

議案第 28 号

令和 6 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 6 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 6 年度池田市病院事業会計予算実施計画	7
令和 6 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 6 年度池田市病院事業予定貸借対照表	24
令和 6 年度財務諸表に係る注記	28
令和 5 年度池田市病院事業予定損益計算書（前年度分）	30
令和 5 年度池田市病院事業予定貸借対照表（前年度分）	32
令和 5 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28号

令和6年度

池田市病院事業会計予算

令和6年度池田市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6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 2 0, 4 5 0 人	1日平均入院患者数	3 3 0 人
(3) 年間外来患者延数	2 0 7, 6 2 5 人	1日平均外来患者数	8 5 4 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, 4 2 0, 6 8 3	千円
第1項 医 業 収 益	1 4, 2 0 9, 2 3 7	千円
第2項 医 業 外 収 益	2 1 1, 4 4 6	千円

支 出

第1款 病院事業費用	14,685,692 千円
第1項 医業費用	14,471,372 千円
第2項 医業外費用	214,320 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358,814千円は、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	1,566,409 千円
第1項 企業債	1,023,200 千円
第2項 出資金	541,209 千円
第3項 寄附金	2,000 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,925,223 千円
第1項 建設改良費	1,046,349 千円
第2項 企業債償還金	878,874 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
食 器 消 毒 保 管 機 器 修 繕 事 業	令和7年度	30,000 千円
照 明 設 備 改 修 事 業	令和7年度	532,600 千円
空 調 設 備 改 修 事 業	令和7年度	112,600 千円
医療情報基幹システム更新事業	令和7年度	1,155,000 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 660,200	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 363,000	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7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 6,497,577 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、4,602,953千円と定める。

(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	注射薬自動払出装置	一式
医療機器	X線透視撮影装置	一式
医療機器	眼底カメラ	一式
医療機器	外科用内視鏡システム	一式

令和6年2月28日 提出

大阪府池田市長 瀧澤 智子

令和6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			14,420,683	
	医 業 収 益		14,209,237	
		入 院 収 益	9,069,885	入院患者収入
		外 来 収 益	4,671,562	外来患者収入
		そ の 他 医 業 収 益	467,790	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		211,446	
		受 取 利 息	36	銀行預金利息
		補 助 金	17,747	国庫補助金、大阪府補助金
		他 会 計 負 担 金	73,898	一般会計繰入金
		長 期 前 受 金 戻 入	37,168	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	82,597	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			14,685,692	
	医 業 費 用		14,471,372	
		給 与 費	6,497,577	給料、手当等、報酬等
		材 料 費	4,602,953	薬品、診療材料、給食材料等
		経 費	2,735,835	事業に要する一般的費用
		減 価 償 却 費	568,107	資産の減価償却費
		資 産 減 耗 費	16,900	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		214,320	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	91,296	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	93,024	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			1,566,409	
	企 業 債		1,023,200	
		建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,023,200	医療機器・備品購入資金等
	出 資 金		541,209	
		他 会 計 出 資 金	541,209	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			1,925,223	
	建 設 改 良 費		1,046,349	
		委 託 料	104,581	設計業務、工事監理業務
		工 事 請 負 費	555,696	設備改修工事
		固 定 資 産 購 入 費	386,072	医療機器・備品等購入費
	企 業 債 償 還 金		878,874	
		企 業 債 償 還 金	878,874	企業債の元金償還金

令和6年度池田市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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（△）	△	265,009
減価償却費		568,107
退職給付引当金の増減額（△は減少）		7,190
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額（△は減少）		43,323
貸倒引当金の増減額（△は減少）		545
長期前受金戻入	△	37,168
受取利息	△	36
支払利息		91,296
固定資産除却費		16,900
未収金の増減額（△は増加）		21,243
未払金の増減額（△は減少）		<u>8,213</u>
小計		454,604
利息の受取額		36
利息の支払額	<u>△</u>	<u>91,296</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		363,344

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	△	930,253
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	△	928,253

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		1,023,200
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	△	878,874
リース債務の返済による支出	△	23,072
他会計からの出資による収入		<u>541,209</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		662,463

資金増加額（又は減少額）		97,554
資金期首残高		<u>5,242,731</u>
資金期末残高		<u><u>5,340,285</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	(267) 551	2,852,704	31,680	2,432,788	252,632	5,569,804	895,350	6,465,154	児童手当32,423千円を除く。
前年度	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。
比 較	0	(△5) 3	16,693	△ 10,144	89,680	△ 30,683	65,546	△ 27,523	38,023	

※ 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	48,570		92,136		340,369		90,319		290,060			
	前年度	45,675		90,504		346,458		96,518		296,980			
	比 較	2,895		1,632		△ 6,089		△ 6,199		△ 6,920			
	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	54,451		59,553		146,370		1,062,991		64,961		183,008	
	前年度	43,485		57,243		258,279		875,434		62,497		170,035	
	比 較	10,966		2,310		△ 111,909		187,557		2,464		12,973	

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	(6) 551	2,020,535	31,680	2,227,914	252,632	4,532,761	751,107	5,283,868	児童手当32,423千円を除く。
前年度	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。
比 較	0	(△5) 3	△ 32,256	△ 10,144	36,647	△ 30,683	△ 36,436	△ 39,725	△ 76,161	

※ 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	45,677		92,136		340,369		90,319		200,763	
	前年度	44,574		90,504		346,458		96,518		210,205	
	比 較	1,103		1,632		△ 6,089		△ 6,199		△ 9,442	
	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	
	本年度	38,736		46,299		142,713		1,004,579		43,315	
	前年度	27,760		47,023		248,419		872,502		37,269	
	比 較	10,976		△ 724		△ 105,706		132,077		6,046	
	比 較	10,976		△ 724		△ 105,706		132,077		6,046	
	比 較	10,976		△ 724		△ 105,706		132,077		6,046	

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) —	832,169	—	204,874	—	1,037,043	144,243	1,181,286	
前年度	—	(261) —	783,220	—	151,841	—	935,061	132,041	1,067,102	
比 較	—	(0) —	48,949	—	53,033	—	101,982	12,202	114,184	

※ 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	2,893		—		—		—		89,297		
	前年度	1,101		—		—		—		86,775		
	比 較	1,792		—		—		—		2,522		
	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	15,715		13,254		3,657		58,412		21,646		—
	前年度	15,725		10,220		9,860		2,932		25,228		—
	比 較	△ 10		3,034		△ 6,203		55,480		△ 3,582		—

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	16,693	1. 給与改定に伴う増加分	21,161		給与改定の状況 令和5年度 改定率（給料表） 1.1% 実施時期 令和5年4月																														
		2. 昇給に伴う増加分	8,302		平均昇給率 1.66% （令和6年1月実績） 昇給期 職員数 1月 486人																														
		3. その他の増減分	△ 12,770	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>546 人</td><td>2 人</td><td>548 人</td></tr><tr><td>前年度</td><td>529 人</td><td>13 人</td><td>542 人</td></tr><tr><td>増 減</td><td>17 人</td><td>△ 11 人</td><td>6 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4年度退職者数 (追加)</td><td>21 人</td><td>9 人</td><td>30 人</td></tr><tr><td>令和5年度採用者数</td><td>72 人</td><td>5 人</td><td>77 人</td></tr><tr><td>令和5年度退職者数</td><td>30 人</td><td>0 人</td><td>30 人</td></tr></table>		現 に 在 職 する職員数	その他	計	本年度	546 人	2 人	548 人	前年度	529 人	13 人	542 人	増 減	17 人	△ 11 人	6 人		実数	異動	計	令和4年度退職者数 (追加)	21 人	9 人	30 人	令和5年度採用者数	72 人	5 人	77 人	令和5年度退職者数	30 人
	現 に 在 職 する職員数	その他	計																																
本年度	546 人	2 人	548 人																																
前年度	529 人	13 人	542 人																																
増 減	17 人	△ 11 人	6 人																																
	実数	異動	計																																
令和4年度退職者数 (追加)	21 人	9 人	30 人																																
令和5年度採用者数	72 人	5 人	77 人																																
令和5年度退職者数	30 人	0 人	30 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	△ 10,144	1. その他の増減分	△ 10,144	採用、退職、異動等に係る増減分					
手 当	89,680	1. 給与改定に伴う増加分	37,791	地 域 手 当	3,226	諸手当の改定状況 期末勤勉手当 ()内は、定年前再任用短時間勤務職員			
				時間外勤務手当	1,867				
		期末勤勉手当	32,446						
宿 日 直 手 当	52								
退 職 給 付 費	200								
		2. 昇給に伴う増加分	15,109	地 域 手 当	1,316				
				時間外勤務手当	748				
				期末勤勉手当	12,992				
				宿 日 直 手 当	53				

(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	36,780	扶 養 手 当 2,895 管 理 職 手 当 1,632 地 域 手 当 △ 10,631 初任給調整手当 △ 6,199 時間外勤務手当 △ 9,535 通 勤 手 当 10,966 住 居 手 当 2,310 特殊勤務手当 △ 111,909 期末勤勉手当 142,119 宿 日 直 手 当 2,359 退 職 給 付 費 12,773	

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6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	313,583	—	495,803	305,196	289,126
	平 均 給 与 月 額	427,561	—	1,026,886	415,447	409,101
	平 均 年 齢 （歳）	40・00	—	45・04	41・03	37・05
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

(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6年1月1日現在	高卒	181,800	中卒	169,000	歯大	288,100	短大	213,800	短大	214,400	高卒	181,800	中卒	169,000
	大卒	208,000	高卒	179,600	医大	302,200	大卒	219,700	大卒	221,100	大卒	208,000	高卒	179,600
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

(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6年 1月1日 現在	1	2	8.3	1	－	－	1	3	3.8	1	－	－	1	－	－
	2	(5) 7	29.2	2	－	－	2	16	20.3	2	11	10.0	2	141	42.7
	3	(2) 4	16.7	3	－	－	3	11	13.9	3	(2) 54	49.1	3	(2) 61	18.5
	4	2	8.3	4	－	－	4	22	27.8	4	23	20.9	4	73	22.1
	5	3	12.5	5	－	－	5	20	25.3	5	11	10.0	5	32	9.7
	6	5	20.8				6	3	3.8	6	9	8.2	6	15	4.6
	7	1	4.2				7	3	3.8	7	2	1.8	7	7	2.1
							8	1	1.3				8	1	0.3
	計	(7) 24	100.0	計	－	－	計	79	100.0	計	(2) 110	100.0	計	(2) 330	100.0
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

(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 統 括 主 任	主 幹	次 長 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 主 査 薬 剤 師 主 査 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 主 査 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 551	人 27	人 —	人 84	人 107	人 333
	昇給に係る職員数（B）	人 551	人 27	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	% 10.8	% 0.0	% —	% 21.5	% 2.7	% 10.1	% 0.5
支給対象職員の比率 （令和6年1月1日現在）	% 70.7	% 0.0	% —	% 98.7	% 46.0	% 79.1	% 11.4
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	円 47,323	円 0	円 —	円 105,470	円 17,231	円 36,113	円 10,951
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、定年前再任用短時間勤務職員

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	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有
前 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	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
食器消毒保管機器修繕事業	千円 30,000	—	千円 —	令和 7 年度	千円 30,000	千円 —	千円 30,000
照明設備改修事業	532,600	—	—	令和 7 年度	532,600	532,600	—
空調設備改修事業	112,600	—	—	令和 7 年度	112,600	112,600	—
医療情報基幹システム更新事業	1,155,000	—	—	令和 7 年度	1,155,000	1,155,000	—

令和6年度池田市病院事業予定貸借対照表

(令和7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	19,333,417			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,850,466</u>	5,482,951		
(ロ) 構 築 物	507,441			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 505,441</u>	2,000		
(ハ) 器 械 及 び 備 品	5,706,552			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,337,199</u>	1,369,353		
(ニ) 車 両	1,689			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,605</u>	84		
(ホ) リ ー ス 資 産	206,000			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 98,153</u>	107,847		
(ヘ) 建 設 仮 勘 定		<u>75,637</u>		
有形固定資産合計			13,183,233	

(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	2,400			
貸倒引当金	<u>△ 2,400</u>	<u>0</u>		
投資合計			<u>0</u>	
固定資産合計				13,204,412
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			5,340,285	
(2) 未 収 金		2,061,217		
貸倒引当金		<u>△ 14,305</u>	2,046,912	
(3) 貯 蔵 品			<u>40,127</u>	
流動資産合計				<u>7,427,324</u>
資産合計				<u><u>20,631,736</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

4,300,738

企業債合計

4,300,738

(2) リース債務

39,974

(3) 引当金

(7) 退職給付引当金

1,665,172

引当金合計

1,665,172

固定負債合計

6,005,884

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

967,554

企業債合計

967,554

(2) リース債務

23,465

(3) 未払金

2,121,961

(4) 引当金

(7) 賞与引当金

340,840

(4) 法定福利費引当金

65,834

引当金合計

406,674

(5) 預り金

68,029

流動負債合計

3,587,683

5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		411,376	
収 益 化 累 計 額		<u>△ 238,172</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>173,204</u>
負 債 合 計			9,766,771
資 本 の 部			
6 資 本 金			25,839,945
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>14,986,360</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 14,986,360</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 14,974,980</u>
資 本 合 計			<u>10,864,965</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>20,631,736</u></u>

令和6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	30,330 千円
計	70,773 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 175,818 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 296,909 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 66,442 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

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。

(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	23,465 千円
長期リース債務	39,974 千円

令和5年度池田市病院事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

1 医 業 収 益	千円	千円	千円
(1) 入 院 収 益	8,992,323		
(2) 外 来 収 益	4,883,795		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>438,185</u>	14,314,303	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	6,539,649		
(2) 材 料 費	4,168,472		
(3) 経 費	2,397,251		
(4) 減 価 償 却 費	589,596		
(5) 資 産 減 耗 費	24,000		
(6) 研 究 研 修 費	<u>41,412</u>	<u>13,760,380</u>	
医 業 利 益			553,923

3 医 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	25	
(2) 補 助 金	18,262	
(3) 他 会 計 負 担 金	85,374	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	37,507	
(5) その他医業外収益	<u>91,070</u>	232,238

4 医 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	110,167		
(2) 消 費 税 雑 損 失	<u>720,827</u>	<u>830,994</u>	<u>△ 598,756</u>

経 常 利 益			△ 44,833
---------	--	--	----------

当 年 度 純 利 益			△ 44,833
-------------	--	--	----------

前年度繰越欠損金			<u>14,676,518</u>
----------	--	--	-------------------

当年度未処理欠損金			<u><u>14,721,351</u></u>
-----------	--	--	--------------------------

令和5年度池田市病院事業予定貸借対照表（前年度分）

（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	18,696,579			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,553,034</u>	5,143,545		
(ロ) 構 築 物	507,441			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 504,541</u>	2,900		
(ハ) 器 械 及 び 備 品	5,675,552			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,363,614</u>	1,311,938		
(ニ) 車 両	1,689			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,605</u>	84		
(ホ) リ ー ス 資 産	206,000			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 84,063</u>	121,937		
(ヘ) 建 設 仮 勘 定		<u>112,222</u>		
有形固定資産合計			12,837,987	

(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	2,400			
貸倒引当金	<u>△ 2,400</u>	<u>0</u>		
投資合計			<u>0</u>	
固定資産合計				12,859,166
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			5,242,731	
(2) 未 収 金		2,082,460		
貸倒引当金		<u>△ 13,760</u>	2,068,700	
(3) 貯 蔵 品			<u>40,127</u>	
流動資産合計				<u>7,351,558</u>
資産合計				<u><u>20,210,724</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

4,245,092

企業債合計

4,245,092

(2) リース債務

63,439

(3) 引当金

(7) 退職給付引当金

1,657,982

引当金合計

1,657,982

固定負債合計

5,966,513

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

878,874

企業債合計

878,874

(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

296,909

(4) 法定福利費引当金

66,442

引当金合計

363,351

(5) 預り金

68,029

流動負債合計

3,447,074

5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		409,376	
収 益 化 累 計 額		<u>△ 201,004</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>208,372</u>
負 債 合 計			9,621,959
	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>14,721,351</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 14,721,351</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 14,709,971</u>
資 本 合 計			<u>10,588,765</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>20,210,724</u></u>

令和５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	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 344,703 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 55,150 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

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	償還年度 最終年度	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	
新病院建設事業	政府	H 6	300,000	19,730,649	300,000,000	0	4.650	R 6	690,743	
新病院建設事業	政府	H 7	1,500,000	82,506,280	1,414,874,305	85,125,695	3.150	R 7	4,635,748	
新病院建設事業	政府	H 8	6,400,000	331,362,774	5,708,981,698	691,018,302	2.800	R 8	26,323,254	
病院増築事業	政府	H14	94,700	3,958,938	61,264,047	33,435,953	1.200	R14	436,898	
病院増築事業	政府	H15	3,543,500	148,921,694	2,061,024,991	1,482,475,009	2.000	R15	31,887,030	
病院増築事業	政府	H16	585,700	24,152,597	314,278,120	271,421,880	2.100	R16	6,080,925	
M R I 棟増築事業	機構	H27	131,700	5,033,214	19,982,923	111,717,077	0.500	R27	577,468	
電話設備等整備事業	機構	H30	131,200	14,577,777	72,874,312	58,325,688	0.010	R10	6,927	
附帯設備整備事業	機構	R 2	8,900	1,271,340	3,813,752	5,086,248	0.007	R10	422	
附帯設備整備事業	機構	R 3	100,200	14,297,111	28,585,648	71,614,352	0.060	R11	49,403	
附帯設備整備事業	機構	R 3	310,100	21,786,202	43,507,192	266,592,808	0.300	R18	848,810	
附帯設備整備事業	機構	R 4	109,100	7,443,866	7,443,866	101,656,134	0.700	R19	750,696	
附帯設備整備事業	機構	R 4	42,800	6,041,233	6,041,233	36,758,767	0.400	R12	165,165	
附帯設備整備事業	機構	R 4	3,400	677,284	677,284	2,722,716	0.200	R10	6,462	
附帯設備整備事業	機構	R 5	260,600	0	0	260,600,000	1.000	R20	2,606,000	
医療機器整備事業	機構	H27	8,800	980,711	7,818,307	981,693	0.100	R 7	1,717	
医療機器整備事業	機構	H28	32,300	4,615,670	32,300,000	0	0.010	R 6	346	
医療機器整備事業	機構	H30	220,000	44,008,800	220,000,000	0	0.010	R 6	3,300	
医療機器整備事業	機構	R元	70,800	17,700,531	70,800,000	0	0.002	R 6	265	
医療機器整備事業	機構	R元	168,500	33,700,674	134,798,652	33,701,348	0.002	R 7	1,180	
医療機器整備事業	機構	R 2	75,900	18,975,284	56,924,146	18,975,854	0.003	R 7	996	
医療機器整備事業	機構	R 3	124,000	30,995,349	61,981,401	62,018,599	0.030	R 8	25,579	
医療機器整備事業	銀行	R 3	32,000	8,000,000	16,000,000	16,000,000	0.960	R 8	212,514	
医療機器整備事業	機構	R 4	153,000	38,135,384	38,135,384	114,864,616	0.200	R 9	286,942	
医療機器整備事業	銀行等	R 5	520,000	0	0	520,000,000	2.000	R10	10,400,000	
附帯設備整備事業	政府等	R 6	660,200	—	—	660,200,000	—	—	—	
医療機器整備事業	政府等	R 6	363,000	—	—	363,000,000	—	—	—	
合 計			15,950,400	878,873,362	10,682,107,261	5,268,292,739			85,998,790	

議案第28号 説 明

令和6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 14,420,683	千円 14,587,298	千円 △ 166,615		千円	
医 業 収 益		14,209,237	14,346,274	△ 137,037			
	入 院 収 益	9,069,885	8,992,650	77,235			
					入 院 収 益	9,069,885	1日平均患者数 330人 年間患者延数 120,450人 患者1人1日当たり収入 75,300円 診療日数 365日
	外 来 収 益	4,671,562	4,890,375	△ 218,813			
					外 来 収 益	4,671,562	1日平均患者数 854人 年間患者延数 207,625人 患者1人1日当たり収入 22,500円 診療日数 243日
	そ の 他 医 業 収 益	467,790	463,249	4,541			
					入院料加算額	215,871	特別室 4室 1,056床 @26,400円 27,878千円 個 室 77室 20,346床 @9,240円 187,993千円
					一般会計負担金	184,893	一般会計繰入金（救急医療）
					その他医業収益	67,026	各種検診、予防接種等

款 項	目	本 年 度 算 額	前 年 度 算 額	増 減 額	節	金 額	説 明
医 業 外 収 益		千円 211,446	千円 241,024	千円 △ 29,578		千円	千円
	受 取 利 息	36	25	11			
					預 金 利 息	36	銀行預金利息
	補 助 金	17,747	18,262	△ 515			
					国 庫 補 助 金	11,319	医師臨床研修費補助金
					大 阪 府 補 助 金	6,428	二次救急医療補助金等
	他 会 計 負 担 金	73,898	85,374	△ 11,476			
					一般会計負担金	73,898	一般会計繰入金（企業債償還利息等）
	長 期 前 受 金 戻 入	37,168	37,507	△ 339			
					長期前受金戻入	37,168	償却資産の減価償却見合い分
	その他医業外収益	82,597	99,856	△ 17,259			
					そ の 他 医 業 外 収 益	82,597	駐車場使用料 32,000 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 コンビニエンスストア 施設使用料及び電気代等 11,000 その他雑収入 9,321

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 14,685,692	千円 14,554,240	千円 131,452		千円	千円
医 業 費 用		14,471,372	14,323,692	147,680			
	給 与 費	6,497,577	6,448,011	49,566			
					給 料	2,852,704	特 別 職 給 8,100 医 療 職（一）（医 師） 467,196 医 療 職（二）（技 師） 378,605 医 療 職（三）（看 護 師） 1,059,675 行 政 職（一般行政職） 106,959 会 計 年 度 任 用 職 員 832,169
					給 料 調 整 額	31,680	医 療 職（二）（技 師） 3,960 医 療 職（三）（看 護 師） 27,720

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 1,941,363																																																																																																																					
		(単位：千円)																																																																																																																									
		<table> <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>14,008</td><td>9,949</td><td>18,992</td><td>2,728</td><td>45,677</td><td>2,893</td><td>48,570</td></tr> <tr> <td>管 理 職 手 当</td><td>25,402</td><td>22,979</td><td>36,911</td><td>6,844</td><td>92,136</td><td>—</td><td>92,136</td></tr> <tr> <td>地 域 手 当</td><td>81,827</td><td>63,681</td><td>175,850</td><td>19,011</td><td>340,369</td><td>—</td><td>340,369</td></tr> <tr> <td>初 任 給 調 整 手 当</td><td>90,319</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td><td>90,319</td><td>—</td><td>90,319</td></tr> <tr> <td>時 間 外 勤 務 手 当</td><td>131,135</td><td>15,668</td><td>48,785</td><td>5,175</td><td>200,763</td><td>89,297</td><td>290,060</td></tr> <tr> <td>通 勤 手 当</td><td>7,161</td><td>8,867</td><td>21,207</td><td>1,501</td><td>38,736</td><td>15,715</td><td>54,451</td></tr> <tr> <td>住 居 手 当</td><td>7,568</td><td>8,673</td><td>27,189</td><td>2,869</td><td>46,299</td><td>13,254</td><td>59,553</td></tr> <tr> <td>特 殊 勤 務 手 当</td><td>51,349</td><td>6,067</td><td>85,297</td><td>—</td><td>142,713</td><td>3,657</td><td>146,370</td></tr> <tr> <td>期 末 手 当</td><td>55,090</td><td>70,176</td><td>218,396</td><td>17,708</td><td>361,370</td><td>7,457</td><td>368,827</td></tr> <tr> <td>勤 勉 手 当</td><td>46,096</td><td>58,718</td><td>182,739</td><td>14,816</td><td>302,369</td><td>50,955</td><td>353,324</td></tr> <tr> <td>宿 日 直 手 当</td><td>38,811</td><td>3,516</td><td>988</td><td>—</td><td>43,315</td><td>21,646</td><td>64,961</td></tr> <tr> <td>児 童 手 当</td><td>7,059</td><td>7,056</td><td>16,201</td><td>2,107</td><td>32,423</td><td>—</td><td>32,423</td></tr> <tr> <td>計</td><td>555,825</td><td>275,350</td><td>832,555</td><td>72,759</td><td>1,736,489</td><td>204,874</td><td>1,941,363</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	14,008	9,949	18,992	2,728	45,677	2,893	48,570	管 理 職 手 当	25,402	22,979	36,911	6,844	92,136	—	92,136	地 域 手 当	81,827	63,681	175,850	19,011	340,369	—	340,369	初 任 給 調 整 手 当	90,319	—	—	—	90,319	—	90,319	時 間 外 勤 務 手 当	131,135	15,668	48,785	5,175	200,763	89,297	290,060	通 勤 手 当	7,161	8,867	21,207	1,501	38,736	15,715	54,451	住 居 手 当	7,568	8,673	27,189	2,869	46,299	13,254	59,553	特 殊 勤 務 手 当	51,349	6,067	85,297	—	142,713	3,657	146,370	期 末 手 当	55,090	70,176	218,396	17,708	361,370	7,457	368,827	勤 勉 手 当	46,096	58,718	182,739	14,816	302,369	50,955	353,324	宿 日 直 手 当	38,811	3,516	988	—	43,315	21,646	64,961	児 童 手 当	7,059	7,056	16,201	2,107	32,423	—	32,423	計	555,825	275,350	832,555	72,759	1,736,489	204,874	1,941,363
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	14,008	9,949	18,992	2,728	45,677	2,893	48,570																																																																																																																				
管 理 職 手 当	25,402	22,979	36,911	6,844	92,136	—	92,136																																																																																																																				
地 域 手 当	81,827	63,681	175,850	19,011	340,369	—	340,369																																																																																																																				
初 任 給 調 整 手 当	90,319	—	—	—	90,319	—	90,319																																																																																																																				
時 間 外 勤 務 手 当	131,135	15,668	48,785	5,175	200,763	89,297	290,060																																																																																																																				
通 勤 手 当	7,161	8,867	21,207	1,501	38,736	15,715	54,451																																																																																																																				
住 居 手 当	7,568	8,673	27,189	2,869	46,299	13,254	59,553																																																																																																																				
特 殊 勤 務 手 当	51,349	6,067	85,297	—	142,713	3,657	146,370																																																																																																																				
期 末 手 当	55,090	70,176	218,396	17,708	361,370	7,457	368,827																																																																																																																				
勤 勉 手 当	46,096	58,718	182,739	14,816	302,369	50,955	353,324																																																																																																																				
宿 日 直 手 当	38,811	3,516	988	—	43,315	21,646	64,961																																																																																																																				
児 童 手 当	7,059	7,056	16,201	2,107	32,423	—	32,423																																																																																																																				
計	555,825	275,350	832,555	72,759	1,736,489	204,874	1,941,363																																																																																																																				
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	340,840																																																																																																																					

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 252,632	応援医師		
					退 職 給 付 費	183,008	退職給付引当金繰入額		
					法 定 福 利 費	829,516			
		(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	167,498	125,350	362,086	24,007	678,941	131,448	810,389
		公 務 災 害 補 償 負 担 金	2,496	885	2,753	198	6,332	12,795	19,127
		計	169,994	126,235	364,839	24,205	685,273	144,243	829,516
				法 定 福 利 費 引当金繰入額	65,834				

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	4,602,953	4,585,136	17,817			
					薬 品 費	3,359,000	注 射 薬 2,641,000 内 服 薬 410,000 外 用 薬 30,000 試 薬 278,000
					診 療 材 料 費	1,207,800	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	14,153	栄養補助食品等 9,113 用具材料費（食器、鍋類等） 5,040
					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 2,735,835	千円 2,631,949	千円 103,886		千円	千円
					厚 生 福 利 費	25,988	健康診断、成人病検診、厚生会負担金等
					報 償 費	6,395	謝金等
					旅 費 交 通 費	1,283	日 帰 出 張 600 宿 泊 出 張 683
					職 員 被 服 費	1,471	シューズ等
					消 耗 品 費	50,000	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	6,390	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 231,900 ガ ス 料 金 76,080 水 道 料 金 45,360
					燃 料 費	188	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	10	来客等賄
					印 刷 製 本 費	8,300	案内カード、各種検査用紙、診察券、 事務用諸用紙
					修 繕 費	304,000	建 物 維 持 管 理 14,000 設 備 維 持 管 理 50,000 医 療 機 器 等 50,000 機 械 式 駐 車 場 改 修 60,000 病 棟 ・ 外 来 改 修 等 30,000 そ の 他 100,000
					保 険 料	19,413	医 師 賠 償 保 険 13,062 産科医療補償制度保険掛金 3,240 建 物 ・ 自 動 車 共 済 914 ボ イ ラ ー 保 険 506 医 療 機 関 用 サ イ バ ー 保 険 1,024 そ の 他 667

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	138,898	術 衣 等 27,304 診察衣・看護衣等 24,300 病室等カーテン 2,898 玄関マット 789 コピー機・FAX 2,662 手術支援ロボット 40,443 そ の 他 40,502
					通 信 運 搬 費	15,212	電 話 料 6,395 郵 便 料 5,549 N H K 受 信 料 78 そ の 他 3,190

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	委 託 料	千円 1,774,578	千円
							清 掃 業 務 97,680
							警 備 業 務 47,931
							設 備 管 理 業 務 54,397
							医 事 業 務 302,242
							物 品 管 理 供 給 業 務 10,560
							電 話 交 換 業 務 7,662
							寝 具 管 理 業 務 18,084
							食 事 提 供 業 務 285,068
							医師事務作業補助業務 31,700
							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 88,810
							設 備 等 保 守 点 検 業 務 119,714
							医療機器保守点検業務 166,388
							中央手術室環境整備業務 18,480
							中央材料室滅菌等業務 51,164
							医療情報システム保守業務 82,155
							情報システム運用管理業務 39,468
							情報システム保守・改修業務 86,707
							地域医療連携室前方支援業務 6,930
							院 内 保 育 所 運 営 業 務 18,744
							看 護 師 等 派 遣 業 務 99,518
							そ の 他 76,373

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	2,729	全国自治体病院協議会等会費
					貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4,545	未収金貸倒引当金繰入額
					雑 費	22,310	クレジットカード取扱手数料 7,500 医療事故損害賠償・和解金 5,000 タ ク シ ー 使 用 料 700 胞衣等焼却使用料 300 そ の 他 8,810
	減 価 償 却 費	568,107	589,596	△ 21,489			
					減 価 償 却 費	568,107	有形固定資産の減価償却費 建 物 297,432 構 築 物 900 器 械 ・ 備 品 255,685 リ ー ス 資 産 14,090
	資 産 減 耗 費	16,900	24,000	△ 7,100			
					固定資産除却費	16,900	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、 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 214,320	千円 230,548	千円 △ 16,228		千円	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	91,296	110,167	△ 18,871			
					企 業 債 利 息	85,999	
					一 時 借 入 金 利 息	4,000	
					リ ー ス 料 利 息 相 当 額	1,297	
	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	93,024	90,381	2,643			
					雑 支 出	93,024	その他雑支出

資 本 的 収 入

款 項	目	本 年 度 額 予 算	前 年 度 額 予 算	増 減 額	節	金 額	説 明
資 本 的 収 入		千円 1,566,409	千円 1,729,405	千円 △ 162,996		千円	千円
企 業 債		1,023,200	994,000	29,200			
	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,023,200	994,000	29,200			
					建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	1,023,200	附帯設備整備事業 660,200 医療機器整備事業 363,000
出 資 金		541,209	733,405	△ 192,196			
	他 会 計 出 資 金	541,209	733,405	△ 192,196			
					一般会計出資金	541,209	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 1,925,223	千円 2,189,980	千円 △ 264,757		千円	千円
建 設 改 良 費		1,046,349	1,016,886	29,463			
	委 託 料	104,581	48,200	56,381			
					委 託 料	104,581	設 計 業 務 委 託 料 86,700 監 理 業 務 委 託 料 17,881
	工 事 請 負 費	555,696	426,000	129,696			
					工 事 請 負 費	555,696	熱源設備等改修工事
	固 定 資 産 購 入 費	386,072	542,686	△ 156,614			
					医 療 機 器 ・ 備 品 購 入 費	363,000	
					リ ー ス 資 産 購 入 費	23,072	リース資産に要する経費
企 業 債 償 還 金		878,874	1,173,094	△ 294,220			
	企 業 債 償 還 金	878,874	1,173,094	△ 294,220			
					企業債償還金	878,874	新 病 院 建 設 事 業 433,600 病 院 増 築 事 業 177,033 附 帯 設 備 等 整 備 事 業 71,129 医 療 機 器 整 備 事 業 197,112

議案第 28 号 参考資料

令和 6 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4年度 決 算	令和5年度 当 初 予 算 (ア)	令和5年度 最 終 予 算 (イ)	令和6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	15,082,121	14,587,298	14,587,298	14,420,683	98.9	98.9
医 業 収 益	12,751,712	14,346,274	14,346,274	14,209,237	99.0	99.0
医 業 外 収 益	2,330,409	241,024	241,024	211,446	87.7	87.7
病院事業費用	13,344,646	14,554,240	14,632,131	14,685,692	100.9	100.4
医 業 費 用	13,172,301	14,323,692	14,420,983	14,471,372	101.0	100.3
医 業 外 費 用	172,345	230,548	211,148	214,320	93.0	101.5
経 常 損 (△) 益	1,737,475	33,058	△ 44,833	△ 265,009	△ 801.6	591.1
当年度純損(△)益	1,355,536	33,058	△ 44,833	△ 265,009	△ 801.6	591.1
累 積 欠 損 金	14,676,518	14,643,460	14,721,351	14,986,360	102.3	101.8

資本的収支

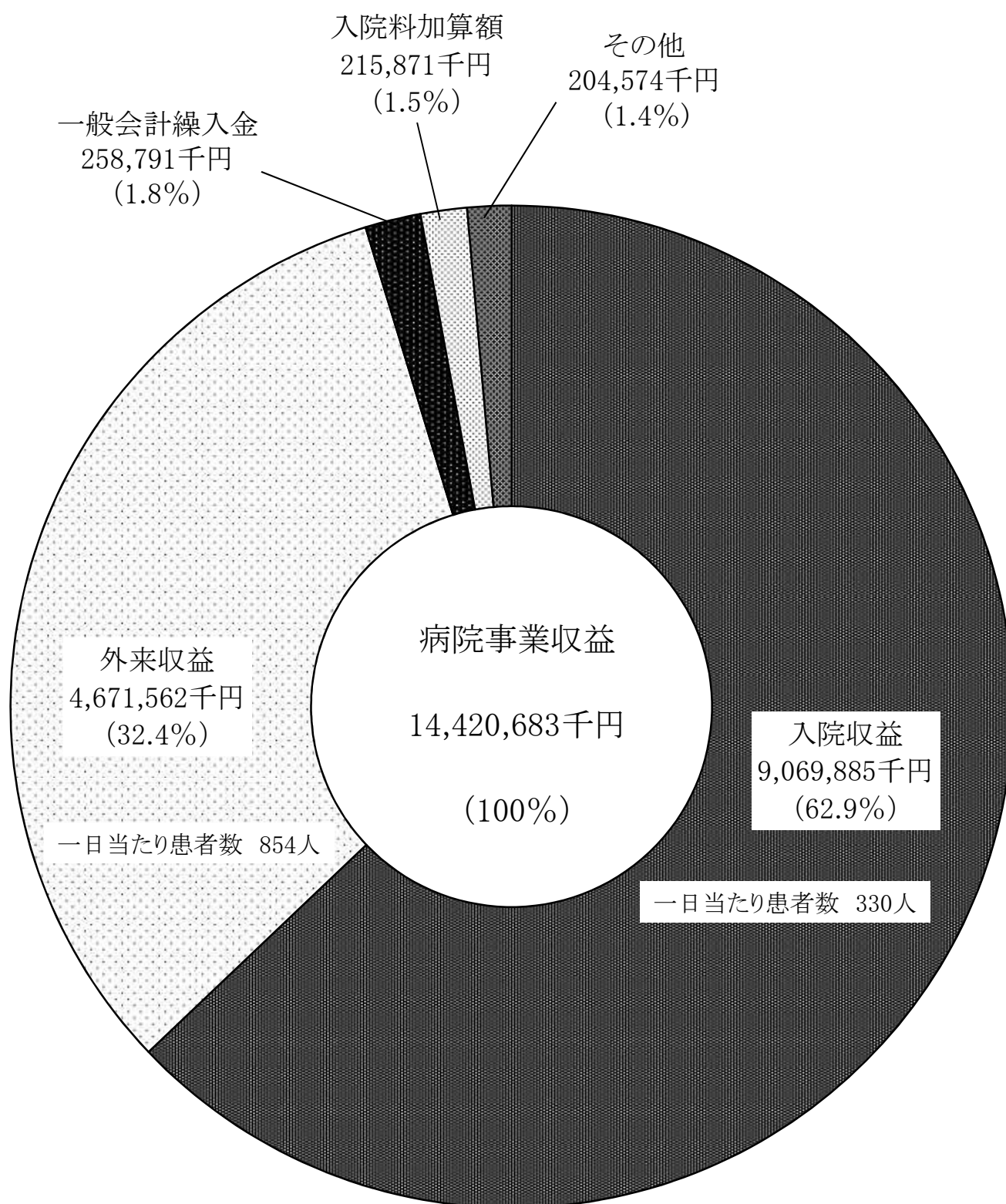
資本的収入	1,107,967	1,729,405	1,516,005	1,566,409	90.6	103.3
企 業 債	308,300	994,000	780,600	1,023,200	102.9	131.1
出 資 金	796,889	733,405	733,405	541,209	73.8	73.8
寄 附 金	1,078	2,000	2,000	2,000	100.0	100.0
補 助 金	1,700	—	—	—	—	—
資本的支出	1,684,919	2,189,980	1,976,580	1,925,223	87.9	97.4
建 設 改 良 費	376,277	1,016,886	803,486	1,046,349	102.9	130.2
企業債償還金	1,308,642	1,173,094	1,173,094	878,874	74.9	74.9

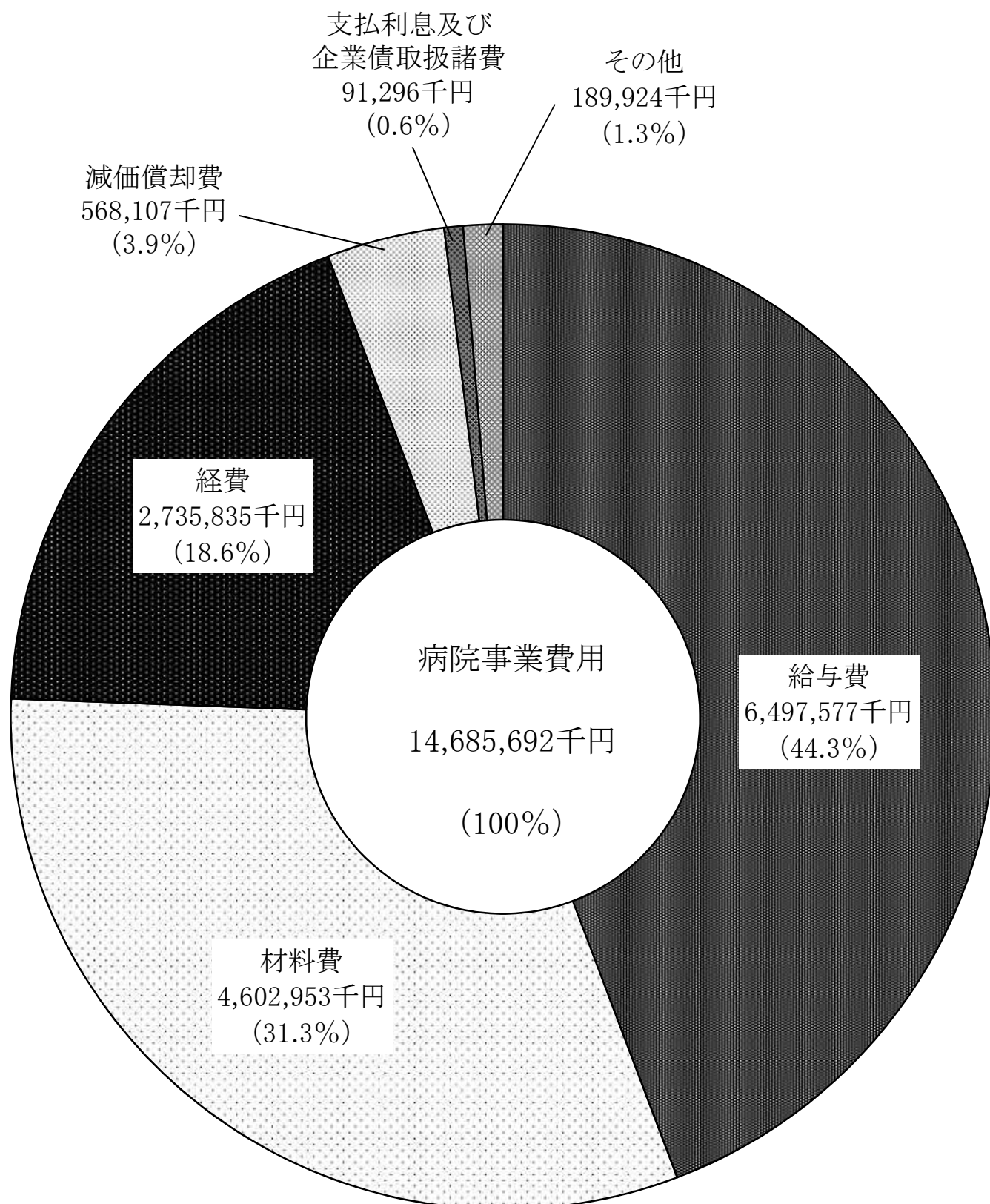
(令和4年度決算は消費税込みの数値です。)

繰入金の科目別内訳

年 度 科 目	令和5年度 当 初 予 算 (ア)	令和5年度 最 終 予 算 (イ)	令和6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	181,221	181,221	184,893	3,672
医 業 外 収 益 負 担 金	85,374	85,374	73,898	△ 11,476
資本的収入 出 資 金	733,405	733,405	541,209	△ 192,196
合 計	1,000,000	1,000,000	800,000	△ 200,000

予算構成表





損 益 比 較 表

科 目 \ 年 度	令 和 4 年 度 決 算	令 和 5 年 度 当 初 予 算 (ア)	令 和 5 年 度 最 終 予 算 (イ)
	千円	千円	千円
(1) 医 業 収 益	12,751,712	14,346,274	14,346,274
入 院 収 益	7,919,375	8,992,650	8,992,650
外 来 収 益	4,472,339	4,890,375	4,890,375
そ の 他 医 業 収 益	359,998	463,249	463,249
(2) 医 業 費 用	13,172,301	14,323,692	14,420,983
給 与 費	6,336,511	6,448,011	6,545,302
材 料 費	3,844,920	4,585,136	4,585,136
経 費	2,238,686	2,631,949	2,631,949
減 価 償 却 費	701,314	589,596	589,596
そ の 他	50,870	69,000	69,000
(A) 医 業 収 支 差 引 (1)－(2)	△ 420,589	22,582	△ 74,709
(3) 医 業 外 収 益	2,330,409	241,024	241,024
受 取 利 息	43	25	25
補 助 金	2,075,578	18,262	18,262
他 会 計 負 担 金	104,406	85,374	85,374
長 期 前 受 金 戻 入	41,349	37,507	37,507
そ の 他 医 業 外 収 益	109,033	99,856	99,856
(4) 医 業 外 費 用	172,345	230,548	211,148
支払利息及び企業債取扱諸費	124,207	110,167	110,167
消費税及び地方消費税	15,959	30,000	30,000
雑 支 出	32,179	90,381	70,981
(B) 経 常 収 支 差 引 (A)＋(3)－(4)	1,737,475	33,058	△ 44,833
当 年 度 純 損 (△) 益	1,355,536	33,058	△ 44,833
累 積 欠 損 金	14,676,518	14,643,460	14,721,351

(令和4年度決算は消費税込みの数値です。)

令和6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	%	%	
14,209,237	△ 137,037	△ 137,037	99.0	99.0	
9,069,885	77,235	77,235	100.9	100.9	
4,671,562	△ 218,813	△ 218,813	95.5	95.5	
467,790	4,541	4,541	101.0	101.0	
14,471,372	147,680	50,389	101.0	100.3	
6,497,577	49,566	△ 47,725	100.8	99.3	
4,602,953	17,817	17,817	100.4	100.4	
2,735,835	103,886	103,886	103.9	103.9	
568,107	△ 21,489	△ 21,489	96.4	96.4	
66,900	△ 2,100	△ 2,100	97.0	97.0	
△ 262,135	△ 284,717	△ 187,426	△ 1,160.8	350.9	
211,446	△ 29,578	△ 29,578	87.7	87.7	
36	11	11	144.0	144.0	
17,747	△ 515	△ 515	97.2	97.2	
73,898	△ 11,476	△ 11,476	86.6	86.6	
37,168	△ 339	△ 339	99.1	99.1	
82,597	△ 17,259	△ 17,259	82.7	82.7	
214,320	△ 16,228	3,172	93.0	101.5	
91,296	△ 18,871	△ 18,871	82.9	82.9	
30,000	0	0	100.0	100.0	
93,024	2,643	22,043	102.9	131.1	
△ 265,009	△ 298,067	△ 220,176	△ 801.6	591.1	
△ 265,009	△ 298,067	△ 220,176	△ 801.6	591.1	
14,986,360	342,900	265,009	102.3	101.8	

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4年度決算		令和5年度当初予算		令和5年度最
			金 額	割 合	金 額	割 合	金 額
			千円	%	千円	%	千円
入 院 収 益			7,919,375	63.1	8,992,650	63.8	8,992,650
外 来 収 益			4,472,339	35.6	4,890,375	34.7	4,890,375
入 院 料 加 算 額			168,674	1.3	210,802	1.5	210,802
合 計 (A)			12,560,388	100.0	14,093,827	100.0	14,093,827

医業費用

給 与 費	給料・調整額	2,741,630	20.8	2,877,835	20.1	2,905,398
	手 当 等	2,241,427	17.0	2,193,953	15.3	2,243,752
	報 酬	277,743	2.1	283,315	2.0	283,315
	退職給付費	182,667	1.4	170,035	1.2	180,545
	法定福利費	893,044	6.8	922,873	6.4	932,292
材 料 費	薬 品 費	2,800,705	21.3	3,349,000	23.4	3,349,000
	診療材料費等	1,044,215	7.9	1,236,136	8.6	1,236,136
経 費	光 熱 水 費	271,496	2.1	353,340	2.5	353,340
	修 繕 費	252,916	1.9	281,300	2.0	281,300
	賃 借 料	123,312	0.9	134,001	0.9	134,001
	委 託 料	1,459,426	11.1	1,700,489	11.9	1,700,489
	そ の 他	131,536	1.0	162,819	1.1	162,819
減 価 償 却 費 等		709,071	5.4	613,596	4.3	613,596
研 究 研 修 費		43,113	0.3	45,000	0.3	45,000
合 計 (B)		13,172,301	100.0	14,323,692	100.0	14,420,983

（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)	△ 611,913	－	△ 229,865	－	△ 327,156
-------------	-----------	---	-----------	---	-----------

（令和4年度決算は消費税込みの数値です。）

終予算	令和6年度当初予算		患 者 一 人 当 た り 単 価		
割 合	金 額	割 合	令 和 5 年 度 当 初 予 算	令 和 5 年 度 最 終 予 算	令 和 6 年 度 当 初 予 算
%	千円	%	円	円	円
63.8	9,069,885	65.0	75,000	75,000	75,300
34.7	4,671,562	33.5	23,000	23,000	22,500
1.5	215,871	1.5	1,758	1,758	1,792
100.0	13,957,318	100.0	42,384	42,384	42,543

20.1	2,884,384	19.9	8,655	8,737	8,792
15.6	2,282,203	15.8	6,598	6,748	6,956
2.0	252,632	1.8	852	852	770
1.3	183,008	1.3	511	543	558
6.5	895,350	6.2	2,775	2,804	2,729
23.2	3,359,000	23.2	10,071	10,071	10,239
8.6	1,243,953	8.6	3,717	3,717	3,792
2.4	353,340	2.4	1,063	1,063	1,077
1.9	304,000	2.1	846	846	927
0.9	138,898	1.0	403	403	423
11.8	1,774,578	12.3	5,114	5,114	5,409
1.1	165,019	1.1	490	490	503
4.3	585,007	4.0	1,845	1,845	1,783
0.3	50,000	0.3	135	135	152
100.0	14,471,372	100.0	43,075	43,368	44,110

—	△ 514,054	—	△ 691	△ 984	△ 1,567
---	-----------	---	-------	-------	---------

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5年度 当 初 予 算 (ア)	令和5年度 最 終 予 算 (イ)	令和6年度 当 初 予 算 (ウ)	増 減	
				(ウ)－(ア)	(ウ)－(イ)
資 本 的 収 入	千円 1,729,405	千円 1,516,005	千円 1,566,409	千円 △ 162,996	千円 50,404
企 業 債	994,000	780,600	1,023,200	29,200	242,600
出 資 金	733,405	733,405	541,209	△ 192,196	△ 192,196
寄 附 金	2,000	2,000	2,000	0	0

支 出

年 度 科 目	令和5年度 当 初 予 算 (ア)	令和5年度 最 終 予 算 (イ)	令和6年度 当 初 予 算 (ウ)	増 減	
				(ウ)－(ア)	(ウ)－(イ)
資 本 的 支 出	千円 2,189,980	千円 1,976,580	千円 1,925,223	千円 △ 264,757	千円 △ 51,357
建 設 改 良 費	1,016,886	803,486	1,046,349	29,463	242,863
委 託 料	48,200	43,800	104,581	56,381	60,781
工 事 請 負 費	426,000	217,000	555,696	129,696	338,696
固定資産購入費	542,686	542,686	386,072	△ 156,614	△ 156,614
企業債償還金	1,173,094	1,173,094	878,874	△ 294,220	△ 294,220

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
注射薬自動払出装置	薬剤部	一式	47,850	更新 電子カルテシステム、部門調剤システムとの情報連携を行い、注射薬剤を自動的に払い出すことで、誤払出による医療ミスの低減、取り揃え作業精度の向上及び業務の削減・効率化に大きく寄与する装置。
X線透視撮影装置	放射線科	一式	45,100	更新 人体内部を静止画でなく、動画像としてリアルタイムにモニター上で観察（透視）・撮影し、並行して検査を行うための装置。 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。
眼底カメラ	眼科	一式	26,180	更新 目の奥にある網膜をカメラで撮影し、血管や網膜、視神経の状態を観察する装置。出血や網膜、視神経に関する様々な疾患の有無を確認できる。
外科用内視鏡システム	泌尿器科	一式	22,023	更新 腹腔鏡手術に使用する。体に挿入し、体内の患部の確認や、治療、手術を行う装置。開腹手術より、手術後の回復が早く、患者負担を軽減できる。