

議案第 3 号

令和 3 年度上越市診療所特別会計予算

令和 3 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 470,714 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 3 年 2 月 26 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		2 8 7 , 2 5 1
	1 外来収入	2 8 7 , 2 4 4
	2 入院収入	7
2 使用料及び手数料		2 , 0 3 4
	1 使用料	1 4
	2 手数料	2 , 0 2 0
3 国庫支出金		2 , 0 0 6
	1 国庫補助金	2 , 0 0 6
4 県支出金		4 1 2
	1 県補助金	4 1 2
5 財産収入		6 1
	1 財産運用収入	6 1
6 繰入金		1 6 4 , 9 7 4
	1 一般会計繰入金	1 3 7 , 2 1 7
	2 事業勘定繰入金	2 7 , 7 5 7
7 諸収入		1 3 , 9 7 6
	1 雑入	1 3 , 9 7 6
歳 入 合 計		4 7 0 , 7 1 4

歳 出

単位：千円

款	項	金 額
1 総務費		3 2 5 , 6 6 2
	1 施設管理費	3 2 4 , 3 8 1
	2 研究研修費	1 , 2 8 1
2 医業費		1 2 9 , 6 4 1
	1 医業費	1 2 9 , 6 4 1
3 公債費		1 4 , 4 1 0
	1 公債費	1 4 , 4 1 0
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 7 0 , 7 1 4

診 療 所 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和3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	287,251	341,256	54,005
2 使用料及び手数料	2,034	2,194	160
3 国庫支出金	2,006	0	2,006
4 県支出金	412	412	0
5 財産収入	61	155	94
6 繰入金	164,974	110,682	54,292
7 諸収入	13,976	13,538	438
歳入合計	470,714	468,237	2,477

(歳出)

款	本年度 予算額	前年度 予算額	比較
1 総務費	325,662	321,042	4,620
2 医業費	129,641	131,778	2,137
3 公債費	14,410	14,416	6
4 諸支出金	1	1	0
5 予備費	1,000	1,000	0
歳出合計	470,714	468,237	2,477

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	
676		467	324,519
1,742			127,899
			14,410
			1
			1,000
2,418		467	467,829

2 歳 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
1款 診療収入	287,251	341,256	54,005
1項 外来収入	287,244	341,249	54,005
1目 国民健康保険診療報酬収入	44,536	54,906	10,370
2目 社会保険診療報酬収入	31,620	39,238	7,618
3目 後期高齢者診療報酬収入	149,823	172,250	22,427
4目 退職者医療診療報酬収入	282	638	356
5目 一部負担金	42,187	50,545	8,358
6目 その他診療報酬収入	18,796	23,672	4,876

1款 診療収入

単位：千円

節		説 明
区 分	金 額	
1 現年度分	44,536	国民健康保険診療報酬収入 44,536 牧診療所 6,313 くろかわ診療所 13,368 吉川診療所 16,338 清里診療所 8,517
1 現年度分	31,620	社会保険診療報酬収入 31,620 牧診療所 3,524 くろかわ診療所 8,707 吉川診療所 13,654 清里診療所 5,735
1 現年度分	149,823	後期高齢者医療診療報酬収入 149,823 牧診療所 25,701 くろかわ診療所 34,487 吉川診療所 46,460 清里診療所 43,175
1 現年度分	282	退職者医療診療報酬収入 282 牧診療所 2 くろかわ診療所 16 吉川診療所 251 清里診療所 13
1 現年度分	42,187	一部負担金 42,187 牧診療所 5,886 くろかわ診療所 11,458 吉川診療所 15,710 清里診療所 9,133

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	2,034	2,194	160
1項 使用料	14	14	0
1目 施設使用料	14	14	0
2項 手数料	2,020	2,180	160
1目 文書手数料	2,020	2,180	160
3款 国庫支出金	2,006	0	2,006
1項 国庫補助金	2,006	0	2,006
1目 総務費国庫補助金	264	0	264
2目 医業費国庫補助金	1,742	0	1,742

1款 診療収入 2款 使用料及び手数料 3款 国庫支出金

単位：千円

節		説 明
区 分	金 額	
1 現年度分	18,796	その他診療報酬収入 18,796 牧診療所 3,081 くろかわ診療所 5,995 吉川診療所 4,870 清里診療所 4,850
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	2,020	診断書料 2,020
1 総務費補助金	264	医療提供体制設備整備交付金 264

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
4款 県支出金	412	412	0
1項 県補助金	412	412	0
1目 総務費県補助金	412	412	0
5款 財産収入	61	155	94
1項 財産運用収入	61	155	94
1目 利子及び配当金	1	1	0
2目 財産貸付収入	60	154	94
6款 繰入金	164,974	110,682	54,292
1項 一般会計繰入金	137,217	87,397	49,820
1目 一般会計繰入金	137,217	87,397	49,820
2項 事業勘定繰入金	27,757	23,285	4,472
1目 事業勘定繰入金	27,757	23,285	4,472
7款 諸収入	13,976	13,538	438
1項 雑入	13,976	13,538	438
1目 雑入	13,976	13,538	438
歳 入 合 計	470,714	468,237	2,477

3款 国庫支出金
4款 県支出金
5款 財産収入
6款 繰入金
7款 諸収入

単位：千円

節		説 明
区 分	金 額	
1 医業費補助金	1,742	医療提供体制設備整備交付金 1,742
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
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	60	行政財産貸付収入 60
1 一般会計繰入金	137,217	一般会計繰入金 137,217
1 事業勘定繰入金	27,757	事業勘定繰入金 27,757
1 雑入	13,976	雑入 13,976
		原子力立地給付金 387
		保健事業受託収入 11,000
		公衆電話等取扱手数料 19
		特養施設協力料 2,360
		歯科台金回収分析精製料 210

歳 出

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
1 款 総務費		325,662	321,042	4,620	
1 項 施設管理費		324,381	319,425	4,956	
1 目 一般管理費		323,964	319,008	4,956	
節		(事業名) 一般管理費職員人件費			
区 分	金 額	事業費	140,955	142,755	1,800
1 報酬	32,135	[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
	676		467	324,519
	676		467	323,238
	676		467	322,821
(事業名) 一般管理費職員人件費の経費内訳				
一般職給料	60,861	通勤手当	865	
扶養手当	516	住居手当	666	
地域手当	3,636	児童手当	300	
時間外勤務手当	2,659	宿日直手当	264	
管理職手当	2,975	初任給調整手当	3,357	
特殊勤務手当	20,644	共済組合負担金	19,221	
管理職員特別勤務手当	261	災害補償費負担金	109	
期末、勤勉手当	24,564	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	1,460	浄化槽維持管理委託料	429	
現業会計年度任用職員報酬	30,675	清掃委託料	2,331	
現業会計年度任用職員給料	7,219	施設警備委託料	792	
現業会計年度任用職員時間外勤務手当	448	除雪委託料	1,467	
会計年度任用職員期末手当	153	受付会計業務委託料	10,666	
現業会計年度任用職員期末手当	930	医療事務システム保守点検委託料	3,167	
現業会計年度任用職員通勤手当	166	一般廃棄物処理委託料	514	
会計年度任用職員共済組合負担金	1,815	診療業務関係委託料	44,354	
社会保険料	2,209	除草・冬囲い業務委託料	55	
雇用保険料	230	除草委託料	116	
労災保険料	31	自動車借上料	1,823	
報償金	25	清掃用具借上料	24	
費用弁償	236	事務機借上料	790	
会計年度任用職員費用弁償	104	家電製品等借上料	197	
現業会計年度任用職員費用弁償	910	下水道使用料	151	
普通旅費	347	有線テレビ使用料	39	
消耗品費	1,683	テレビ受信料	59	
燃料費	935	駐車場使用料	120	
光熱水費	5,044	施設整備工事	126	
修繕料	5,679	診療協力負担金	1,960	
通信運搬費	1,035	診療交付金	47,362	
手数料	1,048	診療所財政調整基金積立金	1	
保険料	685	自動車重量税	78	
診療所管理委託料	1,821	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				1,281

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
1 目 研究研修費		1,281	1,617	336	
節		(事業名) 研究研修費			
区 分	金 額	事業費	1,281	1,617	336
8 旅費	637	[財源内訳] ・一般財源			1,281
10 需用費	290				
17 備品購入費	145				
18 負担金補助及び交付金	209				
2 款 医業費		129,641	131,778	2,137	
1 項 医業費		129,641	131,778	2,137	
1 目 医薬品衛生材料費		85,734	98,596	12,862	
節		(事業名) 医薬品衛生材料費			
区 分	金 額	事業費	85,734	98,596	12,862
10 需用費	75,873	[財源内訳] ・一般財源			85,734
12 委託料	9,861				
2 目 医療用機械器具費		37,184	27,016	10,168	
節		(事業名) 医療用機械器具費			
区 分	金 額	事業費	37,184	27,016	10,168
10 需用費	1,250	[財源内訳] ・国庫支出金 医療提供体制設備整備交付金 ・一般財源			1,742 35,442
12 委託料	5,664				
13 使用料及び賃借料	4,359				
17 備品購入費	25,911				
3 目 医療用消耗機材費		6,723	6,166	557	
節		(事業名) 医療用消耗機材費			
区 分	金 額	事業費	6,723	6,166	557
10 需用費	5,532	[財源内訳] ・一般財源			6,723
11 役務費	518				
12 委託料	673				
3 款 公債費		14,410	14,416	6	
1 項 公債費		14,410	14,416	6	
1 目 元金		13,488	13,311	177	
節		(事業名) 地方債元金償還金			
区 分	金 額	事業費	13,488	13,311	177
22 償還金利子及び割引料	13,488	[財源内訳] ・一般財源			13,488
2 目 利子		922	1,105	183	
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	922	1,105	183
22 償還金利子及び割引料	922	[財源内訳] ・一般財源			922
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
				1,281
(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	366	図書購入費	145	
普通旅費	271	諸会議出席負担金	209	
消耗品費	290			
財 源 内 訳	1,742			127,899
	1,742			127,899
				85,734
(事業名) 医薬品衛生材料費の経費内訳				
医薬材料費	75,873	歯科技工委託料	2,193	
医科検査委託料	7,668			
財 源 内 訳	1,742			35,442
(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	4,359	
医療用機械器具保守点検委託料	5,257	事業用備品購入費	25,911	
財 源 内 訳				6,723
(事業名) 医療用消耗機材費の経費内訳				
医薬材料費	5,532	医療廃棄物処理委託料	443	
手数料	518	被ばく線量測定検査委託料	230	
財 源 内 訳				14,410
				14,410
				13,488
(事業名) 地方債元金償還金の経費内訳				
地方債元金償還金	13,488			
財 源 内 訳				922
(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	922			
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

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較
1 目 予備費			1,000	1,000	0
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			470,714	468,237	2,477

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
				1,000
(事業名) 予備費の経費内訳				
予備費 1,000				
財 源 内 訳	2,418		467	467,829

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	32,135	68,080	62,104	162,319	23,672	185,991
前 年 度	(3) 18	24,450	68,249	62,657	155,356	24,398	179,754
比 較	(0) 0	7,685	△ 169	△ 553	6,963	△ 726	6,237

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	3,636	3,107	2,975	20,644	261	25,647
	前 年 度	516	3,624	3,859	2,975	20,663	261	25,288
	比 較	0	12	△ 752	0	△ 19	0	359
	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	3,357
	前 年 度	1,031	0	666	0	0	264	3,510
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 153

※ ()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	60,861	60,407	121,268	19,387	140,655
前 年 度	(0) 14	0	61,178	61,804	122,982	19,473	142,455
比 較	(0) 0	0	△ 317	△ 1,397	△ 1,714	△ 86	△ 1,800

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	3,636	2,659	2,975	20,644	261	24,564
	前 年 度	516	3,624	3,518	2,975	20,663	261	24,942
	比 較	0	12	△ 859	0	△ 19	0	△ 378
	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	3,357
	前 年 度	865	0	666	0	0	264	3,510
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 153

※ ()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	32,135	7,219	1,697	41,051	4,285	45,336
前 年 度	(3) 4	24,450	7,071	853	32,374	4,925	37,299
比 較	(0) 0	7,685	148	844	8,677	△ 640	8,037

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	448	1,083	166	0
	前 年 度	341	346	166	0
	比 較	107	737	0	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。

(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	△317	給与改定に伴う増減分	0	給与改定に伴う増減なし				
		昇給に伴う増加分	116		平均昇給率 0.76%			
		その他の減少分	△433	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	13人	1人	14人
					前年度	14人	0人	14人
増 減	△1人	1人	0人					
職員 手 当	△1,397	給与改定に伴う減少分	△290	期末手当の改定に伴う減少分	支給割合の引下げ（△0.05月）			
		その他の減少分	△1,107	職員構成の変動等による減少分				

(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 3 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額 (円)	318, 254	528, 350
	平均給与月額 (円)	349, 572	1, 409, 822
	平 均 年 齢 (歳)	53. 7	58. 3
平成 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

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3年1月1日 現 在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	6	54. 5	4級	2	100. 0
	3級	3	27. 3	3級		
	2級	2	18. 2	2級		
	1級			1級		
	計	11	100. 0	計	2	100. 0
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

(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 3 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	4	
		3号給(人)	2	1	1
		4号給(人)	4	4	
		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)		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	4	
		3号給(人)	1		1
		4号給(人)	5	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

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	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
国の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (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) (令和3年1月1日現在)	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 (%)	22.67	97.76
支給対象職員の比率 (%) (令和3年1月1日現在)	15.38	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	<ul style="list-style-type: none"> ・ 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	前 年 度 末 現 在 高
	現 在 高 (令 和 元 年 度)	見 込 額 (令 和 2 年 度)
診 療 所 事 業 債	千円 80,644	千円 67,334

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 3 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 3 年 度)
千円	千円 13,486	千円 53,848