

## 京丹後市立病院改革プラン

# 指標に対する評価 (収支計画・実績)

久美浜病院

◆指標(数値目標)に対する評価

【久美浜病院】

1. 地域医療構想を踏まえた役割の明確化に関する指標

(1) 訪問看護者数

単位:人

|     | 計画    | 実績    | 自己評価 |
|-----|-------|-------|------|
| H29 | 4,600 | 4,874 | A    |
| H30 | 4,630 | 6,046 | A    |
| R1  | 4,650 | 7,025 | A    |

<R1状況等>

人員体制はそのまま、受入体制を強化し、利用者の増加を図った。

(2) 通所リハビリテーション利用者数

単位:人

|     | 計画    | 実績    | 自己評価 |
|-----|-------|-------|------|
| H29 | 4,280 | 4,107 | B    |
| H30 | 4,290 | 3,974 | B    |
| R1  | 4,300 | 4,182 | B    |

<R1状況等>

患者サービスの向上と接遇の向上を行い、利用者の増加を図った。

2. 経営の効率化に関する指標

(1) 収支改善に係るもの

① 経常収支比率(医業収益+医業外収益/医業費用+医業外費用)

単位:%

|     | 計画    | 実績    | 自己評価 |
|-----|-------|-------|------|
| H29 | 100.7 | 95.0  | B    |
| H30 | 102.3 | 99.4  | B    |
| R1  | 103.3 | 100.2 | B    |

<R1状況等>

医業収益の増加と経費の削減により経常収支率は増加したが、前年度からの内科医師の減少に加え、新型コロナウイルス感染症の影響により入院・外来患者数が減少したため計画には届かなかった。

(2) 経費削減に係るもの

① 材料費対医業収益比率(材料費 / 医業収益)

単位:%

|     | 計画   | 実績   | 自己評価 |
|-----|------|------|------|
| H29 | 13.3 | 12.1 | A    |
| H30 | 13.2 | 13.0 | A    |
| R1  | 13.1 | 13.8 | B    |

<R1状況等>

薬品の共同購入やSPD業者との値引き交渉により経費を抑えたが、全国的な薬品値引き率の低下による値引額の減少と手術件数等の増加に伴い診療材料費も増加した。

今後は診療材料についても、共同購入を実現し購入価格削減を目指す。

※SPD…医療消耗材料など全ての物品を管理する業務

② 医業収支比率(医業収益 / 医業費用)

単位:%

|     | 計画   | 実績   | 自己評価 |
|-----|------|------|------|
| H29 | 94.9 | 88.9 | B    |
| H30 | 96.9 | 93.5 | B    |
| R1  | 98.4 | 94.5 | B    |

<R1状況等>

新たな施設基準の届出による診療単価のアップにより入院収益は増加したが、前年度からの内科医師の減少に加え、新型コロナウイルス感染症の影響により2月、3月の医業収益が大きく減少し、計画には届かなかった。

◆指標(数値目標)に対する評価

【久美浜病院】

(3) 収入確保に係るもの

① 1日当たり入院患者数 単位: 人

|     | 計画  | 実績  | 自己評価 |
|-----|-----|-----|------|
| H29 | 157 | 149 | B    |
| H30 | 160 | 152 | B    |
| R1  | 161 | 148 | B    |

<R1状況等>

前年度からの内科医師の減少と新型コロナウイルス感染症の影響により、入院患者数が伸びなかった。

内科医の招へいに努めるとともに、地域連携機能をさらに強化し、他施設からの入院患者の受け入れを図る。

③ 病床利用率 単位: %

|     | 計画   | 実績   | 自己評価 |
|-----|------|------|------|
| H29 | 92.4 | 87.6 | B    |
| H30 | 94.1 | 89.2 | B    |
| R1  | 94.7 | 86.8 | B    |

<R1状況等>

前年度からの内科医師の減少と新型コロナウイルス感染症の影響により入院患者数(特に一般病棟の入院患者)が伸びなかった。

内科医の招へいに努めるとともに、地域連携機能をさらに強化し、他施設からの入院患者の受け入れを図る。

② 1日当たり外来患者数 単位: 人

|     | 計画  | 実績  | 自己評価 |
|-----|-----|-----|------|
| H29 | 342 | 307 | B    |
| H30 | 352 | 316 | B    |
| R1  | 359 | 319 | B    |

<R1状況等>

前年度からの内科医師の減少と新型コロナウイルス感染症の影響により、患者数は計画を達成できなかった。

今後も継続して医師の招へいに努め、診療体制の充実を図る。

(4) 経営の安定性に係るもの

① 常勤医師数 ※年度末人数 単位: 人

|     | 計画 | 実績 | 自己評価 |
|-----|----|----|------|
| H29 | 18 | 17 | B    |
| H30 | 19 | 17 | B    |
| R1  | 19 | 17 | B    |

<R1状況等>

関係大学に対し積極的に医師の招へい活動を行ったが増員は実現しなかった。引き続き、招へい活動を継続し常勤医増員を目指す。

## 1. 収支計画（収益的収支）

（単位：百万円、％）

| 区分   |  | 年度           |              |              |              |              |              |              |              |              |             |             |             |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|  |  | 25年度<br>(実績) | 26年度<br>(実績) | 27年度<br>(実績) | 28年度<br>(計画) | 28年度<br>(実績) | 29年度<br>(計画) | 29年度<br>(実績) | 30年度<br>(計画) | 30年度<br>(実績) | 元年度<br>(計画) | 元年度<br>(実績) | 2年度<br>(計画) |
| 収<br>入   | 1. 医 業 収 益 a                             | 2,258        | 2,326        | 2,384        | 2,295        | 2,313        | 2,536        | 2,331        | 2,646        | 2,507        | 2,726       | 2,544       | 2,792       |
|  | (1) 料 金 収 入                              | 2,003        | 2,077        | 2,131        | 2,022        | 2,048        | 2,283        | 2,081        | 2,391        | 2,255        | 2,470       | 2,275       | 2,535       |
|  | (2) そ の 他                                | 255          | 249          | 253          | 273          | 265          | 253          | 250          | 255          | 252          | 256         | 269         | 257         |
|  | うち他会計負担金                                 | 173          | 165          | 163          | 183          | 178          | 163          | 164          | 163          | 172          | 163         | 196         | 162         |
|  | 2. 医 業 外 収 益                             | 169          | 296          | 285          | 265          | 266          | 273          | 259          | 268          | 261          | 255         | 260         | 249         |
|  | (1) 他会計負担金・補助金                           | 141          | 148          | 138          | 136          | 142          | 135          | 118          | 134          | 114          | 130         | 114         | 126         |
|  | (2) 国（県）補助金                              | 14           | 14           | 14           | 15           | 16           | 14           | 15           | 14           | 13           | 14          | 13          | 14          |
|  | (3) 長期前受金戻入                              | 0            | 95           | 98           | 92           | 92           | 102          | 102          | 98           | 103          | 89          | 97          | 87          |
|  | (4) そ の 他                                | 14           | 39           | 35           | 22           | 16           | 22           | 24           | 22           | 31           | 22          | 36          | 22          |
|  | 経 常 収 益 (A)                              | 2,427        | 2,622        | 2,669        | 2,560        | 2,579        | 2,809        | 2,590        | 2,914        | 2,768        | 2,981       | 2,804       | 3,041       |
| 支<br>出   | 1. 医 業 費 用 b                             | 2,467        | 2,566        | 2,558        | 2,474        | 2,485        | 2,671        | 2,622        | 2,730        | 2,680        | 2,769       | 2,692       | 2,809       |
|  | (1) 職 員 給 与 費 c                          | 1,535        | 1,602        | 1,628        | 1,620        | 1,608        | 1,708        | 1,709        | 1,709        | 1,728        | 1,719       | 1,767       | 1,729       |
|  | (2) 材 料 費                                | 334          | 312          | 294          | 255          | 273          | 337          | 282          | 348          | 327          | 357         | 350         | 363         |
|  | (3) 経 費                                  | 433          | 439          | 425          | 410          | 415          | 428          | 434          | 464          | 435          | 496         | 410         | 525         |
|  | (4) 減 価 償 却 費                            | 145          | 197          | 192          | 173          | 173          | 180          | 176          | 191          | 175          | 179         | 150         | 173         |
|  | (5) そ の 他                                | 20           | 16           | 19           | 16           | 16           | 18           | 21           | 18           | 15           | 18          | 15          | 19          |
|  | 2. 医 業 外 費 用                             | 102          | 117          | 111          | 115          | 105          | 118          | 104          | 118          | 106          | 118         | 107         | 115         |
|  | (1) 支 払 利 息                              | 57           | 53           | 49           | 45           | 45           | 40           | 40           | 36           | 36           | 31          | 31          | 26          |
|  | (2) そ の 他                                | 45           | 64           | 62           | 70           | 60           | 78           | 64           | 82           | 70           | 87          | 76          | 89          |
|  | 経 常 費 用 (B)                              | 2,569        | 2,683        | 2,669        | 2,589        | 2,590        | 2,789        | 2,726        | 2,848        | 2,786        | 2,887       | 2,799       | 2,924       |
| 経 常 損 益 (A)-(B) (C)                              | ▲ 142                                    | ▲ 61         | 0            | ▲ 29         | ▲ 11         | 20           | ▲ 136        | 66           | ▲ 18         | 94           | 5           | 117         |             |
| 特<br>別<br>損<br>益                                 | 1. 特 別 利 益 (D)                           | 0            | 39           | 34           | 40           | 38           | 40           | 42           | 46           | 50           | 51          | 59          | 58          |
|  | 2. 特 別 損 失 (E)                           | 0            | 92           | 2            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 3            | 0           | 3           | 0           |
|  | 特 別 損 益 (D)-(E) (F)                      | 0            | ▲ 53         | 32           | 40           | 38           | 40           | 42           | 46           | 47           | 51          | 56          | 58          |
| 純 損 益 (C)+(F)                                    | ▲ 142                                    | ▲ 114        | 32           | 11           | 27           | 60           | ▲ 94         | 112          | 29           | 145          | 61          | 175         |             |
| 累 積 欠 損 金 (G)                                    | 2,282                                    | 1,620        | 1,588        | 1,577        | 1,560        | 1,517        | 1,654        | 1,405        | 1,625        | 1,260        | 1,564       | 1,085       |             |
| 不<br>良<br>債<br>務                                 | 流 動 資 産 (ア)                              | 543          | 478          | 486          | 472          | 553          | 526          | 685          | 497          | 611          | 468         | 507         | 501         |
|  | 流 動 負 債 (イ)                              | 303          | 409          | 453          | 456          | 512          | 465          | 773          | 365          | 729          | 266         | 659         | 227         |
|  | うち一時借入金                                  | 100          | 200          | 240          | 240          | 300          | 240          | 560          | 140          | 480          | 40          | 390         | 0           |
|  | 翌年度繰越財源(ウ)                               | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0           |
|  | 当年度同意等債で未借入<br>又は未発行の額                   | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           | 0           |
|  | 不 良 債 務 差 引<br>[(イ)-(エ)] - [(ア)-(ウ)] (オ) | ▲ 240        | ▲ 69         | ▲ 33         | ▲ 16         | ▲ 41         | ▲ 61         | 88           | ▲ 132        | 118          | ▲ 202       | 152         | ▲ 274       |
| 経 常 収 支 比 率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$         | 94.5                                     | 97.7         | 100.0        | 98.9         | 99.6         | 100.7        | 95.0         | 102.3        | 99.4         | 103.3        | 100.2       | 104.0       |             |
| 不 良 債 務 比 率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$           | ▲ 10.6                                   | ▲ 3.0        | ▲ 1.4        | ▲ 0.7        | ▲ 1.8        | ▲ 2.4        | 3.8          | ▲ 5.0        | 4.7          | ▲ 7.4        | 6.0         | ▲ 9.8       |             |
| 医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$             | 91.5                                     | 90.6         | 93.2         | 92.8         | 93.1         | 94.9         | 88.9         | 96.9         | 93.5         | 98.4         | 94.5        | 99.4        |             |
| 職 員 給 与 費 対 医 業 収 益 比 率 $\frac{c}{a} \times 100$ | 68.0                                     | 68.9         | 68.3         | 70.6         | 69.5         | 67.4         | 73.3         | 64.6         | 68.9         | 63.1         | 69.5        | 61.9        |             |
| 地方財政法施行令第15条第1項<br>により算定した資金の不足額 (H)             | ▲ 240                                    | ▲ 69         | ▲ 33         | ▲ 16         | ▲ 41         | ▲ 61         | 88           | ▲ 132        | 118          | ▲ 202        | 152         | ▲ 274       |             |
| 資 金 不 足 比 率 $\frac{(H)}{a} \times 100$           | ▲ 10.6                                   | ▲ 3.0        | ▲ 1.4        | ▲ 0.7        | ▲ 1.8        | ▲ 2.4        | 3.8          | ▲ 5.0        | 4.7          | ▲ 7.4        | 6.0         | ▲ 9.8       |             |
| 病 床 利 用 率  | 85.8                                     | 88.8         | 90.6         | 85.9         | 87.4         | 92.4         | 87.6         | 94.1         | 89.2         | 94.7         | 86.8        | 94.7        |             |

## 2. 収支計画(資本的収支)

(単位:百万円、%)

| 年度                    |                         | 25年度 | 26年度 | 27年度 | 28年度 | 28年度 | 29年度 | 29年度 | 30年度 | 30年度 | 元年度  | 元年度  | 2年度  |
|-----------------------|-------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 区分                    |                         | (実績) | (実績) | (実績) | (計画) | (実績) | (計画) | (実績) | (計画) | (実績) | (計画) | (実績) | (計画) |
| 収<br>入                | 1. 企業債                  | 174  | 113  | 126  | 78   | 78   | 162  | 107  | 100  | 12   | 102  | 74   | 67   |
|                       | 2. 他会計出資金               | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 162  | 0    |
|                       | 3. 他会計負担金               | 103  | 117  | 123  | 139  | 139  | 146  | 150  | 151  | 155  | 161  | 14   | 175  |
|                       | 4. 他会計借入金               | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
|                       | 5. 他会計補助金               | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
|                       | 6. 国(県)補助金              | 36   | 15   | 22   | 21   | 21   | 45   | 45   | 0    | 16   | 3    | 2    | 3    |
|                       | 7. その他                  | 0    | 4    | 1    | 0    | 0    | 0    | 1    | 0    | 2    | 0    | 1    | 0    |
|                       | 収入計(a)                  | 313  | 249  | 272  | 238  | 238  | 353  | 303  | 251  | 185  | 266  | 253  | 245  |
|                       | うち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額(b) | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
|                       | 前年度許可債で当年度借入分(c)        | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| 純計(a)-(b)+(c)(A)      | 313                     | 249  | 272  | 238  | 238  | 353  | 303  | 251  | 185  | 266  | 253  | 245  |      |
| 支<br>出                | 1. 建設改良費                | 214  | 130  | 152  | 110  | 102  | 208  | 155  | 100  | 31   | 105  | 98   | 70   |
|                       | 2. 企業債償還金               | 209  | 244  | 252  | 221  | 221  | 237  | 237  | 246  | 246  | 283  | 266  | 315  |
|                       | 3. 他会計長期借入金返還金          | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
|                       | 4. その他                  | 2    | 2    | 4    | 7    | 7    | 4    | 7    | 4    | 6    | 4    | 4    | 4    |
| 支出計(B)                | 425                     | 376  | 408  | 338  | 330  | 449  | 399  | 350  | 283  | 392  | 368  | 389  |      |
| 差引不足額(B)-(A)(C)       | 112                     | 127  | 136  | 100  | 92   | 96   | 96   | 99   | 98   | 126  | 115  | 144  |      |
| 補<br>て<br>ん<br>財<br>源 | 1. 損益勘定留保資金             | 16   | ▲59  | 86   | 60   | 100  | 106  | 0    | 168  | 0    | 195  | 0    | 213  |
|                       | 2. 利益剰余金処分額             | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
|                       | 3. 繰越工事資金               | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
|                       | 4. その他                  | 14   | 15   | 15   | 23   | 0    | 29   | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| 計(D)                  | 30                      | ▲44  | 101  | 83   | 100  | 135  | 0    | 168  | 0    | 195  | 0    | 213  |      |
| 補てん財源不足額(C)-(D)(E)    | 82                      | 171  | 35   | 17   | ▲8   | ▲39  | 96   | ▲69  | 98   | ▲69  | 115  | ▲69  |      |
| 当年度同意等債で未借入又は未発行の額(F) | 0                       | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |      |
| 実質財源不足額(E)-(F)        | 82                      | 171  | 35   | 17   | ▲8   | ▲39  | 96   | ▲69  | 98   | ▲69  | 115  | ▲69  |      |

1. 平成25年度までは旧会計基準による数値である。

## 3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:百万円)

|       | 25年度       | 26年度       | 27年度        | 28年度        | 28年度        | 29年度        | 29年度        | 30年度        | 30年度        | 元年度         | 元年度         | 2年度         |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|       | (実績)       | (実績)       | (実績)        | (計画)        | (実績)        | (計画)        | (実績)        | (計画)        | (実績)        | (計画)        | (実績)        | (計画)        |
| 収益的収支 | (1)<br>314 | (2)<br>313 | (6)<br>301  | (7)<br>319  | (7)<br>320  | (8)<br>298  | (9)<br>282  | (10)<br>297 | (10)<br>286 | (9)<br>293  | (1)<br>310  | (9)<br>288  |
| 資本的収支 | (2)<br>103 | (0)<br>117 | (9)<br>123  | (22)<br>139 | (22)<br>139 | (25)<br>146 | (32)<br>150 | (30)<br>151 | (41)<br>155 | (30)<br>161 | (61)<br>176 | (30)<br>175 |
| 合計    | (3)<br>417 | (2)<br>430 | (15)<br>424 | (29)<br>458 | (29)<br>459 | (33)<br>444 | (41)<br>432 | (40)<br>448 | (51)<br>441 | (39)<br>454 | (62)<br>486 | (39)<br>463 |

(注)

1 ( )内はうち基準外繰入金額。

2 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務副大臣通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいう。