

1 収益的収支の状況

(1) 収 益

平成26年度から平成28年度にかけ、病床利用率が81.0%から59.1%まで低迷・急落し、平成28年度にはかつてない赤字額を記録した。病院を挙げて収益の改善に努めた結果、平成29年度は70.4%まで回復し、総収支ベースで前年比99,812千円の赤字幅縮小という大幅な改善に至った。要因としては、地域包括ケア病床の効率的な運用、病床利用率の上昇等により入院収益が58,919千円増加したことに加え、財政基盤安定のために一般会計からの繰入を51,000千円増額したことなどがあげられる。一方外来患者数は、一部の科を除き軒並み減少しており、収益も4,378千円減少した。前年度からこの傾向は続いていて、他の地域でも同様の状況が表れていることに鑑みると、少なからず人口の減少が影響しているものと考えられる。

(2) 費 用

医業費用面では、職員給与費が18,324千円、材料費は4,472千円それぞれ減少したが、療食業務の外部委託化や燃料の高騰などにより経費が増え、医業費用全体としては6,469千円の増加がみられた。

(3) 収 支

収支バランスでは、収益の増加が費用の増加を上回ったことから、純損益ベースで36,973千円の損失は残ったものの、対前年比99,812千円の赤字縮小という大幅な改善に結びついた。

2 欠損金の状況

一時は569,331千円あった累積欠損金が平成26年度の会計基準の見直しで一気に解消され、未処分利益剰余金が288,589千円まで達した。しかしその後は赤字が続き、平成29年度末で8,871千円まで減少しており、翌年度には再び欠損状態に戻ることが避けられない状況にある。

3 資本的収支の状況

資本的収支では、放射線関連の高額システムを更新したことから、対前年度比で15,014千円の増加となった。国庫補助金を差し引いた不足財源には内部留保資金を充当した。

例年不足財源には、過年度分損益勘定留保資金を充てているが、赤字の継続及び今後の機械設備、医療機器の更新により、目減りしていくことは回避できない状況にあり、補填財源の確保が課題となっている。

4 目標の達成状況

平成28年度は目標値がいずれも達成されなかったが、平成29年度は15項目中6項目において目標に達した。今後さらに様々な経営活動をとおして、達成項目を増やしていく必要がある。

5 数値目標との比較表

別紙のとおり

【 数値目標との比較 】

() は実績、○は達成、×は未達成

項 目	Ⅱ期プラン			新プラン計画期間					経営指標	
	25年度実績	26年度実績	27年度実績	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度		
(1) 経常収支比率 (%)	90.1	98.6	90.4	× 96.8 (87.8)	× 98.7 (96.8)	103.3	109.2	110.4	102.9	
(2) 医業収支比率 (%)	74.8	76.1	69.5	× 73.7 (64.6)	× 74.3 (69.8)	75.8	76.5	77.1	86.5	
(3) 他会計繰入金対医業収益比率 (%)	35.7	42.1	42.4	× 39.9 (47.9)	× 40.1 (51.0)	40.4	40.5	40.9	27.3	
(4) 職員給与費の医業収益に対する割合 (%)	76.6	75.8	85.1	× 80.9 (92.7)	× 79.7 (82.9)	77.0	75.9	74.8	62.0	
(5) 材料費の医業収益に対する割合 (%)	13.5	13.8	13.8	× 12.8 (14.1)	○ 12.7 (12.4)	12.6	12.5	12.3	6.5	
(6) 薬品費の医業収益に対する割合 (%)	5.9	6.2	6.1	× 5.7 (6.5)	× 5.7 (6.6)	5.6	5.6	5.5	12.8	
(7) 減価償却費の医業収益に対する割合 (%)	15.5	14.7	16.8	× 15.7 (18.4)	× 15.6 (16.4)	15.6	15.5	15.4	6.2	
(8) 病床利用率(一般病床) (%)	73.9	81.0	69.9	× 70.0 (59.1)	○ 70.0 (70.4)	70.1	70.2	70.3	71.2	
(9) 一日平均患者数	入院(人)	41	45	38	× 38 (33)	○ 38 (39)	38	38	38	49
	外来(人)	151	154	177	× 147 (143)	× 147 (139)	147	149	146	150
(10) 患者 1 人 1 日当たり診療収入	入院(円)	21,825	21,904	21,732	× 22,124 (20,150)	○ 22,234 (24,179)	22,345	22,457	22,569	22,331
	外来(円)	7,453	7,461	6,410	× 7,431 (7,377)	○ 7,416 (7,826)	7,401	7,387	7,372	7,787
(11) 職員 1 人 1 日当たり診療収入	医師(円)	413,348	437,320	397,674	× 382,194 (378,804)	× 359,426 (332,929)	376,243	398,660	396,464	351,394
	看護部門(円)	47,214	49,622	42,941	× 46,483 (41,639)	○ 48,571 (49,901)	57,007	60,403	66,077	46,234
(12) 薬品使用効率 (%)	111.5	113.4	118.2	× 121.6 (124.3)	× 121.5 (107.2)	121.5	120.8	122.7	117.1	
(13) 病床 100 床当たり職員数	医師(人)	7.3	7.3	7.3	8.2 (7.3)	9.1 (9.1)	9.1	11.2	11.2	7.5
	看護部門(人)	68.0	67.6	66.7	67.3 (69.5)	67.3 (65.5)	63.6	73.3	66.7	59.9
	全体(人)	131.5	135.1	134.0	137.3 (138.4)	121.3 (125.8)	118.2	144.4	133.3	103.4