三原市病院事業

平成20年度上期三原市病院事業会計の業務状況

1. 概況

平成20年度上期における財政状況及び予算執行状況について、その概要を説明いたします。

収益的収支では、収入総額は2億6,215万5,827円、費用総額は2億1,138万8,638円、差し引き5,076万7,189円の純利益となりました。

収益においては、医業収益2億1,451万6,870円(入院収益1億1,798万7,876円、外来収益5,346万8,167円、その他医業収益4,306万827円(うち他会計繰入金3,348万2,000円))で前年度比98.1%、404万5,064円の減収となっています。医業外収益4,763万8,957円(他会計繰入金4,678万8,000円、受取利息4万7,118円、その他医業外収益及び患者外給食収益80万3,839円)で前年度比123.0%、891万3,765円増収となっています。

次に、費用においては、医業費用2億858万302円で前年度比85.8%、3,438万1,842円の減少、医業外費用は、280万8,336円で前年度比84.2%、52万6,058円の減少となっています。

科目別でみますと、医業費用は給与費が1億3,483万8,465円で前年度比83.5%、2,665万7,790円の減少、材料費2,448万8,438円で前年度比78.6%、666万2,238円の減少、経費4,337万8,108円で前年度比98.6%、63万1,952円の減少、減価償却費538万9,606円で前年度比91.2%、51万9,940円の減少、研究研修費48万5,685円で前年度比122.8%、9万78円の増加となっています。

医業外費用は、支払利息1,815円で前年度比33.3%、3,633円の減少、患者外給食材料費0円で、医業外雑支出280万6,521円で前年度比84.3%、52万2,425円の減少となっています。

貸借対照表で前年度と比較してみますと、固定資産は前年比96.2%、減価償却により1,161万6,921円減少しています。流動資産は、前年度比111.7%、1,254万6,492円の増加で主に現金預金の増加によるものです。流動負債は、前年度比26.0%、5,232万3,231円の減少で主に一時借入金の皆減によるものです。

資本金は、前年度比99.9%、35万3,396円減少となっています。剰余金は、前年比82.4%、5,360万6,198円の増加となっています。主に純利益により利益剰余金が5,337万8,198円増加したことによるものです。

予算執行状況は、収益的収支の執行率は医業収益47.1%、医業外収益98.6%、医業費用42.1%、医業外費用0.2%となっています。資本的収支で資本的収入100.0%、資本的支出49.9%の執行率となっています。

患者数については、延べ入院患者数6,373人1日平均34.8人で前年度比87.3%、931人の減少となっています。病床利用率77.4%で前年度比11.3%の減少となりました。延べ外来患者数12,938人(うち介護保険適用者106人)1日平均103.5人で前年度比84.8%、19.5人の減少となっています。

病院経営を取り巻く環境は、平成20年4月に診療報酬の改定が行われ、診療報酬の引き下げによる医業収益の減少、また人員については医師不足問題等厳しさを増す状況にあります。当院においても、平成20年4月末に常勤医師1名の退職があり、医師不足の状況にあります。医師の確保を図り、より一層経営の効率化に努めながら、医療・福祉・保健・介護が連携した地域医療を担う公立病院として、病院職員一人ひとりが積極的に病院事業に取り組んでいきます。

2.平成20年度上期 三原市病院事業会計予算執行状況 (税込)

(1) 収益の収入及び支出

款 項	目	予 算 額	執 行 額	予 算 残 額	執 行 率
		円	円	円	%
病院事業収益		504,522,000	262,586,803	241,935,197	52.0
医 業 収 益		456,165,000	214,922,875	241,242,125	47.1
	入 院 収 益	271,693,000	117,988,001	153,704,999	43.4
	外 来 収 益	124,233,000	53,473,955	70,759,045	43.0
	そ の 他 医 業 収 益	60,239,000	43,460,919	16,778,081	72.1
医 業 外 収 益		48,357,000	47,663,928	693,072	98.6
	受 取 利 息	50,000	47,118	2,882	94.2
	他 会 計 負 担 金	35,019,000	35,019,000	0	100.0
	他 会 計 補 助 金	11,769,000	11,769,000	0	100.0
	補 助 金	200,000	0	200,000	0.0
	患 者 外 給 食 収 益	427,000	196,335	230,665	46.0
	そ の 他 医 業 外 収 益	892,000	632,475	259,525	70.9
特 別 利 益		0	0	0	-
	特 別 利 益	0	0	0	-
病院事業費用		503,647,000	211,607,114	292,039,886	42.0
医 業 費 用		502,611,000	211,605,299	291,005,701	42.1
	給 与 費	317,196,000	134,910,146	182,285,854	42.5
	材 料 費	69,289,000	25,712,860	43,576,140	37.1
	経 費	103,643,000	45,082,717	58,560,283	43.5
	減 価 償 却 費	10,782,000	5,389,606	5,392,394	50.0
	資 産 減 耗 費	101,000	0	101,000	0.0
	研 究 研 修 費	1,600,000	509,970	1,090,030	31.9
医 業 外 費 用		1,036,000	1,815	1,034,185	0.2
	支 払 利 息	473,000	1,815	471,185	0.4
	患 者 外 給 食 材 料 費	1,000	0	1,000	0.0
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	562,000	0	562,000	0.0

(2) 資本的收入及び支出

款 項	目	予 算 額	執 行 額	予 算 残 額	執行率
		円	円	円	%
資本的收入		453,000	453,000	0	100.0
一般会計負担金		453,000	453,000	0	100.0
	一般会計負担金	453,000	453,000	0	100.0
資本の支出		908,000	453,150	454,850	49.9
企業債償還金		908,000	453,150	454,850	49.9
	企業債償還金	908,000	453,150	454,850	49.9

3. 平成20年度上期 三原市病院事業損益計算書 (税抜)

(平成20年4月1日～平成20年9月30日)

費用の部		収益の部	
科目	金額	科目	金額
(1) 医業費用	208,580,302円	(1) 医業収益	214,516,870円
給与費	134,838,465円	入院収益	117,987,876円
材料費	24,488,438円	外来収益	53,468,167円
経費	43,378,108円	その他医業収益	43,060,827円
減価償却費	5,389,606円	(うち一般会計繰入金)	33,482,000円
資産減耗費	0円	(2) 医業外収益	47,638,957円
研究研修費	485,685円	受取利息	47,118円
		他会計負担金	35,019,000円
(2) 医業外費用	2,808,336円	他会計補助金	11,769,000円
支払利息	1,815円	補助金	0円
患者外給食材料費	0円	患者外給食収益	186,985円
医業外雑支出	2,806,521円	その他医業外収益	616,854円
		(うち一般会計繰入金)	46,788,000円
(3) 当期純利益	50,767,189円	(3) 特別利益	0円
		特別利益	0円
		(うち一般会計繰入金)	0円
合計	262,155,827円	合計	262,155,827円

(注) 減価償却費については、年度末決算の際一括計上するものであるが、上期の事業成績を明確にするため予定額の2分の1を計上した。

4 . 平成 2 0 年度上期 三原市病院事業貸借対照表 (税抜)

(平成20年 9月30日現在)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
(1) 固 定 資 産	295,870,301 円	(1) 流 動 負 債	18,390,642 円
有形固定資産	553,232,950 円	一 時 借 入 金	0 円
減価償却累計額	257,362,649 円	未 払 金	16,755,241 円
		預 り 金	1,635,401 円
(2) 流 動 資 産	120,239,732 円		
現 金 及 び 預 金	65,782,279 円	(2) 資 本 金	649,416,569 円
未 収 金	50,181,848 円	自 己 資 本 金	648,962,512 円
貯 蔵 品	4,275,605 円	借 入 資 本 金	454,057 円
		(3) 剰 余 金	251,697,178 円
		資 本 剰 余 金	111,307,229 円
		利 益 剰 余 金	363,004,407 円
合 計	416,110,033 円	合 計	416,110,033 円

(注) 未払金には、消費税及び地方消費税納付相当額分 212,500 円含む。