

「愛南町病院経営強化プラン」の進捗実績について(令和6年度実績)

(別表1)

成果: 向上 維持 低下

各年度数値目標一覧

区分	年度	実績	実績	実績	目標	実績	成果	目標	見込		
		2021 R3	2022 R4	2023 R5	2024 R6	2024 R6		2025 R7	2025 R7	2026 R8	2027 R9
医療機能・質に係るもの											
出張診療回数 福浦 (回)		88	88	84	85	78		85	88	85	85
出張診療回数 家串 (回)		47	46	49	45	45		45	46	45	45
出張診療回数 魚神山 (回)		46	46	45	45	40		45	42	45	45
訪問診療回数 一本松 (回)		255	182	161	180	176		180	245	180	180
訪問診療回数 内海 (回)		138	105	147	100	117		100	150	100	100
医療区分2・3割合 4月時点 (%)		66.5	55.9	56.4	60.0	59.9		60.0	68.2	60.0	60.0
連携の強化に係るもの											
県立南宇和病院 診療支援 (回)		47	45	46	40	67		40	69	40	40
県立南宇和病院 宿直支援 (回)		12	7	11	6	4		6	1	6	6
県立南宇和病院 日直支援 (回)		6	8	15	6	19		6	17	6	6
医師会 一般内科当直 (回)		15	19	15	16	18		16	16	16	16
医師会 急患コーナー (回)		9	11	11	8	12		8	12	8	8
入院紹介率 (%)		42.1	50.6	50.3	50.0	48.6		50.0	50.6	50.0	50.0
逆紹介件数 (件)		190	187	195	190	218		190	192	190	190
収支改善に係るもの											
経常収支比率 (%)		103.4	99.4	99.7	100.0	101.2		100.0	100.7	100.0	100.0
医業収支比率 (%)		65.8	58.4	56.8	59.5	55.2		62.4	45.4	63.8	64.5
修正医業収支比率 (%)		65.7	58.3	56.7	59.4	55.1		62.3	45.3	63.7	64.4
収入確保に係るもの											
入院患者延数 一本松 (人)		18,066	15,508	15,909	16,790	15,309		17,520	12,500	18,250	18,980
外来患者延数 一本松 (人)		10,652	8,633	8,062	8,580	7,337		8,560	7,214	8,540	8,520
外来患者延数 内海 (人)		4,790	4,187	3,901	4,190	3,698		4,180	3,702	4,170	4,160
1日当たり入院患者数 (人)		49	42	43	46	42		48	34.2	50	52
1日当たり外来患者数 (人)		55	47	45	48	48		48	50	48	48
入院患者1人/日当たり診療収入 (円)		15,727	16,336	15,749	15,600	16,617		15,600	16,382	15,600	15,600
外来患者1人/日当たり診療収入 (円)		6,605	7,048	7,420	7,000	8,033		7,000	8,053	7,000	7,000
病床利用率 (%)		82.5	70.8	72.4	76.7	69.9		80.0	57.0	83.3	86.4
平均在院日数 (日)		107.9	89.9	95.8	100.0	80.6		105.0	79.1	110.0	115.0
経費削減に係るもの											
材料費対修正医業収支比率 (%)		14.8	15.5	16.1	16.2	16.9		15.7	17.2	15.3	14.8
薬品費対修正医業収支比率 (%)		7.8	8.4	8.9	9.0	8.8		8.7	14.2	8.5	8.3
委託費対修正医業収支比率 (%)		10.4	12.2	12.6	11.9	13.0		11.6	16.2	11.3	11.0
職員給与対修正医業収支比率 (%)		97.0	109.5	114.1	107.3	117.4		104.2	149.7	101.3	98.6
後発医薬品の使用割合 一本松病院 (%)		22.3	23.3	24.7	23.9	25.0		24.2	25.0	24.6	25.0
後発医薬品の使用割合 内海診療所 (%)		86.6	82.1	82.9	85.0	79.9		85.0	80.0	85.0	85.0
経営の安定性に係るもの											
常勤医師数 (人)		3	3	3	3	3		3	4	3	3
現金保有残高 (千円)		259,730	277,486	306,385	250,000	316,936		250,000	336,500	250,000	250,000
企業債残高 (千円)		0	0	0	0	0		0	0	0	0

令和6年度評価

経常収支比率は、健全経営の水準とされる100%を上回っているものの、医業収支比率及び修正医業収支比率は低下しており、一般会計からの繰入金なしでは事業の運営費用が賅えない状態にあります。この比率を向上させる必要がありますが、自主財源である入院収益及び外来収益の確保につなげるため患者数の増加に向けた取組や、経常的な費用の精査による支出の削減が必要と考えられます。

また、入院患者数の減少により、病床利用率は低下しており、入院患者の在院日数を示す平均在院日数においては、大きく減少しています。本病院の特徴として、医業収益における入院収益の割合が約7割と多くを占めており、入院患者数の増減が経営に影響を与えやすい状態となっています。一般会計からの繰入金の抑制、病院事業会計の自主財源確保のためにも、地域の医療ニーズを満たしつつ、積極的な患者の受入に努める必要があります。

(別表2)

1. 収支計画 (収益的収支)

(単位: 千円、%)

区分	年度	実績	実績	実績	計画	実績	差引	計画	見込	計画	計画	
		2021 R3	2022 R4	2023 R5	2024 R6	2024 R6	実績-計画	2025 R7	2025 R7	2026 R8	2027 R9	
収	1. 医業収益 a	419,264	369,441	364,523	376,144	369,130	▲ 7,014	387,252	320,434	398,360	409,468	
	(1) 料 金 収 入	389,266	348,058	344,702	355,444	348,989	▲ 6,455	366,552	299,511	377,660	388,768	
	(2) そ の 他	29,998	21,383	19,821	20,700	20,141	▲ 559	20,700	20,923	20,700	20,700	
	うち他会計負担金	763	754	748	700	691	▲ 9	700	693	700	700	
	2. 医業外収益	261,557	279,521	300,161	279,869	329,414	49,545	256,762	411,884	249,600	249,097	
	(1) 他会計負担金・補助金	228,115	245,954	265,676	247,869	290,438	42,569	224,762	370,670	217,600	217,097	
	(2) 国(県)補助金	180	1,960	4,756	0	8,332	8,332	0	10,745	0	0	
入	(3) 長期前受金戻入	12,499	13,831	13,440	14,000	14,478	478	14,000	14,932	14,000	14,000	
	(4) そ の 他	20,763	17,776	16,289	18,000	16,166	▲ 1,834	18,000	15,537	18,000	18,000	
	経常収益(A)	680,821	648,962	664,684	656,013	698,544	42,531	644,014	732,318	647,960	658,565	
	支	1. 医業費用 b	636,996	632,615	641,913	635,913	668,596	32,683	623,914	706,016	627,860	638,465
		(1) 職員給与と費用 c	437,374	432,529	441,832	435,000	451,884	16,884	435,000	500,111	435,000	435,000
		(2) 材 料 費	61,760	57,130	58,693	61,000	62,424	1,424	61,000	54,871	61,000	61,000
		(3) 経 費	78,771	83,112	83,881	83,000	87,468	4,468	83,000	90,940	83,000	83,000
(4) 減価償却費		58,448	58,218	56,433	55,413	64,760	9,347	43,414	57,702	47,360	57,965	
(5) そ の 他		643	1,626	1,074	1,500	2,060	560	1,500	2,392	1,500	1,500	
2. 医業外費用		21,556	20,174	24,838	20,100	21,801	1,701	20,100	20,869	20,100	20,100	
出	(1) 支払利息	119	82	253	100	277	177	100	214	100	100	
	(2) そ の 他	21,437	20,092	24,585	20,000	21,524	1,524	20,000	20,655	20,000	20,000	
	経常費用(B)	658,552	652,789	666,751	656,013	690,397	34,384	644,014	726,885	647,960	658,565	
	経常損益(A)-(B)(C)	22,269	▲ 3,827	▲ 2,067	0	8,147	8,147	0	5,433	0	0	
	特別損益	1. 特別利益(D)	1,459	5,632	987	0	574	574	0	1	0	0
		2. 特別損失(E)	750	47	439	0	654	654	0	1,784	0	0
		特別損益(D)-(E)(F)	709	5,585	548	0	▲ 80	▲ 80	0	▲ 1,783	0	0
純 損 益 (C)+(F)	22,978	1,758	▲ 1,519	0	8,067	8,067	0	3,650	0	0		
累 積 欠 損 金 (G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
不良債務	流動資産(ア)	330,331	348,340	370,641	344,500	398,462	53,962	349,400	417,561	349,300	352,200	
	流動負債(イ)	68,305	67,838	74,014	71,500	69,729	▲ 1,771	66,600	72,716	66,700	63,800	
	うち一時借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	翌年度繰越財源(ウ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当年度同意等債で未借入又は未発行の額(エ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	不良債務(オ)	▲ 262,026	▲ 280,502	▲ 296,627	▲ 273,000	▲ 328,733	▲ 55,733	▲ 282,800	▲ 344,845	▲ 282,600	▲ 288,400	
	差引 [(イ)-(エ)] - (オ)	▲ 262,026	▲ 280,502	▲ 296,627	▲ 273,000	▲ 328,733	▲ 55,733	▲ 282,800	▲ 344,845	▲ 282,600	▲ 288,400	
経常収支比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$	103.4	99.4	99.7	100.0	101.2	1.2	100.0	100.7	100.0	100.0		
不良債務比率 $\frac{(オ)}{a} \times 100$	▲ 62.5	▲ 75.9	▲ 81.4	▲ 72.6	▲ 89.1	▲ 16.5	▲ 73.0	▲ 107.6	▲ 70.9	▲ 70.4		
医業収支比率 $\frac{a}{b} \times 100$	65.8	58.4	56.8	59.2	55.2	▲ 3.9	62.1	45.4	63.4	64.1		
職員給与と費用対医業収益比率 $\frac{c}{a} \times 100$	104.3	117.1	121.2	115.6	122.4	6.8	112.3	156.1	109.2	106.2		
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額(H)	▲ 262,026	▲ 280,502	▲ 296,627	▲ 273,000	▲ 328,733	▲ 55,733	▲ 282,800	▲ 344,845	▲ 282,600	▲ 288,400		
資金不足比率 $\frac{(H)}{a} \times 100$	▲ 62.5	▲ 75.9	▲ 81.4	▲ 72.6	▲ 89.1	▲ 16.5	▲ 73.0	▲ 107.6	▲ 70.9	▲ 70.4		
病床利用率	82.5	70.8	72.4	76.7	69.9	▲ 7	80.0	57.0	83.3	86.4		

令和6年度評価

収益的収支については、8,067千円の純利益を計上しました。入院患者数、外来患者数は共に減少しているものの、重度の入院患者による診療点数の増加、診療報酬の改定による生活習慣病管理料の増加により、医業収益は計画数値には達していませんが、令和5年度実績よりも増加しています。また、物価高騰による診療材料費をはじめとする材料費の増加、人事院勧告に基づく給与改定に伴う給与費などの増加により、経常費用は増加しています。資本的収支については、総収入3,080千円に対し、総支出37,369千円で差引不足額34,289千円は、過年度分損益勘定留保資金32,266千円、消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,023千円で補てんしました。

2. 収支計画(資本的収支)

(単位:千円、%)

区分	年度	実績	実績	実績	計画	実績	差引	計画	見込	計画	計画
		2021 R3	2022 R4	2023 R5	2024 R6	2024 R6	実績-計画	2025 R7	2025 R7	2026 R8	2027 R9
収 入	1. 企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 他会計負担金	30,400	0	11,543	0	0	0	0	13,954	15,105	0
	4. 他会計借入金	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
	6. 国(県)補助金	0	3,619	2,390	2,700	3,080	380	0	2,340	2,700	2,700
	7. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	収入計 (a)	30,400	3,619	13,933	2,700	3,080	380	0	16,294	17,805	2,700
	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
	前年度許可債で当年度借入分 (c)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
純計(a)-(b)+(c) (A)	30,400	3,619	13,933	2,700	3,080	380	0	16,294	17,805	2,700	
支 出	1. 建設改良費	88,188	27,912	46,781	20,437	37,369	16,932	20,437	32,792	53,668	20,437
	2. 企業債償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支出計 (B)	88,188	27,912	46,781	20,437	37,369	16,932	20,437	32,792	53,668	20,437	
差引不足額 (B)-(A) (C)	57,788	24,293	32,848	17,737	34,289	16,552	20,437	16,498	35,863	17,737	
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	53,811	23,045	30,412	15,737	32,266	16,529	18,437	14,498	33,863	15,737
	2. 利益剰余金処分額	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
	4. その他	3,977	1,248	2,436	2,000	2,023	23	2,000	2,000	2,000	2,000
計 (D)	57,788	24,293	32,848	17,737	34,289	16,552	20,437	16,498	35,863	17,737	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	
実質財源不足額 (E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:千円)

	実績	実績	実績	計画	実績	差引	計画	見込	計画	計画
	2021 R3	2022 R4	2023 R5	2024 R6	2024 R6	実績-計画	2025 R7	2025 R7	2026 R8	2027 R9
収益的収支	(22,978)	(3,666)	(676)	(1,000)	(9,004)	(8,004)	(1,000)	(1,000)	(1,000)	(1,000)
	228,878	246,708	266,424	248,569	291,129	42,560	225,462	371,363	218,300	217,797
資本的収支	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	30,400	0	11,543	0	0	0	0	13,954	15,105	0
合計	(22,978)	(3,666)	(676)	(1,000)	(9,004)	(8,004)	(1,000)	(1,000)	(1,000)	(1,000)
	259,278	246,708	277,967	248,569	291,129	42,560	225,462	385,317	233,405	217,797

(注)

- ()内はうち基準外繰入金額を記入している。
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰出金について」(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ものであること。