

議案第 6 号

令和 5 年度 上 越 市 診 療 所 特 別 会 計 予 算

令和 5 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 432,668 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 5 年 3 月 1 日 提出

上越市長 中 川 幹 太

第1表 歳入歳出予算
歳入

単位：千円

款	項	金額
1 診療収入		236,168
	1 外来収入	236,161
	2 入院収入	7
2 使用料及び手数料		1,729
	1 使用料	14
	2 手数料	1,715
3 県支出金		1,003
	1 県補助金	1,003
4 財産収入		61
	1 財産運用収入	61
5 繰入金		178,143
	1 一般会計繰入金	146,555
	2 事業勘定繰入金	31,588
6 諸収入		15,564
	1 雑入	15,564
歳入合計		432,668

歳 出

単位：千円

款	項	金 額
1 総務費		324,951
	1 施設管理費	324,203
	2 研究研修費	748
2 医業費		92,466
	1 医業費	92,466
3 公債費		14,250
	1 公債費	14,250
4 諸支出金		1
	1 償還金	1
5 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出 合 計		432,668

診 療 所 特 別 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和5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	236,168	251,891	△ 15,723
2 使用料及び手数料	1,729	1,834	△ 105
3 県支出金	1,003	412	591
4 財産収入	61	61	0
5 繰入金	178,143	177,841	302
6 諸収入	15,564	12,266	3,298
歳 入 合 計	432,668	444,305	△ 11,637

(歳出)

款	本年度 予算額	前年度 予算額	比較
1 総務費	324,951	322,107	2,844
2 医業費	92,466	106,796	△ 14,330
3 公債費	14,250	14,401	△ 151
4 諸支出金	1	1	0
5 予備費	1,000	1,000	0
歳出合計	432,668	444,305	△ 11,637

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	
1,003		435	323,513
			92,466
			14,250
			1
			1,000
1,003		435	431,230

2 歳 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
1款 診療収入	236,168	251,891	△ 15,723
1項 外来収入	236,161	251,884	△ 15,723
1目 国民健康保険診療報酬収入	38,032	38,318	△ 286
2目 社会保険診療報酬収入	24,757	26,994	△ 2,237
3目 後期高齢者診療報酬収入	125,886	132,894	△ 7,008
4目 退職者医療診療報酬収入	5	5	0
5目 一部負担金	34,628	36,541	△ 1,913
6目 その他診療報酬収入	12,853	17,132	△ 4,279

1款 診療収入

単位：千円

節		説 明	
区 分	金 額		
1 現年度分	38,032	国民健康保険診療報酬収入	38,032
		牧診療所	5,792
		くろかわ診療所	11,149
		吉川診療所	12,457
		清里診療所	8,634
1 現年度分	24,757	社会保険診療報酬収入	24,757
		牧診療所	2,958
		くろかわ診療所	7,206
		吉川診療所	9,214
		清里診療所	5,379
1 現年度分	125,886	後期高齢者医療診療報酬収入	125,886
		牧診療所	22,877
		くろかわ診療所	31,356
		吉川診療所	30,086
		清里診療所	41,567
1 現年度分	5	退職者医療診療報酬収入	5
		牧診療所	2
		くろかわ診療所	1
		吉川診療所	1
		清里診療所	1
1 現年度分	34,628	一部負担金	34,628
		牧診療所	5,167
		くろかわ診療所	10,233
		吉川診療所	10,621
		清里診療所	8,607

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	1,729	1,834	△ 105
1項 使用料	14	14	0
1目 施設使用料	14	14	0
2項 手数料	1,715	1,820	△ 105
1目 文書手数料	1,715	1,820	△ 105
3款 県支出金	1,003	412	591
1項 県補助金	1,003	412	591
1目 総務費県補助金	1,003	412	591

1款 診療収入 2款 使用料及び手数料 3款 県支出金

単位：千円

節		説 明	
区 分	金 額		
1 現年度分	12,853	その他診療報酬収入	12,853
		牧診療所	2,000
		くろかわ診療所	3,853
		吉川診療所	3,000
		清里診療所	4,000
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	1,715	診断書料	1,650
		健康診断料	65
1 施設管理費県補助金	1,003	医師確保促進支援事業補助金	412

単位：千円

節		説明	
区分	金額		
		オンライン診療モデル事業補助金	591
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	146,555	一般会計繰入金	146,555
1 事業勘定繰入金	31,588	事業勘定繰入金	31,588
1 雑入	15,564	雑入	15,564
		原子力立地給付金	355
		保健事業受託収入	12,500
		公衆電話等取扱手数料	19
		特養施設協力料	2,390
		歯科台金回収分析精製料	300

歳 出

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
1 款 総務費		324,951	322,107	2,844	
1 項 施設管理費		324,203	321,330	2,873	
1 目 一般管理費		323,786	320,913	2,873	
節		(事業名) 一般管理費職員人件費			
区 分	金 額	事業費	129,635	131,430	△ 1,795
1 報酬	31,127	[財源内訳]			
2 給料	63,491	・ 一般財源			129,635
3 職員手当等	58,644				
4 共済費	22,365				
7 報償費	161				
8 旅費	1,843				
10 需用費	12,950				
11 役務費	7,296				
12 委託料	64,153				
13 使用料及び賃借料	2,527				
18 負担金補助及び交付金	57,150	(事業名) 一般管理費			
24 積立金	1	事業費	194,151	189,483	4,668
26 公課費	2,078	[財源内訳]			
		・ 県支出金			
				医師確保促進支援事業補助金	412
				オンライン診療モデル事業補助金	591
		・ 財産収入			
				診療所財政調整基金利子	1
				行政財産貸付収入	60
		・ 諸収入			
		雑入			
				原子力立地給付金	355
				公衆電話等取扱手数料	19
		・ 一般財源			192,713
2 目 団体負担金		417	417	0	
節		(事業名) 団体負担金			
区 分	金 額	事業費	417	417	0
18 負担金補助及び交付金	417	[財源内訳]			
		・ 一般財源			417
2 項 研究研修費		748	777	△ 29	
1 目 研究研修費		748	777	△ 29	

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
	1,003		435	323,513
	1,003		435	322,765
	1,003		435	322,348
(事業名) 一般管理費職員人件費の経費内訳				
一般職給料	55,998	通勤手当	826	
扶養手当	438	住居手当	666	
地域手当	3,538	児童手当	240	
時間外勤務手当	1,875	宿日直手当	264	
管理職手当	2,975	初任給調整手当	3,027	
特殊勤務手当	18,708	共済組合負担金	18,007	
管理職員特別勤務手当	261	災害補償費負担金	144	
期末、勤勉手当	22,579	雇用保険料	89	
一般職給	13人			
(事業名) 一般管理費の経費内訳				
会計年度任用職員報酬	1,497	浄化槽維持管理委託料	429	
現業会計年度任用職員報酬	29,630	清掃委託料	2,516	
現業会計年度任用職員給料	7,493	施設警備委託料	885	
現業会計年度任用職員時間外勤務手当	396	除雪委託料	2,015	
会計年度任用職員期末手当	308	受付会計業務委託料	11,986	
現業会計年度任用職員期末手当	2,258	医療事務システム保守点検委託料	3,249	
現業会計年度任用職員通勤手当	285	一般廃棄物処理委託料	575	
会計年度任用職員共済組合負担金	4,015	診療業務関係委託料	40,644	
雇用保険料	85	除草・冬囲い業務委託料	59	
労災保険料	25	除草委託料	177	
報償金	161	機械借上料	3	
費用弁償	82	自動車借上料	1,244	
会計年度任用職員費用弁償	123	清掃用具借上料	48	
現業会計年度任用職員費用弁償	1,391	事務機借上料	790	
普通旅費	247	家電製品等借上料	197	
消耗品費	1,787	下水道使用料	147	
燃料費	1,163	有線テレビ使用料	39	
光熱水費	6,848	テレビ受信料	59	
修繕料	3,152	診療協力負担金	2,875	
通信運搬費	1,043	診療交付金	54,275	
手数料	5,567	診療所財政調整基金積立金	1	
保険料	686	自動車重量税	78	
診療所管理委託料	1,618	消費税	2,000	
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				748
				748

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	748	777	△ 29
8 旅費	227	[財源内訳]			
10 需用費	294	・一般財源			748
17 備品購入費	145				
18 負担金補助及び交付金	82				
2 款 医業費		92,466	106,796	△ 14,330	
1 項 医業費		92,466	106,796	△ 14,330	
1 目 医薬品衛生材料費		62,707	79,165	△ 16,458	
節		(事業名) 医薬品衛生材料費			
区 分	金 額	事業費	62,707	79,165	△ 16,458
10 需用費	54,398	[財源内訳]			
12 委託料	8,309	・一般財源			62,707
2 目 医療用機械器具費		23,900	21,324	2,576	
節		(事業名) 医療用機械器具費			
区 分	金 額	事業費	23,900	21,324	2,576
10 需用費	1,250	[財源内訳]			
12 委託料	6,081	・一般財源			23,900
13 使用料及び賃借料	4,881				
17 備品購入費	11,688				
3 目 医療用消耗機材費		5,859	6,307	△ 448	
節		(事業名) 医療用消耗機材費			
区 分	金 額	事業費	5,859	6,307	△ 448
10 需用費	4,690	[財源内訳]			
11 役務費	564	・一般財源			5,859
12 委託料	605				
3 款 公債費		14,250	14,401	△ 151	
1 項 公債費		14,250	14,401	△ 151	
1 目 元金		13,708	13,666	42	
節		(事業名) 地方債元金償還金			
区 分	金 額	事業費	13,708	13,666	42
22 償還金利子及び割引料	13,708	[財源内訳]			
		・一般財源			13,708
2 目 利子		542	735	△ 193	
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	542	735	△ 193
22 償還金利子及び割引料	542	[財源内訳]			
		・一般財源			542
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				
普通旅費		227	図書購入費	145
消耗品費		294	諸会議出席負担金	82
財源内訳				92,466
				92,466
				62,707
(事業名) 医薬品衛生材料費の経費内訳				
医薬材料費		54,398	歯科技工委託料	2,211
医科検査委託料		6,098		
財源内訳				23,900
(事業名) 医療用機械器具費の経費内訳				
修繕料		1,250	産業廃棄物運搬処理委託料	186
長時間心電図解析委託料		301	医療用器具借上料	4,881
医療用機械器具保守点検委託料		5,541	事業用備品購入費	11,688
医科検査データ解析委託料		53		
財源内訳				5,859
(事業名) 医療用消耗機材費の経費内訳				
医薬材料費		4,690	医療廃棄物処理委託料	375
手数料		564	被ばく線量測定検査委託料	230
財源内訳				14,250
				14,250
				13,708
(事業名) 地方債元金償還金の経費内訳				
地方債元金償還金		13,708		
財源内訳				542
(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		542		
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			432,668	444,305	△ 11,637

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) 予備費の経費内訳				
予備費		1,000		
財 源 内 訳	1,003		435	431,230

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	(4) 17	31,127	63,491	58,404	153,022	22,365	175,387
前 年 度	(4) 17	32,054	64,324	58,373	154,751	23,657	178,408
比 較	(0) 0	△ 927	△ 833	31	△ 1,729	△ 1,292	△ 3,021

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	438	3,538	2,271	2,975	18,708	261	25,145
	前 年 度	516	3,518	3,006	2,975	18,642	261	24,225
	比 較	△ 78	20	△ 735	0	66	0	920
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	単身赴任手当	住居手当	夜間勤務手当	退職手当	宿日直手当	初任給調整手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,111	0	666	0	0	264	3,027
	前 年 度	1,111	0	666	0	0	264	3,189
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 162

※ ()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) 13	0	55,998	55,157	111,155	18,240	129,395
前 年 度	(0) 13	0	57,105	55,331	112,436	18,694	131,130
比 較	(0) 0	0	△ 1,107	△ 174	△ 1,281	△ 454	△ 1,735

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	時間外勤務手当	管理職手当	特殊勤務手当	管理職員特別勤務手当	期末勤勉手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	438	3,538	1,875	2,975	18,708	261	22,579
	前 年 度	516	3,518	2,560	2,975	18,642	261	21,914
	比 較	△ 78	20	△ 685	0	66	0	665
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	単身赴任手当	住居手当	夜間勤務手当	退職手当	宿日直手当	初任給調整手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	826	0	666	0	0	264	3,027
	前 年 度	826	0	666	0	0	264	3,189
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 162

※ ()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	(4) 4	31,127	7,493	3,247	41,867	4,125	45,992
前 年 度	(4) 4	32,054	7,219	3,042	42,315	4,963	47,278
比 較	(0) 0	△ 927	274	205	△ 448	△ 838	△ 1,286

職員手当の内訳	区 分	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	通勤手当 (千円)	退職手当 (千円)
	本 年 度	396	0	2,566	285	0
	前 年 度	446	0	2,311	285	0
	比 較	△ 50	0	255	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	△1,107	給与改定に伴う増加分	21	$\left(\frac{55,998}{55,977} - 1 \right) \times 100 = 0.04$	給料の改定状況(前年度) { 改定率 0.04% 改定時期 令和4年4月1日															
		昇給に伴う増加分	124		平均昇給率 0.89%															
		その他の減少分	△1,252	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)															
					<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>前年度1月1日 時点職員数</th> <th>前年度末まで の増減</th> <th>年度当初 職員数見込</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>12人</td> <td>1人</td> <td>13人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>13人</td> <td>0人</td> <td>13人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△1人</td> <td>1人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table>		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	12人	1人	13人	前年度	13人	0人	13人	増 減	△1人	1人
	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	12人	1人	13人																	
前年度	13人	0人	13人																	
増 減	△1人	1人	0人																	
職員 手 当	△174	給与改定に伴う増加分	519	勤勉手当の改定に伴う増加分	年間の支給割合を0.1月分引上げ (再任用職員は0.05月分引上げ)															
		その他の減少分	△693	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5年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	323,670	534,650
	平均給与月額 (円)	361,648	1,404,730
	平均年齢 (歳)	52.0	60.3
令和4年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	308,945	531,500
	平均給与月額 (円)	338,545	1,339,576
	平均年齢 (歳)	52.0	59.3

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	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

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5年1月1日 現 在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	5	50.0	4級	2	100.0
	3級	4	40.0	3級		
	2級	1	10.0	2級		
	1級			1級		
	計	10	100.0	計	2	100.0
令和4年1月1日 現 在	8級					
	7級					
	6級					
	5級			5級		
	4級	5	45.4	4級	2	100.0
	3級	3	27.3	3級		
	2級	3	27.3	2級		
	1級			1級		
	計	11	100.0	計	2	100.0

(級別の標準的な職務内容)

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

(令和5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)	13	3	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	10	2	
	号給数別内訳	1号給(人)			
		2号給(人)	4	3	1
		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)	(%)	76.9	80	66.7	
前 年 度	職 員 数	(A) (人)	13	3	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	11	2	
	号給数別内訳	1号給(人)			
		2号給(人)	5	4	1
		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)	(%)	84.6	90	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	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
前 年 度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.30 (2.25)	有	
国の制度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	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5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	一般行政職	医 療 職
給料総額に対する比率 (%)	28.24	5.56	96.89
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	66.67	60.00	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、感染症防疫手当		

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 現 在 高 (令 和 3 年 度)	前 年 度 末 現 在 高 見 込 額 (令 和 4 年 度)
診 療 所 事 業 債	千円 53,848	千円 40,181

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 5 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 5 年 度)
千円	千円 13,708	千円 26,473