

令和8年度

南部町病院事業会計予算書

(総 則)

第1条 令和8年度南部町の病院事業会計予算は、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) 病院事業

ア 病院病床数 178床 (一般 49床 療養 30床 精神 99床)

イ 年間延患者数

入院 56,589人 (365日)

外来 50,379人 (実診療実日数 241日)

ウ 一日平均患者数

入院 155.0人

外来 209.0人

(2) 介護医療院事業

ア 介護医療院入所定員 16人

イ 年間延入所者数 5,840人

ウ 一日平均入所者数 16人

(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	2, 636, 030千円
第1項	医業収益	2, 129, 157千円
第2項	介護医療院事業収益	97, 792千円
第3項	医業外収益	409, 081千円

支 出

第1款	病院事業費用	2, 636, 030千円
第1項	医業費用	2, 501, 808千円
第2項	介護医療院事業費用	88, 015千円
第3項	医業外費用	46, 207千円

(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て不足する額146, 404千円は過年度分損益勘定留保資金をもって補てんするものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	217, 671千円
第1項	補助金	172, 671千円
第2項	企業債	45, 000千円

支 出

第1款	資本的支出	364, 075千円
第1項	建設改良費	108, 296千円
第2項	企業債償還金	255, 779千円

(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	起債の方法	利率	償還の方法
医療機器等整備	千円 25,000	証書借入	3%以内	借入先の融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。
施設整備	千円 20,000	〃	〃	〃

(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 予定支出の各項の経費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。

- ・収益的支出における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用できない経費)

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をそ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。

- ・給与費 1,685,192千円
- ・交際費 510千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、100,000千円と定める。

令和 8年 3月 2日 提出 南部町長 陶山清孝

令和 8年 3月 日 決 南部町議会議長 景山 浩

予 算 に 関 す る 説 明 書

- (1) 令和8年度南部町病院事業会計予算実施計画
- (2) 令和8年度南部町病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
- (3) 令和7年度南部町病院事業会計予定貸借対照表
- (4) 令和7年度南部町病院事業会計注記
- (5) 令和8年度南部町病院事業会計予定貸借対照表
- (6) 令和8年度南部町病院事業会計注記
- (7) 令和7年度南部町病院事業会計予定損益計算書

附 属 資 料

- (1) 令和8年度南部町病院事業会計当初予算見積書
- (2) 給与費の明細書
- (3) 企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込に関する調書

令和8年度南部町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
1. 病院事業収益			2,636,030	
	1. 医業収益		2,129,157	
		1. 入院収益	1,489,734	
		2. 外来収益	448,359	
		3. その他医業収益	191,064	
	2. 介護医療院事業収益		97,792	
		1. 介護保険収益	95,423	
		2. 介護医療院事業外収益	2,369	
	3. 医業外収益		409,081	
		1. 受取利息配当金	1	
		2. 他会計補助金	320,352	
		3. 患者外給食収益	201	
		4. 資本費繰入収益	0	
		5. 長期前受金戻入額	73,894	
		6. その他医業外収益	14,633	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 病院事業費用			2,636,030	
	1. 医業費用		2,501,808	
		1. 給与費	1,617,167	
		2. 材料費	186,757	
		3. 経費	502,458	
		4. 減価償却費	184,531	
		5. 資産減耗費	2,000	
		6. 研究研修費	8,895	
	2. 介護医療院事業費用		88,015	
		1. 給与費	68,025	
		2. 材料費	8,134	
		3. 経費	11,856	
	3. 医業外費用		46,207	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	36,624	
		2. 消費税	8,583	
		3. 雑支出	1,000	

資本的收入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的收入			217,671	
	1. 補助金		172,671	
		1. 補助金		172,671
	2. 企業債		45,000	
		1. 企業債		45,000

支 出 (単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 資本的支出			364,075		
	1. 建設改良費		108,296		
		1. 固定資産購入費		77,183	
		2. リース債務支払金		5,775	
		3. 施設整備費		25,338	
	2. 企業債償還金		255,779		
1. 企業債償還金			255,779		

令和8年度 南部町病院事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	0
減価償却費	184,531
賞与等引当金の増加額	8,849
資本費繰入収益	△ 15,478
長期前受金戻入額	△ 66,157
受取利息および受取配当金	△ 1
支払利息	36,624
有形固定資産売却損益	0
固定資産除却費	0
未収金の増加額	0
未払金の増加額	0
たな卸し資産の増加額	0
前払金の増加額	0
その他流動資産の増加額	0
その他流動負債の増加額	0
小計	148,367
利息および配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 36,624
業務活動によるキャッシュフロー	111,745
II 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	△ 102,521
有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
貸付金による支出	0
一般会計および他の特別会計からの繰入金による収入	74,342
投資活動によるキャッシュフロー	△ 28,179
III 財務活動によるキャッシュフロー	
建設改良費等の財源に充当する企業債の収入	45,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 255,779
他会計借入金による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 5,775
他会計からの出資による収入	151,156
財務活動によるキャッシュフロー	△ 65,398
IV 資金増加(減少)額	18,168
V 資金期首残高	103,848
VI 資金期末残高	122,015

令和7年度 南部町病院事業会計 予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資産の部

(単位：千円)

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
(イ) 土地	180,149	180,149	
(ロ) 建物	4,071,214		
減価償却累計額	<u>△ 1,919,218</u>	2,151,996	
(ハ) 構築物	169,990		
減価償却累計額	<u>△ 161,042</u>	8,948	
(ニ) 機械器具備品	1,153,274		
減価償却累計額	<u>△ 830,166</u>	323,108	
(ホ) 車輛及び運搬具	23,573		
減価償却累計額	<u>△ 22,652</u>	920	
(ヘ) リース資産	59,043		
減価償却累計額	<u>△ 42,006</u>	17,038	
(ト) 建設仮勘定	0	0	
(チ) その他有形固定資産	22,100	22,100	
有形固定資産合計			<u>2,704,259</u>
(2) 無形固定資産	0	0	
無形固定資産合計			<u>0</u>
(3) 投資			
(イ) 出資金		200	
(ロ) 長期貸付金		330	
投資合計			<u>530</u>
固定資産合計			<u>2,704,789</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金			103,848
(2) 未収金		380,185	
貸倒引当金		<u>△ 3,046</u>	377,139
(3) 貯蔵品			15,825
(4) その他流動資産			<u>0</u>
流動資産合計			<u>496,811</u>
3. 繰延資産			
(1) 繰延資産			<u>0</u>
資産合計			<u><u>3,201,600</u></u>

負債の部

(単位：千円)

4. 固定負債			
(1) 企業債		1,620,810	
(2) リース債務		12,031	
(3) 長期借入金		300,000	
固定負債合計			<u>1,932,842</u>
5. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		255,779	
(3) リース債務		5,775	
(4) 未払金		82,258	
(5) 賞与等引当金		127,274	
(6) その他流動負債			
(イ) 預り金		9,470	
流動負債合計			<u>480,556</u>
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,173,884	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 739,283</u>	
繰延収益合計			<u>434,602</u>
負債合計			<u><u>2,847,999</u></u>

資本の部

7. 資本金			
(1) 自己資本金			
(イ) 自己資本金		448,314	
(ロ) 繰入資本金		784,659	
資本金合計			<u>1,232,973</u>
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 補助金	225,819		
(ロ) 受贈財産評価額	22,100		
(ハ) 他会計負担金	34,351		
(ニ) その他	45,370		
資本剰余金合計		<u>327,640</u>	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	13,416		
(ロ) 利益積立金	6,000		
(ハ) 当年度末処分利益剰余金			
前年度繰越利益剰余金年度末残高	△ 1,116,012		
当年度純利益	△ 110,417		
利益剰余金		<u>△ 1,207,013</u>	
剰余金合計			<u>△ 879,372</u>
資本合計			<u>353,601</u>
負債資本合計			<u><u>3,201,600</u></u>

令和7年度南部町病院事業会計 注記

I. 重要な会計方針

1 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

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 10～39年

構築物 10年

機械器具備品 3～20年

車輛及び運搬具 4～6年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(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。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

鳥取県町村総合事務組合における積立金額は、職員に対する退職手当未要支給相当額を積み立てていることから退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給見込額等に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、各債権の貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

(2) 重要なリース取引の処理方法

リース料総額が3百万円超の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース料総額が3百万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

5 その他

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度において、職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金 118,284 千円を使用する。

II. 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は422,233千円である。

III. リース契約により使用する固定資産

- 1 貸借対照表に計上した固定資産のほか、検査機器等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用している。なお、これらのリース契約は、リース取引開始日が平成26年3月31日以前であるため、引続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

令和8年度 南部町病院事業会計 予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

資産の部

(単位：千円)

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
(イ) 土地	180,149	180,149	
(ロ) 建物	4,071,214		
減価償却累計額	<u>△ 2,015,146</u>	2,056,068	
(ハ) 構築物	169,990		
減価償却累計額	<u>△ 161,155</u>	8,836	
(ニ) 機械器具備品	1,255,795		
減価償却累計額	<u>△ 913,320</u>	342,475	
(ホ) 車輛及び運搬具	23,573		
減価償却累計額	<u>△ 22,739</u>	834	
(ヘ) リース資産	59,043		
減価償却累計額	<u>△ 47,256</u>	11,788	
(ト) 建設仮勘定	0	0	
(チ) その他有形固定資産	22,100	22,100	
有形固定資産合計			<u>2,622,248</u>
(2) 無形固定資産	0	0	
無形固定資産合計			<u>0</u>
(3) 投資			
(イ) 出資金		200	
(ロ) 長期貸付金		330	
投資合計			<u>530</u>
固定資産合計			<u>2,622,778</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金			122,015
(2) 未収金		380,185	
貸倒引当金		<u>△ 3,046</u>	377,139
(3) 貯蔵品			15,825
(4) その他流動資産			<u>0</u>
流動資産合計			<u>514,979</u>
3. 繰延資産			
(1) 繰延資産			<u>0</u>
資産合計			<u><u>3,137,757</u></u>

負債の部

(単位：千円)

4. 固定負債			
(1) 企業債		1,457,312	
(2) リース債務		6,256	
(3) 長期借入金		300,000	
固定負債合計			<u>1,763,569</u>
5. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債		208,498	
(3) リース債務		5,775	
(4) 未払金		82,258	
(5) 賞与等引当金		136,123	
(6) その他流動負債			
(イ) 預り金		9,470	
流動負債合計			<u>442,124</u>
6. 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,232,749	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 805,440</u>	
繰延収益合計			<u>427,308</u>
負債合計			<u><u>2,633,001</u></u>

資本の部

7. 資本金			
(1) 自己資本金			
(イ) 自己資本金		448,314	
(ロ) 繰入資本金		935,815	
資本金合計			<u>1,384,129</u>
8. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 補助金	225,819		
(ロ) 受贈財産評価額	22,100		
(ハ) 他会計負担金	34,351		
(ニ) その他	45,370		
資本剰余金合計		<u>327,640</u>	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	13,416		
(ロ) 利益積立金	6,000		
(ハ) 当年度末処分利益剰余金			
前年度繰越利益剰余金年度末残高	△ 1,226,429		
当年度純利益	0		
利益剰余金		<u>△ 1,207,013</u>	
剰余金合計			<u>△ 879,372</u>
資本合計			<u><u>504,756</u></u>
負債資本合計			<u><u>3,137,757</u></u>

令和8年度南部町病院事業会計 注記

I. 重要な会計方針

1 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

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 10～39年

構築物 10年

機械器具備品 3～20年

車輛及び運搬具 4～6年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(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。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

鳥取県町村総合事務組合における積立金額は、職員に対する退職手当未要支給相当額を積み立てていることから退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びそれらの法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給見込額等に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、各債権の貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

(2) 重要なリース取引の処理方法

リース料総額が3百万円超の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース料総額が3百万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

5 その他

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度において、職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、賞与引当金 127,274 千円を使用する。

II. 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は374,807千円である。

III. リース契約により使用する固定資産

- 1 貸借対照表に計上した固定資産のほか、検査機器等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用している。なお、これらのリース契約は、リース取引開始日が平成26年3月31日以前であるため、引続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

令和7年度 南部町病院事業会計 予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円、税抜)

1. 医業収益			
(1) 入院収益	1,096,751		
(2) 外来収益	379,462		
(3) その他医業収益	149,802	<u>1,626,015</u>	
2. 医業費用			
(1) 給与費	1,507,709		
(2) 材料費	164,781		
(3) 経費	456,511		
(4) 減価償却費	185,791		
(5) 資産減耗費	2,274		
(6) 研究研修費	5,684	<u>2,322,750</u>	
医業利益			<u>△ 696,735</u>
3. 介護医療院事業収益			
(1) 介護保険収益	94,430		
(2) 介護医療院事業外収益	2,153	<u>96,583</u>	
4. 介護医療院事業費用			
(1) 給与費	61,374		
(2) 材料費	7,393		
(3) 経費	10,045	<u>78,812</u>	
介護医療院事業利益			<u>17,771</u>

5. 医業外収益			
(1) 受取利息配当金	33		
(2) 他会計補助金	575,847		
(3) 患者外給食収益	167		
(4) 資本費繰入収益	0		
(5) 長期前受金戻入額	81,076		
(6) その他医業外収益	11,916	<u>669,039</u>	
6. 医業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	40,023		
(2) その他医業外費用	60,469	<u>100,492</u>	
経常利益			<u>△ 110,417</u>
当年度純利益			<u>△ 110,417</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>△ 1,116,012</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>△ 1,226,429</u>

令和8年度南部町病院事業会計当初予算見積書

収益的収入及び支出
収 入

款 1 病院事業収益

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 医業収益	2,129,157	2,039,471	89,686			
1. 入院収益	1,489,734	1,416,639	73,095	入院収益	1,481,137	入院収益 1,481,137
				施設介護収益	8,597	施設介護収益 8,597
2. 外来収益	448,359	447,306	1,053	外来収益	412,120	外来収益 412,120
				在宅介護収益	36,239	在宅介護収益 36,239
3. その他医業収益	191,064	175,526	15,538	室料差額	32,964	室料差額 32,964
				公衆衛生活動収益	42,043	各種検診、予防注射等 42,043
				医療相談収益	24,839	健康診査、人間ドック等 24,839
				その他医業収益	91,218	材料代 2,210
						文書料等 3,333
						医薬品市販後調査 110
						医師派遣料 5,644
						産業医受託料 他 3,645
						介護居住費 446
						介護食費 1,263
						生活療養費 12,594
						主治医意見書料 2,041
						認知症疾患医療センター運営 3,284
						精神科救急医療体制整備事業 2,633
						町負担金（救急医療） 54,015

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 介護医療院事業収益	97,792	90,964	6,828			
1. 介護保険収益	95,423	88,842	6,581	施設サービス収益	84,274	施設サービス収益 84,274
				その他介護保険収益	11,149	居住費 4,064 食費 7,085
2. 介護医療院事業外収益	2,369	2,122	247	介護医療院事業外収益	2,369	介護医療院事業外収益 2,369
3. 医業外収益	409,081	437,004	△ 27,923			
1. 受取利息配当金	1	1	0	預金利息	1	預金利息 1
2. 他会計補助金	320,352	344,453	△ 24,101	他会計補助金	320,352	救急輪番補助金 3,800 地域型保育補助金 26,500 鳥取県地域医療介護総合 確保基金事業補助金 1,000 国保調整交付金 6,773 利子補助金 17,889 町補助金 264,390
3. 患者外給食収益	201	201	0	患者外給食収益	201	当直利用 201
4. 資本費繰入収益	0	0	0	資本費繰入収益	0	資本費繰入収益 0
5. 長期前受金戻入額	73,894	81,026	△ 7,132	長期前受金戻入額	73,894	固定資産補助金分減価償却費戻入 38,284 起債償還に対する補助金受取額 57,551 起債償還に対する補助金繰越額 △ 21,941
6. その他医業外収益	14,633	11,323	3,310	その他医業外収益	14,633	駐車場・施設利用料・その他手数料等 13,535 院内保育園利用料 901 その他 197
収 入 合 計	2,636,030	2,567,439	68,591			

款 1 病院事業費用

(単位：千円)

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 医業費用	2,501,808	2,436,456	65,352			
1. 給与費	1,617,167	1,562,747	54,420			
				給料	727,434	(特別職給) 7,332 (医師給) 81,594 (看護師給) 331,211 正看護師 324,625 准看護師 6,586 (看護助手) 41,226 (医療技術員給) 152,231 (事務員給) 113,840
				手当	441,807	(特別職手当) 1,711 特別職期末手当 1,711 (医師手当) 128,067 扶養手当 1,524 期末勤勉手当 30,088 管理職手当 7,056 通勤手当 1,137 住居手当 1,668 時間外勤務手当 3,558 宿日直手当 5,880 調整手当 13,797 初任給調整手当 32,700 児童手当 1,270 特殊勤務手当 29,389 (看護師手当) 180,422 扶養手当 7,548 期末勤勉手当 94,499 管理職手当 4,836

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
						通勤手当 7,406
						住居手当 2,801
						時間外勤務手当 9,734
						宿日直手当 1,680
						救急医療機関勤務臨時手当 9,696
						夜勤手当 9,125
						児童手当 5,760
						特殊勤務手当 27,337
						(看護助手手当) 16,284
						扶養手当 528
						期末勤勉手当 10,605
						通勤手当 1,406
						住居手当 831
						時間外勤務手当 302
						救急医療機関勤務臨時手当 1,344
						夜勤手当 100
						児童手当 120
						特殊勤務手当 1,048
						(医療技術員手当) 70,407
						扶養手当 5,280
						期末勤勉手当 43,553
						管理職手当 2,112
						通勤手当 4,081
						住居手当 2,379
						時間外勤務手当 2,534
						救急医療機関勤務臨時手当 4,128
						夜勤手当 0
						初任給調整手当 563
						児童手当 3,240
						特殊勤務手当 2,537

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
						(事務員手当) 44,916 扶養手当 1,740 期末勤勉手当 31,511 管理職手当 1,188 通勤手当 2,197 住居手当 1,674 時間外勤務手当 3,750 救急医療機関勤務臨時手当 1,056 児童手当 1,800
				賞与引当金繰入額	122,186	賞与 103,963 賞与共済負担金 18,223
				報酬	75,481	医師、看護師 他 75,481
				法定福利費	247,858	特別職共済組合・互助会負担金 2,281 共済組合負担金 230,195 互助会負担金 2,154 公務災害補償基金負担金 1,082 社会保険料 9,697 雇用保険料 1,892 労災保険料 557
				退職給付費	2,401	退職手当組合特別負担金 2,401
2. 材料費	186,757	190,130	△ 3,373	薬品費	102,577	薬品費 102,577
				診療材料費	72,144	検査試薬 23,481 医科材料 45,805 リハビリ材料 1,077 その他 1,781
				給食材料費	7,330	栄養補助食 7,330
				医療消耗備品費	4,706	消耗備品 4,706

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
3. 経費	502,458	485,241	17,217	厚生福利費	125	職員厚生 125
				報償費	764	医師手術謝礼 200
						研修等謝礼 170
						その他謝礼 394
				旅費	4,078	普通旅費 1,312
						通勤手当 2,766
				職員被服費	522	被服費 522
				消耗品費	13,414	薬剤関係 2,555
						事務用品、日用品他 9,332
						施設管理 1,527
				消耗備品費	2,877	事務用品、給食用食器他 2,877
				光熱水費	57,959	電気料金 47,848
						上下水道料金 10,111
				燃料費	39,980	ガス料金 1,553
						灯油 36,344
ガソリン他 2,083						
食料費	10	茶菓代 10				
印刷製本費	705	事務用品 625				
		認知症疾患医療センター 80				
修繕費	8,436	施設機器等 5,454				
		医療機器等 2,206				
		公用車 776				
保険料	2,743	病院賠償保険 1,127				
		建物損害保険 1,027				
		勤務医保険、自動車共済 589				

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
				賃借料	26,258	コピー機他 3,861 寝具・病衣・白衣 6,528 職員ユニフォーム 1,538 エアマットレス 1,376 在宅酸素 10,261 医療機器 2,694
				通信運搬費	3,539	郵便・電話料 3,539
				委託料	334,229	歯科技工委託 2,865 検査委託 9,857 医療機器保守 36,265 清掃委託 20,990 医事業務委託 2,270 設備保守 17,927 SPD委託 7,146 業務委託 19,852 電子カルテ保守 27,713 給食委託 97,348 保育園運営委託 22,064 施設総合維持管理業務委託 5,923 日当直業務委託 10,534 医師派遣委託料 53,475
				諸会費	3,063	国保診療施設負担金等 2,295 医師会・歯科医師会 663 研修会費他 105
				雑費	3,246	車検関係 538 その他 2,708
				交際費	510	交際費 510

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
4. 減価償却費	184,531	187,273	△ 2,742	建物	95,928	建物 95,928
				構築物	112	構築物 112
				機械器具備品	83,154	医療機器他 83,154
				車両	87	車両 87
				リース資産	5,250	リース資産 5,250
5. 資産減耗費	2,000	2,000	0	固定資産除却費	2,000	医療機器他 2,000
6. 研究研修費	8,895	9,065	△ 170	報償費	310	院内研修謝礼 310
				図書費	1,056	医療図書他 1,056
				旅費	3,290	学会、研究等旅費 3,290
				研究雑費	4,239	医療新聞、追録他 4,239
2. 介護医療院事業費用	88,015	81,292	6,723			
1. 給与費	68,025	63,146	4,879	給料	36,899	(看護師給) 12,457
						正看護師 12,457
						(看護助手給) 4,886
						(医療技術員給) 12,294
						(事務員給) 7,262

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
				手当	14,902	(看護師手当) 6,155 期末勤勉手当 3,752 通勤手当 238 住居手当 276 時間外勤務手当 484 救急医療機関勤務臨時手当 288 夜勤手当 314 特殊勤務手当 803 (看護助手手当) 1,454 期末勤勉手当 1,262 救急医療機関勤務臨時手当 192 (医療技術員手当) 4,884 扶養手当 0 期末勤勉手当 3,170 通勤手当 424 時間外勤務手当 108 救急医療機関勤務臨時手当 384 夜勤手当 135 特殊勤務手当 663 (事務員手当) 2,409 扶養手当 0 期末勤勉手当 1,924 通勤手当 75 時間外勤務手当 217 救急医療機関勤務臨時手当 193
				法定福利費	11,136	共済組合負担金 10,318 互助会負担金 95 公務災害補償基金負担金 42 社会保険料 636 雇用保険料 37 労災保険料 8

項目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
				区分	金額	
				賞与引当金繰入額	5,088	賞与 4,244 賞与共済負担金 844
2. 材料費	8,134	7,362	772	薬品費	3,597	薬品費 3,597
				診療材料費	4,517	医科材料 4,517
				医療消耗備品費	20	消耗備品 20
3. 経費	11,856	10,784	1,072	職員被服費	10	被服費 10
				消耗品費	10	事務用品、日用品他 10
				消耗備品費	30	事務用品、給食用食器他 30
				光熱水費	1,204	電気料金 1,204
				燃料費	993	灯油 993
				印刷製本費	72	事務医用品 72
				修繕費	50	医療機器等 50
				賃借料	689	寝具 689
				委託料	8,797	医療機器保守 1,177 清掃委託 507 業務委託 714 電子カルテ保守 592 給食委託 5,807
				雑費	1	その他 1
3. 医業外費用	46,207	49,691	△ 3,484			
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	36,624	40,191	△ 3,567	企業債利息	36,624	企業債利息 36,624
2. 消費税	8,583	8,000	583	消費税	8,583	消費税 8,583
3. 雑支出	1,000	1,500	△ 500	雑支出	1,000	雑支出 1,000
支出合計	2,636,030	2,567,439	68,591			

(資本的收入及び支出)

収 入

款 1 資本的收入

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 補助金	172,671	155,970	16,701			
1. 補助金	172,671	155,970	16,701	補助金	172,671	補助金 172,671
2. 企業債	45,000	46,300	△ 1,300			
1. 企業債	45,000	46,300	△ 1,300	企業債	45,000	企業債 45,000
収 入 合 計	217,671	202,270	15,401			

支 出

款 1 資本の支出

(単位：千円)

項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 建設改良費	108,296	99,945	8,351			
1. 固定資産購入費	77,183	78,882	△ 1,699	機械備品購入費	77,183	医療機器他 77,183
2. リース債務支払金	5,775	5,775	0	リース債務支払金	5,775	リース債務支払金 5,775
3. 施設整備費	25,338	15,288	10,050	施設整備費	25,338	施設整備費 25,338
2. 企業債償還金	255,779	255,492	287			
1. 企業債償還金	255,779	255,492	287	企業債償還金	255,779	企業債償還元金 255,779
支 出 合 計	364,075	355,437	8,638			

給 与 費 明 細 書

《病院事業会計》

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	退職手当 組 合	合 計
	特別職	一般職	報酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	1	203(37)	75,481	764,333	564,916	1,404,730	278,061	2,401	1,685,192
前 年 度	1	203(38)	81,302	730,644	536,151	1,348,097	269,918	7,878	1,625,893
比 較	0	0(△1)	△ 5,821	33,689	28,765	56,633	8,143	△ 5,477	59,299

* () 内は、短時間勤務職員で、外書きである

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末勤勉手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外手当	宿日直手当	調整手当	夜勤手当	初任給調整手当	
	本 年 度	16,620	330,282	15,192	16,964	9,629	20,689	7,560	13,797	9,674	33,263	
	前 年 度	14,797	306,988	15,552	16,201	9,603	19,812	7,280	11,661	10,087	33,501	
	比 較	1,823	23,294	△ 360	763	26	877	280	2,136	△ 413	△ 238	
	区 分	特殊勤務手当	児童手当	救急医療機関勤務臨時手当								計
	本 年 度	61,776	12,190	17,280								564,916
	前 年 度	60,750	12,735	17,184								536,151
比 較	1,026	△ 545	96								28,765	

ア 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	退職手当 組 合	合 計
	特別職	一般職	報酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	1	154	-	613,156	446,310	1,059,466	226,767		1,286,233
前 年 度	1	156	-	594,166	425,053	1,019,219	223,099	0	1,242,318
比 較	0	△ 2	-	18,990	21,257	40,247	3,668	0	43,915

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末勤勉手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外手当	宿日直手当	調整手当	夜勤手当	初任給調整手当	
	本 年 度	14,916	248,908	13,032	13,221	6,950	16,270	7,560	9,898	9,091	33,263	
	前 年 度	13,447	235,646	13,116	12,773	7,545	14,119	7,280	8,643	8,897	33,501	
	比 較	1,469	13,262	△ 84	448	△ 595	2,151	280	1,255	194	△ 238	
	区 分	特殊勤務手当	児童手当	救急医療機関勤務臨時手当								計
	本 年 度	48,891	11,350	12,960								446,310
	前 年 度	46,171	10,955	12,960								425,053
比 較	2,720	395	0								21,257	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	退 職 手 当 組 合	合 計
	特別職	一般職	報酬	給 料	手 当	計			
本 年 度		49(37)	75,481	151,177	118,606	345,264	51,294	2,401	398,959
前 年 度		47(38)	81,302	136,478	111,098	328,878	46,819	7,878	383,575
比 較		2(△1)	△ 5,821	14,699	7,508	16,386	4,475	△ 5,477	15,384

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末勤勉手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外手当	宿日直手当	調整手当	夜勤手当	初任給調整手当	
	本 年 度	1,704	81,374	2,160	3,743	2,679	4,419	0	3,899	583		
	前 年 度	1,350	71,342	2,436	3,428	2,058	5,693	0	3,018	1,190	0	
	比 較	354	10,032	△ 276	315	621	△ 1,274	0	881	△ 607	0	
	区 分	特殊勤務手当	児童手当	救急医療機関勤務臨時手当								計
	本 年 度	12,885	840	4,320								118,606
	前 年 度	14,579	1,780	4,224								111,098
比 較	△ 1,694	△ 940	96								7,508	

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増 減 額	増減事由別内訳	備 考
給料	18,990	給与改定に伴う増減分	20,708
		昇給に伴う増減分	4,974
		その他の増減分	△ 6,692
手当	21,257	給与改定に伴う増減分	8,336
		その他の増減分	12,921

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区	分	医療職一	医療職二	医療職三	行政職一
令和8年4月1日	平均給料月額	484,909	307,048	319,421	319,763
	平均給与月額	1,084,030	353,733	396,056	351,005
	平均年齢	43.1	43.5	42.8	45.1
令和7年4月1日	平均給料月額	493,867	296,269	302,549	306,941
	平均給与月額	1,184,533	339,144	377,380	332,279
	平均年齢	44.4	42.5	42.1	42.5

(2) 初任給

(単位：円)

区	分	医療職一	医療職二	医療職三	区	分	一般会計の制度	
							行政職一	
高	校	卒			高	校	卒	200,300
短	大	2	卒	220,700	短	大	卒	213,100
短	大	3	卒	232,900	大	学	卒	225,600
大	学	卒	342,000	239,800				
大	学	院	卒	380,800	256,000			

(3) 等級別職員数

区	分	医療職一		医療職二		医療職三		行政職一		
		1級	2級	3級	4級	5級	6級	1級	2級	
令和8年4月1日		5	0	7	14	14	4	5	1	2
		6	0	4	3	9	5	6	7	6
				4	3	9	5	4	2	2
				5	3	5	1	5		
				6		6		6		1
		計	11		43		82		計	18
令和7年4月1日		3	1	6	16	19	10	1	2	7
		6	0	14	5	10	6	5	5	5
				5	3	6	1	4	2	2
				6		6		5		1
				6		1		6		
		計	10		45		84		計	17

(4) 特殊勤務手当

区 分	全職種	医療職一	医療職二	医療職三	行政職一
給料総額に対する比率 (%)	4.6	9.9	1.2	4.6	0.0
支給対象職員の比率 (令和8年4月1日予定) (%)	79.4	100.0	34.9	100.0	0.0
支給対象職員1人あたり平均支給月額 (円)	37,725	144,098	17,278	27,195	0
代表的な特殊勤務手当の名称		医療業務手当 宿日直業務手当 救急勤務医手当 入院業務従事手当	放射線取扱手当 細菌検査業務従事手当 待機手当 深夜勤務手当	深夜勤務手当 死体取扱作業従事手当 待機手当 宿日直業務従事手当	

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期間別支給率 (月分)		支給率計 (月分)	備 考
	6月	12月		
本 年 度	2.325	2.325	4.650	
前 年 度	2.300	2.350	4.650	
一 般 会 計 の 制 度	2.325	2.325	4.650	

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	職務の級	職 務 の 内 容
医療職一	1 級	医師、歯科医師
	2 級	医長、医師、歯科医師 診療科副部長
	3 級	副院長、医療局長、診療科部長
	4 級	院長、院長補佐、副院長、医療局長、診療科部長
医療職二	1 級	臨床検査技師、診療放射線技師、理学療法士、作業療法士、言語聴覚士、介護福祉士 音楽療法士、歯科衛生士、栄養士（以下「臨床検査技師等」という）
	2 級	1 薬剤師、臨床心理士、管理栄養士 2 相当困難な業務を行う臨床検査技師等
	3 級	主任薬剤師、主任診療放射線技師、主任臨床検査技師、主任理学療法士、主任作業療法士、 主任言語聴覚士、主任音楽療法士、主任臨床心理士、主任歯科衛生士、主任栄養士、主任管理栄養士、主任介護福祉士
	4 級	薬局長、技師長、療法士長、室長
	5 級	薬局長、副部長
	6 級	部長
医療職三	1 級	准看護師
	2 級	1 看護師 2 相当困難な業務を行う准看護師
	3 級	看護主任
	4 級	副看護師長 訪問看護ステーション副所長
	5 級	看護師長、訪問看護ステーション所長
	6 級	院長補佐、看護部長、副看護部長
行政職一	1 級	主事補、主事、社会福祉士、精神保健福祉士、介護支援専門員
	2 級	1 主任、主任社会福祉士、主任精神保健福祉士、主任介護支援専門員 2 相当困難な業務を行う主事、社会福祉士、精神保健福祉士、介護支援専門員
	3 級	係長、主幹
	4 級	課長、室長
	5 級	事務部長、事務部次長、主査
	6 級	事務部長

企業債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込に関する調書

(単位:千円)

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在高	当 該 年 度 増 減 見 込 額		当該年度末現在高見込額
			当 該 年 度 中 起 債 見 込 額	当 該 年 度 中 償 還 元 金 見 込 額	
1. 公 営 企 業 債 (1) 病 院 事 業 債	2,106,015	1,876,589	45,000	255,779	1,665,810