

令和7年度八幡浜市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和7年度八幡浜市下水道事業会計の補正予算（第3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年度八幡浜市下水道事業会計予算（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。

（4）主な建設改良事業費

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
管渠整備工事	170,894 千円	350 千円	171,244 千円
ポンプ場整備工事	843,418 千円	518 千円	843,936 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 下水道事業収益	1,592,322 千円	61,050 千円	1,653,372 千円
第1項 営業収益	553,267 千円	6,349 千円	559,616 千円
第2項 営業外収益	1,039,055 千円	54,701 千円	1,093,756 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,692,520 千円	1,366 千円	1,693,886 千円
第1項 営業費用	1,587,556 千円	1,366 千円	1,588,922 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484,365千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額48,458千円、過年度分損益勘定留保資金22,733千円、当年度分損益勘定留保資金391,187千円及び当年度利益剰余金処分量21,987千円で補填するものとする。)を(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額438,473千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額49,075千円、過年度分損益勘定留保資金4,974千円、当年度分損益勘定留保資金362,438千円及び当年度利益剰余金処分量21,986千円で補填するものとする。)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)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資本的収入	1,294,323 千円	46,760 千円	1,341,083 千円
第2項 出資金	93,585 千円	46,760 千円	140,345 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,778,688 千円	868 千円	1,779,556 千円
第1項 建設改良費	1,085,970 千円	868 千円	1,086,838 千円

(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5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	85,894 千円	2,234 千円	88,128 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ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)
他会計補助金	296,735 千円	54,701 千円	351,436 千円

令和7年12月2日提出

八幡浜市長 大城 一郎

令和7年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算実施計画

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
1 下水道事業収益	1 営業収益		1,592,322	61,050	1,653,372
			553,267	6,349	559,616
	2 営業外収益	2 雨水処理負担金	95,414	6,349	101,763
		3 他会計補助金	1,039,055	54,701	1,093,756
			199,157	54,701	253,858

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用	1 営業費用		1,692,520	1,366	1,693,886
			1,587,556	1,366	1,588,922
		3 処理場費	385,597	286	385,883
		4 浄化槽費	76,013	△ 476	75,537
		6 総係費	78,237	1,556	79,793

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
1 資本的収入			1,294,323	46,760	1,341,083
	2 出資金		93,585	46,760	140,345
		1 他会計出資金	93,585	46,760	140,345

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1,778,688	868	1,779,556
	1 建設改良費		1,085,970	868	1,086,838
		1 管渠整備事業費	170,894	350	171,244
		2 ポンプ場整備事業費	843,418	518	843,936

令和7年度八幡浜市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

(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)	△ 38,445 千円
減価償却費	929,584 千円
引当金の増減額 (△は減少)	3,367 千円
長期前受金戻入額	△ 436,932 千円
固定資産除却費	30,671 千円
支払利息	84,228 千円
受取利息及び配当金	△ 1 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 111,198 千円
未払金の増減額 (△は減少)	2,101 千円
小計	463,375 千円
利息の支払額	△ 84,228 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	379,148 千円

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 1,394,548 千円
国庫補助金等による収入	553,045 千円
一般会計等からの繰入金による収入	91,832 千円
負担金による収入	3,194 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 746,477 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	775,300 千円
企業債の償還による支出	△ 692,718 千円
他会計からの出資による収入	140,345 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	222,927 千円

資金増加額 (又は減少額)	△ 144,402 千円
資金期首残高	234,295 千円
資金期末残高	89,893 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 7	1,937	31,114	19,754	52,805	10,609	63,414	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	12,315	8,408	20,723	3,991	24,714	
	合計	0	(1) 10	1,937	43,429	28,162	73,528	14,600	88,128	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 7	1,823	30,239	19,256	51,318	10,730	62,048	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	0	11,915	8,179	20,094	3,752	23,846	
	合計	0	(1) 10	1,823	42,154	27,435	71,412	14,482	85,894	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	114	875	498	1,487	△ 121	1,366	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	400	229	629	239	868	
	合計	0	(0) 0	114	1,275	727	2,116	118	2,234	

備考 () 内は定年前再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	1,554	1,188	483	10	2,100	0	2,107	18,980	0	360	120	1,260
補正前	1,554	1,188	483	10	2,900	0	1,447	18,133	0	240	220	1,260	
比較	0	0	0	0	△ 800	0	660	847	0	120	△ 100	0	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考	
	特別職	一般職	給料	手当	計				
補正後	損益勘定支弁職員	0	(0) 7	31,114	19,011	50,125	10,224	60,349	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	12,315	8,408	20,723	3,991	24,714	
	合計	0	(0) 10	43,429	27,419	70,848	14,215	85,063	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 7	30,239	18,563	48,802	10,272	59,074	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 3	11,915	8,179	20,094	3,752	23,846	
	合計	0	(0) 10	42,154	26,742	68,896	14,024	82,920	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	875	448	1,323	△ 48	1,275	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	400	229	629	239	868	
	合計	0	(0) 0	1,275	677	1,952	191	2,143	

備考 () 内は定年前再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後		1,554	1,188	483	10	2,100	0	2,107	18,237	0	360	120
補正前		1,554	1,188	483	10	2,900	0	1,447	17,440	0	240	220	1,260
比較		0	0	0	0	△ 800	0	660	797	0	120	△ 100	0

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費				法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,937	0	743	2,680	385	3,065	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,937	0	743	2,680	385	3,065	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 0	1,823	0	693	2,516	458	2,974	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 0	1,823	0	693	2,516	458	2,974	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	114	0	50	164	△ 73	91	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	114	0	50	164	△ 73	91	

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

(単位：千円)

手当の内訳	区分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	期末勤勉手当	退職給付費	休日勤務手当	児童手当
	補正後	0	0	0	743	0	0	0
	補正前	0	0	0	693	0	0	0
	比較	0	0	0	50	0	0	0

2 給料及び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	1,275	制度改正に伴う 増減分	1,294	制度改正に伴うもの	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
		その他の増減分	△ 19	異動等によるもの	
手当	727	制度改正に伴う 増減分	916	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.60月→4.65月 会計年度任用職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.60月→4.65月
		その他の増減分	△ 189	異動等によるもの	

令和7年度 八幡浜市下水道事業予定貸借対照表

(令和8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		1,285,919	
	ロ 建物	3,326,756		
	減価償却累計額	<u>△ 1,878,001</u>	1,448,755	
	ハ 構築物	33,946,135		
	減価償却累計額	<u>△ 19,368,415</u>	14,577,720	
	ニ 機械及び装置	11,496,087		
	減価償却累計額	<u>△ 7,703,465</u>	3,792,622	
	ホ 車両運搬具	1,826		
	減価償却累計額	<u>△ 1,682</u>	144	
	ヘ 工具器具及び備品	13,645		
	減価償却累計額	<u>△ 12,252</u>	1,393	
	ト 建設仮勘定		2,019	
	有形固定資産合計		<u>21,108,572</u>	
	固定資産合計			<u>21,108,572</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		89,893	
(2)	未収金		220,150	
	貸倒引当金		<u>△ 2,569</u>	
	流動資産合計		<u>217,581</u>	<u>307,474</u>
	資産合計			<u><u>21,416,046</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,438,843		
企業債合計		5,438,843	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	114,653		
引当金合計		114,653	
固定負債合計			5,553,496
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	587,957		
企業債合計		587,957	
(2) 未払金		101,564	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,648		
ロ 法定福利費引当金	1,729		
引当金合計		10,377	
流動負債合計			699,898
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	281,671		
ロ 国庫補助金	15,369,844		
ハ 県補助金	491,330		
ニ 他会計補助金	887,211		
ホ 受益者負担金	432,719		
ヘ 浄化槽分担金	46,589		
ト 工事負担金	2,563		
長期前受金合計		17,511,927	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額	△ 129,875		
ロ 国庫補助金	△ 8,932,263		
ハ 県補助金	△ 321,174		
ニ 他会計補助金	△ 887,211		
ホ 受益者負担金	△ 252,255		
ヘ 浄化槽分担金	△ 19,463		
ト 工事負担金	△ 22		
長期前受金収益化累計額合計		△ 10,542,263	
繰延収益合計			6,969,664
負債合計			13,223,058

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金	5,716,719		
(2) 繰入資本金	673,602		
(3) 組入資本金	<u>1,261,207</u>		
資本金合計		<u>7,651,528</u>	
資本金合計			7,651,528
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	<u>484,822</u>		
資本剰余金合計		484,822	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	13,596		
ロ 建設改良積立金	3,200		
ハ 利益積立金	28,581		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>11,261</u>		
利益剰余金合計		<u>56,638</u>	
剰余金合計			<u>541,460</u>
資本合計			<u>8,192,988</u>
負債・資本合計			<u><u>21,416,046</u></u>

令和7年度 八幡浜市下水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 下水道事業収益		1,592,322	61,050	1,653,372	
1 営業収益		553,267	6,349	559,616	
2 雨水処理負担金		95,414	6,349	101,763	
1 雨水処理負担金		95,414	6,349	101,763	雨水処理負担金 6,349
2 営業外収益		1,039,055	54,701	1,093,756	
3 他会計補助金		199,157	54,701	253,858	
1 一般会計補助金		199,157	54,701	253,858	一般会計補助金 54,701

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 下水道事業費用		1,692,520	1,366	1,693,886	
1 営業費用		1,587,556	1,366	1,588,922	
3 処理場費		385,597	286	385,883	
1 給料		4,615	125	4,740	一般職員1人 125
2 手当等		1,790	57	1,847	期末勤勉手当 (R7.4~R7.11月分) 57
3 賞与引当金繰入額		653	17	670	期末勤勉手当 (R7.12~R8.3月分) 17
5 法定福利費		1,262	84	1,346	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 73 共済費 (期末勤勉手当R7.4~R7.11月分) 11
6 法定福利費引当金繰入額		133	3	136	共済費 (期末勤勉手当R7.12~R8.3月分) 3
4 浄化槽費		76,013	△ 476	75,537	
1 給料		4,498	126	4,624	一般職員1人 126
2 手当等		3,200	△ 448	2,752	時間外勤務手当 △ 800 管理職等手当 330 休日勤務手当 △ 100 管理職員特別勤務手当 60 期末勤勉手当 (R7.4~R7.11月分) 62
3 賞与引当金繰入額		682	24	706	期末勤勉手当 (R7.12~R8.3月分) 24
5 法定福利費		1,663	△ 183	1,480	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 195 共済費 (期末勤勉手当R7.4~R7.11月分) 12
6 法定福利費引当金繰入額		139	5	144	共済費 (期末勤勉手当R7.12~R8.3月分) 5

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説	明
			6 総係費	78,237	1,556	79,793		
			1 給料	21,126	624	21,750	一般職員5人	624
			2 手当等	9,901	703	10,604	管理職等手当 管理職員特別勤務手当 期末勤勉手当 (R7.4~R7.11月分) 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	330 60 283 30
			3 賞与引当金繰入額	3,030	145	3,175	期末勤勉手当 (R7.12~R8.3月分) 期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	125 20
			4 報酬	1,823	114	1,937	報酬等 (会計年度任用職員)	114
			5 法定福利費	6,925	△ 50	6,875	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) 共済費 (期末勤勉手当R7.4~R7.11月分) 共済費 (期末勤勉手当除く通年分) (会計年度任用職員) 共済費 (期末勤勉手当R7.4~R7.11月分) (会計年度任用職員)	△ 40 57 △ 54
			6 法定福利費引当金繰入額	608	20	628	共済費 (期末勤勉手当R7.12~R8.3月分) 共済費 (期末勤勉手当R7.12~R8.3月分) (会計年度任用職員)	26 △ 6

(2)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	説 明
1 資本的收入		1,294,323	46,760	1,341,083	
2 出資金		93,585	46,760	140,345	
1 他会計出資金		93,585	46,760	140,345	
	1 一般会計出資金	93,585	46,760	140,345	一般会計出資金 46,760

支 出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的支出		1,778,688	868	1,779,556	
1 建設改良費		1,085,970	868	1,086,838	
1 管渠整備事業費		170,894	350	171,244	
	1 給料	2,760	143	2,903	一般職員1人 143
	2 手当等	1,952	68	2,020	期末勤勉手当 68
	5 法定福利費	716	139	855	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 126 共済費（期末勤勉手当） 13
2 ポンプ場整備事業費		843,418	518	843,936	
	1 給料	9,155	257	9,412	一般職員2人 257
	2 手当等	6,227	161	6,388	期末勤勉手当 161
	5 法定福利費	3,036	100	3,136	共済費（期末勤勉手当除く通年分） 68 共済費（期末勤勉手当） 32

令和7年度 八幡浜市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和7年度八幡浜市水道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年度八幡浜市水道事業会計予算（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。

（4）主な建設改良事業費

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
配水設備改良工事等	189,023 千円	39,800 千円	228,823 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）
支 出			
第1款 水道事業費用	882,249 千円	2,169 千円	884,418 千円
第1項 営業費用	824,090 千円	2,169 千円	826,259 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142,209千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,318千円、過年度分損益勘定留保資金126,891千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額170,959千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,931千円、過年度分損益勘定留保資金153,028千円で補填するものとする。」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)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資本的収入	267,910 千円	11,050 千円	278,960 千円
第2項 補助金	13,360 千円	11,050 千円	24,410 千円
支 出			
第1款 資本的支出	410,119 千円	39,800 千円	449,919 千円
第1項 建設改良費	248,223 千円	39,800 千円	288,023 千円

(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5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	127,137 千円	2,167 千円	129,304 千円

令和7年12月2日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

令和7年度 八幡浜市水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用	1 営業費用		882,249	2,169	884,418
			824,090	2,169	826,259
		1 原水及び浄水費	311,343	△ 363	310,980
		2 配水及び給水費	132,251	1,149	133,400
		4 総係費	119,185	1,383	120,568

資本的收入及び支出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的收入	2 補助金		267,910	11,050	278,960
			13,360	11,050	24,410
		1 国庫補助金	13,360	11,050	24,410

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出	1 建設改良費		410,119	39,800	449,919
			248,223	39,800	288,023
		2 配水設備改良費	189,023	39,800	228,823

令和7年度八幡浜市水道事業会計予定キャッシュ・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)

(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)	△ 20,853 千円
資本費繰入収益	△ 32,112 千円
減価償却費	236,438 千円
長期前受金戻入額	△ 84,331 千円
支払利息	29,044 千円
受取利息及び受取配当金	△ 89 千円
固定資産除却費	24,813 千円
固定資産売却損益	4 千円
未収金の増減額 (△は増加)	187,421 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 65,748 千円
前受金の増減額	10 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,555 千円
引当金の増減額 (△は減少)	8,242 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,916 千円
小計	274,368 千円
利息の支払額	△ 29,044 千円
利息及び配当金の受取額	89 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	245,413 千円

(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	△ 291,465 千円
有形固定資産の売却による収入	1 千円
国庫補助金等による収入	24,410 千円
貸付による支出	△ 10,500 千円
貸付金の回収による収入	10,500 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	32,112 千円
負担金による収入	33,237 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 201,705 千円

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	167,600 千円
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	△ 151,396 千円
出資金による収入	11,100 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	27,304 千円

資金増加額 (又は減少額)	71,012 千円
資金期首残高	1,310,806 千円
資金期末残高	1,381,818 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考	
	特別職	一般職	給料	手当	計				
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	62,154	46,862	109,016	20,292	129,308	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	62,154	46,862	109,016	20,292	129,308	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 15	60,527	46,608	107,135	20,006	127,141	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 15	60,527	46,608	107,135	20,006	127,141	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	1,627	254	1,881	286	2,167	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	1,627	254	1,881	286	2,167	

備考 () 内は、定年前再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	2,455	0	567	234	4,880	44	1,498	17,662	7,663	264	420	2,460
	補正前	2,016	516	415	234	5,880	44	1,778	9,076	7,663	264	420	2,460
	比較	439	△ 516	152	0	△ 1,000	0	△ 280	8,586	0	0	0	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(0) 15	57,753	44,792	102,545	19,160	121,705	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 15	57,753	44,792	102,545	19,160	121,705	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(0) 15	56,386	44,679	101,065	18,634	119,699	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 15	56,386	44,679	101,065	18,634	119,699	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	1,367	113	1,480	526	2,006	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	1,367	113	1,480	526	2,006	

備考 () 内は、定年前再任用短時間勤務職員について外書き

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	2,455	0	484	234	4,760	44	1,498	16,486	7,520	264	420	2,460
	補正前	2,016	516	332	234	5,760	44	1,778	8,019	7,520	264	420	2,460
	比較	439	△ 516	152	0	△ 1,000	0	△ 280	8,467	0	0	0	0

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	4,401	2,070	6,471	1,132	7,603	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	4,401	2,070	6,471	1,132	7,603	
補正前	損益勘定支弁職員	0	(1) 1	4,141	1,929	6,070	1,372	7,442	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(1) 1	4,141	1,929	6,070	1,372	7,442	
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	260	141	401	△ 240	161	
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	
	合計	0	(0) 0	260	141	401	△ 240	161	

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

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	児童手当
	補正後	0	0	83	0	120	0	0	1,176	143	0	0	0
	補正前	0	0	83	0	120	0	0	1,057	143	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	119	0	0	0	0

2 給料及び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	1,627	制度改正に伴う増減分	2,070	制度改正に伴うもの	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
		その他の増減分	△ 443	異動等によるもの	
手 当	254	制度改正に伴う増減分	1,055	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.60月→4.65月 会計年度任用職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.60月→4.65月
		その他の増減分	△ 801	異動等によるもの	

令和7年度 八幡浜市水道事業予定貸借対照表

(令和8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		118,739
ロ	建物	168,856	
	減価償却累計額	<u>△ 98,348</u>	70,508
ハ	構築物	8,610,657	
	減価償却累計額	<u>△ 4,210,070</u>	4,400,587
ニ	機械及び装置	2,690,496	
	減価償却累計額	<u>△ 2,016,255</u>	674,241
ホ	車両運搬具	9,879	
	減価償却累計額	<u>△ 8,488</u>	1,391
ヘ	工具器具及び備品	32,338	
	減価償却累計額	<u>△ 25,034</u>	7,304
ト	その他有形固定資産	51,057	
	減価償却累計額	<u>△ 2,660</u>	48,397
チ	建設仮勘定		41,704
	有形固定資産合計		<u>5,362,871</u>

(2) 無形固定資産

イ	電話加入権		80
ロ	庁舎利用権		<u>6,720</u>
	無形固定資産合計		<u>6,800</u>
	固定資産合計		<u>5,369,671</u>

2 流動資産

- (1) 現金預金
- (2) 未収金
- 貸倒引当金
- (3) 貯蔵品

流動資産合計
資産合計

		1,381,818
	58,565	
	<u>△ 7,991</u>	50,574
		<u>11,544</u>
		<u>1,443,936</u>
		<u><u>6,813,607</u></u>

負債の部

3 固定負債				
(1) 企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		<u>2,037,696</u>	
	企業債合計			2,037,696
(2) 引当金	イ 退職給付引当金		<u>41,171</u>	
	引当金合計			<u>41,171</u>
	固定負債合計			2,078,867
4 流動負債				
(1) 企業債	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		<u>125,266</u>	
	企業債合計			125,266
(2) 未払金				26,051
(3) 前受金				9
(4) 引当金	イ 退職給付引当金		0	
	ロ 賞与引当金		8,715	
	ハ その他引当金		<u>1,751</u>	
	引当金合計			10,466
(5) 預り金				<u>37,040</u>
	流動負債合計			198,832
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	イ 受贈財産評価額	350,813		
	収益化累計額	<u>△ 308,159</u>	42,654	
	ロ 工事負担金	607,192		
	収益化累計額	<u>△ 358,994</u>	248,198	
	ハ その他資本剰余金	621,278		
	収益化累計額	<u>△ 520,467</u>	100,811	
	ニ 国県補助金	1,985,270		
	収益化累計額	<u>△ 952,881</u>	<u>1,032,389</u>	
	長期前受金合計			1,424,052
	繰延収益合計			<u>1,424,052</u>
	負債合計			<u><u>3,701,751</u></u>

資本の部

6 資本金
 (1) 資本金

イ 固有資本金	151,680		
ロ 繰入資本金	110,211		
ハ 組入資本金	1,418,709		
ニ 出資金	<u>303,310</u>		
資本金合計		<u>1,983,910</u>	
資本金合計			1,983,910

7 剰余金
 (1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	<u>2,130</u>		
資本剰余金合計		2,130	

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	58,007		
ロ 建設改良積立金	859,700		
ハ 利益積立金	171,849		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>36,260</u>		
利益剰余金合計		<u>1,125,816</u>	
剰余金合計			<u>1,127,946</u>
資本合計			<u>3,111,856</u>
負債・資本合計			<u>6,813,607</u>

令和7年度 八幡浜市水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1	水道事業費用		882,249	2,169	884,418	
1	営業費用		824,090	2,169	826,259	
	1	原水及び浄水費	311,343	△ 363	310,980	
		1 給料	6,734	266	7,000	一般職2人 266
		2 手当	5,324	△ 421	4,903	管理職手当 △ 251 児童手当 120 扶養手当 10 期末勤勉手当 (R7.4月～11月分) △ 300
		3 賞与引当金繰入額	981	△ 180	801	期末勤勉手当 (R7.12月～R8.3月分) △ 180
		5 法定福利費	2,060	9	2,069	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 30 共済費 (期末勤勉手当 R7.4月～11月分) 39
		36 その他引当金繰入額	200	△ 37	163	共済費 (期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分) △ 37
	2	配水及び給水費	132,251	1,149	133,400	
		1 給料	19,385	367	19,752	一般職5人 367
		2 手当	10,635	217	10,852	管理職手当 △ 29 時間外勤務手当 △ 1,000 児童手当 600 扶養手当 429 住居手当 △ 186 通勤手当 64 期末勤勉手当 (R7.4月～11月分) 339
		3 賞与引当金繰入額	2,698	179	2,877	期末勤勉手当 (R7.12月～R8.3月分) 179

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
		5 法定福利費	5,919	350	6,269	共済費（期末勤勉手当除く通年分）	131
						共済費（期末勤勉手当 R7.4月～11月分）	219
		36 その他引当金繰入額	542	36	578	共済費（期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分）	36
	4 総係費		119,185	1,383	120,568		
		1 給料	34,408	994	35,402	一般職7人	734
						会計年度任用職員2人	260
		2 手当	14,440	288	14,728	住居手当	△ 330
						通勤手当	88
						期末勤勉手当（R7.4月～11月分）	411
						期末勤勉手当（R7.4月～11月分）（会計年度任用職員）	119
		3 賞与引当金繰入額	4,866	171	5,037	期末勤勉手当（R7.12月～R8.3月分）	149
						期末勤勉手当（R7.12月～R8.3月分）（会計年度任用職員）	22
		5 法定福利費	10,309	△ 109	10,200	共済費（期末勤勉手当除く通年分）	△ 99
						共済費（期末勤勉手当除く通年分）（会計年度任用職員）	△ 270
						共済費（期末勤勉手当 R7.4月～11月分）	235
						共済費（期末勤勉手当 R7.4月～11月分）（会計年度任用職員）	24
						地方公務員災害補償負担金	1
		32 厚生費	153	2	155	市町村職員互助会市負担金	2
						医薬品及びその他厚生費	0
		36 その他引当金繰入額	973	37	1,010	共済費（期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分）	31
						共済費（期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分）（会計年度任用職員）	6

(2) 資本の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本の収入			267,910	11,050	278,960	
2 補助金			13,360	11,050	24,410	
	1 国庫補助金		13,360	11,050	24,410	
		1 国庫補助金		13,360	11,050	24,410

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明	
1 資本の支出			410,119	39,800	449,919		
1 建設改良費			248,223	39,800	288,023		
	2 配水設備改良費		189,023	39,800	228,823		
		17 委託料		10,023	18,300	28,323	調査設計委託費（国補・水道総合地震対策事業等） 18,300
		57 請負工事費		179,000	21,500	200,500	請負工事費（国補・水道総合地震対策事業等） 21,500

令和7年度 八幡浜市簡易水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和7年度八幡浜市簡易水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和7年度八幡浜市簡易水道事業会計予算（以下「予算」という。）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 簡易水道事業収益	24,196 千円	△ 443 千円	23,753 千円
第2項 営業外収益	18,422 千円	△ 443 千円	17,979 千円
支 出			
第1款 簡易水道事業費用	24,196 千円	△ 443 千円	23,753 千円
第1項 営業費用	22,791 千円	△ 443 千円	22,348 千円

（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3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	10,681 千円	△ 442 千円	10,239 千円

(他会計からの補助金)

第4条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ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)
18,809 千円	△ 443 千円	18,366 千円

令和7年12月2日提出

八幡浜市長 大 城 一 郎

令和7年度 八幡浜市簡易水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 簡易水道事業収益	2 営業外収益		24,196	△ 443	23,753
			18,422	△ 443	17,979
		3 他会計補助金	15,793	△ 443	15,350

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 簡易水道事業費用	1 営業費用		24,196	△ 443	23,753
			22,791	△ 443	22,348
		4 総係費	19,455	△ 443	19,012

令和7年度八幡浜市簡易水道事業会計予定キャッシュ・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)

(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)	173 千円
減価償却費	2,676 千円
長期前受金戻入額	△ 2,628 千円
支払利息	1,273 千円
受取利息及び受取配当金	△ 1 千円
固定資産除却費	0 千円
固定資産売却損益	0 千円
未収金の増減額 (△は増加)	1 千円
未払金の増減額 (△は減少)	4 千円
前受金の増減額	0 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0 千円
引当金の増減額 (△は減少)	856 千円
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0 千円
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0 千円
小計	2,354 千円
利息の支払額	△ 1,273 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,082 千円

(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	△ 17,800 千円
有形固定資産の売却による収入	0 千円
国庫補助金等による収入	0 千円
貸付による支出	0 千円
貸付金の回収による収入	0 千円
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,016 千円
負担金による収入	0 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,784 千円

(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	60,000 千円
一時借入金の返済による支出	△ 60,000 千円
企業債による収入	6,600 千円
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	△ 3,016 千円
出資金による収入	11,200 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	14,784 千円

資金増加額 (又は減少額)	1,082 千円
資金期首残高	7,492 千円
資金期末残高	8,574 千円

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区分		職員数 (人)		給与費			法定福利費	合計	備考
		特別職	一般職	給料	手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	0	1	4,601	4,920	9,521	1,532	11,053	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,601	4,920	9,521	1,532	11,053	
補正前	損益勘定支弁職員	0	1	4,475	5,475	9,950	1,545	11,495	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	1	4,475	5,475	9,950	1,545	11,495	
比較	損益勘定支弁職員	0	0	126	△ 555	△ 429	△ 13	△ 442	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	合計	0	0	126	△ 555	△ 429	△ 13	△ 442	

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職給付費	管理職員	休日勤務手当	児童手当
											特別勤務手当		
補正後		0	0	59	18	1,640	0	330	1,999	814	0	60	0
補正前		0	0	59	18	2,640	0	0	1,884	814	0	60	0
比較		0	0	0	0	△ 1,000	0	330	115	0	0	0	0

2 給料及び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	126	制度改正に伴う増減分	126	制度改正に伴うもの	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
手 当	△ 555	制度改正に伴う増減分	115	制度改正に伴うもの	人事院勧告によるもの 一般職員 期末勤勉手当 年間支給月数 4.60月 → 4.65月
		その他の増減分	△ 670	異動等によるもの	

令和7年度 八幡浜市簡易水道事業予定貸借対照表

(令和8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	1,590		
	ロ 建物	2,694		
	減価償却累計額	△ 2,098	596	
	ハ 構築物	537,860		
	減価償却累計額	△ 391,759	146,101	
	ニ 機械及び装置	60,665		
	減価償却累計額	△ 11,107	49,558	
	建設仮勘定		11,200	
	有形固定資産計		209,045	
	(2) 無形固定資産			
	無形固定資産計		0	
	固定資産合計		209,045	
	2 流動資産			
	(1) 現金預金		8,574	
	(2) 未収金	402		
	貸倒引当金	0	402	
	流動資産合計		8,976	
	資産合計		218,021	
		負債の部		
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	101,212		
	企業債計		101,212	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	3,882		
	引当金計		3,882	
	固定負債合計		105,094	

4 流動負債				
(1) 企業債				
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		4,220	
	企業債計			4,220
(2) 未払金				452
(3) 前受金				0
(4) 引当金				
	イ 賞与引当金		646	
	ロ その他引当金		131	
	引当金計			777
(5) 預り金				0
	流動負債合計			5,449
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
	イ 国県補助金	186,710		
	収益化累計額	△ 161,007	25,703	
	ロ 他会計補助金	304,380		
	収益化累計額	△ 257,638	46,742	
	長期前受金計			72,445
	繰延収益合計			72,445
	負債合計			182,988

資本の部

6 資本金				
(1) 資本金				
	イ 固有資本金		20,978	
	ロ 繰入資本金		11,200	
	資本金計			32,178
	資本金合計			32,178
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		319	
	資本剰余金合計			319
(2) 利益剰余金				
	イ 当年度未処分利益剰余金		2,536	
	利益剰余金合計			2,536
	剰余金合計			2,855
	資本合計			35,033
	負債・資本合計			218,021

令和7年度 八幡浜市簡易水道事業会計補正予算明細書

(1) 収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 簡易水道事業収益			24,196	△ 443	23,753	
2 営業外収益			18,422	△ 443	17,979	
	3 他会計補助金		15,793	△ 443	15,350	
		1 一般会計補助金		15,793	△ 443	15,350

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 簡易水道事業費用			24,196	△ 443	23,753	
1 営業費用	4 総係費		22,791	△ 443	22,348	
			19,455	△ 443	19,012	
		1 給料	4,475	126	4,601	一般職1人 126
		2 手当	4,033	△ 573	3,460	期末勤勉手当 (R7.4月～11月分) 97
						時間外勤務手当 △ 1000
						管理職手当 330
		3 賞与引当金繰入額	628	18	646	期末勤勉手当 (R7.12月～R8.3月分) 18
		6 法定福利費	1,417	△ 16	1,401	共済費 (期末勤勉手当除く通年分) △ 47
						共済費 (期末勤勉手当 R7.4月～11月分) 32
公務災害補償金 △ 1						
33 厚生費	16	△ 1	15	市町村職員互助会市負担金 △ 1		
37 その他引当金繰入額	128	3	131	共済費 (期末勤勉手当 R7.12月～R8.3月分) 3		

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 入	(補正予定額)	(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		2 投資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	有形固定資産の取得による支出	△ 444,629
減価償却費	457,120	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
固定資産除却損	10,000	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
引当金の増減額(△は減少)	43,155	貸付金による支出	△ 20,220
貸付金返還免除額	25,450	貸付金の回収による収入	500
長期前受金戻入額	△ 454,947	投資有価証券の取得による支出	<u>△ 1,000,000</u>
受取利息及び受取配当金	△ 7,834	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,192,711
支払利息	40,597		
未収金の増減額(△は増加)	14,003	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
未払金の増減額(△は減少)	△ 270,008	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
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,500	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
長期前払消費税償却	30,226	リース債務の返済による支出	0
その他流動資産の増減額(△は増加)	0	有償減資による一般会計への支出	<u>0</u>
その他流動負債の増減額(△は減少)	<u>5,159</u>	財務活動によるキャッシュ・フロー	95,918
小計	△ 301,468		
利息及び配当金の受取額	7,834	資金増加(又は減少)額	△ 1,431,024
利息の支払額	<u>△ 40,597</u>	資金期首残高	<u>4,245,848</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 334,231	資金期末残高	<u><u>2,814,824</u></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)			
補 正	損益勘定支弁職員	43	(127) 246	669,347	925,228	965,907	2,560,482	399,654	2,960,136
	資本勘定支弁職員								
後	合計	43	(127) 246	669,347	925,228	965,907	2,560,482	399,654	2,960,136
補 正	損益勘定支弁職員	46	(118) 250	593,087	909,028	970,936	2,473,051	392,992	2,866,043
	資本勘定支弁職員								
前	合計	46	(118) 250	593,087	909,028	970,936	2,473,051	392,992	2,866,043
比 較	損益勘定支弁職員	△ 3	(9) △ 4	76,260	16,200	△ 5,029	87,431	6,662	94,093
	資本勘定支弁職員								
較	合計	△ 3	(9) △ 4	76,260	16,200	△ 5,029	87,431	6,662	94,093

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	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	8,940	174,273	125,716	4,488	361,425	18,388	
	補 正 前	27,012	22,734	8,520	187,973	134,216	4,588	381,026	18,388	
比 較	△ 2,860	1,300	420	△ 13,700	△ 8,500	△ 100	△ 19,601	0		
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)
	補 正 後	11,971	27,394	22,580	19,815	390	3,624	19,452	119,265	965,907
	補 正 前	11,471	26,394	22,680	20,815	390	3,624	19,152	81,953	970,936
	比 較	500	1000	(100)	△ 1,000	0	0	300	37,312	△ 5,029

(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 後	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							
	合計	(127) 26	457,646	73,997	40,294	571,937	91,075	663,012
補 正 前	損益勘定支弁職員	(118) 28	381,386	72,626	40,083	494,095	89,327	583,422
	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							
	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	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)
		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		<u>32,049</u>	
	有形固定資産合計			6,383,018
(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	他	金	<u>26,567</u>		
	引	当	金	計		156,358	
(4)	預		り	計		<u>32,814</u>	
	動	負	債	益			846,246
5	繰	延	収	金			
(1)	イ	長	前	受	1,818,150		
	口	国	補	助	<u>△ 710,585</u>	1,107,565	
	ハ	収	累	計	1,076,940		
	二	他	補	担	<u>△ 1,000,067</u>	76,873	
		収	累	計	2,463,722		
		寄	負	計	<u>△ 2,367,546</u>	96,176	
		収	累	計	4,791		
		延	化	合	<u>△ 3,312</u>	<u>1,479</u>	
	繰	債	益	合			<u>1,282,093</u>
	負		化	計			<u>8,117,777</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	