

# 令和5年度小田原市病院事業会計決算審査資料

## 目次

|                   |   |
|-------------------|---|
| 病院事業会計の業務状況及び財政状況 | 1 |
| 診療科別収入状況表         | 2 |
| 職員数調              | 2 |
| 人件費に関する調          | 3 |
| 未収金に関する調          | 6 |

小 田 原 市 立 病 院

# 病院事業会計の業務状況及び財政状況

| 区 分            |                |               | 令和 5 年度                                                              |         |          | 令和 4 年度                                                              |         |          | 比較増減              |
|----------------|----------------|---------------|----------------------------------------------------------------------|---------|----------|----------------------------------------------------------------------|---------|----------|-------------------|
|                |                |               | 決 算 額                                                                | 構 成 比   | 前 年 度 比  | 決 算 額                                                                | 構 成 比   | 前 年 度 比  |                   |
| 業務量            | 入院             | 一 日 平 均 患 者 数 | 367.0 人                                                              |         | 96.0%    | 382.2 人                                                              |         | 113.3%   | △ 15.2 人          |
|                |                | 一日一人当たり平均診療収益 | 79,474 円                                                             |         | 103.8%   | 76,576 円                                                             |         | 100.1%   | 2,898.0 円         |
|                | 外来             | 一 日 平 均 患 者 数 | 1,081.2 人                                                            |         | 103.7%   | 1,042.9 人                                                            |         | 110.0%   | 38.3 人            |
|                |                | 一日一人当たり平均診療収益 | 13,041 円                                                             |         | 100.3%   | 13,002 円                                                             |         | 96.2%    | 39.0 円            |
| 事業収益           | 事業 収 益         |               | 16,175,548,275 円                                                     | 100.1%  | 95.2%    | 16,985,414,300 円                                                     | 100.1%  | 97.7%    | △ 809,866,025.0 円 |
|                | 医 業 収 益        |               | 14,204,091,934 円                                                     | 87.9%   | 100.8%   | 14,088,344,803 円                                                     | 83.0%   | 111.7%   | 115,747,131.0 円   |
|                | 医 業 外 収 益      |               | 1,639,306,954 円                                                      | 10.1%   | 85.2%    | 1,922,971,007 円                                                      | 11.4%   | 107.6%   | △ 283,664,053.0 円 |
|                | うち一般会計負担金      |               | 1,400,000,000 円                                                      | (8.7%)  | (100.0%) | 1,400,000,000 円                                                      | (8.2%)  | (100.0%) | 0.0 円             |
|                | 特 別 利 益        |               | 332,149,387 円                                                        | 2.1%    | 34.1%    | 974,098,490 円                                                        | 5.7%    | 32.7%    | △ 641,949,103.0 円 |
| 事業費用           | 事業 費 用         |               | 14,152,321,614 円                                                     | 100.0%  | 100.8%   | 14,043,296,534 円                                                     | 100.0%  | 91.4%    | 109,025,080.0 円   |
|                | 医 業 費 用        |               | 13,471,522,856 円                                                     | 95.2%   | 100.6%   | 13,388,766,293 円                                                     | 95.3%   | 100.8%   | 82,756,563.0 円    |
|                |                | う ち 給 与 費     | 7,208,783,525 円                                                      | (50.9%) | (100.0%) | 7,205,313,767 円                                                      | (51.3%) | (97.5%)  | 3,469,758.0 円     |
|                |                | う ち 材 料 費     | 3,343,031,394 円                                                      | (23.6%) | (99.2%)  | 3,371,229,994 円                                                      | (20.2%) | (108.3%) | △ 28,198,600.0 円  |
|                | 医 業 外 費 用      |               | 654,556,370 円                                                        | 4.6%    | 104.2%   | 628,077,803 円                                                        | 4.5%    | 106.9%   | 26,478,567.0 円    |
|                | 特 別 損 失        |               | 26,242,388 円                                                         | 0.2%    | 99.2%    | 26,452,438 円                                                         | 0.2%    | 1.8%     | △ 210,050.0 円     |
| 当年度純利益又は純損失(△) |                |               | 2,023,226,661 円                                                      |         |          | 2,942,117,766 円                                                      |         |          | △ 918,891,105 円   |
| 収益及び費用に関する事項   | 総収益に対する医業収益    |               | $\frac{14,204,091,934 \text{ 円}}{16,175,548,275 \text{ 円}} = 87.9\%$ |         |          | $\frac{14,088,344,803 \text{ 円}}{16,985,414,300 \text{ 円}} = 83.0\%$ |         |          | 4.9 ポイント          |
|                | 総収益に対する一般会計負担金 |               | $\frac{1,400,000,000 \text{ 円}}{16,175,548,275 \text{ 円}} = 8.7\%$   |         |          | $\frac{1,400,000,000 \text{ 円}}{16,985,414,300 \text{ 円}} = 8.2\%$   |         |          | 0.5 ポイント          |
|                | 医業収益に対する人件費    |               | $\frac{7,208,783,525 \text{ 円}}{14,204,091,934 \text{ 円}} = 50.8\%$  |         |          | $\frac{7,205,313,767 \text{ 円}}{14,088,344,803 \text{ 円}} = 51.1\%$  |         |          | △ 0.3 ポイント        |
|                | 医業収益に対する材料費    |               | $\frac{3,343,031,394 \text{ 円}}{14,204,091,934 \text{ 円}} = 23.5\%$  |         |          | $\frac{3,371,229,994 \text{ 円}}{14,088,344,803 \text{ 円}} = 23.9\%$  |         |          | △ 0.4 ポイント        |
|                |                |               |                                                                      |         |          |                                                                      |         |          |                   |
| 利 益 剰 余 金      |                |               | 11,538,113,085 円                                                     |         |          | 9,514,886,424 円                                                      |         |          | 2,023,226,661 円   |
| 当年度未処分利益剰余金    |                |               | 4,723,954,219 円                                                      |         |          | 5,200,727,558 円                                                      |         |          | △ 476,773,339 円   |

# 診療科別収入状況表

(単位 円)

| 入院・外来別<br>科 別 | 入 院            | 外 来           | 計              |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 内 科           | 1,842,066,750  | 318,648,588   | 2,160,715,338  |
| 神 経 内 科       | 0              | 12,306,045    | 12,306,045     |
| 呼 吸 器 内 科     | 357,110,824    | 216,749,991   | 573,860,815    |
| 消 化 器 内 科     | 616,599,703    | 259,229,614   | 875,829,317    |
| 循 環 器 内 科     | 1,772,966,917  | 202,589,511   | 1,975,556,428  |
| 心 身 医 療 科     | 0              | 29,449,719    | 29,449,719     |
| 小 児 科         | 591,415,671    | 520,588,879   | 1,112,004,550  |
| 外 科           | 1,102,167,301  | 485,974,136   | 1,588,141,437  |
| 呼 吸 器 外 科     | 66,749,890     | 21,263,816    | 88,013,706     |
| 整 形 外 科       | 1,346,878,241  | 148,915,146   | 1,495,793,387  |
| 形 成 外 科       | 97,550,618     | 36,124,494    | 133,675,112    |
| 脳 神 経 外 科     | 926,220,472    | 47,542,596    | 973,763,068    |
| 皮 膚 科         | 24,685,851     | 80,113,650    | 104,799,501    |
| 泌 尿 器 科       | 465,121,763    | 365,282,487   | 830,404,250    |
| 産 婦 人 科       | 903,599,171    | 227,321,616   | 1,130,920,787  |
| 眼 科           | 129,036,039    | 95,275,669    | 224,311,708    |
| 耳 鼻 咽 喉 科     | 434,623,052    | 173,508,703   | 608,131,755    |
| リハビリテーション科    | 0              | 24,877,834    | 24,877,834     |
| 放 射 線 科       | 0              | 166,146,748   | 166,146,748    |
| 麻 酔 科         | 0              | 264,408       | 264,408        |
| 計             | 10,676,792,263 | 3,432,173,650 | 14,108,965,913 |

※税込

# 職員数調

| 区 分     |           | 令和5年度 |      |     | 令和4年度 |     |     | 令和3年度 |     |     |     |     |     |
|---------|-----------|-------|------|-----|-------|-----|-----|-------|-----|-----|-----|-----|-----|
|         |           | 正 規   | 会 年  | 計   | 正 規   | 会 年 | 計   | 正 規   | 会 年 | 計   |     |     |     |
| 医 療 職   | 医 師       | 107   |      | 75  | 182   | 106 |     | 73    | 179 | 103 |     | 88  | 191 |
|         | 放 射 線 技 師 | 20    |      | 2   | 22    | 19  |     | 4     | 23  | 19  |     | 4   | 23  |
|         | 検 査 技 師   | 27    |      | 4   | 31    | 26  |     | 3     | 29  | 24  |     | 3   | 27  |
|         | 薬 剤 師     | 22    |      | 2   | 24    | 20  |     | 2     | 22  | 20  | (2) | 1   | 21  |
|         | 視 能 訓 練 士 | 2     |      |     | 2     | 2   |     |       | 2   | 2   |     |     | 2   |
|         | 理 学 療 法 士 | 13    |      | 15  | 28    | 12  |     | 12    | 24  | 12  |     | 8   | 20  |
|         | 作 業 療 法 士 | 3     |      | 3   | 6     | 3   |     |       | 3   | 3   |     |     | 3   |
|         | 言 語 聴 覚 士 | 4     |      | 2   | 6     | 4   |     | 2     | 6   | 3   |     | 2   | 5   |
|         | 臨床工学技士    | 9     |      | 1   | 10    | 8   |     | 1     | 9   | 9   |     | 1   | 10  |
|         | 聴 力 検 査 員 |       |      | 4   | 4     |     |     | 4     | 4   | 1   | (1) | 3   | 4   |
|         | 心 理 判 定 員 |       |      | 1   | 1     |     |     | 1     | 1   |     |     | 1   | 1   |
|         | 助 産 師     | 33    | (1)  | 1   | 34    | 32  | (3) |       | 32  | 32  | (1) |     | 32  |
|         | 看 護 師     | 352   | (4)  | 33  | 385   | 350 | (1) | 36    | 386 | 364 | (2) | 35  | 399 |
| 准 看 護 師 | 1         |       |      | 1   | 1     |     |     | 1     | 2   |     |     | 2   |     |
| 一 般 職   | 栄 養 士     | 5     |      | 3   | 8     | 4   |     | 4     | 8   | 4   |     | 5   | 9   |
|         | 事 務 職 員   | 40    | (4)  | 26  | 66    | 36  |     | 26    | 62  | 34  |     | 25  | 59  |
|         | そ の 他 職 員 |       | (1)  | 94  | 94    |     |     | 92    | 92  |     |     | 100 | 100 |
| 計       |           | 638   | (10) | 266 | 904   | 623 | (4) | 260   | 883 | 632 | (6) | 276 | 908 |

※職員数は、各年度の3月31日現在

※「会年」は会計年度任用職員

※( )内は正規職員のうち、再任用短時間勤務職員について示す。

※一般職のその他職員は、看護補助員、メディカルアシスタント等について示す。

## 人件費に関する調（税抜）

(単位:円)

| 区分<br>職種  | 年 度 末<br>職 員 数 | 給 料           | 諸 手 当         | 計             | 退職給付費       | 合 計           |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 医 師       | (75)<br>107    | 818,443,511   | 1,254,529,777 | 2,072,973,288 | 72,529,561  | 2,145,502,849 |
| 看 護 師     | (34)<br>385    | 1,371,007,390 | 1,189,544,064 | 2,560,551,454 | 100,800,980 | 2,661,352,434 |
| 准 看 護 師   | 0<br>1         | 4,038,900     | 2,399,102     | 6,438,002     | 0           | 6,438,002     |
| 事 務 職     | (21)<br>40     | 189,579,471   | 140,505,835   | 330,085,306   | 0           | 330,085,306   |
| そ の 他 職 員 | (136)<br>105   | 623,476,686   | 409,748,457   | 1,033,225,143 | 27,839,470  | 1,061,064,613 |
| 計         | (266)<br>638   | 3,006,545,958 | 2,996,727,235 | 6,003,273,193 | 201,170,011 | 6,204,443,204 |

※( )は会計年度任用職員の人数。

※退職給付費は退職給付引当金計上額を含まない。

※看護師には助産師を含む。

## 諸 手 当 内 訳

(単位:円)

| 区分<br>職種  | 扶養手当       | 地域手当        | 管 理 職<br>手 当 | 管理職員<br>特別勤務手当 | 住居手当       | 通勤手当       | 宿 日 直<br>手 当 | 休日勤務<br>手 当 | 時間外勤務<br>手 当 | 夜間勤務<br>手 当 | 特殊勤務<br>手 当 | 児童手当       | 期末手当        | 勤勉手当        | 計             |
|-----------|------------|-------------|--------------|----------------|------------|------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 医 師       | 15,435,500 | 120,040,854 | 81,708,000   | 0              | 12,871,000 | 52,719,051 | 136,839,000  | 0           | 55,614,696   | 410,551     | 500,288,285 | 245,000    | 161,090,010 | 117,267,830 | 1,254,529,777 |
| 看 護 師     | 23,231,935 | 140,729,325 | 10,939,200   | 0              | 33,908,768 | 18,097,901 | 5,651,500    | 22,331,730  | 116,927,295  | 61,675,938  | 173,944,079 | 15,305,000 | 316,804,179 | 249,997,214 | 1,189,544,064 |
| 准 看 護 師   | 0          | 403,890     | 0            | 0              | 0          | 45,818     | 0            | 0           | 176,214      | 0           | 108,000     | 0          | 906,598     | 758,582     | 2,399,102     |
| 事 務 職     | 4,704,000  | 20,776,502  | 10,152,000   | 0              | 2,412,000  | 3,474,864  | 0            | 74,742      | 20,472,931   | 0           | 0           | 3,025,000  | 45,260,966  | 30,152,830  | 140,505,835   |
| そ の 他 職 員 | 9,457,000  | 65,780,404  | 18,096,000   | 0              | 9,678,000  | 15,768,174 | 1,832,000    | 2,657,327   | 44,296,230   | 3,870,679   | 20,934,251  | 7,115,000  | 139,290,106 | 70,973,286  | 409,748,457   |
| 計         | 52,828,435 | 347,730,975 | 120,895,200  | 0              | 58,869,768 | 90,105,808 | 144,322,500  | 25,063,799  | 237,487,366  | 65,957,168  | 695,274,615 | 25,690,000 | 663,351,859 | 469,149,742 | 2,996,727,235 |

## 人件費に関する調（税抜）

## <会計年度任用職員以外の職員>

| (単位 円)    |                |               |               |               |             |               |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 区分<br>職種  | 年 度 末<br>職 員 数 | 給 料           | 諸 手 当         | 計             | 退職給付費       | 合 計           |
| 医 師       | 107            | 585,565,857   | 1,171,318,092 | 1,756,883,949 | 68,870,562  | 1,825,754,511 |
| 看 護 師     | 385            | 1,298,945,103 | 1,157,119,983 | 2,456,065,086 | 100,800,980 | 2,556,866,066 |
| 准 看 護 師   | 1              | 4,038,900     | 2,399,102     | 6,438,002     | 0           | 6,438,002     |
| 事 務 職     | 40             | 145,536,420   | 122,140,613   | 267,677,033   | 0           | 267,677,033   |
| そ の 他 職 員 | 105            | 373,518,030   | 299,753,721   | 673,271,751   | 27,839,470  | 701,111,221   |
| 計         | 638            | 2,407,604,310 | 2,752,731,511 | 5,160,335,821 | 197,511,012 | 5,357,846,833 |

※退職給付費は退職給付引当金計上額156,181,916円を含まない。

※看護師には助産師を含む。

### 諸手当内訳

| (単位 円)    |            |             |              |                |            |            |              |             |              |             |             |            |             |             |               |
|-----------|------------|-------------|--------------|----------------|------------|------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 区分<br>職種  | 扶養手当       | 地域手当        | 管 理 職<br>手 当 | 管理職員<br>特別勤務手当 | 住居手当       | 通勤手当       | 宿 日 直<br>手 当 | 休日勤務<br>手 当 | 時間外勤務<br>手 当 | 夜間勤務<br>手 当 | 特殊勤務<br>手 当 | 児童手当       | 期末手当        | 勤勉手当        | 計             |
| 医 師       | 15,435,500 | 109,233,669 | 81,708,000   | 0              | 12,871,000 | 45,035,464 | 126,358,000  | 0           | 30,329,520   | 0           | 485,977,122 | 245,000    | 146,856,987 | 117,267,830 | 1,171,318,092 |
| 看 護 師     | 23,231,935 | 133,523,095 | 10,939,200   | 0              | 33,908,768 | 16,511,509 | 5,651,500    | 22,127,688  | 112,982,371  | 61,097,920  | 170,045,179 | 15,305,000 | 301,798,604 | 249,997,214 | 1,157,119,983 |
| 准 看 護 師   | 0          | 403,890     | 0            | 0              | 0          | 45,818     | 0            | 0           | 176,214      | 0           | 108,000     | 0          | 906,598     | 758,582     | 2,399,102     |
| 事 務 職     | 4,704,000  | 16,372,182  | 10,152,000   | 0              | 2,412,000  | 2,377,173  | 0            | 74,742      | 17,257,920   | 0           | 0           | 3,025,000  | 35,612,766  | 30,152,830  | 122,140,613   |
| そ の 他 職 員 | 9,457,000  | 40,106,879  | 18,096,000   | 0              | 9,678,000  | 8,186,064  | 1,832,000    | 1,263,342   | 30,538,812   | 2,895,281   | 14,323,476  | 6,995,000  | 85,408,581  | 70,973,286  | 299,753,721   |
| 計         | 52,828,435 | 299,639,715 | 120,895,200  | 0              | 58,869,768 | 72,156,028 | 133,841,500  | 23,465,772  | 191,284,837  | 63,993,201  | 670,453,777 | 25,570,000 | 570,583,536 | 469,149,742 | 2,752,731,511 |

人件費に関する調（税抜）

<会計年度任用職員>

| (単位 円)    |                |             |             |             |           |             |
|-----------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 区分<br>職種  | 年 度 末<br>職 員 数 | 給 料         | 諸 手 当       | 計           | 退職給付費     | 合 計         |
| 医 師       | 75             | 232,877,654 | 83,211,685  | 316,089,339 | 3,658,999 | 319,748,338 |
| 看 護 師     | 34             | 72,062,287  | 32,424,081  | 104,486,368 | 0         | 104,486,368 |
| 准 看 護 師   | 0              | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 事 務 職     | 21             | 44,043,051  | 18,365,222  | 62,408,273  | 0         | 62,408,273  |
| そ の 他 職 員 | 136            | 249,958,656 | 109,994,736 | 359,953,392 | 0         | 359,953,392 |
| 計         | 266            | 598,941,648 | 243,995,724 | 842,937,372 | 3,658,999 | 846,596,371 |

※退職給付費は退職給付引当金計上額を含まない。

※看護師には助産師を含む。

諸手当内訳

| 区分<br>職種  | 扶養手当 | 地域手当       | 管 理 職<br>手 当 | 管理職員<br>特別勤務手当 | 住居手当 | 通勤手当       | 宿 日 直<br>手 当 | 休日勤務<br>手 当 | 時間外勤務<br>手 当 | 夜間勤務<br>手 当 | 特殊勤務<br>手 当 | 児童手当    | 期末手当       | 勤勉手当 | 計           |
|-----------|------|------------|--------------|----------------|------|------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------|------------|------|-------------|
| 医 師       | 0    | 10,807,185 | 0            | 0              | 0    | 7,683,587  | 10,481,000   |             | 25,285,176   | 410,551     | 14,311,163  |         | 14,233,023 | 0    | 83,211,685  |
| 看 護 師     | 0    | 7,206,230  | 0            | 0              | 0    | 1,586,392  |              | 204,042     | 3,944,924    | 578,018     | 3,898,900   |         | 15,005,575 | 0    | 32,424,081  |
| 准 看 護 師   | 0    |            | 0            | 0              | 0    |            |              |             |              |             |             |         |            | 0    | 0           |
| 事 務 職     | 0    | 4,404,320  | 0            | 0              | 0    | 1,097,691  |              |             | 3,215,011    |             |             |         | 9,648,200  | 0    | 18,365,222  |
| そ の 他 職 員 | 0    | 25,673,525 | 0            | 0              | 0    | 7,582,110  |              | 1,393,985   | 13,757,418   | 975,398     | 6,610,775   | 120,000 | 53,881,525 | 0    | 109,994,736 |
| 計         | 0    | 48,091,260 | 0            | 0              | 0    | 17,949,780 | 10,481,000   | 1,598,027   | 46,202,529   | 1,963,967   | 24,820,838  | 120,000 | 92,768,323 | 0    | 243,995,724 |

## 未収金に関する調

令和6年3月31日現在

(単位 円)

| 年 度   | 入院収益          | 外来収益        | その他医業収益    | 合 計           |
|-------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 3 以 前 | 21,077,334    | 5,987,587   | 28,022,490 | 55,087,411    |
| 4     | 5,876,983     | 3,796,342   | 10,338,999 | 20,012,324    |
| 5     | 1,756,856,739 | 525,836,772 | 22,392,633 | 2,305,086,144 |
| 合 計   | 1,783,811,056 | 535,620,701 | 60,754,122 | 2,380,185,879 |

※令和5年度の未収金額は、令和4年2月分及び3月分の保険請求金額を含む。

令和6年7月31日現在

(単位 円)

| 年 度   | 入院収益       | 外来収益      | その他医業収益    | 合 計        |
|-------|------------|-----------|------------|------------|
| 3 以 前 | 15,220,869 | 4,702,754 | 23,512,471 | 43,436,094 |
| 4     | 5,802,035  | 3,750,662 | 9,595,625  | 19,148,322 |
| 5     | 8,843,583  | 947,991   | 5,540,903  | 15,332,477 |
| 合 計   | 29,866,487 | 9,401,407 | 38,648,999 | 77,916,893 |