

倉敷市立市民病院改革プラン評価委員会

資 料 編



令和元年 11月7日

倉敷市立市民病院事務局

1 平成30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 決算	平成30年度			令和元年度 目標	令和2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	164,622	10,824	168,449	173,996	173,996
入院患者数	人	49,717	49,927	49,646	48,082	△ 1,564	58,330	61,400	61,400
外来患者数	人	99,480	100,015	104,152	116,540	12,388	110,119	112,596	112,596
医業収益	百万円	2,314.2	2,346.2	2,405.0	2,801.2	396.2	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	1,704.3	203.3	1,961.9	2,109.5	2,135.7
外来収益	百万円	651.7	657.9	688.9	824.3	135.4	871.8	903.4	903.4
その他医業収益	百万円	171.8	182.9	215.1	272.7	57.6	214.1	182.5	182.5
医業外収益	百万円	185.5	200.7	408.0	282.8	△ 125.2	314.2	384.6	388.8
経常収益	百万円	2,499.7	2,546.9	2,813.0	3,084.0	271.0	3,362.0	3,580.0	3,610.4
特別利益	百万円	0.3	0.7	0.6	0.1	△ 0.5	0.0	0.0	0.0
医業費用	百万円	2,348.5	2,548.0	3,067.1	3,419.3	352.2	4,017.2	3,754.7	3,792.3
医業外費用	百万円	99.4	292.8	457.4	136.5	△ 320.9	69.7	76.8	74.9
経常費用	百万円	2,447.9	2,840.8	3,524.5	3,555.8	31.3	4,086.9	3,831.5	3,867.2
特別損失	百万円	0.1	0.4	0.3	3.1	2.8	10.0	10.0	10.0
経常損益	百万円	51.8	△ 293.9	△ 711.5	△ 471.8	239.7	△ 724.9	△ 251.5	△ 256.8
純損益	百万円	52.0	△ 293.6	△ 711.2	△ 474.8	236.4	△ 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 決算	平成30年度			令和元年度 目標	令和2年度 目標	平成29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	86.7	6.9	82.3	93.4	93.4	96.3	
	医業収支比率 ※2		%	98.5	92.1	78.4	81.9	3.5	75.9	85.1	85.0	83.4	
	修正医業収支比率 ※3		%	96.2	89.9	76.5	80.0	3.5	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	13.3	0.8	16.1	15.4	15.5	17.7	
	薬品費の対医業収益比率		%	7.2	7.2	7.8	7.8	0.0	10.6	10.2	10.2	9.1	
	委託料の対医業収益比率		%	11.5	11.0	11.5	11.6	0.0	9.9	9.5	9.5	12.8	
	職員給与費の対医業収益比率		%	65.3	72.0	74.6	74.0	△ 0.5	67.8	66.0	66.2	59.8	
収 入 確 保	1日平均患者数		入院	人	135.8	136.8	136.0	131.7	△ 4.3	160.0	168.0	168.0	103.0
			外来	人	409.4	411.6	432.2	477.6	45.4	451.0	461.0	461.0	262.0
	患者1人1日当たり 診療収入		入院	円	29,985	30,153	30,234	35,445	5,211	33,634	34,357	34,783	31,359
			外来	円	6,552	6,578	6,615	7,073	458	7,917	8,023	8,023	9,514
	職員1人1日当たり 診療収入		医師	円	284,193	276,638	272,278	233,000	△ 39,278	298,159	317,014	319,771	351,911
			看護部門	円	49,546	40,115	39,737	48,951	9,214	44,304	47,106	47,516	51,504
	病床利用率		%	68.6	69.1	68.7	66.5	△ 2.2	80.7	84.7	85.0	69.6	
	平均在院日数		日	16.3	15.3	14.9	16.6	1.7	15.3	15.1	15.0	20.1	
新規入院患者数		人	2,036	2,158	2,291	2,933	642	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	13.6	3.0	12.1	12.1	12.1	9.0
			看護師	人	40.9	45.5	50.5	57.6	7.1	60.6	60.6	60.6	63.7
	企業債残高		千円	600,201	2,600,208	6,654,147	6,579,634	△ 74,513	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	436,755	△ 806,244	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(29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

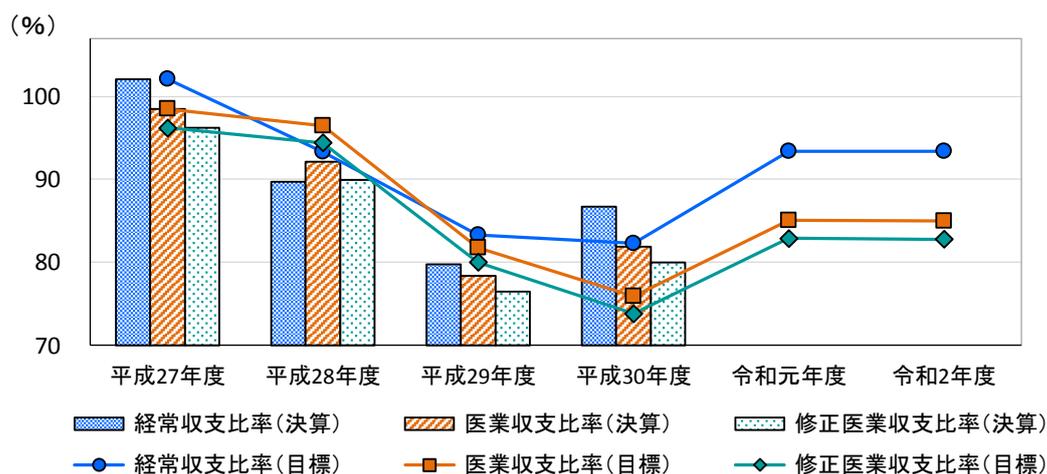
数値目標に対する評価は、次の内容による。

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：%)

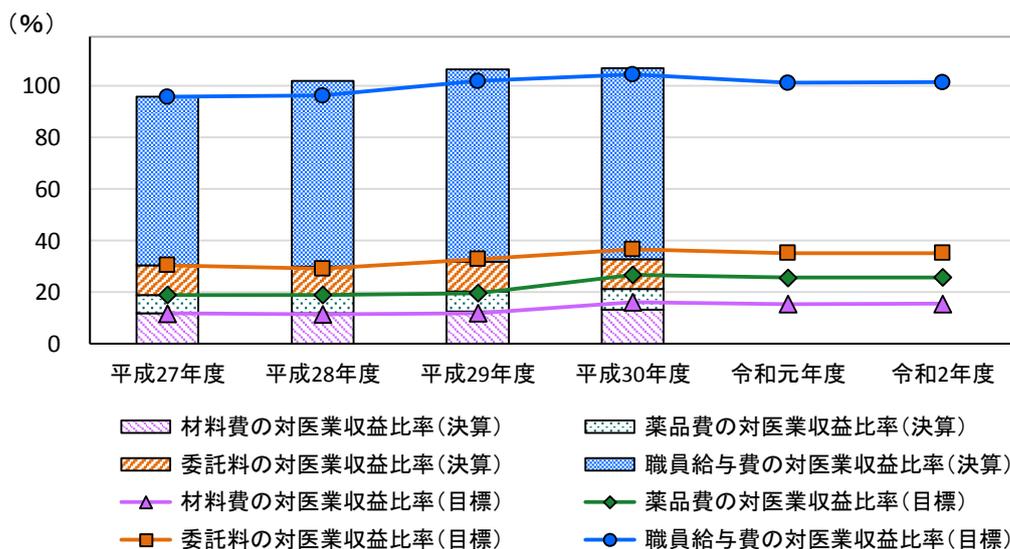
区分	平成29年度	平成30年度			
		目標	実績	達成率	評価
経常収支比率	79.8	82.3	86.7	105.3	A
医業収支比率	78.4	75.9	81.9	107.9	A
修正医業収支比率	76.5	73.8	80.0	108.4	A



(2) 経費削減

(単位：%)

区分	平成29年度	平成30年度			
		目標	実績	達成率	評価
材料費の対医業収益比率	12.5	16.1	13.3	117.4	A
薬品費の対医業収益比率	7.8	10.6	7.8	126.4	A
委託料の対医業収益比率	11.5	9.9	11.6	82.8	C
職員給与費の対医業収益比率	74.6	67.8	74.0	90.9	C

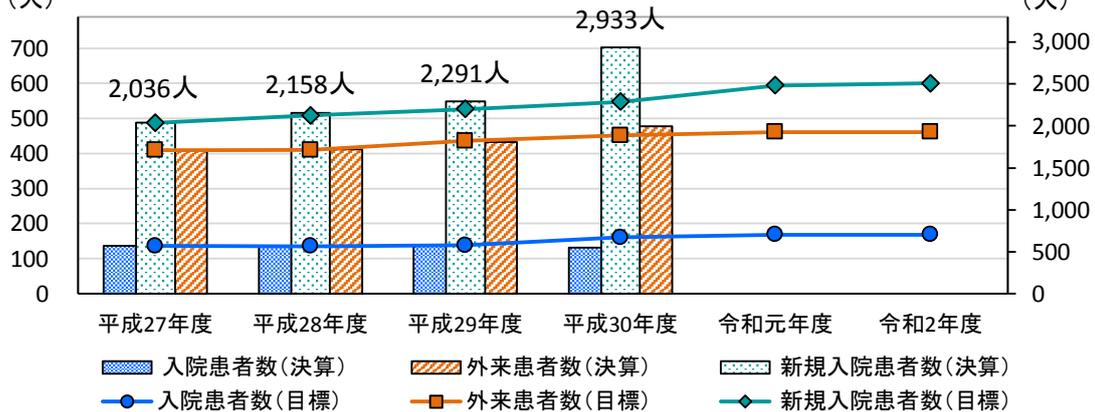


(3) 収入確保

区分		平成29年度	平成30年度			
			目標	実績	達成率	評価
1日平均患者数(人)	入院	136.0	160.0	131.7	82.3	C
	外来	432.2	451.0	477.6	105.9	A
患者1人1日当たり診療収入(円)	入院	30,234	33,634	35,445	105.4	A
	外来	6,615	7,917	7,073	89.3	C
職員1人1日当たり診療収入(円)	医師	272,278	298,159	233,000	78.1	C
	看護師	39,737	44,304	48,951	110.5	A
病床利用率(%)		68.7	80.7	66.5	82.4	C
平均在院日数(日)		14.9	15.3	16.6	91.5	C
新規入院患者数(人)		2,291	2,287	2,933	128.2	A

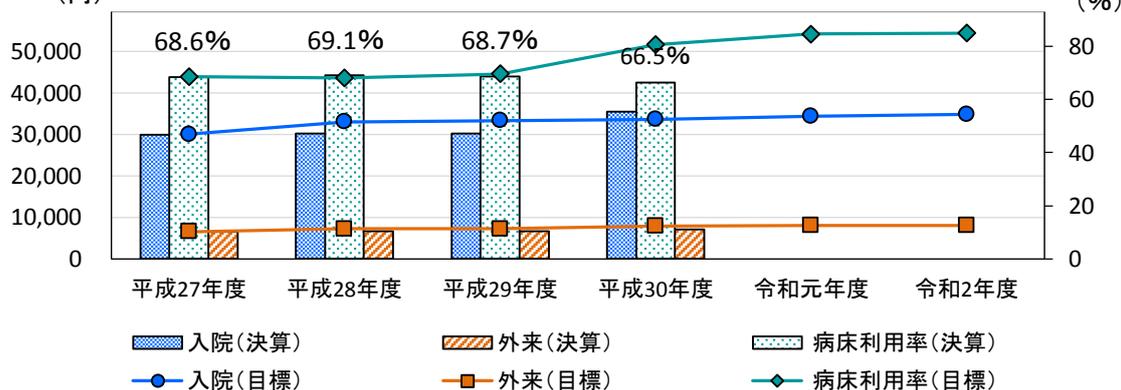
1日平均患者数
(人)

新規入院患者数
(人)

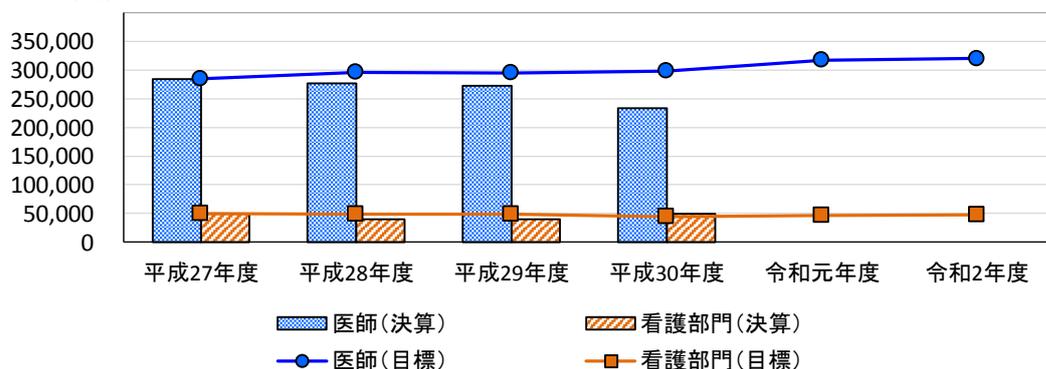


患者1日当たり収入
(円)

病床利用率
(%)



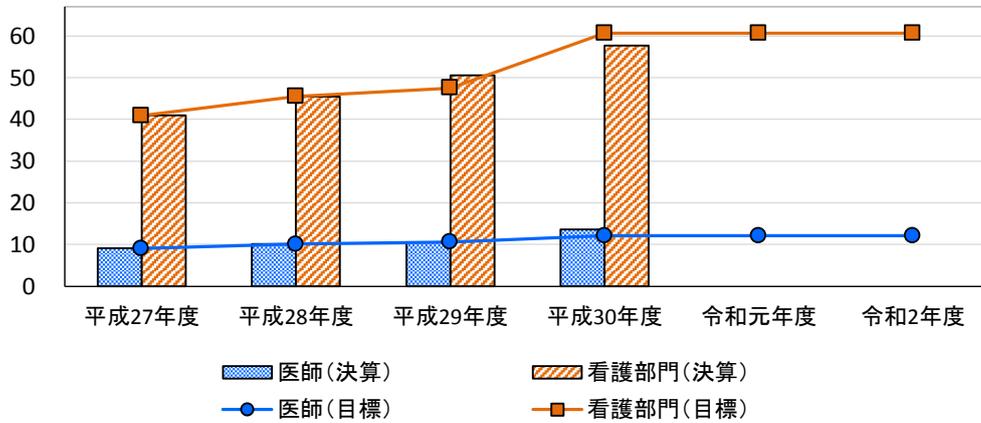
職員1日当たり収入
(円)



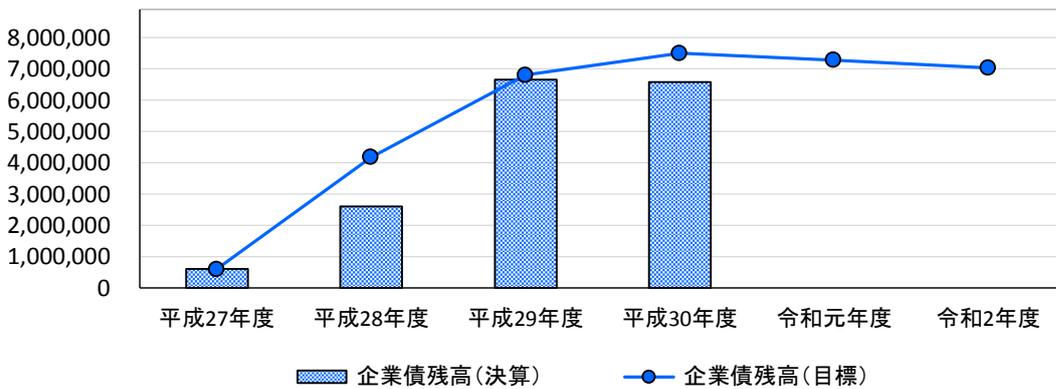
(4) 経営の安定性

区分		平成29年度	平成30年度			
			目標	実績	達成率	評価
病床100床当たり 職員数(人)	医師	10.6	12.1	13.6	112.4	A
	看護師	50.5	60.6	57.6	95.0	B
企業債残高(千円)		6,654,147	7,500,400	6,579,634	112.3	A
現預金保有残高(千円)		1,242,999	254,400	436,755	171.7	A

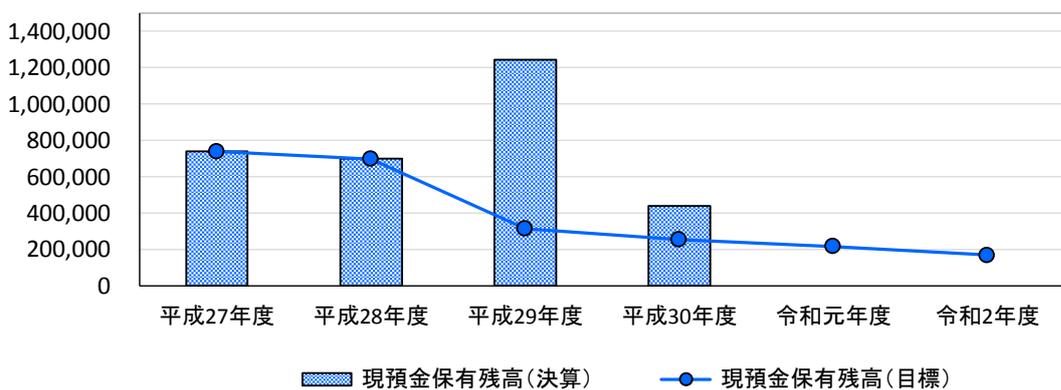
100床当たり職員数
(人)



企業債残高
(千円)



現預金残高
(千円)



4 平成30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30年度	平成29年度	対前年度増減額	対前年度比
病院事業収益	3,084,151	2,813,613	270,538	9.6
医業収益	2,801,224	2,405,020	396,204	16.5
入院収益	1,704,259	1,501,005	203,254	13.5
外来収益	824,252	688,923	135,329	19.6
他会計負担金	65,642	57,190	8,452	14.8
その他医業収益	207,071	157,902	49,169	31.1
医業外収益	282,795	408,029	△ 125,234	△ 30.7
受取利息配当金	5	13	△ 8	△ 61.5
他会計補助金	89,523	84,950	4,573	5.4
補助金：医業収益	1,949	1,532	417	27.2
他会計負担金	46,369	51,224	△ 4,855	△ 9.5
保育所収益	1,426	1,407	19	1.4
長期前受金戻入	118,092	241,965	△ 123,873	△ 51.2
その他医業外収益	23,145	24,008	△ 863	△ 3.6
雑収益	2,286	2,930	△ 644	△ 22.0
特別利益	132	564	△ 432	△ 76.6
特別利益	132	564	△ 432	△ 76.6
病院事業費用	3,558,918	3,524,856	34,062	1.0
医業費用	3,419,309	3,067,096	352,213	11.5
給与費	2,074,278	1,793,567	280,711	15.7
材料費	372,253	301,337	70,916	23.5
経費	504,379	486,535	17,844	3.7
減価償却費	454,680	156,677	298,003	190.2
資産減耗費	8,617	322,841	△ 314,224	△ 97.3
研究研修費	5,102	6,139	△ 1,037	△ 16.9
医業外費用	136,474	457,483	△ 321,009	△ 70.2
支払利息及び企業債取扱諸費	35,166	19,683	15,483	78.7
保育所運営費	8,245	8,209	36	0.4
雑支出	93,063	429,591	△ 336,528	△ 78.3
特別損失	3,135	277	2,858	1,031.8
特別損失	3,135	277	2,858	1,031.8
純損益	△ 474,767	△ 711,243	236,476	33.2

項目	平成30年度	平成29年度	対前年度増減額	対前年度比
経常収益	3,084,019	2,813,049	270,970	9.6
経常費用	3,555,783	3,524,579	31,204	0.9
経常損益	△ 471,764	△ 711,530	239,766	33.7

資本の収支

(単位：千円・税込，%)

項目	平成30年度	平成29年度	対前年度増減額	対前年度比
資本の収入	279,457	5,327,761	△ 5,048,304	△ 94.8
企業債	49,400	4,165,100	△ 4,115,700	△ 98.8
企業債	49,400	4,165,100	△ 4,115,700	△ 98.8
他会計繰入金	147,503	638,345	△ 490,842	△ 76.9
他会計繰入金	147,503	638,345	△ 490,842	△ 76.9
他会計借入金	81,204	524,316	△ 443,112	△ 84.5
他会計借入金	81,204	524,316	△ 443,112	△ 84.5
投資回収金	1,350	0	1,350	皆増
投資回収金	1,350	0	1,350	皆増
資本の支出	534,545	5,421,836	△ 4,887,291	△ 90.1
企業債償還金	123,913	111,161	12,752	11.5
企業債償還金	123,913	111,161	12,752	11.5
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	364,082	5,262,825	△ 4,898,743	△ 93.1
建物構築物改良費	162,436	1,104,843	△ 942,407	△ 85.3
建物構築物改良費(起債分)	144,900	3,586,116	△ 3,441,216	△ 96.0
器械備品購入費	7,322	26,355	△ 19,033	△ 72.2
器械備品購入費(起債分)	49,424	542,004	△ 492,580	△ 90.9
リース資産購入費	0	3,507	△ 3,507	皆減
投資	1,550	2,850	△ 1,300	△ 45.6
長期貸付金	1,550	2,850	△ 1,300	△ 45.6
資本の収支	△ 255,088	△ 94,075	△ 161,013	△ 171.2

診療科別患者数

(単位：人，%)

診療科	平成30年度		平成29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	20,225	26,811	20,410	24,061	△ 185	△ 0.9	2,750	11.4
外科	6,927	9,412	7,220	8,620	△ 293	△ 4.1	792	9.2
整形外科	13,992	30,839	13,714	29,067	278	2.0	1,772	6.1
形成外科	1,572	5,864	1,618	5,490	△ 46	△ 2.8	374	6.8
産婦人科	1,962	6,540	1,089	5,704	873	80.2	836	14.7
小児科	1,248	15,328	734	12,804	514	70.0	2,524	19.7
泌尿器科	1,686	7,217	1,721	6,867	△ 35	△ 2.0	350	5.1
眼科	126	2,477	13	1,763	113	869.2	714	40.5
耳鼻咽喉科	344	9,001	3,127	9,275	△ 2,783	△ 89.0	△ 274	△ 3.0
放射線科	0	563	0	501	0	0	62	12.4
麻酔科	0	100	0	0	0	0	100	皆増
歯科口腔外科	0	2,388	0	0	0	—	2,388	皆増
合計	48,082	116,540	49,646	104,152	△ 1,564	△ 3.2	12,388	11.9

その他の事項

区分		平成30年度	平成29年度	対前年度増減	増減率 (%)
患者数	人	164,622	153,798	10,824	7.0
入院患者数	人	48,082	49,646	△ 1,564	△ 3.2
外来患者数	人	116,540	104,152	12,388	11.9
患者1人1日当たり 診療収入 (入院)	円	35,445	30,234	5,211	17.2
患者1人1日当たり 診療収入 (外来)	円	7,073	6,615	458	6.9
1日平均入院患者数	人	131.7	136.0	△ 4.3	△ 3.2
1日平均外来患者数	人	477.6	432.2	45.4	10.5
入院診療日数	日	365	365	0	0.0
外来診療日数	日	244	241	3	1.2
新生児延数	人	469	299	170	56.9

職員に関する事項

区分		平成30年度末	平成29年度末	対前年度増減	増減率 (%)
医師	人	27	21	6	28.6
看護師	人	114	100	14	14.0
准看護師	人	0	0	0	-
薬剤師	人	5	3	2	66.7
放射線技師	人	6	6	0	0.0
臨床検査技師	人	5	5	0	0.0
理学療法士	人	7	7	0	0.0
作業療法士	人	4	5	△ 1	△ 20.0
言語聴覚士	人	1	1	0	0.0
臨床工学技士	人	1	0	1	皆増
栄養士	人	3	3	0	0.0
事務職員	人	15	15	0	0.0
小計	人	188	166	22	13.3

※ 正規職員のみ。

5 令和元年度【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	令和元年度上半期	平成30年度上半期	対前年度増減額	対前年度比
病院事業収益	1,905,616	1,479,446	426,170	28.8
医業収益	1,722,647	1,322,218	400,429	30.3
入院収益	1,082,262	772,723	309,539	40.1
外来収益	431,648	390,547	41,101	10.5
他会計負担金	96,033	65,642	30,391	46.3
その他医業収益	112,704	93,306	19,398	20.8
医業外収益	182,964	157,213	25,751	16.4
受取利息配当金	3	3	0	0.0
他会計補助金	105,129	22,938	82,191	358.3
他会計負担金	40,752	58,629	△ 17,877	△ 30.5
保育所収益	290	824	△ 534	△ 64.8
長期前受金戻入	24,023	63,021	△ 38,998	△ 61.9
その他医業外収益	10,487	9,512	975	10.3
雑収益	2,280	2,286	△ 6	△ 0.3
特別利益	5	15	△ 10	△ 66.7
特別利益	5	15	△ 10	△ 66.7
病院事業費用	1,667,278	1,540,215	127,063	8.2
医業費用	1,582,445	1,488,681	93,764	6.3
給与費	866,828	805,312	61,516	7.6
材料費	208,016	184,435	23,581	12.8
経費	274,066	250,005	24,061	9.6
減価償却費	225,264	241,359	△ 16,095	△ 6.7
資産減耗費	5,200	5,200	0	0.0
研究研修費	3,071	2,370	701	29.6
医業外費用	84,801	51,454	33,347	64.8
支払利息及び企業債取扱諸費	17,589	16,493	1,096	6.6
保育所運営費	3,522	4,288	△ 766	△ 17.9
雑支出	63,690	30,673	33,017	107.6
特別損失	32	80	△ 48	△ 60.0
特別損失	32	80	△ 48	△ 60.0
純損益	238,338	△ 60,769	299,107	492.2

項目	令和元年度上半期	平成30年度上半期	対前年度増減額	対前年度比
経常収益	1,905,611	1,479,431	426,180	28.8
経常費用	1,667,246	1,540,135	127,111	8.3
経常損益	238,365	△ 60,704	299,069	492.7

資本の収支

(単位：千円・税込，%)

項目	令和元年度上半期	平成30年度上半期	対前年度増減額	対前年度比
資本の収入	480,282	153,576	326,706	212.7
企業債	177,500	0	177,500	—
企業債	177,500	0	177,500	—
他会計繰入金	218,385	87,340	131,045	150.0
他会計繰入金	218,385	87,340	131,045	150.0
固定資産売却代金	10	0	10	皆増
車両売却代金	10	0	10	皆増
他会計借入金	84,387	66,236	18,151	27.4
他会計借入金	84,387	66,236	18,151	27.4
資本の支出	507,251	80,841	426,410	527.5
企業債償還金	129,282	60,846	68,436	112.5
企業債償還金	129,282	60,846	68,436	112.5
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	377,669	19,145	358,524	1,872.7
建物構築物改良費	189,861	0	189,861	—
建物構築物改良費（起債分）	151,557	324	151,233	46,676.9
器械備品購入費	2,002	4,313	△ 2,311	△ 53.6
器械備品購入費（起債分）	34,249	14,508	19,741	136.1
投資	300	850	△ 550	△ 64.7
長期貸付金	300	850	△ 550	△ 64.7
資本の収支	△ 26,969	72,735	△ 99,704	△ 137.1

診療科別患者数

(単位：人，%)

診療科	令和元年度上半期		平成30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	12,645	13,534	9,234	13,361	3,411	36.9	173	1.3
外科	5,209	4,577	3,087	4,866	2,122	68.7	△ 289	△ 5.9
整形外科	6,855	12,735	6,826	16,514	29	0.4	△ 3,779	△ 22.9
形成外科	1,083	3,098	777	2,711	306	39.4	387	14.3
産婦人科	1,243	3,326	1,030	3,373	213	20.7	△ 47	△ 1.4
小児科	622	7,628	594	6,615	28	4.7	1,013	15.3
泌尿器科	1,050	3,639	646	3,597	404	62.5	42	1.2
眼科	70	1,376	63	1,192	7	11.1	184	15.4
耳鼻咽喉科	118	4,099	192	4,673	△ 74	△ 38.5	△ 574	△ 12.3
放射線科	0	296	0	284	—	—	12	4.2
麻酔科	0	53	0	36	—	—	17	47.2
歯科口腔外科	0	1,777	0	722	—	—	1,055	146.1
合計	28,895	56,138	22,449	57,944	6,446	28.7	△ 1,806	△ 3.1

その他の事項

区分		令和元年度上半期	平成30年度上半期	対前年度増減	増減率 (%)
患者数	人	85,033	80,393	4,640	5.8
入院患者数	人	28,895	22,449	6,446	28.7
外来患者数	人	56,138	57,944	△ 1,806	△ 3.1
患者1人1日当たり 診療収入 (入院)	円	37,455	34,421	3,034	8.8
患者1人1日当たり 診療収入 (外来)	円	7,689	6,740	949	14.1
1日平均入院患者数	人	157.9	122.7	35.2	28.7
1日平均外来患者数	人	464.0	467.3	△ 3.3	△ 0.7
入院診療日数	日	183	183	0	0.0
外来診療日数	日	121	124	△ 3	△ 2.4
新生児延数	人	224	234	△ 10	△ 4.3

《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29年度	平成28年度	平成29年度	平成28年度
経常収益	千円	2,461,347	2,439,433	4,935,417	4,432,311
医業収益	千円	2,021,989	1,999,429	4,120,629	3,686,849
入院収益	千円	1,182,676	1,178,228	2,717,170	2,371,807
外来収益	千円	641,589	657,239	1,083,878	993,360
その他収益	千円	197,724	163,961	319,581	321,683
経常費用	千円	2,392,477	2,353,710	4,843,579	4,335,995
医業費用	千円	2,274,711	2,218,327	4,508,758	3,985,389
経常収支比率	%	102.9	103.6	101.9	102.2
医業収支比率	%	88.9	90.1	91.4	92.5
修正医業収支比率	%	84.3	86.5	88.1	88.9
材料費／医業収益比率	%	18.0	17.0	18.9	18.9
薬品費／医業収益比率	%	9.9	9.6	10.0	10.3
経費／医業収益比率	%	30.2	29.3	23.7	23.1
委託料／医業収益比率	%	12.3	11.7	11.5	10.5
給与費／医業収益比率	%	55.4	55.3	57.7	57.7
1日平均患者数（入院）	人	107	109	191	182
1日平均患者数（外来）	人	254	261	381	366
患者1人1日当たり診療収入（入院）	円	30,376	30,085	38,906	35,650
患者1人1日当たり診療収入（外来）	円	9,935	9,941	11,262	10,772
職員1人1日当たり診療収入（医師）	円	376,155	412,567	316,937	355,417
職員1人1日当たり診療収入（看護）	円	58,298	57,350	56,772	54,162
病床100床当たり職員数（医師）	人	8.7	7.9	12.8	10.2
病床100床当たり職員数（看護）	人	48.3	47.9	66.2	58.0
病床利用率	%	73.8	72.1	77.0	71.9
平均在院日数	日	24.4	22.5	14.5	15.2
病院数	施設	191	193	80	82
黒字病院数	施設	57	57	23	23
黒字病院の割合	%	29.8	29.5	28.8	28.0

※ 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29年度	平成28年度	増減
50床未満	黒字	32	29	3
	赤字	37	39	△ 2
50床以上 100床未満	黒字	68	75	△ 7
	赤字	101	97	4
100床以上 200床未満	黒字	57	57	0
	赤字	134	136	△ 2
200床以上 300床未満	黒字	23	23	0
	赤字	57	59	△ 2
300床以上 400床未満	黒字	29	31	△ 2
	赤字	68	64	4
400床以上 500床未満	黒字	27	21	6
	赤字	35	44	△ 9
500床以上	黒字	37	35	2
	赤字	40	43	△ 3
合計	黒字	273	271	2
	赤字	472	482	△ 10
総合計		745	753	△ 8

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

副委員長
今井 博 之

倉敷市連合医師会 副会長

大 島 康 弘

児島商工会議所 会頭

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

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)