

第1回定例会 令和3年度 小樽市一般会計補正予算説明書

歳入歳出予算事項別明細書

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
17 国 庫 支 出 金	千円 11,319,076	千円 307,224	千円 11,626,300		千円	千円
2 国 庫 補 助 金	1,165,253	307,224	1,472,477			
2 民 生 費 補 助 金	197,693	5,345	203,038	10 新 型 コ ロ ナ ウ イ ル ス 感 染 症 対 応 地 方 創 生 臨 時 交 付 金	5,345	障害福祉施設新型コロナウイルス感染症検査助成事業費 695 介護保険施設等新型コロナウイルス感染症検査助成事業費 4,650
3 衛 生 費 補 助 金	14,433	82,879	97,312	6 新 型 コ ロ ナ ウ イ ル ス 感 染 症 対 応 地 方 創 生 臨 時 交 付 金	82,879	病院事業会計繰出金 50,000 感染症患者宿泊療養施設等移送事業費 3,595 感染症医療物資備蓄事業費 15,000 クラスター対策事業費 14,284
5 消 防 費 補 助 金	17,277	4,000	21,277	2 新 型 コ ロ ナ ウ イ ル ス 感 染 症 対 応 地 方 創 生 臨 時 交 付 金	4,000	消防職員感染防止対策事業費
7 商 工 費 補 助 金	—	215,000	215,000	1 新 型 コ ロ ナ ウ イ ル ス 感 染 症 対 応 地 方 創 生 臨 時 交 付 金	215,000	事業継続支援事業費
歳 入 合 計	56,236,859	307,224	56,544,083			

歳 出

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
3 民 生 費	千円 25,006,374	千円 5,345	千円 25,011,719		千円	千円		千円 5,345	千円 —
1 社 会 福 祉 費	12,343,004	5,345	12,348,349					5,345	—
2 障 害 者 福 祉 費	4,661,097	695	4,661,792	10 需 用 費 11 役 務 費 18 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金	10 10 675	障害福祉施設新型コロナウイルス 感染症検査助成事業費 695	国庫補助金	695	
3 老 人 福 祉 費	504,793	4,650	509,443	10 需 用 費 11 役 務 費 18 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金	70 80 4,500	介護保険施設等新型コロナウイルス 感染症検査助成事業費 4,650	国庫補助金	4,650	
4 衛 生 費	4,515,914	82,879	4,598,793					82,879	—
1 保 健 衛 生 費	2,086,460	50,000	2,136,460					50,000	—
6 病 院 事 業 会 計 繰 出 金	1,514,067	50,000	1,564,067	18 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金 23 投 資 及 び 出 資 金	18,000 32,000	新型コロナウイルス感染症対応地方創生 臨時交付金分 50,000	国庫補助金	50,000	
2 保 健 所 費	547,090	32,879	579,969					32,879	—
4 予 防 費	349,323	32,879	382,202	8 旅 費	1,229	感染症患者宿泊療養施設等移送事業費 3,595	国庫補助金	3,595	

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円		千円	千円	千円
				10 需用費	22,740	感染症医療物資備蓄事業費	15,000	国庫補助金	15,000
				11 役務費	3,802	クラスター対策事業費	14,284	国庫補助金	14,284
				12 委託料	4,818				
				13 使用料及び 賃借料	290				
7 商 工 費	1,967,898	215,000	2,182,898						215,000
1 商 工 費	1,967,898	215,000	2,182,898						215,000
2 商工業振興費	1,719,444	215,000	1,934,444	18 負担金、補助 及び交付金	215,000	事業継続支援事業費	215,000	国庫補助金	215,000
9 消 防 費	418,475	4,000	422,475						4,000
1 消 防 費	418,475	4,000	422,475						4,000
1 常備消防費	280,908	4,000	284,908	10 需用費	1,523	消防職員感染防止対策事業費	4,000	国庫補助金	4,000
				12 委託料	77				
				17 備品購入費	2,400				
歳 出 合 計	56,236,859	307,224	56,544,083						307,224

令和3年  
小樽市議会

第1回定例会

(議案第50号)

令和3年度

小樽市病院事業会計補正予算説明書

# 予 算 に 関 す る 説 明 書

令和3年度 小樽市病院事業会計補正予算実施計画

## 収益的収入及び支出

款	項	目	収 入		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 病院事業収益	2 医業外収益		千円	千円	千円	
			11,560,729	18,000	11,578,729	
		3 他会計補助金	667,117	18,000	685,117	
			211,156	18,000	229,156	一般会計繰入金

款	項	目	支 出		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 病院事業費用	1 医業費用		千円	千円	千円	
			12,432,215	18,000	12,450,215	
		1 給 与 費	11,957,922	18,000	11,975,922	
		3 経 費	6,123,027	15,000	6,138,027	給料、手当、法定福利費
			2,129,265	3,000	2,132,265	修繕費

## 資本的収入及び支出

款	項	目	収 入		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 資本的収入	2 他会計出資金		千円	千円	千円	
			800,272	32,000	832,272	
		1 他会計出資金	426,272	32,000	458,272	
			426,272	32,000	458,272	一般会計繰入金

款	項	目	支 出		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 資本的支出	1 建設改良費		千円	千円	千円	
			1,085,670	32,000	1,117,670	
		1 医業設備費	374,061	32,000	406,061	
			280,000	32,000	312,000	医療機器購入費、備品購入費

## 令和3年度小樽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)

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	△ 871,486 千円
減価償却費	804,408
長期貸付金償還免除額	10,800
退職給付引当金の増減額(△は減少)	20,851
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,911
賞与引当金の増減額(△は減少)	27,498
長期前受金戻入額	△ 44,613
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	37,952
固定資産除却費	7,400
未収金の増減額(△は増加)	△ 260,772
未払金の増減額(△は減少)	△ 42,732
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 1,677
小 計	△ 310,461
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 37,952
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 348,412

### 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	△ 406,061 千円
修学資金の貸付による支出	△ 21,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 427,661

### 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	2,700,000
一時借入金の返済による支出	△ 2,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	374,000
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	△ 690,009
一般会計からの出資による収入	458,272
財務活動によるキャッシュ・フロー	842,263
資金増加額(又は減少額)	66,190
資金期首残高	31,735
資金期末残高	97,925

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	1	(209) 631	481,600	2,209,995	2,643,333	5,334,928	888,554	6,223,482
補正前	1	(209) 624	481,600	2,197,740	2,642,547	5,321,887	886,595	6,208,482
比 較	—	(—) 7	—	12,255	786	13,041	1,959	15,000

※ ( ) は、短時間勤務再任用職員数及びパートタイム会計年度任用職員数(外数)

※ 給料及び手当には特別職分(病院事業管理者1名)を含む。

手当の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	補 正 後	69,720	47,109	70,137	58,470	50,673	766,572	202,885	4,120	44,000
	補 正 前	69,720	47,109	70,137	58,470	50,178	766,572	202,594	4,120	44,000
	比 較	—	—	—	—	495	—	291	—	—
内 訳	区 分	宿日直手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	児童手当 (千円)	特例給付 (千円)		
	補 正 後	53,384	42,900	589,714	365,852	251,182	23,545	3,070		
	補 正 前	53,384	42,900	589,714	365,852	251,182	23,545	3,070		
	比 較	—	—	—	—	—	—	—		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	1	(1) 563	2,082,993	2,489,114	4,572,107	789,505	5,361,612
補正前	1	(1) 563	2,082,993	2,489,114	4,572,107	789,505	5,361,612
比 較	—	(—) —	—	—	—	—	—

※ ( ) は、短時間勤務再任用職員数(外数)

※ 給料及び手当には特別職分(病院事業管理者1名)を含む。

手当の内訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	補正後		69,720	47,109	70,137	58,470	48,580	715,341	202,136	4,120
補正前		69,720	47,109	70,137	58,470	48,580	715,341	202,136	4,120	44,000
比 較		—	—	—	—	—	—	—	—	—
内 訳	区 分	宿日直手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	児童手当 (千円)	特例給付 (千円)		
	補正後	53,384	42,900	499,041	365,852	241,964	23,290	3,070		
補正前	53,384	42,900	499,041	365,852	241,964	23,290	3,070			
比 較		—	—	—	—	—	—	—		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	—	(208) 68	481,600	127,002	154,219	762,821	99,049	861,870
補正前	—	(208) 61	481,600	114,747	153,433	749,780	97,090	846,870
比 較	—	(—) 7	—	12,255	786	13,041	1,959	15,000

※ ( ) は、パートタイム会計年度任用職員数(外数)

手当の内訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	補正後		—	—	—	—	2,093	51,231	749	—
補正前		—	—	—	—	1,598	51,231	458	—	—
比 較		—	—	—	—	495	—	291	—	—
内 訳	区 分	宿日直手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	児童手当 (千円)	特例給付 (千円)		
	補正後	—	—	90,673	—	9,218	255	—		
補正前	—	—	90,673	—	9,218	255	—			
比 較		—	—	—	—	—	—	—		

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考		
給 料	12,255	1 会計年度任用職員制度に伴う増分	12,255	会計年度任用職員の増分	12,255	看護師等負担軽減・感染対策強化事業に伴う増分
手 当	786	1 会計年度任用職員制度に伴う増分	786	会計年度任用職員の増分 通勤手当 時間外手当	495 291	看護師等負担軽減・感染対策強化事業に伴う増分



## 令和3年度予算に関する注記

### 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る。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産

###### ・ 定額法

###### ・ 主な耐用年数

建物	39年
附属設備	15年
医療機器	5年
備品	5年
車両	5年

#### (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、当年度末における退職手当の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に伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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、実績率等による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 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 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（当年度の末日の翌日から起算して1年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6,898,366千円である。

### 3 セグメント情報に関する注記

#### (1) 報告セグメントの概要

小樽市病院事業会計は、病院及び高等看護学院を運営していることから、この2つ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事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
病院	病院
高等看護学院	看護師養成

### (2) 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位：千円）

区分	病院	高等看護学院	合計
セグメント資産	12,094,924	7,456	12,102,380
セグメント負債	17,395,932	73,003	17,468,935
その他の項目			
他会計繰入金	1,478,302	85,765	1,564,067
減価償却費	803,791	617	804,408
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△ 405,130	△ 617	△ 405,747

### 4 その他の注記

#### (1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当を支給する見込みであるため、退職給付引当金を230,331千円取り崩す見込みである。

#### (2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給し、並びにこれに伴う法定福利費を支出するため、賞与引当金を331,238千円取り崩す見込みである。

#### (3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金1,694千円取り崩す見込みである。

## 附 属 說 明 資 料

### 病 院 事 業 会 計

#### 収 益 の 収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 病院事業収益	11,560,729	18,000	11,578,729		18,000	
2 医業外収益	667,117	18,000	685,117		18,000	
3 他会計補助金	211,156	18,000	229,156	一般会計補助金	18,000	一般会計繰入金

#### 収 益 の 支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 病院事業費用	12,432,215	18,000	12,450,215		18,000	
1 医業費用	11,957,922	18,000	11,975,922		18,000	
1 給与費	6,123,027	15,000	6,138,027	給料 手当 法定福利費	12,255 786 1,959	
3 経費	2,129,265	3,000	2,132,265	修繕費	3,000	

#### 資 本 の 収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本の収入	800,272	32,000	832,272		32,000	
2 他会計出資金	426,272	32,000	458,272		32,000	
1 他会計出資金	426,272	32,000	458,272	一般会計出資金	32,000	一般会計繰入金

#### 資 本 の 支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本の支出	1,085,670	32,000	1,117,670		32,000	
1 建設改良費	374,061	32,000	406,061		32,000	
1 医業設備費	280,000	32,000	312,000	医療機器購入費 備品購入費	25,000 7,000	