

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	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	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 <small>(下段は入院中外来を含む)</small>	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 (うち一般会計繰入金)		19,936 (19,936)	19,936 (19,936)	18,852 (18,852)	△1,084 (△1,084)	△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 %