

議案第40号

令和5年度

西予市病院事業会計補正予算（第3号）

議案第40号

令和5年度西予市病院事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和5年度西予市病院事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和5年度西予市病院事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

区 分	既 決 予 定 量	補 正 予 定 量	計	
(2) 年間患者数	入 院	47,580 人	△ 4,026 人	43,554 人
	外 来	86,022 人	△ 972 人	85,050 人
(3) 一日平均患者数	入 院	130 人	△ 11 人	119 人
	外 来	354 人	△ 4 人	350 人

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 病院事業収益	4,063,938	△ 20,175	4,043,763
第1項 医 業 収 益	3,068,329	△ 144,745	2,923,584
第2項 医 業 外 収 益	969,048	97,754	1,066,802
第3項 特 別 利 益	26,561	26,816	53,377

支 出

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 病院事業費用	4,602,487	△ 24,484	4,578,003
第1項 医 業 費 用	4,395,442	△ 30,233	4,365,209
第2項 医 業 外 費 用	202,535	124	202,659
第3項 特 別 損 失	4,510	5,625	10,135

(資本的収入の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書きを改め、資本的収入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161,682千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額641千円及び過年度分損益勘定留保資金161,041千円で補てんするものとする。)

収 入

(単位：千円)

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的収入	363,848	△ 2,850	360,998
第2項 負担金及び交付金	272,848	2,250	275,098
第3項 企業債	90,000	△ 5,100	84,900

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債を次のように改める。

変 更

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
医療器械整備	千円 90,000	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 証書借入又は証券発行の方法による。 3. 借入期間 令和5年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借り入れをすることができる。	年3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。	千円 84,900	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ受ける補助金の目的及び金額を次のように改める。

(単位：千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 研究研修費補助	9,991	△ 4,000	5,991
(2) 共済追加費用補助	15,811	△ 1,347	14,464
(3) 児童手当補助	12,191	△ 1,335	10,856
(4) 基礎年金拠出金補助	47,953	△ 1,493	46,460
(5) 医師確保対策補助	40,489	2,388	42,877
(6) 保育料助成金補助	3,300	△ 3,000	300
(9) 事業所内保育運営補助	0	275	275

令和6年2月21日 提出

西予市長 管 家 一 夫

別記1 (注記3関係)

(1) 報告セグメントの概要

西予市病院事業は、西予市立西予市民病院及び西予市立野村病院の2施設を運営していることから、2施設を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する施設の内容、業務の予定量及び財務情報の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	業務の内容
西予市立西予市民病院	一般外来・入院医療業務、救急医療業務、へき地医療支援業務
西予市立野村病院	一般外来・入院医療業務、救急医療業務、へき地医療支援業務

セグメント区分	西予市立西予市民病院	西予市立野村病院
所在地	西予市宇和町永長147番地1	西予市野村町野村9号53番地
病床数	154床	60床
一般	109床	60床
療養	43床	0床
感染症	2床	0床
年間患者数		
入院	28,182人	15,372人
外来	46,170人	38,880人
一日平均患者数		
入院	77人	42人
外来	190人	160人

(2) 報告セグメントごとの予算額

当年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

項目	西予市立西予市民病院	西予市立野村病院	合計
病院事業収益	2,724,733	1,319,030	4,043,763
病院事業費用	2,829,334	1,748,669	4,578,003
資本的収入	248,708	112,290	360,998
資本的支出	342,295	180,385	522,680
セグメント資産	4,736,933	2,629,998	7,366,931
セグメント負債	4,692,996	893,520	5,586,516

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 当年度予定貸借対照表
- 4 参考資料（事項別明細書）

補正予算実施計画書

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	備 考	
1	病院事業収益		4,063,938	20,175	4,043,763		
	1	医業収益	3,068,329	144,745	2,923,584		
		1	入院収益	1,903,053	158,332	1,744,721	
		2	外来収益	1,018,611	10,494	1,029,105	
		3	その他医業収益	146,665	3,093	149,758	
	2	医業外収益	969,048	97,754	1,066,802		
		2	他会計補助金	206,486	8,787	197,699	
		3	補助金	0	63,937	63,937	
		4	負担金及び交付金	426,541	3,326	429,867	
		6	長期前受金戻入	240,532	31,929	272,461	
		8	その他医業外収益	27,484	7,349	34,833	
		10	事業所内保育・病児保育運営収益	67,854	0	67,854	

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	3 特別利益		26,561	26,816	53,377	
		2 過年度損益 修正益	3,500	26,816	30,316	

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		4,602,487	24,484	4,578,003		
		1	医業費用	4,395,442	30,233	4,365,209	
		2	材料費	593,790	18,000	575,790	
		3	経費	703,904	3,000	700,904	
		4	減価償却費	468,513	7,233	461,280	
		6	研究研修費	13,982	2,000	11,982	
		2	医業外費用	202,535	124	202,659	
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	33,695	124	33,819	
		3	特別損失	4,510	5,625	10,135	
		4	過年度損益修正損	4,510	5,625	10,135	

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		363,848	2,850	360,998	
	2	負担金及び 交付金	272,848	2,250	275,098	
		1 一般会計負 担金	272,848	2,250	275,098	
	3	企業債	90,000	5,100	84,900	
		1 企業債	90,000	5,100	84,900	

令和5年度 西予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

(1) 当年度純利益	△ 531,530
(2) 減価償却費	461,280
(3) 固定資産除却損	6,000
(4) 引当金の増減額	△ 5,416
(5) 長期前払消費税の増減額	19,125
(6) 長期前受金戻入額	△ 272,461
(7) 受取利息及び受取配当金	△ 151
(8) 支払利息	33,819
(9) 未収金の増減額	121,239
(10) たな卸資産の増減額	△ 15,953
(11) 未払金の増減額	18,599
(12) その他流動負債の増減額	△ 932
小計	△ 166,381
(13) 利息及び配当金の受取額	151
(14) 利息の支払額	△ 33,819
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 200,049

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 112,262
(2) 貸付による支出	0
(3) 負担金等による収入	275,098
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	162,836

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	84,900
(2) 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	△ 399,189
(3) 他会計からの出資による収入	1,000
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 313,289
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 350,502
資金期首残高	1,407,388
資金期末残高	1,056,886

令和5年度 西予市病院事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土	地	922,202	
	ロ 建	物	6,093,328	
		減価償却累計額	<u>△ 2,594,705</u>	3,498,623
	ハ 構	築物	1,223,234	
		減価償却累計額	<u>△ 986,721</u>	236,513
	ニ 器	械備品	2,516,260	
		減価償却累計額	<u>△ 1,889,340</u>	626,920
	ホ 車	両	15,776	
		減価償却累計額	<u>△ 14,912</u>	864
	ヘ リ	ース資産	0	
		減価償却累計額	<u>0</u>	0
	ト	その他有形固定資産	0	
		減価償却累計額	<u>0</u>	0
	チ	建設仮勘定	0	
		有形固定資産合計		<u>5,285,122</u>
	(2) 無形固定資産			
	イ	ソフトウェア	179,410	
	ロ	その他無形固定資産	<u>424</u>	
		無形固定資産合計		<u>179,834</u>
	(3) 投資その他の資産			
	イ	投資有価証券	3,900	
	ロ	長期前払消費税	238,820	
	ハ	長期貸付金	<u>0</u>	
		投資その他の資産合計		<u>242,720</u>
	固定資産合計			<u>5,707,676</u>
2	流動資産			
	(1) 現金・預金			1,056,886
	(2) 未収金		580,485	
	貸倒引当金		<u>△ 18,302</u>	562,183

(3) 貯 蔵 品	37,686	
(4) 前 払 費 用	0	
(5) 前 払 金	0	
(6) その他流動資産	2,500	
流動資産合計		<u>1,659,255</u>
資 産 合 計		<u><u>7,366,931</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債		
(1) 企 業 債		
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,025,402	
(2) 他会計借入金	0	
(3) リース債務	0	
(4) 引 当 金		
イ退職給付引当金	27,178	
ロ特別修繕引当金	0	
引当金合計	<u>27,178</u>	
(5) その他固定負債	0	
固定負債合計		<u>4,052,580</u>
4 流動負債		
(1) 一時借入金	0	
(2) 企 業 債		
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	419,449	
(3) 他会計借入金	0	
(4) リース債務	0	
(5) 未 払 金	221,127	
(6) 未 払 費 用	0	
(7) 引 当 金		
イ賞与引当金	127,824	
ロ法定福利費引当金	27,669	
ハ退職給付引当金	0	
引当金合計	<u>155,493</u>	

(8) その他流動負債		<u>2,500</u>	
流動負債合計			798,569
5 繰延収益			
長期前受金		3,002,114	
収益化累計額		<u>△ 2,266,747</u>	
繰延収益合計			<u>735,367</u>
負債合計			<u><u>5,586,516</u></u>
	資 本 の 部		
6 資本金			2,627,027
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	0		
ロ 受贈財産評価額	454,207		
ハ 寄附金	23,000		
ニ その他資本剰余金	<u>0</u>		
資本剰余金合計		<u>477,207</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	40,700		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	70,000		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処理欠損金	<u>1,434,519</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 1,323,819</u>	
剰余金合計			<u>△ 846,612</u>
資本合計			<u>1,780,415</u>
負債資本合計			<u><u>7,366,931</u></u>

補正予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業収益	4,063,938	20,175	4,043,763			
1 医業収益	3,068,329	144,745	2,923,584			
1 入院収益	1,903,053	158,332	1,744,721	1 入院収益	158,332	入院収益 158,332
2 外来収益	1,018,611	10,494	1,029,105	1 外来収益	10,494	外来収益 10,494
3 その他医業収益	146,665	3,093	149,758	3 医療相談収益	2,210	医療相談収益 2,210
				5 他会計負担金	883	一般会計負担金 (救急医療確保) 883
2 医業外収益	969,048	97,754	1,066,802			
2 他会計補助金	206,486	8,787	197,699	1 一般会計補助金	8,787	研究研修費 4,000 共済追加費用 1,347 基礎年金拠出金 1,493 医師確保対策 2,388 その他一般会計補助金 4,335
3 補助金	0	63,937	63,937	2 県補助金	63,937	県補助金 63,937
4 負担金及び交付金	426,541	3,326	429,867	1 一般会計負担金	3,326	企業債償還利息 43 高度医療 356 リハビリ医療 3,639

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
6 長期前受金 戻入	240,532	31,929	272,461	1 長期前受金 戻入	31,929	長期前受金戻入 31,929
8 その他医業 外収益	27,484	7,349	34,833	2 その他医業 外収益	7,349	その他医業外収益 7,349
10 事業所内保 育・病児保 育運営収益	67,854	0	67,854	1 事業所内保 育運営収益	0	保育所職員給食費負担金 275 一般会計補助金 275
3 特別利益	26,561	26,816	53,377			
2 過年度損益 修正益	3,500	26,816	30,316	1 過年度損益 修正益	26,816	過年度損益修正益 26,816

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業費用	4,602,487	24,484	4,578,003			
1 医業費用	4,395,442	30,233	4,365,209			
2 材料費	593,790	18,000	575,790	2 診療材料費	18,000	中央材料室関係診療材料 18,000
3 経費	703,904	3,000	700,904	1 厚生福利費	3,000	保育料助成金 3,000
4 減価償却費	468,513	7,233	461,280	2 構築物減価償却費	1,326	構築物減価償却費 1,326
				3 器械備品減価償却費	6,614	器械備品減価償却費 6,614
				7 無形固定資産減価償却費	1,945	無形固定資産減価償却費 1,945
6 研究研修費	13,982	2,000	11,982	4 旅費	1,000	医師医学会旅費 500 医療技術員研修旅費 200 事務職員研修旅費 300
				5 研究雑費	1,000	研究雑費 1,000
2 医業外費用	202,535	124	202,659			

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	33,695	124	33,819	1 企業債利息	124	企業債利息 124
3 特別損失	4,510	5,625	10,135			
4 過年度損益修正損	4,510	5,625	10,135	1 過年度損益修正損	5,625	前年度以前調定減額 5,625

資本的收入及び支出
収 入

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的收入	363,848	2,850	360,998			
2 負担金及び 交付金	272,848	2,250	275,098			
1 一般会計負 担金	272,848	2,250	275,098	1 一般会計負 担金	2,250	一般会計負担金 2,250
3 企業債	90,000	5,100	84,900			
1 企業債	90,000	5,100	84,900	1 企業債	5,100	医療器械整備 5,100

西予市民病院

補正予算事項別明細書

収益の収入及び支出

収 入

西予市民病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業収益	2,709,098	15,635	2,724,733			
1 医業収益	2,039,731	80,154	1,959,577			
1 入院収益	1,314,525	80,154	1,234,371	1 入院収益	80,154	入院収益 80,154
2 医業外収益	648,580	79,118	727,698			
2 他会計補助金	163,961	5,425	158,536	1 一般会計補助金	5,425	研究研修費 1,500 共済追加費用 770 基礎年金拠出金 1,493 医師確保対策 1,135 その他一般会計補助金 2,797
3 補助金	0	52,614	52,614	2 県補助金	52,614	県補助金 52,614
6 長期前受金戻入	171,482	31,929	203,411	1 長期前受金戻入	31,929	長期前受金戻入 31,929
10 事業所内保育・病児保育運営収益	67,854	0	67,854	1 事業所内保育運営収益	0	保育所職員給食費負担金 275 一般会計補助金 275
3 特別利益	20,787	16,671	37,458			
2 過年度損益修正益	1,500	16,671	18,171	1 過年度損益修正益	16,671	過年度損益修正益 16,671

支 出

西予市民病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業費用	2,833,365	4,031	2,829,334			
1 医業費用	2,674,253	7,607	2,666,646			
3 経費	476,307	3,000	473,307	1 厚生福利費	3,000	保育料助成金 3,000
4 減価償却費	316,836	4,607	312,229	3 器械備品減価償却費	7,996	器械備品減価償却費 7,996
				7 無形固定資産減価償却費	3,389	無形固定資産減価償却費 3,389
2 医業外費用	157,612	76	157,688			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	33,548	76	33,624	1 企業債利息	76	企業債利息 76
3 特別損失	1,500	3,500	5,000			
4 過年度損益修正損	1,500	3,500	5,000	1 過年度損益修正損	3,500	前年度以前調定減額 3,500

資本的收入及び支出
収 入

西予市民病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的收入	251,008	2,300	248,708			
3 企業債	40,000	2,300	37,700			
1 企業債	40,000	2,300	37,700	1 企業債	2,300	医療器械整備 2,300

野 村 病 院

補正予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

野村病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業収益	1,354,840	35,810	1,319,030			
1 医業収益	1,028,598	64,591	964,007			
1 入院収益	588,528	78,178	510,350	1 入院収益	78,178	入院収益 78,178
2 外来収益	386,082	10,494	396,576	1 外来収益	10,494	外来収益 10,494
3 その他医業収益	53,988	3,093	57,081	3 医療相談収益	2,210	医療相談収益 2,210
				5 他会計負担金	883	一般会計負担金 (救急医療確保) 883
2 医業外収益	320,468	18,636	339,104			
2 他会計補助金	42,525	3,362	39,163	1 一般会計補助金	3,362	研究研修費 2,500 共済追加費用 577 医師確保対策 1,253 その他一般会計補助金 1,538
3 補助金	0	11,323	11,323	2 県補助金	11,323	県補助金 11,323
4 負担金及び交付金	196,512	3,326	199,838	1 一般会計負担金	3,326	企業債償還利息 43 高度医療 356 リハビリ医療 3,639

野村病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
8 その他医業 外収益	12,233	7,349	19,582	2 その他医業 外収益	7,349	その他医業外収益 7,349
3 特別利益	5,774	10,145	15,919			
2 過年度損益 修正益	2,000	10,145	12,145	1 過年度損益 修正益	10,145	過年度損益修正益 10,145

支 出

野村病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業費用	1,769,122	20,453	1,748,669			
1 医業費用	1,721,189	22,626	1,698,563			
2 材料費	207,990	18,000	189,990	2 診療材料費	18,000	中央材料室関係診療材料 18,000
4 減価償却費	151,677	2,626	149,051	2 構築物減価償却費	1,326	構築物減価償却費 1,326
				3 器械備品減価償却費	1,382	器械備品減価償却費 1,382
				7 無形固定資産減価償却費	5,334	無形固定資産減価償却費 5,334
6 研究研修費	6,000	2,000	4,000	4 旅費	1,000	医師医学会旅費 500 医療技術員研修旅費 200 事務職員研修旅費 300
				5 研究雑費	1,000	研究雑費 1,000
2 医業外費用	44,923	48	44,971			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	147	48	195	1 企業債利息	48	企業債利息 48

野村病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
3 特別損失	3,010	2,125	5,135			
4 過年度損益 修正損	3,010	2,125	5,135	1 過年度損益 修正損	2,125	前年度以前調定減額 2,125

資本的收入及び支出
収 入

野村病院

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的收入	112,840	550	112,290			
2 負担金及び 交付金	62,840	2,250	65,090			
1 一般会計負 担金	62,840	2,250	65,090	1 一般会計負 担金	2,250	一般会計負担金 2,250
3 企業債	50,000	2,800	47,200			
1 企業債	50,000	2,800	47,200	1 企業債	2,800	医療器械整備 2,800