

令和2年度

町立別海病院事業会計補正予算書

(補 正 第 2 号)

別 海 町

令和2年度 町立別海病院事業会計補正予算(第2号)

(総 則)

第1条 令和2年度町立別海病院事業会計の補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 予算第3条の収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)		(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
収 入				
第1款	病院事業収益	2,222,174 千円	10,312 千円	2,232,486 千円
第2項	医業外収益	812,721 千円	10,312 千円	823,033 千円
支 出				
第1款	病院事業費用	2,447,921 千円	△ 25,599 千円	2,422,322 千円
第1項	医業費用	2,330,150 千円	△ 25,599 千円	2,304,551 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条の資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 78,349千円は過年度分損益勘定留保資金 78,349千円で補てんするものとする。)

(科 目)		(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
収 入				
第1款	資本的収入	569,081 千円	△ 19,940 千円	549,141 千円
第1項	企業債	310,700 千円	△ 35,800 千円	274,900 千円
第3項	補助金	166,300 千円	15,860 千円	182,160 千円
支 出				
第1款	資本的支出	652,411 千円	△ 24,921 千円	627,490 千円
第1項	建設改良費	482,097 千円	5,398 千円	487,495 千円
第2項	企業債償還金	170,314 千円	△ 30,319 千円	139,995 千円

(企業債の変更)

第 4 条 企業債を次のとおり変更する。

起 債 の 目 的	限度額(補正前)	限度額(補正後)	起債の方法	利 率	償還の方法
MRI導入事業	286,600 千円	250,800 千円	証書借入	3.0% 以内	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(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 5 条 予算第7条に掲げる経費を次のとおり改める。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	1,254,185 千円	△ 29,248 千円	1,224,937 千円

令和2年12月14日 提出

別海町長 曾根 興三

補正予算に関する説明書

令和2年度町立別海病院事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入		(単位:千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 病院事業収益			2,222,174	10,312	2,232,486	
	2. 医業外収益		812,721	10,312	823,033	
		3. 補助金	1,138	9,769	10,907	
		7. その他医業外収益	7,646	543	8,189	

支 出		(単位:千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 病院事業費用			2,447,921	△ 25,599	2,422,322	
	1. 医業費用		2,330,150	△ 25,599	2,304,551	
		1. 給与費	1,260,775	△ 29,458	1,231,317	
		2. 材料費	262,700	100	262,800	
		3. 経費	575,003	3,759	578,762	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入		(単位:千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資 本 的 収 入			569,081	△ 19,940	549,141	
	1. 企 業 債		310,700	△ 35,800	274,900	
		1. 企 業 債	310,700	△ 35,800	274,900	
	3. 補 助 金		166,300	15,860	182,160	
		1. 国 庫 補 助 金	126,000	15,860	141,860	

支 出		(単位:千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資 本 的 支 出			652,411	△ 24,921	627,490	
	1. 建物建築事業費		482,097	5,398	487,495	
		1. 建物建築事業費	272,600	△ 4,740	267,860	
		2. 資 産 購 入 費	209,497	10,138	219,635	
	2. 企業債償還金		170,314	△ 30,319	139,995	
		1. 企業債償還元金	170,314	△ 30,319	139,995	

令和2年度町立別海病院事業会計補正予算実施計画説明書

収益的収入及び支出

収入 (単位:千円)

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	計上概要		
					節	金額	付記
1.	病院事業収益	2,222,174	10,312	2,232,486			
2.	医業外収益	812,721	10,312	823,033			
	3. 補助金	1,138	9,769	10,907	国庫補助金	9,769	
	7. その他医業外収益	7,646	543	8,189	その他医業外収益	543	

支出 (単位:千円)

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	計上概要		
					節	金額	付記
1.	病院事業費用	2,447,921	△ 25,599	2,422,322			
	1. 医業費用	2,330,150	△ 25,599	2,304,551			
	1. 給与費	1,260,775	△ 29,458	1,231,317	医師給	△ 3,200	
					看護師給	△ 1,000	
					医療技術員給	△ 1,200	
					事務員給	600	
					会計年度職員給	2,000	
					(給料計)	△ 2,800	
					医師手当等	△ 6,550	扶養手当 △ 150
							管理職手当 △ 1,000
							特殊勤務手当 △ 3,000
							寒冷地手当 △ 123
							期末手当 △ 1,600
							勤勉手当 △ 600
							住居手当 △ 30
							通勤手当 △ 47

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	計 上 概 要	
					節 金 額	付 記
					看護師手当等 △ 220	扶養手当 530 時間外勤務手当 2,200 期末手当 △ 1,400 勤勉手当 △ 400 住居手当 △ 1,700 通勤手当 400 児童手当 150
					医療技術員等 手当 △ 626	扶養手当 30 管理職手当 444 期末手当 △ 600 勤勉手当 △ 300 児童手当 △ 200
					事務員手当等 △ 700	扶養手当 60 期末手当 △ 300 勤勉手当 △ 200 住居手当 △ 100 児童手当 △ 160
					会計年度職員等 手当 △ 3,250	休日勤務手当 △ 200 特殊勤務手当 △ 750 期末手当 △ 2,100 通勤手当 △ 200
					(手当等計) △ 11,346	扶養手当 470 管理職手当 △ 556 時間外勤務手当 2,200 休日勤務手当 △ 200 特殊勤務手当 △ 3,750 寒冷地手当 △ 123 期末手当 △ 6,000 勤勉手当 △ 1,500 住居手当 △ 1,830 通勤手当 153 児童手当 △ 210

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
					報 酬	3,150	
					法 定 福 利 費	△ 3,462	共済負担金(短期) △ 1,400 育児休業負担金 △ 10 社 会 保 険 料 △ 500 介 護 保 険 料 50 共済負担金(長期) △ 1,000 基礎年金負担金 △ 200 共 済 事 務 費 △ 70 特別財政調整負担金 △ 65 追加費用負担金 △ 241 公務災害負担金 △ 26
					組 合 負 担 金	△ 15,000	
	2. 材 料 費	262,700	100	262,800	医療消耗備品費	100	
	3. 経 費	575,003	3,759	578,762	厚生福利費	△ 10	
					職 員 被 服 費	200	
					消 耗 品 費	2,100	
					消 耗 備 品 費	2,148	
					修 繕 費	5,121	
					賃 借 料	△ 4,200	医療機械借上料 △ 4,200
					通 信 運 搬 費	800	
					委 託 料	△ 400	病理等検査委託料 1,000 給食業務委託料 600 電算機保守業務委託料 △ 2,000
					手 数 料	△ 2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 (単位:千円)

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	補 正 概 要		
					節	金 額	付 記
1.	資 本 的 収 入	569,081	△ 19,940	549,141			
	1. 企 業 債	310,700	△ 35,800	274,900			
	1. 企 業 債	310,700	△ 35,800	274,900	企 業 債	△ 35,800	
	3. 補 助 金	166,300	15,860	182,160			
	1. 補 助 金	166,300	15,860	182,160	国 庫 補 助 金	15,860	

支 出 (単位:千円)

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	補 正 概 要		
					節	金 額	付 記
1.	資 本 的 支 出	652,411	△ 24,921	627,490			
	1. 建 設 改 良 費	482,097	5,398	487,495			
	1. 建物建築事業費	272,600	△ 4,740	267,860	工 事 請 負 費	△ 4,740	
	2. 資 産 購 入 費	209,497	10,138	219,635	医療器械購入費	195	
					器具及び備品購入費	9,943	
	2. 企 業 債 償 還 金	170,314	△ 30,319	139,995			
	1. 企業債償還元金	170,314	△ 30,319	139,995	企業債償還元金	△ 30,319	

令和2年度補正予算 町立別海病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(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	▲ 136,471
減価償却費	221,106
固定資産除却損	2,000
賞与引当金の増減額	3,831
長期前受金戻入額	▲ 43,270
受取利息及び受取配当金	▲ 1
支払利息	24,621
未収金の増減額(▲は増加)	43,538
未払金の増減額(▲は減少)	15,550
たな卸資産の増加額	916
小計	131,820
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	▲ 24,621
業務活動によるキャッシュ・フロー	107,200

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	▲ 443,015
建設改良費等の財源に充てるための補助金による収入	182,160
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 260,855

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	274,900
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	▲ 139,995
一般会計からの出資による収入	92,081
財務活動によるキャッシュ・フロー	226,986

資金増減額	73,331
資金期首残高	76,951
資金期末残高	150,282

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

1. 総 括 (単位:千円)

区 分		職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特別職	一般職	給 料	報酬・賃金	手 当	計		
補正後	損益勘定支弁職員		122 (24)	504,830	92,620	320,623	918,073	306,864	1,224,937
	資本勘定支弁職員								
	合 計		122 (24)	504,830	92,620	320,623	918,073	306,864	1,224,937
補正前	損益勘定支弁職員		132 (16)	509,630	87,470	331,759	928,859	325,326	1,254,185
	資本勘定支弁職員								
	合 計		132 (16)	509,630	87,470	331,759	928,859	325,326	1,254,185
比較	損益勘定支弁職員		△ 10 (8)	△ 4,800	5,150	△ 11,136	△ 10,786	△ 18,462	△ 29,248
	資本勘定支弁職員								
	合 計		△ 10 (8)	△ 4,800	5,150	△ 11,136	△ 10,786	△ 18,462	△ 29,248

()内は再任用短時間勤務職員及び一週間あたりの勤務時間が常勤職員より短い職員の人数を示す(外数)

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	特殊勤務手当	管理職手当	住 居 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補 正 後	8,212	116,710	26,864	5,776	77,200	49,300
	補 正 前	7,742	120,460	27,420	7,606	83,200	50,800
	比 較	470	△ 3,750	△ 556	△ 1,830	△ 6,000	△ 1,500
	区 分	寒 冷 地 手 当	夜 間 勤 務 手 当	通 勤 手 当	休 日 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	
	補 正 後	8,857	8,600	3,604	2,200	13,300	
	補 正 前	8,980	8,600	3,451	2,400	11,100	
	比 較	△ 123	0	153	△ 200	2,200	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分		職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特別職	一般職	給 料	報酬・賃金	手 当	計		
補正後	損益勘定支弁職員		100 (1)	439,300	0	302,313	741,613	279,609	1,021,222
	資本勘定支弁職員								
	合 計		100 (1)	439,300	0	302,313	741,613	279,609	1,021,222
補正前	損益勘定支弁職員		103 (0)	444,100	0	310,199	754,299	298,071	1,052,370
	資本勘定支弁職員								
	合 計		103 (0)	444,100	0	310,199	754,299	298,071	1,052,370
比較	損益勘定支弁職員		△ 3 (1)	△ 4,800	0	△ 7,886	△ 12,686	△ 18,462	△ 31,148
	資本勘定支弁職員								
	合 計		△ 3 (1)	△ 4,800	0	△ 7,886	△ 12,686	△ 18,462	△ 31,148

()内は再任用短時間勤務職員の人数を示す(外数)

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	特殊勤務手当	管理職手当	住居手当	期末手当	勤 勉 手 当
	補 正 後	8,212	112,600	26,864	5,776	66,400	49,300
	補 正 前	7,742	115,600	27,420	7,606	70,300	50,800
	比 較	470	△ 3,000	△ 556	△ 1,830	△ 3,900	△ 1,500
	区 分	寒 冷 地 手 当	夜間勤務手当	通 勤 手 当	休日勤務手当	時間外勤務手当	
	補 正 後	8,857	6,600	3,204	1,700	12,800	
	補 正 前	8,980	6,600	2,851	1,700	10,600	
	比 較	△ 123	0	353	0	2,200	

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職	一般職	給 料	報酬・賃金	手 当	計		
補正後	損益勘定支弁職員	22 (23)	65,530	92,620	18,310	176,460	27,255	203,715
	資本勘定支弁職員							
	合 計	22 (23)	65,530	92,620	18,310	176,460	27,255	203,715
補正前	損益勘定支弁職員	29 (16)	74,000	79,000	21,560	174,560	27,255	201,815
	資本勘定支弁職員							
	合 計	29 (16)	74,000	79,000	21,560	174,560	27,255	201,815
比較	損益勘定支弁職員	△ 7 (7)	△ 8,470	13,620	△ 3,250	1,900	0	1,900
	資本勘定支弁職員							
	合 計	△ 7 (7)	△ 8,470	13,620	△ 3,250	1,900	0	1,900

()内は一週間あたりの勤務時間が常勤職員より短い職員の人数を示す(外数)

(単位:千円)

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	特殊勤務手当	管理職手当	住 居 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	補 正 後	0	4,110	0	0	10,800	0
	補 正 前	0	4,860	0	0	12,900	0
	比 較	0	△ 750	0	0	△ 2,100	0
	区 分	寒 冷 地 手 当	夜 間 勤 務 手 当	通 勤 手 当	休 日 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	
	補 正 後	0	2,000	400	500	500	
	補 正 前	0	2,000	600	700	500	
	比 較	0	0	△ 200	△ 200	0	

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	△ 4,800	その他の増減分	△ 4,800	採用・退職者に係る増	8,194	
				会計間交流に伴う増	641	
				その他の減	△ 13,635	
報 酬	5,150	その他の増減分	5,150	採用・退職者に係る増	5,150	
手 当	△ 11,136	人事院勧告に伴う増減分	△ 2,360	人事院勧告に伴う減	△ 2,360	
		その他の増減分	△ 8,776	採用・退職者に係る増	9,221	
				会計間交流に伴う増	120	
				その他の減	△ 18,117	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位:円)

区 分		医 師	看 護 職	医療技術職	事 務 職	労 務 職
令和2年 12月1日現在	平均給料月額(円)	1,179,238	292,458	299,539	312,810	
	平均給与月額(円)	1,209,329	311,546	327,242	337,108	
	平均年齢(歳)	53.06	39.08	41.03	42.05	
令和2年 1月1日現在	平均給料月額(円)	1,231,071	306,181	298,439	305,760	
	平均給与月額(円)	1,260,605	324,030	325,975	330,858	
	平均年齢(歳)	55.02	40.03	40.04	40.11	

(2)級別職員数

区 分	医 師			看 護 職			医療技術職			事 務 職			労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 2年 12月1日 現 在	1級			1級	2	3.0	1級			1級	1	10.0	1級		
	2級	4	50.0	2級	22	33.3	2級	5	27.8	2級	1	10.0	2級		
	3級	3	37.5	3級	32	48.6	3級	5	27.8	3級	3	30.0	3級		
	4級	1	12.5	4級	8	12.1	4級	3	16.7	4級	2	20.0	4級		
	5級			5級	2	3.0	5級	3	16.7	5級	2	20.0	5級		
							6級	2	11.0	6級	1	10.0			
	計	8	100.0	計	66	100.0	計	18	100.0	計	10	100.0	計		
令和 2年 1月1日 現 在	1級			1級			1級		0.0	1級	1	10.0	1級		
	2級	3	42.9	2級	21	32.8	2級	5	27.8	2級	2	20.0	2級		
	3級	3	42.9	3級	34	53.1	3級	5	27.8	3級	3	30.0	3級		
	4級	1	14.2	4級	8	12.5	4級	4	22.2	4級	1	10.0	4級		
	5級			5級	1	1.6	5級	2	11.1	5級	2	20.0	5級		
							6級	2	11.1	6級	1	10.0			
	計	7	100.0	計	64	100.0	計	18	100.0	計	10	100.0	計		

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	
看 護 職	准看護師	看護師・助産師	主査・主任	課長・師長	看護部長	
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
事 務 職	主 事		主査・主任	主 幹	課 長	事務長

(3)期末手当・勤勉手当

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	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	2.250	2.200	4.450	有	
補 正 前	2.250	2.250	4.500	有	
一般会計の制度	2.250	2.200	4.450	有	

令和2年度 町立別海病院事業予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1. 医 業 収 益				4. 医 業 外 費 用			
(1) 入 院 収 益	532,546			(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	24,621		
(2) 外 来 収 益	428,336			(2) 雑 損 失	69,794		
(3) その他医業収益	<u>158,355</u>	1,119,237		(3) 消費税及び地方消費税	<u>6,256</u>	<u>100,671</u>	<u>721,656</u>
				経 常 損 失			399,571
2. 医 業 費 用				5. 特 別 利 益			
(1) 給 与 費	1,245,938			(1) 過年度損益修正益	10		
(2) 材 料 費	236,072			(2) その他特別利益	<u>280,190</u>	280,200	
(3) 経 費	527,490			6. 特 別 損 失			
(4) 減価償却費	221,106			(1) 過年度損益修正損	10		
(5) 資産減耗費	2,916			(2) その他特別損失	<u>12,090</u>	<u>12,100</u>	<u>268,100</u>
(6) 研究研修費	<u>6,942</u>	<u>2,240,464</u>		7. 予 備 費			
営 業 損 失		1,121,227		(1) 予 備 費	<u>5,000</u>	<u>0</u>	<u>5,000</u>
3. 医 業 外 収 益				当 年 度 純 損 失			136,471
(1) 受取利息配当金	1			前年度繰越欠損金			<u>2,386,902</u>
(2) 他会計補助金	70,730			当年度未処理欠損金			<u><u>2,523,373</u></u>
(3) 補 助 金	10,907						
(4) 負担金交付金	687,189						
(5) 患者外給食収益	2,493						
(6) 長期前受金戻入	43,270						
(7) その他医業外収益	<u>7,737</u>	822,327					

資 産 の 部				負 債 の 部			
1. 固 定 資 産				3. 固 定 負 債			
(1) 有形固定資産				(1) 企 業 債 権 計			
イ 土 地	271,543			(1) 企 業 債 権 計	1,652,633		1,652,633
ロ 建 物	3,465,906	271,543		(2) 未 払 金	163,582		
ハ 構 築 物	△ 1,151,428	2,314,478		(3) 預 引 金	198,092		
ニ 器 械 備 品	268,781	52,771		(4) 繰 上 償 還 金	1,724		
ホ 車 両	△ 216,010	429,067		(4) 繰 上 償 還 金	79,031		442,429
ホ 建 設 仮 勘 定	1,484,849			5. 繰 上 償 還 金			
	△ 1,055,782			(1) 繰 上 償 還 金	1,840,125		
	216			イ 繰 上 償 還 金	△ 871,263	968,862	
	0	216		ロ 繰 上 償 還 金	180,759		
	0	0		ハ 繰 上 償 還 金	△ 68,511	112,248	
有形固定資産合計		3,068,075		ハ 繰 上 償 還 金	3,114		
固 定 資 産 合 計		3,068,075		ハ 繰 上 償 還 金	△ 1,550	1,564	1,082,674
							3,177,736
2. 流 動 資 産				6. 資 本 金			
(1) 現 金 預 金		150,282		(1) 自 己 資 本 金	2,718,383		
(2) 未 払 倒 引 当 金	146,092	146,092		イ 繰 上 償 還 金	48		
(3) 貸 倒 引 当 金	0	8,345		ロ 繰 上 償 還 金		2,718,431	2,718,431
		304,719		ハ 繰 上 償 還 金			
流 動 資 産 合 計				7. 剰 余 金			
				(1) 利 益 剰 余 金	△ 2,523,373	△ 2,523,373	△ 2,523,373
資 産 合 計		3,372,794					195,058
				負債 資本 合 計			3,372,794

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、事業用の材料で、重要性に乏しいので、低価法によらず先入先出法とする。

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

- ・建物 15～47年
- ・構築物 10～45年
- ・機械備品 3～15年
- ・車両 5年

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

当町は北海道市町村退職手当組合に加入しており、退職手当組合に対する負担金は、普通負担金及び追加負担のうちの事前納付金を除き、一般会計がその全額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ロ. 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、「病院事業に対する繰出基準」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は855,351千円である。