

議案第36号

令和5年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	156,990 人
入 院	62,220 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	95,078 千円
施設整備事業	30,937 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	5,067,302 千円	
第1項 医業収益	4,243,192 千円	
第2項 医業外収益	824,110 千円	

支出

第1款 病院事業費用	5,065,976 千円
第1項 医業費用	4,956,915 千円
第2項 医業外費用	109,061 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167,352千円は、過年度分損益勘定留保資金167,352千円で補てんするものとする。)。

収入

第1款 資本的収入	446,154 千円
第1項 企業債	115,500 千円
第2項 貸付金回収金	500 千円
第3項 負担金	320,885 千円
第4項 国県補助金	9,269 千円

支出

第1款 資本的支出	613,506 千円
第1項 病院整備事業費	126,015 千円
第2項 企業債償還金	454,591 千円
第3項 短期貸付金	500 千円
第4項 投資	32,400 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 | 2,649,007 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 | 320,885 千円 |
| (2) 企業債利子にあてるもの | 26,527 千円 |
| (3) 高度医療運営費にあてるもの | 79,605 千円 |
| (4) 救急医療運営費にあてるもの | 134,435 千円 |
| (5) 医師研究研修費にあてるもの | 44,825 千円 |
| (6) リハビリテーション医療運営費にあてるもの | 19,380 千円 |
| (7) 小児医療運営費にあてるもの | 2,624 千円 |
| (8) 児童手当にあてるもの | 9,400 千円 |
| (9) 医師派遣費用にあてるもの | 6,775 千円 |
| (10) 感染症医療運営費にあてるもの | 7,353 千円 |
| (11) 不採算地区中核病院運営費にあてるもの | 60,320 千円 |
| (12) 保健衛生行政事務費用にあてるもの | 23,482 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、1,036,138千円と定める。

令和5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	42,400千円	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	15,500千円	3.借入時期 令和5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	57,600千円			

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5,200千円である。

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4年度予定 (令和5年3月31日)	令和5年度予定 (令和6年3月31日)
2,673,646千円	2,502,330千円

Ⅳ. その他

引当金の目的使用による取り崩し

	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)	令和5年度 予定 (自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)
賞与引当金	110,122千円	103,408千円
その他引当金	20,130千円	19,980千円
退職給付引当金	58,741千円	54,697千円

令和5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			5,067,302	
	1 医 業 収 益		4,243,192	
		1 入 院 収 益	2,737,680	
		2 外 来 収 益	1,232,010	
		3 そ の 他 医 業 収 益	273,502	
	2 医 業 外 収 益		824,110	
		1 受 取 利 息 配 当 金	360	
		2 他 会 計 補 助 金	280,291	
		3 そ の 他 補 助 金	11,504	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	443,178	
		5 そ の 他 医 業 外 収 益	88,777	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 病 院 事 業 費 用	1 医 業 費 用		5,065,976	
			4,956,915	
		1 給 与 費	2,649,007	
		2 材 料 費	967,453	
		3 経 費	822,278	
		4 減 価 償 却 費	478,994	
		5 資 産 減 耗 費	12,500	
		6 研 究 研 修 費	26,683	
	2 医 業 外 費 用		109,061	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	29,161	
		2 長 期 前 払 消 費 税 償 却	26,384	
		3 雑 損 失	40,230	
		4 そ の 他 医 業 外 費 用	2,867	
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,419	

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			446,154	
	1 企 業 債		115,500	
		1 建設改良等企業債	115,500	
	2 貸 付 金 回 収 金		500	
		1 短期貸付金回収金	500	
	3 負 担 金		320,885	
		1 他 会 計 負 担 金	320,885	
	4 国 県 補 助 金		9,269	
		1 国 庫 補 助 金	1,217	
		2 県 補 助 金	8,052	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	備 考
1 資 本 的 支 出			613,506	
	1 病院整備事業費		126,015	
		1 資産購入費	95,078	
		2 建設改良費	30,937	
	2 企業債償還金		454,591	
		1 建設改良等 企業債償還金	454,591	
	3 短期貸付金		500	
		1 短期貸付金	500	
	4 投 資		32,400	
		1 修学資金貸付金	32,400	

令和5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5年4月1日から令和6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)	2,252
減価償却費	478,994
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額(△は減少)	68,258
貸付金返還免除額	6,230
長期前受金戻入額	△ 443,178
受取利息及び受取配当金	△ 360
支払利息	29,161
未収金の増減額(△は増加)	△ 20,002
未払金の増減額(△は減少)	28,073
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,500
長期前払消費税償却	26,384
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 300
その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>1,929</u>
小計	189,941
利息及び配当金の受取額	360
利息の支払額	<u>△ 29,161</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	161,140

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	△ 173,525
有形固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 10,722
国庫補助金等による収入	8,426
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	320,885
貸付金による支出	△ 32,900
貸付金の回収による収入	<u>500</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	112,664

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	153,700
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	△ 454,591
リース債務の返済による支出	△ 954
有償減資による一般会計への支出	<u>△ 162,732</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 464,577

資金増加(又は減少)額

資金期首残高	△ 190,773
資金期末残高	<u>4,200,668</u>
	<u>4,009,895</u>

給 与 費 明 細 書

1.総括

区 分		職 員 数		給 与				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	47	(124) 260	451,500	881,523	969,405	2,302,428	346,579	2,649,007
	資本勘定支弁職員								
	合 計	47	(124) 260	451,500	881,523	969,405	2,302,428	346,579	2,649,007
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	4	(9) 9	△ 18,518	22,008	1,569	5,059	3,555	8,614
	資本勘定支弁職員								
	合 計	4	(9) 9	△ 18,518	22,008	1,569	5,059	3,555	8,614

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)	計 (千円)
	本 年 度	30,257	22,336	9,065	205,791	145,004	5,500	332,638	18,016	
	前 年 度	29,714	21,810	9,434	200,791	156,514	5,499	319,578	18,015	
	比 較	543	526	△ 369	5,000	△ 11,510	1	13,060	1	
	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	9,015	26,060	13,130	23,939	390	3,678	18,576	106,010	
	前 年 度	7,995	32,765	12,375	23,317	360	3,138	13,152	113,379	
	比 較	1,020	△ 6,705	755	622	30	540	5,424	△ 7,369	

(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	47	216	166,762	792,744	928,674	1,888,180	290,715	2,178,895
	資本勘定支弁職員								
	合 計	47	216	166,762	792,744	928,674	1,888,180	290,715	2,178,895
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	4	1	△ 12,000	8,209	△ 1,541	△ 5,332	10,380	5,048
	資本勘定支弁職員								
	合 計	4	1	△ 12,000	8,209	△ 1,541	△ 5,332	10,380	5,048

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	30,257	22,336	7,677	205,460	128,983	5,351	314,519	17,569	
	前 年 度	29,714	21,810	8,379	200,460	140,580	5,499	304,579	17,568	
	比 較	543	526	△ 702	5,000	△ 11,597	△ 148	9,940	1	
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)	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	9,015	25,660	12,790	23,939	390	3,678	17,856	103,194	
	前 年 度	7,995	31,853	12,375	23,317	360	3,138	12,768	109,820	
	比 較	1,020	△ 6,193	415	622	30	540	5,088	△ 6,626	

(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		(124) 44	284,738	88,779	40,731	414,248	55,864	470,112
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(124) 44	284,738	88,779	40,731	414,248	55,864	470,112
前 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
比 較	損益勘定支弁職員		(9) 8	△ 6,518	13,799	3,110	10,391	△ 6,825	3,566
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(9) 8	△ 6,518	13,799	3,110	10,391	△ 6,825	3,566

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)	休日勤務手当 (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)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	1,388	331	16,021	149	18,119	447	400	340
	前 年 度	1,055	331	15,934	0	14,999	447	912	0
	比 較	333	0	87	149	3,120	0	△ 512	340
	区分	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	720	2,816	40,731					
	前 年 度	384	3,559	37,621					
	比 較	336	△ 743	3,110					

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	22,008	給与改定に伴う増減分	2,043	給料		給料の改定率 0.23% 実施時期 一般職員 令和4年4月1日 会計年度任用職員 令和5年1月1日
		昇給に伴う増減分	2,953	昇給率 1.01%		
		その他増減分	17,012	職員の新陳代謝等に伴うもの 5,256 会計年度任用職員に伴うもの 11,756		
手当等	1,569	制度改正に伴う増減分	7,401	期末勤勉手当 7,401		一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.30月→4.40月 会計年度任用職員 期末手当 年間支給月数 2.40月→2.45月
		その他の増減分	△ 5,832	管理職手当 543 扶養手当 526 通勤手当 △ 369 特殊勤務手当 5,000 時間外勤務手当 △ 11,510 休日勤務手当 1 期末勤勉手当 5,659 夜間勤務手当 1 住居手当 1,020 宿日直手当 △ 6,705 児童手当 755 地域手当 622 管理職員特別勤務手当 30 初任給調整手当 540 処遇改善手当 5,424 退職給付引当金繰入額 △ 7,369		

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5年1月1日現在	平均給料月額(円)	470,591	284,189	302,015	335,282	
	平均給与月額(円)	1,545,261	342,320	395,606	416,142	
	平均年齢(歳)	45.5	37.6	40.1	46.2	
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	

(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5年1月1日現在	高 校 卒 (円)			169,900	154,600	156,800
	短 大 卒 (円)		170,500	197,000	164,100	
	大 学 卒 (円)	323,400	191,500	213,200	185,200	

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	

(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5年1月1日現在	1級	5	22.7	1級	2	4.3	1級	0	0.0	1級	1	5.9
	2級	4	18.2	2級	16	34.8	2級	47	35.9	2級	1	5.9
	3級	11	50.0	3級	6	13.0	3級	11	8.4	3級	4	23.5
	4級	2	9.1	4級	16	34.8	4級	64	48.8	4級	6	35.3
				5級	5	10.9	5級	8	6.1	5級	3	17.6
				6級	1	2.2	6級	1	0.8	6級	1	5.9
										7級	1	5.9
	計	22	100.0	計	46	100.0	計	131	100.0	計	17	100.0
令和4年1月1日現在	1級	3	14.3	1級	0	0.0	1級	0	0.0	1級	0	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

(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 (%)	25.91	126.25	4.26	9.33	2.28	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在)	70.37	100.00	50.00	80.15	11.76	0.00
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	112,642	588,087	22,862	33,604	64,708	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	2.200	2.200	4.400	有	
前 年 度	2.225	2.075	4.300	有	
国 の 制 度	2.200	2.200	4.400	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5年度 市立八幡浜総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 地	532,457	
	ロ 建 物	7,042,178	
	ハ 建 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,323,361</u>	4,718,817
	ニ 構 築 物	212,108	
	ホ 構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 84,248</u>	127,860
	ヘ 器 械 備 品	2,811,614	
	ト 器 械 備 品 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,993,539</u>	818,075
	チ 車 両	13,041	
	リ 車 両 減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,396</u>	2,645
	リース資産	16,303	
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 12,057</u>	4,246
	建設仮勘定	24,229	
	その他の有形固定資産	<u>32,049</u>	
	有形固定資産合計		6,260,378
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権	1,296	
	ロ 下 水 道 施 設 利 用 権 等	<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 金	119,090	
	ロ 長 期 前 払 消 費 税	<u>358,443</u>	
	投資その他の資産合計		477,533
	固 定 資 産 合 計		6,742,496
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 ・ 預 金	4,009,895	
(2)	未 倒 引 当 金	570,319	
(3)	貸 倒 引 蔵 品	<u>△ 12,242</u>	
(4)	前 払 金	39,481	
	流動資産合計	<u>1,347</u>	
	資 産 合 計		<u>4,608,800</u>
			<u>11,351,296</u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務金	4,633,529	
(1)	企	一	業	債	金	3,294	
(2)	引	職	ス	引	金		
(3)	退	別	当	合	計		
	イ	当	給	当	債	1,011,960	
	ロ		修		金	45,000	
	引		金		計		1,056,960
	固	定	債	負	債		5,693,783
4	流	負	業		金	426,478	
(1)	企		払		金	317,016	
(2)	未		当		金		
(3)	引	与	引	当	金	110,880	
	イ	の	他	合	計	23,453	
	ロ	当	金		金		134,333
(4)	預	負	り	合	計	30,642	908,469
	動	延	債	受	益		
5	繰	期	前	助	金	1,814,723	
(1)	イ	県	補	計	金	△ 552,924	1,261,799
	ロ	益	累	助	額	1,076,939	
	ハ	会	補	計	金	△ 973,311	103,628
	ニ	益	累	担	額	1,846,858	
		益	負	計	金	△ 1,682,407	164,451
		益	累	計	額	4,791	
	繰	収	附	合	計	△ 1,655	3,136
	負	債	化		計		1,533,014
			益				8,135,266

令和4年度 市立八幡浜総合病院事業予定損益計算書

(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	医	業	収	益			
(1)	入	院	収	益	2,699,157		
(2)	外	来	収	益	1,231,742		
(3)	そ	の	他	医	業	収	益
					<u>249,297</u>	4,180,196	
2	医	業	費	用			
(1)	給	与	費		2,646,071		
(2)	材	料	費		938,098		
(3)	経		費		735,170		
(4)	減	価	償	却	費	472,202	
(5)	資	産	減	耗	費	23,500	
(6)	研	究	研	修	費	<u>18,586</u>	<u>4,833,627</u>
	医	業	損	失			653,431
3	医	業	外	収	益		
(1)	受	取	利	息	及	び	配
						当	金
(2)	他	会	計	補	助	金	
(3)	そ	の	他	補	助	金	
(4)	長	期	前	受	金	戻	入
(5)	そ	の	他	医	業	外	収
					益	<u>81,086</u>	1,193,964
4	医	業	外	費	用		
(1)	支	払	利	息	及	び	企
						業	債
(2)	長	期	前	払	消	費	税
						償	却
(3)	雑	損	失				
(4)	そ	の	他	医	業	外	費
					用	<u>2,607</u>	<u>271,227</u>
	経	常	利	益			<u>922,737</u>
	当	年	度	純	利	益	269,306
	前	年	度	繰	越	利	益
					剰	余	金
						<u>436,070</u>	
	当	年	度	未	処	分	利
						益	剰
						余	金
						<u>705,376</u>	

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		532,457		
	ロ 建 物	6,995,871			
	ハ 構 築 物	<u>△ 2,073,552</u>	4,922,319		
	ニ 器 械 備 品	212,108			
	ホ 車 両	<u>△ 72,649</u>	139,459		
	ヘ リ ー ス 資 産	2,909,348			
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>△ 1,967,516</u>	941,832		
	チ その他 有 形 固 定 資 産	13,041			
	有 形 固 定 資 産 合 計	<u>△ 9,787</u>	3,254		
	(2) 無 形 固 定 資 産	11,103			
	イ 電 話 加 入 権	<u>△ 11,103</u>	0		
	ロ 下 水 道 施 設 利 用 権		229		
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>32,049</u>	6,571,599	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産				
	イ 修 学 資 金 貸 付 金		1,296		
	ロ 長 期 前 払 消 費 税		<u>3,289</u>		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			4,585	
2	固 定 資 産 合 計				
(1)	現 金 ・ 預 金			4,200,668	
(2)	未 貸 倒 収 引 当 金			545,317	
(3)	貯 蔵 品			<u>△ 7,242</u>	
(4)	前 払 資 産 合 計			41,981	
流 動 資 産				<u>1,047</u>	
					4,781,771
					<u>11,824,980</u>

負債の部

3	固	定	負	債	債務金			
(1)	企	一	業	債	金	4,937,665		
(2)	引	職	ス	引	金	0		
(3)	退	給	当	当	金			
	引	修	付	合	計	960,647		
	定	当	繕	合	債	39,000		
	流	負	金	負	金		999,647	5,937,312
4	(1)	企	業		債	423,233		
(2)	未		払		金	288,943		
(3)	引	与	当	当	金			
	イ	の	引	合	金	103,408		
	口	当	他	合	金	19,980		
(4)	預	負	り	合	計	123,388		
流	動	延	債	収	益	28,713		864,277
5	繰	期	前	受	金			
(1)	長	県	補	助	金	1,806,297		
	国	益	累	計	額	△ 476,339	1,329,958	
	収	会	補	助	金	1,076,939		
	他	益	累	計	額	△ 948,890	128,049	
	収	会	負	担	金	1,525,973		
	ハ	益	累	計	額	△ 1,341,063	184,910	
	二	益	附	計	金	4,791		
繰	収	収	化	合	額	△ 827	3,964	
負	延	債	益		計			1,646,881
			合					8,448,470

令和5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			5,067,302	5,060,171	7,131	
1 医 業 収 益			4,243,192	4,171,812	71,380	
	1 入 院 収 益		2,737,680	2,699,175	38,505	1日平均患者数 170人 1人1日平均収益 44,000円
	2 外 来 収 益		1,232,010	1,184,625	47,385	1日平均患者数 390人 1人1日平均収益 13,000円
	3 その他医業収益		273,502	288,012	△ 14,510	
		1 室 料 差 額 収 益	49,713	53,513	△ 3,800	
		2 公 衆 衛 生 活 動 収 益	66,426	73,296	△ 6,870	健康診断、人間ドック(集団)検診料
		3 医 療 相 談 収 益	1,500	1,368	132	人間ドック(個別)検診料
		4 他 会 計 負 担 金	134,435	127,063	7,372	救急医療運営費補助金
		5 その他医業収益	21,428	32,772	△ 11,344	文書料 10,323 特定療養費 2,057 その他 9,048

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			824,110	888,359	△ 64,249	
	1 受 取 利 息 配 当 金		360	240	120	
		1 預 金 利 息	360	240	120	
	2 他 会 計 補 助 金		280,291	337,931	△ 57,640	
		1 企 業 債 利 子 補 助 金	26,527	27,608	△ 1,081	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	79,605	102,614	△ 23,009	CT等高度医療運営費補助
		3 医 師 研 究 研 修 費 補 助 金	44,825	67,490	△ 22,665	
		4 リハビリテーション医療 補 助 金	19,380	11,552	7,828	
		5 小 児 医 療 補 助 金	2,624	2,560	64	
		6 基 礎 年 金 拠 出 金 補 助 金	0	53,241	△ 53,241	廃除科目
		7 児 童 手 当 補 助 金	9,400	9,835	△ 435	
		8 医 師 派 遣 補 助 金	6,775	6,721	54	
		9 感 染 症 医 療 費 補 助 金	7,353	4,487	2,866	
		10 不採算地区中核病院 補 助 金	60,320	51,823	8,497	
		11 保健衛生行政事務経費 補 助 金	23,482	0	23,482	
	3 そ の 他 補 助 金		11,504	26,059	△ 14,555	
		1 そ の 他 補 助 金	11,504	26,059	△ 14,555	病院群輪番制病院運営事業補助金
	4 長 期 前 受 金 戻 入		443,178	436,909	6,269	
		1 県 補 助 金	76,585	77,232	△ 647	
		2 他 会 計 補 助 金	24,421	32,641	△ 8,220	
		3 他 会 計 負 担 金	341,344	326,358	14,986	
		4 寄 附 金	828	678	150	

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		88,777	87,220	1,557	
		1 不 用 品 売 却 収 益	1	1	0	
		2 そ の 他 医 業 外 収 益	88,776	87,219	1,557	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 5,195 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 11,756 一次救急休日・夜間診療所報酬 17,745 現金自動預払機敷地使用料 317 大島診療所医師派遣料 14,000 その他 3,822

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			5,065,976	4,977,904	88,072	
1 医 業 費 用			4,956,915	4,861,049	95,866	
	1 給 与 費		2,649,007	2,640,393	8,614	
		(給 料)	(881,523)	(859,515)	(22,008)	
		1 医 師 給	122,968	120,508	2,460	
		2 医 療 技 術 員 給	154,720	148,104	6,616	一般職員 148,086 会計年度任用職員 6,634
		3 看 護 師 給	469,859	469,233	626	一般職員 453,743 会計年度任用職員 16,116
		4 事 務 員 給	125,677	113,399	12,278	一般職員 67,947 会計年度任用職員 57,730
		5 労 務 員 給	8,299	8,271	28	会計年度任用職員 8,299
		(手 当)	(863,395)	(854,457)	(8,938)	
		6 医 師 手 当	319,659	325,587	△ 5,928	扶養手当 4,170 時間外勤務手当 55,608 休日勤務手当 2,887 管理職手当 22,358 管理職員特別勤務手当 132 期末勤勉手当 34,676 通勤手当 308 住居手当 1,194 宿日直手当 19,132 特殊勤務手当 155,255 地域手当 23,939

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	80,850	75,697	5,153	扶養手当 4,488 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 2,133 管理職員特別勤務手当 57 期末勤勉手当 38,311 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 885 通勤手当 1,671 通勤手当(会計年度任用職員) 238 住居手当 3,498 児童手当 3,640 宿日直手当 912 特殊勤務手当 6,310 初任給調整手当 1,464
		8 看護師手当	292,458	288,409	4,049	扶養手当 10,510 時間外勤務手当 51,527 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 2,139 休日勤務手当 565 管理職手当 3,096 管理職員特別勤務手当 84 期末勤勉手当 118,282 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 2,149 通勤手当 5,458 通勤手当(会計年度任用職員) 278 住居手当 4,035 夜間勤務手当 17,569 夜間勤務手当(会計年度任用職員) 447 児童手当 7,690 宿日直手当 5,208 特殊勤務手当 42,342 特殊勤務手当(会計年度任用職員) 289 初任給調整手当 2,214 処遇改善手当 17,856 処遇改善手当(会計年度任用職員) 720

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		967,453	950,662	16,791	
		1 薬 品 費	469,218	456,735	12,483	注射薬 319,068 内用薬 60,998 外用薬 9,385 その他 79,767
		2 診 療 材 料 費	448,575	442,754	5,821	診療用材料及び用具
		3 給 食 材 料 費	38,642	39,654	△ 1,012	患者用給食材料
		4 医 療 消 耗 備 品 費	11,018	11,519	△ 501	一般診療用器具 9,506 給食用食器 1,512
	3 経 費		822,278	756,522	65,756	
		1 厚 生 福 利 費	14,502	11,644	2,858	院友会交付金 2,546 職員健康診断負担金 8,228 ワクチン接種・結核等検査費 3,296 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	13,061	12,245	816	普通旅費 1,046 医師赴任旅費 3,118 応援医旅費 8,383 大島診療所医師等派遣旅費 254 自衛消防業務講習等 260
		4 職 員 被 服 費	4,983	9,241	△ 4,258	予防、看護、作業衣等
		5 消 耗 品 費	23,394	23,394	0	
		6 消 耗 備 品 費	3,336	3,682	△ 346	
		7 光 熱 水 費	138,814	96,314	42,500	電力料 118,418 水道料 11,632 下水道料 8,764
		8 燃 料 費	10,448	8,247	2,201	A重油 4,416 LPG 5,520 ガソリン 512
		9 食 料 費	51	51	0	
		10 印 刷 製 本 費	2,106	2,193	△ 87	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	28,919	29,677	△ 758	建物修繕料 3,463 設備修繕料 4,500 医療器械・備品修繕料 19,956 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	6,603	6,472	131	市有財産災害共済保険料 351 病院損害賠償責任保険料 5,030 自動車保険料 207 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	71,978	77,783	△ 5,805	タクシー借上料 180 在宅医療機器借上料 30,922 超音波骨折治療器借上料 119 ティーディスペンサーリース料 56 コピー借上料 326 エアマット借上料 2,387 防災マット等借上料 468 防水シーツリース料 928 インスリンポンプ借上料 3,594 内視鏡洗浄機借上料 246 IVUS機器借上料 502 VACシステム借上料 2,510 メディセーフウィズ借上料 317 カーテンリース料 3,876 病衣・寝具等借上料 13,389 在宅腹膜灌流療法器借上料 264 在宅輸液ポンプ借上料 200 整形外科手術器械借上料 8,700 駐車場借上料 240 その他 2,754
		15 通 信 運 搬 費	4,664	4,599	65	電話料 3,265 郵便料 1,399

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	476,964	450,605	26,359	電話交換業務 1,250 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 552 CT等保守点検業務 35,769 MRI保守点検業務 13,750 外注検査業務 22,815 ガラスバッチテスト 1,109 医用画像システム保守点検業務 5,517 医療ガス・OP室空気環境保守点検業務 3,234 体外衝撃波結石破碎装置保守点検業務 3,520 DR装置保守点検業務 2,848 共同事業検査業務 136,497 歯科技工料 232 医事保守点検業務 35,267 電気空調等保守点検及び清掃業務 80,601 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 17,109 透析送迎車運行業務 5,280 燃焼・不燃物・汚泥処理業務 4,868 医療廃棄物処理業務 12,783 交換機及びFAX保守点検業務 2,192 電子カルテ等システム管理業務 9,000 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 14,352 その他設備等保守業務 9,716 その他 8,176
		17 諸 会 費	1,377	1,377	0	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	5,000	5,300	△ 300	
		20 雑 費	8,928	6,548	2,380	放送受信料 1,619 麻薬施用者免許手数料 78 開設事項申請手数料等 86 庁内LAN・給与システム料 883 自動車車検経費 800 入院患者等感染症検査費用 3,300 その他雑費 2,162

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		478,994	473,289	5,705	
		1 建 物 減 価 償 却 費	249,809	243,109	6,700	
		2 構 築 物 減 価 償 却 費	11,599	11,599	0	
		3 器 械 備 品 減 価 償 却 費	216,023	216,918	△ 895	
		4 車 両 減 価 償 却 費	609	925	△ 316	
		5 リ ー ス 資 産 減 価 償 却 費	954	738	216	
	5 資 産 減 耗 費		12,500	13,500	△ 1,000	
		1 た な 卸 資 産 減 耗 費	2,500	3,500	△ 1,000	
		2 固 定 資 産 除 却 費	10,000	10,000	0	
	6 研 究 研 修 費		26,683	26,683	0	
		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	10,404	0	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	10,115	0	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			109,061	116,855	△ 7,794	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		29,161	30,185	△ 1,024	
		1 企 業 債 利 息	27,982	29,027	△ 1,045	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	179	158	21	
	2 長期前払消費税償却		26,384	25,811	573	
		1 長 期 前 払 消 費 税 償 却	26,384	25,811	573	控除対象外消費税額
	3 雑 損 失		40,230	43,840	△ 3,610	
		1 貸 倒 損 失	1,000	1,000	0	不納欠損処分額
		2 そ の 他 雑 損 失	39,230	42,840	△ 3,610	
	4 そ の 他 医 業 外 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		10,419	14,152	△ 3,733	
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,419	14,152	△ 3,733	

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			446,154	600,357	△ 154,203	
1 企 業 債			115,500	294,300	△ 178,800	
	1 建設改良等企業債		115,500	294,300	△ 178,800	
		1 病 院 事 業 債	57,900	147,300	△ 89,400	医療器械整備分 42,400 病院建設事業分 15,500
		2 過疎対策事業債	57,600	147,000	△ 89,400	医療器械整備分 42,200 病院建設事業分 15,400
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			320,885	305,557	15,328	
	1 他 会 計 負 担 金		320,885	305,557	15,328	
4 国 県 補 助 金			9,269	0	9,269	
	1 国 庫 補 助 金		1,217	0	1,217	電子処方箋システム構築事業費補助金
	2 県 補 助 金		8,052	0	8,052	愛媛県地域医療介護総合確保基金

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			613,506	753,572	△ 140,066	
1 病院整備事業費			126,015	295,259	△ 169,244	
	1 資 産 購 入 費		95,078	164,228	△ 69,150	
		1 委 託 料	37,475	17,981	19,494	自動精算機・会計案内表示システム構築事業 15,112 急性期医療連携ネットワーク整備モデル事業 8,657 電子処方箋システム構築事業 4,974 ID-LINKシステム改修事業 4,620 会計報告システム導入事業 3,828 健診システム改修事業 284
		2 医 療 器 械 購 入 費	44,376	110,183	△ 65,807	通常更新分医療器械購入費
		3 備 品 購 入 費	12,273	35,326	△ 23,053	通常更新分備品購入費 3,654 電動ベッド購入費 8,619
		4 リース債務支払額	954	738	216	
	2 建 設 改 良 費		30,937	131,031	△ 100,094	
		1 委 託 料	27,307	35,395	△ 8,088	院内Wi-Fiネットワーク設置事業
		2 工 事 請 負 費	3,630	95,636	△ 92,006	立体駐車場照明LED化事業
2 企業債償還金			454,591	425,053	29,538	
	1 建 設 改 良 等 企 業 債 償 還 金		454,591	425,053	29,538	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			32,400	32,760	△ 360	
	1 修学資金貸付金		32,400	32,760	△ 360	看護師等修学資金