

令和6年度広域紋別病院企業団病院事業予算について

1 収益的収支に係る予算の概要

病院事業収益は約43億4千万円を見込んでいます。医業収益は、患者数は増えているものの、前年度の収益単価が伸び悩んだことから入院収益は若干の減少、外来収益については脳神経内科による高額治療薬の薬価収益を見込んでおり増加となっております。また、医業外収益では他会計負担金で、採算性が困難な部門に対する繰入等の増額を見込んでおりますが、収支不足を補てんする基金収入補助金は、前年度とほぼ同額の7億円と見込んでいます。

一方、病院事業費用は約44億6千万円を見込んでいます。医業費用は、会計年度任用職員への勤勉手当支給による給与費の増加、高額治療薬の購入による材料費の増加、患者給食業務委託等の委託料の増加、医育大学への寄付金等の増加により前年度当初予算より2億3千万円ほど増加となっております。

2 収益的収支予算案（3条予算）の主なもの（対前年度予算比）

(1) 収益

- ① 入院収益 …… 患者単価の減
- ② 外来収益 …… 高額治療薬使用による薬価収益の増
- ③ 他会計負担金（医業外収益） …… 不採算部門繰出金の繰入の増など
- ④ 基金収入補助金 …… 前年度とほぼ同額で計上

(2) 費用

- ① 給与費 …… 会計年度任用職員の勤勉手当支給の増など
- ② 材料費 …… 高額治療薬購入による医薬材料費の増など
- ③ 経費 …… 患者給食業務委託等の委託料の増、寄付金の増など
- ④ 減価償却費 …… 器械備品減価償却費の減
- ⑤ 医業外費用 …… 支払利息、控除対象外消費税等の増
- ⑥ 予備費 …… 不測の医療機器の高額修繕などに対応するため計上
- ⑥ 特別損失 …… 修学資金返還免除額（4名）の減

（単位：千円）

款 項 目	令和6年度 予 算 額 (A)	令和5年度 決 算 見 込 額 (B)	差 引 (A)－(B)	令和5年度 当 初 予 算 額 (C)	差 引 (A)－(C)
病 院 事 業 収 益	4,348,691	4,125,386	223,305	4,190,732	157,959
医 業 収 益	2,521,444	2,301,879	219,565	2,413,279	108,165
入 院 収 益	1,202,423	1,175,031	27,393	1,220,472	△ 18,049
1日平均患者数(人)	79.0	78.7	0.3	75.0	4.0
延 患 者 数 (人)	28,835	28,810	25	27,523	1,312
収 益 単 価 (円)	41,700	40,786	915	44,344	△ 2,644
外 来 収 益	1,160,057	974,876	185,181	1,044,381	115,676
1日平均患者数(人)	344.0	337.3	6.7	344.5	△ 0.5
延 患 者 数 (人)	83,593	81,956	1,637	83,713	△ 120
収 益 単 価 (円)	13,877	11,895	1,982	12,476	1,402
そ の 他 医 業 収 益	158,964	151,973	6,992	148,426	10,538
医 業 外 収 益	1,814,645	1,811,091	3,554	1,764,851	49,794
うち他会計負担金	627,341	555,004	72,337	555,468	71,873
うちコロナ関連補助金	0	43,947	△ 43,947	1	△ 1
うち基金収入補助金	700,000	715,501	△ 15,501	698,000	2,000
うち構成市町村補助金	133,708	136,523	△ 2,815	164,596	△ 30,888
うち長期前受金戻入	271,525	275,542	△ 4,017	272,294	△ 769
特 別 利 益	12,602	12,416	186	12,602	0
病 院 事 業 費 用	4,463,743	4,185,380	278,363	4,207,555	256,188
医 業 費 用	4,330,231	4,074,394	255,837	4,091,604	238,627
給 与 費	2,399,758	2,318,129	81,629	2,348,209	51,549
(給与費率)(%)	96.1	101.5	△ 5.4	98.0	△ 1.9
材 料 費	635,213	557,822	77,391	499,858	135,355
(医薬材料費率)(%)	26.7	25.4	1.3	21.6	5.1
経 費	857,745	751,007	106,738	796,756	60,989
うち派遣職員負担金	23,427	18,963	4,464	17,960	5,467
減 価 償 却 費	415,545	426,696	△ 11,151	426,702	△ 11,157
資 産 減 耗 費	9,106	9,903	△ 797	9,562	△ 456
研 究 研 修 費	12,864	10,837	2,027	10,517	2,347
医 業 外 費 用	105,061	92,729	12,332	88,150	16,911
うち議会議費	1,420	1,118	302	1,420	0
うち監査委員費	750	620	130	750	0
うち雑支出 (控除対象外消費税)	64,190	54,349	9,841	48,298	15,892
予 備 費	10,000	0	10,000	10,000	0
特 別 損 失	18,451	18,258	193	17,801	650
収 支 差	△ 115,052	△ 59,994	△ 55,058	△ 16,823	△ 98,229
基金収入補助金を除く収支差	△ 815,052	△ 775,495	△ 39,557	△ 714,823	△ 100,229

3 資本的収支に係る予算の概要

収入は、錠剤分包機更新などの医療機器購入、不足する看護師等の医療職員の確保のための公宅購入の財源となる企業債、紋別市負担金及び紋別市借入金などを計上し、合計で約4億7千百万円を計上しています。

また、支出は固定資産購入費のうち、備品費1億3千4百万円、家屋購入費2億4千万円を計上、病院事業債等の元金償還、修学資金貸付金、有価証券等の運用益積立などを計上し、合計で約7億5千百万円を計上しています。

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す。

4 資本的収支予算案（4条予算）の主なもの

(1) 収入

- ① 企業債 …… 医療機器購入 67,400千円、公宅購入 120,000千円
- ② 他会計負担金
…… 過疎対策事業債交付税措置分 医療機器購入 47,110千円、公宅購入 84,000千円
企業債元金償還に係る交付税措置分 53,084千円、企業債元金償還金1/2繰出金不足分 41,224千円
- ③ 他会計借入金
…… 過疎対策事業債交付税非措置分 医療機器購入 20,190千円、公宅購入 36,000千円

(2) 支出

- ① 固定資産購入費
…… 医療機器購入 134,847千円、公宅購入 240,000千円
- ③ 企業債償還金 …… H24～R4病院事業債借入分に係る元金償還 206,571千円
- ④ 長期借入金償還金 …… H23～R4過疎債借入分に係る交付税非措置分の元金償還 125,080千円
- ⑤ 貸付金 …… 貸付対象者 19名(新規10名・継続9名) 11,400千円
- ⑥ 基金 …… 国債、政府保証債及び定期預金による運用利息の積立 4,320千円

(単位：千円)

款 項 目	令和6年度 予 算 額	令和5年度 決 算 見 込 額	差 引 (A)－(B)	令和5年度 予 算 額	差 引 (A)－(C)
	(A)	(B)	(A)－(B)	(C)	(A)－(C)
資 本 的 収 入	470,270	181,587	288,683	180,747	289,523
企 業 債	187,400	42,200	145,200	47,100	140,300
他 会 計 負 担 金	225,418	123,092	102,326	118,945	106,473
補 助 金	1	0	1	1	0
うち基金補助金	0	0	0	0	0
うち国庫補助金	1	0	1	1	0
他 会 計 借 入 金	56,190	12,660	43,530	14,100	42,090
固 定 資 産 売 却 代 金	1	0	1	1	0
返 還 金	1,260	3,635	△ 2,375	600	660
資 本 的 支 出	750,989	458,751	292,238	492,990	257,999
建 設 改 良 費	383,618	116,992	266,626	127,276	256,342
建 設 改 良 費	0	0	0	1,500	△ 1,500
うち工事請負費	0	0	0	1,500	△ 1,500
固 定 資 産 購 入 費	383,618	116,992	266,626	125,776	257,842
うち備品費	134,847	110,410	24,437	119,194	15,653
うち家屋購入費	240,000	0	240,000	0	240,000
うち割賦購入費	8,771	6,582	2,189	6,582	2,189
企 業 債 償 還 金	206,571	204,525	2,046	204,280	2,291
長 期 借 入 金 償 還 金	125,080	125,104	△ 24	125,104	△ 24
投 資	15,720	12,131	3,589	16,330	△ 610
貸 付 金	11,400	7,800	3,600	12,000	△ 600
基 金	4,320	4,331	△ 11	4,330	△ 10
予 備 費	20,000	0	20,000	20,000	0
収 支 差 (※)	△ 280,719	△ 277,164	△ 3,555	△ 312,243	31,524
基金収入補助金を除く収支差	△ 280,719	△ 277,164	△ 3,555	△ 312,243	31,524

※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。