

令和6年度広域紋別病院企業団病院事業決算について

1 収益的収支に係る決算の概要

病院事業収益の総額は36億447万6千円、病院事業費用の総額は44億5,127万7千円となりました。医業収益のうち入院収益は、常勤医師12名体制及び常勤内科医不在という大変厳しい状況からのスタートでしたが、他科の医師を加え、非常勤医師を増員して内科の入院対応を行い、入院患者全体では1日平均患者数において、前年比2.2名増となり、3,427万8千円増加（前年度決算比、以下同じ）、医業収益全体では、5,789万円の増となりました。また、医業外収益では、財政調整基金の残高のうち10億円を国債で運用しており、中途解約すると2億円程度の損失が発生することから、基金収入補助金への繰入は行わず、5億8,269万7千円減少しました。一方、医業費用では、常勤医師不足による非常勤医師の増員、人事院勧告による給与費の増加、高額治療薬使用による材料費の増加、労務単価上昇に伴う委託料の増等に伴う経費の増加により、3億1,220万7千円増加し、収益的収支は8億4,680万1千円の収支不足となりました。

2 収益的収支決算額の主なもの（前年度決算比）

(1) 収益

- ① 入院収益 … 整形外科、総合診療科、眼科などで患者数の増
- ② 外来収益 … 総合診療科、人工透析、小児科などで患者数の減、高額治療薬使用による薬価収益の増
- ③ 他会計負担金 … 紋別市からの不採算部門繰出金などの増
- ④ 基金収入補助金 … 残高のうち10億円が国債での保有のため、繰入を行わなかったことによる減
- ⑤ 構成市町村補助金 … 医師確保対策経費の繰入の増など
- ⑥ 長期前受金戻入 … 道補助金・国庫補助金に対する減価償却費収益化分の減

(2) 費用

- ① 給与費 … 常勤医師の不足に伴う非常勤医師の増員及び人事院勧告による給与引き上げ等による増
- ② 材料費 … 高額治療薬使用による医薬材料費の増
- ③ 経費 … 非常勤医師の増員に伴う旅費、労務単価上昇による委託料の増

1. 収益的収入及び支出

（単位：千円）

款 項 目	令和6年度 現 計 予 算 額 (A)	令和6年度 決 算 額 (B)	差 引 (B)－(A)	令和5年度 決 算 額 (C)	差 引 (B)－(C)
病 院 事 業 収 益	4,362,047	3,604,476	△ 757,571	4,124,744	△ 520,268
医 業 収 益	2,521,444	2,388,402	△ 133,042	2,330,512	57,890
入 院 収 益	1,202,423	1,231,798	29,375	1,197,520	34,278
1日平均患者数(人)	79.0	80.0	1.0	77.8	2.2
延患者数(人)	28,835	29,191	356	28,462	729
収益単価(円)	41,700	42,198	498	42,074	124
外 来 収 益	1,160,057	1,013,816	△ 146,241	985,925	27,891
1日平均患者数(人)	344.0	331.3	△ 12.7	343.8	△ 12.5
延患者数(人)	83,593	80,504	△ 3,089	83,547	△ 3,043
収益単価(円)	13,877	12,593	△ 1,284	11,801	793
そ の 他 医 業 収 益	158,964	142,787	△ 16,177	147,066	△ 4,279
医 業 外 収 益	1,808,964	1,184,634	△ 624,330	1,767,331	△ 582,697
うち他会計負担金	627,341	626,434	△ 907	554,585	71,849
うちコロナ関連補助金	0	0	0	44,527	△ 44,527
うち基金収入補助金	664,319	0	△ 664,319	674,616	△ 674,616
うち構成市町村補助金	133,708	149,659	15,951	136,523	13,136
うち長期前受金戻入	271,525	274,118	2,593	275,579	△ 1,461
特 別 利 益	31,639	31,441	△ 198	26,902	4,539
款 項 目	令和6年度 現 計 予 算 額 (A)	令和6年度 決 算 額 (B)	差 引 (A)－(B)	令和5年度 決 算 額 (C)	差 引 (B)－(C)
病 院 事 業 費 用	4,652,904	4,451,277	201,627	4,124,744	326,533
医 業 費 用	4,511,036	4,327,157	183,879	4,014,950	312,207
給 与 費	2,553,413	2,473,470	79,943	2,291,839	181,631
給与費率(%)	102.1	104.4	△ 2.3	99.1	5.3
材 料 費	635,213	568,703	66,510	542,886	25,817
医薬材料費率(%)	26.7	25.1	1.6	24.4	0.7
経 費	884,916	851,095	33,821	733,571	117,524
うち派遣職員負担金	21,799	20,591	1,208	18,353	2,238
減 価 償 却 費	415,545	414,288	1,257	426,684	△ 12,396
資 産 減 耗 費	9,106	10,119	△ 1,013	10,752	△ 633
研 究 研 修 費	12,843	9,481	3,362	9,218	263
医 業 外 費 用	106,317	98,696	7,621	91,539	7,157
うち議会費・監査委員費	2,170	1,305	865	1,319	△ 14
う ち 雑 支 出 (控除対象外消費税)	63,880	57,927	5,954	53,779	4,148
特 別 損 失	25,551	25,424	127	18,255	7,169
収 入 支 差	△ 290,857	△ 846,801	555,944	0	△ 846,801
基金収入補助金を除く収支差	△ 955,176	△ 846,801	△ 108,375	△ 674,616	△ 172,185

※給与費率には、非常勤医師及び紋別市派遣職員負担金を含む。

3 資本的収支に係る決算の概要

収入は、医療機器購入及び職員公宅整備などの財源となる企業債、紋別市負担金、紋別市借入金のほか、看護師等修学資金貸付金の返還金などで、4億6,579万8千円となりました。

また、支出については、医療機器及び職員公宅などの固定資産購入費のほか、病院事業債及び借入金の元金償還、修学資金貸付金、有価証券等の運用益積立で、7億2,922万円となりました。

なお、収支不足については、過年度分損益勘定留保資金などにより補てんを行いました。

4 資本的収支決算額の主なもの

(1) 収入

① 企業債

… 医療機器購入 65,500千円、職員公宅整備 118,200千円

② 他会計負担金

… 過疎債交付税措置分

医療機器購入 45,220千円、職員公宅整備 82,740千円

企業債元金償還繰出基準交付税措置分 46,956千円

企業債元金償還繰出基準交付税非措置分 42,501千円

③ 他会計借入金

… 過疎債交付税非措置分

医療機器購入 19,380千円、職員公宅整備 35,460千円

④ 返還金 … 看護師等修学資金貸付金返還金6名

(2) 支出

① 建設改良費

… 固定資産購入費

医療機器購入 140,315千円、職員公宅整備 236,466千円、備荒資金組合譲渡事業償還分 8,770千円

② 企業債償還金 … H24～R4病院事業債借入分に係る元金償還

③ 長期借入金償還金 … H24～R3過疎債借入分に係る交付税非措置分の元金償還

④ 貸付金 … 貸付対象者14名

⑤ 基金 … 国債、政府保証債及び定期預金による運用利息などの積立

2. 資本的収入及び支出

(単位：千円)

款 項 目	令和6年度 現 計 予 算 額 (A)	令和6年度 決 算 額 (B)	差 引 (B)－(A)	令和5年度 決 算 額 (B)	差 引 (B)－(C)
資 本 的 収 入	478,870	465,798	△ 13,072	175,923	289,875
企 業 債	191,000	183,700	△ 7,300	42,200	141,500
他 会 計 負 担 金	225,418	217,417	△ 8,001	117,428	99,989
他 会 計 借 入 金	56,190	54,840	△ 1,350	12,660	42,180
固 定 資 産 売 却 代 金	1	561	560	0	561
返 還 金	1,260	3,190	1,930	3,635	△ 445
補 助 金	5,001	6,090	1,089	0	6,090
うち基金補助金	0	0	0	0	0
うち国庫補助金	1	0	△ 1	0	0
款 項 目	令和6年度 現 計 予 算 額 (A)	令和6年度 決 算 額 (B)	差 引 (A)－(B)	令和5年度 決 算 額 (B)	差 引 (B)－(C)
資 本 的 支 出	755,989	729,220	26,769	456,182	273,038
建 設 改 良 費	388,618	385,552	3,066	114,198	271,354
建 設 改 良 費	0	0	0	0	0
うち工事請負費	0	0	0	0	0
うち委託料	0	0	0	0	0
固 定 資 産 購 入 費	388,618	385,552	3,066	114,198	271,354
うち備品費	140,315	140,315	0	107,616	32,699
うち家屋購入費	140,315	236,466	△ 96,151	0	236,466
うち割賦購入費	8,771	8,771	0	6,582	2,189
企 業 債 償 還 金	206,571	205,848	723	204,525	1,323
長 期 借 入 金 償 還 金	125,080	125,079	1	125,104	△ 25
投 資	15,720	12,741	2,979	12,131	610
貸 付 金	11,400	8,400	3,000	7,800	600
基 金	4,320	4,341	△ 21	4,331	10
そ の 他 投 資	0	0	0	225	△ 225
予 備 費	20,000	0	20,000	0	0
収 支 差 (※)	△ 277,119	△ 263,422	△ 13,697	△ 280,259	16,837
基金収入補助金を除く収支差	△ 277,119	△ 263,422	△ 13,697	△ 280,259	16,837

※財源不足分(収支差)は、当年度分消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金で補てんする。