

令和3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39億6千9百万円を見込んでいます。医業収益は、眼科常勤医師着任による白内障、硝子体手術の開始や心臓カテーテル検査・治療の充実のほか、健康診断・検診の充実、地域包括ケア病床の稼働率向上などにより、前年度決算見込より患者数は増加し、入院・外来収益ともに増加となっています。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や不採算地区中核病院に要する経費繰入の増額を見込むものの、収支不足を補てんする基金収入補助金は、病院事業費用の増加により増加を見込んでいます。

一方、病院事業費用は約39億7千2百万円を見込んでいます。医業費用は、常勤医師、看護師の採用により給与費の増加となるほか、患者数の増加により材料費の増加を見込んでいます。また、医業外費用では、電子カルテ更新など資本的支出増加に係る控除対象外消費税の増加を見込んでいます。さらに、医療機器の不測の修繕などに対応するため予備費を計上するほか、特別損失では修学資金返還免除額が減少となっています。

2 収益的収支予算案（3条予算）の主なもの（対前年度決算見込比）

(1) 収益

- ① 入院収益 …… 循環器内科、整形外科、眼科等の患者数の増
- ② 外来収益 …… 循環器内科、総合診療科、眼科等の患者数の増
- ③ 他会計負担金（医業外収益） …… 不採算地区中核病院に要する経費繰入の増など
- ④ 基金収入補助金 …… 病院事業費用の増などによる増
- ⑤ 長期前受金戻入（非現金） …… 国庫補助金減価償却費収益化分などの増

(2) 費用

- ① 給与費 …… 医師・看護師の採用による給与費の増
- ② 材料費 …… 患者数の増加による医薬材料費の増
- ③ 経費 …… 医事業務直営化に伴う委託料の減など
- ④ 減価償却費 …… 器械備品減価償却費の減
- ⑤ 医業外費用 …… 資本的支出に係る控除対象外消費税（非現金）の増
- ⑥ 予備費 …… 新病院改築時に更新した医療機器の修繕などに対応するため新規計上
- ⑦ 特別損失 …… 修学資金返還免除額（1名）の減

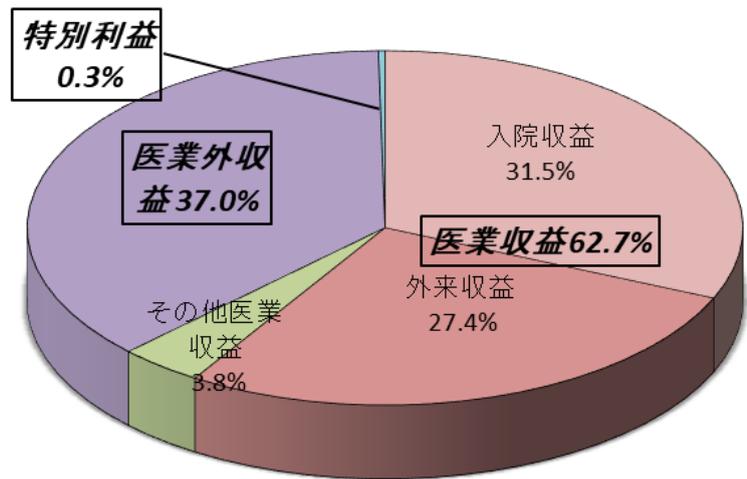
（単位：千円）

款 項 目	令和3年度	令和2年度	令和2年度	令和2年度	令和2年度
	予 算 額 (A)	決 算 見 込 額 (B)	差 引 (A)-(B)	当 初 予 算 額 (C)	差 引 (A)-(C)
病 院 事 業 収 益	3,969,477	3,753,816	215,661	3,827,824	141,653
医 業 収 益	2,490,958	2,012,710	478,248	2,518,505	△ 27,547
入 院 収 益	1,252,378	1,021,412	230,966	1,277,906	△ 25,528
1日平均患者数(人)	87.0	73.0	14.0	91.0	△ 4.0
延患者数(人)	31,758	26,659	5,099	33,033	△ 1,275
収益単価(円)	39,435	38,314	1,121	38,686	749
外 来 収 益	1,086,546	847,097	239,449	1,106,396	△ 19,850
1日平均患者数(人)	351.0	295.8	55.2	372.0	△ 21.0
延患者数(人)	85,294	71,872	13,422	90,275	△ 4,981
収益単価(円)	12,739	11,786	953	12,256	483
その 他 医 業 収 益	152,034	144,201	7,833	134,203	17,831
医 業 外 収 益	1,468,017	1,730,691	△ 262,674	1,299,817	168,200
うち他会計負担金	508,095	506,430	1,665	392,080	116,015
うちコロナ関連補助金	19,032	687,664	△ 668,632	0	19,032
うち基金収入補助金	495,252	62,044	433,208	449,580	45,672
うち構成市町村補助金	122,807	152,408	△ 29,601	153,041	△ 30,234
うち長期前受金戻入	254,432	254,334	98	247,264	7,168
特 別 利 益	10,502	10,415	87	9,502	1,000
病 院 事 業 費 用	3,972,776	3,766,499	206,277	3,840,823	131,953
医 業 費 用	3,806,641	3,648,056	158,585	3,722,772	83,869
給 与 費	2,150,165	1,984,465	165,700	2,000,488	149,677
(給与費率)(%)	87.5	99.7	△ 12.2	80.5	7.0
材 料 費	523,692	452,858	70,834	525,139	△ 1,447
(医薬材料費率)(%)	22.3	24.1	△ 1.8	21.9	0.4
経 費	654,908	695,908	△ 41,000	673,616	△ 18,708
うち派遣職員負担金	29,342	23,003	6,339	24,826	4,516
減 価 償 却 費	422,098	506,265	△ 84,167	506,269	△ 84,171
資 産 減 耗 費	43,707	5,157	38,550	5,158	38,549
研 究 研 修 費	12,071	3,403	8,668	12,102	△ 31
医 業 外 費 用	142,334	95,344	46,990	95,550	46,784
うち議会費	1,420	1,132	288	1,420	0
うち監査委員費	750	507	244	750	0
うち雑支出	113,937	67,210	46,727	66,271	47,666
予 備 費	10,000	0	10,000	0	10,000
特 別 損 失	13,801	23,099	△ 9,298	22,501	△ 8,700
収 支 差	△ 3,299	△ 12,684	9,385	△ 12,999	9,700
基金収入補助金を除く収支差	△ 498,551	△ 74,727	△ 423,824	△ 462,579	△ 35,972

※給与費率には、非常勤医師及び紋別市派遣職員負担金、NP派遣（地域医療振興協会）負担金を含む。

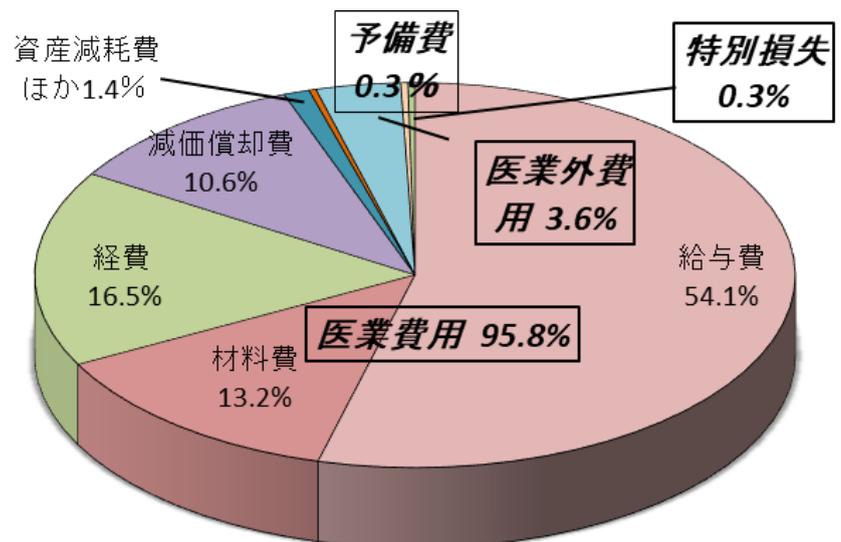
(単位：千円)

款 項 目	R3 予 算	R2当初予算	増 減	伸 率 (%)
病 院 事 業 収 益	3,969,477	3,827,824	141,653	3.7
医 業 収 益	2,490,958	2,518,505	△ 27,547	△ 1.1
入 院 収 益	1,252,378	1,277,906	△ 25,528	△ 2.0
1日平均患者数(人)	87	91	△ 4	△ 4.4
外 来 収 益	1,084,546	1,106,396	△ 21,850	△ 2.0
1日平均患者数(人)	351	372	△ 21	△ 5.6
その他医業収益	152,034	134,203	17,831	13.3
医 業 外 収 益	1,468,017	1,299,817	168,200	12.9
うち他会計負担金	508,095	392,080	116,015	29.6
うちコロナ関連補助金	19,032	0	19,032	皆増
うち基金補助金	495,252	449,580	45,672	10.2
うち構成市町村補助金	122,807	153,041	△ 30,234	△ 19.8
うち長期前受金戻入	254,432	247,264	7,168	2.9
特 別 利 益	10,502	9,502	1,000	10.5



(単位：千円)

款 項 目	R3 予 算	R2当初予算	増 減	伸 率 (%)
病 院 事 業 費 用	3,972,776	3,840,823	131,953	3.4
医 業 費 用	3,806,641	3,722,772	83,869	2.3
給 与 費	2,150,165	2,000,488	149,677	7.5
材 料 費	523,692	525,139	△ 1,447	△ 0.3
経 費	654,908	673,616	△ 18,708	△ 2.8
減価償却費	422,098	506,269	△ 84,171	△ 16.6
資産減耗費	43,707	5,158	38,549	747.4
研究研修費	12,071	12,102	△ 31	△ 0.3
医 業 外 費 用	142,334	95,550	46,784	49.0
予 備 費	10,000	0	10,000	皆増
特 別 損 失	13,801	22,501	△ 8,700	△ 38.7



3 資本的収支に係る予算の概要

収入は、電子カルテ更新などの医療機器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6億4千4百万円を計上しています。

また、支出は固定資産購入費のほか、常勤医師の増加に伴い医局スペースが手狭となり拡張改修の必要が生じていることから建設改良費（工事請負費及び委託料）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9億8千4百万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 294,600千円
- 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 206,220千円
 - 企業債元金償還に係る交付税措置分 35,340千円、企業債元金償還金1/2繰出金不足分 19,844千円
- 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 88,380千円

(2) 支出

- ① 建設改良費 …… 医局拡張改修に伴う工事請負費99,432千円、委託料10,000千円
- ② 固定資産購入費
 - …… 医療機器購入（電子カルテ更新、眼科手術用機器一式、骨密度測定アプリ等） 592,676千円ほか
- ③ 企業債償還金 …… H24～R1病院事業債借入分に係る元金償還
- ④ 長期借入金償還金 …… H23～29過疎債借入分に係る交付税非措置分の元金償還
- ⑤ 貸付金 …… 貸付対象者 20名（新規10名・継続10名）
- 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

(単位：千円)

款 項 目	令和3年度	令和2年度決算見込		令和2年度当初予算	
	予 算 額 (A)	決 算 見 込 額 (B)	差 引 (A)-(B)	予 算 額 (C)	差 引 (A)-(C)
資 本 的 収 入	644,745	306,470	338,275	213,586	431,159
企 業 債	294,600	91,400	203,200	81,300	213,300
他 会 計 負 担 金	261,404	114,490	146,914	107,535	153,869
補 助 金	0	72,800	△ 72,800	0	0
う ち 基 金 補 助 金	0	0	0	0	0
う ち 国 庫 補 助 金	0	72,800	△ 72,800	0	0
他 会 計 借 入 金	88,380	27,420	60,960	24,390	63,990
固 定 資 産 売 却 代 金	1	0	1	1	0
返 還 金	360	360	0	360	0
資 本 的 支 出	984,496	507,191	477,305	434,707	549,789
建 設 改 良 費	709,918	266,644	443,274	171,317	538,601
建 設 改 良 費	109,432	0	109,432	0	109,432
う ち 工 事 請 負 費	99,432	0	99,432	0	99,432
固 定 資 産 購 入 費	600,486	266,644	333,842	171,317	429,169
う ち 備 品 費	592,676	126,079	466,597	33,703	558,973
う ち 家 屋 購 入 費	0	132,751	△ 132,751	129,800	△ 129,800
う ち 割 賦 購 入 費	7,810	7,814	△ 4	7,814	△ 4
企 業 債 償 還 金	139,370	129,026	10,344	129,991	9,379
長 期 借 入 金 償 還 金	100,757	99,614	1,143	99,615	1,142
投 資	14,451	11,907	2,544	13,784	667
貸 付 金	11,850	6,800	5,050	11,000	850
基 金	2,601	5,107	△ 2,506	2,784	△ 183
予 備 費	20,000	0	20,000	20,000	0
収 支 差 (※)	△ 339,751	△ 200,721	△ 139,030	△ 221,121	△ 118,630
基金収入補助金を除く収支差	△ 339,751	△ 200,721	△ 139,030	△ 221,121	△ 118,630

※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。