

三 原 市 病 院 事 業

平成18年度上期三原市病院事業会計の業務状況

1. 概況

平成18年度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2億3,635万1,613円、費用総額は2億3,569万3,661円で、差し引き65万7,952円の純利益となりました。

収益においては、医業収益2億1,219万6,781円(うち入院収益1億633万5,979円、外来収益6,184万319円、その他医業収益4,402万483円(うち他会計負担金2,010万9千円))で前年度比100.8%,173万7,278円の増収となっています。医業外収益2,415万4,832円(うち他会計負担金及び他会計補助金2,312万6千円、受取利息、その他医業外収益及び患者外給食収益102万8,832円)で前年度比48.3%,2,590万4,078円減収となっています。

次に、費用においては、医業費用2億3,187万6,206円で前年度比97.8%,533万1,583円の減少、医業外費用は、381万7,455円で前年度比77.5%,110万9,601円の減少となっています。

これら主たる科目別で見ますと、医業費用は給与費が1億5,265万9,318円で前年度比100.7%,111万2,151円の増加、材料費2,852万8,330円で前年度比91.3%,270万4,935円の減少、経費4,435万6,425円で前年度比92.7%,346万9,453円の減少、減価償却費584万1,170円で前年度比96.3%,22万4,811円の減少、研究研修費49万963円で前年度比91.7%,4万4,535円の減少となっています。

医業外費用は、支払利息64万2,955円で前年度比50.2%,63万8,260円の減少、患者外給食材料費8万9,128円で前年度比42.5%,12万359円の減少、医業外雑支出308万5,372円で前年度比89.8%,35万982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、固定資産はリ-ス期間満了などにより譲渡を受けた医療機械69万8,250円及び車両3台の84万8,719円が増加し、減価償却により1,190万7,150円減少し前年度比96.6%,1,036万181円減少しています。流動資産は、前年度比87.9%,1,343万6,104円の減少で主に現金預金の減少によるものです。流動負債は、前年度比72.0%,3,113万3,167円の減少で主に一時借入金の減少によるものです。資本金は、借入資本金で前年度比35.6%,2,019万6,660円の減少で病院建築事業債が平成18年度で終了することから減少となっています。剰余金は、資本剰余金で前年度比101.8%,154万6,969円の増加で三原市久井支所より所管替の車両2台とり-ス期間満了に伴い譲渡を受けた車両1台及びリ-ス期間満了に伴い譲渡を受けた医療機械の再評価額は154万6,969円で受贈財産評価額として会計整理したものです。利益剰余金は4億2,781万4,678円で前年度比93.4%,1,267万2,573円の減少で純利益によるものです。

予算執行状況は、収益的収支の執行率は医業収益46.8%、医業外収益52.8%、医業費用47.4%、医業外費用36.3%となっています。資本的収支で資本的収入52.4%、資本的支出52.4%の執行率となっています。

患者数については、入院患者6,879人(うち介護保険適用者905人)1日平均37.6人で前年度比95.5%、324人減少(介護保険適用者の施設サ-ビスを平成18年6月末をもって廃止したことに伴い利用者が前年度と比較して619人減少、医療保険適用者の入院患者が295増加)となり、病床利用率83.6%で前年度比4.0ポイント減少しました。外来患者15,268人(うち介護保険適用者264人)1日平均122.1人で前年度比96.3%、594人減少となっています。

病院経営を取り巻く環境は、平成18年4月の診療報酬及び介護報酬改定・平成18年7月療養病床にかかる診療報酬改定、平成18年10月からの療養病床における入院時生活療養費の患者負担といった制度の改革がめまぐるしく行なわれ、経営の厳しさが増す状況となっています。さらに医師不足という大きな課題をかかえる中ではありますが一定の医業収益を確保するとともに、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の公立病院として、患者サ-ビスの向上をめざし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。

平成17年度決算概要(税抜)

(1) 収益的収支

収益的収入	501,262,051円
収益的支出	470,862,862円
差引純利益	30,399,189円
当年度未処分利益剰余金	428,472,630円

(2) 資本的収支

資本的収入	12,888,000円
資本的支出	19,556,460円

資本的収入の不足額は当年度損益勘定留保資金6,668,460円で補てんしました。

(3) 年間患者数

入院患者	14,758人(うち介護保険適用者	3,498人)
外来患者	29,869人(うち介護保険適用者	290人)

2. 平成18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		499,826,000	236,812,300	263,013,700	47.4
医 業 収 益		454,050,000	212,621,959	241,428,041	46.8
	入 院 収 益	217,474,000	106,341,006	111,132,994	48.9
	外 来 収 益	125,327,000	61,841,608	63,485,392	49.3
	そ の 他 医 業 収 益	111,249,000	44,439,345	66,809,655	39.9
医 業 外 収 益		45,776,000	24,190,341	21,585,659	52.8
	受 取 利 息	1,000	6,570	5,570	657.0
	他 会 計 負 担 金	32,901,000	15,080,000	17,821,000	45.8
	他 会 計 補 助 金	10,796,000	8,046,000	2,750,000	74.5
	補 助 金	500,000	0	500,000	0.0
	患 者 外 給 食 収 益	576,000	253,120	322,880	43.9
	そ の 他 医 業 外 収 益	1,002,000	804,651	197,349	80.3
特 別 利 益		0	0	0	-
	特 別 利 益	0	0	0	-
病院事業費用		497,823,000	235,924,148	261,898,852	47.4
医 業 費 用		495,796,000	235,187,609	260,608,391	47.4
	給 与 費	313,471,000	152,741,832	160,729,168	48.7
	材 料 費	63,270,000	29,954,748	33,315,252	47.3
	経 費	106,269,000	46,134,348	60,134,652	43.4
	減 価 償 却 費	11,685,000	5,841,170	5,843,830	50.0
	資 産 減 耗 費	101,000	0	101,000	0.0
	研 究 研 修 費	1,000,000	515,511	484,489	51.6
医 業 外 費 用		2,027,000	736,539	1,290,461	36.3
	支 払 利 息	1,350,000	642,955	707,045	47.6
	患 者 外 給 食 材 料 費	161,000	93,584	67,416	58.1
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	516,000	0	516,000	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		12,914,000	6,765,000	6,149,000	52.4
一般会計負担金		12,914,000	6,765,000	6,149,000	52.4
	一般会計負担金	12,914,000	6,765,000	6,149,000	52.4
資本の支出		19,598,000	10,261,068	9,336,932	52.4
企業債償還金		19,598,000	10,261,068	9,336,932	52.4
	企業債償還金	19,598,000	10,261,068	9,336,932	52.4

3. 平成18年度上期 三原市病院事業損益計算書 (税抜)

(平成18年4月1日～平成18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	231,876,206 円	(1) 医業収益	212,196,781 円
給与費	152,659,318 円	入院収益	106,335,979 円
材料費	28,528,330 円	外来収益	61,840,319 円
経費	44,356,425 円	その他医業収益	44,020,483 円
減価償却費	5,841,170 円	(うち一般会計繰入金)	20,109,000 円
資産減耗費	0 円	(2) 医業外収益	24,154,832 円
研究研修費	490,963 円	受取利息	6,570 円
		他会計負担金	15,080,000 円
(2) 医業外費用	3,817,455 円	他会計補助金	8,046,000 円
支払利息	642,955 円	補助金	0 円
患者外給食材料費	89,128 円	患者外給食収益	241,067 円
医業外雑支出	3,085,372 円	その他医業外収益	781,195 円
		(うち一般会計繰入金)	23,126,000 円
(3) 当期純利益	657,952 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	236,351,613 円	合 計	236,351,613 円

(注) 医業費用・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 1 8 年度上期 三原市病院事業貸借対照表 (税抜)

(平成18年 9月30日現在)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
(1) 固 定 資 産	314,137,224 円	(1) 流 動 負 債	80,113,427 円
有形固定資産	548,577,587 円	一 時 借 入 金	59,000,000 円
減価償却累計額	234,440,363 円	未 払 金	19,442,869 円
		預 り 金	1,670,558 円
(2) 流 動 資 産	97,846,477 円		
現金及び預金	37,432,359 円	(2) 資 本 金	646,643,523 円
未 収 金	56,784,234 円	自 己 資 本 金	635,496,512 円
貯 蔵 品	3,629,884 円	借 入 資 本 金	11,147,011 円
		(3) 剰 余 金	314,773,249 円
		資 本 剰 余 金	113,041,429 円
		利 益 剰 余 金	427,814,678 円
合 計	411,983,701 円	合 計	411,983,701 円

(注) 未払金には、消費税及び地方消費税納付相当額分 2 3 0 , 2 0 0 円含む。

5. 企業債明細表 (平成18年 9月30日現在)

種 類	発 行 年月日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	発 行 価 額	年 率	償 還 終 期	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計					
借入 資 本 金	財政融資資金	昭和	円	円	円	円	円	年	平成
	病院建設事業	51.12.22	28,300,000	1,215,856	28,300,000	0	額面どおり	7.50%	18年9月1日
	財政融資資金	平成	円		円	円	円	年	平成
	病院建設事業	52.7.20	220,400,000	8,595,669	211,514,227	8,885,773	額面どおり	6.75%	19年3月1日
	財政融資資金	平成	円						
	医療機器	16.3.25	4,500,000	449,543	2,238,762	2,261,238	額面どおり	0.40%	21年3月1日
	計	-	253,200,000	10,261,068	242,052,989	11,147,011	-	-	-