

平成27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 収益的収支に係る決算の概要

収益については、外来患者数の増加により外来収益が増加したことから、医業収益の決算額は1,656,605千円と前年度より増加しました。

一方、費用は、医業費用が新病院移転に伴う電子カルテやSPDなどの委託料の増加や、患者数の増加による医薬材料費の増加などにより、決算額は2,466,088千円と前年度より増加しました。また、特別損失では、旧病院の解体費用などにより決算額は1,111,981千円と前年度より増加しました。

収支不足を補てんする基金収入補助金は1,031,657千円と前年度より538,368千円増加し、解体分を除いた基金収入補助金は682,150千円と、前年度より188,861千円の増加となりました。

2 収益的収支決算（3条予算）の主なもの

(1) 収益

① 医業収益

ア 入院収益 703,241千円

整形外科常勤医不在などにより入院患者数全体では前年度より減少し、収益も減少しました。

イ 外来収益 834,105千円

前年度よりも患者数が増加し、収益も増加しました。

② 医業外収益 1,292,876千円

新病院移転に係る医業費用の増加や旧病院の解体により、基金収入補助金は前年度より増加しました。

③ 特別利益 755,238千円

旧病院解体に伴う除却財産の長期前受金戻入の増加により、その他特別利益が増加しました。

(2) 費用

① 給与費 1,419,667千円

手当の増加や応援看護師に係る賃金の増加などにより、前年度より増加しました。

② 材料費 411,378千円

患者数の増加により医薬材料費が増加しました。

③ 経費 578,502千円

新病院移転に伴う電子カルテやSPDなどの委託料の増加により、前年度より増加しました。

④ 減価償却費 45,042千円

旧病院解体に伴う固定資産の除去により、前年度より減少しました。

⑤ 特別損失 1,111,981千円

旧病院解体に伴う工事請負費や固定資産除却費などの増加により、その他特別損失が増加しました。

(単位：円)

款 項 目	27年度決算額(税抜) (A)	26年度決算額(税抜) (B)	差 引 (A)-(B)
病 院 事 業 収 益	3,704,719,340	2,392,374,324	1,312,345,016
医 業 収 益	1,656,605,312	1,570,907,597	85,697,715
入 院 収 益	703,241,112	732,309,517	-29,068,405
1日平均患者数	57.3	57.6	-0.3
延患者数(人)	20,971	21,027	-56
収益単価(円)	33,534	34,827	-1,293
外 来 収 益	834,105,252	723,376,047	110,729,205
1日平均患者数	323.3	308.3	15.0
延患者数(人)	77,905	75,217	2,688
収益単価(円)	10,707	9,617	1,090
そ の 他 医 業 収 益	119,258,948	115,222,033	4,036,915
医 業 外 収 益	1,292,875,797	816,887,958	475,987,839
う ち 基 金 補 助 金	1,031,656,889	493,288,466	538,368,423
解 体 分 を 除 く	682,149,481	493,288,466	188,861,015
特 別 利 益	755,238,231	4,578,769	750,659,462
(うち普通・特別交付税)	(245,352,157)	(248,079,000)	(-2,726,843)
病 院 事 業 費 用	3,706,119,902	2,402,114,501	1,304,005,401
医 業 費 用	2,466,087,643	2,275,582,507	190,505,136
給 与 費	1,419,667,202	1,351,445,378	68,221,824
(給与費率)(%)	88.2	89.4	-1.2
材 料 費	411,377,906	335,831,038	75,546,868
(医薬材料費率)(%)	26.7	22.9	3.8
経 費	578,501,787	458,980,770	119,521,017
うち道・市派遣職員負担金	38,951,970	44,680,516	-5,728,546
減 価 償 却 費	45,042,252	120,839,356	-75,797,104
資 産 減 耗 費	4,434,471	2,186,475	2,247,996
研 究 研 修 費	7,064,025	6,299,490	764,535
医 業 外 費 用	128,051,051	64,433,396	63,617,655
う ち 議 会 費	755,298	774,619	-19,321
う ち 監 査 委 員 費	593,838	432,028	161,810
特 別 損 失	1,111,981,208	62,098,598	1,049,882,610
収 支 差	-1,400,562	-9,740,177	8,339,615
基金収入補助金を除く収支差	-1,033,057,451	-503,028,643	-530,028,808

※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

3 資本的収支に係る決算の概要

収入については、病院本体工事の終了に伴い企業債などが減少し、また、退学等により修学資金貸付金の返還が発生したことから、決算額は155,742千円と前年度より減少しました。支出についても、病院本体工事の終了により建設改良費が減少したことから、決算額は170,167千円と前年度より減少しました。資本的収入額が支出額に不足する14,425千円は、当年度分消費税資本的収支調整額で補てんしました。

4 資本的収支決算（4条予算）の主なもの

(1) 収入

- ① 企業債 65,000千円、他会計借入金 66,792千円、他会計借入金 19,350千円
病院本体工事終了により、前年度より減少しました。
- ② 返還金 4,600千円
退学等により3名の修学資金貸付金の返還がありました。

(2) 支出

- ① 建設改良費 141,922千円
病院本体工事終了により、前年度より減少しました。
- ② 企業債償還金 6,660千円
病院事業債の元金償還は、前年度より増加しました。
- ③ 長期借入金償還金 382千円
過疎債交付税非措置分の元金償還開始により、前年度より増加しました。
- ④ 貸付金 10,000千円
看護師等修学資金貸付実績は17名でした。
- ⑤ 基金 11,203千円
国債などの運用により利息を積立しました。

(単位：円)

款 項 目	27年度決算額(税込) (A)	26年度決算額(税込) (B)	差 引 (A)-(B)
資 本 的 収 入	155,741,843	6,069,865,657	-5,914,123,814
企 業 債	65,000,000	3,318,700,000	-3,253,700,000
他 会 計 負 担 金	66,791,843	1,697,494,000	-1,630,702,157
補 助 金	0	326,881,657	-326,881,657
う ち 基 金 補 助 金	0	110,190,331	-110,190,331
う ち 道 補 助 金	0	216,691,326	-216,691,326
他 会 計 借 入 金	19,350,000	726,790,000	-707,440,000
返 還 金	4,600,000	0	4,600,000
資 本 的 支 出	170,167,021	6,095,811,704	-5,925,644,683
建 設 改 良 費	141,921,854	6,069,865,657	-5,927,943,803
建 設 改 良 費	116,666,896	6,007,480,429	-5,890,813,533
う ち 委 託 料	0	55,313,736	-55,313,736
う ち 工 事 請 負 費	116,178,236	4,344,744,220	-4,228,565,984
う ち 備 品 費	0	1,572,464,205	-1,572,464,205
う ち 市 派 遣 職 員 負 担 金	0	24,602,845	-24,602,845
固 定 資 産 購 入 費	25,254,958	62,385,228	-37,130,270
企 業 債 償 還 金	6,659,592	6,152,947	506,645
長 期 借 入 金 償 還 金	382,430	0	382,430
投 資	21,203,145	19,793,100	1,410,045
貸 付 金	10,000,000	9,600,000	400,000
基 金	11,203,145	10,193,100	1,010,045
収 支 差 (※)	-14,425,178	-25,946,047	11,520,869
基金収入補助金を除く収支差	-14,425,178	-136,136,378	121,711,200

※平成27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で補てんする