

議案第99号

令和7年度 市立八幡浜総合病院事業会計補正予算(第1号)

(総 則)

第1条 令和7年度市立八幡浜総合病院事業会計の補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和7年度市立八幡浜総合病院事業会計予算(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。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(4) 主な建設改良事業			
資産購入費	391,034 千円	4,196 千円	395,230 千円

(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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)		(計)
		収	入	
第1款 病院事業収益	5,157,723 千円		9,968 千円	5,167,691 千円
第1項 医業収益	4,283,982 千円		△ 240 千円	4,283,742 千円
第2項 医業外収益	873,741 千円		10,208 千円	883,949 千円
		支 出		
第1款 病院事業費用	5,408,501 千円		85,803 千円	5,494,304 千円
第1項 医業費用	5,135,403 千円		82,958 千円	5,218,361 千円
第2項 医業外費用	140,882 千円		2,845 千円	143,727 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,205,063千円は、過年度分損益勘定留保資金1,205,063千円で補てんするものとする。)を(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,165,683千円は、過年度分損益勘定留保資金1,165,683千円で補てんするものとする。)に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	収	(補正予定額)	入	(計)
第1款 資本的収入	833,874 千円		18,111 千円		851,985 千円
第3項 負担金	345,174 千円		△ 17,345 千円		327,829 千円
第4項 国県補助金	0 千円		35,456 千円		35,456 千円
		支		出	
第1款 資本的支出	2,038,937 千円		△ 35,187 千円		2,003,750 千円
第1項 病院整備事業費	489,092 千円		4,196 千円		493,288 千円
第2項 企業債償還金	521,505 千円		△ 31,263 千円		490,242 千円
第4項 投資	1,027,840 千円		△ 8,120 千円		1,019,720 千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた企業債の追加及び変更は、「別表1 企業債補正」による。

(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6条 予算第8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金額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	2,866,043 千円	94,093 千円	2,960,136 千円

(他会計からの繰入金及び補助金)

第7条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ繰入及び補助を受ける金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 企業債元金償還にあてるもの	345,174 千円	△ 17,345 千円	327,829 千円
(2) 企業債利子にあてるもの	27,682 千円	6,115 千円	33,797 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 予算第10条中「1,043,631千円」を「1,049,915千円」に改める。

令和7年12月2日提出

八幡浜市長

大城 一郎

別表1 企業債補正

(追加)

起債の目的	限度額		起債の方法	利率	償還の方法
脱炭素化推進事業		49,000千円	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。 3.借入時期 令和7年度 ただし、工事又は財政の都合により起債額の全額 若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。	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。

(変更)

起債の目的	限度額		起債の方法	利率	償還の方法
過疎対策事業	補正前	244,000千円	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
	補正後	195,000千円			

令和7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	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 病院事業収益			5,157,723	9,968	5,167,691	
	1 医 業 収 益		4,283,982	△ 240	4,283,742	
		3 その他医業収益	305,022	△ 240	304,782	
	2 医 業 外 収 益		873,741	10,208	883,949	
		2 他会計補助金	311,111	6,115	317,226	
		3 その他補助金	11,927	955	12,882	
		5 そ の 他 医 業 外 収 益	87,922	3,138	91,060	

## 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			5,408,501	85,803	5,494,304	
	1 医業費用		5,135,403	82,958	5,218,361	
		1 給 与 費	2,866,043	94,093	2,960,136	
		2 材 料 費	972,499	5,800	978,299	
		3 経 費	800,558	△ 11,340	789,218	
		6 研究研修費	26,683	△ 5,595	21,088	
	2 医業外費用		140,882	2,845	143,727	
		1 支払利息及び企業 債取扱諸費	35,726	4,871	40,597	
		2 長期前払 消費税償却	29,728	498	30,226	
		3 雑 損 失	59,450	△ 2,164	57,286	
		6 職員確保経費	960	△ 360	600	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			833,874	18,111	851,985	
	3 負 担 金		345,174	△ 17,345	327,829	
		1 他会計負担金	345,174	△ 17,345	327,829	
	4 国 県 補 助 金		0	35,456	35,456	
		1 県 補 助 金	0	35,456	35,456	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			2,038,937	△ 35,187	2,003,750	
	1 病院整備事業費		489,092	4,196	493,288	
		1 資産購入費	391,034	4,196	395,230	
	2 企業債償還金		521,505	△ 31,263	490,242	
		1 建設改良等 企業債償還金	521,505	△ 31,263	490,242	
	4 投 資		1,027,840	△ 8,120	1,019,720	
1 修学資金貸付金		27,840	△ 8,120	19,720		

# 令和7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7年4月1日から令和8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)	△ 196,889
減価償却費	457,120
固定資産除却損	10,000
引当金の増減額(△は減少)	43,155
貸付金返還免除額	25,450
長期前受金戻入額	△ 454,947
受取利息及び受取配当金	△ 7,834
支払利息	40,597
未収金の増減額(△は増加)	14,003
未払金の増減額(△は減少)	△ 270,008
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,500
長期前払消費税償却	30,226
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	5,159
小計	△ 301,468
利息及び配当金の受取額	7,834
利息の支払額	△ 40,597
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 334,231

## 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	△ 444,629
有形固定資産の取得に伴う長期前払消費税の増加額	△ 42,273
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	313,911
貸付金による支出	△ 20,220
貸付金の回収による収入	500
投資有価証券の取得による支出	△ 1,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,192,711

## 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	586,160
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	△ 490,242
リース債務の返済による支出	0
有償減資による一般会計への支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	95,918

## 資金増加(又は減少)額

資金期首残高	4,245,848
資金期末残高	2,814,824



(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 (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)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	43	220	211,701	851,231	925,613	1,988,545	308,579	2,297,124
	資本勘定支弁職員								
	合計	43	220	211,701	851,231	925,613	1,988,545	308,579	2,297,124
補 正 前	損益勘定支弁職員	46	222	211,701	836,402	930,853	1,978,956	303,665	2,282,621
	資本勘定支弁職員								
	合計	46	222	211,701	836,402	930,853	1,978,956	303,665	2,282,621
比 較	損益勘定支弁職員	△ 3	△ 2		14,829	△ 5,240	9,589	4,914	14,503
	資本勘定支弁職員								
	合計	△ 3	△ 2		14,829	△ 5,240	9,589	4,914	14,503

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)	
	補 正 後	24,152	24,034	7,860	174,222	116,001	4,377	334,449	18,388	
	補 正 前	27,012	22,734	7,460	187,922	124,616	4,439	353,183	18,388	
比 較	△ 2,860	1,300	400	△ 13,700	△ 8,615	△ 62	△ 18,734	0		
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)	
補 正 後	11,971	27,010	22,160	19,815	390	3,624	18,876	118,284	925,613	
補 正 前	11,471	26,010	22,260	20,815	390	3,624	18,576	81,953	930,853	
比 較	500	1000	△ 100	△ 1,000	0	0	300	36,331	△ 5,240	

(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)		
補 正	損益勘定支弁職員	(127) 26	457,646	73,997	40,294	571,937	91,075	663,012
	資本勘定支弁職員							
後 補	合計	(127) 26	457,646	73,997	40,294	571,937	91,075	663,012
	損益勘定支弁職員	(118) 28	381,386	72,626	40,083	494,095	89,327	583,422
正 前	資本勘定支弁職員							
	合計	(118) 28	381,386	72,626	40,083	494,095	89,327	583,422
比 較	損益勘定支弁職員	(9) △ 2	76,260	1,371	211	77,842	1,748	79,590
	資本勘定支弁職員							
比 較	合計	(9) △ 2	76,260	1,371	211	77,842	1,748	79,590

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)
	手 当 等	補 正 後	1,080	51	9,715	111	26,976	0	384
補 正 前		1,060	51	9,600	149	27,843	0	384	420
比 較		20	0	115	(38)	△ 867	0	0	0
の 内 訳	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)					
	補 正 後	576	981	40,294					
	補 正 前	576	0	40,083					
	比 較	0	981	211					

2.給料及び手当等の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考	
給料	16,200	給与改定に伴う増減分	34,491	人事院勧告による給与改定	人事院勧告によるもの 平均改定率 3.30% 実施時期 一般職員 令和7年4月1日 会計年度任用職員 令和7年4月1日 ※週の勤務時間が15時間30分未満の職員等は令和8年1月1日より実施	
		その他の増減分	△ 18,291	退職・採用に伴うもの及び育児休業取得等による減		
手当等	△ 5,029	制度改正に伴う増減分	20,864	医師	9,125	人事院勧告によるもの 期末勤勉手当の改正 年間支給月数 一般職員 4.60月→4.65月 会計年度任用職員 4.60月→4.65月
				医療技術員	4,392	
				看護師	6,000	
				事務員	965	
				労務員	382	
その他の増減分	△ 25,893	医師	△ 37,898			
		医療技術員	△ 5,325			
		看護師	△ 12,950			
		事務員	△ 1,738			
		労務員	523			
		引当金分	31,495	賞与引当金繰入額	△ 5,817	
				退職給付引当金繰入額	37,312	

令和7年度 市立八幡浜総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		532,457	
	ロ 建物	7,683,588		
	建物減価償却累計額	<u>△ 2,811,317</u>	4,872,271	
	ハ 構築物	212,108		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 107,496</u>	104,612	
	ニ 器械備品	3,336,943		
	器械備品減価償却累計額	<u>△ 2,496,743</u>	840,200	
	ホ 車両	13,041		
	車両減価償却累計額	<u>△ 11,612</u>	1,429	
	ヘ リース資産	11,103		
	リース資産減価償却累計額	<u>△ 11,103</u>	0	
	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		<u>6,383,018</u>	
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,296	
	ロ 下水道施設利用権		<u>3,319</u>	
	無形固定資産合計		4,615	
(3)	投資その他の資産			
	イ 修学資金貸付金		115,130	
	ロ 長期前払消費税		402,080	
	ハ 投資有価証券		<u>1,000,000</u>	
	投資その他の資産合計		<u>1,517,210</u>	
	固定資産合計			<u>7,904,843</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金		2,502,254	
(2)	未収引当金		613,703	
	貸倒引当金		△ 3,858	
(3)	貯蔵品		51,092	
(4)	前払金		629	
	流動資産合計		<u>3,163,820</u>	
	資産合計			<u><u>11,068,663</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	引	業	債		4,977,676	
(2)	引	退	当	金			
	イ	特	給	金	955,312		
	口	当	修	計	<u>56,450</u>		
	引	負	金	計		<u>1,011,762</u>	
	定	動	債	債			5,989,438
4	流		負	債			
(1)	企		業	債		361,698	
(2)	未		払	金		295,376	
(3)	引		当	金			
	イ	与	引	計	129,791		
	口	の	合	金	<u>26,567</u>		
	引	当	他	計		156,358	
	預		金	計		<u>32,814</u>	
	動	負	り	益			846,246
5	繰	延	収	金			
(1)	長	期	前	受	1,818,150		
	国	県	補	助	<u>△ 710,585</u>	1,107,565	
	収	益	累	計	1,076,940		
	他	会	補	担	<u>△ 1,000,067</u>	76,873	
	収	益	累	計	2,463,722		
	他	会	負	計	<u>△ 2,367,546</u>	96,176	
	収	益	累	計	4,791		
	寄	益	附	計	<u>△ 3,312</u>	<u>1,479</u>	
	収	収	累	計			1,282,093
	延	債	合	計			<u>8,117,777</u>
	繰						
	負						

資本の部

6	資	本	金						2,200,000
7	剩	余	金						
(1)	資	本	剩	余	金				
	受	贈	財	産	評	価		2,420	
	そ	の	他	資	本	剩	余	305,982	
	本	剩	余	金	合	計			308,402
(2)	利	益	剩	余	金				
	減	債	積	立	金			56,000	
	建	設	改	良	積	立		56,000	
	利	益	積	立	金			527,373	
	当	年	度	未	処	分	利		
	線	越	利	益	剩	余	金		
	当	年	度	純	利	益			
	利	益	剩	余	金	合		<u>△ 196,889</u>	
	剩	余	金	合	計				<u>442,484</u>
	利	益	剩	余	金	合			<u>750,886</u>
	資	本	剩	余	金	合			<u>2,950,886</u>
	債	資	本	合	計				<u>11,068,663</u>

令和7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	既決予定額	補正予定額	計	明 細
① 病院事業収益			5,157,723	9,968	5,167,691	
1 医 業 収 益			4,283,982	△ 240	4,283,742	
	3 その他医業収益		305,022	△ 240	304,782	
		1 室料差額収益	53,287	1,659	54,946	
		2 公衆衛生活動収益	67,700	△ 489	67,211	
		3 医療相談収益	1,224	△ 458	766	
		5 その他医業収益	19,705	△ 952	18,753	
2 医 業 外 収 益			873,741	10,208	883,949	
	2 他会計補助金		311,111	6,115	317,226	
		1 企業債利子補助金	27,682	6,115	33,797	
	3 その他補助金		11,927	955	12,882	
		3 県補助金	0	955	955	新人看護職員研修事業費補助金 355 愛媛県看護職員県内就職応援事業補助金 600
	5 その他医業外収益		87,922	3,138	91,060	
		2 その他医業外収益	87,921	3,138	91,059	

支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	明 細
① 病院事業費用			5,408,501	85,803	5,494,304	
1 医業費用			5,135,403	82,958	5,218,361	
	1 給 与 費		2,866,043	94,093	2,960,136	
		( 給 料 )	(909,028)	(16,200)	(925,228)	
		1 医 師 給	122,117	△ 5,000	117,117	
		2 医 療 技 術 員 給	168,873	△ 10,000	158,873	一般職員 △ 9,744 会計年度任用職員 △ 256
		3 看 護 師 給	489,637	30,500	520,137	一般職員 29,573 会計年度任用職員 927
		5 労 務 員 給	10,301	700	11,001	会計年度任用職員 700
		( 手 当 )	(888,983)	(△ 42,341)	(846,642)	
		6 医 師 手 当	297,099	△ 28,773	268,326	時間外勤務手当 △ 5,000 管理職手当 △ 3,000 期末勤勉手当 △ 5,330 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 557 特殊勤務手当 △ 15,000 地域手当 △ 1,000
		7 医 療 技 術 員 手 当	85,813	△ 933	84,880	扶養手当 700 時間外勤務手当 △ 1,000 管理職手当 △ 200 期末勤勉手当 △ 1,750 期末勤勉手当(会計年度任用職員) △ 283 児童手当 △ 500 宿日直手当 700 通勤手当 400 特殊勤務手当 1,000

(単位:千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	明 細
1 医 業 費 用	1 給 与 費	8 看 護 師 手 当	317,603	△ 6,950	310,653	扶養手当 700 時間外勤務手当 △ 2,000 管理職手当 300 期末勤勉手当 △ 5,835 期末勤勉手当(会計年度任用職員) △ 1,415 児童手当 400 宿日直手当 300 特殊勤務手当 300 処遇改善加算 300
		9 事 務 員 手 当	55,603	△ 773	54,830	扶養手当 △ 100 時間外勤務手当 △ 615 時間外勤務手当(会計年度任用職員) △ 385 管理職手当 40 期末勤勉手当 △ 729 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 616 休日勤務手当 △ 62 休日勤務手当(会計年度任用職員) △ 38 住居手当 500
		10 労 務 員 手 当	5,857	905	6,762	時間外勤務手当(会計年度任用職員) 500 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 385 通勤手当(会計年度任用職員) 20
		11 賞与引当金繰入額	127,008	△ 5,817	121,191	一般職員 △ 5,090 会計年度任用職員 △ 727
		( そ の 他 )	(1,068,032)	(120,234)	(1,188,266)	
		12 報 酬	593,087	76,260	669,347	会計年度任用職員 76,260
		13 法 定 福 利 費	366,927	8,166	375,093	
		14 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	81,953	37,312	119,265	一般職員 36,331 会計年度任用職員 981
		15 そ の 他 引 当 金 繰 入 額	26,065	△ 1,504	24,561	法定福利費引当金繰入額 △ 1,331 法定福利費引当金繰入額(会計年度任用職員) △ 173
		2 材 料 費		972,499	5,800	978,299
		3 給 食 材 料 費	40,232	5,800	46,032	

(単位:千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	明 細
1 医 業 費 用	3 経 費		800,558	△ 11,340	789,218	
		14 賃 借 料	64,298	△ 1,351	62,947	
		15 通 信 運 搬 費	5,882	△ 308	5,574	
		16 委 託 料	475,439	△ 6,003	469,436	
		20 雑 費	12,311	△ 3,678	8,633	
	6 研 究 研 修 費		26,683	△ 5,595	21,088	
		2 謝 金	1,064	△ 500	564	
		4 旅 費	10,404	△ 1,713	8,691	
		5 研 究 雑 費	10,115	△ 3,382	6,733	
	2 医 業 外 費 用			140,882	2,845	143,727
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費			35,726	4,871	40,597	
		1 企 業 債 利 息	34,726	4,589	39,315	
		3 有 価 証 券 利 息	0	282	282	
2 長 期 前 払 消 費 税 償 却			29,728	498	30,226	
		1 長 期 前 払 消 費 税 償 却	29,728	498	30,226	
3 雑 損 失			59,450	△ 2,164	57,286	
		2 そ の 他 雑 損 失	58,450	△ 2,164	56,286	
6 職 員 確 保 経 費			960	△ 360	600	
		1 薬 剤 師 確 保 経 費	960	△ 960	0	
		2 看 護 師 確 保 経 費	0	600	600	

令和7年度 市立八幡浜総合病院事業会計予算明細書

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	明 細
① 資本 的 収 入			833,874	18,111	851,985	
1 企 業 債			488,200	0	488,200	
	1 建設改良等企業債		488,200	0	488,200	
		2 過疎対策事業債	244,000	△ 49,000	195,000	病院建設事業分 △ 49,000
		3 公営企業債 (脱炭素化推進事業)	0	49,000	49,000	病院建設事業分 49,000
3 負 担 金			345,174	△ 17,345	327,829	
	1 他会計負担金		345,174	△ 17,345	327,829	
4 国 県 補 助 金			0	35,456	35,456	令和7年度愛媛県へき地医療拠点病院設備整備事業費補助金
	1 県 補 助 金		0	35,456	35,456	

## 支 出

(単位:千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	明 細
① 資 本 的 支 出			2,038,937	△ 35,187	2,003,750	
1 病院整備事業費			489,092	4,196	493,288	
	1 資 産 購 入 費		391,034	4,196	395,230	
		3 備 品 購 入 費	11,436	4,196	15,632	
2 企業債償還金			521,505	△ 31,263	490,242	
	1 建 設 改 良 等 企 業 債 償 還 金		521,505	△ 31,263	490,242	
4 投 資			1,027,840	△ 8,120	1,019,720	
	1 修学資金貸付金		27,840	△ 8,120	19,720	