

公立紀南病院組合 改革プラン

(平成 24 年 4 月改訂版)

平成 24 年 4 月

公立紀南病院組合

目 次

I 公立紀南病院組合改革プラン策定について	
1. 改革プランの評価について	1
2. 改革プランの改訂について	2
1) 経営指標に係る計画期間及び目標数値について	2
2) 収支計画について	4

I、公立紀南病院組合改革プランの見直しについて

1. 改革プランの評価について

平成19年12月に公表された「公立病院改革ガイドライン」により、全国すべての公立病院に「公立病院改革プラン」の策定が義務づけられたことを受け、当組合においても「公立紀南病院組合改革プラン」（以下、「改革プラン」という。）を策定し、公表いたしました。

改革プランには、公立病院として当組合が果たすべき役割、必要な財政負担として一般会計負担金の考え方を明記したうえで、経営の効率化を図るための実行計画を具体的に掲げ、平成21年度～25年度までの5カ年計画を基本とし、経営効率化に係る計画につきましては、経常黒字化達成年度を平成23年度と定め、3指標の数値目標（経常収支比率、職員給与費比率、病床利用率）のもと経営の健全化を目指すこととしました。

改革プラン作成時は、過去の実績を踏まえた数値を目標として設定し、平成23年度は経常収支比率100.3%、職員給与費比率60.1%病床利用率89.5%の数値目標で進めてまいりましたが、平成21年度からDPCを導入し、より一層の収益確保への施策を講じる反面、精神科医師の慢性的な過重労働による離職が相次ぎ、医師不足並びに医師の負担軽減の為に入院患者を減らさざるを得ない状況となりました。

ガイドラインでは、経営指標に係る数値目標の達成が困難であると認めるときは、改革プランを見直すこととなっておりますが、経営指標の柱である経常収支比率につきましては、なんとしても達成すべく職員一丸となって経営健全化に努めているところでありましたことから、途中で下方修正せずに推し進めることといたしました。

その結果、平成23年度の決算見込につきましては、経常収支比率103.8%、職員給与費比率56.4%、病床利用率74.3%となる見込であり、経営の効率化の柱となる経常収支比率、職員給与費比率については大幅に目標を達成しております。ただ、病床利用率につきましては、精神科の医師不足の問題、少子化による人口減や高齢化に伴う急性期患者の減少等により、当初策定した改革プランの数値目標を達成することは、今後も不可能であります。

そこで、本改革プランは当初計画に基づき平成23年度決算状況の見込を踏まえ、当初の改革プランに必要な見直しを加えるものであります。

2. 改革プランの改訂について

1) 経営指標に係る計画期間及び目標数値について

当初の改革プランは、基本計画を平成25年度までの5カ年計画とし、経営効率化に係る計画を平成23年度までの3カ年として進めて参りました。

平成23年度の決算見込状況から、経営の効率化につきましては、当初の改革プランの最大の目標である経常収支黒字化を達成する運びとなる予定であります。

改革プランの基本計画が平成25年度迄であること、経営指標の一つである、病床利用率が未達成であったことを踏まえ、当初の改革プランの目標と実績を基に、平成24年度、25年度の更なる経営効率化の計画を策定し取り組んでいくこととします。

平成24年度以降の各経営指標に係る目標数値を策定し、次表のとおりといたします。

1. 財務に係る数値目標

財務に係る数値目標(主なもの)		23年度計画	23年度見込	24年度計画	25年度計画	備考
社会保険紀南病院	経常収支比率	96.0%	103.5%	99.9%	100.8%	
	職員給与費比率	57.1%	52.9%	55.7%	55.7%	
	病床利用率(全体)	90.2%	87.7%	87.1%	87.1%	(356床)
	病床利用率(うち一般)	91.2%	88.7%	88.1%	88.1%	(352床)
	材料費比率	25.3%	26.7%	26.4%	26.4%	
	薬品費比率	12.2%	13.9%	13.9%	13.9%	
	医業収支比率	97.9%	100.5%	97.6%	97.7%	
	平均在院日数	13.0日	13.5日	13.5日	13.5日	
医療センター	経常収支比率	105.7%	105.4%	101.0%	102.2%	
	職員給与費比率	76.6%	81.7%	87.8%	88.1%	
	病床利用率(精神)	88.6%	55.5%	55.1%	55.1%	(254床)
	材料費比率	17.9%	27.0%	26.3%	26.3%	
	薬品費比率	17.4%	23.6%	22.8%	22.8%	
	医業収支比率	89.1%	77.0%	73.3%	73.5%	
公立紀南病院組合	経常収支比率	100.3%	103.8%	100.1%	101.0%	
	職員給与費比率	60.1%	56.4%	59.5%	59.6%	
	病床利用率(全体)	89.5%	74.3%	73.8%	73.8%	(610床)
	病床利用率(うち一般)	91.2%	88.7%	88.1%	88.1%	(352床)
	病床利用率(うち精神)	88.6%	55.5%	55.1%	55.1%	(254床)
	材料費比率	24.2%	26.7%	26.4%	26.3%	
	薬品費比率	13.0%	15.1%	14.9%	14.9%	
医業収支比率	96.4%	96.9%	93.9%	94.0%		
上記目標数値設定の考え方	<p>【社会保険紀南病院】 病床稼働率は87.1%。 任意項目は医業収益や医業費用に直接結びつき、病院サイドの努力が反映されやすい指標を選択した。</p> <p>【紀南こころの医療センター】 病床利用率は55.1%。 実情に応じた指標を選択した。</p> <p>【公立紀南病院組合】 24・25年度も引き続き経常収支比率100%と経常黒字化を継続。</p>					

2. 医療機能に係る数値目標

		23年度計画	23年度見込	24年度計画	25年度計画
紀南病院	年延入院患者数	117,486人	114,286人	113,150人	113,150人
	年延外来患者数	162,810人	171,919人	174,440人	173,016人
	患者1日1人当り入院収益	52,000円	51,678円	51,500円	51,500円
	患者1日1人当り外来収益	12,200円	13,481円	13,400円	13,400円
医療センター	年延入院患者数	82,350人	51,570人	51,100人	51,100人
	年延外来患者数	42,525人	35,913人	34,300人	34,020人
	患者1日1人当り入院収益	13,200円	14,143円	14,100円	14,100円
	患者1日1人当り外来収益	11,000円	13,751円	13,500円	13,500円

2) 収支計画について

平成 24 年度以降の収支計画につきましても、引き続き経常収支黒字化を継続するよう、次表のとおり見直しいたします。

公立紀南病院組合

1. 収支計画（収益的収支）

（単位：千円）

区分		年度	23年度	23年度	24年度	25年度
			計画値	決算見込		
収	1. 医 業 収 益 a		10,208,937	10,058,439	9,937,609	9,922,612
	(1) 料 金 収 入		9,650,349	9,446,915	9,348,281	9,325,419
	(2) そ の 他		558,588	611,524	589,328	597,193
	うち他会計負担金		75,200	66,392	66,392	57,541
	2. 医 業 外 収 益		859,970	1,174,763	1,090,772	1,183,094
	(1) 他会計負担金・補助金		696,146	947,882	910,164	999,994
	(2) 国（県）補助金		61,122	105,210	75,522	74,000
	(3) そ の 他		102,702	121,671	105,086	109,100
	経 常 収 益 (A)		11,068,907	11,233,202	11,028,381	11,105,706
	入	1. 医 業 費 用 b		10,589,847	10,382,220	10,582,985
(1) 職 員 給 与 費 c			6,138,017	5,672,470	5,913,790	5,913,790
(2) 材 料 費			2,465,662	2,686,410	2,620,402	2,614,009
(3) 経 費			1,668,115	1,701,479	1,732,483	1,718,217
(4) 減 価 償 却 費			260,853	255,856	248,426	248,475
(5) そ の 他			57,200	66,005	67,884	67,026
2. 医 業 外 費 用			447,176	442,138	435,321	431,672
(1) 支 払 利 息			123,139	103,627	98,700	90,692
(2) そ の 他			324,037	338,511	336,621	340,980
経 常 費 用 (B)			11,037,023	10,824,358	11,018,306	10,993,189
経 常 損 益 (A)-(B) (C)		31,884	408,844	10,075	112,517	
特別損益	1. 特 別 利 益 (D)				14,124	
	2. 特 別 損 失 (E)					
	特別損益 (D)-(E) (F)				14,124	
純 損 益 (C)+(F)		31,884	408,844	24,199	112,517	
累 積 欠 損 金 (G)		6,647,260	6,168,627	6,144,428	6,031,911	
不 良 債 務	流 動 資 産 (ア)		1,780,000	2,411,383	2,199,209	2,251,948
	流 動 負 債 (イ)		1,429,000	1,495,702	1,102,000	902,000
	うち一時借入金		900,000	800,000	600,000	400,000
翌年度繰越財源 (ウ)						
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (エ)						
単年度資金収支額		100,000	597,075	181,528	252,739	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$		65.1	61.3	61.8	60.8	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$		96.4	96.9	93.9	94.0	
地方財政法施行令第19条第1項 により算定した資金の不足額 (H)		-351,000	-915,681	-1,097,209	-1,349,948	
地 方 財 政 法 に よ る $\frac{(H)}{a} \times 100$ 資 金 不 足 の 比 率		0.0	0.0	0.0	0.0	
健全化法施行令第16条により算定 した (I)		-351,000	-915,681	-1,097,209	-1,349,948	
健全化法施行規則第6条に規定す る (J)						
健全化法施行令第17条により算定 した (K)		10,208,937	10,058,439	9,937,609	9,922,612	
健全化法第22条により算 定した資金不足比率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$		0.0	0.0	0.0	0.0	
病 床 利 用 率		89.5	74.3	73.8	73.8	

公立紀南病院組合

2. 収支計画(資本的収支)

(単位:千円)

年度 区分		23年度	23年度	24年度	25年度
		計画値	決算見込		
収 入	1. 企 業 債	60,000	72,700	76,500	60,000
	2. 他 会 計 出 資 金	426,832	413,381	376,799	372,182
	3. 他 会 計 負 担 金				
	4. 他 会 計 借 入 金				
	5. 他 会 計 補 助 金				
	6. 国 (県) 補 助 金		35,960	64,011	
	7. そ の 他	10,000	22,138	148,040	10,000
	収 入 計 (a)	496,832	544,179	665,350	442,182
	うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)				
	前年度許可債で当年度借入分 (c)				
	純計(a)-(b)+(c) (A)	496,832	544,179	665,350	442,182
支 出	1. 建 設 改 良 費	72,000	117,486	152,662	72,000
	2. 企 業 債 償 還 金	524,214	500,485	589,683	468,435
	3. 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金				
	4. そ の 他	10,000	11,130	19,200	10,000
	支 出 計 (B)	606,214	629,101	761,545	550,435
差 引 不 足 額 (B)-(A) (C)		109,382	84,922	96,195	108,253
補 て ん 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	109,382	84,604	95,835	108,253
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額				
	3. 繰 越 工 事 資 金				
	4. そ の 他		318	360	
計 (D)		109,382	84,922	96,195	108,253
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)					
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (F)					
実質財源不足額 (E)-(F)					
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)					
企 業 債 残 高 (H)		4,844,299	4,895,628	4,382,445	3,974,010

- 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を作成すること。
- 金額の単位は適宜変更することも可能。(例)千円単位。

3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:千円)

	23年度	23年度	24年度	25年度
	計画値	決算見込		
収 益 的 収 支	(55,356)	(55,356)	(53,559)	(51,902)
	771,346	1,014,274	976,556	1,057,535
資 本 的 収 支	(105,817)	(105,817)	(91,972)	(87,976)
	426,832	413,381	376,799	372,182
合 計	(161,173)	(161,173)	(145,531)	(139,878)
	1,198,178	1,427,655	1,353,355	1,429,717

(注)

- ()内はうち基準外繰入金額を記入すること。
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)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ものであること。

社会保険紀南病院

1. 収支計画（収益的収支）

（単位：千円）

区分		年度	23年度	23年度	24年度	25年度
			計画値	決算見込		
収	1. 医 業 収 益 a		8,646,754	8,827,355	8,746,554	8,735,639
	(1) 料 金 収 入		8,095,554	8,223,712	8,164,721	8,145,639
	(2) そ の 他		551,200	603,643	581,833	590,000
	うち他会計負担金		75,200	66,392	66,392	57,541
	2. 医 業 外 収 益		530,119	689,392	612,681	693,600
	(1) 他会計負担金・補助金		394,423	499,043	461,989	540,000
	(2) 国（県）補助金		45,364	82,030	57,703	55,000
	(3) そ の 他		90,332	108,319	92,989	98,600
	経 常 収 益 (A)		9,176,873	9,516,747	9,359,235	9,429,239
	入	1. 医 業 費 用 b		8,835,856	8,782,563	8,957,817
(1) 職 員 給 与 費 c			4,941,244	4,666,559	4,867,759	4,867,759
(2) 材 料 費			2,185,799	2,354,385	2,307,624	2,302,230
(3) 経 費			1,430,373	1,478,751	1,504,864	1,499,537
(4) 減 価 償 却 費			224,940	219,687	212,822	212,118
(5) そ の 他			53,500	63,181	64,748	64,003
2. 医 業 外 費 用			411,542	413,193	408,052	406,813
(1) 支 払 利 息			119,469	99,957	96,428	89,838
(2) そ の 他			292,073	313,236	311,624	316,975
経 常 費 用 (B)			9,247,398	9,195,756	9,365,869	9,352,460
経 常 損 益 (A)-(B) (C)		-70,525	320,991	-6,634	76,779	
特別損益	1. 特 別 利 益 (D)				14,124	
	2. 特 別 損 失 (E)					
	特別損益 (D)-(E) (F)				14,124	
純 損 益 (C)+(F)		-70,525	320,991	7,490	76,779	
累 積 欠 損 金 (G)		6,746,208	6,135,286	6,127,796	6,051,017	
不 良 債	流 動 資 産 (ア)		1,260,000	1,826,290	1,566,091	1,547,735
	流 動 負 債 (イ)		1,490,000	1,453,320	1,060,000	860,000
	うち一時借入金		1,000,000	800,000	600,000	400,000
務	翌年度繰越財源 (ウ)					
	当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (エ)					
単年度資金収支額		50,000	473,053	133,121	181,644	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$		78.0	69.5	70.1	69.3	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$		97.9	100.5	97.6	97.7	
地方財政法施行令第19条第1項 により算定した資金の不足額 (H)		230,000	-372,970	-506,091	-687,735	
地方財政法による $\frac{(H)}{a} \times 100$ 資金不足の比率		2.7	0.0	0.0	0.0	
健全化法施行令第16条により算定 した (I)		230,000	-372,970	-506,091	-687,735	
健全化法施行規則第6条に規定す る (J)						
健全化法施行令第17条により算定 した (K)		8,646,754	8,827,355	8,746,554	8,735,639	
健全化法第22条により算 定した資金不足比率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$		2.7	0.0	0.0	0.0	
病 床 利 用 率		90.2	87.7	87.1	87.1	

社会保険紀南病院

2. 収支計画(資本的収支)

(単位:千円)

年度 区分		23年度	23年度	24年度	25年度
		計画値	決算見込		
収 入	1. 企 業 債	60,000	72,700	76,500	60,000
	2. 他 会 計 出 資 金	318,572	306,121	267,647	278,067
	3. 他 会 計 負 担 金				
	4. 他 会 計 借 入 金				
	5. 他 会 計 補 助 金				
	6. 国 (県) 補 助 金		35,960	64,011	
	7. そ の 他	10,000	22,138	148,040	10,000
	収 入 計 (a)	388,572	436,919	556,198	348,067
	うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)				
	前年度許可債で当年度借入分 (c)				
純計(a)-(b)+(c) (A)	388,572	436,919	556,198	348,067	
支 出	1. 建 設 改 良 費	70,000	117,486	148,163	70,000
	2. 企 業 債 償 還 金	416,954	393,225	481,024	375,320
	3. 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金				
	4. そ の 他	10,000	11,130	19,200	10,000
	支 出 計 (B)	496,954	521,841	648,387	455,320
差 引 不 足 額 (B)-(A) (C)		108,382	84,922	92,189	107,253
補 て ん 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	108,382	84,604	91,839	107,253
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額				
	3. 繰 越 工 事 資 金				
	4. そ の 他		318	350	
計 (D)	108,382	84,922	92,189	107,253	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)					
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (F)					
実質財源不足額 (E)-(F)					
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)					
企 業 債 残 高 (H)		4,642,525	4,693,854	4,289,330	3,974,010

- 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を作成すること。
- 金額の単位は適宜変更することも可能。(例)千円単位。

3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:千円)

	23年度	23年度	24年度	25年度
	計画値	決算見込		
収 益 的 収 支	(54,133)	(54,133)	(52,802)	(51,617)
	469,623	565,435	528,381	597,541
資 本 的 収 支	(70,063)	(70,063)	(55,752)	(56,938)
	318,572	306,121	267,647	278,067
合 計	(124,196)	(124,196)	(108,554)	(108,555)
	788,195	871,556	796,028	875,608

(注)

- ()内はうち基準外繰入金額を記入すること。
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)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ものであること。

紀南こころの医療センター

1. 収支計画（収益的収支）

（単位：千円）

区分		年度	23年度	23年度	24年度	25年度
			計画値	決算見込		
収 入	1. 医 業 収 益 a		1,562,183	1,231,084	1,191,055	1,186,973
	(1) 料 金 収 入		1,554,795	1,223,203	1,183,560	1,179,780
	(2) そ の 他		7,388	7,881	7,495	7,193
	うち他会計負担金					
	2. 医 業 外 収 益		329,851	485,371	478,091	489,494
	(1) 他会計負担金・補助金		301,723	448,839	448,175	459,994
	(2) 国（県）補助金		15,758	23,180	17,819	19,000
	(3) そ の 他		12,370	13,352	12,097	10,500
	経 常 収 益 (A)		1,892,034	1,716,455	1,669,146	1,676,467
	支 出	1. 医 業 費 用 b		1,753,991	1,599,657	1,625,168
(1) 職 員 給 与 費 c			1,196,773	1,005,911	1,046,031	1,046,031
(2) 材 料 費			279,863	332,025	312,778	311,779
(3) 経 費			237,742	222,728	227,619	218,680
(4) 減 価 償 却 費			35,913	36,169	35,604	36,357
(5) そ の 他			3,700	2,824	3,136	3,023
2. 医 業 外 費 用			35,634	28,945	27,269	24,859
(1) 支 払 利 息			3,670	3,670	2,272	854
(2) そ の 他			31,964	25,275	24,997	24,005
経 常 費 用 (B)			1,789,625	1,628,602	1,652,437	1,640,729
経 常 損 益 (A)-(B) (C)			102,409	87,853	16,709	35,738
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)					
	2. 特 別 損 失 (E)					
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)					
純 損 益 (C)+(F)			102,409	87,853	16,709	35,738
累 積 欠 損 金 (G)			-98,948	33,341	16,632	-19,106
不 良 債 務	流 動 資 産 (ア)		520,000	585,093	633,118	704,213
	流 動 負 債 (イ)		-61,000	42,382	42,000	42,000
	うち一時借入金		-100,000			
	翌年度繰越財源(ウ)					
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (エ)						
単年度資金収支額			50,000	124,022	48,407	71,095
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$			-6.3	2.7	1.4	-1.6
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$			89.1	77.0	73.3	73.5
地方財政法施行令第19条第1項 により算定した資金の不足額 (H)			-581,000	-542,711	-591,118	-662,213
地 方 財 政 法 に よ る $\frac{(H)}{a} \times 100$ 資 金 不 足 の 比 率			0.0	0.0	0.0	0.0
健全化法施行令第16条により算定 した (I)			-581,000	-542,711	-591,118	-662,213
健全化法施行規則第6条に規定す る (J)						
健全化法施行令第17条により算定 した (K)			1,562,183	1,231,084	1,191,055	1,186,973
健全化法第22条により算 定した資金不足比率 (L)			0.0	0.0	0.0	0.0
病 床 利 用 率			88.6	55.5	55.1	55.1

紀南こころの医療センター

2. 収支計画(資本的収支)

(単位:千円)

年度 区分		23年度	23年度	24年度	25年度
		計画値	決算見込		
収 入	1. 企 業 債				
	2. 他 会 計 出 資 金	108,260	107,260	109,152	94,115
	3. 他 会 計 負 担 金				
	4. 他 会 計 借 入 金				
	5. 他 会 計 補 助 金				
	6. 国 (県) 補 助 金				
	7. そ の 他				
	収 入 計 (a)	108,260	107,260	109,152	94,115
	うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)				
	前年度許可債で当年度借入分 (c)				
純計(a)-(b)+(c) (A)	108,260	107,260	109,152	94,115	
支 出	1. 建 設 改 良 費	2,000		4,499	2,000
	2. 企 業 債 償 還 金	107,260	107,260	108,659	93,115
	3. 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金				
	4. そ の 他				
	支 出 計 (B)	109,260	107,260	113,158	95,115
差 引 不 足 額 (B)-(A) (C)		1,000		4,006	1,000
補 て ん 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	1,000		3,996	1,000
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額				
	3. 繰 越 工 事 資 金				
	4. そ の 他			10	
計 (D)	1,000		4,006	1,000	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)					
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (F)					
実質財源不足額 (E)-(F)					
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)					
企 業 債 残 高 (H)		201,774	201,774	93,115	

- 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を作成すること。
- 金額の単位は適宜変更することも可能。(例)千円単位。

3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:千円)

	23年度	23年度	24年度	25年度
	計画値	決算見込		
収 益 的 収 支	(1,223)	(1,223)	(757)	(285)
	301,723	448,839	448,175	459,994
資 本 的 収 支	(35,754)	(35,754)	(36,220)	(31,038)
	108,260	107,260	109,152	94,115
合 計	(36,977)	(36,977)	(36,977)	(31,323)
	409,983	556,099	557,327	554,109

(注)

- ()内はうち基準外繰入金額を記入すること。
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(総務省自治財政局長通知)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ものであること。