

報告第5号参考資料

平成22年度一部事務組合下北医療センター

経営健全化計画実施状況報告書

( 施設別資料 )

## 目 次

### 経営健全化計画の平成22年度実施状況報告書（施設別資料）

むつ総合病院 .....	1
むつリハビリテーション病院 .....	5
川内診療所 .....	8
大畑診療所 .....	12
脇野沢診療所 .....	15
大間病院 .....	18
佐井地区診療所 .....	22
風間浦診療所 .....	26
東通地区診療所 .....	29
事業本部事務局 .....	32

# 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (むつ総合病院)

## 第1 計画と具体的な措置の状況

平成14年度から平成20年度までの7年間に及ぶ第五次病院事業経営健全化により、資金不足を解消した。この計画を達成するまでの間に講じてきた収益確保及び費用削減に係る各種施策を平成22年度も継続した。

平成22年度の経営健全化に係る方策の実施状況は次のとおりである。

(単位:千円)

No.	健全化項目	内 容	22計画額	22実績	比 較	備 考
1	管理職手当の減額支給	医師を除く管理職に対する手当の60%減額	5,875	1,820	△ 4,055	看護師管理職手当減額取りやめ
2	時間外勤務手当の削減	代替休暇制度による時間外手当の削減	67,300	66,127	△ 1,173	
3	技能職員の退職不補充	退職不補充(H21末1名)	9,452	9,452	0	
4	駐車場の有料化	患者を除く利用者の有料化	16,436	24,462	8,026	駐車場利用者の増
5	予約診療の導入	予約料金として315円を徴収	5,670	4,916	△ 754	予約診療者の減
6	入院基本料の引き上げ	7対1看護基準算定のための診療体制確保	328,829	273,211	△ 55,618	対象者数の減、3月から10対1
7	各種加算の取得 (ハイリスク妊娠管理加算)	ハイリスク妊娠管理加算の取得体制整備	6,600	6,200	△ 400	対象ケースの減
8	各種加算の取得 (ハイリスク分娩管理加算)	ハイリスク分娩管理加算の取得体制整備	1,920	4,230	2,310	
9	各種加算の取得 (入院時医学管理加算)	入院時医学管理加算の取得体制整備	64,800	61,702	△ 3,098	対象者数の減
10	各種加算の取得 (がん診療連携拠点加算)	がん診療連携拠点加算の取得体制整備	144	190	46	
11	各種加算の取得 (臨床研修病院入院診療加算)	臨床研修病院入院診療加算の取得体制整備	2,400	2,409	9	
12	レントゲン画像のフルデジタル化	自動現像機及び担当職員の廃止	1,962	1,962	0	H21から全面实施
合 計			511,388	456,681	△ 54,707	

## 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

区分 \ 年度	計画初年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		284,374	230,066	182,376	333,227	447,408
解消実績額 B		134,476	222,435	—	—	—
現在計画 C		—	222,435	131,365	72,421	83,933
B-A又は C-A		△ 149,898	△ 7,631	△ 51,011	△ 260,806	△ 363,475
資金不足額	△ 29,612	△ 164,088	△ 378,023	△ 517,888	△ 590,309	△ 674,242

## 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 \ 資金 不足比率	計画初年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	—	—	—	—	—	—	—	—	

## 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1)平成22年度診療報酬改定に基づき、質の高い医療体制を構築するとともに収益性の向上にもつなげた(各種加算の取得)。
- (2)一時借入金利率の引き下げ(1.725%→1.600%)を行った。
- (3)脳神経外科用入院病床22床を他診療科(内科、整形外科等)で積極的な活用を図った。
- (4)メンタルヘルス科診療棟改築事業の財源確保(地域活性化、公共投資臨時交付金の活用)を図った。
- (5)公的資金補償金免除繰上償還制度の活用を図った。
- (6)脳神経外科常勤医師の招聘(医師確保)

## 収支計画

収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成	平成	平成	平成	平成	平成	平成	伸率				
		20年度 決算額	21年度 決算額	22年度 当初計画	22年度 決算額	23年度 見込	24年度 見込	25年度 見込	21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収	1. 医業収益 a	8,383,866	8,362,926	8,536,450	8,670,565	8,421,000	8,481,500	8,481,500	▲ 0.2	3.7	▲ 2.9	0.7	0.0
	(1) 料 金 収 入	8,034,214	7,923,940	8,118,715	8,230,290	8,071,000	8,058,000	8,058,000	▲ 1.4	3.9	▲ 1.9	▲ 0.2	0.0
	入 院 収 益	5,577,712	5,384,430	5,610,198	5,723,841	5,439,000	5,426,000	5,426,000	▲ 3.5	6.3	▲ 5.0	▲ 0.2	0.0
	外 来 収 益	2,456,502	2,539,510	2,508,517	2,506,449	2,632,000	2,632,000	2,632,000	3.4	▲ 1.3	5.0	0.0	0.0
	(2) そ の 他	349,652	438,986	417,735	440,275	350,000	423,500	423,500	25.5	0.3	▲ 20.5	21.0	0.0
	うち他会計負担金	87,146	146,101	146,101	145,519	56,786	57,000	57,000	67.7	▲ 0.4	▲ 61.0	0.4	0.0
	うち基準内繰入金	87,146	146,101	146,101	145,519	56,786	57,000	57,000	67.7	▲ 0.4	▲ 61.0	0.4	0.0
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 医業外収益	766,441	767,275	772,806	773,309	1,062,672	839,967	958,463	0.1	0.8	37.4	▲ 21.0	14.1
	(1) 他会計負担金	188,322	190,827	200,026	200,325	228,997	230,000	236,000	1.3	5.0	14.3	0.4	2.6
	うち基準内繰入金	186,704	189,223	198,436	200,300	228,997	230,000	236,000	1.3	5.9	14.3	0.4	2.6
	うち基準外繰入金	1,618	1,604	1,590	25	0	0	0	▲ 0.9	▲ 98.4	▲ 100.0	—	—
	(2) 他会計補助金	174,364	193,548	194,923	194,923	455,990	232,667	345,163	11.0	0.7	133.9	▲ 49.0	48.4
一時借入金利息分	59,047	59,047	59,047	55,749	53,986	53,900	53,900	0.0	▲ 5.6	▲ 3.2	▲ 0.2	0.0	
その他の他	115,317	134,501	135,876	139,174	402,004	178,767	291,263	16.6	3.5	188.8	▲ 55.5	62.9	
(3) 国(県)補助金	317,536	305,691	301,140	301,729	303,331	303,000	303,000	▲ 3.7	▲ 1.3	0.5	▲ 0.1	0.0	
(4) その他の他	86,219	77,209	76,717	76,332	74,354	74,300	74,300	▲ 10.5	▲ 1.1	▲ 2.6	▲ 0.1	0.0	
経常収益(A)	9,150,307	9,130,201	9,309,256	9,443,874	9,483,672	9,321,467	9,439,963	▲ 0.2	3.4	0.4	▲ 1.7	1.3	
支	1. 医業費用 b	8,468,813	8,727,522	8,760,762	8,943,318	8,896,486	9,047,667	9,147,424	3.1	2.5	▲ 0.5	1.7	1.1
	(1) 職員給与費	4,181,152	4,366,037	4,462,479	4,468,483	4,477,000	4,477,000	4,477,000	4.4	2.3	0.2	0.0	0.0
	基本給	1,892,661	1,957,453	1,962,135	1,934,964	1,918,000	1,918,000	1,918,000	3.4	▲ 1.1	▲ 0.9	0.0	0.0
	退職手当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	その他の他	2,288,491	2,408,584	2,500,344	2,533,519	2,559,000	2,559,000	2,559,000	5.2	5.2	1.0	0.0	0.0
	(2) 材料費	2,460,790	2,427,408	2,341,543	2,576,933	2,450,000	2,450,000	2,450,000	▲ 1.4	6.2	▲ 4.9	0.0	0.0
	うち薬品費	1,160,615	1,176,056	1,134,657	1,366,517	1,260,000	1,260,000	1,260,000	1.3	16.2	▲ 7.8	0.0	0.0
	(3) 経費	1,342,946	1,467,931	1,496,024	1,451,519	1,489,000	1,608,100	1,687,500	9.3	▲ 1.1	2.6	8.0	4.9
	うち委託料	470,565	479,790	490,408	505,958	497,000	497,000	497,000	2.0	5.5	▲ 1.8	0.0	0.0
	(4) 減価償却費	439,560	415,466	414,123	397,553	426,678	462,567	482,924	▲ 5.5	▲ 4.3	7.3	8.4	4.4
	(5) その他	44,365	50,680	46,593	48,830	53,808	50,000	50,000	14.2	▲ 3.7	10.2	▲ 7.1	0.0
	2. 医業外費用	531,438	499,201	478,491	489,556	461,690	430,419	419,699	▲ 6.1	▲ 1.9	▲ 5.7	▲ 6.8	▲ 2.5
	(1) 支払利息	317,133	286,443	276,160	259,444	230,690	222,419	206,699	▲ 9.7	▲ 9.4	▲ 11.1	▲ 3.6	▲ 7.1
うち一時借入金利息	100,804	80,318	82,728	66,256	56,755	54,000	54,000	▲ 20.3	▲ 17.5	▲ 14.3	▲ 4.9	0.0	
(2) その他の他	214,305	212,758	202,331	230,112	231,000	208,000	213,000	▲ 0.7	8.2	0.4	▲ 10.0	2.4	
経常費用(B)	9,000,251	9,226,723	9,239,253	9,432,874	9,358,176	9,478,086	9,567,123	2.5	2.2	▲ 0.8	1.3	0.9	
経常損益(A)-(B)(C)	150,056	▲ 96,522	70,003	11,000	125,496	▲ 156,619	▲ 127,160	▲ 164.3	▲ 111.4	1,040.9	▲ 224.8	▲ 18.8	
特 別 損 益	1. 特別利益(D)	832,153	17	236	643	0	0	0	▲ 100.0	3,682.4	▲ 100.0	—	—
	うち他会計繰入金	814,190	0	0	0	0	0	0	▲ 100.0	—	—	—	—
2. 特別損失(E)	11,061	6,082	5,552	5,019	8,505	10,000	10,000	▲ 45.0	▲ 17.5	69.5	17.6	0.0	
特別損益(D)-(E)(F)	821,092	▲ 6,065	▲ 5,316	▲ 4,376	▲ 8,505	▲ 10,000	▲ 10,000	▲ 100.7	▲ 27.8	94.4	17.6	0.0	
純 損 益 (C)+(F)	971,148	▲ 102,587	64,687	6,624	116,991	▲ 166,619	▲ 137,160	▲ 110.6	▲ 106.5	1,666.2	▲ 242.4	▲ 17.7	
累 積 欠 損 金 (G)	7,481,530	102,587	▲ 137,176	▲ 6,624	▲ 123,615	43,004	180,164	▲ 98.6	▲ 106.5	1,766.2	▲ 134.8	318.9	
流 動 資 産 (ア)	6,822,382	5,313,811	5,477,289	5,475,327	5,166,138	5,166,138	5,166,138	▲ 22.1	3.0	▲ 5.6	0.0	0.0	
うち未収金	6,075,545	4,929,532	5,320,483	5,290,239	4,981,050	4,810,000	4,810,000	▲ 18.9	7.3	▲ 5.8	▲ 3.4	0.0	
流 動 負 債 (イ)	6,792,770	5,149,723	4,933,237	5,088,804	4,648,250	4,575,829	4,491,896	▲ 24.2	▲ 1.2	▲ 8.7	▲ 1.6	▲ 1.8	
うち一時借入金	5,685,700	4,600,700	4,155,700	4,318,897	4,038,343	3,965,922	3,881,989	▲ 19.1	▲ 6.1	▲ 6.5	▲ 1.8	▲ 2.1	
うち未払金	1,105,959	548,236	716,427	673,867	510,000	510,000	510,000	▲ 50.4	22.9	▲ 24.3	0.0	0.0	
翌年度繰越財源(ウ)	0	0	0	8,500	0	0	0	—	—	▲ 100.0	—	—	
当年度許可債で未借入又は未発行の額	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
差引不良債務(オ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
単年度資金収支額	1,283,453	134,476	230,066	222,435	131,365	72,421	83,933	▲ 89.5	65.4	▲ 40.9	▲ 44.9	15.9	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	89.2	1.2	▲ 1.6	▲ 0.1	▲ 1.5	0.5	2.1	▲ 98.6	▲ 106.2	1,821.5	▲ 134.5	318.9	
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	—	—	—	—	—	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	99.0	95.8	97.4	97.0	94.7	93.7	92.7	▲ 3.2	1.2	▲ 2.4	▲ 1.0	▲ 1.1	
地方財政法施行令第19条第1項により算定した資金の不足額(H)	▲ 29,612	▲ 164,088	▲ 544,052	▲ 378,023	▲ 517,888	▲ 590,309	▲ 674,242	454.1	130.4	37.0	14.0	14.2	
地方財政法による資金不足の比率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	▲ 0.4	▲ 2.0	▲ 6.4	▲ 4.4	▲ 6.1	▲ 7.0	▲ 7.9	400.0	120.0	38.6	14.8	12.9	
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額(I)	▲ 29,612	▲ 164,088	▲ 544,052	▲ 378,023	▲ 517,888	▲ 590,309	▲ 674,242	454.1	130.4	37.0	14.0	14.2	
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額(J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模(K)	8,383,866	8,362,926	8,536,450	8,670,565	8,421,000	8,481,500	8,481,500	▲ 0.2	3.7	▲ 2.9	0.7	0.0	
健全化法第22条により算定した資金不足比率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	▲ 0.3	▲ 1.9	▲ 6.3	▲ 4.4	▲ 6.1	▲ 7.0	▲ 7.9	533.3	131.6	38.6	14.8	12.9	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」 - N年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

## 収支計画

## 資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 企 業 債	432,200	258,700	620,600	583,200	659,500	786,200	963,300	▲ 40.1	125.4	13.1	19.2	22.5
	2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他 会 計 負 担 金	266,190	299,595	358,934	359,266	366,652	315,190	357,283	12.5	19.9	2.1	▲ 14.0	13.4
	うち 基 準 内 繰 入 金	265,539	298,931	358,255	358,588	365,959	315,190	357,283	12.6	20.0	2.1	▲ 13.9	13.4
	うち 基 準 外 繰 入 金	651	664	679	678	693	0	0	2.0	2.1	2.2	▲ 100.0	—
	4. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
	5. 他 会 計 補 助 金	500,000	150,000	0	146,458	233,411	0	0	▲ 70.0	▲ 2.4	59.4	▲ 100.0	—
	6. 国 ( 県 ) 補 助 金	2,160	9,510	259,535	184,891	259,346	0	93,500	340.3	1,844.2	40.3	▲ 100.0	—
	7. 工 事 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	8. 固 定 資 産 売 却 代 金	10,000	0	0	0	0	0	0	▲ 100.0	—	—	—	—
9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
収 入 計 (a)	1,210,550	717,805	1,239,069	1,273,815	1,518,909	1,101,390	1,414,083	▲ 40.7	77.5	19.2	▲ 27.5	28.4	
うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)	0	0	0	8,500	0	0	0	—	—	▲ 100.0	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	1,210,550	717,805	1,239,069	1,265,315	1,518,909	1,101,390	1,414,083	▲ 40.7	76.3	20.0	▲ 27.5	28.4	
支 出	1. 建 設 改 良 費	574,627	646,245	880,192	707,179	1,295,433	787,945	1,068,415	12.5	9.4	83.2	▲ 39.2	35.6
	うち 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 企 業 債 償 還 金	453,009	517,427	632,679	832,973	648,780	546,972	617,499	14.2	61.0	▲ 22.1	▲ 15.7	12.9
	うち建設改良のための企業債分	453,009	517,427	632,679	832,973	648,780	546,972	617,499	14.2	61.0	▲ 22.1	▲ 15.7	12.9
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. そ の 他	360,000	150,000	0	4,550	15,000	18,000	18,000	▲ 58.3	▲ 97.0	229.7	20.0	0.0
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
支 出 計 (B)	1,387,636	1,313,672	1,512,871	1,544,702	1,959,213	1,352,917	1,703,914	▲ 5.3	17.6	26.8	▲ 30.9	25.9	
差 引 不 足 額 (B)-(A) (C)	177,086	595,867	273,802	279,387	440,304	251,527	289,831	236.5	▲ 53.1	57.6	▲ 42.9	15.2	
補 て ん 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	177,086	238,027	273,802	279,387	281,804	251,527	289,831	34.4	17.4	0.9	▲ 10.7	15.2
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	8,500	0	0	—	—	—	▲ 100.0	—
	4. そ の 他	0	360,000	0	0	150,000	0	0	—	▲ 100.0	—	▲ 100.0	—
計 (D)	177,086	598,027	273,802	279,387	440,304	251,527	289,831	237.7	▲ 53.3	57.6	▲ 42.9	15.2	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	0	▲ 2,160	0	0	0	0	0	—	▲ 100.0	—	—	—	
当年度許可債で未借入 又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
実 質 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	▲ 2,160	0	0	0	0	0	—	▲ 100.0	—	—	—	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
企 業 債 残 高 (H)	5,582,696	5,323,969	5,311,889	5,074,196	5,084,916	5,324,144	5,669,945	▲ 4.6	▲ 4.7	0.2	4.7	6.5	

## 一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 益 的 収 支	(350,665)	(60,651)	(60,637)	(55,774)	(315,990)	(92,667)	(205,163)	▲ 82.7	▲ 8.0	0.0	▲ 0.4	239.7
	1,264,022	530,476	541,050	540,767	741,773	519,667	638,163	▲ 58.0	1.9	▲ 5.4	▲ 4.6	30.6
資 本 的 収 支	(651)	(150,664)	(679)	(147,136)	(234,104)	(0)	(0)	23,043.5	▲ 2.3	2.1	▲ 100.0	—
	766,190	449,595	358,934	505,724	600,063	315,190	357,283	▲ 41.3	12.5	1.8	▲ 16.2	16.7
合 計	(351,316)	(211,315)	(61,316)	(202,910)	(550,094)	(92,667)	(205,163)	▲ 39.9	▲ 4.0	0.0	▲ 1.5	239.7
	2,030,212	980,071	899,984	1,046,491	1,341,836	834,857	995,446	▲ 51.7	6.8	▲ 2.5	▲ 9.4	25.3

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (むつりハビリテーション病院)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

平成20年度から指定管理者制度（利用料金制）を導入したことに伴い、経費の大幅な圧縮及び一般会計の損失補てんにより、平成21年度において資金不足を解消した。

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		40,869	△ 2,597	14,935	10,763	9,481
解消実績額 B		44,771	13,625	—	—	—
現在計画 C		—	13,625	10,290	0	0
B-A又は C-A		3,902	16,222	△ 4,645	△ 10,763	△ 9,481
資金不足額	3,686	△ 41,085	△ 54,710	△ 65,000	△ 65,000	△ 65,000

### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	0.5	—	—	—	—	—	—	—	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

公立病院としての機能を果たしつつ、民間的経営が図られるよう指定管理者との連携を密にし、協調体制の確立に努めた。

## 収支計画

収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率					
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度	
収 入	1. 医 業 収 益 a	2	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	—
	(1) 料 金 収 入	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	入 院 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	外 来 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(2) そ の 他	2	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	—
	う ち 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 医 業 外 収 益	28	52,117	18,912	20,008	21,308	9,325	9,477	186,032.1	▲61.6	6.5	▲56.2	1.6	—
	(1) 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(2) 他 会 計 補 助 金	0	52,088	18,912	20,004	21,308	9,325	9,477	—	▲61.6	6.5	▲56.2	1.6	—
	一 時 借 入 金 利 息 分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
そ の 他	0	52,088	18,912	20,004	21,308	9,325	9,477	—	▲61.6	6.5	▲56.2	1.6	—	
(3) 国 ( 県 ) 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
(4) そ の 他	28	29	0	4	0	0	0	3.6	▲86.2	▲100.0	—	—	—	
経 常 収 益 (A)	30	52,117	18,912	20,008	21,308	9,325	9,477	173,823.3	▲61.6	6.5	▲56.2	1.6	—	
支 出	1. 医 業 費 用 b	49,286	13,426	17,590	18,973	32,416	27,624	28,939	▲72.8	41.3	70.9	▲14.8	4.8	—
	(1) 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	基 本 給	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(2) 材 料 費	0	0	816	500	0	0	0	—	—	▲100.0	—	—	—
	う ち 薬 品 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(3) 経 費	37,184	1,763	1,961	3,623	16,437	2,085	2,184	▲95.3	105.5	353.7	▲87.3	4.7	—
	う ち 委 託 料	0	0	106	383	0	0	106	—	—	▲100.0	—	—	—
	(4) 減 価 償 却 費	12,102	11,663	14,813	14,850	15,979	25,539	26,755	▲3.6	27.3	7.6	59.8	4.8	—
	(5) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 医 業 外 費 用	2,833	4,432	12,538	11,267	14,250	7,240	7,293	56.4	154.2	26.5	▲49.2	0.7	—
	(1) 支 払 利 息	2,774	2,213	2,565	1,266	5,735	6,040	7,250	▲20.2	▲42.8	353.0	5.3	20.0	—
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	1,813	1,388	1,274	163	1,210	1,150	1,093	▲23.4	▲88.3	642.3	▲5.0	▲5.0	—
(2) そ の 他	59	2,219	9,973	10,001	8,515	1,200	43	3,661.0	▲350.7	▲14.9	▲85.9	▲96.4	—	
経 常 費 用 (B)	52,119	17,858	30,128	30,240	46,666	34,864	36,232	▲65.7	69.3	54.3	▲25.3	3.9	—	
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	▲52,089	34,259	▲11,216	▲10,232	▲25,358	▲25,539	▲26,755	▲165.8	▲129.9	147.8	0.7	4.8	—	
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	77,435	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	—
	う ち 他 会 計 繰 入 金	76,916	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	—
	2. 特 別 損 失 (E)	197	3,400	3,009	1,247	0	0	0	1,625.9	▲63.3	▲100.0	—	—	—
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	77,238	▲3,400	▲3,009	▲1,247	0	0	0	▲104.4	▲63.3	▲100.0	—	—	—
純 損 益 (C)+(F)	25,149	30,859	▲14,225	▲11,479	▲25,358	▲25,539	▲26,755	22.7	▲137.2	120.9	0.7	4.8	—	
累 積 欠 損 金 (G)	59,190	▲30,859	▲15,727	11,479	25,358	50,897	77,652	▲152.1	▲137.2	120.9	100.7	52.6	—	
流 動 資 産 (ア)	303,203	226,100	223,000	317,323	223,000	223,000	223,000	▲25.4	40.3	▲29.7	0.0	0.0	—	
う ち 未 収 金	6,234	3,100	0	1,833	0	0	0	▲50.3	▲40.9	▲100.0	—	—	—	
流 動 負 債 (イ)	306,889	185,015	188,414	262,613	158,000	158,000	158,000	▲39.7	41.9	▲39.8	0.0	0.0	—	
う ち 一 時 借 入 金	271,400	161,400	188,414	130,000	158,000	158,000	158,000	▲40.5	▲19.5	21.5	0.0	0.0	—	
う ち 未 払 金	35,489	6	0	132,613	0	0	0	▲100.0	2,210.116.7	▲100.0	—	—	—	
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
当 年 度 許 可 債 で 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
差 引 不 良 債 務 (オ) (イ)-(ア)-(ウ))	3,686	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	—	
単 年 度 資 金 収 支 額	37,250	44,771	▲2,597	13,625	10,290	0	0	20.2	▲69.6	▲24.5	▲100.0	—	—	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	2,959,500.0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	184,300.0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	▲100.0	—	—	—	—	—	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	3,686	▲41,085	▲34,586	▲54,710	▲65,000	▲65,000	▲65,000	▲1,214.6	33.2	18.8	0.0	0.0	—	
地 方 財 政 法 に よ り (H) 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{a}$	184,300.0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	3,686	▲41,085	▲34,586	▲54,710	▲65,000	▲65,000	▲65,000	▲1,214.6	33.2	18.8	0.0	0.0	—	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	622,852	702,837	694,730	702,147	701,677	694,660	704,607	12.8	▲0.1	▲0.1	▲1.0	1.4	—	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	0.5	▲5.8	▲4.9	▲7.7	▲9.2	▲9.3	▲9.2	▲1,260.0	32.8	19.5	1.1	▲1.1	—	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。



## 収支計画

## 資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 企 業 債	0	46,700	208,300	215,200	162,300	24,000	0	—	360.8	▲ 24.6	▲ 85.2	▲ 100.0
	2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
	3. 他 会 計 負 担 金	18,322	18,545	11,622	11,348	11,568	7,713	21,773	1.2	▲ 38.8	1.9	▲ 33.3	182.3
	うち 基 準 内 繰 入 金	9,470	9,584	6,216	5,989	7,571	7,708	11,212	1.2	▲ 37.5	26.4	1.8	45.5
	うち 基 準 外 繰 入 金	8,852	8,961	5,496	5,359	3,997	5	10,561	1.2	▲ 40.2	▲ 25.4	▲ 99.9	211,120.0
	4. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
	5. 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
	6. 国 ( 県 ) 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
	7. 工 事 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
	8. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—
9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
収 入 計 (a)	18,322	65,245	219,922	226,548	173,868	31,713	21,773	256.1	247.2	▲ 23.3	▲ 81.8	▲ 31.3	
うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	18,322	65,245	219,922	226,548	173,868	31,713	21,773	256.1	247.2	▲ 23.3	▲ 81.8	▲ 31.3	
支 出	1. 建 設 改 良 費	0	47,218	208,566	215,326	170,294	24,010	0	—	356.0	▲ 20.9	▲ 85.9	▲ 100.0
	うち 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
	2. 企 業 債 償 還 金	18,322	18,027	11,356	11,222	6,512	14,763	21,775	▲ 1.6	▲ 37.7	▲ 42.0	126.7	47.5
	うち建設改良のための企業債分	18,322	18,027	11,356	11,222	6,512	14,763	21,775	▲ 1.6	▲ 37.7	▲ 42.0	126.7	47.5
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
4. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
うち 繰 延 勘 定	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
支 出 計 (B)	18,322	65,245	219,922	226,548	176,806	38,773	21,775	256.1	247.2	▲ 22.0	▲ 78.1	▲ 43.8	
差 引 不 足 額 (B)-(A) (C)	0	0	0	0	2,938	7,060	2	—	—	—	140.3	▲ 100.0	
補 て ん 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	0	0	0	0	2,938	7,060	2	—	—	—	140.3	▲ 100.0
	3. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
	4. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
計 (D)	0	0	0	0	2,938	7,060	2	—	—	—	140.3	▲ 100.0	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
当年度許可債で未借入 又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
実 質 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
企 業 債 残 高 (H)	78,662	107,335	304,279	311,313	467,101	476,338	454,563	36.5	190.0	50.0	2.0	▲ 4.6	

## 一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 益 的 収 支	(76,916)	(52,088)	(18,912)	(20,004)	(21,308)	(9,325)	(9,477)	▲ 32.3	▲ 61.6	6.5	▲ 56.2	1.6
	76,916	52,088	18,912	20,004	21,308	9,325	9,477	▲ 32.3	▲ 61.6	6.5	▲ 56.2	1.6
資 本 的 収 支	(8,852)	(8,961)	(5,496)	(5,359)	(3,997)	(5)	(10,561)	1.2	▲ 40.2	▲ 25.4	▲ 99.9	211,120.0
	18,322	18,545	11,622	11,348	11,568	7,713	21,773	1.2	▲ 38.8	1.9	▲ 33.3	182.3
合 計	(85,768)	(61,049)	(24,408)	(25,363)	(25,305)	(9,330)	(20,038)	▲ 28.8	▲ 58.5	▲ 0.2	▲ 63.1	114.8
	95,238	70,633	30,534	31,352	32,876	17,038	31,250	▲ 25.8	▲ 55.6	4.9	▲ 48.2	83.4

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (川内診療所)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

診療報酬改定等による医療を取り巻く環境の変化や、過疎による診療人口の減少及び厳しい財政状況の中での地域医療を確保するため、収益確保や費用削減に努めた。また、一般会計からの繰入れにより、計画的な資金不足解消を図った。

(単位:千円)

実施年度	健全化項目	内 容	22計画額	22実績	比 較	備 考
H21	計画的な繰入金の実施	不良債務解消に向けた一般会計からの繰入金	362,285	382,387	20,102	
H21	計画的な繰入金の実施	他施設の不良債務解消目標の不足分	20,134	143,143	123,009	
H21	職員給与費の減	事務員2名の減	15,558	15,558	0	
H22	薬品費の減	院外処方による	184,257	179,520	△ 4,737	
H21	委託料の減	診療報酬入力業務、MRI保守業務の解約	11,185	11,185	0	
合 計			593,419	731,793	138,374	

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		144,783	199,642	338,287	398,581	405,095
解消実績額 B		221,741	381,903	—	—	—
現在計画 C		—	381,903	299,819	299,913	299,481
B-A又は C-A		76,958	182,261	△ 38,468	△ 98,668	△ 105,614
資金不足額	1,560,956	1,339,215	957,312	657,493	357,580	58,099

第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	281.7	312.6	306.9	505.8	372.0	258.9	140.8	22.8	

第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1) 一般会計からの繰入れが確実に実行されるよう協議を継続していく。
- (2) 平成24年度末までに、一部事務組合からむつ市へ移管することについて検討する。

収支計画

(単位:千円、%)

収益の収支

区分	年度	平成	平成	平成	平成	平成	平成	平成	伸率				
		20年度 決算額	21年度 決算額	22年度 当初計画	22年度 決算額	23年度 見込	24年度 見込	25年度 見込	21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収	1. 医業収益 a	554,049	436,265	240,512	257,311	253,886	253,886	253,886	▲21.3	▲41.0	▲1.3	0.0	0.0
	(1) 料 金 収 入	522,117	425,900	233,693	248,506	246,708	246,708	246,708	▲18.4	▲41.7	▲0.7	0.0	0.0
	入 院 収 益	137,992	59,228	66,781	90,572	83,978	83,978	83,978	▲57.1	52.9	▲7.3	0.0	0.0
	外 来 収 益	384,125	366,672	166,912	157,934	162,730	162,730	162,730	▲4.5	▲56.9	3.0	0.0	0.0
	(2) そ の 他	31,932	10,365	6,819	8,805	7,178	7,178	7,178	▲67.5	▲15.1	▲18.5	0.0	0.0
	うち他会計負担金	21,500	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	うち基準内繰入金	21,500	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 医業外収益	24,632	235,974	225,884	229,974	223,254	218,480	213,727	858.0	▲2.5	▲2.9	▲2.1	▲2.2
	(1) 他会計負担金	123	7,283	214,781	15,196	8,482	8,482	8,482	5,821.1	108.7	▲44.2	0.0	0.0
	うち基準内繰入金	123	7,283	214,781	8,494	8,482	8,482	8,482	5,821.1	16.6	▲0.1	0.0	0.0
	うち基準外繰入金	0	0	0	6,702	0	0	0	—	—	▲100.0	—	—
	(2) 他会計補助金	11,698	224,494	9,412	213,460	213,675	208,901	204,148	1,819.1	▲4.9	0.1	▲2.2	▲2.3
	一時借入金利息分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
その他の他	11,698	224,494	9,412	213,460	213,675	208,901	204,148	1,819.1	▲4.9	0.1	▲2.2	▲2.3	
(3) 国(県)補助金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
(4) その他の他	12,811	4,197	1,691	1,318	1,097	1,097	1,097	▲67.2	▲68.6	▲16.8	0.0	0.0	
経常収益(A)	578,681	672,239	466,396	487,285	477,140	472,366	467,613	16.2	▲27.5	▲2.1	▲1.0	▲1.0	
支	1. 医業費用 b	762,490	623,743	424,064	415,527	451,334	448,435	447,691	▲18.2	▲33.4	8.6	▲0.6	▲0.2
	(1) 職員給与費	347,369	268,506	242,321	259,376	280,713	280,713	280,713	▲22.7	▲3.4	8.2	0.0	0.0
	基本給	153,034	108,075	91,257	92,443	101,462	101,462	101,462	▲29.4	▲14.5	9.8	0.0	0.0
	退職手当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	その他の他	194,335	160,431	151,064	166,933	179,251	179,251	179,251	▲17.4	4.1	7.4	0.0	0.0
	(2) 材料費	259,494	236,233	67,284	56,777	60,285	60,285	60,285	▲9.0	▲76.0	6.2	0.0	0.0
	うち薬品費	226,374	207,314	37,830	27,794	30,831	30,831	30,831	▲8.4	▲86.6	10.9	0.0	0.0
	(3) 経費	129,423	95,124	98,663	83,869	100,800	100,800	100,800	▲26.5	▲11.8	20.2	0.0	0.0
	うち委託料	26,523	18,191	17,894	28,388	29,031	29,031	29,031	▲31.4	56.1	2.3	0.0	0.0
	(4) 減価償却費	24,926	22,773	14,809	14,808	8,559	5,660	4,916	▲8.6	▲35.0	▲42.2	▲33.9	▲13.1
	(5) その他の他	1,278	1,107	987	697	977	977	977	▲13.4	▲37.0	40.2	0.0	0.0
	2. 医業外費用	37,817	37,174	29,358	22,826	24,024	19,156	14,835	▲1.7	▲38.6	5.2	▲20.3	▲22.6
	(1) 支払利息	20,946	23,095	22,774	16,476	16,000	11,226	6,473	10.3	▲28.7	▲2.9	▲29.8	▲42.3
	うち一時借入金利息	20,700	22,985	22,750	16,452	16,000	11,226	6,473	11.0	▲28.4	▲2.7	▲29.8	▲42.3
(2) その他の他	16,871	14,079	6,584	6,350	8,024	7,930	8,362	▲16.5	▲54.9	26.4	▲1.2	5.4	
経常費用(B)	800,307	660,917	453,422	438,353	475,358	467,591	462,526	▲17.4	▲33.7	8.4	▲1.6	▲1.1	
経常損益(A)-(B)(C)	▲221,626	11,322	12,974	48,932	1,782	4,775	5,087	▲105.1	332.2	▲96.4	168.0	6.5	
特 別 損 益	1. 特別利益(D)	7	198,572	159,289	321,254	291,978	291,978	291,978	2,836,642.9	61.8	▲9.1	0.0	0.0
	うち他会計繰入金	0	197,741	159,289	321,206	291,978	291,978	291,978	—	62.4	▲9.1	0.0	0.0
	2. 特別損失(E)	1,567	1,902	2,500	1,299	2,500	2,500	2,500	21.4	▲31.7	92.5	0.0	0.0
	特別損益(D)-(E)(F)	▲1,560	196,670	156,789	319,955	289,478	289,478	289,478	▲12,707.1	62.7	▲9.5	0.0	0.0
純 損 益 (C)+(F)	▲223,186	207,992	169,763	368,887	291,260	294,253	294,565	▲193.2	77.4	▲21.0	1.0	0.1	
累 積 欠 損 金 (G)	1,853,754	1,268,752	1,184,818	899,865	608,605	314,352	19,787	▲31.6	▲29.1	▲32.4	▲48.3	▲93.7	
流 動 資 産 (ア)	91,007	160,571	35,915	237,071	237,105	237,105	237,105	76.4	47.6	0.0	0.0	0.0	
うち未収金	76,530	62,791	29,264	189,098	49,585	49,585	49,585	▲18.0	201.2	▲73.8	0.0	0.0	
流 動 負 債 (イ)	1,651,963	1,499,786	1,252,446	1,194,383	894,598	594,685	295,204	▲9.2	▲20.4	▲25.1	▲33.5	▲50.4	
うち一時借入金	1,421,978	1,473,400	1,241,596	1,174,200	874,381	574,468	274,987	3.6	▲20.3	▲25.5	▲34.3	▲52.1	
うち未払金	49,295	24,362	8,850	18,217	18,217	18,217	18,217	▲50.6	▲25.2	0.0	0.0	0.0	
翌年度繰越財源(ウ)	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	
当年度許可債で未借入又は未発行の額(エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
差引 不良債務(オ) (イ)-(ア)-(ウ)	1,560,956	1,339,215	1,216,531	957,312	657,493	357,580	58,099	▲14.2	▲28.5	▲31.3	▲45.6	▲83.8	
単年度資金収支額	▲212,229	221,741	199,642	381,903	299,819	299,913	299,481	▲204.5	72.2	▲21.5	0.0	▲0.1	
累積欠損金比率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	334.6	290.8	492.6	349.7	239.7	123.8	7.8	▲13.1	20.3	▲31.5	▲48.3	▲93.7	
不良債務比率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	281.7	307.0	505.8	372.0	259.0	140.8	22.9	9.0	21.2	▲30.4	▲45.6	▲83.8	
医業収支比率 $\frac{a}{b} \times 100$	72.7	69.9	56.7	61.9	56.3	56.6	56.7	▲3.7	▲11.5	▲9.2	0.6	0.2	
地方財政法施行令第19条第1項により算定した資金の不足額(H)	1,560,956	1,339,215	1,216,531	957,312	657,493	357,580	58,099	▲14.2	▲28.5	▲31.3	▲45.6	▲83.8	
地方財政法による資金不足の比率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	281.7	307.0	505.8	372.0	258.9	140.8	22.8	9.0	21.2	▲30.4	▲45.6	▲83.8	
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額(I)	1,560,956	1,339,215	1,216,531	957,312	657,493	357,580	58,099	▲14.2	▲28.5	▲31.3	▲45.6	▲83.8	
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額(J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模(K)	554,049	436,265	240,512	257,311	253,886	253,886	253,886	▲21.3	▲41.0	▲1.3	0.0	0.0	
健全化法第22条により算定した資金不足比率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	281.7	306.9	505.8	372.0	258.9	140.8	22.8	8.9	21.2	▲30.4	▲45.6	▲83.8	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。  
 2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。  
 3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。  
 4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。  
 5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。  
 6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。  
 「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」  
 7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

収支計画

資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	13,400	—	—	—	—	—
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計負担金	14,355	9,452	1,774	2,082	2,993	2,000	90	▲ 34.2	▲ 78.0	43.8	▲ 33.2	▲ 95.5
	うち基準内繰入金	14,355	9,452	1,774	2,082	2,993	2,000	45	▲ 34.2	▲ 78.0	43.8	▲ 33.2	▲ 97.8
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	45	—	—	—	—	—
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	5. 他会計補助金	0	0	0	0	2,992	2,000	0	—	—	—	▲ 33.2	▲ 100.0
	6. 国（県）補助金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	8. 固定資産売却代金	0	50	0	0	0	0	0	—	▲ 100.0	—	—	—
9. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
収入計 (a)	14,355	9,502	1,774	2,082	5,985	4,000	13,490	▲ 33.8	▲ 78.1	187.5	▲ 33.2	237.3	
うち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	14,355	9,502	1,774	2,082	5,985	4,000	13,490	▲ 33.8	▲ 78.1	187.5	▲ 33.2	237.3	
支 出	1. 建設改良費	0	957	0	900	5,985	4,000	13,490	—	▲ 6.0	565.0	▲ 33.2	237.3
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 企業債償還金	28,710	17,948	3,547	3,547	0	0	0	▲ 37.5	▲ 80.2	▲ 100.0	—	—
	うち建設改良のための企業債分	28,710	17,948	3,547	3,547	0	0	0	▲ 37.5	▲ 80.2	▲ 100.0	—	—
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
支出計 (B)	28,710	18,905	3,547	4,447	5,985	4,000	13,490	▲ 34.2	▲ 76.5	34.6	▲ 33.2	237.3	
差引不足額 (B)-(A) (C)	14,355	9,403	1,773	2,365	0	0	0	▲ 34.5	▲ 74.8	▲ 100.0	—	—	
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	14,355	9,403	1,773	2,365	0	0	0	▲ 34.5	▲ 74.8	▲ 100.0	—	—	
当年度許可債で未借入又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
実質財源不足額 (E)-(F)	14,355	9,403	1,773	2,365	0	0	0	▲ 34.5	▲ 74.8	▲ 100.0	—	—	
他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
企業債残高 (H)	21,495	3,547	0	0	0	0	13,400	▲ 83.5	▲ 100.0	—	—	—	

一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収益的収支	(0)	(410,559)	(382,419)	(532,232)	(505,653)	(500,879)	(496,126)	—	29.6	34.2	10.5	▲ 12.5
	33,321	429,518	400,325	549,862	514,135	509,361	504,608	1,189.0	28.0	32.6	10.2	▲ 13.7
資本的収支	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,992)	(2,000)	(45)	—	—	—	—	—
	14,355	9,452	1,774	2,082	5,985	4,000	90	▲ 34.2	▲ 78.0	▲ 100.0	—	—
合計	(0)	(410,559)	(382,419)	(532,232)	(508,645)	(502,879)	(496,171)	—	29.6	34.2	10.5	▲ 12.5
	47,676	438,970	402,099	551,944	520,120	513,361	504,698	820.7	25.7	32.0	10.2	▲ 13.7

(注)

- 1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。
- 2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (大畑診療所)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

平成21年度から指定管理者制度（利用料金制）を導入しており、一般会計からの繰入れにより計画的な資金不足解消を図った。

(単位:千円)

実施年度	健全化項目	内 容	22計画額	22実績	比 較	備 考
H21	計画的な繰入金の実施	不良債務解消に向けた一般会計からの繰入金	90,000	93,893	3,893	

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		90,000	90,000	300,000	600,000	600,000
解消実績額 B		90,883	97,599	—	—	—
現在計画 C		—	97,599	304,701	602,304	603,778
B-A又は C-A		883	7,599	4,701	2,304	3,778
資金不足額	2,454,946	2,364,063	2,266,464	1,961,763	1,359,459	755,681

### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	606.1	617.4	587.4	593.9	594.5	512.2	354.9	197.3	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1) 一般会計からの繰入れが確実に実行されるよう協議を継続していく。
- (2) 指定管理者制度（利用料金制）の導入に伴い、公立診療所の機能と役割を果たしつつ、民間的経営が図られるよう指定管理者との協調体制の確立に努めた。
- (3) 平成24年度末までに、一部事務組合からむつ市へ移管することについて検討する。

## 収支計画

収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 医業収益 a	405,021	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	(1) 料 金 収 入	396,857	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	入 院 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	外 来 収 益	396,857	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	(2) そ の 他	8,164	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	う ち 他 会 計 負 担 金	235	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	235	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 医業外収益	33,248	184,562	163,441	177,302	168,761	152,981	141,118	455.1	▲3.9	▲4.8	▲9.4	▲7.8
	(1) 他 会 計 負 担 金	25,902	91,672	124,314	86,988	86,751	80,906	80,293	253.9	▲5.1	▲0.3	▲6.7	▲0.8
	う ち 基 準 内 繰 入 金	25,902	79,279	112,492	75,166	75,514	70,268	70,268	206.1	▲5.2	0.5	▲6.9	0.0
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	12,393	11,822	11,822	11,237	10,638	10,025	—	▲4.6	▲4.9	▲5.3	▲5.8
	(2) 他 会 計 補 助 金	6,530	91,900	38,587	89,795	81,470	71,535	60,285	1,307.4	▲2.3	▲9.3	▲12.2	▲15.7
	一 時 借 入 金 利 息 分	0	37,352	38,587	35,902	31,470	21,535	10,285	—	▲3.9	▲12.3	▲31.6	▲52.2
そ の 他	6,530	54,548	0	53,893	50,000	50,000	50,000	735.3	▲1.2	▲7.2	0.0	0.0	
(3) 国 ( 県 ) 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
(4) そ の 他	816	990	540	519	540	540	540	21.3	▲47.6	4.0	0.0	0.0	
経 常 収 益 (A)	438,269	184,562	163,441	177,302	168,761	152,981	141,118	▲57.9	▲3.9	▲4.8	▲9.4	▲7.8	
支 出	1. 医業費用 b	518,073	101,208	88,671	96,133	93,353	96,521	96,253	▲80.5	▲5.0	▲2.9	3.4	▲0.3
	(1) 職 員 給 与 費	150,520	12,543	14,062	11,690	12,062	12,062	12,062	▲91.7	▲6.8	3.2	0.0	0.0
	基 本 給	61,440	2,363	14,062	2,428	2,334	2,334	2,334	▲96.2	2.8	▲3.9	0.0	0.0
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	そ の 他	89,080	10,180	0	9,262	9,728	9,728	9,728	▲88.6	▲9.0	5.0	0.0	0.0
	(2) 材 料 費	221,537	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	う ち 薬 品 費	206,705	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	(3) 経 費	91,295	38,248	24,788	34,622	31,470	34,638	34,390	▲58.1	▲9.5	▲9.1	10.1	▲0.7
	う ち 委 託 料	33,973	542	171	1,262	1,319	2,105	2,216	▲98.4	132.8	4.5	59.6	5.3
	(4) 減 価 償 却 費	54,294	50,417	49,821	49,821	49,821	49,821	49,801	▲7.1	▲1.2	0.0	0.0	0.0
	(5) そ の 他	427	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—
	2. 医業外費用	90,428	76,825	74,343	73,622	70,292	53,741	40,652	▲15.0	▲4.2	▲4.5	▲23.5	▲24.4
	(1) 支 払 利 息	73,305	74,530	74,051	71,366	69,764	53,449	40,360	1.7	▲4.2	▲2.2	▲23.4	▲24.5
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	34,452	37,352	38,587	35,902	36,054	21,535	10,285	8.4	▲3.9	0.4	▲40.3	▲52.2
(2) そ の 他	17,123	2,295	292	2,256	528	292	292	▲86.6	▲1.7	▲76.6	▲44.7	0.0	
経 常 費 用 (B)	608,501	178,033	163,014	169,755	163,645	150,262	136,905	▲70.7	▲4.6	▲3.6	▲8.2	▲8.9	
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	▲170,232	6,529	427	7,547	5,116	2,719	4,213	▲103.8	15.6	▲32.2	▲46.9	54.9	
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	57	36,229	40,000	40,000	250,000	550,000	550,000	63,459.6	10.4	525.0	120.0	0.0
	う ち 他 会 計 繰 入 金	0	36,000	40,000	40,000	250,000	550,000	550,000	—	11.1	525.0	120.0	0.0
	2. 特 別 損 失 (E)	921	2,584	0	243	236	236	236	180.6	▲90.6	▲2.9	0.0	0.0
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	▲864	33,645	40,000	39,757	249,764	549,764	549,764	▲3,994.1	18.2	528.2	120.1	0.0
純 損 益 (C)+(F) (G)	▲171,096	40,174	40,427	47,304	254,880	552,483	553,977	▲123.5	17.7	438.8	116.8	0.3	
累 積 欠 損 金 (G)	3,579,403	2,392,517	2,435,601	2,345,213	2,090,333	1,537,850	983,873	▲33.2	▲2.0	▲10.9	▲26.4	▲36.0	
流 動 資 産 (ア)	59,069	140,739	140,000	164,292	140,200	140,200	140,200	138.3	16.7	▲14.7	0.0	0.0	
う ち 未 収 金	57,455	689	0	24,282	190	190	190	▲98.8	3,424.2	▲99.2	0.0	0.0	
流 動 負 債 (イ)	2,514,015	2,504,802	2,414,946	2,430,756	2,101,963	1,499,659	895,881	▲0.4	▲3.0	▲13.5	▲28.7	▲40.3	
う ち 一 時 借 入 金	2,148,408	2,360,800	2,414,946	2,412,945	2,084,000	1,482,000	882,000	9.9	2.2	▲13.6	▲28.9	▲40.5	
う ち 未 払 金	104,527	1,932	0	4,465	3,347	4,464	4,545	▲98.2	131.1	▲25.0	33.4	1.8	
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
当 年 度 許 可 債 で 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
差 引 (イ)-(ア)-(ウ) (オ)	2,454,946	2,364,063	2,274,946	2,266,464	1,961,763	1,359,459	755,681	▲3.7	▲4.1	▲13.4	▲30.7	▲44.4	
単 年 度 資 金 収 支 額	▲138,076	90,883	90,000	97,599	304,701	602,304	603,778	▲165.8	7.4	212.2	97.7	0.2	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	883.8	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	606.1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	78.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	▲100.0	—	—	—	—	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	2,454,946	2,364,063	2,274,946	2,266,464	1,961,763	1,359,459	755,681	▲3.7	▲4.1	▲13.4	▲30.7	▲44.4	
地 方 財 政 法 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	606.1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	2,454,946	2,364,063	2,274,946	2,266,464	1,961,763	1,359,459	755,681	▲3.7	▲4.1	▲13.4	▲30.7	▲44.4	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	405,021	402,402	383,000	381,193	383,000	383,000	383,000	▲0.6	▲5.3	0.5	0.0	0.0	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	606.1	587.4	593.9	594.5	512.2	354.9	197.3	▲3.1	1.2	▲13.8	▲30.7	▲44.4	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の入収で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

## 収支計画

## 資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計負担金	105,489	80,700	76,272	86,247	81,362	79,823	81,662	▲23.5	6.9	▲5.7	▲1.9	2.3
	うち基準内繰入金	105,489	52,777	50,848	55,835	53,685	53,215	54,441	▲50.0	5.8	▲3.9	▲0.9	2.3
	うち基準外繰入金	0	27,923	25,424	30,412	27,677	26,608	27,221	—	8.9	▲9.0	▲3.9	2.3
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	5. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	6. 国(県)補助金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	8. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
9. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
収入計 (a)	105,489	80,700	76,272	86,247	81,362	79,823	81,662	▲23.5	6.9	▲5.7	▲1.9	2.3	
うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	105,489	80,700	76,272	86,247	81,362	79,823	81,662	▲23.5	6.9	▲5.7	▲1.9	2.3	
支 出	1. 建設改良費	56,574	6,143	0	9,975	3,335	0	0	▲89.1	62.4	▲66.6	▲100.0	—
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 企業債償還金	72,883	74,557	76,272	76,272	78,027	79,823	81,662	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
	うち建設改良のための企業債分	72,883	74,557	76,272	76,272	78,027	79,823	81,662	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
支出計 (B)	129,457	80,700	76,272	86,247	81,362	79,823	81,662	▲37.7	6.9	▲5.7	▲1.9	2.3	
差引不足額 (B)-(A) (C)	23,968	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	23,968	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	
当年度許可債で未借入 又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
実質財源不足額 (E)-(F)	23,968	0	0	0	0	0	0	▲100.0	—	—	—	—	
他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
企業債残高 (H)	1,673,077	1,598,520	1,522,247	1,522,248	1,444,221	1,364,398	1,282,736	▲4.5	▲4.8	▲5.1	▲5.5	▲6.0	

## 一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収益的収支	(3,900)	(140,293)	(90,409)	(141,617)	(342,707)	(632,173)	(620,310)	3,497.3	0.9	225.6	97.8	6.6
	32,667	219,572	202,901	216,783	418,221	702,441	690,578	572.2	▲1.3	99.8	70.7	▲0.2
資本的収支	(0)	(27,923)	(25,424)	(30,412)	(27,677)	(26,608)	(27,221)	—	8.9	2.3	2.3	2.3
	105,489	80,700	76,272	86,247	81,362	79,823	81,662	▲23.5	6.9	2.3	2.3	2.3
合計	(3,900)	(168,216)	(115,833)	(172,029)	(370,384)	(658,781)	(647,531)	4,213.2	2.3	176.6	90.0	6.4
	138,156	300,272	279,173	303,030	499,583	782,264	772,240	117.3	0.9	73.2	59.7	0.1

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。



## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (脇野沢診療所)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

医療を取り巻く環境の変化や、過疎による診療人口の減少及び厳しい財政状況の中での地域医療を確保するため、収益確保や費用削減に努めた。また、一般会計からの繰入れにより、計画した資金不足解消額以上の解消を図った。

(単位:千円)

実施年度	健全化項目	内 容	22計画額	22実績	比 較	備 考
H21	計画的な繰入金の実施	不良債務解消に向けた一般会計からの繰入金	82,737	93,600	10,863	
H21	へき地特別調整交付金による収入の増	へき地診療所の運営に係る費用の算出基準額の3分の2	6,316	6,294	△ 22	
H21	給与費の削減	定年退職者の不補充	5,916	6,106	190	
合 計			94,969	106,000	11,031	

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		39,886	53,656	53,656	115,288	115,288
解消実績額 B		34,520	63,688	—	—	—
現在計画 C		—	63,688	51,224	113,793	115,000
B-A又は C-A		△ 5,366	10,032	△ 2,432	△ 1,495	△ 288
資金不足額	836,899	802,379	738,691	687,467	573,674	458,674

### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値		
資金不足比率	548.6	518.4	528.1	476.3	502.5	466.3	389.1	311.1	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1) 一般会計からの繰入れが確実に実行されるよう協議を継続していく。
- (2) 平成24年度末までに、一部事務組合からむつ市へ移管することについて検討する。

## 収支計画

収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 医業収益 a	152,549	151,917	156,067	146,989	147,405	147,405	147,405	▲ 0.4	▲ 3.2	0.3	0.0	0.0
	(1) 料 金 収 入	148,970	146,787	152,371	143,413	143,709	143,709	143,709	▲ 1.5	▲ 2.3	0.2	0.0	0.0
	入 院 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	外 来 収 益	148,970	146,787	152,371	143,413	143,709	143,709	143,709	▲ 1.5	▲ 2.3	0.2	0.0	0.0
	(2) そ の 他	3,579	5,130	3,696	3,576	3,696	3,696	3,696	43.3	▲ 30.3	3.4	0.0	0.0
	う ち 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 医 業 外 収 益	12,520	62,870	45,099	57,154	56,751	40,598	39,235	402.2	▲ 9.1	▲ 0.7	▲ 28.5	▲ 3.4
	(1) 他 会 計 負 担 金	8,175	8,518	28,637	8,112	8,105	8,105	8,105	4.2	▲ 4.8	▲ 0.1	0.0	0.0
	う ち 基 準 内 繰 入 金	1,837	1,821	22,321	1,818	1,811	1,811	1,811	▲ 0.9	▲ 0.2	▲ 0.4	0.0	0.0
	う ち 基 準 外 繰 入 金	6,338	6,697	6,316	6,294	6,294	6,294	6,294	5.7	▲ 6.0	0.0	0.0	0.0
	(2) 他 会 計 補 助 金	2,716	48,886	14,698	47,208	46,882	30,729	29,366	1,699.9	▲ 3.4	▲ 0.7	▲ 34.5	▲ 4.4
	一 時 借 入 金 利 息 分	0	0	12,737	12,331	11,482	10,317	8,954	—	—	▲ 6.9	▲ 10.1	▲ 13.2
そ の 他	2,716	48,886	1,961	34,877	35,400	20,412	20,412	1,699.9	▲ 28.7	1.5	▲ 42.3	0.0	
(3) 国 ( 県 ) 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
(4) そ の 他	1,629	5,466	1,764	1,834	1,764	1,764	1,764	235.5	▲ 66.4	▲ 3.8	0.0	0.0	
経 常 収 益 (A)	165,069	214,787	201,166	204,143	204,156	188,003	186,640	30.1	▲ 5.0	0.0	▲ 7.9	▲ 0.7	
支 出	1. 医業費用 b	198,670	195,989	183,245	186,574	185,262	170,716	169,978	▲ 1.3	▲ 4.8	▲ 0.7	▲ 7.9	▲ 0.4
	(1) 職 員 給 与 費	86,328	82,014	73,420	75,908	73,420	64,016	64,016	▲ 5.0	▲ 7.4	▲ 3.3	▲ 12.8	0.0
	基 本 給	35,067	28,896	23,263	24,258	23,263	18,027	18,027	▲ 17.6	▲ 16.1	▲ 4.1	▲ 22.5	0.0
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	そ の 他	51,256	53,118	50,157	51,650	50,157	45,989	45,989	3.6	▲ 2.8	▲ 2.9	▲ 8.3	0.0
	(2) 材 料 費	83,510	84,770	84,116	83,545	84,116	79,116	79,116	1.5	▲ 1.4	0.7	▲ 5.9	0.0
	う ち 薬 品 費	75,839	75,850	76,443	75,962	76,443	76,443	76,443	0.0	0.1	0.6	0.0	0.0
	(3) 経 費	26,131	26,472	22,612	24,463	24,629	24,629	24,629	1.3	▲ 7.6	0.7	0.0	0.0
	う ち 委 託 料	7,701	6,217	6,263	5,648	6,263	9,263	9,263	▲ 19.3	▲ 9.2	10.9	47.9	0.0
	(4) 減 価 償 却 費	2,315	2,315	2,315	2,315	2,315	2,315	1,577	0.0	0.0	0.0	0.0	▲ 31.9
	(5) そ の 他	386	418	782	343	782	640	640	8.3	▲ 17.9	128.0	▲ 18.2	0.0
	2. 医 業 外 費 用	17,874	18,253	17,357	17,207	16,696	15,531	14,367	2.1	▲ 5.7	▲ 3.0	▲ 7.0	▲ 7.5
	(1) 支 払 利 息	12,955	13,337	12,737	12,331	11,482	10,317	9,153	2.9	▲ 7.5	▲ 6.9	▲ 10.1	▲ 11.3
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	12,955	13,337	12,737	12,331	11,482	10,317	8,954	2.9	▲ 7.5	▲ 6.9	▲ 10.1	▲ 13.2
(2) そ の 他	4,919	4,916	4,620	4,876	5,214	5,214	5,214	▲ 0.1	▲ 0.8	6.9	0.0	0.0	
経 常 費 用 (B)	216,544	214,242	200,602	203,781	201,958	186,247	184,345	▲ 1.1	▲ 4.9	▲ 0.9	▲ 7.8	▲ 1.0	
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	▲ 51,475	545	564	362	2,198	1,756	2,295	▲ 101.1	▲ 33.6	507.2	▲ 20.1	30.7	
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	9	31,808	49,510	61,073	47,011	111,510	111,510	353,322.2	92.0	▲ 23.0	137.2	0.0
	う ち 他 会 計 繰 入 金	0	31,751	49,500	61,000	47,000	111,500	111,500	—	92.1	▲ 23.0	137.2	0.0
	2. 特 別 損 失 (E)	250	148	300	62	300	300	300	▲ 40.8	▲ 58.1	383.9	0.0	0.0
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	▲ 241	31,660	49,210	61,011	46,711	111,210	111,210	▲ 13,236.9	92.7	▲ 23.4	138.1	0.0
純 損 益 (C)+(F) (G)	▲ 51,716	32,205	49,774	61,373	48,909	112,966	113,505	▲ 162.3	90.6	▲ 20.3	131.0	0.5	
累 積 欠 損 金 (H)	878,449	626,883	796,214	565,510	516,601	403,635	290,130	▲ 28.6	▲ 9.8	▲ 8.6	▲ 21.9	▲ 28.1	
流 動 資 産 (ア)	37,221	37,597	42,116	61,076	35,915	35,915	35,915	1.0	62.4	▲ 41.2	0.0	0.0	
う ち 未 収 金	27,140	29,088	32,110	51,591	29,264	29,264	29,264	7.2	77.4	▲ 43.3	0.0	0.0	
流 動 負 債 (イ)	874,120	839,976	785,473	799,767	723,382	609,589	494,589	▲ 3.9	▲ 4.8	▲ 9.6	▲ 15.7	▲ 18.9	
う ち 一 時 借 入 金	805,464	797,900	771,510	768,269	713,300	599,600	484,600	▲ 0.9	▲ 3.7	▲ 7.2	▲ 15.9	▲ 19.2	
う ち 未 払 金	14,977	8,921	12,882	9,989	9,989	9,989	9,989	▲ 40.4	12.0	0.0	0.0	0.0	
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
当 年 度 許 可 債 で 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
差 引 不 良 債 務 (オ) (イ)-(ア)-(ウ))	836,899	802,379	743,357	738,691	687,467	573,674	458,674	▲ 4.1	▲ 7.9	▲ 6.9	▲ 16.6	▲ 20.0	
単 年 度 資 金 収 支 額	▲ 49,401	34,520	53,656	63,688	51,224	113,793	115,000	▲ 169.9	84.5	▲ 19.6	122.1	1.1	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{(ア)} \times 100$	575.8	412.6	510.2	384.7	350.5	273.8	196.8	▲ 28.3	▲ 6.8	▲ 8.9	▲ 21.9	▲ 28.1	
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{(ア)} \times 100$	548.6	528.2	476.3	502.5	466.4	389.2	311.2	▲ 3.7	▲ 4.9	▲ 7.2	▲ 16.6	▲ 20.0	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	76.8	77.5	85.2	78.8	79.6	86.3	86.7	0.9	1.6	1.0	8.5	0.4	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	836,899	802,379	743,357	738,691	687,467	573,674	458,674	▲ 4.1	▲ 7.9	▲ 6.9	▲ 16.6	▲ 20.0	
地 方 財 政 法 に よ り (H) 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	548.6	528.2	476.3	502.5	466.3	389.1	311.1	▲ 3.7	▲ 4.9	▲ 7.2	▲ 16.6	▲ 20.0	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	836,899	802,379	743,357	738,691	687,467	573,674	458,674	▲ 4.1	▲ 7.9	▲ 6.9	▲ 16.6	▲ 20.0	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	152,549	151,917	156,067	146,989	147,405	147,405	147,405	▲ 0.4	▲ 3.2	0.3	0.0	0.0	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	548.6	528.1	476.3	502.5	466.3	389.1	311.1	▲ 3.7	▲ 4.8	▲ 7.2	▲ 16.6	▲ 20.0	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

収支計画

資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	うち基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	5. 他会計補助金	0	0	0	0	0	7,350	5,500	—	—	—	—	▲25.2
	6. 国(県)補助金	0	0	0	0	0	2,750	2,500	—	—	—	—	▲9.1
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	8. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
9. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
収入計 (a)	0	0	0	0	0	10,100	8,000	—	—	—	—	▲20.8	
うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	0	0	0	0	0	10,100	8,000	—	—	—	—	▲20.8	
支 出	1. 建設改良費	0	0	0	0	0	10,100	8,000	—	—	—	—	▲20.8
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 企業債償還金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	うち建設改良のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
支出計 (B)	0	0	0	0	0	10,100	8,000	—	—	—	—	▲20.8	
差引不足額 (B)-(A) (C)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
当年度許可債で未借入 又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
実質財源不足額 (E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
企業債残高 (H)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	

一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収益的収支	(6,338)	(85,036)	(76,316)	(112,225)	(100,176)	(148,523)	(147,160)	1,241.7	32.0	▲10.7	48.3	▲0.9
	10,891	89,155	92,835	116,320	101,987	150,334	148,971	718.6	30.5	▲12.3	47.4	▲0.9
資本的収支	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,350)	(5,500)	—	—	—	—	▲25.2
	—	—	—	—	—	7,350	5,500	—	—	—	—	▲25.2
合計	(6,338)	(85,036)	(76,316)	(112,225)	(100,176)	(155,873)	(152,660)	1,241.7	32.0	▲10.7	55.6	▲2.1
	10,891	89,155	92,835	116,320	101,987	157,684	154,471	718.6	30.5	▲12.3	54.6	▲2.0

(注)

- ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (大間病院)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

経営環境が益々厳しさを増している状況の中で、地域住民に安定した医療を提供するため、経営管理の一層の強化により無駄を排除し、効率的な経営を心掛ける必要があることから、医師確保を図るとともに、収入確保及び人件費等の費用削減に取り組んだ。

(単位:千円)

実施年度	健全化項目	内 容	22計画額	22実績	比 較	備 考
H21	計画的な繰入金の実施	不良債務解消に向けた一般会計からの繰入金	8,400	8,400	0	
H21	看護基準の引き上げ	13対1から10対1へ看護基準を引き上げ	15,298	15,976	678	
H21	特定健診の受入	特定健康診断の受け入れ及び収入増	3,940	697	△ 3,243	
H21	CT更新による算定増	CT更新による算定点数の増	3,969	4,676	707	
H22	事業所健診の受入	事業所健診の受入	9,053	12,618	3,565	
H20	病棟夜勤体制の見直し	3名から2名へ変更し夜間看護勤務手当を減	8,503	6,475	△ 2,028	
合 計			49,163	48,842	△ 321	

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		27,686	92,463	60,472	78,575	85,534
解消実績額 B		94,490	117,597	—	—	—
現在計画 C		—	117,597	42,256	41,872	41,412
B-A又は C-A		66,804	25,134	△ 18,216	△ 36,703	△ 44,122
資金不足額	337,326	242,836	125,239	82,983	41,111	△ 301

### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	43.0	36.5	27.8	24.0	13.3	9.5	4.6	—	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1)一般会計からの繰入れが確実に実行されるよう協議を継続していく。
- (2)平成24年度末までに、一部事務組合から大間町へ移管することについて検討する。

収支計画

(単位:千円、%)

収益の収支

区分	年度	平成	平成	平成	平成	平成	平成	平成	伸率				
		20年度 決算額	21年度 決算額	22年度 当初計画	22年度 決算額	23年度 見込	24年度 見込	25年度 見込	21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 医業収益 a	783,271	871,776	904,647	937,705	873,135	879,695	875,615	11.3	7.6	▲ 6.9	0.8	▲ 0.5
	(1) 料 金 収 入	746,114	819,101	820,217	844,961	783,843	786,840	782,986	9.8	3.2	▲ 7.2	0.4	▲ 0.5
	入 院 収 益	325,090	359,523	362,962	363,440	313,659	312,802	312,802	10.6	1.1	▲ 13.7	▲ 0.3	0.0
	外 来 収 益	421,024	459,578	457,255	481,521	470,184	474,038	470,184	9.2	4.8	▲ 2.4	0.8	▲ 0.8
	(2) そ の 他	37,157	52,675	84,430	92,744	89,292	92,855	92,629	41.8	76.1	▲ 3.7	4.0	▲ 0.2
	うち他会計負担金	0	6,349	43,082	43,082	43,082	43,082	43,082	—	578.6	0.0	0.0	0.0
	うち基準内繰入金	0	6,349	43,082	43,082	43,082	43,082	43,082	—	578.6	0.0	0.0	0.0
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 医業外収益	151,947	161,576	151,060	150,166	205,453	111,023	93,114	6.3	▲ 7.1	36.8	▲ 46.0	▲ 16.1
	(1) 他会計負担金	6,684	7,572	0	7,717	58,720	91,257	73,651	13.3	1.9	660.9	55.4	▲ 19.3
	うち基準内繰入金	6,684	7,572	0	7,717	58,720	91,257	73,651	13.3	1.9	660.9	55.4	▲ 19.3
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	(2) 他会計補助金	133,994	144,069	140,403	132,686	136,974	9,986	9,706	7.5	▲ 7.9	3.2	▲ 92.7	▲ 2.8
	一時借入金利息分	0	3,509	0	1,296	2,170	2,428	2,148	—	▲ 63.1	67.4	11.9	▲ 11.5
その 他	133,994	140,560	140,403	131,390	134,804	7,558	7,558	4.9	▲ 6.5	2.6	▲ 94.4	0.0	
(3) 国(県)補助金	7,258	5,920	6,716	5,389	5,389	5,389	5,389	▲ 18.4	▲ 9.0	0.0	0.0	0.0	
(4) そ の 他	4,011	4,015	3,941	4,374	4,370	4,391	4,368	10.1	8.9	▲ 0.1	0.5	▲ 0.5	
経 常 収 益 (A)	935,218	1,033,352	1,055,707	1,087,871	1,078,588	990,718	968,729	10.5	5.3	▲ 0.9	▲ 8.1	▲ 2.2	
支 出	1. 医業費用 b	898,946	919,744	895,807	911,634	910,759	912,836	916,395	2.3	▲ 0.9	▲ 0.1	0.2	0.4
	(1) 職 員 給 与 費	527,145	539,034	517,971	528,592	538,310	542,785	547,304	2.3	▲ 1.9	1.8	0.8	0.8
	基 本 給	236,618	240,297	246,985	236,801	240,213	242,614	245,040	1.6	▲ 1.5	1.4	1.0	1.0
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	そ の 他	290,527	298,737	270,986	291,791	298,097	300,171	302,264	2.8	▲ 2.3	2.2	0.7	0.7
	(2) 材 料 費	162,790	171,943	163,575	175,948	151,302	151,625	150,665	5.6	2.3	▲ 14.0	0.2	▲ 0.6
	う ち 薬 品 費	74,801	95,724	74,768	102,200	77,468	77,948	77,429	28.0	6.8	▲ 24.2	0.6	▲ 0.7
	(3) 経 費	170,884	170,991	177,419	168,201	182,162	178,560	178,560	0.1	▲ 1.6	8.3	▲ 2.0	0.0
	う ち 委 託 料	55,608	855,221	56,009	47,728	61,959	61,959	61,959	1,437.9	▲ 94.4	29.8	0.0	0.0
	(4) 減 価 償 却 費	34,698	33,804	33,246	34,577	36,258	36,258	36,258	▲ 2.6	2.3	4.9	0.0	0.0
	(5) そ の 他	3,429	3,972	3,596	4,316	2,727	3,608	3,608	15.8	8.7	▲ 36.8	32.3	0.0
	2. 医業外費用	64,215	70,106	54,019	57,315	58,852	56,622	28,755	9.2	▲ 18.2	2.7	▲ 3.8	▲ 49.2
	(1) 支 払 利 息	45,976	43,757	39,901	39,653	37,950	35,154	10,569	▲ 4.8	▲ 9.4	▲ 4.3	▲ 7.4	▲ 69.9
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	3,462	3,510	2,044	1,796	2,614	2,428	2,148	1.4	▲ 48.8	45.5	▲ 7.1	▲ 11.5
(2) そ の 他	18,239	26,349	14,118	17,662	20,902	21,468	18,186	44.5	▲ 33.0	18.3	2.7	▲ 15.3	
経 常 費 用 (B)	963,161	989,850	949,826	968,949	969,611	969,458	945,150	2.8	▲ 2.1	0.1	0.0	▲ 2.5	
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	▲ 27,943	43,502	105,881	118,922	108,977	21,260	23,579	▲ 255.7	173.4	▲ 8.4	▲ 80.5	10.9	
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	38,256	69,147	12,606	10,023	10,410	9,895	10,241	80.7	▲ 85.5	3.9	▲ 4.9	3.5
	うち他会計繰入金	30,000	65,000	8,400	8,400	8,400	8,400	8,753	116.7	▲ 87.1	0.0	0.0	4.2
2. 特 別 損 失 (E)	9,630	18,562	2,797	1,696	2,010	1,574	1,566	92.8	▲ 90.9	18.5	▲ 21.7	▲ 0.5	
特 別 損 益 (D)-(E) (F)	28,626	50,585	9,809	8,327	8,400	8,321	8,675	76.7	▲ 83.5	0.9	▲ 0.9	4.3	
純 損 益 (C)+(F) (G)	683	94,087	115,690	127,249	117,377	29,581	32,254	13,675.5	35.2	▲ 7.8	▲ 74.8	9.0	
累 積 欠 損 金 (G)	516,777	422,690	368,969	295,441	178,064	148,483	116,229	▲ 18.2	▲ 30.1	▲ 39.7	▲ 16.6	▲ 21.7	
流 動 資 産 (ア)	149,789	195,186	150,657	187,150	227,384	249,000	260,349	30.3	▲ 4.1	21.5	9.5	4.6	
う ち 未 収 金	142,327	154,906	142,994	149,005	135,641	136,140	135,498	8.8	▲ 3.8	▲ 9.0	0.4	▲ 0.5	
流 動 負 債 (イ)	487,115	438,022	367,834	312,389	310,367	290,111	260,048	▲ 10.1	▲ 28.7	▲ 0.6	▲ 6.5	▲ 10.4	
う ち 一 時 借 入 金	345,455	405,300	300,000	280,000	280,000	260,000	230,000	17.3	▲ 30.9	0.0	▲ 7.1	▲ 11.5	
う ち 未 払 金	50,319	28,690	32,970	28,352	26,330	26,074	26,011	▲ 43.0	▲ 1.2	▲ 7.1	▲ 1.0	▲ 0.2	
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
当 年 度 許 可 債 で 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
差 引 不 良 債 務 (オ) (イ)-(ア)-(ウ))	337,326	242,836	217,177	125,239	82,983	41,111	0	▲ 28.0	▲ 48.4	▲ 33.7	▲ 50.5	▲ 100.0	
単 年 度 資 金 収 支 額	▲ 3,435	94,490	92,463	117,597	42,256	41,872	41,412	▲ 2,850.8	24.5	▲ 64.1	▲ 0.9	▲ 1.1	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	66.0	48.5	40.8	31.5	20.4	16.9	13.3	▲ 26.5	▲ 35.0	▲ 35.3	▲ 17.2	▲ 21.4	
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	43.1	27.9	24.0	13.4	9.5	4.7	0.0	▲ 35.3	▲ 52.1	▲ 28.8	▲ 50.8	▲ 100.0	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	87.1	94.8	101.0	102.9	95.9	96.4	95.5	8.8	8.5	▲ 6.8	0.5	▲ 0.9	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	337,326	242,836	217,177	125,239	82,983	41,111	▲ 301	▲ 28.0	▲ 48.4	▲ 33.7	▲ 50.5	▲ 100.7	
地 方 財 政 法 に よ り (H) 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	43.1	27.9	24.0	13.3	9.5	4.6	0.0	▲ 35.3	▲ 52.3	▲ 28.6	▲ 51.6	▲ 100.0	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	337,326	242,836	217,177	125,239	82,983	41,111	▲ 301	▲ 28.0	▲ 48.4	▲ 33.7	▲ 50.5	▲ 100.7	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	783,271	871,776	904,647	937,705	873,135	879,695	875,615	11.3	7.6	▲ 6.9	0.8	▲ 0.5	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	43.0	27.8	24.0	13.3	9.5	4.6	0.0	▲ 35.3	▲ 52.2	▲ 28.6	▲ 51.6	▲ 100.0	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」 - N年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

## 収支計画

## 資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率					
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度	
収 入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	3. 他会計負担金	14,838	107,623	0	0	0	37,770	49,480	625.3	▲100.0	—	—	—	31.0
	うち基準内繰入金	14,838	13,027	0	0	0	37,770	49,480	▲12.2	▲100.0	—	—	—	31.0
	うち基準外繰入金	0	94,596	0	0	0	0	0	—	▲100.0	—	—	—	—
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	5. 他会計補助金	9,345	2,625	595	0	0	0	0	▲71.9	▲100.0	—	—	—	—
	6. 国(県)補助金	9,160	77,800	20,000	21,065	56,916	70,700	0	749.3	▲72.9	170.2	24.2	▲100.0	—
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	8. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
9. その他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
収入計 (a)	33,343	188,048	20,595	21,065	56,916	108,470	49,480	464.0	▲88.8	170.2	90.6	▲54.4	—	
うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	33,343	188,048	20,595	21,065	56,916	108,470	49,480	464.0	▲88.8	170.2	90.6	▲54.4	—	
支 出	1. 建設改良費	35,209	189,193	23,752	23,648	64,707	79,352	11,377	437.3	▲87.5	173.6	22.6	▲85.7	—
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 企業債償還金	42,088	44,355	46,746	46,745	49,268	48,281	62,842	5.4	5.4	5.4	▲2.0	30.2	
	うち建設改良のための企業債分	42,088	44,355	46,746	46,745	49,268	48,281	62,842	5.4	5.4	5.4	▲2.0	30.2	
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
支出計 (B)	77,297	233,548	70,498	70,393	113,975	127,633	74,219	202.1	▲69.9	61.9	12.0	▲41.8	—	
差引不足額 (B)-(A) (C)	43,954	45,500	49,903	49,328	57,059	19,163	24,739	3.5	8.4	15.7	▲66.4	29.1	—	
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	43,954	45,500	49,903	49,328	57,059	19,163	24,739	3.5	8.4	15.7	▲66.4	29.1	—	
当年度許可債で未借入 又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
実質財源不足額 (E)-(F)	43,954	45,500	49,903	49,328	57,059	19,163	24,739	3.5	8.4	15.7	▲66.4	29.1	—	
他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
企業債残高 (H)	768,196	723,841	677,095	677,096	627,828	579,547	516,704	▲5.8	▲6.5	▲7.3	▲7.7	▲10.8	—	

## 一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率					
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度	
収益的収支	(30,000)	(198,553)	(8,400)	(134,629)	(145,374)	(18,386)	(18,459)	561.8	▲32.2	0.0	0.0	119.8	—
資本的収支	170,678	222,990	191,885	191,885	247,176	152,725	135,192	30.6	▲13.9	▲24.1	▲1.8	▲5.5	—
合計	(9,345)	(13,027)	(595)	(0)	(0)	(0)	(0)	39.4	▲100.0	▲100.0	—	—	—
	24,183	110,248	595	—	—	37,770	49,480	355.9	▲100.0	5,786.1	3.9	36.0	—
	(39,345)	(211,580)	(8,995)	(134,629)	(145,374)	(18,386)	(18,459)	437.8	▲36.4	▲6.6	0.0	119.8	—
	194,861	333,238	192,480	191,885	247,176	190,495	184,672	71.0	▲42.4	▲6.1	▲0.7	2.9	—

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (佐井地区診療所)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

- (1) 人員配置は、医療職・事務職を最少人数の配置とし、人件費（医師、医療技術員、事務職）の給与費の削減（給与2%カット、期末勤勉手当3%カット）を実施するとともに経費の内容を見直し、委託料や賃借料の精査や光熱水費・燃料費等の節約に努めた。
- (2) 夜間診療の実施により患者の利便性を図り、外来収益の増収に努めた。
- (3) 一般会計からの繰入れにより、計画的な資金不足解消を図った。

(単位:千円)

実施年度	健全化項目	内 容	22計画額	22実績	比 較	備 考
H21	計画的な繰入金の実施	不良債務解消に向けた一般会計からの繰入金	30,000	30,000	0	
H21	給与費の削減	事務職員給与の2%カット	90	90	0	
H21	給与費の削減	事務職員期末・勤勉手当の3%カット	48	48	0	
合 計			30,138	30,138	0	

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		41,922	40,200	40,574	40,497	40,493
解消実績額 B		36,980	43,672	-	-	-
現在計画 C		-	43,672	42,044	40,497	40,493
B-A又は C-A		△ 4,942	3,472	1,470	0	0
資金不足額	203,681	166,701	123,029	80,985	40,488	-



### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	613.7	391.4	515.5	294.1	375.4	199.8	97.9	—	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1)一般会計からの繰入れが確実に実行されるよう協議を継続していく。
- (2)平成24年度末までに、一部事務組合から佐井村へ移管することについて検討する。

収支計画

収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成	平成	平成	平成	平成	平成	平成	伸率				
		20年度 決算額	21年度 決算額	22年度 当初計画	22年度 決算額	23年度 見込	24年度 見込	25年度 見込	21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収	1. 医業収益 a	33,189	32,334	41,321	32,770	40,523	41,321	41,321	▲ 2.6	1.3	23.7	2.0	0.0
	(1) 料 金 収 入	32,429	31,504	39,260	31,813	39,257	39,260	39,260	▲ 2.9	1.0	23.4	0.0	0.0
	入 院 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	外 来 収 益	32,429	31,504	39,260	31,813	39,257	39,260	39,260	▲ 2.9	1.0	23.4	0.0	0.0
	(2) そ の 他	760	830	2,061	957	1,266	2,061	2,061	9.2	15.3	32.3	62.8	0.0
	う ち 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 医 業 外 収 益	25,369	45,353	30,962	44,881	36,291	30,912	30,912	78.8	▲ 1.0	▲ 19.1	▲ 14.8	0.0
	(1) 他 会 計 負 担 金	22,473	18,482	29,005	24,448	24,414	19,005	19,005	▲ 17.8	32.3	▲ 0.1	▲ 22.2	0.0
	う ち 基 準 内 繰 入 金	16,276	12,317	22,865	18,395	18,274	12,865	12,865	▲ 24.3	49.3	▲ 0.7	▲ 29.6	0.0
	う ち 基 準 外 繰 入 金	6,197	6,165	6,140	6,053	6,140	6,140	6,140	▲ 0.5	▲ 1.8	1.4	0.0	0.0
	(2) 他 会 計 補 助 金	655	25,491	50	18,600	10,375	10,000	10,000	3,791.8	▲ 27.0	▲ 44.2	▲ 3.6	0.0
	一 時 借 入 金 利 息 分	57	16	50	10	0	0	0	▲ 71.9	▲ 37.5	▲ 100.0	—	—
	そ の 他	598	25,475	0	18,590	10,375	10,000	10,000	4,160.0	▲ 27.0	▲ 44.2	▲ 3.6	0.0
(3) 国 ( 県 ) 補 助 金	1,792	874	1,401	1,196	1,146	1,401	1,401	▲ 51.2	36.8	▲ 4.2	22.3	0.0	
(4) そ の 他	449	506	506	637	356	506	506	12.7	25.9	▲ 44.1	42.1	0.0	
経 常 収 益 (A)	58,558	77,687	72,283	77,651	76,814	72,233	72,233	32.7	0.0	▲ 1.1	▲ 6.0	0.0	
支	1. 医 業 費 用 b	70,256	74,755	65,133	66,756	64,918	65,095	65,253	6.4	▲ 10.7	▲ 2.8	0.3	0.2
	(1) 職 員 給 与 費	38,619	43,861	39,835	41,598	40,020	40,197	40,355	13.6	▲ 5.2	▲ 3.8	0.4	0.4
	基 本 給	17,535	17,903	17,409	16,265	17,594	17,771	17,929	2.1	▲ 9.1	8.2	1.0	0.9
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	そ の 他	21,084	25,958	22,426	25,333	22,426	22,426	22,426	23.1	▲ 2.4	▲ 11.5	0.0	0.0
	(2) 材 料 費	2,831	3,086	2,500	3,337	2,500	2,500	2,500	9.0	8.1	▲ 25.1	0.0	0.0
	う ち 薬 品 費	628	1,036	600	1,105	600	600	600	65.0	6.7	▲ 45.7	0.0	0.0
	(3) 経 費	24,426	19,804	18,658	17,736	18,258	18,258	18,258	▲ 18.9	▲ 10.4	2.9	0.0	0.0
	う ち 委 託 料	9,436	9,525	8,636	8,380	8,636	8,636	8,636	0.9	▲ 12.0	3.1	0.0	0.0
	(4) 減 価 償 却 費	3,993	3,751	3,752	3,751	3,752	3,752	3,752	▲ 6.1	0.0	0.0	0.0	0.0
	(5) そ の 他	387	4,253	388	334	388	388	388	999.0	▲ 92.1	16.2	0.0	0.0
	2. 医 業 外 費 用	1,404	1,219	1,282	1,051	1,223	1,223	1,223	▲ 13.2	▲ 13.8	16.4	0.0	0.0
	(1) 支 払 利 息	193	93	59	14	0	0	0	▲ 51.8	▲ 84.9	▲ 100.0	—	—
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	19	16	7	11	0	0	0	▲ 15.8	▲ 31.3	▲ 100.0	—	—
	(2) そ の 他	1,211	1,126	1,223	1,037	1,223	1,223	1,223	▲ 7.0	▲ 7.9	17.9	0.0	0.0
経 常 費 用 (B)	71,660	75,974	66,415	67,807	66,141	66,318	66,476	6.0	▲ 10.7	▲ 2.5	0.3	0.2	
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	▲ 13,102	1,713	5,868	9,844	10,673	5,915	5,757	▲ 113.1	474.7	8.4	▲ 44.6	▲ 2.7	
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	40,039	30,038	30,000	30,198	30,000	30,000	30,000	▲ 25.0	0.5	▲ 0.7	0.0	0.0
	う ち 他 会 計 繰 入 金	40,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	▲ 25.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	2. 特 別 損 失 (E)	328	22	20	0	20	20	20	▲ 93.3	▲ 100.0	—	0.0	0.0
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	39,711	30,016	29,980	30,198	29,980	29,980	29,980	▲ 24.4	0.6	▲ 0.7	0.0	0.0
純 損 益 (C)+(F) (G)	26,609	31,729	35,848	40,042	40,653	35,895	35,737	19.2	26.2	1.5	▲ 11.7	▲ 0.4	
累 積 欠 損 金 (G)	359,888	87,994	58,459	47,952	7,299	▲ 28,596	▲ 64,333	▲ 75.5	▲ 45.5	▲ 84.8	▲ 491.8	125.0	
流 動 資 産 (ア)	12,010	4,200	3,105	13,281	3,105	3,105	3,105	▲ 65.0	216.2	▲ 76.6	0.0	0.0	
う ち 未 収 金	11,535	3,964	3,105	13,109	3,105	3,105	3,105	▲ 65.6	230.7	▲ 76.3	0.0	0.0	
流 動 負 債 (イ)	215,691	170,901	124,664	136,310	84,090	43,593	3,100	▲ 20.8	▲ 20.2	▲ 38.3	▲ 48.2	▲ 92.9	
う ち 一 時 借 入 金	191,995	140,000	105,393	112,915	60,183	21,790	0	▲ 27.1	▲ 19.3	▲ 46.7	▲ 63.8	▲ 100.0	
う ち 未 払 金	2,684	2,294	800	1,438	800	800	800	▲ 14.5	▲ 37.3	▲ 44.4	0.0	0.0	
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
当 年 度 許 可 債 で 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
差 引 (イ)-(ア)-(ウ) (オ)	203,681	166,701	121,559	123,029	80,985	40,488	0	▲ 18.2	▲ 26.2	▲ 34.2	▲ 50.0	▲ 100.0	
単 年 度 資 金 収 支 額	27,854	36,980	40,200	43,672	42,044	40,497	40,493	32.8	18.1	▲ 3.7	▲ 3.7	0.0	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{(ア)} \times 100$	1,084.4	272.1	141.5	146.3	18.0	▲ 69.2	▲ 155.7	▲ 74.9	▲ 46.2	▲ 87.7	▲ 484.2	125.0	
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{(ア)} \times 100$	613.7	515.6	294.2	375.4	199.8	98.0	0.0	▲ 16.0	▲ 27.2	▲ 46.8	▲ 51.0	▲ 100.0	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	47.2	43.3	63.4	49.1	62.4	63.5	63.3	▲ 8.4	13.5	27.2	1.7	▲ 0.2	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	203,681	166,701	121,559	123,029	80,985	40,488	▲ 5	▲ 18.2	▲ 26.2	▲ 34.2	▲ 50.0	▲ 100.0	
地 方 財 政 法 に よ り 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{(ア)} \times 100$	613.7	515.6	294.2	375.4	199.8	97.9	0.0	▲ 16.0	▲ 27.2	▲ 46.8	▲ 51.0	▲ 100.0	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	203,681	166,701	121,559	123,029	80,985	40,488	▲ 5	▲ 18.2	▲ 26.2	▲ 34.2	▲ 50.0	▲ 100.0	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	33,189	32,334	41,321	32,770	40,523	41,321	41,321	▲ 2.6	1.3	23.7	2.0	0.0	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	613.7	515.5	294.1	375.4	199.8	97.9	0.0	▲ 16.0	▲ 27.2	▲ 46.8	▲ 51.0	▲ 100.0	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。  
 2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。  
 3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。  
 4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。  
 5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。  
 6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。  
 「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」  
 7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

収支計画

資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計負担金	4,837	4,744	246	246	0	0	0	▲ 1.9	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—
	うち基準内繰入金	4,837	4,744	246	246	0	0	0	▲ 1.9	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	5. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	6. 国(県)補助金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	8. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
9. その他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
収入計 (a)	4,837	4,744	246	246	0	0	0	▲ 1.9	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—	
うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	4,837	4,744	246	246	0	0	0	▲ 1.9	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—	
支 出	1. 建設改良費	494	0	0	0	0	0	0	▲ 100.0	—	—	—	—
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 企業債償還金	7,116	7,116	368	368	0	0	0	0.0	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—
	うち建設改良のための企業債分	7,116	7,116	368	368	0	0	0	0.0	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
4. その他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
支出計 (B)	7,610	7,116	368	368	0	0	0	▲ 6.5	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—	
差引不足額 (B)-(A) (C)	2,773	2,372	122	122	0	0	0	▲ 14.5	▲ 94.9	▲ 100.0	—	—	
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	2,773	2,372	122	122	0	0	0	▲ 14.5	▲ 94.9	▲ 100.0	—	—	
当年度許可債で未借入 又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
実質財源不足額 (E)-(F)	2,773	2,372	122	122	0	0	0	▲ 14.5	▲ 94.9	▲ 100.0	—	—	
他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
企業債残高 (H)	7,484	368	0	0	0	0	0	▲ 95.1	▲ 100.0	—	—	—	

一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収益的収支	(57,064)	(61,199)	(44,903)	(54,273)	(46,515)	(46,140)	(46,140)	7.2	▲ 11.3	▲ 14.3	▲ 0.8	0.0
	63,071	73,973	59,055	73,048	64,789	59,005	59,005	17.3	▲ 1.3	▲ 11.3	▲ 8.9	0.0
資本的収支	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	—	—	—	—	—
	4,837	4,744	246	246	—	—	—	▲ 1.9	▲ 94.8	▲ 100.0	—	—
合計	(57,064)	(61,199)	(44,903)	(54,273)	(46,515)	(46,140)	(46,140)	7.2	▲ 11.3	▲ 14.3	▲ 0.8	0.0
	67,908	78,717	59,301	73,294	64,789	59,005	59,005	15.9	▲ 6.9	▲ 11.6	▲ 8.9	0.0

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (風間浦診療所)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

- (1)平成20年度から指定管理者制度(利用料金制)を導入しており、一般会計からの計画的な繰入れにより資金不足の解消を図った。  
 (2)平成22年度は、計画額を上回る一般会計繰入金により、資金不足解消を図った。

(単位:千円)

実施年度	健全化項目	内 容	22計画額	22実績	比 較	備 考
H21	計画的な繰入金の実施	不良債務解消に向けた一般会計からの繰入金	80,000	102,000	22,000	

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		84,418	85,000	85,000	85,000	85,000
解消実績額 B		101,860	117,137	-	-	-
現在計画 C		-	117,137	87,678	89,684	91,022
B-A又は C-A		17,442	32,137	2,678	4,684	6,022
資金不足額	621,475	519,615	402,478	314,800	225,116	134,094

### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	520.5	457.5	414.8	385.0	296.5	268.1	191.7	114.2	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1)一般会計からの繰入れが当初計画どおりに執行されるよう協議を継続していく。  
 (2)平成24年度末までに、一部事務組合から風間浦村へ移管することについて検討する。

## 収支計画

## 収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率					
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度	
収 入	1. 医業収益 a	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(1) 料 金 収 入	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	入 院 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	外 来 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(2) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 医業外収益	37,052	34,922	40,651	33,067	29,647	30,651	30,651	▲ 5.7	▲ 5.3	▲ 10.3	3.4	0.0	0.0
	(1) 他 会 計 負 担 金	36,764	10,658	40,363	9,352	5,270	5,270	5,270	▲ 71.0	▲ 12.3	▲ 43.6	0.0	0.0	0.0
	う ち 基 準 内 繰 入 金	34,730	4,436	40,363	7,501	3,513	3,611	3,711	▲ 87.2	69.1	▲ 53.2	2.8	2.8	2.8
	う ち 基 準 外 繰 入 金	2,034	6,222	0	1,851	1,757	1,659	1,559	205.9	▲ 70.3	▲ 5.1	▲ 5.6	▲ 6.0	▲ 6.0
	(2) 他 会 計 補 助 金	0	23,983	0	23,418	24,089	25,093	25,093	—	▲ 2.4	2.9	4.2	0.0	0.0
	一 時 借 入 金 利 息 分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
そ の 他	0	23,983	0	23,418	24,089	25,093	25,093	—	▲ 2.4	2.9	4.2	0.0	0.0	
(3) 国 ( 県 ) 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
(4) そ の 他	288	281	288	297	288	288	288	▲ 2.4	5.7	▲ 3.0	0.0	0.0	0.0	
経 常 収 益 (A)	37,052	34,922	40,651	33,067	29,647	30,651	30,651	▲ 5.7	▲ 5.3	▲ 10.3	3.4	0.0	0.0	
支 出	1. 医業費用 b	18,053	13,678	16,187	12,800	16,186	16,186	16,186	▲ 24.2	▲ 6.4	26.5	0.0	0.0	0.0
	(1) 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	基 本 給	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(2) 材 料 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 薬 品 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(3) 経 費	11,938	8,372	10,245	7,494	10,245	10,245	10,245	▲ 29.9	▲ 10.5	36.7	0.0	0.0	0.0
	う ち 委 託 料	3,811	4,441	4,680	4,047	4,680	4,680	4,680	16.5	▲ 8.9	15.6	0.0	0.0	0.0
	(4) 減 価 償 却 費	5,481	5,306	5,307	5,306	5,306	5,306	5,306	▲ 3.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	(5) そ の 他	634	0	635	0	635	635	635	▲ 100.0	—	—	—	0.0	0.0
	2. 医業外費用	15,170	14,690	12,694	10,546	11,402	10,087	8,749	▲ 3.2	▲ 28.2	8.1	▲ 11.5	▲ 13.3	▲ 13.3
	(1) 支 払 利 息	14,578	14,228	12,204	9,984	10,912	9,597	8,259	▲ 2.4	▲ 29.8	9.3	▲ 12.1	▲ 13.9	▲ 13.9
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	8,479	0	6,651	4,431	5,643	4,620	3,582	▲ 100.0	—	27.4	▲ 18.1	▲ 22.5	▲ 22.5
(2) そ の 他	592	462	490	562	490	490	490	▲ 22.0	21.6	▲ 12.8	0.0	0.0	0.0	
経 常 費 用 (B)	33,223	28,368	28,881	23,346	27,588	26,273	24,935	▲ 14.6	▲ 17.7	18.2	▲ 4.8	▲ 5.1	▲ 5.1	
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	3,829	6,554	11,770	9,721	2,059	4,378	5,716	71.2	48.3	▲ 78.8	112.6	30.6	30.6	
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	10,414	90,000	70,000	102,000	80,000	80,000	80,000	764.2	13.3	▲ 21.6	0.0	0.0	0.0
	う ち 他 会 計 繰 入 金	10,000	90,000	70,000	102,000	80,000	80,000	80,000	800.0	13.3	▲ 21.6	0.0	0.0	0.0
	2. 特 別 損 失 (E)	923	0	0	31	0	0	0	▲ 100.0	—	▲ 100.0	—	—	—
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	9,491	90,000	70,000	101,969	80,000	80,000	80,000	848.3	13.3	▲ 21.5	0.0	0.0	0.0
純 損 益 (C)+(F) (G)	13,320	96,554	81,770	111,690	82,059	84,378	85,716	624.9	15.7	▲ 28.5	2.8	1.6	1.6	
累 積 欠 損 金 (G)	741,754	471,021	495,606	359,331	277,272	192,894	107,178	▲ 36.5	▲ 23.7	▲ 22.8	▲ 30.4	▲ 44.4	▲ 44.4	
流 動 資 産 (ア)	782	14,372	200	6,292	200	200	200	1,737.9	▲ 56.2	▲ 96.8	0.0	0.0	0.0	
う ち 未 収 金	364	4,328	50	5,829	18	18	18	1,089.0	34.7	▲ 99.7	0.0	0.0	0.0	
流 動 負 債 (イ)	622,257	533,987	452,257	408,770	315,000	225,316	134,294	▲ 14.2	▲ 23.4	▲ 22.9	▲ 28.5	▲ 40.4	▲ 40.4	
う ち 一 時 借 入 金	561,365	533,500	414,413	402,711	310,000	220,000	129,000	▲ 5.0	▲ 24.5	▲ 23.0	▲ 29.0	▲ 41.4	▲ 41.4	
う ち 未 払 金	1,810	487	1,810	1,088	1,810	1,810	1,810	▲ 73.1	123.4	66.4	0.0	0.0	0.0	
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
当 年 度 許 可 債 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
差 引 不 良 債 務 (オ) (イ)-(ア)-(ウ))	621,475	519,615	452,057	402,478	314,800	225,116	134,094	▲ 16.4	▲ 22.5	▲ 21.8	▲ 28.5	▲ 40.4	▲ 40.4	
単 年 度 資 金 収 支 額	19,429	101,860	85,000	117,137	87,678	89,684	91,022	424.3	15.0	▲ 25.1	2.3	1.5	1.5	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	—	—	—	—	—	—	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	621,475	519,615	452,057	402,478	314,800	225,116	134,094	▲ 16.4	▲ 22.5	▲ 21.8	▲ 28.5	▲ 40.4	▲ 40.4	
地 方 財 政 法 に よ り (H) 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	621,475	519,615	452,057	402,478	314,800	225,116	134,094	▲ 16.4	▲ 22.5	▲ 21.8	▲ 28.5	▲ 40.4	▲ 40.4	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	119,378	125,266	117,388	135,724	117,388	117,388	117,388	4.9	8.3	▲ 13.5	0.0	0.0	0.0	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	520.5	414.8	385.0	296.5	268.1	191.7	114.2	▲ 20.3	▲ 28.5	▲ 9.6	▲ 28.5	▲ 40.4	▲ 40.4	

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

## 収支計画

## 資本的収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計負担金	9,533	9,801	9,801	11,070	10,362	10,654	10,954	2.8	12.9	▲ 6.4	2.8	2.8
	うち基準内繰入金	6,355	6,533	6,534	7,214	6,907	7,102	7,303	2.8	10.4	▲ 4.3	2.8	2.8
	うち基準外繰入金	3,178	3,268	3,267	3,856	3,455	3,552	3,651	2.8	18.0	▲ 10.4	2.8	2.8
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	5. 他会計補助金	0	0	0	2,000	0	0	0	—	—	▲ 100.0	—	—
	6. 国(県)補助金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	8. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
9. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
収入計 (a)	9,533	9,801	9,801	13,070	10,362	10,654	10,954	2.8	33.4	▲ 20.7	2.8	2.8	
うち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純計(a)-(b)+(c) (A)	9,533	9,801	9,801	13,070	10,362	10,654	10,954	2.8	33.4	▲ 20.7	2.8	2.8	
支出	1. 建設改良費	0	0	0	2,993	0	0	0	—	—	▲ 100.0	—	—
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 企業債償還金	9,533	9,801	10,077	10,077	10,362	10,654	10,954	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8
	うち建設改良のための企業債分	9,533	9,801	10,077	10,077	10,362	10,654	10,954	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
支出計 (B)	9,533	9,801	10,077	13,070	10,362	10,654	10,954	2.8	33.4	▲ 20.7	2.8	2.8	
差引不足額 (B)-(A) (C)	0	0	276	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
補てん財源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
	4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—
計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	0	0	276	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
当年度許可債で未借入又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
実質財源不足額 (E)-(F)	0	0	276	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
企業債残高 (H)	210,636	200,835	190,758	190,758	180,396	169,742	158,788	▲ 4.7	▲ 5.0	▲ 5.4	▲ 5.9	▲ 6.5	

## 一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収益的収支	(12,034)	(120,205)	(70,000)	(127,269)	(105,846)	(106,752)	(106,652)	898.9	5.9	▲ 16.8	0.9	▲ 0.1
	46,764	124,641	110,363	134,770	109,359	110,363	110,363	166.5	8.1	▲ 18.9	0.9	0.0
資本的収支	(3,178)	(3,268)	(3,267)	(5,856)	(3,455)	(3,552)	(3,651)	2.8	79.2	▲ 41.0	2.8	2.8
	9,533	9,801	9,801	13,070	10,362	10,654	10,954	2.8	33.4	▲ 20.7	2.8	2.8
合計	(15,212)	(123,473)	(73,267)	(133,125)	(109,301)	(110,304)	(110,303)	711.7	7.8	▲ 17.9	0.9	0.0
	56,297	134,442	120,164	147,840	119,721	121,017	121,317	138.8	10.0	▲ 19.0	1.1	0.2

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (東通地区診療所)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

一般会計から当年度費用に対して資金不足が発生しないよう全額繰入れを行った。

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

年度 区分	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A		△ 1	0	0	0	0
解消実績額 B		0	0	-	-	-
現在計画 C		-	0	△ 1	0	0
B-A又は C-A		1	0	△ 1	0	0
資金不足額	△ 530	△ 530	△ 530	△ 529	△ 529	△ 529

### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度 資金 不足比率	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金不足比率	-	-	-	-	-	-	-	-	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

- (1)一般会計からの繰入れが確実に実行されるよう協議を継続していく。
- (2)指定管理者制度(利用料金制)の導入に伴い、公立診療所の機能と役割を果たしつつ、民間的経営が図られるよう、指定管理者との協調体制の確立に努めた。
- (3)平成24年度末までに、一部事務組合から東通村へ移管することについて検討する。

## 収支計画

収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率					
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度	
収 入	1. 医業収益 a	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(1) 料 金 収 入	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	入 院 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	外 来 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(2) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 医 業 外 収 益	91,001	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0	
	(1) 他 会 計 負 担 金	91,000	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0	
	う ち 基 準 内 繰 入 金	91,000	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0	
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(2) 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	一 時 借 入 金 利 息 分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
(3) 国 ( 県 ) 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
(4) そ の 他	1	0	0	0	0	0	0	▲ 100.0	—	—	—	—		
経 常 収 益 (A)	91,001	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0		
支 出	1. 医業費用 b	91,000	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0	
	(1) 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	基 本 給	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(2) 材 料 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	う ち 薬 品 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(3) 経 費	91,000	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0	
	う ち 委 託 料	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(4) 減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(5) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	2. 医 業 外 費 用	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(1) 支 払 利 息	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
(2) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
経 常 費 用 (B)	91,000	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	1	0	0	0	0	0	0	▲ 100.0	—	—	—	—		
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	う ち 他 会 計 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	2. 特 別 損 失 (E)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
純 損 益 (C)+(F)	1	0	0	0	0	0	0	▲ 100.0	—	—	—	—		
累 積 欠 損 金 (G)	13,865	13,865	13,865	13,865	13,865	13,865	13,865	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
流 動 資 産 (ア)	530	530	529	530	529	529	529	0.0	0.0	▲ 0.2	0.0	0.0		
う ち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
流 動 負 債 (イ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
う ち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
当 年 度 許 可 債 で 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
差 引 不 良 債 務 (オ) (イ)-(ア)-(ウ))	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
単 年 度 資 金 収 支 額	1	0	0	0	▲ 1	0	0	▲ 100.0	—	—	▲ 100.0	—		
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	—	—	—	—	—		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	▲ 530	▲ 530	▲ 529	▲ 530	▲ 529	▲ 529	▲ 529	0.0	0.0	▲ 0.2	0.0	0.0		
地 方 財 政 法 に よ り (H) 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{a}$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	▲ 530	▲ 530	▲ 529	▲ 530	▲ 529	▲ 529	▲ 529	0.0	0.0	▲ 0.2	0.0	0.0		
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	470,242	487,608	446,046	473,162	424,752	424,752	424,752	3.7	▲ 3.0	▲ 10.2	0.0	0.0		
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 (I) し た 資 金 不 足 比 率 (K)	▲ 0.1	▲ 0.1	▲ 0.1	▲ 0.1	▲ 0.1	▲ 0.1	▲ 0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」 - N年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。



収支計画

資本的収支

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収 入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	3. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	5. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	6. 国(県)補助金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	8. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
9. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
収入計 (a)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
純計(a)-(b)+(c) (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
支 出	1. 建設改良費	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	2. 企業債償還金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち建設改良のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
支出計 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
差引不足額 (B)-(A) (C)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	4. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
当年度許可債で未借入 又は未発行の額 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
実質財源不足額 (E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
企業債残高 (H)	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-

一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸 率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収益的収支	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	-	-	-	-
	91,000	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	13.9	0.0	0.0
資本的収支	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	-	-	-	-
	91,000	83,000	82,000	72,000	82,000	82,000	82,000	▲ 8.8	▲ 13.3	0.0	0.0	0.0

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

## 経営健全化計画の平成22年度実施状況 (事業本部事務局)

### 第1 計画と具体的な措置の状況

構成市町村の負担金により運営しているため、資金不足が発生しない。

### 第2 計画と具体的な措置の状況

(単位:千円)

区分	年度	計画初年度 の前年度	計画初年度 (平成21年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)
当初計画 A			249	283	285	285	285
解消実績額 B			△ 10,374	1,029	—	—	—
現在計画 C			—	1,029	300	300	300
B-A又は C-A			△ 10,623	746	15	15	15
資金不足額		△ 13,421	△ 3,047	△ 4,076	△ 4,376	△ 4,676	△ 4,976

### 第3 資金不足比率の状況

(単位:%)

年度	計画初 年度の 前年度	計画初年度 (平成21年度)		平成22年度 (第2年度)		平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	備 考
		計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	計画値	計画値	
資金 不足比率		—	—	—	—	—	—	—	

### 第4 その他経営の健全化に必要な事項の措置状況

資金不足が発生しないため、該当しない。

## 収支計画

収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率					
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度	
収 入	1. 医業収益 a	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(1) 料 金 収 入	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	入 院 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	外 来 収 益	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	(2) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	う ち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—
	2. 医業外収益	60,622	57,174	71,803	71,821	71,168	73,356	72,838	▲ 5.7	25.6	▲ 0.9	3.1	▲ 0.7	
	(1) 他 会 計 負 担 金	60,238	56,814	71,503	71,450	70,868	73,056	72,538	▲ 5.7	25.8	▲ 0.8	3.1	▲ 0.7	
	う ち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	う ち 基 準 外 繰 入 金	60,238	56,814	71,503	71,450	70,868	73,056	72,538	▲ 5.7	25.8	▲ 0.8	3.1	▲ 0.7	
	(2) 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	一 時 借 入 金 利 息 分	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
(3) 国 ( 県 ) 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
(4) そ の 他	384	360	300	371	300	300	300	▲ 6.3	3.1	▲ 19.1	0.0	0.0		
経 常 収 益 (A)	60,622	57,174	71,803	71,821	71,168	73,356	72,838	▲ 5.7	25.6	▲ 0.9	3.1	▲ 0.7		
支 出	1. 医業費用 b	47,912	46,655	66,312	60,195	67,310	68,346	69,169	▲ 2.6	29.0	11.8	1.5	1.2	
	(1) 職 員 給 与 費	43,680	42,775	59,341	54,185	60,236	61,173	61,906	▲ 2.1	26.7	11.2	1.6	1.2	
	基 本 給	26,067	26,786	30,803	31,102	27,637	31,731	32,134	2.8	16.1	▲ 11.1	14.8	1.3	
	退 職 手 当	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	そ の 他	17,613	15,989	21,567	23,083	21,877	22,270	22,510	▲ 9.2	44.4	▲ 5.2	1.8	1.1	
	(2) 材 料 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	う ち 薬 品 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(3) 経 費	4,232	3,880	6,971	6,010	7,074	7,173	7,263	▲ 8.3	54.9	17.7	1.4	1.3	
	う ち 委 託 料	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(4) 減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	(5) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	2. 医業外費用	10,990	9,617	5,191	10,808	3,558	4,710	3,369	▲ 12.5	12.4	▲ 67.1	32.4	▲ 28.5	
	(1) 支 払 利 息	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	う ち 一 時 借 入 金 利 息	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
(2) そ の 他	10,990	9,617	5,191	10,808	3,558	4,710	3,369	▲ 12.5	12.4	▲ 67.1	32.4	▲ 28.5		
経 常 費 用 (B)	58,902	56,272	71,503	71,003	70,868	73,056	72,538	▲ 4.5	26.2	▲ 0.2	3.1	▲ 0.7		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	1,720	902	300	818	300	300	300	▲ 47.6	▲ 9.3	▲ 63.3	0.0	0.0		
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	0	30	0	211	0	0	0	—	603.3	▲ 100.0	—	—	
	う ち 他 会 計 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—	
	2. 特 別 損 失 (E)	2	11,306	0	0	0	0	0	563,200.0	▲ 100.0	—	—	—	
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	▲ 2	▲ 11,276	0	211	0	0	0	563,700.0	▲ 101.9	▲ 100.0	—	—	
純 損 益 (C)+(F)	1,718	▲ 10,374	300	1,029	300	300	300	▲ 703.8	▲ 109.9	▲ 70.8	0.0	0.0		
累 積 欠 損 金 (G)	▲ 11,390	▲ 930	▲ 11,922	▲ 1,959	▲ 2,259	▲ 2,559	▲ 2,859	▲ 91.8	110.6	15.3	13.3	11.7		
流 動 資 産 (ア)	52,070	43,966	55,766	46,991	48,692	51,634	54,723	▲ 15.6	6.9	3.6	6.0	6.0		
う ち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
流 動 負 債 (イ)	38,649	40,919	41,813	42,915	44,316	46,958	49,747	5.9	4.9	3.3	6.0	5.9		
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
う ち 未 払 金	3,411	4,068	3,618	2,717	3,726	3,838	3,953	19.3	▲ 33.2	37.1	3.0	3.0		
翌 年 度 繰 越 財 源 (ウ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
当 年 度 許 可 債 で 未 借 入 又 は 未 発 行 の 額 (エ)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
差 引 不 良 債 務 (オ) (イ)-(ア)-(ウ)}	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
単 年 度 資 金 収 支 額	1,718	▲ 10,374	283	1,029	300	300	300	▲ 703.8	▲ 109.9	▲ 70.8	0.0	0.0		
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	—	—	—	—	—		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 19 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (H)	▲ 13,421	▲ 3,047	▲ 13,953	▲ 4,076	▲ 4,376	▲ 4,676	▲ 4,976	▲ 77.3	33.8	7.4	6.9	6.4		
地 方 財 政 法 に よ り 資 金 不 足 の 比 率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (I)	▲ 13,421	▲ 3,047	▲ 13,953	▲ 4,076	▲ 4,376	▲ 4,676	▲ 4,976	▲ 77.3	33.8	7.4	6.9	6.4		
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (J)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (K)	0	0	0	0	0	0	0	—	—	—	—	—		
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		

(注)1. 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を添付すること。

2. 当年度以降の収支計画は過去の実績等を勘案のうえ、できる限り正確なものを作成すること。

3. 「流動負債」には、企業債の前借りである一時借入金(いわゆる起債前借)の額に相当する額を除くこと。

4. 「翌年度繰越財源」とは、当該事業年度に執行すべき事業に係る支出予算額のうち、翌事業年度に繰り越したものの財源に充当することができる特定の収入で当該事業年度に収入された部分に相当する額をいう。

5. 「当年度許可債で未借入又は未発行の額」とは、当該事業年度において支出予算執行済とした建設改良費の財源に充てられる企業債のうち未借入又は未発行のものをいう。

6. 「単年度資金収支額」については、次の算式により算出すること。

「N年度 単年度資金収支額」= N-1年度の「流動負債(イ)-流動資産(ア)+翌年度繰越財源(ウ)」

7. 100床未満の病院にあっては、千円単位で記載すること。

収支計画

資本的収支

(単位:千円、%)

区分	年度	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率				
									21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	3. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	4. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	5. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	6. 国(県)補助金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	7. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
入	8. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	9. その他の	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	収入計(a)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額(b)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	前年度許可債で当年度借入分(c)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
純計(a)-(b)+(c)(A)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
支出	1. 建設改良費	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	2. 企業債償還金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち建設改良のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち災害復旧のための企業債分	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
出	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	4. その他の	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	うち繰延勘定	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
支出計(B)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
差引不足額(B)-(A)(C)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
補てん財源	1. 損益勘定留保資金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
	4. その他の	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
計(D)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
補てん財源不足額(C)-(D)(E)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
当年度許可債で未借入 又は未発行の額(F)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
実質財源不足額(E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
他会計借入金残高(G)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
企業債残高(H)	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	

一般会計等からの繰入金の見通し

	平成 20年度 決算額	平成 21年度 決算額	平成 22年度 当初計画	平成 22年度 決算額	平成 23年度 見込	平成 24年度 見込	平成 25年度 見込	伸率				
								21年度 決算額	22年度 決算額	23年度	24年度	25年度
収益的収支	(60,238)	(56,814)	(71,503)	(71,450)	(70,868)	(73,056)	(72,538)	▲ 5.7	25.8	▲ 0.9	3.1	▲ 0.7
	60,238	56,814	71,503	71,450	70,868	73,056	72,538	▲ 5.7	25.8	▲ 0.9	3.1	▲ 0.7
資本的収支	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	(60,238)	(56,814)	(71,503)	(71,450)	(70,868)	(73,056)	(72,538)	▲ 5.7	25.8	▲ 0.9	3.1	▲ 0.7
	60,238	56,814	71,503	71,450	70,868	73,056	72,538	▲ 5.7	25.8	▲ 0.9	3.1	▲ 0.7

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額を記入すること。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。