

議案第51号

令和2年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度市立八幡浜総合病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病 床 数	256 床
一般病床	254 床
感染症病床	2 床
(2) 年間患者数	161,075 人
入 院	63,875 人
外 来	97,200 人
(3) 1日平均患者数	
入 院	175 人
外 来	400 人
(4) 主な建設改良事業	
資産購入費	421,636 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 病院事業収益	5,015,347 千円
第1項 医業収益	4,139,054 千円
第2項 医業外収益	876,293 千円

支出

第1款 病院事業費用	5,003,041 千円
第1項 医業費用	4,890,228 千円
第2項 医業外費用	112,813 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額133,465千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,762千円及び過年度分損益勘定留保資金129,703千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	617,815 千円
第1項 企業債	408,000 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	209,315 千円

支出

第1款 資本的支出	751,280 千円
第1項 病院整備事業費	421,636 千円
第2項 企業債償還金	305,344 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	23,800 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「別表1 企業債」による。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 医業費用と医業外費用の相互間

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費の金額をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	2,565,531 千円
(2) 交際費	1,000 千円

(他会計からの繰入金及び補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ繰入及び補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 企業債元金償還にあてるもの	209,315 千円
(2) 企業債利子にあてるもの	30,907 千円
(3) 高度医療運営費にあてるもの	133,707 千円
(4) 救急医療運営費にあてるもの	150,240 千円
(5) 医師研究研修費にあてるもの	76,804 千円
(6) 基礎年金拠出金にあてるもの	53,854 千円
(7) 児童手当にあてるもの	10,121 千円
(8) 医師派遣費用にあてるもの	5,395 千円
(9) 感染症医療費用にあてるもの	7,897 千円
(10) 退職給与金にあてるもの	16,745 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、946,644千円と定める。

令和2年2月25日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

別表1 企業債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療機械器具整備事業	204,000千円	1.借入先 財務省、その他	年4.00%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	1.12年以内(内据置3年以内) ただし、借入先の融通条件による。 2.病院事業会計の都合により償還年限の短縮若しくは繰上償還又は低利債に借り換えることができる。
過疎対策事業	204,000千円	2.借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。 3.借入時期 令和2年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。		

注記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

- (1) たな卸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

2 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

- ・ 減価償却の方法
定額法による。
 - ・ 主な耐用年数
- | | |
|------|--------|
| 建物 | 15～50年 |
| 器械備品 | 3～15年 |

- (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

- ・ 減価償却の方法
定額法による。

- (3) リース資産

- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。
- ・ 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、残存価格を零とする定額法を採用している。

3 引当金の計上方法

(1) 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のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 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。

(4) その他引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支払に備えるため、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(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(5) 特別修繕引当金

施設設備及び医療器械等のうち、修繕費の発生が合理的に見込まれるものについて、当事業年度の負担に属する額を計上している。

4 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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、20年以内で均等償却を行っている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 重要な非資金取引の内容

当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の予定額は、それぞれ2,920千円である。

III. 予定貸借対照表等関連

1 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、他会計が負担すると見込まれる額

令和元年度予定 (令和2年3月31日)	令和2年度予定 (令和3年3月31日)
2,619,721千円	2,946,447千円

IV. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	令和元年度 予定 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)	令和2年度 予定 (自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)
賞与引当金	104,414千円	114,660千円
その他引当金	20,215千円	21,580千円
退職給付引当金	123,195千円	190,125千円

令和2年度 市立八幡浜総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	本年度予定額	備 考
1 病院事業収益			5,015,347	
	1 医業収益		4,139,054	
		1 入院収益	2,746,625	
		2 外来収益	1,069,200	
		3 その他医業収益	323,229	
	2 医業外収益		876,293	
		1 受取利息配当金	300	
		2 他会計補助金	335,430	
		3 その他補助金	11,647	
		4 長期前受金戻入	436,591	
		5 その他医業外収益	92,325	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			5,003,041	
	1 医業費用		4,890,228	
		1 給与費	2,565,531	
		2 材料費	894,220	
		3 経費	901,166	
		4 減価償却費	490,311	
		5 資産減耗費	12,500	
		6 研究研修費	26,500	
	2 医業外費用		112,813	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	34,835	
		2 長期前払消費税償却	22,448	
		3 雑損失	42,700	
		4 その他医業外費用	2,867	
		5 消費税及び地方消費税	9,963	

資本的收入及び支出
収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資 本 的 収 入			617,815	
	1 企 業 債		408,000	
		1 建設改良等企業債	408,000	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負 担 金		209,315	
		1 他会計負担金	209,315	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資 本 的 支 出			751,280	
	1 病院整備事業費		421,636	
		1 資産購入費	421,636	
	2 企業債償還金		305,344	
		1 建設改良等 企業債償還金	305,344	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投 資		23,800	
1 修学資金貸付金		23,800		

令和2年度市立八幡浜総合病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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(△は純損失)	8,544
減価償却費	490,311
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額	△ 38,571
貸付金返還免除額	16,700
長期前受金戻入額	△ 436,591
受取利息及び受取配当金	△ 300
支払利息	34,835
未収金の増減額(△は増加額)	41,985
未払金の増減額(△は減少)	△ 71,285
たな卸資産の増減額(△は増加額)	500
繰延勘定等償却	22,448
その他流動資産の増減額(△は増加額)	△ 300
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 447
小計	77,829
利息及び配当金の受取額	300
利息の支払額	△ 34,835
業務活動によるキャッシュ・フロー	43,294

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	△ 903,644
固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 85,138
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	209,315
貸付金による支出	△ 24,300
貸付金の回収による収入	500
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 803,267

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	960,900
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 305,344
リース債務の返済による支出	△ 636
財務活動によるキャッシュ・フロー	654,920

資金増加(又は減少)額	△ 105,053
資金期首残高	2,599,696
資金期末残高	2,494,643

給 与 費 明 細 書

1.総括

区 分	職 員 数		給 与					法 定 福 利 費	合 計	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	25	(96) 234	389,330	866,944		978,800	2,235,074	330,457	2,565,531
	資本勘定支弁職員									
	合計	25	(96) 234	389,330	866,944		978,800	2,235,074	330,457	2,565,531
前 年 度	損益勘定支弁職員	38	214	229,558	826,461	200,682	942,514	2,199,215	339,685	2,538,900
	資本勘定支弁職員									
	合計	38	214	229,558	826,461	200,682	942,514	2,199,215	339,685	2,538,900
比 較	損益勘定支弁職員	△ 13	(96) 20	159,772	40,483	△ 200,682	36,286	35,859	△ 9,228	26,631
	資本勘定支弁職員									
	合計	△ 13	(96) 20	159,772	40,483	△ 200,682	36,286	35,859	△ 9,228	26,631

備考 ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

手 当 等	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	28,707	20,486	10,583	188,074	132,857	4,925	348,646	17,908
	前 年 度	28,990	21,756	9,644	185,713	131,402	3,337	343,331	17,524
	比 較	△ 283	△ 1,270	939	2,361	1,455	1,588	5,315	384
の 内 訳	区 分	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	9,593	33,718	12,890	22,571	372	3,744	143,726	978,800
	前 年 度	10,793	31,162	12,855	23,895	354	3,318	118,440	942,514
	比 較	△ 1,200	2,556	35	△ 1,324	18	426	25,286	36,286

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与					法 定 福 利 費	合 計	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	25	216	137,122	826,824		965,756	1,929,702	294,863	2,224,565
	資本勘定支弁職員									
	合計	25	216	137,122	826,824		965,756	1,929,702	294,863	2,224,565
前 年 度	損益勘定支弁職員	38	214	229,558	826,461	200,682	942,514	2,199,215	339,685	2,538,900
	資本勘定支弁職員									
	合計	38	214	229,558	826,461	200,682	942,514	2,199,215	339,685	2,538,900
比 較	損益勘定支弁職員	△ 13	2	△ 92,436	363	△ 200,682	23,242	△ 269,513	△ 44,822	△ 314,335
	資本勘定支弁職員									
	合計	△ 13	2	△ 92,436	363	△ 200,682	23,242	△ 269,513	△ 44,822	△ 314,335

手 当 等	区分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	28,707	20,486	10,018	188,023	128,902	4,925	342,995	17,536
	前 年 度	28,990	21,756	9,644	185,713	131,402	3,337	343,331	17,524
	比 較	△ 283	△ 1,270	374	2,310	△ 2,500	1,588	△ 336	12
の 内 訳	区分	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)
	本 年 度	9,593	32,950	12,890	22,571	372	3,744	142,044	965,756
	前 年 度	10,793	31,162	12,855	23,895	354	3,318	118,440	942,514
	比 較	△ 1,200	1,788	35	△ 1,324	18	426	23,604	23,242

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(96)						
		18	252,208	40,120	13,044	305,372	35,594	340,966
	合計	(96)						
		18	252,208	40,120	13,044	305,372	35,594	340,966
前 年 度	損益勘定支弁職員							
	資本勘定支弁職員							
	合計							
比 較	損益勘定支弁職員	(96)						
		18	252,208	40,120	13,044	305,372	35,594	340,966
	合計	(96)						
		18	252,208	40,120	13,044	305,372	35,594	340,966

備考 ()内はパートタイム会計年度任用職員について外書き

手当等 の内訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)
	本 年 度		565	51	3,955	5,651	372	768	1,682
前 年 度									
比 較		565	51	3,955	5,651	372	768	1,682	13,044

2.給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明 (千円)	備 考
給料	40,483	給与改定に伴う増減分	906	給料	給料の改定率 0.11% 実施時期H31.4.1
		昇給に伴う増減分	2,766	昇給率 1.01%	
		制度改正に伴う増減分	40,120	会計年度任用職員制度に伴うもの	
		その他増減分	△ 3,309	職員の新陳代謝等に伴うもの	
手当等	36,286	制度改正に伴う増減分	15,656	期末勤勉手当 3,812 住居手当 △ 1,200 会計年度任用職員制度に伴うもの 13,044	年間支給月数 4.45月→4.50月 下限の引上げ(12千円→16千円) 上限の引上げ(27千円→28千円)
		その他の増減分	20,630	管理職手当 △ 283 管理職員特別勤務手当 18 扶養手当 △ 1,270 通勤手当 374 特殊勤務手当 2,310 時間外勤務手当 △ 2,500 休日勤務手当 1,588 期末勤勉手当 △ 4,148 夜間勤務手当 12 宿日直手当 1,788 児童手当 35 地域手当 △ 1,324 初任給調整手当 426 退職給付引当金繰入額 23,604	

3.給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 (医療職(1))	医療技術員 (医療職(2))	看護師 (医療職(3))	事務員 (行政職)	労務員 (単労職)
令和2年1月1日現在	平均給料月額 (円)	412,540	291,278	300,597	349,407	
	平均給与月額 (円)	1,566,520	346,917	400,569	463,373	
	平均年齢 (歳)	44.9	38.0	40.4	47.4	
平成31年1月1日現在	平均給料月額 (円)	465,336	278,742	302,994	352,507	
	平均給与月額 (円)	1,529,381	346,254	399,829	466,295	
	平均年齢 (歳)	44.8	37.1	40.8	46.7	

(2) 初任給

区 分	学 歴	(医療職(1))	(医療職(2))	(医療職(3))	(行政職)	(単労職)
令和2年1月1日現在	高 校 卒 (円)			165,300	150,600	152,700
	短 大 卒 (円)		166,400	192,400	160,100	
	大 学 卒 (円)	320,100	188,400	209,800	182,200	

区 分	学 歴	国 の 制 度				
		(医療職(1))	(医療職(2))	(医療職(3))	(行政職)	(単労職)
平成31年1月1日現在	高 校 卒 (円)			163,000	148,600	150,700
	短 大 卒 (円)		164,700	190,500	158,300	
	大 学 卒 (円)	318,200	186,900	208,100	180,700	

(3) 級別職員数

区 分	医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)			行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和2年1月1日現在	1級	3	14.3	1級		0.0	1級		0.0	1級		0.0
	2級	6	28.6	2級	18	40.0	2級	51	36.7	2級		0.0
	3級	11	52.4	3級	5	11.1	3級	12	8.6	3級	2	14.3
	4級	1	4.8	4級	16	35.6	4級	67	48.2	4級	7	50.0
				5級	5	11.1	5級	8	5.8	5級	3	21.4
				6級	1	2.2	6級	1	0.7	6級	1	7.1
										7級	1	7.1
	計	21	100.0	計	45	100.0	計	139	100.0	計	14	100.0
平成31年1月1日現在	1級	4	18.2	1級	2	4.4	1級		0.0	1級		0.0
	2級	4	18.2	2級	17	37.8	2級	44	31.9	2級		0.0
	3級	13	59.1	3級	4	8.9	3級	16	11.6	3級	2	14.3
	4級	1	4.5	4級	17	37.8	4級	70	50.7	4級	8	57.1
				5級	4	8.9	5級	7	5.1	5級	2	14.3
				6級	1	2.2	6級	1	0.7	6級	1	7.1
										7級	1	7.1
	計	22	100.0	計	45	100.0	計	138	100.0	計	14	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医療職 (一)	医 員	医 長	科長・副院長	病院長			
医療職 (二)	放射線室技師 検査室技師 リハビリテーション室技士 医療機器管理室技師 栄養療法科技士	薬剤師	主 任	副技師(士)長	薬局次長 技師(士)長	薬局長	
医療職 (三)	准看護師	看護師	主 任	副看護師長	副看護部長 看護師長	看護部長	
行政職	主 事	主 査	係 長	次長・係長	次 長	課 長	局 長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 師	医 療 技 術 員	看 護 師	事 務 員	労 務 員
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	22.84	131.28	2.14	6.46	0.01	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 2 年 1 月 1 日 現 在)	66.67	100.00	50.00	72.66	14.29	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	107,319	606,479	12,561	26,286	667	0
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	研究手当、夜間看護手当、保健手当、待機手当、救急患者処置手当					

(5) 期末・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給		支 給 率 計 (月 分)	職 制 上 の 段 階 、 職 務 の 等 級 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	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.250	2.250	4.50	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者(月分)	25年勤続 の者(月分)	35年勤続 の者(月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	退 職 時 特 別 昇 給	備 考
支 給 率 等	24.58688	33.2708	47.709	47.709	50歳以上勸奨(勤続25年以上の者) 給料月額×定年前年数×2/100		
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24.58688	33.2708	47.709	47.709	45歳以上勸奨(勤続20年以上の者) 給料月額×定年前年数×3/100		

(7) 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	一 部 異	医療職(一)4級に支給
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	一 部 異	(交通用具利用者)5km以上10km未満に4,900円を支給

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	国県支出金	企業債	その他
医療事務等業務	千円 304,516	平成29年度から 令和元年度まで	千円 226,200	令和2年度	千円 76,560	千円	千円	千円 76,560
電子カルテシステム更 改事業	266,000	-	-	令和2年度	266,000		260,000	6,000

令和2年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和3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 土地建物		506,381	
	ロ 構築物	6,936,240		
	ハ 構築物	<u>△ 1,587,336</u>	5,348,904	
	ニ 機械器具	212,108		
	ホ 車両	<u>△ 49,452</u>	162,656	
	ヘ リース	3,442,047		
	ト 建設仮勘定	<u>△ 2,083,618</u>	1,358,429	
	チ 有形固定資産	9,661		
	その他有形固定資産	<u>△ 8,738</u>	923	
	無形固定資産	14,023		
	イ 電話加入権	<u>△ 11,639</u>	2,384	
	ロ その他無形固定資産		0	
	無形固定資産		<u>32,049</u>	7,411,726
(2)	投資その他の資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ その他無形固定資産		<u>3,304</u>	4,600
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金		67,950	
	ロ 長期前払消費税		<u>423,565</u>	491,515
	固定資産合計		<u>491,515</u>	7,907,841
2	流動資産			
(1)	現金・預金		2,494,643	
(2)	未払倒引当金		545,690	
(3)	貸倒引当品		<u>△ 8,803</u>	
(4)	前払資産		47,378	
	流動資産合計		<u>825</u>	<u>3,079,733</u>
				<u>10,987,574</u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務		
(1)	企	一	業	債	金	5,585,618	
(2)	引		ス		計	1,799	
(3)	引	職	当	引	金		
	退	別	付	当	計	1,127,486	
	特	給	繕		債	<u>27,000</u>	
	イ	修	債	合	債		6,741,903
	口	負	負		務		
	定	動	業	債	金		
4	流		ス	債	計		
(1)	企	一	払		金	291,234	
(2)	引		当	債	計	49	
(3)	未		引	当	金	303,499	
(4)	引	与	他	引	計		
	賞	の	金	合	金	116,216	
	そ	当	り		計	<u>21,852</u>	
	預	負	債	合	金		
(5)	動	延	前	受	計	138,068	
	繰	期	受	助	益	<u>20,392</u>	753,242
5	繰	補	前	計	金		
(1)	イ	化	助	助	額	1,730,022	
	口	計	計	計	金	<u>△ 327,685</u>	
	ハ	化	計	担	額	1,076,939	1,402,337
	繰	計	化	計	金	<u>△ 849,619</u>	
	延	化	益	合	額	1,079,495	227,320
	債	益	化	計	計	<u>△ 846,639</u>	
		収	益	合	額		232,856
		収	収	計	計		<u>1,862,513</u>
		債	債	合	計		9,357,658

令和元年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:千円)

1	医業収益			
(1)	入院収益	2,754,117		
(2)	外来収益	1,099,447		
(3)	その他医業収益	<u>301,912</u>	4,155,476	
2	医業費用			
(1)	給与費	2,589,677		
(2)	材料費	802,157		
(3)	経費	810,547		
(4)	減価償却費	507,296		
(5)	資産減耗費	12,500		
(6)	研究研修費	<u>22,490</u>	<u>4,744,667</u>	
	医業損失			589,191
3	医業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	1		
(2)	他会計補助金	388,115		
(3)	その他補助金	11,361		
(4)	長期前受金戻入	354,335		
(5)	その他医業外収益	<u>73,262</u>	827,074	
4	医業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	32,100		
(2)	長期前払消費税償却	28,508		
(3)	雑損失	174,367		
(4)	その他医業外費用	<u>2,608</u>	<u>237,583</u>	<u>589,491</u>
	経常利益			300
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
(1)	その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			300
	前年度繰越欠損金			<u>1,050,063</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>1,049,763</u></u>

令和元年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和2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		506,381	
	ロ 建 物	6,685,538		
	ハ 構 築 物	<u>△ 1,350,479</u>	5,335,059	
	ニ 器 械 備 品	212,108		
	ホ 車 両	<u>△ 37,849</u>	174,259	
	ヘ リ ー ス 資 産	2,895,684		
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>△ 2,033,172</u>	862,512	
	チ その他 有 形 固 定 資 産	9,661		
	有 形 固 定 資 産 合 計	<u>△ 7,969</u>	1,692	
		11,103		
		<u>△ 11,003</u>	100	
			93,957	
			<u>32,049</u>	
				7,006,009
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		1,296	
	ロ その他 無 形 固 定 資 産		<u>3,304</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			4,600
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 修 学 資 金 貸 付 金		60,850	
	ロ 長 期 前 払 消 費 税 計		<u>360,875</u>	
	投 資 資 産 合 計			<u>421,725</u>
	固 定 資 産 合 計			7,432,334
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		2,599,696	
(2)	未 貸 倒 収 引 当 金		584,175	
(3)	貯 蔵 品		<u>△ 5,303</u>	
(4)	前 払 資 産 合 計		47,878	
	流 動 資 産 合 計		<u>525</u>	
				<u>3,226,971</u>
				<u>10,659,305</u>

令和2年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 病院事業収益			5,015,347	4,962,839	52,508	
1 医業収益			4,139,054	4,130,104	8,950	
	1 入院収益		2,746,625	2,754,150	△ 7,525	1日平均患者数 175人 1人1日平均収益 43,000円
	2 外来収益		1,069,200	1,056,000	13,200	1日平均患者数 400人 1人1日平均収益 11,000円
	3 その他医業収益		323,229	319,954	3,275	
		1 室料差額収益	68,602	76,005	△ 7,403	
		2 公衆衛生活動収益	67,451	56,918	10,533	健康診断、人間ドック検診料
		3 他会計負担金	150,240	146,345	3,895	救急医療運営費補助金
		4 その他医業収益	36,936	40,686	△ 3,750	文書料 11,284 特定療養費 3,262 その他 22,390

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
2 医業外収益			876,293	832,735	43,558	
	1 受 取 利 息 配 当 金		300	1	299	
		1 預 金 利 息	300	1	299	
	2 他 会 計 補 助 金		335,430	388,115	△ 52,685	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	30,907	30,125	782	企業債利子の2/3相当額 ~H14 企業債利子の1/2相当額 H15~
		2 高 度 医 療 運 営 費 補 助 金	133,707	158,811	△ 25,104	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	76,804	81,885	△ 5,081	
		4 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	53,854	50,989	2,865	
		5 児 童 手 当 金 補 助 金	10,121	10,652	△ 531	
		6 医 師 派 遣 金 補 助 金	5,395	5,197	198	
		7 感 染 症 医 療 費 補 助 金	7,897	8,041	△ 144	
		8 退 職 給 与 金 補 助 金	16,745	30,409	△ 13,664	
		リハビリテーション医療 補 助 金	0	5,351	△ 5,351	廃除科目
		小 児 医 療 金 補 助 金	0	6,655	△ 6,655	廃除科目
	3 その他補助金		11,647	11,361	286	
		1 その他補助金	11,647	11,361	286	病院群輪番制病院運営事業補助金
	4 長 期 前 受 金 戻 入		436,591	354,335	82,256	
		1 県 補 助 金	65,820	66,027	△ 207	
		2 他 会 計 補 助 金	134,323	154,424	△ 20,101	
		3 他 会 計 負 担 金	236,448	133,884	102,564	

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
	5	その 他 医 業 外 収 益	92,325	78,923	13,402	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
		2 その 他 医 業 外 収 益	92,324	78,922	13,402	一次救急休日・夜間診療所受託料 29,000 売店等使用料 6,029 医師住宅等使用料 4,071 保険料取扱手数料 99 労働保険料 800 看護専門学校等実習料 1,200 駐車場使用料 17,730 一次救急休日・夜間診療所報酬 17,260 現金自動預払機敷地使用料 584 その他 15,551

支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 病院事業費用			5,003,041	4,961,352	41,689	
1 医業費用			4,890,228	4,851,720	38,508	
	1 給 与 費		2,565,531	2,538,900	26,631	
		(給 料)	(866,944)	(826,461)	(40,483)	
		1 医 師 給	119,896	123,372	△ 3,476	
		2 医 療 技 術 員 給	156,351	152,446	3,905	一般職員 154,488 会計年度任用職員 1,863
		3 看 護 師 給	515,520	491,182	24,338	一般職員 493,449 会計年度任用職員 22,071
		4 事 務 員 給	75,177	59,461	15,716	一般職員 58,991 会計年度任用職員 16,186
		(手 当)	(835,074)	(824,074)	(11,000)	
		5 医 師 手 当	311,863	315,618	△ 3,755	扶養手当 3,396 時間外勤務手当 50,005 休日勤務手当 2,313 管理職手当 21,251 管理職員特別勤務手当 132 期末勤勉手当 33,519 通勤手当 214 宿日直手当 24,550 児童手当 1,080 特殊勤務手当 152,832 地域手当 22,571

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		6 医療技術員手当	74,662	75,313	△ 651	扶養手当 4,224 時間外勤務手当 9,347 休日勤務手当 1,305 管理職手当 2,273 管理職員特別勤務手当 57 期末勤勉手当 41,580 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 175 通勤手当 2,939 通勤手当(会計年度任用職員) 59 住居手当 3,863 児童手当 2,820 宿日直手当 1,336 特殊勤務手当 3,316 初任給調整手当 1,368
		7 看護師手当	293,129	283,177	9,952	扶養手当 10,478 時間外勤務手当 59,900 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 1,803 休日勤務手当 565 管理職手当 3,177 管理職員特別勤務手当 84 期末勤勉手当 137,201 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 2,072 通勤手当 6,627 通勤手当(会計年度任用職員) 386 住居手当 4,590 夜間勤務手当 17,536 夜間勤務手当(会計年度任用職員) 372 児童手当 7,340 宿日直手当 6,136 宿日直手当(会計年度任用職員) 576 特殊勤務手当 31,859 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 51 初任給調整手当 2,376

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		8 事務員手当	39,204	35,522	3,682	扶養手当 2,388 時間外勤務手当 9,650 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 2,152 休日勤務手当 742 管理職手当 2,006 管理職員特別勤務手当 99 期末勤勉手当 16,363 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,520 通勤手当 238 通勤手当(会計年度任用職員) 120 住居手当 1,140 特殊勤務手当 16 児童手当 1,650 宿日直手当 928 宿日直手当(会計年度任用職員) 192
		9 賞与引当金繰入額	116,216	114,444	1,772	一般職員 114,332 会計年度任用職員 1,884
		(その他)	(863,513)	(888,365)	(△ 24,852)	
		10 報酬	389,330	229,558	159,772	応援医等報酬 137,122 会計年度任用職員 252,208
		11 法定福利費	308,605	318,105	△ 9,500	市町村職員共済組合費 266,216 公務員災害共済保険料 1,763 市町村職員互助会費 1,654 労働保険料 2,849 社会保険料 35,594 人間ドック負担金 529
		12 退職給付引当金繰入額	143,726	118,440	25,286	一般職員 142,044 会計年度任用職員 1,682
		13 その他引当金繰入額	21,852	21,580	272	法定福利費引当金繰入額
		賃金	0	200,682	△ 200,682	廃除科目

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
	2 材 料 費		894,220	867,910	26,310	
		1 薬 品 費	438,820	438,168	652	注射薬 320,339 内用薬 61,435 外用薬 13,164 その他 43,882
		2 診 療 材 料 費	435,005	419,117	15,888	診療用材料及び用具
		3 給 食 材 料 費	3,980	0	3,980	患者用給食材料
		4 医 療 消 耗 備 品 費	16,415	10,625	5,790	一般診療用器具 15,281 給食用食器 1,134
	3 経 費		901,166	894,778	6,388	
		1 厚 生 福 利 費	11,037	10,007	1,030	院友会交付金 2,205 職員健康診断負担金 7,000 ワクチン接種・結核等検査費 1,400 新規職員採用時検診費 200 カウンセラー設置費 232
		2 報 償 費	150	150	0	
		3 旅 費 交 通 費	10,232	9,291	941	普通旅費 1,316 医師赴任旅費 3,150 応援医旅費 5,718 自衛消防業務講習 48
		4 職 員 被 服 費	1,391	3,295	△ 1,904	予防、看護、作業衣等
		5 消 耗 品 費	22,270	19,673	2,597	
		6 消 耗 備 品 費	3,824	2,712	1,112	
		7 光 熱 水 費	103,170	109,519	△ 6,349	電力料 84,400 水道料 10,628 下水道料 8,142
		8 燃 料 費	9,902	9,194	708	A重油 4,080 LPG 5,400 ガソリン 422
		9 食 料 費	51	55	△ 4	
		10 印 刷 製 本 費	2,906	2,504	402	カルテ・薬包・保険請求書他

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		11 修 繕 費	29,677	27,141	2,536	建物修繕料 4,800 設備修繕料 5,900 医療器械・備品修繕料 17,977 その他修繕料 1,000
		12 特 別 修 繕 引 当 金 繰 入 額	6,000	6,000	0	
		13 保 険 料	5,409	5,476	△ 67	市有財産災害共済保険料 262 病院損害賠償責任保険料 5,020 自動車保険料 116 現金総合保険料 11
		14 賃 借 料	68,530	68,290	240	タクシー借上料 180 酸素濃縮器借上料 4,323 在宅人工呼吸器借上料 18,756 超音波骨折治療器借上料 251 コピー借上料 341 エアマット借上料 4,186 給茶機リース料 555 インスリンポンプ借上料 3,166 カーテンリース料 3,759 病衣・寝具等借上料 16,823 持続陽圧呼吸療法装置借上料 809 在宅腹膜灌流療法器借上料 792 在宅輸液ポンプ借上料 339 整形外科手術器械借上料 4,073 駐車場借上料 422 企業会計システム借上料 762 その他 8,993
		15 通 信 運 搬 費	4,122	3,994	128	電話料 2,885 郵便料 1,237

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		16 委 託 料	610,563	607,360	3,203	電話交換業務 1,250 警備業務 16,500 病理組織検査委託業務 1,782 医療請求等業務 76,560 給食業務 91,252 原子力安全研究協会業務委託 6,071 ストレスチェック業務委託 628 CT等保守点検業務 33,127 MRI保守点検業務 14,355 外注検査業務 28,197 ガラスバッチテスト 693 医用画像システム保守点検 5,775 放射線情報システム保守業務 3,300 医療ガス・OP室空気環境保守点検 2,090 DR装置保守点検 2,530 共同事業検査業務 129,746 歯科技工料 278 医事保守点検業務 31,322 電気空調等保守点検及び清掃業務 69,148 エレベータ保守点検業務 11,365 X線循環器撮影装置保守業務 9,240 電気設備年次点検業務 1,781 リネン管理業務 15,814 透析送迎車運行委託料 3,182 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 4,868 医療廃棄物処理業務 10,177 交換機及びFAX保守点検 2,192 企業会計システム保守点検 605 その他医療器械等保守委託 17,201 その他設備等保守委託 9,465 その他 10,069
		17 諸 会 費	1,382	1,350	32	病院関係会費 782 医師関係会費 600
		18 交 際 費	1,000	1,000	0	病院交際費
		19 貸倒引当金繰入額	3,500	2,800	700	
		20 雑 費	6,050	4,967	1,083	放送受信料 1,625 麻薬施用者免許手数料 95 開設事項申請手数料等 86 庁内LAN・給与システム料 667 職員採用経費 1,310 その他雑費 2,267

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細	
	4 減 価 償 却 費		490,311	513,128	△ 22,817		
		1 建 物 減 価 償 却 費	236,857	237,264	△ 407		
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,603	11,679	△ 76		
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	240,446	262,211	△ 21,765		
		4 車 両 減 価 償 却 費	769	769	0		
		5 リ 一 ス 資 産 減 価 償 却 費	636	1,205	△ 569		
	5 資 産 減 耗 費			12,500	12,500	0	
		1 た な 卸 資 産 減 耗 費	2,500	2,500	0		
		2 固 定 資 産 除 却 費	10,000	10,000	0		
	6 研 究 研 修 費			26,500	24,504	1,996	
		1 研 究 材 料 費	100	100	0		
		2 謝 金	1,064	1,062	2	講師謝礼	
		3 函 書 費	5,000	4,800	200	洋書、学術書、研究用雑誌ほか	
		4 旅 費	11,376	11,542	△ 166	医学会等旅費医師 6,300 看護師 1,184 医療技術員 1,164 特別研修・資格取得旅費 2,528 委員会等研修旅費 200	
		5 研 究 雑 費	8,960	7,000	1,960	文献等複写料 10 研究解剖慰謝料 50 研修会参加料及び受講料 1,500 治験研究費 2,000 委員会等事業経費 1,000 その他 4,400	

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
2 医業外費用			112,813	109,632	3,181	
1	支払利息及び 企業債取扱諸費		34,835	32,866	1,969	
		1 企業債利息	33,682	31,670	2,012	建設改良等企業債支払利息
		2 一時借入金利息	1,000	1,000	0	
		3 リース債務利息	153	196	△ 43	
2	長期前払消費税償却		22,448	34,093	△ 11,645	
		1 長期前払 消費税償却	22,448	34,093	△ 11,645	控除対象外消費税額
3	雑 損 失		42,700	29,150	13,550	
		1 貸 倒 損 失	1,000	1,000	0	不納欠損処分額
		2 その他雑損失	41,700	28,150	13,550	
4	その 他 医 業 外 費 用		2,867	2,843	24	
		1 駐 車 場 費 用	2,867	2,843	24	保守点検料 1,875 特注駐車券 792 その他消耗品 200
5	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		9,963	10,680	△ 717	
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	9,963	10,680	△ 717	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 資本的收入			617,815	929,994	△ 312,179	
1 企業債			408,000	803,900	△ 395,900	
	1 建設改良等企業債		408,000	803,900	△ 395,900	
		1 病院事業債	204,000	402,000	△ 198,000	医療器械整備分 204,000
		2 過疎対策事業債	204,000	401,900	△ 197,900	医療器械整備分 204,000
2 貸付金回収金			500	500	0	
	1 短期貸付金回収金		500	500	0	市職員生活協同組合貸付金回収金
3 負担金			209,315	106,344	102,971	
	1 他会計負担金		209,315	106,344	102,971	
国県補助金			0	19,250	△ 19,250	
	県補助金		0	19,250	△ 19,250	廃除科目

支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
① 資本的支出			751,280	1,017,207	△ 265,927	
1 病院整備事業費			421,636	847,852	△ 426,216	
	1 資産購入費		421,636	591,468	△ 169,832	
		1 委託料	6,000	18,000	△ 12,000	電子カルテシステム導入支援業務委託
		2 医療器械購入費	400,000	550,000	△ 150,000	通常更新分医療器械購入費 140,000 電子カルテシステム更改事業 260,000
		3 備品購入費	15,000	13,000	2,000	通常更新分備品購入費 7,000 電動ベッド購入費 8,000
		4 リース債務支払額	636	1,205	△ 569	
		公有財産購入費	0	9,263	△ 9,263	廃除科目
	建設改良費		0	256,384	△ 256,384	
		委託料	0	13,139	△ 13,139	廃除科目
		工事請負費	0	242,880	△ 242,880	廃除科目
		手数料	0	200	△ 200	廃除科目
		負担金	0	165	△ 165	廃除科目
2 企業債償還金			305,344	147,255	158,089	
	1 建設改良等 企業債償還金		305,344	147,255	158,089	企業債償還金
3 短期貸付金			500	500	0	
	1 短期貸付金		500	500	0	市職員生活協同組合貸付金
4 投 資			23,800	21,600	2,200	
	1 修学資金貸付金		23,800	21,600	2,200	看護師等修学資金