

平成26年度広域紋別病院企業団病院事業会計決算の概要について

1 収益的収入及び支出（税抜）

本年度の病院事業は、循環器内科を中心とした内科入院患者数の増加や内科外来等の収益単価の増加により、医業収益の決算額は予算額より76,796,455円増加しました。

また、医業費用のうち、育児休業による看護師数の減等により給与費が予算額より43,963,035円減少したほか、入院レセプト再請求件数の減等により過年度損益修正損が15,438,193円減少したことから、収支不足分を補てんする基金収入補助金は493,288,466円と予算額より150,112,534円減少し、前年度決算額よりも191,459,911円収支が改善されました。

(1) 医業収益

1日平均患者数は、入院では57.6人（前年度決算比9.7人増、以下同じ）、外来では308.3人（3.8人増）となりました。

入院収益は、入院患者数が循環器内科で3,934人（2,988人増）、消化器内科で4,867人（1,519人増）となり、入院患者数全体では21,027人（3,534人増）となり、収益は732,309,517円と前年度より86,657,636円増加しました。

一方、外来収益では、外来患者数が循環器内科で3,544人（2,155人増）、消化器内科で7,351人（1,899人増）、人工透析で5,221人（720人増）となり、外来患者数全体では75,217人（926人増）となったほか、収益単価が前年度より1,104円増加したことで、収益は723,376,047円と前年度より90,906,967円増加しました。

また、その他医業収益は115,222,033円とほぼ前年度並みとなりました。

結果、医業収益は1,570,907,597円と前年度より178,018,383円増加しました。

(2) 医業外収益

医業収益の増加及び給与費や経費の減少などにより基金収入補助金が減少したことから、医業外収益は816,887,958円と前年度より79,335,499円減少しました。

(3) 医業費用

給与費は、育児休業による看護師数の減等により1,351,445,378円と前年度より10,679,675円減少しました。

材料費は、入院・外来患者の増加に伴う医薬材料費の増加により335,831,038円と前年度より46,476,255円増加しました。

経費は、電気料や委託料等の単価上昇による増加がありましたが、医療機器の修繕費や派遣職員の負担金の減少などにより、経費全体では458,980,770円と前年度より23,064,388円減少しました。

(4) 医業外費用

薬品や診療材料等の貯蔵品の購入に係る控除対象外消費税の費用化などから、医業外費用は64,433,396円と前年度より27,858,850円増加しました。

(単位：円)

款 項 目	26年度決算額(税抜) (A)	25年度決算額(税抜) (B)	差 引 (A)-(B)
病 院 事 業 収 益	2,392,374,324	2,300,085,104	92,289,220
医 業 収 益	1,570,907,597	1,392,889,214	178,018,383
入 院 収 益	732,309,517	645,651,881	86,657,636
1日平均患者数(人)	57.6	47.9	9.7
延患者数(人)	21,027	17,493	3,534
収益単価(円)	34,827	36,909	-2,082
外 来 収 益	723,376,047	632,469,080	90,906,967
1日平均患者数(人)	308.3	304.5	3.8
延患者数(人)	75,217	74,291	926
収益単価(円)	9,617	8,513	1,104
その他医業収益	115,222,033	114,768,253	453,780
医 業 外 収 益	816,887,958	896,223,457	-79,335,499
うち基金補助金	493,288,466	684,748,377	-191,459,911
特 別 利 益	4,578,769	10,972,433	-6,393,664
(うち普通・特別交付税)	(248,079,000)	(253,665,939)	(-5,586,939)
病 院 事 業 費 用	2,402,114,501	2,301,652,485	100,462,016
医 業 費 用	2,275,582,507	2,244,265,380	31,317,127
給 与 費	1,351,445,378	1,362,125,053	-10,679,675
(給与費率)(%)	89.4	102.6	-13.2
材 料 費	335,831,038	289,354,783	46,476,255
(医薬材料費率)(%)	22.9	22.5	0.4
経 費	458,980,770	482,045,158	-23,064,388
うち道・市派遣職員負担金	44,680,516	62,257,272	-17,576,756
減 価 償 却 費	120,839,356	98,246,066	22,593,290
資 産 減 耗 費	2,186,475	5,161,315	-2,974,840
研 究 研 修 費	6,299,490	7,333,005	-1,033,515
医 業 外 費 用	64,433,396	36,574,546	27,858,850
うち議会費	774,619	723,728	50,891
うち監査委員費	432,028	562,272	-130,244
特 別 損 失	62,098,598	20,812,559	41,286,039
収 支 差	-9,740,177	-1,567,381	-8,172,796
基金収入補助金を除く収支差	-503,028,643	-686,315,758	183,287,115

※給与費率には非常勤医師及び北海道・紋別市派遣職員負担金を含む

2 資本的収入及び支出（税込）

(1) 資本的収入

病院改築や医療機器整備の財源となる企業債3,318,700,000円、過疎対策事業債等である紋別市負担金1,697,494,000円及び紋別市借入金726,790,000円のほか、道補助金216,691,326円、基金収入補助金110,190,331円の合計6,069,865,657円を財源措置しましたが、資本的収入額が資本的支出額に不足する額25,946,047円は、当年度分消費税資本的収支調整額10,937,047円及び過年度分損益勘定留保資金15,009,000円で補てんしました。

(2) 資本的支出

建設改良費につきましては、病院改築工事、電子カルテ導入事業、放射線機器（MRI・CT・AG）購入事業、駐車場等整備工事、木質バイオマスボイラー棟新築工事、医師公宅新築工事などを実施し、事業費は6,007,480,429円と前年度より5,228,681,429円増加しました。

固定資産購入費は、超音波診断装置、人工呼吸器、分娩監視装置などの医療機器を総額62,385,228円整備しました。

そのほか、病院事業債に係る元金償還6,152,947円、看護学生16名分の修学資金貸付金9,600,000円、有価証券等の運用益による基金積立10,193,100円を実施し、資本的支出の合計は6,095,811,704円となりました。

（単位：円）

款 項 目	2 6 年 度 決 算 額 (税 込) (A)	2 5 年 度 決 算 額 (税 込) (B)	差 引 (A)-(B)
資 本 的 収 入	6,069,865,657	850,510,792	5,219,354,865
企 業 債	3,318,700,000	419,700,000	2,899,000,000
他 会 計 負 担 金	1,697,494,000	293,643,061	1,403,850,939
補 助 金	326,881,657	10,357,731	316,523,926
う ち 基 金 補 助 金	110,190,331	8,843,731	101,346,600
う ち 道 補 助 金	216,691,326	1,514,000	215,177,326
他 会 計 借 入 金	726,790,000	125,460,000	601,330,000
返 還 金	0	1,350,000	-1,350,000
資 本 的 支 出	6,095,811,704	859,769,446	5,236,042,258
建 設 改 良 費	6,069,865,657	841,753,630	5,228,112,027
建 設 改 良 費	6,007,480,429	778,799,000	5,228,681,429
う ち 委 託 料	55,313,736	22,291,500	33,022,236
う ち 工 事 請 負 費	4,344,744,220	726,327,000	3,618,417,220
う ち 備 品 費	1,572,464,205	10,510,500	1,561,953,705
う ち 市 派 遣 職 員 負 担 金	24,602,845	17,375,700	7,227,145
固 定 資 産 購 入 費	62,385,228	62,954,630	-569,402
企 業 債 償 還 金	6,152,947	2,988,374	3,164,573
投 資	19,793,100	15,027,442	4,765,658
貸 付 金	9,600,000	5,800,000	3,800,000
基 金	10,193,100	9,227,442	965,658
収 支 差 (※)	-25,946,047	-9,258,654	-16,687,393
基金収入補助金を除く収支差	-136,136,378	-18,102,385	-118,033,993

※平成26年度決算額に係る財源不足分(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