

小国町立病院経営強化プランの検証（令和3年度）

1 収益的収支の状況

(1) 収益

入院患者数は、前年度に比べ2,272人増加し10,964人となり、コロナ渦以前の水準まで回復しました。これに伴い、令和2年度に43.3%まで低下した病床利用率が54.6%まで回復し、入院収益は、307,018千円と減少傾向に歯止めがかかりました。

外来では令和3年5月から外科、令和3年10月から産婦人科を休診しましたが、外来患者数は、30,354人となり、前年度に比べ94人の減少となり、2科休診の影響は限定的なものとなりました。

一般会計からの繰入金は、入院収入の増加により前年度より抑制を図ることができましたが、依然として総額で4億円を超える水準にあります。

また、令和3年度は、新型コロナウイルスのワクチン接種が本格的に実施され、町立病院ではワクチン管理や接種業務を積極的に実施しました。

この結果、医業収益と医業外収益を合わせた経常収益は1,091,862千円となり、前年度に比べて47,614千円（3.5%）の増となりました。

しかしながら、増収の要因となった入院患者の増加は、豪雪の影響や公立置賜病院からの転院の増加といった外的な要因によるものであり、病院の経営環境が好転したとは言いがたい状況にあります。

(2) 費用

医業費用では、経費を除いて、人件費や材料費等ほとんどの項目で抑制を図りました。経費については、増額となりましたが、新型コロナウイルスワクチン接種に係る臨時的な支出増が影響しています。

この結果、医業費用問仰臥位費用を合わせた経常費用は、1,029,724千円となり、前年度に比べて26,876千円（2.5%）の減となりました。

(3) 収支

前年度に比べ、収益が大幅に増加し費用が減少した結果、60,876千円の純利益を計上しました。

経費面では毎年節減に努めて効果を発揮しているところですが、収入面では豪雪による入院増などの外部要因に左右されていること、一般会計から多額の負担金を繰り入れていることなど、収支が改善状況にあるとは言いがたい状況です。

2 欠損金の状況

累積欠損金は、令和2年度において108,178千円まで拡大しましたが、令和3年度の純利益の計上により、47,303千円まで減少することとなりました。

3 資本的収支の状況

資本的支出の建設改良費は、原則的に老朽化した設備や医療機器の更新事業を行っており、機能拡充に係る整備事業は新型コロナウイルス感染症対策に係る感染予防備品及びPCR検査機器の整備にとどめました。企業債償還金は、償還元金が84,589千円と引き続き高い水準にあることから、資本的収支において88,704千円の収支不足額が生じ、過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

4 目標の達成状況

小国町立病院経営強化プランにおいて設定した目標については、経営指標に係る数値目標において13項目中10項目、病院機能に係る数値目標において9項目中8項目の達成となりました。

5 数値目標との比較表

別紙のとおり

【 数値目標との比較 】

上段は実績、下段は計画、○は達成、×は未達成

項 目	実績			経営強化プラン計画期間（上段実績、下段計画）					経営 指標		
	H30	R元	R2	R3	R4	R5	R6	R7			
経営指標に係る項目	(1) 経常収支比率 (%)	98.0	92.7	98.8	○ 106.0 98.9	98.4	100.0	100.9	101.2	106.5	
	(2) 修正経常収支比率 (%)	62.3	57.8	66.8	○ 68.8 60.4	63.4	64.1	64.7	65.3	-	
	(3) 医業収支比率 (%)	69.6	66.2	60.6	○ 75.4 66.3	66.6	67.3	68.0	68.6	74.6	
	(4) 修正医業収支比率 (%)	95.7	90.5	82.8	○ 82.9 96.4	96.0	96.8	97.5	98.3	-	
	(5) 他会計繰入金対経常収益比率 (%)	36.4	37.7	32.5	○ 35.1 39.0	35.6	35.9	35.8	35.4	34.5	
	(6) 職員給与費の医業収益に対する割合 (%)	85.1	90.3	96.1	○ 75.6 88.6	87.7	86.8	86.0	85.1	77.3	
	(7) 病床利用率 (一般病床) (%)	65.1	53.4	43.3	○ 54.6 49.8	60.3	59.5	59.1	75.9	64.0	
	(8) 一日平均患者数	入院 (人)	35.8	29.4	23.8	○ 30.0 27.4	27.1	26.8	26.6	26.6	48.0
		外来 (人)	139.3	131.6	105.7	× 125.4 144.6	142.6	141.2	139.8	132.8	126.0
	(9) 患者1人1日当たり診療収入	入院 (円)	24,186	26,794	28,537	○ 28,002 28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	25,458
		外来 (円)	6,817	6,950	7,397	× 7,268 7,400	7,400	7,400	7,400	7,400	8,513
(10) 薬品使用効率 (%)	109.5	101.6	100.3	○ 103.5 98.3	99.3	98.1	99.1	97.9	106.9		
(11) 後発医薬品使用割合 (%)			86.2	× 9.4 90.0	90.0	93.0	93.0	95.0	-		
病院機能に係る項目	(1) 病床数	55	55	55	○ 55 55	45	45	45	35	-	
	(2) 在宅復帰率 (%)	69.6	62.0	85.0	○ 83.5 80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	-	
	(3) 臨床研修医の受入件数	10	10	3	○ 6 6	6	6	6	6	-	
	(4) 訪問診療件数	1,066	1,146	1,177	○ 804 800	850	900	950	1,000	-	
	(5) 訪問看護件数	4,342	4,739	5,101	○ 4,558 4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	-	
	(6) リハビリ件数	7,177	9,936	7,838	× 7,623 8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	-	
	(7) 地域医療連携室相談件数	53	50	56	○ 78 55	55	60	60	60	-	
	(8) 紹介件数	779	750	638	○ 771 650	680	680	700	700	-	
	(9) 逆紹介件数	1,354	1,192	1,055	○ 1,138 1,055	1,080	1,080	1,100	1,100	-	