

平成28年度の2月補正後予算と29年度当初予算案について

病院事業会計

▼28年度2月補正は、恵山・南茅部の資金不足と会計基準改定により生じる資金不足相当を一般会計から補助していただき、3病院合計で単年度4億2千5百万円の黒字(実質11億7千2百万円の赤字)。

▼29年度予算は、13億1千万円の赤字。恵山・南茅部病院の資金不足を除くと、12億2千万円の赤字(≡改革プランの収支計画。恵山、南茅部の資金不足は補正予算で一般会計から補助。)

(単位:千円)

区 分		平成28年度		平成29年度	C-A	C-B	
		当初予算 A	2月補正後 B	予算 C			
収	医業収益	入院収益	13,176,252	11,936,286	12,745,464	△430,788	809,178
		外来収益	4,447,090	4,420,480	4,460,846	13,756	40,366
		その他	284,307	284,307	368,946	84,639	84,639
		一般会計繰入金	388,476	384,195	403,624	15,148	19,429
益	医業外収益 (うち一般会計繰入金)		2,591,687 (1,176,686)	2,705,231 (1,280,230)	2,141,076 (1,118,319)	△450,611 (△58,367)	△564,155 (△161,911)
	特別利益 (うち一般会計繰入金)		246,384 (0)	2,120,633 (1,490,890)	796,027 (0)	549,643 (0)	△1,324,606 (△1,490,890)
	計		21,134,196	21,851,132	20,915,983	△218,213	△935,149
費	医業費用	給与費	9,510,134	9,523,680	9,760,493	250,359	236,813
		材料費	5,964,172	5,892,959	5,843,460	△120,712	△49,499
		経費	3,243,465	3,253,465	3,222,366	△21,099	△31,099
		減価償却費	1,611,863	1,611,863	821,021	△790,842	△790,842
		その他	83,601	79,601	103,458	19,857	23,857
用	医業外費用、予備費		710,373	696,737	652,162	△58,211	△44,575
	特別損失		8,000	7,210,345	1,500	△6,500	△7,208,845
	計		21,131,608	28,268,650	20,404,460	△727,148	△7,864,190
収益－費用		2,588	△6,417,518	511,523	508,935	6,929,041	
資本的収入 (うち一般会計繰入金)		1,029,812 (1,022,612)	1,051,468 (1,022,612)	1,237,344 (1,231,944)	207,532 (209,332)	185,876 (209,332)	
資本的支出		1,909,100	1,939,620	2,346,726	437,626	407,106	
当年度資金過不足額		13,778	425,119	△1,305,349	△1,319,127	△1,730,468	
累積資金過不足額		△1,979,009	△1,567,668	△2,873,017	△894,008	△1,305,349	
資金不足比率(%)		10.8	9.2	15.9	5.1	6.7	

(参考: 税抜き医業収益) (18,285,033) (17,014,176) (17,968,358) (△316,675) (954,182)
 [再掲]一般会計繰入金 2,587,774 4,177,927 2,753,887 166,113 △1,424,040

当年度資金過不足額の推移

	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29
函館病院	577,056	487,868	301,468	△ 832,589	△ 902,526	△ 403,512	△ 1,170,498
恵山病院	△ 4,317	△ 28,398	13,260	△ 13,356	△ 72,875	360,664	△ 59,153
南茅部病院	△ 119,869	△ 26,205	△ 11,484	△ 105,741	△ 113,005	467,967	△ 75,698
3病院合計	452,870	433,265	303,244	△ 951,686	△ 1,088,406	425,119	△ 1,305,349

函館病院

- ▼28年度2月補正は、会計基準改定により生じる資金不足相当を一般会計から補助していただき、単年度4億4百万円の赤字(実質10億6千6百万円の赤字)。
- ▼3年連続赤字見込みのため、減損損失を計上。
- ▼29年度予算は、会計基準改定の経過措置終了や27年度債償還開始等により単年度11億7千万円の赤字(≒改革プランの収支計画。実質約5億円の赤字)

(単位:千円)

区 分		平成28年度		平成29年度	C-A	C-B
		当初予算 A	2月補正後 B	予算 C		
収	医業収益	12,414,024	11,345,237	12,120,000	△294,024	774,763
	入院収益					
	外来収益	4,221,274	4,197,936	4,235,099	13,825	37,163
	その他	261,935	261,935	344,545	82,610	82,610
	一般会計繰入金	312,494	308,213	327,642	15,148	19,429
益	医業外収益	2,303,305	2,310,305	1,859,715	△443,590	△450,590
	(うち一般会計繰入金)	(916,128)	(913,128)	(861,285)	(△54,843)	(△51,843)
	特別利益	240,375	1,273,652	785,102	544,727	△488,550
	(うち一般会計繰入金)		(662,259)		(0)	(△662,259)
	計	19,753,407	19,697,278	19,672,103	△81,304	△25,175
費	医業費用	8,657,038	8,677,057	8,894,626	237,588	217,569
	給与費					
	材料費	5,784,489	5,746,634	5,689,375	△95,114	△57,259
	経費	2,986,274	2,996,274	2,969,190	△17,084	△27,084
	減価償却費	1,518,773	1,518,773	753,949	△764,824	△764,824
	その他	79,002	75,002	97,502	18,500	22,500
用	医業外費用、予備費	693,853	675,633	637,088	△56,765	△38,545
	特別損失	7,000	6,921,618	500	△6,500	△6,921,118
	計	19,726,429	26,610,991	19,042,230	△684,199	△7,568,761
収益－費用		26,978	△6,913,713	629,873	602,895	7,543,586
資本的収入		1,001,498	1,023,154	1,206,758	205,260	183,604
(うち一般会計繰入金)		(994,298)	(994,298)	(1,201,358)	(207,060)	(207,060)
資本的支出		1,858,477	1,889,225	2,289,752	431,275	400,527
当年度資金過不足額		4,798	△403,512	△1,170,498	△1,175,296	△766,986
累積資金過不足額		△1,208,725	△1,617,035	△2,787,533	△1,578,808	△1,170,498
資金不足比率(%)		7.0	10.0	16.3	9.3	6.3
(参考: 税抜き医業収益)		(17,199,794)	(16,103,388)	(17,017,945)	(△181,849)	(914,557)
[再掲]一般会計繰入金		2,222,920	2,877,898	2,390,285	167,365	△487,613

▼入院・外来収益の内訳と材料費比率

区分		H28 2月補正後予算		H29当初予算		差引(H29-H28)	
		平均件数.人数	診療単価	平均件数.人数	診療単価	平均件数.人数	診療単価
入院	一般	953.9件/月	991,110円	1,000.0件/月	1,010,000円	46.1件/月	18,890円
	精神						
外来	一般	1,084.0人/日	15,914円	985.0人/日	17,676円	△ 99.0人/日	1,762円
	精神	15.0人/日	1,168.9円	15.0人/日	1,169円	0.0人/日	0.1円

区分	H28 2月補正後予算	H29当初予算	差引(H29-H28)
薬品診療材料費比率	36.2 %	34.0 %	△ 2.2 %

恵山病院

▼28年度2月補正は、過去からのものを含めた資金不足と会計基準改定により生じる資金不足相当を一般会計から補助していただき、単年度3億6千1百万円の黒字(実質3千3百万円の赤字)。

▼29年度予算は、会計基準改定の経過措置終了等により、単年度5千9百万円の赤字。補正予算による一般会計からの補助金により、最終的な累積資金不足はゼロとなる見込み(≒改革プランの収支計画)。

(単位:千円)

区 分		平成28年度		平成29年度	C-A	C-B	
		当初予算 A	2月補正後 B	予算 C			
収	医業	入院収益	442,501	333,738	360,053	△82,448	26,315
	収益	外来収益	91,436	103,581	104,459	13,023	878
		その他	11,283	11,283	14,110	2,827	2,827
		一般会計繰入金	37,991	37,991	37,991	0	0
益	医業外収益 (うち一般会計繰入金)		153,292 (133,021)	186,502 (166,231)	154,430 (132,938)	1,138 (△83)	△32,072 (△33,293)
	特別利益 (うち一般会計繰入金)		2,241	362,905 (360,664)	2,016	△225 (0)	△360,889 (△360,664)
	計		738,744	1,036,000	673,059	△65,685	△362,941
費	医業費用	給与費	457,208	461,862	453,434	△3,774	△8,428
		材料費	73,324	61,107	65,134	△8,190	4,027
		経費	137,771	137,771	135,612	△2,159	△2,159
		減価償却費	63,115	63,115	58,715	△4,400	△4,400
		その他	2,129	2,129	2,735	606	606
	用	医業外費用、予備費		11,060	10,541	10,565	△495
	特別損失		500	500	500	0	0
	計		745,107	737,025	726,695	△18,412	△10,330
収益－費用			△6,363	298,975	△53,636	△47,273	△352,611
資本的収入 (うち一般会計繰入金)			19,938 (19,938)	19,938 (19,938)	21,153 (21,153)	1,215 (1,215)	1,215 (1,215)
資本的支出			33,722	33,522	37,367	3,645	3,845
当年度資金過不足額			36,254	360,664	△59,153	△95,407	△419,817
累積資金過不足額			△294,713	29,697	△29,456	265,257	△59,153
資金不足比率(%)			50.5	△6.1	5.7	△44.8	11.8
(参考: 税抜き医業収益)			(582,614)	(485,996)	(515,922)	(△66,692)	(29,926)
[再掲] 一般会計繰入金			190,950	584,824	192,082	1,132	△392,742

▼入院・外来収益の内訳と材料費比率

区分		H28 2月補正後予算		H29当初予算		差引(H29-H28)	
		平均人数	診療単価	平均人数	診療単価	平均人数	診療単価
入院	療養	44.5人/日	20,551円	48.0人/日	20,551円	3.5人/日	0円
外来	一般	58.5人/日	7,286.2円	59.0人/日	7,286円	0.5人/日	-0.2円

区分	H28 2月補正後予算	H29当初予算	差引(H29-H28)
薬品診療材料費比率	13.7 %	13.7 %	0.0 %

南茅部病院

- ▼28年度2月補正は、過去からのものを含めた資金不足と会計基準改定により生じる資金不足相当を一般会計から補助していただき、単年度4億6千8百万円の黒字(実質7千3百万円の赤字)。
- ▼3年連続赤字見込みのため、減損損失を計上。
- ▼29年度予算は、会計基準改定の経過措置終了等により、単年度7千6百万円の赤字。補正予算による一般会計からの補助金により、最終的な累積資金不足はゼロとなる見込み(≒改革プランの収支計画)。

(単位:千円)

区 分		平成28年度		平成29年度	C-A	C-B
		当初予算 A	2月補正後 B	予算 C		
収	医業収益	319,727	257,311	265,411	△54,316	8,100
	外来収益	134,380	118,963	121,288	△13,092	2,325
	その他	11,089	11,089	10,291	△798	△798
	一般会計繰入金	37,991	37,991	37,991	0	0
益	医業外収益 (うち一般会計繰入金)	135,090 (127,537)	208,424 (200,871)	126,931 (124,096)	△8,159 (△3,441)	△81,493 (△76,775)
	特別利益 (うち一般会計繰入金)	3,768	484,076 (467,967)	8,909	5,141 (0)	△475,167 (△467,967)
	計	642,045	1,117,854	570,821	△71,224	△547,033
費 用	給与費	395,888	384,761	412,433	16,545	27,672
	材料費	106,359	85,218	88,951	△17,408	3,733
	経費	119,420	119,420	117,564	△1,856	△1,856
	減価償却費	29,975	29,975	8,357	△21,618	△21,618
	その他	2,470	2,470	3,221	751	751
	医業外費用、予備費	5,460	10,563	4,509	△951	△6,054
特別損失	500	288,227	500	0	△287,727	
計	660,072	920,634	635,535	△24,537	△285,099	
収益－費用		△18,027	197,220	△64,714	△46,687	△261,934
資本的収入 (うち一般会計繰入金)		8,376 (8,376)	8,376 (8,376)	9,433 (9,433)	1,057 (1,057)	1,057 (1,057)
資本的支出		16,901	16,873	19,607	2,706	2,734
当年度資金過不足額		△27,274	467,967	△75,698	△48,424	△543,665
累積資金過不足額		△475,571	19,670	△56,028	419,543	△75,698
資金不足比率(%)		94.6	△4.6	12.8	△81.8	17.4
(参考:税抜き医業収益)		(502,625)	(424,792)	(434,491)	(△68,134)	(9,699)
[再掲]一般会計繰入金		173,904	715,205	171,520	△2,384	△543,685

▼入院・外来収益の内訳と材料費比率

区分		H28 2月補正後予算		H29当初予算		差引(H29-H28)	
		平均人数	診療単価	平均人数	診療単価	平均人数	診療単価
入院	一般	23.8人/日	25,826.9円	24.5人/日	25,827円	0.7人/日	0.1円
	療養	11.5人/日	7,870.2円	12.0人/日	7,869円	0.5人/日	-1.2円
外来	一般	91.2人/日	5,367.2円	93.0人/日	5,367円	1.8人/日	-0.2円

区分	H28 2月補正後予算	H29当初予算	差引(H29-H28)
薬品診療材料費比率	19.3 %	19.3 %	0.0 %