

第5 収支計画

1 経営健全化に向けた収支目標

目標1：単年度赤字の漸次解消を図り、平成25年度までに収支均衡を目指す。

目標2：平成23年度までに不良債務の解消を目指す。

〔説明：収支均衡〕

一般的に「総収入 - 総費用」で算出されるもので、安定した経営基盤を確立するための目安となる。

〔説明：不良債務〕

一般的に資金不足額を指し、「流動負債 - 流動資産」で算出される。

《具体的手法》

- 1 前記第3の「県立病院の在り方」に向けた改革の確実な実施
- 2 前記第4の「行動計画」の着実な実施
- 3 必要に応じ、一般会計からの支援

2 一般会計繰入金の基本的な考え方

基本1：当面、現行の算出基準によることとする。

基本2：今後は、国の繰出基準を原則とし、国の財政支援措置等を確認しながら本プランに基づき、各病院が果たすべき役割及び医療機能等により最大限効率的な運営を行ってもなお不足する真にやむを得ない経費に対して繰入を行うことを基本に算出基準等を見直す。

基本3：将来的に、一般会計繰入金の総額抑制を図る。

《地方公営企業法の考え方》

公立病院がその役割を果たすため、やむを得ず不採算となる次の部分について、一般会計等で負担することが認められている。

その性質上、当該地方公営企業の経営に伴う収入を充てることが適当でない経費

地方公営企業の性質上能率的な経営を行ってもなおその経営に伴う収入のみをもって充てることが客観的に困難であると認められる経費

3 県立病院事業の収支計画

(単位：百万円)

年 度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
総収益	11,582	11,629	10,535	10,168	5,110
医業収益	7,985	8,394	7,265	7,351	3,470
うち入院収益	4,950	5,337	4,608	4,794	2,177
うち外来収益	1,993	2,099	1,717	1,724	829
うち一般会計繰入金	845	761	773	666	402
医業外収益	3,582	3,203	3,270	2,817	1,640
うち一般会計繰入金	3,553	3,175	3,244	2,681	1,626
総費用	13,446	13,083	11,089	10,870	5,110
医業費用	12,938	12,600	10,606	10,610	4,850
うち人件費	8,092	7,691	6,777	6,743	3,202
うち材料費	1,650	1,762	1,516	1,553	592
うち経費	1,768	1,764	1,432	1,432	608
うち減価償却費	1,221	1,182	701	702	314
医業外費用	483	483	483	260	260
純損益	1,864	1,454	554	702	0
不良債務	804	721	0	0	0
経常収支比率	86.2%	88.6%	95.0%	93.5%	100.0%
職員給与費対医業収益比率	101.3%	91.6%	93.3%	91.7%	92.3%
うち一般病院	96.4%	86.5%	87.1%	85.4%	82.6%
職員給与費対経常収益比率	70.0%	66.3%	64.3%	66.3%	62.7%

4 各病院の収支計画

<矢吹病院>

年 度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
総収益(百万円)	(984) 1,640	(973) 1,593	(979) 1,616	(1,240) 1,771	(1,321) 1,796
総費用(百万円)	1,640	1,593	1,616	1,771	1,796
純損益(百万円)	(656) 0	(620) 0	(637) 0	(531) 0	(475) 0
経常収支比率	100.1%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
職員給与費対医業収益比率	142.0%	137.1%	139.0%	131.7%	110.5%
職員給与費対経常収益比率	75.0%	73.7%	74.1%	75.2%	74.1%
病床利用率	70.4%	68.4%	68.1%	85.7%	90.5%
入院1日当たり患者数(人)	145.0	141.0	140.0	146.5	154.8
外来1日当たり患者数(人)	65.1	65.9	66.3	66.3	66.3

(注) ()書きの額は、政策医療に係る経費等を繰り入れる前の額である。

<喜多方病院>

年 度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
総収益(百万円)	764	771	802	802	-
総費用(百万円)	1,029	1,037	1,053	1,035	-
純損益(百万円)	265	266	251	233	-
経常収支比率	74.2%	74.3%	76.2%	77.5%	-
職員給与費対医業収益比率	85.5%	86.7%	85.4%	84.4%	-
職員給与費対経常収益比率	80.2%	81.5%	80.4%	79.4%	-
病床利用率	90.0%	90.0%	96.0%	96.0%	-
入院1日当たり患者数(人)	45.0	45.0	48.0	48.0	-
外来1日当たり患者数(人)	149.7	152.9	152.9	152.9	-

<会津総合病院>

年 度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
総収益(百万円)	3,287	3,484	3,609	3,616	-
総費用(百万円)	4,554	4,533	4,563	4,517	-
純損益(百万円)	1,267	1,049	954	901	-
経常収支比率	72.3%	76.9%	79.1%	80.1%	-
職員給与費対医業収益比率	97.0%	88.8%	85.9%	84.8%	-
職員給与費対経常収益比率	83.0%	76.6%	74.6%	73.6%	-
病床利用率(一般)	51.3%	56.5%	59.5%	59.5%	-
入院1日当たり患者数(人)	139.9	150.5	156.5	156.5	-
外来1日当たり患者数(人)	372.1	387.9	396.5	396.5	-

<宮下病院>

年 度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
総収益(百万円)	(398) 593	(421) 603	(438) 604	(438) 593	(438) 592
総費用(百万円)	593	603	604	593	592
純損益(百万円)	(195) 0	(182) 0	(166) 0	(155) 0	(154) 0
経常収支比率	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
職員給与費対医業収益比率	96.4%	91.0%	87.5%	84.5%	84.3%
職員給与費対経常収益比率	59.5%	59.0%	58.9%	58.0%	58.1%
病床利用率	62.5%	67.2%	71.9%	71.9%	71.9%
入院1日当たり患者数(人)	20.0	21.5	23.0	23.0	23.0
外来1日当たり患者数(人)	80.0	84.1	84.2	84.2	84.2

(注) ()書きの額は、政策医療に係る経費等を繰り入れる前の額である。

<南会津病院>

年 度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
総収益(百万円)	(1,560) 2,113	(1,686) 2,111	(1,728) 1,976	(1,764) 1,967	(1,803) 1,971
総費用(百万円)	2,113	2,111	1,976	1,967	1,971
純損益(百万円)	(553) 0	(425) 0	(248) 0	(203) 0	(168) 0
経常収支比率	100.1%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
職員給与費対医業収益比率	85.9%	76.5%	74.3%	71.6%	69.8%
職員給与費対経常収益比率	51.1%	50.2%	53.6%	53.3%	53.2%
病床利用率	57.9%	65.4%	68.4%	71.4%	74.4%
入院1日当たり患者数(人)	57.9	65.4	68.4	71.4	74.4
外来1日当たり患者数(人)	236.7	254.1	254.1	254.1	254.1

(注) ()書きの額は、政策医療に係る経費等を繰り入れる前の額である。

<大野病院>

年 度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
総収益(百万円)	1,426	1,568	-	-	-
総費用(百万円)	2,056	1,976	-	-	-
純損益(百万円)	630	408	-	-	-
経常収支比率	69.5%	79.4%	-	-	-
職員給与費対医業収益比率	87.4%	72.6%	-	-	-
職員給与費対経常収益比率	77.1%	64.9%	-	-	-
病床利用率	40.3%	46.0%	-	-	-
入院1日当たり患者数(人)	60.4	69.0	-	-	-
外来1日当たり患者数(人)	279.3	296.2	-	-	-