

**函館市病院事業改革プラン  
「収支計画」の見直し**

**平成23年2月  
函館市**

**1 収支計画の見直しについて** 1**2 年度別収支計画(算出要領)** 2～ 3

収益的収支, 資本的収支の各費目ごとに, その目標数値の考え方を記載しています。

**3 年度別収支計画(総括表)** 4～ 7

改革プラン13～16ページの「年度別収支計画」について, 21年度までの実績額および22年度以降の新計画額を旧計画額の上段に記載し, 欄外下段には, 旧計画に対する未達成額の資金ベース総額を記載しています。

**4 医業収益(入院・外来)の内訳** 8

収益的収入の医業収益について, 入院と外来ごとに1日平均の患者数, 1人一日平均の収益額と年間収益額を21年度までの実績値と22年度以降の新計画値を旧計画値の上段に記載しています。

**5 医業費用の内訳** 9～12

収益的支出の医業費用について, 職員給与費・材料費・経費の項目を細分化し, 21年度までの実績額および22年度以降の新計画額を旧計画額の上段に記載しています。

**6 資本的収支の内訳** 13～14

資本的収支について, 項目ごとの実績額および新計画額を旧計画額の上段に記載し, 欄外下段に企業債償還金に対する一般会計からの繰入金と各年度末の企業債残高を記載しています。

**7 一般会計繰入金の内訳** 15～16

一般会計からの繰入金について, 項目ごとの実績額および新計画額を旧計画額の上段に記載し, 下段に繰入金の総額を記載しています。

**8 繰出基準と繰入金内訳** 17～20

一般会計からの繰入金について, 国が定める繰出基準の内容と項目ごとの実績額および新計画額を旧計画額の上段に記載しています。

**9 主な経営指標** 21～22

改革プラン18～19ページの「主な経営指標」について, 22年度以降, 見直し後の数値を記載しています。

## 1 収支計画の見直しについて

平成21年3月に策定した「函館市病院事業改革プラン」は、病院事業会計の不良債務の計画的な解消を図るため、各年度における目標数値の見通しを掲げ「年度別収支計画」を定めています。

公立病院改革ガイドライン（平成19年12月総務省通知）においては、この収支計画について、改革プラン策定後においても、診療報酬の改定等の経営環境の変化により影響が生じることが考えられることから、状況変化を踏まえ必要な見直しを行うこととされています。

改革プラン策定後の市立3病院の経営状況については、平成21年度は、前年度に対して単年度資金過不足額で約12億8千万円の改善を図ることができたものの、目標額までには届かず、収支計画に対しては、平成20年度分と合わせて約5億6千万円の未達成額を生じる結果となっています。平成22年度は、第3四半期までの実績において目標を上回る収支改善が図られており、単年度資金ベースでは黒字化を達成できる決算見通しとなっています。

このように経営状況は、この2年間で大きく改善してきているところですが、年度ごとの収支計画とは乖離が生じており、平成27年度までに不良債務を全額解消するためには、現段階で目標未達成となっている5億6千万円の対策を含めて、計画値の修正が必要となってきたこと、また、平成22年度の診療報酬改定が10年ぶりのプラス改定であったことなど、経営環境の変化に対応した目標の再設定が必要となってきたことから、今後の収支計画について見直しを行ったものです。

見直し後の「年度別収支計画」については、次ページ以降のとおり、算出要領により各費目ごとに目標数値を設定し、不良債務については、見直し前と同様に累積資金不足額の解消は平成26年度、資金不足額に特例債の未償還額を加えた額は平成27年度までに解消することを目標としています。あわせて「主な経営指標」についても、見直し後の数値を再設定しています。

また、再編・ネットワーク化および経営形態の見直しについては、前述のとおり経営状況が改善してきていることなどから、現段階においては、現行どおり地方公営企業法の全部適用を運営形態の基本とすることとし、引き続き改革プランに基づき、より一層の対策を進め病院事業の経営健全化を推進してまいりたいと考えております。

## 2 年度別収支計画(算出要領)

### 収益的収支

区 分		算 出 要 領
収 入	業 医	<p>入院収益・外来収益ともに、1日平均患者数に1人当り収益単価を乗じて算出する。</p> <p>①患者数は、22年度は上半期実績数とし、23年度以降は以下の人数を目標とした。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・函館 入院（一般） 22年度 482.7人，23年度以降 485人</li> <li style="padding-left: 20px;">〃（精神） 22年度および23年度以降 65.2人</li> <li>外来（一般） 22年度 1,116.6人，23年度以降 1,086人</li> <li style="padding-left: 20px;">〃（精神） 22年度および23年度以降 83.3人</li> <li>・恵山 入院 22年度 54.3人，23年度以降 57人</li> <li style="padding-left: 20px;">外来 22年度および23年度以降 83.9人</li> <li>・南茅部 入院 22年度 29.7人，23年度以降 35人</li> <li style="padding-left: 20px;">外来 22年度および23年度以降 116.7人</li> </ul> <p>②収益単価は、22年度上半期の実績を基本とし、23年度以降以下の金額を目標とした。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・函館 入院（一般） 22年度61,901円，23年度62,646円，24年度以降62,688.6円</li> <li style="padding-left: 20px;">〃（精神） 22年度および23年度以降 14,722.4円</li> <li>外来（一般） 22年度 11,410.7円，23年度以降 11,500円</li> <li style="padding-left: 20px;">〃（精神） 22年度および23年度以降 4,348円</li> <li>・恵山 入院 22年度 21,133.9円，23年度以降 21,449.8円</li> <li style="padding-left: 20px;">外来 22年度および23年度以降 4,760.3円</li> <li>・南茅部 入院 22年度 21,340.6円，23年度 22,491.8円，24年度以降 22,594.6円</li> <li style="padding-left: 20px;">外来 22年度および23年度以降 4,680.3円</li> </ul>
	収 益	<p>健康診断や予防接種収入，救急医療に対する一般会計からの繰入金等を計上した。</p> <p>①健康診断や予防接種等に係る収入は、23年度予算同額を目標とした。</p> <p>②一般会計繰入金は、現行の市の繰出基準に基づき計上した。</p>
	そ の 他	<p>国・道補助金収入，企業債利子償還等に対する一般会計からの繰入金，高等看護学院に係る収益を計上した。</p> <p>①国・道補助金は、23年度予算と同額を計上した。</p> <p>②一般会計繰入金は、現行の市の繰出基準により計上した。</p> <p>③高等看護学院収益は、現行定員と授業料等を基本に計上した。</p>
支 出	業 医	<p>職員の給料，手当，共済費のほか，退職金を見込み計上した。</p> <p>①職員数は，現行職員数を基本に看護師の増員等を勘案し計上した。</p> <p>②給料・手当等は，現行の給料表等を基に定期昇給を勘案し計上した。</p> <p>③退職金は，在職者の定年退職年に応じ各年度所要額を計上した。</p> <p>なお，勸奨退職分は，定年退職分と重複計上になることから計上していない。</p>
	業 材 料 費	<p>薬品費や診療材料費，医療用消耗備品費，患者給食費の材料費等を計上した。</p> <p>①薬品費および診療材料費は，各年度に定めた入院外来収益の目標値に一定の比率を乗じた金額を目標とした。</p> <p>②医療用消耗備品費は23年度予算同額，患者給食費は各年度の目標患者数に応じた額を目標とした。</p>
	費 経 費	<p>清掃・検査・保守等の委託料，賃借料，光熱水費，報酬・賃金等を計上した。</p> <p>①委託料・光熱水費等は，23年度予算を基本に計上した。</p> <p>②臨時職員の賃金，嘱託職員の報酬は，23年度予算を基本に計上した。</p> <p>③医療器械の更新は，26年度まで毎年5,000万円を前年度新規リース料分として計上した。なお，26年度以降は，企業債発行による所要額を別途計上した。</p>
	用 減 価 償 却 費	<p>現在保有している資産に係る減価償却費の所要額を，各年度に計上した。</p>
	そ の 他	<p>研究研修費は，23年度予算と同額を計上した。</p>

収益的収支

区 分		算 出 要 領
支 出	医 業 外 費 用	<p>企業債利息，一時借入金利息，高等看護学院に要する費用等を計上した。</p> <p>①企業債利息は既発債の所要額を見込み，26年度以降の新規発行分を加算した。</p> <p>②一時借入金利息は，23年度予算額を基本に計上した。</p> <p>③高等看護学院費用は，23年度予算を基本に計上した。</p>
特 別 損 益	特 別 利 益	<p>①公立病院特例債元金償還に対する一般会計からの繰入金について，償還額全額を繰入金によるものとし，23～27年度，毎年約5.85億円を計上した。</p> <p>②改革プランの未達成分（21年度末約5.6億円）について，一般会計からの繰入金により解消するものとし，22～23年度，各2.8億円を計上した。</p>
	特 別 損 失	<p>医療費返還等に係る過年度損益修正損は，23年度予算と同額を計上した。</p> <p>また，修学資金貸付金の返還義務消滅額は，各年度所要額を計上した。</p>

資本的収支

区 分		算 出 要 領
収 入	企 業 債	25年度に不良債務比率が10%未満となることを見込めることから，医療器械更新の財源として26年度以降，毎年3.2億円の新規企業債発行を計上した。
	他 会 計 負 担 金	企業債元金等に対する一般会計からの繰入金を計上した。 なお，繰入額は，現行の市の繰出基準に基づき算出した。
	そ の 他	修学資金貸付金返還金について，各年度所要額を計上した。
支 出	建 設 改 良 費	器械備品購入費は23年度予算と同額とし，26年度以降は，3.2億円を上乗せし計上した。
	企 業 債 償 還 金	各年度所要額を計上し，26年度新規債の償還は1年据え置き5年償還とした。 ・公立病院特例債元金償還金は，23～27年度，毎年約5.85億円を計上した。
	他 会 計 長 期 借 入 金 返 還	一般会計長期借入金（20年度）の返還金について，25年度，3億円を計上した。
	そ の 他	修学資金貸付金について，各年度所要額を計上した。

### 3 年度別収支計画(総括表)

#### (1) 3病院合計

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
収入	入院収益	9,647	10,368	11,583	11,847	12,143	12,119	12,119	12,119	12,151
	外来収益	3,061	2,790	3,193	3,427	3,379	3,365	3,365	3,365	3,365
	その他	414	436	591	592	596	596	596	595	596
	医療外収益	1,284	1,314	1,551	1,708	1,832	1,810	1,798	1,707	1,676
	経常収益	14,406	14,908	16,918	17,574	17,950	17,890	17,878	17,786	17,788
	経常収益	14,406	15,116	16,882	17,279	17,564	17,768	17,770	17,814	17,916
支出	給与費	7,076	7,396	7,436	7,591	7,783	7,909	7,878	8,265	8,303
	材料費	4,104	4,119	4,563	4,144	4,168	4,135	4,135	4,135	4,143
	経費	3,261	3,325	3,412	3,578	3,685	3,786	3,797	3,825	3,868
	その他	1,425	1,577	1,548	1,516	1,434	1,285	1,133	1,033	899
	医療外費用	1,095	1,084	1,086	1,061	1,048	1,010	1,001	965	922
	経常費用	16,961	17,501	18,045	17,890	18,118	18,125	17,944	18,223	18,135
経常損益	-2,555	-2,593	-1,127	-316	-168	-235	-66	-437	-347	
特別利益	1	1		280	865	585	585	585	586	
特別損失	62	86	72	100	118	91	119	117	108	
特別損益	-61	-85	-72	180	747	494	466	468	478	
純損益	-2,616	-2,678	-1,199	-136	579	259	400	31	131	

資本的収支

収入	1,959	3,770	1,115	945	914	862	735	1,064	1,024
支出	3,576	1,330	1,776	1,566	2,074	1,976	2,015	2,048	1,993
差引	-1,617	2,440	-661	-621	-1,160	-1,114	-1,280	-984	-969

資金不足額等

単年度資金過不足額	-2,770	1,365	-284	754	860	438	590	114	84
一般会計からの長期借入金		300					-300		
累積資金過不足額	-3,837	-2,172	-2,456	-1,702	-842	-404	-114	0	84
資金不足比率(%)	29.5	16.1	16.3	11.0	5.3	2.6	0.7	-0.0	-0.5
資金不足額に特例債の未償還残高を加えた額	-3,837	-5,098	-5,382	-4,628	-3,183	-2,160	-1,285	-585	84
不良債務比率(%)	29.2	37.5	35.0	29.2	19.8	13.4	8.0	3.6	-0.5

#### ▼新計画-旧計画

単年度資金ベース		-110	-444	404	468	30	-48	-315	-279
累積資金ベース(長借除く)		-110	-554	-150	318	348	300	-15	-294

## (2) 函館病院

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
収入	医業収益	入院収益	9,156	9,804	10,905	11,198	11,409	11,385	11,385	11,385	11,416
		外来収益	2,613	2,580	2,976	3,197	3,148	3,135	3,135	3,135	3,135
		その他	385	407	534	539	542	542	542	542	542
	医業外収益		1,101	1,139	1,301	1,446	1,554	1,533	1,565	1,482	1,455
	経常収益		13,255	13,930	15,716	16,380	16,653	16,595	16,627	16,544	16,548
	経常収益		13,255	14,137	15,554	15,943	16,216	16,440	16,454	16,442	16,549
支出	医業費用	給与費	6,310	6,669	6,757	6,871	7,034	7,163	7,172	7,430	7,467
		材料費	3,773	3,993	4,427	4,007	4,022	3,989	3,989	3,989	3,997
		経費	2,921	2,996	3,085	3,221	3,313	3,390	3,403	3,440	3,485
		その他	1,306	1,457	1,437	1,430	1,350	1,205	1,058	967	828
	医業外費用		1,037	1,039	1,038	1,008	996	961	956	923	883
	経常費用		15,347	16,154	16,744	16,537	16,715	16,708	16,578	16,749	16,660
経常費用		15,347	16,218	16,219	16,387	16,580	16,674	16,465	16,529	16,531	
経常損益		-2,092	-2,224	-1,028	-157	-62	-113	49	-205	-112	
経常損益		-2,092	-2,081	-665	-444	-364	-234	-11	-87	18	
特別損益	特別利益	1	1		280	642	363	363	363	363	
	特別損失	62	86	72	100	116	89	117	115	106	
	特別損益	-61	-85	-72	180	526	274	246	248	257	
純損益		-2,153	-2,309	-1,100	23	464	161	295	43	145	
純損益		-2,153	-2,165	-748	-527	-85	35	258	182	287	

資本的収支

収入	1,854	2,570	1,026	860	831	782	658	972	982
収入	1,854	2,562	874	854	823	784	660	674	684
支出	2,797	1,200	1,642	1,439	1,730	1,636	1,681	1,701	1,718
支出	2,797	1,190	1,467	1,420	1,716	1,626	1,372	1,393	1,409
差引	-943	1,370	-616	-579	-899	-854	-1,023	-729	-736
差引	-943	1,372	-593	-566	-893	-842	-712	-719	-725

資金不足額等

単年度資金過不足額	-1,752	544	-250	870	923	521	667	314	261
単年度資金過不足額	-1,752	689	120	332	359	393	597	455	322
一般会計からの長期借入金		300					-300		
累積資金過不足額	-2,843	-1,999	-2,249	-1,379	-456	65	432	746	1,007
累積資金過不足額	-2,843	-2,154	-2,034	-1,702	-1,343	-950	-353	102	424
資金不足比率(%)	23.7	15.8	15.9	9.4	3.1	-0.4	-2.9	-5.1	-6.8
資金不足比率(%)	23.7	16.7	14.5	11.8	9.2	6.4	2.4	-0.7	-2.8
資金不足額に特例債の未償還残高を加えた額	-2,843	-3,812	-4,062	-3,192	-1,907	-1,023	-293	384	1,007
資金不足額に特例債の未償還残高を加えた額	-2,843	-3,968	-3,848	-3,516	-2,795	-2,039	-1,079	-261	424
不良債務比率(%)	23.4	29.8	28.2	21.4	12.6	6.8	1.9	-2.6	-6.7
不良債務比率(%)	23.4	30.5	26.6	23.7	18.6	13.4	7.1	1.7	-2.8

▼新計画－旧計画

単年度資金ベース		-145	-370	538	564	128	70	-141	-61
累積資金ベース(長借除く)		-145	-515	23	587	715	785	644	583

### (3) 恵山病院

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
収入	医業収益	入院収益	295	361	421	419	447	446	446	446	447
		外来収益	97	91	92	97	98	97	97	97	97
		その他	14	15	28	26	26	26	26	26	26
	医業外収益		92	93	133	139	147	147	146	138	134
	経常収益		498	560	674	681	718	716	715	707	704
			498	546	730	730	710	732	718	735	734
支出	医業費用	給与費	381	420	391	426	398	439	397	427	446
		材料費	56	57	60	65	68	68	68	68	68
		経費	158	144	151	173	182	198	186	190	188
		その他	88	89	73	60	57	56	54	47	51
	医業外費用		28	26	27	29	29	28	25	24	23
	経常費用		711	736	702	753	734	789	730	756	776
		711	766	750	763	710	758	718	735	734	
経常損益		-213	-176	-28	-72	-16	-73	-15	-49	-72	
		-213	-220	-20	-33		-26				
特別損益	特別利益					90	90	89	89	90	
	特別損失			1	1	1	1	1	1	1	
	特別損益			-1	-1	89	89	88	88	89	
純損益		-213	-176	-28	-72	73	16	73	39	17	
		-213	-220	-21	-34	89	63	89	89	90	

資本的収支

収入	85	521	74	73	74	72	70	75	26
	85	521	73	73	74	72	70	66	15
支出	516	106	109	107	197	194	191	194	123
	516	106	108	107	197	194	191	184	113
差引	-431	415	-35	-34	-123	-122	-121	-119	-97
	-431	415	-35	-34	-123	-122	-121	-118	-98

資金不足額等

単年度資金過不足額	-554	330	11	-45	8	-49	9	-30	-28
	-554	287	17	-5	25	-1	25	20	41
一般会計からの 長期借入金									
累積資金過不足額	-540	-210	-199	-244	-236	-285	-276	-306	-334
	-540	-253	-236	-241	-216	-217	-192	-172	-131
資金不足比率 (%)	134.7	45.5	38.0	46.6	42.7	51.6	50.1	55.5	60.5
	134.7	56.5	50.1	51.2	45.8	46.1	40.8	36.5	27.8
資金不足額に特例債の 未償還残高を加えた額	-540	-659	-648	-693	-595	-554	-456	-396	-334
	-540	-701	-684	-689	-574	-485	-371	-262	-131
不良債務比率 (%)	133.0	141.0	119.7	127.8	104.2	97.3	80.1	69.6	58.7
	133.0	154.7	137.9	138.9	115.5	97.8	74.8	52.8	26.4

▼新計画－旧計画

単年度資金ベース	43	-6	-40	-17	-48	-16	-50	-69
累積資金ベース (長借除く)	43	37	-3	-20	-68	-84	-134	-203



#### (4) 南茅部病院

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

			19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
収 入	医 業 収 益	入院収益	196	203	257	230	287	288	288	288	288
		外来収益	351	119	125	133	133	133	133	133	133
		その他	15	14	29	27	28	28	28	27	28
	医業外収益		91	82	117	123	131	130	87	87	87
	経常収益		653	418	528	513	579	579	536	535	536
			653	433	598	606	638	596	598	637	633
支 出	医 業 費 用	給与費	385	307	288	294	351	307	309	408	390
		材料費	275	69	76	72	78	78	78	78	78
		経費	182	185	176	184	190	198	208	195	195
		その他	31	31	38	26	27	24	21	19	20
	医業外費用		30	19	21	24	23	21	20	18	16
	経常費用		903	611	599	600	669	628	636	718	699
		903	617	598	606	648	596	598	683	633	
経常損益			-250	-193	-71	-87	-90	-49	-100	-183	-163
			-250	-184			-10			-46	
特 別 損 益	特別利益					133	132	133	133	133	
	特別損失			1	1	1	1	1	1	1	
	特別損益			-1	-1	132	131	132	132	132	
純損益			-250	-193	-71	-87	42	82	32	-51	-31
			-250	-184	-1	-1	122	132	132	86	132

資本的収支

収入	20	679	15	12	9	8	7	17	16
	20	679	15	12	9	8	7	6	6
支出	263	24	25	20	147	146	143	153	152
	263	25	25	20	147	146	143	143	142
差引	-243	655	-10	-8	-138	-138	-136	-136	-136
	-243	654	-10	-8	-138	-138	-136	-137	-136

資金不足額等

単年度資金過不足額	-464	491	-45	-71	-71	-34	-86	-170	-149
	-464	499	23	23	8	16	16	-46	
一般会計からの 長期借入金									
累積資金過不足額	-454	37	-8	-79	-150	-184	-270	-440	-589
	-454	45	68	91	99	115	131	85	85
資金不足比率 (%)	81.5	-10.9	2.2	21.4	35.1	42.9	62.8	102.3	136.7
	81.5	-13.0	-18.1	-24.3	-26.3	-30.7	-34.9	-22.7	-22.6
資金不足額に特例債の 未償還残高を加えた額	-454	-627	-672	-743	-681	-583	-536	-573	-589
	-454	-619	-596	-573	-432	-284	-135	-48	85
不良債務比率 (%)	80.8	186.4	163.6	190.7	152.2	130.1	119.6	127.9	131.3
	80.8	176.4	148.3	142.5	107.2	70.6	33.6	11.9	-21.1

#### ▼新計画－旧計画

単年度資金ベース		-8	-68	-94	-79	-50	-102	-124	-149
累積資金ベース (長借除く)		-8	-76	-170	-249	-299	-401	-525	-674

## 4 医業収益(入院・外来)の内訳

### (1) 函館病院

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
入院	一般	患者数(1日平均)	493.8人	444.4人	472.7人	482.7人	485人	485人	485人	485人	485人
		収益(1人1日平均)	48,383.2円	58,009.6円	61,373.1円	61,901.0円	62,646.0円	62,688.6円	62,688.6円	62,688.6円	62,685.7円
	精神	患者数(1日平均)	87.9人	82.3人	67.0人	65.2人	65.2人	65.2人	65.2人	65.2人	65.2人
		収益(1人1日平均)	14,143.0円	14,573.8円	14,630.2円	14,722.4円	14,722.4円	14,722.4円	14,722.4円	14,722.4円	14,722.4円
	入院収益(年額)		9,156	9,804	10,905	11,198	11,409	11,385	11,385	11,385	11,416
			9,156	10,132	11,019	11,385	11,636	11,823	11,823	11,823	11,855
外来	一般	患者数(1日平均)	1,105.7人	1,039.6人	1,043.5人	1,116.6人	1,086人	1,086人	1,086人	1,086人	1,086人
		収益(1人1日平均)	9,227.1円	9,656.1円	10,795.9円	11,410.7円	11,500.0円	11,500.0円	11,500.0円	11,500.0円	11,500.0円
	精神	患者数(1日平均)	93.7人	85.8人	79.6人	83.3人	83.3人	83.3人	83.3人	83.3人	83.3人
		収益(1人1日平均)	4,492.0円	4,497.2円	4,353.8円	4,348.0円	4,348.0円	4,348.0円	4,348.0円	4,348.0円	4,348.0円
	外来収益(年額)		2,613	2,580	2,976	3,197	3,148	3,135	3,135	3,135	3,135
			2,613	2,478	2,766	2,766	2,766	2,766	2,766	2,766	2,766

### (2) 恵山病院

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
入院	療養等	患者数(1日平均)	56.3人	55.6人	57.7人	54.3人	57人	57人	57人	57人	57人
		収益(1人1日平均)	14,334.1円	17,810.0円	20,007.7円	21,133.9円	21,449.8円	21,449.8円	21,449.8円	21,449.8円	21,449.8円
	入院収益(年額)		295	361	421	419	447	446	446	446	447
			295	347	346	346	347	346	346	346	347
外来	一般	患者数(1日平均)	101.9人	93.9人	90.4人	83.9人	83.9人	83.9人	83.9人	83.9人	83.9人
		収益(1人1日平均)	3,911.3円	3,979.7円	4,199.0円	4,760.3円	4,760.3円	4,760.3円	4,760.3円	4,760.3円	4,760.3円
	外来収益(年額)		97	91	92	97	98	97	97	97	97
		97	92	115	115	115	115	115	115	115	

### (3) 南茅部病院

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
入院	一般等	患者数(1日平均)	40.2人	35.0人	36.8人	29.7人	35人	35人	35人	35人	35人
		収益(1人1日平均)	13,393.1円	16,001.9円	19,238.0円	21,340.6円	22,491.8円	22,594.6円	22,594.6円	22,594.6円	22,594.6円
	入院収益(年額)		196	203	257	230	287	288	288	288	288
		196	218	247	247	248	247	247	247	248	
外来	一般	患者数(1日平均)	122.9人	117.8人	122.1人	116.7人	116.7人	116.7人	116.7人	116.7人	116.7人
		収益(1人1日平均)	11,709.6円	4,150.4円	4,213.5円	4,680.3円	4,680.3円	4,680.3円	4,680.3円	4,680.3円	4,680.3円
	外来収益(年額)		351	119	125	133	133	133	133	133	133
		351	118	118	118	118	118	118	118	118	

## 5 医業費用の内訳

### (1) 3病院合計

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業費用	職員給与費	<b>7,076</b>	<b>7,396</b>	<b>7,436</b>	<b>7,591</b>	<b>7,783</b>	<b>7,909</b>	<b>7,878</b>	<b>8,265</b>	<b>8,303</b>
		7,076	7,461	7,367	7,506	7,647	7,761	7,666	8,017	8,050
		<b>5,703</b>	<b>5,875</b>	<b>5,957</b>	<b>6,056</b>	<b>6,279</b>	<b>6,369</b>	<b>6,429</b>	<b>6,542</b>	<b>6,543</b>
	給料手当等	5,703	6,006	6,118	6,187	6,254	6,332	6,381	6,459	6,507
		<b>499</b>	<b>616</b>	<b>458</b>	<b>436</b>	<b>351</b>	<b>361</b>	<b>249</b>	<b>494</b>	<b>510</b>
	退職手当	499	534	300	350	402	417	252	499	465
		<b>874</b>	<b>905</b>	<b>1,021</b>	<b>1,099</b>	<b>1,153</b>	<b>1,179</b>	<b>1,200</b>	<b>1,229</b>	<b>1,250</b>
	法定福利費	874	921	949	969	991	1,012	1,033	1,059	1,078
	材料費	<b>4,104</b>	<b>4,119</b>	<b>4,563</b>	<b>4,144</b>	<b>4,168</b>	<b>4,135</b>	<b>4,135</b>	<b>4,135</b>	<b>4,143</b>
		4,104	4,002	4,120	4,172	4,245	4,298	4,294	4,289	4,294
		<b>2,153</b>	<b>1,843</b>	<b>2,052</b>	<b>1,864</b>	<b>1,875</b>	<b>1,860</b>	<b>1,860</b>	<b>1,860</b>	<b>1,864</b>
	薬品費	2,153	1,959	2,024	2,054	2,090	2,116	2,112	2,107	2,107
		<b>1,814</b>	<b>2,152</b>	<b>2,384</b>	<b>2,152</b>	<b>2,160</b>	<b>2,144</b>	<b>2,144</b>	<b>2,144</b>	<b>2,147</b>
	診療材料費等	1,814	1,914	1,961	1,981	2,016	2,041	2,041	2,041	2,046
		<b>137</b>	<b>124</b>	<b>127</b>	<b>128</b>	<b>133</b>	<b>131</b>	<b>131</b>	<b>131</b>	<b>132</b>
	患者給食費	137	129	135	137	139	141	141	141	141
	経費	<b>3,261</b>	<b>3,325</b>	<b>3,412</b>	<b>3,578</b>	<b>3,685</b>	<b>3,786</b>	<b>3,797</b>	<b>3,825</b>	<b>3,868</b>
		3,261	3,429	3,435	3,505	3,595	3,683	3,720	3,658	3,822
		<b>535</b>	<b>533</b>	<b>613</b>	<b>709</b>	<b>728</b>	<b>729</b>	<b>729</b>	<b>729</b>	<b>729</b>
	賃金報酬	535	574	575	579	579	579	579	579	579
		<b>68</b>	<b>70</b>	<b>75</b>	<b>96</b>	<b>104</b>	<b>104</b>	<b>104</b>	<b>104</b>	<b>104</b>
	法定福利費	68	76	76	77	77	77	77	77	77
		<b>1,536</b>	<b>1,660</b>	<b>1,663</b>	<b>1,634</b>	<b>1,615</b>	<b>1,660</b>	<b>1,622</b>	<b>1,622</b>	<b>1,660</b>
委託料	1,536	1,658	1,657	1,612	1,618	1,642	1,601	1,540	1,556	
	<b>212</b>	<b>208</b>	<b>196</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	
清掃	212	217	211	208	205	205	205	201	201	
	<b>362</b>	<b>397</b>	<b>444</b>	<b>458</b>	<b>437</b>	<b>437</b>	<b>437</b>	<b>437</b>	<b>437</b>	
検査	362	404	394	390	386	387	386	379	379	
	<b>230</b>	<b>254</b>	<b>277</b>	<b>228</b>	<b>225</b>	<b>263</b>	<b>225</b>	<b>225</b>	<b>263</b>	
保守	230	256	270	239	257	280	241	246	261	
	<b>732</b>	<b>801</b>	<b>746</b>	<b>758</b>	<b>763</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	<b>770</b>	
その他	732	781	782	775	770	770	769	714	715	
	<b>1,122</b>	<b>1,062</b>	<b>1,061</b>	<b>1,139</b>	<b>1,238</b>	<b>1,293</b>	<b>1,342</b>	<b>1,370</b>	<b>1,375</b>	
その他経費	1,122	1,121	1,127	1,237	1,321	1,385	1,463	1,462	1,610	
減価償却費	<b>1,365</b>	<b>1,511</b>	<b>1,473</b>	<b>1,422</b>	<b>1,327</b>	<b>1,179</b>	<b>1,026</b>	<b>929</b>	<b>792</b>	
	1,365	1,510	1,471	1,420	1,326	1,176	1,022	910	714	
	<b>60</b>	<b>66</b>	<b>75</b>	<b>94</b>	<b>107</b>	<b>106</b>	<b>107</b>	<b>104</b>	<b>107</b>	
その他	60	94	99	102	97	96	98	130	95	
	<b>14</b>	<b>9</b>	<b>18</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>13</b>	
資産減耗費	14	6	11	14	9	8	10	42	7	
	<b>46</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>88</b>	<b>94</b>	<b>93</b>	<b>94</b>	<b>93</b>	<b>94</b>	
研究研修費	46	88	88	88	88	88	88	88	88	
計	<b>15,866</b>	<b>16,417</b>	<b>16,959</b>	<b>16,829</b>	<b>17,070</b>	<b>17,115</b>	<b>16,943</b>	<b>17,258</b>	<b>17,213</b>	
	15,866	16,496	16,492	16,705	16,910	17,014	16,800	17,004	16,975	

## (2) 函館病院

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業費用	職員給与費	<b>6,310</b>	<b>6,669</b>	<b>6,757</b>	<b>6,871</b>	<b>7,034</b>	<b>7,163</b>	<b>7,172</b>	<b>7,430</b>	<b>7,467</b>
		6,310	6,728	6,670	6,787	6,921	7,041	6,994	7,220	7,301
		<b>5,106</b>	<b>5,286</b>	<b>5,391</b>	<b>5,476</b>	<b>5,685</b>	<b>5,775</b>	<b>5,840</b>	<b>5,948</b>	<b>5,947</b>
	給料手当等	5,106	5,406	5,530	5,599	5,672	5,750	5,807	5,883	5,949
		<b>423</b>	<b>569</b>	<b>444</b>	<b>403</b>	<b>305</b>	<b>323</b>	<b>245</b>	<b>369</b>	<b>387</b>
	退職手当	423	498	286	315	354	374	250	376	369
		<b>781</b>	<b>814</b>	<b>922</b>	<b>992</b>	<b>1,044</b>	<b>1,065</b>	<b>1,087</b>	<b>1,113</b>	<b>1,133</b>
	法定福利費	781	824	854	873	895	917	937	961	983
		<b>3,773</b>	<b>3,993</b>	<b>4,427</b>	<b>4,007</b>	<b>4,022</b>	<b>3,989</b>	<b>3,989</b>	<b>3,989</b>	<b>3,997</b>
	材料費	3,773	3,881	3,990	4,043	4,115	4,169	4,165	4,160	4,164
		<b>1,878</b>	<b>1,776</b>	<b>1,977</b>	<b>1,789</b>	<b>1,796</b>	<b>1,781</b>	<b>1,781</b>	<b>1,781</b>	<b>1,785</b>
	薬品費	1,878	1,890	1,943	1,973	2,009	2,035	2,031	2,026	2,026
		<b>1,768</b>	<b>2,103</b>	<b>2,333</b>	<b>2,099</b>	<b>2,104</b>	<b>2,088</b>	<b>2,088</b>	<b>2,088</b>	<b>2,091</b>
	診療材料費等	1,768	1,871	1,921	1,942	1,976	2,002	2,002	2,002	2,006
		<b>127</b>	<b>114</b>	<b>117</b>	<b>119</b>	<b>122</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>121</b>
	患者給食費	127	120	126	128	130	132	132	132	132
		<b>2,921</b>	<b>2,996</b>	<b>3,085</b>	<b>3,221</b>	<b>3,313</b>	<b>3,390</b>	<b>3,403</b>	<b>3,440</b>	<b>3,485</b>
	経費	2,921	3,067	3,071	3,126	3,223	3,299	3,321	3,256	3,419
		<b>449</b>	<b>442</b>	<b>520</b>	<b>607</b>	<b>621</b>	<b>621</b>	<b>621</b>	<b>621</b>	<b>621</b>
	賃金報酬	449	481	480	484	484	484	484	484	484
		<b>57</b>	<b>57</b>	<b>63</b>	<b>82</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>87</b>
	法定福利費	57	64	64	65	65	65	65	65	65
		<b>1,420</b>	<b>1,539</b>	<b>1,552</b>	<b>1,521</b>	<b>1,500</b>	<b>1,545</b>	<b>1,507</b>	<b>1,507</b>	<b>1,545</b>
	委託料	1,420	1,524	1,535	1,491	1,498	1,522	1,481	1,420	1,436
		<b>191</b>	<b>187</b>	<b>172</b>	<b>164</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>
	清掃	191	195	190	188	186	186	186	182	182
		<b>345</b>	<b>380</b>	<b>431</b>	<b>443</b>	<b>421</b>	<b>421</b>	<b>421</b>	<b>421</b>	<b>421</b>
検査	345	384	374	370	366	367	366	359	359	
	<b>207</b>	<b>228</b>	<b>253</b>	<b>204</b>	<b>200</b>	<b>238</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>238</b>	
保守	207	229	243	212	230	253	214	219	234	
	<b>677</b>	<b>744</b>	<b>696</b>	<b>710</b>	<b>714</b>	<b>721</b>	<b>721</b>	<b>721</b>	<b>721</b>	
その他	677	716	728	721	716	716	715	660	661	
	<b>995</b>	<b>958</b>	<b>950</b>	<b>1,011</b>	<b>1,105</b>	<b>1,137</b>	<b>1,188</b>	<b>1,225</b>	<b>1,232</b>	
その他経費	995	998	992	1,086	1,176	1,228	1,291	1,287	1,434	
	<b>1,248</b>	<b>1,394</b>	<b>1,374</b>	<b>1,340</b>	<b>1,250</b>	<b>1,106</b>	<b>958</b>	<b>868</b>	<b>728</b>	
減価償却費	1,248	1,393	1,372	1,339	1,249	1,103	954	861	666	
	<b>58</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>90</b>	<b>100</b>	<b>99</b>	<b>100</b>	<b>99</b>	<b>100</b>	
その他	58	90	90	90	90	90	89	124	90	
	<b>14</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	
資産減耗費	14	6	6	6	6	6	5	40	6	
	<b>44</b>	<b>54</b>	<b>53</b>	<b>84</b>	<b>90</b>	<b>89</b>	<b>90</b>	<b>89</b>	<b>90</b>	
研究研修費	44	84	84	84	84	84	84	84	84	
計	<b>14,310</b>	<b>15,115</b>	<b>15,706</b>	<b>15,529</b>	<b>15,719</b>	<b>15,747</b>	<b>15,622</b>	<b>15,826</b>	<b>15,777</b>	
	14,310	15,159	15,193	15,385	15,598	15,702	15,523	15,621	15,640	

### (3) 恵山病院

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業費用	職員給与費	<b>381</b>	<b>420</b>	<b>391</b>	<b>426</b>	<b>398</b>	<b>439</b>	<b>397</b>	<b>427</b>	<b>446</b>
		381	419	409	428	388	432	381	408	402
		<b>330</b>	<b>344</b>	<b>321</b>	<b>332</b>	<b>337</b>	<b>339</b>	<b>332</b>	<b>335</b>	<b>334</b>
	給料手当等	330	351	341	339	332	335	326	327	325
			<b>23</b>	<b>14</b>	<b>33</b>		<b>37</b>	<b>3</b>	<b>29</b>	<b>49</b>
	退職手当		11	13	34	1	42	1	26	22
		<b>51</b>	<b>53</b>	<b>56</b>	<b>61</b>	<b>61</b>	<b>63</b>	<b>62</b>	<b>63</b>	<b>63</b>
	法定福利費	51	57	55	55	55	55	54	55	55
		<b>56</b>	<b>57</b>	<b>60</b>	<b>65</b>	<b>68</b>	<b>68</b>	<b>68</b>	<b>68</b>	<b>68</b>
	材料費	56	60	69	68	69	68	68	68	68
		<b>31</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>
	薬品費	31	31	42	42	42	42	42	42	42
		<b>25</b>	<b>29</b>	<b>32</b>	<b>35</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
	診療材料費等	25	29	27	26	27	26	26	26	26
	患者給食費									
		<b>158</b>	<b>144</b>	<b>151</b>	<b>173</b>	<b>182</b>	<b>198</b>	<b>186</b>	<b>190</b>	<b>188</b>
	経費	158	169	172	180	170	178	191	190	197
		<b>36</b>	<b>34</b>	<b>38</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
	賃金報酬	36	34	36	36	36	36	36	36	36
		<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
	法定福利費	5	5	5	5	5	5	5	5	5
		<b>59</b>	<b>62</b>	<b>58</b>	<b>62</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>65</b>
委託料	59	74	65	65	65	65	65	65	65	
	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	
清掃	9	10	9	9	9	9	9	9	9	
	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	
検査	5	8	8	8	8	8	8	8	8	
	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	
保守	15	16	16	16	16	16	16	16	16	
	<b>30</b>	<b>32</b>	<b>29</b>	<b>28</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	
その他	30	40	32	32	32	32	32	32	32	
	<b>58</b>	<b>43</b>	<b>50</b>	<b>57</b>	<b>60</b>	<b>75</b>	<b>63</b>	<b>67</b>	<b>65</b>	
その他経費	58	56	66	74	64	72	85	84	91	
	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>70</b>	<b>58</b>	<b>54</b>	<b>53</b>	<b>50</b>	<b>44</b>	<b>46</b>	
減価償却費	88	88	70	57	55	54	51	45	45	
		<b>1</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	
その他		2	2	2	3	2	5	3	2	
			<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	
資産減耗費			1		1	1	3	1		
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	
研究研修費		2	2	2	2	2	2	2	2	
	<b>683</b>	<b>710</b>	<b>675</b>	<b>724</b>	<b>705</b>	<b>761</b>	<b>705</b>	<b>732</b>	<b>753</b>	
計	683	738	722	735	685	734	696	714	714	

(4) 南茅部病院

収益的収支

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業費用	職員給与費	<b>385</b>	<b>307</b>	<b>288</b>	<b>294</b>	<b>351</b>	<b>307</b>	<b>309</b>	<b>408</b>	<b>390</b>
		385	314	288	291	338	288	291	389	347
		<b>267</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>248</b>	<b>257</b>	<b>255</b>	<b>257</b>	<b>259</b>	<b>262</b>
	給料手当等	267	249	247	249	250	247	248	249	233
		<b>76</b>	<b>24</b>			<b>46</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>96</b>	<b>74</b>
	退職手当	76	25	1	1	47	1	1	97	74
		<b>42</b>	<b>38</b>	<b>43</b>	<b>46</b>	<b>48</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>54</b>
	法定福利費	42	40	40	41	41	40	42	43	40
	材料費	<b>275</b>	<b>69</b>	<b>76</b>	<b>72</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	<b>78</b>
		275	61	61	61	61	61	61	61	62
		<b>244</b>	<b>39</b>	<b>47</b>	<b>45</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
	薬品費	244	38	39	39	39	39	39	39	39
		<b>21</b>	<b>20</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
	診療材料費等	21	14	13	13	13	13	13	13	14
		<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
	患者給食費	10	9	9	9	9	9	9	9	9
	経費	<b>182</b>	<b>185</b>	<b>176</b>	<b>184</b>	<b>190</b>	<b>198</b>	<b>208</b>	<b>195</b>	<b>195</b>
		182	193	192	199	202	206	208	212	206
		<b>50</b>	<b>57</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>
	賃金報酬	50	59	59	59	59	59	59	59	59
		<b>6</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
	法定福利費	6	7	7	7	7	7	7	7	7
		<b>57</b>	<b>59</b>	<b>53</b>	<b>51</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
	委託料	57	60	57	56	55	55	55	55	55
		<b>12</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
	清掃	12	12	12	11	10	10	10	10	10
		<b>12</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
検査	12	12	12	12	12	12	12	12	12	
	<b>8</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	
保守	8	11	11	11	11	11	11	11	11	
	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>21</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	
その他	25	25	22	22	22	22	22	22	22	
	<b>69</b>	<b>61</b>	<b>61</b>	<b>71</b>	<b>73</b>	<b>81</b>	<b>91</b>	<b>78</b>	<b>78</b>	
その他経費	69	67	69	77	81	85	87	91	85	
減価償却費	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	
	29	29	29	24	22	19	17	4	3	
	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	
その他	2	2	7	10	4	4	4	3	3	
			<b>7</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>			
資産減耗費			5	8	2	2	2	1	1	
	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	
研究研修費	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
計	<b>873</b>	<b>592</b>	<b>578</b>	<b>576</b>	<b>646</b>	<b>607</b>	<b>616</b>	<b>700</b>	<b>683</b>	
	873	599	577	585	627	578	581	669	621	

## 6 資本的収支の内訳

### (1) 3 病院合計

資本的収支 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
収入	企業債	1,111	2,926						320	320
	他会計負担金	844	836	1,102	939	906	862	735	744	704
	その他	4	8	13	6	8				
	収入計	1,959	3,770	1,115	945	914	862	735	1,064	1,024
		1,959	3,762	962	939	906	864	737	746	705
支出	建設改良費	1,115	12	152	5	11	11	11	331	331
	企業債償還金	1,329	1,316	1,563	1,510	2,022	1,928	1,668	1,682	1,626
	他会計長期借入金返還金	1,130						300		
	その他	2	2	61	51	41	37	36	35	36
	支出計	3,576	1,330	1,776	1,566	2,074	1,976	2,015	2,048	1,993
	3,576	1,321	1,600	1,547	2,060	1,966	1,706	1,720	1,664	
差引	-1,617	2,440	-661	-621	-1,160	-1,114	-1,280	-984	-969	
	-1,617	2,441	-638	-608	-1,154	-1,102	-969	-974	-959	

#### ▼企業債償還金と一般会計繰入金の差引（公立病院特例債分を除く）

元金償還金	1,329	1,316	1,563	1,510	1,438	1,343	1,083	1,097	1,040
利息償還金	527	516	493	467	442	418	395	373	355
計 a	1,856	1,832	2,056	1,977	1,880	1,761	1,478	1,470	1,395
繰入金 b	1,198	1,181	1,291	1,251	1,202	1,143	1,000	995	941
差引 a-b	658	651	765	726	678	618	478	475	454

▼企業債年度末残高 26,610 25,294 23,731 22,221 20,783 19,440 18,357 17,580 16,860

### (2) 函館病院

資本的収支 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
収入	企業債	1,096	1,814						300	300
	他会計負担金	754	748	1,013	854	823	782	658	672	682
	その他	4	8	13	6	8				
	収入計	1,854	2,570	1,026	860	831	782	658	972	982
		1,854	2,562	874	854	823	784	660	674	684
支出	建設改良費	1,100	12	152	5	11	11	11	311	311
	企業債償還金	1,195	1,186	1,429	1,383	1,678	1,588	1,334	1,355	1,371
	他会計長期借入金返還金	500						300		
	その他	2	2	61	51	41	37	36	35	36
	支出計	2,797	1,200	1,642	1,439	1,730	1,636	1,681	1,701	1,718
	2,797	1,190	1,467	1,420	1,716	1,626	1,372	1,393	1,409	
差引	-943	1,370	-616	-579	-899	-854	-1,023	-729	-736	
	-943	1,372	-593	-566	-893	-842	-712	-719	-725	

#### ▼企業債償還金と一般会計繰入金の差引（公立病院特例債分を除く）

元金償還金	1,195	1,186	1,429	1,383	1,316	1,226	972	992	1,008
利息償還金	509	499	477	453	429	406	384	364	346
計 a	1,704	1,685	1,906	1,836	1,745	1,632	1,356	1,356	1,354
繰入金 b	1,096	1,082	1,192	1,157	1,111	1,055	916	916	914
差引 a-b	608	603	714	679	634	577	440	440	440

▼企業債年度末残高 25,250 24,064 22,635 21,252 19,936 18,710 17,738 17,046 16,338

### (3) 恵山病院

資本的収支 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
収入	企業債	9	448						10	10
	他会計負担金	76	73	74	73	74	72	70	65	16
	その他									
	収入計	85	521	74	73	74	72	70	75	26
支出	建設改良費	9							10	10
	企業債償還金	111	106	109	107	197	194	191	184	113
	他会計長期借入金返還金	396								
	その他									
	支出計	516	106	109	107	197	194	191	194	123
差引	-431	415	-35	-34	-123	-122	-121	-119	-97	

#### ▼企業債償還金と一般会計繰入金の差引（公立病院特例償分を除く）

元金償還金	111	106	109	107	107	104	101	95	23
利息償還金	12	11	10	9	9	8	7	6	6
計 a	123	117	119	116	116	112	108	101	29
繰入金 b	84	80	81	79	79	77	75	70	19
差引 a-b	39	37	38	37	37	35	33	31	10

▼企業債年度末残高 1,171 1,065 956 849 742 638 537 452 439

### (4) 南茅部病院

資本的収支 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
収入	企業債	6	664						10	10
	他会計負担金	14	15	15	12	9	8	7	7	6
	その他									
	収入計	20	679	15	12	9	8	7	17	16
支出	建設改良費	6							10	10
	企業債償還金	23	24	25	20	147	146	143	143	142
	他会計長期借入金返還金	234								
	その他									
	支出計	263	24	25	20	147	146	143	153	152
差引	-243	655	-10	-8	-138	-138	-136	-136	-136	

#### ▼企業債償還金と一般会計繰入金の差引（公立病院特例償分を除く）

元金償還金	23	24	25	20	15	13	10	10	9
利息償還金	6	6	6	5	4	4	4	3	3
計 a	29	30	31	25	19	17	14	13	12
繰入金 b	18	19	18	15	12	11	9	9	8
差引 a-b	11	11	13	10	7	6	5	4	4

▼企業債年度末残高 189 165 140 120 105 92 82 82 83



## 7 一般会計繰入金の内訳

### (1) 3病院合計

収益的収入 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
経常収益	その他医業収益	155	150	336	325	326	326	327	327	327	
	医業外収益	他会計負担金	761	744	816	848	919	903	870	774	738
		他会計補助金	215	232	435	561	626	620	642	647	651
		経常収益 計	1,131	1,126	1,587	1,734	1,871	1,849	1,839	1,748	1,716
	特別利益				280	865	585	585	585	585	586
収益的収入 計	1,131	1,126	1,587	2,014	2,736	2,434	2,424	2,333	2,302		

資本的収入

他会計負担金	844	835	1,102	939	906	862	735	744	704
資本的収入 計	844	835	1,102	939	906	862	735	744	704

繰入金合計	1,975	1,961	2,689	2,953	3,642	3,296	3,159	3,077	3,006
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

### (2) 函館病院

収益的収入 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
経常収益	その他医業収益	145	140	301	289	291	291	291	291	291	
	医業外収益	他会計負担金	603	586	582	610	669	653	664	576	546
		他会計補助金	202	217	422	540	602	595	618	622	626
		経常収益 計	950	943	1,305	1,439	1,562	1,539	1,573	1,489	1,463
	特別利益				280	642	363	363	363	363	363
収益的収入 計	950	943	1,305	1,719	2,204	1,902	1,936	1,852	1,826		

資本的収入

他会計負担金	754	748	1,013	854	823	782	658	672	682
資本的収入 計	754	748	1,013	854	823	782	658	672	682

繰入金合計	1,704	1,691	2,318	2,573	3,027	2,684	2,594	2,524	2,508
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

### (3) 恵山病院

収益的収入 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
経常収益	その他医業収益	5	5	18	18	17	17	18	18	18	
	医業外収益	他会計負担金	85	85	125	127	133	133	132	125	119
		他会計補助金	6	8	7	11	13	13	13	13	13
		経常収益 計	96	98	150	156	163	163	163	156	150
	特別利益					90	90	89	89	90	
収益的収入 計	96	98	150	156	253	253	252	245	240		

資本的収入

他会計負担金	76	72	74	73	74	72	70	65	16
資本的収入 計	76	72	74	73	74	72	70	65	16

繰入金合計	172	170	224	229	327	325	322	310	256
	172	170	331	331	401	422	405	418	366

### (4) 南茅部病院

収益的収入 ※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画 (単位：百万円)

		19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	
経常収益	その他医業収益	5	5	17	18	18	18	18	18	18	
	医業外収益	他会計負担金	73	73	109	111	117	117	74	73	73
		他会計補助金	7	7	6	10	11	12	11	12	12
		経常収益 計	85	85	132	139	146	147	103	103	103
	特別利益					133	132	133	133	133	
収益的収入 計	85	85	132	139	279	279	236	236	236		

資本的収入

他会計負担金	14	15	15	12	9	8	7	7	6
資本的収入 計	14	15	15	12	9	8	7	7	6

繰入金合計	99	100	147	151	288	287	243	243	242
	99	100	236	241	402	359	361	399	394

## 8 繰出基準と繰入金内訳

### (1) 3病院合計

収益的収入

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

繰出項目		繰出基準	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業収益	その他	救急医療の確保に要する経費	336	325	326	326	327	327	327
		救命救急センターの運営費	455	455	455	455	455	455	455
医業外収益	他会計負担金	看護師養成所の運営に要する経費	53	58	55	54	80	76	58
		企業債利子	329	313	298	282	267	252	238
		精神病棟の運営に要する経費	96	178	213	213	213	143	143
		結核、感染症病棟の運営に要する経費	28	38	76	76	76	76	76
		周産期医療に要する経費	64	11	13	13	13	13	13
		小児医療に要する経費	22	22	23	23	23	23	23
		高度医療に要する経費	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	不採算地区病院の運営に要する経費	224	228	241	242	198	191	187
		基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費	117	179	176	186	195	203	210
		共済追加費用の負担に要する経費	95	128	153	141	161	164	166
		児童手当及び子ども手当に要する経費	12	40	53	54	53	53	53
		院内保育所の運営に要する経費	11	14	17	17	17	17	17
		公立病院改革プランに要する経費	0	0	27	22	16	10	5
		研究研修に要する経費	-	-	-	-	-	-	-
特別利益	医療機器リースに要する経費	-	-	-	-	-	-	-	
	病院事業経営健全化分	200	200	200	200	200	200	200	
	公立病院改革プランに要する経費	0	0	585	585	585	585	586	
病院事業経営健全化分	0	280	280	0	0	0	0		

資本的収入

収入	看護師養成所の運営に要する経費	医業外収益に記載	1	1	1	1	1	1	1
	企業債元金	医業外収益（企業債利子）に記載	957	934	901	857	730	739	701
	高度医療に要する経費	医業外収益に記載	144	4	4	4	4	4	2
繰入金合計 (H21～H27累計)			(21,822)	2,689	2,953	3,642	3,296	3,159	3,077
			(21,526)	2,708	2,709	3,290	3,265	3,140	3,221

## (2) 函館病院

収益的収入

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

繰出項目		繰出基準	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業収益	その他	救急医療の確保に要する経費	301	289	291	291	291	291	291
		救命救急センターの運営費	403	403	403	403	403	403	403
医業外収益	他会計負担金	看護師養成所の運営に要する経費	53	58	55	54	80	76	58
		企業債利子	319	303	289	274	259	245	233
		精神病棟の運営に要する経費	96	178	213	213	213	143	143
		結核、感染症病棟の運営に要する経費	28	38	76	76	76	76	76
		周産期医療に要する経費	64	11	13	13	13	13	13
		小児医療に要する経費	22	22	23	23	23	23	23
		高度医療に要する経費	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	不採算地区病院の運営に要する経費			0	0	0	0	0
		基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費	105	161	166	174	181	187	192
		共済追加費用の負担に要する経費	94	127	152	140	160	162	164
		児童手当及び子ども手当に要する経費	12	38	50	50	50	50	50
		院内保育所の運営に要する経費	11	14	17	17	17	17	17
		公立病院改革プランに要する経費	24	23	17	14	10	6	3
		研究研修に要する経費	39	39	39	39	39	39	39
医療機器リースに要する経費	37	71	106	140	171	179	262		
病院事業経営健全化分	200	200	200	200	200	200	200		
特別利益	公立病院改革プランに要する経費			362	363	363	363	363	
	病院事業経営健全化分		280	280	0	0	0	0	

資本的収入

収入	看護師養成所の運営に要する経費	医業外収益に記載	1	1	1	1	1	1	1
	企業債元金	医業外収益（企業債利子）に記載	868	849	818	777	653	667	679
	高度医療に要する経費	医業外収益に記載	144	4	4	4	4	4	2
繰入金合計 (H21～H27累計)			(18,228)	2,318	2,573	3,027	2,684	2,594	2,508
			(16,460)	2,141	2,137	2,487	2,484	2,374	2,461

### (3) 恵山病院

収益的収入

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

繰出項目		繰出基準	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業収益	その他	救急医療の確保に要する経費	18	18	17	17	18	18	18
		救命救急センターの運営費	25	25	25	25	25	25	25
医業外収益	他会計負担金	看護師養成所の運営に要する経費							
		企業債利子	7	7	6	5	5	4	3
		精神病棟の運営に要する経費							
		結核、感染症病棟の運営に要する経費							
		周産期医療に要する経費							
		小児医療に要する経費							
		高度医療に要する経費							
		不採算地区病院の運営に要する経費	118	120	127	128	127	121	116
	他会計補助金	基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費	7	10	7	8	9	9	10
		共済追加費用の負担に要する経費	0	0					
		児童手当及び子ども手当に要する経費	0	1	2	2	2	2	2
		院内保育所の運営に要する経費							
		公立病院改革プランに要する経費	6	6	4	3	2	2	1
		研究研修に要する経費							
		医療機器リースに要する経費	1	3	4	8	9	14	15
		病院事業経営健全化分		0	0	0	0	0	0
特別利益	公立病院改革プランに要する経費			90	90	89	89	90	
	病院事業経営健全化分		0	0	0	0	0	0	

資本的収入

収入	看護師養成所の運営に要する経費	医業外収益に記載		0	0	0	0	0	0
	企業債元金	医業外収益（企業債利子）に記載	74	73	74	72	70	65	16
	高度医療に要する経費	医業外収益に記載							
繰入金合計 (H21～H27累計)			(1,993)	224	229	327	325	322	310
			(2,674)	331	331	401	422	405	418
									256
									366

#### (4) 南茅部病院

収益的収入

※上段：21年度まで実績および22年度以降新計画 下段：旧計画

(単位：百万円)

繰出項目		繰出基準	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
医業収益	救急医療の確保に要する経費	救急病院、救命救急センターを実施する病院における医師等の待機および空床の確保等救急医療の確保に必要な経費に相当する額	17 27	18 27	18 27	18 27	18 27	18 27	18 27
	救命救急センターの運営費								
医業外収益	看護師養成所の運営に要する経費	公立病院附属看護師養成所に必要な経費のうち、その経営に伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額							
	企業債利子	建設改良費および企業債元利償還金の1/2(ただし、平成14年度までに着手した事業に係る企業債元利償還金等にあつては2/3)	3 3	3 3	3 3	3 3	3 2	3 2	2 2
	精神病棟の運営に要する経費	精神病院の運営に要する経費のうち、その経営に伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額							
	結核、感染症病棟の運営に要する経費	結核病院、感染症病棟の運営に要する経費のうち、その経営に伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額							
	周産期医療に要する経費	周産期医療の実施に要する経費のうち、これに伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額							
	小児医療に要する経費	小児医療の実施に要する経費のうち、これに伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額							
	高度医療に要する経費	高度な医療の実施に要する経費のうち、これに伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額							
	不採算地区病院の運営に要する経費	不採算地区病院の運営に要する経費のうち、その経営に伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額	106 175	108 179	114 208	114 168	71 169	70 208	71 208
	基礎年金拠出金に係る公的負担に要する経費	基礎年金拠出金に係る公的負担額(前々年度の経常収支の不足額を限度とする)	5 5	8 5	3 5	4 5	5 5	7 5	8 5
	共済追加費用の負担に要する経費	S37年度末の職員数に比して著しく増加している病院事業会計に係る共済追加費用の負担額の一部	1 1	1 1	1 1	1 1	1 1	2 1	2 1
	児童手当及び子ども手当に要する経費	児童手当及び子ども手当のうち、3歳に満たない児童を対象とする給付に要する額から児童1人当たり7千円を除いた額	0 0	1 0	1 1	2 0	1 1	1 0	1 1
	院内保育所の運営に要する経費	病院内保育所の運営に要する経費のうち、その経営に伴う収入をもって充てることができないと認められるものに相当する額							
	公立病院改革プランに要する経費	公立病院特例債に係る利子償還金	9	9	6 8	5 6	4 5	2 3	1 1
	研究研修に要する経費	医師及び看護師等の研究研修に要する経費の1/2							
医療機器リースに要する経費	なし(※建設改良費および企業債元利償還金の1/2を準用)	1	5	7	9	11	13	10	
病院事業経営健全化分	なし		0	0	0	0	0	0	
特別利益	公立病院改革プランに要する経費	公立病院特例債に係る元金償還金			133 133	132 132	133 133	133 133	133 133
	病院事業経営健全化分	なし		0	0	0	0	0	0

資本的収入

収入	看護師養成所の運営に要する経費	医業外収益に記載		0	0	0	0	0	0	
	企業債元金	医業外収益(企業債利子)に記載	15 15	12 12	9 9	8 8	7 7	7 7	6 6	
	高度医療に要する経費	医業外収益に記載								
繰入金合計 (H21～H27累計)			(1,601) (2,392)	147 236	151 241	288 402	287 359	243 361	243 399	242 394

## 9 主な経営指標

### (1) 函館病院

(単位：%)

区 分	経常収支比率	医業収支比率	職員給与費対医業収益比率	材料費対医業収益比率	うち薬品費対医業収益比率	病床利用率		
						計	うち一般	うち療養
函館病院								
17年度決算	93.7	93.0	40.1	36.6	22.2	85.1	90.5	—
18年度決算	86.0	84.8	48.5	32.1	16.6	75.0	84.1	—
19年度決算	86.4	84.9	51.9	31.0	15.4	71.9	81.5	—
20年度決算	86.2	84.6	52.1	31.2	13.9	71.8	73.6	—
21年度決算	93.9	91.8	46.9	30.7	13.7	73.5	78.3	—
22年度見込	99.1	96.2	46.0	26.8	12.0	74.6	80.7	—
23年度試算	99.6	96.1	46.6	26.6	11.9	75.0	81.1	—
24年度試算	99.3	95.7	47.6	26.5	11.8	75.0	81.1	—
25年度試算	100.3	96.4	47.6	26.5	11.8	75.0	81.1	—
26年度試算	98.8	95.2	49.3	26.5	11.8	75.0	81.1	—
27年度試算	99.3	95.7	49.5	26.5	11.8	75.0	81.1	—
全国平均 (500床以上)								
民間病院	99.4	100.0	47.7	27.7	15.6	83.4	—	—
公的病院 (自治体以外)	96.3	96.6	51.0	31.3	19.5	77.9	—	—
公立病院 (黒字)	102.1	95.9	47.9	30.9	16.4	86.2	87.3	—
公立病院 (上位1/2)	100.3	93.7	49.2	29.6	15.0	85.5	86.8	—
公立病院 (全体)	97.8	92.4	50.1	28.7	14.2	83.9	85.4	51.0

注：全国平均値は平成20年度の数値

#### ※各指標の算式

1. 経常収支比率  

$$\text{経常収益 (医業収益 + 医業外収益)} \div \text{経常費用 (医業費用 + 医業外費用)}$$
2. 医業収支比率  

$$\text{医業収益} \div \text{医業費用}$$
3. 職員給与費対医業収益比率  

$$\text{職員給与費} \div \text{医業収益}$$
4. 材料費対医業収益比率  

$$\text{材料費} \div \text{医業収益}$$
5. 薬品費対医業収益比率  

$$\text{薬品費} \div \text{医業収益}$$

## (2) 恵山病院

## (3) 南茅部病院

(単位：%)

区 分	経常収支 比率	医業収支 比率	職員給与費対 医業収益比率	材料費対医業 収益比率	うち薬品費対 医業収益比率	病床利用率		
						計	うち一般	うち療養
恵山病院								
17年度決算	76.6	65.9	87.4	11.0	7.4	83.4	82.3	84.1
18年度決算	66.8	56.8	102.3	14.5	9.6	84.0	74.7	90.1
19年度決算	70.0	59.6	93.6	13.8	7.6	85.3	78.0	90.0
20年度決算	76.0	65.8	89.9	12.1	5.9	90.4	89.6	90.4
21年度決算	96.1	80.2	72.3	11.1	5.1	96.1	—	96.1
22年度見込	90.4	74.9	78.6	12.0	5.5	90.5	—	90.5
23年度試算	97.9	81.0	69.7	11.9	5.5	95.0	—	95.0
24年度試算	90.8	74.8	77.1	11.9	5.5	95.0	—	95.0
25年度試算	97.9	80.7	69.8	11.9	5.5	95.0	—	95.0
26年度試算	93.5	77.7	75.0	11.9	5.5	95.0	—	95.0
27年度試算	90.7	75.7	78.2	11.9	5.5	95.0	—	95.0
南茅部病院								
17年度決算	86.4	79.8	53.7	41.9	37.3	84.5	81.8	89.1
18年度決算	76.4	69.7	58.1	49.6	44.2	77.9	81.3	72.1
19年度決算	72.3	64.4	68.5	49.0	43.5	68.2	91.3	29.2
20年度決算	68.5	56.9	91.4	20.4	11.7	59.3	91.3	5.4
21年度決算	88.3	71.2	70.1	18.5	11.4	62.4	99.5	休床
22年度見込	85.5	67.7	75.5	18.5	11.4	50.4	80.3	休床
23年度試算	86.6	69.5	78.3	17.4	10.8	59.3	94.6	
24年度試算	92.1	73.9	68.4	17.3	10.7	59.3	94.6	
25年度試算	84.3	72.8	69.1	17.3	10.7	59.3	94.6	
26年度試算	74.6	64.0	91.2	17.3	10.7	59.3	94.6	
27年度試算	76.6	65.7	86.9	17.3	10.7	59.3	94.6	
全国平均 (50床以上100床未満)								
公立病院 (黒字)	102.8	85.3	62.0	22.6	15.7	74.7	72.9	77.1
公立病院 (上位1/2)	101.8	84.4	63.2	22.5	15.5	73.9	72.7	77.5
公立病院 (全体)	96.3	81.9	64.6	21.9	15.0	71.0	69.5	76.4
全国平均 (50床未満)								
公立病院 (黒字)	102.1	78.5	72.6	21.3	14.9	74.9	75.3	73.9
公立病院 (上位1/2)	101.1	78.2	67.0	24.4	17.9	74.0	72.2	78.4
公立病院 (全体)	96.6	78.4	67.5	25.1	18.9	73.8	72.6	76.1

注：全国平均値は平成20年度の不採算地区病院分の数値