

議案第37号

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4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	156,820 人
入 院	62,050 人
外 来	94,770 人
(3) 1日平均患者数	
入 院	170 人
外 来	390 人
(4) 主な建設改良事業	
資産購入費	164,228 千円
施設整備事業	131,031 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	5,060,171 千円
第1項 医業収益	4,171,812 千円
第2項 医業外収益	888,359 千円

支出

第1款 病院事業費用	4,977,904 千円
第1項 医業費用	4,861,049 千円
第2項 医業外費用	116,855 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153,215千円は、過年度分損益勘定留保資金153,215千円で補てんするものとする。)

収入

第1款 資本的収入	600,357 千円
第1項 企業債	294,300 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	305,557 千円

支出

第1款 資本的支出	753,572 千円
第1項 病院整備事業費	295,259 千円
第2項 企業債償還金	425,053 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	32,760 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 | 2,640,393 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 | 305,557 千円 |
| (2) 企業債利子にあてるもの | 27,608 千円 |
| (3) 高度医療運営費にあてるもの | 102,614 千円 |
| (4) 救急医療運営費にあてるもの | 127,063 千円 |
| (5) 医師研究研修費にあてるもの | 67,490 千円 |
| (6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの | 11,552 千円 |
| (7) 小児医療運営費にあてるもの | 2,560 千円 |
| (8) 基礎年金拠出金にあてるもの | 53,241 千円 |
| (9) 児童手当にあてるもの | 9,835 千円 |
| (10) 医師派遣費用にあてるもの | 6,721 千円 |
| (11) 感染症医療費用にあてるもの | 4,487 千円 |
| (12) 不採算地区中核病院運営費にあてるもの | 51,823 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、1,017,405千円と定める。

令和4年2月28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	81,800千円	1.借入先 財務省、その他 2.借入方法 普通貸借又は証券発行の方法による。	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)	1.30年以内(内据置5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。
病院建設事業	65,500千円	3.借入時期 令和4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。		
過疎対策事業	147,000千円			

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3,688千円である。

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3年度予定 (令和4年3月31日)	令和4年度予定 (令和5年3月31日)
2,747,721千円	2,681,247千円

IV. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	令和3年度 予定 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	令和4年度 予定 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
賞与引当金	114,256千円	110,122千円
その他引当金	20,681千円	20,130千円
退職給付引当金	124,047千円	67,457千円

令和4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			5,060,171	
	1 医業収益		4,171,812	
		1 入院収益	2,699,175	
		2 外来収益	1,184,625	
		3 その他医業収益	288,012	
	2 医業外収益		888,359	
		1 受取利息配当金	240	
		2 他会計補助金	337,931	
		3 その他補助金	26,059	
		4 長期前受金戻入	436,909	
		5 その他医業外収益	87,220	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病院事業費用			4,977,904	
	1 医業費用		4,861,049	
		1 給与費	2,640,393	
		2 材料費	950,662	
		3 経費	756,522	
		4 減価償却費	473,289	
		5 資産減耗費	13,500	
		6 研究研修費	26,683	
	2 医業外費用		116,855	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	30,185	
		2 長期前払消費税償却	25,811	
		3 雑損失	43,840	
		4 その他医業外費用	2,867	
		5 消費税及び地方消費税	14,152	

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 資本的收入			600,357	
	1 企業債		294,300	
		1 建設改良等企業債	294,300	
	2 貸付金回収金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負担金		305,557	
1 他会計負担金		305,557		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備考
1 資本的支出			753,572	
	1 病院整備事業費		295,259	
		1 資産購入費	164,228	
		2 建設改良費	131,031	
	2 企業債償還金		425,053	
		1 建設改良等 企業債償還金	425,053	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投資		32,760	
		1 修学資金貸付金	32,760	

令和4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4年4月1日から令和5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)	82,439
減価償却費	473,289
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額	56,032
貸付金返還免除額	9,840
長期前受金戻入額	△ 436,909
受取利息及び受取配当金	△ 240
支払利息	30,185
未収金の増減額(△は増加額)	329,449
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,845
たな卸資産の増減額(△は増加額)	3,500
長期前払消費税償却	25,811
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)	1,389
小計	580,640
利息及び配当金の受取額	240
利息の支払額	△ 30,185
業務活動によるキャッシュ・フロー	550,695

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	△ 271,134
固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 25,329
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	305,557
貸付金による支出	△ 33,260
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	△ 23,666

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	294,300
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	△ 425,053
リース債務の返済による支出	△ 738
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 131,491

資金増加(又は減少)額	395,538
資金期首残高	3,113,418
資金期末残高	<u>3,508,956</u>

給 与 費 明 細 書

1.総括

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	43	(115) 251	470,018	859,515	967,836	2,297,369	343,024	2,640,393
	資本勘定支弁職員								
	合計	43	(115) 251	470,018	859,515	967,836	2,297,369	343,024	2,640,393
前 年 度	損益勘定支弁職員	39	(113) 251	441,620	881,078	953,478	2,276,176	334,250	2,610,426
	資本勘定支弁職員								
	合計	39	(113) 251	441,620	881,078	953,478	2,276,176	334,250	2,610,426
比 較	損益勘定支弁職員	4	(2)	28,398	△ 21,563	14,358	21,193	8,774	29,967
	資本勘定支弁職員								
	合計	4	(2)	28,398	△ 21,563	14,358	21,193	8,774	29,967

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	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	29,714	21,810	9,434	200,791	156,514	5,499	319,578	18,015	
	前 年 度	29,108	20,566	10,085	189,394	136,403	4,925	341,306	18,280	
	比 較	606	1,244	△ 651	11,397	20,111	574	△ 21,728	△ 265	
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)	処 遇 改 善 手 当 (千円)	退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 (千円)	計 (千円)	
本 年 度	7,995	32,765	12,375	23,317	360	3,138	13,152	113,379	967,836	
前 年 度	9,912	35,330	13,255	22,941	360	2,928	0	118,685	953,478	
比 較	△ 1,917	△ 2,565	△ 880	376		210	皆増	△ 5,306	14,358	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

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	43	215	178,762	784,535	930,215	1,893,512	280,335	2,173,847
	資本勘定支弁職員								
	合計	43	215	178,762	784,535	930,215	1,893,512	280,335	2,173,847
前 年 度	損益勘定支弁職員	39	218	161,386	811,997	924,552	1,897,935	286,109	2,184,044
	資本勘定支弁職員								
	合計	39	218	161,386	811,997	924,552	1,897,935	286,109	2,184,044
比 較	損益勘定支弁職員	4	△ 3	17,376	△ 27,462	5,663	△ 4,423	△ 5,774	△ 10,197
	資本勘定支弁職員								
	合計	4	△ 3	17,376	△ 27,462	5,663	△ 4,423	△ 5,774	△ 10,197

手当等 の内訳	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)	計 (千円)
	本 年 度	29,714	21,810	8,379	200,460	140,580	5,499	304,579	17,568	
	前 年 度	29,108	20,566	9,066	189,343	127,267	4,925	326,955	17,908	
	比 較	606	1,244	△ 687	11,117	13,313	574	△ 22,376	△ 340	
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)	処遇改善手当 (千円)	退職給付引当金額 繰入額 (千円)	計 (千円)	
本 年 度	7,995	31,853	12,375	23,317	360	3,138	12,768	109,820		930,215
前 年 度	9,912	34,130	13,255	22,941	360	2,928	0	115,888		924,552
比 較	△ 1,917	△ 2,277	△ 880	376		210	皆増	△ 6,068		5,663

(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	(115) 36	291,256	74,980	37,621	403,857	62,689	466,546
	資本勘定支弁職員							
	合計	(115) 36	291,256	74,980	37,621	403,857	62,689	466,546
前 年 度	損益勘定支弁職員	(113) 33	280,234	69,081	28,926	378,241	48,141	426,382
	資本勘定支弁職員							
	合計	(113) 33	280,234	69,081	28,926	378,241	48,141	426,382
比 較	損益勘定支弁職員	(2) 3	11,022	5,899	8,695	25,616	14,548	40,164
	資本勘定支弁職員							
	合計	(2) 3	11,022	5,899	8,695	25,616	14,548	40,164

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)	
	手 当 等	本 年 度	1,055	331	15,934	14,999	447	912	3,559
前 年 度		1,019	51	9,136	14,351	372	1,200	2,797	
比 較		36	280	6,798	648	75	△ 288	762	
の 内 訳	区 分	処 遇 改 善 手 当 (千円)	計 (千円)						
	本 年 度	384	37,621						
	前 年 度	0	28,926						
	比 較	皆増	8,695						

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	△ 21,563	昇給に伴う増減分	2,669	昇給率 1.01%	
		その他増減分	△ 24,232	職員の新陳代謝等に伴うもの △ 30,131 会計年度任用職員に伴うもの 5,899	
手当等	14,358	制度改正に伴う増減分	△ 10,619	期末勤勉手当 △ 10,619	年間支給月数 4.45月→4.30月
		その他の増減分	24,977	管理職手当 606 扶養手当 1,244 通勤手当 △ 651 特殊勤務手当 11,397 時間外勤務手当 20,111 休日勤務手当 574 期末勤勉手当 △ 11,109 夜間勤務手当 △ 265 住居手当 △ 1,917 宿日直手当 △ 2,565 児童手当 △ 880 地域手当 376 初任給調整手当 210 処遇改善手当 13,152 退職給付引当金繰入額 △ 5,306	

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4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	477,057	281,265	300,198	330,788	
	平均給与月額 (円)	1,639,751	356,524	399,931	422,785	
	平均年齢 (歳)	46.8	38.2	40.5	47.9	
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	466,243	283,776	300,401	332,900	
	平均給与月額 (円)	1,591,307	341,956	394,072	442,690	
	平均年齢 (歳)	45.6	38.2	40.4	47.1	

(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4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)
令和3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	

(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4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	2	9.5	2級	17	38.6	2級	50	37.3	2級	1	6.3
	3級	14	66.7	3級	6	13.6	3級	10	7.5	3級	4	25.0
	4級	2	9.5	4級	15	34.1	4級	65	48.5	4級	6	37.4
				5級	5	11.4	5級	8	6.0	5級	3	18.7
				6級	1	2.3	6級	1	0.7	6級	1	6.3
										7級	1	6.3
	計	21	100.0	計	44	100.0	計	134	100.0	計	16	100.0
令和3年1月1日現在	1級	5	25.0	1級		0.0	1級		0.0	1級		0.0
	2級	2	10.0	2級	18	40.0	2級	51	36.7	2級	1	7.1
	3級	11	55.0	3級	5	11.1	3級	10	7.2	3級	2	14.3
	4級	2	10.0	4級	16	35.6	4級	70	50.4	4級	7	50.1
				5級	5	11.1	5級	7	5.0	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	20	100.0	計	45	100.0	計	139	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	経営管理者・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・室長	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 (%)	25.55	128.83	3.16	8.61	1.80	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 4 年 1 月 1 日 現 在)	68.37	100.00	50.00	76.12	12.50	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	113,639	616,089	17,484	32,260	45,958	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 率		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	2.150	2.150	4.30	有	
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有	
国 の 制 度	2.225	2.225	4.45	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	同 じ	
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

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和5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		546,821	
	ロ 建物	7,065,848		
	ハ 構築物	<u>△ 2,073,553</u>	4,992,295	
	ニ 構築物	212,108		
	ホ 構築物	<u>△ 72,649</u>	139,459	
	ヘ 器械備品	3,152,814		
	ト 器械備品	<u>△ 2,177,342</u>	975,472	
	チ 車両	14,448		
	リ 車両	<u>△ 10,041</u>	4,407	
	リース資産	19,211		
	リース資産	<u>△ 12,726</u>	6,485	
	建設仮勘定		32,177	
	その他有形固定資産		<u>32,049</u>	
	有形固定資産合計			6,729,165
(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>3,289</u>	
	無形固定資産合計			4,585
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金貸付		102,166	
	ロ 長期前払消費税		<u>383,425</u>	
	投資その他の資産合計			485,591
	固定資産合計			<u>7,219,341</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		3,508,956	
(2)	未貸倒引当金		575,787	
(3)	貯蔵品		<u>△ 10,802</u>	
(4)	前払金		40,743	
	流動資産合計		<u>1,241</u>	
	流動資産合計			<u>4,115,925</u>
	流動資産合計			<u><u>11,335,266</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	一	業	債		5,036,383	
(2)	リ		ス			2,212	
(3)	引	職	当	引	当		
	イ	別	付	引	金	991,819	
	ロ	負	繕	合	金	39,000	
	固	動	債		計		6,069,414
4	流		負	債	債		
(1)	企		業	債	債	428,115	
(2)	未		払		金	310,431	
(3)	引	与	当	引	金		
	イ	の	引	当	金	110,244	
	ロ	当	他	合	金	24,118	
	引		金		計		134,362
(4)	預	負	り	合	計	27,748	
	流	延	債		益		900,656
5	繰	期	前	受	金		
(1)	イ	長	補	助	額	1,813,311	
	ロ	県	化	計	金	<u>△ 477,245</u>	1,336,066
	ハ	収	計	助	額	1,076,939	
	ニ	他	化	計	金	<u>△ 948,846</u>	128,093
		収	化	担	額	1,547,124	
		寄	化	計	金	<u>△ 1,361,155</u>	185,969
		収	附	計	額	4,990	
	繰	延	累	合	計	<u>△ 678</u>	4,312
	負	債	合		計		<u>1,654,440</u>
							8,624,510

令和3年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:千円)

1	医 業 収 益			
(1)	入 院 収 益	2,699,147		
(2)	外 来 収 益	1,179,543		
(3)	そ の 他 医 業 収 益	262,358	4,141,048	
2	医 業 費 用			
(1)	給 与 費	2,574,489		
(2)	材 料 費	884,289		
(3)	経 費	674,347		
(4)	減 価 償 却 費	512,720		
(5)	資 産 減 耗 費	13,900		
(6)	研 究 研 修 費	20,327	4,680,072	
	医 業 損 失			539,024
3	医 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	180		
(2)	他 会 計 補 助 金	299,933		
(3)	そ の 他 補 助 金	374,175		
(4)	長 期 前 受 金 戻 入	379,607		
(5)	そ の 他 医 業 外 収 益	90,431	1,144,326	
4	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,524		
(2)	長 期 前 払 消 費 税 償 却	33,706		
(3)	雑 損 失	204,817		
(4)	そ の 他 医 業 外 費 用	2,606	272,653	871,673
	経 常 利 益			332,649
5	特 別 利 益			
(1)	そ の 他 特 別 利 益	0	0	
6	特 別 損 失			
(1)	そ の 他 特 別 損 失	0	0	0
	当 年 度 純 利 益			332,649
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			375,466
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			42,817

令和3年度 市立八幡浜総合病院事業予定貸借対照表

令和4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		546,821	
	ロ建物	6,978,906		
	建物減価償却累計額	<u>△ 1,830,444</u>	5,148,462	
	ハ構築物	212,108		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 61,050</u>	151,058	
	ニ器械備品	3,204,187		
	器械備品減価償却累計額	<u>△ 2,150,424</u>	1,053,763	
	ホ車両	14,448		
	車両減価償却累計額	<u>△ 9,116</u>	5,332	
	ヘリース資産	15,523		
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 11,988</u>	3,535	
	ト建設仮勘定		0	
	チその他有形固定資産		32,049	
	有形固定資産合計			6,941,020
(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		3,289	
	無形固定資産合計			4,585
(3)	投資その他の資産			
	イ修学資金貸付金		79,246	
	ロ長期前払消費税		383,907	
	投資その他の資産合計			463,153
	固定資産合計			7,408,758
2	流動資産			
(1)	現金・預金		3,113,418	
(2)	未貸倒引当金		899,936	
			△ 5,502	
(3)	貯蔵品		44,243	
(4)	前払資産		941	
	流動資産合計			4,053,036
				<u>11,461,794</u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務			
(1)	企	一	業	債	金	5,191,719		
(2)	引		ス		金	2,650		
(3)	退	職	当	引	計			
	イ	給	付	合	債	945,897		
	口	修	繕	当	金	33,000		
	固	別	債	負	計			6,173,266
	流	負	負	合	債			
4	(1)	企	業		債	403,532		
(2)	未		払		金	314,276		
(3)	引		当		金			
	イ	与	引	当	計	110,122		
	口	の	他	当	金	20,130		
	引	当	金	合	計			
(4)	預	負	り	合	計	130,252		
	流	延	債	合	益	26,359		
	繰	期	前	受	金			874,419
5	(1)	長	前	助	額	1,813,311		
	イ	具	補	計	金	△ 400,013	1,413,298	
	口	収	化	助	額	1,076,939		
	ハ	他	計	計	額	△ 916,205	160,734	
	二	収	化	担	金	1,241,567		
	繰	寄	化	計	額	△ 1,034,797	206,770	
	負	収	附	計	金	4,990		
		延	累	合	額	0	4,990	
		債	化	計	計			1,785,792
			益	合	計			8,833,477

資本の部

6	資	本	金				2,362,732
7	剩	余	金				
(1)	資	本	剩	余	金		
	イ	受	贈	財	産	評	価
	口	他	会	計	負	担	額
	資	本	剩	余	金	合	計
							2,420
							<u>305,982</u>
							<u>308,402</u>
(2)	欠	損	金				
	イ	当	年	度	未	処	理
		繰	越	欠	損	金	年
		当	年	度	純	利	益
		欠	損	金	合	計	計
							375,466
							<u>332,649</u>
							<u>42,817</u>
	剩	余	金	合	計	計	265,585
	資	本	金	合	計	計	<u>2,628,317</u>
	負	債	資	本	合	計	<u><u>11,461,794</u></u>

令和4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			5,060,171	4,905,958	154,213	
1 医業収益			4,171,812	4,090,982	80,830	
	1 入院収益		2,699,175	2,699,175	0	1日平均患者数 170人 1人1日平均収益 43,500円
	2 外来収益		1,184,625	1,132,560	52,065	1日平均患者数 390人 1人1日平均収益 12,500円
	3 その他医業収益		288,012	259,247	28,765	
		1 室料差額収益	53,513	55,481	△ 1,968	
		2 公衆衛生活動収益	73,296	48,172	25,124	健康診断、人間ドック(集団)検診料
		3 医療相談収益	1,368	0	1,368	人間ドック(個別)検診料
		4 他会計負担金	127,063	124,089	2,974	救急医療運営費補助金
		5 その他医業収益	32,772	31,505	1,267	文書料 10,025 特定療養費 2,231 その他 20,516

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			888,359	814,976	73,383	
	1 受 取 利 息 配 当 金		240	180	60	
		1 預 金 利 息	240	180	60	
	2 他 会 計 補 助 金		337,931	336,159	1,772	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	27,608	28,791	△ 1,183	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	102,614	112,030	△ 9,416	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	67,490	71,939	△ 4,449	
		4 リハビリテーション医療 補 助 金	11,552	7,047	4,505	
		5 小 児 医 療 補 助 金	2,560	3,026	△ 466	
		6 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	53,241	53,826	△ 585	
		7 児 童 手 当 補 助 金	9,835	10,520	△ 685	
		8 医 師 派 遣 補 助 金	6,721	4,934	1,787	
		9 感 染 症 医 療 費 補 助 金	4,487	7,820	△ 3,333	
		10 不採算地区中核病院 補 助 金	51,823	36,226	15,597	
	3 その他補助金		26,059	11,575	14,484	
		1 その他補助金	26,059	11,575	14,484	病院群輪番制病院運営事業補助金 11,575 看護職員等処遇改善事業補助金 14,484
	4 長 期 前 受 金 戻 入		436,909	378,831	58,078	
		1 県 補 助 金	77,232	71,719	5,513	
		2 他 会 計 補 助 金	32,641	66,344	△ 33,703	
		3 他 会 計 負 担 金	326,358	240,768	85,590	
		4 寄 附 金	678	0	678	

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	87,220	88,231	△ 1,011	
		1 不用品売却収益	1	1	0	
	2	その他 医業外収益	87,219	88,230	△ 1,011	一次救急休日・夜間診療所受託料 29,000 売店等使用料 4,842 医師住宅等使用料 5,167 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 11,485 一次救急休日・夜間診療所報酬 17,410 現金自動預払機敷地使用料 317 大島診療所医師派遣料 13,440 その他 3,459

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			4,977,904	4,905,264	72,640	
1 医業費用			4,861,049	4,781,115	79,934	
	1 給 与 費		2,640,393	2,610,426	29,967	
		(給 料)	(859,515)	(881,078)	(△ 21,563)	
		1 医 師 給	120,508	117,780	2,728	
		2 医 療 技 術 員 給	148,104	155,929	△ 7,825	一般職員 145,851 会計年度任用職員 2,253
		3 看 護 師 給	469,233	497,603	△ 28,370	一般職員 458,504 会計年度任用職員 10,729
		4 事 務 員 給	113,399	105,165	8,234	一般職員 59,672 会計年度任用職員 53,727
		5 労 務 員 給	8,271	4,601	3,670	会計年度任用職員 8,271
		(手 当)	(854,457)	(834,793)	(19,664)	
		6 医 師 手 当	325,587	316,872	8,715	扶養手当 3,936 時間外勤務手当 60,941 休日勤務手当 2,887 管理職手当 21,465 管理職員特別勤務手当 120 期末勤勉手当 32,876 通勤手当 155 宿日直手当 24,285 児童手当 350 特殊勤務手当 155,255 地域手当 23,317

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		7 医療技術員手当	75,697	71,963	3,734	扶養手当 3,948 時間外勤務手当 15,398 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 540 休日勤務手当 1,305 管理職手当 2,213 管理職員特別勤務手当 57 期末勤勉手当 36,721 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 295 通勤手当 1,922 通勤手当(会計年度任用職員) 24 住居手当 3,054 児童手当 2,820 宿日直手当 1,368 特殊勤務手当 4,616 初任給調整手当 1,416
		8 看護師手当	288,409	283,521	4,888	扶養手当 10,260 時間外勤務手当 58,756 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 2,088 休日勤務手当 565 管理職手当 3,096 管理職員特別勤務手当 75 期末勤勉手当 114,754 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,406 通勤手当 6,016 通勤手当(会計年度任用職員) 195 住居手当 4,641 夜間勤務手当 17,568 夜間勤務手当(会計年度任用職員) 447 児童手当 7,765 宿日直手当 5,840 宿日直手当(会計年度任用職員) 288 特殊勤務手当 39,486 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 289 初任給調整手当 1,722 処遇改善手当 12,768 処遇改善手当(会計年度任用職員) 384

款 項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減(△)	明 細
		9 事務員手当	51,732	47,000	4,732	扶養手当 3,666 時間外勤務手当 5,485 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 11,986 休日勤務手当 742 管理職手当 2,940 管理職員特別勤務手当 108 期末勤勉手当 15,159 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 7,039 通勤手当 286 通勤手当(会計年度任用職員) 494 住居手当 300 特殊勤務手当 1,103 児童手当 1,440 宿日直手当 360 宿日直手当(会計年度任用職員) 624
		10 労務員手当	2,788	1,668	1,120	時間外勤務手当(会計年度任用職員) 1,320 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 1,084 通勤手当(会計年度任用職員) 342 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 42
		11 賞与引当金繰入額	110,244	113,769	△ 3,525	一般職員 105,069 会計年度任用職員 5,175
		(その他)	(926,421)	(894,555)	(31,866)	
		12 報酬	470,018	441,620	28,398	応援医等報酬 178,762 会計年度任用職員 291,256
		13 法定福利費	318,906	312,891	6,015	市町村職員共済組合費 256,678 市町村職員共済組合費(会計年度任用職員) 37,456 公務員災害共済保険料 1,674 市町村職員互助会費 1,570 市町村職員互助会費(会計年度任用職員) 322 労働保険料(会計年度任用職員) 2,791 社会保険料(会計年度任用職員) 17,915 人間ドック負担金 500
		14 退職給付引当金繰入額	113,379	118,685	△ 5,306	一般職員 109,820 会計年度任用職員 3,559
		15 その他引当金繰入額	24,118	21,359	2,759	法定福利費引当金繰入額 19,913 法定福利費引当金繰入額(会計年度任用職員) 4,205

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		950,662	885,469	65,193		
		1 薬 品 費	456,735	423,790	32,945	注射薬 301,445 内用薬 86,780 外用薬 9,135 その他 59,375	
		2 診 療 材 料 費	442,754	406,164	36,590	診療用材料及び用具	
		3 給 食 材 料 費	39,654	43,027	△ 3,373	患者用給食材料	
		4 医 療 消 耗 備 品 費	11,519	12,488	△ 969	一般診療用器具 10,119 給食用食器 1,400	
	3 経 費			756,522	741,536	14,986	
		1 厚 生 福 利 費	11,644	10,996	648	院友会交付金 2,357 職員健康診断負担金 7,630 ワクチン接種・結核等検査費 1,225 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	12,245	12,439	△ 194	普通旅費 1,054 医師赴任旅費 3,150 応援医旅費 7,568 大島診療所医師等派遣旅費 243 自衛消防業務講習等 230	
		4 職 員 被 服 費	9,241	2,203	7,038	予防、看護、作業衣等	
		5 消 耗 品 費	23,394	22,489	905		
		6 消 耗 備 品 費	3,682	2,489	1,193		
		7 光 熱 水 費	96,314	94,667	1,647	電力料 76,081 水道料 11,480 下水道料 8,753	
		8 燃 料 費	8,247	8,247	0	A重油 3,600 LPG 4,080 ガソリン 567	
		9 食 料 費	51	51	0		
		10 印 刷 製 本 費	2,193	2,193	0	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	29,677	0	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 額 引 当 金 繰 入 額	6,000	6,000	0	
		13 保 険 料	6,472	6,540	△ 68	市有財産災害共済保険料 292 病院損害賠償責任保険料 5,020 自動車保険料 145 現金総合保険料 11 勤務医師賠償責任保険料 1,004
		14 賃 借 料	77,783	68,078	9,705	タクシー借上料 180 酸素濃縮器借上料 5,249 在宅人工呼吸器借上料 23,667 超音波骨折治療器借上料 119 ティードispenserリース料 555 コピー借上料 349 エアマット借上料 4,517 防災マット等借上料 462 防水シートリース料 908 インスリンポンプ借上料 3,594 内視鏡洗浄機借上料 389 IVUS機器借上料 502 VACシステム借上料 1,972 カメラヘッド等借上料 330 カーテンリース料 3,759 病衣・寝具等借上料 18,043 持続陽圧呼吸療法装置借上料 973 在宅腹膜灌流療法器借上料 416 在宅輸液ポンプ借上料 204 整形外科手術器械借上料 10,501 駐車場借上料 418 その他 676
		15 通 信 運 搬 費	4,599	4,051	548	電話料 3,219 郵便料 1,380

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	450,605	458,911	△ 8,306	電話交換業務 1,220 警備業務 19,800 病理組織検査業務 1,782 原子力安全研究協会業務 6,070 ストレスチェック業務 517 CT等保守点検業務 35,782 MRI保守点検業務 13,750 外注検査業務 23,476 ガラスパッチテスト 1,109 医用画像システム保守点検業務 5,775 医療ガス・OP室空気環境保守点検業務 3,718 体外衝撃波結石破砕装置保守点検業務 3,520 DR装置保守点検業務 2,274 共同事業検査業務 120,285 歯科技工料 278 医事保守点検業務 33,116 電気空調等保守点検及び清掃業務 83,234 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 17,900 透析送迎車運行業務 6,178 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 4,868 医療廃棄物処理業務 9,681 交換機及びFAX保守点検業務 2,192 ホームページリニューアル業務 2,000 企業会計システム保守点検業務 489 その他医療器械等保守業務 13,145 その他設備等保守業務 7,742 その他 8,318
		17 諸 会 費	1,377	1,382	△ 5	病院関係会費 687 医師関係等会費 690
		18 交 際 費	1,000	1,000	0	病院交際費
		19 貸倒引当金繰入額	5,300	3,300	2,000	
		20 雑 費	6,548	6,673	△ 125	放送受信料 1,619 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 780 職員採用経費 1,310 その他雑費 2,658

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		473,289	504,406	△ 31,117	
		1 建 物 減 価 償 却 費	243,109	243,106	3	
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,599	11,599	0	
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	216,918	248,438	△ 31,520	
		4 車 両 減 価 償 却 費	925	378	547	
		5 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	738	885	△ 147	
	5 資 産 減 耗 費		13,500	12,500	1,000	
		1 た な 卸 資 産 減 耗 費	3,500	2,500	1,000	
		2 固 定 資 産 除 却 費	10,000	10,000	0	
	6 研 究 研 修 費		26,683	26,778	△ 95	
		1 研 究 材 料 費	100	100	0	
		2 謝 金	1,064	1,064	0	講師謝礼
		3 図 書 費	5,000	5,000	0	洋書、学術書、研究用雑誌ほか
		4 旅 費	10,404	10,522	△ 118	医学会等旅費医師 6,630 医療技術員 1,176 特別研修・資格取得旅費 2,398 委員会等研修旅費 200
		5 研 究 雑 費	10,115	10,092	23	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 5,555

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			116,855	124,149	△ 7,294	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		30,185	31,524	△ 1,339	
		1 企業債利息	29,027	30,365	△ 1,338	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	158	159	△ 1	
	2 長期前払消費税償却		25,811	31,706	△ 5,895	
		1 長期前払 消費税償却	25,811	31,706	△ 5,895	控除対象外消費税額
	3 雑 損 失		43,840	45,700	△ 1,860	
		1 貸 倒 損 失	1,000	1,000	0	不納欠損処分額
		2 その他雑損失	42,840	44,700	△ 1,860	
	4 その他費用		2,867	2,867	0	
		1 駐 車 場 費 用	2,867	2,867	0	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		14,152	12,352	1,800	
		1 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	14,152	12,352	1,800	

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 資本的収入			600,357	438,025	162,332	
1 企業債			294,300	219,900	74,400	
	1 建設改良等企業債		294,300	219,900	74,400	
		1 病院事業債	147,300	110,000	37,300	医療器械整備分 81,800 病院建設事業分 65,500
		2 過疎対策事業債	147,000	109,900	37,100	医療器械整備分 81,600 病院建設事業分 65,400
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			305,557	217,625	87,932	
	1 他会計負担金		305,557	217,625	87,932	

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			753,572	558,641	194,931	
1 病院整備事業費			295,259	231,154	64,105	
	1 資産購入費		164,228	149,154	15,074	
		1 委託料	17,981	0	17,981	電子カルテシステムバージョンアップ 11,022 就業管理システム導入事業 5,940 病院本体通信環境整備事業 1,019
		2 医療器械購入費	110,183	130,016	△ 19,833	通常更新分医療器械購入費
		3 備品購入費	35,326	18,253	17,073	通常更新分備品購入費 26,242 電動ベッド購入費 9,084
		4 リース債務支払額	738	885	△ 147	
	2 建設改良費		131,031	82,000	49,031	
		1 委託料	35,395	2,000	33,395	医師住宅A棟整備事業実施設計・監理業務
		2 工事請負費	95,636	80,000	15,636	医師住宅B棟大規模改修工事 90,686 病院本体機能向上整備事業 4,950
2 企業債償還金			425,053	294,467	130,586	
	1 建設改良等企業債償還金		425,053	294,467	130,586	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			32,760	32,520	240	
	1 修学資金貸付金		32,760	32,520	240	看護師等修学資金