

診 療 所 特 別 会 計 予 算

議案第 3 号

令和 2 年度上越市診療所特別会計予算

令和 2 年度上越市の診療所特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 468,237 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

令和 2 年 2 月 28 日提出

上越市長 村 山 秀 幸

第1表 歳入歳出予算
歳 入

単位：千円

款	項	金 額
1 診療収入		341,256
	1 外来収入	341,249
	2 入院収入	7
2 使用料及び手数料		2,194
	1 使用料	14
	2 手数料	2,180
3 県支出金		412
	1 県補助金	412
4 財産収入		155
	1 財産運用収入	155
5 繰入金		110,682
	1 一般会計繰入金	87,397
	2 事業勘定繰入金	23,285
6 諸収入		13,538
	1 雑入	13,538
× 市債		0
	× 市債	0
歳 入 合 計		468,237

歳 出

単位：千円

款	項	金 額
1 総務費		3 2 1, 0 4 2
	1 施設管理費	3 1 9, 4 2 5
	2 研究研修費	1, 6 1 7
2 医業費		1 3 1, 7 7 8
	1 医業費	1 3 1, 7 7 8
3 公債費		1 4, 4 1 6
	1 公債費	1 4, 4 1 6
4 諸支出金		1
	1 償還金	1
5 予備費		1, 0 0 0
	1 予備費	1, 0 0 0
歳 出 合 計		4 6 8, 2 3 7

診 療 所 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和2年度 歳入歳出予算事項別明細書（診療所特別会計）

1 総括
（歳入）

単位：千円

款	本年度 予算額	前年度 予算額	比較
1 診療収入	341,256	375,579	△ 34,323
2 使用料及び手数料	2,194	2,341	△ 147
3 県支出金	412	405	7
4 財産収入	155	185	△ 30
5 繰入金	110,682	92,546	18,136
6 諸収入	13,538	12,248	1,290
× 市債	0	11,916	△ 11,916
歳 入 合 計	468,237	495,220	△ 26,983

(歳 出)

款	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較
1 総務費	321,042	350,049	△ 29,007
2 医業費	131,778	117,485	14,293
3 公債費	14,416	26,685	△ 12,269
4 諸支出金	1	1	0
5 予備費	1,000	1,000	0
歳 出 合 計	468,237	495,220	△ 26,983

単位：千円

本年度予算額の財源内訳			
特 定 財 源			一 般 財 源
国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
412		563	320,067
			131,778
			14,416
			1
			1,000
412		563	467,262

2 歳 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
1款 診療収入	341,256	375,579	△ 34,323
1項 外来収入	341,249	375,572	△ 34,323
1目 国民健康保険診療報酬収入	54,906	63,671	△ 8,765
2目 社会保険診療報酬収入	39,238	42,418	△ 3,180
3目 後期高齢者診療報酬収入	172,250	190,131	△ 17,881
4目 退職者医療診療報酬収入	638	1,260	△ 622
5目 一部負担金	50,545	54,894	△ 4,349
6目 その他診療報酬収入	23,672	23,198	474

1款 診療収入

単位：千円

節		説 明	
区 分	金 額		
1 現年度分	54,906	国民健康保険診療報酬収入	54,906
		牧診療所	6,518
		くろかわ診療所	20,756
		吉川診療所	18,827
		清里診療所	8,805
1 現年度分	39,238	社会保険診療報酬収入	39,238
		牧診療所	3,529
		くろかわ診療所	12,544
		吉川診療所	16,027
		清里診療所	7,138
1 現年度分	172,250	後期高齢者医療診療報酬収入	172,250
		牧診療所	31,287
		くろかわ診療所	43,047
		吉川診療所	50,017
		清里診療所	47,899
1 現年度分	638	退職者医療診療報酬収入	638
		牧診療所	67
		くろかわ診療所	410
		吉川診療所	103
		清里診療所	58
1 現年度分	50,545	一部負担金	50,545
		牧診療所	6,617
		くろかわ診療所	16,300
		吉川診療所	17,483
		清里診療所	10,145

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
2項 入院収入	7	7	0
1目 国民健康保険診療報酬収入	1	1	0
2目 社会保険診療報酬収入	1	1	0
3目 後期高齢者診療報酬収入	1	1	0
4目 一部負担金	3	3	0
5目 その他診療報酬収入	1	1	0
2款 使用料及び手数料	2,194	2,341	△ 147
1項 使用料	14	0	14
1目 施設使用料	14	0	14
2項 手数料	2,180	2,341	△ 161
1目 文書手数料	2,180	2,341	△ 161
3款 県支出金	412	405	7
1項 県補助金	412	405	7
1目 総務費県補助金	412	405	7
4款 財産収入	155	185	△ 30

1款 診療収入 2款 使用料及び手数料 3款 県支出金 4款 財産収入

単位：千円

節		説 明	
区 分	金 額		
1 現年度分	23,672	その他診療報酬収入 23,672 牧診療所 5,379 くろかわ診療所 8,303 吉川診療所 5,190 清里診療所 4,800	
1 現年度分	1	国民健康保険診療報酬収入 1 くろかわ診療所	
1 現年度分	1	社会保険診療報酬収入 1 くろかわ診療所	
1 現年度分	1	後期高齢者医療診療報酬収入 1 くろかわ診療所	
1 現年度分	3	一部負担金 3 くろかわ診療所	
1 現年度分	1	その他診療報酬収入 1 くろかわ診療所	
1 施設使用料	14	行政財産目的外使用料	14
1 文書手数料	2,180	診断書料	2,180
1 施設管理費県補助金	412	医師確保促進支援事業補助金	412

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
1項 財産運用収入	155	185	△ 30
1目 利子及び配当金	1	1	0
2目 財産貸付収入	154	184	△ 30
5款 繰入金	110,682	92,546	18,136
1項 一般会計繰入金	87,397	76,999	10,398
1目 一般会計繰入金	87,397	76,999	10,398
2項 事業勘定繰入金	23,285	15,547	7,738
1目 事業勘定繰入金	23,285	15,547	7,738
6款 諸収入	13,538	12,248	1,290
1項 雑入	13,538	12,248	1,290
1目 雑入	13,538	12,248	1,290
×			
×款 市債	0	11,916	△ 11,916
×項 市債	0	11,916	△ 11,916
×目 施設整備債	0	11,916	△ 11,916
歳 入 合 計	468,237	495,220	△ 26,983

4款 財産収入	5款 繰入金	6款 諸収入	×款 市債
---------	--------	--------	-------

単位：千円

節		説 明	
区 分	金 額		
1 利子及び配当金	1	診療所財政調整基金利子	1
1 土地、建物貸付収入	154	行政財産貸付収入	154
1 一般会計繰入金	87,397	一般会計繰入金	87,397
1 事業勘定繰入金	23,285	事業勘定繰入金	23,285
1 雑入	13,538	雑入	13,538
		原子力立地給付金	387
		保健事業受託収入	10,660
		公衆電話等取扱手数料	21
		特養施設協力料	2,300
		歯科台金回収分析精製料	170

歳 出

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
1 款 総務費		321, 042	350, 049	△ 29, 007	
1 項 施設管理費		319, 425	348, 480	△ 29, 055	
1 目 一般管理費		319, 008	348, 075	△ 29, 067	
節		(事業名) 一般管理費職員人件費			
区 分	金 額	事業費	142, 755	143, 087	△ 332
1 報酬	24, 450	[財源内訳] ・ 一般財源 			

1款 総務費

単位：千円

財 源 内 訳	国・県支出金	地 方 債	その他特財	一 般 財 源
	412		563	320,067
	412		563	318,450
	412		563	318,033
(事業名) 一般管理費職員人件費の経費内訳				
一般職給料	61,178	通勤手当	865	
扶養手当	516	住居手当	666	
地域手当	3,624	児童手当	300	
時間外勤務手当	3,518	宿日直手当	264	
管理職手当	2,975	初任給調整手当	3,510	
特殊勤務手当	20,663	共済組合負担金	19,291	
管理職員特別勤務手当	261	災害補償費負担金	125	
期末、勤勉手当	24,942	雇用保険料	57	
一般職給	14人			
(事業名) 一般管理費の経費内訳				
会計年度任用職員報酬	1,430	診療所管理委託料	1,365	
現業会計年度任用職員報酬	23,020	浄化槽維持管理委託料	429	
現業会計年度任用職員給料	7,071	清掃委託料	1,860	
現業会計年度任用職員時間外勤務手 当	341	施設警備委託料	790	
会計年度任用職員期末手当	49	除雪委託料	1,205	
現業会計年度任用職員期末手当	297	受付会計業務委託料	9,148	
現業会計年度任用職員通勤手当	166	医療事務システム保守点検委託料	2,915	
会計年度任用職員共済組合負担金	1,678	一般廃棄物処理委託料	514	
社会保険料	3,013	診療業務関係委託料	46,350	
雇用保険料	226	除草・冬囲い業務委託料	54	
労災保険料	8	除草委託料	78	
報償金	25	自動車借上料	208	
費用弁償	235	清掃用具借上料	24	
会計年度任用職員費用弁償	81	事務機借上料	617	
現業会計年度任用職員費用弁償	896	家電製品等借上料	122	
普通旅費	346	下水道使用料	145	
消耗品費	1,673	有線テレビ使用料	39	
燃料費	1,058	テレビ受信料	63	
光熱水費	5,137	駐車場使用料	120	
修繕料	2,758	ネットワーク構築工事	1,540	
通信運搬費	918	診療交付金	55,034	
手数料	1,030	診療所財政調整基金積立金	1	
保険料	650	自動車重量税	26	
		消費税	1,500	
財 源 内 訳				417
(事業名) 団体負担金の経費内訳				
連合会負担金	89	全国国保診療施設協議会負担金	40	
全国自治体病院協議会負担金	30	医師会・歯科医師会負担金	258	
財 源 内 訳				1,617
				1,617

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
節		(事業名) 研究研修費			
区 分	金 額	事業費	1,617	1,569	48
8 旅費	880	[財源内訳] ・ 一般財源			1,617
10 需用費	372				
17 備品購入費	146				
18 負担金補助及び交付金	219				
2 款 医業費		131,778	117,485	14,293	
1 項 医業費		131,778	117,485	14,293	
1 目 医薬品衛生材料費		98,596	97,950	646	
節		(事業名) 医薬品衛生材料費			
区 分	金 額	事業費	98,596	97,950	646
10 需用費	88,696	[財源内訳] ・ 一般財源			98,596
12 委託料	9,900				
2 目 医療用機械器具費		27,016	13,920	13,096	
節		(事業名) 医療用機械器具費			
区 分	金 額	事業費	27,016	13,920	13,096
10 需用費	1,250	[財源内訳] ・ 一般財源			27,016
12 委託料	5,957				
13 使用料及び賃借料	3,905				
17 備品購入費	15,904				
3 目 医療用消耗機材費		6,166	5,615	551	
節		(事業名) 医療用消耗機材費			
区 分	金 額	事業費	6,166	5,615	551
10 需用費	5,220	[財源内訳] ・ 一般財源			6,166
11 役務費	361				
12 委託料	585				
3 款 公債費		14,416	26,685	△ 12,269	
1 項 公債費		14,416	26,685	△ 12,269	
1 目 元金		13,311	25,245	△ 11,934	
節		(事業名) 地方債元金償還金			
区 分	金 額	事業費	13,311	25,245	△ 11,934
22 償還金利子及び割引料	13,311	[財源内訳] ・ 一般財源			13,311
2 目 利子		1,105	1,440	△ 335	
節		(事業名) 地方債利子及び一時借入金利子			
区 分	金 額	事業費	1,105	1,440	△ 335
22 償還金利子及び割引料	1,105	[財源内訳] ・ 一般財源			1,105
4 款 諸支出金		1	1	0	
1 項 償還金		1	1	0	
1 目 償還金		1	1	0	
節		(事業名) 償還金			
区 分	金 額	事業費	1	1	0
22 償還金利子及び割引料	1	[財源内訳] ・ 一般財源			1
5 款 予備費		1,000	1,000	0	
1 項 予備費		1,000	1,000	0	
1 目 予備費		1,000	1,000	0	

1款 総務費 2款 医業費 3款 公債費 4款 諸支出金 5款 予備費

単位：千円

財 源 内 訳	国・県支出金	地 方 債	その他特財	一 般 財 源
(事業名) 研究研修費の経費内訳				
会計年度任用職員費用弁償	480	図書購入費	146	
普通旅費	400	諸会議出席負担金	219	
消耗品費	372			
財 源 内 訳				131,778
				131,778
				98,596
(事業名) 医薬品衛生材料費の経費内訳				
医薬材料費	88,696	歯科技工委託料	2,132	
医科検査委託料	7,768			
財 源 内 訳				27,016
(事業名) 医療用機械器具費の経費内訳				
修繕料	1,250	医科検査データ解析委託料	53	
長時間心電図解析委託料	354	医療用器具借上料	3,905	
医療用機械器具保守点検委託料	5,550	事業用備品購入費	15,904	
財 源 内 訳				6,166
(事業名) 医療用消耗機材費の経費内訳				
医薬材料費	5,220	医療廃棄物処理委託料	390	
手数料	361	被ばく線量測定検査委託料	195	
財 源 内 訳				14,416
				14,416
				13,311
(事業名) 地方債元金償還金の経費内訳				
地方債元金償還金	13,311			
財 源 内 訳				1,105
(事業名) 地方債利子及び一時借入金利子の経費内訳				
地方債利子	1,105			
財 源 内 訳				1
				1
				1
(事業名) 償還金の経費内訳				
過年度過納返還金	1			
財 源 内 訳				1,000
				1,000
				1,000

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
節		(事業名) 予備費			
区 分	金 額	事業費	1,000	1,000	0
28 予備費	1,000	[財源内訳]			
		・一般財源			1,000
歳 出 合 計		468,237	495,220	△ 26,983	

単位：千円

財 源 内 訳	国・県支出金	地 方 債	その他特財	一 般 財 源
(事業名) 予備費の経費内訳				
予備費	1,000			
財 源 内 訳	412		563	467,262

給 与 費 明 細 書 (診 療 所 特 別 会 計)

1 一 般 職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(3) 18	24,450	68,249	62,657	155,356	24,398	179,754
前 年 度	(2) 19	28,694	62,364	59,401	150,459	24,512	174,971
比 較	(1) △1	△ 4,244	5,885	3,256	4,897	△ 114	4,783

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)
	本 年 度	516	3,624	3,859	2,975	20,663	261	25,288
	前 年 度	594	3,539	2,069	2,687	19,170	261	25,487
	比 較	△ 78	85	1,790	288	1,493	0	△ 199
	区 分	通勤手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	住居手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	退職手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)
	本 年 度	1,031	0	666	0	0	264	3,510
	前 年 度	998	0	783	0	0	264	3,549
	比 較	33	0	△ 117	0	0	0	△ 39

() 内は短時間勤務職員及び一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い会計年度任用職員(外書)を示す。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(0) 14	0	61,178	61,804	122,982	19,473	142,455
前 年 度	(0) 15	0	62,364	59,401	121,765	21,022	142,787
比 較	(0) △1	0	△ 1,186	2,403	1,217	△ 1,549	△ 332

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)
	本 年 度	516	3,624	3,518	2,975	20,663	261	24,942
	前 年 度	594	3,539	2,069	2,687	19,170	261	25,487
	比 較	△ 78	85	1,449	288	1,493	0	△ 545
	区 分	通勤手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	住居手当 (千円)	夜間勤務 手当 (千円)	退職手当 (千円)	宿日直 手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)
	本 年 度	865	0	666	0	0	264	3,510
	前 年 度	998	0	783	0	0	264	3,549
	比 較	△ 133	0	△ 117	0	0	0	△ 39

() 内は短時間勤務職員(外書)を示す。

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	(3) 4	24,450	7,071	853	32,374	4,925	37,299
前 年 度	(2) 4	28,694	0	0	28,694	3,490	32,184
比 較	(1) 0	△ 4,244	7,071	853	3,680	1,435	5,115

職員 手当の 内訳	区 分	時間外 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	通勤手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本 年 度	341	346	166	0
	前 年 度	0	0	0	0
	比 較	341	346	166	0

() 内は一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い会計年度任用職員(外書)を示す。

前年度の数値は非常勤職員の予算額を記載している。

前年度の報酬には、時間外勤務手当に相当する報酬を含む。

(2) 給料及び職員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	備 考			
給 料	△1, 186	給与改定に伴う増加分	13	$\left(\frac{61,178}{61,165} - 1 \right) \times 100 = 0.02$	給料の改定状況(前年度) 改定率 0.02% 改定時期 平成31年4月1日			
		昇給に伴う増加分	121		平均昇給率 0.79%			
		その他の減少分	△1, 320	職員構成の変動等による減少分	職員数の異動状況(短時間勤務職員を含む)			
						前年度1月1日 時点職員数	前年度末までの増減	年度当初 職員数見込
					本年度	14人	0人	14人
					前年度	15人	0人	15人
増 減	△1人	0人	△1人					
職員 手当	2, 403	その他の増加分	2, 403	給与改定による波及増加分	23千円	給与改定に伴う増（期末勤勉手当の増、住居手当の増）		
				職員構成の変動等による増加分	2, 380千円			

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		一般行政職	医 療 職
令和2年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	325,138	525,050
	平均給与月額 (円)	355,759	1,396,394
	平 均 年 齢 (歳)	53.4	57.3
平成31年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	313,403	531,333
	平均給与月額 (円)	372,937	1,363,442
	平 均 年 齢 (歳)	51.1	58.6

イ 初 任 給

区 分	一般行政職 (円)	国の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 行 政 職			医 療 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日 現 在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	8	66.7	4級	2	100.0
	3級	3	25.0	3級		
	2級	1	8.3	2級		
	1級			1級		
	計	12	100.0	計	2	100.0
平成31年1月1日 現 在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	5	41.7	4級	2	66.7
	3級	4	33.3	3級	1	33.3
	2級	3	25.0	2級		
	1級			1級		
	計	12	100.0	計	3	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2～1 級
一般行政職	部 長 所 長	課 長 所 長	課 長 次 長	副課長	係 長 主 任	主 任	主 事 保育士 技 師

(令和2年1月1日現在)

エ 昇 給

区 分		合 計	一般行政職	医 療 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	11	3
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	9	1
	号給数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)	4	
		3号給(人)	1	1
		4号給(人)	5	
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		7号給(人)		
		8号給以上(人)		
	比 率 (B)/(A) (%)	71.4	81.8	33.3
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	15	12	3
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	11	2
	号給数別内訳	1号給(人)		
		2号給(人)	6	1
		3号給(人)	1	1
		4号給(人)	6	
		5号給(人)		
		6号給(人)		
		7号給(人)		
		8号給以上(人)		
	比 率 (B)/(A) (%)	86.7	91.7	66.7

オ 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 月期 (月分)	12 月期 (月分)			
本 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
国の制度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	

() 内は再任用職員の支給率

カ 地域手当

支給対象地域	医療職給料表 適用者
支給率 (%)	16.0
支給対象職員数 (人)	2
国の制度 支給率 (%)	16.0

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 療 職
給料総額に対する比率 (%)	20.42	96.28
支給対象職員の比率 (%) (令和2年1月1日現在)	14.29	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	医師手当、診療手当、医療業績手当	

ク その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	一部異なる	・ 交通用具使用者の距離区分及び金額 ・ パークアンドライドに係る利用料金（県と同様の制度であり、国の制度とは異なる。）

地方債の前々年度末における
当該年度末における現在

区 分	前 々 年 度 末 現 在 高 (平成30年度)	前 年 度 末 現 在 高 見 込 額 (令和元年度)
診 療 所 事 業 債	千円 93,971	千円 80,642

現在高並びに前年度末及び
高の見込みに関する調書

当 該 年 度 中 増 減 見 込 (令 和 2 年 度)		当 該 年 度 末 現 在 高
当 該 年 度 中 起 債 見 込 額	当 該 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	見 込 額 (令 和 2 年 度)
千円	千円 13,311	千円 67,331

