

倉敷市立市民病院改革プラン評価委員会

資 料 編



平成30年12月27日

倉敷市立市民病院事務局

1 平成29年度の経営状況

(税抜)

区分		平成27年度 決算	平成28年度 決算	平成29年度			平成30年度 目標	平成31年度 目標	平成32年度 目標
				決算	増減 (前年度決算)	目標			
患者数	人	149,197	149,942	153,798	3,856	157,626	168,449	173,996	173,996
入院患者数	人	49,717	49,927	49,646	△ 281	50,370	58,330	61,400	61,400
外来患者数	人	99,480	100,015	104,152	4,137	107,256	110,119	112,596	112,596
医業収益	百万円	2,314.2	2,346.2	2,405.0	58.8	2,656.7	3,047.8	3,195.4	3,221.6
入院収益	百万円	1,490.7	1,505.4	1,501.0	△ 4.4	1,680.8	1,961.9	2,109.5	2,135.7
外来収益	百万円	651.7	657.9	688.9	31.0	772.3	871.8	903.4	903.4
その他医業収益	百万円	171.8	182.9	215.1	32.2	203.6	214.1	182.5	182.5
医業外収益	百万円	185.5	200.7	408.0	207.3	464.0	314.2	384.6	388.8
経常収益	百万円	2,499.7	2,546.9	2,813.0	266.1	3,120.7	3,362.0	3,580.0	3,610.4
特別利益	百万円	0.3	0.7	0.6	△ 0.1	0.3	0.0	0.0	0.0
医業費用	百万円	2,348.5	2,548.0	3,067.1	519.1	3,248.2	4,017.2	3,754.7	3,792.3
医業外費用	百万円	99.4	292.8	457.4	164.6	498.6	69.7	76.8	74.9
経常費用	百万円	2,447.9	2,840.8	3,524.5	683.7	3,746.8	4,086.9	3,831.5	3,867.2
特別損失	百万円	0.1	0.4	0.3	△ 0.1	4.9	10.0	10.0	10.0
経常損益	百万円	51.8	△ 293.9	△ 711.5	△ 417.6	△ 626.1	△ 724.9	△ 251.5	△ 256.8
純損益	百万円	52.0	△ 293.6	△ 711.2	△ 417.6	△ 630.7	△ 734.9	△ 261.5	△ 266.8

2 経営指標に係る数値目標

(税抜)

区 分			平成27年度 決算	平成28年度 決算	平成29年度			平成30年度 目標	平成31年度 目標	平成32年度 目標	平成28年度 類似平均 ※4
					決算	増減 (前年度決算)	目標				
収 支 改 善	経常収支比率 ※1	%	102.1	89.7	79.8	△ 9.9	83.3	82.3	93.4	93.4	96.4
	医業収支比率 ※2	%	98.5	92.1	78.4	△ 13.7	81.8	75.9	85.1	85.0	83.6
	修正医業収支比率 ※3	%	96.2	89.9	76.5	△ 13.4	80.0	73.8	82.9	82.8	－
経 費 削 減	材料費の対医業収益比率	%	11.7	11.8	12.5	0.7	11.8	16.1	15.4	15.5	18.1
	薬品費の対医業収益比率	%	7.2	7.2	7.8	0.7	7.8	10.6	10.2	10.2	9.4
	委託料の対医業収益比率	%	11.5	11.0	11.5	0.5	13.2	9.9	9.5	9.5	12.5
	職員給与費の対医業収益比率	%	65.3	72.0	74.6	2.6	69.0	67.8	66.0	66.2	60.1
収 入 確 保	1日平均患者数	入院	人	135.8	136.8	136.0	△ 0.8	138.0	160.0	168.0	102.0
		外来	人	409.4	411.6	432.2	20.6	436.0	451.0	461.0	265.0
	患者一人1日当たり 診療収入	入院	円	29,985	30,153	30,234	81	33,369	33,634	34,357	31,007
		外来	円	6,552	6,578	6,615	37	7,201	7,917	8,023	9,405
	職員一人1日当たり 診療収入	医師	円	284,193	276,638	272,278	△ 4,360	294,986	298,159	317,014	349,470
		看護部門	円	49,546	40,115	39,737	△ 378	48,962	44,304	47,106	50,735
	病床利用率		%	68.6	69.1	68.7	△ 0.4	69.7	80.7	84.7	85.0
	平均在院日数		日	16.3	15.3	14.9	△ 0.4	15.5	15.3	15.1	15.0
	新規入院患者数		人	2,036	2,158	2,291	133	2,199	2,287	2,483	2,509
経 営 の 安 定 性	病床100床当たり 職員数	医師	人	9.1	10.1	10.6	0.5	10.6	12.1	12.1	8.9
		看護師	人	40.9	45.5	50.5	5.0	47.5	60.6	60.6	63.3
	企業債残高		千円	600,201	2,600,208	6,654,147	4,053,939	6,796,200	7,500,400	7,276,500	7,039,500
	現預金保有残高		千円	737,060	699,654	1,242,999	543,345	312,900	254,400	215,100	167,700

※1 経常収支比率 = 経常収益 ÷ 経常費用
※2 医業収支比率 = 医業収益 ÷ 医業費用
※3 修正医業収支比率 = (医業収益－医業収益の他会計負担金) ÷ 医業費用
※4 類似平均は、「病院経営分析比較表（28年度）」（総務省）による100床以上200床未満の一般病院の平均値。

3 経営の効率化における数値目標に対する評価

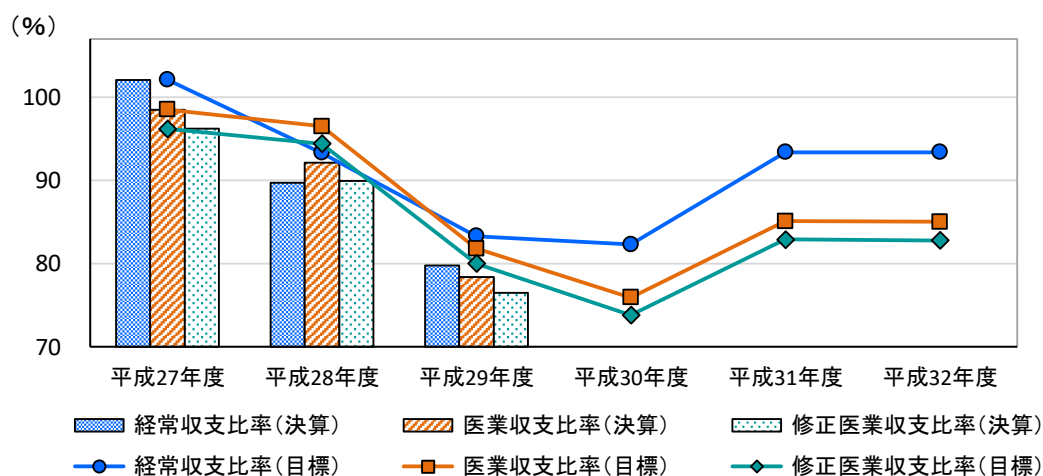
数値目標に対する評価は、次の内容による。

区分	評価の内容
A（達成）	計画値と実績値を比較し、その達成率が100%以上の場合
B（ほぼ達成）	計画値と実績値を比較し、その達成率が95%以上で100%未満の場合
C（未達成）	計画値と実績値を比較し、その達成率が95%未満の場合

（1）収支改善

（単位：％）

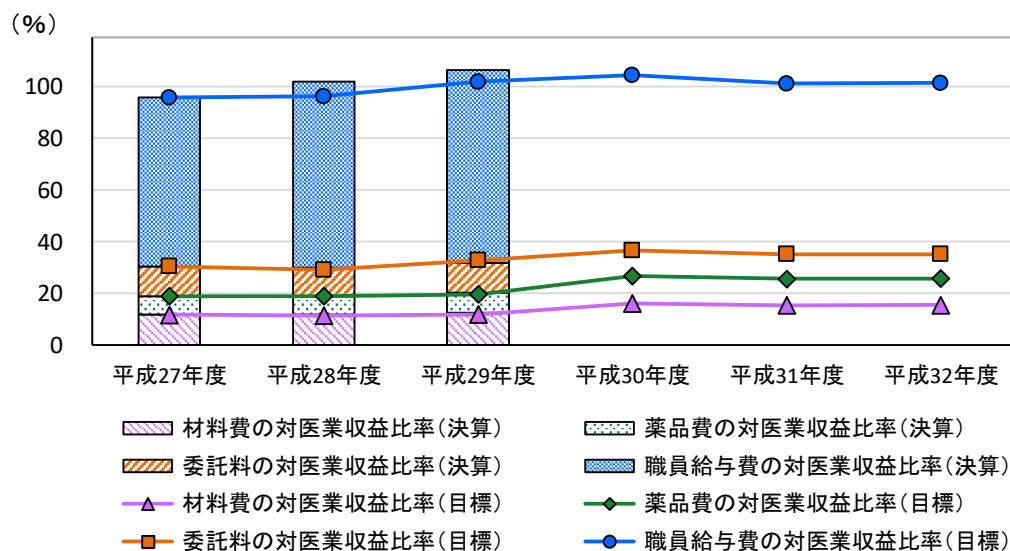
区分	平成28年度	平成29年度			
		目標	実績	達成率	評価
経常収支比率	89.7	83.3	79.8	95.8	B
医業収支比率	92.1	81.8	78.4	95.8	B
修正医業収支比率	89.9	80.0	76.5	95.6	B



（2）経費削減

（単位：％）

区分	平成28年度	平成29年度			
		目標	実績	達成率	評価
材料費の対医業収益比率	11.8	11.8	12.5	94.1	C
薬品費の対医業収益比率	7.2	7.8	7.8	100.0	A
委託料の対医業収益比率	11.0	13.2	11.5	112.9	A
職員給与費の対医業収益比率	72.0	69.0	74.6	91.9	C



(3) 収入確保

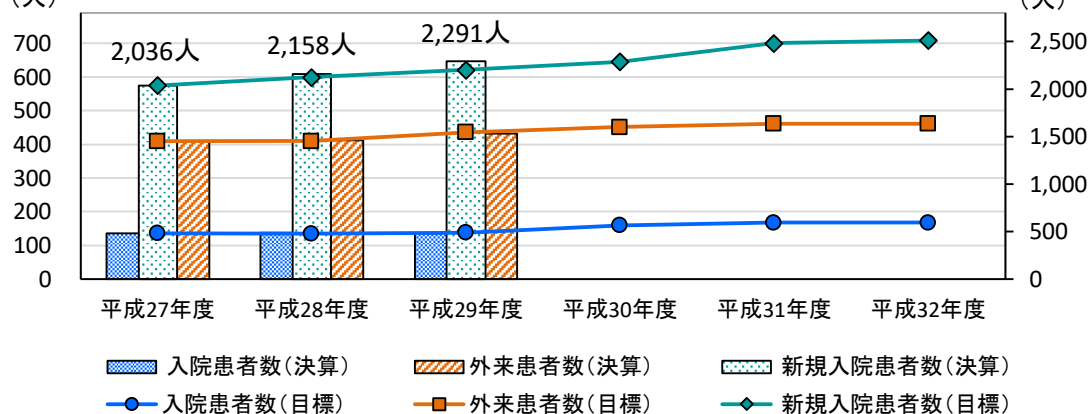
区分		平成28年度	平成29年度			
			目標	実績	達成率	評価
1日平均患者数(人)	入院	136.8	138.0	136.0	98.6	B
	外来	411.6	436.0	432.2	99.1	B
患者一人1日当たり診療収入(円)	入院	30,153	33,369	30,234	90.6	C
	外来	6,578	7,201	6,615	91.9	C
職員一人1日当たり診療収入(円)	医師	276,638	294,986	272,278	92.3	C
	看護師	40,115	48,962	39,737	81.2	C
病床利用率(%)		69.1	69.7	68.7	98.6	B
平均在院日数(日)		15.3	15.5	14.9	103.9	A
新規入院患者数(人)		2,158	2,199	2,291	104.2	A

1日平均患者数

(人)

新規入院患者数

(人)

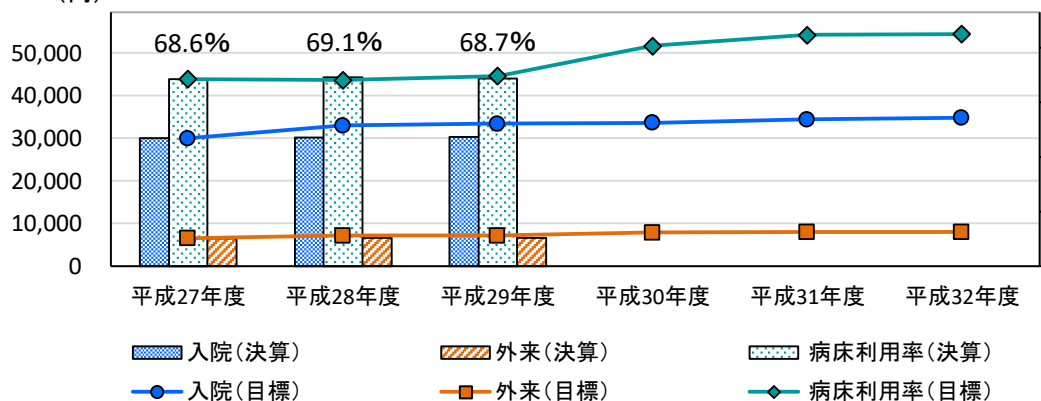


患者1日当たり収入

(円)

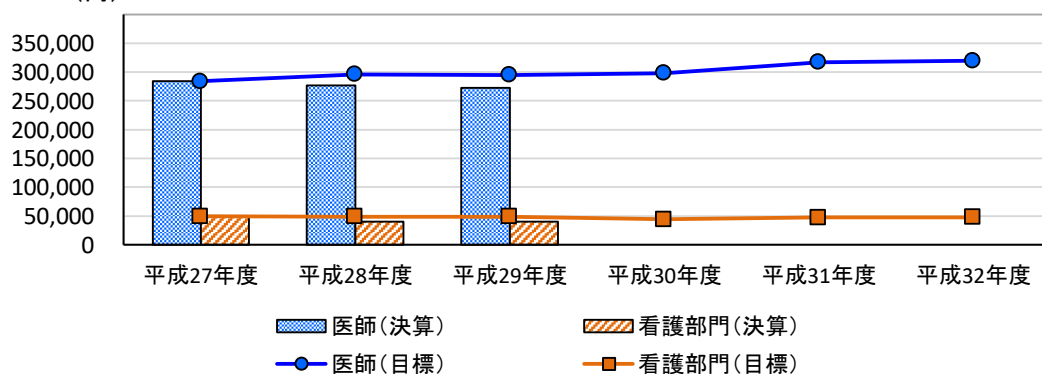
病床利用率

(%)



職員一日当たり収入

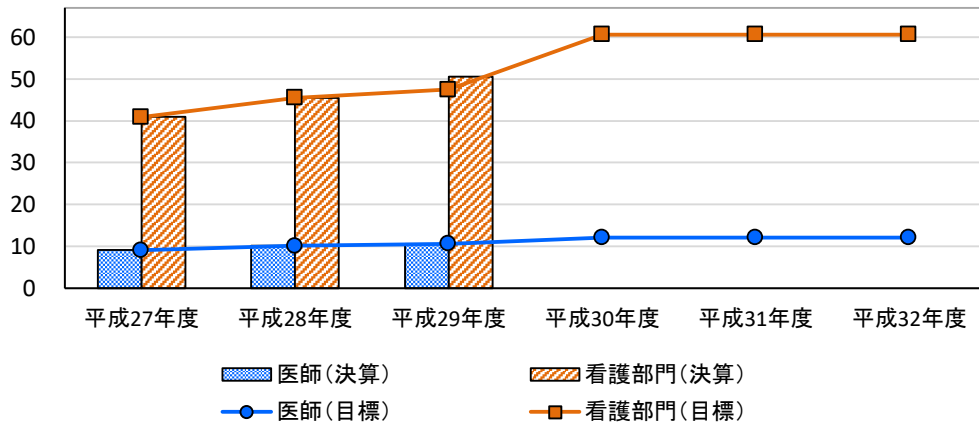
(円)



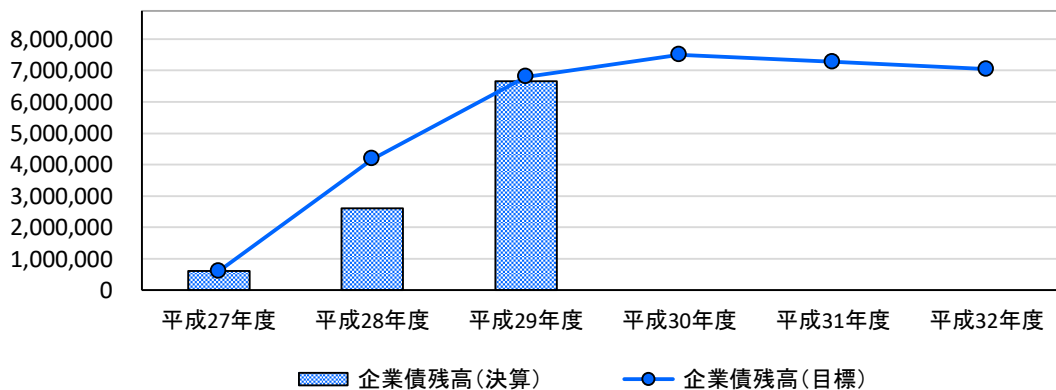
(4) 経営の安定性

区分		平成28年度	平成29年度			
			目標	実績	達成率	評価
病床100床当たり 職員数(人)	医師	10.1	10.6	10.6	100.0	A
	看護師	45.5	47.5	50.5	106.3	A
企業債残高(千円)		2,600,208	6,796,200	6,654,147	102.1	A
現預金保有残高(千円)		699,654	312,900	1,242,999	397.3	A

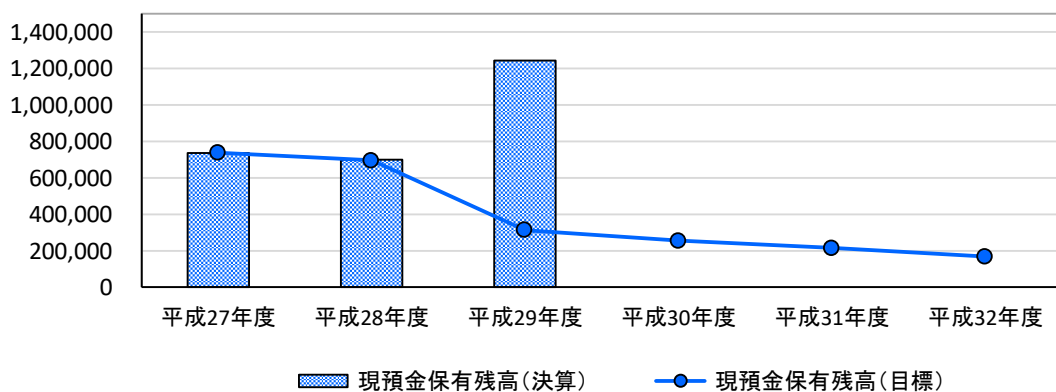
100床当たり職員数
(人)



企業債残高
(千円)



現預金残高
(千円)



4 平成29年度の経営状況（前年度比較）

収益的収支

（単位：千円・税抜，％）

項目	平成29年度	平成28年度	対前年度増減額	対前年度比
病院事業収益	2,813,613	2,547,580	266,033	10.4
医業収益	2,405,020	2,346,167	58,853	2.5
入院収益	1,501,005	1,505,426	△ 4,421	△ 0.3
外来収益	688,923	657,880	31,043	4.7
他会計負担金	57,190	56,056	1,134	2.0
その他医業収益	157,902	126,805	31,097	24.5
医業外収益	408,029	200,668	207,361	103.3
受取利息配当金	13	12	1	8.3
他会計補助金	84,950	80,378	4,572	5.7
補助金：医業収益	1,532	1,133	399	35.2
他会計負担金	51,224	42,342	8,882	21.0
保育所収益	1,407	684	723	105.7
長期前受金戻入	241,965	58,211	183,754	315.7
その他医業外収益	24,008	17,623	6,385	36.2
雑収益	2,930	285	2,645	928.1
特別利益	564	745	△ 181	△ 24.3
特別利益	564	745	△ 181	△ 24.3
病院事業費用	3,524,856	2,841,153	683,703	24.1
医業費用	3,067,096	2,547,972	519,124	20.4
給与費	1,793,567	1,688,615	104,952	6.2
材料費	301,337	276,558	24,779	9.0
経費	486,535	403,945	82,590	20.4
減価償却費	156,677	172,832	△ 16,155	△ 9.3
資産減耗費	322,841	1,487	321,354	21,610.9
研究研修費	6,139	4,535	1,604	35.4
医業外費用	457,483	292,781	164,702	56.3
支払利息及び企業債取扱諸費	19,683	18,337	1,346	7.3
保育所運営費	8,209	7,054	1,155	16.4
雑支出	429,591	267,390	162,201	60.7
特別損失	277	400	△ 123	△ 30.8
特別損失	277	400	△ 123	△ 30.8
純損益	△ 711,243	△ 293,573	△ 417,670	142.3

項目	平成29年度	平成28年度	対前年度増減額	対前年度比
経常収益	2,813,049	2,546,835	266,214	10.5
経常費用	3,524,579	2,840,753	683,826	24.1
経常損益	△ 711,530	△ 293,918	△ 417,612	142.1

資本の収支

(単位：千円・税込，%)

項目	平成29年度	平成28年度	対前年度増減額	対前年度比
資本の収入	5,327,761	3,040,758	2,287,003	75.2
企業債	4,165,100	2,027,400	2,137,700	105.4
企業債	4,165,100	2,027,400	2,137,700	105.4
他会計繰入金	638,345	1,013,358	△ 375,013	△ 37.0
他会計繰入金	638,345	1,013,358	△ 375,013	△ 37.0
他会計借入金	524,316	0	524,316	皆増
他会計借入金	524,316	0	524,316	皆増
資本の支出	5,421,836	3,159,260	2,262,576	71.6
企業債償還金	111,161	27,393	83,768	305.8
企業債償還金	111,161	27,393	83,768	305.8
他会計長期借入金償還金	45,000	45,000	0	0.0
他会計長期借入金償還金	45,000	45,000	0	0.0
建設改良費	5,262,825	3,085,117	2,177,708	70.6
建物構築物改良費	1,104,843	1,006,775	98,068	9.7
建物構築物改良費（起債分）	3,586,116	2,015,300	1,570,816	77.9
器械備品購入費	26,355	5,367	20,988	391.1
器械備品購入費（起債分）	542,004	52,916	489,088	924.3
リース資産購入費	3,507	4,759	△ 1,252	△ 26.3
投資	2,850	1,750	1,100	62.9
長期貸付金	2,850	1,750	1,100	62.9
資本の収支	△ 94,075	△ 118,502	24,427	—

診療科別患者数

(単位：人，%)

診療科	平成29年度		平成28年度		対前年度増減			
	入院	外来	入院	外来	入院	増減率	外来	増減率
内科	20,410	24,061	18,412	24,296	1,998	10.9	△ 235	△ 1.0
外科	7,220	8,620	8,735	8,797	△ 1,515	△ 17.3	△ 177	△ 2.0
整形外科	13,714	29,067	12,781	28,425	933	7.3	642	2.3
形成外科	1,618	5,490	1,232	3,191	386	31.3	2,299	72.0
産婦人科	1,089	5,704	811	4,803	278	34.3	901	18.8
小児科	734	12,804	620	12,449	114	18.4	355	2.9
泌尿器科	1,721	6,867	1,752	6,613	△ 31	△ 1.8	254	3.8
眼科	13	1,763	0	1,604	13	皆増	159	9.9
耳鼻咽喉科	3,127	9,275	5,584	9,290	△ 2,457	△ 44.0	△ 15	△ 0.2
放射線科	0	501	0	547	—	—	△ 46	△ 8.4
合計	49,646	104,152	49,927	100,015	△ 281	△ 0.6	4,137	4.1

その他の事項

区分		平成29年度	平成28年度	対前年度増減	増減率 (%)
患者数	人	153,798	149,942	3,856	2.6
入院患者数	人	49,646	49,927	△ 281	△ 0.6
外来患者数	人	104,152	100,015	4,137	4.1
患者一人1日当たり 診療収入 (入院)	円	30,234	30,153	81	0.3
患者一人1日当たり 診療収入 (外来)	円	6,615	6,578	37	0.6
1日平均入院患者数	人	136.0	136.8	△ 0.8	△ 0.6
1日平均外来患者数	人	432.2	411.6	20.6	5.0
入院診療日数	日	365	365	0	-
外来診療日数	日	241	243	△ 2	-
新生児延数	人	299	40	259	647.5

職員に関する事項

区分		平成29年度末	平成28年度末	対前年度増減	増減率 (%)
医師	人	21	20	1	5.0
看護師	人	100	90	10	11.1
准看護師	人	0	0	-	-
薬剤師	人	3	3	0	0.0
放射線技師	人	6	6	0	0.0
臨床検査技師	人	5	4	1	25.0
理学療法士	人	7	6	1	16.7
作業療法士	人	5	5	0	0.0
言語聴覚士	人	1	1	0	0.0
栄養士	人	3	3	0	0.0
事務職員	人	15	14	1	7.1
小計	人	166	152	14	9.2

※ 正規職員のみ。

5 平成30年度【上半期】の経営状況（前年度同期比較）

収益的収支

（単位：千円・税抜，％）

項目	平成30年度上半期	平成29年度上半期	対前年度増減額	対前年度比
病院事業収益	1,479,446	1,407,800	71,646	5.1
医業収益	1,322,218	1,242,221	79,997	6.4
入院収益	772,723	769,350	3,373	0.4
外来収益	390,547	342,780	47,767	13.9
他会計負担金	65,642	57,191	8,451	14.8
その他医業収益	93,306	72,900	20,406	28.0
医業外収益	157,213	165,050	△ 7,837	△ 4.7
受取利息配当金	3	6	△ 3	△ 50.0
他会計補助金	22,938	0	22,938	皆増
他会計負担金	58,629	0	58,629	皆増
保育所収益	824	606	218	36.0
長期前受金戻入	63,021	153,565	△ 90,544	△ 59.0
その他医業外収益	9,512	8,350	1,162	13.9
雑収益	2,286	2,523	△ 237	△ 9.4
特別利益	15	529	△ 514	△ 97.2
特別利益	15	529	△ 514	△ 97.2
病院事業費用	1,540,215	1,333,337	206,878	15.5
医業費用	1,488,681	1,297,226	191,455	14.8
給与費	805,312	696,890	108,422	15.6
材料費	184,435	151,917	32,518	21.4
経費	250,005	205,832	44,173	21.5
減価償却費	241,359	55,626	185,733	333.9
資産減耗費	5,200	183,887	△ 178,687	△ 97.2
研究研修費	2,370	3,074	△ 704	△ 22.9
医業外費用	51,454	36,030	15,424	42.8
支払利息及び企業債取扱諸費	16,493	7,825	8,668	110.8
保育所運営費	4,288	3,918	370	9.4
雑支出	30,673	24,287	6,386	26.3
特別損失	80	81	△ 1	△ 1.2
特別損失	80	81	△ 1	△ 1.2
純損益	△ 60,769	74,463	△ 135,232	△ 181.6

項目	平成30年度上半期	平成29年度上半期	対前年度増減額	対前年度比
経常収益	1,479,431	1,407,271	72,160	5.1
経常費用	1,540,135	1,333,256	206,879	15.5
経常損益	△ 60,704	74,015	△ 134,719	△ 182.0

資本の収支

(単位：千円・税込，%)

項目	平成30年度上半期	平成29年度上半期	対前年度増減額	対前年度比
資本の収入	153,576	597,429	△ 443,853	△ 74.3
企業債	0	0	0	—
企業債	0	0	0	—
他会計繰入金	87,340	597,429	△ 510,089	△ 85.4
他会計繰入金	87,340	597,429	△ 510,089	△ 85.4
他会計借入金	66,236	0	66,236	皆増
他会計借入金	66,236	0	66,236	皆増
資本の支出	80,841	69,020	11,821	17.1
企業債償還金	60,846	53,615	7,231	13.5
企業債償還金	60,846	53,615	7,231	13.5
他会計長期借入金償還金	0	0	0	—
他会計長期借入金償還金	0	0	0	—
建設改良費	19,145	14,055	5,090	36.2
建物構築物改良費	0	750	△ 750	皆減
建物構築物改良費（起債分）	324	0	324	皆増
器械備品購入費	4,313	0	4,313	皆増
器械備品購入費（起債分）	14,508	11,474	3,034	26.4
リース資産購入費	0	1,831	△ 1,831	皆減
投資	850	1,350	△ 500	△ 37.0
長期貸付金	850	1,350	△ 500	△ 37.0
資本の収支	72,735	528,409	△ 455,674	△ 86.2

診療科別患者数

(単位：人，%)

診療科	平成30年度上半期		平成29年度上半期		対前年度増減			
	入院	外来	入院	外来	入院	増減率	外来	増減率
内科	9,234	13,332	10,305	11,967	△ 1,071	△ 10.4	1,365	11.4
外科	3,087	4,866	4,069	4,506	△ 982	△ 24.1	360	8.0
整形外科	6,826	16,514	6,416	14,836	410	6.4	1,678	11.3
形成外科	777	2,711	920	2,676	△ 143	△ 15.5	35	1.3
産婦人科	1,030	3,373	442	2,816	588	133.0	557	19.8
小児科	594	6,615	344	5,398	250	72.7	1,217	22.5
泌尿器科	646	3,587	1,149	3,405	△ 503	△ 43.8	182	5.3
眼科	63	1,192	0	855	63	皆増	337	39.4
耳鼻咽喉科	192	4,673	1,869	4,570	△ 1,677	△ 89.7	103	2.3
放射線科	0	284	0	257	—	—	27	10.5
麻酔科	0	36	0	0	—	—	36	皆増
歯科口腔外科	0	722	0	0	—	—	722	皆増
合計	22,449	57,905	25,514	51,286	△ 3,065	△ 12.0	6,619	12.9

その他の事項

区分		平成30年度上半期	平成29年度上半期	対前年度増減	増減率 (%)
患者数	人	80,354	76,800	3,554	4.6
入院患者数	人	22,449	25,514	△ 3,065	△ 12.0
外来患者数	人	57,905	51,286	6,619	12.9
患者一人1日当たり 診療収入（入院）	円	34,421	30,154	4,267	14.2
患者一人1日当たり 診療収入（外来）	円	6,745	6,683	62	0.9
1日平均入院患者数	人	122.7	139.4	△ 16.7	△ 12.0
1日平均外来患者数	人	467.0	413.6	53.4	12.9
入院診療日数	日	183	183	0	－
外来診療日数	日	124	124	0	－
新生児延数	人	234	116	118	101.7

《参考》「地方公営企業年鑑」（総務省）より

同規模病院の経営状況（1病院当たり）

項目		病床数 100～200床		病床数 200～300床	
		平成28年度	平成27年度	平成28年度	平成27年度
経常収益	千円	2,439,433	2,257,172	4,432,311	4,629,294
医業収益	千円	1,999,429	1,761,772	3,686,849	3,894,644
入院収益	千円	1,178,228	1,031,869	2,371,807	2,493,310
外来収益	千円	657,239	589,174	993,360	1,079,187
その他収益	千円	163,961	140,729	321,683	322,147
経常費用	千円	2,353,710	2,107,437	4,335,995	4,491,295
医業費用	千円	2,218,327	1,998,520	3,985,389	4,163,626
経常収支比率	%	103.6	107.1	102.2	103.1
医業収支比率	%	90.1	88.2	92.5	93.5
修正医業収支比率	%	86.5	84.5	88.9	90.0
材料費／医業収益比率	%	17.0	17.8	18.9	18.3
薬品費／医業収益 比率	%	9.6	10.8	10.3	9.5
経費／医業収益比率	%	29.3	30.7	23.1	28.3
委託料／医業収益比率	%	11.7	11.4	10.5	10.4
給与費／医業収益比率	%	55.3	55.5	57.7	52.1
1日平均患者数（入院）	人	109	99	182	195
1日平均患者数（外来）	人	261	236	366	417
患者一人1日当たり診療収入（入院）	円	30,085	29,247	35,650	35,908
患者一人1日当たり診療収入（外来）	円	9,941	9,998	10,772	10,452
職員一人1日当たり診療収入（医師）	円	412,567	381,023	355,417	317,319
職員一人1日当たり診療収入（看護）	円	57,350	56,010	54,162	62,043
病床100床当たり職員数（医師）	人	7.9	8.2	10.2	12.1
病床100床当たり職員数（看護）	人	47.9	45.1	58.0	57.6
病床利用率	%	72.1	68.2	71.9	76.1
平均在院日数	日	22.5	22.6	15.2	16.7
病院数	施設	193	199	82	86
黒字病院数	施設	57	76	23	26
黒字病院の割合	%	29.5	38.2	28.0	30.2

※ 同規模病院とは、病床数が同程度である一般病院のうち経常収支が黒字の病院。

表中数値は、黒字病院の項目ごとの合計数値÷黒字病院数により算出。

一般病院数（経営規模別、黒字赤字別）

規模		平成28年度	平成27年度	増減
50床未満	黒字	29	33	△ 4
	赤字	39	38	1
100床以上 200床未満	黒字	75	73	2
	赤字	97	99	△ 2
200床以上 300床未満	黒字	57	76	△ 19
	赤字	136	123	13
300床以上 400床未満	黒字	23	26	△ 3
	赤字	59	60	△ 1
400床以上 500床未満	黒字	31	33	△ 2
	赤字	64	65	△ 1
50床以上 100床未満	黒字	21	24	△ 3
	赤字	44	38	6
500床以上	黒字	35	45	△ 10
	赤字	43	40	3
合計	黒字	271	310	△ 39
	赤字	482	463	19
総合計		753	773	△ 20

倉敷市立市民病院改革プラン評価委員会委員名簿

委員長
佐藤 豊 信

岡山商科大学大学院経済学研究科 教授

今 井 博 之

倉敷市連合医師会 副会長

楠 本 新太郎

児島自治会連合会 会長

清 水 昌 美

川崎医療福祉大学医療福祉マネジメント学部医療福祉経営学科 教授

高 田 幸 雄

児島商工会議所 会頭

武 田 利 恵

岡山県看護協会 常務理事

渡 辺 英 臣

児島医師会 会長

(五十音順・敬称略)