

平成29年度 病院事業会計 決算の状況について

資料1

平成31年3月15日
病院局経営企画課

1 平成29年度決算の状況

平成29年度決算では、本業である医療収支が55億円の赤字となり、前年度に比べ1億6千9百万円の悪化となったが、対予算では8億1千2百万円の改善となった。なお、経常収支・純損益の改善は繰入金の増によるところが大きい。

項目・主な内訳	H24						H25						H26						H27						H28						H29決算 A						前年度比						H30予算 (参考)						H29予算 B						差引 A-B																																																																																																																																		
	H24		H25		H26		H27		H28		H29決算 A		前年度比		H30予算 (参考)		H29予算 B		差引 A-B																																																																																																																																																																						
1 医療収益	13,865	13,991	14,675	15,249	14,717	14,906	189	15,641	16,008	△1,102	15,306	15,627	△1,065	11,223	11,429	△921	4,083	4,198	△144	5,670	5,466	△34	3,896	3,306	3,696	4,434	4,376	5,432	1,056	4,150	4,097	△40	1,190	1,073	0	21,311	21,474	△1,136	33	15	51	850	8	4	△4	17,794	17,312	18,422	20,533	19,101	20,342	1,241	21,314	21,479	△1,137	17,078	17,692	18,753	19,566	20,088	20,446	358	21,457	22,360	△1,914	8,101	8,242	9,090	9,931	10,350	10,668	318	11,238	11,727	△1,059	3,515	3,715	3,720	3,826	3,628	3,770	142	3,812	4,119	△349	4,050	4,347	4,391	4,211	4,015	3,842	△173	4,095	4,260	△165	1,334	1,283	1,458	1,464	1,989	2,057	68	2,196	2,126	△69	538	556	483	610	623	473	△150	415	463	△48	17,616	18,248	19,236	20,176	20,711	20,919	208	21,872	22,823	△1,904	95	109	1,018	714	503	584	81	868	521	63	17,711	18,357	20,254	20,890	21,214	21,503	289	22,740	23,344	△1,841	△3,213	△3,701	△4,078	△4,317	△5,371	△5,540	△169	△5,816	△6,352	812	145	△951	△865	△493	△1,618	△581	1,037	△561	△1,349	768	83	△1,045	△1,832	△357	△2,113	△1,161	952	△1,426	△1,865	704	83	△1,045	△1,129	△1,060	△2,113	△1,161	952	△1,426	△1,865	704

2 主な収支の状況(前年度比)

(1) 医療収益 (H28: 14,717百万円 ⇒ H29: 14,906 前年度比+189百万円)

<青葉>入院延患者数が減少したことなどにより、入院収益は前年度に比べ微減となった。一方、外来収益は延患者数が増加したことなどにより増収となっており、医療収益全体では6千8百万円の微増となった。
<海浜>入院延患者数、外来延患者数ともに増加したため、医療収益全体で1億2千1百万円の増収となった。

項目	両病院計			青葉病院			海浜病院		
	H28	H29	前年度比	H28	H29	前年度比	H28	H29	前年度比
医療収益(百万円)	14,717	14,906	189	8,567	8,635	68	6,150	6,271	121
入院収益(百万円)	10,457	10,508	51	6,149	6,135	△14	4,308	4,373	65
入院延患者数	171,857人	172,434人	577人	106,222人	105,160人	△1,062人	65,635人	67,274人	1,639人
入院診療単価(円)	60,851	60,941	90	57,892	58,338	447	65,641	65,010	△631
外来収益(百万円)	3,922	4,054	132	2,217	2,303	86	1,705	1,751	46
外来延患者数	342,700人	348,769人	6,069人	204,946人	210,147人	5,201人	137,754人	138,622人	868人
外来診療単価(円)	11,442	11,625	183	10,815	10,960	145	12,374	12,632	258

(2) 給与費

職員数は減少したものの、給与改定等の影響や、退職手当が増えたことなどにより、職員給与費は増加した。

給与費のうち	両病院計			青葉病院			海浜病院		
	H28	H29	前年度比	H28	H29	前年度比	H28	H29	前年度比
給料・手当(百万円)	7,589	7,722	133	4,041	4,207	166	3,548	3,515	△33
退職給付費(百万円)	319	374	55	99	206	107	220	168	△52

項目	事業全体			青葉病院			海浜病院			本部		
	H28	H29	前年度比	H28	H29	前年度比	H28	H29	前年度比	H28	H29	前年度比
職員数(管理者除く)	1,091	1,078	△13	559	573	14	507	481	△26	25	24	△1
医師	142	144	2	76	77	1	66	67	1			
看護職員	681	671	△10	346	359	13	335	312	△23			
医療技術員	174	173	△1	100	102	2	74	71	△3			
事務員(専門職含む)	94	90	△4	37	35	△2	32	31	△1	25	24	△1

3 第3期プランの結果と第4期プランの考え方

(1) 第3期プランの結果

医療収益が64億円の大幅な未達に終わったことと、医療費用の削減額が27億円にとどまったことで、収支では計画に比べ37億円の大幅な悪化となった。救急搬送件数を除き、経営に関するその他の指標は全て未達となった。

H29計画値と実績値の比較	両病院計			評価	青葉病院			海浜病院		
	計画	実績	差		計画	実績	差	計画	実績	差
医療収益(百万円)	21,327	14,906	△6,421	×	11,397	8,635	△2,762	9,931	6,271	△3,660
入院収益(百万円)	15,759	10,508	△5,251	×	8,220	6,135	△2,085	7,539	4,373	△3,166
入院延患者数	214,318人	172,434人	△41,884人	×	119,779人	105,160人	△14,619人	94,539人	67,274人	△27,265人
入院診療単価(円)	73,527	60,941	△12,586	×	68,588	58,338	△10,250	79,744	65,010	△14,734
外来収益(百万円)	5,215	4,054	△1,161	×	2,984	2,303	△681	2,231	1,751	△480
外来延患者数	389,817人	348,769人	△41,048人	×	241,579人	210,147人	△31,432人	148,238人	138,622人	△9,616人
外来診療単価(円)	12,418	11,625	△793	×	12,348	10,960	△1,388	12,512	12,632	120
医療費用(百万円)	23,170	20,446	△2,724	-	12,583	11,619	△964	10,587	8,827	△1,760
給与費(百万円)	11,528	10,668	△860	-	6,114	5,850	△264	5,415	4,818	△597
経費(百万円)	4,799	3,842	△957	-	2,260	1,952	△308	2,539	1,890	△649
医療収支(百万円)	△1,843	△5,540	△3,697	×	△1,186	△2,984	△1,798	△656	△2,556	△1,900
医療収支比率	92.0%	72.9%	△19.1%	×	90.6%	74.3%	△16.3%	93.8%	71.0%	△22.8%
経常収支(百万円)	621	△580	△1,201	×	283	△284	△567	339	△296	△635
経常収支比率	102.6%	97.2%	△5.4%	×	102.2%	97.6%	△4.6%	103.2%	96.7%	△6.5%
(対医療収益)給与費比率	54.1%	71.6%	17.5%	×	53.6%	67.7%	14.1%	54.5%	76.8%	22.3%
(対医療収益)経費比率	22.5%	25.8%	3.3%	×	19.8%	22.6%	2.8%	25.6%	30.1%	4.5%
病床利用率	88.0%	70.5%	△17.5%	×	86.4%	75.8%	△10.6%	90.2%	63.6%	△26.6%
平均在院日数	10.0日	10.9日	0.9日	×	10.8日	13.7日	2.9日	9.1日	8.1日	△1.0日
新規入院患者数	21,472人	14,556人	△6,916人	×	11,070人	7,155人	△3,915人	10,402人	7,401人	△3,001人
救急搬送件数	6,781件	7,434件	653件	○	4,432件	4,334件	△98件	2,349件	3,100件	751件
紹介患者数	24,856人	17,062人	△7,794人	×	14,667人	9,339人	△5,328人	10,189人	7,723人	△2,466人

☆は第3期プランにおける重点指標

△未達の主な原因は？

- ①目標設定の誤り
 - ・実状とかけ離れた過大な収益目標 ⇒結果、現実的な目標として機能せず
 - ・医師以外の医療スタッフの増員により大幅な給与費増 ⇒給与費の伸びに医療収益が追いつかず収支悪化
- ②経営管理体制の不足
 - ・個別の取組推進(実行)の体制や進捗管理体制の欠如
- ③その他(海浜病院心臓血管外科受入停止など)

(2) 第4期プランの考え方

(方向性)
短期的な経営課題 ⇒ 第4期プランで対応
長期的な経営課題 ⇒ 病院事業のあり方検討

- ①実績を踏まえ、実現可能な目標として機能するように計画数値を設定
 - ・現状の人的・物的資源を最大限に活かして収入を確保(増員を前提とせず、過大な収益目標を設定しない)
 - ・仕様内容や契約方法の見直しなどにより、委託料をはじめとした費用を可能な限り削減
- ②知見を有する事業者による経営診断、プラン取組項目の実行支援、進捗管理及び管理体制整備

資料2

資料3

項目	両病院計		
	H30	H31	H32
医療収益(百万円)	15,641	15,950	16,084
入院収益(百万円)	11,223	11,507	11,614
入院延患者数	180,496人	184,004人	185,410人
入院診療単価(円)	62,180	62,538	62,640
外来収益(百万円)	4,083	4,093	4,092
外来延患者数	350,093人	350,921人	351,023人
外来診療単価(円)	11,663	11,662	11,657
医療費用(百万円)	21,457	20,659	20,483
給与費(百万円)	11,238	11,146	11,137
経費(百万円)	4,095	3,873	3,699
医療収支(百万円)	△5,816	△4,709	△4,399
医療収支比率	72.9%	77.2%	78.5%
経常収支(百万円)	△561	146	277
経常収支比率	97.4%	100.7%	101.3%
(対医療収益)給与費比率	71.8%	69.9%	69.2%
(対医療収益)経費比率	26.2%	24.3%	23.0%
病床利用率	73.5%	74.7%	75.5%
平均在院日数	11.1日	11.1日	11.1日
新規入院患者数	14,957人	15,273人	15,388人
救急搬送件数	7,678件	7,722件	7,762件
紹介患者数	17,926人	18,699人	19,174人