

議案第 9 2 号

令和 5 年度上越市診療所特別会計歳入歳出決算認定について

地方自治法（昭和 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 3 3 条第 3 項の規定により、令和 5 年度上越市診療所特別会計歳入歳出決算を別紙のとおり監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和 6 年 9 月 2 日提出

上越市長 中 川 幹 太

診療所特別会計決算書

歳入歳出決算書 (診療所特別会計)

歳 入

款	項	予 算 現 額	調 定 額
1 診療収入		221,500,000	213,366,048
	1 外来収入	221,493,000	213,366,048
	2 入院収入	7,000	0
2 使用料及び手数料		1,729,000	1,503,292
	1 使用料	14,000	14,922
	2 手数料	1,715,000	1,488,370
3 県支出金		1,003,000	1,704,000
	1 県補助金	1,003,000	1,704,000
4 財産収入		61,000	69,208
	1 財産運用収入	61,000	69,208
5 繰入金		169,533,000	121,808,725
	1 一般会計繰入金	137,945,000	94,184,725
	2 事業勘定繰入金	31,588,000	27,624,000
6 諸収入		15,564,000	19,115,648
	1 雑入	15,564,000	19,115,648
歳 入 合 計		409,390,000	357,566,921

単位：円

収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予算現額と収入済額との比較
213,366,048		0	△8,133,952
213,366,048		0	△8,126,952
0		0	△7,000
1,503,292		0	△225,708
14,922		0	922
1,488,370		0	△226,630
1,704,000		0	701,000
1,704,000		0	701,000
69,208		0	8,208
69,208		0	8,208
121,808,725		0	△47,724,275
94,184,725		0	△43,760,275
27,624,000		0	△3,964,000
19,115,648		0	3,551,648
19,115,648		0	3,551,648
357,566,921	0	0	△51,823,079

歳 出

款	項	予 算 現 額	支 出 済 額
1 総務費		307,100,000	272,647,937
	1 施設管理費	306,352,000	272,377,069
	2 研究研修費	748,000	270,868
2 医業費		87,039,000	70,670,695
	1 医業費	87,039,000	70,670,695
3 公債費		14,250,000	14,248,289
	1 公債費	14,250,000	14,248,289
4 諸支出金		1,000	
	1 償還金	1,000	
5 予備費		1,000,000	
	1 予備費	1,000,000	
歳 出 合 計		409,390,000	357,566,921

単位：円

翌年度繰越額	不 用 額	予算現額と支出済額 との比較
	34,452,063	34,452,063
	33,974,931	33,974,931
	477,132	477,132
	16,368,305	16,368,305
	16,368,305	16,368,305
	1,711	1,711
	1,711	1,711
	1,000	1,000
	1,000	1,000
	1,000,000	1,000,000
	1,000,000	1,000,000
0	51,823,079	51,823,079

診療所特別会計

決算事項別明細書

診療所特別会計

(附) 総括

単位：円

歳 入 決 算		歳 出 決 算	
款	金 額	款	金 額
1 診療収入	213,366,048	1 総務費	272,647,937
2 使用料及び手数料	1,503,292	2 医業費	70,670,695
3 県支出金	1,704,000	3 公債費	14,248,289
4 財産収入	69,208	4 諸支出金	0
5 繰入金	121,808,725	5 予備費	0
6 諸収入	19,115,648		
歳 入 合 計	357,566,921	歳 出 合 計	357,566,921
歳入歳出差引残高	0		

歳 入

款 項 目	予 算 現 額 (千円)				節	
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分	
					金 額	
1 款 診療収入	236,168	△ 14,668		221,500		
1 項 外来収入	236,161	△ 14,668		221,493		
1 目 国民健康保険診療報酬収入	38,032	△ 2,728		35,304		
					1 現年度分	35,304
2 目 社会保険診療報酬収入	24,757	△ 1,763		22,994		
					1 現年度分	22,994
3 目 後期高齢者診療報酬収入	125,886	△ 7,673		118,213		
					1 現年度分	118,213
4 目 退職者医療診療報酬収入	5			5		
					1 現年度分	5
5 目 一部負担金	34,628	△ 2,504		32,124		
					1 現年度分	32,124
6 目 その他診療報酬収入	12,853			12,853		
					1 現年度分	12,853
2 項 入院収入	7			7		
1 目 国民健康保険診療報酬収入	1			1		
					1 現年度分	1
2 目 社会保険診療報酬収入	1			1		
					1 現年度分	1
3 目 後期高齢者診療報酬収入	1			1		
					1 現年度分	1

1 款 診療収入

調 定 額 円	収 入 済 額 円	不 納 欠 損 額 円	収 入 未 済 額 円	備 考
213,366,048	213,366,048		0	
213,366,048	213,366,048		0	
29,383,361	29,383,361		0	
29,383,361	29,383,361		0	国民健康保険診療報酬収入 29,383,361
25,097,362	25,097,362		0	
25,097,362	25,097,362		0	社会保険診療報酬収入 25,097,362
115,392,727	115,392,727		0	
115,392,727	115,392,727		0	後期高齢者医療診療報酬収入 115,392,727
0	0		0	
0	0		0	
32,186,871	32,186,871		0	
32,186,871	32,186,871		0	一部負担金 32,186,871
11,305,727	11,305,727		0	
11,305,727	11,305,727		0	その他診療報酬収入 11,305,727
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	

款 項 目	予 算 現 額 (千円)					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
4 目 一部負担金	3			3		
					1 現年度分	3
5 目 その他診療報酬収入	1			1		
					1 現年度分	1
2 款 使用料及び手数料	1,729			1,729		
1 項 使用料	14			14		
1 目 施設使用料	14			14		
					1 施設使用料	14
2 項 手数料	1,715			1,715		
1 目 文書手数料	1,715			1,715		
					1 文書手数料	1,715
3 款 県支出金	1,003			1,003		
1 項 県補助金	1,003			1,003		
1 目 総務費県補助金	1,003			1,003		
					1 施設管理費県補助金	1,003
2 目 医業費県補助金				0		
					1 医業費補助金	0
4 款 財産収入	61			61		
1 項 財産運用収入	61			61		
1 目 利子及び配当金	1			1		
					1 利子及び配当金	1
2 目 財産貸付収入	60			60		
					1 土地、建物貸付収入	60

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

調 定 額 円	収 入 済 額 円	不 納 欠 損 額 円	収 入 未 済 額 円	備 考
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
1,503,292	1,503,292		0	
14,922	14,922		0	
14,922	14,922		0	
14,922	14,922		0	行政財産目的外使用料 14,922
1,488,370	1,488,370		0	
1,488,370	1,488,370		0	
1,488,370	1,488,370		0	診断書料 1,420,930 健康診断料 67,440
1,704,000	1,704,000		0	
1,704,000	1,704,000		0	
1,379,000	1,379,000		0	
1,379,000	1,379,000		0	医師確保促進支援事業補助金 1,365,000 オンライン診療モデル事業補助金 14,000
325,000	325,000		0	
325,000	325,000		0	オンライン診療モデル事業補助金 325,000
69,208	69,208		0	
69,208	69,208		0	
1	1		0	
1	1		0	診療所財政調整基金利子 1
69,207	69,207		0	
69,207	69,207		0	行政財産貸付収入 69,207

款 項 目	予 算 現 額 (千円)					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	節	
					区 分	金 額
5 款 繰入金	178,143	△ 8,610		169,533		
1 項 一般会計繰入金	146,555	△ 8,610		137,945		
1 目 一般会計繰入金	146,555	△ 8,610		137,945		
					1 一般会計繰入金	137,945
2 項 事業勘定繰入金	31,588			31,588		
1 目 事業勘定繰入金	31,588			31,588		
					1 事業勘定繰入金	31,588
6 款 諸収入	15,564			15,564		
1 項 雑入	15,564			15,564		
1 目 雑入	15,564			15,564		
					1 雑入	15,564
歳 入 合 計	432,668	△ 23,278		409,390		

調 定 額 円	収 入 済 額 円	不 納 欠 損 額 円	収 入 未 済 額 円	備 考
121,808,725	121,808,725		0	
94,184,725	94,184,725		0	
94,184,725	94,184,725		0	
94,184,725	94,184,725		0	一般会計繰入金 94,184,725
27,624,000	27,624,000		0	
27,624,000	27,624,000		0	
27,624,000	27,624,000		0	事業勘定繰入金 27,624,000
19,115,648	19,115,648		0	
19,115,648	19,115,648		0	
19,115,648	19,115,648		0	
19,115,648	19,115,648		0	雑入 19,115,648 原子力立地給付金 373,512 保健事業受託収入 15,988,653 公衆電話等取扱手数料 14,919 特養施設協力料 2,441,000 歯科台金回収分析精製料 294,564 患者調査事務協力料 3,000
357,566,921	357,566,921		0	

歳 出

款 項 目				予 算 現			
				当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減
1 款 総務費				324,951	△ 17,851		
1 項 施設管理費				324,203	△ 17,851		
1 目 一般管理費				323,786	△ 17,851		△ 7
節				一般管理費職員人件費			
区 分	予算現額千円	支出済額円	不用額円	129,635	△ 8,097		9,668
1 報酬	19,872	16,707,686	3,164,314	[財源内訳] ・ 一般財源 115,514,550			
2 給料	63,572	60,160,800	3,411,200				
3 職員手当等	61,688	50,758,822	10,929,178				
4 共済費	20,920	18,430,284	2,489,716				
7 報償費	161	0	161,000				
8 旅費	1,100	708,900	391,100				
10 需用費	14,846	12,970,774	1,875,226				
11 役務費	6,927	5,882,916	1,044,084				
12 委託料	62,031	54,766,917	7,264,083				
13 使用料及び賃借料	2,530	1,605,291	924,709				
17 備品購入費	66	65,120	880				
18 負担金補助及び交付金	50,136	48,413,158	1,722,842				
24 積立金	1	1	999				
26 公課費	2,078	1,562,900	515,100	一般管理費			
				194,151	△ 9,754		△ 9,675
				[財源内訳]			
				・ 県支出金			
				医師確保促進支援事業補助金 1,365,000			
				オンライン診療モデル事業補助金 14,000			
				・ 財産収入			
				診療所財政調整基金利子 1			
				行政財産貸付収入 69,207			
				・ 諸収入			
				雑入			
				原子力立地給付金 373,512			
				公衆電話等取扱手数料 14,919			
				・ 一般財源 154,682,380			
2 目 団体負担金				417			7

1款 総務費

額 千円	支 出 済 額 円	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額 円
計		継続費通次繰越 円	繰越明許費 円	事故繰越 円	
307,100	272,647,937				34,452,063
306,352	272,377,069				33,974,931
305,928	272,033,569				33,894,431
一般管理費職員人件費の予算現額及び支出状況					
131,206	115,514,550				15,691,450
一般職給料		52,669,200	住居手当		666,000
扶養手当		423,000	児童手当		240,000
地域手当		3,040,080	宿日直手当		264,000
時間外勤務手当		723,409	初任給調整手当		3,042,833
管理職手当		2,478,000	共済組合負担金		14,777,870
特殊勤務手当		15,670,000	災害補償費負担金		142,171
期末、勤勉手当		20,489,852	雇用保険料		98,535
通勤手当		789,600			
一般職給 13人					
1. 1. 1一般管理費から流用			9,668,000		
一般管理費の予算現額及び支出状況					
174,722	156,519,019				18,202,981
会計年度任用職員報酬		1,464,557	清掃委託料		2,462,807
現業会計年度任用職員報酬		15,243,129	施設警備委託料		792,000
現業会計年度任用職員給料		7,491,600	除雪委託料		159,900
現業会計年度任用職員時間外勤務手 当		83,626	受付会計業務委託料		11,655,600
会計年度任用職員期末手当		307,530	医療事務システム保守点検委託料		3,247,200
現業会計年度任用職員期末手当		2,256,492	一般廃棄物処理委託料		574,200
現業会計年度任用職員通勤手当		284,400	診療業務関係委託料		33,629,242
会計年度任用職員共済組合負担金		3,300,250	除草・冬囲い業務委託料		56,730
雇用保険料		93,285	除草委託料		173,582
労災保険料		18,173	機械借上料		2,640
会計年度任用職員費用弁償		123,000	自動車借上料		646,790
現業会計年度任用職員費用弁償		556,100	清掃用具借上料		50,160
普通旅費		29,800	事務機借上料		682,800
消耗品費		1,353,438	下水道使用料		131,875
燃料費		1,143,317	有線テレビ使用料		38,280
光熱水費		5,487,609	テレビ受信料		52,746
修繕料		4,986,410	事業用備品購入費		65,120
通信運搬費		995,138	診療協力負担金		905,200
手数料		4,193,114	診療交付金		47,507,958
保険料		694,664	診療所財政調整基金積立金		1
診療所管理委託料		1,587,300	自動車重量税		77,000
浄化槽維持管理委託料		428,356	消費税		1,485,900
1. 1. 1一般管理費職員人件費へ流用			9,668,000		
1. 1. 2団体負担金へ流用			7,000		
424	343,500				80,500

款 項 目				予 算 現			
				当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減
節				団体負担金			
区 分	予算現額千円	支出済額円	不用額円	417			7
18 負担金補助及び交付金	424	343,500	80,500	[財源内訳] ・一般財源 343,500			
2 項 研究研修費				748			
1 目 研究研修費				748			
節				研究研修費			
区 分	予算現額千円	支出済額円	不用額円	748			
8 旅費	227	102,200	124,800	[財源内訳] ・一般財源 270,868			
10 需用費	294	140,668	153,332				
17 備品購入費	145	0	145,000				
18 負担金補助及び交付金	82	28,000	54,000				
2 款 医業費				92,466	△ 5,427		
1 項 医業費				92,466	△ 5,427		
1 目 医薬品衛生材料費				62,707	△ 4,913		△ 1,480
節				医薬品衛生材料費			
区 分	予算現額千円	支出済額円	不用額円	62,707	△ 4,913		△ 1,480
10 需用費	47,873	39,106,726	8,766,274	[財源内訳] ・一般財源 45,273,227			
12 委託料	8,441	6,166,501	2,274,499				
2 目 医療用機械器具費				23,900	△ 514		△ 386
節				医療用機械器具費			
区 分	予算現額千円	支出済額円	不用額円	23,900	△ 514		△ 386
10 需用費	1,250	65,076	1,184,924	[財源内訳] ・県支出金 オンライン診療モデル事業補助金 325,000 ・一般財源 17,980,776			
11 役務費	8	0	8,000				
12 委託料	6,083	5,415,630	667,370				
13 使用料及び賃借料	4,106	1,924,180	2,181,820				
17 備品購入費	11,553	10,900,890	652,110				
3 目 医療用消耗機材費				5,859			1,866
節				医療用消耗機材費			
区 分	予算現額千円	支出済額円	不用額円	5,859			1,866
10 需用費	6,556	6,115,189	440,811	[財源内訳] ・一般財源 7,091,692			
11 役務費	561	469,448	91,552				
12 委託料	608	507,055	100,945				
3 款 公債費				14,250			
1 項 公債費				14,250			
1 目 元金				13,708			

1款 総務費 2款 医業費 3款 公債費

額 千円	支 出 済 額 円	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額 円
		継続費通次繰越 円	繰越明許費 円	事故繰越 円	
計					
団体負担金の予算現額及び支出状況					
424	343,500				80,500
連合会負担金		87,500	全国国保診療施設協議会負担金		40,000
全国自治体病院協議会負担金		30,000	医師会・歯科医師会負担金		186,000
1. 1. 1一般管理費から流用			7,000		
748	270,868				477,132
748	270,868				477,132
研究研修費の予算現額及び支出状況					
748	270,868				477,132
普通旅費		102,200	諸会議出席負担金		28,000
消耗品費		140,668			
87,039	70,670,695				16,368,305
87,039	70,670,695				16,368,305
56,314	45,273,227				11,040,773
医薬品衛生材料費の予算現額及び支出状況					
56,314	45,273,227				11,040,773
医薬材料費		39,106,726	歯科技工委託料		1,535,339
医科検査委託料		4,631,162			
2. 1. 3医療用消耗機材費へ流用			1,612,000		
2. 1. 2医療用機械器具費から流用			132,000		
23,000	18,305,776				4,694,224
医療用機械器具費の予算現額及び支出状況					
23,000	18,305,776				4,694,224
修繕料		65,076	産業廃棄物運搬処理委託料		71,500
長時間心電図解析委託料		45,100	医療用器具借上料		1,495,180
医療用機械器具保守点検委託料		5,285,830	ライセンス使用料		429,000
医科検査データ解析委託料		13,200	事業用備品購入費		10,900,890
2. 1. 1医薬品衛生材料費へ流用			132,000		
2. 1. 3医療用消耗機材費へ流用			254,000		
7,725	7,091,692				633,308
医療用消耗機材費の予算現額及び支出状況					
7,725	7,091,692				633,308
医薬材料費		6,115,189	医療廃棄物処理委託料		275,901
手数料		469,448	被ばく線量測定検査委託料		231,154
2. 1. 1医薬品衛生材料費から流用			1,612,000		
2. 1. 2医療用機械器具費から流用			254,000		
14,250	14,248,289				1,711
14,250	14,248,289				1,711
13,708	13,707,249				751

款 項 目				予 算 現			
				当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減
節				地方債元金償還金			
区 分	予算現額千円	支出済額 円	不 用 額 円	13,708			
22 償還金利子及び割引料	13,708	13,707,249	751	[財源内訳] ・ 一般財源 13,707,249			
2 目 利子				542			
節				地方債利子及び一時借入金利子			
区 分	予算現額千円	支出済額 円	不 用 額 円	542			
22 償還金利子及び割引料	542	541,040	960	[財源内訳] ・ 一般財源 541,040			
4 款 諸支出金				1			
1 項 償還金				1			
1 目 償還金				1			
節				償還金			
区 分	予算現額千円	支出済額 円	不 用 額 円	1			
22 償還金利子及び割引料	1	0	1,000	[財源内訳]			
5 款 予備費				1,000			
1 項 予備費				1,000			
1 目 予備費				1,000			
節				予備費			
区 分	予算現額千円	支出済額 円	不 用 額 円	1,000			
28 予備費	1,000	0	1,000,000	[財源内訳]			
歳 出 合 計				432,668	△ 23,278		

3款 公債費 4款 諸支出金 5款 予備費

額 千円	支 出 済 額 円	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額 円
		継続費通次繰越 円	繰 越 明 許 費 円	事 故 繰 越 円	
計					
地方債元金償還金の予算現額及び支出状況					
13,708	13,707,249				751
地方債元金償還金		13,707,249			
542	541,040				960
地方債利子及び一時借入金利子の予算現額及び支出状況					
542	541,040				960
地方債利子		541,040			
1	0				1,000
1	0				1,000
1	0				1,000
償還金の予算現額及び支出状況					
1	0				1,000
1,000	0				1,000,000
1,000	0				1,000,000
1,000	0				1,000,000
予備費の予算現額及び支出状況					
1,000	0				1,000,000
409,390	357,566,921				51,823,079

実質収支に関する調書

区 分		金 額
1 歳 入 総 額		千円 357,567
2 歳 出 総 額		357,567
3 歳 入 歳 出 差 引 額		0
4 翌年度へ繰越すべき財源	(1) 継続費逓次繰越額	0
	(2) 繰越明許費繰越額	0
	(3) 事故繰越し繰越額	0
	計	0
5 実 質 収 支 額		0
6 実質収支のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額		0

(診療所特別会計)

財 産 に 関 す る 調 書

1 公有財産

(1) 土地及び建物

区分		土地					木造(延面積)		
		前年度末 現在高	決算年度中		決算年度末 現在高	価 格	前年度末 現在高	決算年度中	
			増	減				増	減
		m ²	m ²	m ²	m ²	円	m ²	m ²	m ²
行政財産	本庁舎								
	その他の 行政機関	消防施設							
		その他の 施設(行政 機関)							
	公共用 財産	学校							
		公営住宅							
		公園							
		その他の 施設(公共 用財産)	11,037.09		11,037.09	29,712,732	1,518.79		
	小計	11,037.09			11,037.09	29,712,732	1,518.79		
普通財産	宅地								
	田畑								
	山林								
	原野								
	雑種地								
	その他								
	小計								
合計		11,037.09			11,037.09	29,712,732	1,518.79		

建物									
決算年度末 現在高	前年度末 現在高	非木造(延面積)		決算年度末 現在高	前年度末 現在高	延面積計		決算年度末 現在高	価格
		決算年度中				決算年度中			
		増	減			増	減		
m ²	m ²	m ²	m ²	m ²	m ²	m ²	m ²	m ²	円
1,518.79	1,067.63			1,067.63	2,586.42			2,586.42	172,357,627
1,518.79	1,067.63			1,067.63	2,586.42			2,586.42	172,357,627
1,518.79	1,067.63			1,067.63	2,586.42			2,586.42	172,357,627

2 物 品
(自動車)

区 分	前年度末 現 在 高	決算年度中		決算年度末 現 在 高
		増	減	
小型乗用車	台 2	台	台	台 2
軽乗用車	1			1
合 計	3	0	0	3

(その他100万円以上の物品)

区 分	品 名	前年度末 現 在 高	決算年度中		決算年度末 現 在 高
			増	減	
事務用器具類	レセプトオンライン請求システム用機器（医科）	1		1	0
	電子カルテ・レセプトオンライン請求システム用機器	3			3
	電子カルテ・レセプトオンライン請求システム用機器（歯科）	1			1
	電子カルテ・レセプトオンライン請求システム用機器（医科）	0	1		1
医療及び試験研究器械類	心電計	4			4
	調剤台	1			1
	調剤台（調剤台・水剤台・錠剤ケース）	1			1
	自動分包機	3			3
	自動現像機	1			1
	大腸ビデオスコープ	2			2
	歯科診療用ユニット	3			3
	ベッドサイドモニター	1			1
	超音波画像診断装置	5			5
	X線発生装置	1			1
	天井走行レール（レントゲン室）	1			1
	骨密度測定装置	1			1
	手洗ユニット（手術用）	1			1
	无影灯（手術用）	1			1
	中周波治療器	1			1
	X線移動式透視装置	1			1
	レントゲン撮影装置	1			1

区 分	品 名	前年度末 現 在 高	決算年度中		決算年度末 現 在 高
			増	減	
医療及び試験研究器 械類	X線一般撮影装置	3			3
	高周波焼灼電源装置	1			1
	内視鏡システム	2			2
	上部消化管用経鼻内視鏡システム	1			1
	眼底カメラ	1			1
	手術用具（マイクロドライバースセット）	1			1
	内視鏡洗浄消毒装置	1			1
	上部消化管汎用ビデオスコープ	2			2
	歯科用デジタルX線画像システム	1			1
	歯科レントゲン画像システム用機器	1			1
	血圧脈波検査装置	1	1		2
	デジタルX線画像読取装置	3			3
	デジタルX線画像読取装置（モニター）	1			1
	自動昇降用X線撮影台	1			1
	高画像モニター	1			1
	全自動血球計数・免疫反応測定	1			1
	超音波画像診断装置・心電計等 ネットワーク接続システム	1			1
	画像読取装置	0	1		1
合 計		57	3	1	59

3 基 金

診療所財政調整基金

区 分	前年度末 現 在 高	決算年度中		決算年度末 現 在 高
		増	減	
現 金	円 54,407	円 1	円	円 54,408