

令和3年さいたま市議会

12月(11月繰上げ)定例会議案

さいたま市病院事業会計補正予算 及び補正予算説明書

令和3年度さいたま市病院事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和3年度さいたま市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 令和3年度さいたま市病院事業会計予算（以下「予算」という。）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)
科 目		既決予定額	補正予定額	計
第1款	病院事業収益	21,488,908	2,031,078	23,519,986
第2項	医業外収益	3,545,773	2,031,078	5,576,851

		支 出		(単位 千円)
科 目		既決予定額	補正予定額	計
第1款	病院事業費用	24,826,032	677,571	25,503,603
第1項	医業費用	23,800,853	625,687	24,426,540
第2項	医業外費用	1,009,177	51,884	1,061,061

（たな卸資産購入限度額）

第3条 予算第9条中「4,731,849千円」を「5,302,566千円」に改める。

令和3年11月24日提出

さいたま市長 清水 勇 人

補 正 予 算 説 明 書

令和3年度さいたま市病院事業会計予算実施変更計画

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		21,488,908	2,031,078	23,519,986	
2 医業外収益		3,545,773	2,031,078	5,576,851	
	2 国 県 市 補 助 金	37,941	2,031,078	2,069,019	

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		24,826,032	677,571	25,503,603	
1 医業費用		23,800,853	625,687	24,426,540	
	1 給 与 費	11,557,297	77,370	11,634,667	
	2 材 料 費	4,293,898	518,833	4,812,731	
	3 経 費	4,942,779	29,484	4,972,263	
2 医業外費用		1,009,177	51,884	1,061,061	
	6 雑 損 失	433,622	51,884	485,506	

令和3年度さいたま市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 1,983,617,000
	減価償却費	2,921,365,000
	固定資産除却費	10,502,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 6,693,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	12,000,000
	長期前受金戻入額	△ 858,645,000
	受取利息及び受取配当金	△ 1,000
	支払利息	54,423,000
	固定資産売却損	1,000
	固定資産売却益	△ 1,000
	未収金の増減額 (△は増加)	2,843,839,312
	未払金の増減額 (△は減少)	330,061,536
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,322,000
	前払費用の増減額 (△は増加)	132,915
	長期前払消費税の増減額 (△は増加)	219,687,400
	小計	3,544,377,163
	利息及び配当金の受取額	1,000
	利息の支払額	△ 54,423,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,489,955,163
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	△ 1,008,684,690
	無形固定資産の取得による支出	△ 44,895,000
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	国庫補助金等による収入	46,357,000
	一般会計からの繰入金による収入	846,424,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 160,797,690
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	3,500,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 3,500,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,008,300,000
	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	△ 1,877,462,279
	リース債務の返済による支出	△ 594,966,644
	一般会計借入金による収入	783,000,000
	一般会計からの出資による収入	109,969,000
	寄附金収入	1,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 571,158,923
	資金増加額 (又は減少額)	2,757,998,550
	資金期首残高	1,647,397,864
	資金期末残高	4,405,396,414

給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数		給	
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料
補 正 後	人	人	千円	千円
		1, 1 1 3		
補 正 前		1, 1 0 7		
比 較		6		

手当の内訳	区 分	管 理 職 手 当	初 任 給 調 整 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	補正後	千円 44,820	千円 512,366	千円 71,928	千円 630,261	千円 89,467	千円 88,739	千円 685,951
	補正前	71,340	498,969	73,320	634,316	88,215	88,217	671,806
	比 較	△ 26,520	13,397	△ 1,392	△ 4,055	1,252	522	14,145

明 細 書

与		法定福利費	合 計	備 考
手 当	費 計			
千円 5,728,224	千円 9,935,240	千円	千円 11,634,667	
5,650,854	9,857,870		11,557,297	
77,370	77,370		77,370	

時間外 勤務手当	夜間勤務 手 当	宿日直 手 当	管理職員特別 勤務手当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当	児 童 手 当
千円 1,083,706	千円 101,802	千円 91,190	千円 4,694	千円 1,032,924	千円 711,467	千円	千円 36,601
947,619	100,104	124,560	4,406	1,048,743	720,436		36,495
136,087	1,698	△ 33,370	288	△ 15,819	△ 8,969		106

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給	
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料
補 正 後	人	人	千円	千円
		9 9 6		
補 正 前		1, 0 0 1		
比 較		△ 5		

手当の内訳	区 分	管 理 職 手 当	初 任 給 調 整 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	補 正 後	千円 44,820	千円 384,606	千円 71,928	千円 571,427	千円 89,467	千円 77,430	千円 651,572
	補 正 前	71,340	401,760	73,320	582,405	88,215	78,720	655,383
	比 較	△ 26,520	△ 17,154	△ 1,392	△ 10,978	1,252	△ 1,290	△ 3,811

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給	
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料
補 正 後	人	人	千円	千円
		1 1 7		
補 正 前		1 0 6		
比 較		1 1		

手当の内訳	区 分	初 任 給 調 整 手 当	地 域 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	補 正 後	千円 127,760	千円 58,834	千円 11,309	千円 34,379	千円 213,333	千円 1,332	千円 53,102
	補 正 前	97,209	51,911	9,497	16,423	153,362	1,836	69,132
	比 較	30,551	6,923	1,812	17,956	59,971	△ 504	△ 16,030

与		法定福利費	合計	備考
手当	費計			
千円 5,126,507	千円 8,815,848	千円	千円 10,337,722	
5,152,721	8,842,062		10,363,936	
△26,214	△26,214		△26,214	

時間外 勤務手当	夜間勤務 手当	宿日直 手当	管理職員特別 勤務手当	期末 手当	勤勉 手当	退職 手当	児童 手当
千円 870,373	千円 100,470	千円 38,088	千円 4,694	千円 948,176	千円 711,467	千円	千円 36,601
794,257	98,268	55,428	4,406	966,900	720,436		36,495
76,116	2,202	△17,340	288	△18,724	△8,969		106

与		法定福利費	合計	備考
手当	費計			
千円 601,717	千円 1,119,392	千円	千円 1,296,945	
498,133	1,015,808		1,193,361	
103,584	103,584		103,584	

期末 手当	退職 手当
千円 84,748	千円
81,843	
2,905	

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由	別 内 訳
手 当	千円 77,370	給与改定に伴う増減分	千円 △10,422
		その他の増減分	87,792

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医療職(1)	医療職(2)
3年10月1日 現 在	平均給料月額(円)	469,994	288,264
	平均給与月額(円)	1,395,709	486,457
	平均年齢(歳)	44.0	36.5
2年10月1日 現 在	平均給料月額(円)	469,850	283,728
	平均給与月額(円)	1,379,613	440,415
	平均年齢(歳)	44.4	36.0

説	明	備	考
		・ 期末手当支給率の改定	
職員構成の変動等			

医療職（3）	行政職	技能職
285,459	327,768	364,067
440,607	555,247	502,924
35.5	41.4	53.3
280,441	319,333	362,900
417,023	506,575	485,815
34.8	40.2	53.4

(2) 級別職員数

区 分	医療職(1)			医療職(2)		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
3年10月1日現在		人	%		人	%
	1級	17	14.9	1級	22	13.8
	2級	48	42.1	2級	93	58.1
	3級	26	22.8	3級	29	18.1
	4級	20	17.6	4級	10	6.2
	5級	3	2.6	5級	6	3.8
				6級	0	0.0
	計	114	100.0	計	160	100.0
2年10月1日現在		人	%		人	%
	1級	19	17.3	1級	33	20.6
	2級	45	40.9	2級	84	52.5
	3級	24	21.8	3級	27	16.9
	4級	19	17.3	4級	10	6.2
	5級	3	2.7	5級	6	3.8
				6級	0	0.0
	計	110	100.0	計	160	100.0

※3は、会計年度任用職員以外の職員のみ記載。

医療職（3）			行政職			技能職		
級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
	人	%		人	%		人	%
1級	164	24.5	1級	9	15.0	1級	0	0.0
2級	318	47.5	2級	18	30.0	2級	1	16.7
3級	131	19.6	3級	21	35.0	3級	5	83.3
4級	53	7.9	4級	5	8.3			
5級	3	0.4	5級	4	6.7			
6級	1	0.1	6級	2	3.3			
			7級	1	1.7			
			8級	0	0.0			
計	670	100.0	計	60	100.0	計	6	100.0
	人	%		人	%		人	%
1級	188	28.4	1級	16	26.7	1級	0	0.0
2級	293	44.3	2級	15	25.0	2級	1	14.3
3級	125	18.9	3級	17	28.3	3級	6	85.7
4級	51	7.7	4級	5	8.3			
5級	3	0.5	5級	4	6.7			
6級	1	0.2	6級	2	3.3			
			7級	1	1.7			
			8級	0	0.0			
計	661	100.0	計	60	100.0	計	7	100.0

令和3年度さいたま市病院事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位 円)

		資	産	の	部	
1	固定資産					
	(1) 有形固定資産					
	イ 土地			1,547,993,564		
	ロ 建物	41,360,340,665				
	減価償却累計額	<u>△ 14,132,670,013</u>		27,227,670,652		
	ハ 構築物	611,193,845				
	減価償却累計額	<u>△ 251,406,892</u>		359,786,953		
	ニ 器械備品	9,984,021,213				
	減価償却累計額	<u>△ 5,063,828,445</u>		4,920,192,768		
	ホ 車両	12,428,367				
	減価償却累計額	<u>△ 8,618,419</u>		3,809,948		
	ヘ リース資産	1,474,047,063				
	減価償却累計額	<u>△ 726,222,434</u>		747,824,629		
	ト 建設仮勘定			810,395,020		
	チ その他備品			<u>3,250,000</u>		
	有形固定資産合計					35,620,923,534
	(2) 無形固定資産					
	イ 電話加入権			240,900		
	ロ リース資産			747,625,022		
	ハ ソフトウェア			<u>49,085,566</u>		
	無形固定資産合計					796,951,488
	(3) 投資その他の資産					
	イ 破産更生債権等	133,488,491				
	貸倒引当金	<u>△ 133,488,491</u>		0		
	ロ 長期前払消費税			<u>2,485,527,578</u>		
	投資その他の資産合計					<u>2,485,527,578</u>
	固定資産合計					38,903,402,600
2	流動資産					
	(1) 現金預金					
	イ 現金			7,540,340		
	ロ 預金			<u>4,397,856,074</u>		
	現金預金合計					4,405,396,414
	(2) 未収金					
	イ 医療未収金			2,070,790,440		
	ロ 医療外未収金			<u>630,629,000</u>		
	未収金合計					2,701,419,440
	(3) 貯蔵品					
	イ 薬品			81,848,281		
	ロ 診療材料			33,452,478		
	ハ その他貯蔵品			<u>286,191</u>		
	貯蔵品合計					115,586,950
	(4) 前払費用					
	イ 前払費用			<u>5,187,585</u>		
	前払費用合計					<u>5,187,585</u>
	流動資産合計					<u>7,227,590,389</u>
	資産合計					<u>46,130,992,989</u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>30,508,885,671</u>		
	企 業 債 合 計		30,508,885,671	
	(2) 他会計借入金			
	イ その他の長期借入金	<u>704,700,000</u>		
	他 会 計 借 入 金 合 計		704,700,000	
	(3) リース債務		1,054,523,828	
	(4) 引 当 金			
	イ 退職給付引当金	<u>2,884,965,416</u>		
	引 当 金 合 計		<u>2,884,965,416</u>	
	固 定 負 債 合 計			35,153,074,915
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,915,851,445</u>		
	企 業 債 合 計		1,915,851,445	
	(2) 他会計借入金			
	イ その他の長期借入金	<u>78,300,000</u>		
	他 会 計 借 入 金 合 計		78,300,000	
	(3) リース債務		590,439,372	
	(4) 未 払 金			
	イ 医 業 未 払 金	1,768,557,577		
	ロ そ の 他 未 払 金	<u>49,547,019</u>		
	未 払 金 合 計		1,818,104,596	
	(5) 前受収益		115,500	
	(6) 引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	<u>709,158,000</u>		
	引 当 金 合 計		709,158,000	
	(7) その他流動負債			
	イ 預 り 金	<u>25,459,565</u>		
	そ の 他 流 動 負 債 合 計		<u>25,459,565</u>	
	流 動 負 債 合 計			5,137,428,478
5	繰 延 収 益			
	(1) 長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	3,932,767		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,736,129</u>	196,638	
	ロ 国 庫 補 助 金	361,309,381		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 218,829,223</u>	142,480,158	
	ハ 県 補 助 金	335,679,232		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 186,605,300</u>	149,073,932	
	ニ 市 補 助 金	6,717,500		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 4,942,332</u>	1,775,168	
	ホ 他 会 計 補 助 金	6,880,688,935		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 6,408,909,683</u>	471,779,252	
	ヘ 寄 附 金	668,700		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 49,877</u>	618,823	
	長 期 前 受 金 合 計		<u>765,923,971</u>	
	繰 延 収 益 合 計			765,923,971
	負 債 合 計			<u><u>41,056,427,364</u></u>

資 本 の 部

6	資 本 金		8,982,199,172
7	剰 余 金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	<u>3,250,000</u>	
	資本剰余金合計		3,250,000
	(2) 欠損金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>3,910,883,547</u>	
	欠損金合計		<u>3,910,883,547</u>
	剰余金合計		<u>△ 3,907,633,547</u>
	資本合計		<u>5,074,565,625</u>
	負債資本合計		<u><u>46,130,992,989</u></u>

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(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によっている（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方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

(イ) 減価償却の方法

定額法による。

(ロ) 主な耐用年数

建物 15～47年

構築物 10～30年

器械備品 4～20年

車両 5年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

(イ) 減価償却の方法

定額法による。

(ロ) 主な耐用年数

ソフトウェア 5年

ハ リース資産

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。

(3) 引当金の計上方法

イ 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。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給、並びにこれらに係る法定福利費の支出に備えるため、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。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損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、破産更生債権等特定の債権については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を採用し、控除対象外消費税等については原則として当該事業年度の費用としている。また、固定資産に係る控除対象外消費税等については長期前払消費税勘定に計上し、発生の翌年度以降、次の期間で均等償却を行っている。

なお、平成28年度以前に発生した固定資産に係る控除対象外消費税等については、発生の翌年度以降5年間で均等償却を行っている。

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

建物 10～20年

構築物 10～20年

器械備品 5年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

ソフトウェア 5年

ハ リース資産

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

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

重要な非資金取引

当年度、新たに計上するファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 66,396,000 円、73,035,600 円である。

3 予定貸借対照表に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 16,284,835,305 円である。

4 セグメント情報に関する注記

さいたま市病院事業の報告セグメントの区分は単一であるため、記載を省略している。

5 減損損失に関する注記

該当事項なし。

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引及びリース料総額が300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万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を行っている。

7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

8 その他の注記

(1) 引当金の取崩し

イ 退職給付引当金

当年度において、退職給付引当金 542,308,000 円を取り崩す。

ロ 賞与引当金

当年度において、賞与引当金 715,851,000 円を取り崩す。

(2) 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次の金額である。

短期リース債務	590,439,372 円
<u>長期リース債務</u>	<u>1,054,523,828 円</u>
計	1,644,963,200 円

この冊子は 450 部作成し、1 部当たりの印刷経費は、123 円です。