

参考資料7 事業収支計画について

(令和7年11月19日 特別委員会使用資料)

第8回 士別市立病院のあり方検討特別委員会

事業収支計画について

2025年11月19日

1. 建築パターン別 | 事業費

基本情報

新築単価：120万円/㎡

総病床数：129床

単位：千円 | 税込み

起債 対象	項目	新築移転	現地建替A	現地建替B	大規模改修	大規模改修 + 一部新棟
×	基本構想・計画					
×	各種調査費	3,500	33,350	33,650	0	0
-	設計監理費	656,300	682,475	706,175	536,029	584,804
×	基本設計	98,445	102,371	105,926	80,404	87,721
○	実施設計	328,150	341,238	353,088	268,015	292,402
○	設計監理	229,705	238,866	247,161	187,610	204,681
-	建築工事費	13,126,000	13,649,500	14,123,500	10,720,587	11,696,080
○	新築工事	11,220,000	11,202,000	11,784,000	※2 792,000	3,177,240
○	解体工事	※1 943,500	943,500	1,042,500	0	0
○	改修工事	0	0	0	9,928,587	8,518,840
○	土木工事	0	650,000	620,000	0	0
○	渡廊下工事	0	19,000	49,000	0	0
○	外構整備	962,500	835,000	628,000	0	0
○	医療機器備品整備費	780,000	780,000	780,000	780,000	780,000
○	システム整備費	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000
○	移転費用他	188,000	138,000	147,000	117,000	137,000
合計	総事業費	15,553,800	16,083,325	16,590,325	12,953,616	13,997,884

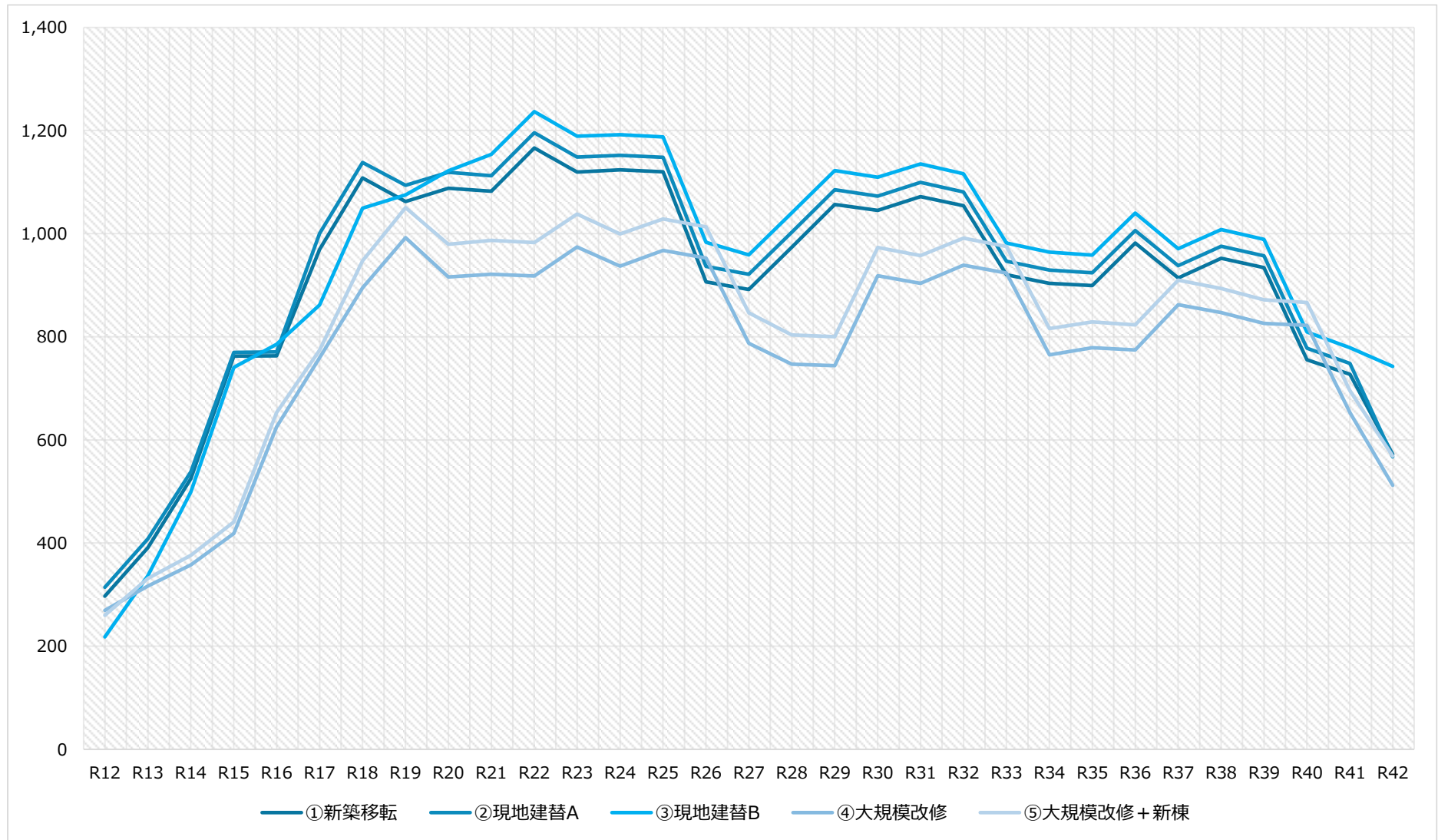
※1：新築移転では、既存病院の解体のみ計上。移転先の解体費は別途発生。

※2：大規模改修では、2案とも新築でエネルギー棟を整備想定

延床面積 新築分	9,350 ㎡	9,335 ㎡	9,820 ㎡	600 ㎡	2,407 ㎡
延床面積 改修分	0 ㎡	0 ㎡	0 ㎡	11,580 ㎡	10,074 ㎡

2. 償還計画の推移 | 償還元利金額の推移・各案比較

償還元利金額推移



2. 償還計画の推移 | 起債の負担割合

起債の負担割合

起債の区分

病院事業債：起債全体の50%

過疎対策事業債：起債全体の50%

負担割合

機能分化・連携強化特別分

国負担

45%

士別市負担

38%

病院負担

17%

病院事業債（機能分化・連携強化に伴う特別分7.5%上乗せ）では、国の負担が55%
（令和9年度までの実施設計着手が条件）

➡ ただし、新築単価59万円/㎡が上限となり、残りは士別市一般会計で負担する必要がある

➡ 現在、新築単価120万円/㎡で想定しており、**国の実質負担は ▲10%**となる

※参考：機能分化・連携強化特別分（単価59万円以内の場合）

国負担

55%

士別市負担

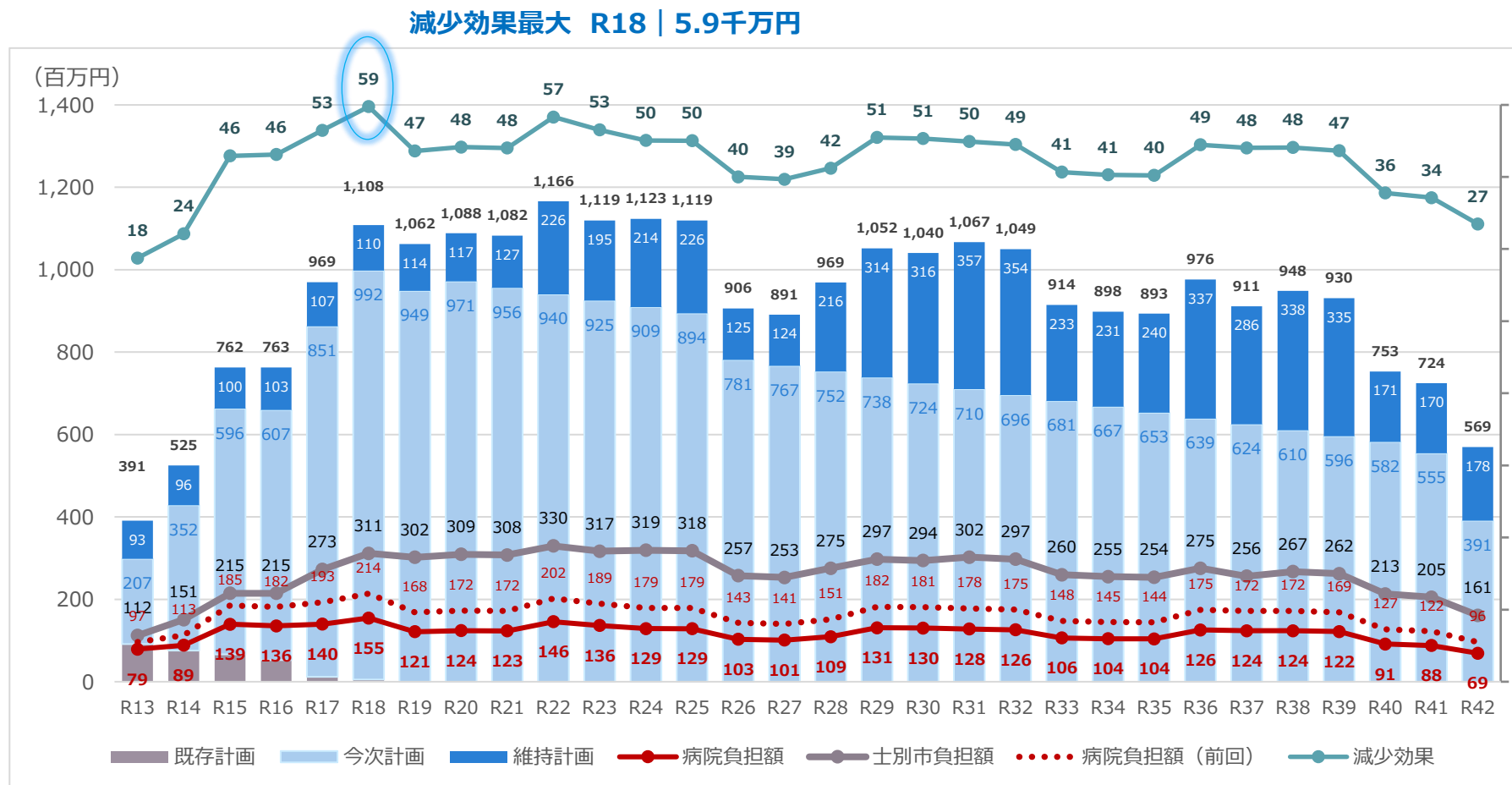
28%

病院負担

17%

2. 償還計画の推移 | ① 新築移転 129床（病院負担17%→12%）

開院後の償還元利金額推移



既存計画： R7年度時点で起債済みのもの

今次計画： 再整備計画に係る事業費（建設費、医療機器・システム等整備費）

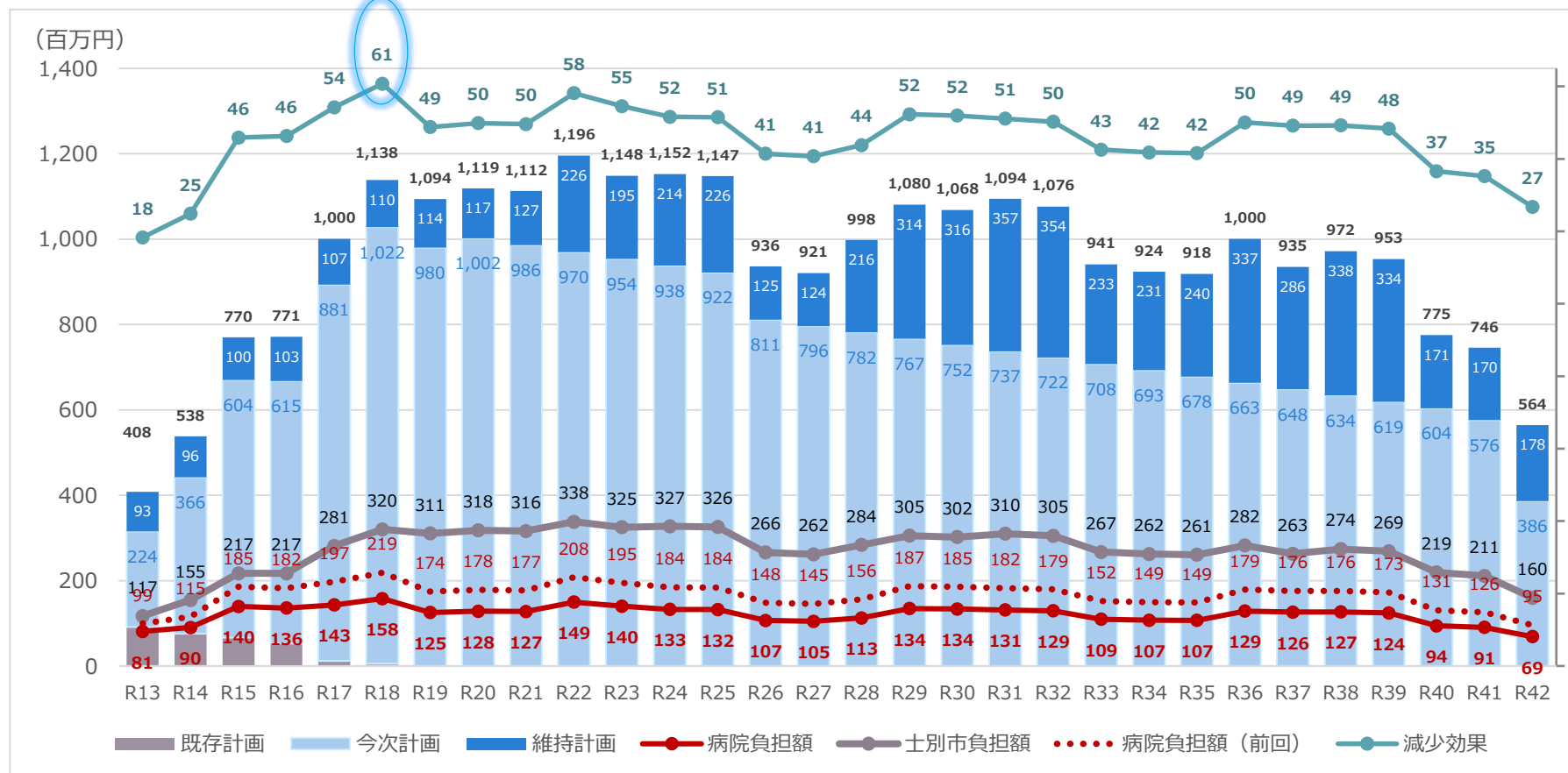
維持計画： 年次機器整備費、システム更新費、大規模修繕費

※経営改善推進事業は維持計画に反映

2. 償還計画の推移 | ② 現地建替A 129床（病院負担17%→12%）

開院後の償還元利金額推移

減少効果最大 R18 | 6.1千万円



既存計画： R7年度時点で起債済みのもの

今次計画： 再整備計画に係る事業費（建設費、医療機器・システム等整備費）

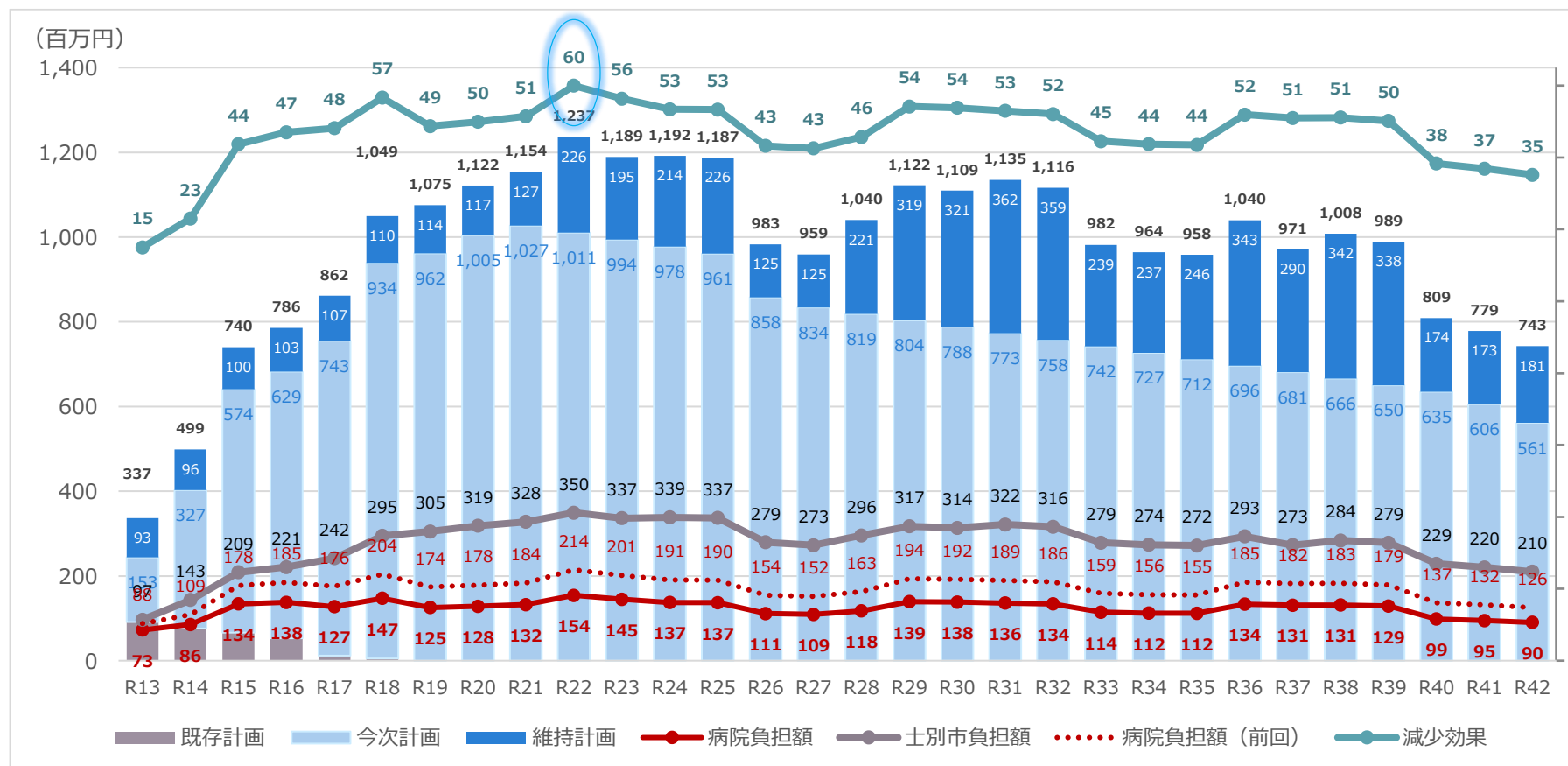
維持計画： 年次機器整備費、システム更新費、大規模修繕費

※経営改善推進事業は維持計画に反映

2. 償還計画の推移 | ③ 現地建替B 129床（病院負担17%→12%）

開院後の償還元利金額推移

減少効果最大 R22 | 6.0千万円



既存計画： R7年度時点で起債済みのもの

今次計画： 再整備計画に係る事業費（建設費、医療機器・システム等整備費）

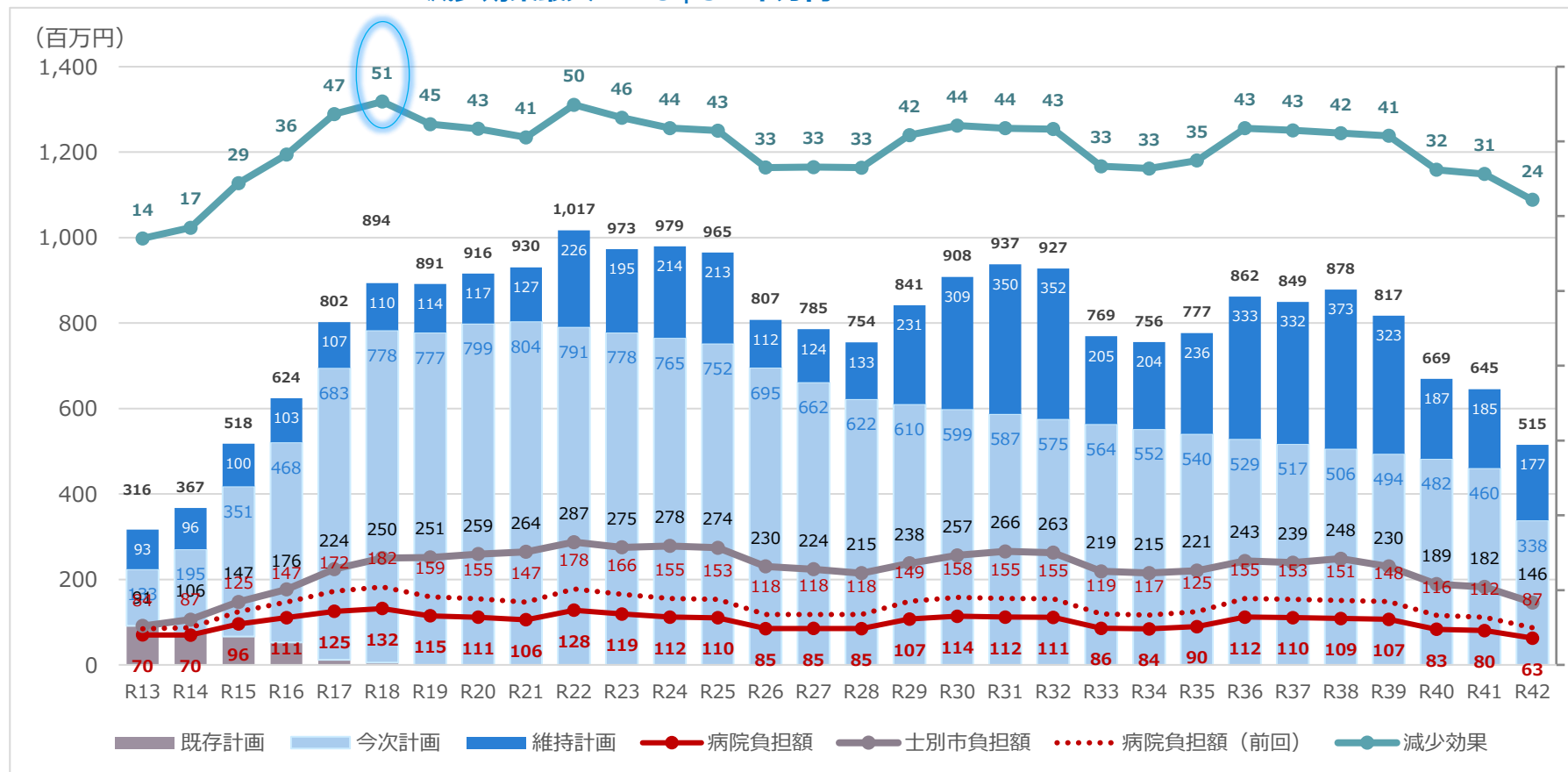
維持計画： 年次機器整備費、システム更新費、大規模修繕費

※経営改善推進事業は維持計画に反映

2. 償還計画の推移 | ④ 大規模改修 129床 (病院負担17%→12%)

開院後の償還元利金額推移

減少効果最大 R18 | 5.1千万円



既存計画： R7年度時点で起債済みのもの

今次計画： 再整備計画に係る事業費 (建設費、医療機器・システム等整備費)

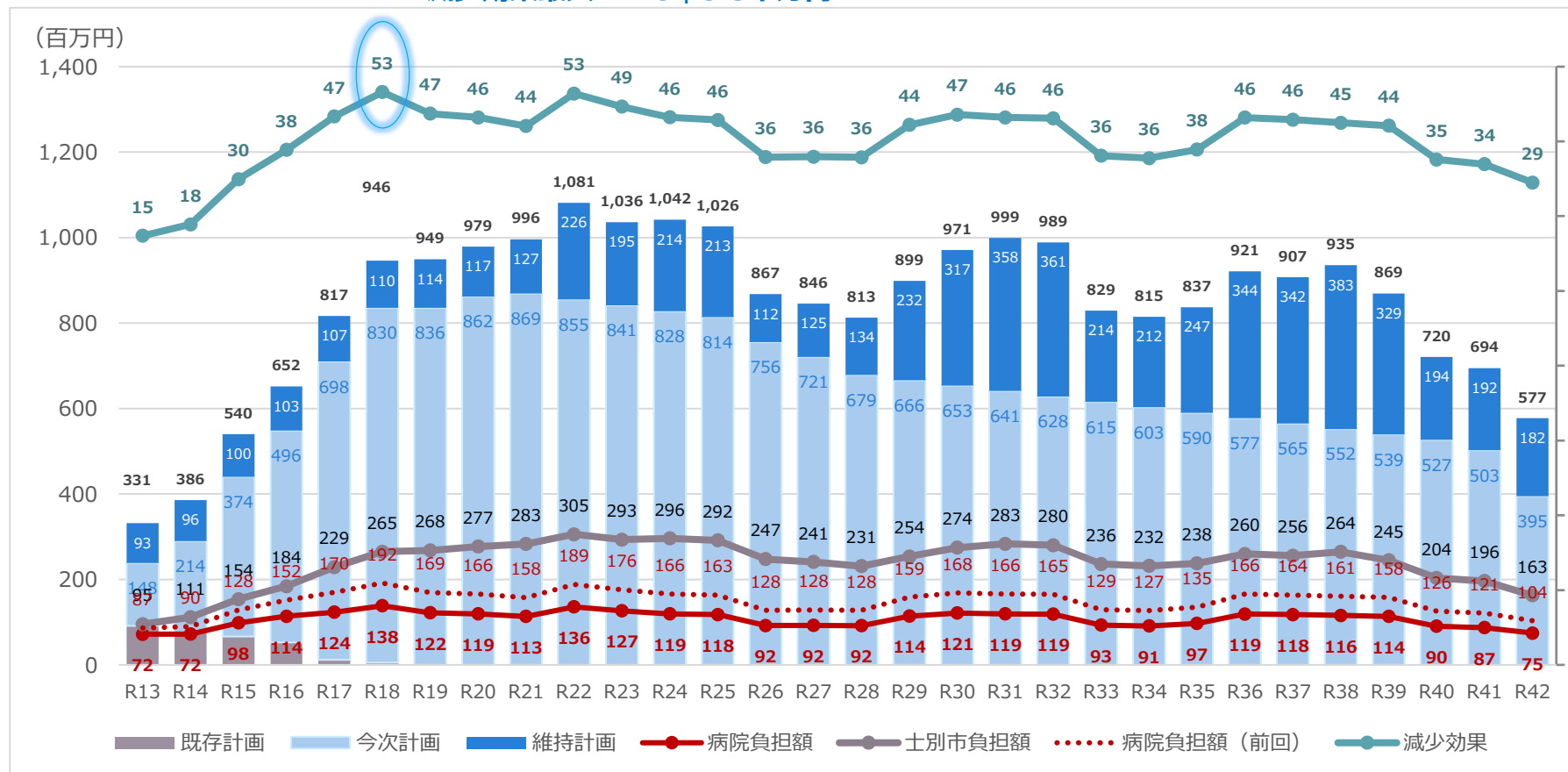
維持計画： 年次機器整備費、システム更新費、大規模修繕費

※経営改善推進事業は維持計画に反映

2. 償還計画の推移 | ⑤ 大規模改修＋一部新棟 129床（病院負担17%→12%）

開院後の償還元利金額推移

減少効果最大 R18 | 5.3千万円



既存計画： R7年度時点で起債済みのもの

今次計画： 再整備計画に係る事業費（建設費、医療機器・システム等整備費）

維持計画： 年次機器整備費、システム更新費、大規模修繕費

※経営改善推進事業は維持計画に反映

3. 収支シミュレーション結果 | 経営努力効果の整理

各経営努力施策の効果

入院料見直し

回復期リハビリ病棟の導入

▲約1.77億円/年 (R9~R42平均値)

経営改善施策

増収・費用削減策の実行

▲約1.61億円/年 (R7~R42平均値)

人員削減策

人員削減施策の実行

▲約2.01億円/年 (R8~R42平均値)

合計

▲約5.24億円/年 (R7~R42平均値)

※各施策の実施期間が異なるため、各数値平均の合算と合計の平均は一致しない。

3. 収支シミュレーション結果 | 概要

各経営努力施策反映後の収支シミュレーション結果

区分	①移転新築	②現地建替A	③現地建替B	④大規模改修	⑤大規模改修+新棟
総事業費	15,554百万円	16,083百万円	16,590百万円	12,954百万円	13,998百万円
開院(グランドオープン)時期想定	令和14年度	令和14年度	令和14年度	令和16年度	令和16年度
病床数	129床	129床	129床	129床	129床
病院の起債負担割合(病院事業債)	12%	12%	12%	12%	12%
病院の起債負担割合(過疎債)	0%	0%	0%	0%	0%
病院負担元利金額 (R12~R42)	28,135 百万円/年	28,876 百万円/年	29,353 百万円/年	24,022 百万円/年	25,479 百万円/年
最大資金不足額*1	-218 百万円/年	-218 百万円/年	-214 百万円/年	-209 百万円/年	-206 百万円/年
該当年度	令和15年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和17年度

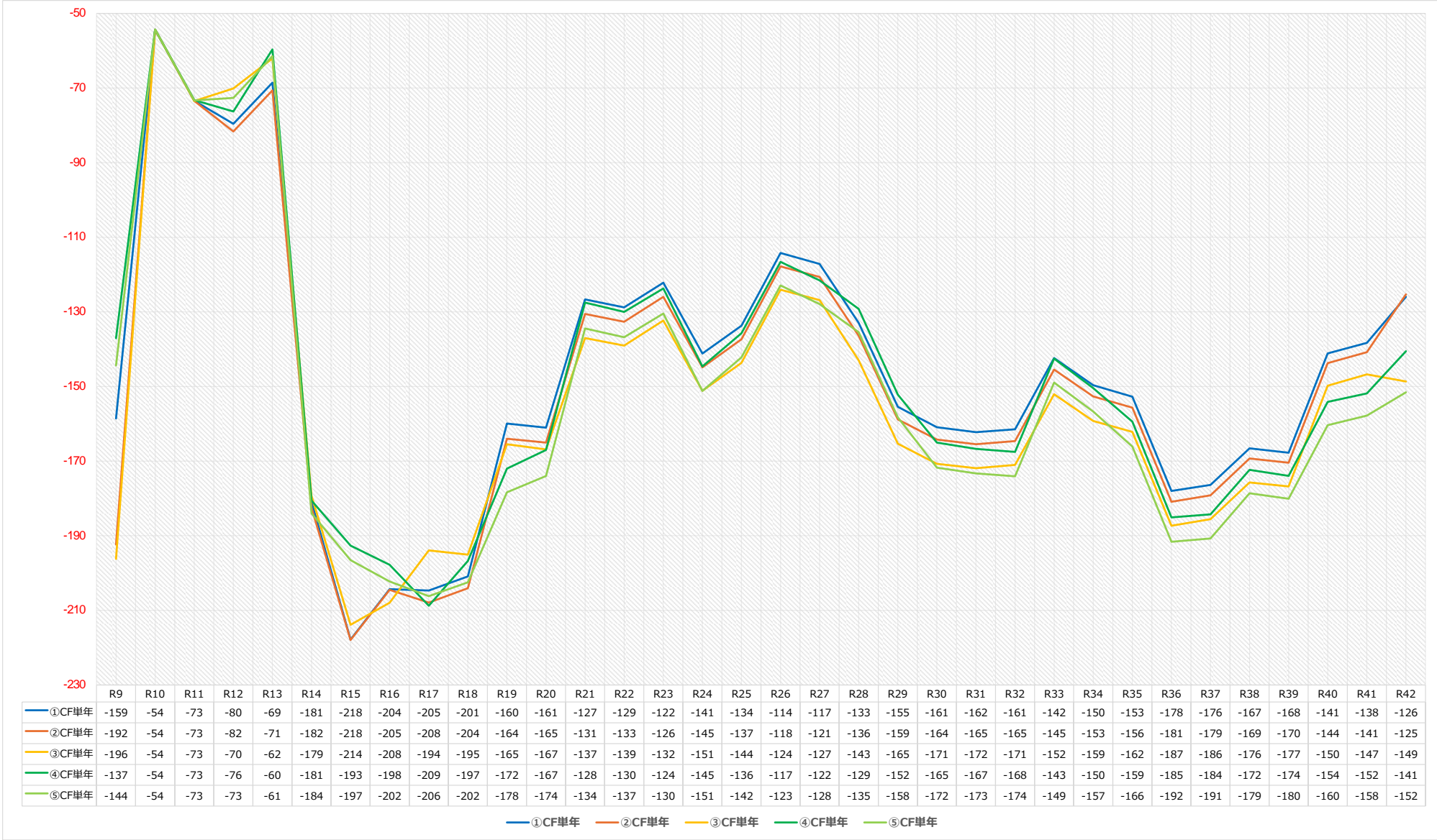
*1 最大資金不足：簡易キャッシュフロー（単年度）が最も悪くなる年の資金不足額

3. 収支シミュレーション結果 | 概要（主な投資計画の比較）

単位：百万円		I	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18	R19	R20	R21	R22	R23	R24	R25
①新築移転			150	150	150	479	3,967	3,967	6,510	1,041	98	98	98	98	102	902	102	102	102	1,001	136
②現地建替A			150	150	150	492	4,614	3,964	6,398	1,041	98	98	98	98	101	902	102	102	102	1,000	136
③現地建替B			150	150	150	504	905	4,926	8,485	2,164	1,069	99	100	100	103	903	103	103	103	1,047	138
④大規模改修			150	150	150	419	2,966	2,174	2,974	2,530	2,530	117	117	117	120	920	120	120	121	157	157
⑤大規模改修＋新棟			150	150	150	443	1,780	3,910	3,122	2,678	2,678	118	118	118	121	921	122	122	122	158	158
建物整備費 (実施設計,工事費,解体,外構等)	①					328	3,817	3,817	4,779	944											
	②					341	4,464	3,814	4,668	944											
	③					353	755	4,775	6,754	2,064	970										
	④					268	2,815	2,023	2,023	2,023	2,023										
	⑤					292	1,630	3,759	2,171	2,171	2,171										
機器整備	①								780												
	②								780												
	③								780												
	④									390	390										
	⑤									390	390										
大規模修繕	①																			865	
	②																			864	
	③																			909	
	④																				
	⑤																				
年次 修繕 ・光熱水費	①		90	90	90	91	91	91	91	38	38	38	38	38	42	42	42	42	42	76	76
	②		90	90	90	91	91	91	91	38	38	38	38	38	41	42	42	42	42	76	76
	③		90	90	90	91	91	91	91	39	39	39	40	40	43	43	43	43	43	78	78
	④		90	90	90	91	91	91	91	56	56	57	57	57	60	60	60	60	61	97	97
	⑤		90	90	90	91	91	91	91	57	58	58	58	58	61	61	62	62	62	98	98
年次 機器	共通		60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
年次 システム	共通								800							800					
単位：百万円			R26	R27	R28	R29	R30	R31	R32	R33	R34	R35	R36	R37	R38	R39	R40	R41	R42	累計	
①新築移転			136	936	136	771	137	137	137	137	1,193	140	140	140	140	140	2,344	140	220	140	26,377
②現地建替A			136	936	136	769	137	137	137	137	1,193	140	140	140	140	2,341	140	220	140	26,916	
③現地建替B			138	938	138	803	138	138	138	138	1,207	141	141	142	142	2,457	142	222	142	28,607	
④大規模改修			984	957	157	157	157	762	157	158	961	161	403	161	161	161	161	2,347	161	24,275	
⑤大規模改修＋新棟			1,060	958	158	158	158	819	159	159	962	162	426	162	162	162	162	163	2,541	163	25,671
建物整備費 (実施設計,工事費,解体,外構等)	①																			13,684	
	②																			14,230	
	③																			15,671	
	④																			11,176	
	⑤																			12,193	
機器整備	①																			780	
	②																			780	
	③																			780	
	④																			780	
	⑤																			780	
大規模修繕	①				634					253						2,204				3,956	
	②				633					253						2,201				3,951	
	③				665					266						2,315				4,155	
	④		827					605					242					2,106		3,780	
	⑤		902					660					264					2,298		4,124	
年次 修繕 ・光熱水費	①		76	76	76	77	77	77	77	77	80	80	80	80	80	80	80	80	80	2,517	
	②		76	76	76	76	77	77	77	77	80	80	80	80	80	80	80	80	80	2,516	
	③		78	78	78	78	78	78	78	78	81	81	81	82	82	82	82	82	82	2,561	
	④		97	97	97	97	97	97	97	98	101	101	101	101	101	101	101	101	101	3,098	
	⑤		98	98	98	98	98	99	99	99	102	102	102	102	102	102	102	103	103	3,134	
年次 機器	共通		60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	2,160	
年次 システム	共通			800							800							80		3,280	

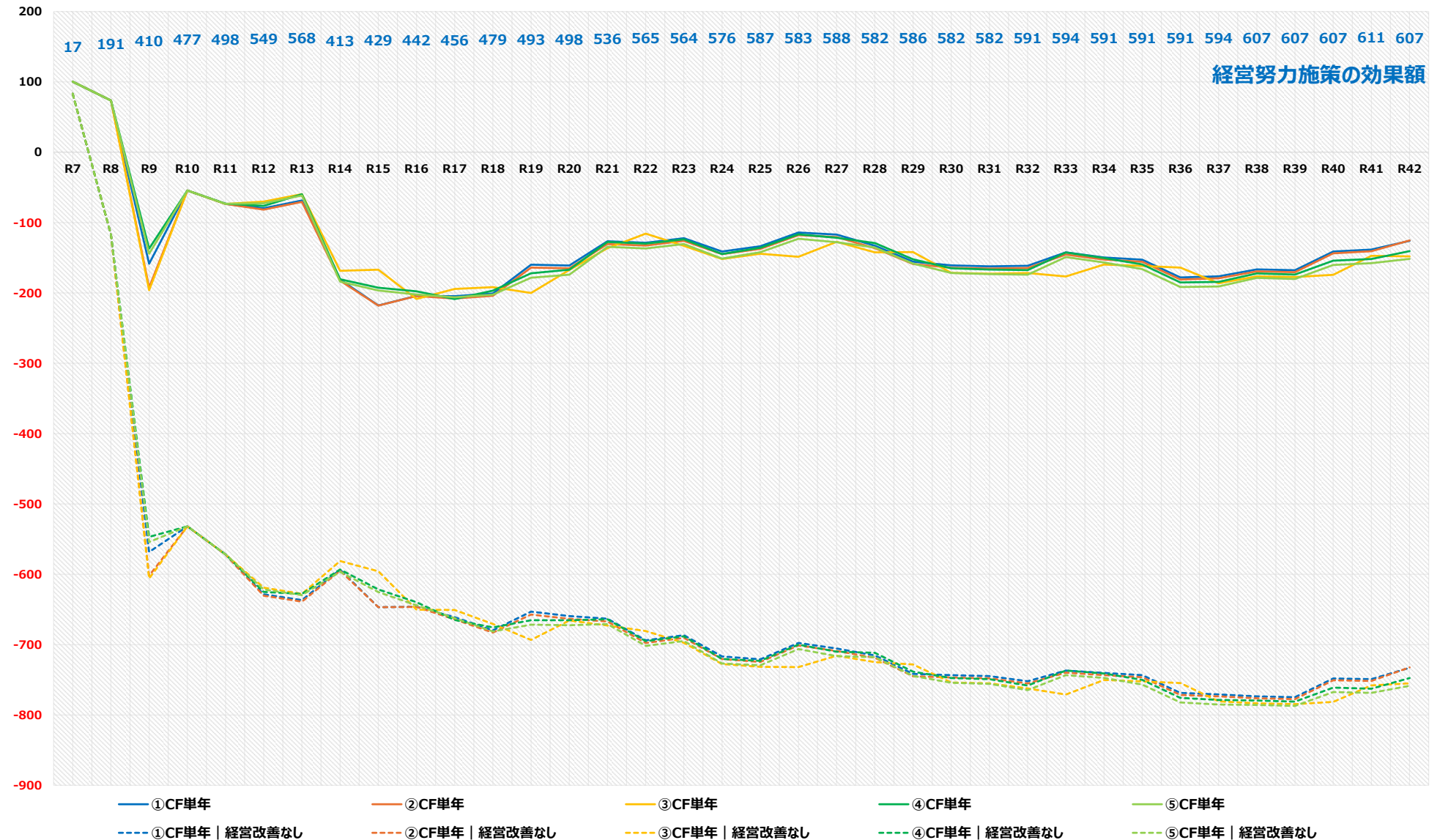
3. 収支シミュレーション結果 | CF（単年度）の各案比較<経営改善努力加味>

(百万円)



3. 収支シミュレーション結果 | CF（単年度）の各案比較<経営努力有・無>

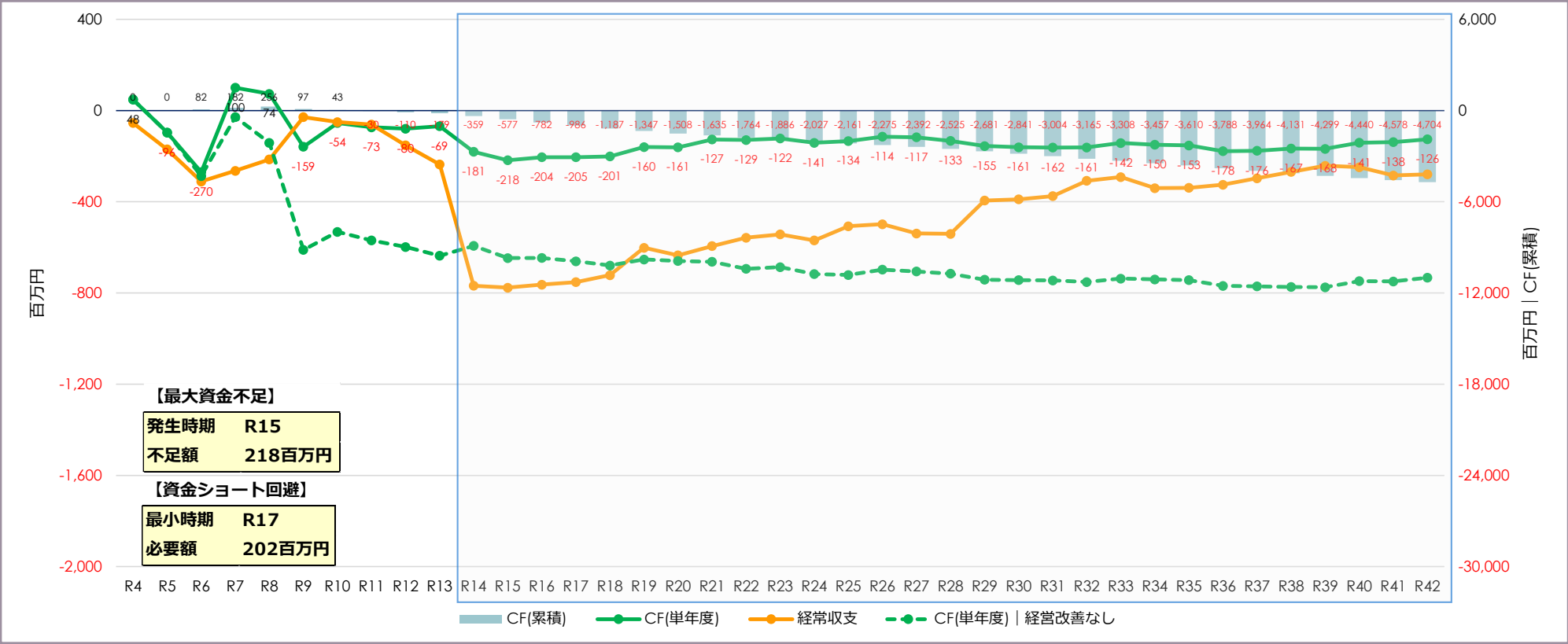
(百万円)



3. 収支シミュレーション結果 | ① 新築移転（簡易キャッシュフローの推移）

・経営改善努力
・病院負担12%

新築移転 | 経営改善反映 | 病床数129床

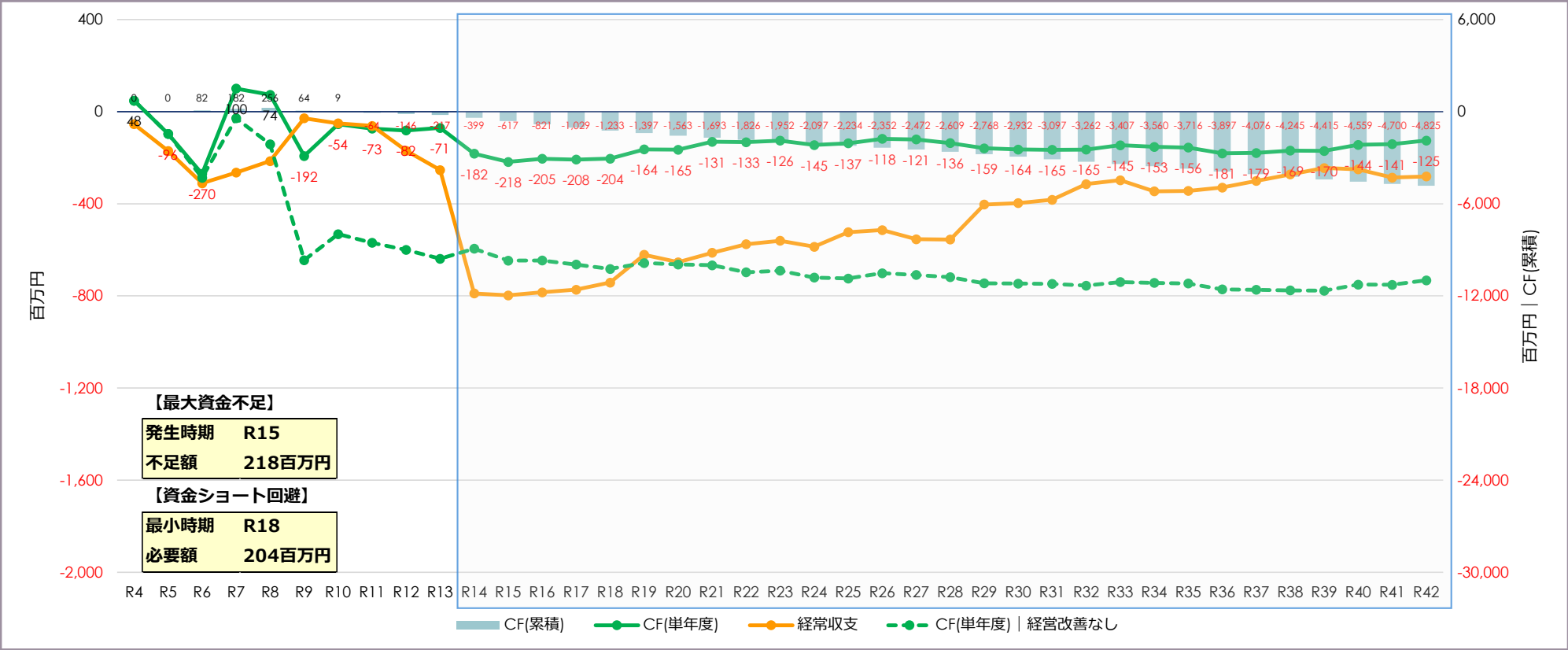


区分	科目	基本構想	基本計画	基本設計	実施設計	施工期間	施工期間	施工期間	開院 4月	2 年次	3 年次	4 年次	5 年次	6 年次	7 年次	8 年次	9 年次	10 年次
		2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度	2034年度	2035年度	2036年度	2037年度	2038年度	2039年度	2040年度	2041年度
		令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度
キャッシュフロー（単年度）		100	74	-159	-54	-73	-80	-69	-181	-218	-204	-205	-201	-160	-161	-127	-129	-122
キャッシュフロー（累積）		182	256	97	43	-30	-110	-179	-359	-577	-782	-986	-1,187	-1,347	-1,508	-1,635	-1,764	-1,886
入院料見直し＋経営改善効果＋人員削減		129	215	452	477	496	519	568	413	429	442	456	479	493	498	536	565	564

3. 収支シミュレーション結果 | ② 現地建替A（簡易キャッシュフローの推移）

・経営改善努力
・病院負担12%

現地建替A | 経営改善反映 | 病床数129床

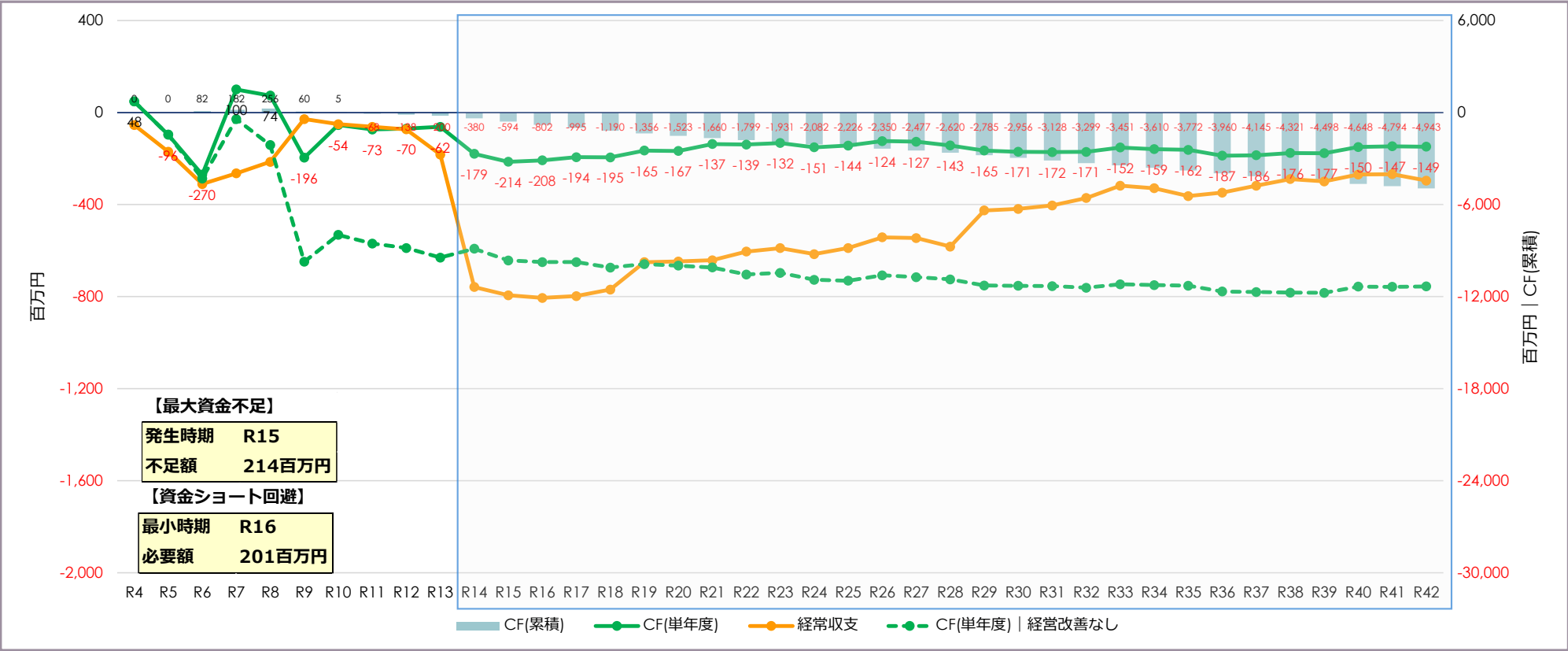


区分	科目	基本構想	基本計画	基本設計	実施設計	施工期間	施工期間	施工期間	開院 4月	2 年次	3 年次	4 年次	5 年次	6 年次	7 年次	8 年次	9 年次	10 年次
		2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度	2034年度	2035年度	2036年度	2037年度	2038年度	2039年度	2040年度	2041年度
		令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度
キャッシュフロー（単年度）		100	74	-192	-54	-73	-82	-71	-182	-218	-205	-208	-204	-164	-165	-131	-133	-126
キャッシュフロー（累積）		182	256	64	9	-64	-146	-217	-399	-617	-821	-1,029	-1,233	-1,397	-1,563	-1,693	-1,826	-1,952
入院料見直し＋経営改善効果＋人員削減		129	129	129	129	129	129	129	129	129	129	129	129	129	129	129	129	129

3. 収支シミュレーション結果 | ③ 現地建替B（簡易キャッシュフローの推移）

・経営改善努力
・病院負担12%

現地建替B | 経営改善反映 | 病床数129床

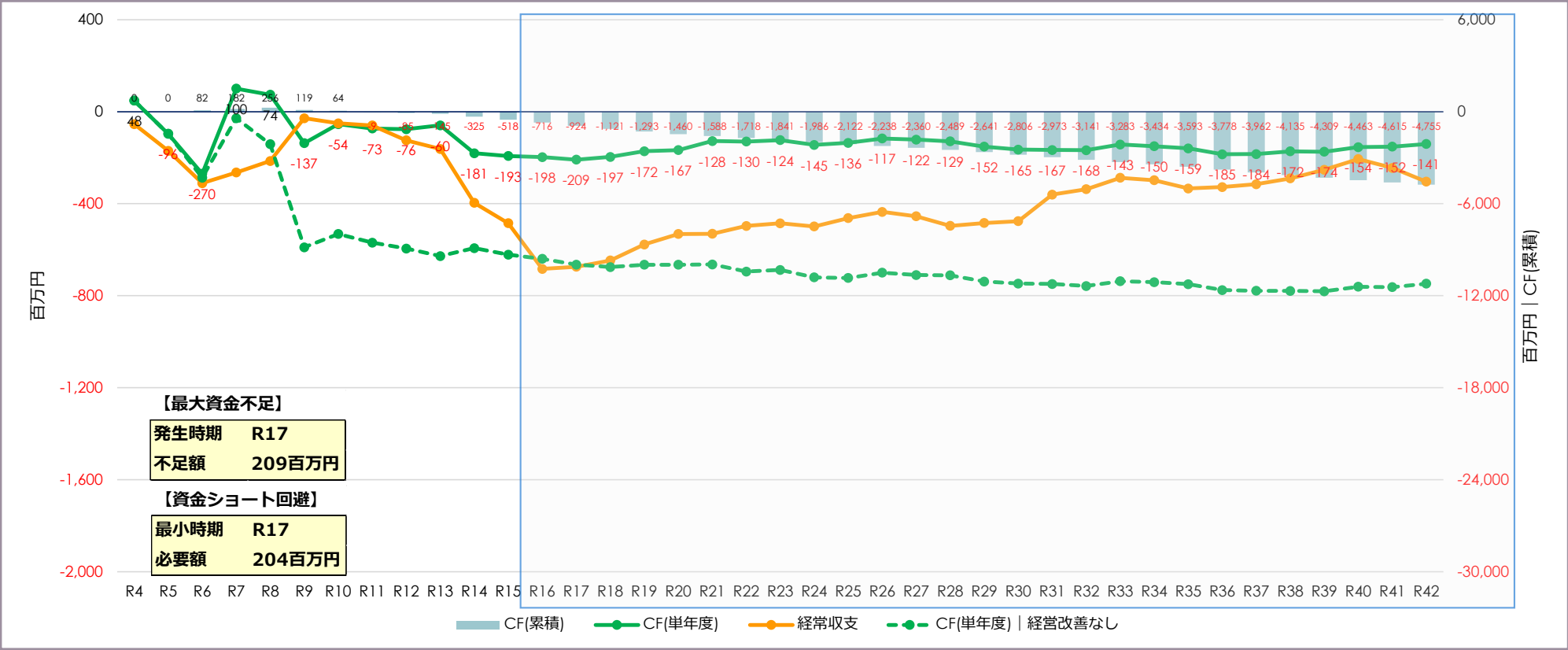


区分	科目	基本構想	基本計画	基本設計	実施設計	施工期間	施工期間	施工期間	開院 8月	2 年次	3 年次	4 年次	5 年次	6 年次	7 年次	8 年次	9 年次	10 年次
		2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度	2034年度	2035年度	2036年度	2037年度	2038年度	2039年度	2040年度	2041年度
		令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度
キャッシュフロー（単年度）		100	74	-196	-54	-73	-70	-62	-179	-214	-208	-194	-195	-165	-167	-137	-139	-132
キャッシュフロー（累積）		182	256	60	5	-68	-138	-200	-380	-594	-802	-995	-1,190	-1,356	-1,523	-1,660	-1,799	-1,931
入院料見直し＋経営改善効果＋人員削減		129	215	452	477	496	519	568	413	429	442	456	479	493	498	536	565	564

3. 収支シミュレーション結果 | ④ 大規模改修（簡易キャッシュフローの推移）

・経営改善努力
・病院負担12%

大規模改修 | 経営改善反映 | 病床数129床

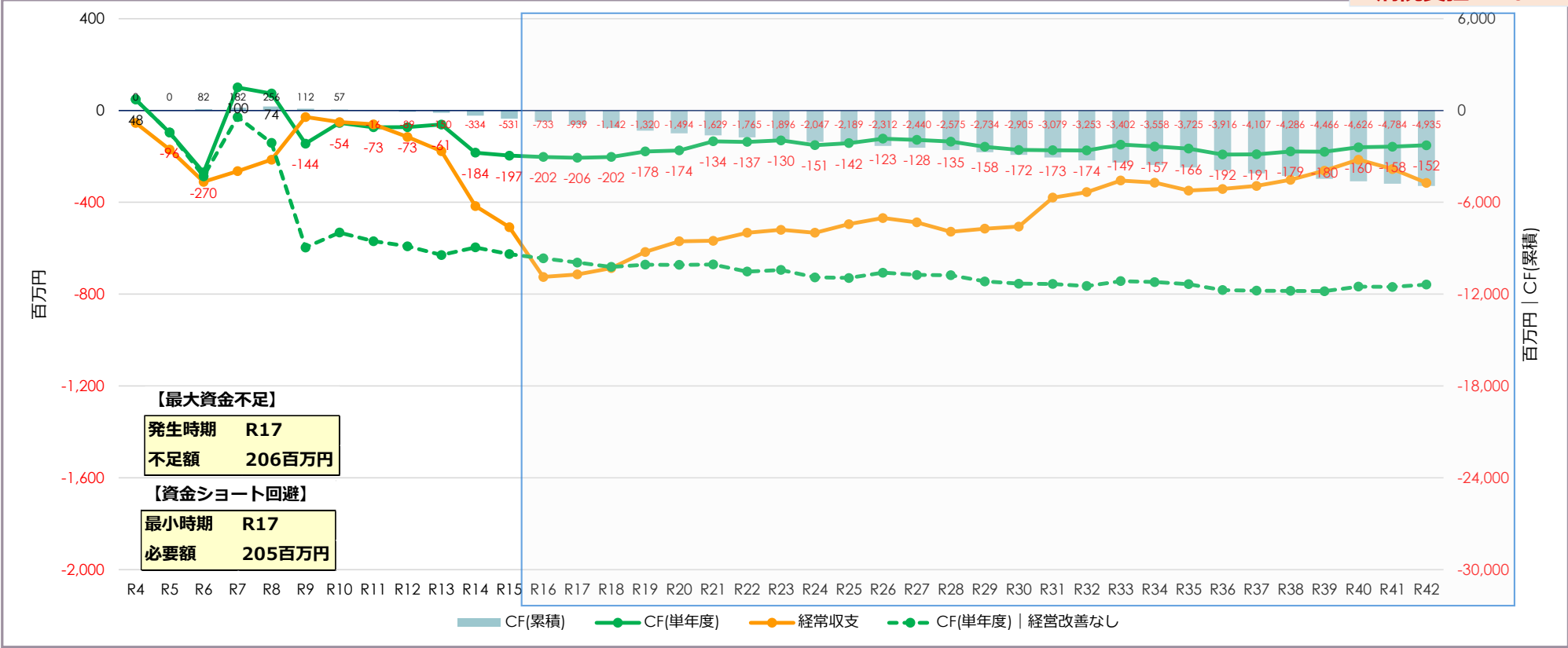


区分	科目	基本構想	基本計画	基本設計	実施設計	施工期間	施工期間	施工期間	施工期間	施工期間	開院 4月	2 年次	3 年次	4 年次	5 年次	6 年次	7 年次	8 年次	9 年次	10 年次
		2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度	2034年度	2035年度	2036年度	2037年度	2038年度	2039年度	2040年度	2041年度	2042年度	2043年度
		令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度
キャッシュフロー（単年度）		100	74	-137	-54	-73	-76	-60	-181	-193	-198	-209	-197	-172	-167	-128	-130	-124	-145	-136
キャッシュフロー（累積）		182	256	119	64	-9	-85	-145	-325	-518	-716	-924	-1,121	-1,293	-1,460	-1,588	-1,718	-1,841	-1,986	-2,122
入院料見直し＋経営改善効果＋人員削減		129	215	452	477	496	519	568	413	429	442	456	479	493	498	536	565	564	576	587

3. 収支シミュレーション結果 | ⑤ 大規模改修+新棟（簡易キャッシュフローの推移）

大規模改修+新棟 | 経営改善反映 | 病床数129床

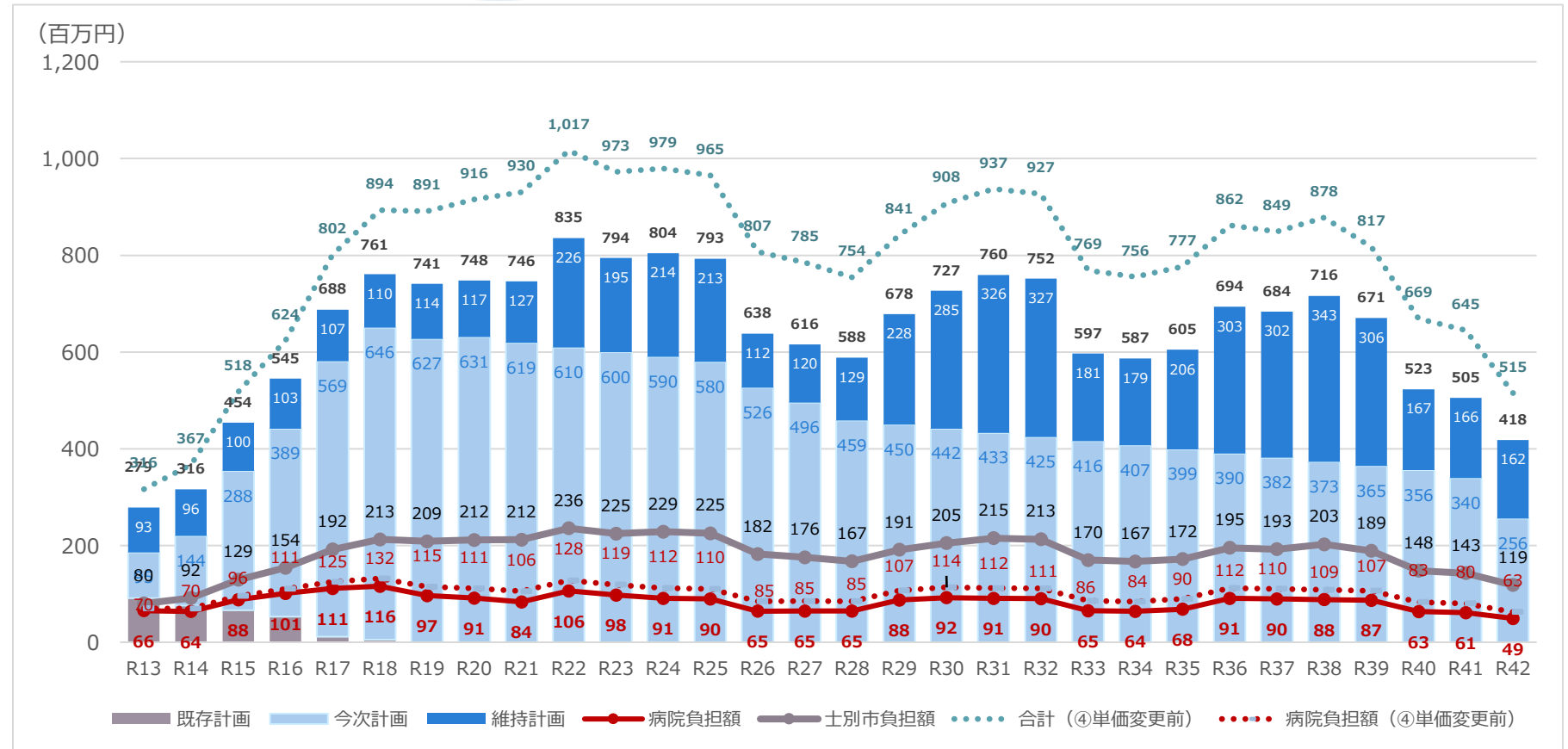
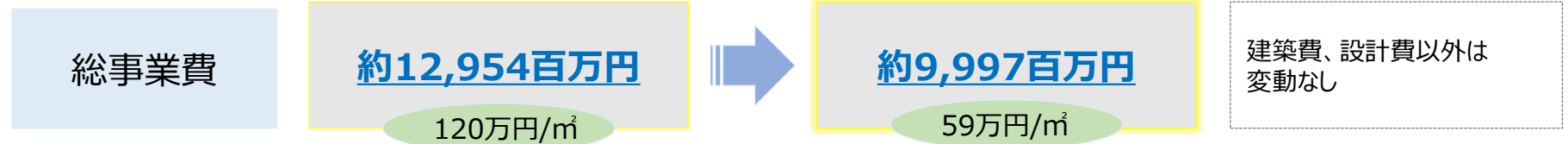
・経営改善努力
・病院負担12%



区分	科目	基本構想	基本計画	基本設計	実施設計	施工期間	施工期間	施工期間	施工期間	施工期間	開院 4月	2 年次	3 年次	4 年次	5 年次	6 年次	7 年次	8 年次	9 年次	10 年次
		2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度	2034年度	2035年度	2036年度	2037年度	2038年度	2039年度	2040年度	2041年度	2042年度	2043年度
		令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度
キャッシュフロー（単年度）		100	74	-144	-54	-73	-73	-61	-184	-197	-202	-206	-202	-178	-174	-134	-137	-130	-151	-142
キャッシュフロー（累積）		182	256	112	57	-16	-89	-150	-334	-531	-733	-939	-1,142	-1,320	-1,494	-1,629	-1,765	-1,896	-2,047	-2,189
入院料見直し＋経営改善効果＋人員削減		129	215	452	477	496	519	568	413	429	442	456	479	493	498	536	565	564	576	587

4. (参考) 建築単価理想値の試算 | ④'大規模改修<建築単価59万円/㎡>

事業費・償還元利金額推移



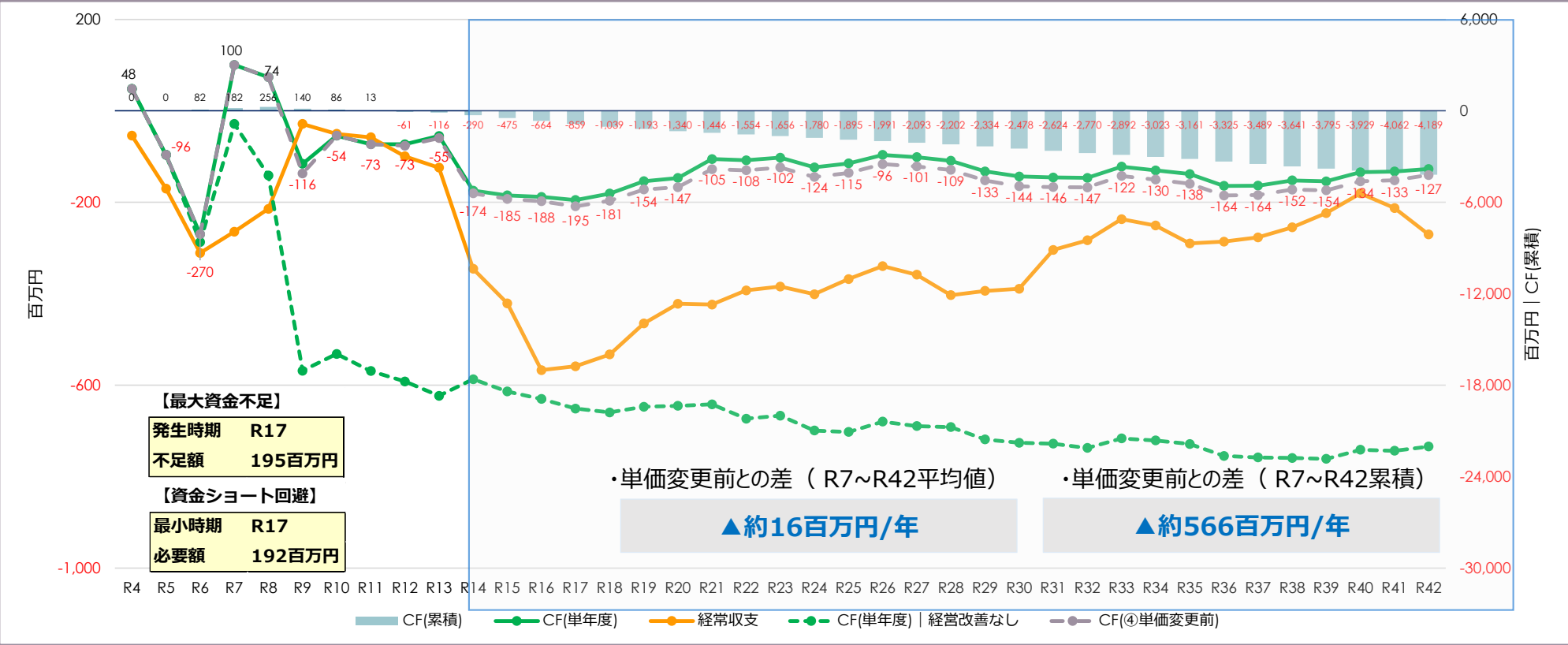
既存計画： R7年度時点で起債済みのもの

今次計画： 再整備計画に係る事業費（建設費、医療機器・システム等整備費）

維持計画： 年次機器整備費、システム更新費、大規模修繕費

4. （参考）建築単価理想値の試算 | ④'大規模改修<建築単価59万円/m²>

CF（単年度）の推移



区分	科目	基本構想	基本計画	基本設計	実施設計	施工期間	施工期間	施工期間	施工期間	施工期間	開院 4月	2 年次	3 年次	4 年次	5 年次	6 年次	7 年次	8 年次	9 年次	10 年次
		2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度	2034年度	2035年度	2036年度	2037年度	2038年度	2039年度	2040年度	2041年度	2042年度	2043年度
		令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度
キャッシュフロー（単年度）		100	74	-116	-54	-73	-73	-55	-174	-185	-188	-195	-181	-154	-147	-105	-108	-102	-124	-115
キャッシュフロー（累積）		182	256	140	86	13	-61	-116	-290	-475	-664	-859	-1,039	-1,193	-1,340	-1,446	-1,554	-1,656	-1,780	-1,895
④（単価変更前）との比較<CF（単年度）>		0	0	-21	0	-0	-3	-5	-6	-8	-9	-14	-16	-18	-20	-22	-22	-21	-21	-21
入院料見直し＋経営改善効果＋人員削減		129	215	452	477	496	519	568	413	429	442	456	479	493	498	536	565	564	576	587