

令和6年第1回沖縄県北部医療組合議会（定例会）提出

当初予算説明書

沖縄県北部医療組合

目 次

1	実 施 計 画	
1	収益的収入及び支出	1
2	資本的収入及び支出	3
2	令和6年度沖縄県北部医療組合 病院事業予定キャッシュ・フロー計算書	5
3	給 与 費 明 細 書	7
4	債務負担行為に関する調書	15
5	令和6年度沖縄県北部医療組合 病院事業予定貸借対照表	16
6	令和5年度沖縄県北部医療組合 病院事業予定損益計算書	20
7	令和5年度沖縄県北部医療組合 病院事業予定貸借対照表	22
8	注 記	26

令和6年度沖縄県北部医療組合病院事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収入

単位:千円

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業収益			112,963	
	1 医業収益		0	
		1 入院収益	0	
		2 外来収益	0	
		3 診療所収益	0	
		4 その他医業収益	0	
	2 医業外収益		112,963	
		1 国庫補助金	0	
		2 県負担金	112,733	沖縄県北部医療組合運営費負担金 112,733
		3 長期前受金戻入	230	
		4 その他医業外収益	0	
	3 特別利益		0	
		1 その他特別利益	0	

支 出

単位:千円

款	項	目	予 定 額	備 考
1 病院事業費用			112,963	
	1 医業費用		112,963	
		1 給 与 費	84,370	1 職員給与等 10人 81,295 2 報酬等 3,075
		2 材 料 費	0	
		3 経 費	28,363	1 賃借料 9,660 2 備用品費 1,974 3 その他経費 16,729
		4 減 価 償 却 費	230	
		5 資 産 減 耗 費	0	
		6 研 究 研 修 費	0	
	2 医業外費用		0	
		1 消費税及び地方消費税	0	
	3 特別損失		0	
		1 その他特別損失	0	
	4 予 備 費		0	
		1 予 備 費	0	

資本的収入及び支出

収 入

単位:千円

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			415,543	
	1 企業債		0	
		1 企業債	0	
	2 負担金		0	
		1 県負担金	0	
	3 補助金		415,543	
		1 国庫補助金	0	
		2 県補助金	415,543	北部基幹病院整備推進事業補助金 415,543
		3 市町村補助金	0	
	4 固定資産売却代金		0	
1 固定資産売却代金		0		

支 出

単位:千円

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			415,543	
	1 建 設 改 良 費		415,543	
		1 施 設 整 備 費	415,543	建設改良に係る主な経費 1 委託料 415,543
	2 企 業 債 償 還 金		0	
		1 企 業 債 償 還 金	0	
	3 借 入 金 償 還 金		0	
		1 借 入 金 償 還 金	0	
	4 無 形 固 定 資 産		0	
1 無 形 固 定 資 産		0		

令和6年度沖縄県北部医療組合病院事業予定キャッシュ・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

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	0
減価償却費	△ 230
繰延勘定償却	0
資産減耗費	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	0
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	230
受取利息及び配当金	0
支払利息	0
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	0
その他	0
小 計	0
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	0

単位：千円

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 415,543
有形固定資産の除却による支出	0
国庫補助金による収入	0
県補助金による収入	415,543
市町村補助金による収入	0
寄附金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>0</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	0
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
その他の借入金による収入	0
その他の借入金の返済による支出	0
リース債務の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>0</u>

資金増加額(又は減少額)	0
資金期首残高	0
資金期末残高	<u><u>0</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 特別職

単位：千円

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		特別職(人)	議員(人)	報酬	給料	手当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2	17	608	0	0	608	0	608	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	2	17	608	0	0	608	0	608	
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	17	608	0	0	608	0	608	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	2	17	608	—	—	608	—	608	
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	

2 一般職

単位：千円

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考	
		報酬	給料	手当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	10 (0)	1,747	38,677	28,748	69,172	14,590	83,762	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	10 (0)	1,747	38,677	28,748	69,172	14,590	83,762	
前 年 度	損益勘定支弁職員	9 (0)	1,694	36,149	22,913	60,756	13,093	73,849	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	9 (0)	1,694	36,149	22,913	60,756	13,093	73,849	
比 較	損益勘定支弁職員	1 (0)	53	2,528	5,835	8,416	1,497	9,913	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	1 (0)	53	2,528	5,835	8,416	1,497	9,913	

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものである。

単位：千円

手 当 の 内 訳	区 分	地域手当	初任給調整手当	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特地勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当	期末・勤勉手当
	本年度	0	0	1,198	2,880	1,394	1,636	0	3,631	0	16,809
	前年度	0	0	1,237	1,358	1,113	701	0	4,401	0	14,011
	比較	0	0	△39	1,522	281	935	0	△770	0	2,798
区 分	夜間勤務手当	医師手当	夜間看護等手当	暴風雨時手当	夜間特殊業務手当	離島診療支援手当	伝染病防疫手当	単身赴任手当	巡回診療手当	退職給付費	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	1,200	0	0	
前年度	0	0	0	0	0	0	0	92	0	0	
比較	0	0	0	0	0	0	0	1,108	0	0	

(1) 会計年度任用職員以外

単位：千円

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考	
		報酬	給料	手当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	10 (0)	0	38,677	28,373	67,050	14,245	81,295	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	10 (0)	0	38,677	28,373	67,050	14,245	81,295	
前 年 度	損益勘定支弁職員	9 (0)	0	36,149	22,550	58,699	12,749	71,448	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	9 (0)	0	36,149	22,550	58,699	12,749	71,448	
比 較	損益勘定支弁職員	1 (0)	0	2,528	5,823	8,351	1,496	9,847	
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	
	合 計	1 (0)	0	2,528	5,823	8,351	1,496	9,847	

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものである。

単位：千円

手 当 の 内 訳	区 分	地域手当	初 任 給 調整手当	管 理 職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特地勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	休 日 勤務手当	期末・勤勉 手 当
	本年度	0	0	1,198	2,880	1,394	1,636	0	3,631	0	16,434
	前年度	0	0	1,237	1,358	1,113	701	0	4,401	0	13,648
	比 較	0	0	△39	1,522	281	935	0	△770	0	2,786
手 当 の 内 訳	区 分	夜 間 勤務手当	医師手当	夜 間 看護等手当	暴風雨時 手 当	夜間特殊 業務手当	離島診療 支援手当	伝染病防疫 手 当	単身赴任 手 当	巡回診療 手 当	退 職 給 付 費
	本年度	0	0	0	0	0	0	0	1,200	0	0
	前年度	0	0	0	0	0	0	0	92	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	1,108	0	0

3 給料及び手当の増減額の明細

単位：千円

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考	
給 料	2,528	給与改定に伴う増減分	328			
		昇給に伴う増加分	467		令和6年4月 昇給 標準昇給号給数 { 一般職 4号給 管理職 3号給 55歳以上 0号給 増加分に係る人数 9人	
		その他の増減分	1,733	職員の異動等	1,733	
手 当	5,835	制度改正に伴う増減分	27	勤勉手当	27	令和5年度勧告に伴う引き上げ
		その他の増減分	5,808	期末・勤勉手当	2,771	
				扶養手当	1,522	
				単身赴任手当	1,108	
				その他手当	407	

4 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
令和6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	331,528
	平均給与月額 (円)	424,442
	平均年齢 (歳)	40.8
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	334,707
	平均給与月額 (円)	416,019
	平均年齢 (歳)	39.8

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	国の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数							
区 分	行 政 職						
	級	職員数(人)					構成比(%)
令和6年4月1日現在	1 級	—					—
	2 級	2					20.0%
	3 級	3					30.0%
	4 級	2					20.0%
	5 級	1					10.0%
	6 級	2					20.0%
	7 級	—					—
	計	10					100.0%
令和5年4月1日現在	1 級	—					—
	2 級	3					33.3%
	3 級	2					22.2%
	4 級	1					11.1%
	5 級	1					11.1%
	6 級	2					22.2%
	7 級	—					—
	計	9					100.0%
(基準となる職務)							
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事	主 任	主 査	主査・課長	課 長	事務局長	事務局長

(4) 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)	12 月 (月 分)			
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.50	有	

(5) その他手当

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	異 な る	全額支給限度額を超える分は1/2支給

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金、企業債等
(令和5年度)	千円		千円		千円	千円
沖縄県北部医療組合病院事業会計 財務会計システム賃借料	8,420			令和6年度から 令和9年度まで	8,420	県負担金 8,420

令和6年度沖縄県北部医療組合病院事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

単位:千円

資 産 の 部

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地			0
ロ 建 物		0	
建 物 減 価 償 却 累 計 額		0	0
ハ 構 築 物		0	
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額		0	0
ニ 器 械 備 品		1,042	
器 械 備 品 減 価 償 却 累 計 額		349	693
ホ 車 両		0	
車 両 減 価 償 却 累 計 額		0	0
ヘ 放 射 性 同 位 元 素		0	
放 射 性 同 位 元 素 減 価 償 却 累 計 額		0	0
トリ ー ス 資 産		0	
リ ー ス 資 産 減 価 償 却 累 計 額		0	0
チ 建 設 仮 勘 定		821,871	821,871
リ 其 他 有 形 固 定 資 産		0	
其 他 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 累 計 額		0	0
有 形 固 定 資 産 合 計			822,564

(2) 無形固定資産				
イ 借地権		0		
ロ 地上権		0		
ハ 電話加入権		0		
ニ リース資産	0			
リース資産減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ホ その他無形固定資産	0			
その他無形固定資産減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>		
無形固定資産合計				0
(3) 投資				
イ 長期前払消費税		<u>0</u>		
投資合計				<u>0</u>
固定資産合計				822,564
2 流動資産				
(1) 現金・預金				0
(2) 未払倒引当金		0		
(3) 貯蔵品		<u>0</u>		0
(4) 前払費用				0
(5) 前払金				0
(6) その他流動資産				<u>0</u>
流動資産合計				<u>0</u>
資産合計				<u><u>822,564</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債				
(1)	企		業	債			0	
(2)	借		入	金			0	
(3)	リ	一	ス	務			0	
(4)	引		当	金			0	
	固	定	負	債	合	計		0
4	流	動	負	債				
(1)	企		業	債			0	
(2)	借		入	金			0	
(3)	リ	一	ス	務			0	
(4)	未		払	金			0	
(5)	引		当	金			0	
(6)	そ	の	他	流	動	負	債	
	流	動	負	債	合	計		0
5	繰	延	収	益				
(1)	長	期	前	受	金	1,042		
(2)	収	益	化	累	計	349	693	
	繰	延	収	益	合			693
	負	債	合	計				693

資 本 の 部

6 資		本		金			
(1) 資		本		金		0	
資	資	本	金	合	計		0
7 剰		余		金			
(1) 資	本	剰	余	金			
イ	受	贈	財	産	評	価	額
							0
ロ	寄			附			金
							0
ハ	国	庫	補	助			金
							0
ニ	県	補	助				金
						821,871	
ホ	市	町	村	補	助		金
							0
ヘ	そ	の	他	資	本	剰	余
							金
							0
	資	本	剰	余	金	合	計
							821,871
(2) 利	益	剰	余	金			
イ	当	年	度	未	処	分	利
							益
							剰
							余
							金
							0
	利	益	剰	余	金	合	計
							0
	剰	余	金	合	計		
							821,871
	資	本	合	計			
							821,871
	負	債	資	本	合	計	
							822,564

令和5年度沖縄県北部医療組合病院事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

単位：千円

1	医	業	収	益		
	(1)	入	院	収	益	0
	(2)	外	来	収	益	0
	(3)	診	療	所	収	0
	(4)	そ	の	他	医	0
				業	収	0
						0
2	医	業	費	用		
	(1)	給	与	費		74,457
	(2)	材	料	費		0
	(3)	経		費		30,699
	(4)	減	価	償	却	120
	(5)	資	産	減	耗	0
	(6)	研	究	研	修	0
						0
						105,276
						△ 105,276
3	医	業	外	収	益	
	(1)	受	取	利	息	0
	(2)	補		助	金	0
	(3)	負		担	金	105,156
	(4)	長	期	前	受	120
	(5)	そ	の	他	医	0
				業	外	0
				収	益	0
						105,276

4	医	業	外	費	用			
(1)	支	払	利	息		0		
(2)	消	費	税	及	び	地	方	消
						0		
(3)	雑	損	失			0		105,276
	経	常	利	益				0
6	特	別	利	益				
(1)	固	定	資	産	売	却	益	0
(2)	過	年	度	損	益	修	正	0
(3)	そ	の	他	特	別	利	益	0
								0
5	特	別	損	失				
(1)	固	定	資	産	売	却	損	0
(2)	過	年	度	損	益	修	正	0
(3)	そ	の	他	特	別	損	失	0
								0
	当	年	度	純	利	益		0
	当	年	度	未	処	分	利	益
								0

令和5年度沖縄県北部医療組合病院事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

単位:千円

資 産 の 部

1 固	定	資	産		
(1) 有	形	固	定	資	産
イ	土				0
ロ	建				0
	建	物	減	価	却
			累	計	額
					0
ハ	構				0
	構	築	物	減	価
			累	計	額
					0
ニ	器				1,042
	器	械	備	品	
			減	価	却
			累	計	額
					120
ホ	車				0
	車	両	減	価	却
			累	計	額
					0
ヘ	放	射	性	同	位
			元	素	
			減	価	却
			累	計	額
					0
ト	リ				0
	リ	ー	ス	資	産
			減	価	却
			累	計	額
					0
チ	建				405,286
	設	仮	勘	定	
					405,286
リ	そ	の	他	有	形
			固	定	資
			産		
			減	価	却
			累	計	額
					0
	有	形	固	定	資
			産	合	計
					406,208

(2) 無形固定資産				
イ 借地権			0	
ロ 地上権			0	
ハ 電話加入権			0	
ニ リース資産	0			
リース資産減価償却累計額	<u>0</u>		0	
ホ その他無形固定資産	0			
その他無形固定資産減価償却累計額	<u>0</u>		0	
無形固定資産合計				0
(3) 投資				
イ 長期前払消費税			<u>0</u>	
投資合計				<u>0</u>
固定資産合計				406,208
2 流動資産				
(1) 現金・預金				0
(2) 未貸倒引当金			0	
(3) 貯蔵品			<u>0</u>	0
(4) 前払費用				0
(5) 前払金				0
(6) その他流動資産				0
流動資産合計				<u>0</u>
資産合計				<u><u>406,208</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債				
(1)	企		業	債			0	
(2)	借		入	金			0	
(3)	リ	一	ス	務			0	
(4)	引		当	金			0	
	固	定	負	債	合	計		0
4	流	動	負	債				
(1)	企		業	債			0	
(2)	借		入	金			0	
(3)	リ	一	ス	務			0	
(4)	未		払	金			0	
(5)	引		当	金			0	
(6)	そ	の	他	流	動	負	債	
	流	動	負	債	合	計		0
5	繰	延	収	益				
(1)	長	期	前	受	金	1,042		
(2)	収	益	化	累	計	120	922	
	繰	延	収	益	合			922
	負	債	合	債	計			922

注 記

I 重要な会計方針

項 目	令和 6 年度 (令和6年4月1日から令和7年3月31日)	令和 5 年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)
1 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 ア 減価償却の方法 定額法 イ 主な耐用年数 建物 8～50年 構築物 10～50年 機械及び装置 10～30年 車両運搬具 4～6年 工具器具及び備品 2～10年	同左
2 引当金の計上方法 (1) 退職給付引当金 (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金	職員の退職手当については、県において負担することから、退職給付引当金は計上していない。 職員の給与は、県がその全部を負担することとなっているため、賞与引当金及び法定福利費引当金は計上していない。	同左
3 消費税等の会計処理	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。	同左

II. 予定貸借対照表関連		
項 目	令和 6 年度 (令和6年4月1日から令和7年3月31日)	令和 5 年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)
1 企業債の償還に係る沖縄県及び市町村の負担	企業債の借入を行っていないことから、当年度においては、企業債の償還に係る沖縄県及び市町村の負担は計上していない。	同左
2 引当金の取崩し (1) 賞与引当金の取崩し (2) 法定福利費引当金の取崩し (3) 退職給付引当金の取崩し	職員の給与は、県がその全部を負担することとなっているため、賞与引当金の取崩しは計上していない。 職員の給与は、県がその全部を負担することとなっているため、法定福利費引当金の取崩しは計上していない。 職員の退職手当については、県において負担することから、退職給付引当金の取崩しは計上していない。	同左
III. リース契約により使用する固定資産		
項 目	令和 6 年度 (令和6年4月1日から令和7年3月31日)	令和 5 年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)
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おり、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものである。 リース料総額が300万円未満のファイナンス・リースについては、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。	同左