

平成26年三重県議会定例会 予算決算常任委員会

病院事業庁長補充説明資料

	頁数
1 平成25年度収支(収益・資本)の状況	
(1) 三重県病院事業決算の概況	1
(2) こころの医療センター及び 一志病院の決算状況	2
(3) 志摩病院の決算状況	3
(4) 病院別決算(収益的収支)の状況	5
(5) 病院別患者数の状況	6
(6) 資本的収支	7
(7) 一般会計繰入金	8
(8) 貸借対照表	9

【参考】

債権処理計画(平成25年度実績・平成26年度目標)について

平成26年10月1日
病院事業庁

1 平成25年度収支(収益・資本)の状況

(1) 三重県病院事業決算の概況

平成25年度の病院事業は、「三重県病院事業 中期経営計画(平成25年度～平成27年度)」に基づき、こころの医療センターにおいては、精神科医療の中核病院としての取組など、一志病院においては、家庭医を中心とした地域医療の取組など、それぞれの役割やニーズに応じた病院運営を実施するとともに、経営の健全化に向けて取り組んできました。

また、志摩病院については、指定管理者である公益社団法人地域医療振興協会の運営のもと、診療体制の段階的な回復を図りつつ、運営を行ってきました。

平成25年度の病院事業の決算は、収益については、こころの医療センターにおける患者数の減等による医業収益の減少や、志摩病院に対する経営基盤強化交付金の減に伴う一般会計からの繰入金の減少等による医業外収益の減少等から、経常収益は54億3,902万49円となり、前年度に比べ4.7%の減少となりました。

また、費用についても、主に給与費、経費等の減に伴い医業費用が減少したことから、経常費用は55億4,014万6,139円となり、前年度に比べ4.5%の減少となりました。

その結果、これらを差引した経常損益は1億112万6,090円の赤字となりました。なお、特別損失として退職給与引当金1億1,767万5,000円を計上した結果、純損益は2億1,880万1,090円の赤字となりました。これにより、累積欠損金は94億6,627万6,567円となっています。

【表1】病院事業庁の決算状況

(単位：円)

	平成24年度決算	平成25年度決算	増減 H25-H24
①病院事業収益 A+B	5,704,409,338	5,439,020,049	▲ 265,389,289
医業収益 A	2,880,471,416	2,740,749,678	▲ 139,721,738
うち入院収益	2,266,305,111	2,129,747,727	▲ 136,557,384
うち外来収益	529,021,710	516,751,380	▲ 12,270,330
医業外収益 B	2,823,937,922	2,698,270,371	▲ 125,667,551
うち繰入金	2,528,159,000	2,403,231,000	▲ 124,928,000
ア 経常収益 A+B	5,704,409,338	5,439,020,049	▲ 265,389,289
②病院事業費用 C+D+E	5,920,846,804	5,657,821,139	▲ 263,025,665
医業費用 C	5,509,797,360	5,271,821,751	▲ 237,975,609
うち給与費	2,710,519,337	2,592,211,393	▲ 118,307,944
うち材料費	286,054,753	270,823,777	▲ 15,230,976
うち経費	1,836,544,537	1,752,606,598	▲ 83,937,939
うち減価償却費	659,633,919	638,115,874	▲ 21,518,045
うち資産減耗費	6,172,267	6,414,111	241,844
医業外費用 D	293,374,444	268,324,388	▲ 25,050,056
イ 経常費用 C+D	5,803,171,804	5,540,146,139	▲ 263,025,665
特別損失 E	117,675,000	117,675,000	0
経常損益 アーイ	▲ 98,762,466	▲ 101,126,090	▲ 2,363,624
純損益 ①-②	▲ 216,437,466	▲ 218,801,090	▲ 2,363,624

【参考】累積欠損金の推移

	平成24年度決算	平成25年度決算
純損益	▲ 216,437,466	▲ 218,801,090
累積欠損金	▲ 9,247,475,477	▲ 9,466,276,567

(2) こころの医療センター及び一志病院の決算状況

県直営病院であるこころの医療センター及び一志病院の収益については、こころの医療センターにおいて、診療体制が一時縮小したことに伴い入院患者数が大きく減少したため、経常収益は40億75万5,288円となり、前年度と比べ2.7%の減少となりました。

一方、費用については、光熱水費や委託費等の増加により経費が増加しているものの、給与費が減少したため、経常費用は39億7,341万249円となり、前年度と比べ2.1%の減少となりました。

その結果、2病院の経常損益は2,734万5,039円となり、経常黒字を維持することができました。

【表2】2病院（こころの医療センター及び一志病院）合計の決算状況（単位：円）

	平成24年度決算	平成25年度決算	増減 H25-H24
①病院事業収益 A+B	4,111,480,981	4,000,755,288	▲ 110,725,693
医業収益 A	2,871,821,273	2,731,604,525	▲ 140,216,748
うち入院収益	2,266,305,111	2,129,747,727	▲ 136,557,384
うち外来収益	529,021,710	516,751,380	▲ 12,270,330
医業外収益 B	1,239,659,708	1,269,150,763	29,491,055
うち繰入金	1,207,002,000	1,236,269,000	29,267,000
ア 経常収益 A+B	4,111,480,981	4,000,755,288	▲ 110,725,693
②病院事業費用 C+D+E	4,177,864,338	4,091,085,249	▲ 86,779,089
医業費用 C	3,888,165,775	3,812,139,129	▲ 76,026,646
うち給与費	2,547,865,680	2,457,680,645	▲ 90,185,035
うち材料費	286,054,753	270,823,777	▲ 15,230,976
うち経費	712,522,760	754,438,310	41,915,550
うち減価償却費	326,435,979	315,157,365	▲ 11,278,614
うち資産減耗費	5,374,947	3,343,564	▲ 2,031,383
医業外費用 D	172,023,563	161,271,120	▲ 10,752,443
イ 経常費用 C+D	4,060,189,338	3,973,410,249	▲ 86,779,089
特別損失 E	117,675,000	117,675,000	0
経常損益 アーイ	51,291,643	27,345,039	▲ 23,946,604
純損益 ①-②	▲ 66,383,357	▲ 90,329,961	▲ 23,946,604

(3) 志摩病院の決算状況

志摩病院については、平成24年度から指定管理者制度を導入しており、病院事業会計の志摩病院の収支においては、収益面では主に指定管理者への交付金等の財源となる一般会計からの繰入金等、費用面では指定管理者への交付金や建物・医療機器にかかる減価償却費等を計上しています。

収益については、一般会計からの繰入金等が減少したため、経常収益は12億9,093万1,525円となり、前年度に比べ1億2,814万9,519円の減少となりました。これは、費用において指定管理者に交付する経営基盤強化交付金等が減少したものであり、経常費用も14億1,940万2,654円となり、前年度に比べ1億4,973万2,499円の減少となりました。

その結果、県決算としての経常損益は1億2,847万1,129円の赤字となりました。

【表3】志摩病院の決算状況（県決算額）

(単位：円)

	平成24年度決算	平成25年度決算	増減 H25-H24
①病院事業収益 A+B	1,419,081,044	1,290,931,525	▲ 128,149,519
医業収益 A	8,650,143	9,145,153	495,010
その他医業収益	8,650,143	9,145,153	495,010
医業外収益 B	1,410,430,901	1,281,786,372	▲ 128,644,529
うち繰入金	1,154,451,000	1,024,940,000	▲ 129,511,000
ア 経常収益 A+B	1,419,081,044	1,290,931,525	▲ 128,149,519
②病院事業費用 C+D	1,569,135,153	1,419,402,654	▲ 149,732,499
医業費用 C	1,449,041,839	1,315,348,066	▲ 133,693,773
うち給与費	0	0	0
うち材料費	0	0	0
うち経費	1,116,143,462	990,737,265	▲ 125,406,197
うち減価償却費	332,101,057	322,610,825	▲ 9,490,232
うち資産減耗費	797,320	1,999,976	1,202,656
医業外費用 D	120,093,314	104,054,588	▲ 16,038,726
イ 経常費用 C+D	1,569,135,153	1,419,402,654	▲ 149,732,499
経常損益 アーイ	▲ 150,054,109	▲ 128,471,129	21,582,980
純損益 ①-②	▲ 150,054,109	▲ 128,471,129	21,582,980

なお、志摩病院の経営状況については、参考として県会計の志摩病院決算額と指定管理者から提出された収支報告書との合計額をみると、下表のとおりとなり、経常収支は前年度と比較して、約1億3,400万円改善しています。

その要因は、収入面では診療単価のアップによる入院収益の増加や、外来患者数の増による外来収益の増加であり、支出面では業務の精査による委託費の減や、修繕費等の減に伴い経費が減少したことなどによるものです。

【参考】志摩病院の経営状況について（対前年度収支比較：主な項目のみ）

（単位：百万円）

主な項目		平成24年度決算	平成25年度決算	増減 H25-H24
収入	入院収益	1,923	2,037	114
	外来収益	794	834	40
	負担金等	613	568	▲ 46
支出	給与費	2,110	2,139	29
	経費	913	853	▲ 60
経常収支		▲ 715	▲ 581	134
総収支		▲ 715	▲ 581	134

（注）

- 1 県会計の決算額と指定管理者の決算額の合計額(参考値)です。
なお、県会計と指定管理者の会計において二重計上となる収入・支出は除いています。
- 2 県からの指定管理者への赤字補てんである経営基盤強化交付金(平成24年度：541百万円、平成25年度：435百万円)は含めずに比較しています。
- 3 百万円未満四捨五入のため、差額が合わない場合があります。

(4) 病院別決算（収益的収支）の状況

平成25年度病院別の決算状況（収益的収支）をまとめると下表のとおりとなります。

【表4】平成25年度病院別決算状況（収益的収支）

（単位：百万円）

	こころの医療 センター	一志病院	志摩病院	県立病院課	合計
①病院事業収益 A+B	3,114	887	1,291	147	5,439
医業収益 A	2,166	565	9	0	2,741
うち入院収益	1,786	344	0	0	2,130
うち外来収益	356	161	0	0	517
医業外収益 B	947	322	1,282	147	2,698
うち繰入金	915	321	1,025	142	2,403
ア 経常収益 A+B	3,114	887	1,291	147	5,439
②病院事業費用 C+D+E	3,215	876	1,419	147	5,658
医業費用 C	2,965	848	1,315	144	5,272
うち給与費	1,937	520	0	135	2,592
うち材料費	195	76	0	0	271
うち経費	558	197	991	7	1,753
うち減価償却費	266	50	323	0	638
うち資産減耗費	0	3	2	1	6
医業外費用 D	146	15	104	3	268
イ 経常費用 C+D	3,111	863	1,419	147	5,540
特別損失 E	104	13	0	0	118
経常損益 アーイ	3	24	▲ 128	0	▲ 101
純損益 ①-②	▲ 101	11	▲ 128	0	▲ 219

*百万円未満四捨五入のため、合計や差額が合わない場合があります。

(5) 病院別患者数の状況

患者数については、入院患者数が延べ196,115人(1日平均537人)、外来患者数が延べ157,453人(1日平均645人)となり、前年度と比べて入院患者数は6,909人の減少、外来患者数は2,897人の増加となりました。

入院患者数が減少した主な要因は、こころの医療センターにおいて診療体制が一時縮小したことによるものです。また、外来患者数が増加した主な要因は、志摩病院において診療体制が回復したことによるものです。

【表5】延べ患者数の状況

(単位:人)

	入院患者数				外来患者数			
	H24	H25	増減	比率	H24	H25	増減	比率
こころの医療センター	117,553	107,910	▲ 9,643	91.8%	62,874	61,724	▲ 1,150	98.2%
一志病院	9,936	13,029	3,093	131.1%	22,152	22,054	▲ 98	99.6%
志摩病院	75,535	75,176	▲ 359	99.5%	69,530	73,675	4,145	106.0%
合計	203,024	196,115	▲ 6,909	96.6%	154,556	157,453	2,897	101.9%

【表6】1日平均患者数の状況

(単位:人/日)

	入院患者数				外来患者数			
	H24	H25	増減	比率	H24	H25	増減	比率
こころの医療センター	322.1	295.6	▲ 26.4	91.8%	256.6	253.0	▲ 3.7	98.6%
一志病院	27.2	35.7	8.5	131.1%	90.4	90.4	0.0	100.0%
志摩病院	206.9	206.0	▲ 1.0	99.5%	283.8	301.9	18.2	106.4%
合計	556.2	537.3	▲ 18.9	96.6%	630.8	645.3	14.5	102.3%

*四捨五入のため、増減や比率が合わない場合があります。

(6) 資本的収支

資本的収入については、企業債及び県費負担金等で、15億7,383万7,000円を受け入れました。

また、資本的支出については、病院の増改築及び資産購入、企業債の償還金等に充てるため、19億2,227万5,755円を支出しました。その主な内容は、こころの医療センターにおける外来棟整備、一志病院における污水处理施設改修工事、志摩病院におけるボイラー改修工事等であり、建設改良費として総額3億8,440万4,959円を執行しました。

なお、収入と支出との差額3億4,843万8,755円については、内部留保資金により充当しました。

【表7】資本的収入及び支出

(単位：円)

	平成24年度決算	平成25年度決算	増減 H25-H24
①資本的収入	1,336,149,500	1,573,837,000	237,687,500
うち企業債	83,100,000	342,500,000	259,400,000
うち県費負担金	751,657,000	756,137,000	4,480,000
②資本的支出	1,580,659,389	1,922,275,755	341,616,366
うち建設改良費	109,721,892	384,404,959	274,683,067
うち企業債償還金	1,101,737,497	1,135,270,796	33,533,299
資本的収支 ①-②	▲ 244,509,889	▲ 348,438,755	▲ 103,928,866

【表8】平成25年度病院別決算状況（資本的収支）（単位：百万円）

	こころの医療センター	一志病院	志摩病院	県立病院課	合計
①資本的収入	371	99	970	133	1,574
うち企業債	157	42	135	8	343
うち県費負担金	214	57	485	0	756
②資本的支出	530	147	1,183	62	1,922
うち建設改良費	177	57	140	10	384
うち企業債償還金	353	89	693	0	1,135
資本的収支 ①-②	▲ 159	▲ 47	▲ 213	71	▲ 348

*百万円未満四捨五入のため、合計や差額が合わない場合があります。

(7) 一般会計繰入金

救急医療の確保に要する経費や保健衛生行政事務に要する経費など、経営に伴う収入をもって充てることが適当でない経費等については、国の示す基準を踏まえた本県の積算基準に基づき、一般会計からの繰入金を受けています。

平成25年度の繰入金は、約31億5,900万円であり、平成24年度の繰入金約32億8,000万円と比較し、指定管理者への交付金が減少したことなどに伴い1億2,100万円の減少となっています。

【表9】一般会計繰入金の内訳

(単位:百万円)

繰入項目	こころの医療センター	一志病院	志摩病院	県立病院課	合計
項目1 人材育成に要する経費	59	26	0	0	86
項目2 救急医療の確保に要する経費	84	36	0	0	121
項目3 保健衛生行政事務に要する経費	17	17	979	116	1,129
災害拠点病院に要する経費	5	0	0	0	5
感染症対策に要する経費	0	0	0	0	0
院内保育所運営に要する経費	11	0	0	0	11
認知症疾患医療センター運営に要する経費	1	0	0	0	1
医療行政に要する経費	0	15	979	116	1,109
へき地医療に要する経費	0	0	0	0	0
集団検診、医療相談等に要する経費	0	2	0	0	2
項目4 経営基盤強化対策に要する経費	70	217	0	7	294
不採算地区に立地することにより要する経費	0	198	0	0	198
医師及び看護師等の研究研修に要する経費	2	1	0	1	3
共済組合追加費用の負担に要する経費	68	18	0	7	93
項目5 高度医療に要する経費	0	0	0	0	0
項目6 特殊医療に要する経費	19	11	0	0	30
小児・周産期医療に要する経費	0	0	0	0	0
リハビリテーションに要する経費	0	0	0	0	0
生活指導、訪問指導に要する経費	0	11	0	0	11
アルコール依存症医療に要する経費	2	0	0	0	2
認知症医療に要する経費	0	0	0	0	0
精神科早期介入に要する経費	17	0	0	0	17
項目7 建設改良に要する経費(企業債利息支払)	53	2	46	0	101
項目8 精神病院運営割高経費	566	0	0	0	566
項目9 公的基礎年金拠出金に要する経費	47	11	0	4	62
項目10 児童手当に要する経費	0	0	0	15	15
収益的収入 合計	915	321	1,025	142	2,403
項目11 建設改良に要する経費	214	57	485	0	756
建設改良費(施設整備費、医療機器購入費)	0	0	2	0	3
企業債償還金(起債元金支払)	214	57	482	0	754
資本的収入 合計	214	57	485	0	756
合計	1,130	378	1,510	142	3,159

*百万円未満四捨五入のため、合計や差額が合わない場合があります。

【参考】

	こころの医療センター	一志病院	志摩病院	県立病院課	合計
平成24年度一般会計繰入額	1,102	378	1,634	167	3,280

(8) 貸借対照表

平成25年度の決算の結果、平成26年3月末時点での貸借対照表について、「資産」については、減価償却による固定資産の減等により1億6,296万9,776円減の132億3,918万8,074円、「負債」については、退職手当償還による固定負債の減等により1億7,653万7,201円減の65億477万6,106円、「資本」については、企業債償還による借入資本金の減及び企業債償還の財源等として一般会計繰入金を受け入れたことによる資本剰余金の増等により、1,356万7,425円増の67億3,441万1,968円となりました。

【表10】 貸借対照表

(単位：円)

	H24年度末	H25年度末	増減 H25-H24
①資産	13,402,157,850	13,239,188,074	▲ 162,969,776
固定資産 A	11,560,478,282	11,166,143,364	▲ 394,334,918
有形固定資産	11,399,287,876	11,118,909,785	▲ 280,378,091
無形固定資産	3,429,103	2,533,579	▲ 895,524
投資	157,761,303	44,700,000	▲ 113,061,303
流動資産 B	1,493,612,035	1,748,604,726	254,992,691
うち現金預金	973,572,580	1,244,410,770	270,838,190
うち未収金	501,720,307	478,652,315	▲ 23,067,992
繰延勘定 C	348,067,533	324,439,984	▲ 23,627,549
資産合計 A+B+C	13,402,157,850	13,239,188,074	▲ 162,969,776
②負債	6,681,313,307	6,504,776,106	▲ 176,537,201
固定負債 D	6,288,627,010	5,966,131,532	▲ 322,495,478
うち企業債	1,087,600,000	815,700,000	▲ 271,900,000
うち他会計借入金	4,714,174,000	4,674,174,000	▲ 40,000,000
うち引当金	486,853,010	476,257,532	▲ 10,595,478
流動負債 E	392,686,297	538,644,574	145,958,277
うち未払金	384,202,742	523,974,523	139,771,781
③資本	6,720,844,543	6,734,411,968	13,567,425
資本金 F	11,106,881,842	10,586,011,046	▲ 520,870,796
自己資本金	311,409,778	311,409,778	0
借入資本金	10,795,472,064	10,274,601,268	▲ 520,870,796
うち企業債	9,714,053,786	9,193,182,990	▲ 520,870,796
剰余金 G	▲ 4,386,037,299	▲ 3,851,599,078	534,438,221
資本剰余金	4,861,438,178	5,614,677,489	753,239,311
利益剰余金	▲ 9,247,475,477	▲ 9,466,276,567	▲ 218,801,090
負債・資本合計 D+E+F+G	13,402,157,850	13,239,188,074	▲ 162,969,776

【参考】収益的収入及び支出の予算対比（税込み）

（単位：百万円）

	H 2 4 決算	H 2 5			増減 H 2 5-H 2 4
		最終補正 予算	決算	決算－ 最終補正予算	
①病院事業収益 A+B+C	5,709	5,463	5,450	▲ 13	▲ 259
医業収益 A	2,884	2,759	2,745	▲ 14	▲ 140
うち入院収益	2,266	2,145	2,130	▲ 15	▲ 137
うち外来収益	529	519	517	▲ 2	▲ 12
医業外収益 B	2,825	2,704	2,705	0	▲ 120
うち繰入金	2,528	2,404	2,403	▲ 1	▲ 125
特別利益 C	0	0	0	0	0
うち繰入金	0	0	0	0	0
②病院事業費用 D+E+F	5,925	5,702	5,662	▲ 39	▲ 263
医業費用 D	5,553	5,355	5,316	▲ 39	▲ 237
うち給与費	2,713	2,603	2,594	▲ 9	▲ 118
うち材料費	293	279	278	▲ 1	▲ 15
うち経費	1,870	1,811	1,787	▲ 23	▲ 83
うち減価償却費	660	639	638	0	▲ 22
うち資産減耗費	6	9	6	▲ 2	0
医業外費用 E	255	229	229	▲ 0	▲ 26
特別損失 F	118	118	118	0	0
經常損益 (A+B) - (D+E)	▲ 98	▲ 121	▲ 95	26	4
純損益 ① - ②	▲ 216	▲ 239	▲ 212	26	4

*百万円未満四捨五入のため、合計や差額が合わない場合があります。

【参考】資本的収入及び支出の予算対比（税込み）

（単位：百万円）

	H 2 4 決算	H 2 5			増減
		最終補正予算	決算	決算－ 最終補正予算	
③資本的収入	1,336	1,608	1,574	▲ 34	238
うち企業債	83	377	343	▲ 34	259
うち県費負担金	752	756	756	▲ 0	4
④資本的支出	1,581	1,955	1,922	▲ 33	342
うち建設改良費	110	417	384	▲ 33	275
うち企業債償還金	1,102	1,135	1,135	0	34
資本的収支 ③－④	▲ 245	▲ 347	▲ 348	▲ 2	▲ 104

*百万円未満四捨五入のため、合計や差額が合わない場合があります。

*資本的支出の最終補正予算額には前年度繰越額を含んでいます。