

令和7年度

肝付町立病院事業会計予算書

鹿児島県肝付町

議案第 25 号

令和7年度肝付町立病院事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和7年度肝付町立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 | 40床 | | |
| 一般病床 | 40床 | | |
| (2) 患者数 | 33,410人 | | |
| 入院患者 | 14,600人 | 一日平均 | 40人 |
| 外来患者 | 18,810人 | 一日平均 | 72人 |
| | | | 14人 (岸良診療所) |

(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 | | 766,644 千円 |
| 第 1 項 | 医業収益 | | 548,925 千円 |
| 第 2 項 | 医業外収益 | | 217,717 千円 |
| 第 3 項 | 特別利益 | | 2 千円 |
| | | 支 出 | |
| 第 1 款 | 病院事業費用 | | 766,644 千円 |
| 第 1 項 | 医業費用 | | 761,865 千円 |
| 第 2 項 | 医業外費用 | | 777 千円 |
| 第 3 項 | 特別損失 | | 2 千円 |
| 第 4 項 | 予備費 | | 4,000 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17,354千円は過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。)

| | | 収 入 | |
|-----|--------|-----|-----------|
| 第1款 | 資本的収入 | | 24,514 千円 |
| 第1項 | 企業債 | | 10,700 千円 |
| 第2項 | 他会計負担金 | | 13,814 千円 |
| 第3項 | 他会計補助金 | | 0 千円 |
| | | 支 出 | |
| 第1款 | 資本的支出 | | 41,868 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | | 10,755 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | | 27,113 千円 |
| 第3項 | 予備費 | | 4,000 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、次のとおりと定める。

| 起債の目的 | 限度額 | 起債方法 | 利率 | 償還の方法 |
|-------------|----------------|--------------------|--------------|--|
| 医療器械器具等整備事業 | 10,700 (千円) | 証書借入 又は 証券発行 | 年3.00% 以内 | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えることができる。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、80,000千円と定める。

(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7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 464,360千円
- (2) 交際費 1,200千円

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、53,100千円と定める。

(重要な資産の取得)

第9条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

| 種類 | 名称 | 数量 |
|------|----------|----|
| 器械備品 | 高温蒸気滅菌装置 | 一式 |

令和7年3月3日 提出
肝付町長 永 野 和 行

令和7年 月 日
肝付町議会議員 有 留 智 哉

予算に関する説明書

令和7年度肝付町立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 | 予定額 | 備考 | | |
|---------------|----------|-----------------|---------|---------------------|---------|--|
| | | | | 節 | 金額 | 説明 |
| 1. 病院事業 収益 | | | 766,644 | | | |
| | 1. 医業収益 | | 548,925 | | | |
| | | 1. 入院収益 | 398,990 | 1. 入院収益 | 398,990 | 一般病床 1日29床×365日×1人1日当25,025円 地域包括ケア病床 1日11床×365日×1人1日当33,400円 |
| | | 2. 外来収益 | 137,639 | 1. 外来収益 | 137,639 | 病院 1日72人×年間診療日数242日×1人1日当6,928円 診療所 1日14人×年間診療日数99日×1人1日当12,212円 |
| | | 3. その他 医業収益 | 12,296 | 1. その他 医業収益 | 12,296 | 診断書、主治医意見書代等 3,898 千円 健康診断料、予防接種料、その他 4,398 千円 救急患者受入体制支援事業 4,000 千円 |
| | 2. 医業外収益 | | 217,717 | | | |
| | | 1. 受取利息 配当金 | 1 | 1. 預金利息 | 1 | 預金利息 |
| | | 2. 他会計 補助金 | 1 | 1. 他会計補助金 | 1 | |
| | | 3. 他会計 負担金 | 200,897 | 1. 他会計負担金 | 200,897 | 一般会計繰入金 |
| | | 4. 患者外給食 収益 | 1,334 | 1. 患者外給食 収益 | 1,334 | |
| | | 5. その他 医業外収益 | 1,445 | 1. その他 医業外収益 | 1,445 | 電気料（清涼飲料水自販機） 193 千円 テレビ、コインランドリー等 1,252 千円 |
| | | 6. 長期前受金 戻入 | 14,039 | 1. 国庫補助金 長期前受金戻入 | 14,038 | 当該年度分長期前受金収益化分（国庫補助金） |
| | | | | 2. その他 長期前受金戻入 | 1 | |
| | 3. 特別利益 | | 2 | | | |
| | | 1. 過年度損益 修正益 | 1 | 1. 過年度損益 修正益 | 1 | |
| | | 2. その他 特別利益 | 1 | 1. その他 特別利益 | 1 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | | |
|---------------|---------|--------|---------|-----------------|------------|--|---|
| | | | | 節 | 金 額 | 説 明 | |
| 1. 病院事業 費用 | 1. 医業費用 | | 766,644 | | | | |
| | | | 761,865 | | | | |
| | | 1. 給与費 | 464,360 | 1. 給料 | 126,149 | 別添給与費明細書のとおり（職員32人分） | |
| | | | | 2. 手当 | 158,983 | 別添給与費明細書のとおり | |
| | | | | 3. 賃金 | 0 | | |
| | | | | 4. 報酬 | 72,577 | 医療事務 5人 14,268 千円 看護師 6人 19,409 千円 リハビリ技師・管理栄養士 4人 14,240 千円 看護助手・リハビリ助手 8人 18,901 千円 事務当直員 3人 5,680 千円 運営審議会委員報酬 7人×2回 79 千円 | |
| | | | | 5. 法定福利費 | 80,896 | 共済組合負担金 49,534 千円 共済組合負担金（会計年度任用職員） 15,023 千円 退職手当普通負担金 16,118 千円 公務災害負担金 221 千円 | |
| | | | | 6. 賞与引当金 繰入額 | 25,755 | 賞与引当金（12月～3月分） 職員分 17,402 千円 会計年度任用職員分 8,353 千円 | |
| | | | 2. 材料費 | 53,100 | 1. 薬品費 | 30,000 | 2,500千円×12ヶ月 30,000 千円 |
| | | | | | 2. 診療材料費 | 20,400 | 1,700千円×12ヶ月 20,400 千円 |
| | | | | | 3. 医療消耗備品費 | 2,700 | 2,700 千円 |
| | | | 3. 経費 | 197,527 | 1. 厚生福利費 | 300 | 職員検便、感染症対策検診、医師PET検診 |
| | | | | | 2. 報償費 | 52,314 | 当直、非常勤医謝金等 50,742 千円 手術応援謝金 1,572 千円 |
| | | | | | 3. 旅費交通費 | 7,188 | 非常勤医（眼科、整形、手術等） 3,692 千円 医師確保対策に要する旅費 300 千円 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 | | |
|---|---|---|-----|-----------|--------|--|
| | | | | 節 | 金額 | 説明 |
| | | | | | | 普通旅費 403 千円 鹿児島（日帰り）30回 鹿児島（1泊2日）5回 県外（1泊2日）2回 費用弁償（会計年度任用職員等） 2,293 千円 赴任旅費 500 千円 |
| | | | | 4. 職員被服費 | 270 | 診療衣等 |
| | | | | 5. 消耗品費 | 3,250 | 院内消耗品、その他 |
| | | | | 6. 消耗備品費 | 1,000 | 消耗備品 |
| | | | | 7. 光熱水費 | 12,943 | 電気料 10,547 千円 水道料 1,236 千円 ガス代 1,160 千円 |
| | | | | 8. 燃料費 | 2,060 | 公用車ガソリン 1,675 千円 重油 385 千円 |
| | | | | 9. 食糧費 | 100 | 手術医師食事代等 |
| | | | | 10. 印刷製本費 | 300 | 薬袋、封筒等 |
| | | | | 11. 修繕費 | 11,229 | 各種医療器材、公用車、その他 |
| | | | | 12. 保険料 | 1,096 | 病院・診療所賠償責任保険 670 千円 ボイラ保険 24 千円 建物災害共済 212 千円 車両共済 190 千円 |
| | | | | 13. 賃借料 | 7,133 | コピー機 126 千円 人工呼吸器・在宅酸素等 912 千円 衛生器具等 329 千円 病棟テレビ 555 千円 カーテン・病衣・寝具等 2,526 千円 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 | | | | |
|---|---|---|-----|-----------|--------|---------------------|--------|----|
| | | | | 節 | 金額 | 説明 | | |
| | | | | | | 病棟ベットマット | 212 | 千円 |
| | | | | | | 玄関マット | 135 | 千円 |
| | | | | | | 食器洗浄機・冷凍冷蔵庫 | 379 | 千円 |
| | | | | | | 医療機器、受信料、その他 | 1,959 | 千円 |
| | | | | 14. 通信運搬費 | 1,051 | 電話料 | 983 | 千円 |
| | | | | | | 切手送料代 | 68 | 千円 |
| | | | | 15. 委託料 | 78,018 | 検査委託 | 2,444 | 千円 |
| | | | | | | C T装置保守 | 1,908 | 千円 |
| | | | | | | C T読影検査委託 | 989 | 千円 |
| | | | | | | 医療廃棄物処理委託 | 7,484 | 千円 |
| | | | | | | クリーニング業務委託 | 103 | 千円 |
| | | | | | | 昇降機保守点検 | 780 | 千円 |
| | | | | | | 浄化槽維持管理委託 | 675 | 千円 |
| | | | | | | 清掃業務委託 | 2,033 | 千円 |
| | | | | | | 患者等送迎業務委託 | 8,470 | 千円 |
| | | | | | | レントゲンシステム保守委託 | 1,341 | 千円 |
| | | | | | | 自家発電機点検 | 495 | 千円 |
| | | | | | | 病院会計・医事システム等保守 | 9,712 | 千円 |
| | | | | | | 給食調理業務委託 | 30,370 | 千円 |
| | | | | | | 経営分析（経営強化プラン点検・評価） | 2,000 | 千円 |
| | | | | | | 特殊建築物調査業務委託 | 275 | 千円 |
| | | | | | | 医師等幹旋業務委託 | 5,000 | 千円 |
| | | | | | | その他保守委託 | 3,939 | 千円 |
| | | | | 16. 諸会費 | 17,560 | 医師会、国保診療施設協議会、その他会費 | 1,565 | 千円 |
| | | | | | | 地域枠・自治医科大卒派遣医師負担金 | 15,995 | 千円 |
| | | | | 17. 交際費 | 1,200 | 医師確保対策に要する交際費等 | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 | | |
|---|----------|------------------|--------|-------------------|--------|---------------------------|
| | | | | 節 | 金額 | 説明 |
| | | | | 18. 雑費 | 514 | 新聞代、その他 |
| | | | | 19. 貸倒引当金繰入額 | 1 | |
| | | 4. 減価償却費 | 44,277 | 1. 建物減価償却費 | 10,849 | |
| | | | | 2. 構築物減価償却費 | 0 | |
| | | | | 3. 器械備品減価償却費 | 31,485 | |
| | | | | 4. 車輛減価償却費 | 1,678 | |
| | | | | 5. その他有形固定資産減価償却費 | 265 | |
| | | 5. 資産減耗費 | 600 | 1. たな卸資産減耗費 | 100 | |
| | | | | 2. 固定資産除却費 | 500 | 器械備品等廃棄 |
| | | 6. 研究研修費 | 2,000 | 1. 図書費 | 250 | 医学誌等 |
| | | | | 2. 旅費 | 750 | 学会等研修旅費 |
| | | | | 3. 研究雑費 | 1,000 | |
| | | 7. 補償補填及び賠償金 | 1 | 1. 補償補填及び賠償金 | 1 | |
| | 2. 医業外費用 | | 777 | | | |
| | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 648 | 1. 企業債利息 | 450 | |
| | | | | 2. 一時借入金利息 | 198 | 一時借入金限度額80,000千円×1.0%×90日 |
| | | 2. 雑損失 | 1 | 1. その他雑損失 | 1 | |
| | | 3. 消費税及び地方消費税 | 128 | 1. 消費税及び地方消費税 | 128 | |
| | 3. 特別損失 | | 2 | | | |
| | | 1. 過年度損益修正損 | 1 | 1. 過年度損益修正損 | 1 | |
| | | 2. その他特別損失 | 1 | 2. その他特別損失 | 1 | |
| | 4. 予備費 | | 4,000 | | | |
| | | 1. 予備費 | 4,000 | 1. 予備費 | 4,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | |
|-----------|-----------|------------|-----------|------------|--------|---------------------------|
| | | | | 節 | 金 額 | 説 明 |
| 1. 資本的収入 | | | 24,514 | | | |
| | 1. 企業債 | | 10,700 | | | |
| | | 1. 企業債 | 10,700 | 1. 企業債 | 10,700 | 医療機器等更新に係る企業債 |
| | 2. 他会計負担金 | | 13,814 | | | |
| | | 1. 企業債償還元金 | 13,786 | 1. 企業債償還元金 | 13,786 | 企業債償還元金 27,113千円×2/3又は1/2 |
| | | 2. 建設改良費 | 28 | 1. 建設改良費 | 28 | 医療機器等更新 55千円×1/2 |
| | 3. 他会計補助金 | | 0 | | | |
| 1. 他会計補助金 | | 0 | 1. 他会計補助金 | 0 | | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備 考 | | |
|----------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|---------------|
| | | | | 節 | 金 額 | 説 明 |
| 1. 資本的支出 | | | 41,868 | | | |
| | 1. 建設改良費 | | 10,755 | | | |
| | | 1. 建設改良費 | 0 | 1. 工事請負費 | 0 | |
| | | 2. 資産購入費 | 10,755 | 1. 器械備品 | 10,755 | 高温蒸気滅菌装置、シンク台 |
| | 2. 企業債償還金 | | 27,113 | | | |
| | | 1. 企業債償還金 | 27,113 | 1. 企業債償還金 | 27,113 | 病院、医師住宅、医療機器分 |
| | 3. 予備費 | | 4,000 | | | |
| 1. 予備費 | | 4,000 | 1. 予備費 | 4,000 | 医療機器等 | |

令和7年度肝付町立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

| | |
|------------------|-----------|
| 医業収入 | 548,925 |
| 現年度収入 | 491,700 |
| 過年度収入 | 57,225 |
| 医業支出 | △ 728,111 |
| 給与費支出 | △ 462,757 |
| 医療材料の仕入れ支出 | △ 4,882 |
| 経費支出 | △ 197,527 |
| 研究研修費等支出 | △ 2,000 |
| 過年度支出 | △ 12,727 |
| 貯蔵品仕入れ支出 | △ 48,218 |
| 小計 | △ 179,186 |
| 医業外収入 | 203,678 |
| 受取利息配当金の受取額 | 1 |
| 他会計負担金収入 | 200,897 |
| その他収入 | 2,780 |
| 医業外支出 | △ 776 |
| 企業債利息等支出 | △ 648 |
| その他支出 | △ 128 |
| 小計 | 202,902 |
| その他特別収入 | 1 |
| その他特別支出 | △ 1 |
| 預り金収入 | 16,500 |
| 預り金支出 | △ 16,400 |
| 小計 | 100 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 23,816 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|----------------------|----------|
| 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 10,755 |
| 無形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 国庫補助金等による収入 | 0 |
| 一般会計又は他会計からの繰入金による収入 | 13,814 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 3,059 |

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 | 0 |
| 一時借入金の返済による支出 | 0 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 10,700 |
| 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 | △ 27,113 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 16,413 |
| 4 現金及び現金同等物の増減額 | 10,462 |
| 5 現金及び現金同等物の期首残高 | 140,922 |
| 6 現金及び現金同等物の期末残高 | 151,384 |

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

| 区 分 | 職員数 (人) | 給与費 | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-----|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | (28) 30 | 72,498 | 126,149 | 175,101 | 373,748 | 64,778 | 438,526 | |
| 前年度 | (29) 30 | 65,367 | 122,908 | 177,835 | 366,110 | 60,650 | 426,760 | |
| 比 較 | (△1) 0 | 7,131 | 3,241 | △2,734 | 7,638 | 4,128 | 11,766 | |

※ () 内は短時間勤務職員(外書き)

| 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 時間外手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 宿日直手当 (千円) | 特勤手当 (千円) | 夜勤手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 退手負担金 | 合 計 (千円) | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------------|---------|
| | | | | | | | | | | | | 特別負担金 | | |
| | | | | | | | | | | | | | 調整負担金 | |
| | | | | | | | | | | | | | (千円) | (千円) |
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 4,866 | 1,200 | 3,480 | 77,263 | 5,540 | 1,262 | 12 | 9,073 | 53,221 | 3,066 | 0 | 16,118 | 175,101 |
| | | | | | | | | | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 前年度 | 5,730 | 924 | 3,144 | 72,452 | 4,800 | 1,262 | 12 | 7,953 | 54,339 | 3,066 | 0 | 24,153 | 177,835 | |
| | | | | | | | | | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 比 較 | △864 | 276 | 336 | 4,811 | 740 | 0 | 0 | 1,120 | △1,118 | 0 | 0 | △8,035 | △2,734 | |
| | | | | | | | | | | | | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | | | 0 | | |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職員数 (人) | 給与費 | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-----|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | (2) 30 | 0 | 126,149 | 150,042 | 276,191 | 49,755 | 325,946 | |
| 前年度 | (2) 30 | 0 | 122,908 | 155,289 | 278,197 | 47,117 | 325,314 | |
| 比 較 | (0) 0 | 0 | 3,241 | △ 5,247 | △ 2,006 | 2,638 | 632 | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

| 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 時間外手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 宿日直手当 (千円) | 特勤手当 (千円) | 夜勤手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 退手負担金 | 合 計 (千円) | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|--------------|---------|
| | | | | | | | | | | | | 特別負担金 調整負担金 (千円) | | |
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 4,866 | 1,200 | 3,480 | 52,204 | 5,540 | 1,262 | 12 | 9,073 | 53,221 | 3,066 | 0 | 16,118 0 | 150,042 |
| | 前年度 | 5,730 | 924 | 3,144 | 49,906 | 4,800 | 1,262 | 12 | 7,953 | 54,339 | 3,066 | 0 | 24,153 0 | 155,289 |
| 比 較 | △ 864 | 276 | 336 | 2,298 | 740 | 0 | 0 | 0 | 1,120 | △ 1,118 | 0 | 0 | △ 8,035 0 | △ 5,247 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職員数 (人) | 給与費 | | | | 共済費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-----|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | (26) 0 | 72,498 | 0 | 25,059 | 97,557 | 15,023 | 112,580 | |
| 前年度 | (27) 0 | 65,367 | 0 | 22,546 | 87,913 | 13,533 | 101,446 | |
| 比 較 | (△1) 0 | 7,131 | 0 | 2,513 | 9,644 | 1,490 | 11,134 | |

※ () 内は短時間勤務職員(外書き)

| 区 分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 期末勤勉 手当 (千円) | 時間外手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 管理職員特 別勤務手当 (千円) | 宿日直手当 (千円) | 特勤手当 (千円) | 夜勤手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 退手負担金 | 合 計 (千円) |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|-------------|
| | | | | | | | | | | | | 特別負担金 調整負担金 (千円) | |
| 職員手当 の内訳 | 本年度 | 0 | 0 | 0 | 25,059 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,059 |
| | 前年度 | 0 | 0 | 0 | 22,546 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,546 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 2,513 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,513 |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 | 備 考 |
|------|-------------|-----------------|---------|---------------|------------|
| 給 料 | 3,241 | 給与改定に伴う増減分 | 3,859 | | 改定率 3.14% |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,438 | | 定昇率 1.14% |
| | | その他の増減分 | △ 2,056 | 職員構成の変動等による減額 | |
| 職員手当 | △ 2,734 | 制度改正に伴う増減分 | 1,572 | 期末勤勉手当支給率の改定 | 改定割合 2.17% |
| | | その他の増減分 | △ 4,306 | 退職手当負担金の減額等 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当たり給与

| 区 分 | | 行政職 | 技能労務職 | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) |
|------------|------------|---------|-------|-----------|---------|---------|
| 令和7年3月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 345,100 | 0 | 499,433 | 351,820 | 317,329 |
| | 平均給与月額 (円) | 385,740 | 0 | 1,687,933 | 398,720 | 351,223 |
| | 平均年齢 (歳) | 44.20 | 0.00 | 52.67 | 46.00 | 44.67 |
| 令和6年2月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 337,000 | 0 | 433,633 | 341,040 | 312,639 |
| | 平均給与月額 (円) | 370,100 | 0 | 1,332,133 | 390,240 | 345,479 |
| | 平均年齢 (歳) | 43.50 | 0.00 | 44.33 | 45.00 | 45.47 |

イ 初任給

| 区 分 | 行政職 (円) | 技能労務職 (円) | 医療職 (一) (円) | 医療職 (二) (円) | 医療職 (三) (円) |
|-----|------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 中学卒 | | 199,000 | | | |
| 高校卒 | 188,000 | 211,000 | | 188,600 | ※ 207,700 |
| 短大卒 | 204,400 | | | 208,300 | 240,600 |
| 大学卒 | 220,000 | | 291,400 | 227,400 | 255,400 |

※ 医療職 (三) の高校卒は、准看護師養成所卒で記載しています。

ウ 級別職員数

| 区 分 | 級 | 行政職 | | 技能労務職 | | 医療職（一） | | 医療職（二） | | 医療職（三） | | | |
|------------|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|
| | | 職員数（人） | 構成比（％） | 職員数（人） | 構成比（％） | 職員数（人） | 構成比（％） | 職員数（人） | 構成比（％） | 職員数（人） | 構成比（％） | | |
| 令和7年3月1日現在 | 1級 | 1 | 20.0 | 0 | 0.0 | 1 | 33.3 | 0 | 0.0 | (2) | 0 | 100.0 | 0.0 |
| | 2級 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 3 | 3 | 20.0 | |
| | 3級 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 1 | 33.3 | 0 | 0.0 | 7 | 7 | 46.7 | |
| | 4級 | 1 | 20.0 | 0 | 0.0 | 1 | 33.3 | 2 | 40.0 | 4 | 4 | 26.7 | |
| | 5級 | 2 | 40.0 | 0 | 0.0 | | | 3 | 60.0 | 1 | 1 | 6.6 | |
| | 6級 | 1 | 20.0 | | | | | | | | | | |
| | 7級 | 0 | 0.0 | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 5 | 100.0 | 0 | 0.0 | 3 | 100.0 | 5 | 100.0 | (2) | 15 | 100.0 |
| 令和6年2月1日現在 | 1級 | 1 | 25.0 | 0 | 0.0 | 2 | 66.7 | 0 | 0.0 | (2) | 0 | 100.0 | 0.0 |
| | 2級 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 3 | 3 | 20.0 | |
| | 3級 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 6 | 6 | 40.0 | |
| | 4級 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 1 | 33.3 | 2 | 40.0 | 5 | 5 | 33.3 | |
| | 5級 | 2 | 50.0 | 0 | 0.0 | | | 3 | 60.0 | 1 | 1 | 6.7 | |
| | 6級 | 1 | 25.0 | | | | | | | | | | |
| | 7級 | 0 | 0.0 | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 4 | 100.0 | 0 | 0.0 | 3 | 100.0 | 5 | 100.0 | (2) | 15 | 100.0 |

※（ ）内は再任用短時間勤務職員（外書き）

（級別の標準的な業務内容）

| 区 分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|--------|---|---|--|---|---|-----------------------------------|---------------------|
| 行政職 | 定型的な業務を行う職務 | 特に高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務 | 主査の職務 | 係長、主幹の職務 | 課長補佐、事務局次長、支所長補佐、次長、室長補佐又は参事の職務 | 課長、事務局次長、支所長又は所長（以下「課の長等」という。）の職務 | 特に重要な業務を統括する課の長等の職務 |
| 医療職（一） | 医師の職務 | 病院の医長の職務 | 診療所の所長又は病院の副院長の職務 | 病院の院長の職務 | | | |
| 医療職（二） | 定型的な業務を行う診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務 | 1 一定の経験を有する診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務 2 定型的な業務を行う薬剤師又は管理栄養士の職務 | 1 困難な業務を行う診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務 2 一定の経験を有する薬剤師又は管理栄養士の職務 | 1 相当困難な業務を行う診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務 2 困難な業務を行う薬剤師又は管理栄養士の職務 | 1 特に困難な業務を行う診療放射線技師、臨床検査技師、理学療法士又は作業療法士の職務 2 相当困難な業務を行う薬剤師又は管理栄養士の職務 | | |
| 医療職（三） | 定型的な業務を行う准看護師の職務 | 1 一定の経験を有する准看護師の職務 2 定型的な業務を行う看護師の職務 | 1 困難な業務を行う准看護師の職務 2 一定の経験を有する看護師の職務 | 1 相当高度の知識又は経験を有する准看護師の職務 2 困難な業務を行う看護師の職務 | 看護師長の職務 | | |

エ 昇 給

| 区 分 | | 合 計 | 代表的な職種 | | | | | |
|-------------------|------------------|---------|--------|-------|--------|--------|--------|----|
| | | | 行政職 | 技能労務職 | 医療職（一） | 医療職（二） | 医療職（三） | |
| 本 年 度 | 職員数 (A) (人) | 30 | 5 | 0 | 4 | 5 | 16 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 24 | 4 | 0 | 1 | 4 | 15 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 2号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 3号給 (人) | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| | | 4号給 (人) | 21 | 4 | 0 | 1 | 4 | 12 |
| | | 5号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 6号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 8号給 (人) | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| | | その他 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 80.0 | 80.0 | 0.0 | 25.0 | 80.0 | 93.8 | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 30 | 5 | 0 | 4 | 5 | 16 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 23 | 4 | 0 | 1 | 4 | 14 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 2号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 3号給 (人) | 3 | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| | | 4号給 (人) | 19 | 3 | 0 | 0 | 4 | 12 |
| | | 5号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 6号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 7号給 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 8号給 (人) | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| | | その他 (人) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 76.7 | 80.0 | 0.0 | 25.0 | 80.0 | 87.5 | | |

オ 期末手当・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 級等による加算措置 | 備 考 |
|------|---------|----------|--------------|------------------------|-----|
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | | |
| 本年度 | (1.200) | (1.200) | (2.400) | 有 | |
| | 2.300 | 2.300 | 4.600 | | |
| 前年度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.500 | | |
| 国の制度 | (1.200) | (1.200) | (2.400) | 有 | |
| | 2.300 | 2.300 | 4.600 | | |

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外書き)

カ 定年退職及び応募認定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 | 備 考 |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|-----|
| 支給率等 | 26.365500 | 33.270750 | 47.709000 | 47.709000 | 定年前早期退職特別措置 | |
| 国の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.270750 | 47.709000 | 47.709000 | 定年前早期退職特別措置 | |

キ 地域手当

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| 支給対象地域 | | | |
| 支給率 (%) | | | |
| 支給対象職員数 (人) | | | |
| 国の指定基準に基づく支給率 (%) | | | |

ク 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 代表的な職種 | | | | |
|---------------------------------|--------|--------|-------|--------------|-------------------------------|---------|
| | | 行政職 | 技能労務職 | 医療職 (一) | 医療職 (二) | 医療職 (三) |
| 給料総額に対する比率 (%) | 19.28 | 0.09 | 0.00 | 18.34 | 0.24 | 0.61 |
| 支給対象職員の比率 (%) (令和7年3月1日現在) | 100.00 | 16.67 | 0.00 | 10.00 | 16.67 | 56.66 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | 病院勤務手当 | | 診療手当 研究手当 | 病院勤務手当 放射線取扱手当 作業理学療法手当 | 病院勤務手当 |

ケ 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 | 国 と 同 じ | |
| 住居手当 | 国 と 同 じ | |
| 通勤手当 | 国 と 同 じ | |

(注記)

1. 令和7年度肝付町立病院事業予定貸借対照表に関する注記

(固定資産の減価償却の方法)

有形固定資産の減価償却は、建物その他器械備品等すべて定額法により行う。

(企業債償還に係る一般会計の負担)

貸借対照表に計上されている企業債（流動負債）のうち、当年度において一般会計が負担すると見込まれる額は、13,786,000円である。

(退職給付引当金)

本町は、退職手当組合に加入しており、病院事業会計は一般会計を通じて当該組合に毎年負担金を拠出しているが、一般会計との間での「職員の退職手当負担金に係る取扱いに関する覚書」により、通常負担分以外の追加的負担はすべて一般会計において負担することとなっているため、病院事業会計において退職給付引当金は計上しない。

(賞与引当金の計上方法)

職員（会計年度任用職員含む）の支給に備えるため、翌年度の6月分賞与のうち、4月分相当額（12月から3月）を賞与引当金繰入額として計上している。

(貸倒引当金の計上方法)

債権の不納欠損による損失に備えるため、時効等によりやむを得ず債権放棄する場合に実績率等による回収不能見込額を計上することとする。

2. 令和7年度肝付町立病院事業予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

(予定キャッシュ・フロー計算書)

予定キャッシュ・フロー計算書は、直接法により行う。

令和6年度肝付町立病院事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 214,233,000 | | |
| (2) 外来収益 | 85,639,000 | | |
| (3) その他医業収益 | <u>7,836,000</u> | <u>307,708,000</u> | |
| 2. 医業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 377,888,000 | | |
| (2) 材料費 | 42,641,000 | | |
| (3) 経費 | 147,791,000 | | |
| (4) 減価償却費 | 43,177,000 | | |
| (5) 資産減耗費 | 429,000 | | |
| (6) 研究研修費 | 1,035,000 | | |
| (7) 補償補填及び賠償金 | <u>0</u> | <u>612,961,000</u> | |
| 医業損失 | | | <u>305,253,000</u> |
| 3. 医業外収益 | | | |
| (1) 受取利息配当金 | 0 | | |
| (2) 他会計補助金 | 0 | | |
| (3) 他会計負担金 | 317,792,000 | | |
| (4) 患者外給食収益 | 864,000 | | |
| (5) その他医業外収益 | 986,000 | | |
| (6) 長期前受金戻入 | 13,645,000 | | |
| (7) 引当金戻入益 | <u>0</u> | <u>333,287,000</u> | |
| 4. 医業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 466,000 | | |
| (2) 雑損失 | <u>15,500,000</u> | <u>15,966,000</u> | |
| 医業外利益 | | | <u>317,321,000</u> |
| 経常利益 | | | <u>12,068,000</u> |
| 5. 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 163,000 | | |
| (2) その他特別利益 | <u>0</u> | <u>163,000</u> | |
| 6. 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 2,383,000 | | |
| (2) その他特別損失 | <u>0</u> | <u>2,383,000</u> | |
| 特別損失 | | | <u>2,220,000</u> |
| 当年度純利益 | | | <u>9,848,000</u> |
| 前年度繰越欠損金 | <u>253,057,814</u> | | <u>253,057,814</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u>243,209,814</u> |

令和6年度肝付町立病院事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：円)

| <u>資産の部</u> | | <u>負債の部</u> | |
|-------------|----------------------|----------------|----------------------|
| 1. 固定資産 | | 3. 固定負債 | |
| (1) 有形固定資産 | | (1) 企業債 | 67,412,844 |
| イ 土地 | 69,301,703 | 固定負債合計 | <u>67,412,844</u> |
| ロ 建物 | 601,885,082 | 4. 流動負債 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 425,127,425</u> | (1) 企業債 | 27,112,986 |
| ハ 構築物 | 4,799,596 | (2) 未払金 | 12,727,000 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,449,767</u> | (3) 預り金 | 1,211,000 |
| ニ 器械備品 | 400,893,218 | (4) 引当金 | 24,152,000 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 277,880,414</u> | 流動負債合計 | <u>65,202,986</u> |
| ホ 車輛 | 13,048,034 | 5. 繰延収益 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 7,405,596</u> | (1) 長期前受金 | |
| へ その他有形固定資産 | 7,000,000 | イ 国県補助金 | 261,222,453 |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,058,400</u> | (2) 長期前受収益化累計額 | <u>△ 184,659,077</u> |
| 有形固定資産合計 | <u>381,006,031</u> | 繰延収益合計 | <u>76,563,376</u> |
| | | 負債合計 | <u>209,179,206</u> |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 電話加入権 | 50,000 | | |
| 無形固定資産合計 | <u>50,000</u> | | |
| | | | |
| 固定資産合計 | <u>381,056,031</u> | | |
| | | | |
| 2. 流動資産 | | 6. 資本金 | |
| (1) 現金預金 | 140,922,324 | (1) 自己資本金 | |
| (2) 未収金 | 57,225,000 | イ 固有資本金 | 54,962,963 |
| (3) 貯蔵品 | 5,109,000 | ロ 繰入資本金 | 563,379,000 |
| (4) 貸倒引当金 | <u>△ 1,000</u> | 資本金合計 | <u>618,341,963</u> |
| 流動資産合計 | <u>203,255,324</u> | 7. 剰余金 | |
| | | (1) 資本剰余金 | |
| | | イ 受贈財産評価額 | <u>0</u> |
| | | 資本剰余金合計 | <u>0</u> |
| | | (2) 利益剰余金 | |
| | | イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>△ 243,209,814</u> |
| | | 利益剰余金合計 | <u>△ 243,209,814</u> |
| | | 剰余金合計 | <u>△ 243,209,814</u> |
| | | 資本合計 | <u>375,132,149</u> |
| | | 負債資本金合計 | <u>584,311,355</u> |
| | | | |
| 資産合計 | <u>584,311,355</u> | | |