令和８年さいたま市議会

12月(11月繰上げ)定例会議案

さいたま市病院事業会計補正予算

及び補正予算説明書

議案第１８４号

令和８年度さいたま市病院事業会計補正予算（第２号）

（総　則）

第１条　令和８年度さいたま市病院事業会計の補正予算（第２号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第２条　令和８年度さいたま市病院事業会計予算（以下「予算」という。）第２条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

区　　分	既決予定量	補正予定量	計
(2)　年間入院患者数	194,986 人	△6,326 人	188,660 人
(4)　一日平均入院患者数	534 人	△17 人	517 人

（収益的収入及び支出）

第３条　予算第３条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収　　入　　（単位　千円）

科　　目	既決予定額	補正予定額	計
第１款　病院事業収益	27,012,625	1,001,895	28,014,520
第１項　医業収益	22,773,215	1,001,895	23,775,110

支　　出　　（単位　千円）

科　　目	既決予定額	補正予定額	計
第１款　病院事業費用	29,925,076	751,977	30,677,053
第１項　医業費用	28,843,738	696,977	29,540,715
第２項　医業外費用	1,071,336	55,000	1,126,336

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第４条　予算第９条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費のうち(1)給与費を１４，８２４，０５７千円に改める。

（たな卸資産購入限度額）

第５条　予算第１１条中「6,824,546 千円」を「7,429,546 千円」に改める。

令和８年１１月２５日提出

さいたま市長　　清　水　勇　人

補　正　予　算　説　明　書

令和８年度さいたま市病院事業会計予算実施変更計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収　　入　　（単位　千円）

款　　項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業収益		27,012,625	1,001,895	28,014,520	
1医業収益		22,773,215	1,001,895	23,775,110	
	1 入院収益	16,516,705	1,001,895	17,518,600	

支　　出　　（単位　千円）

款　　項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業費用		29,925,076	751,977	30,677,053	
1医業費用		28,843,738	696,977	29,540,715	
	1 給与費	14,758,080	65,977	14,824,057	人件費
	2 材料費	6,200,000	550,000	6,750,000	薬品費・診療材料費
	3 経費	5,638,212	81,000	5,719,212	建物･備品等維持管理事業
2医業外費用		1,071,336	55,000	1,126,336	
	6 雑損失	620,415	55,000	675,415	

令和８年度さいたま市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和８年４月１日から令和９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	△ 2,662,533
減価償却費	2,151,996
固定資産除却費	10,409
賞与引当金の増減額（△は減少）	50,913
貸倒引当金の増減額（△は減少）	21,000
長期前受金戻入額	△ 710,292
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	101,006
未収金の増減額（△は増加）	△ 392,728
未払金の増減額（△は減少）	171,072
たな卸資産の増減額（△は増加）	4,771
前払費用の増減額（△は増加）	△ 1,152
長期前払消費税の増減額（△は増加）	△ 141,919
小計	△ 1,397,458
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 101,006
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,498,463
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	△ 2,086,049
無形固定資産の取得による支出	△ 1,017,731
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	4,682
一般会計からの繰入金による収入	700,395
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,398,702
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	3,500,000
一時借入金の返済による支出	△ 3,500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	3,365,500
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	△ 1,581,726
リース債務の返済による支出	△ 68,219
一般会計からの借入金による収入	2,167,000
一般会計からの出資による収入	97,898
寄附金収入	100
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,980,553
資金増加額（又は減少額）	83,388
資金期首残高	492,997
資金期末残高	576,385

給　　与　　費

1　総　　括

区　　分	職　　員　　数		給	
	特　別　職	一　般　職	報　　酬	給　　料
補　　正　　後	人	（１６８）人 １，２８１	千円 ３８０，９７３	千円 ５，３５６，４４６
補　　正　　前		（１７２） １，２９４	３６７，５４６	５，２８４，２１０
比　　較		△１３	１３，４２７	７２，２３６

※（　　）は、パートタイム会計年度任用職員

	区　分	管　理　職 手　　当	初　任　給 調　整　手　当	扶　　養 手　　当	地　　域 手　　当	住　　居 手　　当	通　　勤 手　　当	特　殊　勤　務 手　　当
手当の内訳	補　正　後	千円 47,772	千円 613,912	千円 85,296	千円 835,837	千円 111,929	千円 119,249	千円 563,276
	補　正　前	46,692	613,495	78,972	823,472	113,048	122,843	584,587
	比　　較	1,080	417	6,324	12,365	△ 1,119	△ 3,594	△ 21,311

明　　細　　書

与費		法定福利費	合計	備考
手当	計			
千円	千円	千円	千円	
６，９７６，７０４	１２，７１４，１２３	２，０９７，１３１	１４，８１１，２５４	
６，９３３，０２４	１２，５８４，７８０	２，１７３，３００	１４，７５８，０８０	
４３，６８０	１２９，３４３	△７６，１６９	５３，１７４	

時間外勤務手当	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当	児童手当
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1,375,702	139,977	24,165	1,322	1,396,312	1,177,281		61,648
1,414,238	133,248	17,440	1,524	1,353,985	1,139,494		66,960
△ 38,536	6,729	6,725	△ 202	42,327	37,787		△ 5,312

ア　会計年度任用職員以外の職員

区　　分	職　　員　　数		給	
	特　別　職	一　般　職	報　　酬	給　　料
補　　正　　後	人	人 １，１４３	千円	千円 ４，８０７，９５７
補　　正　　前		１，１６５		４，７８３，２８９
比　　較		△２２		２４，６６８

	区　分	管　理　職 手　　当	初　任　給 調　整　手　当	扶　　養 手　　当	地　　域 手　　当	住　　居 手　　当	通　　勤 手　　当	特　殊　勤　務 手　　当
手当の内訳	補　正　後	千円 47,772	千円 456,827	千円 85,296	千円 749,606	千円 111,929	千円 104,529	千円 563,276
	補　正　前	46,692	462,835	78,972	744,617	113,048	109,234	584,587
	比　　較	1,080	△ 6,008	6,324	4,989	△ 1,119	△ 4,705	△ 21,311

イ　会計年度任用職員

区　　分	職　　員　　数		給	
	特　別　職	一　般　職	報　　酬	給　　料
補　　正　　後	人	（１６８）人 １３８	千円 ３８０，２６５	千円 ５４８，４８９
補　　正　　前		（１７２） １２９	３６６，８３８	５００，９２１
比　　較		（△４） ９	１３，４２７	４７，５６８

※（　　）は、パートタイム会計年度任用職員

	区　分	初　任　給 調　整　手　当	地　　域 手　　当	通　　勤 手　　当	時　間　外 勤　務　手　当	夜　間　勤　務 手　　当	宿　日　直 手　　当	期　　末 手　　当
手当の内訳	補　正　後	千円 157,085	千円 86,231	千円 14,720	千円 372,387	千円 4,013	千円 6,051	千円 124,836
	補　正　前	150,660	78,855	13,609	386,957	3,771	2,848	120,853
	比　　較	6,425	7,376	1,111	△ 14,570	242	3,203	3,983

与費		法定福利費	合計	備考
手当	計			
千円	千円	千円	千円	
６，０８８，１０８	１０，８９６，７７３	１，８４７，７１１	１２，７４４，４８４	
６，０５５，７４２	１０，８３９，７３９	１，８７３，５３２	１２，７１３，２７１	
３２，３６６	５７，０３４	△２５，８２１	３１，２１３	

時間外勤務手当	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	退職手当	児童手当
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1,003,315	135,964	18,114	1,322	1,271,476	1,072,028		61,648
1,027,281	129,477	14,592	1,524	1,233,132	1,037,785		66,960
△ 23,966	6,487	3,522	△ 202	38,344	34,243		△ 5,312

与費		法定福利費	合計	備考
手当	計			
千円	千円	千円	千円	
８８８，５９６	１，８１７，３５０	２４９，４２０	２，０６６，７７０	
８７７，２８２	１，７４５，０４１	２９９，７６８	２，０４４，８０９	
１１，３１４	７２，３０９	△５０，３４８	２１，９６１	

勤勉手当	退職手当
千円	千円
105,253	
101,709	
3,544	

２　給料及び手当の増減額の明細

区　　分	増　減　額	増　減　事　由　別　内　訳	
給　　料	千円 ７２，２３６	給与改定に伴う増減分	千円 １７９，３２８
		その他の増減分	△１０７，０９２
手　　当	４３，６８０	給与改定に伴う増減分	１８４，９５９
		その他の増減分	△１４１，２７９

３　給料及び手当の状況

（１）　職員１人当たり給与

区　　分		医療職（1）	医療職（2）
８年１０月１日	平均給料月額（円）	４９７，４９２	３２０，７２７
	平均給与月額（円）	1，４１０，７２３	４９９，０２３
現　　在	平均年齢（歳）	４３．９	３７．７
７年１０月１日	平均給料月額（円）	４７７，６１１	３０６，９７７
	平均給与月額（円）	1，３６６，００８	４７１，３９１
現　　在	平均年齢（歳）	４３．３	３７．２

説　　明	備　　考
	本年度の給与改定 給料の改定率　　２．９９％ 実施時期　　令和８年４月
職員構成の変動等	
	初任給調整手当の支給額の改定 期末手当支給率の改定 勤勉手当支給率の改定
職員構成の変動等	

医療職（３）	行政職	技能職
３２７，０７６	３４４，５９７	３６４，２００
４７０，４８０	５３４，６３９	４６１，５０１
３６．３	４１．１	５７．５
３１４，１０７	３３６，６８６	３５４，５４０
４５５，３９２	５１７，０７１	４５０，７５１
３５．８	４１．５	５６．５

（２）　級別職員数

区　　分	医療職（１）			医療職（２）		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
８年１０月１日現在		人	%		人	%
	１級	１９	１４．１	１級	１７	９．０
	２級	５６	４１．５	２級	１１１	５８．４
	３級	２８	２０．７	３級	４４	２３．１
	４級	２８	２０．７	４級	１３	６．９
	５級	４	３．０	５級	５	２．６
				６級	０	０．０
	計	１３５	１００．０	計	１９０	１００．０
７年１０月１日現在		人	%		人	%
	１級	１６	１１．９	１級	２８	１４．７
	２級	６１	４５．５	２級	１０４	５４．８
	３級	２５	１８．７	３級	４１	２１．６
	４級	２８	２０．９	４級	１２	６．３
	５級	４	３．０	５級	５	２．６
				６級	０	０．０
	計	１３４	１００．０	計	１９０	１００．０

医療職（3）			行政職			技能職		
級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
	人	%		人	%		人	%
1級	142	17．6	1級	16	25．4	1級	0	0．0
2級	431	53．8	2級	11	17．4	2級	0	0．0
3級	161	20．1	3級	23	36．5	3級	5	100．0
4級	62	7．8	4級	6	9．5			
5級	5	0．6	5級	3	4．8			
6級	1	0．1	6級	3	4．8			
			7級	1	1．6			
			8級	0	0．0			
計	802	100．0	計	63	100．0	計	5	100．0
	人	%		人	%		人	%
1級	192	23．8	1級	9	14．3	1級	0	0．0
2級	392	48．7	2級	17	27．0	2級	0	0．0
3級	155	19．2	3級	26	41．3	3級	5	100．0
4級	61	7．6	4級	4	6．3			
5級	5	0．6	5級	4	6．3			
6級	1	0．1	6級	2	3．2			
			7級	1	1．6			
			8級	0	0．0			
計	806	100．0	計	63	100．0	計	5	100．0

令和８年度さいたま市病院事業予定貸借対照表
（令和９年３月３１日）

（単位　円）

資　　産　　の　　部

１　固定資産				
（１）有形固定資産				
イ土地		1,547,993,553		
ロ建物	32,351,260,448			
減価償却累計額	△ 11,021,249,023	21,330,011,425		
ハ構築物	3,104,719,635			
減価償却累計額	△ 1,010,833,016	2,093,886,619		
ニ器械備品	12,517,092,175			
減価償却累計額	△ 9,428,614,411	3,088,477,764		
ホ車両	11,851,367			
減価償却累計額	△ 10,782,299	1,069,068		
ヘリース資産	370,337,100			
減価償却累計額	△ 84,255,724	286,081,376		
ト建設仮勘定		13,195,001		
チその他備品		3,250,000		
有形固定資産合計			28,363,964,806	
（２）無形固定資産				
イ電話加入権		240,900		
ロリース資産		65,596,744		
ハソフトウェア		918,025,659		
無形固定資産合計			983,863,303	
（３）投資その他の資産				
イ破産更生債権等	221,384,646			
貸倒引当金	△ 221,384,646	0		
ロ長期前払消費税		1,941,546,904		
投資その他の資産合計			1,941,546,904	
固定資産合計				31,289,375,013
２　流動資産				
（１）現金預金				
イ現金		8,500,000		
ロ預金		567,884,944		
現金預金合計			576,384,944	
（２）未収金				
イ医業未収金		3,693,809,320		
ロ医業外未収金		46,707,270		
未収金合計			3,740,516,590	
（３）貯蔵品				
イ薬品		98,314,022		
ロ診療材料		26,950,141		
ハその他貯蔵品		419,231		
貯蔵品合計			125,683,394	
（４）前払費用				
イ前払費用		5,292,000		
前払費用合計			5,292,000	
流動資産合計				4,447,876,928
資産合計				35,737,251,941

負　　債　　の　　部

3 固定負債				
（1）企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		26,443,483,172		
企業債合計			26,443,483,172	
（2）他会計補助金				
イ その他の長期借入金		2,167,000,000		
他会計借入金合計			2,167,000,000	
（3）リース債務			273,743,220	
（4）引当金				
イ 退職給付引当金		3,763,436,427		
引当金合計			3,763,436,427	
固定負債合計				32,647,662,819
4 流動負債				
（1）企業債				
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,916,818,411		
企業債合計			1,916,818,411	
（2）リース債務			113,100,000	
（3）未払金				
イ 医業未払金		1,853,394,572		
ロ その他未払金		58,885,207		
未払金合計			1,912,279,779	
（4）引当金				
イ 賞与引当金		986,375,000		
引当金合計			986,375,000	
（5）その他流動負債				
イ 預り金		5,428,550		
その他流動負債合計			5,428,550	
流動負債合計				4,934,001,740
5 繰延収益				
（1）長期前受金				
イ 受贈財産評価額	8,775,567			
収益化累計額	△ 8,336,489	439,078		
ロ 国庫補助金	214,463,000			
収益化累計額	△ 139,243,684	75,219,316		
ハ 県補助金	222,808,232			
収益化累計額	△ 183,473,951	39,334,281		
ニ 市補助金	6,716,500			
収益化累計額	△ 6,380,557	335,943		
ホ 他会計補助金	5,884,307,028			
収益化累計額	△ 5,464,187,312	420,119,716		
ヘ 他団体補助金	2,332,000			
収益化累計額	△ 2,332,000	0		
ト 寄附金	7,162,700			
収益化累計額	△ 4,709,867	2,452,833		
長期前受金合計			537,901,167	
繰延収益合計				537,901,167
負債合計				38,119,565,726

資　　本　　の　　部

6　資　本　金			9,476,456,084
7　剰　余　金			
（1）資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	3,250,000		
資本剰余金合計		3,250,000	
（2）利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	11,862,019,869		
利益剰余金合計		△ 11,862,019,869	
剰　余　金　合　計			△ 11,858,769,869
資　　本　　合　　計			△ 2,382,313,785
負　債　資　本　合　計			35,737,251,941

注記

1　重要な会計方針に係る事項に関する注記

⑴　資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品　　先入先出法による原価法によっている。（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。）

⑵　固定資産の減価償却方法

イ　有形固定資産（リース資産を除く。）

(ｲ) 減価償却の方法

定額法による。

(ﾛ) 主な耐用年数

建物	15～47 年
構築物	10～30 年
器械備品	4～20 年
車両	5 年

ロ　無形固定資産（リース資産を除く。）

(ｲ) 減価償却の方法

定額法による。

(ﾛ) 主な耐用年数

ソフトウェア　5 年

ハ　リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

⑶　引当金の計上方法

イ　退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

ロ　賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給、並びにこれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき当年度の負担に属する額を計上している。

ハ　貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

⑷　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を採用し、控除対象外消費税等については原則として当該事業年度の費用としている。また、固定資産に係る控除対象外消費税等については長期前払消費税勘定に計上し、発生の翌年度以降、次の期間で均等償却を行っている。

イ　有形固定資産（リース資産を除く。）

建物　　10～20 年

構築物　　10～20 年

器械備品　　5 年

車両　　5 年

ロ　無形固定資産（リース資産を除く。）

ソフトウェア　5 年

ハ　リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間

2　予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

該当事項なし。

3　予定貸借対照表に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して 1 年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 14,214,057,266 円である。

4　セグメント情報に関する注記

さいたま市病院事業の報告セグメントの区分は単一であるため、記載を省略している。

5　減損損失に関する注記

該当事項なし。

6　リース契約により使用する固定資産に関する注記

リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引及びリース料総額が 300 万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が 300 万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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。

7　重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

8　その他の注記

⑴　引当金の取崩し

イ　退職給付引当金

当年度において、退職給付引当金 423,026,000 円を取り崩す。

ロ　賞与引当金

当年度において、賞与引当金 935,462,000 円を取り崩す。

⑵　長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、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は次の金額である。

短期リース債務	16,518,480 円
長期リース債務	6,997,760 円
計	23,516,240 円

この冊子は 110 部作成し、1 部当たりの印刷経費は約 148 円（概算）です。