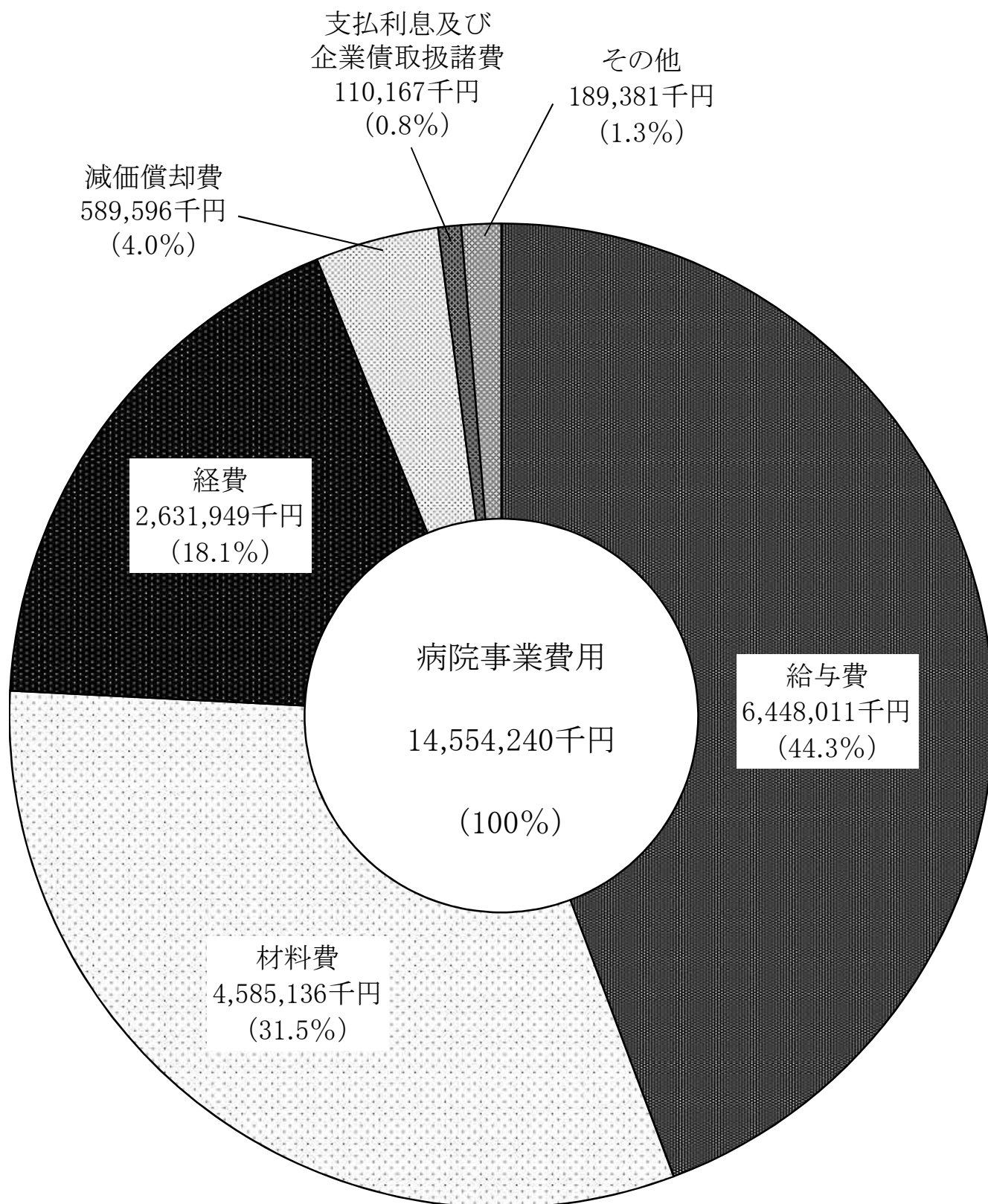
(令和3年度決算は消費税込みの数値です。)

繰入金の科目別内訳

年 度 科 目	令和4年度 当 初 予 算 (ア)	令和4年度 最 終 予 算 (イ)	令和5年度 当 初 予 算 (ウ)	増 減 (ウ)－(ア)
	千円	千円	千円	千円
医 業 収 益 負 担 金	118,992	118,992	181,221	62,229
医業外収益 負 担 金	104,119	104,119	85,374	△ 18,745
資本的収入 出 資 金	796,889	796,889	733,405	△ 63,484
合 計	1,020,000	1,020,000	1,000,000	△ 20,000

予算構成表





損 益 比 較 表

科 目 \ 年 度	令 和 3 年 度 決 算	令 和 4 年 度 当 初 予 算 (ア)	令 和 4 年 度 最 終 予 算 (イ)
	千円	千円	千円
(1) 医 業 収 益	12,465,624	13,263,978	12,781,100
入 院 収 益	7,726,825	8,370,180	7,673,948
外 来 収 益	4,378,860	4,480,434	4,693,788
そ の 他 医 業 収 益	359,939	413,364	413,364
(2) 医 業 費 用	12,911,210	13,652,995	14,036,102
給 与 費	6,401,334	6,415,527	6,432,634
材 料 費	3,622,175	4,060,381	4,426,381
経 費	2,033,802	2,399,080	2,399,080
減 価 償 却 費	801,466	707,007	707,007
そ の 他	52,433	71,000	71,000
(A) 医 業 収 支 差 引 (1)－(2)	△ 445,586	△ 389,017	△ 1,255,002
(3) 医 業 外 収 益	2,674,069	272,292	2,229,047
受 取 利 息	25	17	17
補 助 金	2,424,058	17,267	1,974,022
他 会 計 負 担 金	96,824	104,119	104,119
長 期 前 受 金 戻 入	24,572	38,316	38,316
そ の 他 医 業 外 収 益	128,590	112,573	112,573
(4) 医 業 外 費 用	232,081	208,256	201,983
支払利息及び企業債取扱諸費	148,397	127,638	127,638
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	20,517	30,000	30,000
雑 支 出	63,167	50,618	44,345
(B) 経 常 収 支 差 引 (A)＋(3)－(4)	1,996,402	△ 324,981	772,062
当 年 度 純 損 (△) 益	1,636,520	△ 324,981	772,062
累 積 欠 損 金	16,032,055	16,357,036	15,259,993

(令和3年度決算は消費税込みの数値です。)

令和5年度 当初予算 (ウ)	増 減		$\frac{(ウ)}{(ア)}$	$\frac{(ウ)}{(イ)}$	備 考
	(ウ)－(ア)	(ウ)－(イ)			
千円	千円	千円	%	%	
14,346,274	1,082,296	1,565,174	108.2	112.2	
8,992,650	622,470	1,318,702	107.4	117.2	
4,890,375	409,941	196,587	109.1	104.2	
463,249	49,885	49,885	112.1	112.1	
14,323,692	670,697	287,590	104.9	102.0	
6,448,011	32,484	15,377	100.5	100.2	
4,585,136	524,755	158,755	112.9	103.6	
2,631,949	232,869	232,869	109.7	109.7	
589,596	△ 117,411	△ 117,411	83.4	83.4	
69,000	△ 2,000	△ 2,000	97.2	97.2	
22,582	411,599	1,277,584	△ 5.8	△ 1.8	
241,024	△ 31,268	△ 1,988,023	88.5	10.8	
25	8	8	147.1	147.1	
18,262	995	△ 1,955,760	105.8	0.9	
85,374	△ 18,745	△ 18,745	82.0	82.0	
37,507	△ 809	△ 809	97.9	97.9	
99,856	△ 12,717	△ 12,717	88.7	88.7	
230,548	22,292	28,565	110.7	114.1	
110,167	△ 17,471	△ 17,471	86.3	86.3	
30,000	0	0	100.0	100.0	
90,381	39,763	46,036	178.6	203.8	
33,058	358,039	△ 739,004	△ 10.2	4.3	
33,058	358,039	△ 739,004	△ 10.2	4.3	
15,226,935	△ 1,130,101	△ 33,058	93.1	99.8	

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 区 分	令和3年度決算		令和4年度当初予算		令和4年度最
		金 額	割 合	金 額	割 合	金 額
		千円	%	千円	%	千円
入 院 収 益		7,726,825	62.9	8,370,180	64.1	7,673,948
外 来 収 益		4,378,860	35.6	4,480,434	34.3	4,693,788
入 院 料 加 算 額		187,747	1.5	207,547	1.6	207,547
合 計 (A)		12,293,432	100.0	13,058,161	100.0	12,575,283

医業費用

給 与 費	給料・調整額	2,768,553	21.4	2,782,255	20.4	2,815,685
	手 当 等	2,338,602	18.1	2,338,512	17.1	2,324,457
	報 酬	206,281	1.6	207,146	1.5	207,146
	退職給付費	164,583	1.3	141,517	1.0	142,572
	法定福利費	923,315	7.1	946,097	6.9	942,774
材 料 費	薬 品 費	2,593,209	20.1	2,880,000	21.1	3,246,000
	診療材料費等	1,028,966	8.0	1,180,381	8.7	1,180,381
経 費	光 熱 水 費	200,005	1.5	238,000	1.8	238,000
	修 繕 費	180,042	1.4	263,100	1.9	263,100
	賃 借 料	100,183	0.8	148,492	1.1	148,492
	委 託 料	1,415,073	11.0	1,597,697	11.7	1,597,697
	そ の 他	138,499	1.1	151,791	1.1	151,791
減 価 償 却 費 等		818,270	6.3	728,007	5.3	728,007
研 究 研 修 費		35,629	0.3	50,000	0.4	50,000
合 計 (B)		12,911,210	100.0	13,652,995	100.0	14,036,102

（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)	△ 617,778	－	△ 594,834	－	△ 1,460,819
-------------	-----------	---	-----------	---	-------------

（令和3年度決算は消費税込みの数値です。）

終予算	令和5年度当初予算		患者一人当たり単価		
割合	金額	割合	令和4年度 当初予算	令和4年度 最終予算	令和5年度 当初予算
%	千円	%	円	円	円
61.0	8,992,650	63.8	70,000	76,000	75,000
37.3	4,890,375	34.7	21,000	22,000	23,000
1.7	210,802	1.5	1,736	2,055	1,758
100.0	14,093,827	100.0	39,222	40,007	42,384

20.1	2,877,835	20.1	8,357	8,958	8,655
16.6	2,193,953	15.3	7,024	7,395	6,598
1.5	283,315	2.0	622	659	852
1.0	170,035	1.2	425	454	511
6.7	922,873	6.4	2,842	2,999	2,775
23.1	3,349,000	23.4	8,651	10,327	10,071
8.4	1,236,136	8.6	3,545	3,755	3,717
1.7	353,340	2.5	715	757	1,063
1.9	281,300	2.0	790	837	846
1.0	134,001	0.9	446	472	403
11.4	1,700,489	11.9	4,799	5,083	5,114
1.1	162,819	1.1	456	483	490
5.2	613,596	4.3	2,187	2,316	1,845
0.3	45,000	0.3	150	159	135
100.0	14,323,692	100.0	41,009	44,654	43,075

—	△ 229,865	—	△ 1,787	△ 4,647	△ 691
---	-----------	---	---------	---------	-------

資本的収入及び支出の対前年度比較表

収 入

年 度 科 目	令和4年度 当 初 予 算 (ア)	令和4年度 最 終 予 算 (イ)	令和5年度 当 初 予 算 (ウ)	増 減	
				(ウ)－(ア)	(ウ)－(イ)
資 本 的 収 入	千円 1,354,889	千円 1,285,889	千円 1,729,405	千円 374,516	千円 443,516
企 業 債	556,000	485,300	994,000	438,000	508,700
出 資 金	796,889	796,889	733,405	△ 63,484	△ 63,484
寄 附 金	2,000	2,000	2,000	0	0
補 助 金	—	1,700	—	—	△ 1,700
大阪府補助金	—	1,700	—	—	△ 1,700

支 出

年 度 科 目	令和4年度 当 初 予 算 (ア)	令和4年度 最 終 予 算 (イ)	令和5年度 当 初 予 算 (ウ)	増 減	
				(ウ)－(ア)	(ウ)－(イ)
資 本 的 支 出	千円 1,887,747	千円 1,818,747	千円 2,189,980	千円 302,233	千円 371,233
建 設 改 良 費	579,105	510,105	1,016,886	437,781	506,781
委 託 料	25,168	25,168	48,200	23,032	23,032
工 事 請 負 費	311,630	242,630	426,000	114,370	183,370
固定資産購入費	242,307	242,307	542,686	300,379	300,379
企業債償還金	1,308,642	1,308,642	1,173,094	△ 135,548	△ 135,548

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 (千円)	用 途
血管造影 X 線診断装置	放射線科	一式	300,000	更新 血管の形状や異常、腫瘍への血管や血流の状態を検査し、必要であれば即治療が可能な装置である。 メスを使わず治療ができ、出血が抑えられ、社会復帰までの時間が短縮でき、患者負担を軽減できる。
内視鏡システム	消化器内科	一式	50,000	更新 ビデオスコープやカラーモニター、光源装置などで構成される内視鏡のシステムである。 内視鏡は、直接映像を確認しながら検査・治療・処置を行うことができ、胃がんや大腸がんの早期発見に繋がり、状況に応じて同時に患部を切除することも可能である。 直接、最小限の範囲に向けて治療を行うため、患者負担を軽減できる。
三次元画像解析システム	消化器外科	一式	25,476	更新 CTやMRIの断層画像から高精度な3D画像を描写し、解析する装置である。 医療画像を立体的に可視化することによって、画像診断や手術シミュレーションに活用することができる。 現有機と比較して解析機能が向上し、適応領域も拡大しているため、多様化する医療現場のニーズに対応した3D画像解析システムとして、診断や治療に広く活用できる。
超音波画像診断装置	放射線科	一式	14,850	更新 超音波を用いて体内の病変を調べる装置である。 装置から超音波を出し、跳ね返ってきた音波を画像化するもので、画像から体内の病変を探し、大きさや形状、深度を観察して診断を行う。 検査時の痛みや放射線被ばくのおそれもなく、安全に検査を実施することが可能となる。