

## 美濃病院改革プラン目標値の見直しについて

美濃病院改革プランは、国が示した公立病院改革ガイドラインに沿って、平成20年度に策定しました。この改革プランは、平成21年度から26年度までの6年間の計画期間とし、自治体病院としての役割を堅持しながら経営の効率化を図るため、各年度の目標値を設定しています。

当初は、平成23年度に黒字化を目標に進めてきましたが、積極的な取り組みの結果、改革プラン初年度である平成21年度、続く22年度に単年度黒字を達成することができ、平成23年度以降も引き続き黒字が予測されます。

策定当時に設定された改革プラン目標値の診療単価は入院・外来とも、現在と比較して低額であり、病院として維持可能な現在の実績値とは乖離しております。

このため、平成22年度までの決算実績及び23年度の決算見込みを勘案し、計画期間の後半に向け、目標値として相応しいものになるよう平成24～26年度の目標数値を下記のとおり見直し、改革プラン財政計画を変更することとしました。

今後も目標値達成に向け、収益の確保と経費の削減に努力し、経営の安定化を目指していきます。

### 記

1. 患者1人1日当たりの診療費（診療単価）  
入院：37,500円、外来：8,800円とする。  
（変更前：34,500円、8,000円）
2. 1日当たり入院患者数を105人とし、病床利用率を86.07%とする。  
（変更前：109～110人、89.34～90.16%）
3. 1日当たり外来患者数を335人とする。  
（変更前：355～365人）
4. 後発医薬品への転化率を20.0%とする。  
（変更前：18.0%～20.0%）
5. 紹介率を25.0%とする。  
（変更前：22.0%～23.0%）
6. 年延手術件数を775件とする。  
（変更前：765～770件）

※策定済みの改革プラン財政計画は消費税込の金額にて表示していましたが、今回の見直しで、消費税抜きの金額にて策定します。

※平成26年度診療報酬改定による影響は考慮していません。

美濃病院改革プラン財政計画（平成24～26年度）見直し後

※見直し前計画値

(税抜き・単位:千円)

項目			21年度決算	22年度決算	23年度見込	24年度	25年度	26年度	
収益的収支	収 入	医業収益	1. 入院、外来収益	2,080,449	2,223,143	2,205,093	2,160,648	2,157,700	2,157,700
			2. 他会計負担金	13,082	13,492	13,527	14,587	14,587	14,587
			3. その他	127,385	128,209	129,195	134,509	135,509	135,509
		医業外収益	1. 他会計負担金	41,137	39,685	35,956	34,465	33,277	32,122
			2. 他会計補助金	21,456	28,367	30,269	30,269	30,269	30,269
			3. その他	15,906	19,691	18,927	19,500	19,500	19,500
	収入計 (A)			2,299,415	2,452,587	2,432,967	2,393,978	2,390,842	2,389,687
	支 出	医業費用	1. 給与費	1,068,842	1,090,495	1,130,359	1,146,308	1,146,766	1,147,225
			2. 材料費	399,141	390,164	406,445	399,720	399,175	403,490
			3. 経費	369,132	389,199	396,082	408,000	408,000	418,000
			4. 減価償却費	201,441	175,622	165,296	162,764	193,274	209,652
			5. 資産減耗費	799	1,449	501	6,500	5,000	5,000
			6. その他	22,646	23,799	36,664	38,000	38,000	38,000
		医業外費用	1. 支払利息	55,801	53,623	51,416	49,179	47,558	45,374
2. 繰延勘定償却			11,065	11,065	11,065	11,065	11,065	11,065	
3. その他			37,708	38,334	38,000	38,000	38,000	38,000	
支出計 (B)			2,166,575	2,173,750	2,235,828	2,259,536	2,286,838	2,315,806	
経常利益 (C) =(A)-(B)			132,840	278,837	197,139	134,442	104,004	73,881	
特別損益 (D)			△ 4,751	△ 3,150	△ 5,000	△ 4,000	△ 3,000	△ 3,000	
当年度純利益 (E) =(C)+(D)			128,089	275,687	192,139	130,442	101,004	70,881	
前年度未処分利益剰余金 (F)			△ 1,371,729	△ 1,243,640	△ 967,953	△ 775,814	△ 645,372	△ 544,368	
前年度分利益剰余金処分額 (G)									
前年度繰越利益剰余金 (H) =(F)-(G)			△ 1,371,729	△ 1,243,640	△ 967,953	△ 775,814	△ 645,372	△ 544,368	
当年度未処分利益剰余金 (I) =(E)+(H)			△ 1,243,640	△ 967,953	△ 775,814	△ 645,372	△ 544,368	△ 473,487	
資本的収支	収 入	1. 企業債				170,000	65,000	120,000	
		2. 出資金(他会計)	110,313	110,915	112,387	113,878	132,254	139,217	
		3. 国、県負担金、補助金							
		4. 他会計負担金、補助金							
		5. その他			41,570				
	収入計 (J)			110,313	110,915	153,957	283,878	197,254	259,217
	支 出	1. 建設改良費	18,970	14,259	23,835	206,866	117,200	149,700	
2. 企業債償還金		164,196	166,373	168,581	170,818	206,815	219,973		
3. その他		0	0	0	0	0	0		
支出計 (K)			183,166	180,632	192,416	377,684	324,015	369,673	
差し引き合計 (L) =(J)-(K)			△ 72,853	△ 69,717	△ 38,459	△ 93,806	△ 126,761	△ 110,456	
留保資金	前年度末残高		938,733	1,208,178	1,602,963	1,934,005	2,151,670	2,335,952	
	当 年 度 増 減 額	当年度発生額	342,298	464,502	369,501	311,471	311,043	297,298	
		減価償却費	201,441	175,622	165,296	162,764	193,274	209,652	
		資産減耗費	799	1,449	501	6,500	5,000	5,000	
		繰延勘定償却	11,065	11,065	11,065	11,065	11,065	11,065	
		収益的収支	128,089	275,687	192,139	130,442	101,004	70,881	
		その他(調整を含む)	904	679	500	700	700	700	
	当年度充当額		72,853	69,717	38,459	93,806	126,761	110,456	
	資本的収支		72,853	69,717	38,459	93,806	126,761	110,456	
	その他								
当年度末残高		1,208,178	1,602,963	1,934,005	2,151,670	2,335,952	2,522,794		
一般会計繰出金の合計額			185,988	192,459	192,139	193,199	210,387	216,195	
年度末企業債残高			4,090,982	3,924,609	3,756,028	3,755,210	3,613,395	3,513,422	

24年度	25年度	26年度
2,068,383	2,087,895	2,097,655
18,000	18,000	18,000
140,602	140,602	140,602
36,862	36,144	35,483
17,000	17,000	17,000
13,000	13,000	13,000
2,293,847	2,312,641	2,321,740
1,116,921	1,116,921	1,116,921
470,000	474,000	476,000
408,000	408,000	408,000
201,475	198,595	223,975
501	501	501
30,000	30,000	30,000
51,436	47,590	46,388
11,065	11,065	11,065
4,294	4,294	4,294
2,293,692	2,290,966	2,317,144
155	21,675	4,596
△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000
△ 2,846	18,675	1,596
0	△ 2,846	15,829
0	△ 2,846	15,829
△ 2,846	15,829	17,425
	150,000	
126,972	125,299	149,153
126,972	275,299	149,153
15,000	150,000	15,000
190,461	192,906	224,846
0	0	0
205,461	342,906	239,846
△ 78,489	△ 67,607	△ 90,693
0	132,421	287,939
210,910	223,126	240,371
201,475	185,504	226,495
501	501	501
11,065	11,065	11,065
△ 2,846	18,675	1,596
714	7,381	714
78,489	67,607	90,693
78,489	67,607	90,693
132,421	287,939	437,617
198,834	196,443	219,636
3,665,566	3,622,660	3,397,814

美濃病院改革プランにかかる目標値(平成24～26年度)見直し後

※見直し前目標値

項目	21年度決算	22年度決算	23年度見込	24年度	25年度	26年度
入院単価(円)	34,732	37,472	37,700	37,500	37,500	37,500
1日あたり入院患者数(人)	108.6	109.6	107	105	105	105
日数	365	365	366	365	365	365
入院収益(千円)	1,376,722	1,499,521	1,476,407	1,437,188	1,437,188	1,437,188
外来単価(円)	8,523	8,910	8,900	8,800	8,800	8,800
1日あたり外来患者数(人)	340.0	333.3	335	335	335	335
日数	242	243	244	245	244	244
外来収益(千円)	701,288	721,718	727,486	722,260	719,312	719,312
経常収支比率(%)	106.13	112.83	108.82	105.95	104.55	103.19
医業収支比率(%)	107.71	114.20	109.95	106.87	105.37	103.89
職員給与費比率(%)	48.13	46.11	48.15	49.63	49.69	49.71
病床利用率(%)	89.02	89.84	87.70	86.07	86.07	86.07
平均在院日数(日)	18.60	15.63	15.50	16.00	16.00	16.00
後発医薬品への転化率(%)	16.49	19.79	20.00	20.00	20.00	20.00
紹介率(%)	20.66	25.70	25.00	25.00	25.00	25.00
年延手術件数(件)	722	775	850	775	775	775
年延入院患者数(人)	39,639	40,017	39,162	38,325	38,325	38,325
年延外来患者数(人)	82,284	80,995	81,740	82,075	82,075	81,740

24年度	25年度	26年度
34,500	34,500	34,500
109	110	110
365	365	365
1,372,583	1,385,175	1,385,175
8,000	8,000	8,000
355	360	365
245	244	244
695,800	702,720	712,480
105.95	100.95	100.20
100.00	100.83	100.04
50.15	49.72	49.50
86.07	86.07	86.07
16.00	16.00	16.00
18.00	19.00	20.00
22.00	22.50	23.00
765	770	770
39,894	40,150	40,150
86,975	87,840	89,060