

令和2年度2月補正後予算と3年度当初予算案について

1 令和2年度2月補正予算

(1) 函館病院

① 新型コロナウイルス感染症の影響等による医業収益の減少

- ・ 入院収益減 約1.2億円減（130億2千万円→129億円）
- ・ 外来収益減 約1.6億円減（43億4千万円→41億8千万円）

② 材料費等の増加

- ・ 材料費増 約4.3億円増（59億2千万円→63億5千万円）
- ・ 給与費増 約1.2億円増（87億4千万円→88億6千万円）

③ 新型コロナウイルス感染症関連補助金の増加

- ・ 医業外収益増 約7.5億円増（16億5千万円→24億円）

当初予算で約1億円の黒字と見込んでいたが、**最終的な補正後予算は約0.2億円の黒字（ほぼ収支均衡）となる**見通しとなっている。

(2) 恵山病院，南茅部病院

年度末において累積資金不足額が生じないように，それぞれ一般会計からの支援を受ける。（**恵山0.6億円，南茅部1億円**）

(3) 事業全体

事業全体の累積資金不足額は30.9億円，**資金不足比率は16.7%**と見込まれる。

2 令和3年度当初予算

(1) 函館病院

① 新型コロナウイルス感染症の影響により、患者数の減少が続いているが、

目標：入院患者数455人/日（退院含む）（R2.4～R2.12実績439.2人/日）

薬品診療材料比率34.7%（R2.4～R2.12実績35.5%）

と設定した。

② 単年度収支で約0.1億円の黒字（ほぼ収支均衡）を計上した。

(2) 恵山病院，南茅部病院

恵山病院は0.6億円の赤字，南茅部病院は1.3億円の赤字を見込んだ。

(3) 事業全体

以上の結果，単年度資金収支の状況は，

函館病院 0.1億円の黒字

恵山病院 0.6億円の赤字

南茅部病院 1.3億円の赤字

合計 1.8億円の赤字

累積資金不足額は32.7億円，

資金不足比率は16.6%と見込まれる。

3病院合計

▼令和2年度2月補正は、恵山・南茅部の資金不足(計1.6億円)について一般会計から支援していただき、3病院合計で単年度0.4億円の赤字(資金不足比率は支援後で16.7%、支援前で17.5%)。

▼令和3年度予算は、函館病院は収益の増等により単年度での黒字を目指し、また、恵山病院は0.6億円、南茅部病院は1.3億円の赤字を見込み、3病院合計で単年度1.8億円の赤字。

(単位:千円)

| 区 分 | | | 令和2年度 | | 令和3年度 | C-A | C-B |
|----------------------|----------------------|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| | | | 当初予算 A | 2月補正後 B | 予算 C | | |
| 収 益 | 医 業 収 益 | 入院収益 | 13,568,793 | 13,379,232 | 14,356,584 | 787,791 | 977,352 |
| | | 外来収益 | 4,574,192 | 4,362,215 | 4,496,988 | △77,204 | 134,773 |
| | | その他 | 351,953 | 351,953 | 293,068 | △58,885 | △58,885 |
| | | 一般会計繰入金 | 424,217 | 422,160 | 461,568 | 37,351 | 39,408 |
| 益 | 医業外収益 (うち一般会計繰入金) | | 1,887,599 (1,013,166) | 2,917,656 (1,177,022) | 1,912,609 (1,049,073) | 25,010 (35,907) | △1,005,047 (△127,949) |
| | 特別利益 | | 712,961 | 1,029,711 | 598,342 | △114,619 | △431,369 |
| | 計 | | 21,519,715 | 22,462,927 | 22,119,159 | 599,444 | △343,768 |
| 費 用 | 医 業 費 用 | 給与費 | 9,806,066 | 9,889,540 | 10,097,740 | 291,674 | 208,200 |
| | | 材料費 | 6,079,580 | 6,492,823 | 6,550,521 | 470,941 | 57,698 |
| | | 経費 | 3,516,360 | 3,601,710 | 3,671,908 | 155,548 | 70,198 |
| | | 減価償却費 | 599,775 | 599,775 | 590,530 | △9,245 | △9,245 |
| | | その他 | 100,535 | 100,535 | 102,656 | 2,121 | 2,121 |
| | 医業外費用、予備費 | | 533,992 | 537,948 | 511,469 | △22,523 | △26,479 |
| 特別損失 | | 1,500 | 318,250 | 1,500 | 0 | △316,750 | |
| 計 | | 20,637,808 | 21,540,581 | 21,526,324 | 888,516 | △14,257 | |
| 収益－費用 | | | 881,907 | 922,346 | 592,835 | △289,072 | △329,511 |
| 資本的収入 (うち一般会計繰入金) | | | 1,048,961 (1,044,425) | 1,338,506 (1,046,915) | 910,272 (909,072) | △138,689 (△135,353) | △428,234 (△137,843) |
| 資本的支出 | | | 1,917,564 | 2,207,109 | 1,691,866 | △225,698 | △515,243 |
| 資本的収入-資本的支出 | | | △868,603 | △868,603 | △781,594 | 87,009 | 87,009 |
| 単年度資金収支額 | | | △69,622 | △39,901 | △178,957 | △109,335 | △139,056 |
| 累積資金過不足額 | | | △3,210,853 | △3,088,395 | △3,267,352 | △56,499 | △178,957 |
| 資金不足比率(%) | | | 16.9 | 16.7 | 16.6 | △0.3 | △0.1 |

(参考:税抜き医業収益) (18,896,133) (18,492,538) (19,581,239) (685,106) (1,088,701)
 [再掲]一般会計繰入金 2,481,808 2,646,097 2,419,713 △62,095 △226,384

単年度資金収支の推移

| | H28※ | H29※ | H30※ | R元※ | R2見込 | R3予算 |
|--------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 函館病院 | △ 998,890 | △ 988,156 | 78,290 | 34,938 | 18,825 | 13,194 |
| 恵山病院 | △ 13,598 | △ 94,902 | △ 49,847 | △ 124,513 | △ 84,656 | △ 66,269 |
| 南茅部病院 | △ 56,636 | △ 91,408 | △ 86,864 | △ 113,767 | △ 130,933 | △ 125,882 |
| 3病院合計 | △ 1,069,124 | △ 1,174,466 | △ 58,421 | △ 203,342 | △ 196,764 | △ 178,957 |

※会計基準改定の影響や恵山南茅部の赤字補てんに係る一般会計からの支援を除く

函館病院

▼令和2年度2月補正は、新型コロナウイルス感染症の影響により、入院・外来収益は減少するものの、道補助金の増加等もあるため、最終的な資金収支は0.2億円の黒字を見込んでいる。

▼令和3年度予算は、目標を入院患者数455人/日、薬品診療材料比率34.7%と設定し、単年度で約0.1億円の黒字。
(参考:R2.4~R2.12実績 入院患者数439.2人/日、薬品診療材料比率35.5%)

(単位:千円)

| 区 分 | | | 令和2年度 | | 令和3年度 | C-A | C-B |
|----------------------|----------------------|------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | 当初予算 A | 2月補正後 B | 予算 C | | |
| 収 益 | 医 業 収 益 | 入院収益 | 13,024,684 | 12,898,460 | 13,831,374 | 806,690 | 932,914 |
| | | 外来収益 | 4,336,344 | 4,181,074 | 4,288,963 | △47,381 | 107,889 |
| | | その他 | 328,567 | 328,567 | 268,413 | △60,154 | △60,154 |
| | | 一般会計繰入金 | 348,235 | 346,178 | 385,586 | 37,351 | 39,408 |
| 益 | 医業外収益 (うち一般会計繰入金) | | 1,624,127 (764,618) | 2,465,904 (771,499) | 1,628,664 (779,706) | 4,537 (15,088) | △837,240 (8,207) |
| | 特別利益 | | 693,096 | 1,003,096 | 578,033 | △115,063 | △425,063 |
| | 計 | | 20,355,053 | 21,223,279 | 20,981,033 | 625,980 | △242,246 |
| 費 用 | 医 業 費 用 | 給与費 | 8,951,848 | 9,089,711 | 9,282,553 | 330,705 | 192,842 |
| | | 材料費 | 5,917,974 | 6,358,243 | 6,410,595 | 492,621 | 52,352 |
| | | 経費 | 3,240,528 | 3,322,604 | 3,384,988 | 144,460 | 62,384 |
| | | 減価償却費 | 562,058 | 562,058 | 553,574 | △8,484 | △8,484 |
| | | その他 | 95,825 | 95,825 | 98,063 | 2,238 | 2,238 |
| | 医業外費用、予備費 | | 519,344 | 523,300 | 497,045 | △22,299 | △26,255 |
| 特別損失 | | 500 | 310,500 | 500 | 0 | △310,000 | |
| 計 | | 19,288,077 | 20,262,241 | 20,227,318 | 939,241 | △34,923 | |
| 収益－費用 | | | 1,066,976 | 961,038 | 753,715 | △313,261 | △207,323 |
| 資本的収入 (うち一般会計繰入金) | | | 1,019,993 (1,015,457) | 1,309,538 (1,017,947) | 883,547 (882,347) | △136,446 (△133,110) | △425,991 (△135,600) |
| 資本的支出 | | | 1,852,804 | 2,142,349 | 1,627,024 | △225,780 | △515,325 |
| 資本的収入-資本的支出 | | | △832,811 | △832,811 | △743,477 | 89,334 | 89,334 |
| 単年度資金収支額 | | | 101,601 | 18,825 | 13,194 | △88,407 | △5,631 |
| 累積資金過不足額 | | | △3,039,630 | △3,088,395 | △3,075,201 | △35,571 | 13,194 |
| 資金不足比率(%) | | | 16.8 | 17.4 | 16.4 | △0.4 | △1.0 |

(参考:税抜き医業収益) (18,016,334) (17,732,783) (18,749,176) (732,842) (1,016,393)
[再掲]一般会計繰入金 2,128,310 2,135,624 2,047,639 △80,671 △87,985

▼入院・外来収益の内訳と材料費比率

| 区分 | R2.2月補正後予算 | | R3当初予算 | | 差引(R3-R2) | |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| | 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 | 1,066.8件/月 | 1,007,613円 | 1,030.0件/月 | 1,119,043円 | △36.8件/月 | 111,430.0円 |
| | 440.3人/日 | 80,264.7円 | 455.0人/日 | 83,283.9円 | 14.7人/日 | 3,019.2円 |
| 外来 (下段は入院中外来を含む) | 658.2人/日 | 26,139.4円 | 695.0人/日 | 25,500.7円 | 36.8人/日 | △638.7円 |
| | 1,061.2人/日 | 16,213.5円 | 1,105.0人/日 | 16,013.7円 | 43.8人/日 | △199.8円 |

| 区分 | R2.2月補正後予算 | R3当初予算 | 差引(R3-R2) |
|----------|------------|--------|-----------|
| 薬品診療材料比率 | 36.4 % | 34.7 % | △1.7 % |

恵山病院

▼令和2年度2月補正は、累積資金過不足額がゼロとなるよう、一般会計からの支援(0.6億円)で調整(実質的な赤字は単年度で0.8億円)。

▼令和3年度予算は、単年度で0.6億円の赤字。

(単位:千円)

| 区 分 | | 令和2年度 | | 令和3年度 | C-A | C-B |
|-----------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | | 当初予算 A | 2月補正後 B | 予算 C | | |
| 収 益 | 入院収益 | 313,993 | 301,204 | 320,344 | 6,351 | 19,140 |
| | 外来収益 | 124,329 | 89,628 | 108,476 | △15,853 | 18,848 |
| | その他 | 13,721 | 13,721 | 15,158 | 1,437 | 1,437 |
| | 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) | 131,164 (118,731) | 209,753 (179,008) | 147,569 (136,442) | 16,405 (17,711) | △62,184 (△42,566) |
| | 特別利益 | 10,879 | 14,479 | 12,450 | 1,571 | △2,029 |
| | 計 | 632,077 | 666,776 | 641,988 | 9,911 | △24,788 |
| 費 用 | 給与費 | 460,737 | 411,291 | 406,937 | △53,800 | △4,354 |
| | 材料費 | 72,653 | 61,494 | 63,568 | △9,085 | 2,074 |
| | 経費 | 146,365 | 146,365 | 155,186 | 8,821 | 8,821 |
| | 減価償却費 | 34,797 | 34,797 | 33,683 | △1,114 | △1,114 |
| | その他 | 2,350 | 2,350 | 2,233 | △117 | △117 |
| | 医業外費用, 予備費 | 10,857 | 10,857 | 10,969 | 112 | 112 |
| 特別損失 | 500 | 4,100 | 500 | 0 | △3,600 | |
| 計 | 728,259 | 671,254 | 673,076 | △55,183 | 1,822 | |
| 収益－費用 | | △96,182 | △4,478 | △31,088 | 65,094 | △26,610 |
| 資本的収入 | | 19,936 | 19,936 | 18,852 | △1,084 | △1,084 |
| (うち一般会計繰入金) | | (19,936) | (19,936) | (18,852) | (△1,084) | (△1,084) |
| 資本的支出 | | 46,574 | 46,574 | 48,953 | 2,379 | 2,379 |
| 資本的収入-資本的支出 | | △26,638 | △26,638 | △30,101 | △3,463 | △3,463 |
| 単年度資金収支額 | | △77,331 | △24,379 | △66,269 | 11,062 | △41,890 |
| 累積資金過不足額 | | △77,331 | 0 | △66,269 | 11,062 | △66,269 |
| 資金不足比率(%) | | 15.8 | 0.0 | 13.7 | △2.1 | 13.7 |
| (参考:税抜き医業収益) | | (489,066) | (441,576) | (480,807) | (△8,259) | (39,231) |
| [再掲]一般会計繰入金 | | 176,658 | 236,935 | 193,285 | 16,627 | △43,650 |

▼入院・外来収益の内訳と材料費比率

| 区分 | | R2.2月補正後予算 | | R3当初予算 | | 差引(R3-R2) | |
|----|----|------------|-----------|---------|-----------|-----------|--------|
| | | 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 | 38.2人/日 | 21,602.3円 | 40.0人/日 | 21,941.4円 | 1.8人/日 | 339.1円 |
| 外来 | 一般 | 49.6人/日 | 7,434.0円 | 55.0人/日 | 8,150.0円 | 5.4人/日 | 716.0円 |

| 区分 | R2.2月補正後予算 | R3当初予算 | 差引(R3-R2) |
|----------|------------|--------|-----------|
| 薬品診療材料比率 | 15.4 % | 14.6 % | △ 0.8 % |

南茅部病院

▼令和2年度2月補正は、累積資金過不足額がゼロとなるよう、一般会計からの支援(1億円)で調整(実質的な赤字は単年度で1.3億円)。

▼令和3年度予算は、単年度で1.3億円の赤字。

(単位:千円)

| 区 分 | | 令和2年度 | | 令和3年度 | C-A | C-B |
|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| | | 当初予算 A | 2月補正後 B | 予算 C | | |
| 収 益 | 入院収益 | 230,116 | 179,568 | 204,866 | △25,250 | 25,298 |
| | 外来収益 | 113,519 | 91,513 | 99,549 | △13,970 | 8,036 |
| | その他 | 9,665 | 9,665 | 9,497 | △168 | △168 |
| | 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) | 132,308 (129,817) | 241,999 (226,515) | 136,376 (132,925) | 4,068 (3,108) | △105,623 (△93,590) |
| | 特別利益 | 8,986 | 12,136 | 7,859 | △1,127 | △4,277 |
| | 計 | 532,585 | 572,872 | 496,138 | △36,447 | △76,734 |
| 費 用 | 給与費 | 393,481 | 388,538 | 408,250 | 14,769 | 19,712 |
| | 材料費 | 88,953 | 73,086 | 76,358 | △12,595 | 3,272 |
| | 経費 | 129,467 | 132,741 | 131,734 | 2,267 | △1,007 |
| | 減価償却費 | 2,920 | 2,920 | 3,273 | 353 | 353 |
| | その他 | 2,360 | 2,360 | 2,360 | 0 | 0 |
| | 医業外費用, 予備費 | 3,791 | 3,791 | 3,455 | △336 | △336 |
| 特別損失 | 500 | 3,650 | 500 | 0 | △3,150 | |
| 計 | 621,472 | 607,086 | 625,930 | 4,458 | 18,844 | |
| 収益-費用 | | △88,887 | △34,214 | △129,792 | △40,905 | △95,578 |
| 資本的収入 (うち一般会計繰入金) | | 9,032 (9,032) | 9,032 (9,032) | 7,873 (7,873) | △1,159 (△1,159) | △1,159 (△1,159) |
| 資本的支出 | | 18,186 | 18,186 | 15,889 | △2,297 | △2,297 |
| 資本的収入-資本的支出 | | △9,154 | △9,154 | △8,016 | 1,138 | 1,138 |
| 単年度資金収支額 | | △93,892 | △34,347 | △125,882 | △31,990 | △91,535 |
| 累積資金過不足額 | | △93,892 | 0 | △125,882 | △31,990 | △125,882 |
| 資金不足比率(%) | | 24.0 | 0.0 | 35.8 | 11.8 | 35.8 |
| (参考: 税抜き医業収益) | | (390,733) | (318,179) | (351,256) | (△39,477) | (33,077) |
| [再掲] 一般会計繰入金 | | 176,840 | 273,538 | 178,789 | 1,949 | △94,749 |

▼入院・外来収益の内訳と材料費比率

| 区分 | | R2.2月補正後予算 | | R3当初予算 | | 差引(R3-R2) | |
|----|----|------------|-----------|---------|-----------|-----------|------|
| | | 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 | 20.7人/日 | 20,878.1円 | 22.0人/日 | 20,878.1円 | 1.3人/日 | 0.0円 |
| | 療養 | 7.6人/日 | 7,843.1円 | 13.0人/日 | 7,843.1円 | 5.4人/日 | 0.0円 |
| 外来 | 一般 | 72.3人/日 | 5,207.1円 | 79.0人/日 | 5,207.1円 | 6.7人/日 | 0.0円 |

| 区分 | R2.2月補正後予算 | R3当初予算 | 差引(R3-R2) |
|----------|------------|--------|-----------|
| 薬品診療材料比率 | 21.7 % | 21.0 % | △ 0.7 % |