

(広島市立病院機構)

## 平成 26 年度決算説明資料

## 目次

## I 平成 26 年度収支決算について

## 1 収支の状況

|                    |     |
|--------------------|-----|
| (1) 収支の概要          | 1P  |
| (2) 収支の推移          | 2P  |
| ① 概要               | 2P  |
| ② 平成 25 年度決算との比較   | 2P  |
| ③ 病院別の 25 年度決算との比較 | 13P |

## 2 計画との比較

|                        |     |
|------------------------|-----|
| (1) 全体                 | 17P |
| (2) 広島市民病院             | 18P |
| (3) 安佐市民病院             | 19P |
| (4) 舟入市民病院             | 20P |
| (5) リハビリテーション病院・自立訓練施設 | 21P |

## II 平成 26 年度資産・負債・資本及び留保資金の状況について

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 1 資産・負債・資本の状況            | 22P |
| 2 施設整備・医療機器等購入について       | 25P |
| 3 企業債（移行前地方債債務）・長期借入金の状況 | 26P |
| 4 留保資金の状況                | 26P |

1 平成 26 年度収支決算について

1 収支の状況

(1) 収支の概要

平成 26 年度の収支決算は、収入は 524.1 億円に対し、支出は 513.0 億円で、差引損益額は、11.1 億円の黒字となった。

なお、この黒字 11.1 億円は、中期計画に基づき、病院施設の整備、医療機器の購入、人材育成及び能力開発のための研修・教育などに充てるため、積立てることとする。

(表 1) 本部事務局経費を各病院の収支に含めない場合の収支

単位:億円

| 区分     |                  | 合計<br>一般 1,482床<br>精神 28床<br>感染症 16床<br>計 1,526床 | 病 院 別                                 |                   |  |  | 本部事務局 |     |
|--------|------------------|--|---------------------------------------|-------------------|--|--|-------|-----|
|        |                  |  | 広島市民病院<br>一般 715床<br>精神 28床<br>計 743床 | 安佐市民病院<br>一般 527床 | 舟入市民病院<br>一般 140床<br>感染症 16床<br>計 156床 | リハビリテーション病院<br>一般 100床<br>自立訓練施設<br>定員 60名 |       |     |
| 収<br>入 | 医<br>業<br>収<br>益 | 入院収入   | 336.2                                 | 195.8             | 109.6                                  | 15.5                                       | 15.3  | 0.0 |
|        |                  | 外来収入   | 125.1                                 | 76.1              | 36.9                                   | 11.7                                       | 0.4   | 0.0 |
|        |                  | 計  | 461.3                                 | 271.9             | 146.5                                  | 27.2                                       | 15.7  | 0.0 |
|        |                  | その他  | 8.4                                   | 5.1               | 2.0                                    | 1.0  | 0.3   | 0.0 |
|        |                  | 小計   | 469.7                                 | 277.0             | 148.5                                  | 28.2                                       | 16.0  | 0.0 |
|        | 運営費負担金・交付金       | 41.0   | 17.2                                  | 7.9               | 10.2                                   | 5.7  | 0.0   |     |
|        | その他              | 13.4   | 7.3                                   | 3.4               | 1.3                                    | 1.4  | 0.0   |     |
| 合計     |                  | 524.1  | 301.5                                 | 159.8             | 39.7                                   | 23.1                                       | 0.0   |     |
| 支<br>出 | 給与費              | 262.0  | 141.4                                 | 81.7              | 20.2                                   | 15.2                                       | 3.5   |     |
|        | 材料費              | 140.5  | 92.2                                  | 42.0              | 5.8                                    | 0.5  | 0.0   |     |
|        | 減価償却費            | 31.9   | 18.8                                  | 8.4               | 2.7                                    | 2.0  | 0.0   |     |
|        | その他              | 78.6   | 41.4                                  | 20.6              | 9.4                                    | 6.2  | 1.0   |     |
|        | 合計               | 513.0  | 293.8                                 | 152.7             | 38.1                                   | 23.9                                       | 4.5   |     |
| 差引損益   |                  | 11.1   | 7.7                                   | 7.1               | 1.6                                    | ▲ 0.8                                      | ▲ 4.5 |     |

(表 2) 本部事務局経費を分担し各病院の収支に含める場合の収支

単位:億円

| 区分     |                  | 合計<br>一般 1,482床<br>精神 28床<br>感染症 16床<br>計 1,526床 | 病 院 別                                 |                   |  |  |      |
|--------|------------------|--|---------------------------------------|-------------------|--|--|------|
|        |                  |  | 広島市民病院<br>一般 715床<br>精神 28床<br>計 743床 | 安佐市民病院<br>一般 527床 | 舟入市民病院<br>一般 140床<br>感染症 16床<br>計 156床 | リハビリテーション病院<br>一般 100床<br>自立訓練施設<br>定員 60名 |      |
| 収<br>入 | 医<br>業<br>収<br>益 | 入院収入   | 336.2                                 | 195.8             | 109.6                                  | 15.5                                       | 15.3 |
|        |                  | 外来収入   | 125.1                                 | 76.1              | 36.9                                   | 11.7                                       | 0.4  |
|        |                  | 計  | 461.3                                 | 271.9             | 146.5                                  | 27.2                                       | 15.7 |
|        |                  | その他  | 8.4                                   | 5.1               | 2.0                                    | 1.0  | 0.3  |
|        |                  | 小計   | 469.7                                 | 277.0             | 148.5                                  | 28.2                                       | 16.0 |
|        | 運営費負担金・交付金       | 41.0   | 17.2                                  | 7.9               | 10.2                                   | 5.7  |      |
|        | その他              | 13.4   | 7.3                                   | 3.4               | 1.3                                    | 1.4  |      |
| 合計     |                  | 524.1  | 301.5                                 | 159.8             | 39.7                                   | 23.1                                       |      |
| 支<br>出 | 給与費              | 262.0  | 143.2                                 | 82.7              | 20.6                                   | 15.5                                       |      |
|        | 材料費              | 140.5  | 92.2                                  | 42.0              | 5.8                                    | 0.5  |      |
|        | 減価償却費            | 31.9   | 18.8                                  | 8.4               | 2.7                                    | 2.0  |      |
|        | その他              | 78.6   | 41.7                                  | 20.9              | 9.6                                    | 6.4  |      |
|        | 合計               | 513.0  | 295.9                                 | 154.0             | 38.7                                   | 24.4                                       |      |
| 差引損益   |                  | 11.1   | 5.6                                   | 5.8               | 1.0                                    | ▲ 1.3                                      |      |

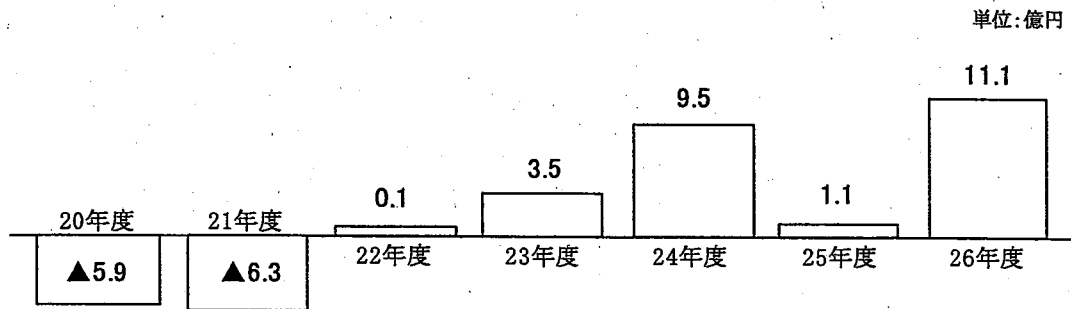
※ 本部事務局分は、各病院の職員数、事業規模等に基づき、本部経費が充てられる割合に応じて按分している。  
(按分比広島 46.3%、安佐 28.9%、舟入 13.5%、リハ 11.3%)

(2) 収支の推移

① 概要

平成 22 年度以降、5 年連続の黒字を維持している。

(図 1) 4 病院の損益の推移



(表 3) 病院別内訳

単位:億円

| 区分          | 20年度 | 21年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
|-------------|------|------|------|------|------|------|------|
| 広島市民病院      | 0.3  | ▲2.8 | 0.4  | 3.9  | 6.1  | 1.8  | 5.6  |
| 安佐市民病院      | ▲0.5 | 2.3  | 4.6  | 5.0  | 8.8  | 4.7  | 5.8  |
| 舟入市民病院      | ▲2.5 | ▲2.6 | ▲1.9 | ▲2.3 | ▲2.3 | ▲2.4 | 1.0  |
| リハビリテーション病院 | ▲3.2 | ▲3.2 | ▲3.0 | ▲3.1 | ▲3.1 | ▲3.0 | ▲1.3 |
| 計           | ▲5.9 | ▲6.3 | 0.1  | 3.5  | 9.5  | 1.1  | 11.1 |

(表 4) 診療報酬改定率の推移

単位:%

| 区分 | 20年度  | 22年度  | 24年度   | 26年度   |
|----|-------|-------|--------|--------|
| 全体 | ▲0.82 | 0.19  | 0.004  | 0.100  |
| 本体 | 0.38  | 1.55  | 1.379  | 0.730  |
| 薬価 | ▲1.20 | ▲1.36 | ▲1.375 | ▲0.630 |

※ 26年度は、消費税率引き上げに伴うコスト増への対応分としての+1.36%を含む(本体+0.63%、薬価+0.73%)

② 平成 25 年度決算との比較

収入は、25 年度に比べ、入院外来収入が 26.5 億円の増、繰入金が 8.6 億円の増となるなど、ほぼ計画どおりの収入が確保でき、34.6 億円の増となった。

一方、支出は、給与費が、看護師を中心に計画数の採用ができなかったことから計画どおりの増員となっていないものの、法人化を機に実施した職員の正規職員化及び増員などにより、25 年度に比べ 18.4 億円の増となった。このほか、材料費の 8.7 億円の増、減価償却費の 3.0 億円の減などにより、25 年度に比べ 24.6 億円の増となった。

この結果、利益は 25 年度に比べ 10.0 億円増の 11.1 億円となった。

(表5) 収支の推移

単位: 億円

| 区分     |            | 22年度  | 23年度  | 24年度  | 25年度  | 26年度  |
|--------|------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 収<br>入 | 入院収入       | 297.5 | 305.7 | 315.3 | 318.0 | 336.2 |
|        | 対前年度増減     | -     | 8.2   | 9.6   | 2.7   | 18.2  |
|        | 外来収入       | 106.9 | 112.2 | 114.4 | 116.8 | 125.1 |
|        | 対前年度増減     | -     | 5.3   | 2.2   | 2.4   | 8.3   |
|        | 小計         | 404.4 | 417.9 | 429.7 | 434.8 | 461.3 |
|        | 対前年度増減     | -     | 13.5  | 11.8  | 5.1   | 26.5  |
|        | その他        | 9.1   | 9.4   | 9.0   | 8.9   | 8.4   |
|        | 計          | 413.5 | 427.3 | 438.7 | 443.7 | 469.7 |
|        | 運営費負担金・交付金 | 36.3  | 35.9  | 36.4  | 32.4  | 41.0  |
|        | 対前年度増減     | -     | ▲ 0.4 | 0.5   | ▲ 4.0 | 8.6   |
|        | その他        | 7.9   | 7.9   | 7.5   | 8.1   | 8.1   |
|        | 対前年度増減     | -     | 0.0   | ▲ 0.4 | 0.6   | 13.4  |
|        | 合計         | 457.7 | 471.1 | 482.6 | 484.2 | 518.8 |
|        | 対前年度増減     | -     | 13.4  | 11.5  | 1.6   | 524.1 |
|        |            |       |       |       | 34.6  |       |
|        |            |       |       |       | 39.9  |       |
| 支<br>出 | 給与費        | 230.9 | 238.3 | 239.5 | 243.6 | 262.0 |
|        | 対前年度増減     | -     | 7.4   | 1.2   | 4.1   | 18.4  |
|        | 材料費        | 118.1 | 121.2 | 125.5 | 131.8 | 140.5 |
|        | 対前年度増減     | -     | 3.1   | 4.3   | 6.3   | 8.7   |
|        | 減価償却費      | 37.3  | 37.7  | 36.6  | 34.9  | 31.9  |
|        | 対前年度増減     | -     | 0.4   | ▲ 1.1 | ▲ 1.7 | ▲ 3.0 |
|        | その他        | 71.3  | 70.4  | 71.5  | 72.8  | 73.3  |
|        | 対前年度増減     | -     | ▲ 0.9 | 1.1   | 1.3   | 78.6  |
|        | 合計         | 457.6 | 467.6 | 473.1 | 483.1 | 507.7 |
|        | 対前年度増減     | -     | 10.0  | 5.5   | 10.0  | 513.0 |
|        |            |       |       |       | 24.6  |       |
|        |            |       |       |       | 29.9  |       |
| 差引損益   |            | 0.1   | 3.5   | 9.5   | 1.1   | 11.1  |
| 対前年度増減 |            | -     | 3.4   | 6.0   | ▲ 8.4 | 10.0  |

※1 26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、収入、支出に同額が計上され収支に影響のない承継消耗品にかかる収支5.3億円を除いたもの。

※2 現在、リハビリテーション病院の附帯施設として運営する自立訓練施設は、法人化前の25年度までは福祉施設として市の一般会計で運営していた。26年度と規模等を比較するため、25年度以前の収支にも自立訓練施設の収支を加えている。(以下の各表も同じ。)

※3 「その他」の内訳は、

- ① 医業収益の「その他」は、室料差額収益、人間ドック等の公衆衛生活動収益及び診断書料等のその他医業収益。
- ② 収入の「その他」は、補助金等収益、寄附金収益、自立訓練施設収益、預金利息等の財務収益、駐車場使用料等の雑益及び承継消耗品の物品受贈益。
- ③ 支出の「その他」は、委託料や光熱水費等の経費、資産減耗費、研究研修費、移行前地方債利息、雑支出及び承継消耗品費。

ア 収入

(7) 入院収入が25年度に比べ18.2億円増

入院患者数は、広島市民病院、安佐市民病院において、入院患者の退院促進等により減少傾向にあったが、きめ細やかなベッドコントロールや医療支援センターによるスムーズな転院調整に努めたこと等により、平均在院日数を短縮するなかで病床利用率を向上させ、増加に転じた。舟入市民病院、リハビリテーション病院においても紹介患者の増等により増加し、25年度に比べ増加した。

入院単価は、広島市民病院、安佐市民病院において、高度な治療技術を要する手術の増、舟入市民病院において、抗がん剤治療患者の増、リハビリテーション病院において、365日リハの実施などにより、それぞれ増加した。

(表6) 延入院患者数の推移

単位:人

| 区分          | 22年度    | 23年度    | 24年度     | 25年度     | 26年度    |
|-------------|---------|---------|----------|----------|---------|
| 広島市民病院      | 259,549 | 265,115 | 261,177  | 255,285  | 259,257 |
| 対前年度増減      | -       | 5,566   | ▲ 3,938  | ▲ 5,892  | 3,972   |
| 安佐市民病院      | 172,583 | 172,043 | 168,774  | 163,212  | 168,208 |
| 対前年度増減      | -       | ▲ 540   | ▲ 3,269  | ▲ 5,562  | 4,996   |
| 舟入市民病院      | 37,616  | 37,988  | 36,502   | 36,053   | 37,569  |
| 対前年度増減      | -       | 372     | ▲ 1,486  | ▲ 449    | 1,516   |
| リハビリテーション病院 | 35,250  | 35,006  | 33,586   | 34,333   | 34,934  |
| 対前年度増減      | -       | ▲ 244   | ▲ 1,420  | 747      | 601     |
| 計           | 504,998 | 510,152 | 500,039  | 488,883  | 499,968 |
| 対前年度増減      | -       | 5,154   | ▲ 10,113 | ▲ 11,156 | 11,085  |

(表7) 入院単価/患者1人・1日当たり

単位:円

| 区分          | 22年度   | 23年度   | 24年度   | 25年度   | 26年度   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 広島市民病院      | 66,389 | 67,031 | 70,772 | 73,565 | 75,533 |
| 対前年度増減      | -      | 642    | 3,741  | 2,793  | 1,968  |
| 安佐市民病院      | 56,522 | 58,336 | 61,021 | 63,105 | 65,181 |
| 対前年度増減      | -      | 1,814  | 2,685  | 2,084  | 2,076  |
| 舟入市民病院      | 39,623 | 39,033 | 40,219 | 39,516 | 41,200 |
| 対前年度増減      | -      | ▲ 590  | 1,186  | ▲ 703  | 1,684  |
| リハビリテーション病院 | 36,089 | 36,469 | 37,800 | 37,911 | 43,913 |
| 対前年度増減      | -      | 380    | 1,331  | 111    | 6,002  |
| 平均          | 58,908 | 59,917 | 63,036 | 65,058 | 67,261 |

(表8) 病床利用率

単位:%

| 区分          | 22年度        | 23年度        | 24年度          | 25年度        | 26年度        |
|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| 広島市民病院      | 95.7        | 97.5        | 96.3          | 94.1        | 95.6        |
| 対前年度増減      | -           | 1.8         | ▲ 1.2         | ▲ 2.2       | 1.5         |
| 安佐市民病院      | 89.7        | 89.2        | 87.7          | 84.8        | 87.4        |
| 対前年度増減      | -           | ▲ 0.5       | ▲ 1.5         | ▲ 2.9       | 2.6         |
| 舟入市民病院      | (74.3) 76.9 | (73.3) 77.5 | (72.9) 74.5   | (75.4) 72.6 | (78.8) 76.8 |
| 対前年度増減      | (-) -       | (▲ 1.0) 0.6 | (▲ 0.4) ▲ 3.0 | (2.5) ▲ 1.9 | (3.4) 4.2   |
| リハビリテーション病院 | 96.6        | 95.6        | 92.0          | 94.1        | 95.7        |
| 対前年度増減      | -           | ▲ 1.0       | ▲ 3.6         | 2.1         | 1.6         |
| 平均          | 89.7        | 90.0        | 87.6          | 86.4        | 88.9        |

※舟入市民病院の( )の数値は、内科・外科のみの数値

(表9) 平均在院日数

単位:日

| 区分          | 22年度 | 23年度  | 24年度  | 25年度  | 26年度  |
|-------------|------|-------|-------|-------|-------|
| 広島市民病院      | 12.1 | 12.5  | 12.3  | 12.0  | 11.5  |
| 対前年度増減      | -    | 0.4   | ▲ 0.2 | ▲ 0.3 | ▲ 0.5 |
| 安佐市民病院      | 13.6 | 13.2  | 12.6  | 11.9  | 11.4  |
| 対前年度増減      | -    | ▲ 0.4 | ▲ 0.6 | ▲ 0.7 | ▲ 0.5 |
| 舟入市民病院      | 9.3  | 10.1  | 10.0  | 10.1  | 9.0   |
| 対前年度増減      | -    | 0.8   | ▲ 0.1 | 0.1   | ▲ 1.1 |
| リハビリテーション病院 | 79.8 | 78.1  | 77.3  | 76.0  | 79.2  |
| 対前年度増減      | -    | ▲ 1.7 | ▲ 0.8 | ▲ 1.3 | 3.2   |
| 平均          | 28.7 | 28.5  | 28.1  | 27.5  | 27.8  |

(表10) 新規入院患者数

単位:人

| 区分          | 22年度   | 23年度   | 24年度   | 25年度   | 26年度   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 広島市民病院      | 19,777 | 19,631 | 19,617 | 19,656 | 20,776 |
| 対前年度増減      | -      | ▲ 146  | ▲ 14   | 39     | 1,120  |
| 安佐市民病院      | 11,826 | 12,122 | 12,392 | 12,639 | 13,545 |
| 対前年度増減      | -      | 296    | 270    | 247    | 906    |
| 舟入市民病院      | 3,636  | 3,437  | 3,307  | 3,254  | 3,751  |
| 対前年度増減      | -      | ▲ 199  | ▲ 130  | ▲ 53   | 497    |
| リハビリテーション病院 | 436    | 442    | 428    | 450    | 434    |
| 対前年度増減      | -      | 6      | ▲ 14   | 22     | ▲ 16   |
| 計           | 35,675 | 35,632 | 35,744 | 35,999 | 38,506 |
| 対前年度増減      | -      | ▲ 43   | 112    | 255    | 2,507  |

(表11) 手術件数

単位:件

| 区分          | 22年度   | 23年度   | 24年度   | 25年度   | 26年度   |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 広島市民病院      | 17,358 | 17,734 | 18,558 | 18,691 | 19,430 |
| 対前年度増減      | -      | 376    | 824    | 133    | 739    |
| 安佐市民病院      | 10,150 | 10,621 | 10,706 | 10,535 | 11,224 |
| 対前年度増減      | -      | 471    | 85     | ▲ 171  | 689    |
| 舟入市民病院      | 600    | 625    | 599    | 610    | 637    |
| 対前年度増減      | -      | 25     | ▲ 26   | 11     | 27     |
| リハビリテーション病院 | -      | -      | -      | -      | -      |
| 対前年度増減      | -      | -      | -      | -      | -      |
| 計           | 28,108 | 28,980 | 29,863 | 29,836 | 31,291 |
| 対前年度増減      | -      | 872    | 883    | ▲ 27   | 1,455  |

(4) 外来収入が25年度に比べ8.3億円増

外来患者数は、広島市民病院が通院治療するがん患者の増等により、舟入市民病院が紹介患者の増に努めたことやインフルエンザの流行等により、リハビリテーション病院が言語外来リハビリテーションの充実により増加した。

外来単価は、高額な抗がん剤を使用する通院によるがん治療が増加したこと等により、4病院とも増加した。

(表12) 延外来患者数の推移

単位:人

| 区分          | 22年度    | 23年度    | 24年度    | 25年度     | 26年度    |
|-------------|---------|---------|---------|----------|---------|
| 広島市民病院      | 413,797 | 413,572 | 415,421 | 411,048  | 419,514 |
| 対前年度増減      | -       | ▲ 225   | 1,849   | ▲ 4,373  | 8,466   |
| 安佐市民病院      | 208,219 | 201,811 | 199,428 | 193,436  | 192,717 |
| 対前年度増減      | -       | ▲ 6,408 | ▲ 2,383 | ▲ 5,992  | ▲ 719   |
| 舟入市民病院      | 100,594 | 100,453 | 96,548  | 90,509   | 91,964  |
| 対前年度増減      | -       | ▲ 141   | ▲ 3,905 | ▲ 6,039  | 1,455   |
| リハビリテーション病院 | 3,676   | 3,444   | 3,360   | 3,093    | 3,610   |
| 対前年度増減      | -       | ▲ 232   | ▲ 84    | ▲ 267    | 517     |
| 計           | 726,286 | 719,280 | 714,757 | 698,086  | 707,805 |
| 対前年度増減      | -       | ▲ 7,006 | ▲ 4,523 | ▲ 16,671 | 9,719   |

(表13) 外来単価/患者1人・1日当たり

単位:円

| 区分          | 22年度   | 23年度   | 24年度    | 25年度   | 26年度   |
|-------------|--------|--------|---------|--------|--------|
| 広島市民病院      | 15,487 | 16,195 | 16,470  | 17,227 | 18,135 |
| 対前年度増減      | -      | 708    | 275     | 757    | 908    |
| 安佐市民病院      | 15,063 | 16,483 | 17,139  | 17,904 | 19,124 |
| 対前年度増減      | -      | 1,420  | 656     | 765    | 1,220  |
| 舟入市民病院      | 10,925 | 11,384 | 11,935  | 12,232 | 12,731 |
| 対前年度増減      | -      | 459    | 551     | 297    | 499    |
| リハビリテーション病院 | 10,065 | 11,370 | 10,066  | 10,685 | 11,530 |
| 対前年度増減      | -      | 1,305  | ▲ 1,304 | 619    | 845    |
| 平均          | 14,706 | 15,581 | 16,014  | 16,738 | 17,668 |

(表14) 救急患者数

単位:人

| 区分          | 22年度   | 23年度   | 24年度    | 25年度    | 26年度   |
|-------------|--------|--------|---------|---------|--------|
| 広島市民病院      | 36,652 | 36,037 | 36,943  | 34,771  | 35,095 |
| 対前年度増減      | -      | ▲ 615  | 906     | ▲ 2,172 | 324    |
| 安佐市民病院      | 11,708 | 11,216 | 10,853  | 9,986   | 11,017 |
| 対前年度増減      | -      | ▲ 492  | ▲ 363   | ▲ 867   | 1,031  |
| 舟入市民病院      | 44,534 | 44,773 | 42,319  | 40,991  | 40,444 |
| 対前年度増減      | -      | 239    | ▲ 2,454 | ▲ 1,328 | ▲ 547  |
| リハビリテーション病院 | -      | -      | -       | -       | -      |
| 対前年度増減      | -      | -      | -       | -       | -      |
| 計           | 92,894 | 92,026 | 90,115  | 85,748  | 86,556 |
| 対前年度増減      | -      | ▲ 868  | ▲ 1,911 | ▲ 4,367 | 808    |

(ウ) 繰入金が25年度に比べ8.6億円増

26年度の法人化後、企業債の元金償還金にかかる繰入金の会計処理が、減価償却費に対する助成として損益収支会計に繰り入れられることとなったため、収入増となった。

(表15) 損益収支への繰入れの推移

単位:億円

| 区 分    | 22年度 | 23年度  | 24年度 | 25年度  | 26年度 |
|--------|------|-------|------|-------|------|
| 繰入金    | 36.3 | 35.9  | 36.4 | 32.4  | 41.0 |
| 対前年度増減 | -    | ▲ 0.4 | 0.5  | ▲ 4.0 | 8.6  |

(表16) 26年度運営費負担金・交付金の内訳

(単位:億円)

| 区 分                        | 合 計  | 病 院 別  |        |        |             |
|----------------------------|------|--------|--------|--------|-------------|
|                            |      | 広島市民病院 | 安佐市民病院 | 舟入市民病院 | リハビリテーション病院 |
| 1. 保健衛生行政(自立訓練施設分を含む)      | 3.3  | 0.2    | 0.2    | 0.9    | 2.0         |
| 2. 救急医療                    | 12.6 | 7.8    | 2.2    | 2.6    | -           |
| 3. 被爆者健診                   | 0.2  | -      | -      | 0.2    | -           |
| 4. 看護師養成                   | 0.5  | 0.3    | 0.1    | 0.1    | 0.0         |
| 5. 特殊医療(リハビリテーション等)        | 3.7  | 0.6    | 1.6    | -      | 1.5         |
| 6. 感染症医療                   | 0.4  | -      | -      | 0.4    | -           |
| 7. 小児医療                    | 1.3  | -      | -      | 1.3    | -           |
| 8. 院内保育                    | 0.8  | 0.4    | 0.4    | -      | -           |
| 9. 企業債利息償還金                | 3.0  | 1.5    | 0.1    | 0.7    | 0.7         |
| 10. 医師等の研究研修に要する経費         | 0.7  | 0.4    | 0.2    | 0.1    | 0.0         |
| 11. 経営研修に要する経費             | 0.0  | 0.0    | 0.0    | 0.0    | 0.0         |
| 12. 共済組合追加費用               | 1.0  | 0.6    | 0.3    | 0.1    | -           |
| 13. 退職手当(交付金)              | 0.1  | -      | -      | 0.1    | -           |
| 14. 企業債元金償還金(リハ病院土地取得分を除く) | 13.4 | 5.4    | 2.8    | 3.7    | 1.5         |
| 計                          | 41.0 | 17.2   | 7.9    | 10.2   | 5.7         |
| 企業債元金償還金(リハ病院土地取得分)        | 1.2  | -      | -      | -      | 1.2         |
| 合 計                        | 42.2 | 17.2   | 7.9    | 10.2   | 6.9         |

※ 市からの繰入金は、42.2億円で、リハ病院に係る土地購入の企業債元金償還金に対する繰入1.2億円は損益収支で収入しないことから、損益収支での収入は41.0億円である。



イ 支出

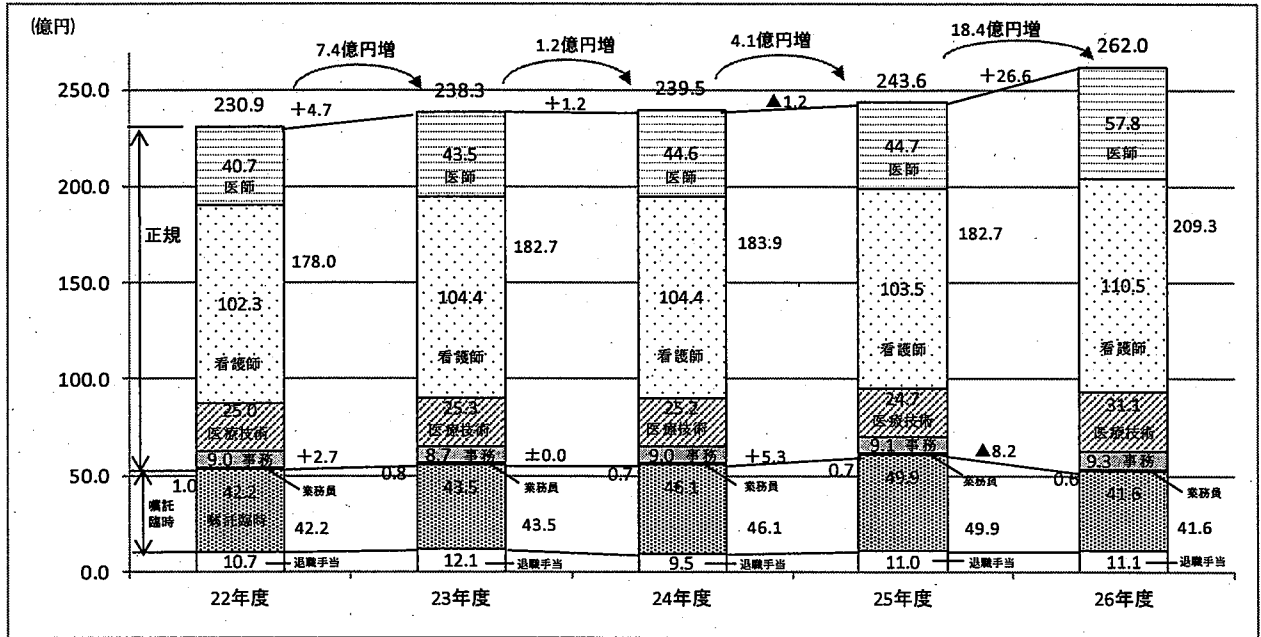
(7) 給与費が25年度に比べ18.4億円増

法人化前の市の職員定数の制約から抑制的であった増員と、こうした職員定数の制約から正規職員に替えて雇用していた医療職の嘱託・臨時職員を正規職員化したこと等により給与費が増加した。

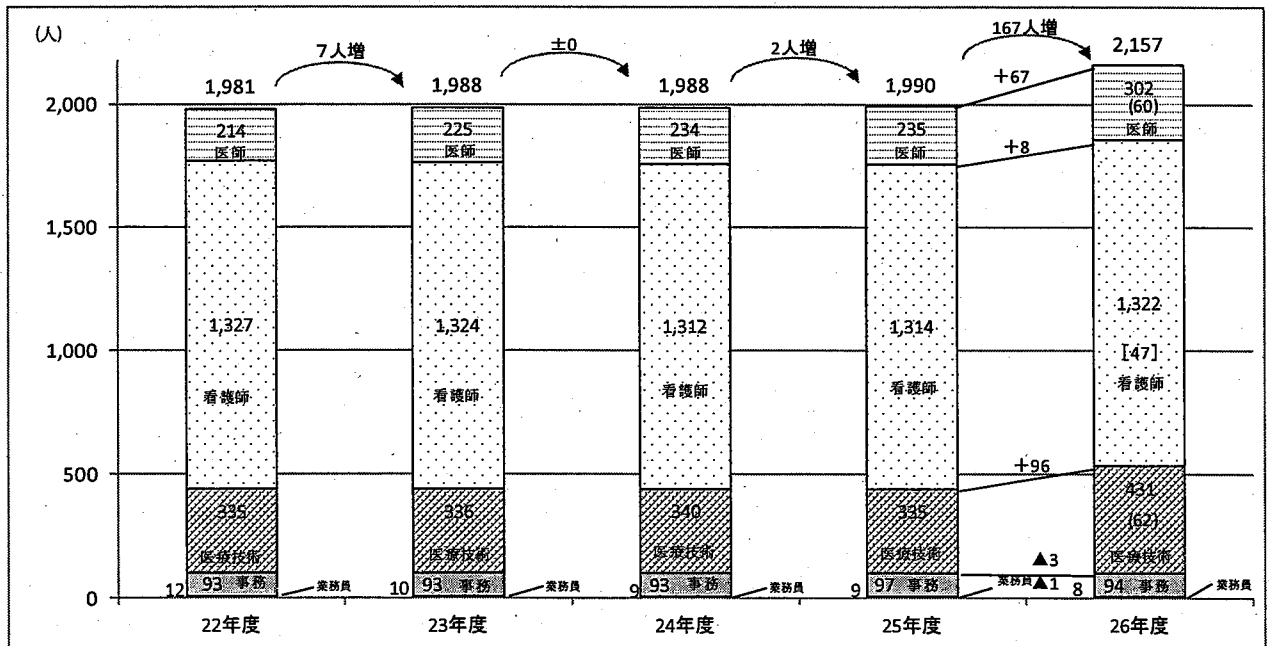
増加の主な内訳は、職員増によるもの3.4億円、正規職員化によるもの5.1億円の計8.5億円、このほか、25年度実施していた給与カット(H25.7~26.3 平均6.12%カット)の解消による増4.1億円、法人化による雇用保険料負担増2.2億円、定期昇給2.2億円、市の給与改定に準じた給与改定1.4億円などである。

なお、増員については、看護師において、普通退職や育児休暇、育児短時間勤務の増加による実働看護師の減に対応できるだけの採用ができていなかったため、計画どおりの増員ができていない。

(図2) 給与費の推移-職種別



(図3) 正規職員数の推移

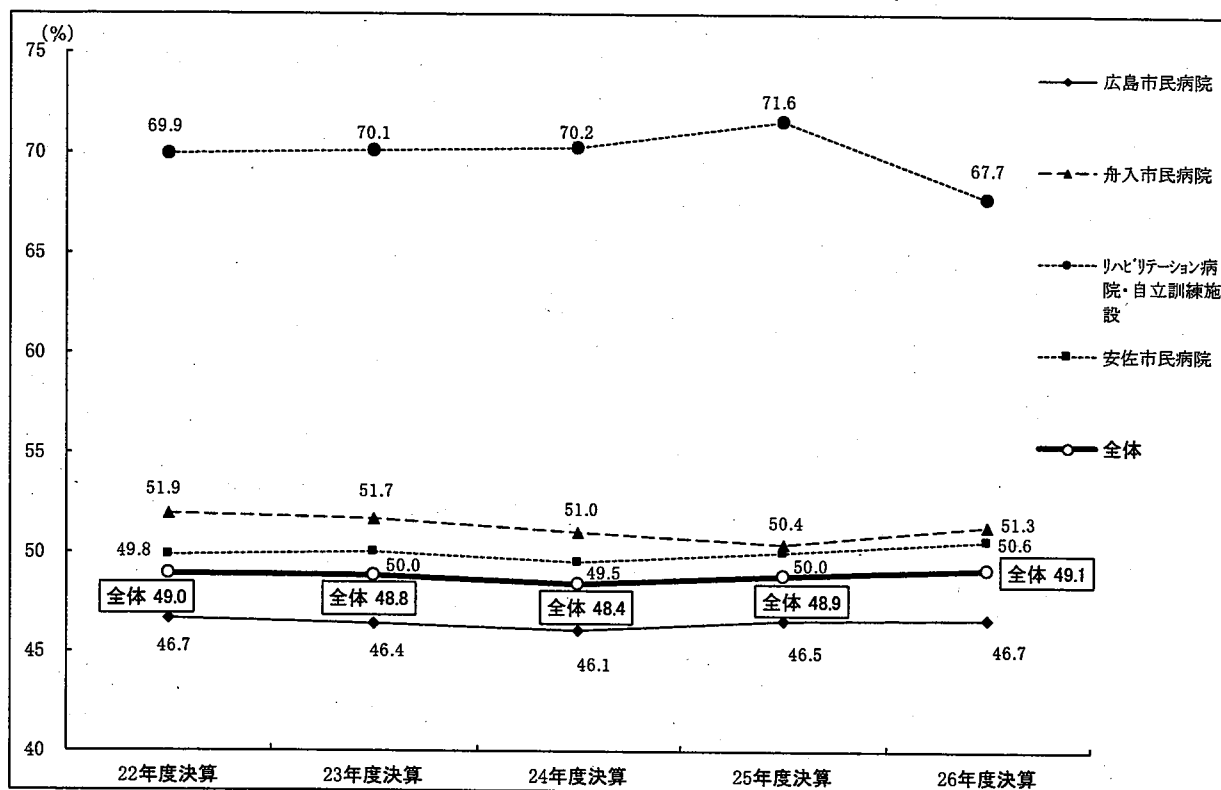


※1 職員数は各月の給与支給人員の平均

※2 医師、医療技術職の( )は、嘱託、臨時職員から正規職員化した人数で内数

※3 看護師の[ ]は、8時間嘱託看護師とした人数で外数

(図4) 給与費対医業収益等の比率の推移



※1 給与費対医業収益等比率=(給与費/医業収益等)×100

※2 給与費は退職給付費用を除く。また、本部事務局分の給与費は、各病院の職員数、事業規模等に基づき、本部経費が充てられる割合に応じて按分し、各病院に加算している。

※3 医業収益等は、入院収入+外来収入+その他医業収入+損益収支への繰入金で、25年度決算以前のリハビリテーション病院には、自立訓練施設分の一般会計負担分を含めている。

(4) 材料費が25年度に比べ8.7億円増

材料費は、抗がん剤やカテーテル等高額な薬品、診療材料の使用が増加したこと等により、増となった。

(表17) 材料費の推移

単位: 億円

| 区分          | 22年度  | 23年度  | 24年度  | 25年度  | 26年度       |
|-------------|-------|-------|-------|-------|------------|
| 広島市民病院      | 76.7  | 77.7  | 81.3  | 87.3  | 92.2       |
| 対前年度増減      | -     | 1.0   | 3.6   | 6.0   | 4.9        |
| 安佐市民病院      | 36.0  | 38.1  | 38.4  | 38.9  | 42.0       |
| 対前年度増減      | -     | 2.1   | 0.3   | 0.5   | 3.1        |
| 舟入市民病院      | 4.9   | 4.9   | 5.3   | 5.1   | 5.8        |
| 対前年度増減      | -     | 0.0   | 0.4   | ▲ 0.2 | 0.7        |
| リハビリテーション病院 | 0.5   | 0.5   | 0.5   | 0.5   | 0.5        |
| 対前年度増減      | -     | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 0.0        |
| 計           | 118.1 | 121.2 | 125.5 | 131.8 | 140.5      |
| 対前年度増減      | -     | 3.1   | 4.3   | 6.3   | <u>8.7</u> |

(表18) うち薬品費

単位: 億円

| 区分          | 22年度 | 23年度  | 24年度 | 25年度  | 26年度 |
|-------------|------|-------|------|-------|------|
| 広島市民病院      | 43.0 | 42.8  | 43.3 | 46.4  | 49.0 |
| 対前年度増減      | -    | ▲ 0.2 | 0.5  | 3.1   | 2.6  |
| 安佐市民病院      | 21.5 | 22.7  | 22.8 | 22.7  | 24.6 |
| 対前年度増減      | -    | 1.2   | 0.1  | ▲ 0.1 | 1.9  |
| 舟入市民病院      | 3.9  | 4.1   | 4.4  | 4.2   | 4.7  |
| 対前年度増減      | -    | 0.2   | 0.3  | ▲ 0.2 | 0.5  |
| リハビリテーション病院 | 0.3  | 0.4   | 0.4  | 0.4   | 0.4  |
| 対前年度増減      | -    | 0.1   | 0.0  | 0.0   | 0.0  |
| 計           | 68.7 | 70.0  | 70.9 | 73.7  | 78.7 |
| 対前年度増減      | -    | 1.3   | 0.9  | 2.8   | 5.0  |

(表19) うち診療材料費

単位: 億円

| 区分          | 22年度 | 23年度  | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
|-------------|------|-------|------|------|------|
| 広島市民病院      | 33.4 | 34.6  | 37.3 | 40.5 | 42.7 |
| 対前年度増減      | -    | 1.2   | 2.7  | 3.2  | 2.2  |
| 安佐市民病院      | 14.2 | 15.1  | 15.2 | 16.0 | 17.2 |
| 対前年度増減      | -    | 0.9   | 0.1  | 0.8  | 1.2  |
| 舟入市民病院      | 0.9  | 0.8   | 0.9  | 0.9  | 1.0  |
| 対前年度増減      | -    | ▲ 0.1 | 0.1  | 0.0  | 0.1  |
| リハビリテーション病院 | 0.1  | 0.1   | 0.1  | 0.1  | 0.1  |
| 対前年度増減      | -    | 0.0   | 0.0  | 0.0  | 0.0  |
| 計           | 48.6 | 50.6  | 53.5 | 57.5 | 61.0 |
| 対前年度増減      | -    | 2.0   | 2.9  | 4.0  | 3.5  |

※ 材料費の内訳として主なものを記載しており、この他に、給食材料費、医療消耗備品費があることから内訳の合計額は、「(表17)材料費の推移」の額には一致しない。

(ウ) 減価償却費が25年度に比べ3.0億円の減

独立行政法人移行時に広島市から承継した固定資産について、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」に基づき中古資産の耐用年数を再設定し、全体として耐用年数が伸びたことにより減となった。

(表20) 減価償却費の推移

| 区分          |        | 単位: 億円 |      |       |       |       |
|-------------|--------|--------|------|-------|-------|-------|
|             |        | 22年度   | 23年度 | 24年度  | 25年度  | 26年度  |
| 広島市民病院      |        | 21.7   | 22.0 | 21.7  | 19.8  | 18.8  |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.3  | ▲ 0.3 | ▲ 1.9 | ▲ 1.0 |
| 安佐市民病院      |        | 8.2    | 8.2  | 7.4   | 7.7   | 8.4   |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.0  | ▲ 0.8 | 0.3   | 0.7   |
| 舟入市民病院      |        | 4.3    | 4.4  | 4.4   | 4.4   | 2.7   |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.1  | 0.0   | 0.0   | ▲ 1.7 |
| リハビリテーション病院 |        | 3.1    | 3.1  | 3.1   | 3.0   | 2.0   |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.0  | 0.0   | ▲ 0.1 | ▲ 1.0 |
| 計           |        | 37.3   | 37.7 | 36.6  | 34.9  | 31.9  |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.4  | ▲ 1.1 | ▲ 1.7 | ▲ 3.0 |

(イ) その他

委託料や光熱水費などの「その他」支出は、法人化移行時のみに生じる承継消耗品5.3億円を除いて比較すると、医療機器等の修繕費(P.12表25)や移行前地方債利息(P.12表24)が減となったものの、消費税率引き上げ等により医療機器保守点検業務等の委託料(表22)や、光熱水費(P.12表23)が増となり、実質0.5億円の増となった。

(表21) その他の推移

| 区分          |        | 単位: 億円 |       |       |      |       |
|-------------|--------|--------|-------|-------|------|-------|
|             |        | 22年度   | 23年度  | 24年度  | 25年度 | 26年度  |
| 広島市民病院      |        | 36.3   | 36.5  | 37.3  | 38.4 | 38.8  |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.2   | 0.8   | 1.1  | 0.4   |
| 安佐市民病院      |        | 19.7   | 18.8  | 19.3  | 19.3 | 19.2  |
|             | 対前年度増減 | -      | ▲ 0.9 | 0.5   | 0.0  | ▲ 0.1 |
| 舟入市民病院      |        | 9.2    | 9.5   | 9.4   | 9.5  | 9.3   |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.3   | ▲ 0.1 | 0.1  | ▲ 0.2 |
| リハビリテーション病院 |        | 6.1    | 5.6   | 5.5   | 5.6  | 6.0   |
|             | 対前年度増減 | -      | ▲ 0.5 | ▲ 0.1 | 0.1  | 0.4   |
| 計           |        | 71.3   | 70.4  | 71.5  | 72.8 | 73.3  |
|             | 対前年度増減 | -      | ▲ 0.9 | 1.1   | 1.3  | 0.5   |

※ 26年度は、法人化移行時のみに生じる承継消耗品5.3億円を除いた数値

(表22) うち委託料

| 区分          |        | 単位: 億円 |       |       |      |      |
|-------------|--------|--------|-------|-------|------|------|
|             |        | 22年度   | 23年度  | 24年度  | 25年度 | 26年度 |
| 広島市民病院      |        | 15.9   | 15.8  | 16.2  | 17.2 | 18.6 |
|             | 対前年度増減 | -      | ▲ 0.1 | 0.4   | 1.0  | 1.4  |
| 安佐市民病院      |        | 9.2    | 9.9   | 9.7   | 9.7  | 10.8 |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.7   | ▲ 0.2 | 0.0  | 1.1  |
| 舟入市民病院      |        | 3.0    | 3.2   | 3.2   | 3.2  | 3.6  |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.2   | 0.0   | 0.0  | 0.4  |
| リハビリテーション病院 |        | 2.7    | 2.7   | 2.7   | 2.7  | 2.9  |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.0   | 0.0   | 0.0  | 0.2  |
| 計           |        | 30.8   | 31.6  | 31.8  | 32.8 | 35.9 |
|             | 対前年度増減 | -      | 0.8   | 0.2   | 1.0  | 3.1  |

(表23) うち光熱水費

単位:億円

| 区分          | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
|-------------|------|------|------|------|------|
| 広島市民病院      | 5.1  | 5.3  | 5.6  | 5.8  | 6.0  |
| 対前年度増減      | -    | 0.2  | 0.3  | 0.2  | 0.2  |
| 安佐市民病院      | 2.0  | 2.1  | 2.2  | 2.3  | 2.4  |
| 対前年度増減      | -    | 0.1  | 0.1  | 0.1  | 0.1  |
| 舟入市民病院      | 1.2  | 1.3  | 1.4  | 1.4  | 1.5  |
| 対前年度増減      | -    | 0.1  | 0.1  | 0.0  | 0.1  |
| リハビリテーション病院 | 0.7  | 0.8  | 0.8  | 0.8  | 0.7  |
| 対前年度増減      | -    | 0.1  | 0.0  | 0.0  | ▲0.1 |
| 計           | 9.0  | 9.5  | 10.0 | 10.3 | 10.6 |
| 対前年度増減      | -    | 0.5  | 0.5  | 0.3  | 0.3  |

(表24) うち移行前地方債利息

単位:億円

| 区分          | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
|-------------|------|------|------|------|------|
| 広島市民病院      | 6.0  | 5.8  | 5.5  | 5.3  | 4.9  |
| 対前年度増減      | -    | ▲0.2 | ▲0.3 | ▲0.2 | ▲0.4 |
| 安佐市民病院      | 1.5  | 1.4  | 1.3  | 0.3  | 0.3  |
| 対前年度増減      | -    | ▲0.1 | ▲0.1 | ▲1.0 | 0.0  |
| 舟入市民病院      | 1.5  | 1.4  | 1.3  | 1.2  | 1.2  |
| 対前年度増減      | -    | ▲0.1 | ▲0.1 | ▲0.1 | 0.0  |
| リハビリテーション病院 | 1.5  | 1.5  | 1.5  | 1.4  | 1.3  |
| 対前年度増減      | -    | 0.0  | 0.0  | ▲0.1 | ▲0.1 |
| 計           | 10.5 | 10.1 | 9.6  | 8.2  | 7.7  |
| 対前年度増減      | -    | ▲0.4 | ▲0.5 | ▲1.4 | ▲0.5 |

(表25) うち修繕費

単位:億円

| 区分          | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
|-------------|------|------|------|------|------|
| 広島市民病院      | 2.3  | 2.5  | 2.6  | 2.3  | 1.9  |
| 対前年度増減      | -    | 0.2  | 0.1  | ▲0.3 | ▲0.4 |
| 安佐市民病院      | 2.9  | 1.9  | 2.5  | 2.9  | 2.0  |
| 対前年度増減      | -    | ▲1.0 | 0.6  | 0.4  | ▲0.9 |
| 舟入市民病院      | 0.5  | 0.5  | 0.4  | 0.6  | 0.4  |
| 対前年度増減      | -    | 0.0  | ▲0.1 | 0.2  | ▲0.2 |
| リハビリテーション病院 | 0.0  | 0.1  | 0.0  | 0.1  | 0.1  |
| 対前年度増減      | -    | 0.1  | ▲0.1 | 0.1  | 0.0  |
| 計           | 5.7  | 5.0  | 5.5  | 5.9  | 4.4  |
| 対前年度増減      | -    | ▲0.7 | 0.5  | 0.4  | ▲1.5 |

※ その他の内訳として主なものを記載しており、この他に、賃借料、諸会費等があることから内訳の合計額は、「(表21)その他の推移」の額には一致しない。

③ 病院別の25年度決算との比較

(7) 広島市民病院

入院・外来収入は、患者数が、医療支援センターによるスムーズな転院調整等による入院患者及び外来で通院治療するがん患者の増等により増加するとともに、診療単価が、高度な技術を要する手術の増等により増加し、前年度に比べ13.3億円の増。

運営費負担金・交付金も、会計処理の変更等により4.8億円の増。

収入は前年度に比べ、実質17.3億円の増。

支出は、給与費が、正規職員化等により9.2億円増、材料費が、高額な薬品、診療材料の使用等により、4.9億円の増。減価償却費が1億円の減、その他の支出をほぼ前年度並みとしたため、支出は前年度に比べ、実質13.5億円の増。

その結果、利益は、前年度に比べ、3.8億円増の5.6億円となった。

(表26) 広島市民病院の収支の推移

単位:億円

| 区分     |            | 22年度  | 23年度  | 24年度  | 25年度        | 26年度        |
|--------|------------|-------|-------|-------|-------------|-------------|
| 収入     | 入院収入       | 172.3 | 177.7 | 184.9 | 187.8       | 195.8       |
|        | 外来収入       | 64.1  | 67.0  | 68.4  | 70.8        | 76.1        |
|        | 小計         | 236.4 | 244.7 | 253.3 | 258.6       | 271.9       |
|        | 対前年度増減     | -     | 8.3   | 8.6   | 5.3         | <u>13.3</u> |
|        | その他        | 6.1   | 6.1   | 5.8   | 5.7         | 5.1         |
|        | 計          | 242.5 | 250.8 | 259.1 | 264.3       | 277.0       |
|        | 運営費負担金・交付金 | 15.9  | 16.0  | 14.9  | 12.4        | 17.2        |
|        | 対前年度増減     | -     | 0.1   | ▲1.1  | ▲2.5        | <u>4.8</u>  |
|        | その他        | 3.9   | 4.6   | 4.2   | 4.6         | 4.4         |
|        | 対前年度増減     | -     | 0.7   | ▲0.4  | 0.4         | ▲0.2        |
|        | 合計         | 262.3 | 271.4 | 278.2 | 281.3       | 298.6       |
|        | 対前年度増減     | -     | 9.1   | 6.8   | 3.1         | <u>17.3</u> |
|        |            |       |       |       |             | <u>20.2</u> |
|        | 支出         | 給与費   | 127.2 | 131.3 | 131.8       | 134.0       |
| 対前年度増減 |            | -     | 4.1   | 0.5   | 2.2         | <u>9.2</u>  |
| 材料費    |            | 76.7  | 77.7  | 81.3  | 87.3        | 92.2        |
| 対前年度増減 |            | -     | 1.0   | 3.6   | 6.0         | <u>4.9</u>  |
| 減価償却費  |            | 21.7  | 22.0  | 21.7  | 19.8        | 18.8        |
| 対前年度増減 |            | -     | 0.3   | ▲0.3  | ▲1.9        | ▲1.0        |
| その他    |            | 36.3  | 36.5  | 37.3  | 38.4        | 38.8        |
| 対前年度増減 |            | -     | 0.2   | 0.8   | 1.1         | 0.4         |
| 合計     |            | 261.9 | 267.5 | 272.1 | 279.5       | 293.0       |
| 対前年度増減 |            | -     | 5.6   | 4.6   | 7.4         | <u>13.5</u> |
|        |            |       |       |       | <u>16.4</u> |             |
| 差引損益   |            | 0.4   | 3.9   | 6.1   | 1.8         | <u>5.6</u>  |
| 対前年度増減 |            | -     | 3.5   | 2.2   | ▲4.3        | <u>3.8</u>  |

※26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、収入、支出に同額が計上され収支に影響のない承継消耗品にかかる収支2.9億円を除いたもの。

(4) 安佐市民病院

入院・外来収入は、患者数が、医療支援センターによるスムーズな転院調整や地域の医療機関との連携強化による入院患者の増等により増加するとともに、診療単価が、高度な技術を要する手術の増等により増加し、前年度に比べ8.9億円の増。

運営費負担金・交付金も、会計処理の変更等により0.6億円の増。

収入は前年度に比べ、実質9.7億円の増。

支出は、給与費が、正規職員化等により4.9億円増、材料費が、高額な薬品、診療材料の使用等により、3.1億円の増。減価償却費が0.7億円の増、その他の支出を前年度並みとしたため、前年度に比べ、実質8.6億円の増。

その結果、利益は、前年度に比べ、1.1億円増の5.8億円となった。

(表27) 安佐市民病院の収支の推移

単位:億円

| 区分     |            | 22年度  | 23年度  | 24年度  | 25年度        | 26年度        |
|--------|------------|-------|-------|-------|-------------|-------------|
| 収入     | 入院収入       | 97.5  | 100.4 | 103.0 | 103.0       | 109.6       |
|        | 外来収入       | 31.4  | 33.3  | 34.2  | 34.6        | 36.9        |
|        | 小計         | 128.9 | 133.7 | 137.2 | 137.6       | 146.5       |
|        | 対前年度増減     | -     | 4.8   | 3.5   | 0.4         | <b>8.9</b>  |
|        | その他        | 1.9   | 2.0   | 2.0   | 1.9         | 2.0         |
|        | 計          | 130.8 | 135.7 | 139.2 | 139.5       | 148.5       |
|        | 運営費負担金・交付金 | 8.5   | 7.8   | 9.0   | 7.3         | 7.9         |
|        | 対前年度増減     | -     | ▲0.7  | 1.2   | ▲1.7        | <b>0.6</b>  |
|        | その他        | 1.6   | 1.5   | 1.4   | 1.6         | 1.7         |
|        | 対前年度増減     | -     | ▲0.1  | ▲0.1  | 0.2         | <b>0.1</b>  |
| 合計     | 140.9      | 145.0 | 149.6 | 148.4 | 158.1       |             |
| 対前年度増減 | -          | 4.1   | 4.6   | ▲1.2  | <b>9.7</b>  |             |
|        |            |       |       |       | <b>11.4</b> |             |
| 支出     | 給与費        | 72.4  | 74.9  | 75.7  | 77.8        | 82.7        |
|        | 対前年度増減     | -     | 2.5   | 0.8   | 2.1         | <b>4.9</b>  |
|        | 材料費        | 36.0  | 38.1  | 38.4  | 38.9        | 42.0        |
|        | 対前年度増減     | -     | 2.1   | 0.3   | 0.5         | <b>3.1</b>  |
|        | 減価償却費      | 8.2   | 8.2   | 7.4   | 7.7         | 8.4         |
|        | 対前年度増減     | -     | 0.0   | ▲0.8  | 0.3         | <b>0.7</b>  |
|        | その他        | 19.7  | 18.8  | 19.3  | 19.3        | 19.2        |
|        | 対前年度増減     | -     | ▲0.9  | 0.5   | 0.0         | <b>▲0.1</b> |
|        | 合計         | 136.3 | 140.0 | 140.8 | 143.7       | 152.3       |
|        | 対前年度増減     | -     | 3.7   | 0.8   | 2.9         | <b>8.6</b>  |
|        |            |       |       |       | <b>10.3</b> |             |
| 差引損益   | 4.6        | 5.0   | 8.8   | 4.7   | <b>5.8</b>  |             |
| 対前年度増減 | -          | 0.4   | 3.8   | ▲4.1  | <b>1.1</b>  |             |

※26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、収入、支出に同額が計上され収支に影響のない承継消耗品にかかる収支1.7億円を除いたもの。

(ウ) 舟入市民病院

運営費負担金・交付金が、会計処理の変更等により前年度に比べ2.2億円の増。

入院・外来収入が広島市民病院をはじめ地域の医療機関との連携強化に努めたことによる紹介患者の増やインフルエンザの流行等による患者数の増、抗がん剤治療患者の増による診療単価の増等により1.9億円の増。

収入は前年度に比べ、実質4.2億円の増。

支出は、給与費が正規職員化等により2億円増、材料費が0.7億円増となったが、減価償却費が1.7億円の減、その他支出を前年度以下に抑えることにより、前年度に比べ、実質0.8億円の増に止まった。

その結果、利益は、前年度に比べ3.4億円増加し、これまでの赤字から1.0億円の黒字に転換した。

(表28) 舟入市民病院の収支の推移

単位:億円

| 区分     |            | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
|--------|------------|------|------|------|------|------|
| 収<br>入 | 入院収入       | 14.9 | 14.8 | 14.7 | 14.2 | 15.5 |
|        | 外来収入       | 11.0 | 11.5 | 11.5 | 11.1 | 11.7 |
|        | 小計         | 25.9 | 26.3 | 26.2 | 25.3 | 27.2 |
|        | 対前年度増減     | -    | 0.4  | ▲0.1 | ▲0.9 | 1.9  |
|        | その他        | 0.9  | 1.0  | 1.0  | 1.0  | 1.0  |
|        | 計          | 26.8 | 27.3 | 27.2 | 26.3 | 28.2 |
|        | 運営費負担金・交付金 | 7.7  | 7.9  | 7.9  | 8.0  | 10.2 |
|        | 対前年度増減     | -    | 0.2  | 0.0  | 0.1  | 2.2  |
|        | その他        | 1.0  | 0.9  | 0.9  | 0.9  | 1.0  |
|        | 対前年度増減     | -    | ▲0.1 | 0.0  | 0.0  | 0.1  |
| 合計     | 35.5       | 36.1 | 36.0 | 35.2 | 39.4 |      |
| 対前年度増減 | -          | 0.6  | ▲0.1 | ▲0.8 | 4.2  |      |
|        |            |      |      |      | 4.5  |      |
| 支<br>出 | 給与費        | 19.0 | 19.6 | 19.2 | 18.6 | 20.6 |
|        | 対前年度増減     | -    | 0.6  | ▲0.4 | ▲0.6 | 2.0  |
|        | 材料費        | 4.9  | 4.9  | 5.3  | 5.1  | 5.8  |
|        | 対前年度増減     | -    | 0.0  | 0.4  | ▲0.2 | 0.7  |
|        | 減価償却費      | 4.3  | 4.4  | 4.4  | 4.4  | 2.7  |
|        | 対前年度増減     | -    | 0.1  | 0.0  | 0.0  | ▲1.7 |
|        | その他        | 9.2  | 9.5  | 9.4  | 9.5  | 9.3  |
|        | 対前年度増減     | -    | 0.3  | ▲0.1 | 0.1  | ▲0.2 |
|        | 合計         | 37.4 | 38.4 | 38.3 | 37.6 | 38.4 |
|        | 対前年度増減     | -    | 1.0  | ▲0.1 | ▲0.7 | 0.8  |
|        |            |      |      |      | 1.1  |      |
| 差引損益   |            | ▲1.9 | ▲2.3 | ▲2.3 | ▲2.4 | 1.0  |
| 対前年度増減 |            | -    | ▲0.4 | 0.0  | ▲0.1 | 3.4  |

※26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、収入、支出に同額が計上され収支に影響のない承継消耗品にかかる収支0.3億円を除いたもの。



(I) リハビリテーション病院・自立訓練施設

入院・外来収入が、365 日リハの実施により、2.4 億円増加し、運営負担金・交付金も、会計処理の変更等により 1.0 億円の増。収入は前年度に比べ、実質 3.4 億円の増。

支出は、理学療法士等の増員により給与費が 2.3 億円の増となったが、減価償却費の 1 億円減、その他支出の増により、前年度に比べ、実質 1.7 億円の増。

その結果、赤字が 1.7 億円縮小され、1.3 億円の赤字に改善された。

(表29) リハビリテーション病院・自立訓練施設の収支の推移

単位:億円

| 区分     |            | 22年度  | 23年度  | 24年度  | 25年度         | 26年度       |
|--------|------------|-------|-------|-------|--------------|------------|
| 収入     | 入院収入       | 12.8  | 12.8  | 12.7  | 13.0         | 15.3       |
|        | 外来収入       | 0.4   | 0.4   | 0.3   | 0.3          | 0.4        |
|        | 小計         | 13.2  | 13.2  | 13.0  | 13.3         | 15.7       |
|        | 対前年度増減     | -     | 0.0   | ▲ 0.2 | 0.3          | <u>2.4</u> |
|        | その他        | 0.2   | 0.3   | 0.2   | 0.3          | 0.3        |
|        | 計          | 13.4  | 13.5  | 13.2  | 13.6         | 16.0       |
|        | 運営費負担金・交付金 | 4.2   | 4.2   | 4.6   | 4.7          | 5.7        |
|        | 対前年度増減     | -     | 0.0   | 0.4   | 0.1          | <u>1.0</u> |
|        | その他        | 1.4   | 0.9   | 1.0   | 1.0          | 1.0        |
|        | 対前年度増減     | -     | ▲ 0.5 | 0.1   | 0.0          | <u>0.0</u> |
|        | 合計         | 19.0  | 18.6  | 18.8  | 19.3         | 22.7       |
|        | 対前年度増減     | -     | ▲ 0.4 | 0.2   | 0.5          | <u>3.4</u> |
|        | 支出         | 給与費   | 12.3  | 12.5  | 12.8         | 13.2       |
| 対前年度増減 | -          | 0.2   | 0.3   | 0.4   | <u>2.3</u>   |            |
| 材料費    | 0.5        | 0.5   | 0.5   | 0.5   | 0.5          |            |
| 対前年度増減 | -          | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 0.0          |            |
| 減価償却費  | 3.1        | 3.1   | 3.1   | 3.0   | 2.0          |            |
| 対前年度増減 | -          | 0.0   | 0.0   | ▲ 0.1 | <u>▲ 1.0</u> |            |
| その他    | 6.1        | 5.6   | 5.5   | 5.6   | 6.0          |            |
| 対前年度増減 | -          | ▲ 0.5 | ▲ 0.1 | 0.1   | <u>0.4</u>   |            |
| 合計     | 22.0       | 21.7  | 21.9  | 22.3  | 24.0         |            |
| 対前年度増減 | -          | ▲ 0.3 | 0.2   | 0.4   | <u>1.7</u>   |            |
| 差引損益   | ▲ 3.0      | ▲ 3.1 | ▲ 3.1 | ▲ 3.0 | ▲ 1.3        |            |
| 対前年度増減 | -          | ▲ 0.1 | ▲ 0.0 | 0.1   | <u>1.7</u>   |            |

※26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、収入、支出に同額が計上され収支に影響のない承継消耗品にかかる収支0.4億円を除いたもの。

## 2 計画との比較

### (1) 全体

計画では0.3億円と見込んでいた黒字額が、決算では11.2億円の黒字となり、10.9億円の利益増となった。

収入は、計画に比べ、外来単価の増等による入院・外来収入の3.3億円増、リハビリテーション医療にかかる繰入の減等による運営費負担金の2.7億円減など収入ごとに増減はあるものの、全体として0.1億円の減で、ほぼ計画通りの収入とすることができた。

一方、支出は、計画に比べ、実質11.0億円の減となり、収入がほぼ計画どおり確保できたことから、この支出減が黒字の増につながった。

支出減の主な内容としては、給与費が、法人化を機に行うこととしていた増員と正規職員化のうち、正規職員化はほぼ計画どおり実施できたが、増員が一部の職種のみとなり、特に看護師については必要数の採用、確保ができず、9.0億円の未執行となった。

また、材料費は、高額な薬品、診療材料の使用の増により、計画を7.1億円上回る一方、減価償却費が、広島市から承継した固定資産について、計画では法定耐用年数により減価償却費を見込んでいたが、中古資産の耐用年数を再設定したことで、全体として耐用年数が伸びたことにより2億円の減、その他の支出では、予備費の未執行、施設・医療機器の修繕費、業務委託料の執行残や、消耗品費等の削減、抑制に努め、7.1億円の減となった。

(表30) 26年度計画と決算の比較

単位:億円

| 区分   |            | 26年度計画①    | 26年度決算②     | 差引②-①       |
|------|------------|------------|-------------|-------------|
| 収入   | 入院収入       | 337.0      | 336.3       | ▲ 0.7       |
|      | 外来収入       | 121.1      | 125.1       | 4.0         |
|      | 計          | 458.1      | 461.4       | <b>3.3</b>  |
|      | その他        | 9.9        | 9.0         | ▲ 0.9       |
|      | 小計         | 468.0      | 470.4       | 2.4         |
|      | 運営費負担金・交付金 | 43.7       | 41.0        | ▲ 2.7       |
|      | その他        | 8.3        | 8.5         | 0.2         |
|      | 合計         | 520.0      | 519.9       | ▲ 0.1       |
| 支出   | 給与費        | 271.0      | 262.0       | ▲ 9.0       |
|      | 材料費        | 133.7      | 140.8       | 7.1         |
|      | 減価償却費      | 33.9       | 31.9        | ▲ 2.0       |
|      | その他        | 81.1       | 74.0        | ▲ 7.1       |
|      |            |            | 79.3        | ▲ 1.8       |
|      | 合計         | 519.7      | 508.7       | ▲ 11.0      |
|      |            | 514.0      | ▲ 5.7       |             |
| 差引損益 |            | <b>0.3</b> | <b>11.2</b> | <b>10.9</b> |

※1 計画(予算)には消費税を含むため、決算にも含めている。このため、損益収支の額には合わない。

(以下の各病院の表も同じ)

※2 26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、承継消耗品にかかる収支5.3億円を除いた後の額で、収入、支出に同額が計上され収支に影響がないため除いて比較した。

(2) 広島市民病院

収入は、高額な抗がん剤を使用する通院による治療が増加したこと等により、外来収入が計画を4.7億円上回り、収入全体では、計画を1.9億円上回る収入を確保することができた。

支出は、給与費が、看護師等の必要数を確保できなかったこと等から、3.9億円の執行残が生じるとともに、減価償却費が1億円の減、その他支出は、修繕費の執行残等により4.1億円の減となった。一方、材料費については、抗がん剤やカテーテル等高額な薬品、診療材料の使用が増加したこと等により6.2億円計画を上回ることとなったが、支出全体では2.8億円の減となった。

収入が1.9億円上回り、支出が2.8億円下回ったことにより、計画に比べ、4.7億円の黒字の増となり、5.7億円の黒字となった。

(表31) 26年度計画と決算の比較

単位:億円

| 区 分    |            | 26年度計画① | 26年度決算②    | 差引②-①        |
|--------|------------|---------|------------|--------------|
| 収<br>入 | 入院収入       | 197.3   | 195.9      | ▲ 1.4        |
|        | 外来収入       | 71.4    | 76.1       | <b>4.7</b>   |
|        | 計          | 268.7   | 272.0      | 3.3          |
|        | その他        | 6.5     | 5.5        | ▲ 1.0        |
|        | 小 計        | 275.2   | 277.5      | 2.3          |
|        | 運営費負担金・交付金 | 17.3    | 17.2       | ▲ 0.1        |
|        | その他        | 4.9     | 4.6        | ▲ 0.3        |
|        | 合 計        | 297.4   | 299.3      | <b>1.9</b>   |
|        |            |         | 302.2      | 4.8          |
| 支<br>出 | 給与費        | 147.1   | 143.2      | <b>▲ 3.9</b> |
|        | 材料費        | 86.2    | 92.4       | <b>6.2</b>   |
|        | 減価償却費      | 19.8    | 18.8       | <b>▲ 1.0</b> |
|        | その他        | 43.3    | 39.2       | <b>▲ 4.1</b> |
|        | 合 計        | 296.4   | 293.6      | <b>▲ 2.8</b> |
|        |            |         | 296.5      | 0.1          |
| 差引損益   |            | 1.0     | <b>5.7</b> | <b>4.7</b>   |

※ 26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、承継消耗品にかかる収支2.9億円を除いた後の額で、収入、支出に同額が計上され収支に影響がないため除いて比較した。

(3) 安佐市民病院

収入は、入院・外来収入が、計画を1.2億円下回るなど、全体では1.6億円の収入減となった。

支出は、給与費が看護師等の必要数を確保できなかったこと等から、3.6億円の執行残が生じるとともに、減価償却費が1.9億円の減、その他の支出は、修繕費の執行残等により2.4億円の減となった。このほか、材料費0.8億円の増を含め、支出全体では7.1億円の減となった。

収入は計画を1.6億円下回ったが、支出が計画に対し、7.1億円の減となり、計画に比べ、5.5億円の黒字の増となり、5.8億円の黒字となった。

(表32) 26年度計画と決算の比較

単位:億円

| 区分   |            | 26年度計画① | 26年度決算②          | 差引②-①            |       |
|------|------------|---------|------------------|------------------|-------|
| 収入   | 医業収益       | 入院収入    | 110.6            | 109.6            | ▲ 1.0 |
|      |            | 外来収入    | 37.1             | 36.9             | ▲ 0.2 |
|      |            | 計       | 147.7            | 146.5            | ▲ 1.2 |
|      |            | その他     | 2.1              | 2.1              | 0.0   |
|      |            | 小計      | 149.8            | 148.6            | ▲ 1.2 |
|      | 運営費負担金・交付金 | 8.4     | 7.9              | ▲ 0.5            |       |
|      | その他        | 1.7     | 1.8              | 0.1              |       |
|      | 合計         | 159.9   | 158.3            | ▲ 1.6            |       |
|      |            |         | <del>160.0</del> | <del>0.1</del>   |       |
| 支出   | 給与費        | 86.3    | 82.7             | ▲ 3.6            |       |
|      | 材料費        | 41.2    | 42.0             | 0.8              |       |
|      | 減価償却費      | 10.3    | 8.4              | ▲ 1.9            |       |
|      | その他        | 21.8    | 19.4             | ▲ 2.4            |       |
|      | 合計         | 159.6   | 152.5            | ▲ 7.1            |       |
|      |            |         | <del>154.2</del> | <del>▲ 5.4</del> |       |
| 差引損益 |            | 0.3     | 5.8              | 5.5              |       |

※ 26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、承継消耗品にかかる収支1.7億円を除いた後の額で、収入、支出に同額が計上され収支に影響がないため除いて比較した。

(4) 舟入市民病院

収入は、紹介患者の増による入院患者の増や抗がん剤治療患者の増等による入院単価の増により、入院収入が計画を1.5億円上回り、運営費負担金・交付金が、交付対象としている職員の退職手当（地方公営企業法全部適用（平成17年度）以前の退職手当対象となる在職期間相当分）の減や小児医療の減等により1.4億円減となるなど、収入ごとに増減はあるものの、全体として計画どおりの収入を確保できた。

支出は、給与費が医師の正規職員の後任に、後期研修医が配属されたこと等により、1.3億円の執行残が生じるとともに、その他支出が0.8億減となった。材料費の0.2億円増、減価償却費の1.2億円増と合わせ、支出全体では0.7億円の減となった。

その結果、収入は計画どおりであったが、支出が計画に対し0.7億円減となったことから、計画に比べ、0.7億円の黒字の増となり、1.0億円の黒字となった。

(表33) 26年度計画と決算の比較

単位:億円

| 区分   |            | 26年度計画① | 26年度決算② | 差引②-①      |            |
|------|------------|---------|---------|------------|------------|
| 収入   | 医療収益       | 入院収入    | 14.0    | 15.5       | <b>1.5</b> |
|      |            | 外来収入    | 12.1    | 11.7       | ▲0.4       |
|      |            | 計       | 26.1    | 27.2       | 1.1        |
|      |            | その他     | 1.0     | 1.1        | 0.1        |
|      |            | 小計      | 27.1    | 28.3       | 1.2        |
|      | 運営費負担金・交付金 | 11.6    | 10.2    | ▲1.4       |            |
|      | その他        | 0.9     | 1.1     | 0.2        |            |
|      | 合計         | 39.6    | 39.6    | <b>0.0</b> |            |
| 支出   | 給与費        | 21.9    | 20.6    | ▲1.3       |            |
|      | 材料費        | 5.7     | 5.9     | 0.2        |            |
|      | 減価償却費      | 1.5     | 2.7     | 1.2        |            |
|      | その他        | 10.2    | 9.4     | ▲0.8       |            |
|      | 合計         | 39.3    | 38.6    | ▲0.7       |            |
| 差引損益 |            | 0.3     | 1.0     | 0.7        |            |

※ 26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、承継消耗品にかかる収支0.3億円を除いた後の額で、収入、支出に同額が計上され収支に影響がないため除いて比較した。

(5) リハビリテーション病院・自立訓練施設

収入は、入院・外来収入はほぼ計画どおりとなったが、運営費負担金・交付金がリハビリテーション医療にかかる繰入の減等により0.7億円減となり、収入全体では、0.4億円減となった。

支出は、その他支出は新たに本部経費分を分担すること等により計画を上回ったが、給与費、材料費、減価償却費が減となり、支出全体としては、0.4億円の減となった。

その結果、差引損益は、計画どおりの1.3億円の赤字となった。

(表34) 26年度計画と決算の比較

単位:億円

| 区分     |                  | 26年度計画① | 26年度決算② | 差引②-① |       |
|--------|------------------|---------|---------|-------|-------|
| 収<br>入 | 医<br>業<br>収<br>益 | 入院収入    | 15.1    | 15.3  | 0.2   |
|        |                  | 外来収入    | 0.5     | 0.4   | ▲ 0.1 |
|        |                  | 計       | 15.6    | 15.7  | 0.1   |
|        |                  | その他     | 0.2     | 0.3   | 0.1   |
|        |                  | 小計      | 15.8    | 16.0  | 0.2   |
|        | 運営費負担金・交付金       | 6.4     | 5.7     | ▲ 0.7 |       |
|        | その他              | 0.9     | 1.0     | 0.1   |       |
|        | 合計               | 23.1    | 22.7    | ▲ 0.4 |       |
|        |                  |         | 23.1    | 0.0   |       |
| 支<br>出 | 給与費              | 15.7    | 15.5    | ▲ 0.2 |       |
|        | 材料費              | 0.6     | 0.5     | ▲ 0.1 |       |
|        | 減価償却費            | 2.3     | 2.0     | ▲ 0.3 |       |
|        | その他              | 5.8     | 6.0     | 0.2   |       |
|        | 合計               | 24.4    | 24.0    | ▲ 0.4 |       |
|        |                  |         | 24.4    | 0.0   |       |
| 差引損益   |                  | ▲ 1.3   | ▲ 1.3   | 0.0   |       |

※ 26年度決算の見え消し後の数字は、26年度法人化移行時のみに生じる、承継消耗品にかかる収支0.4億円を除いた後の額で、収入、支出に同額が計上され収支に影響がないため除いて比較した。

## II 平成 26 年度資産・負債・資本及び留保資金の状況について

### 1 資産・負債・資本の状況

#### (1) 固定資産

固定資産は、ハイブリッド手術室増設工事や電子カルテシステム更新整備などにより、45.4 億円増加したものの、減価償却等により、32.6 億円減少したことから、12.7 億円増の 567.4 億円となった。

#### (2) 流動資産

流動資産は、入院外来収入増などにより 26 年度の収支決算が 11.1 億円の黒字となったことや広島市からの長期借入金が増加したことなどから、25.2 億円増の 283.7 億円となった。

#### (3) 固定負債

固定負債は、施設整備や医療機器購入などの財源として、広島市から長期借入金を借り入れ 27.8 億円増加したものの、地方独立行政法人移行前の長期借入金である移行前地方債の償還等により、35.2 億円減少したことから、7.4 億円減の 517.2 億円となった。

#### (4) 流動負債

流動負債は、施設整備、医療機器購入に係る未払金や、医薬品・診療材料費に係る未払金が増加し、33.4 億円増の 128.1 億円となった。

#### (5) 資本金

期首の法人設立時の広島市からの出資金 193.9 億円から増減はない。

#### (6) 資本剰余金

リハビリテーション病院の土地に対する移行前地方債の償還にかかる広島市からの運営費負担金などによる 0.8 億円を計上した。

#### (7) 利益剰余金

当期末処分利益として収支決算の黒字額 11.1 億円を計上した。

(表35) 貸借対照表 (全体)

単位:億円

| 区 分           | 期 首<br>(26年4月1日)          | 期 末<br>(27年3月31日) | 増 ▲ 減                            | 増 減 率                    |
|---------------|---------------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 資 産           |                           |                   |                                  | %                        |
| 固 定 資 産       | 554.7<br><del>664.4</del> | <u>567.4</u>      | <u>12.7</u><br>▲ <del>97.0</del> | 2.3<br>▲ <del>14.6</del> |
| 流 動 資 産       | 258.5<br><del>148.8</del> | <u>283.7</u>      | <u>25.2</u><br>134.9             | 9.8<br>90.7              |
| 現 金 預 金       | 113.3<br><del>69.1</del>  | 131.0             | 17.7<br>61.9                     | 15.6<br>89.6             |
| 未 収 金         | 78.7                      | 84.1              | 5.4                              | 6.9                      |
| そ の 他         | 66.5<br><del>1.0</del>    | 68.6              | 2.1<br>67.6                      | 3.2<br>6760.3            |
| 合 計           | 813.2                     | 851.2             | 38.0                             | 4.7                      |
| 負 債           |                           |                   |                                  |                          |
| 固 定 負 債       | 524.6                     | <u>517.2</u>      | ▲ <u>7.4</u>                     | ▲ 1.4                    |
| 流 動 負 債       | 94.7                      | <u>128.1</u>      | <u>33.4</u>                      | 35.3                     |
| 未 払 金         | 47.3                      | 78.9              | 31.6                             | 66.9                     |
| そ の 他 流 動 負 債 | 47.4                      | 49.2              | 1.8                              | 3.8                      |
| 計             | 619.3                     | 645.4             | 26.1                             | 4.2                      |
| 資 本           |                           |                   |                                  |                          |
| 資 本 金         | 193.9                     | 193.9             | 0.0                              | 0.0                      |
| 設 立 団 体 出 資 金 | 193.9                     | <u>193.9</u>      | 0.0                              | 0.0                      |
| 資 本 剰 余 金     | 0.0                       | <u>0.8</u>        | 0.8                              | -                        |
| 利 益 剰 余 金     | 0.0                       | 11.1              | 11.1                             | -                        |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 0.0                       | <u>11.1</u>       | 11.1                             | -                        |
| 計             | 193.9                     | 205.8             | 11.9                             | 6.1                      |
| 合 計           | 813.2                     | 851.2             | 38.0                             | 4.7                      |

※ 期首の見え消し後の数値は、長期運用していた国債及び定期預金 109.7 億円の運用期間が H27 年 6 月までと 1 年未満となったことから、期末において、固定資産から流動資産に振り替えを行ったが、増減を比較する上で、他の増減要因がわかりにくいことから、期末に合わせ、国債及び定期預金を固定資産から流動資産に上乗せた数値。



(表36) 貸借対照表 (病院別)

単位:億円

| 区 分          |     | 期 首<br>(26年4月1日) | 期 末<br>(27年3月31日) | 増 ▲ 減  | 増 減 率    |
|--------------|-----|------------------|-------------------|--------|----------|
| 資 産          |     |                  |                   |        | %        |
| 固 定 資 産      | 産 院 | 664.4            | 567.4             | ▲ 97.0 | ▲ 14.6   |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 392.6            | 363.7             | ▲ 28.9 | ▲ 7.4    |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 134.6            | 84.5              | ▲ 50.1 | ▲ 37.2   |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 70.4             | 54.8              | ▲ 15.6 | ▲ 22.2   |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 66.6             | 64.2              | ▲ 2.4  | ▲ 3.6    |
| 本 部 事 務 局    | 局   | 0.2              | 0.2               | 0.0    | 0.0      |
| 流 動 資 産      | 産 院 | 148.8            | 283.7             | 134.9  | 90.7     |
| 内 部 取 引 消 去  | 院   | ▲ 3.0            | ▲ 3.0             | 0.0    | 0.0      |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 96.0             | 151.5             | 55.5   | 57.8     |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 36.9             | 88.4              | 51.5   | 139.6    |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 13.9             | 32.3              | 18.4   | 132.4    |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 5.0              | 5.0               | 0.0    | 0.0      |
| 本 部 事 務 局    | 局   | 0.0              | 9.5               | 9.5    | -        |
| 合 計          |     | 813.2            | 851.2             | 38.0   | 4.7      |
| 内 部 取 引 消 去  | 院   | ▲ 3.0            | ▲ 3.0             | 0.0    | 0.0      |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 488.6            | 515.2             | 26.6   | 5.4      |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 171.5            | 172.9             | 1.4    | 0.8      |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 84.3             | 87.1              | 2.8    | 3.3      |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 71.6             | 69.2              | ▲ 2.4  | ▲ 3.4    |
| 本 部 事 務 局    | 局   | 0.2              | 9.7               | 9.5    | 4750.0   |
| 負 債          |     |                  |                   |        |          |
| 固 定 負 債      | 債 院 | 524.6            | 517.2             | ▲ 7.4  | ▲ 1.4    |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 305.6            | 305.4             | ▲ 0.2  | ▲ 0.1    |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 84.5             | 81.0              | ▲ 3.5  | ▲ 4.1    |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 64.1             | 63.1              | ▲ 1.0  | ▲ 1.6    |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 70.4             | 67.7              | ▲ 2.7  | ▲ 3.8    |
| 流 動 負 債      | 債 院 | 94.7             | 128.1             | 33.4   | 35.3     |
| 内 部 取 引 消 去  | 院   | ▲ 3.0            | ▲ 3.0             | 0.0    | 0.0      |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 50.8             | 79.5              | 28.7   | 56.5     |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 30.7             | 30.8              | 0.1    | 0.3      |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 7.7              | 11.6              | 3.9    | 50.6     |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 8.3              | 8.7               | 0.4    | 4.8      |
| 本 部 事 務 局    | 局   | 0.2              | 0.5               | 0.3    | 150.0    |
| 計            |     | 619.3            | 645.4             | 26.1   | 4.2      |
| 資 本          |     |                  |                   |        |          |
| 資 本          | 金 院 | 193.9            | 193.9             | 0.0    | 0.0      |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 132.2            | 132.2             | 0.0    | 0.0      |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 56.2             | 56.2              | 0.0    | 0.0      |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 12.5             | 12.5              | 0.0    | 0.0      |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | ▲ 7.0            | ▲ 7.0             | 0.0    | 0.0      |
| 資 本 剰 余 金    | 金 院 | 0.0              | 0.8               | 0.8    | -        |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 0.0              | 0.8               | 0.8    | -        |
| 利 益 剰 余 金    | 金 院 | 0.0              | 11.1              | 11.1   | -        |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 0.0              | 7.7               | 7.7    | -        |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 0.0              | 7.1               | 7.1    | -        |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 0.0              | 1.6               | 1.6    | -        |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 0.0              | ▲ 0.8             | ▲ 0.8  | -        |
| 本 部 事 務 局    | 局   | 0.0              | ▲ 4.5             | ▲ 4.5  | -        |
| 計            |     | 193.9            | 205.8             | 11.9   | 6.1      |
| 合 計          |     | 813.2            | 851.2             | 38.0   | 4.7      |
| 内 部 取 引 消 去  | 院   | ▲ 3.0            | ▲ 3.0             | 0.0    | 0.0      |
| 広 島 市 民 病 院  | 院   | 488.6            | 524.8             | 36.2   | 7.4      |
| 安 佐 市 民 病 院  | 院   | 171.4            | 175.2             | 3.8    | 2.2      |
| 舟 入 市 民 病 院  | 院   | 84.3             | 88.8              | 4.5    | 5.3      |
| リハビリテーシヨン病 院 | 院   | 71.7             | 69.4              | ▲ 2.3  | ▲ 3.2    |
| 本 部 事 務 局    | 局   | 0.2              | ▲ 4.0             | ▲ 4.2  | ▲ 2100.0 |

## 2 施設整備・医療機器等購入について

### (1) 概要

施設整備・医療機器等購入については、中期計画で26～29年度全体の事業費総額147.8億円を定め、その範囲内で、必要な整備を行うこととしている。

このうち、26年度の事業費は計画65.5億円に対し、決算額は45.5億円となったが、工期・納期が27年度に及ぶため、27年度へ事業費を繰越した15.7億円と合わせた合計事業費は、61.2億円で、不用額は4.3億円である。

なお、決算額45.5億円の財源としては、広島市から27.8億円を長期借入するほか、医療機器等購入については、広島市民病院が14.5億円、安佐市民病院が3.2億円、合計17.7億円の留保資金を活用した。

### (2) 施設整備

施設整備は、広島市民病院がハイブリッド手術室増設工事外7.8億円、安佐市民病院が電子カルテサーバー室整備外0.7億円、舟入市民病院が5階病棟（小児病棟）改修工事0.2億円の合計8.7億円を行った。

### (3) 医療機器等購入

医療機器等購入は、広島市民病院が血管造影検査・治療システム外14.5億円、安佐市民病院が核医学診断装置外3.2億円、舟入市民病院が内視鏡ファイリングシステム外0.6億円、リハビリテーション病院がベッドパンウォッシャー外0.1億円の合計18.4億円を行った。

### (4) 電子カルテ更新整備

4病院の病院総合情報システム（電子カルテシステム）について、27年度中に順次運用を開始することとしており、26年度は、広島市民病院、安佐市民病院、舟入市民病院の3病院で18.4億円整備した。

(表37) 平成26年度施設整備・医療機器等購入の内訳

単位:億円

| 区分          | 26年度計画<br>① | 26年度決算<br>② | 27年度へ<br>の繰越③ | 合計事業費<br>④(②+③) | 不用額<br>①-④  | 財源         | 主な整備内容 |                |
|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|------------|--------|----------------|
| 広島市民病院      | 施設整備        | 12.0        | <b>7.8</b>    | 4.0             | 11.8        | 0.2        | 長期借入金  | ハイブリッド手術室増設工事外 |
|             | 医療機器等購入     | 19.9        | <b>14.5</b>   | 4.1             | 18.6        | 1.3        | 留保資金   | 血管造影検査・治療システム外 |
|             | 電子カルテ更新整備   | 10.6        | 12.0          | -               | 12.0        | ▲1.4       | 長期借入金  |                |
|             | 計           | 42.5        | 34.3          | 8.1             | 42.4        | 0.1        |        |                |
| 安佐市民病院      | 施設整備        | 1.1         | <b>0.7</b>    | 0.7             | 1.4         | ▲0.3       | 長期借入金  | 電子カルテサーバー室整備外  |
|             | 医療機器等購入     | 6.9         | <b>3.2</b>    | 3.6             | 6.8         | 0.1        | 留保資金   | 核医学診断装置外       |
|             | 電子カルテ更新整備   | 7.9         | 4.0           | -               | 4.0         | 3.9        | 長期借入金  |                |
|             | 計           | 15.9        | 7.9           | 4.3             | 12.2        | 3.7        |        |                |
| 舟入市民病院      | 施設整備        | 0.3         | <b>0.2</b>    | 0.4             | 0.6         | ▲0.3       | 長期借入金  | 5階(小児)病棟改修工事   |
|             | 医療機器等購入     | 1.8         | <b>0.6</b>    | 2.9             | 3.5         | ▲1.7       | 長期借入金  | 内視鏡ファイリングシステム外 |
|             | 電子カルテ更新整備   | 4.8         | 2.4           | -               | 2.4         | 2.4        | 長期借入金  |                |
|             | 計           | 6.9         | 3.2           | 3.3             | 6.5         | 0.4        |        |                |
| リハビリテーション病院 | 施設整備        | -           | -             | -               | -           | -          |        |                |
|             | 医療機器等購入     | 0.2         | <b>0.1</b>    | 0.0             | 0.1         | 0.1        | 長期借入金  | ベッドパンウォッシャー外   |
|             | 電子カルテ更新整備   | -           | -             | -               | -           | -          |        |                |
|             | 計           | 0.2         | 0.1           | 0.0             | 0.1         | 0.1        |        |                |
| 合計          | 施設整備        | 13.4        | <b>8.7</b>    | 5.1             | 13.8        | ▲0.4       |        |                |
|             | 医療機器等購入     | 28.8        | <b>18.4</b>   | 10.6            | 29.0        | ▲0.2       |        |                |
|             | 電子カルテ更新整備   | 23.3        | <b>18.4</b>   | -               | 18.4        | 4.9        |        |                |
|             | 計           | <b>65.5</b> | <b>45.5</b>   | <b>15.7</b>     | <b>61.2</b> | <b>4.3</b> |        |                |

※ 電子カルテ更新整備の全体事業費は、25年度0.1億円、26年度18.4億円、27年度10.8億円の合計29.3億円である。

3 企業債（移行前地方債債務）・長期借入金の状況

企業債（移行前地方債債務）・長期借入金については、26年度中に、27.8億円の借入れに対し35.2億円の償還を行ったため、26年度末の残高は、26年度期首残高から7.4億円減少し、411.8億円となった。

(表38) 企業債（移行前地方債償還債務）・長期借入金の推移

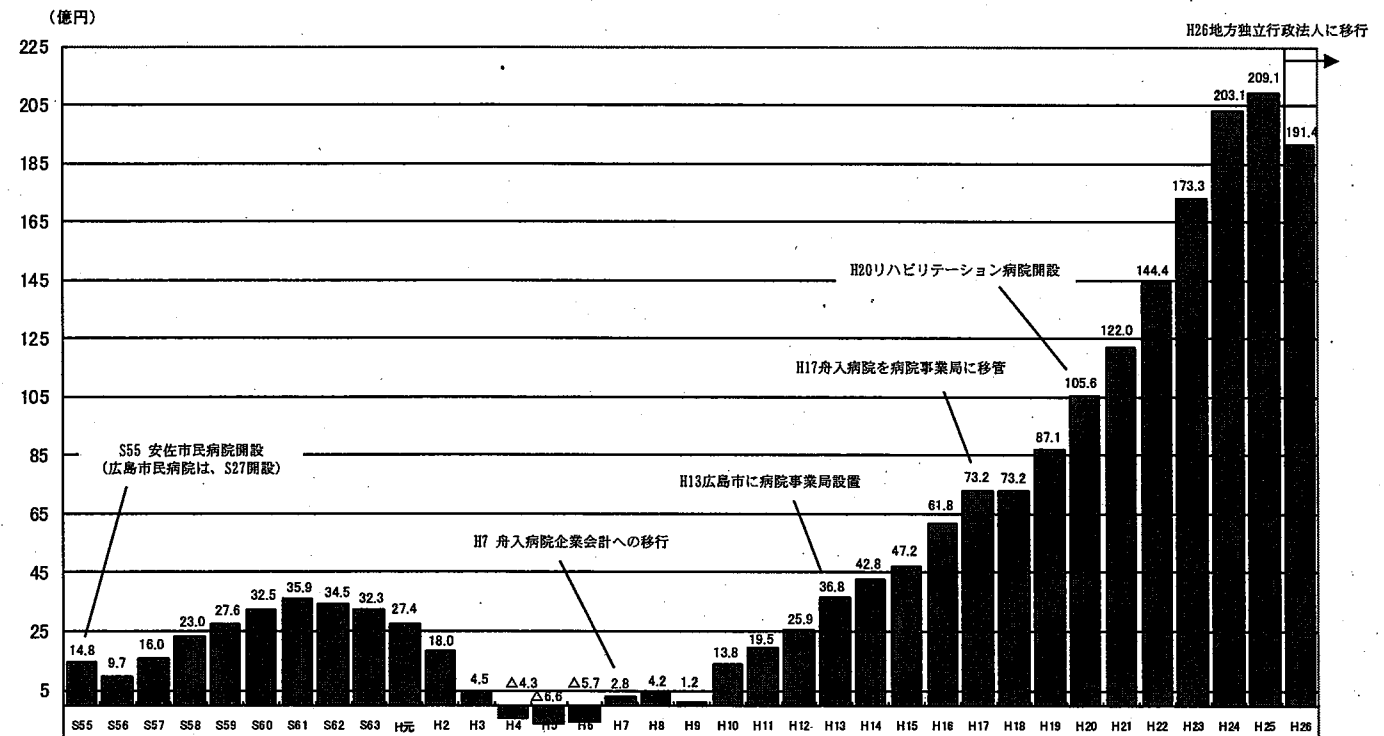
| 区分          | 26年度期首残高①<br>(企業債) | 26年度中の借入・償還 |          | 26年度末残高② | 26年度末・26年度期首残高増減<br>②-① |
|-------------|--------------------|-------------|----------|----------|-------------------------|
|             |                    | 長期借入金(増)    | 企業債償還(減) |          |                         |
| 広島市民病院      | 245.1              | 19.8        | 18.4     | 246.5    | 1.4                     |
| 安佐市民病院      | 50.1               | 4.7         | 9.9      | 44.9     | ▲5.2                    |
| 舟入市民病院      | 56.3               | 3.2         | 4.2      | 55.3     | ▲1.0                    |
| リハビリテーション病院 | 67.7               | 0.1         | 2.7      | 65.1     | ▲2.6                    |
| 合計          | 419.2              | 27.8        | 35.2     | 411.8    | ▲7.4                    |

単位:億円

4 留保資金の状況

留保資金を活用して、26年度・27年度でこれまで抑制的であった広島市民病院・安佐市民病院の医療機器の整備を行うことなどから、留保資金は25年度末の209.1億円から26年度末では191.4億円となる。

(図5) 留保資金の推移



注1 H25以降の留保資金には、長期運用(運用期間:H25.6~H27.6)の国債及び定期預金109.7億円を含んでいる。  
注2 H26年度末の留保資金額は、利益処分(案)の積立金11.1億円は除いている。

(表39) 26年度末留保資金の病院別内訳

単位:億円

| 区分          | 25年度末残高 A | 26年度末残高 B | 26年度末・25年度末<br>残高増減 B-A |
|-------------|-----------|-----------|-------------------------|
| 広島市民病院      | 112.9     | 98.9      | ▲14.0                   |
| 安佐市民病院      | 68.8      | 66.1      | ▲2.7                    |
| 舟入市民病院      | 27.4      | 26.4      | ▲1.0                    |
| リハビリテーション病院 | -         | -         | -                       |
| 合計          | 209.1     | 191.4     | ▲17.7                   |

※ リハビリテーション病院は、減価償却前収支に収支不足が生じているため、留保資金が生じない。(不足分は全額市から繰入)