

議案第 36 号

令和 6 年度

阿蘇市病院事業会計予算書

令和6年度 阿蘇市病院事業会計予算書

(総 則)

第1条 令和6年度阿蘇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	一般病床数	120 床
	感染症病床数	4 床
(2) 年間患者数		
	入院	39,420 人
	外来	65,818 人
(3) 1日平均患者数		
	入院	108 人
	外来	274 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	3,238,045 千円
第1項	医業収益	2,639,695 千円
第2項	医業外収益	598,300 千円
第3項	特別利益	50 千円
支		出
第1款	病院事業費用	3,238,045 千円
第1項	医業費用	3,178,640 千円
第2項	医業外費用	51,584 千円
第3項	特別損失	1,900 千円
第4項	予備費	5,921 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て不足する額160,581千円は、過年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。)

収		入
第1款	資本的収入	510,756 千円
第1項	企業債	418,100 千円
第2項	他会計負担金	92,656 千円
支		出
第1款	資本的支出	671,337 千円
第1項	建設改良費	423,260 千円
第2項	企業債償還金	185,313 千円
第3項	他会計借入金 償還金	62,764 千円

(企業債)

第5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	償還の方法
病院改修事業	千円 188,500	(借入方法) 証書借入 又は 証券発行	4.0 % 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、その融資条 件により、銀行その他の場合には その債権者と協定する条件による。 ただし、病院財政の都合により据置 期間及び償還期間を短縮し、若しく は繰上償還又は低利に借換えるこ とができる。
医療機器等整備事業	229,600			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7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 | 1,838,252 千円 |
| (2) 交際費 | 800 千円 |

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、401,400千円と定める。

令和6年2月22日提出

阿蘇市長 佐藤 義興

令和 6 年 度

阿蘇市病院事業会計予算に関する説明書

令和6年度 病院事業会計予算実施計画書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予 定 額(千円)	備 考
1 病院事業収益			3,238,045	
	1 医業収益		2,639,695	
		1 入院収益	1,655,640	
		2 外来収益	891,080	
		3 その他医業収益	92,975	
	2 医業外収益		598,300	
		1 受取利息配当金	1	
		2 他会計負担金	409,721	
		3 補助金	27,376	
		4 長期前受金戻入	149,032	
		5 その他医業外収益	12,170	
	3 特別利益		50	
		1 過年度損益修正益	50	
収益的収入合計			3,238,045	

支 出

款	項	目	予 定 額(千円)	備 考
1 病院事業費用			3,238,045	
	1 医業費用		3,178,640	
		1 給与費	1,838,252	
		2 材料費	440,300	
		3 経費	668,921	
		4 減価償却費	222,767	
		5 資産減耗費	300	
		6 研究研修費	8,100	
	2 医業外費用		51,584	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	35,918	
		2 消費税	6,000	
		3 雑損失	10	
		4 繰延勘定償却	9,656	
	3 特別損失		1,900	
		1 過年度損益修正損	1,900	
	4 予備費		5,921	
		1 予備費	5,921	
収益の支出合計			3,238,045	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額(千円)	備 考
1 資本的収入			510,756	
	1 企業債		418,100	
		1 病院事業債	418,100	
	2 他会計負担金		92,656	
		1 他会計負担金	92,656	
資 本 的 収 入 合 計			510,756	

支 出

款	項	目	予 定 額(千円)	備 考
1 資本的支出			671,337	
	1 建設改良費		423,260	
		1 建物工事費	193,500	
		2 固定資産購入費	229,760	
	2 企業債償還金		185,313	
		1 企業債償還金	185,313	
	3 他会計借入金償還金		62,764	
1 他会計借入金償還金		62,764		
資 本 的 支 出 合 計			671,337	

給 与 費 明 細 書

1 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数		給与費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1 人	164 人	146,350	614,837	712,800	1,473,987	260,991	1,734,978	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1 人	164 人	146,350	614,837	712,800	1,473,987	260,991	1,734,978	
前 年 度	損益勘定支弁職員	1 人	161 人	143,500	584,526	631,697	1,359,723	214,826	1,574,549	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	1 人	161 人	143,500	584,526	631,697	1,359,723	214,826	1,574,549	
比 較	損益勘定支弁職員	0 人	3 人	2,850	30,311	81,103	114,264	46,165	160,429	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0 人	3 人	2,850	30,311	81,103	114,264	46,165	160,429	

手 当 等 の 内 訳	区分	扶 養	通 勤	住 居	時間外	宿日直	夜 間	管理職	期 末	研 究	検 査	夜 間	放射線	待 機	入 院	児 童	透 析	特 別	医 師	初任給	処 遇	退 職	合 計
		手 当	手 当	手 当	勤 務	手 当	勤 務	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	
	本年度	20,436	16,621	15,522	63,960	11,088	9,960	7,740	266,577	88,200	168	19,800	252	4,152	35,400	26,220	1,440	372	1,680	6,087	11,940	105,185	712,800

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数		給与費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	0 人	26 人	59,627	0	30,935	90,562	12,712	103,274	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0 人	26 人	59,627	0	30,935	90,562	12,712	103,274	
前 年 度	損益勘定支弁職員	0 人	26 人	48,341	0	17,480	65,821	9,800	75,621	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0 人	26 人	48,341	0	17,480	65,821	9,800	75,621	
比 較	損益勘定支弁職員	0 人	0 人	11,286	0	13,455	24,741	2,912	27,653	
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0 人	0 人	11,286	0	13,455	24,741	2,912	27,653	

手 当 等 の 内 訳	区分	通 勤	時間外	夜 間	夜 間	期 末	待 機	処 遇	合 計
		手 当	勤 務	勤 務	看 護	手 当	手 当	手 当	
	本年度	1,548	3,600	540	1,440	22,363	36	1,408	30,935

2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	30,311	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	1,292		
		その他の増減分	29,019	1 採用増 77,469 2 退職減 △ 50,230 3 その他 1,780	
職員手当	81,103	給与改定に伴う増減分	0		
		その他の増減分	81,103	1 採用増 138,368 2 退職減 △ 48,970 3 その他 △ 8,295	

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位:円)

区 分		医師	医療技術員	看護師	准看護師	事務	その他
		(医療職1)	(医療職2)	(医療職3)		(行政職1)	(行政職2)
令和6年1月1日 現在	平均給料月額	494,300	285,457	293,133	375,200	296,394	307,750
	平均給与月額	1,215,586	347,461	377,644	393,718	336,910	347,434
	平均年齢(歳)	44.0	37.7	40.5	59.2	41.3	52.9

(2) 初任給

(単位:円)

区 分		(医療職1)	(医療職2)	(医療職3)	(行政職1)	(行政職2)
病院会計の制度	高校卒 (高卒准看卒)			183,500	166,600	164,000
	短大卒 (高看2卒)		182,700	211,000		
	大学卒 (高看4卒)	345,000	202,800	225,800	196,200	
一般会計の制度	高校卒 (高卒准看卒)			183,500	166,600	164,000
	短大卒 (高看2卒)		182,700	211,000		
	大学卒 (高看4卒)	345,000	202,800	225,800	196,200	

(3) 級別職員数

区分	医療職1			医療職2			医療職3			行政職1			行政職2		
	級	職員数	構成表	級	職員数	構成表	級	職員数	構成表	級	職員数	構成表	級	職員数	構成表
		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)
令和6年4月1日現在	1			1	2	5.0	1			1	5	23.7	1		
	2	10	58.8	2	15	37.5	2	39	45.9	2	5	23.8	2		
	3	2	11.8	3	15	37.5	3	33	38.8	3	3	14.3	3		
	4	4	23.5	4	4	10.0	4	7	8.2	4	4	19.0	4	1	50.0
	特別職	1	5.9	5	4	10.0	5	5	5.9	5	1	4.8	5	1	50.0
							再任	1	1.2	6	1	4.8	6		
										7	1	4.8			
										再任	1	4.8			
	計	17	100.0	計	40	100.0	計	85	100.0	計	21	100.0	計	2	100.0
令和5年4月1日現在	1			1	2	5.0	1			1	5	29.3	1		
	2	8	61.5	2	20	50.0	2	43	47.8	2	2	11.8	2		
	3	1	7.7	3	10	25.0	3	31	34.4	3	3	17.6	3		
	4	3	23.1	4	4	10.0	4	7	7.8	4	2	11.8	4	1	50.0
	特別職	1	7.7	5	4	10.0	5	5	5.6	5	2	11.8	5	1	50.0
							再任	4	4.4	6			6		
										7	1	5.9			
										再任	1	5.9			
										特任	1	5.9			
	計	13	100.0	計	40	100.0	計	90	100.0	計	17	100.0	計	2	100.0

(級別の標準的な職務の内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
医療職1	医師	医師	部長 医長	院長 副院長 部長			
医療職2	技師	技師	副室長 主任	副薬剤部長 副医療技術部長 室長 副室長 主任	薬剤部長 医療技術部長 副薬剤部長 副医療技術部長		
医療職3	准看護師	看護師 准看護師	副看護師長 主任 看護師 准看護師	副看護部長 看護師長 室長 副看護師長 主任 看護師、准看護師	看護部長 副看護部長 看護師長		
行政職1	主事 技師	主事 技師	参事 主任	事務長 主幹 係長 参事	審議員 課長補佐 事務長 主幹	課長 審議員	部長
行政職2	技士	技士	技士	技士	技士		

(4) 特殊勤務手当

区 分	全職員	医師 (医療職1)	医療技術員 (医療職2)	看護師	准看護師	事務・技術 (行政職1)	その他 (行政職2)
				(医療職3)			
給料総額に対する比率(%)	19.0	102.6	2.2	10.9	1.7	0.0	0.0
支給対象職員の比率(%) (令和6年1月1日現在)	73.4	100.0	43.2	98.8	50.0	0.0	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	80,102	507,333	14,813	32,304	13,000	0	0
代表的特殊勤務手当の名称	放射線取扱作業手当、検査業務手当、医師研究手当、夜間看護手当、入院管理手当、透析業務手当、待機手当、夜間休日手術手当、医師役職手当、看護職員等処遇改善手当						

(5) 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)	1 2 月(月分)			
本年度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有	

(6) 定年退職及び早期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)	最高限度額	その他の 加算措置等	退職時 特別昇給	備考
支給率等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (3%~45%加算)	なし	
一般会計の制度 (支給率等)	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (3%~45%加算)	なし	

(7) 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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和5年度 阿蘇市病院事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

1	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	イ 土地		165,732	
	ロ 建物	4,181,224		
	建物減価償却累計額	<u>1,251,483</u>	2,929,741	
	ハ 構築物	335,970		
	構築物減価償却累計額	<u>269,976</u>	65,994	
	ニ 機械及び装置	16,904		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>11,776</u>	5,128	
	ホ 車両及び運搬具	19,457		
	車両及び運搬具減価償却累計額	<u>12,545</u>	6,912	
	ヘ 器械備品	1,929,135		
	器械備品減価償却累計額	<u>1,390,889</u>	538,246	
	ト 建設仮勘定		<u>4,873</u>	
	有形固定資産合計		<u>3,716,626</u>	
	固定資産合計			<u>3,716,626</u>
2	流動資産			
	(1)現金・預金		641,584	
	(2)未収金		302,373	
	(3)貸倒引当金		△ 2,988	
	(4)貯蔵品		<u>10,590</u>	
	流動資産合計			<u>951,559</u>
3	繰延勘定			
	(1)控除対象外消費税		<u>84,745</u>	
	繰延勘定合計			<u>84,745</u>
	資産合計			<u><u>4,752,930</u></u>

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	10,363
ロ 他会計負担金	40,850
ハ 受贈財産評価額	148,628
ニ 県補助金	689
ホ 国保会計補助金	0
ヘ 工事負担金	800

資本剰余金合計

201,330

(2) 収益剰余金

イ 減債積立金	7,718
ロ 建設改良積立金	0
ハ 当年度未処理欠損金	<u>1,822,532</u>

収益剰余金合計

△ 1,814,814

剰余金合計

△ 1,613,484

資本合計

△ 168,107

負債資本合計

4,752,930

令和5年度 阿蘇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)

(単位:千円)

1 医業収益				
(1) 入院収益	810,400			
(2) 外来収益	739,967			
(3) その他医業収益	<u>67,697</u>	1,618,064		
2 医業費用				
(1) 給与費	1,365,595			
(2) 材料費	374,435			
(3) 経費	602,561			
(4) 減価償却費	217,390			
(5) 資産減耗費	0			
(6) 研究研修費	<u>4,923</u>	<u>2,564,904</u>		
医業損失			946,840	
3 医業外収益				
(1) 受取利息配当金	9			
(2) 他会計負担金	415,055			
(3) 補助金	152,617			
(4) 長期前受金戻入	143,325			
(5) その他医業外収益	<u>12,842</u>	723,848		2,341,912
4 医業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	35,895			
(2) 消費税	6,000			
(3) 雑損失	94,067			
(4) 繰延勘定償却	<u>9,656</u>	<u>145,618</u>	<u>578,230</u>	2,714,793
経常利益			△ 368,610	
5 特別利益				
(1) 過年度損益修正益	0			
(2) その他特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>		
6 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	4,271			
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>4,271</u>	<u>△ 4,271</u>	
当年度純利益			△ 372,881	
前年度繰越欠損金			<u>1,449,651</u>	
当年度未処理欠損金			<u><u>1,822,532</u></u>	

令和6年度 阿蘇市病院事業会計予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

1	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	イ 土地		165,732	
	ロ 建物	4,183,951		
	建物減価償却累計額	<u>1,345,207</u>	2,838,744	
	ハ 構築物	354,150		
	構築物減価償却累計額	<u>296,540</u>	57,610	
	ニ 機械及び装置	16,904		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>12,753</u>	4,151	
	ホ 車両及び運搬具	19,457		
	車両及び運搬具減価償却累計額	<u>13,933</u>	5,524	
	ヘ 器械備品	2,138,007		
	器械備品減価償却累計額	<u>1,491,003</u>	647,004	
	ト 建設仮勘定		<u>158,003</u>	
	有形固定資産合計		<u>3,876,768</u>	
	固定資産合計			<u>3,876,768</u>
2	流動資産			
	(1)現金・預金		512,089	
	(2)未収金		424,255	
	(3)貸倒引当金		△ 2,988	
	(4)貯蔵品		<u>9,600</u>	
	流動資産合計			<u>942,956</u>
3	繰延勘定			
	(1)控除対象外消費税		<u>75,089</u>	
	繰延勘定合計			<u>75,089</u>
	資産合計			<u><u>4,894,813</u></u>

8	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	10,363		
	ロ 他会計負担金	40,850		
	ハ 受贈財産評価額	148,628		
	ニ 県補助金	689		
	ホ 国保会計補助金	0		
	ヘ 工事負担金	800		
	資本剰余金合計		201,330	
	(2) 収益剰余金			
	イ 減債積立金	7,718		
	ロ 建設改良積立金	0		
	ハ 当年度未処理欠損金	<u>1,815,803</u>		
	収益剰余金合計		<u>△ 1,808,085</u>	
	剰余金合計			<u>△ 1,606,755</u>
	資本合計			<u>△ 161,378</u>
	負債資本合計			<u><u>4,894,813</u></u>

当年度予定キャッシュ・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)

I. 業務活動によるキャッシュ・フロー		III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
1. 当年度純利益	6,729	① 一時借入れによる収入	0
2. キャッシュ・フローへの調整額		② 一時借入金の返済による支出△	0
① 減価償却費	222,767	③ 他会計借入金による収入	0
② 減損損失	0	④ 他会計借入金の返済による支出△	△ 62,763
③ 引当金増減額(△は減少)	16,970	⑤ 他会計からの出資による収入	0
④ 長期前受金戻入△	△ 149,032	⑥ 企業債による収入	418,100
⑤ 繰延資産(繰延勘定)の償却費	9,656	⑦ 企業債の償還による支出△	△ 185,312
⑥ 有形固定資産売却損益(△は益)	0	⑧ 企業債以外の地方債による収入	0
⑦ 未収金の増減額(△は増加)	△ 121,882	⑨ 企業債以外の地方債の償還による支出△	0
⑧ 未払金の増減額(△は減少)	4,535	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>170,025</u>
⑨ たな卸資産の増減額(△は増加)	990		
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 9,267</u>	IV. 資金に係る換算差額	0
		V. 資金の増加額(または減少額)	△ 129,495
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー		VI. 資金の期首残高	641,584
① 有形固定資産の売却による収入	0	VII. 資金の期末残高	512,089
② 有形固定資産の取得による支出△	△ 382,909		
③ 無形固定資産の売却による収入	0		
④ 無形固定資産の取得による支出△	0		
⑤ 有価証券の売却による収入	0		
⑥ 有価証券の取得による支出△	0		
⑦ 国庫補助金等による収入	0		
⑧ 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	92,656		
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 290,253</u>		

注記

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～30年

機械及び装置 6～25年

機器及び備品 3～15年

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品 先入先出法による原価法

3. 引当金の計上方法

(1) 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から、退職手当組合に負担している累計額を控除した額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、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(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に伴う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(12月から3月までの4ヶ月分)を計上している。

(4) 修繕引当金

翌事業年度以降に実施する修繕に係る支出に備えるため計上している。

(5) 貸倒引当金

債権の不能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. 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表等関連

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(1年以内に償還予定のものも含む)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,613,089,500円である。

III. セグメント情報の開示

1. 報告セグメントの概要

阿蘇市病院事業会計は阿蘇医療センターと阿蘇医療センター波野診療所を有している。
両施設の事業の運営方針等は統一していることから、報告セグメントは阿蘇市病院事業1つとする。

IV. 減損損失

1. 減損の兆候について

当年度において減損の兆候は認められなかった。

V. 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

リース料総額が300万円以上のファイナンス・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300万円未満のファイナンス・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。

VI. その他

新会計基準移行に係る経過措置

1. 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

2. みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良にあてるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産との対応関係を個別に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和6年度

阿蘇市病院事業会計予算明細書

1. 収益的收入及び支出
2. 資本的收入及び支出

令和6年度 病院事業会計予算説明書
収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
1	病院事業収益		3,238,045	2,943,812	294,233		3,238,045	
	1	医業収益	2,639,695	2,348,329	291,366		2,639,695	
		1 入院収益	1,655,640	1,513,837	141,803		1,655,640	
						1 入院収益	1,655,640	入院収益 1,655,640
		2 外来収益	891,080	744,196	146,884		891,080	
						1 外来収益	891,080	外来収益 891,080
		3 その他医業収益	92,975	90,296	2,679		92,975	
						1 室料差額収益	18,910	室料差額収益 18,910
						2 公衆衛生活動収益	41,695	生活習慣病健診 20,606 阿蘇市職員健診 2,512 事業所定期健診 3,855 被爆者検診 100 結核精密検診 200 特定健診 572 予防接種 10,929 ストレスチェック 852 総合健診 275 動脈硬化二次検診 494 その他健診等 1,300
						3 医療相談収益	8,148	市町村共済ドック 792 県・学校共済ドック 990 一般ドック 6,366
						4 その他医業収益	24,222	文書料 8,124 みやま荘等嘱託医 2,772

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								産業医報酬等 506 学校医報酬等 224 保育所嘱託医報酬 396 保険外材料費 22 保険外検査料 177 医師派遣等 1,799 死後処置料 781 死体検案料 363 病児病後児保育料 150 病児病後児保育受託料 8,531 救急活動に伴う事後検証業務受託料 262 その他 115
	2 医業外収益		598,300	595,433	2,867		598,300	
		1 受取利息配当金	1	1	0		1	
						1 預金利息	1	預金利息 1
		2 他会計負担金	409,721	415,055	△ 5,334		409,721	
						1 他会計負担金	409,721	一般会計繰入金 409,721
		3 補助金	27,376	27,345	31		27,376	
						1 補助金	27,376	病院群輪番制補助金 3,430 直営診療施設による健康管理事業 6,240 へき地直営診療所運営費補助金 10,406 へき地医療拠点病院運営費補助金 5,000 地域在宅医療センター事業補助金 2,300
		4 長期前受金戻入	149,032	141,822	7,210		149,032	
						1 長期前受金戻入	149,032	長期前受金戻入 149,032
		5 その他医業外収益	12,170	11,210	960		12,170	
						1 その他医業外収益	12,170	公衆電話使用料 15 行政財産使用料 150 自販機売上 200

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								テレビ・冷蔵庫使用料 3,600
								自費負担金 924
								不在者投票事務手数料 3
								医師面談料 110
								診察券代 22
								コピー・切手代 28
								患者搬送料 50
								院内実習等謝金 2,000
								電柱敷地料 8
								研修受講料 50
								医師住宅使用料 2,520
								黒川団地使用料 540
								院内保育所利用料 1,800
								その他 150
	3 特別利益		50	50	0		50	
		1 過年度損益修正益	50	50	0	1 過年度損益修正益	50	過年度分一部負担金査定増 50
収 益 合 計							3,238,045	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
1	病院事業費用		3,238,045	2,943,812	294,233		3,238,045	
	1	医業費用	3,178,640	2,878,987	299,653		3,178,640	
		1 給与費	1,838,252	1,650,170	188,082		1,838,252	
						(給料)	614,837	
						1 医師給料	100,890	17名 100,890
						2 医療技術員給料	136,866	40名 136,866
						3 看護師給料	288,239	83名 288,239
						4 准看護師給料	9,005	2名 9,005
						5 事務員給料	72,415	21名 72,415
						6 労務員給料	7,422	2名 7,422
						(手当等)	712,800	
						7 医師手当等	236,492	扶養手当 2,862 通勤手当 1,736 管理職手当 1,200 時間外勤務手当 33,960 研究手当 88,200 入院管理手当 35,400 児童手当 3,420 待機手当 204 期末勤勉手当 34,394 透析手当 1,440 初任給調整手当 3,672 医師役職手当 1,680 宿日直手当 11,088 退職手当負担金 17,236
						8 医療技術員手当等	99,798	扶養手当 5,310 通勤手当 3,546 住居手当 4,773

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								管理職手当 2,520
								時間外勤務手当 8,160
								放射線取扱作業手当 252
								検査業務手当 168
								児童手当 6,780
								待機手当 2,448
								期末勤勉手当 38,817
								初任給調整手当 2,415
								特別勤務手当 120
								処遇改善手当 840
								退職手当負担金 23,649
						9 看護師手当等	232,223	扶養手当 9,576
								通勤手当 7,539
								住居手当 8,817
								管理職手当 2,460
								時間外勤務手当 16,680
								夜間看護手当 19,680
								夜間勤務手当 9,840
								児童手当 13,860
								待機手当 984
								期末勤勉手当 82,566
								特別勤務手当 252
								処遇改善手当 10,968
								退職手当負担金 49,001
						10 准看護師手当等	4,774	通勤手当 110
								時間外勤務手当 240
								夜間看護手当 120
								夜間勤務手当 120
								待機手当 12
								期末勤勉手当 2,509

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								処遇改善手当 132
								退職手当負担金 1,531
						11 事務員手当等	51,266	扶養手当 2,610
								通勤手当 3,511
								住居手当 1,608
								管理職手当 1,560
								時間外勤務手当 4,440
								児童手当 2,160
								待機手当 504
								期末勤勉手当 22,385
								退職手当負担金 12,488
						12 労務員手当等	4,400	扶養手当 78
								通勤手当 179
								住居手当 324
								時間外勤務手当 480
								期末勤勉手当 2,059
								退職手当負担金 1,280
						13 賞与引当金繰入額	83,847	賞与引当金繰入額 83,847
						(報酬)	236,912	
						14 医師報酬	146,250	非常勤医師報酬 132,000
								後期研修医受入負担金 14,250
						15 看護師報酬	45,194	看護師報酬(月額) 28,623
								准看護師報酬(月額) 5,260
								看護師報酬(期末) 9,314
								准看護師報酬(期末) 1,554
								看護師報酬(通勤) 325
								准看護師報酬(通勤) 118
						16 医療技術員報酬	14,462	医療技術員報酬(月額) 10,457
								医療技術員報酬(期末) 3,667
								医療技術員報酬(通勤) 338

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
						17 事務員報酬	28,440	事務員報酬(月額) 20,571 事務員報酬(期末) 7,220 事務員報酬(通勤) 649
						18 労務員報酬	2,466	労務員報酬(月額) 1,740 労務員報酬(期末) 608 労務員報酬(通勤) 118
						19 その他報酬	100	委員報酬 100
						20 法定福利費	257,849	共済組合負担金(短期) 78,568 共済組合負担金(長期) 153,027 共済組合負担金(福祉) 1,647 事務費 2,178 追加費用 9,399 公務災害 1,238 社会保険 7,280 雇用保険 2,821 労災保険 798 職員弔慰金(町村会) 743 恩給負担金(共済組合) 100 特定健診(共済組合) 50
						21 法定福利費引当 金繰入額	15,854	法定福利費引当金繰入額 15,854
		2 材料費	440,300	340,600	99,700		440,300	
						1 薬品費	236,400	投薬 46,800 注射 186,600 血液 3,000
						2 診療材料費	165,000	診療材料 110,400 検査室(試薬等) 54,600
						3 給食材料費	38,900	給食材料費 38,760 食器等 140

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
		3 経費	668,921	662,872	6,049		668,921	
						2 旅費交通費	7,900	一般旅費 1,200 その他委員費用弁償 100 非常勤医師交通費 6,600
						3 職員被服費	300	職員被服費 300
						4 消耗品費	14,880	消耗品 14,880
						5 消耗備品費	3,000	消耗備品費 3,000
						6 光熱水費	61,320	電気料 55,200 水道料 6,120
						7 燃料費	13,560	ガソリン 500 重油 12,210 灯油 115 混合油 15 プロパンガス 720
						8 食糧費	1,070	食糧費 1,070
						9 印刷製本費	2,900	印刷製本費 2,900
						10 修繕費	11,000	建物修理 750 医療機器修理 4,000 設備修理 5,000 車両整備 500 その他 750
						11 保険料	4,572	建物災害共済 1,050 病院賠償責任保険 2,034 勤務医賠償責任保険 641 医療機関用サイバー保険 336 医療事故調査費用保険 150 保育所賠償責任保険 5 保育所傷害保険 77 ボイラー保険 29 町村有自動車共済 250

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
						12 賃借料	61,723	床頭台リース 2,837
								カーテン・ブラインドリース 3,215
								寝具リース 6,600
								在宅酸素使用料 15,840
								電動シャワートローリーリース 526
								浸透圧計リース 30
								多項目自動血球分析装置リース 115
								心電計リース 35
								IVUS(血管超音波診断装置)レンタル料 443
								血液ガス分析装置リース 954
								オルソトラック(牽引器)リース 19
								ペースメーカープログラマーレンタル料 33
								玄関マットリース 265
								ユニフォームリース 9,240
								洗濯機・乾燥機リース 245
								電話機リース 20
								公用車リース 1,510
								ZOOM使用料 35
								歯科レセプトPCリース 506
								メディカルコードサーバーリース 1,246
								オルフィスリース 961
								ベンチマークシステム使用料 515
								学研メディカルサポート使用料 790
								医薬品在庫管理システム使用料 383
								オンライン診療システム使用料 132
								医療機器管理システム使用料 528
								阿蘇市情報系システム使用料 36
								ウイルス対策ソフトウェア使用料 523

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								メディカルVPN接続サービス利用料 76 アクティベーションキーカード使用料 40 クラウドカメラシステム使用料 284 くまもとメディカルネットワーク使用料 20 医学文献情報検索サービス使用料 330 MDV Actシステム使用料 1,980 クレジット決済センター利用料 238 医療関係者間コミュニケーションアプリ使用料 968 医療従事者等住宅借上料 6,240 駐車場・有料道路等使用料 100 案内板敷地料 50 会場使用料 500 オンライン問診システム使用料 330 NurceBoard利用料 1,485 その他賃借料 1,500
						13 通信運搬費	7,270	通話・回線使用料 5,520 郵便料金・切手代 1,440 運搬料 300 その他 10
						14 委託料	473,781	警備等業務委託 13,200 清掃及び消防設備・防火対象物点検業務 委託 17,139 クリーニング業務委託 600 医師住宅・職員宿舎清掃業務委託 600 SPD業務委託 14,520 院内保育所運営業務委託 20,920 病児・病後児保育運営業務委託 5,521 給食業務等委託 53,460

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								法律顧問業務委託 660
								社会保険労務士顧問業務委託 396
								透析患者送迎等業務委託 8,111
								自家用電気工作物保守業務委託 1,202
								エレベーター保守業務委託 1,994
								空調・衛生設備保守業務委託 7,359
								自動ドア装置保守業務委託 291
								医療ガス設備保守業務委託 1,760
								浄化槽保守・清掃業務委託 171
								オルフィス保守業務委託 113
								ATM運営管理業務委託 3,762
								感染性廃棄物処理業務委託 2,760
								感染性廃棄物収集・運搬業務委託 3,624
								可燃・不燃物収集運搬業務委託 636
								害虫駆除業務委託 132
								個人線量測定業務委託 870
								放射線漏洩線測定業務委託 308
								エチレンオキシドガス作業環境測定業務委託
								76
								医師派遣業務委託 7,678
								医療事務派遣業務委託 96,000
								看護補助派遣業務及び院内洗濯・メッセン
								ジャー業務委託 49,753
								検体検査業務委託 14,400
								組織検査業務委託 420
								免疫学的検査業務委託 35
								病理診断業務委託 3,000
								画像読影業務委託 22,800
								子宮がん健診業務委託 514
								健診車(X線、心電図)業務委託 745

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								X線TV撮影装置保守業務委託 2,605
								MRI装置保守業務委託 10,004
								CT装置保守業務委託 13,424
								X線循環器診断システム保守業務委託
								14,256
								臨床化学分析装置保守業務委託 3,795
								一般撮影室機器保守業務委託 2,275
								X線撮影装置等保守業務委託 349
								高圧蒸気滅菌装置保守業務委託 374
								ジェットウォッシャー装置保守業務委託
								163
								多項目自動血球分析装置保守業務委託
								396
								外科用イメージシステム保守業務委託
								453
								尿分析装置保守業務委託 292
								糖分析装置保守業務委託 292
								HbA1c分析装置保守業務委託 292
								ドライケム生化学分析装置保守業務委託
								193
								内視鏡検査機器保守業務委託 267
								RO水製造装置保守業務委託 260
								睡眠評価データ検査・解析業務委託
								185
								大動脈バルーンポンプ保守業務委託
								297
								アテストオートリーダー保守業務委託
								28
								全自動血球計数器保守業務委託 253
								生理検査室機器保守業務委託 294

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								眼底カメラ保守業務委託 77
								免疫分析装置保守業務委託 385
								マンモグラフィ装置保守業務委託 1,289
								一般撮影装置保守業務委託 193
								全自動血液凝固分析装置保守業務委託
								207
								薬剤情報印刷システム保守業務委託
								14
								エチレンガス滅菌器保守業務委託 253
								薬剤機器等保守業務委託 251
								尿素呼気試験装置保守業務委託 154
								自動固定包埋装置保守業務委託 289
								Dダイマー分析装置保守業務委託 30
								遠心分離機保守業務委託 79
								血圧脈波検査装置保守業務委託 337
								超音波画像診断装置保守業務委託 1,827
								オージオメーター保守業務委託 188
								手術室機器保守業務委託 1,011
								禁煙外来CO測定装置保守業務委託
								61
								体外式ペースメーカー保守業務委託
								126
								歯科口腔外科機器等保守業務委託 368
								耳鼻咽喉科機器等保守業務委託 113
								人工呼吸器保守業務委託 220
								婦人科機器保守業務委託 429
								透析装置保守業務委託 1,961
								骨密度測定装置保守業務委託 424
								安全キャビネット保守業務委託 1,889
								ナースコール保守業務委託 100

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
								医療情報システムハードウェア保守業務委託 4,257
								医療情報システムソフトウェア保守業務委託 21,582
								情報化推進サポート業務委託 1,356
								ホームページシステム保守・更新サポート 業務委託 132
								給与システム変更業務委託 800
								職員高ストレス者面接指導業務委託 129
								勤怠管理システム保守業務委託 495
								メディカルコードメンテナンス業務委託 825
								医療用画像情報システム保守業務委託 3,462
								循環器動画サーバー保守業務委託 2,200
								電子カルテシステム運用サポート業務委託 4,013
								オリジナル動画作成業務委託 1,584
								臨床工学室機器保守業務委託 483
								滅菌・内視鏡洗浄業務委託 6,534
								ホームページリニューアル業務委託 831
								健康管理システムインフラ環境構築業務委託 473
								医療扶助オンライン資格確認対応業務委託 1,210
								自動精算機新紙幣対応業務委託 363
								広報誌・パンフレット等作成業務委託 3,500
								その他保守料 1,000

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
						15 諸会費	2,900	全国自治体病院協議会会費 126 全国自治体病院開設者協議会会費 58 全国国保診療施設協議会会費 322 社会保険協会費 5 阿蘇地区危険物安全協会費 5 阿蘇郡市医師会費 1,200 日本透析医学会会費 30 熊本県透析施設協議会会費 20 熊本県国保地域医療学会負担金 42 熊本県高圧ガス保安協会費 12 九州人工透析研究会費 10 歯科医師会会費 154 日本病院会年会費 95 臨床検査精度管理調査参加費 42 地域医療・総合診療実践学寄附講座負担金 326 熊本県公的病院長会会費 10 その他諸会議負担金等 443
						16 交際費	800	贈答品代 700 慶弔費 100
						17 雑費	1,845	NHK受信料 121 麻薬施用免許申請手数料 40 医師・薬剤師資格証申請手数料 100 車検に伴う重量税等 200 債権回収手数料 200 窓口クレジット払事務手数料 600 汎用JPドメイン更新料 6 肥後銀行集配金手数料 278 その他 300

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
						18 医療費	100	医療費 100
		4 減価償却費	222,767	217,285	5,482		222,767	
						1 建物減価償却費	93,724	建物減価償却費 93,724
						2 構築物減価償却費	26,564	構築物減価償却費 26,564
						3 機械及び装置減価償却費	977	機械及び装置減価償却費 977
						4 器械備品減価償却費	100,114	器械備品減価償却費 100,114
						5 車両減価償却費	1,388	車両減価償却費 1,388
		5 資産減耗費	300	300	0		300	
						2 固定資産除却費	300	固定資産除却費(通常分) 300
		6 研究研修費	8,100	7,760	340		8,100	
						1 謝金	800	謝金 800
						2 図書費	1,300	図書費 1,300
						3 旅費	3,000	旅費 3,000
						4 研究雑費	3,000	研究雑費 3,000
	2 医業外費用		51,584	52,626	△ 1,042		51,584	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	35,918	36,960	△ 1,042		35,918	
						1 企業債利息	34,727	企業債利息 34,727
						2 一時借入金利息	800	一時借入金利息 800
						3 一般会計借入金利子	391	一般会計借入金利子 391
		2 消費税	6,000	6,000	0		6,000	
						1 消費税	6,000	消費税 6,000
		3 雑損失	10	10	0		10	
						1 雑損失	10	雑損失 10
		4 繰延勘定償却	9,656	9,656	0		9,656	
						1 控除対象外消費税	9,656	控除対象外消費税 9,656
	3 特別損失		1,900	5,500	△ 3,600		1,900	
		1 過年度損益 修正損	1,900	5,500	△ 3,600		1,900	
						1 過年度損益修正損	1,900	過年度保険者負担金査定減 1,500 過年度収益還付 100 過年度一部負担金調定変更 300

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節	金額	備考
	4 予備費		5,921	6,699	△ 778		5,921	
		1 予備費	5,921	6,699	△ 778		5,921	
						1 予備費	5,921	予備費 5,921
費用合計							3,238,045	

令和6年度 資本的収支明細
資本的收入及び支出
収 入

(単位:千円)

款・項	目	本 予 算 額	前 予 算 額	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1 資本的收入		510,756	167,116	343,640			
1 企業債		418,100	75,800	342,300			
	1 病院事業債	418,100	75,800	342,300	1 病院事業債	418,100	病院改修事業 188,500 医療機器等整備事業 229,600
2 他会計負担金		92,656	87,203	5,453			
	1 他会計負担金	92,656	87,203	5,453	1 他会計負担金	92,656	一般会計繰入金 92,656
3 補助金		0	4,113	△ 4,113			
	2 県補助金	0	4,113	△ 4,113			
収 入 合 計		510,756	167,116	343,640			

支 出

(単位:千円)

款・項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1 資本的支出		671,337	333,651	337,686			
1 建設改良費		423,260	96,480	326,780			
	1 建物工事費	193,500	7,520	185,980			
					1 建物工事費	25,000	駐車場増設工事 20,000 一般工事 5,000
					2 設計監理費	168,500	増改築工事基本・実施設計業務委託 168,500
	2 固定資産購入費	229,760	88,960	140,800			
					1 医療機器等備品 購入費	229,760	医療機器等購入費 229,760
2 企業債償還金		185,313	174,407	10,906			
	1 企業債 償還金	185,313	174,407	10,906			
					1 企業債償還金	185,313	企業債償還金 185,313
3 他会計借入金 償還金		62,764	62,764	0			
	1 他会計借入金 償還金	62,764	62,764	0			
					1 元金償還金	62,764	市借入金償還金 62,764
支 出 合 計		671,337	333,651	337,686			