

病院事業会計

平成28年

第1回市議会定例会 議案第14号

平成28年度 函館市病院事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28年度病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病 床 数

ア 函 館 病 院 668床

イ 恵 山 病 院 60床

ウ 南 茅 部 病 院 59床

(2) 年 間 患 者 数

ア 函 館 病 院 (入院) 171,915人 (外来) 234,495人

イ 恵 山 病 院 (入院) 19,710人 (外来) 15,795人

ウ 南 茅 部 病 院 (入院) 15,330人 (外来) 24,786人

(3) 一 日 平 均 患 者 数

ア 函 館 病 院 (入院) 471人 (外来) 965人

イ 恵 山 病 院 (入院) 54人 (外来) 65人

ウ 南 茅 部 病 院 (入院) 42人 (外来) 102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 | 21,134,196千円 |
| 第1項 医 業 収 益 | 18,296,125千円 |
| 第2項 高 等 看 護 学 院 収 益 | 77,764千円 |
| 第3項 医 業 外 収 益 | 2,513,923千円 |
| 第4項 特 別 利 益 | 246,384千円 |

支 出

| | |
|---------------------|--------------|
| 第1款 病院事業費用 | 21,131,608千円 |
| 第1項 医 業 費 用 | 20,413,235千円 |
| 第2項 高 等 看 護 学 院 費 用 | 161,645千円 |
| 第3項 医 業 外 費 用 | 538,728千円 |
| 第4項 特 別 損 失 | 8,000千円 |
| 第5項 予 備 費 | 10,000千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

| | |
|---------------|-------------|
| 第1款 資 本 的 収 入 | 1,029,812千円 |
|---------------|-------------|

第1項 他 会 計 負 担 金 1,022,612千円

第2項 長 期 貸 付 金 返 還 金 7,200千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出 1,909,100千円

第1項 建 設 改 良 費 201,354千円

第2項 企 業 債 償 還 金 1,677,146千円

第3項 投 資 30,600千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、8,000,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の

金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、

議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費 8,727,156千円

(2) 交 際 費 700千円

(他会計からの補助金)

第7条 基礎年金拠出金公的負担経費、追加費用および病院事業の経営研修に要す

る経費に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、316,110千

円である。

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、5,865,497千円と定める。

平成28年2月26日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

予 算 説 明 書

平成28年度函館市病院

収益の収入

収

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|----------|------------|------------|------------------|
| 1 病院事業収益 | | | 千円 21,134,196 |
| | 1 医業収益 | | 18,296,125 |
| | | 1 入院収益 | 13,176,252 |
| | | 2 外来収益 | 4,447,090 |
| | | 3 その他医業収益 | 284,307 |
| | | 4 他会計負担金 | 388,476 |
| | 2 高等看護学院収益 | | 77,764 |
| | | 1 高等看護学院収益 | 77,764 |
| | 3 医業外収益 | | 2,513,923 |
| | | 1 他会計負担金 | 860,576 |
| | | 2 他市町負担金 | 46,105 |
| | | 3 他会計補助金 | 316,110 |
| | | 4 補助金 | 295,108 |
| | | 5 患者外給食収益 | 692 |
| | | 6 長期前受金戻入 | 821,976 |

事業会計予算実施計画

及び支出

入

| 備 | 考 |
|--------------------------------------|---|
| | |
| | |
| | |
| | |
| 健康診断, 予防接種, 人間ドックその他医療活動および自費文書料等の収益 | |
| 一般会計負担金 | |
| | |
| 授業料, 入学料および入学検定料 | |
| | |
| 一般会計負担金 | |
| 北斗市ほか16町負担金 | |
| 一般会計補助金 | |
| ドクターヘリ導入促進事業費補助金等 | |
| 職員等に対する給食収益 | |
| 減価償却等による償却資産の減に伴う繰延収益の収益化額 | |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|---|--------|------------|---------|
| | | 7 その他医業外収益 | 173,356 |
| | 4 特別利益 | | 246,384 |
| | | 1 長期前受金戻入 | 246,311 |
| | | 2 その他特別利益 | 73 |

支

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|----------|------------|---------|------------|
| 1 病院事業費用 | | | 21,131,608 |
| | 1 医業費用 | | 20,413,235 |
| | | 1 給与費 | 9,510,134 |
| | | 2 材料費 | 5,964,172 |
| | | 3 経費 | 3,243,465 |
| | | 4 減価償却費 | 1,611,863 |
| | | 5 資産減耗費 | 15,366 |
| | | 6 研究研修費 | 68,235 |
| | 2 高等看護学院費用 | | 161,645 |
| | | 1 給与費 | 110,491 |
| | | 2 経費 | 19,769 |
| | | 3 減価償却費 | 28,066 |

| 備 | 考 |
|--------|---------------------------------|
| | |
| | |
| | |
| | 減価償却等による償却資産の減に伴う過年度分の繰延収益の収益化額 |
| 引当金戻入益 | |

出

| 備 | 考 |
|---|-------------------------------|
| | |
| | |
| | 給料、手当等、賃金、報酬、法定福利費および退職給付費を計上 |
| | 薬品、診療材料および患者給食等医療に直接要する費用を計上 |
| | 事務および管理上の費用等を計上 |
| | 固定資産に対する減価償却費を計上 |
| | 固定資産の除却費用を計上 |
| | 職員の研究研修に要する費用を計上 |
| | |
| | 給料、手当等、賃金、報酬および法定福利費を計上 |
| | 事務および管理上の費用等を計上 |
| | 固定資産に対する減価償却費を計上 |

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|---|-------------|--------------------------------|----------|
| | | 4 資 産 減 耗 費 | 千円 50 |
| | | 5 研 究 研 修 費 | 3,269 |
| | 3 医 業 外 費 用 | | 538,728 |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 374,722 |
| | | 2 患 者 外 給 食 材 料 費 | 611 |
| | | 3 貸 倒 引 当 金 医 業 外 繰 入 額 | 52,339 |
| | | 4 長 期 前 払 消 費 税 償 却 | 99,056 |
| | | 5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 12,000 |
| | 4 特 別 損 失 | | 8,000 |
| | | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 8,000 |
| | 5 予 備 費 | | 10,000 |
| | | 1 予 備 費 | 10,000 |

| 備 | 考 |
|--------------------------|---|
| 固定資産の除却費用を計上 | |
| 職員の研究研修に要する費用を計上 | |
| | |
| 企業債利息、一時借入金利息およびリース利息を計上 | |
| 職員等に対する給食材料費を計上 | |
| 長期貸付金に係る貸倒引当金を計上 | |
| 控除対象外消費税額の償却費用を計上 | |
| 納付税額を計上 | |
| | |
| | |
| | |
| | |

資 本 の 収 入 収

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|---------|------------|------------|-----------------|
| 1 資本的収入 | | | 千円 1,029,812 |
| | 1 他会計負担金 | | 1,022,612 |
| | | 1 他会計負担金 | 1,022,612 |
| | 2 長期貸付金返還金 | | 7,200 |
| | | 1 長期貸付金返還金 | 7,200 |

支

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 |
|---------|----------|------------|-----------------|
| 1 資本的支出 | | | 千円 1,909,100 |
| | 1 建設改良費 | | 201,354 |
| | | 1 器械備品購入費 | 10,395 |
| | | 2 リース資産購入費 | 190,959 |
| | 2 企業債償還金 | | 1,677,146 |
| | | 1 企業債償還金 | 1,677,146 |
| | 3 投 資 | | 30,600 |
| | | 1 長期貸付金 | 30,600 |

及び支出

入

| 備 | 考 |
|------------|--------------|
| | |
| | |
| 一般会計負担金 | 1,022,612 千円 |
| | |
| 修学資金貸付金返還金 | 7,200 千円 |

出

| 備 | 考 |
|----------------|--------------|
| | |
| | |
| 病院器械備品購入費 | 10,000 千円 |
| 高等看護学院器械備品購入費 | 395 千円 |
| 病院リース資産購入費 | 190,768 千円 |
| 高等看護学院リース資産購入費 | 191 千円 |
| | |
| 病院企業債償還金 | 1,655,073 千円 |
| 高等看護学院企業債償還金 | 22,073 千円 |
| | |
| 修学資金貸付金 | 30,600 千円 |

平成28年度函館市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|---------------------|-------------|
| 当年度純利益 | 3,525 |
| 減価償却費 | 1,639,929 |
| 固定資産除却費 | 15,414 |
| 長期前払消費税償却 | 99,056 |
| 貸倒引当金医業外繰入額 | 52,339 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 36,206 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 105,245 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 21,959 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 3,934 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,068,287 |
| 支払利息 | 374,722 |
| 小計 | 1,284,042 |
| 利息の支払額 | △ 374,722 |
| 未払消費税等の増減額 | △ 937 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 908,383 |

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 | △ 10,395 |
| 長期貸付金の貸付による支出 | △ 30,600 |
| 長期貸付金の返還による収入 | 7,200 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 1,022,612 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 988,817 |

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 | 2,700,000 |
| 一時借入金の返済による支出 | △ 2,720,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 1,677,146 |
| リース債務の返済による支出 | △ 190,959 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,888,105 |

| | |
|---------------|--------|
| 資金増加額 (又は減少額) | 9,095 |
| 資金期首残高 | 65,905 |
| 資金期末残高 | 75,000 |

給 与 費

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 | | |
|-------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 1,028 | 119,279 | 3,571,265 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | |
| | 合 計 | 1 | 1,028 | 119,279 | 3,571,265 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 1,026 | 137,675 | 3,613,253 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | |
| | 合 計 | 1 | 1,026 | 137,675 | 3,613,253 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | 2 | △ 18,396 | △ 41,988 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | |
| | 合 計 | | 2 | △ 18,396 | △ 41,988 |

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 管理職 手 当 (千円) | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 地 域 手 当 (千円) | 初 任 給 調 整 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) |
|----------------------------|-------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|
| | 本 年 度 | 47,544 | 79,620 | 103,689 | 103,294 | 348,932 | 37,470 | 378,590 | 75,401 |
| | 前 年 度 | 45,388 | 82,086 | 120,920 | 102,840 | 352,201 | 44,468 | 372,218 | 78,065 |
| | 比 較 | 2,156 | △2,466 | △17,231 | 454 | △3,269 | △6,998 | 6,372 | △2,664 |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | | 説 明 |
|-------|------------|--------------|-----------|------------------------------|
| 給 料 | △ 41,988 | 給与改定に伴う増減分 | 10,409 | 給料表改定に伴う増及び27年度給与改定の経過措置に伴う減 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 51,717 | |
| | | その他の増減分 | △ 104,114 | 職員の変動及びその他の減 |
| 手 当 等 | 44,650 | 給与改定に伴う増減分 | 47,244 | |
| | | 退職手当の増減分 | 82,751 | 退職者の増等に伴う増 |
| | | その他の増減分 | △ 85,345 | 職員の変動及びその他の減 |

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 医 師 | | 医 療 技 術 員 | |
|------------------|------------|------------|-----------|----------|
| | 平均給料月額 (円) | 平均給与月額 (円) | 平均年齢 (歳) | 平均年齢 (歳) |
| 平成28年1月1日 現 在 | 484,237 | 1,373,979 | 40.9 | 34.8 |
| | 485,733 | 1,321,836 | 42.0 | 35.6 |
| | | | | |
| 平成27年1月1日 現 在 | 485,733 | 1,321,836 | 42.0 | 35.6 |
| | 485,733 | 1,321,836 | 42.0 | 35.6 |
| | | | | |

明 細 書

| 費 | | 法定福利費 | 合 計 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 手当等 (千円) | 計 (千円) | (千円) | (千円) |
| 3,741,098 | 7,431,642 | 1,295,514 | 8,727,156 |
| 3,741,098 | 7,431,642 | 1,295,514 | 8,727,156 |
| 3,696,314 | 7,447,242 | 1,344,027 | 8,791,269 |
| 3,696,314 | 7,447,242 | 1,344,027 | 8,791,269 |
| 44,784 | △ 15,600 | △ 48,513 | △ 64,113 |
| 44,784 | △ 15,600 | △ 48,513 | △ 64,113 |

| 時間外 勤務手当 (千円) | 夜間勤務 手 当 (千円) | 宿日直 手 当 (千円) | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 小 計 (千円) | 退職手当 (千円) | 合 計 (千円) |
|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|
| 520,615 | 77,341 | 84,168 | 849,468 | 526,171 | 46,560 | 3,278,863 | 462,235 | 3,741,098 |
| 554,677 | 82,950 | 85,878 | 852,994 | 496,610 | 45,535 | 3,316,830 | 379,484 | 3,696,314 |
| △34,062 | △5,609 | △1,710 | △3,526 | 29,561 | 1,025 | △37,967 | 82,751 | 44,784 |

| 備 | 考 |
|--|--|
| 給与改定の状況 給料表の平均改定率 0.4% 給与改定実施時期 平成27年4月1日 27年度給与改定の経過措置 給与改定に伴う引き下げを段階的に実施 | |
| 職員数の異動状況 (現 に 在 職) (その他) (計) (する職員数) | 採用・退職の状況 採 用 退 職 |
| 本 年 度 950人 78人 1,028人 前 年 度 949人 77人 1,026人 増 減 1人 1人 2人 | 26 年 度 111人 85人 27 年 度 (見込) 105人 (見込) 98人 28 年 度 (見込) 98人 (見込) 68人 |
| 勤勉手当の0.1月引き上げ分等 (給料表の改定による退職手当への影響を含む) | |

| 看 護 師 | 准 看 護 師 | 事 務 | 技 能 労 務 |
|---------|---------|---------|---------|
| 285,435 | 349,480 | 302,452 | 243,657 |
| 384,009 | 440,268 | 390,001 | 249,277 |
| 36.7 | 51.9 | 40.2 | 58.0 |
| 286,706 | 357,869 | 289,880 | 356,140 |
| 388,795 | 449,061 | 381,349 | 377,570 |
| 37.1 | 53.6 | 40.4 | 58.0 |

(2) 初任給

| 区分 | 医師 (円) | 医療技術員 (円) | 看護師 (円) | 准看護師 (円) | 事務 (円) |
|-----|-----------|--------------|------------|-------------|-----------|
| 高校卒 | | | | 158,400 | 144,600 |
| 短大卒 | | 163,300 | 194,200 | | 157,300 |
| 大学卒 | 313,800 | 182,900 | | | 176,700 |

(3) 級別職員数

ア 行政職給料表適用職員

| 区分 | 医療技術員 | | | 看護師 | | |
|-------------|-------|--------|--------|-----|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 平成28年1月1日現在 | 8級 | | | 8級 | | |
| | 7級 | | | 7級 | | |
| | 6級 | | | 6級 | | |
| | 5級 | | | 5級 | | |
| | 4級 | | | 4級 | | |
| | 3級 | | | 3級 | | |
| | 2級 | | | 2級 | | |
| | 1級 | | | 1級 | | |
| | 再任用 | | | 再任用 | | |
| | 計 | | | 計 | | |
| 平成27年1月1日現在 | 8級 | | | 8級 | 1 | 0.3 |
| | 7級 | 1 | 1.9 | 7級 | 2 | 0.7 |
| | 6級 | 3 | 5.8 | 6級 | 10 | 3.4 |
| | 5級 | 4 | 7.7 | 5級 | 4 | 1.4 |
| | 4級 | 24 | 46.1 | 4級 | 114 | 38.8 |
| | 3級 | 20 | 38.5 | 3級 | 163 | 55.4 |
| | 2級 | | | 2級 | | |
| | 1級 | | | 1級 | | |
| | 再任用 | | | 再任用 | | |
| | 計 | 52 | 100 | 計 | 294 | 100 |

イ 技能労務職給料表適用職員

| 区分 | 技能労務 | | |
|-------------|------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 平成28年1月1日現在 | 3級 | 1 | 33.3 |
| | 2級 | | |
| | 1級 | | |
| | 再任用 | 2 | 66.7 |
| | 計 | 3 | 100 |
| 平成27年1月1日現在 | 3級 | | |
| | 2級 | | |
| | 1級 | | |
| | 再任用 | | |
| | 計 | | |

| 技能労務 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 | | | | | |
|-------------|---------------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|
| | 医 師 (円) | 医療技術員 (円) | 看 護 師 (円) | 准看護師 (円) | 事 務 (円) | 技能労務 (円) |
| 142,000 | | | | 140,100 | 144,600 | 142,000 |
| | | 157,300 | 166,100 | | 157,300 | |
| | 313,800 | 176,700 | | | 176,700 | |

| 准 看 護 師 | | | 事 務 | | | 技 能 労 務 | | |
|---------|--------|--------|-----|--------|--------|---------|--------|--------|
| 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 8 級 | | | 8 級 | 1 | 2.1 | 8 級 | | |
| 7 級 | | | 7 級 | 1 | 2.1 | 7 級 | | |
| 6 級 | | | 6 級 | 8 | 17.0 | 6 級 | | |
| 5 級 | | | 5 級 | | | 5 級 | | |
| 4 級 | | | 4 級 | 13 | 27.7 | 4 級 | | |
| 3 級 | | | 3 級 | 3 | 6.4 | 3 級 | | |
| 2 級 | | | 2 級 | 11 | 23.4 | 2 級 | | |
| 1 級 | | | 1 級 | 8 | 17.0 | 1 級 | | |
| 再任用 | | | 再任用 | 2 | 4.3 | 再任用 | | |
| 計 | | | 計 | 47 | 100 | 計 | | |
| 8 級 | | | 8 級 | 1 | 1.6 | 8 級 | | |
| 7 級 | | | 7 級 | 1 | 1.6 | 7 級 | | |
| 6 級 | | | 6 級 | 8 | 12.7 | 6 級 | | |
| 5 級 | | | 5 級 | 3 | 4.7 | 5 級 | | |
| 4 級 | 14 | 77.8 | 4 級 | 15 | 23.8 | 4 級 | 1 | 100 |
| 3 級 | 4 | 22.2 | 3 級 | 14 | 22.2 | 3 級 | | |
| 2 級 | | | 2 級 | 9 | 14.3 | 2 級 | | |
| 1 級 | | | 1 級 | 10 | 15.9 | 1 級 | | |
| 再任用 | | | 再任用 | 2 | 3.2 | 再任用 | | |
| 計 | 18 | 100 | 計 | 63 | 100 | 計 | 1 | 100 |

ウ 医療職給料表適用職員

| 区 分 | 医 師 | | | 医 療 技 術 員 | | | 看 護 | |
|-------------|-----|--------|--------|-----------|--------|--------|-----|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) |
| 平成28年1月1日現在 | 8 級 | | | 8 級 | | | 8 級 | 1 |
| | 7 級 | | | 7 級 | 1 | 0.6 | 7 級 | 2 |
| | 6 級 | | | 6 級 | 5 | 3.2 | 6 級 | 12 |
| | 5 級 | 6 | 6.1 | 5 級 | | | 5 級 | |
| | 4 級 | 6 | 6.1 | 4 級 | 23 | 15.0 | 4 級 | 65 |
| | 3 級 | 40 | 40.9 | 3 級 | 11 | 7.1 | 3 級 | 64 |
| | 2 級 | 16 | 16.3 | 2 級 | 56 | 36.4 | 2 級 | 261 |
| | 1 級 | 30 | 30.6 | 1 級 | 58 | 37.7 | 1 級 | 193 |
| | 再任用 | | | 再任用 | | | 再任用 | 4 |
| | 計 | 98 | 100 | 計 | 154 | 100 | 計 | 602 |
| 平成27年1月1日現在 | 5 級 | 13 | 13.0 | 5 級 | 2 | 2.2 | 5 級 | 7 |
| | 4 級 | 39 | 39.0 | 4 級 | 6 | 6.5 | 4 級 | 12 |
| | 3 級 | 15 | 15.0 | 3 級 | 31 | 33.7 | 3 級 | 85 |
| | 2 級 | 11 | 11.0 | 2 級 | 45 | 48.9 | 2 級 | 206 |
| | 1 級 | 22 | 22.0 | 1 級 | 8 | 8.7 | 1 級 | |
| | 再任用 | | | 再任用 | | | 再任用 | 2 |
| | 計 | 100 | 100 | 計 | 92 | 100 | 計 | 312 |

| 師 構成比(%) | 准 看 護 師 | | | 事 務 | | | 技 能 勞 務 | | |
|-------------|---------|--------|--------|-----|--------|--------|---------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 0.2 | 8 級 | | | 8 級 | | | 8 級 | | |
| 0.3 | 7 級 | | | 7 級 | | | 7 級 | | |
| 2.0 | 6 級 | | | 6 級 | | | 6 級 | | |
| | 5 級 | | | 5 級 | | | 5 級 | | |
| 10.8 | 4 級 | | | 4 級 | 2 | 12.5 | 4 級 | | |
| 10.6 | 3 級 | 22 | 73.3 | 3 級 | | | 3 級 | | |
| 43.3 | 2 級 | 5 | 16.7 | 2 級 | 8 | 50.0 | 2 級 | | |
| 32.1 | 1 級 | 3 | 10.0 | 1 級 | 6 | 37.5 | 1 級 | | |
| 0.7 | 再任用 | | | 再任用 | | | 再任用 | | |
| 100 | 計 | 30 | 100 | 計 | 16 | 100 | 計 | | |
| 2.3 | 5 級 | | | 5 級 | | | 5 級 | | |
| 3.8 | 4 級 | 12 | 80.0 | 4 級 | | | 4 級 | 2 | 100 |
| 27.3 | 3 級 | 1 | 6.7 | 3 級 | | | 3 級 | | |
| 66.0 | 2 級 | | | 2 級 | | | 2 級 | | |
| | 1 級 | 1 | 6.7 | 1 級 | | | 1 級 | | |
| 0.6 | 再任用 | 1 | 6.6 | 再任用 | | | 再任用 | | |
| 100 | 計 | 15 | 100 | 計 | | | 計 | 2 | 100 |

(級別の標準的な職務内容)

| 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|-------|-----|------|------------|-----|--------------|------------|
| 部 長 | 部 次 長 | 課 長 | 課長補佐 | 係 長 主 査 | 主 任 | 主任主事 主任技師 | 主 事 技 師 |

(4) 昇 給

| 区 分 | | 人 数 | |
|-----------------|-------------------------|-----------|-----|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 1,028 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 905 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | 4 |
| | | 2 号 給 (人) | 16 |
| | | 3 号 給 (人) | 64 |
| | | 4 号 給 (人) | 814 |
| | | 6 号 給 (人) | 5 |
| 8 号 給 (人) | 2 | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 88.0 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 1,026 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | 916 | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | 3 |
| | | 2 号 給 (人) | 18 |
| | | 3 号 給 (人) | 76 |
| | | 4 号 給 (人) | 813 |
| | | 6 号 給 (人) | 1 |
| 8 号 給 (人) | 5 | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 89.3 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 医 師 | 医 療 技 術 員 | 看 護 師 | 准 看 護 師 | 事 務 |
|--------------------------------|--|---------|-----------|--------|---------|-----|
| 給料総額に対する比率 (%) | 10.6 | 30.5 | 1.5 | 8.8 | 6.8 | |
| 支給対象職員の比率 (%) (平成28年1月1日現在) | 65.8 | 100.0 | 33.8 | 74.8 | 76.7 | 3.2 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円) | 47,947 | 148,561 | 12,571 | 32,019 | 30,036 | |
| 特殊勤務手当の名称 | 緊急診療待機手当, 夜間特殊業務手当, 地域医療手当, 医師等派遣手当, 分娩手当, 臨床研修医等指導手当, 教育指導手当, ドクターヘリ業務手当, 診療業務等手当, 診療相談等対応手当 | | | | | |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率計 (月分) | 職制上の段階、 職務の級等に よる加算措置 | 備 考 |
|---------|-----------|-----------|--------------|-----------------------------|-----|
| | 6 月(月分) | 12 月(月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.025) | (1.175) | (2.2) | 無 | |
| | 2.025 | 2.175 | 4.2 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.0) | (1.15) | (2.15) | 無 | |
| | 1.975 | 2.125 | 4.1 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.025) | (1.175) | (2.2) | 無 | |
| | 2.025 | 2.175 | 4.2 | 有 | |

※ () 内は再任用職員の支給率

(7) 定年退職、勸奨退職及び応募認定退職に係る退職手当

| 区 分 | 20年勤続の 者 (月分) | 25年勤続の 者 (月分) | 35年勤続の 者 (月分) | 最高限度 (月分) | その他の 加算措置等 | 備 考 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|---|-----|
| 支給率等 | 25.55625 | 34.5825 | 49.59 | 49.59 | 定年前早期退職 特例措置 勸奨退職 (2%~20%加算) 応募認定退職 (2%~45%加算) | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 25.55625 | 34.5825 | 49.59 | 49.59 | 定年前早期退職 特例措置 応募認定退職 (2%~45%加算) | |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差異の内容 |
|---------|-------------|-------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | |
| 地 域 手 当 | 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |

債 務 負 担 行 為

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | |
|-----------------------------|-----------------|----------------------|---------------|
| | | 期 間 | 金 額 |
| 市立函館病院 医師住宅借上料 | 千円 1,037,760 | 平成12年度から 平成27年度まで | 千円 804,264 |
| 市立函館病院 R I作業環境測定業務委託料 | 2,035 | | |
| 市立函館恵山病院 消防用設備等定期点検業務委託料 | 821 | | |
| 市立函館南茅部病院 し尿浄化槽保守点検業務委託料 | 1,178 | | |

に 関 す る 調 書

| 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 期 間 | 金 額 | 自 己 資 金 |
| 平成28年度から 平成32年度まで | 千円 233,496 | 千円 233,496 |
| 平成28年度 | 2,035 | 2,035 |
| 平成28年度 | 821 | 821 |
| 平成28年度 | 1,178 | 1,178 |

平成28年度函館市病院事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産 千円
41,750,652

減 価 償 却 累 計 額 △24,302,894 千円
17,447,758

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 長 期 貸 付 金 135,000

貸 倒 引 当 金 △ 108,877

ロ 出 資 金 148

ハ 長 期 前 払 消 費 税 637,682

投資その他の資産合計 663,953

固 定 資 産 合 計

千円
18,111,711

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 75,000

(2) 未 収 金 2,980,676

貸 倒 引 当 金 △ 26,939 2,953,737

(3) 貯 蔵 品 41,819

(4) 短 期 貸 付 金 1,200

流 動 資 産 合 計

3,071,756

資 産 合 計

21,183,467

負 債 の 部

3 固 定 負 債

| | |
|---------------|------------|
| (1) 企 業 債 | 17,595,571 |
| (2) リ ー ス 債 務 | 358,827 |
| (3) 引 当 金 | |

イ 退職給付引当金 4,429,566

引 当 金 合 計 4,429,566

固 定 負 債 合 計 22,383,964

4 流 動 負 債

| | |
|---------------|-----------|
| (1) 一 時 借 入 金 | 2,700,000 |
| (2) 企 業 債 | 1,784,792 |
| (3) リ ー ス 債 務 | 124,161 |
| (4) 未 払 金 | 2,311,004 |
| (5) 前 受 金 | 9,511 |
| (6) 引 当 金 | |

イ 賞 与 引 当 金 442,382

ロ 法定福利費引当金 83,435

引 当 金 合 計 525,817

(7) そ の 他 流 動 負 債 61,033

| | | |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 流動負債合計 | | 7,516,318 |
| 5 繰延収益 | | |
| 長期前受金 | 6,264,820 | |
| 収益化累計額 | <u>△ 5,182,749</u> | |
| 繰延収益合計 | | <u>1,082,071</u> |
| 負債合計 | | 30,982,353 |
| 資本の部 | | |
| 6 資本金 | | 2,799,168 |
| 7 剰余金 | | |
| (1) 資本剰余金 | 275,584 | |
| (2) 欠損金 | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | <u>12,873,638</u> | |
| 欠損金合計 | <u>12,873,638</u> | |
| 剰余金合計 | | <u>△12,598,054</u> |
| 資本合計 | | <u>△ 9,798,886</u> |
| 負債資本合計 | | <u>21,183,467</u> |

平成27年度函館市病院事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

| | | | | |
|---|-----------|------------------|------------------|--------------------------|
| 1 | 医業収益 | | 17,731,710 | 千円 |
| 2 | 医業費用 | | 20,022,089 | |
| 3 | 予備費 | | <u>9,259</u> | |
| | 医業損失 | | | 2,299,638 千円 |
| 4 | 高等看護学院収益 | 79,526 | | 千円 |
| 5 | 医業外収益 | <u>2,440,513</u> | 2,520,039 | |
| 6 | 高等看護学院費用 | 156,457 | | |
| 7 | 医業外費用 | <u>1,248,172</u> | <u>1,404,629</u> | <u>1,115,410</u> |
| | 経常損失 | | | 1,184,228 |
| 8 | 特別利益 | | 220,007 | |
| 9 | 特別損失 | | <u>8,000</u> | <u>212,007</u> |
| | 当年度純損失 | | | 972,221 |
| | 前年度繰越欠損金 | | | <u>11,904,942</u> |
| | 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>12,877,163</u></u> |

平成27年度函館市病院事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成28年 3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

| | | | |
|--------------|--------------------|----|------------------|
| | | 千円 | |
| (1) 有形固定資産 | 41,704,132 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△22,954,881</u> | | 千円 |
| | | | 18,749,251 |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| イ 長期貸付金 | 141,600 | | |
| 貸倒引当金 | △ 86,538 | | |
| ロ 出 資 金 | 148 | | |
| ハ 長期前払消費税 | <u>708,441</u> | | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>763,651</u> |
| 固定資産合計 | | | 千円 19,512,902 |

2 流 動 資 産

| | | | |
|-----------|----------------|--|------------------|
| (1) 現金預金 | | | 65,905 |
| (2) 未 収 金 | 2,995,993 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 6,050</u> | | 2,989,943 |
| (3) 貯 蔵 品 | | | 41,819 |
| (4) 短期貸付金 | | | <u>1,200</u> |
| 流動資産合計 | | | <u>3,098,867</u> |

資 産 合 計

22,611,769

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債 19,380,368

(2) リ ー ス 債 務 146,978

(3) 引 当 金

イ 退 職 給 付 引 当 金 4,324,321引 当 金 合 計 4,324,321

固 定 負 債 合 計 23,851,667

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金 2,720,000

(2) 企 業 債 1,677,141

(3) リ ー ス 債 務 155,206

(4) 未 払 金 2,311,004

(5) 前 受 金 9,511

(6) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金 420,423

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金 79,501

引 当 金 合 計 499,924

(7) そ の 他 流 動 負 債 61,033

| | | |
|-------------|--------------------|--------------------------|
| 流動負債合計 | | 7,433,819 |
| 5 繰延収益 | | |
| 長期前受金 | 5,307,437 | |
| 収益化累計額 | <u>△ 4,114,462</u> | |
| 繰延収益合計 | | <u>1,192,975</u> |
| 負債合計 | | 32,478,461 |
| 資本の部 | | |
| 6 資本金 | | 2,799,168 |
| 7 剰余金 | | |
| (1) 資本剰余金 | 211,303 | |
| (2) 欠損金 | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | <u>12,877,163</u> | |
| 欠損金合計 | <u>12,877,163</u> | |
| 剰余金合計 | | <u>△12,665,860</u> |
| 資本合計 | | <u>△ 9,866,692</u> |
| 負債資本合計 | | <u><u>22,611,769</u></u> |

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準および評価方法

貯蔵品 先入先出法に基づく原価法によっている。

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 定額法によっている。

主な耐用年数 建物 6～47年

構築物 6～35年

医療用器械備品 3～20年

(2) リース資産

減価償却の方法 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については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によっている。所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損および償還の免除による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。なお、貸倒実績率については、不納欠損処理していない債権のうち、3年経過した債権を貸倒処理額とみなして算出している。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している（なお、一般会計が負担すると見込まれる高等看護学院分を除く）。

(3) 賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している（なお、一般会計が負担すると見込まれる高等看護学院分を除く）。

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、税抜き方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当年度の費用として処理している。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等については、長期前払消費税勘定をもって固定資産に整理し、20事業年度で均等額を償却している。

II 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産および負債の額は、それぞれ344,225千円である。

Ⅲ 予定貸借対照表（当年度分）に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定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、一般会計が負担すると見込まれる額は、12,338,103千円である。

Ⅳ セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

病院事業会計は、市立函館病院、市立函館恵山病院、市立函館南茅部病院および市立函館病院高等看護学院を運営しており、各病院および高等看護学院で運営方針等を決定していることから、この4つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

| 事業区分 | 事業の内容 |
|--------|---|
| 函館病院 | 市立函館病院（函館市港町1丁目10番1号，病床数668床）の運營業務 |
| 恵山病院 | 市立函館恵山病院（函館市日ノ浜町15番地1，病床数60床）の運營業務 |
| 南茅部病院 | 市立函館南茅部病院（函館市安浦町92番地，病床数59床）の運營業務 |
| 高等看護学院 | 市立函館病院高等看護学院（函館市港町1丁目5番15号，定員210人）の運營業務 |

2 報告セグメントごとの医業収益等

平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：千円）

| | 函館病院 | 恵山病院 | 南茅部病院 | 高等看護学院 | 合計 |
|-------------------------|-------------|-----------|-----------|----------|-------------|
| 医業収益 | 17,199,794 | 582,614 | 502,625 | | 18,285,033 |
| 医業費用 | 18,393,157 | 717,571 | 638,553 | | 19,749,281 |
| 医業損益 | △ 1,193,363 | △ 134,957 | △ 135,928 | | △ 1,464,248 |
| 経常損益 | △ 206,700 | △ 8,086 | △ 21,292 | 1,219 | △ 234,859 |
| セグメント資産 | 19,485,557 | 766,256 | 397,554 | 534,100 | 21,183,467 |
| セグメント負債 | 28,413,528 | 1,094,862 | 926,891 | 547,072 | 30,982,353 |
| その他の項目 | | | | | |
| 他会計繰入金 （収益的収入） | 1,165,585 | 171,012 | 165,528 | 63,037 | 1,565,162 |
| 減価償却費 | 1,518,773 | 63,115 | 29,975 | 28,066 | 1,639,929 |
| 特別利益 | 237,200 | 2,241 | 3,768 | 3,175 | 246,384 |
| 特別損失 | 7,000 | 500 | 500 | | 8,000 |
| 有形固定資産および 無形固定資産の増加額 | △ 1,189,477 | △ 56,238 | △ 28,028 | △ 27,750 | △ 1,301,493 |

Ⅴ リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内 58,432千円

1年超 131,667千円

2 長期継続契約に係るリース債務

通常の売買取引の方法に準じた会計処理を行ったリース取引に係るリース債務のうち、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものは下記の金額である。

| | |
|-------------|-----------|
| リース債務（流動負債） | 124,161千円 |
| リース債務（固定負債） | 358,827千円 |

VI その他の注記

1 貸倒引当金の目的使用による取崩しについて

(1) 修学資金貸付金に係る貸倒引当金

当年度において、償還の免除による損失30,000千円を処理するため、貸倒引当金30,000千円を使用する。

(2) 未収金に係る貸倒引当金

当年度において、債権の不納欠損による損失15,317千円を処理するため、貸倒引当金15,317千円を使用する。

2 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として356,841千円を支給するため、退職給付引当金356,841千円を使用する。

3 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として499,924千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金499,924千円を使用する。

(1) 収益的収入及び支出予算対前年度比較表

収 入

| 款 | 項 | 目 | 当年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増△減 |
|----------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 1 病院事業収益 | | | 千円 21,134,196 | 千円 20,139,188 | 千円 995,008 |
| | 1 医業収益 | | 18,296,125 | 17,391,628 | 904,497 |
| | | 1 入院収益 | 13,176,252 | 12,879,629 | 296,623 |
| | | 2 外来収益 | 4,447,090 | 3,847,763 | 599,327 |
| | | 3 その他医業収益 | 284,307 | 319,799 | △ 35,492 |
| | | 4 他会計負担金 | 388,476 | 344,437 | 44,039 |
| | 2 高等看護 学院収益 | | 77,764 | 76,696 | 1,068 |
| | | 1 高等看護 学院収益 | 77,764 | 76,696 | 1,068 |
| | 3 医業外収益 | | 2,513,923 | 2,450,857 | 63,066 |
| | | 1 他会計負担金 | 860,576 | 948,282 | △ 87,706 |
| | | 2 他市町負担金 | 46,105 | 45,412 | 693 |
| | | 3 他会計補助金 | 316,110 | 225,939 | 90,171 |
| | | 4 補助金 | 295,108 | 316,317 | △ 21,209 |
| | | 5 患者外給食収益 | 692 | 739 | △ 47 |
| | | 6 長期前受金戻入 | 821,976 | 756,282 | 65,694 |
| | | 7 その他 医業外収益 | 173,356 | 157,886 | 15,470 |

| 款 | 項 | 目 | 当 予 年 度 額 | 前 予 年 度 額 | 増△減 |
|------|--------|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | 4 特別利益 | | 千円 246,384 | 千円 220,007 | 千円 26,377 |
| | | 1 長期前受金戻入 | 246,311 | 220,007 | 26,304 |
| | | 2 その他特別利益 | 73 | | 73 |
| 収入合計 | | | 21,134,196 | 20,139,188 | 995,008 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 当 年 度 額 千円 | 前 年 度 額 千円 | 増 △ 減 千円 |
|----------|----------------|---------------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 病院事業費用 | | | 21,131,608 | 20,424,953 | 706,655 |
| | 1 医業費用 | | 20,413,235 | 19,690,896 | 722,339 |
| | | 1 給 与 費 | 9,510,134 | 9,611,218 | △ 101,084 |
| | | 2 材 料 費 | 5,964,172 | 5,186,066 | 778,106 |
| | | 3 経 費 | 3,243,465 | 3,326,047 | △ 82,582 |
| | | 4 減価償却費 | 1,611,863 | 1,467,926 | 143,937 |
| | | 5 資産減耗費 | 15,366 | 19,222 | △ 3,856 |
| | | 6 研究研修費 | 68,235 | 80,417 | △ 12,182 |
| | 2 高等看護 学院費用 | | 161,645 | 156,602 | 5,043 |
| | | 1 給 与 費 | 110,491 | 107,314 | 3,177 |
| | | 2 経 費 | 19,769 | 17,867 | 1,902 |
| | | 3 減価償却費 | 28,066 | 28,102 | △ 36 |
| | | 4 資産減耗費 | 50 | 50 | |
| | | 5 研究研修費 | 3,269 | 3,269 | |
| | 3 医業外費用 | | 538,728 | 559,455 | △ 20,727 |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 374,722 | 390,851 | △ 16,129 |
| | | 2 患 者 外 給食材料費 | 611 | 703 | △ 92 |

| 款 | 項 | 目 | 当年度額 | 前年度額 | 増△減 |
|------|--------|-------------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 3 貸倒引当金 医業外繰入額 | 千円 52,339 | 千円 61,586 | 千円 △ 9,247 |
| | | 4 長期前払 消費税償却 | 99,056 | 94,315 | 4,741 |
| | | 5 消費税及び 地方消費税 | 12,000 | 12,000 | |
| | 4 特別損失 | | 8,000 | 8,000 | |
| | | 1 過年度損益 修正損 | 8,000 | 8,000 | |
| | 5 予備費 | | 10,000 | 10,000 | |
| | | 1 予備費 | 10,000 | 10,000 | |
| 支出合計 | | | 21,131,608 | 20,424,953 | 706,655 |
| 差引損益 | | | 2,588 | △ 285,765 | 288,353 |

(2) 収益の支出予算内訳表

| 科 目 | | 医業費用 (函館病院) | 医業費用 (恵山病院) | 医業費用 (南茅部病院) | 高等看護 学院費用 | 医業外 費用 | 特別損失 | 予備費 | 計 | 構成比 |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|-----------|------|-----------|-----------|------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | % |
| 給 与 費 | 給 料 | 3,234,746 | 164,259 | 131,171 | 41,089 | | | | 3,571,265 | 16.9 |
| | 手 当 等 | 2,591,161 | 133,083 | 86,133 | 26,104 | | | | 2,836,481 | 13.4 |
| | 賞与引当金 繰 入 額 | 408,038 | 20,682 | 13,662 | | | | | 442,382 | 2.1 |
| | 賃 金 | 656,777 | 41,179 | 66,094 | 10,615 | | | | 774,665 | 3.7 |
| | 報 酬 | 64,120 | 14,606 | 23,941 | 16,612 | | | | 119,279 | 0.6 |
| | 法定福利費 | 1,199,546 | 61,820 | 53,446 | 16,071 | | | | 1,330,883 | 6.3 |
| | 法定福利費 引当金繰入額 | 76,820 | 3,998 | 2,617 | | | | | 83,435 | 0.4 |
| | 退職給付費 | 425,830 | 17,581 | 18,824 | | | | | 462,235 | 2.2 |
| 小 計 | 8,657,038 | 457,208 | 395,888 | 110,491 | | | | 9,620,625 | 45.6 | |
| 材 料 費 | 薬 品 費 | 3,701,352 | 33,944 | 75,644 | | | | | 3,810,940 | 18.0 |
| | 診療材料費 | 1,954,649 | 38,074 | 15,312 | | | | | 2,008,035 | 9.5 |
| | 患者給食費 | 118,488 | 46 | 14,903 | | | | | 133,437 | 0.6 |
| | 医 療 用 消耗備品費 | 10,000 | 1,260 | 500 | | | | | 11,760 | 0.1 |
| | 小 計 | 5,784,489 | 73,324 | 106,359 | | | | | 5,964,172 | 28.2 |
| 経 費 | 厚生福利費 | 33,952 | 2,050 | 2,017 | 251 | | | | 38,270 | 0.2 |
| | 報 償 費 | 85,215 | 1,866 | 19,049 | 6,212 | | | | 112,342 | 0.5 |
| | 旅費交通費 | 54,255 | 1,600 | 4,386 | 727 | | | | 60,968 | 0.3 |
| | 職員被服費 | 19,894 | 173 | 650 | 256 | | | | 20,973 | 0.1 |
| | 消耗品費 | 45,362 | 2,990 | 3,635 | 1,160 | | | | 53,147 | 0.3 |

| 科 目 | | 医業費用 (函館病院) | 医業費用 (恵山病院) | 医業費用 (南茅部病院) | 高等看護 学院費用 | 医業外 費用 | 特別損失 | 予備費 | 計 | 構成比 | |
|-----------------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|-----------|------|-----|-----------|---------|-----|
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | % | |
| 経 | 消耗備品費 | 8,142 | 1,391 | 300 | 104 | | | | 9,937 | 0.0 | |
| | 光熱水費 | 149,262 | 19,092 | 7,752 | 6,124 | | | | 182,230 | 0.9 | |
| | 燃料費 | 250,867 | 7,467 | 10,222 | 53 | | | | 268,609 | 1.3 | |
| | 食糧費 | 550 | 100 | 120 | 1 | | | | 771 | 0.0 | |
| | 交際費 | 500 | 100 | 100 | | | | | 700 | 0.0 | |
| | 印刷製本費 | 4,903 | 887 | 1,550 | 205 | | | | 7,545 | 0.0 | |
| | 修繕費 | 77,304 | 14,620 | 6,213 | 450 | | | | 98,587 | 0.5 | |
| | 保険料 | 23,449 | 1,303 | 1,432 | 1,040 | | | | 27,224 | 0.1 | |
| | 賃借料 | 203,725 | 8,445 | 4,228 | 142 | | | | 216,540 | 1.0 | |
| | 通信運搬費 | 27,764 | 839 | 1,036 | 219 | | | | 29,858 | 0.1 | |
| | 委託料 | 1,916,923 | 74,045 | 54,864 | 1,981 | | | | 2,047,813 | 9.7 | |
| | 諸会費 | 4,520 | 434 | 333 | 210 | | | | 5,497 | 0.0 | |
| | 手数料 | 32,709 | 133 | 1,103 | 576 | | | | 34,521 | 0.2 | |
| | 広告料 | 81 | | | | | | | 81 | 0.0 | |
| | 費 | 負担金 | 8,776 | 206 | 147 | 58 | | | | 9,187 | 0.0 |
| | | 貸倒引当金 繰入額 | 35,996 | | 283 | | | | | 36,279 | 0.2 |
| 雑費 | | 2,125 | 30 | | | | | | 2,155 | 0.0 | |
| 小計 | | 2,986,274 | 137,771 | 119,420 | 19,769 | | | | 3,263,234 | 15.4 | |
| 減 価 償 却 費 | | 建物 減価償却費 | 769,795 | 44,369 | 17,103 | 27,284 | | | | 858,551 | 4.1 |
| | 構築物 減価償却費 | 1,638 | | | 145 | | | | 1,783 | 0.0 | |

| 科 目 | | 医業費用 (函館病院) | 医業費用 (恵山病院) | 医業費用 (南茅部病院) | 高等看護 学院費用 | 医業外 費用 | 特別損失 | 予備費 | 計 | 構成比 |
|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|-----------|------|-----|-----------|-----|
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | % |
| 減 価 却 費 | 医療用器械備 品減価償却費 | 605,312 | 14,326 | 9,692 | | | | | 629,330 | 3.0 |
| | その他器械備 品減価償却費 | 3,061 | | 356 | 476 | | | | 3,893 | 0.0 |
| | リース資産 減価償却費 | 138,967 | 4,420 | 2,824 | 161 | | | | 146,372 | 0.7 |
| | 小 計 | 1,518,773 | 63,115 | 29,975 | 28,066 | | | | 1,639,929 | 7.8 |
| 資 産 減 耗 費 | た な 卸 資産減耗費 | 2 | | | | | | | 2 | 0.0 |
| | 固定資産 除却費 | 15,000 | 254 | 110 | 50 | | | | 15,414 | 0.1 |
| | 小 計 | 15,002 | 254 | 110 | 50 | | | | 15,416 | 0.1 |
| 研 究 費 | 報 償 費 | 2,632 | | | | | | | 2,632 | 0.0 |
| | 図 書 費 | 12,868 | 210 | 420 | 2,000 | | | | 15,498 | 0.1 |
| | 旅費交通費 | 23,198 | 1,446 | 1,690 | 329 | | | | 26,663 | 0.1 |
| | 食 糧 費 | 332 | | | | | | | 332 | 0.0 |
| | 印刷製本費 | 2,392 | | | | | | | 2,392 | 0.0 |
| | 賃 借 料 | 3,667 | | | 736 | | | | 4,403 | 0.0 |
| | 通信運搬費 | 23 | | | | | | | 23 | 0.0 |
| | 手 数 料 | 8,320 | 3 | | | | | | 8,323 | 0.0 |
| | 研究雑費 | 10,568 | 216 | 250 | 204 | | | | 11,238 | 0.1 |
| | 小 計 | 64,000 | 1,875 | 2,360 | 3,269 | | | | 71,504 | 0.3 |
| 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 企業債利息 | | | | | 347,531 | | | 347,531 | 1.6 |
| | 一時借入金 利 息 | | | | | 11,800 | | | 11,800 | 0.1 |
| | リース利息 | | | | | 15,391 | | | 15,391 | 0.1 |

| 科 目 | | 医業費用 (函館病院) | 医業費用 (恵山病院) | 医業費用 (南茅部病院) | 高等看護 学院費用 | 医業外 費用 | 特別損失 | 予備費 | 計 | 構成比 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|-----------|----------|----------|------------|-----|
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | % |
| 支払利息等 | 小 計 | | | | | 374,722 | | | 374,722 | 1.8 |
| | 患者 外 給食 材料 費 | | | | | 611 | | | 611 | 0.0 |
| | 貸倒引当金 医業外繰入額 | | | | | 52,339 | | | 52,339 | 0.2 |
| | 長期前払消費税 償却 | | | | | 99,056 | | | 99,056 | 0.5 |
| | 消費税及び 地方消費税 | | | | | 12,000 | | | 12,000 | 0.1 |
| | 過年度損益 修正損 | | | | | | 8,000 | | 8,000 | 0.0 |
| | 予 備 費 | | | | | | | 10,000 | 10,000 | 0.0 |
| | 計 | 19,025,576 | 733,547 | 654,112 | 161,645 | 538,728 | 8,000 | 10,000 | 21,131,608 | 100 |
| | 構 成 比 | % 90.0 | % 3.5 | % 3.1 | % 0.8 | % 2.6 | % 0.0 | % 0.0 | % 100 | |

(3) 職員給与費及びたな卸資産購入限度額内訳一覧表

| 款 | 項 | 目 | 予算第6条による 職員給与費 | 予算第8条による たな卸資産の購入 限度額 |
|---------|--------------|-----|-------------------|-----------------------------|
| | | | 千円 | 千円 |
| (収益的支出) | | | 8,727,156 | 5,865,497 |
| 病院事業費用 | | | 8,727,156 | 5,865,497 |
| | 医業費用 | | 8,628,703 | 5,864,337 |
| | | 給与費 | 8,628,703 | |
| | | 材料費 | | 5,818,975 |
| | | 経費 | | 45,362 |
| | 高等看護 学院費用 | | 98,453 | 1,160 |
| | | 給与費 | 98,453 | |
| | | 経費 | | 1,160 |
| 合 | | 計 | 8,727,156 | 5,865,497 |

(4) 企業債償還金の内訳

別紙のとおり

| | | | | | | 千円 |
|-----|----------|-----------------------|-------------|------|--------------|-----------|
| 4 | 高等看護学院収益 | | | | | 77,764 |
| (1) | 高等看護学院収益 | | | | | 77,764 |
| | ア | 授業料 | 1 学年 | 70人 | 一人月額 26,000円 | 69,264 |
| | | | 2 学年 | 81人 | 一人月額 26,000円 | |
| | | | 3 学年 | 71人 | 一人月額 26,000円 | |
| | イ | 入学料 | | 85人 | 一人 60,000円 | 5,100 |
| | ウ | 入学検定料 | | 170人 | 一人 20,000円 | 3,400 |
| 5 | 医業外収益 | | | | | 2,513,923 |
| (1) | 他会計負担金 | | | | | 860,576 |
| (2) | 他市町負担金 | | | | | 46,105 |
| (3) | 他会計補助金 | | | | | 316,110 |
| (4) | 補助金 | ドクターヘリ導入促進事業費補助金, その他 | | | | 295,108 |
| (5) | 患者外給食収益 | | | | | 692 |
| (6) | 長期前受金戻入 | | | | | 821,976 |
| (7) | その他医業外収益 | | | | | 173,356 |
| | ア | その他医業外収益 | 駐車場使用料, その他 | | | 173,356 |
| 6 | 特別利益 | | | | | 246,384 |
| (1) | 長期前受金戻入 | | | | | 246,311 |
| (2) | その他特別利益 | | | | | 73 |

(5) 収入予算資料

| | | | 千円 |
|---------------|---------------|------------------|------------|
| 病院事業収益 | | | 21,134,196 |
| 1 医業収益（函館病院） | | | 17,209,727 |
| (1) 入院収益 | 予定件数 11,850件 | 一件当たり 1,047,597円 | 12,414,024 |
| (2) 外来収益 | 予定人員 234,495人 | 一日一人当たり 18,002円 | 4,221,274 |
| (3) その他医業収益 | | | 261,935 |
| ア 室料差額収益 | 室料差額 | | 62,556 |
| イ 公衆衛生活動収益 | 集団健康診断, 予防接種 | | 76,312 |
| ウ 医療相談収益 | 人間ドック, 個人健康診断 | | 5,184 |
| エ 受託検査施設利用収益 | 検査料 | | 45,144 |
| オ その他医業収益 | 自費文書料, その他 | | 72,739 |
| (4) 他会計負担金 | | | 312,494 |
| 2 医業収益（恵山病院） | | | 583,211 |
| (1) 入院収益 | 予定人員 19,710人 | 一日一人当たり 22,451円 | 442,501 |
| (2) 外来収益 | 予定人員 15,795人 | 一日一人当たり 5,789円 | 91,436 |
| (3) その他医業収益 | | | 11,283 |
| ア 室料差額収益 | 室料差額 | | 97 |
| イ 公衆衛生活動収益 | 集団健康診断, 予防接種 | | 6,304 |
| ウ 医療相談収益 | 個人健康診断 | | 449 |
| エ その他医業収益 | 自費文書料, その他 | | 4,433 |
| (4) 他会計負担金 | | | 37,991 |
| 3 医業収益（南茅部病院） | | | 503,187 |
| (1) 入院収益 | 予定人員 15,330人 | 一日一人当たり 20,856円 | 319,727 |
| (2) 外来収益 | 予定人員 24,786人 | 一日一人当たり 5,422円 | 134,380 |
| (3) その他医業収益 | | | 11,089 |
| ア 室料差額収益 | 室料差額 | | 1,182 |
| イ 公衆衛生活動収益 | 集団健康診断, 予防接種 | | 6,409 |
| ウ 医療相談収益 | 個人健康診断 | | 511 |
| エ その他医業収益 | 自費文書料, その他 | | 2,987 |
| (4) 他会計負担金 | | | 37,991 |